

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份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。



WK Group (Holdings) Limited 泓基集團(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代碼：2535)

截至2023年12月31日止年度之 年度業績公告

財務摘要

- 收益由截至2022年12月31日止年度約336.4百萬港元增加約33.8百萬港元或10.1%至截至2023年12月31日止年度約370.2百萬港元。
- 毛利由截至2022年12月31日止年度約66.9百萬港元增加約4.2百萬港元或6.2%至截至2023年12月31日止年度約71.1百萬港元。
- 本集團於截至2023年12月31日止年度錄得本公司擁有人應佔溢利約25.2百萬港元(2022年：約39.3百萬港元)。
- 截至2023年12月31日止年度，每股基本盈利約為1.7港仙(2022年：約2.6港仙)。
- 董事會議決不建議就截至2023年12月31日止年度派付末期股息。

年度業績

泓基集團(控股)有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈報本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2023年12月31日止年度的綜合年度業績，連同截至2022年12月31日止年度的比較數字。

綜合全面收益表

截至2023年12月31日止年度

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
收益	3	370,226	336,384
服務成本	5	<u>(299,128)</u>	<u>(269,445)</u>
毛利		71,098	66,939
其他收入	4	181	2,611
其他(虧損)/收益淨額	4	(484)	123
行政開支	5	(19,128)	(19,078)
上市開支		(15,982)	–
金融資產及合約資產減值虧損		<u>(1,577)</u>	<u>(3,800)</u>
經營溢利		<u>34,108</u>	<u>46,795</u>
財務收入	6	207	95
財務成本	6	<u>(662)</u>	<u>(434)</u>
財務成本淨額		<u>(455)</u>	<u>(339)</u>
除所得稅開支前溢利		33,653	46,456
所得稅開支	7	<u>(8,448)</u>	<u>(7,191)</u>
本公司擁有人應佔年內溢利		<u>25,205</u>	<u>39,265</u>
本公司擁有人應佔每股盈利 基本及攤薄(以每股港仙列示)	8	<u>1.7港仙</u>	<u>2.6港仙</u>
年內溢利		25,205	39,265
其他全面收益：			
可能重新分類至損益的項目：			
貨幣換算差額		<u>440</u>	<u>1,482</u>
本公司擁有人應佔年內全面收益總額		<u>25,645</u>	<u>40,747</u>

綜合財務狀況表

於2023年12月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		6,482	7,100
使用權資產		5,484	10,546
遞延所得稅資產		773	534
人壽保險合約投資		5,901	3,460
按金		—	1,013
		<u>18,640</u>	<u>22,653</u>
流動資產			
貿易應收款項	10	43,199	14,493
合約資產	11	161,569	73,758
其他應收款項、按金及預付款項		12,620	3,651
應收董事款項		759	—
應收一間關聯公司款項		11,627	12,018
現金及現金等價物		8,650	70,880
		<u>238,424</u>	<u>174,800</u>
資產總值		<u>257,064</u>	<u>197,453</u>
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本		—*	—
股本儲備		1,700	1,700
儲備		(437)	(877)
保留盈利		134,970	129,765
		<u>136,233</u>	<u>130,588</u>
權益總額		<u>136,233</u>	<u>130,588</u>

* 金額低於1,000港元。

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
負債			
非流動負債			
租賃負債		<u>110</u>	<u>4,192</u>
流動負債			
貿易應付款項及應付保證金	12	83,624	27,280
應計費用及其他應付款項		17,516	7,891
應付董事款項		–	5,991
合約負債	11	3,196	2,200
租賃負債		2,896	4,352
銀行借款		9,886	10,638
即期所得稅負債		<u>3,603</u>	<u>4,321</u>
		<u>120,721</u>	<u>62,673</u>
負債總額		<u>120,831</u>	<u>66,865</u>
權益及負債總額		<u><u>257,064</u></u>	<u><u>197,453</u></u>

綜合財務報表附註

截至2023年12月31日止年度

1. 一般資料

泓基集團(控股)有限公司(「本公司」)於2023年6月28日根據開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Suite 102, Cannon Place, P.O. Box 712, North Sound Rd., George Town, Grand Cayman KY1-9006, Cayman Islands。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於香港從事鋼結構工程服務。本公司的最終控股公司為WK (BVI) Limited(「WK (BVI)」)，該公司為一間於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的有限公司。本集團的最終控股股東為陳鑫基先生、陳鑫江先生、陳永康先生、蔡植昌女士及陳淑雯女士(統稱「控股股東」)。

於2024年3月8日，本公司股份(「股份」)以股份發售(「股份發售」)的方式於香港聯合交易所有限公司主板上市(「上市」)。

2. 編製基準

本集團綜合財務資料已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」)及公司條例(香港法例第622章)的披露要求編製。綜合財務資料乃根據歷史成本法編製，惟人壽保險合約投資(其按現金退保價值計量)除外。

編製符合香港財務報告準則的綜合財務資料時需要使用若干關鍵會計估計，亦要求管理層於應用本集團會計政策的過程中行使其判斷。

綜合財務資料以港元(「港元」)列報，且所有數值已約整至千位數(「千港元」)(除非另有說明)。

以下經修訂準則及詮釋已頒佈，惟於截至2023年12月31日止年度尚未生效，且尚未獲本集團提早採用：

		於以下日期或之後開始的 年度期間生效
香港詮釋第5號(經修訂)	香港詮釋第5號(經修訂)財務報表呈報－借款人對載有 按要求償還條款之定期貸款之分類(香港詮釋第5號(經 修訂))	2024年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動	2024年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債	2024年1月1日
香港財務報告準則第7號及香 港會計準則第7號(修訂本)	供應商融資安排	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號 (修訂本)	於售後租回之租賃負債	2024年1月1日
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏交換性	2025年1月1日
香港財務報告準則第10號及香 港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營公司間之資產出售或注資	待釐定

本集團已開始評估該等經修訂準則及詮釋的影響。根據本集團現時旗下本公司的董事所作的初步評估，於其生效時預期不會對本集團的財務表現及狀況造成重大影響。

3. 收益及分部資料

執行董事被認定為本集團主要經營決策者(「**主要經營決策者**」)，負責審閱本集團內部報告以評估績效及分配資源。

本集團的收益來自在香港提供鋼結構工程，因此，根據香港財務報告準則第8號，本集團僅有一個單獨的經營分部。

收益

	2023年 千港元	2022年 千港元
鋼結構工程	370,226	336,384

本集團所有收益隨時間確認。

來自主要客戶的收益

來自以下客戶的個別收益佔本集團總收益10%以上：

	2023年 千港元	2022年 千港元
客戶1	113,294	214,167
客戶2	76,487	不適用*
客戶3	55,205	不適用*
客戶4	42,857	不適用*

* 佔相關年度收益不足10%。

本集團所有收益均於香港產生。

4. 其他收入及其他(虧損)/收益淨額

	2023年 千港元	2022年 千港元
其他收入		
政府補助(附註)	<u>181</u>	<u>2,611</u>
其他(虧損)/收益淨額		
人壽保險合約價值變動	(405)	100
出售廠房及設備的(虧損)/收益	<u>(79)</u>	<u>23</u>
	<u>(484)</u>	<u>123</u>
	<u>(303)</u>	<u>2,734</u>

附註：2022年的金額主要指根據防疫抗疫基金保就業計劃發放的工資補貼。僱用一般僱員並為其支付強積金的僱主獲提供補貼。於2022年5月至2022年7月期間，本集團獲授工資補貼以支付一般僱員工資及強積金。

5. 按性質劃分的開支

	2023年 千港元	2022年 千港元
僱員福利開支(包括董事酬金)		
—董事袍金	—	—
—薪金、工資、花紅以及其他福利及津貼	39,267	44,520
—退休金成本—界定供款計劃	<u>1,476</u>	<u>1,280</u>
	<u>40,743</u>	<u>45,800</u>
核數師酬金—審核服務	1,000	98
廠房及設備折舊	1,849	2,050
使用權資產折舊	<u>3,956</u>	<u>3,338</u>

6. 財務成本淨額

	2023年 千港元	2022年 千港元
財務收入：		
— 銀行存款利息收入	(181)	(73)
— 解除貼現影響	(26)	(22)
	<u>(207)</u>	<u>(95)</u>
財務成本：		
— 銀行借款的利息開支	446	316
— 租賃負債的利息開支	216	118
	<u>662</u>	<u>434</u>
財務成本淨額	<u><u>455</u></u>	<u><u>339</u></u>

7. 所得稅開支

	2023年 港元	2022年 港元
即期所得稅	8,688	7,946
遞延所得稅	(240)	(755)
	<u><u>8,448</u></u>	<u><u>7,191</u></u>

8. 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔年內溢利約25,205,000港元(2022年：約39,265,000港元)及年內已發行普通股加權平均數1,500,000,000股(2022年：1,500,000,000股)計算。

截至2023年及2022年12月31日止年度，就計算每股基本盈利所用的普通股加權平均數，已因2024年3月8日進行資本化發行而發行1,499,999,999股股份的影響，作出追溯調整。

9. 股息

於截至2023年12月31日止年度及重組(定義見招股章程)前，本公司一間附屬公司向其當時股東宣派及結付股息20,000,000港元(2022年：8,000,000港元)。

於2024年1月(於資本化發行及上市前)，本公司已宣派中期股息約26,586,000港元，其中約10,000,000港元已以現金結清，及約16,586,000港元則抵銷應收董事及關聯公司款項總額。

本公司並無就截至2023年12月31日止年度派付或宣派股息(2022年：無)。

10. 貿易應收款項

	2023年 千港元	2022年 千港元
貿易應收款項	46,063	17,143
減：減值撥備	(2,864)	(2,650)
貿易應收款項淨額	<u>43,199</u>	<u>14,493</u>

貿易應收款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
90日內	43,077	14,458
91至180日	376	—
180日以上	2,610	2,685
	<u>46,063</u>	<u>17,143</u>

提供予客戶的信貸期主要介乎30至60日。本集團的貿易應收款項乃以港元計值。

貿易應收款項的賬面值與其公平值相若。

11. 合約資產及合約負債

計入合約資產／負債如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
合約資產		
未開票收益	96,060	20,698
鋼結構工程的應收保證金	69,668	55,856
合約資產總值	165,728	76,554
減：減值撥備	(4,159)	(2,796)
合約資產淨值	<u>161,569</u>	<u>73,758</u>
合約負債	<u>(3,196)</u>	<u>(2,200)</u>

12. 貿易應付款項及應付保證金

	2023年 千港元	2022年 千港元
貿易應付款項	77,770	20,105
應付保證金	<u>5,854</u>	<u>7,175</u>
	<u>83,624</u>	<u>27,280</u>

貿易應付款項及應付保證金主要以港元計值，且賬面值與其公平值相若。

於2023年12月31日，貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
30日內	23,730	6,851
31至60日	28,475	4,998
61至90日	1,939	5,307
超過90日	<u>23,626</u>	<u>2,949</u>
	<u>77,770</u>	<u>20,105</u>

管理層討論及分析

業務回顧

於2024年3月8日(「上市日期」)，本公司股份(「股份」)以股份發售(「股份發售」)的方式於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板成功上市(「上市」)。

本集團為一間香港鋼結構工程承造商，專注於為香港建造項目供應、製造及安裝結構鋼。根據本公司日期為2024年2月29日的招股章程(「招股章程」)所載行業報告，於2023年至2027年，香港對鋼結構工程的需求將繼續按約4.8%的複合年增長率增長，總值於2027年達約12,580.1百萬港元。在多項增長動力推動下，包括(i)香港公營及私營界別項目中已規劃及正在進行的基建及物業發展項目對鋼結構工程的需求；(ii)由於鋼結構工程的環保性質、使用靈活以及在實現空間效率方面表現較佳，香港建造業越來越普遍採用鋼結構工程；及(iii)香港政府對鋼結構工程行業發展的日益重視和持續支持，包括香港政府在大型基建項目中增加使用鋼結構，以及在香港理工大學成立國家鋼結構工程技術研究中心，這可能會提高鋼結構工程及基建可持續性的應用研究和技術，並增強鋼結構工程行業的生產力、能力和競爭力。預期香港鋼結構工程的總值將保持穩定增長。

截至2023年12月31日止年度，透過展示本集團的能力及有效管理資源，本集團成功獲得多個投標機會。本集團具備專業知識及技術技能，令本集團可透過客戶的投標邀請獲得各種商機。此外，本集團於鋼結構工程領域擁有豐富經驗及知識。無論是鋼結構的製作或成型，本集團都能夠提供優質服務。本集團的工程師及技術人員擁有強勁的專業背景及技能，有助彼等應付各類複雜的工程挑戰及符合建築圖紙及設計中規定的規格。

透過積極響應客戶的投標邀請，本集團已於下列項目中標，帶動本集團截至2023年12月31日止年度的收益增長：

- (i) 一個位於銅鑼灣的私人商業發展項目，估計合約金額約為388.0百萬港元；
- (ii) 一個位於中環的私人商業發展項目，估計合約金額約為55.0百萬港元；

(iii) 一個位於東涌的公共住宅發展項目，估計合約金額約為43.8百萬港元；及

(iv) 一個位於啟德的基建及公共設施發展項目，估計合約金額約為62.7百萬港元。

於2023年12月31日，本集團手頭有19個項目(2022年12月31日：28個項目)，未完成項目價值約為550.5百萬港元(2022年12月31日：約253.5百萬港元)。

前景

本集團的主要業務目標為進一步鞏固其市場地位、增加市場佔有率及捕捉香港鋼結構工程行業的增長。本集團擬在現有營運規模及現有手頭項目上，透過致力積極物色機會自現有客戶及潛在新客戶承接額外鋼結構工程項目，擴大營運規模，達致其業務目標。本集團擬遵循以下關鍵業務策略：(i) 爭取鋼結構工程項目及擴大市場佔有率；(ii) 擴大其結構鋼產能；(iii) 堅持審慎財務管理，以確保財務成本適中及資本充足；及 (iv) 擴大我們的勞動力。

面對經濟不確定性及政府預算赤字，本集團保持謹慎態度，時刻留意市場波動。本集團密切監察市場趨勢、經濟指標及政府政策，使其能夠作出明智的決定並及時調整策略。本集團審慎分配資源，維持緊密的客戶關係並迅速應對變化。該等措施均確保本集團於不明朗時期堅韌可靠。

財務回顧

收益

收益由截至2022年12月31日止年度約336.4百萬港元增加約33.8百萬港元或10.1%至截至2023年12月31日止年度約370.2百萬港元，主要歸因於2023年獲授的若干新項目所帶來的收益，如(i)一個位於銅鑼灣的私人商業發展項目，估計合約金額約為388.0百萬港元；(ii)一個位於中環的私人商業發展項目，估計合約金額約為55.0百萬港元；(iii)一個位於東涌的公共住宅發展項目，估計合約金額約為43.8百萬港元；及(iv)一個位於啟德的基建及公共設施發展項目，估計合約金額約為62.7百萬港元，引致截至2023年12月31日止年度進行的工程量增加。

服務成本

服務成本主要包括材料成本、分包費用、直接勞工成本、運輸及機械服務費。

服務成本由截至2022年12月31日止年度約269.4百萬港元增加約29.7百萬港元或11.0%至截至2023年12月31日止年度約299.1百萬港元。增加主要由於工程量增加，與收益增加一致。

毛利及毛利率

毛利由截至2022年12月31日止年度約66.9百萬港元增加約4.2百萬港元或6.2%至截至2023年12月31日止年度約71.1百萬港元，主要由於上文所討論的收益增加所致。截至2022年12月31日止年度毛利率維持穩定在約19.9%，而截至2023年12月31日止年度約為19.2%。

其他收入及其他(虧損)／收益淨額

其他收入及其他(虧損)／收益淨額由截至2022年12月31日止年度的其他收入及收益約2.7百萬港元變動至截至2023年12月31日止年度的其他虧損約0.3百萬港元，主要由於(i)本集團收取防疫抗疫基金項下保就業計劃的政府補貼減少；及(ii)就人壽保險合約價值變動確認虧損，有關合約按其於各資產負債表日期的現金退保價值計量。

行政開支

本集團之行政開支主要包括員工成本、汽車開支、折舊及匯兌差額。

截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，行政開支維持穩定，分別為約19.1百萬港元及19.1百萬港元。審核費用及員工成本增加被就本集團的中華人民共和國(「中國」)業務確認匯兌虧損減少所抵銷。

金融資產及合約資產減值虧損

本集團於截至2022年12月31日止年度錄得金融資產及合約資產減值虧損約3.8百萬港元，而於截至2023年12月31日止年度約為1.6百萬港元。有關減少主要由於截至2022年12月31日止年度就一名客戶的貿易應收款項及應收保證金計提的特別撥備。

年內溢利

由於前述原因及截至2023年12月31日止年度產生上市開支約16.0百萬港元，年內溢利由截至2022年12月31日止年度約39.3百萬港元減少約14.1百萬港元或35.8%至截至2023年12月31日止年度約25.2百萬港元，而純利率由截至2022年12月31日止年度約11.7%減少至截至2023年12月31日止年度約6.8%。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團需要保持穩健的營運資金流動性，以支持本集團的業務運營。流動資金的主要來源為股本、經營產生現金及銀行借款。於2023年12月31日，本集團保持穩健的流動資金狀況，流動資產淨值結餘約為117.7百萬港元(2022年：約112.1百萬港元)，包括現金及現金等價物約8.7百萬港元(2022年：約70.9百萬港元)。現金及現金等價物以港元及人民幣(「人民幣」)計值。股份於2024年3月8日在聯交所主板上市。本公司的資本架構從彼時起概無變動。於本公告日期，本公司的資本架構主要由已發行股本及儲備組成。本集團亦將銀行借款用作財務資源。

銀行借款

於2023年12月31日，銀行借款約為9.9百萬港元(2022年：約10.6百萬港元)。銀行借款以港元計值，並按浮動利率計息。

資產負債比率

資產負債比率乃按於各報告日期借款總額(即銀行借款、應付董事款項及租賃負債)除以權益總額計算。資產負債比率由2022年12月31日約19.3%下降至2023年12月31日約9.5%，有關下降主要由於租賃負債及應付董事款項減少。

淨債務權益比率

淨債務權益比率乃按於各報告日期的淨債務(即銀行借款、應付董事款項及租賃負債，扣除現金及現金等價物)除以權益總額計算。本集團於2022年12月31日錄得淨現金狀況。於2023年12月31日，淨債務權益比率約為3.1%，此乃由於股息分派所致。

庫務政策

本集團對其庫務政策採取了審慎的財務管理方法。董事會密切監控本集團的流動資金狀況，以確保本集團資產、負債及其他承擔的流動資金架構始終滿足其融資要求。

資本開支

截至2023年12月31日止年度，本集團產生資本開支約1.4百萬港元(2022年：約0.3百萬港元)。

或然負債

於截至2023年12月31日止年度及於本集團的一般業務過程中，本集團已面臨多項因本集團的僱員或本集團的分包商在其受僱期間中發生的事故中遭受人身傷害的申索。董事會認為，該等申索已獲保險保障，不會對本集團的財務狀況或業績及營運造成任何重大不利影響。於截至2023年12月31日止年度並無就該等申索作出撥備。

資產負債表外安排及承擔

董事確認，於本公告日期，本集團並無任何資產負債表外安排或承擔。

資產抵押

於2023年12月31日，(i)非循環貸款融資約7.0百萬港元及循環貸款融資約2.0百萬港元由陳鑫基先生、陳鑫江先生、陳淑雯女士及陳永康先生擔保，並由富江國際投資有限公司(本集團的關聯公司)所擁有物業及陳鑫基先生及陳淑雯女士的人壽保險合約作抵押；及(ii)非循環貸款融資約0.9百萬港元由富江國際投資有限公司、陳永康先生及蔡植昌女士擁有的物業作抵押，並分別由陳鑫江先生、陳鑫基先生及陳永康先生提供擔保。

附屬公司、聯營公司及合營公司的重大投資、收購或出售

截至2023年12月31日止年度，本集團並無附屬公司、聯營公司及合營公司的任何重大投資、收購或出售。

外匯風險

本集團來自客戶的收益主要源自香港，而部分材料乃於中國採購及結構鋼製造主要於中國營運。因此，收益以港元收取，而本集團營運產生的部分成本一般以人民幣結算。因此，港元兌人民幣價值波動，可能對本集團財務業績產生不利影響。於截至2023年12月31日止年度，本集團經營或流動資金並無因匯率波動而出現重大困難或受影響。

本集團於截至2023年12月31日止年度並無使用任何金融工具作對沖用途，而於2023年12月31日，本集團亦無任何尚未平倉的對沖工具。本集團將繼續密切監察其現有業務及未來新投資所產生的匯率風險。本集團將於適當時候進一步實施必需的對沖安排，以降低任何重大外匯風險。

金融工具

於2023年12月31日，主要金融工具包括貿易應收款項、其他應收款項及按金、應收／(付)董事款項、現金及現金等價物、貿易應付款項、應計費用及其他應付款項、銀行借款及租賃負債。管理層管理有關風險以確保及時且有效地實施合適的措施。

僱員及薪酬政策

於2023年12月31日，本集團有148名(2022年：144名僱員)由本集團直接僱用並位於香港及中國的僱員。本集團向僱員提供的薪酬方案包括薪金及花紅。一般而言，本集團根據其各自的資歷、職位及職級考慮僱員的薪金。本集團設有年度審查系統以評核僱員的表現，而此構成加薪、花紅及晉升決定的理據。董事的薪酬由董事會根據本公司薪酬委員會的建議，經考慮本集團的經營業績、個人表現及可資比較市場統計數據後釐定。

報告期後事項

於上市前，本公司於2024年1月宣派中期股息約26,586,000港元，其中約10,000,000港元已以現金結清，及約16,586,000港元則抵銷應收董事及關聯公司款項總額。

於2024年3月8日，本公司透過將本公司股份溢價賬進賬額14,999,999.99港元撥充資本，發行1,499,999,999股額外股份（「資本化發行」）。於同日，股份於聯交所主板上市，發售價為每股0.25港元。就上市而言，本公司發行合共500,000,000股股份，所得款項總額（扣除相關費用及開支前）為125,000,000港元。本公司股份於2024年3月8日開始在聯交所主板買賣。

除上文所披露之情況外，自報告期末至本公告發佈之日，未發生任何重大事件。

所得款項用途

股份於2024年3月8日在聯交所主板成功上市。

股份發售所得款項總額為125百萬港元，而股份發售所得款項淨額約為91.0百萬港元（經扣除包銷佣金及與股份發售有關的開支）（「所得款項淨額」）。

所得款項淨額將會按照與招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露者一致的方式動用，其詳情概述如下：

用途	所得款項 淨額的 擬定用途 百萬港元	佔所得款項 淨額總額概約 百分比	動用所得 款項淨額的 預期時間表
為項目的前期成本提供資金	56.0	61.5%	2024年12月
收購一幅地塊，並建立一個新生產設施	33.1	36.4%	2025年12月
擴大及加強人手	1.9	2.1%	2024年12月
	<u>91.0</u>	<u>100%</u>	

於本業績公告日期，招股章程所披露的所得款項淨額的擬定用途概無變動。自上市日期起及直至本公告日期，本公司尚未動用所得款項淨額。

重大投資及資本資產的未來計劃

除招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露者外，於本公告日期，本集團並無重大投資及資本資產的其他計劃。

股息

於截至2023年12月31日止年度及重組(定義見招股章程)前，本公司一間附屬公司向其當時股東宣派及結付股息20,000,000港元(2022年：8,000,000港元)。

於2024年1月(於資本化發行及上市前)，本公司已宣派中期股息約26.6百萬港元(即每股普通股約26.6百萬港元)，其中約10.0百萬港元已於上市前以現金結清，及約16.6百萬港元則抵銷應收董事及關聯公司款項總額。

董事會議決不建議就截至2023年12月31日止年度派付末期股息(2022年：無)。

企業管治守則

本公司致力維持高標準的企業管治及業務常規。本公司的企業管治常規乃基於聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載的企業管治守則(「企業管治守則」)。於上市日期至本公告日期期間，本公司已遵守企業管治守則的適用守則條文以及(如適用)企業管治守則之建議最佳常規。

證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易的規定準則。經本公司進行特定查詢後，全體董事確認彼等於上市日期至本公告日期期間已遵守標準守則所載的規定準則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於上市日期至本公告日期期間，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。

購股權計劃

本公司於2024年2月5日通過書面決議案，以採納購股權計劃(「計劃」)。計劃的主要條款於招股章程附錄五「D.購股權計劃」一段概述。

於上市日期至本公告日期期間，概無購股權根據計劃獲授出、行使、註銷、沒收或失效。計劃將自採納日期起計10年期內維持有效。

管理合約

截至2023年12月31日止年度，除與任何董事或本公司全職聘用的任何人士訂立服務合約外，概無訂立或存續有關本公司全部或任何重大部分業務的管理及行政的合約。

足夠公眾持股量

根據本公司公開可得的資料及據董事所知悉，於上市日期至本公告日期期間，本公司已發行股本總額最少25%由公眾人士持有。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並根據上市規則第3.22條及企業管治守則第2部分第D.3.3段制定其書面職權範圍。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出建議、審閱財務報表及有關財務報告的重大建議、監督本公司的財務申報程序、內部監控、風險管理系統及審核程序，以及履行董事會指派的其他職責及責任。

審核委員會的成員包括獨立非執行董事余俊傑先生、車灝華先生及廖志崑先生。余俊傑先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至2023年12月31日止年度的年度業績，並確認其乃根據適用財務報告準則及上市規則編製，並已作出充分披露。

羅兵咸永道會計師事務所的工作範圍

本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所已就截至2023年12月31日止年度的初步公告所載本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註所列載數字與本集團該年度的草擬綜合財務報表所列載數字核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此進行之工作並不構成核證聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並無就初步公告發表任何意見或核證結論。

股東週年大會

本公司應屆股東週年大會(「**2024年股東週年大會**」)將於2024年5月24日舉行，2024年股東週年大會通告及通函將按上市規則規定的方式適時刊發並寄發予股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席2024年股東週年大會並於會上投票的股東身份，本公司將於2024年5月21日(星期二)至2024年5月24日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間股份過戶將不會生效。為符合資格出席2024年股東週年大會並於會上投票，所有填妥的股份過戶文件連同相關股票必須於2024年5月20日(星期一)下午四時三十分前交回本公司的香港股份過戶登記分處寶德隆證券登記有限公司，地址為香港北角電氣道148號21樓2103B室。

刊發年度業績及年報

年度業績公告及年報登載於本公司網站www.wing-kei.com.hk及聯交所網站www.hkexnews.hk。本公司截至2023年12月31日止年度的年報將按照上市規則規定的方式適時於聯交所及本公司網站刊載。

鳴謝

董事會謹此對本集團管理層及全體員工的辛勤工作及熱誠投入，以及各股東、業務合作夥伴及其他專業人員於期內一直對我們的支持，致以衷心謝意。

代表董事會
泓基集團(控股)有限公司
主席兼非執行董事
陳永康

香港，2024年3月27日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事陳鑫基先生、陳鑫江先生及陳淑雯女士；非執行董事陳永康先生及蔡植昌女士；及獨立非執行董事車灝華先生、余俊傑先生及廖志崑先生。