

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分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。



Sandmartin International Holdings Limited

聖馬丁國際控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：482)

**進一步補充公告
內幕消息、
延遲刊發二零二四年全年業績公告、
延遲寄發二零二四年年報
及發佈環境、社會及管治報告、
延遲董事會會議、
及
持續暫停股份買賣**

本公告乃由聖馬丁國際控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）董事會（「董事會」）謹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)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作出。

茲提述本公司日期為二零二五年三月十九日（「三月十九日公告」）及二零二五年三月三十一日有關延遲刊發二零二四年全年業績公告、可能延遲寄發二零二四年年報、延遲董事會會議及可能暫停股份買賣之公告。除另有列明外，本公告所用之詞彙與三月十九日公告所採用者具有相同涵義。

延遲刊發二零二四年全年業績公告

誠如三月十九日公告所披露，由於組成部分若干海外附屬公司之審計程序延誤，本公司未能及時刊發其全年業績。具體而言，作為永辰科技股份有限公司（「永辰」）之組成部分核數師的安侯建業聯合會計師事務所表示，彼等無法按時及於二零二五年三月三十一日前向核數師提供所需要的永辰之報告包，以

進行本集團之審計。因此，本集團綜合財務報表之審計未能於二零二五年三月三十一日或之前完成。

本公司持有永辰 59.1%之權益。永辰為本公司之非全資附屬公司，是本集團重要的組成部分。永辰主要從事衛星電視設備及天線產品之製造。永辰之業務主要位於中華人民共和國、美利堅合眾國、台灣、印度及越南。根據本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度之年報，永辰截至二零二三年十二月三十一日止年度貢獻收入約 377,100,000 港元。永辰於二零二三年十二月三十一日止年度為本集團整體虧損貢獻約 20,500,000 港元之虧損。永辰之資產及負債已按逐項基準綜合計入本集團之財務報表，於二零二三年十二月三十一日之資產淨值為 168,100,000 港元。

誠如三月十九日公告所披露，由於組成部分之財務人員流失，以及本集團未能及時招聘具備所需經驗之合適及合資格人員，組成部分未能及時向組成部分核數師提供所有所需資料，以便組成部分核數師對組成部分進行審計。此外，上述審計過程延誤亦源於審計方法變更，此乃由於印度附屬公司之業務增長，其佔永辰業績之比例較去年更大，促使組成部分核數師採取了新方法。永辰印度附屬公司之業務增長促使組成部分核數師從先前採用之高層分析性審閱轉變為更全面之審計程序，包括憑證核查及確認安排。由於永辰印度辦事處人員流失以及未能及時招聘合適及合資格人員，令情況變得更為複雜，為永辰如上述向組成部分核數師提供所有所需資料及按時完成擴大範圍之工作帶來額外挑戰。

儘管永辰如上所述面臨障礙，但未提供之所需資料被界定為源於正常審計程序之「一般審計要求」，更重要的是，迄今為止尚未發現任何特定審計問題，顯示對本集團綜合財務報表存在更嚴重之疑慮。截至本公告日期，根據永辰所述，其已向組成部分核數師提供審計組成部分所需之所有未提供資料。然而，組成部分核數師目前無法分配足夠資源進行組成部分審計。據組成部分核數師表示，將於二零二五年五月十二日該週開始恢復未完成的審計工作（包括但不限於對永辰在印度和越南子公司的收入、採購、應收賬款和應付賬款進行審計中的實質性測試）並將向核數師提供所需的報告包。本公司及永辰管理層全力致力與組成部分核數師密切合作，以完成組成部分之審計。為使組成部分核數師有足夠時間完成必要程序並向核數師提供本集團綜合財務報表審計所需之匯報資料包，本公司預計將於二零二五年六月中旬前刊發二零二四年全年業績公告。因此，上述本集團審計過程之延誤似乎屬程序性質，而非表明本集團存在實質會計或財務報告問題。截至本公告日期，核數師尚未表示將發表保留意見。

延遲寄發二零二四年年報及發佈環境、社會及管治報告

董事會謹此宣佈，由於延遲刊發二零二四年全年業績公告，預計二零二四年年報將不會於二零二五年四月三十日前寄發，且本公司關於二零二四年一月一日

至二零二四年十二月三十一日期間的環境、社會及管治報告（「環境、社會及管治報告」）將不會於二零二五年四月三十日前發佈。

本公司將適時向股東及潛在投資者更新寄發二零二四年年報及發佈環境、社會及管治報告的預期日期。

持續暫停股份買賣

應本公司要求，本公司股份自二零二五年四月一日上午九時正起於聯交所暫停買賣，直至刊發二零二四年全年業績公告為止。

本公司股東及潛在投資者於投資或買賣本公司證券時務請謹慎行事。

承董事會命
聖馬丁國際控股有限公司
主席
郭人豪

香港，二零二五年四月三十日

於本公告日期，本公司董事為：

執行董事

洪聰進先生及陳偉鈞先生

非執行董事

郭人豪先生（主席）

獨立非執行董事

吳嘉明先生、陳葦憶女士及盧明軒先生

* 僅供識別