

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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



MAGNIFICENT HOTEL INVESTMENTS LIMITED

華大酒店投資有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：201)

截至二零二六年六月三十日止六個月之 中期業績公布

業績

華大酒店投資有限公司（「本公司」）之董事（「董事」）會（「董事會」）宣布截至二零二六年六月三十日止六個月之本公司擁有人應佔除稅後之淨溢利為 14,400,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月之虧損：15,200,000 港元）。本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）在本期之未經審核綜合業績連同去年同期之比較數字如下：

簡明綜合損益表

截至二零二六年六月三十日止六個月

	附註	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
收入	3		
客戶合約		243,903	231,238
租賃		26,372	25,380
股息收入		50	25
總收入		270,325	256,643
銷售成本		(2,195)	(2,105)
其他服務成本		(141,318)	(151,896)
物業、機器及設備之折舊		(68,206)	(68,222)
使用權資產之折舊		(413)	(384)
毛利額		58,193	34,036
投資物業之公平值淨升值(減值)		1,106	(5,000)
其他收入及盈利及虧損		1,839	1,615
行政費用		(20,869)	(22,205)
- 折舊		(880)	(887)
- 其他		(19,989)	(21,318)
財務成本	5	(12,002)	(17,177)
除稅前溢利(虧損)		28,267	(8,731)
所得稅費用	6	(13,306)	(6,654)
本期溢利(虧損)	7	14,961	(15,385)

簡明綜合損益表(續)

截至二零二六年六月三十日止六個月

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
本期應佔溢利(虧損)：		
本公司擁有人	14,398	(15,198)
非控制性權益	<u>563</u>	<u>(187)</u>
	<u>14,961</u>	<u>(15,385)</u>
	港仙	港仙
每股盈利(虧損)		
基本	<u>0.16</u>	<u>(0.17)</u>

9

簡明綜合總全面收益表

截至二零二六年六月三十日止六個月

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
本期溢利(虧損)	<u>14,961</u>	<u>(15,385)</u>
其他全面收益(支出)		
其後不會重新歸類至損益表之項目		
於其他全面收益內呈列公平值之股權投資之 公平值盈利(虧損)	10,516	(12,292)
可能會在其後重新歸類至損益表之項目		
因換算海外經營業務而產生之匯兌差異	<u>(6,313)</u>	<u>121,222</u>
本期其他全面收益	<u>4,203</u>	<u>108,930</u>
本期全面收益總額	<u>19,164</u>	<u>93,545</u>
應佔全面收益(支出)總額：		
本公司擁有人	18,601	93,732
非控制性權益	<u>563</u>	<u>(187)</u>
	<u>19,164</u>	<u>93,545</u>

簡明綜合財務狀況表

於二零二六年六月三十日

	附註	於二零二六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、機器及設備		3,472,172	3,534,235
使用權資產		22,410	21,842
投資物業		1,081,593	1,088,480
於其他全面收益內呈列公平值之股權投資		<u>86,491</u>	<u>75,975</u>
		<u>4,662,666</u>	<u>4,720,532</u>
流動資產			
存貨		1,147	1,156
貿易及其他應收帳款	10	9,494	13,452
其他按金及預付款項		9,573	10,083
銀行結餘及現金		<u>253,150</u>	<u>232,260</u>
		<u>273,364</u>	<u>256,951</u>
流動負債			
貿易及其他應付帳款及預提帳款	11	39,885	50,856
已收租金及其他按金		1,282	1,366
合約負債		8,025	9,299
欠直屬控股公司之款項		-	253,356
欠一股東之款項		5,088	5,088
稅務負債		13,230	6,828
銀行貸款		<u>280,000</u>	<u>80,000</u>
		<u>347,510</u>	<u>406,793</u>
淨流動負債		<u>(74,146)</u>	<u>(149,842)</u>
總資產減流動負債		<u>4,588,520</u>	<u>4,570,690</u>
資本及儲備			
股本		841,926	841,926
儲備		<u>3,389,626</u>	<u>3,371,025</u>
本公司擁有人應佔權益		4,231,552	4,212,951
非控制性權益		<u>7,075</u>	<u>6,512</u>
總權益		<u>4,238,627</u>	<u>4,219,463</u>
非流動負債			
銀行貸款		241,941	243,914
已收租金按金		1,126	1,126
遞延稅務負債		<u>106,826</u>	<u>106,187</u>
		<u>349,893</u>	<u>351,227</u>
		<u>4,588,520</u>	<u>4,570,690</u>

附註：

1. 編製基準

本簡明綜合財務報表乃根據由香港會計師公會（「香港會計師公會」）所頒佈之香港會計準則第34號（「中期財務報告」），及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄D2的適用披露規定而編製。

包括於本簡明綜合財務報表作為供比較的數字之截至二零二五年十二月三十一日止年度財務資料，並不構成為本公司該年度之法定年度綜合財務報表之一部份而是撮取於該等報表。其他相關於該等法定財務報表資料如下：

本公司已按照《香港公司條例》第662(3)條及附表6第3部份所要求向公司註冊處交付截至二零二五年十二月三十一日止年度財務報表。

本公司的核數師已就有關財務報表出具核數師報告。該核數師報告為無保留意見的核數師報告；其中不包含核數師在不出具保留意見的情況下以強調的方式提請使用者注意的任何事項；亦不包含根據香港公司條例第406(2)條及第407(2)或(3)條作出的聲明。

2. 主要會計政策

本簡明綜合財務報表按歷史成本基準而編製，以公平值計量之投資物業及若干金融工具則除外。

截至二零二六年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度之年度綜合財務報表所呈列的一致。

香港會計師公會所頒佈之香港財務報告準則會計準則之所有修訂本應用情況披露如下。

2. 主要會計政策 (續)

香港財務報告準則會計準則之修訂本之應用

於本中期期間，本集團於編製本集團之簡明綜合財務報表時，首次應用下列由香港會計師公會所頒佈之香港財務報告準則會計準則之修訂本，該等修訂於本集團二零二六年一月一日的年度期間強制生效：

香港財務報告準則第 9 號及 香港財務報告準則第 7 號（修訂本）	金融工具分類和計量的修訂
香港財務報告準則第 9 號及 香港財務報告準則第 7 號（修訂本）	引用依賴自然條件之電力合約
香港財務報告準則會計準則（修訂本）	香港財務報告準則會計準則年度改進 – 第 11 卷

於本期間應用香港財務報告準則會計準則之修訂本對本集團於本期間及過往期間所載之簡明綜合財務報表之財務狀況和表現及/或披露並無重大影響。

3. 收入

收入指經營酒店收入、物業租金收入及股息收入之總額，並分析如下：

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
經營酒店收入	243,903	231,238
物業租金收入	26,372	25,380
股息收入	<u>50</u>	<u>25</u>
	<u>270,325</u>	<u>256,643</u>

4. 分類資料

本集團之經營及可呈報分類，根據匯報予主要營運決策人士（「主要營運決策人士」）（即本公司主席）之資料以作資源分配及表現評估之用途，其分類如下：

1. 酒店服務 - 最佳盛品酒店尖沙咀
2. 酒店服務 - 華大盛品酒店
3. 酒店服務 - 上海華美國際酒店
4. 酒店服務 - 華麗銅鑼灣酒店
5. 酒店服務 - 華美達海景酒店
6. 酒店服務 - 華美達華麗酒店
7. 酒店服務 - Wood Street Hotel
8. 酒店服務 - 華麗海灣酒店
9. 物業投資 - 商舖、酒店及住宅物業
10. 證券投資

有關以上分類資料呈報如下。

4. 分類資料 (續)

分類之收入及業績

下列為本集團於本期及上期按經營及可呈報分類之收入及業績，其分析如下：

	分類收入		分類業績	
	截至 二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
酒店服務	243,903	231,238	31,771	8,631
- 最佳盛品酒店尖沙咀	27,710	26,944	912	(99)
- 華大盛品酒店	42,683	40,828	16,879	13,093
- 上海華美國際酒店	13,581	12,359	3,271	2,882
- 華麗銅鑼灣酒店	26,033	24,526	2,026	(542)
- 華美達海景酒店	44,509	41,567	17,443	12,242
- 華美達華麗酒店	43,256	40,515	6,217	1,181
- 華麗海灣酒店	46,131	44,499	(14,977)	(20,126)
物業投資	26,372	25,380	27,478	20,380
證券投資	50	25	50	25
	<u>270,325</u>	<u>256,643</u>	<u>59,299</u>	<u>29,036</u>
其他收入及盈利及虧損			1,839	1,615
行政費用			(20,869)	(22,205)
財務成本			<u>(12,002)</u>	<u>(17,177)</u>
除稅前溢利(虧損)			<u>28,267</u>	<u>(8,731)</u>

5. 財務成本

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
利息：		
銀行貸款	8,795	8,195
欠直屬控股公司之款項	<u>3,207</u>	<u>8,982</u>
	<u>12,002</u>	<u>17,177</u>

6. 所得稅費用

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
所得稅費用包括：		
現行稅項：		
香港	6,888	3,933
中國	788	-
英國	<u>4,626</u>	<u>4,231</u>
	<u>12,302</u>	<u>8,164</u>
往年度撥備不足：		
香港	-	111
中國	<u>365</u>	<u>-</u>
	<u>365</u>	<u>111</u>
	12,667	8,275
遞延稅項	<u>639</u>	<u>(1,621)</u>
	<u>13,306</u>	<u>6,654</u>

香港利得稅乃根據管理層預計整個財政年度之加權平均全年收入稅率所作之最佳估量而確認。截至二零二六年六月三十日止六個月，所用之年度稅率為 16.5%（截至二零二五年六月三十日止六個月：16.5%）。

在中國及英國產生之利得稅乃根據管理層對有關司法地區按整個財政年度之預計加權平均全年收入稅率所作之最佳估量而確認。

7. 本期溢利(虧損)

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)
本期溢利(虧損)經已扣除（計及）以下項目：		
使用權資產之折舊	413	384
物業、機器及設備之折舊	69,086	69,109
銀行存款利息收入（附註）	(1,548)	(1,230)
出售物業、機器及設備之虧損（附註）	<u>1</u>	<u>12</u>

附註：該金額已包括在其他收入及盈利及虧損內。

8. 股息

於二零二六年六月三十日及二零二五年六月三十日止六個月內，截至二零二五年十二月三十一日及二零二四年十二月三十一日止年度，並無宣派及支付股息予股東。

董事會議決不宣派或建議派發截至二零二六年六月三十日及二零二五年六月三十日止六個月之中期股息。

9. 每股盈利(虧損)

每股基本盈利(虧損)乃按本公司擁有人應佔本期之盈利 14,398,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月之虧損：15,198,000 港元）及期內已發行股份 8,947,051,000 股（截至二零二五年六月三十日止六個月：8,947,051,000 股）計算。

概因在本期及前期並未存有潛在普通股股份，故並未列出本期及前期之攤薄後每股盈利(虧損)。

10. 貿易及其他應收帳款

	於二零二六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收帳款（客戶合約）	4,267	9,163
其他應收帳款	<u>5,227</u>	<u>4,289</u>
	<u>9,494</u>	<u>13,452</u>

除了給予酒店之旅遊代理人及若干客戶 30 至 60 日之信貸期外，本集團並無給予客戶任何信貸期。下列為本集團根據於呈報期末按帳單日期所呈報之貿易應收帳款（客戶合約）之帳齡分析：

	於二零二六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
尚未到期	4,158	8,805
過期：		
0 – 30 日	79	272
31 – 60 日	23	73
61 – 90 日	<u>7</u>	<u>13</u>
	<u>4,267</u>	<u>9,163</u>

11. 貿易及其他應付帳款及預提帳款

	於二零二六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應付帳款	4,156	3,989
其他應付帳款及預提帳款	<u>35,729</u>	<u>46,867</u>
	<u>39,885</u>	<u>50,856</u>

下列為本集團根據於呈報期末按帳單日期所呈報之貿易應付帳款之帳齡分析：

	於二零二六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0 – 30 日	4,148	3,977
31 – 60 日	8	5
61 – 90 日	<u>-</u>	<u>7</u>
	<u>4,156</u>	<u>3,989</u>

中期股息

本公司之董事會於決定是否派發中期股息及其金額時，已檢討本公司採納的股息政策，並不建議派發截至二零二六年六月三十日止六個月之中期股息（截至二零二五年六月三十日止六個月：無），其原因如下：

- i) 保留更高現金流以應付當前充滿挑戰的經濟及不穩定酒店業市況；
- ii) 保留現金以備償還 280,000,000 港元短期銀行債務（將於二零二六年九月三十日償還約 50,000,000 港元）及於二零二八年到期之 242,000,000 港元長期銀行債務；及
- iii) 保留現金以用於倫敦之 Wood Street Hotel 約 400,000,000 港元之翻新工程。

董事會將繼續監察本集團的財務表現、現金流量狀況及債務償還情況，並視乎業務的穩定性，董事會期待就截至二零二六年十二月三十一日止年度考慮派發末期股息。

管理層之討論及分析

於期內，本集團繼續從事酒店投資、酒店管理、物業租賃及物業發展。

截至二零二六年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔本公司除稅後之淨溢利為 14,400,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月之虧損：15,200,000 港元）。

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	變動
經營酒店溢利	31,771	8,631	+268%
- 溢利	100,390	77,237	
- 折舊	(68,619)	(68,606)	
物業投資溢利	27,478	20,380	+35%
證券投資收入	50	25	+100%
其他收入及盈利及虧損	1,839	1,615	+14%
	61,138	30,651	+99%
行政費用	(20,869)	(22,205)	-6%
財務成本	(12,002)	(17,177)	-30%
所得稅費用	(13,306)	(6,654)	+100%
除稅後溢利（虧損）	14,961	(15,385)	不適用
非控制性權益	(563)	187	不適用
除稅後及除非控制性權益後 之溢利（虧損）	14,398	(15,198)	不適用

截至二零二六年六月三十日止六個月，整體溢利增加主要是由於收入增加及酒店營運成本、財務成本及重估虧損減少。

表現

截至二零二六年六月三十日止六個月，**本集團之收入**主要來自經營酒店及投資物業之總收入，其分析如下：

收入

	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	變動	原因
經營酒店收入	243,903	231,238	+5%	房價增加
投資物業收入	26,372	25,380	+4%	以英鎊收取之租金收入匯兌港元而升值
其他收入	<u>1,889</u>	<u>1,640</u>	+15%	銀行存款利息收入增加
總額	<u>272,164</u>	<u>258,258</u>	+5%	

期內，本集團之總收入較去年同期增加 5%，由約 258,000,000 港元增至約 272,000,000 港元。

酒店表現

本集團現時擁有八間酒店，經營七間酒店並出租一間位於倫敦之酒店。經營酒店之收入增加 5%至 244,000,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：231,000,000 港元）。位於倫敦之 Royal Scot Hotel 已租予一間酒店管理公司（Travelodge）經營。

	華美達 海景酒店	華美達 華麗酒店	華大 盛品酒店	華麗 銅鑼灣酒店	最佳盛品 酒店尖沙咀	華麗海灣 酒店	上海華美 國際酒店
二零二六年 一月至六月 平均房間 入住率(%)	100	99	98	99	94	98	90

於二零二六年六月三十日，位於倫敦之 Royal Scot Hotel 之獨立第三方之估值為 88,700,000 英鎊（於二零二五年十二月三十一日：88,500,000 英鎊）。倫敦之 Royal Scot Hotel 期內之租金收入為 2,362,000 英鎊（截至二零二五年六月三十日止六個月：2,362,000 英鎊）。

成本

期內之**酒店服務成本**為 141,300,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：151,900,000 港元），即酒店營運成本。

酒店名稱	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 百萬港元	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 百萬港元	變動
華美達海景酒店	23.7	26.0	-9%
華美達華麗酒店	22.0	24.2	-10%
最佳盛品酒店尖沙咀	18.1	18.2	-1%
華大盛品酒店	23.6	25.7	-8%
華麗銅鑼灣酒店	18.3	19.3	-5%
華麗海灣酒店	27.1	30.5	-11%
上海華美國際酒店	<u>8.5</u>	<u>8.0</u>	+6%
期內總額	141.3	151.9	-7%

銷售成本 2,200,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：2,100,000 港元）為食品及飲料之成本。

期內，**行政費用**（不包括折舊）為 20,000,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：21,000,000 港元）。

本集團期內之酒店物業須按會計準則之規定提供**折舊**，金額為 68,200,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：68,200,000 港元）。

酒店物業之折舊

酒店名稱	截至二零二六年 六月三十日止 六個月 百萬港元	截至二零二五年 六月三十日止 六個月 百萬港元	變動 百萬港元
華美達海景酒店	3.0	3.0	-
華美達華麗酒店	14.7	14.8	-0.1
最佳盛品酒店尖沙咀	8.6	8.7	-0.1
華大盛品酒店	2.0	1.9	+0.1
華麗銅鑼灣酒店	5.7	5.7	-
華麗海灣酒店	33.1	33.1	-
上海華美國際酒店	<u>1.1</u>	<u>1.0</u>	+0.1
期內總額	68.2	68.2	-

融資

於二零二六年六月三十日，本集團之**整體債務**為 527,000,000 港元（二零二五年十二月三十一日：582,000,000 港元）（減少 55,000,000 港元），其中以資產抵押之銀行貸款為 522,000,000 港元（二零二五年十二月三十一日：324,000,000 港元）及股東貸款為 5,000,000 港元（二零二五年十二月三十一日：258,000,000 港元）。

於二零二六年六月三十日，資產負債比率為 12%（二零二五年十二月三十一日：14%），按**整體債務** 527,000,000 港元（二零二五年十二月三十一日：582,000,000 港元）（包括 5,000,000 港元之股東貸款及 522,000,000 港元之銀行貸款）相對所有酒店物業重估前已使用資金 4,239,000,000 港元（二零二五年十二月三十一日：4,219,000,000 港元）而計算。

整體債務分析如下：

	於二零二五年 十二月三十一日 百萬港元	於二零二六年 六月三十日 百萬港元	變動 百萬港元	已付利息 於二零二六年 六月三十日 百萬港元
銀行貸款	324	522	+198	8.8
股東貸款	258	5	-253	3.2
整體債務	582	527	-55	12

財務成本：在上述貸款中，總利息開支為 12,000,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：17,200,000 港元），銀行貸款利息開支為 8,800,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：8,200,000 港元）及股東貸款利息開支為 3,200,000 港元（截至二零二五年六月三十日止六個月：9,000,000 港元）。財務成本減少是由於利率下降。

本集團之銀行貸款主要以港元及英鎊面值按浮動利率計算利息。因此，本集團承擔外匯風險及管理層就此作出管理及監察以確保合時有效地執行合適措施。

於二零二六年六月三十日，本集團合共有 564 名僱員（二零二五年十二月三十一日：497 名僱員）。薪酬及福利均參照市場而釐定。

重點業務成績

截至二零二六年六月三十日止六個月，訪港過夜旅客約為 1,150 萬人次（二零二五年六月三十日：1,130 萬人次），其中 66% 為中國旅客及 34% 為非中國旅客，而二零一八年的同期訪港過夜旅客則為 2,900 萬人次。中國過夜旅客人均消費為 5,300 港元，相較二零一九年疫情爆發前的同期人均消費 6,000 港元仍然為低。旅遊業的復甦步伐持續受到中國旅客人均消費下降所影響。今年首六個月，訪港過夜旅客比例持續下跌，由去年的 48% 下跌至今年的 43%。這種下跌趨勢顯示，鄰近的深圳在旅遊硬件、價格及服務質量等方面更具優勢，從而吸引旅客留宿。

期內，本集團平均酒店入住率持續超過 90%。相對於前期，本集團的酒店收入增加 5% 至 244,000,000 港元，本集團的總收入則增加 5% 至 272,000,000 港元。

本集團於二零二零年一月二十九日以 40,000,000 英鎊的代價收購位於倫敦市中心地帶的木街警察局總部，其佔地 20,000 平方呎，內部總面積為 117,472 平方呎，且已獲批翻新為包含約 216 間客房、餐廳、酒吧等設施之豪華酒店。該酒店之初期工程現已啟動。

展望未來

本集團持有八間帶來收入之酒店（六間位於香港，一間位於上海，一間位於倫敦）及位於倫敦之 Wood Street Hotel 之翻新工程項目。

鑑於中國經濟疲弱，更多中國旅客選擇留宿大灣區，並以一日遊形式訪港。此外，持續不斷的海灣戰爭所帶來的負面影響，導致旅客取消行程，再加上全球經濟放緩以及由高能源價格引發的通貨膨脹，預計將進一步抑制旅遊需求。

酒店業務和租金收入的未來前景仍然面臨挑戰及不穩定，管理層將繼續努力增加收入和控制成本。

發行股份之一般性授權

於二零二六年六月十五日舉行之本公司股東週年大會上，本公司股東通過了一項普通決議案，授予董事一般性及無條件授權，以行使本公司權力以配發、發行及處理額外股份（包括將庫存股份作任何出售或轉讓），佔於通過決議案當日本公司已發行股份總數（不包括庫存股份（如有））的 10%。

於通過決議案當日已發行股份 8,947,051,324 股之基準下，董事將獲授權根據新一般性授權發行最多 894,705,132 股股份。此項授權為本公司提供了靈活性，以便於適當情況下增加股份的流通性及公眾持股量。

於報告期內，並無根據此項一般性授權發行或以庫存形式持有任何新股份。

購入、出售或贖回上市證券

於截至二零二六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、出售或贖回任何本公司上市證券。

企業管治

(a) 遵守企業管治守則

截至二零二六年六月三十日止六個月，除下列偏離行為外，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之全部適用守則條文：

守則條文第 C.2.1 條：主席與行政總裁不應由一人同時兼任

本公司並未分別委任主席與行政總裁。鄭啓文先生現兼任該兩職位。董事會認為同一人士兼任主席及行政總裁可以為本公司提供穩健及一貫的領導，有利於本公司策略的有效計劃及推行，以符合本公司和其股東之利益。由主席鄭先生同時兼任行政總裁亦能大幅節省成本，否則該行政總裁需從市場中以高昂成本聘用。

(b) 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」），作為有關董事進行證券交易的操守守則。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認，彼等於期內一直遵守標準守則內所規定之準則。

審核委員會之審閱

審核委員會已審閱本集團截至二零二六年六月三十日止六個月之未經審核財務業績。

承董事會命
主席

鄭啓文

香港，二零二六年八月二十六日

於本公告日期，本公司之董事會成員包括四名執行董事，即鄭啓文先生（主席）、許永浩先生、劉金眉女士及伍月瑩女士；一名非執行董事，即呂馮美儀女士；以及三名獨立非執行董事，即陳儉輝先生、林桂璋先生及廖毓初先生。