

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之內容概不負責，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佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

## **NOBLE ENGINEERING GROUP HOLDINGS LIMITED**

### **怡康泰工程集團控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8445)

#### **截至二零二四年九月三十日止六個月中期業績公佈**

#### **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主板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上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於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。

本公佈乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)而刊載，旨在提供有關怡康泰工程集團控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)的資料；本公司董事(「**董事**」)對此共同及個別承擔全部責任。各董事於作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

## 未經審核中期業績

本集團截至二零二四年九月三十日止三個月及六個月的未經審核綜合中期業績，連同二零二二年同期的未經審核比較數字如下：

### 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二四年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
收益	4	203,573	154,643
直接成本		<u>(202,713)</u>	<u>(153,517)</u>
毛利		860	1,126
其他收入	4	68	63
行政及其他經營開支		(4,452)	(5,317)
融資成本	6(a)	<u>(9)</u>	<u>(8)</u>
除所得稅前虧損	6	(3,533)	(4,136)
所得稅開支	7	<u>(13)</u>	<u>(54)</u>
本公司擁有人應佔期內虧損及全面 開支總額		<u>(3,546)</u>	<u>(4,190)</u>
每股虧損			
基本及攤薄(港元)	8	<u>(0.013)</u>	<u>(0.016)</u>

本公司的股息詳情載於附註9。

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二四年九月三十日

	附註	於二零二四年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二四年 三月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備	10	998	1,229
使用權資產		355	345
按公平值計入其他全面收益之股本投資		70	70
遞延稅項資產		525	536
		<u>1,948</u>	<u>2,180</u>
<b>流動資產</b>			
合約資產		45,808	53,868
貿易及其他應收款項	11	37,164	22,563
銀行及現金結餘		22,164	35,065
		<u>105,136</u>	<u>111,496</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	12	23,129	26,184
租賃負債		292	313
		<u>23,421</u>	<u>26,497</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>81,715</u>	<u>84,999</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>83,663</u>	<u>87,179</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		70	40
<b>資產淨值</b>		<u>83,593</u>	<u>87,139</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	13	13,819	13,819
儲備	14	69,774	73,320
<b>權益總額</b>		<u>83,593</u>	<u>87,139</u>

## 簡明綜合權益變動表

截至二零二四年九月三十日止六個月

	本公司權益股東應佔				總計 千港元
	股本 (附註13)	股份溢價 (附註14)	其他儲備 (附註14)	累計虧損 (附註14)	
	千港元	千港元	千港元	千港元	
於二零二四年四月一日的結餘 (經審核)	13,819	82,951	10,000	(19,631)	87,139
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	(3,546)	(3,546)
於二零二四年九月三十日的結餘 (未經審核)	<u>13,819</u>	<u>82,951</u>	<u>10,000</u>	<u>(23,177)</u>	<u>83,593</u>

截至二零二三年九月三十日止六個月

	本公司權益股東應佔				總計 千港元
	股本 (附註13)	股份溢價 (附註14)	其他儲備 (附註14)	累計虧損 (附註14)	
	千港元	千港元	千港元	千港元	
於二零二三年四月一日的結餘 (經審核)	12,564	76,186	10,000	(7,837)	90,913
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	(4,190)	(4,190)
配售時發行股份	<u>1,255</u>	<u>6,765</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,020</u>
於二零二三年九月三十日的結餘 (未經審核)	<u>13,819</u>	<u>82,951</u>	<u>10,000</u>	<u>(12,027)</u>	<u>94,743</u>

## 簡明綜合現金流量表

截至二零二四年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
來自經營活動的現金流量		
經營所動用的現金	<u>(12,804)</u>	<u>(8,328)</u>
經營活動所動用的現金淨額	<u>(12,804)</u>	<u>(8,328)</u>
來自投資活動的現金流量		
購置廠房及設備	-	(972)
其他	<u>69</u>	<u>70</u>
投資活動所產生(動用)的現金淨額	<u>69</u>	<u>(902)</u>
來自融資活動的現金流量		
已抵押銀行存款增加	(68)	(56)
配售時發行股份	-	8,020
其他	<u>(163)</u>	<u>(108)</u>
融資活動所(動用)產生的現金淨額	<u>(231)</u>	<u>7,856</u>
現金及現金等價物減少淨額	(12,966)	(1,374)
期初的現金及現金等價物	<u>29,669</u>	<u>42,028</u>
期末的現金及現金等價物	<u><u>16,703</u></u>	<u><u>40,654</u></u>

## 簡明綜合中期財務報表附註

### 1 一般資料及呈列基準

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司主要從事提供泥水工程服務。

本公司於二零一七年四月十二日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司，其股份自二零一七年九月二十九日起在聯交所GEM上市。

本公司註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands, 主要營業地點為香港九龍長沙灣長沙灣道889號華創中心25樓9室。

此未經審核簡明綜合財務報表以千港元(「千港元」)(與本公司功能貨幣相同)呈列。

### 2 編製基準

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」)頒佈的香港會計準則第34號中期財務報告以及GEM上市規則的適用披露編製。

### 3 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本慣例編製，並經按其公平值計量之按公平值計入其他全面收益之股本投資重估修訂。

除採納新會計政策及應用香港財務報告準則修訂本所引致會計政策之變動外，截至二零二四年九月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與本集團截至二零二四年三月三十一日止年度的年度財務報表時所呈列者相同。

#### 4 收益及其他收入

收益亦為本集團的營業額，指日常業務過程中建築合約的收入。於各有關期間已確認收益及其他收入如下：

##### (a) 分拆來自客戶合約的收益

	截至九月三十日止六個月	
	二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
地域市場		
香港	<u>203,573</u>	<u>154,643</u>
主要服務		
提供泥水工程服務	<u>203,573</u>	<u>154,643</u>
收益確認時間		
隨時間	<u>203,573</u>	<u>154,643</u>

##### (b) 分配至餘下履約責任的交易價

下表包括預期於日後確認與於二零二四年及二零二三年九月三十日並未達成(或部分未達成)的履約責任有關的收益。

	於九月三十日	
	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
預期於截至下列日期止年度達成的餘下履約責任：		
二零二四年九月三十日	-	80,699
二零二五年九月三十日	79,079	70,108
二零二六年九月三十日	<u>48,368</u>	<u>-</u>
	<u>127,447</u>	<u>150,807</u>

	於九月三十日	
	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
其他收入		
銀行利息收入	<u>68</u>	<u>63</u>

## 5 分部資料

### 經營分部

已確定本公司的董事會為主要營運決策者。董事會視本集團的業務為一個單一經營分部，並據此審閱財務資料。此外，本集團只於香港經營其業務。因此，並無呈列分部資料。

## 6 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損已扣除以下各項後達致：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
(a) 融資成本		
租賃利息	<u>9</u>	<u>8</u>
(b) 其他項目		
廠房及設備折舊	231	426
使用權資產折舊	124	102
未計入租賃負債計量的租賃費用(附註)	115	115
有關機器及設備的租賃費用	<u>103</u>	<u>10</u>

附註：未計入租賃負債計量中包括的租賃費用(截至二零二三年九月三十日止六個月：57,000港元)金額中，57,000港元乃支付予謝振源先生、謝振乾先生及彼等之配偶的租賃開支。

## 7 所得稅開支

	截至九月三十日止六個月	
	二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
遞延所得稅	<u>13</u>	<u>54</u>

截至二零二四年及二零二三年九月三十日止六個月，本集團於香港並無估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。



## 8 本公司擁有人應佔期內每股虧損—基本及攤薄

	截至九月三十日止六個月	
	二零二四年 (未經審核)	二零二三年 (未經審核)
本公司擁有人應佔期內虧損(千港元)	<u>(3,546)</u>	<u>(4,190)</u>
普通股加權平均數(千股)	<u>276,380</u>	<u>258,412</u>
每股基本及攤薄虧損(每股港元)	<u>(0.013)</u>	<u>(0.016)</u>

由於截至二零二四年及二零二三年九月三十日止六個月並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相等。

## 9 股息

截至二零二四年九月三十日止六個月，概無向本公司普通股股東支付或建議宣派股息(截至二零二三年九月三十日止六個月：無)。

## 10 廠房及設備及使用權資產之變動

截至二零二四年九月三十日止六個月，本集團並無購入廠房及設備項目(截至二零二三年九月三十日止六個月：972,000港元)。

截至二零二四年九月三十日止六個月，本集團就使用停車位訂立二項新的租賃協議，年期分別為兩年。本集團於合約期內支付定額款項。在租賃開始時，本集團確認使用權資產及租賃負債約164,000港元。

## 11 貿易及其他應收款項

根據發票日期及扣除虧損撥備的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	於二零二四年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二四年 三月三十一日 千港元 (經審核)
0至30日	32,827	14,319
31至60日	-	2,474
61至90日	-	315
貿易應收款項(已扣除虧損撥備)	32,827	17,108
其他應收款項、按金及預付款項(已扣除虧損撥備)	4,337	5,455
	<u>37,164</u>	<u>22,563</u>

附註：

- (a) 授予客戶的信貸期一般介乎17日至33日。
- (b) 本集團的貿易應收款項的虧損撥備變動如下：

	於二零二四年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二四年 三月三十一日 千港元 (經審核)
二零二四年／二零二三年四月一日	675	200
期／年內虧損撥備增加	-	475
二零二四年九月三十日及二零二四年 三月三十一日	<u>675</u>	<u>675</u>

## 12 貿易及其他應付款項

根據發票日期的貿易應付賬項的賬齡分析如下：

	於二零二四年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二四年 三月三十一日 千港元 (經審核)
0至30日	20,971	23,087
31至60日	-	86
<b>貿易應付款項總額</b>	<b>20,971</b>	<b>23,173</b>
應計費用及其他應付款項	<b>2,158</b>	<b>3,011</b>
	<b>23,129</b>	<b>26,184</b>

## 13 股本

本公司的法定及已發行普通股本之詳情如下：

	股份數目 千股	金額 千港元
<b>法定：</b>		
每股0.05港元之普通股		
於二零二四年三月三十一日及九月三十日	<u>1,000,000</u>	<u>50,000</u>
<b>已發行及繳足：</b>		
每股0.05港元之普通股		
於二零二四年三月三十一日及九月三十日	<u>276,380</u>	<u>13,819</u>

## 14 儲備

### 股份溢價

根據開曼群島公司法，本公司股份溢價之資金可供分派予本公司股東，惟緊隨建議分派股息日期後，本公司須有能力償還其於日常業務過程中到期之債務。

### 其他儲備

其他儲備指於企業重組時為換取本公司附屬公司股本而由本公司發行股份之面值與該等股本面值之差額。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及展望

本集團主要於香港從事泥水工程分包商業務。

本公司的股份(「股份」)於二零一七年九月二十九日以股份發售方式在GEM上市。

截至二零二四年九月三十日止六個月期間，本集團錄得淨虧損約3.5百萬港元，而截至二零二三年九月三十日止六個月期間約4.2百萬港元。

市場競爭激烈有機會導致成功競投及報價的數量減少，以及本集團獲批的合約價值較低。競投及報價中的競爭性項目定價亦使本集團的毛利率受壓，繼而影響本集團的財務表現。

本集團擬在項目選擇上實施更加審慎的舉措；換言之，本集團將在招標中選擇成熟的承建商及知名的業務合作夥伴，以確保手頭項目穩定及應收款項健康。

為維持本集團於泥水工程行業的市場份額，本集團將繼續密切監察市場並對市況變動作出回應。憑藉本集團於泥水工程行業的聲譽及其經驗豐富的管理團隊，董事有信心本集團在與其競爭對手的競爭之間處於有利地位。

本集團將透過持續向客戶提供高質量工程以持續提高市場競爭力。本集團亦會繼續積極尋求機會擴充我們的客戶群及市場份額，並承接更多泥水工程項目，提升股東價值。

本集團將繼續提高本集團的營運效率及本集團業務的盈利能力並擴充其機器及設備機組，為競標未來項目提升本集團的技術實力水準。本集團亦會積極物色可擴充本集團的客戶群及市場份額的商機，並承接更多泥水工程項目以提升本公司股東及利益相關者的價值。

本集團一直致力探索其他商機及／或擴大本集團主營業務於香港市場以外的地域版圖，從而提升本集團的未來發展，鞏固本集團收益基礎。本集團會密切留意任何機會的出現以令本集團可以及時把握。本集團預期業務多元化將為本公司股東帶來更豐厚的回報。

## 財務回顧

### 收益

截至二零二四年九月三十日止六個月期間，本集團收益約203.6百萬港元，較截至二零二三年九月三十日止六個月期間增加約31.6%。收益增加乃主要由於已獲授工程合約金額增加。

### 毛利及毛利率

本集團於截至二零二四年九月三十日止六個月期間的毛利約為0.9百萬港元，相較截至二零二三年九月三十日止六個月期間約1.1百萬港元的毛利減少約23.6%。截至二零二四年九月三十日止六個月期間的毛利率約為0.4%，而截至二零二三年九月三十日止六個月期間的毛利率約為0.7%。毛利率減少主要由於(i)市場競爭激烈，所以項目定價有競爭力；及(ii)(a)本集團若干建築項目中處理工地安排的突發變動產生意料之外的額外分包商費用；及(b)若干項目延誤所產生的直接成本增加。

### 其他收入

其他收入由截至二零二三年九月三十日止六個月期間的約63,000港元增加約5,000港元至截至二零二四年九月三十日止六個月期間的約68,000港元。該增加乃主要由於截至二零二四年九月三十日止六個月期間銀行利息收入增加。

### 行政及其他經營開支

行政及其他經營開支由截至二零二三年九月三十日止六個月期間約5.3百萬港元減少約0.9百萬港元或16.3%至截至二零二四年九月三十日止六個月期間約4.5百萬港元。該減少主要由於員工成本減少。

### 融資成本

融資成本由截至二零二三年九月三十日止六個月的約8,000港元增加約12.5%至截至二零二四年九月三十日止六個月約9,000港元，乃主要由於截至二零二四年九月三十日止六個月之租賃利息增加。

## 期內虧損

截至二零二四年九月三十日止六個月期間，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約3.5百萬港元，而截至二零二三年九月三十日止六個月期間則為約4.2百萬港元。

## 中期股息

董事並不建議派付截至二零二四年九月三十日止六個月之股息(截至二零二三年九月三十日止六個月：零)。

## 股本架構

於二零二四年九月三十日，本公司已發行股本為13,819,000港元(二零二四年三月三十一日：13,819,000港元)，分為276,380,000股(二零二四年三月三十一日：276,380,000)每股面值0.05港元(二零二四年三月三十一日：0.05港元)的普通股股份。

本公司的股本僅包括普通股。

## 根據供股發行股份

誠如本公司日期為二零二一年三月二十四日的公佈及日期為二零二一年五月十二日的供股章程所披露，本公司建議按於記錄日期每持有兩(2)股合併股份可獲發一(1)股供股股份之基準進行供股(「供股」)，認購價為每股供股股份0.215港元。

於二零二一年六月十一日，本公司於供股完成後發行69,800,000股普通股。因此，本公司的股份數目由139,600,000股增加至209,400,000股。供股的所得款項總額為約15.0百萬港元。經扣除相關開支約1.2百萬港元後，所得款項淨額為約13.8百萬港元。

供股之詳情及結果分別載於本公司日期為二零二一年五月十二日之供股章程及二零二一年五月三十一日之結果公告。

於二零二四年九月三十日，供股所得款項淨額之實際用途如下：

	日期為 二零二一年 五月十二日之 供股章程所載 所得款項淨額 計劃用途 百萬港元	截至 二零二四年 九月三十日之 所得款項 實際用途 百萬港元	截至 二零二四年 九月三十日之 未動用所得 款項淨額 百萬港元
擴展及發展現有業務	7.2	7.2	-
未來投資機會	5.5	0.5	5.0
一般營運資金	1.1	1.1	-

於二零二四年九月三十日，供股所得款項淨額約為8.8百萬港元經已使用。於二零二四年九月三十日餘下尚未動用的所得款項淨額作為存款存放於香港多間持牌銀行。現時擬以與日期為二零二一年五月十二日的供股章程所載建議分配一致的方式動用。餘下尚未動用的所得款項淨額預計將於二零二五年十二月三十一日前動用。

### 流動資金、財務資源及經費

本集團主要透過其經營及財務活動產生的現金撥付其業務經營所需資金。於截至二零二四年九月三十日止六個月，本集團概無任何銀行借貸(截至二零二三年九月三十日止六個月：無)。於二零二四年九月三十日，本集團的現金及現金等價物約16.7百萬港元(二零二四年三月三十一日：29.7百萬港元)及已抵押銀行存款約5.5百萬港元(二零二四年三月三十一日：5.4百萬港元)。

本集團現金及現金等價物的主要用途已為並預期將繼續為經營費用及資本支出。

### 負債比率

本集團於二零二四年九月三十日的負債比率為零(二零二四年三月三十一日：零)，乃按各報告期末的銀行借貸總額除以股本總額再乘以100%計算。



## **庫務政策**

董事將繼續依循審慎的政策管理本集團的銀行結餘及維持穩健的流動資金，以確保本集團作好準備把握未來的增長機遇從而得益。

## **持有重大投資、對附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項**

除本公告所披露者外，於截至二零二四年九月三十日止六個月，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業事項。

## **重大投資及資本資產的未來計劃**

除本公告所披露者外，本集團於二零二四年九月三十日並無其他重大投資或資本資產計劃。

## **外匯風險**

本集團大部分交易以港元計值，而港元為本集團功能及呈列貨幣。因此，董事認為，本集團並無重大外匯風險。本集團目前並無外幣對沖政策。

## **本集團資產的抵押**

於二零二四年九月三十日，除已抵押銀行存款約5.5百萬港元(二零二四年三月三十一日：5.4百萬港元)外，本集團概無任何資產被抵押作為銀行借貸或任何其他融資信貸的擔保。

## **資本開支**

截至二零二四年九月三十日止六個月之總資本開支為零(截至二零二三年九月三十日止六個月：零)。

## **或然負債**

於二零二四年九月三十日，本集團並無重大或然負債。

## 資本承擔

於二零二四年九月三十日，本集團並無重大資本承擔。

## 分部資料

管理層認為本集團只有一個經營分部，即提供泥水工程服務。

## 僱員資料

於二零二四年九月三十日，本集團於香港工作的全職僱員共51人(二零二三年九月三十日：61人)。於截至二零二四年九月三十日止六個月的員工成本總額(包括董事薪酬)約10.2百萬港元(截至二零二三年九月三十日止六個月：11.0百萬港元)。

僱員薪酬乃根據彼等的資歷、職位及表現而定。給予僱員的薪酬一般包括薪金、津貼及酌情花紅。本集團向僱員提供各類培訓。

## 報告期後事項

除本公告所披露者外，於報告期末後及直至本公告日期並無發生任何重大事件。

## 獨立核數師

於二零二四年九月十三日，中匯安達會計師事務所有限公司辭任本公司核數師，而北京興華鼎豐會計師事務所有限公司獲委任為本公司核數師，以填補因中匯安達會計師事務所有限公司辭任而產生之空缺。

## 權益及其他資料披露

### 董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於二零二四年九月三十日，本公司董事及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(「證券及期貨條例」)第XV部)股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7和8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例條文視為或當作擁有的權益及淡倉)，或須登記於根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊，或根據GEM上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所的權益及淡倉將如下：

#### 於本公司普通股的好倉

姓名	身份／權益性質	股份總數	股權百分比
謝振源先生(附註)	受控法團權益；與其他人士共同持有的權益	105,000,000	37.99%
謝振乾先生(附註)	受控法團權益；與其他人士共同持有的權益	105,000,000	37.99%

附註：高地分別由謝振源先生及謝振乾先生實益擁有50%及50%。於二零一七年五月九日，謝振源先生及謝振乾先生訂立一致行動確認書，以承認及確認(其中包括)彼等為一致行動人士(定義見香港公司收購及合併守則)。根據證券及期貨條例，謝振源先生及謝振乾先生被視為於高地持有之股份中擁有權益。

#### 於相聯法團普通股的好倉－高地

姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	所持股份數目	權益百分比
謝振源先生	高地控股有限公司	實益擁有人	1	50%
謝振乾先生	高地控股有限公司	實益擁有人	1	50%

除上文所披露者外，於二零二四年九月三十日，概無董事或本公司主要行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有任何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的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例相關條文視為或當作擁有的權益或淡倉)或根據證券及期貨條例第352條須登記於由本公司存置的登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

### 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二四年九月三十日，以下人士／實體(董事及本公司最高行政人員除外)於本公司的股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或已登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊內的權益或淡倉，或直接或間接持有附有權利可於任何情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益：

#### 於本公司普通股的好倉

名稱／姓名	身份／權益性質	所持股份數目	佔本公司 權益百分比
高地	實益擁有人	105,000,000	37.99%
柯素蘭女士(附註1)	配偶權益	105,000,000	37.99%
葉儀影女士(附註2)	配偶權益	105,000,000	37.99%
王偉先生	實益擁有人	20,940,000	7.57%
孫逸贊先生	實益擁有人	20,940,000	7.57%
車文龍先生	實益擁有人	14,200,000	5.13%

附註：

1. 柯素蘭女士為謝振源先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，柯女士被視為於謝振源先生擁有權益的所有股份中擁有權益。
2. 葉儀影女士為謝振乾先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，葉女士被視為於謝振乾先生擁有權益的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二四年九月三十日，主要股東或高持股量股東或其他人士(於上文「董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」一節所載擁有權益的董事及本公司最高行政人員除外)概無於本公司股份或相關股份中，擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司及聯交所披露，或登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊內的權益或淡倉，或直接或間接於附帶權利於所有情況下於本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益。

## 董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48條至第5.67條所載交易的規定標準，作為董事就本公司股份進行證券交易的行為守則(「規定交易標準」)。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認，於截至二零二四年九月三十日止六個月，彼等一直遵守規定交易標準，以及概無不合規事件。

## 競爭及利益衝突

於截至二零二四年九月三十日止六個月內，董事或本公司控股股東(「控股股東」)或彼等各自的緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無從事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或與本集團產生或可能產生任何其他利益衝突。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二四年九月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## 購股權計劃

本公司於二零一七年九月十四日採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)。自採納日期起概無根據購股權計劃授出任何購股權。

## 企業管治常規

本公司確信企業管治是為股東創造價值之必要及重要元素之一，而本公司亦致力達至高水平之企業管治，以保障及提升全體股東利益，提高企業價值與本公司之問責性。就企業管治目的而言，自上市日期起直至本公告日期為止，本公司已採納GEM上市規則附錄C1第二部分所載的企業管治守則(「企管守則」)。於截至二零二四年九月三十日止六個月，就本公司董事會(「董事會」)所知，本公司已遵守企業管治守則。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，其書面職權範圍符合GEM上市規則第5.28至5.33條。審核委員會的主要職責為檢討及監督本集團的財務監控、內部監控及風險管理制度，並就本集團的財務申報事宜向董事會提供建議及意見。於本公告日期，審核委員由三名獨立非執行董事(即鄧智偉先生、黃耀光先生及鍾麗玲女士)組成。

審核委員會已審閱本集團截至二零二四年九月三十日止六個月的未經審核簡明綜合業績，並認為本集團截至二零二四年九月三十日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表符合適用的會計準則及GEM上市規則，並已作出充分披露。

## 刊發中期業績及中期報告

中期業績公告及中期報告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.nobleengineering.com.hk](http://www.nobleengineering.com.hk))刊載。倘本公司股東於收取有關公司通訊電子版本時出現任何困難，可隨時向本公司發出書面通知以要求索取中期報告的印刷本。

承董事會命  
怡康泰工程集團控股有限公司  
主席兼執行董事  
謝振源

香港，二零二四年十一月二十七日

於本公佈日期，執行董事為謝振源先生及謝振乾先生；非執行董事為黨鴻英女士；及獨立非執行董事為黃耀光先生、鍾麗玲女士及鄧智偉先生。

本公佈將由其刊登日期起計最少七日於香港聯合交易所有限公司網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)「最新公司公告」頁內刊載，並將於本公司網站[www.nobleengineering.com.hk](http://www.nobleengineering.com.hk)內刊登。