

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告僅供參考，並不構成在香港及美國收購、購買或認購Ferretti S.p.A.任何證券的邀請或要約。證券不得於美國境內提呈發售或出售，惟根據美國1933年證券法(經修訂)進行登記或獲豁免登記者除外。Ferretti S.p.A.無意在美國登記任何發售的任何部分，或在美國進行公開發售。

在美國將予進行的任何證券公開發售將以招股章程的方式作出，招股章程將載列有關Ferretti S.p.A.及其管理層的詳情，以及財務報表。本公告的副本不會，且不應直接或間接於美國派發或寄發。在若干司法管轄區派發此等文件亦可能違法。此等文件不會在澳洲、加拿大、日本或南非或派發屬違法的任何司法權區派發。此等文件所載資料並不構成在澳洲、加拿大、日本或南非或提呈發售屬違法的任何司法權區提呈發售證券。



FERRETTIGROUP

Ferretti S.p.A.

法拉帝股份有限公司

(根據意大利法律註冊成立為股份有限公司)

(股份代號：09638)

內幕消息公告

**獲CONSOB批准及就許可本公司股份
於米蘭泛歐交易所上市及買賣刊發招股章程**

本公告由Ferretti S.p.A. (「本公司」，連同其子公司，「本集團」) 根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.09(2)(a)條以及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部項下的內幕消息條文(定義見上市規則)而刊發。

茲提述(i)本公司日期為2023年4月26日的通函(「該通函」)；及(ii)本公司日期為2023年5月28日及2023年6月20日的公告(統稱「該等公告」)，內容有關(其中包括)潛在雙重上市。除本公告另有界定外，本公告所用詞彙與該通函及該等公告所界定者具有相同涵義。

獲CONSOB批准及刊發意大利招股章程

本公司謹此通知股東及潛在投資者有關股份獲准於米蘭泛歐交易所上市及買賣的意大利招股章程已於今天獲Consob批准。意大利招股章程已根據適用規定刊發並於本公司註冊辦事處以及本公司網站可供查閱。

本公告隨附的表1為摘錄自意大利招股章程的截至2023年3月31日止三個月經選定未經審核財務資料，供股東及潛在投資者參考。有關詳情，股東及潛在投資者可參考意大利招股章程。

於2023年6月20日接獲Borsa Italiana有關股份獲准於米蘭泛歐交易所上市的通知後，本公司亦已申請股份於米蘭泛歐交易所買賣。本公司將適時另行刊發公告。

有關Consob批准及刊發意大利招股章程的新聞稿全文於本公司網站可供查閱。

本公司股東及潛在投資者務請注意，概不保證潛在雙重上市最終將會落實，亦不保證其進行時間。本公司股東及潛在投資者在買賣本公司證券時務請謹慎行事。

承董事會命
Ferretti S.p.A.
法拉帝股份有限公司
執行董事兼行政總裁
Alberto Galassi先生

香港，2023年6月21日

於本公告日期，董事會包括執行董事Alberto Galassi先生；非執行董事譚旭光先生、Piero Ferrari先生、徐新玉先生、李星昊先生及蔣嵐女士；及獨立非執行董事華風茂先生、Stefano Domenicali先生及辛定華先生。

表1

1. 資本化及債項

下表載列本集團截至2023年3月31日的綜合資本化及債項。

資本化

	截至2023年 3月31日 (千歐元)
流動負債總額(包括非流動負債的流動部分)	<u><u>12,835</u></u>
已擔保	—
已抵押	189
無擔保／無抵押	12,646
非流動負債總額(不包括非流動負債的流動部分)	<u><u>23,325</u></u>
已擔保	—
已抵押	1,527
無擔保／無抵押	21,798
股東權益	<u><u>795,025</u></u>
股本	338,483
其他儲備 ⁽¹⁾	<u>456,542</u>
總計	<u><u>831,185</u></u>

(1) 其他儲備包括保留盈利及期內溢利。

債項

下表載列本集團截至2023年3月31日的債務。

	截至 2023年 3月31日 (千歐元)
A. 現金	101,435
B. 現金等價物	160,000
C. 其他流動金融資產	75,283
D. 流動資金 (A + B + C)	<u>336,719</u>
E. 流動金融債務(包括債務工具, 惟不包括 非流動金融債務的流動部分) ⁽¹⁾	3,210
F. 非流動金融債務的流動部分 ⁽²⁾	9,625
G. 流動金融債務 (E + F)	<u>12,835</u>
H. 流動金融債務淨值(G - D)	<u>(323,884)</u>
I. 非流動金融債務(不包括流動部分及債務工具) ⁽³⁾	23,325
J. 債務工具	0
K. 非流動貿易及其他應收款項	0
L. 非流動金融債務(I + J + K)	<u>23,325</u>
M. 金融債務總額(H + L)	<u>(300,559)</u>

(1) 包括與本集團公司短期融資有關的負債及應計應付利息。

(2) 包括相當於9.0百萬歐元有關租賃的負債。

(3) 包括相當於18.7百萬歐元有關租賃的負債。

本集團資本化或債項自2023年3月31日起概無重大變動。

2. 經選定財務及其他資料

下表載列截至所示日期及於所示期間的本集團經選定綜合收益表、經選定綜合財務狀況表及經選定綜合現金流量表以及其他財務數據。於2023年及2022年3月31日及截至該等日期止三個月的經選定綜合財務資料乃源自於財務報表。

綜合收益表

下表載列於截至2023年3月31日及2022年3月31日止三個月本集團的綜合收益表經選定資料：

	截至3月31日止三個月 (未經審核)	
	2023年	2022年
	(千歐元)	
收益	290,811	262,969
佣金及與有關收益的其他成本	(10,503)	(6,542)
淨收益	<u>280,308</u>	<u>256,427</u>
在製品、半製成品及製成品的存貨變動	20,160	(1,692)
資本化的成本	7,528	7,267
其他收入	4,365	1,675
所用原材料及消耗品	(147,751)	(130,777)
承包商成本	(43,797)	(34,215)
貿易展覽、活動及廣告成本	(7,139)	(5,160)
其他服務成本	(26,558)	(27,265)
出租及租賃	(1,585)	(1,374)
人員成本	(31,761)	(28,838)
其他經營開支	(1,852)	(3,048)
撥備及減值	(11,907)	(6,872)
折舊及攤銷	(16,016)	(13,555)
應佔一間合營企業之虧損	—	(9)
財務收入	2,844	4
財務開支	(802)	(1,103)
外匯收益／(虧損)	(94)	293
除稅前溢利	<u>25,942</u>	<u>11,757</u>
所得稅	(7,386)	1,360
年／期內溢利	<u>18,557</u>	<u>13,117</u>
以下人士應佔：		
本公司股東	18,519	13,151
非控股權益	<u>38</u>	<u>(34)</u>

綜合財務狀況表

下表載列截至2023年3月31日本集團的綜合財務狀況表若干資料：

	截至 2023年 3月31日 (未經審核) (千歐元)
流動資產	
現金及現金等價物	261,435
貿易及其他應收款項	66,806
合約資產	138,974
存貨	221,549
存貨墊款	41,105
其他流動資產	75,283
可收回所得稅	1,616
	<hr/>
流動資產總值	806,768
	<hr/> <hr/>
非流動資產	
物業、廠房及設備	348,975
無形資產	263,331
其他非流動資產	4,396
遞延稅項資產	11,805
	<hr/>
非流動資產總值	628,507
	<hr/>
資產總值	1,435,275
	<hr/> <hr/>
流動負債	
少數股東貸款	1,000
銀行及其他借款	11,835
撥備(流動)	46,875
貿易及其他應付款項(流動)	349,660
合約負債	178,677
應付所得稅(流動)	4,508
	<hr/>
流動負債總額	592,555
	<hr/> <hr/>

截至
2023年
3月31日
(未經審核)
(千歐元)

非流動負債

銀行及其他借款	23,325
撥備	16,004
非流動僱員福利	7,410
非流動貿易及其他應付款項	956
非流動負債總額	47,695

負債總額

640,250

股本及儲備

股本	338,483
儲備	456,120

本公司股東應佔權益

794,603

非控股權益

422

權益總額

795,025

負債及權益總額

1,435,275

綜合現金流量表

下表載列截至2023年3月31日及2022年3月31日止三個月本集團的綜合現金流量表若干資料：

	截至3月31日止三個月 (未經審核)	
	2023年 (千歐元)	2022年
營運資金變動前經營溢利	51,058	27,780
營運資金變動後經營溢利	(1,980)	53,791
已付所得稅	—	—
經營活動所得現金淨額	(1,980)	53,792
投資活動所用現金淨額	(44,699)	(15,418)
融資活動所得／(所用)現金淨額	(7,574)	210,386
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	(54,254)	248,759
期初現金及現金等價物	317,759	173,010
外匯匯率變動的影響淨額	(2,070)	1,454
期末現金及現金等價物	<u>261,435</u>	<u>423,223</u>

非國際財務報告準則計量及其他標準

非國際財務報告準則計量並非國際財務報告準則項下財務表現的確認財務計量指標且並未審核或審閱。呈列該等非國際財務報告準則計量及其他標準乃由於管理層使用其監察業務及營運的表現。該等計量亦向投資者提供額外資料以增加彼等對本集團業績的理解。

截至3月31日／
截至該日止三個月
(未經審核)

2023年 2022年
(千歐元，百分比除外)

EBITDA	40,071	26,087
經調整EBITDA	40,013	31,563
不含二手銷售的淨收益	280,308	242,089
經調整EBITDA／不含二手 銷售的淨收益利潤率	14.3%	13.0%
營運資金淨額	(62,795)	(*)
金融債務淨額	(300,559)	(*)
動用資本淨額	494,467	(*)
權益回報率(權益回報率)	(**)	(**)
總資產回報率(總資產回報率)	(**)	(**)
盈利現金比率	86.0%	81.8%

(*) 截至2022年3月31日的數據並未呈報。

(**) 中期數據並無意義，因此並無呈報。

下表載列所示期間不含二手銷售的淨收益與淨收益的對賬：

截至3月31日止三個月
(未經審核)
2023年 2022年
(千歐元)

淨收益總額	280,308	256,427
買賣二手遊艇	0	14,338
不含二手銷售的淨收益	<u>280,308</u>	<u>242,089</u>

下表載列所示期間EBITDA及經調整EBITDA與溢利的對賬：

	截至3月31日止三個月 (未經審核)	
	2023年	2022年
	(千歐元)	
年／期內溢利	18,557	13,117
所得稅(優惠)／開支	7,387	(1,360)
財務外匯收益／(虧損)	154	(324)
財務收入	802	1,103
財務開支	(2,844)	(4)
折舊及攤銷	16,016	13,555
EBITDA	40,071	26,087
與EBITDA相關的特殊項目 ⁽¹⁾	2	5,436
外匯虧損	(60)	31
應佔一間合營企業之虧損	—	9
經調整EBITDA	40,013	31,563
經調整EBITDA／不含二手銷售的淨收益	14.3%	13.0%

(1) 與EBITDA相關的特殊項目包括：

	截至3月31日止三個月 (未經審核)	
	2023年	2022年
	(千歐元)	
上市開支	—	4,875
管理層激勵計劃	—	—
訴訟費	—	—
其他(收入)／開支	2	561
與EBITDA相關的特殊項目	2	5,436

下表載列所示期間營運資金淨額組成的概要：

	截至3月31日 (未經審核) 2023年 (千歐元， 百分比除外)
貿易及其他應收款項	66,806
合約資產	138,974
存貨	221,549
存貨墊款	41,105
可收回所得稅(流動)	1,616
貿易及其他應付款項(流動)	(349,660)
合約負債	(178,677)
應付所得稅(流動)	(4,508)
	<hr/>
營運資金淨額	(62,795)
	<hr/> <hr/>

下表載列所示期間計算金融債務淨額(按2021年3月4日發佈的ESMA建議32-382-1138計算)：

	截至3月31日 (未經審核) 2023年 (千歐元)
現金	101,435
現金及現金等價物	160,000
其他流動財務資產	<u>75,283</u>
流動資金	<u><u>336,719</u></u>
流動金融負債(包括債務工具，惟不包括非流動金融負債的流動部分)	3,210
非流動金融負債的流動部分	<u>9,625</u>
流動金融債務	<u><u>12,835</u></u>
流動金融債務淨額	<u><u>(323,884)</u></u>
非流動金融負債(不包括流動部分及債務工具)	23,325
債務工具	0
非流動貿易及其他應付款項	<u>0</u>
非流動金融債務	<u><u>23,325</u></u>
金融債務總額	<u><u>(300,559)</u></u>

下表載列所示期間動用資本淨額計算：

	截至 3月31日 (未經審核) 2023年 (千歐元， 百分比除外)
營運資金淨額	(62,795)
非流動資產	628,507
其他資產及負債	<u>(71,245)</u>
動用資本淨額	<u><u>494,467</u></u>

所示期間計算盈利現金比率載列如下：

	截至3月31日止三個月 (未經審核)	
	2023年	2022年
	(千歐元)	
經調整EBITDA	40,013	31,563
維修資本支出	<u>5,620</u>	<u>5,742</u>
盈利現金比率	<u><u>86.0%</u></u>	<u><u>81.8%</u></u>