



**Narnia (Hong Kong) Group Company Limited**  
**納尼亞(香港)集團有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8607)

**截至二零二三年三月三十一日止三個月的  
第一季度業績公告**

**香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特色**

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。有意投資的人士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上市的公司一般為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照聯交所的GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)而刊載，旨在提供有關納尼亞(香港)集團有限公司(「**本公司**」，及其附屬公司，統稱「**本集團**」或「**我們**」)的資料；本公司的董事(「**董事**」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

## 業績摘要

截至二零二三年三月三十一日止三個月期間，業績摘要如下：

- 收入減少45.7%至約人民幣42.1百萬元(二零二二年：約人民幣77.5百萬元)。
- 毛利減少63.1%至約人民幣2.4百萬元(二零二二年：約人民幣6.5百萬元)。
- 毛利率為約5.7%(二零二二年：約8.4%)。
- 截至二零二三年三月三十一日止三個月之本公司股權持有人應佔期內虧損為約人民幣5.7百萬元(二零二二年：本公司股權持有人應佔期內溢利為約人民幣1.1百萬元)。
- 每股基本虧損為約人民幣0.72分(二零二二年：每股基本盈利為約人民幣0.14分)。
- 董事會決議並不派發截至二零二三年三月三十一日止三個月的任何股息(二零二二年：零)。

## 二零二三年未經審核綜合第一季度業績

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(「本報告期」)之未經審核綜合業績及經選擇解釋附註，連同於二零二二年同期之比較數字如下：

### 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	3	42,085	77,456
銷售及服務成本		<u>(39,671)</u>	<u>(70,972)</u>
毛利		2,414	6,484
其他收入及其他淨(虧損)/收益	5	(2,302)	1,223
銷售及分銷開支		(647)	(1,175)
行政開支		(3,341)	(2,758)
研究開支		(2,062)	(1,544)
財務成本	6	<u>(821)</u>	<u>(997)</u>
除所得稅前(虧損)/溢利		(6,759)	1,233
所得稅貸記/(開支)	7	<u>1,014</u>	<u>(109)</u>
本公司股權持有人應佔期內 (虧損)/溢利		(5,745)	1,124
其他綜合收益		<u>-</u>	<u>-</u>
本公司股權持有人應佔期內綜合 (虧損)/溢利總額		<u><u>(5,745)</u></u>	<u><u>1,124</u></u>
每股(虧損)/盈利			
—基本及攤薄(人民幣分)	8	<u><u>(0.72)</u></u>	<u><u>0.14</u></u>
股息	9	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</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

(未經審核)

	(累計虧損)/						總計
	股本	股份溢價	法定儲備	換算儲備	其他儲備	保留溢利	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零二二年一月一日	5,346	36,523	11,428	219	76,907	(669)	129,754
期內溢利及全面收入總額	-	-	-	-	-	1,124	1,124
於二零二二年三月三十一日	<u>5,346</u>	<u>36,523</u>	<u>11,428</u>	<u>219</u>	<u>76,907</u>	<u>455</u>	<u>130,878</u>
於二零二三年一月一日	<b>5,346</b>	<b>36,523</b>	<b>11,624</b>	<b>23</b>	<b>76,907</b>	<b>(4,019)</b>	<b>126,404</b>
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	-	(5,745)	(5,745)
於二零二三年三月三十一日	<u><b>5,346</b></u>	<u><b>36,523</b></u>	<u><b>11,624</b></u>	<u><b>23</b></u>	<u><b>76,907</b></u>	<u><b>(9,764)</b></u>	<u><b>120,659</b></u>

# 未經審核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. 一般資料

納尼亞(香港)集團有限公司於二零一七年九月一日根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司直接及最終母公司為Spring Sea Star Investment Limited (「Spring Sea」)，而其最終控制方為戴順華先生(「戴先生」)及戴先生之配偶宋曉英女士(「宋女士」)(統稱為「控股股東」)。戴先生為本集團總經理(「總經理」)，並擔任本公司行政總裁的角色。本公司的註冊辦事處為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands及香港主要營業地點位於香港中環康樂廣場8號交易廣場三期19樓。本集團主要從事製造及銷售面料產品及提供印染服務。

本公司直接控股公司為Spring Sea，一間於二零一七年六月十四日於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的投資控股有限公司，其由戴順華先生持有約53.98%的權益及戴先生之配偶宋曉英女士持有約46.02%的權益。

本公司股份自二零一九年二月二十六日起於聯交所GEM上市(「上市」)。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，其亦為本公司功能貨幣。

### 2. 財務報表的編製基準

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會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)以及香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則(「GEM規則」)第18章的適用披露規定編製。

編製該等未經審核簡明綜合財務報表所採用之編製基準及會計政策與編製本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核年度財務報表所採用者一致，惟採用自二零二三年一月一日開始的會計期間生效之新訂及經修訂香港財務報告準則除外。

採用新訂及經修訂香港財務報告準則對該等未經審核簡明綜合財務報表並無重大影響。本集團並未提前採納於本集團當前會計期間已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。未經審核簡明綜合財務報表乃根據過往成本基準編製，惟指定為按公平值計入損益之金融資產及按公平值計入其他全面收入之權益工具除外。

未經審核簡明綜合財務報表未經本公司獨立核數師審核，但已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱並獲董事會批准刊發。

### 3. 收益

收益指銷售面料產品及提供印染所得服務收益，扣除銷售相關稅項後之已收或應收款項。

以下為本集團之主要產品及服務的收益分析：

	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)
銷售面料，於某一時間點確認	17,133	41,134
印染服務所得服務收益，於一段時間內確認	24,952	36,322
總計	<u>42,085</u>	<u>77,456</u>

#### 銷售面料

本集團直接向客戶銷售面料產品。本集團向其客戶提供不同系列的滌綸面料，包括但不限於磨毛布、仿真絲、色丁、滌綸襯衣面料、春亞紡及仿棉印花面料，以滿足客戶的各種要求。

收益於轉移製成品之法定所有權時確認，因為僅於彼時，本集團方會將面料產品的控制權轉交予客戶。正常信貸期為30日至90日(二零二二年：30至90日)。

#### 印染服務

印染服務相關收益於整個加工期間隨時間確認，因為本集團之履約加強其客戶隨著資產加強而控制之資產。一般信貸期於提供相關服務後起介乎30至90日(二零二二年：30至90日)。

本集團採用實際權益之計，並無披露分配至未履約的履約責任的交易價格，乃由於本集團就付款及轉運相關服務的合約期少於一年。

### 4. 分部資料

就資源分配及表現評估而言，向本公司執行董事(即主要運營決策者)呈報的資料集中於銷售面料產品所得收益及印染服務所得服務收入。

本集團管理層認為本集團有一個可呈報的運營分部。除實體範圍披露外，概無呈列運營分部資料。本集團於中華人民共和國(「中國」)運營及其所有非流動資產(不包括遞延稅項資產)均位於中國。

## 5. 其他收入及其他淨(虧損)/收益

	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)
利息收入	3	3
政府補助(附註)	1	279
銷售原材料(虧損)/收益淨額	(116)	87
已收強制按公平值計入損益計量之金融資產之股息	-	1,021
外匯虧損淨額	(1,636)	(135)
其他	(554)	(32)
總計	<u>(2,302)</u>	<u>1,223</u>

附註：該金額指從當地政府收取有關企業發展支持、創新能力激勵及其他方面獲得的無條件政府補助。

## 6. 財務成本

	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)
銀行借款利息	<u>821</u>	<u>997</u>
總計	<u>821</u>	<u>997</u>

## 7. 所得稅貸記/(開支)

	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)
即期稅項		
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	1,014	(109)
遞延稅項支出	<u>-</u>	<u>-</u>
所得稅貸記/(開支)總計	<u>1,014</u>	<u>(109)</u>

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止三個月，綜合財務報表並無撥備香港利得稅，乃由於本集團並無香港利得稅之應課溢利。

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止三個月，企業所得稅撥備乃按根據所得稅法及適用於於中國經營之附屬公司之法規計算之估計應課(虧損)/溢利作出。

根據中國企業所得稅法(「**企業所得稅法**」)及企業所得稅法實施條例，中國實體的法定所得稅率為25%，因此，長興濱里實業有限公司(「**長興濱里**」)及浙江鑫湖供應鏈有限公司的稅率為25%。

湖州利拓進出口有限公司於二零二三年認定為微利企業，年度應課稅收入金額中不超過人民幣1百萬元的一部分將按25%的扣減比率計算應課稅收入金額，並須按20%的稅率繳納企業所得稅。而年度應課稅收入金額中超過人民幣1百萬元但不超過人民幣3百萬元的一部分將按50%的扣減比率計算應課稅收入金額，並須按20%的稅率繳納企業所得稅。

湖州納尼亞實業有限公司(「**湖州納尼亞**」)由浙江省科學技術廳、浙江省財政廳、浙江省國家稅務局及浙江省地方稅務局聯合認證為「**高新技術企業**」。所以，於二零二三年，湖州納尼亞有權享受15%的優惠稅率(二零二二年：15%)。

根據企業所得稅法及企業所得稅法實施條例，湖州納尼亞獲准就合資格研發成本而言享有75%的額外稅務減免。

本報告期內所得稅開支與綜合損益及其他全面收益表中的除稅前溢利對賬如下：

	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
	(未經審核)	(未經審核)
除稅前(虧損)/溢利	(6,759)	1,233
按中國企業所得稅率25%計算之稅項	1,690	(308)
按稅務不可扣減開支之稅務影響	(268)	(392)
歸屬於研發成本相關之額外合資格稅項減免之稅務影響	215	290
按優惠稅率計算的所得稅	(623)	301
	<u>1,014</u>	<u>(109)</u>
所得稅貸記/(開支)	<u>1,014</u>	<u>(109)</u>



## 8. 每股(虧損)/盈利

本公司股權持有人應佔每股基本(虧損)/盈利乃按以下數據計算：

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零二三年 (未經審核)	二零二二年 (未經審核)
(虧損)/盈利：		
用作計算每股基本(虧損)/盈利之本公司股權持有 人應佔之期內(虧損)/溢利(人民幣千元)	<u>(5,745)</u>	<u>1,124</u>
股份數目：		
用作計算每股基本(虧損)/盈利之普通股加權 平均數	<u>800,000,000</u>	<u>800,000,000</u>
每股基本(虧損)/盈利(每股人民幣分)	<u>(0.72)</u>	<u>0.14</u>

於兩個期間，概無呈列每股攤薄(虧損)/盈利，因為概無發行潛在普通股。

## 9. 股息

董事會決議不派發截至二零二三年三月三十一日止三個月的任何股息(二零二二年：零)。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

於本報告期間，本集團繼續積極響應國家綠色低碳循環發展理念，嚴格對照印染企業深化整治標準，實施全方位提升整改並首批通過長興縣印染整治驗收，全面提升了企業環保、消防、應急等綜合環境治理能力，節能減排，大大促進了企業健康、綠色、可持續發展。

面對不斷變化的宏觀形式和市場環境，本集團以市場為導向，在產品研發方面，加大科技創新投入，用於新技術、新工藝、新產品的研發和使用，不斷優化產品結構，以滿足多元市場和客戶的需求。

這些年來，本集團全面優化業務，加快工業轉型升級，持續和產業鏈上下游開展協同創新，最大化整合資源，並根據現階段產業要求，積極響應政府以綠色製造、節能減排、數字化生產等核心要點開展的噴水機淘汰工作，科學規劃實業調整戰略。

本集團致力在切合實際之範圍內維持高水平之企業管治，強調誠信、高透明度、問責性及公平的原則。董事會相信優良之企業管治對本集團之成功及提升股東價值至為重要。董事會在努力保持高標準企業管治的同時，亦致力為其股東創造價值及爭取最大回報。董事會將繼續參照本地及國際標準檢討及提高企業管治常規的質量。本集團亦歡迎股東提供任何意見及建議，以提高及增加本集團之透明度。

## 財務回顧

### 收益

截至二零二三年三月三十一日止三個月，我們的總收益約為人民幣42.1百萬元(二零二二年：約人民幣77.5百萬元)，本報告期內之收益比去年同期減少45.7%。收益減少之主要原因為於本報告期間銷量有所減少所致。

銷售面料所得收益由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約人民幣41.1百萬元減少約人民幣24.0百萬元或58.4%至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約人民幣17.1百萬元，該減少反映銷售面料總量由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約7.7百萬元減少至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約3.6百萬元。

為多樣化我們的收益來源，本集團亦於中國從事提供印染服務。印染服務之收益由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約人民幣36.3百萬元減少約人民幣11.3百萬元或31.1%至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約人民幣25.0百萬元，乃主要原因為於本報告期間，來自本集團之現有客戶之印染服務之銷售訂單減少所致。

### 銷售及服務成本

銷售及服務成本主要包括(i)原材料及其他存貨成本，(ii)公用設施成本，(iii)直接勞動成本；及(iv)折舊。銷售及服務成本由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約人民幣71.0百萬元減少至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約人民幣39.7百萬元，減幅約44.1%。有關減幅主要是由於原材料成本及其他存貨成本減少，此減少主要是對應於本報告期內銷量減少所致。

### 毛利及毛利率

截至二零二三年三月三十一日止三個月，我們的毛利約為人民幣2.4百萬元(二零二二年：約人民幣6.5百萬元)。我們整體之毛利率由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約8.4%減少至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約5.7%。

## **其他收入及其他淨(虧損)／收益**

截至二零二三年三月三十一日止三個月，我們的其他收入及其他淨(虧損)／收益為虧損約人民幣2.3百萬元(二零二二年：為收益約人民幣1.2百萬元)。於本報告期間之虧損主要為外匯虧損約人民幣1.6百萬元。於截至二零二二年三月三十一日止三個月之收益主要為已收強制按公平值計入損益計量之金融資產之股息約人民幣1.0百萬元。

## **銷售及分銷開支**

我們的銷售及分銷開支主要由(i)物流公司就將我們的產品從倉庫交付予我們客戶指定地點而收取的運輸費用；(ii)包裝費用；(iii)展覽費用；及(iv)出口費用組成。我們的銷售及分銷開支由截至二零二二年三月三十一日止三個月的約人民幣1.2百萬元減約人民幣0.6百萬元或50.0%至截至二零二三年三月三十一日止三個月的約人民幣0.6百萬元。該減少乃主要由於運輸成本減少所致。

## **行政開支**

我們的行政開支主要由(i)員工成本；(ii)專業服務費用；(iii)業務招待費用；(iv)物業、廠房及設備折舊及無形資產攤銷；及(v)差旅費用組成。截至二零二三年三月三十一日止三個月，我們的行政開支約為人民幣3.3百萬元與至截至二零二二年三月三十一日止三個月的行政開支約人民幣2.8百萬元相比，增加了約人民幣0.5百萬元或17.9%。

## **研究開支**

本集團一直專注於研發有效及環境友好型紡織印染技術。本集團於我們湖州生產設施中的實驗室進行我們的研發項目。截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團的研究開支約為人民幣2.1百萬元(二零二二年：約人民幣1.5百萬元)。開支包括(i)本集團研發項目中涉及的員工成本，(ii)直接使用原材料以作生產工序試產及測試之用，及(iii)研發機器及設備折舊。此項開支增加約人民幣0.6百萬元，乃主要由於於測試及分析過程中直接使用的不同原材料有所增加所致。

## 財務成本

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團的財務成本約為人民幣0.8百萬元(二零二二年：約人民幣1.0百萬元)。本集團的財務成本主要包括銀行及其他借款之利息開支。於本報告期間之財務成本約人民幣0.8百萬元與截至二零二二年三月三十一日止三個月之約人民幣1.0百萬元相比，減少約人民幣0.2百萬元或20%。

## 所得稅貸記／(開支)

所得稅貸記指本集團即期及遞延稅項貸記總額。即期稅項根據相關年度或期間之適用稅率之應課稅虧損計算。遞延稅項根據主要來自強制按公平值計入損益計量之金融資產之公平值變動及壞賬及呆賬撥備之暫時差額確認。

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本集團之所得稅貸記約為人民幣1.0百萬元，主要是由於除所得稅前虧損所致。而截至二零二二年三月三十一日止三個月之所得稅開支則約為人民幣0.1百萬元，詳情載於本公告之未經審核簡明綜合財務報表附註7。

## 本公司股權持有人應佔期內(虧損)／溢利

由於上述原因，截至二零二三年三月三十一日止三個月，本公司股權持有人應佔期內虧損為約人民幣5.7百萬元。而截至二零二二年三月三十一日止三個月則錄得溢利約人民幣1.1百萬元。

## 股息

董事會決議不派發截至二零二三年三月三十一日止三個月的任何股息(二零二二年：零)。

## 未來展望

展望未來，中國的經濟增長雖面臨挑戰和不確定性，但是疫情的放開，市場必定重啟復蘇，本集團對前景及恢復經濟增長保持樂觀。二零二三年經濟工作要穩字當頭、穩中求進，集團將專注於以下發展戰略，務求在激烈的競爭中保持領先地位。本集團將緊扣綠色高質量發展目標，以聚焦主業，適度多元的戰略思路，堅持科技創新驅動綠色發展理念，進一步激發本集團發展的活力，夯實高質量發展目標。

本集團將持續健全研發體系，推動持續研究及科技研發，加強面向市場的創新能力，拓展新產品研發，以滿足客戶對於融合環保元素的新型功能性面料的需求，擴大客戶群體；緊抓不斷變化的市場動態，強化國內外科研人才隊伍建設，優化產品結構，引進創新技術，提升產品品質，建設品牌管理體系，形成同業領先的競爭優勢。

本集團將堅持以新模式促新發展，繼續擴大業務及供應鏈平台規模，招聘業務人員不限額，制定《業務員招聘獎勵辦法》，鼓勵公司全體員工群策群力，給本集團帶來可用人才；轉變營銷模式，開拓思想、拓寬產業鏈，發展成品銷售，結合抖音、淘寶等線上平台開展直播等模式，以多樣化路徑，逐步提升市場佔有率，拓展市場空間；完善供應鏈橫向延伸，健全國內外業務體系，增進國際交流，拓展豐富戰略伙伴創新資源，積極尋求新機遇、新合作、新項目。

本集團將以更環保的生產方式，通過人力、環境、技術等方面，積極踐行低碳循環，承擔生態環境保護發展的使命，用自身力量帶動產業的綠色發展。自本集團上市以來，陸續以多元、分散投資的方式，來擴大業務經營範圍，改善企業盈利能力；始終堅信只有不斷加速企業轉型升級，才能適應改革的步伐，實現由計劃經濟向市場經濟的轉折，二零二三年本集團將保持韌性，調整戰略目標，進行資產減資，積極展現集團活力，同時集團亦開始部署把現有業務多元化，研究及開拓科技含量較高的嶄新項目，譜寫納尼亞高質量可持。

## 其他資料

### 主要業務

本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事製造及銷售面料及提供印染服務。

### 權益披露

#### (a) 董事及行政總裁於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零二三年三月三十一日，董事及本公司行政總裁於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部之規定須知會本公司及聯交所之任何權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉)；或(ii)根據證券及期貨條例第352條之規定須記入該條所述登記冊之權益及淡倉；或(iii)根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

##### (i) 於本公司股份的權益

董事姓名	身份／權益性質	有關公司	股份數目 (附註1)	持股概約 百分比
戴順華先生	受控制法團權益(附註2)	Spring Sea	472,848,000 (L)	59.11%
宋曉英女士	受控制法團權益(附註2)	Spring Sea	472,848,000 (L)	59.11%
楊耀華先生	實益擁有人	-	70,000 (L)	0.01%

附註：

1. 字母「L」指該人士於有關股份的「好倉」(定義見證券及期貨條例第XV部)。
2. Spring Sea Star Investment Limited (「Spring Sea」)擁有472,848,000股代表約59.11%本公司發行股本的權益。Spring Sea由戴順華先生(「戴先生」)及宋曉英女士(「宋女士」)分別擁有約53.98%的權益及約46.02%的權益。根據證券及期貨條例，戴先生及宋女士被視為於Spring Sea所持有相同數目股份中擁有權益。



(ii) 於本公司相關法團股份的權益

董事姓名	相關法團名稱	身份/ 權益性質	持有股份數目	股權百分比
戴順華先生	Spring Sea	實益擁有人	26,991	53.98%
宋曉英女士	Spring Sea	實益擁有人	23,009	46.02%

除上文所披露者外，於二零二三年三月三十一日，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第XV部)之股份、相關股份或債券中概無擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有之權益或淡倉)；或(ii)根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊之權益或淡倉；或(iii)根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

除上文所披露者外，於二零二三年三月三十一日，概無董事為於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉之公司之董事或僱員。

(b) 主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二三年三月三十一日，據董事所知，下列人士(董事除外)於本公司的股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定須知會本公司之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條之規定須記入本公司存置之登記冊之權益或淡倉如下：

於股份之權益

董事姓名/企業名稱	身份/權益性質	所持本公司 股份數目 (附註1)	佔本公司全部 已發行股本 概百分比
Spring Sea	實益擁有人(附註2)	472,848,000 (L)	59.11%
莊月蘭	實益擁有人	121,602,000 (L)	15.20%



附註：

1. 字母「L」指有關人士／法團於股份的「好倉」(定義見證券及期貨條例第XV部)。
2. Spring Sea擁有472,848,000股代表約59.11%本公司發行股本的權益。Spring Sea由戴先生及宋女士分別擁有約53.98%及約46.02%的權益。根據證券及期貨條例，戴先生及宋女士被視為於Spring Sea所持有相同數目股份中擁有權益。

除上文所披露者外，據本公司董事所知，於二零二三年三月三十一日，概無人士(除董事外)於本公司的股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條之規定須記入本公司存置之登記冊之任何權益或淡倉。

### **遵守相關法律及規例**

於本報告期間，就本公司所知，本集團並沒有重大違反或不遵守對本集團的業務和營運有重大影響的適用法律及法規。

### **或有負債、法律訴訟及潛在訴訟**

於二零二三年三月三十一日，本集團並無受到任何重大或有負債、進行中的法律訴訟或潛在訴訟的威脅。

### **公眾持股量**

根據公開可得資料及就董事所知，於本報告期間至本公告日期，本公司最少25%的已發行股份根據GEM上市規則的規定由公眾股東持有。

### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

於本報告期間至本公告日期，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。

### **優先購買權**

本公司的組織章程細則或開曼群島法律並無有關優先購買權的規定，以致本公司必須按比例向現有本公司股東(「股東」)提呈發售新股份。

## **購股權計劃**

於二零一九年一月二十九日，本公司有條件採納購股權計劃(「**購股權計劃**」)，於二零一九年二月二十六日(「**生效日期**」)生效。根據購股權計劃，董事會可全權酌情於生效日期起計十年期間內任何時間向任何合資格人士，包括本集團任何成員公司的僱員、董事、顧問、供應商、客戶及股東授出購股權認購股份。就購股權計劃之主要條款，請參閱本公司之二零二二年度報告。

自採納購股權計劃以來，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

## **關連交易**

於本報告期間，本集團並無訂立任何根據創業板上市規則須於本公告披露的關連交易或持續關連交易。

## **董事及控股股東於競爭業務的權益及利益衝突**

於本報告期間，概無董事或控股股東或彼等各自之聯繫人已從事與本集團業務競爭或可能競爭的任何業務，或於其中持有任何權益及與集團有利益衝突。

## 上市所得款項淨額用途

本公司之股份於二零一九年二月二十六日於聯交所GEM上市。經扣除包銷佣金及有關開支後，來自公開發售及配售股份的所得款項淨額約為人民幣37.9百萬元(相等於約港幣44.7百萬元)。誠如本公司日期為二零二零年四月十九日之公告(「該公告」)所披露，上市所得款項淨額之用途已有所變更。詳情請參閱該公告。於二零二三年三月三十一日，本集團已動用所得款項淨額約人民幣35.8百萬元，而所得款項淨額餘額則約為人民幣2.1百萬元，有關詳情載列於下表：

	於招股章程 所披露之 所得款項淨額 計劃用途 (人民幣百萬元)	於該 公告披露 所得款項淨額 經修訂用途 (人民幣百萬元)	於截至 二零二三年 三月三十一日止 三個月內實際 動用金額 (人民幣百萬元)	於二零二三年 三月三十一日 實際已用金額 (人民幣百萬元)
建立新織造廠房	8.5	-	-	-
翻新現有織造廠房	5.2	5.2	-	5.2
購置織造機器、設備及 輔助設備	10.4	10.4	-	10.4
購置印染機器、設備及 輔助設備	4.6	4.6	2.1	4.6
增強環境保護基礎設施	5.4	5.4	-	5.4
一般營運資金	3.8	3.8	-	3.8
購置熔噴布料生產線	-	8.5	-	8.5
總計	<u>37.9</u>	<u>37.9</u>	<u>2.1</u>	<u>37.9</u>

## 企業管治常規

董事會致力堅守於GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則(「企業管治守則」)載列的企業管治原則，並採納多項措施以加強內部監控系統、董事的持續專業培訓及本公司其他常規範疇。董事會在努力保持高標準企業管治的同時，亦致力為其股東創造價值及爭取最大回報。董事會將繼續參照本地及國際標準檢討及提高企業管治常規的質量。

於本報告期間，本公司一直遵守企業管治守則內所有適用之守則條文，惟與企業管治守則內條文第C.2.1條有所偏離者除外。

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應予以區分，不應由一人同時兼任。現時，戴順華先生為董事會主席兼任行政總裁。董事會認為，讓戴先生同時擔任兩個職務可為本集團提供強大而貫徹之領導，並可於規劃及落實長遠業務策略時更有效益。董事會亦認為，鑒於董事會之成員包括獨立的非執行董事在內，故此架構不會損害董事會及管理層於本集團業務權力及權限之平衡。董事會認為，上文描述之架構對本公司及其業務有利。

### **證券交易之標準守則**

本公司已不偏不倚地採納GEM上市規則第5.48至5.67條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」)作為其本身監管董事進行證券交易之守則。向全體董事進行具體查詢後，全體董事已確認彼等於本報告期間已全面遵守標準守則所載的規定交易準則。

### **審核委員會**

我們已按照GEM上市規則第5.29條及企業管治守則第D.3.3段的規定，根據董事於二零一九年一月二十九日通過的決議案設立審核委員會(「審核委員會」)，並制定書面職權範圍。審核委員會的主要職責為(其中包括)就委任、重新委任及罷免外聘核數師向董事會提供推薦建議、監督財務報表的可信性及審閱當中所載有關財務申報的重大判斷、監督財務申報程序、內部監控、風險管理制度及審核過程，以及履行董事會指派的其他職責及責任。

目前，審核委員會由余仲良先生、宋駿先生及劉波博士組成，彼等均為獨立非執行董事。余仲良先生擁有合適專業資格且具備會計事務經驗已獲委任為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本公司截至二零二三年三月三十一日止三個月的未經審核財務報告、本業績公告及季報，並同意本公司所採納的會計處理方法，及編制本業績公告內之財務報表是合乎現行之會計準則和GEM上市規則的要求並已作出足夠之披露。

## 報告期後事項

於本公告日期，概無重大本報告期後事項。

## 信息披露

本公司將於適當時候將截至二零二三年三月三十一日止三個月之季度報告寄發至股東並將於本公司網站 [www.narnia.hk](http://www.narnia.hk) 及聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 登載。

承董事會命  
納尼亞(香港)集團有限公司  
董事會主席  
戴順華先生

中國，浙江，二零二三年五月十二日

截至本公告日期，執行董事為戴順華先生、宋曉英女士及楊耀華先生，以及獨立非執行董事為劉波博士、宋駿先生及余仲良先生。