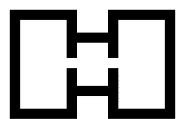


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



HERALD HOLDINGS LIMITED

興利集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00114)

截至二零二三年三月三十一日止年度之全年業績公告

興利集團有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）謹提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年三月三十一日止年度之綜合業績，連同去年之比較數字及部份相關的附註解釋如下：

綜合損益表

截至二零二三年三月三十一日止年度

	附註	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
收入	3 及 4	1,262,978	1,175,142
銷售成本		(963,211)	(1,055,156)
毛利		299,767	119,986
其他收入	5	10,317	11,861
其他收益/（虧損）淨額	5	15,644	(5,915)
分銷費用		(10,181)	(11,414)
行政費用		(196,351)	(183,264)
投資物業重估收益淨額		1,761	4,203
經營溢利/（虧損）		120,957	(64,543)
融資成本	6(a)	(3,078)	(2,157)
除稅前溢利/（虧損）	6	117,879	(66,700)
所得稅	7	(35,591)	7,511
本年度溢利/（虧損）		82,288	(59,189)

	附註	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
以下各方應佔：			
本公司股東		82,327	(61,147)
非控股權益		(39)	1,958
		<u>82,288</u>	<u>(59,189)</u>
本年度溢利/（虧損）			
每股盈利/（虧損）	9		
基本（港仙）		<u>13.62</u>	<u>(10.12)</u>
攤薄（港仙）		<u>13.62</u>	<u>(10.12)</u>

有關應付本公司股東的股息詳情載於附註 8。

綜合損益及其他全面收入表
截至二零二三年三月三十一日止年度

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
本年度溢利/（虧損）	<u>82,288</u>	<u>(59,189)</u>
本年度其他全面收入		
隨後可重列至損益之項目：		
註銷一間附屬公司時將累計的匯兌差額 重列至損益（無稅項影響）	(2,950)	-
換算香港以外地區附屬公司財務報表的 匯兌差額（無稅項影響）	<u>(18,206)</u>	<u>7,714</u>
本年度其他全面收入總額	<u>(21,156)</u>	<u>7,714</u>
本年度全面收入總額	<u>61,132</u>	<u>(51,475)</u>
以下各方應佔：		
本公司股東	61,615	(53,476)
非控股權益	<u>(483)</u>	<u>2,001</u>
本年度全面收入總額	<u>61,132</u>	<u>(51,475)</u>

綜合財務狀況表
於二零二三年三月三十一日

	附註	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
非流動資產			
投資物業		103,733	109,147
其他物業、機器及設備		206,992	246,493
		310,725	355,640
無形資產		988	1,022
其他金融資產		2,300	4,250
遞延稅項資產		4,106	31,851
		318,119	392,763
流動資產			
交易證券		80,429	85,439
存貨		184,237	254,866
應收賬款及其他應收款	10	149,443	146,922
已抵押銀行結餘		947	990
現金及現金等價物		170,330	89,764
本期應退稅項		-	1,719
		585,386	579,700
流動負債			
應付賬款及其他應付款及合同負債	11	148,267	209,994
銀行貸款		10,000	54,032
租賃負債		5,806	3,902
本期應付稅項		32,695	26,131
		196,768	294,059
流動資產淨額		388,618	285,641
資產總額減流動負債		706,737	678,404

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
非流動負債		
租賃負債	13,544	8,354
遞延稅項負債	36,249	38,068
長期服務金準備	1,242	1,142
	51,035	47,564
資產淨值	655,702	630,840
股本及儲備		
股本	47,150	47,150
儲備	595,265	569,920
本公司股東應佔權益總值	642,415	617,070
非控股權益	13,287	13,770
權益總值	655,702	630,840

附註：

1. 編製基準

於本公佈載列之綜合業績不構成本集團截至二零二三年三月三十一日止年度之年度財務報表，但卻摘錄自該等財務報表。

年度財務報表乃按照所有適用的《香港財務報告準則》，該統稱包括香港會計師公會頒佈的所有適用的個別《香港財務報告準則》、《香港會計準則》及詮釋、香港公認會計原則及《香港公司條例》的披露規定而編製。本財務報表同時遵守《香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則》（「上市規則」）適用的披露規定。

財務報表乃以歷史成本為編製基準，惟投資物業、列為其他金融資產之股本投資及列為交易證券之金融工具則以公允價值列賬。

本公司核數師畢馬威會計師事務所已經將本公佈所載本集團截至二零二三年三月三十一日止年度業績之數字與本年度集團財務報表之數字作出比較，並認為數額一致。畢馬威會計師事務所對本公佈的工作範圍有限，並不構成一項審計、覽閱或其他保證任務，因此核數師不對本公佈作任何保證。

2. 會計政策變更

香港會計師公會已頒佈多項《香港財務報告準則》修訂，該等修訂於本集團當前會計期間首次生效。本集團已於本會計期間應用下列由香港會計師公會所頒佈的《香港財務報告準則》之修訂：

- 《香港會計準則》第 16 號之修訂，「物業、廠房及設備：作擬定用途前之所得款項」
- 《香港會計準則》第 37 號之修訂，「撥備，或然負債及或然資產：虧損合約－達成合約之成本」

該等發展並無對本集團當前或過往會計期間業績及財務狀況之編製或呈列有重要影響。本集團並無採用任何於本會計期間尚未生效之新準則或詮釋。

3. 收入

本集團之主要業務包括製造、銷售及分銷玩具、電腦製品、鐘錶、電子產品及禮品。

來自客戶合約收入按主要產品之分拆如下：

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
根據《香港財務報告準則》第15 號的範疇來自銷售產品的收入		
按主要產品之分拆		
– 玩具	973,458	844,728
– 電腦製品	126,546	131,662
– 時計	162,974	198,752
	1,262,978	1,175,142

來自客戶合約收入按地區之分拆披露於附註 4(c)內。

本集團之客戶中有兩個（二零二二年：一個）客戶之交易額是超過本集團總收入之10%。於本年度，售予該兩客戶之玩具銷售總值約分別為港幣648,700,000元及港幣156,300,000元（二零二二年：一個客戶為港幣672,800,000元）。這兩年，該等銷售主要於北美地區發生，此乃玩具部之銷售據點。

就本集團產品銷售而言，因為包含履約責任的合約於初始時預計持續期為一年或以下，本集團已應用《香港財務報告準則》第15號第121段提供的實際權宜方法，豁免披露於報告日與客戶已訂立的此等合約所產生的預期未來將會確認的收入。

4. 分部報告

本集團以分部管理業務，而分部則以業務範圍劃分。為內部報告資料提供予本集團最高層管理人員作資源分配和績效評估用途一致的方式列報分部資料而言，本集團列報以下五個須報告分部。概無經營分部已經匯總，形成以下須報告分部。

玩具	:	玩具製造、銷售及分銷。
電腦製品	:	電腦製品製造及銷售。
時計	:	鐘錶、電子產品及禮品銷售及分銷。
投資	:	投資於債券及股本證券及管理基金。
其他	:	出租物業予集團公司及第三方以產生租金收入及物業升值所得長遠收益。

(a) 分部業績、資產及負債

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度，有關提供予本集團最高層管理人員作資源分配和分部績效評估的本集團須報告分部之資料載列如下：

	二零二三年					
	玩具 港幣千元	電腦 製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	總額 港幣千元
來自外界客戶 收入	973,458	126,546	162,974	-	-	1,262,978
分部間的收入	-	-	-	-	3,428	3,428
須報告分部 收入	973,458	126,546	162,974	-	3,428	1,266,406
須報告分部 溢利/(虧損) (附註)	101,853	(2,736)	14,211	(4,994)	26,238	134,572
利息收入	229	52	5	-	42	328
利息支出	(2,058)	-	(159)	-	-	(2,217)
本年度折舊 及攤銷	(36,288)	(2,343)	(2,398)	-	(5,425)	(46,454)
須報告分部 資產	398,703	114,643	105,247	83,676	149,616	851,885
本年度增加 之非流動 分部資產	10,242	421	1,123	-	5,641	17,427
須報告分部 負債	132,018	12,511	21,569	-	1,815	167,913

二零二二年

	玩具 港幣千元	電腦 製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	總額 港幣千元
來自外界客戶 收入	844,728	131,662	198,752	-	-	1,175,142
分部間的收入	-	-	-	-	2,762	2,762
須報告分部 收入	844,728	131,662	198,752	-	2,762	1,177,904
須報告分部 (虧損)/溢利	(75,550)	(734)	24,936	(4,798)	5,244	(50,902)
利息收入	228	11	1	-	35	275
利息支出	(1,672)	(1)	(207)	-	(7)	(1,887)
本年度折舊 及攤銷	(19,118)	(2,908)	(2,751)	-	(6,059)	(30,836)
須報告分部 資產	416,609	135,118	105,635	90,679	159,722	907,763
本年度增加 之非流動 分部資產	17,975	234	3,931	-	2,144	24,284
須報告分部 負債	205,316	22,936	27,954	-	1,743	257,949

附註：於截至二零二三年三月三十一日止年度，其他分部出售了一項旗下之物業，出售收益港幣 22,468,000 元（二零二二年：無）已獲確認並載入以上的分部業績內。

(b) 須報告分部收入、溢利/（虧損）、利息收入、利息支出、資產及負債的對賬

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
收入		
須報告分部收入	1,266,406	1,177,904
分部間收入抵銷	(3,428)	(2,762)
綜合收入	<u>1,262,978</u>	<u>1,175,142</u>
溢利/（虧損）		
須報告分部溢利/（虧損）	134,572	(50,902)
未分配企業費用	(16,693)	(15,798)
除稅前綜合溢利/（虧損）	<u>117,879</u>	<u>(66,700)</u>
利息收入		
須報告分部利息收入	328	275
未分配企業利息收入	308	431
綜合利息收入	<u>636</u>	<u>706</u>
利息支出		
須報告分部利息支出	2,217	1,887
未分配企業利息支出	861	270
綜合利息支出	<u>3,078</u>	<u>2,157</u>
資產		
須報告分部資產	851,885	907,763
分部間應收款抵銷	-	(165)
	<u>851,885</u>	<u>907,598</u>
本期應退稅項	-	1,719
遞延稅項資產	4,106	31,851
未分配企業資產	47,514	31,295
綜合總資產	<u>903,505</u>	<u>972,463</u>
負債		
須報告分部負債	167,913	257,949
分部間應付款抵銷	-	(165)
	<u>167,913</u>	<u>257,784</u>
本期應付稅項	32,695	26,131
遞延稅項負債	36,249	38,068
未分配企業負債	10,946	19,640
綜合總負債	<u>247,803</u>	<u>341,623</u>

(c) 分部資料

下表載列以下地區分佈的資料：(i)本集團來自外界客戶之收入及(ii)本集團之投資物業及其他物業、機器及設備及無形資產（「指定非流動資產」）。客戶之地區分佈是基於貨品送運地；而指定非流動資產的地區分佈則依照以下基準：投資物業及其他物業、機器及設備是基於其資產所在地；而無形資產是基於其運作地。

	來自外界客戶之收入		指定非流動資產	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
香港（藉地）	130,189	91,433	71,388	73,233
北美洲	731,685	645,617	-	-
英國	130,557	135,100	13,040	15,669
歐洲（英國除外）	113,276	112,494	-	-
亞洲（中國大陸 及香港除外）	28,480	53,052	-	-
中國大陸	50,852	63,532	227,285	267,760
其他	77,939	73,914	-	-
	1,132,789	1,083,709	240,325	283,429
	1,262,978	1,175,142	311,713	356,662

5. 其他收入及其他收益/（虧損）淨額

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
其他收入		
租金收入	5,281	5,399
上市證券股息收入	1,953	1,805
沒收客戶的預付款	967	1,128
出售廢料	900	1,495
銀行存款利息收入	636	706
Covid-19 相關租金減免	-	408
其他	580	920
	10,317	11,861
其他收益/（虧損）淨額		
出售物業、機器及設備收益淨額	22,610	344
匯兌(虧損)/收益淨額	(3,342)	474
交易證券之已變現及未變現虧損淨額	(4,997)	(6,603)
其他金融資產公允價值變更	(1,950)	-
註銷一間附屬公司之收益	3,044	-
提早終止租賃之(虧損)/收益	(6)	1
其他	285	(131)
	15,644	(5,915)

6. 除稅前溢利/（虧損）

除稅前溢利/（虧損）已扣除/（計入）：

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
(a) 融資成本		
銀行貸款及其他借款利息	2,335	1,711
租賃負債利息	743	446
	3,078	2,157
(b) 其他項目		
無形資產攤銷	34	34
存貨成本	963,211	1,055,156
折舊		
- 自用物業、機器及設備	33,962	18,204
- 使用權資產	12,458	12,598
應收賬款減值虧損	272	153
其他應收款減值虧損	-	591
應收投資物業租金減直接支出港幣 102,000 元(二零二二年：港幣 53,000 元)	(5,179)	(5,346)

7. 所得稅

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
香港所得稅項	5,006	124
香港以外地區稅項	3,620	4,331
遞延稅項	26,965	(11,966)
	35,591	(7,511)

二零二三年之香港所得稅準備是按本年度之估計應評稅溢利以 16.5% (二零二二年：16.5%) 的稅率計算，惟本集團一間附屬公司屬於兩級利得稅率制度下的合資格企業除外。

香港以外地區的附屬公司的稅項則以有關稅項司法管轄區適用的現行稅率計算。

8. 本年度應付本公司股東的股息

	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
已宣派及支付每股中期股息港幣 3 仙 (二零二二年：港幣 3 仙)	18,135	18,135
於報告期末後建議派發的末期股息 - 每股港幣 3 仙 (二零二二年：港幣 3 仙)	18,135	18,135
	36,270	36,270

於報告期末後建議派發的末期股息於報告期末仍未確認為負債。

9. 每股盈利/ (虧損)

(a) 每股基本盈利/ (虧損)

每股基本盈利/ (虧損) 乃根據本公司股東應佔溢利港幣 82,327,000 元 (二零二二年：虧損港幣 61,147,000 元) 與年度內已發行股份之加權平均數 604,491,000 股 (二零二二年：604,491,000 股) 計算。

(b) 每股攤薄盈利/ (虧損)

於二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度之每股攤薄盈利/ (虧損) 與每股基本盈利/ (虧損) 相同，因為於年度內尚未行使之購股權對每股基本盈利/ (虧損) 有反攤薄影響。

10. 應收賬款及其他應收款

包括於應收賬款及其他應收款的應收賬款及應收票據（已扣除虧損撥備），於報告期末按發票日期計算之賬齡分析如下：

	二零二三年 三月三十一日 港幣千元	二零二二年 三月三十一日 港幣千元
三個月以內	118,506	112,366
四至六個月	4,917	3,269
七至十二個月	-	4,658
十三至二十四個月	10	24
應收賬款及應收票據（已扣除虧損撥備）	123,433	120,317
按金、預付款及其他應收款	26,010	26,605
	149,443	146,922

應收賬款及應收票據一般於發單日期起計九十天內到期支付。

11. 應付賬款及其他應付款及合約負債

包括於應付賬款及其他應付款及合約負債的應付賬款及應付票據，於報告期末按發票日期計算之賬齡分析如下：

	二零二三年 三月三十一日 港幣千元	二零二二年 三月三十一日 港幣千元
一個月以內	9,453	22,878
一個月以上至三個月以內	3,789	10,174
三個月以上	1,441	3,348
應付賬款及應付票據	14,683	36,400
應計費用及其他應付款	124,340	164,314
	139,023	200,714
合約負債		
— 遠期銷售按金	9,244	9,280
	148,267	209,994

所有應付賬款及其他應付款及合約負債均預期於一年內償還或確認為收入。

12. 報告期間結束後發生之無須作出調整之事項

於報告期末後，董事建議派發末期股息。有關詳情披露於附註 8。

業務回顧

於回顧財政年度本集團錄得理想業績。本集團截至二零二三年三月三十一日止年度之收入由去年之港幣 1,175,000,000 元增加 7%至港幣 1,263,000,000 元。本集團錄得本公司股東應佔溢利港幣 82,300,000 元，而前年度為淨虧損港幣 61,100,000 元。轉虧為盈主要是玩具部的業績勝過預期及出售位於香港的物業獲得淨溢利約港幣 22,500,000 元所致。經營業績之詳細分析詳述如下。

玩具部

於本財政年度完結時，玩具部錄得非常理想業績。這是由於新冠病毒病的限制措施放寬，致使對玩具的需求急增，而本部門於截至二零二三年三月三十一日止年度之收入由去年之港幣 845,000,000 元增長 15%至港幣 973,000,000 元。由於生產力提升和成本控制措施，於本年度本部門的邊際利潤也同時增加。於回顧年度，本部門錄得經營溢利港幣 101,900,000 元，而前年度則為經營虧損港幣 75,600,000 元。

電腦製品部

於本財政年度上半年電腦製品部之表現十分理想，這是由於智能連接器的銷售強勁所致。然而，其一主要客戶面對著貨品積存過量的問題，因此而大幅延遲若干產品的付運期，致使強勁的勢頭未能持續。相較去年，本部門於截至二零二三年三月三十一日止年度之收入由前年度之港幣 132,000,000 元下跌 4%至港幣 127,000,000 元，而本部門的經營虧損由前年度之港幣 700,000 元增加至本年度之港幣 2,700,000 元。

時計部

如中期報告所述，時計部的業務受到推廣項目減少及英國市場疲弱的影響，而英國市場乃本部門的最大市場。本部門於截至二零二三年三月三十一日止年度之收入較前年度之港幣 199,000,000 元下跌 18%至港幣 163,000,000 元，而其經營溢利由前年度之港幣 24,900,000 元下跌 43%至港幣 14,200,000 元。

其他投資

本集團於截至二零二三年三月三十一日止年度已確認交易證券之已變現及未變現虧損淨額為港幣 5,000,000 元（二零二二年：虧損為港幣 6,600,000 元）。於本年度交易證券所得之股息及利息收入為港幣 2,000,000 元（二零二二年：港幣 1,800,000 元）。於二零二三年三月三十一日，本集團持有之交易證券為港幣 80,000,000 元，較前年度減少港幣 5,000,000 元。

變現能力、財務資源及資金

本集團一直維持良好之財務狀況。於二零二三年三月三十一日本集團之財政狀況及流動資金狀況均非常穩健。於當日本集團擁有總資產港幣 903,000,000 元（二零二二年：港幣 972,000,000 元），資金來源為流動負債港幣 197,000,000 元（二零二二年：港幣 294,000,000 元）、非流動負債港幣 51,000,000 元（二零二二年：港幣 47,000,000 元）、非控股權益港幣 13,000,000 元（二零二二年：港幣 14,000,000 元）及本公司股東應佔權益港幣 642,000,000 元（二零二二年：港幣 617,000,000 元）。

於二零二三年三月三十一日，本集團持有之現金結存共港幣 171,000,000 元，較前年之現金結存港幣 91,000,000 元增加。於二零二三年三月三十一日本集團之流動資產為港幣 585,000,000 元（二零二二年：港幣 580,000,000 元）。存貨由港幣 255,000,000 元減少至港幣 184,000,000 元，而應收賬款及其他應收款由港幣 147,000,000 元增加至港幣 149,000,000 元。本集團於二零二三年三月三十一日之交易證券為港幣 80,000,000 元（二零二二年：港幣 85,000,000 元）。

於二零二三年三月三十一日，本集團之流動負債為港幣 197,000,000 元（二零二二年：港幣 294,000,000 元），其中包括循環貸款港幣 10,000,000 元（二零二二年：港幣 54,000,000 元）。若干交易證券及銀行存款合計為港幣 79,000,000 元（二零二二年：港幣 84,000,000 元），連同若干賬面值為港幣 46,000,000 元（二零二二年：港幣 49,000,000 元）的物業已抵押給銀行以擔保本集團的銀行備用信貸。

本集團以資產負債比率（即以總負債除以總資產計算）監察其資本結構。於二零二三年三月三十一日，本集團之資產負債比率為 27%（二零二二年：35%）。於二零二三年三月三十一日，代表公司變現能力之營運資金比率（即流動資產與流動負債比率）為 2.98 倍，而前年度則為 1.97 倍。另代表公司短期變現能力之速動比率（即應收賬款及應收票據，現金及現金等價物之總額與流動負債比率）由前年度之 0.71 倍增至本年度之 1.49 倍。

或然負債

於二零二三年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

匯兌風險

本集團面對之外幣風險主要來自以外幣為單位之買賣交易，如人民幣、美元及英鎊。管理層會密切監察本集團之匯兌風險及在有需要時考慮對沖重大匯兌風險。

前景及展望

從現時疲弱的訂單量所示，玩具部於新財政年度的業務將會放緩。由於緊縮的消費環境及零售商減縮存貨量，玩具公司正面對著市場對玩具貨品需求銳減的影響。再者，來自客戶對價格的壓力，引致本部門的邊際利潤減少。電腦製品部的展望亦不甚樂觀。管理層尤其對一主要客戶貨品積存過量的問題甚為關注。另一方面，時計部於新財政年度開始仍能維持穩定的銷售及正面的展望。本部門的網上銷售業務預期能持續增長。與此同時，我們正為「Ingersoll」品牌與一主要客戶商討簽訂特許經營協議的可行性。

儘管面對著艱難的市場環境，管理層相信本集團於新財政年度能渡過種種困難及奮力爭取穩健的業績。

股息

董事會已決定於二零二三年九月十九日召開之股東週年大會中建議派發末期股息，每股為港幣 3 仙（二零二二年：港幣 3 仙）。連同中期股息每股為港幣 3 仙（二零二二年：港幣 3 仙），全年度合共派發之股息為港幣 6 仙（二零二二年：港幣 6 仙），以截至二零二三年三月三十一日止年度之本公司平均股價港幣 0.46 元（二零二二年：港幣 0.60 元）計算，全年度的回報率為 13.0%（二零二二年：10.0%）。

末期股息合共港幣 18,100,000 元乃按二零二三年六月二十八日（公佈業績前之最後可行日期）之已發行股份數目計算。

股份過戶登記

本公司之股東週年大會將定於二零二三年九月十九日星期二舉行。為確定符合資格出席股東週年大會並於會上投票之人士，本公司將由二零二三年九月十三日星期三至二零二三年九月十九日星期二止包括首尾兩天，暫停辦理股份過戶登記手續。如欲符合資格出席股東週年大會並於會上投票，最遲請於二零二三年九月十二日星期二下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關股票送交本公司之香港股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司以辦理登記手續，地址為香港夏慤道 16 號遠東金融中心 17 樓。

建議派發末期股息之有關普通決議案需於股東週年大會上獲股東通過，而符合資格可獲派發建議末期股息人士之記錄日期為二零二三年十月六日星期五。為確定符合資格可獲派發建議末期股息之人士，本公司將由二零二三年十月五日星期四至二零二三年十月六日星期五止包括首尾兩天，暫停辦理股份過戶登記手續。如欲符合資格可獲派發建議末期股息，最遲請於二零二三年十月四日星期三下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關股票送交卓佳登捷時有限公司，以辦理登記手續。末期股息如於股東週年大會獲通過後，將於二零二三年十月十七日星期二派發。

僱員

於二零二三年三月三十一日，本集團之員工人數大約分別於香港為 138 人，中國大陸為 3,078 人及歐洲為 33 人。本集團確保其員工之薪酬福利具有市場競爭力，並按員工之表現、經驗及同業之現行慣例釐定員工薪酬。本年度之總員工成本為港幣 409,397,000 元（二零二二年：港幣 453,279,000 元）。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二三年三月三十一日止年度內，本公司及任何其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

審核委員會

審核委員會向董事會匯報，現時由三名獨立非執行董事 – 委員會主席吳梓堅博士、李大壯先生及葉文俊先生組成。審核委員會與本集團的高級管理人員及外聘核數師定期會面以討論審計事項。審核委員會同時對本集團風險管理及內部監控系統的成效作出檢討。本公司審核委員會已審閱本集團之本年度業績。

薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，該委員會現由兩名獨立非執行董事 – 委員會主席吳梓堅博士、葉文俊先生及一名執行董事 – 岑錦雄先生組成。薪酬委員會之職權範圍已載於本公司之網頁內。

提名委員會

提名委員會由兩名執行董事 – 委員會主席 Robert Dorfman 先生和張曾基博士，以及三名獨立非執行董事 – 李大壯先生、葉文俊先生及吳梓堅博士組成。提名委員會的主要角色為制定政策以提名董事；檢討董事會的架構、人數及組成；以及就委任或重新委任董事向董事會提出建議。

企業管治

本公司於截至二零二三年三月三十一日止年度內，已遵照上市規則附錄 14 所載列之《企業管治守則》（「企業管治守則」）之規定。

證券交易的標準守則

本公司已採納一套董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於上市規則附錄 10 所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）。經向本公司董事作出特定查詢後，所有董事確認他們已遵守標準守則及本公司自訂有關董事進行證券交易之行為守則。

公佈全年度業績及年報

本公告登載於聯交所網站（www.hkex.com.hk）及本公司網站（www.heraldgroup.com.hk）。載列上市規則規定之所有資料之二零二三年年報將於適當時候發送給股東及登載於聯交所及本公司網站。

承董事會命

Robert Dorfman

主席

香港，二零二三年六月二十九日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事 Robert Dorfman 先生、岑錦雄先生及張曾基博士，及獨立非執行董事李大壯先生、葉文俊先生及吳梓堅博士。

*僅供識別