



新威國際控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號：00058



中期報告

2023

目錄

公司資料	2
簡明綜合損益表	5
簡明綜合損益及其他全面收入表	7
簡明綜合財務狀況表	8
簡明綜合權益變動表	10
簡明綜合現金流量表	11
簡明綜合財務報表附註	12
管理層討論及分析	30
其他資料之披露	46



公司資料

董事

執行董事：

羅進財

非執行董事：

林柏森

獨立非執行董事：

蔡本立

余瑞生

王裕鈞

公司秘書

羅進財

法律顧問

有關百慕達法律：

Conyers Dill & Pearman

香港

中環

康樂廣場8號

交易廣場第一期2901室

有關香港法律：

林炳昌律師事務所

香港

干諾道中122-124號

海港商業大廈19樓

核數師

開元信德會計師事務所有限公司

執業會計師

九龍

尖沙咀

天文台道8號10樓

公司資料

授權代表

羅進財
林柏森

審核委員會

蔡本立(主席)
余瑞生
王裕鈞

薪酬委員會

王裕鈞(主席)
蔡本立
羅進財
余瑞生

提名委員會

余瑞生(主席)
蔡本立
林柏森
王裕鈞

註冊辦事處

Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM 11
Bermuda

公司資料

總辦事處及主要營業地點

香港灣仔
摩理臣山道38號
文華商業大廈3樓

股份過戶登記總處

Conyers Corporate Services
(Bermuda) Limited
Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM 11
Bermuda

香港股份過戶登記分處

卓佳登捷時有限公司
香港
夏慤道16號
遠東金融中心17樓

主要往來銀行

香港：
大新銀行有限公司

中華人民共和國：
廣東陽東農村商業銀行股份
有限公司
中國建設銀行股份有限公司
中國工商銀行股份有限公司

網址

<http://www.hk0058.com>

股份代號

香港聯合交易所有限公司：58

簡明綜合損益表

至二零二三年六月三十日止六個月

新威國際控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)呈列本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合業績連同比較數字如下：

		截至六月三十日止六個月	
附註		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
收入	4	115,611	234,174
銷售成本		(98,175)	(184,088)
毛利		17,436	50,086
其他收入		302	1,511
其他虧損收益淨額	5	(1,365)	(6,212)
銷售及分銷開支		(23,347)	(37,463)
行政開支		(11,880)	(12,310)
其他開支		(73)	(448)
融資成本	6	(1,055)	(1,619)
除稅前虧損	7	(19,982)	(6,455)
所得稅抵免／(開支)	8	1,061	(2,509)
期間虧損		(18,921)	(8,964)

簡明綜合損益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
以下人士應佔期間(虧損)/溢利：			
本公司擁有人		(13,569)	(9,175)
非控股權益		(5,352)	211
		<u>(18,921)</u>	<u>(8,964)</u>
每股虧損			
	9		
基本及攤薄(港仙)		<u>(7.56)</u>	<u>(5.11)</u>

隨附附註構成該等簡明綜合財務報表的組成部分。

簡明綜合損益及其他全面收入表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
期間虧損	<u>(18,921)</u>	<u>(8,964)</u>
其他全面虧損		
其後可能重新分類至損益之項目：		
換算海外業務匯兌差額	<u>(7,725)</u>	<u>(10,384)</u>
期間其他全面虧損，扣除稅項	<u>(7,725)</u>	<u>(10,384)</u>
期間全面虧損總額	<u>(26,646)</u>	<u>(19,348)</u>
以下人士應佔期間全面虧損總額：		
本公司擁有人	(19,230)	(16,759)
非控股權益	<u>(7,416)</u>	<u>(2,589)</u>
	<u>(26,646)</u>	<u>(19,348)</u>

簡明綜合財務狀況表

於二零二三年六月三十日

	附註	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	105,453	116,112
使用權資產	11	33,895	36,177
商譽		19,941	19,941
遞延稅項資產		13,989	14,929
		173,278	187,159
流動資產			
存貨		27,535	21,852
貿易應收款項、應收票據及 應收貸款	12	105,973	160,261
預付款項、按金及其他應收 款項		35,546	43,336
受限制銀行存款		14	15
現金及現金等值項目		4,603	9,327
		173,671	234,791
流動負債			
貿易應付款項	13	61,157	99,065
應計款項及其他應付款項		47,954	51,571
合約負債		5,433	4,059
租賃負債		177	172
應付非控股權益款項		468	491
應付一名股東款項		15,677	13,677
計息借貸		10,730	18,035
應付稅項		6,062	7,596
		147,658	194,666
流動資產淨值		26,013	40,125
資產總值減流動負債		199,291	227,284

簡明綜合財務狀況表

於二零二三年六月三十日

	附註	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動負債			
租賃負債		1,697	1,878
計息借貸		8,392	9,558
遞延稅項負債		12,413	12,413
		<u>22,502</u>	<u>23,849</u>
資產淨值		<u>176,789</u>	<u>203,435</u>
資本及儲備			
股本	14	17,960	17,960
可換股票據		6,300	12,600
儲備		96,295	109,225
		<u>120,555</u>	<u>139,785</u>
本公司擁有人應佔權益			
非控股權益		56,234	63,650
		<u>176,789</u>	<u>203,435</u>

隨附附註構成該等簡明綜合財務報表的組成部分。

簡明綜合權益變動表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔										
	股本	股份溢價	可供出售	匯入盈餘	保留	實收	外匯	法定	累計	非控股	權益
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二二年一月一日(經審核)	17,960	602,284	12,600	228,958	509	15,529	13,460	10,614	180,458	71,678	252,136
開列(虧損)/溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,175)	211	(8,964)
開列其他全面收益/扣除稅項	-	-	-	-	-	-	(7,584)	-	(7,584)	(2,800)	(10,384)
開列全年度股息	-	-	-	-	-	-	(7,584)	-	(9,175)	(2,589)	(19,348)
開列全年度其他權益	-	-	-	-	-	-	-	479	(479)	-	-
於二零二二年六月三十日 (未經審核)	17,960	602,284	12,600	228,958	509	15,529	5,876	11,033	163,699	69,089	232,788
於二零二三年一月一日(經審核)	17,960	602,284	12,600	228,958	509	20,560	5,121	11,044	139,785	63,650	203,435
開列開列全年度股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,569)	(5,352)	(18,921)
開列其他全面收益/扣除稅項	-	-	-	-	-	-	(5,661)	-	(5,661)	(2,064)	(7,725)
開列全年度其他權益	-	-	-	-	-	-	(5,661)	-	(19,230)	(7,416)	(26,646)
開列全年度其他權益	-	-	(6,300)	-	-	-	-	-	-	-	-
於二零二三年六月三十日 (未經審核)	17,960	602,284	6,300	228,958	509	20,560	(540)	11,044	120,555	56,234	176,789

簡明綜合現金流量表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
經營活動產生現金流量		
經營活動所得現金淨額	<u>500</u>	<u>10,928</u>
投資活動產生現金流量		
購買物業、廠房及設備之款項	(2,881)	(162)
出售物業、廠房及設備之所得款項	<u>6</u>	<u>-</u>
投資活動所用現金淨額	<u>(2,875)</u>	<u>(162)</u>
融資活動產生現金流量		
償還租賃負債	(169)	(181)
償還計息借貸	(6,972)	(2,810)
來自一名股東之墊款	2,000	5,000
其他融資活動產生之現金流出淨額	<u>(1,055)</u>	<u>(1,409)</u>
融資活動(所用)/所得現金淨額	<u>(6,196)</u>	<u>600</u>
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額	(8,571)	11,366
於報告期初之現金及現金等值項目	9,342	2,734
外幣匯率變動影響	<u>3,846</u>	<u>(2,960)</u>
於報告期末之現金及現金等值項目	<u><u>4,617</u></u>	<u><u>11,140</u></u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

1. 公司資料及編製基準

新威國際控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)乃於百慕達註冊成立之有限公司，其已發行股份於香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)上市。本公司之註冊辦事處及主要營業地點分別位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda及香港灣仔摩理臣山道38號文華商業大廈3樓。其控股股東為富亨集團有限公司，一間於香港註冊成立之公司及由詹世佑先生最終控制。

本集團之未經審核簡明綜合財務報表(「**中期財務資料**」)乃按照香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈之香港會計準則(「**香港會計準則**」)第34號**中期財務報告**及聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)之適用披露條文編製。

除應用新訂及經修訂香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)及應用中期財務資料附註2所載於截至二零二三年六月三十日止六個月與本集團有關的若干會計政策導致的其他會計政策外，中期財務資料已根據二零二二年度財務報表所應用的相同會計政策編製。

編製符合香港會計準則第34號的中期財務資料需要管理層作出影響政策應用及以本年累計至今為基準的經呈報資產與負債、收入及支出的金額的判斷、估計及假設。實際結果可能與該等估計有所出入。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

1. 公司資料及編製基準(續)

中期財務資料包括簡明綜合財務報表及摘選解釋附註。附註包括對於了解本集團自二零二二年年度財務報表以來的財務狀況及表現變動有重大影響的事件及交易的解釋。中期財務資料及相關附註並不包括根據香港財務報告準則編製的整套財務報表所需的一切資料。

中期財務資料按歷史成本基準編製，惟按公允值或重估金額計量之若干金融工具及若干物業、廠房及設備(如適用)則除外。

歷史成本通常按為換取資產所給予代價之公允值計算。

中期財務資料以港元呈列，而除另有指明外，所有價值均四捨五入至最接近千位(「千港元」)。

本集團主要從事製造及買賣預應力高強混凝土管樁、預拌商品混凝土、灰砂磚、加氣混凝土產品及生態混凝土產品。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本中期期間，本集團首次應用下列香港會計師公會所頒佈香港財務報告準則之修訂本，其於二零二三年一月一日開始的年度期間強制生效，以編製本集團的中期財務資料：

香港財務報告準則第17號(包括 二零二零年十月及二零二二年 二月香港財務報告準則第17號 之修訂本)	保險合同
香港會計準則第8號之修訂本	會計估計的定義
香港會計準則第12號之修訂本	與單一交易產生的資產及負債 相關的遞延稅項

應用經修訂香港財務報告準則對本集團於本期間及／或過往期間的財務狀況及財務表現及／或中期財務資料所載的披露資料並無重大影響。

本集團於本會計期間並無採納已頒佈惟尚未生效的任何新訂及經修訂香港財務報告準則。

3. 分部資料

本集團根據執行董事(即主要營運決策人，「主要營運決策人」)審閱的報告釐定其經營分部，以監察分部表現及於分部間作資源分配，並用於作出策略性決定。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

3. 分部資料(續)

本集團於兩個期間均設有一個可報告分部。可報告分部乃根據管理層用以作出決策的有關本集團營運的資料劃分。

本集團的可報告分部詳情概述如下：

銷售及製造預應力高強混凝土管樁、預拌商品混凝土、蒸壓灰砂磚、加氣混凝土產品及生態混凝土產品及相關加工收入(「**預應力高強混凝土管樁及其他產品**」)。

主要營運決策人認為根據香港財務報告準則第8號**經營分部**，本集團僅有一個報告及經營分部，因此並無呈列分部資料。

由於本集團於兩個期間超過90%的收入及經營溢利均產生自中華人民共和國(「**中國**」)，及本集團超過90%的非流動資產位於中國，故根據香港財務報告準則第8號**經營分部**並無呈列地區分部資料。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

3. 分部資料(續)

主要客戶之資料

同期貢獻本集團總收入10%以上客戶的收入如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
客戶A(附註)	<u>不適用</u>	<u>24,607</u>

除上文披露者外，於兩個報告期間概無其他客戶貢獻本集團收入10%或以上。

附註：本期間收入並無貢獻本集團總收入超過10%。

4. 收入

客戶合約收入之分拆

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
於某一時間點確認之客戶合約收入： 銷售預應力高強混凝土管樁及其他產品	<u>115,611</u>	<u>234,174</u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

5. 其他虧損淨額

截至六月三十日止六個月

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
匯兌收益淨額	66	73
出售按公允值計入損益之金融資產之虧損	—	(1,289)
按公允值計入損益之金融資產之公允值變動產生之虧損	—	(4,196)
出售物業、廠房及設備之虧損	(586)	—
法律案件之補償及費用撥備	(845)	(804)
其他	—	4
	<u>(1,365)</u>	<u>(6,212)</u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

6. 融資成本

截至六月三十日止六個月

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
銀行借貸利息	859	1,409
債券利息	112	112
租賃負債利息	84	98
	<u>1,055</u>	<u>1,619</u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

7. 除稅前虧損

除稅前虧損乃於(計入)／扣除以下項目後列賬：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
計入：		
政府補助	<u>-</u>	<u>(64)</u>
扣除：		
物業、廠房及設備折舊	7,202	9,190
使用權資產折舊	797	858
已售存貨成本	64,492	134,340
員工成本(包括董事酬金)：		
- 薪金、花紅及津貼	14,068	21,179
- 退休福利計劃供款	1,191	1,370
	<u>15,259</u>	<u>22,549</u>

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團已就香港政府就保就業計劃提供的Covid-19相關補貼獲得64,000港元的政府補助作為支持。概無與該等政府補助有關的未達成條件或或有事項。截至二零二三年六月三十日止六個月，並無收取政府補助。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

7. 除稅前虧損(續)

於兩個報告期內，本集團並無沒收任何退休福利計劃供款(由僱主代於有關供款悉數歸屬前退出計劃之僱員作出)。於各報告期末，在本集團的退休福利計劃項下，概無被沒收的供款可用於減少未來年度之應付供款。

8. 所得稅(抵免)／開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
中國企業所得稅		
– 即期稅項	–	1,595
– 過往年度(超額)／撥備不足	(1,061)	914
	<u>(1,061)</u>	<u>2,509</u>

於截至二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日止六個月，香港利得稅按估計應評稅溢利之16.5%計算。

截至二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日止六個月，由於本集團概無任何源自香港之應評稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

截至二零二三年六月三十日止六個月，由於本集團概無任何源自中國之應評稅溢利，故並無就中國企業所得稅計提撥備。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

9. 每股虧損(續)

由於本公司之未償還可換股票據對兩個期間的每股基本虧損之計算具有反攤薄效應，故於計算每股攤薄虧損時並無假設已兌換以上潛在攤薄股份。

10. 股息

截至二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日止六個月並無派付或建議派發中期股息，董事會亦無於報告期末後建議派發任何股息。

11. 物業、廠房及設備以及使用權資產

於回顧期內，本集團購置物業、廠房及設備，成本約為2,881,000港元（截至二零二二年六月三十日止六個月：162,000港元）。

董事會認為，於二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日，按經重估金額列賬之物業、廠房及設備之賬面值與其各自之估計公允值並無顯著差異。因此，於截至二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日止六個月並無確認重估盈餘或虧絀。

於截至二零二三年六月三十日及二零二二年六月三十日止六個月，本集團並無訂立任何新租賃協議。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

12. 貿易應收款項、應收票據及應收貸款

	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
來自客戶合約之貿易應收款項 減：信貸虧損撥備	163,228 (57,255)	220,295 (60,034)
貿易應收款項(扣除信貸 虧損撥備)	105,973	160,261
應收票據	825	865
減：信貸虧損撥備	(825)	(865)
貿易應收款項及應收票據 (扣除信貸虧損撥備)	105,973	160,261
應收貸款	129,141	129,141
減：信貸虧損撥備	(129,141)	(129,141)
應收貸款(扣除信貸虧損撥備)	—	—
貿易應收款項、應收票據及 應收貸款總額(扣除信貸 虧損撥備)	105,973	160,261

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

12. 貿易應收款項、應收票據及應收貸款(續)

於各報告期末，所有貿易應收款項及應收票據(扣除信貸虧損撥備)均以人民幣(「人民幣」)計值。

除新客戶一般須預先付款外，本集團與其客戶之買賣條款主要以賒賬形式進行。就銷售預應力高強混凝土管樁及其他產品所得貿易應收款項而言，信貸期一般為自發票日期起計一至三個月，惟對若干已建立良好關係之客戶而言，信貸期可延長至六個月。就應收貸款而言，貸款期一般為開始或重續日期起計十二個月。本集團嚴格控制其應收款項，務求將信貸風險減至最低。

於二零二三年六月三十日，根據相關貸款協議按固定年利率8%至10%(於二零二二年十二月三十一日：8%至10%)計息之應收貸款為129,141,000港元(於二零二二年十二月三十一日：129,141,000港元)(未扣除信貸虧損撥備)。根據貸款協議／補充協議，應收貸款以若干非上市證券作抵押，並在適用情況下提供公司或個人擔保。然而，董事認為強制執行抵押品(如有)甚為困難。於各報告期末，所有應收貸款均已逾期。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

12. 貿易應收款項、應收票據及應收貸款(續)

按發票日期或收入確認日期(以較早發生者為準)呈列，貿易應收款項及應收票據(扣除信貸虧損撥備)之賬齡分析如下：

	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
3個月內	39,990	79,140
4至6個月	23,934	36,952
7至12個月	42,049	44,169
	105,973	160,261

13. 貿易應付款項

按發票日期呈列貿易應付款項之賬齡分析如下：

	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
3個月內	22,170	37,985
4至6個月	15,467	33,492
7至12個月	21,064	23,952
12個月以上	2,456	3,636
	61,157	99,065

本集團供應商給予之平均信貸期為一個月。於各報告期末，所有貿易應付款項均以人民幣計值。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

14. 股本

	股份數目		金額	
	於 二零二三年 六月三十日 千股 (未經審核)	於 二零二二年 十二月三十一日 千股 (經審核)	於 二零二三年 六月三十日 千股 (未經審核)	於 二零二二年 十二月三十一日 千股 (經審核)
每股面值0.1港元的普通股				
法定：				
於報告期初及期末	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
已發行及繳足：				
於報告期初及期末	<u>179,600</u>	<u>179,600</u>	<u>17,960</u>	<u>17,960</u>

普通股擁有人有權收取不時宣派之股息，並有權於本公司股東大會上按每股投一票基準表決。所有普通股與本公司剩餘資產享有相同地位。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

15. 重大關連方交易

應付非控股權益／一名股東的款項為無抵押、免息及須按要求償還。

16. 資產抵押

具以下賬面值的資產已被抵押，以擔保本集團之銀行借貸：

	於二零二三年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
樓宇	49,557	55,819
廠房及機器	20,079	22,706
使用權資產	23,244	22,430
	92,880	100,955

此外，銀行借貸由本集團附屬公司之一間關連公司持有之土地及樓宇作抵押，並具有附屬公司董事所提供個人擔保及本集團之非控股權益所提供擔保。

17. 或然負債

- (a) 茲提述本公司日期為二零一六年二月五日、二零一七年三月十四日及二零一七年九月四日之公告，內容有關劉倩（「劉女士」，作為原告）對本公司（作為被告）採取之法律行動。

根據日期為二零一六年一月二十九日的申索陳述書，劉女士就面值為15,000,000港元的可換股票據（「**相關可換股票據**」）提出的申索金額約為40,000,000港元。可換股票據乃以賣方為受益人的方式發行，以作為日期為二零一三年十月三日的買賣協議（「**買賣協議**」）代價的一部分。根據本公司律師所出具日期為二零二二年八月二十二日並於二零二三年三月三十一日更新的法律意見，在基本違反買賣協議的情況下，本公司可公開辯稱買賣協議的條款及條件已失效，且未償還可換股票據屬無效及不具效力。

於二零二三年初，劉女士要求終止對本公司的索賠，條件是本公司全資附屬公司First Billion Global Limited及本公司於本公司律師收到相關可換股票據後停止對劉女士的索賠。根據日期為二零二三年六月二十一日的同意令，劉女士向本公司提出的申索將被駁回，但不會就訟費發出命令。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

17. 或然負債(續)

- (b) 有關原告(包括本公司及First Billion Global Limited)及被告(包括蕭光及王志寧)的詳情,請參閱「法律訴訟」附註1。訴狀最近於二零二二年九月十六日作出修訂,當中列明被告延遲向原告提交涉及總額達262,000,000港元的反申索。

根據律師於二零二三年三月三十一日提出的法律意見,反申索或會遭駁回並確認為或然負債,理由如下:

- (i) 延至最近方提出上述反申索可能已過時效及/或屬於濫用法院程序;及
- (ii) 反申索或會因被告違約(以獨立專業顧問所出具日期為二零一五年七月二十四的調查報告為憑證)及作出虛假陳述(如經修訂申索陳述書所載)而遭撤回。

管理層討論及分析

業績及營運回顧

建築材料業務

建築材料業務包括預應力高強混凝土管樁及其他業務(「**預應力高強混凝土管樁及其他業務**」)。

預應力高強混凝土管樁及其他業務

預應力高強混凝土管樁及其他業務由本公司附屬公司廣東恆佳建材股份有限公司(「**廣東恆佳**」)經營，其生產廠房位於中華人民共和國(「**中國**」)廣東省陽江市。廣東恆佳向其位於廣東省陽江市及周邊城市之客戶銷售其產品。

預應力高強混凝土管樁及其他業務收入指預應力高強混凝土管樁、預拌商品混凝土及磚塊之銷售額，其為本集團截至二零二三年六月三十日止六個月(「**二零二三年財政期間**」)的預應力高強混凝土管樁及其他業務之收入貢獻分別約21%、63%及16%(截至二零二二年六月三十日止六個月(「**二零二二年財政期間**」)：約24%、65%及11%)。

二零二三年財政期間來自外部客戶之收入為115,611,000港元，較二零二二年財政期間所報234,174,000港元減少約50.6%，乃由於房地產及建築市場疲弱所致。

管理層討論及分析

其他(虧損)／收益淨額

二零二三年財政期間其他(虧損)／收益淨額為虧損1,365,000港元(二零二二年財政期間：6,212,000港元)，減幅約78.0%，主要由於二零二二年財政期間並無錄得按公允值計入損益之金融資產的變現及未變現公允值變動而產生的虧損淨額約5,500,000港元。

銷售及分銷開支

二零二三年財政期間銷售及分銷開支為23,347,000港元(二零二二年財政期間：37,463,000港元)，減幅為37.7%。二零二三年財政期間的銷售及分銷開支減少主要是由於運輸成本減少。二零二三年財政期間銷售及分銷開支主要包括運輸成本22,087,000港元。

行政開支

二零二三年財政期間的行政開支為11,880,000港元(二零二二年財政期間：12,310,000港元)，減幅為3.5%，主要由於租賃開支減少。二零二三年財政期間的行政開支主要包括員工成本(包括董事酬金)6,331,000港元以及電費829,000港元。

融資成本

二零二三年財政期間的融資成本為1,055,000港元(二零二二年財政期間：1,619,000港元)，減幅為34.8%，乃由於二零二三年財政期間之銀行借貸利息減少。二零二三年財政期間的融資成本為銀行借貸之利息開支859,000港元、債券利息開支112,000港元及租賃負債之利息84,000港元。

管理層討論及分析

除稅前虧損

二零二三年財政期間的除稅前虧損為19,982,000港元，而二零二二年財政期間則呈報除稅前虧損6,455,000港元，主要由於二零二三年財政期間的收入及毛利較二零二二年財政期間所呈報者有所減少。二零二三年財政期間的毛利為17,436,000港元，而二零二二年財政期間所呈報者為50,086,000港元，減幅為65.2%。毛利率亦由二零二二年財政期間的21.4%減少至二零二三年財政期間的15.1%，乃由於本地市場需求疲弱導致售價下跌。

中期股息

董事會議決不會就截至二零二三年六月三十日止六個月宣派任何中期股息(截至二零二二年六月三十日止六個月：無)。

流動資金及財政資源

本集團以股權集資活動、內部產生現金流量、中國之主要往來銀行所提供銀行融資以及向獨立第三方發行的債券為其營運撥資。於二零二三年六月三十日，本公司擁有人應佔權益為120,555,000港元，較二零二二年十二月三十一日減少約13.76%。於二零二三年六月三十日，本集團之現金及現金等值項目及受限制銀行存款分別維持於4,603,000港元及14,000港元，有關款項均以港元及人民幣計值，而計息借貸總額為19,122,000港元。於二零二三年財政期間，借貸的年利率介乎每年3.65%至7.50%。約56.11%總計息借貸被入賬列為本集團的流動負債。上述借貸按港元及人民幣計值。二零二三年財政期間，本集團概無使用任何金融工具作任何對沖用途。於二零二三年六月三十日之資產負債比率(按流動負債及非流動負債除權益總額計算)約為96.25%。

管理層討論及分析

重大投資及收購

於二零二三年財政期間，本集團並無重大投資及收購。

資本結構

可換股票據

鑑於「或然負債」及「法律訴訟」各節所述之相關可換股票據已予退還，於本中期期間，與相關可換股票據有關的權益6,300,000港元已作為儲備變動與累計虧損撇銷。

於二零二三年六月三十日，本公司有本金額為15,000,000港元之未償還可換股票據。根據自本公司法律顧問獲取之意見，鑑於本報告「或然負債」及「法律訴訟」各段所述之進行中法律訴訟，本公司依然認為本公司所有餘下可換股票據均屬無效且不可兌換為本公司股份。

購股權

於二零二三年財政期間及二零二二年財政期間概無購股權獲授出、行使、註銷或失效。

資產質押

本集團資產質押的詳情載於中期財務資料附註16。

管理層討論及分析

僱員及薪酬政策

於二零二三年六月三十日，本集團於中港兩地共聘用約343名全職管理、行政、技術及生產部員工。本集團根據員工之職責、工作表現、專業經驗及現時行內慣例檢討僱員之薪酬、晉升及薪金。本集團在香港之董事及僱員均已參與強制性公積金計劃。

外匯及貨幣風險

本集團貨幣資產、負債及交易主要以人民幣(「人民幣」)及港元(「港元」)列值。本集團因以港元作為呈列貨幣而承受港元兌人民幣產生之外幣風險。由於本集團之資產主要位於中國，本集團承受人民幣之淨匯率風險。本集團管理及監察外匯風險，以確保可及時有效地實行適當措施。

承擔

於二零二三年六月三十日，本集團並無任何重大資本承擔(二零二二年十二月三十一日：無)。

或然負債

本集團或然負債的詳情載於中期財務資料附註17。

管理層討論及分析

展望

中國共產黨中央委員會政治局於二零二三年七月二十四日召開會議，分析研究當前經濟形勢，及部署下半年的經濟工作。中國正準備發佈以下六大可改善經濟的政策：

1. 活躍資本市場，提振投資者信心

此舉顯示中國高層領導的高度重視，對資本市場的發展意義重大。

2. 適時調整強化房地產政策

不久將來政府有望增強房市需求端支持力道，如限購鬆綁取消、房貸政策持續寬鬆等，從而更好滿足居民的居住需求。

3. 發揮總量和結構性貨幣政策工具的作用

預期中央銀行降準、降息都有空間。

管理層討論及分析

4. 發揮消費拉動經濟成長的基礎性作用

中國政府有望進一步增強財政政策，如各地財政部門發放一定規模的消費券和消費補貼、減免稅費等，從而促進消費力道。

5. 更好發揮政府投資帶動作用，提出促進民間投資的政策措施

預期新增專項債發行加速。此外，要多措並舉，穩住外貿、外資基本盤。

6. 有效防範、化解地方債務風險，制定一籃子化債方案

預期要加快化解地方政府隱性債務，穩步減輕地方經濟發展包袱。

董事認為，有關政策將對中國的建築材料行業產生積極影響，從而令本集團受益。此外，本集團致力透過探索新業務擴大業務規模，為本集團帶來新增長及動力。

管理層討論及分析

根據上市規則第13.51B(1)條更新董事之資料

經本公司作出具體查詢及董事作出確認後，於截至二零二三年六月三十日止六個月及截至本報告日期，除下文所載者外，並無董事資料變更須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露：

林柏森先生已退任大中華控股(香港)有限公司(股份代號：0021)之獨立非執行董事，並自其於二零二三年六月二日舉行的股東週年大會結束時生效。

法律訴訟

於本報告日期，本公司或其附屬公司涉及以下重大法律訴訟：

1. 本公司／其附屬公司作為原告

本公司及其全資附屬公司First Billion Global Limited(統稱「原告」)分別對賣方蕭光(「蕭先生」)及擔保人王志寧(「王先生」)(統稱「被告」)(彼等均為本公司日期為二零一四年一月三十日之公告及其日期為二零一四年三月三十一日之通函所公佈本公司非常重大收購事項(「非常重大收購事項」)之訂約方)發出日期為二零一五年六月二十三日之一般簽註傳訊令狀及日期為二零一五年八月十八日之申索陳述書，原告指稱被告已基本上違反有關買賣協議之條款及條件(「買賣協議法律訴訟」)。因此，原告現正尋求撤銷買賣協議，而本公司曾向蕭先生發行若干可換股票據作為買賣協議項下部分代價。

管理層討論及分析

於二零一七年三月十六日，原告向原訟法庭入稟經修訂申索陳述書，將劉女士加入買賣協議法律訴訟之被告，聲稱(其中包括)劉女士為王先生之代名人，並對被告有關珠海和盛向王天作出未披露擔保之失實陳述而導致本集團牽涉有關訴訟進一步提出申索。

訴狀最近於二零二二年九月十六日作出修訂，當中列明被告延遲向原告提交反申索，如「或然負債」附註17(b)所述。因此，原告已就該等反申索於二零二二年十一月十七日提交抗辯書備檔。

於二零二三年初，劉女士要求終止對本公司的索賠，條件是原告於本公司律師收到相關可換股票據後停止對劉女士的索賠。根據日期為二零二三年六月二十一日的同意令，原告向劉女士提出的申索將被駁回，但不會就訟費發出命令。

2. 本公司附屬公司作為被告

- (a) 茲提述本公司日期為二零一六年十一月十一日之公告及二零二二年年報，內容有關涉及寇金水及珠海河川商貿有限公司(「**珠海河川**」)(均為獨立第三方，作為原告)與本公司一間間接非全資(95%)附屬公司珠海和盛(作為被告)之法律訴訟。於寇金水(亦為珠海河川之法律代表)提交申請後，珠海和盛於廣東恒佳之70%股權已遭香州區人民法院根據日期為二零二二年八月九日之執行命令凍結，自二零二二年八月二十三日起至二零二五年八月二十二日止，為期三年(「**被凍結股份**」)。

於二零二三年六月三十日，珠海和盛結欠寇金水和珠海河川之未償還總金額(包括利息)分別約為人民幣2,100,000元及人民幣4,300,000元。凍結被凍結股份僅屬訴訟人所涉訴訟待決期間的一項資產保全措施。然而，本集團會保留該等被凍結股份的控制權及擁有權，且不會對廣東恒佳的營運構成重大影響。於本報告日期，被凍結股份仍然有效，以待盡快償還未償還債務。

管理層討論及分析

- (b) 茲提述本公司日期為二零二二年十二月十二日之公告，本公司的間接全資附屬公司新威金融管理於二零二二年十二月九日接獲來自何耀棣律師事務所(先前代表新威金融管理行事的一間律師事務所)的一份法定要求償債書(「**法定要求償債書**」)，根據香港法例第32章公司(清盤及雜項條文)條例第178(1)(a)條，要求新威金融管理支付金額約958,000港元，即新威金融管理就先前獲提供的法律服務結欠的到期未償還費用及所產生的相關利息。

新威金融管理接獲來自何耀棣律師事務所一份日期為二零二三年八月三十日的法律要求函(「**法律要求函**」)，要求新威金融管理支付金額約754,000港元(「**經調整未償還費用**」)，即法定要求償債書所述先前所提供法律服務的經修訂未償還款項。

法律要求函要求新威金融管理於接獲法律要求函當日起計21日內清償經調整未償還費用，否則何耀棣律師事務所將針對新威金融管理申請清盤令而毋須作另行通知。鑑於新威金融管理亦對經調整未償還費用提出爭議，本集團現正就法律要求函下據稱的經調整未償還費用尋求法律意見。

管理層討論及分析

3. 新威金融管理有限公司(「新威金融管理」)作為原告

茲提述本公司日期為二零二零年一月二十日的公告(內容有關提供財務資助)及日期為二零二零年八月十二日的公告(內容有關經審核年度業績公告之澄清)，儘管於二零一九年八月發出法律要求函，但屬獨立第三方之六名借款人(及其擔保人，如適用)(「該等貸款債務人」)於二零一九年十二月三十一日仍未支付任何未償還貸款及利息。因此，新威金融管理已針對該等貸款債務人採取以下法律程序：

(a) 華力資本投資控股有限公司(「華力資本」)

- (i) 就由Tailor Wealth Group Limited(「Tailor Wealth」，一間於英屬處女群島註冊成立之公司)擔保之墊付予華力資本(一間於香港註冊成立之公司)之貸款而言，香港高等法院已於二零二零年五月二十一日發出針對華力資本之傳票令狀(案件編號為HCA 746/2020)，而該令狀已於二零二零年六月一日送達華力資本之註冊辦事處。儘管已於二零二零年八月十八日取得因違約而作出的判決(「判決」)，惟華力資本仍未能達成判決，故法定要求償債書已於二零二零年十月七日送達華力資本。新威金融管理已於二零二零年十一月十八日對華力資本提交清盤申請。於二零二一年二月十七日，法院發出清盤令。羅申美企業顧問有限公司的Osman Mohammed Arab先生及Wong Kwok Keung先生已於二零二一年二月十七日獲委任為共同及各別臨時清盤人，而彼等一直調查華力資本的資產及負債。

管理層討論及分析

(ii) 就擔保人Tailor Wealth而言，已自一間英屬處女群島律師事務所(即Appleby)取得法律意見，以向Tailor Wealth採取法律行動。法院已於二零二一年一月十八日發出清盤令，命令Tailor Wealth清盤。Grant Thornton (British Virgin Islands) Limited (英屬處女群島的持牌清盤從業員)的Matthew Richardson先生及香港致同重整服務有限公司的David Bennett先生已獲委任為共同清盤人。聯席清盤人宣佈尚未收到之前確定並與之聯繫過若干當事方的回覆。由所收取的記錄及資料所得，概無證據表明Tailor Wealth持有任何資產。

(b) 美瑞集團有限公司(「美瑞」)

就墊付予美瑞(一間於英屬處女群島註冊之公司)之貸款而言，已向Appleby取得法律意見，以對美瑞採取法律行動。法院已於二零二一年一月十八日發出清盤令，命令美瑞清盤。Matthew Richardson先生及David Bennett先生已獲委任為共同清盤人。

在美瑞要求下，共同清盤人獲告知須停止清盤程序，直至進一步通知，原因為有有關各方已就償還債務的結付條款進行磋商，惟仍未有任何進展。

管理層討論及分析

(c) 深圳四平投資有限公司(「**深圳四平**」)

就墊付予深圳四平(一間於中國成立之公司)之貸款而言，已於二零二零年八月自一間中國內地律師事務所(即卓信律師事務所)取得法律意見，以向深圳四平及鄭肇宏(「**鄭先生**」)(深圳四平的董事)展開法律行動，以追回未償還應收貸款。新威金融管理已申請撤回對深圳四平及對鄭先生的申索，理由是並無足夠證據進行申索。新威金融管理已獲深圳前海合作區人民法院退還部分訴訟費用。

(d) 福州旭發貿易有限公司(「**福州旭發**」)

就墊付予福州旭發(一間於中國成立之公司)之貸款而言，本公司已向卓信律師事務所取得法律意見，以就收回未償還之應收貸款對福州旭發採取法律行動。其後，福州旭發已與新威金融管理接洽，表示其希望就償付債項而進行磋商，前提是撤銷有關法律行動。已為進行有關和解的磋商向新威金融管理發出總值1,000,000港元的支票作為誠意金。於二零二零年九月二十一日，新威金融管理接受福州旭發進行有關和解的磋商的要求。因此，新威金融管理指示卓信律師事務所通知法院其有意就有關和解的磋商而撤回有關案件，並已獲福州市中級人民法院退還部分訴訟費用。

根據中國律師給予的最新建議，有關申索因證據不足而無法進行。

(e) *Charmate Development Limited* (「**Charmate**」)

- (i) 就由陳志國先生(「**陳先生**」，一名中國人)擔保之墊付予Charmate(一間於英屬處女群島註冊成立之公司)之貸款而言，本公司已向Appleby取得法律意見，以對Charmate採取法律行動。法院已於二零二一年一月十八日發出清盤令，命令Charmate清盤。Matthew Richardson先生及David Bennett先生已獲委任為聯席清盤人。聯席清盤人宣佈尚未收到之前確定並與之聯繫過若干當事方的回覆。由所收取的記錄及資料所得，概無證據表明Charmate持有任何資產。
- (ii) 向擔保人陳先生追討未償還應收貸款的法律行動已在福建省莆田市中级人民法院(「**福建省莆田市中级人民法院**」)展開。新威金融管理之中國法律代表卓信律師事務所及陳先生的法律代表均已出席於二零二一年十月二十六日舉行的聆訊，雙方亦已提呈證據。福建省莆田市中级人民法院裁定，陳先生有責任向新威金融管理退還未償還之貸款本金額、應計利息以及相關法律和專業費用(「**一審判決**」)。根據福建省最高人民法院日期為二零二二年五月三十日之判決，一審判決已獲確認且應為最終決定。

由於陳先生尚未依循一審判決的指示，其銀行賬戶、流動資產及固定資產分別遭福建省莆田市中级人民法院根據日期為二零二二年十月二十七日之執行命令凍結一年、兩年及三年，以期履行一審判決所規定之義務。

管理層討論及分析

(f) 福州東燁貿易有限公司(「福州東燁」)

就墊付予福州東燁之貸款及其後轉讓貸款予天朗集團有限公司(「天朗」)而言，已向薩摩亞一間律師事務所(即Leung Wai Law Firm)取得有關以最具成本效益之方式向天朗收回應收貸款之法律意見。本公司注意到，天朗為Tailor Wealth的控股公司，而Tailor Wealth為華力資本的控股公司。由於已向Tailor Wealth及華力資本採取清盤及執法行動，為節省成本，本公司將於Tailor Wealth在英屬處女群島的清盤以及華力資本在香港的清盤有結果後方會向天朗採取行動。

除上文及本報告其他部分所披露者外，於本報告日期，本公司及其任何附屬公司概無涉及任何重大訴訟、仲裁或索償，而據董事所知，本集團並無任何尚未了結或面臨威脅之重大訴訟、仲裁或索償。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何上市證券。

其他資料之披露

董事及最高行政人員於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，概無董事或本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份或債券中登記擁有權益或淡倉而須根據證券及期貨條例第352條予以記錄，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須另行知會本公司及聯交所。

購股權計劃

於二零一六年六月十七日採納之購股權計劃(「購股權計劃」)

本公司於二零一六年六月十七日採納購股權計劃。購股權計劃旨在表揚及感謝曾為或將可能為本集團及本集團於當中擁有股權之實體(「所投資實體」)作出貢獻之合資格參與人士，藉此鼓勵合資格參與人士發揮最佳表現及效率為本集團及所投資實體締造利益，並與所作貢獻有助或可能有助本集團及所投資實體業務增長之合資格參與人士維持或建立業務關係。

購股權計劃之合資格參與人士包括本公司或任何附屬公司或任何所投資實體之僱員(不論全職或兼職，包括任何執行董事)、高級職員(包括任何非執行董事及獨立非執行董事)、主要股東、諮詢人、代理、顧問、客戶、業務夥伴、合營公司夥伴、策略夥伴、業主或租戶或任何供貨商或服務供應者，或以一位或以上上述任何類別人士為受益人之全權信託之任何受託人，或由上述任何類別人士實益擁有之任何公司，或符合購股權計劃所載準則之任何其他人士。

其他資料之披露

除另行終止或修訂外，購股權計劃將自二零一六年六月十七日(購股權計劃獲批准及採納的日期)起計十年期間維持有效。購股權計劃及本公司所採納其他購股權計劃項下已授出及將予授出之所有尚未行使購股權獲行使時可予配發及發行之股份數目，合計最多不得超過不時已發行股份之30%。購股權計劃及本集團任何其他購股權計劃項下將予授出之所有購股權獲行使時可予配發及發行之股份總數，合計不得超過購股權計劃採納日期本集團已發行股份之10%，惟本公司可於股東大會上尋求其股東批准更新購股權計劃項下10%限額。

於截至授出日期止任何十二個月期間，根據購股權計劃及本集團其他購股權計劃向各參與人士授出之購股權(包括已行使及尚未行使之購股權)獲行使時發行及將予發行之股份總數，不得超過授出日期已發行股份之1%。倘進一步授出購股權導致超過此限額，須經股東於本公司股東大會上批准。根據購股權計劃向本公司董事、最高行政人員或主要股東或彼等之任何聯繫人士授出購股權，須經本公司獨立非執行董事(不包括亦為購股權承授人之獨立非執行董事)批准。此外，倘向本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等之任何聯繫人士授出購股權，導致超過截至有關授出日期(包括該日)止任何十二個月期間內任何時間本公司已發行股份之0.1%及總值(以本公司股份於各授出日期之收市價為基準)超過5,000,000港元，須經股東於本公司股東大會上批准。

其他資料之披露

參與人士可自購股權要約日期起計二十一日內接納購股權。已授出購股權之行使期由董事根據購股權計劃之條款釐定，自接納購股權要約日期開始至購股權授出日期起計十年內任何一日結束。

認購價由董事會於向參與人士提出授出購股權(須獲其接納)時釐定並告知參與人士，且可根據購股權計劃的條款予以調整，惟不得低於以下之最高者：(a)股份於授出日期(須為營業日)在聯交所每日報價表所列收市價；(b)股份於緊接授出日期前五個營業日在聯交所每日報價表所列平均收市價；及(c)股份之面值。

於接納購股權要約時須支付1港元名義代價。購股權並無賦予持有人收取股息或於股東大會上表決之權利。一份購股權賦予持有人權利認購一股本公司普通股。

於二零二三年財政期間及二零二二年財政期間，概無購股權獲授出、行使、註銷或失效。

於本報告日期，購股權計劃項下並無可供發行普通股。

其他資料之披露

董事收購股份及債券之權利

除緊接本節前所披露之「董事及最高行政人員於股份及相關股份之權益及淡倉」及「購股權計劃」兩節披露者外，於截至二零二三年六月三十日止六個月任何時間，概無董事或彼等各自之配偶或未成年子女獲授或行使可藉收購本公司股份或債券獲益之權利；本公司或其任何附屬公司亦無作出任何安排，致使本公司董事可於任何其他法人團體取得該等權利。

主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，就董事所知，董事或本公司最高行政人員以外之人士於本公司股份及相關股份中擁有本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊所記錄之權益或淡倉如下：

於本公司普通股及相關股份之好倉：

名稱或姓名	身份	所持股份或 相關股份數目	所持權益 概約百分比
富亨集團有限公司 (「富亨」)(附註1)	實益擁有人	73,693,706	41.03%
詹世佑先生(附註1)	於受控法團權益	73,693,706	41.03%

其他資料之披露

名稱或姓名	身份	所持股份或 相關股份數目	所持權益 概約百分比
Business Century Investments Limited (「 Business Century 」)(附註2)	實益擁有人	12,873,166	7.17%
謝桂琳(附註2)	於受控法團權益	12,873,166	7.17%
Everun Oil Co., Limited (「 Everun Oil 」)(附註3)	實益擁有人	17,316,200	9.64%
陳金敢先生(附註3)	於受控法團權益	17,316,200	9.64%

附註：

1. 該等73,693,706股股份由富亨實益持有。富亨的已發行股本由詹世佑先生持有。根據證券及期貨條例，詹世佑先生被視為擁有富亨持有的所有股份的權益。
2. 該等12,873,166股股份由Business Century實益持有。Business Century的已發行股本由謝桂琳女士持有。根據證券及期貨條例，謝桂琳女士被視為擁有Business Century持有的所有股份的權益。
3. 該等17,316,200股股份由Everun Oil實益持有。Everun Oil的已發行股本由陳金敢先生持有。根據證券及期貨條例，陳金敢先生被視為擁有Everun Oil持有的所有股份的權益。

除上文披露者外，截至二零二三年六月三十日，本公司並不知悉任何人士(董事及本公司最高行政人員除外)於本公司股份及相關股份中擁有本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊所記錄之任何權益或淡倉。

其他資料之披露

企業管治

本公司於截至二零二三年六月三十日止六個月及本報告日期一直遵守上市規則附錄十四《企業管治守則》(「守則」)所載守則條文，惟下列偏離者除外：

主席及最高行政人員的身份以及彼等之角色是否有所區分

繼前董事總經理李重陽先生及前主席霍寶田先生分別於二零二一年八月二十七日及二零二二年一月一日辭任後，本公司並無指定董事出任主席或最高行政人員。主席或最高行政人員的責任由本公司董事會承擔，而本公司未能遵守上市規則附錄十四所載守則之守則條文第C.2.1條的規定。

本公司已致力但需要更多時間來物色適當人選為主席及最高行政人員以符合該守則。本公司將繼續致力並將盡快遵守該守則。

審核委員會

本公司已根據守則之規定成立審核委員會，以審閱及監管本集團之財務申報、風險管理及內部監控。審核委員會成員為三名獨立非執行董事蔡本立先生(審核委員會主席)、余瑞生先生及王裕鈞先生。本集團截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表及本報告已由審核委員會審閱。

其他資料之披露

薪酬委員會

薪酬委員會由一名執行董事羅進財先生，以及三名獨立非執行董事王裕鈞先生(薪酬委員會主席)、蔡本立先生及余瑞生先生組成，負責制定、檢討及評估執行董事之薪酬待遇以及不時向董事會提出推薦意見。

提名委員會

提名委員會由三名獨立非執行董事余瑞生先生(提名委員會主席)、蔡本立先生及王裕鈞先生，以及一名非執行董事林柏森先生組成，負責委任新董事。為維持董事會質素，使其具備均衡技能及經驗，委員會將於有需要時物色合資格人士出任董事。評估獲委任者是否適合出任董事時，委員會將考慮彼之經驗、資歷及其他相關因素。

進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易之操守準則。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認其於截至二零二三年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載規定準則。

承董事會命
新威國際控股有限公司
執行董事兼公司秘書
羅進財

香港，二零二三年八月三十日