

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，並明確表示概不會對本公告的全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Reach New Holdings Limited**

**新達控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8471)

**截至二零二三年三月三十一日止三個月之  
第一季度業績公告**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資者應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司一般為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會承受較於聯交所主板買賣之證券為高之市場波動風險，同時亦無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而提供有關新達控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的資料。本公司之董事(「董事」或各為一名「董事」)願共同及個別就本公告負全責，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確完備，且並無誤導或欺詐成分；亦無遺漏其他事項，以致本公告所載任何陳述或本公告有所誤導。

## 摘要

- 截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團錄得未經審核收益約人民幣13.8百萬元(截至二零二二年三月三十一日止三個月：約人民幣17.3百萬元)，較二零二二年同期減少約20.2%。
- 截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團未經審核虧損約為人民幣1.8百萬元(截至二零二二年三月三十一日止三個月：未經審核虧損約人民幣2.9百萬元)。
- 截至二零二三年三月三十一日止三個月，每股基本虧損為人民幣0.20分(截至二零二二年三月三十一日止三個月：每股基本虧損為人民幣0.34分)。
- 董事會議決不會就截至二零二三年三月三十一日止三個月宣派中期股息(截至二零二二年三月三十一日止三個月：零)。

## 截至二零二三年三月三十一日止三個月之財務資料

本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務業績，連同二零二二年同期的未經審核比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年三月三十一日止三個月

	附註	截至三月三十一日止三個月	
		二零二三年 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	13,831	17,322
銷售成本		<u>(10,517)</u>	<u>(12,128)</u>
毛利		3,314	5,194
其他收入、收益及虧損		59	18
分銷及銷售開支		(1,043)	(937)
行政開支		(4,085)	(7,169)
租賃負債融資成本		<u>-</u>	<u>(31)</u>
除稅前虧損		(1,755)	(2,925)
所得稅開支	5	<u>-</u>	<u>-</u>
期內虧損及全面開支總額		<u><u>(1,755)</u></u>	<u><u>(2,925)</u></u>
以下人士應佔期內虧損及全面 開支總額：			
本公司擁有人		(1,721)	(2,924)
非控股權益		(34)	(1)
每股虧損，			
— 基本及攤薄(人民幣分)	7	<u><u>(0.20)</u></u>	<u><u>(0.34)</u></u>

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至二零二三年三月三十一日止三個月

本公司擁有人應佔

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	累計溢利 人民幣千元	總計 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元	總權益 人民幣千元
	(附註1)	(附註2)					
於二零二三年一月一日(經審核)	7,321	41,488	14,145	(12,948)	50,006	134	50,140
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	(1,721)	(1,721)	(34)	(1,755)
於二零二三年三月三十一日 (未經審核)	<u>7,321</u>	<u>41,488</u>	<u>14,145</u>	<u>(14,669)</u>	<u>48,285</u>	<u>100</u>	<u>48,385</u>
於二零二二年一月一日(經審核)	7,321	41,488	14,145	(6,205)	56,749	141	56,890
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	(2,924)	(2,924)	(1)	(2,925)
於二零二二年三月三十一日 (未經審核)	<u>7,321</u>	<u>41,488</u>	<u>14,145</u>	<u>(9,129)</u>	<u>53,825</u>	<u>140</u>	<u>53,965</u>

附註：

1. 根據開曼群島公司法及本公司組織章程細則，本公司的股份溢價可供分派予權益持有人，前提是緊隨建議股息分派當日後，本公司將可全數支付其在日常業務過程中到期的債項。
2. 作為本公司股份於聯交所GEM上市所進行集團重組的一部分，本集團內一系列重組主要涉及將投資控股實體分佈於經營附屬公司及投資控股公司之間。於二零一六年十一月三十日，本公司的股本與成立於中華人民共和國(「中國」)的本公司間接全資附屬公司新天倫服裝配料(惠州)有限公司(「新天倫服裝配料」)及新達科技(惠州)有限公司(「新達科技」，前稱新天倫服裝輔料(惠州)有限公司)的合併實繳股本之間的差額已進賬至其他儲備。

## 簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年三月三十一日止三個月

### 1. 公司資料

根據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例三(經綜合及修訂))，本公司於二零一六年一月二十二日在開曼群島註冊成立為獲豁免公司及於開曼群島登記為有限公司。其註冊辦事處位於PO Box 1350, Regatta Office Park, Windward 3, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands。其位於中國的總部及主要營業地點的地址為中國廣東省惠州市三棟鎮三棟數碼工業園帝豪路6號新天倫工業中心。自二零一七年七月二十一日起，本公司的普通股(「股份」)已於聯交所GEM上市(「上市」)。其母公司為Neo Concept Holdings Limited(「Neo Concept」)，該公司為一間於英屬維爾京群島(「英屬維爾京群島」)註冊成立的私人公司。其最終控股方為林長泉先生(「林先生」)，彼亦為本公司主席兼非執行董事。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要在中國從事標籤解決方案供應及服裝配料製造及供應。

### 2. 編製基準

本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港公認會計原則所編製，並已遵從香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)，以及GEM上市規則適用的披露規定。

本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本慣例而編製。

截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表未經本公司獨立核數師審核，但經本公司審核委員會審閱。

編製本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表符合香港財務報告準則有關使用若干關鍵會計估計的規定。香港財務報告準則亦要求管理層在應用本集團會計政策的過程中作出判斷。

本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，與本公司的功能貨幣相同。

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團已採納香港會計師公會頒佈之與其業務有關並自二零二三年一月一日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致本集團之會計政策、本集團財務報表之呈列方式以及於截至二零二三年三月三十一日止三個月及過往年度所申報之金額出現任何重大變動。

### 4. 收益及分部資料

來自客戶合約的收益劃分

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)
產品類型 — 於某個時間點確認：		
銷售印刷品	5,664	6,783
銷售織嘜	2,671	3,472
銷售印嘜	3,118	3,915
其他	2,378	3,152
	<u>13,831</u>	<u>17,322</u>

客戶類型

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
服裝品牌公司	631	573
服裝品牌公司指定的採購公司	5,628	7,238
服裝製造商	7,572	9,511
	<u>13,831</u>	<u>17,322</u>

本集團直接出售服裝配料予客戶及於貨品控制權轉讓時(即貨品從倉庫運出時(交付))確認收益。交付後，客戶可全權決定出售貨品的分配方式及價格，於出售貨品時負主要責任並承擔與貨品有關的過時及虧損風險。一般信貸期為交付後30至90日。

向本集團的行政總裁，即主要營運決策人（「主要營運決策人」）報告的資料乃就對作出資源分配及評估表現而定期審閱按上文收益分析所載主要產品劃分的收益分析。然而，除收益分析外，並無經營業績及其他個別綜合財務報表由主要營運決策人就產生各類收益的各項業務作出資源分配及評估表現而定期審閱。主要營運決策人審閱本集團整體經營業績，以決定資源分配及表現評估。根據香港財務報告準則第8號「經營分部」，本集團營運構成單一經營及可報告分部，因此並無呈列獨立分部資料。

#### 地理資料

本集團營運產生的收益位於中國。本集團大部分非流動資產及資本開支均位於或用於中國。

#### 有關主要客戶的資料

來自對銷售總額個別貢獻超過10%的客戶之收益如下：

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
客戶A	<u>5,628</u>	<u>6,921</u>

#### 5. 所得稅開支

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
即期稅項：		
期內撥備	<u>-</u>	<u>-</u>

根據開曼群島及英屬維爾京群島的規則及法規，本集團毋須繳納該等司法權區的任何所得稅。

由於本集團於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止三個月並無自香港及中國產生或賺取應評稅溢利，故概無就香港利得稅及中國企業所得稅（「中國企業所得稅」）作出撥備。

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團須按稅率25%（二零二二年三月三十一日止三個月：25%）繳納中國企業所得稅及按稅率5%（二零二二年三月三十一日止三個月：5%）繳納股息預扣稅，惟新天倫服裝配料於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止三個月符合資格作為高新科技企業且有權享有15%的優惠稅率則除外。

## 6. 股息

董事會議決不會就截至二零二三年三月三十一日止三個月宣派中期股息(二零二二年三月三十一日：零)。

## 7. 每股虧損

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
虧損：		
就計算每股基本虧損之本公司擁有人應佔虧損	<u>(1,721)</u>	<u>(2,924)</u>
	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年	二零二二年
	千股	千股
	(未經審核)	(未經審核)
股份數目：		
就計算每股基本虧損之普通股加權平均數	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>
概無呈列截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止三個月之每股攤薄盈利，因為並無潛在已發行普通股。		



## 管理層討論與分析

### 業務回顧及展望

本集團為建基於中國根基穩固的標籤解決方案供應商及一站式服裝配料製造商及供應商。本集團主要從事生產三類產品，即(i)印刷品(例如吊牌、價錢牌及不乾膠)；(ii)織嘜(例如梭織品牌標籤、梭織尺寸標籤及徽章)；及(iii)印嘜(例如印刷品牌標籤、印刷尺寸標籤及洗水標籤)。本集團亦採購及向中國客戶銷售其他服裝配料，例如織帶、掛牌、吊粒、皮牌、鈕扣及金屬產品。

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團繼續為大量服裝品牌公司、服裝品牌公司指定的採購公司及中國服裝製造商提供服務。

### 財務回顧

#### 收益

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團的收益主要來自直接銷售(i)印刷品(例如吊牌、價錢牌及不乾膠)；(ii)織嘜(例如梭織品牌標籤、梭織尺寸標籤及徽章)；(iii)印嘜(例如印刷品牌標籤、印刷尺寸標籤及洗水標籤)及(iv)其他服裝配料(例如織帶、吊粒、皮牌、鈕扣及金屬產品)所產生約人民幣13.8百萬元，而二零二二年同期則為人民幣17.3百萬元，較二零二二年同期下降約20.2%。

本集團的收益減少主要由於(i)因中國經濟增長放緩導致本集團客戶持續採取降低成本的措施，致使服裝市場的需求下降；(ii)服裝市場的價格競爭激烈；及(iii)我們的客戶為降低生產成本而將其生產基地遷往東南亞所致。

由於上述經濟環境及服裝市場的價格競爭激烈，本集團部分中國客戶正面臨服裝銷售訂單下降，而本集團的產品與本集團客戶的服裝銷售訂單有正向關係，因此，本集團的收益減少。

本集團將投放更多資源及精力於中國營銷以吸納潛在客戶，同時探索擴展本集團客戶基礎至本地及外國服裝品牌公司，以增加銷售並提升盈利能力。此外，本集團將繼續發掘新商機以擴闊收入來源，包括通過不同渠道銷售服裝產品。

### 銷售成本及毛利

本集團的銷售成本主要包括物料成本、直接勞工成本、分包成本、租金及差餉、機器及公共設施折舊。截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團的銷售成本較二零二二年同期減少約13.2%或約人民幣1.6百萬元。

截至二零二三年三月三十一日止三個月，與二零二二年同期相比，本集團的收益減少約20.2%，而銷售成本減少約13.2%，因此，本集團的毛利率由截至二零二二年三月三十一日止三個月約30.0%減少至截至二零二三年三月三十一日止三個月約23.9%。

### 其他收入及收益

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團錄得其他收入及收益約人民幣59,000元，而截至二零二二年三月三十一日止三個月則錄得其他收入及收益約人民幣18,000元。

### 分銷及銷售開支

分銷及銷售開支由截至二零二二年三月三十一日止三個月約人民幣0.9百萬元增加至截至二零二三年三月三十一日止三個月約人民幣1.0百萬元。

### 行政開支

行政開支由截至二零二二年三月三十一日止三個月約人民幣7.2百萬元減少至截至二零二三年三月三十一日止三個月約人民幣4.1百萬元。本集團行政開支減少主要由於與二零二二年同期相比，截至二零二三年三月三十一日止三個月的行政人員成本、辦公室設備的維修開支、其他稅項開支以及出售陳舊廠房及設備的虧損減少所致。行政開支主要包括員工成本及福利、折舊(不包括廠房及機器折舊)、辦公室開支及其他一般行政開支。

## 期內虧損

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團的未經審核虧損約為人民幣1.8百萬元，而截至二零二二年三月三十一日止三個月則錄得未經審核虧損約人民幣2.9百萬元。虧損減少主要由於與去年同期相比，截至二零二三年三月三十一日止三個月行政開支減少所致。

## 報告期後事項

於二零二三年三月三十一日及直至本公告日期，本集團並無發生重大期後事項。

## 購股權計劃

於二零一七年六月二十四日，本公司的當時唯一股東通過並採納購股權計劃（「購股權計劃」），有關計劃將於採納後十年內維持生效。購股權計劃的條款遵守GEM上市規則第23章。購股權計劃的主要條款概述於本公司日期為二零一七年六月三十日的招股章程（「招股章程」）附錄四「D.購股權計劃」一段。截至二零二三年三月三十一日止三個月，概無任何購股權獲授出、註銷或失效。

## 股息

董事會議決不會就截至二零二三年三月三十一日止三個月宣派中期股息（截至二零二二年三月三十一日止三個月：零）。

## 上市所得款項用途及業務目標

上市所得款項淨額（經扣除上市相關開支）約為37.6百萬港元（相當於約人民幣32.7百萬元）（「所得款項淨額」）。上市後，部分有關款項已根據招股章程中未來計劃及所得款項用途所載目的用途使用。於二零二零年四月二十八日，董事會議決更改所得款項淨額未動用部分的用途，詳情載於本公司日期為二零二零年四月二十八日的公告。未動用所得款項淨額已經及將會根據招股章程及本公司日期為二零二零年四月二十八日的公告所披露的方式動用。

於二零二三年三月三十一日，所得款項淨額使用情況分析如下：

所得款項淨額擬定用途	於二零二三年			擬定用途之 預期時間表
	所得款項 淨額經修訂 計劃用途 百萬港元	於二零二三年 三月三十一日 之已動用所得 款項淨額 百萬港元	於二零二三年 三月三十一日 之未動用結餘 百萬港元	
提升本集團之生產設施及數碼 印刷技術	7.9	7.9	-	-
發展本集團在產品上應用RFID 技術之實力	3.0	0.7	2.3	二零二三年 十二月
加強本集團之熱轉印生產設施	4.1	4.1	-	-
升級本集團之信息科技系統	5.3	4.3	1.0	二零二三年 十二月
擴大本集團之銷售及營銷部門	3.0	2.3	0.7	二零二三年 十二月
一般營運資金	3.3	3.3	-	-
發展服裝貿易業務	8.0	0.8	7.2	二零二三年 十二月
發展互聯網及信息科技業務	3.0	3.0	-	-
總計	<u>37.6</u>	<u>26.4</u>	<u>11.2</u>	

所得款項淨額應用於發展在產品上應用RFID技術之實力、升級信息科技系統，擴大本集團銷售及營銷部門及發展服裝貿易業務有所推遲。推遲應用之原因為服裝行業自二零二零年初以來受疫情爆發打擊。因此，本集團動用所得款項淨額之擴充計劃被押後。由於先前押後所得款項淨額之先前動用時間表，所得款項淨額擬定用途之預期時間表亦將有所推遲。然而，本公司將根據招股章程及本公司日期為二零二零年四月二十八日之公告所披露之方式，於適當時候應用所得款項淨額之未動用部分。於二零二三年三月三十一日，所得款項淨額之所有未動用結餘已存放於香港或中國之持牌銀行。

## 配售事項所得款項淨額用途

根據本公司日期為二零二零年四月二十八日及二零二零年五月十三日的公告，已根據一般授權按配售價每股配售股份0.113港元成功向九名獨立承配人配售50,000,000股股份(「配售股份」)(「配售事項」)。配售事項所得款項總額及所得款項淨額(經扣除配售費用及在配售事項中產生的其他相關開支後)分別為5.65百萬港元及約5.41百萬港元(「配售事項所得款項」)。誠如本公司日期為二零二一年十二月三日的公告所披露，本集團已訂立買賣協議以出售咚咚來客(廣州)信息技術有限公司(前稱廣州半城雲信息科技有限公司)(「咚咚來客」)的股本權益。就此，於二零二一年十二月三日，董事會議決將配售事項所得款項淨額未動用部分的用途更改為使用在投資於本集團日後可能識別為合適投資目標的其他信息技術公司或項目。

於二零二三年三月三十一日，配售事項所得款項淨額使用情況分析載列如下：

配售事項所得款項淨額擬定用途	於二零二三年 三月三十一日		於二零二三年 三月三十一日		擬定用途之 預期時間表
	經修訂 計劃總金額 百萬港元	已動用配售事項 所得款項淨額 百萬港元	未動用配售事項 所得款項淨額 百萬港元		
本集團於信息科技行業發展 所涉及咚咚來客之營運資金	0.3	0.3	-	-	
投資於信息技術之公司或項目	5.1	-	5.1		二零二三年 十二月
	<u>5.4</u>	<u>0.3</u>	<u>5.1</u>		

本公司將根據本公司日期為二零二零年五月十三日及二零二一年十二月三日的公告所述者動用配售事項所得款項之未動用部分。由於本集團尚未物色到合適投資目標，動用配售事項所得款項之預期時間表將被推遲。本公司將於適當時候就配售事項所得款項用途之最新消息另行刊發公告。

## 權益披露

### A. 董事及主要行政人員在本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券中之權益及淡倉

於二零二三年三月三十一日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)；或將須根據證券及期貨條例第352條記錄在該條文所述登記冊的權益及淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條中有關董事進行證券交易的條文須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### 1) 於本公司之權益

董事姓名	身份／權益性質	股份數目	佔本公司 權益的百分比
林先生	受控法團權益(附註)	433,400,000 (好倉)	50.99%

附註：該433,400,000股股份由Neo Concept持有，而Neo Concept由林先生全資實益擁有。根據證券及期貨條例，林先生被視為於Neo Concept持有的全部股份中擁有權益。

2) 於本公司相聯法團之權益

董事姓名	相聯法團名稱	權益性質	相聯法團 股份數目	佔相聯法團 股權的百分比
林先生	Neo Concept	實益擁有人	100 (好倉)	100%

除上文所披露者外，於二零二三年三月三十一日，概無董事及本公司主要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第XV部)的股份、相關股份或債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條須記錄在該條文所述登記冊的權益或淡倉；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條中有關董事進行證券交易的條文須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

**B. 主要股東及其他人士於本公司之股份、相關股份及債券中之權益及淡倉**

據董事所知，於二零二三年三月三十一日，以下人士(並非董事或本公司主要行政人員)於本公司股份、相關股份或債券中，擁有或被視為或當作根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉，或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊內的權益或淡倉：

姓名／名稱	身份／權益性質	股份數目	佔本公司 權益的百分比
Neo Concept	實益擁有人	433,400,000 (好倉)	50.99%
黃清玉女士	配偶權益(附註)	433,400,000 (好倉)	50.99%

附註：黃清玉女士為林先生之配偶。因此，根據證券及期貨條例，彼被視為於林先生擁有權益之所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二三年三月三十一日，董事概不知悉任何人士(董事或本公司主要行政人員除外)於本公司股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的任何權益或淡倉，或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊內的權益或淡倉。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零二三年三月三十一日止三個月期間及直至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何股份。

## **董事進行證券交易之行為守則**

本公司已採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於GEM上市規則第5.46至5.67條所載規定交易必要標準的條款。經向所有董事作出特定查詢後，截至二零二三年三月三十一日止三個月期間及直至本公告日期，本公司並不知悉任何未有遵守交易必要標準及董事進行證券交易之操守準則之情況。

## **企業管治常規**

本公司的企業管治常規以GEM上市規則附錄15所載企業管治守則及企業管治報告(「**企業管治守則**」)載列的原則及守則條文為基礎。股份自二零一七年七月二十一日於聯交所GEM上市。上市後，董事會及本公司管理層致力維持並達致企業管治常規的最高標準且注重組成高質素的董事會、有效問責制度及良好企業文化，以保障股東權益並加快本集團的業務增長。截至二零二三年三月三十一日止三個月期間及直至本公告日期，本公司已於所有重大方面遵守企業管治守則。

## **董事於合約之權益**

除招股章程或本公告所披露者外，董事概無於本公司或其任何附屬公司於截至二零二三年三月三十一日止三個月內所訂立且對本集團業務而言具重大意義的任何合約中擁有重大權益。



## 競爭權益

就董事所深知，截至二零二三年三月三十一日止三個月，概無本公司控股股東、董事及彼等各自之緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)於與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的任何業務(本集團所營運業務除外)中擁有權益；或與本集團具有任何其他利益衝突。

## 審核委員會

本公司於二零一七年六月二十四日成立審核委員會(「審核委員會」)，並就審核委員會採納符合企業管治守則第D.3.3及D.3.7段的職權範圍。審核委員會的主要職責為就任命及罷免外部核數師向董事會提供推薦意見，審閱財務報表及就有關財務申報提供意見，監督本公司的財務報告系統、風險管理及內部監控系統。

審核委員會現由三名成員組成，即全體獨立非執行董事何旭晞先生(審核委員會主席)、梅以和先生及蘇陳偉香女士。審核委員會各成員並非本公司前任或現任獨立核數師的職員。審核委員會已審閱本集團截至二零二三年三月三十一日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表，並認為編製有關報表符合適用的會計準則、GEM上市規則，且已作充足的資料披露。

承董事會命  
新達控股有限公司  
行政總裁兼執行董事  
林啟源

香港，二零二三年五月八日

於本公告日期，執行董事為林啟源先生及林啟昌先生；非執行董事為林長泉先生；以及獨立非執行董事為梅以和先生、蘇陳偉香女士、何旭晞先生及朱洪海先生。

本公告將由刊登日期起計至少一連七天刊載於GEM網站www.hkgem.com之「最新上市公司公告」一欄內。本公告亦將刊載於本公司網站www.sthl.com.hk。