

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告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。



MAN YUE TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED 萬裕科技集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)
(股份代號：00894)

截至2023年12月31日止年度 全年業績公告

財務摘要

	截至12月31日止年度		變動
	2023年 千港元	2022年 千港元	
收入	1,470,952	1,846,555	-20.3%
毛利	266,408	328,006	-18.8%
息稅折舊及攤銷前利潤	149,669	192,326	-22.2%
股東應佔溢利	4,076	42,686	-90.5%
每股盈利	0.86港仙	8.98港仙	-90.4%
每股資產淨值	325.07港仙	316.69港仙	+2.6%

全年業績

萬裕科技集團有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2023年12月31日止年度（「本年度」）之綜合業績。

綜合損益表
截至2023年12月31日止年度

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
收入	3 及 4	1,470,952	1,846,555
銷售成本		(1,204,544)	(1,518,549)
毛利		266,408	328,006
其他收入	5	12,239	7,471
其他（虧損）／收益淨額	6	(6,937)	9,351
銷售及分銷費用		(50,531)	(63,175)
行政費用		(160,996)	(181,173)
經營溢利	7	60,183	100,480
財務支出	8	(57,755)	(41,474)
財務收入	9	6,959	7,660
應佔合營企業之業績		2,507	(161)
除稅前溢利		11,894	66,505
所得稅	10	(10,919)	(26,821)
年度溢利		975	39,684
應佔溢利：			
本公司股權持有人		4,076	42,686
非控股股東權益		(3,101)	(3,002)
年度溢利		975	39,684
本公司股權持有人應佔每股盈利：	11		
基本		0.86港仙	8.98港仙
攤薄		0.86港仙	8.98港仙

綜合損益及其他全面收入表
截至2023年12月31日止年度

	2023年 千港元	2022年 千港元
年度溢利	975	39,684
其他全面收入：		
其後不會重新分類至損益之項目：		
除稅後資產重估盈餘	80,592	4,323
其後可重新分類至損益之項目：		
匯兌差額	(41,708)	(227,630)
年度除稅後其他全面收入	38,884	(223,307)
年度全面收入總額	39,859	(183,623)
應佔全面收入總額：		
本公司股權持有人	43,233	(176,949)
非控股股東權益	(3,374)	(6,674)
	39,859	(183,623)

綜合財務狀況表
於2023年12月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		582,451	557,545
在建工程		46,730	89,840
土地租賃預付款		10,452	54,796
投資物業	13	373,858	154,560
無形資產		575	803
於合營企業之投資		199,337	200,124
安裝中機器		50,773	87,126
按公允值於損益內列賬之金融資產		38,340	46,501
給予一間合營企業之貸款		179,724	169,944
其他預付款項		5,380	5,444
遞延稅項資產		17,891	15,654
非流動資產總值		1,505,511	1,382,337
流動資產			
存貨		616,169	677,719
應收賬款	14	628,772	708,235
預付款項、按金及其他應收款項	14	136,933	127,670
應收合營企業之款項		22,940	22,815
按公允值於損益內列賬之金融資產		9,073	14
界定福利退休計劃資產淨值		—	688
現金及現金等值物		249,720	311,869
流動資產總值		1,663,607	1,849,010
流動負債			
應付賬款及票據	15	234,582	297,409
其他應付款項及應計負債以及合約負債		112,328	141,487
應付合營企業之款項		59,727	68,039
應付稅項		21,970	26,245
銀行及其他借貸		1,027,846	1,094,513
應付股息		43	43
租賃負債		23,285	21,066
流動負債總值		1,479,781	1,648,802
流動資產淨值		183,826	200,208
資產總值減流動負債		1,689,337	1,582,545

綜合財務狀況表（續）
於2023年12月31日

	2023年 千港元	2022年 千港元
非流動負債		
長期服務金撥備	77	77
遞延稅項負債	74,451	47,815
遞延收入	8,432	8,849
租賃負債	56,187	19,798
銀行及其他借貸	4,325	—
非流動負債總值	143,472	76,539
資產淨值	1,545,865	1,506,006
資本及儲備		
股本	47,555	47,555
儲備	1,469,262	1,426,029
本公司股權持有人應佔權益	1,516,817	1,473,584
非控股股東權益	29,048	32,422
權益總值	1,545,865	1,506,006

財務資料附註

1 編製基準

本公告所載之財務業績並不構成本年度本集團之綜合財務報表，惟摘錄自該等綜合財務報表。

本綜合財務報表已按照香港會計師公會頒佈之所有適用香港財務報告準則（此統稱包含所有適用之個別香港財務報告準則、香港會計準則和詮釋）、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。本財務報表同時符合適用之香港聯合交易所有限公司證券上市規則披露規定。

除了投資物業、樓宇、界定福利退休計劃資產、按公允值於損益內列賬之金融資產及金融負債以及衍生金融工具按公允值計量外，編製財務報表所用之計量基準為歷史成本基準。

在編製符合香港財務報告準則之財務報表時，管理層需作出影響政策應用以及資產、負債、收入和支出報告數額之判斷、估計及假設。此等估計及相關假設為根據以往經驗及因應當時情況認為合理之多項其他因素作出，在無法依循其他途徑即時得悉資產與負債之賬面值時，此等結果構成所作判斷之基礎。實際結果可能有別於估計數額。

各項估計及相關假設以可持續為基礎審閱。會計估計之修訂倘只影響修訂估計之期間，則於該期間內確認；修訂倘對現時及未來期間均有影響，則在作出修訂之期間及未來期間確認。

2 會計政策變動

本集團已於本會計期間對此等財務報表應用下列由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則：

- 香港財務報告準則第17號，*保險合約*
- 香港會計準則第8號修訂本，*會計政策、會計估計及錯誤之變更：會計估計之定義*
- 香港會計準則第1號修訂本，*財務報表的呈列*及香港財務報告準則實務報告第2號作出重大判斷：*會計政策披露*
- 香港會計準則第12號修訂本，*所得稅：與單一交易所產生資產及負債有關之遞延稅項*
- 香港會計準則第12號修訂本，*所得稅：國際稅務改革－支柱二立法模板*

該等進展概無對本期間或過往期間本集團業績及財務狀況的編製或呈列方式產生重大影響。本集團並無採用於本會計期間尚未生效的任何新訂準則或詮釋。

3 分部資料

由本公司全體執行董事組成並由董事總經理領導之本集團執行團隊被視為主要營運決策人（「主要營運決策人」）。主要營運決策人定期檢討本集團之表現。

主要營運決策人以獨立分部審閱本集團之投資。該等投資包括投資物業及按公允值於損益內列賬之金融資產。

本集團由兩個主要經營分部組成，即(i)製造、銷售及分銷電子元件；及(ii)投資。

截至2023年12月31日止年度之分部業績如下：

	截至2023年12月31日止年度		
	製造、銷售及 分銷電子元件 千港元	投資 千港元	總額 千港元
對外客戶分部收入	1,470,952	–	1,470,952
分部毛利	266,408	–	266,408
毛利率(%)	18.1%	不適用	18.1%
其他收入	6,975	5,264	12,239
其他（虧損）／收益淨額	(9,156)	2,219	(6,937)
經營開支 ¹	(209,968)	(1,559)	(211,527)
經營溢利	54,259	5,924	60,183
經營溢利率(%)	3.7%	不適用	4.1%

截至2022年12月31日止年度之分部業績如下：

	截至2022年12月31日止年度		
	製造、銷售及 分銷電子元件 千港元	投資 千港元	總額 千港元
對外客戶分部收入	1,846,555	—	1,846,555
分部毛利	328,006	—	328,006
毛利率(%)	17.8%	不適用	17.8%
其他收入	4,523	2,948	7,471
其他收益淨額	8,311	1,040	9,351
經營開支 ¹	(244,060)	(288)	(244,348)
經營溢利	96,780	3,700	100,480
經營溢利率(%)	<u>5.2%</u>	<u>不適用</u>	<u>5.4%</u>

經營溢利與除稅前溢利之對賬提供如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 千港元	2022年 千港元
經營溢利	60,183	100,480
財務支出	(57,755)	(41,474)
財務收入	6,959	7,660
應佔合營企業之業績	<u>2,507</u>	<u>(161)</u>
除稅前溢利	<u>11,894</u>	<u>66,505</u>

分部資產及負債之計量並無定期向本集團之主要營運決策人提供，因此並無呈列分部資產或負債資料。

附註：

1. 經營開支指本集團經營其一般業務所產生之開支，包括銷售及分銷費用及行政費用。

下表載列有關本集團收入地理位置之資料。本集團收入之地理位置以客戶之地理位置為基礎。

	香港財務報告準則 第15號範圍內之 對外客戶收入	
	2023年	2022年
	千港元	千港元
香港	74,384	116,493
中國內地	1,046,688	1,318,457
台灣	162,813	179,061
東南亞	52,666	73,048
韓國	8,693	9,688
美國	45,395	56,115
歐洲	58,668	76,505
其他國家	21,645	17,188
總額	<u>1,470,952</u>	<u>1,846,555</u>

	於12月31日	
	2023年	2022年
	千港元	千港元
按地區劃分之非流動資產（不包括遞延稅項資產及 按公允值於損益內列賬之金融資產）		
香港	112,681	109,826
中國內地	1,330,438	1,203,803
其他	<u>6,161</u>	<u>6,553</u>
	<u>1,449,280</u>	<u>1,320,182</u>

4 收入

收入指扣除退貨及折扣後所出售貨品之淨值。

	2023年 千港元	2022年 千港元
香港財務報告準則第15號範圍內之客戶合約收入		
製造及買賣電子元件	1,470,952	1,846,555

5 其他收入

	2023年 千港元	2022年 千港元
廢料銷售	1,028	2,591
政府補助	3,001	3,600
投資物業產生之租金收入	5,264	2,948
出售物業、廠房及設備之虧損	(461)	(4,541)
其他	3,407	2,873
	12,239	7,471

6 其他（虧損）／收益淨額

	2023年 千港元	2022年 千港元
投資物業之公允值收益／（虧損）	1,641	(1,485)
匯兌（虧損）／收益淨額	(6,253)	9,083
按公允值於損益內列賬之金融資產公允值收益	578	2,525
物業、廠房及設備減值	(2,675)	(2,121)
其他	(228)	1,349
	(6,937)	9,351

7 經營溢利

本集團之經營溢利於扣除以下各項後達致：

	2023年 千港元	2022年 千港元
折舊開支：		
自置物業、廠房及設備	54,645	60,435
使用權資產	23,658	22,118
土地租賃預付款攤銷	1,479	1,556
無形資產攤銷	238	238
存貨撇減	2,294	10,434

8 財務支出

	2023年 千港元	2022年 千港元
銀行及其他借貸之利息支出	57,737	42,907
租賃負債之利息支出	1,331	1,527
其他	—	275
	59,068	44,709
減：資本化為在建工程之利息支出 ¹	(1,313)	(3,235)
	57,755	41,474

附註：

1. 借貸成本以年利率5.6%（2022年：3.9%）進行資本化。

9 財務收入

	2023年 千港元	2022年 千港元
給予一間合營企業貸款之利息收入	5,431	5,715
定期存款及銀行結餘之利息收入	883	1,325
其他	645	620
	6,959	7,660

10 所得稅

	2023年 千港元	2022年 千港元
即期稅項：		
— 香港	70	2,700
— 香港以外	12,048	13,156
往年撥備不足	<u>471</u>	<u>11,566</u>
	12,589	27,422
遞延稅項	<u>(1,670)</u>	<u>(601)</u>
本年度總稅項支出	<u>10,919</u>	<u>26,821</u>

香港利得稅根據本年度於香港產生之估計應課稅溢利按稅率16.5%（2022年：16.5%）撥備。其他地區應課稅溢利之稅項乃根據本集團經營所在司法權區之現行法例、詮釋及慣例，按該司法權區之現行稅率計算。

根據中國內地相關稅務規則及法規，本集團其中四間（2022年：四間）位於中國內地之附屬公司可享有15%（2022年：15%）之優惠稅率。本集團其他位於中國內地之附屬公司須按25%（2022年：25%）之法定稅率繳納所得稅。

位於香港及中國內地境外之附屬公司須按相關司法權區當前適用之稅率徵稅。

11 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司股權持有人應佔本年度溢利4,076,000港元（2022年：42,686,000港元）及本年度已發行普通股之加權平均數475,547,534股（2022年：475,547,534股）計算。

每股攤薄盈利乃以假設所有可攤薄之潛在普通股被兌換後調整已發行普通股之加權平均數計算。

由於年內概無潛在攤薄普通股，故截至2023年及2022年12月31日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

12 股息

董事會不建議派發本年度之末期股息（2022年：無）。

13 投資物業

	2023年 千港元	2022年 千港元
於1月1日	154,560	163,526
轉撥自物業、廠房及設備	56,563	—
轉撥自土地租賃預付款	42,401	—
物業、廠房及設備以及土地租賃預付款於用途變更日期的 資產重估盈餘	121,466	—
公允值調整之收益／（虧損）	1,641	(1,485)
匯兌調整	(2,773)	(7,481)
	<u>373,858</u>	<u>154,560</u>
於12月31日	<u>373,858</u>	<u>154,560</u>

14 應收賬款以及預付款項、按金及其他應收款項

	2023年 千港元	2022年 千港元
應收賬款	667,016	747,804
虧損撥備	(38,244)	(39,569)
	<u>628,772</u>	<u>708,235</u>
預付款項、按金及其他應收款項	136,933	127,670
	<u>765,705</u>	<u>835,905</u>

本集團與客戶之交易條款主要為信貸方式，惟新客戶一般須預先付款。信貸期一般為90天，主要客戶可延長至最多150天。每名客戶均設有最高信貸額。本集團致力對尚未收取之應收款項維持嚴格控制，並設有信貸控制部將信貸風險減至最低。高級管理人員定期檢討逾期結餘。由於上述原因及本集團之應收賬款來自大量不同客戶，因此並無重大信貸集中風險。應收賬款為不計息。

本集團按賬齡將其應收賬款歸類。各組別應收賬款之未來現金流量按過往損失經驗估計，並就各客戶現時狀況之影響及前瞻性資料作出調整。對於逾期已久且金額龐大之賬戶或已知無力償還之應收賬款會就減值作個別評估。

於報告期末，按發票日期計算及扣除虧損撥備後之應收賬款賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
1至3個月	522,234	596,474
4至6個月	87,722	95,582
7至12個月	15,198	12,601
超過1年	3,618	3,578
	<u>628,772</u>	<u>708,235</u>

15 應付賬款及票據

於報告期末，按發票日期計算之應付賬款及票據賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
應付賬款：		
－1至3個月	156,596	226,831
－4至6個月	47,210	49,879
－7至12個月	12,626	11,397
－超過1年	16,175	3,138
	<u>232,607</u>	<u>291,245</u>
應付票據	1,975	6,164
	<u>234,582</u>	<u>297,409</u>

管理層討論及分析

業績概覽

2023年是我們在創新、生產及服務方面堅韌不拔、快速適應以及追求卓越的一年。儘管面臨若干前所未有的挑戰，包括長期的經濟衰退、利率波動、終端客戶的去庫存週期比預期時間更長，這給我們的銷售收入帶來了一定的影響，但本集團仍再次實現年度盈利。

過往年度供應鏈的中斷使下游及終端客戶為確保其業務營運順利進行而積壓庫存。然而，由於高通脹率及融資成本導致全球經濟持續惡化，不可避免地影響了消費者的消費行為及情緒，本年度去庫存活動仍在持續進行。有關去庫存週期比預期時間更長，這直接影響了2023年對我們產品的需求。因此，本集團收入由2022年的約1,846,555,000港元下降約20.3%至本年度的約1,470,952,000港元。在收入減少導致毛利下降的情況下，我們在加強生產成本控制及提高營運效率方面的不懈努力使我們能夠減輕收入下降的影響，毛利率由2022年的約17.8%微幅上升至本年度的約18.1%。這表明透過審慎的成本管理及策略決斷，我們具有應對挑戰性經濟狀況的韌性。

利率飆升給我們的盈利能力帶來了極大壓力。為此，我們已採取積極措施，通過主動檢討我們的業務策略、控制成本及融資結構，以識別改進與提升的機遇，從而最大限度地減少對我們純利的不利影響。因此，本集團於本年度最終實現本公司股東（「股東」）應佔純利約4,076,000港元，較上一年度下跌約90.5%。

雖然我們的財務表現下滑，但肯定我們本年度取得的廣泛成就更為重要。我們對創新與研究及發展（「研發」）的持續承諾以及多產品業務策略，使我們能夠於現有客戶間進一步滲透，並在新的細分市場中抓住機遇。我們認為潛在商業機遇將成為本集團未來幾年的增長動力。

由於多個關鍵因素，我們在行業中始終具有明顯的競爭優勢。首先，本集團致力於創新及研發，確保我們處於技術發展前沿，從而能夠始終如一地為我們的客戶提供頂尖的解決方案。其次，我們對品質控制及生產優化的高度重視使我們得以提供優質產品。此外，本集團在眾多產品應用領域的戰略佈局及高效的供應鏈管理能力，為我們的客戶提供可靠且響應迅速的網絡，從而造就了其競爭優勢。最後，我們以客戶為中心的方針和與客戶合作進一步增強了我們的競爭優勢，因為我們能持續滿足我們多元化客戶群的獨特需求。總體而言，該等因素共同鑄就了我們作為行業先行者的地位，為我們帶來了顯著競爭優勢，並加強了我們作為全球客戶首選合作夥伴的聲譽。

展望未來，我們仍將專注於創新及研發，從而推動本集團的可持續增長及盈利能力。我們亦將積極探索新的業務擴張機遇，優化我們的營運，加強我們的產品供應，以滿足客戶不斷變化的需求，冀能於不久將來締造可觀回報。

財務回顧

於本年度，本集團的收入約為1,470,952,000港元，較上一年度下跌約20.3%。這主要由於電子產業的下游及終端客戶去庫存週期延長，導致對本集團產品的需求減少。然而，本集團的多產品策略及實力品牌SAMXON®及X-CON®令本公司成功進一步滲透現有客戶並開拓新客戶流，得以部分抵銷去庫存活動的不利影響。儘管受收入及毛利下降影響，而我們對成本控制的堅定投入發揮了關鍵作用，使本公司實現毛利率小幅上升，毛利率由2022年的約17.8%上升至本年度的約18.1%。本年度內的大幅加息不可避免地對本集團整體毛利率造成不利影響。因此，本公司本年度錄得股東應佔純利約4,076,000港元，較上一年度下跌約90.5%。

業務回顧

市場概覽

國際地緣政治局勢緊張，加上不斷攀升的利率，令所有商業及經濟活動面臨更嚴峻更複雜的困難與挑戰。根據國際貨幣基金組織（「國際貨幣基金組織」）於2024年1月發佈的世界經濟展望，2022年全球國內生產總值（「國內生產總值」）為3.5%，2023年預計為3.1%，較2022年下降40個基點。2024年及2025年的國內生產總值預測分別為3.1%及3.2%，低於歷史（2000年至2019年）的平均水平3.8%。電子產業短期內將無可避免地受到影響。然而，由於全球被動電子元件為所有電子產品之基石，其市場規模實際上將會擴大。根據一間市場研究公司國際市場分析研究與諮詢集團(The International Market Analysis Research and Consulting Group)開展的市場調研，2023年全球被動電子元件市場規模為383億美元，2032年預期將達到556億美元。日新月異的技術、應用人工智能（「AI」）的電子設備需求遞增、雲計算、電力儲藏系統及物聯網（「IoT」）驅動市場擴大。碳排放減少乃被動電子元件市場增長的另一動力，因碳排放減少需在可再生能源相關設備或解決方案中廣泛採用該等元件。加上政府鼓勵技術迭代與投資可再生能源項目的有利政府政策、法規及激勵，預期被動電子元件市場將在堅實的根基與支持下，繼續長期增長。乘著先進技術與可再生能源行業需求蓬勃向上的形勢，本集團成功在該等領域獲取市場份額，本年度收入跌幅低於預期，下跌約20.3%。事實證明，本集團定位清晰的多產品策略令本集團即使處於不利的營商環境下，仍能成功把握住更多商機。

營運回顧

2023年上半年，本集團歷經挑戰，錄得股東應佔虧損淨額約15,368,000港元，反映了去庫存活動及全球經濟下行與不明朗因素帶來的影響。2023年下半年，本集團強勢復甦，扭虧為盈，實現股東應佔純利約19,444,000港元。因此，本集團本年度最終實現股東應佔純利約4,076,000港元。下半年財務業績的扭虧為盈，體現了本集團在複雜營商環境中，以靈活的應變能力及戰略舉措為未來的復甦及業務持續增長做好準備。此外，本集團多元化客戶及產品組合亦為業務發展起到關鍵作用，加之本集團對研發的高度重視，亦為其產品及技術創新奠定了堅實基礎。同時，本集團將繼續實施嚴格的成本控制措施及審慎的現金流管理，以提升其盈利能力及健康的流動資金及財務狀況水平。

流動資金及財務資源

於2023年12月31日，本集團有現金及現金等值物約249,720,000港元（2022年：約311,869,000港元），大部分以美元、人民幣或港元計值。本集團本年度未償還銀行及其他借貸總額約為1,032,171,000港元（2022年：約1,094,513,000港元），主要包括銀行貸款及貿易融資信貸。

於2023年12月31日，按淨債務金額（銀行及其他借貸總額減現金及現金等值物）相對權益總值的百分比計算的淨負債比率為50.6%（2022年：52.0%）。於2023年12月31日，本集團之淨債務金額約為782,451,000港元，而於2022年12月31日則約為782,644,000港元。

於2023年12月31日，淨營運資金（按流動資產減流動負債計算）約為183,826,000港元，相比於2022年12月31日的約200,208,000港元減少約16,382,000港元。於2023年12月31日，本集團之流動比率（按流動資產除以流動負債計算）為1.12倍，與於2022年12月31日的1.12倍相同。

本集團之財務報表以港元呈列。然而，本集團主要以港元、人民幣、美元及日圓進行交易。本集團意識到可能因港元、人民幣、美元及日圓匯率波動而產生的潛在外匯風險。本集團會密切監控其整體外匯風險，以保障本集團免受匯率風險所影響。

展望及前景

展望未來，本集團的戰略定位為充分利用其核心優勢及目標明確的舉措，推動業務可持續增長，熟練化解在不斷變化的市場環境中所面臨的困難。本集團多元化的客戶群體及穩健的業務關係，使其可迅速適應市場變化，利用新興商機。同時，AI應用、電力儲藏解決方案、數字化轉型、可再生能源、IoT及其他前沿技術的強勁、不可逆轉及可預見的市場趨勢日益顯現，相信被動電子元件的需求將大幅激增。需求的預期激增加上電子行業明顯增長的可預見期，將有利於本集團業務的戰略擴張及市場定位。此外，本集團透過大力研發及為客戶量身定制解決方案，擴大產品組合。本集團致力於在擴大其市場份額的同時，推動盈利能力可持續提升。透過持續審慎的成本控制措施及有效的現金流管理，本集團對維持其財務彈性充滿信心，推行業務增長舉措，為長期成功奠定堅實基礎及為股東創造長期價值。

僱傭及薪酬政策

於2023年12月31日，本集團僱用共2,200名僱員（2022年：2,501名）。本集團僱員之薪酬政策以公平獎賞、具獎勵性、論功行賞及薪酬待遇緊貼市場水平為原則，並會作定期檢討。除薪金外，其他員工福利包括公積金供款、醫療保險及與表現掛鈎之花紅。

購買、出售或贖回本公司股份

截至2023年12月31日止年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

遵守企業管治守則

本公司已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載之企業管治守則（「企業管治守則」）之適用守則條文。本公司於本年度內一直採用守則條文作為其企業管治常規守則。

本公司認為本年度已採取足夠措施，以確保本公司之企業管治常規一直符合企業管治守則所載之守則條文。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3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」），作為規範董事進行本公司證券交易之操守守則。經本公司作出特定查詢後，全體董事確認彼等於本年度一直全面遵守標準守則。

審核委員會及畢馬威會計師事務所的工作範圍

本公司之審核委員會已審閱本公司截至2023年12月31日止年度之全年業績。本集團之核數師畢馬威會計師事務所已就本集團截至2023年12月31日止年度之業績於本公告中所列財務數字與本集團本年度之綜合財務報表所載數字對比一致，並且金額相符。畢馬威會計師事務所就此履行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此畢馬威會計師事務所並未對本公告發出任何核證。

末期股息

董事會不建議派發本年度之末期股息（2022年：無）。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於2024年5月31日（星期五）至2024年6月5日（星期三）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，以釐定股東享有出席本公司2024年股東週年大會及於會上投票的權利。為確保符合資格出席本公司2024年股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同相關股票必須於2024年5月30日（星期四）下午4時30分前交回本公司之香港股份過戶登記分處卓佳登捷時有限公司（地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓），以便辦理股份過戶登記手續。

刊發2023年全年業績及年報

本公告刊載於披露易(www.hkexnews.hk)及本公司(www.manyue.com)網站。

載有上市規則規定提供之所有資料之本公司年報，將於2024年4月30日（星期二）或之前寄發予股東並刊載於披露易及本公司網站。

致謝

董事會謹藉此機會，衷心感謝全體員工的忠誠及貢獻，以及客戶、供應商、銀行及股東一直以來的支持。

承董事會命
萬裕科技集團有限公司
主席
紀楚蓮

香港，2024年3月26日

於本公告日期，本公司執行董事為紀楚蓮女士、陳宇澄先生及陳達昌先生，及本公司獨立非執行董事為羅國貴先生、馬紹援先生及容永祺先生。