

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



HERALD HOLDINGS LIMITED

興利集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00114)

截至二零二三年九月三十日止六個月之中期業績公告

業績

興利集團有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）謹提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年九月三十日止六個月未經審核之綜合業績連同二零二二年同期之比較數字如下：

綜合損益表 – 未經審核

截至二零二三年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
收入	3	406,783	808,531
銷售成本		<u>(303,459)</u>	<u>(625,598)</u>
毛利		103,324	182,933
其他收入		6,697	5,356
其他虧損淨額		(2,148)	(12,817)
分銷費用		(7,919)	(6,895)
行政費用		<u>(89,558)</u>	<u>(102,420)</u>
經營溢利		10,396	66,157
融資成本	4(a)	<u>(652)</u>	<u>(2,116)</u>
除稅前溢利	4	9,744	64,041
所得稅	5	<u>(2,116)</u>	<u>(20,282)</u>
本期溢利		<u><u>7,628</u></u>	<u><u>43,759</u></u>

綜合損益表 – 未經審核（續）
截至二零二三年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
以下各方應佔：			
本公司股東		8,212	44,025
非控股權益		<u>(584)</u>	<u>(266)</u>
本期溢利		<u>7,628</u>	<u>43,759</u>
每股盈利	7		
基本（港仙）		<u>1.36</u>	<u>7.28</u>
攤薄（港仙）		<u>1.36</u>	<u>7.28</u>

應付本公司股東的股息詳情載於附註 6。

綜合損益及其他全面收入表 – 未經審核
截至二零二三年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
本期溢利	<u>7,628</u>	<u>43,759</u>
本期其他全面收入		
<i>隨後可重列至損益之項目：</i>		
換算香港以外地區附屬公司財務報表的 匯兌差額（無稅項影響）	<u>(8,502)</u>	<u>(35,420)</u>
本期全面收入總額	<u><u>(874)</u></u>	<u><u>8,339</u></u>
以下各方應佔：		
本公司股東	(79)	9,510
非控股權益	<u>(795)</u>	<u>(1,171)</u>
本期全面收入總額	<u><u>(874)</u></u>	<u><u>8,339</u></u>

綜合財務狀況表 – 未經審核
於二零二三年九月三十日

	附註	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
非流動資產			
投資物業	8	102,035	103,733
其他物業、機器及設備	8	188,723	206,992
		290,758	310,725
無形資產		970	988
其他金融資產		4,356	2,300
遞延稅項資產		3,140	4,106
		299,224	318,119
流動資產			
交易證券		75,657	80,429
存貨		134,666	184,237
應收賬款及其他應收款	9	151,896	149,443
已抵押銀行結餘		2,708	947
現金及現金等價物		228,851	170,330
		593,778	585,386
流動負債			
應付賬款及其他應付款及合約負債	10	142,133	148,267
銀行貸款		10,000	10,000
租賃負債		5,931	5,806
本期應付稅項		32,909	32,695
應付本公司股東股息		18,135	-
		209,108	196,768
流動資產淨額		384,670	388,618
資產總額減流動負債		683,894	706,737

綜合財務狀況表 – 未經審核（續）

於二零二三年九月三十日

	附註	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
非流動負債			
租賃負債		10,397	13,544
遞延稅項負債		35,562	36,249
長期服務金準備		1,242	1,242
		<u>47,201</u>	<u>51,035</u>
資產淨值		<u>636,693</u>	<u>655,702</u>
股本及儲備			
股本		47,150	47,150
儲備		577,051	595,265
本公司股東應佔權益總值		624,201	642,415
非控股權益		12,492	13,287
權益總值		<u>636,693</u>	<u>655,702</u>

附註：

1. 編製基準

本中期財務業績是按照《香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則》（「上市規則」）的適用披露規定編製，包括符合香港會計師公會所頒佈的《香港會計準則》第34號 – 「中期財務報告」的規定，並於二零二三年十一月二十九日獲授權刊發。

除了預期會在二零二三/二零二四年度財務報表中反映的會計政策修訂外，本中期財務業績已按照二零二二/二零二三年年度財務報表所採納的相同會計政策編製。這些會計政策的修訂詳情載於附註2。

根據《香港會計準則》第34號，管理層需在編製中期財務業績時作出會對政策的應用和本年度截至現在為止的資產、負債及收支的列報金額造成影響的判斷、估計和假設。實際結果可能有別於估計金額。

本中期財務業績乃未經審核，但本公司的審核委員會已作出審閱。

雖然以比較資料載列於中期財務業績內的有關截至二零二三年三月三十一日止財政年度的財務資料，並不構成本公司在該財政年度的法定財務報表，但這些財務資料均取自這些財務報表。截至二零二三年三月三十一日止年度的法定財務報表可於本公司的註冊辦事處索取。核數師已在其二零二三年六月二十九日的報告中對這些財務報表發表了無保留意見。

2. 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈一項新的《香港財務報告準則》及多項《香港財務報告準則》修訂，該等修訂於本集團當前會計期間首次生效。

概無變動對本集團本期間或過往期間業績及財務狀況之編制或呈列有重大影響。

本集團並無採用於本會計期間尚未生效之任何新準則或詮釋。

二零二二年六月，香港特別行政區政府（「政府」）刊憲香港《二零二二年僱傭及退休計劃法例（抵銷安排）（修訂）條例》（「《修訂條例》」），將最終取消僱主使用其於強制性公積金（「強積金」）計劃下的強制性供款，減少其應付香港僱員的長期服務金及遣散費的法定權利（亦稱「抵銷機制」）。政府隨後宣佈《修訂條例》將自二零二五年五月一日（「轉制日」）起生效。此外，政府亦預期推出一項資助計劃，在取消抵銷機制後為僱主提供支援。

其中，當取消抵銷機制生效後，僱主自轉制日起不得使用其強制性強積金供款（無論於轉制日前、當日或之後作出的供款）所產生的任何累算權益，以減少轉制日後僱員服務年數涉及的長期服務金。然而，倘僱員於轉制日前已開始受僱，則僱主可繼續使用上述累算權益減少截至轉制日就僱員服務年數涉及的長期服務金；此外，於轉制日前就服務年數涉及的長期服務金將按僱員緊接轉制日前的月薪及截至該日的服務年數計算。

二零二三年七月，香港會計師公會公佈「香港取消強積金與長期服務金抵銷機制的會計影響」，就有關抵銷機制及取消該機制的會計考量提供指引。該項指引特別指出，實體可將預期用於減少應付予僱員長期服務金的強制性強積金供款所產生的累算權益，視為該僱員對長期服務金的供款作會計處理。

管理層已開展實行該更改的程序，包括進行額外數據收集及評估影響。然而，由於本集團尚未全面完成對香港會計師公會指引影響的評估，故相關變動於本中期業績公告獲授權刊發之時並無法合理評估其影響。

3. 收入及分部報告

本集團以分部管理業務，而分部則以業務範圍劃分。本集團按照向本集團最高層管理人員就資源分配和績效評估之內部匯報資料方式列報以下五個須報告分部。概無經營分部已經匯總，形成以下須報告分部。

- | | |
|------|------------------------------------|
| 玩具 | : 玩具製造、銷售及分銷。 |
| 電腦製品 | : 電腦製品製造及銷售。 |
| 時計 | : 鐘錶、電子產品及禮品銷售及分銷。 |
| 投資 | : 投資於債券及股本證券及管理基金。 |
| 其他 | : 出租物業予集團公司及第三方以產生租金收入及物業升值所得長遠收益。 |

(a) 收入分拆

來自客戶合約收入按主要產品及客戶地區之分拆如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	港幣千元	港幣千元
根據《香港財務報告準則》第 15 號的 範疇來自銷售產品的收入		
按主要產品之分拆		
- 玩具	261,917	643,470
- 電腦製品	51,089	82,886
- 時計	93,777	82,175
	<u>406,783</u>	<u>808,531</u>

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	港幣千元	港幣千元
按客戶地區之分拆		
- 香港（藉地）	41,999	55,757
- 北美洲	193,186	515,145
- 英國	58,632	68,063
- 歐洲（英國除外）	40,732	73,388
- 亞洲（中國大陸及香港除外）	12,488	16,851
- 中國大陸	35,221	27,813
- 其他	24,525	51,514
	<u>364,784</u>	<u>752,774</u>
	<u>406,783</u>	<u>808,531</u>

(b) 有關損益、資產及負債的資料

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止六個月期間提供予本集團最高層管理人員用作資源分配和分部績效評估的本集團須報告分部之收入分拆及資料載列如下。

	截至二零二三年九月三十日止六個月					合計 港幣千元
	玩具 港幣千元	電腦製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	
來自外界客戶 收入	261,917	51,089	93,777	-	-	406,783
分部間的收入	-	-	-	-	1,627	1,627
須報告分部 收入	<u>261,917</u>	<u>51,089</u>	<u>93,777</u>	<u>-</u>	<u>1,627</u>	<u>408,410</u>
須報告分部 溢利/(虧損)	<u>21,354</u>	<u>(7,504)</u>	<u>6,511</u>	<u>(3,011)</u>	<u>1,071</u>	<u>18,421</u>
	於二零二三年九月三十日					
	玩具 港幣千元	電腦製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	合計 港幣千元
須報告分部資產	<u>386,876</u>	<u>105,790</u>	<u>127,946</u>	<u>82,721</u>	<u>147,657</u>	<u>850,990</u>
須報告分部負債	<u>110,710</u>	<u>14,401</u>	<u>32,491</u>	<u>-</u>	<u>1,860</u>	<u>159,462</u>

截至二零二二年九月三十日止六個月

	玩具 港幣千元	電腦製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	合計 港幣千元
來自外界客戶 收入	643,470	82,886	82,175	-	-	808,531
分部間的收入	-	-	-	-	1,627	1,627
須報告分部 收入	643,470	82,886	82,175	-	1,627	810,158
須報告分部 溢利/(虧損)	76,067	4,045	6,250	(15,011)	987	72,338

於二零二三年三月三十一日

	玩具 港幣千元	電腦製品 港幣千元	時計 港幣千元	投資 港幣千元	其他 港幣千元	合計 港幣千元
須報告分部資產	398,703	114,643	105,247	83,676	149,616	851,885
須報告分部負債	132,018	12,511	21,569	-	1,815	167,913

(c) 須報告分部收入、溢利、資產及負債的對賬

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
收入		
須報告分部收入	408,410	810,158
分部間收入抵銷	(1,627)	(1,627)
綜合收入	<u>406,783</u>	<u>808,531</u>
	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
溢利		
須報告分部溢利	18,421	72,338
未分配企業費用	(8,677)	(8,297)
除稅前綜合溢利	<u>9,744</u>	<u>64,041</u>
	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
資產		
須報告分部資產	850,990	851,885
分部間應收款抵銷	-	-
	<u>850,990</u>	<u>851,885</u>
遞延稅項資產	3,140	4,106
未分配企業資產	38,872	47,514
綜合總資產	<u>893,002</u>	<u>903,505</u>
	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
負債		
須報告分部負債	159,462	167,913
分部間應付款抵銷	-	-
	<u>159,462</u>	<u>167,913</u>
本期應付稅項	32,909	32,695
遞延稅項負債	35,562	36,249
應付本公司股東股息	18,135	-
未分配企業負債	10,241	10,946
綜合總負債	<u>256,309</u>	<u>247,803</u>

4. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除/（計入）：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
(a) 融資成本		
銀行貸款及其他借款利息	298	1,642
租賃負債利息	354	474
	<u>652</u>	<u>2,116</u>
(b) 其他項目		
折舊		
- 自用物業、機器及設備	8,720	10,122
- 使用權資產	6,290	6,793
出售其他物業、機器及設備收益淨額	(152)	(8)
交易證券之已變現及未變現虧損淨額	4,772	16,276
匯兌收益淨額	(2,472)	(3,418)
員工成本，已扣除政府補貼 （二零二三年：港幣零元； 二零二二年：港幣 1,584,000 元）	145,750	274,549
應收賬款減值虧損	250	193
銀行存款利息收入	(679)	(513)
租金收入	(2,595)	(2,514)
股息收入	(1,762)	(1,265)

5. 所得稅

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 港幣千元	二零二二年 港幣千元
本期稅項—香港利得稅	55	275
本期稅項—香港以外地區	1,088	165
遞延稅項	973	19,842
	<u>2,116</u>	<u>20,282</u>

截至二零二三年九月三十日止六個月的香港利得稅撥備乃按估計年度有效稅率 16.5%（二零二二年：16.5%）計算，惟本集團一間附屬公司屬於兩級利得稅制度下的合資格企業除外。

香港以外地區的附屬公司的稅項則以有關稅項司法管轄區適用的現行稅率計算。

6. 股息

(a) 應付本公司股東中期股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	港幣千元	港幣千元
於本中期期間後宣派及應付之中期股息： 每股港幣 3 仙（二零二二年：港幣 3 仙）	<u>18,135</u>	<u>18,135</u>

中期股息尚未於報告期末確認為負債。

(b) 屬於上一財政年度，及於本中期期間已批准但仍未派付給本公司股東的股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	港幣千元	港幣千元
屬於上一財政年度，及於本中期期間已批准但仍 未派付的末期股息：每股港幣 3 仙 （二零二二年：港幣 3 仙）	<u>18,135</u>	<u>18,135</u>

7. 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃根據本期間本公司股東應佔溢利港幣 8,212,000 元（二零二二年：港幣 44,025,000 元）與期間內已發行股份之加權平均數 604,491,000 股（二零二二年：604,491,000 股）計算。

(b) 每股攤薄盈利

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止期間之每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，因為期內尚未行使之購股權對每股基本盈利有反攤薄影響。

8. 投資物業及其他物業、機器及設備

(a) 使用權資產

截至二零二三年九月三十日止期間，本集團簽訂多項新的租賃協議，並因此確認新增使用權資產為港幣 399,000 元（二零二二年：港幣 16,463,000 元）。

(b) 購入及出售自用資產

截至二零二三年九月三十日止期間本集團購入其他物業、機器及設備合共成本為港幣 539,000 元（二零二二年：港幣 2,725,000 元）。

截至二零二三年九月三十日止期間所出售其他物業、機器及設備之賬面淨值為港幣 102,000 元（二零二二年：港幣 33,000 元），因此錄得出售收益淨額為港幣 152,000 元（二零二二年：港幣 8,000 元）。

9. 應收賬款及其他應收款

應收賬款及其他應收款包括應收賬款及應收票據（已扣除虧損撥備），有關於報告期末之賬齡分析如下：

	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
以發票日期計算		
三個月以內	133,466	118,506
四至六個月	5,227	4,917
七至十二個月	3,302	-
十三至二十四個月	55	10
應收賬款及應收票據（已扣除 虧損撥備）	142,050	123,433
按金、預付款及其他應收款	9,846	26,010
	151,896	149,433

給予顧客之信貸條款各異，一般按個別顧客之財政狀況衡量。應收賬款及應收票據一般由發單日期起計九十天內到期支付。所有應收賬款及其他應收款預期可於一年內收回或確認為費用。

10. 應付賬款及其他應付款及合約負債

應付賬款及其他應付款及合約負債包括應付賬款及應付票據，有關於報告期末之賬齡分析如下：

	二零二三年 九月三十日 港幣千元	二零二三年 三月三十一日 港幣千元
以發票日期計算		
一個月內	10,340	9,453
一個月後但三個月內	3,929	3,789
三個月後	2,703	1,441
應付賬款及應付票據	16,972	14,683
應計費用及其他應付款	111,160	124,340
合約負債 – 遠期銷售按金	14,001	9,244
	142,133	148,267

所有應付賬款及其他應付款及合約負債，預期於一年內償還或確認為收入。

11. 無須作出調整之報告期末後事項

於報告期末後，董事建議派發中期股息。進一步詳情披露於附註 6 內。

業務回顧

本集團於截至二零二三年九月三十日止六個月之收入為港幣 407,000,000 元，較去年同期之港幣 809,000,000 元下跌 50%。於回顧期間本集團錄得股東應佔淨溢利港幣 8,200,000 元，而去年則為股東應佔溢利港幣 44,000,000 元。經營業績之進一步分析詳述如下。

玩具部之收入為港幣262,000,000元，較前年度之港幣643,000,000元下跌59%，這主要是因為消費環境緊縮及零售商削減存貨量以致客戶對玩具需求下降所致。加上價格削減，本部門於截至二零二三年九月三十日止六個月之經營溢利由前年度之港幣76,100,000元，下跌至港幣21,400,000元。

由於智能連接設備之市場疲弱，電腦製品部於上半年之收入由去年之港幣 83,000,000 元下跌 39%至港幣 51,000,000 元。與去年同期比較，本部門於截至二零二三年九月三十日止六個月錄得經營虧損港幣 7,500,000 元，而去年同期則錄得經營溢利港幣 4,000,000 元。

時計部之業務有所改善，於上半年之收入由前年度之港幣 82,000,000 元增加 15%至港幣 94,000,000 元。然而，英國的附屬公司因通脹而導致經營成本上升。本部門於本財政年度上半年之經營溢利由前年度之港幣 6,300,000 元輕微上升至港幣 6,500,000 元。

股票市場受到利率攀升、通脹急增、地緣政治緊張的影響，正處於不穩定的狀況，本集團於回顧期間錄得已確認交易證券之已變現及未變現虧損淨額為港幣 4,800,000 元（二零二二年：淨虧損為港幣 16,300,000 元）。於二零二三年九月三十日，本集團持有之交易證券由本財政年度初之港幣 80,000,000 元減至港幣 76,000,000 元。

前景及展望

本集團於二零二三年十月底之整體訂單量較去年同期下跌50%。再者，處於全球經濟不明朗之環境下，管理層對本集團於本財政年度下半年之業績甚為關注。

玩具部之業務於下半年會更為疲弱。同時，我們對電腦製品部之業務亦甚為關注，因其一主要客戶仍受壓於貨品積存過量。而另一方面，儘管消費疲弱，時計部之業務仍維持穩定。

變現能力、財務資源及資金

本集團一直謹慎管理其財務資源。如同過往，本集團持續維持良好現金流動狀況。於二零二三年九月三十日，本集團擁有包括已抵押銀行結餘之現金結餘合共港幣 232,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 171,000,000 元）。

於二零二三年九月底，本集團之流動資產為港幣 594,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 585,000,000 元）。其中包括存貨港幣 135,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 184,000,000 元），應收賬款及其他應收款為港幣 152,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 149,000,000 元）及交易證券港幣 76,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 80,000,000 元）。

於二零二三年九月三十日，本集團之流動負債為港幣 209,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 197,000,000 元），其中包括循環銀行貸款港幣 10,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 10,000,000 元）。若干交易證券及銀行存款合計為港幣 77,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 79,000,000 元），連同若干賬面值為港幣 44,000,000 元（於二零二三年三月三十一日：港幣 46,000,000 元）的物業已抵押給銀行以擔保本集團的銀行備用信貸。

本集團以資產負債比率（即以總負債除以總資產計算）監察其資本結構。於二零二三年九月三十日，本集團之資產負債比率為 29%（於二零二三年三月三十一日：27%）。於二零二三年九月三十日，代表公司變現能力之營運資金比率（即流動資產與流動負債比率）為 2.84 倍，而於二零二三年三月三十一日則為 2.98 倍。另代表公司短期變現能力之速動比率（即應收賬款及應收票據，現金及現金等價物之總額與流動負債比率）由二零二三年三月三十一日之 1.49 倍增加至 1.77 倍。

或然負債

於二零二三年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

匯兌風險

本集團面對之外幣風險主要來自以外幣為單位之買賣交易，如人民幣、美元及英鎊。管理層會密切監察本集團之匯兌風險及在有需要時考慮對沖重大匯兌風險。

股息

董事會宣佈中期股息為每股港幣 3 仙（二零二二年：港幣 3 仙）。股息總數為港幣 18,000,000 元（二零二二年：港幣 18,000,000 元），乃根據二零二三年十一月二十八日（本中期業績宣佈前之最後實際可行日期）已發行股份之數目而作計算。中期股息將於二零二四年一月十七日（星期三）派發予二零二四年一月四日（星期四）登記在股東名冊之股東。

暫停辦理股份過戶登記

為確定符合資格可獲派發中期股息之人士，本公司將由二零二四年一月三日（星期三）至二零二三年一月四日（星期四）（包括首尾兩天），暫停辦理股份過戶登記手續。如欲符合資格可獲派發中期股息，請各股東最遲於二零二四年一月二日（星期二）下午四時三十分將所有股票過戶文件連同有關股票送交香港夏慤道 16 號遠東金融中心 17 樓本公司之香港股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司，以辦理過戶手續。

僱員

於二零二三年九月三十日，本集團之員工人數分別於香港 139 人（二零二二年：138 人），中國大陸 2,038 人（二零二二年：3,961 人）及歐洲 33 人（二零二二年：33 人）。於回顧期間總員工成本為港幣 145,750,000 元（二零二二年：港幣 274,549,000 元）。本集團確保其員工之薪酬福利具有市場競爭力，並按員工之表現，經驗及同業之現行慣例釐定員工薪酬。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二三年九月三十日止六個月期間，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

審核委員會

審核委員會向董事會匯報，現時由四名獨立非執行董事 — 委員會主席吳梓堅博士、李大壯先生、葉文俊先生及王秀玲女士組成。審核委員會與本集團的高級管理人員及外聘核數師定期會面，以討論審計事項及檢討本集團風險管理及內部監控系統的成效。本公司審核委員會已審閱本中期業績。

薪酬委員會

薪酬委員會由兩名獨立非執行董事 — 委員會主席吳梓堅博士、葉文俊先生及一名執行董事 — 黎文斌先生組成。薪酬委員會之職權範圍已載於本公司之網頁內。

提名委員會

提名委員會由兩名執行董事 – 委員會主席 Robert Dorfman 先生和張曾基博士，以及四名獨立非執行董事 – 李大壯先生、葉文俊先生、吳梓堅博士及王秀玲女士組成。提名委員會的主要角色為制定政策以提名董事；檢討董事會的架構、人數及組成；以及就委任或重新委任董事向董事會提出建議。

企業管治

本公司於截至二零二三年九月三十日止六個月內，已遵照上市規則附錄 14 所載列之《企業管治守則》之規定。

標準守則

本公司已採納一套董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於上市規則附錄 10 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」）。經向本公司董事作出特定查詢後，所有董事確認他們已遵守標準守則及本公司自訂有關董事進行證券交易之行為守則。

公佈中期業績及中期業績報告

本公告登載於聯交所網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站 (www.heraldgroup.com.hk)。本公司截至二零二三年九月三十日止六個月之中期業績報告包括符合上市規則規定之所有資料，將於適當時候發送給股東及登載於上述網站。

承董事會命
主席
Robert Dorfman

香港，二零二三年十一月二十九日

於此公佈日期，本公司董事會成員由下列董事組成：

執行董事：

Robert Dorfman 先生

黎文斌先生 ACG, HKACG, CPA

張曾基博士 PhD, Hon LLD, Hon DBA, JP

獨立非執行董事：

李大壯先生 SBS, OM, JP

葉文俊先生

吳梓堅博士 EdD, CA(AUST.), FCPA

王秀玲女士 FCPA

*僅供識別