

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。

HINGTEX HOLDINGS LIMITED

興紡控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1968)

截至二零二三年十二月三十一日止年度 全年業績公告

截至二零二三年十二月三十一日止年度的總收益同比減少約33.6%至162.9百萬港元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度的總收益則為245.2百萬港元。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損淨額為約37.8百萬港元，而截至二零二二年十二月三十一日止年度的虧損淨額為約50.0百萬港元。

截至二零二三年十二月三十一日止年度的每股基本虧損為5.91港仙，而截至二零二二年十二月三十一日止年度則為每股基本虧損7.81港仙。

興紡控股有限公司(「本公司」或「興紡」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合業績，連同截至二零二二年十二月三十一日止年度的比較數字。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
收益	4	162,884	245,176
銷售成本		<u>(141,189)</u>	<u>(226,288)</u>
毛利		21,695	18,888
其他收入	6	3,789	3,355
其他收益及虧損	7	(69)	(876)
預期信貸虧損模式項下的減值 虧損撥回，淨額		64	526
銷售及分銷開支		(14,471)	(15,436)
行政開支		(44,837)	(50,107)
研發開支		(8,072)	(9,257)
按公平值計入損益(「按公平值計入 損益」)的金融資產公平值收益		651	1,094
分佔一間聯營公司業績		(29)	(1,848)
分佔一間合資公司業績		-	(25)
財務成本		<u>(1,989)</u>	<u>(1,383)</u>
除稅前虧損	8	(43,268)	(55,069)
所得稅抵免	9	<u>5,468</u>	<u>5,107</u>
本公司擁有人應佔年內虧損及 全面開支總額		<u><u>(37,800)</u></u>	<u><u>(49,962)</u></u>
每股虧損			
— 基本(港仙)	10	<u><u>(5.91)</u></u>	<u><u>(7.81)</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	於十二月三十一日	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		93,569	101,097
使用權資產		19,220	25,484
其他無形資產		2,969	3,337
商譽		1,184	1,184
於一間聯營公司的權益		405	434
按公平值計入損益的金融資產		21,745	21,094
遞延稅項資產		13,480	9,893
其他應收款項		–	1,025
非流動資產總值		152,572	163,548
流動資產			
存貨		85,296	97,300
貿易及其他應收款項	12	43,959	48,260
應收一間聯營公司款項		616	616
現金及現金等價物		60,740	84,693
流動資產總值		190,611	230,869
流動負債			
貿易及其他應付款項	13	23,643	24,713
稅項負債		1,618	4,314
租賃負債		3,431	5,595
銀行借款		29,000	31,361
合約負債		891	2,434
流動負債總值		58,583	68,417
流動資產淨值		132,028	162,452
資產總值減流動負債		284,600	326,000

		於十二月三十一日	
		二零二三年	二零二二年
	附註	千港元	千港元
非流動負債			
租賃負債		-	3,431
遞延稅項負債		7,709	7,932
其他應付款項		1,219	1,165
		<u>8,928</u>	<u>12,528</u>
非流動負債總值			
		<u>8,928</u>	<u>12,528</u>
資產淨值			
		<u>275,672</u>	<u>313,472</u>
資本及儲備			
股本	14	6,400	6,400
儲備		269,272	307,072
		<u>275,672</u>	<u>313,472</u>
本公司擁有人應佔權益及			
權益總額			
		<u>275,672</u>	<u>313,472</u>

綜合財務報表附註

1. 一般事項

興紡於二零一七年十一月三日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立作獲豁免有限公司，其股份於二零一八年七月十六日（「上市日期」）在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

本公司的直接及最終控股公司是萬豐投資控股有限公司，其為於二零一七年十月二十四日在英屬維爾京群島（「英屬維爾京群島」）根據英屬維爾京群島法律註冊成立的有限公司。

本集團的主要業務活動為製造及銷售牛仔布。

本公司的功能貨幣為美元（「美元」），因為本集團的銷售活動主要以美元計值，而本集團的呈列貨幣為港元（「港元」），因為本公司董事認為港元可為本公司投資者提供更有意義的資料。

2. 應用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）修訂本

於本年度強制生效的香港財務報告準則修訂本

於本年度，本集團已就編製本集團綜合財務報表首次應用香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈且於二零二三年一月一日開始的本集團年度期間強制生效的以下香港財務報告準則之修訂本：

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（修訂本）	保險合約
香港會計準則第8號（修訂本） 香港會計準則第12號（修訂本）	會計估計之定義 與單一交易產生之資產及負債有關的 遞延稅項
香港會計準則第12號（修訂本） 國際會計準則第1號及國際財務報告 準則實務報告第2號修訂本	國際稅收改革—支柱二規則範本 會計政策披露

本年度應用香港財務報告準則修訂本並無對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載之披露事項構成重大影響。

3. 綜合財務報表編製基準

綜合財務報表根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。就編製綜合財務報表而言，倘有關資料合理預期會影響主要用戶作出之決定，則有關資料被視為重大。此外，綜合財務報表包括聯交所證券上市規則（「上市規則」）及香港公司條例規定的適用披露資料。

於各報告期末，綜合財務報表按歷史成本基準編製，惟按公平值計量的按公平值計入損益的金融資產除外，如下文所載會計政策所闡釋。

歷史成本一般乃基於換取貨品及服務所支付代價的公平值。

4. 收益

分拆來自客戶合約之收益

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
於某一時間點確認的貨品或服務類型		
銷售牛仔布		
彈性混合牛仔布	139,950	210,890
彈性純棉牛仔布	9,677	19,552
非彈性牛仔布	9,180	11,882
其他(附註)	4,077	2,852
	<u>162,884</u>	<u>245,176</u>
總計	<u>162,884</u>	<u>245,176</u>

附註： 其他主要包括銷售紗線及提供分包服務所得收益。

客戶合約的履約責任

本集團直接向客戶(其主要包括成衣製造商)出售牛仔布及紗線。

收益在貨品控制權轉移時確認，即貨品已付運至客戶的特定地點(交付)。於交付後，客戶可全權決定貨品的分銷方式和價格，在銷售貨品時承擔主要責任，並承擔與貨品有關的過時及虧損風險。正常信貸期限為交付後30至120日。就本集團收取的提前付款確認合約負債，直至貨品已交付予客戶。

5. 經營分部

向行政總裁(即主要營運決策者)匯報以分配資源及評估的資料著眼於按產品計的收益分析。除本集團的業績及整體財務狀況外，未提供其他無關財務資料。因此，僅呈列實體整體披露、主要客戶及地理資料。

地理資料

本集團主要於香港及中華人民共和國(「中國」)營運，而本集團的非流動資產主要位於中國。

有關本集團收益的資料乃根據客戶所在地理位置呈列。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
香港	50,579	51,345
孟加拉	42,128	58,670
中國	26,936	47,936
越南	18,021	45,606
印尼	9,773	10,017
台灣	4,846	10,403
印度	2,846	11,467
約旦	2,715	3,039
巴基斯坦	1,711	2,861
澳門	1,412	–
其他國家及地區	1,917	3,832
總計	<u>162,884</u>	<u>245,176</u>

有關主要客戶的資料

下表說明為本集團總收益貢獻超過10%的客戶收益：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
客戶A	不適用 ^(附註)	33,478

附註：

相應收益佔本集團相應報告期內總收益不超過10%。

6. 其他收入

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
銀行存款利息收入	2,438	618
倉儲收入	120	163
政府補貼(附註)	427	1,724
樣品費收入	804	850
	<u>3,789</u>	<u>3,355</u>

附註：截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團就香港政府就就業支持計劃提供的與COVID-19相關的有條件補助確認政府補貼928,000港元。於本年度並無有關補貼。其他政府補貼指中國政府於當前及過往年度提供的無條件獎勵。

7. 其他收益及虧損

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
匯兌虧損淨額	(220)	(2,250)
出售物業、廠房及設備之收益	91	1,293
其他	60	81
	<u>(69)</u>	<u>(876)</u>

8. 除稅前虧損

除稅前虧損已經扣除(計入)：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
董事薪酬：		
— 酬金、薪金及其他津貼	9,241	11,845
— 退休福利計劃供款	36	36
	<u>9,277</u>	<u>11,881</u>
其他員工薪金及津貼	35,226	36,049
退休福利計劃供款，不包括董事的退休福利計劃供款	2,670	1,671
	<u>47,173</u>	<u>49,601</u>
僱員福利開支總額	47,173	49,601
已資本化為製造存貨成本	(12,590)	(12,790)
	<u>34,583</u>	<u>36,811</u>
物業、廠房及設備折舊	9,613	11,109
使用權資產折舊	6,264	6,953
其他無形資產攤銷	368	367
	<u>16,245</u>	<u>18,429</u>
已資本化為製造存貨成本	(8,481)	(10,200)
	<u>7,764</u>	<u>8,229</u>
核數師薪酬	2,349	2,372
確認為開支的存貨成本，包括撇減存貨撥回		
140,000港元(二零二二年：包括撇減存貨721,000港元)	141,189	226,288
	<u>141,189</u>	<u>226,288</u>

9. 所得稅抵免

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
即期稅項	(1,658)	(1,534)
遞延稅項	<u>(3,810)</u>	<u>(3,573)</u>
總計	<u><u>(5,468)</u></u>	<u><u>(5,107)</u></u>

香港

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體的首2百萬港元溢利將按8.25%徵稅，而超過2百萬港元的溢利則按16.5%徵稅。不符合利得稅兩級制資格之集團實體之溢利將繼續按劃一稅率16.5%徵稅。因此，合資格集團實體之香港利得稅乃按首2百萬港元估計應課稅溢利之8.25%計算，並按超過2百萬港元估計應課稅溢利之16.5%計算。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，由於應課稅溢利被集團實體結轉的稅項虧損抵銷，故並無就香港利得稅計提撥備。截至二零二二年十二月三十一日止年度，並無香港應課稅溢利。

中國

根據中華人民共和國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於兩個年度的稅率為25%。由於本集團其中一間中國附屬公司於二零二零年就其生產活動獲認定為「高技術企業」並於二零二三年獲得資格續期，此中國附屬公司達成規定標準後按優惠中國企業所得稅率15%繳稅直至二零二六年。

10. 每股虧損

本集團擁有人應佔每股基本虧損的計算乃基於下列數據：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
計算每股基本虧損的年內虧損	<u>(37,800)</u>	<u>(49,962)</u>
	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千股	千股
計算每股基本虧損之普通股數目	<u>640,000</u>	<u>640,000</u>

二零二三年及二零二二年並無呈列每股攤薄虧損，原因在於二零二三年及二零二二年並無已發行潛在普通股。

11. 股息

本公司於兩個年度並無向普通股股東派付或擬派股息，報告期末起並無任何擬派股息(二零二二年：無)。

12. 貿易及其他應收款項

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
貿易應收款項(附註i)	13,520	18,509
減：信貸虧損撥備	(122)	(186)
	<u>13,398</u>	<u>18,323</u>
預付款項及其他應收款項(附註ii)	9,385	8,950
可收回增值稅	19,265	19,959
公用事業及租賃按金	1,474	1,572
其他	437	481
	<u>43,959</u>	<u>49,285</u>
分析為		
即期	43,959	48,260
非即期	-	1,025

附註：

- (i) 貿易應收款項金額包括應收票據8,432,000港元(二零二二年：9,737,000港元)。
- (ii) 本集團於二零二三年十二月三十一日的其他應收款項包括應收受投資公司款項6,400,000港元(二零二二年：6,400,000港元)，為無抵押、免息及按要求償還。

於二零二二年一月一日，來自客戶合約的貿易應收款項為14,446,000港元。

本集團通常提供介乎30日至120日的信貸期，視乎不同客戶而定。下表為各報告期末按發票日期呈列的貿易應收款項賬面總值賬齡分析：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
於30日內	6,174	9,188
31至60日	5,124	5,277
61至120日	1,867	3,833
121至180日	319	154
181至365日	3	24
超過365日	33	33
	<u>13,520</u>	<u>18,509</u>

13. 貿易及其他應付款項

	於十二月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應付款項	12,016	13,530
已收按金	5,920	5,883
應付薪酬	4,085	3,704
應計費用	2,662	2,335
其他	179	426
	<u>24,862</u>	<u>25,878</u>
分析為		
即期	23,643	24,713
非即期	1,219	1,165
	<u>24,862</u>	<u>25,878</u>

於各報告期末按商品收據日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
於30日內	10,469	10,583
31至60日	1,547	2,947
	<u>12,016</u>	<u>13,530</u>

採購商品的平均信貸期介乎30日至180日。

14. 本公司股本

	股份數目	股本 千港元
每股0.01港元之普通股		
法定：		
於二零二二年一月一日、二零二二年十二月三十一日 及二零二三年十二月三十一日	1,000,000,000	10,000
已發行及繳足：		
於二零二二年一月一日、二零二二年十二月三十一日 及二零二三年十二月三十一日	<u>640,000,000</u>	<u>6,400</u>

主席報告書

截至二零二三年十二月三十一日止年度(「本年度」)的大部分時間，興紡控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的業務發展仍然低迷。這主要歸因於中華人民共和國(「中國」)上海於二零二二年第二季度因新型冠狀病毒(「COVID-19」)爆發而實施封鎖措施。隨後春夏季缺乏訂單，導致整體銷量減少。另一方面，管理層重新開始前往美國(「美國」)與品牌擁有人客戶會面。於該等頻繁的出行期間，本集團得以增加業務曝光率、加強與現有客戶的聯繫並開發新的客戶群。特別是，本集團已獲得其長期客戶的訂單，其產品於本年度末在美國最大的零售連鎖店銷售。該訂單對本集團而言是個絕佳機會，可進一步加強在美國市場的地位，並增加整體利潤率。在把握商機的同時，本集團亦致力控制開支，因此實施嚴格的成本控制措施，並在營運方面推出各種節省成本的做法。

儘管二零二三年銷售額下降，但營運虧損仍維持在最低水平。於本年度，本集團收益為162.9百萬港元(二零二二年：245.2百萬港元)，毛利增加15%至21.7百萬港元(二零二二年：18.9百萬港元)。毛利率為13.3%(二零二二年：7.7%)，本公司擁有人應佔虧損收窄至約37.8百萬港元(二零二二年：虧損50.0百萬港元)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團的債務權益比率由二零二二年的12.88%減少至二零二三年的11.76%)。此乃主要由於本集團因利率普遍上升而進一步減少銀行借款。本集團維持穩健的財務狀況，本年度銀行結餘及現金水平約為60.7百萬港元。

業務回顧

由於上海在二零二二年第二季度封城，本集團需要一定時間來恢復該業務。鑑於當時業務無可避免減少，本集團一直在整合生產訂單以降低營運成本。機器僅在必要時運作，並且僅用於大批量。集中訂單及精心調度確保批量大小足以證明生產規模的合理性。由於遵守出貨時間表至關重要，此方法有利本集團更有效控制用水、電力及煤炭消耗。

材料方面，本集團繼續以彈性混合牛仔布為主要產品。此乃主要其能夠整合可持續材料，例如經過認證的回收材料、合成纖維，並具有各種功能。因此，二零二三年彈性混合牛仔布佔收益85.9%（二零二二年：86.0%）。儘管經認證的回收材料通常價格較高，但該等符合品牌擁有人及最終用戶的期望，並與全球市場趨勢一致。值得注意的是，多年來，越來越多品牌擁有人要求本集團在布料使用更高比例的可持續材料。有見及此，並且為應對美國政府對中國商品徵收的高額關稅，本集團已與一間越南製造商達成分包商協議，在東南亞國家生產若干牛仔布。

儘管面臨美國市場相關挑戰，管理層仍致力開拓此重要市場。彼等成功利用各種銷售舉措，最終實現本年度訂單穩定上升。此外，本集團不但獲得大客戶，亦吸引其他較小型品牌，繼而提升其收入及利潤率。

前景

儘管二零二三年伊始銷售額下降，但本集團很高興本年度出現積極轉變，獲得在美國最大零售連鎖店出售的長期訂單。此外，本集團與越南一間牛仔布製造商達成合作協議，以支持其生產需求。因此，管理層有信心本集團的業務表現將逐步改善。對未來幾年牛仔布市場令人鼓舞的增長預測進一步加強此信心。根據市場調查顯示，預計二零三二年全球牛仔褲市場價值將達到1,114億美元，二零二四年至二零三二年複合年增長率為4.7%。

在保持樂觀的同時，管理層將致力提高本集團的表現，包括加強與各個品牌客戶的聯繫，其中部分關係已延續逾十年。憑藉本集團提供優質產品及服務，興紡的品牌資產多年來不斷增強，此價值使本集團能夠在近期的動盪(包括去年的銷售波動)中保持相對穩定。儘管如此，管理層仍將繼續前往美國，尋求現有客戶的更多訂單，同時招攬新業務。

為進一步為未來增長奠定基礎，本集團於二零二三年加快安裝及操作兩台分別從德國及意大利進口的大型染整設備。當機器在二零二四年底投入使用，本集團不僅能夠利用額外產能，還能生產更高品質的產品。憑藉最先進的技術，新增產能將更能滿足精緻牛仔布訂單，並實現更高的生產效率。本集團有信心這兩台機器將在未來幾年顯著提高業務表現。

在研發(「研發」)方面，本集團將致力開發新型牛仔布，以滿足不斷變化的客戶需求。主要專注於彈性混合牛仔布，此類研發工作的成果將體現於向潛在品牌擁有人客戶及現有客戶展示新產品樣品。

儘管本集團的主要業務為牛仔布製造，誠如二零二二年一月所公佈，其已投資於荃灣的一個物業項目，透過股息及資本收益產生被動收入。該投資亦是本集團實現投資組合多元化並降低風險的方法。截至二零二三年十二月，荃灣物業超過70%的商店面積已由管理層出租，表現優於平均水平。

展望未來，本集團將借助過去一年獲得的動力，確保業務真正復甦。憑藉管理層的經驗和決心、本集團的各項業務優勢以及與品牌客戶的長期關係，其有信心實現令人滿意的股東回報及長期業務增長。

劉中秋

主席兼非執行董事

香港，二零二四年三月二十八日

管理層討論及分析

財務回顧

於二零二三年十二月三十一日，現金及現金等價物減少24.0百萬港元至60.7百萬港元(二零二二年：84.7百萬港元)，主要是由於本年度經營業績不理想。存貨減少12.0百萬港元至85.3百萬港元(二零二二年：97.3百萬港元)，主要是由於管理層努力進一步減少長賬齡紗線及布料。貿易應收款項及應收票據減少4.9百萬港元至13.4百萬港元(二零二二年：18.3百萬港元)，主要是由於二零二三年第四季度所售出及交付之牛仔布較二零二二年同期減少。流動負債減少9.8百萬港元至58.6百萬港元(二零二二年：68.4百萬港元)，乃由於各項應付款項普遍減少，包括淨償還銀行借款2.4百萬港元及租賃負債2.2百萬港元。

資本承擔

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無資本承擔。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團之業務營運資金一般主要來自經營活動產生的內部資金及現時可用之銀行融資，預計本集團有足夠營運資金應付其目前資金需要。

於二零二三年十二月三十一日，流動資產淨值約為132.0百萬港元(二零二二年：162.5百萬港元)。於二零二三年十二月三十一日之現金及現金等價物約為60.7百萬港元(二零二二年：84.7百萬港元)。

於二零二三年十二月三十一日，銀行借款約為29.0百萬港元(二零二二年：31.4百萬港元)，本集團於二零二三年十二月三十一日的可動用銀行融資為72.3百萬港元(二零二二年：163.4百萬港元)。

資本負債比率

於二零二三年十二月三十一日，本集團之資本負債比率為11.8%（二零二二年：12.9%），該資本負債比率乃根據本集團借款總額（包括銀行借款及租賃負債）與權益總額（包括全部資本及儲備）之比率計算。

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團有317名員工（二零二二年：353名員工）。本集團深悉保持良好勞僱關係以及挽留人才以確保營運效率及效能的重要性。本集團僱員所享有之酬金福利與現行水平一致，並會定期作出檢討。經考慮本集團業績及個別僱員之表現後，經挑選僱員可享有酌情花紅。本集團向員工提供培訓。於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團與其僱員之間從未發生任何重大問題，而本集團與其僱員之間亦無任何可引致本集團業務或營運中斷的糾紛。本集團在招聘及挽留資深員工方面，並無任何困難。

本公司於二零一八年六月十九日採納一項購股權計劃。於二零二三年十二月三十一日及直至本公告日期，概無授出任何購股權。

資本開支

本集團於本年度的資本開支為3.5百萬港元（二零二二年：25.4百萬港元），乃主要由於本集團物業、廠房及設備的資本投資。

庫務政策及外匯風險

本集團須就並非以相關業務之功能貨幣計值之銷售、採購、現金及現金等價物，以及銀行借款承受外匯風險。引致此風險之貨幣主要為人民幣。本集團概無經歷因外匯波動而引致的任何重大困難或流動資金問題。

於二零二三年十二月三十一日，本集團的銀行借款按6.7%至6.9%（二零二二年：5.4%至5.9%）之浮動年利率計息。

本集團並無使用任何金融工具作對沖用途。然而，本集團管理層密切監察外匯風險，將於有需要時考慮對沖重大外匯風險。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。

資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無抵押資產(二零二二年：無)。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二三年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)

本公司自上市日期起採納上市規則附錄C3所載標準守則作為監管董事買賣本公司上市證券的規則。根據向董事作出的具體查詢，全體董事於截至二零二三年十二月三十一日止年度直至本公告日期已遵守標準守則所載的規定準則。

企業管治

本公司已自上市日期起採納上市規則附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)。本公司確認其於截至二零二三年十二月三十一日止年度直至本公告日期已達到企業管治守則所載規定準則。

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

初步公告所載本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註所呈列數字已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行同意為董事會於二零二四年三月二十八日批准的本集團本年度的經審核綜合財務報表所載的數額。德勤•關黃陳方會計師行就此執行的工作並不構成鑒證工作，因此，德勤•關黃陳方會計師行並無就初步公告發表意見或鑒證結論。

審核委員會

本公司已遵照企業管治守則的規定成立審核委員會(「審核委員會」)，以審閱及監督本集團的財務申報程序。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，即曾令鏢先生、張之傑先生及黃銘斌先生。曾令鏢先生為審核委員會主席。本公告之財務資料乃遵照上市規則附錄D2的規定而披露。審核委員會已與外部核數師一同審閱本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表。

報告期後事項

本集團於二零二三年十二月三十一日後及直至本公告日期並無發生任何重大事件。

股東週年大會

本公司將於二零二四年五月二十八日(星期二)上午十時正舉行股東週年大會(「二零二三年股東週年大會」)。為釐定出席二零二三年股東週年大會及於會上投票的權利，本公司將於二零二四年五月二十三日(星期四)至二零二四年五月二十八日(星期二)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東過戶登記手續，期間不會進行本公司股份的過戶登記。為符合資格出席二零二三年股東週年大會並於會上投票，本公司股份的未登記持有人應確保所有股份過戶文件連同相關股票，必須於二零二四年五月二十二日(星期三)下午四時三十分前送達本公司於香港的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓)以進行登記。

股息

董事會不建議派付截至二零二三年十二月三十一日止年度的任何股息。

刊發年度報告

本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度報告載有上市規則及其他適用法律及法規規定的所有相關資料，並將適時寄發予本公司股東及於聯交所及本公司的網站刊載。

承董事會命
興紡控股有限公司
主席兼非執行董事
劉中秋

香港，二零二四年三月二十八日

於本公告日期，執行董事為董韋霆先生及董卓明先生；主席兼非執行董事為劉中秋女士；及獨立非執行董事為曾令鏢先生、張之傑先生及黃銘斌先生。