

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告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。



DACHAN FOOD (ASIA) LIMITED

大成食品（亞洲）有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限責任公司)

(股份代號：3999)

截至二零二六年六月三十日止六個月中期業績公佈

大成食品(亞洲)有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(以下合稱「本集團」)截至二零二六年六月三十日止六個月的未經會計師審核綜合業績：

財務摘要

	截至六月三十日止六個月		
	二零二六年 (未經審核)	二零二五年 (未經審核)	增減百分比
經營收入(人民幣千元)	2,896,049	2,909,838	-0.5
毛利(人民幣千元)	332,622	305,500	8.9
毛利率(%)	11.5	10.5	
本公司股東應佔溢利／(虧損)(人民幣千元)	85	(35,070)	100.2
每股基本盈利／(虧損)(人民幣元)	0.0001	(0.035)	

綜合損益表

截至二零二六年六月三十日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

	附註	截至六月三十日止六個月 二零二六年 (未經審核)	二零二五年 (未經審核)
經營收入	3	2,896,049	2,909,838
銷售成本		<u>2,563,427</u>	<u>(2,604,338)</u>
毛利		332,622	305,500
其他經營收入	4	15,647	10,360
其他淨(損失)/收益	4	(2,920)	(6,667)
分銷成本		(169,349)	(182,367)
行政開支		<u>(150,009)</u>	<u>(139,143)</u>
經營溢利/(虧損)		25,991	(12,317)
財務開支	5(a)	(9,220)	(7,416)
應佔權益入賬參股公司溢利		<u>1,568</u>	<u>1,521</u>
除稅前溢利/(虧損)	5	18,339	(18,212)
所得稅	6	<u>(10,158)</u>	<u>(8,203)</u>
期內溢利/(虧損)		<u><u>8,181</u></u>	<u><u>(26,415)</u></u>
下列人士應佔：			
本公司股東		85	(35,070)
非控股權益		<u>8,096</u>	<u>8,655</u>
期內溢利/(虧損)		<u><u>8,181</u></u>	<u><u>(26,415)</u></u>
每股盈利/(虧損)			
— 基本和攤薄(人民幣元)	7	<u><u>0.0001</u></u>	<u><u>(0.035)</u></u>

綜合全面損益表

截至二零二六年六月三十日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二六年 (未經審核)	二零二五年 (未經審核)
期內溢利／(虧損)	8,181	(26,415)
換算海外附屬公司財務報表之匯兌差額	<u>4,865</u>	<u>1,623</u>
期內全面收益總額	<u><u>13,046</u></u>	<u><u>(24,792)</u></u>
下列人士應佔：		
本公司股東	5,666	(33,330)
非控股權益	<u>7,380</u>	<u>8,538</u>
期內全面收益總額	<u><u>13,046</u></u>	<u><u>(24,792)</u></u>

綜合財務狀況表
於二零二六年六月三十日

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

	附註	於二零二六年 六月三十日 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	1,632,400	1,698,672
土地使用權		132,665	134,911
投資性房地產		23,906	24,997
無形資產		7,417	7,917
於權益入賬參股公司的權益		80,791	79,223
其他金融資產		1,948	1,948
遞延稅項資產		4,500	5,453
長期可收回稅項	10	85,805	85,805
其他非流動資產		21,165	18,606
		<u>1,990,597</u>	<u>2,057,532</u>
流動資產			
存貨		447,983	508,060
生物資產		93,625	95,490
應收貿易賬款	9	264,613	234,127
其他應收款項及預付款項	10	196,932	210,585
現金及現金等價物		564,449	532,358
		<u>1,567,602</u>	<u>1,580,620</u>
流動負債			
應付貿易賬款	11	406,417	401,803
其他應付款項	12	273,623	303,030
合約負債		13,269	10,795
計息借款		350,733	210,724
租賃負債		1,581	1,581
應付所得稅		11,118	14,042
		<u>1,056,741</u>	<u>941,975</u>
流動資產淨值		<u>510,861</u>	<u>638,645</u>

	附註	於二零二六年 六月三十日 (未經審核)	於二零二五年 十二月三十一日 (經審核)
資產總值減流動負債		<u>2,501,458</u>	<u>2,696,177</u>
非流動負債			
計息借款		25,677	228,568
租賃負債		26,152	27,274
遞延稅項負債		<u>10,499</u>	<u>10,935</u>
		<u>62,328</u>	<u>266,777</u>
資產淨值		<u>2,439,130</u>	<u>2,429,400</u>
資本及儲備			
股本		97,920	97,920
儲備		969,470	963,889
保留溢利		<u>1,111,285</u>	<u>1,111,200</u>
本公司股東應佔權益總值		2,178,675	2,173,009
非控股權益		<u>260,455</u>	<u>256,391</u>
權益總值		<u>2,439,130</u>	<u>2,429,400</u>

財務報表附註

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

1 呈列基準

本中期財務報告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》的適用披露規定編製，亦遵守國際會計準則委員會頒佈的《國際會計準則》第34號，*中期財務報告*的規定，並獲授權於二零二六年八月四日刊發。

本中期財務報告已根據二零二五年度財務報表採用的相同會計政策編製，惟預期將於二零二六年度財務報表中反映的會計政策變動除外。此等會計政策變動的詳情載於附註2。

按照國際會計準則第34號編製的中期財務報告須經管理層作出判斷、估計和假設。此等判斷、估計和假設會影響政策應用和按目前情況為基準所呈報的資產、負債、收入及支出金額。實際結果或會有別於此等估計。

2 會計政策變動

(i) 概況

於本會計期間，本集團已應用下列國際財務報告準則之修訂：

- 國際財務報告準則第9號(修訂本)及國際財務報告準則第7號，*對金融工具的分類和計量的修訂*
- 國際財務報告準則第9號(修訂本)及國際財務報告準則第7號，*涉及依賴自然能源生產電力的合約*
- 國際財務報告準則的年度改進，*第11卷*

該等準則變化均沒有對本集團現有或以往期間如何編製或呈列業績及財務狀況構成重大影響。

本集團並無應用任何於現有會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

3 經營收入及分部報告

本集團按不同分支，即不同業務線管理其業務。本集團呈報下列三個報告分部，各報告分部概無由合併的經營分部組成。

加工食品： 加工食品分部以肉品(主要為雞肉)加工成為再加工或即食(半熟／全熟)產品生產及分銷。

禽畜飼料： 禽畜飼料分部以「補克博士」、「大成」及「綠騎士」品牌生產及分銷豬隻、產蛋雞、肉雞、鴨及種禽的完全飼料、基礎混合飼料及預混合飼料。

肉品： 肉品分部從事肉種雞飼養、肉種蛋孵化、契約飼養、以「大成」和「姐妹廚房」品牌銷售之冰鮮及冷凍雞肉的加工及貿易業務。

可予報告分部信息

就截至二零二六年及二零二五年六月三十日止六個月期間的資源分配及分部表現評估向首席執行官提供的有關本集團可予報告分部之資料載於下文。

截至六月三十日止六個月

	加工食品		禽畜飼料		肉品		合計	
	二零二六年 人民幣千元	二零二五年 人民幣千元	二零二六年 人民幣千元	二零二五年 人民幣千元	二零二六年 人民幣千元	二零二五年 人民幣千元	二零二六年 人民幣千元	二零二五年 人民幣千元
來自外部客戶的經營收入	1,369,227	1,302,264	737,440	826,528	789,382	781,046	2,896,049	2,909,838
分部間經營收入 (於綜合賬目時抵清)	—	—	333,519	401,673	148,490	86,564	482,009	488,237
合計	<u>1,369,227</u>	<u>1,302,264</u>	<u>1,070,959</u>	<u>1,228,201</u>	<u>937,872</u>	<u>867,610</u>	<u>3,378,058</u>	<u>3,398,075</u>
分部毛利	235,346	227,719	52,571	55,150	44,705	22,631	332,622	305,500

4 其他經營收入及其他淨損失

截至六月三十日止六個月
二零二六年 二零二五年
人民幣千元 人民幣千元

其他經營收入

利息收入	4,030	2,688
政府補助	7,709	4,028
租金收入	3,908	3,644
	<u>15,647</u>	<u>10,360</u>

截至六月三十日止六個月
二零二六年 二零二五年
人民幣千元 人民幣千元

其他淨(損失)／收益

外匯(虧損)／收益	(1,353)	(711)
出售固定資產淨(損失)／收益	(264)	(2,554)
其他	(1,303)	(3,402)
	<u>(2,920)</u>	<u>(6,667)</u>

5 除稅前溢利／(虧損)

除稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)以下各項而達至：

截至六月三十日止六個月
二零二六年 二零二五年
人民幣千元 人民幣千元

(a) 財務開支

須於五年內悉數償還的銀行借貸利息	<u>(9,220)</u>	<u>(7,416)</u>
------------------	----------------	----------------

(b) 其他項目

	截至六月三十日止六個月	
	二零二六年	二零二五年
	人民幣千元	人民幣千元
預付租賃款項攤銷	(2,315)	(2,175)
物業、廠房及設備折舊	(91,318)	(90,721)
應收貿易賬款減值撥回／(撥備)淨值	618	813
存貨撇銷(確認)／撥回淨值	5,014	(4,154)

6 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零二六年	二零二五年
	人民幣千元	人民幣千元
當期稅項	(9,641)	(7,354)
遞延稅項	(517)	(849)
	(10,158)	(8,203)

- (i) 根據開曼群島及英屬處女群島的規則及規例，本集團毋須於開曼群島及英屬處女群島繳納任何所得稅。
- (ii) 於截至二零二六年六月三十日止六個月內的有關期間，香港利得稅撥備是按該期間的估計應評稅利潤的16.5% (截至二零二五年六月三十日止六個月：16.5%) 計算的，但本集團內屬於利得稅兩級制項下的合資格公司的一間附屬公司則除外。
- 對於此附屬公司，首二百萬港元的應評稅利潤按8.25%的稅率徵收，其餘應評稅利潤按16.5%的稅率徵收。該附屬公司的香港利得稅準備是按二零二五年的相同基礎計算。
- (iii) 根據中國企業所得稅法律及法規，本集團旗下於中國內地成立的各間公司須於截至二零二六年六月三十日止六個月期間按25%的稅率繳納中國企業所得稅(截至二零二五年六月三十日止六個月：25%)。

7 每股盈利

截至二零二六年六月三十日，每股基本盈利乃根據報告期間內本公司普通權益持有人應佔溢利人民幣85千元(截至二零二五年六月三十日止六個月：應佔虧損人民幣35,070千元)及已發行普通股股份的加權平均數1,016,189,000股(截至二零二五年六月三十日止六個月：1,016,189,000股)計算。

截至二零二六年及二零二五年六月三十日止六個月內，本集團並無潛在攤薄普通股發行在外。因此，每股攤薄收益及每股基本收益並無差異。

8 固定資產

於截至二零二六年六月三十日止六個月內，本集團購買固定資產的成本為人民幣30,620千元(截至二零二五年六月三十日止六個月：人民幣68,668千元)。於截至二零二六年六月三十日止六個月內，出售固定資產項目的賬目淨值為人民幣100千元(截至二零二五年六月三十日止六個月：人民幣843千元)，導致出售虧損人民幣264千元(截至二零二五年六月三十日止六個月：虧損人民幣2,554千元)。

9 應收貿易賬款

其於報告期末的賬齡分析如下：

	二零二六年 六月三十日 人民幣千元	二零二五年 十二月三十一日 人民幣千元
即期	251,842	221,314
逾期1至180天	12,945	13,195
逾期181至365天	577	524
逾期超過365天	5,306	5,697
逾期金額	18,828	19,416
減：呆賬撥備	(6,057)	(6,603)
	<u>264,613</u>	<u>234,127</u>

本集團一般允許其客戶有30日－60日的信用期。

10 其他應收款項及預付款項

	二零二六年 六月三十日 人民幣千元	二零二五年 十二月三十一日 人民幣千元
可收回增值稅	212,778	233,689
按金及預付款	63,042	55,340
墊款予員工	2,653	3,782
其他	4,264	3,579
	<u>282,737</u>	<u>296,390</u>
減：非流動可收回增值稅	<u>(85,805)</u>	<u>(85,805)</u>
	<u><u>196,932</u></u>	<u><u>210,585</u></u>

11 應付貿易賬款

應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零二六年 六月三十日 人民幣千元	二零二五年 十二月三十一日 人民幣千元
即期	<u>226,199</u>	<u>304,213</u>
逾期少於30天	143,000	55,769
逾期31至60天	22,127	23,605
逾期61至90天	6,787	7,182
逾期超過90天	<u>8,304</u>	<u>11,034</u>
逾期金額	<u><u>180,218</u></u>	<u><u>97,590</u></u>
	<u><u>406,417</u></u>	<u><u>401,803</u></u>

12 其他應付款項

	二零二六年 六月三十日 人民幣千元	二零二五年 十二月三十一日 人民幣千元
銷售返利	12,507	19,840
薪金、工資、獎金及其他應付福利	56,795	63,362
應計費用	93,475	109,532
履約按金	47,172	38,632
購買固定資產應付款項	16,781	22,348
應付關聯人士款項	42,600	42,600
其他	4,293	6,716
	<u>273,623</u>	<u>303,030</u>

13 股息

不派付截至二零二六年六月三十日止六個月的中期股息(二零二五年：不派付)。

管理層討論與分析

一、業績概覽：盈利動能穩步增強，戰略轉型成果鞏固

	截至六月三十日止六個月		
	二零二六年	二零二五年	增減百分比
經營收入(人民幣千元)	2,896,049	2,909,838	-0.5
毛利(人民幣千元)	332,622	305,500	8.9
毛利率(%)	11.5	10.5	
本公司股東應佔(虧損)/溢利(人民幣千元)	85	(35,070)	100.2

二零二六年上半年，本集團面對複雜的外部市場環境，堅定推進戰略轉型與精益化運營，核心盈利能力穩步提升。報告期內，本集團錄得股東應佔溢利為人民幣85千元，較去年同期虧損人民幣35,070千元成功扭虧為盈。

上半年實現整體營業收入為人民幣2,896,049千元，同比微降0.5%，降幅較第一季度收窄。收入端仍受本集團為應對白羽肉雞產業週期性波動而主動採取的審慎經營策略影響，但多元均衡的業務組合保持穩定，其中食品、肉品及飼料業務分別佔總營收的47.3%、27.2%及25.5%。

上半年本集團整體毛利率為11.5%，較上年同期的10.5%提升1.0個百分點，主要得益於：(1)高毛利食品業務佔比提升(營收佔比由44.8%升至47.3%)；(2)肉品業務毛利率由2.9%大幅提升至5.7%。從毛利結構看，食品業務憑藉高附加值特徵，貢獻了本集團70.8%的毛利，是本集團長期可持續發展的核心支柱。

二、分部業務表現：結構性優化驅動價值增長

1. 加工食品：核心增長引擎穩健，蓄力長遠發展

	截至六月三十日止六個月		
	二零二六年	二零二五年	增減百分比
經營收入(人民幣千元)			
— 中國內地	1,194,312	1,159,307	3.0
— 出口	<u>174,915</u>	<u>142,957</u>	22.4
合計	1,369,227	1,302,264	5.1
毛利(人民幣千元)			
— 中國內地	213,141	200,286	6.4
— 出口	<u>22,205</u>	<u>27,433</u>	-19.1
合計	235,346	227,719	3.3
毛利率(%)			
— 中國內地	17.8	17.3	
— 出口	<u>12.7</u>	<u>19.2</u>	
合計	<u>17.2</u>	<u>17.5</u>	

上半年食品業務營業收入為人民幣1,369,227千元，同比增長5.1%；毛利為人民幣235,346千元，同比增長3.3%，是本集團最主要的獲利來源。

由於白羽肉雞產業鏈上游受行情週期性波動影響較大，近年來行業內龍頭企業紛紛向下游食品端延伸佈局，導致雞肉加工食品領域的競爭日趨激烈。面對日益加劇的市場競爭，本集團持續增加在加工食品業務上的研發、供應鏈、品質管控和數字化等方面的投入，引進專業人才、先進設備和軟件，不斷提升對連鎖餐飲大客戶和零售大客戶的產品開發與服務能力；借助數字化工具增進研發、品控、採購、生產等部門的協同運作，持續推進大單品降本增效。這些著眼於中長期發展的戰略佈局—包括產能建設、人才儲備、數字化系統等方面的投入—在短期內對加工食品業務的盈利增長造成了一定壓力，但這些舉措將為公司食品業務的規模化發展奠定更加堅實的基礎。

出口市場方面，外銷食品團隊持續深耕日本市場，積極拓展新品類、新渠道與新客戶，上半年出口營業收入實現同比增長22.4%。未來會進一步加大對日本以外出口市場的開發力度，以降低市場集中度風險。

2. 肉品：商業模式轉型成效顯著，盈利能力大幅改善

	截至六月三十日止六個月		
	二零二六年	二零二五年	增減百分比
經營收入(人民幣千元)	789,382	781,046	1.1
毛利(人民幣千元)	44,705	22,631	97.5
毛利率(%)	5.7	2.9	

上半年肉品業務營業收入為人民幣789,382千元，同比微增1.1%；毛利為人民幣44,705千元，同比大幅增長97.5%；毛利率由上年同期的2.9%提升至5.7%，盈利能力顯著提升，反映出肉品業務商業模式轉型初見成效。

據中國畜牧業協會監測數據，2025年國內白羽肉雞祖代雞年度更新量為157萬套，創歷史新高。疊加父母代存欄量連年攀升，推動全國白羽肉雞屠宰量在2025年增至90億隻以上，行業產能持續釋放。今年上半年，受低價豬肉替代效應及市場消費增長乏力等因素影響，終端雞肉需求增速明顯滯後於供給擴張。面對不利的供需格局，肉品團隊積極構建產銷協同機制，增強供應鏈彈性，完成從生產導向到需求驅動的轉型，持續提升相對競爭力：上游優化與契約養殖戶的合作模式，實現利益共享、風險共擔；中游推進生產自動化與精益管理，降低加工成本；下游聚焦精加工與差異化產品開發，協同食品業務開拓會員店、連鎖超市等優質渠道，逐步淘汰低端客戶，強化品牌溢價能力，最終實現經營質量持續提升。

3. 飼料：渠道與產品多元化佈局，積極應對市場變化

	截至六月三十日止六個月		
	二零二六年	二零二五年	增減百分比
經營收入(人民幣千元)	737,440	826,528	-10.8
毛利(人民幣千元)	52,571	55,150	-4.7
毛利率(%)	7.1	6.7	

上半年飼料業務實現營業收入為人民幣737,440千元，同比減少10.8%；毛利為人民幣52,571千元，同比減少4.7%；毛利率從上年同期的6.7%提升至7.1%，體現了成本管控與產品結構優化的積極成果。營業收入下降主要是國內生豬養殖行業集中度持續提升，本公司目標客戶群體萎縮所致。

面對行業挑戰，飼料業務團隊主動調整經營策略：一方面深化與中大型養殖場的合作，通過代工模式穩定市場份額；另一方面加大反芻料等小品類飼料的研發與渠道拓展力度，培育增量市場，通過多元化佈局分散經營風險。同時，本公司加快推進中台職能整合，強化跨部門協同，通過持續開發新供應商、推廣使用替代性原料等措施降本增效，穩步提升產品與服務的市場競爭力。

三、未來展望與戰略重點

展望2026年下半年，全球經濟仍面臨多重不確定性，但國內經濟有望穩步回升：隨著提振內需、促進民營經濟等政策逐步落地，消費需求的恢復動能將進一步增強。白羽肉雞行業而言，短期供過於求的壓力依然存在，但隨著需求的恢復，行業供需關係有望逐步改善；與此同時，高品質、高附加值雞肉產品的需求持續上升，為行業結構性升級提供了廣闊空間。

本集團將堅持以下戰略方向：

1. 食品業務作為業績增長引擎，深挖核心大單品降本增效機會，培育新的產品與渠道增長點，提升盈利韌性，持續推進產能建設與數字化投入的效益轉化。
2. 外銷業務在鞏固對日出口優勢的同時，積極開拓日本以外的國際市場，降低單一市場依賴，分散地緣風險。
3. 肉品業務持續優化肉雞養殖、屠宰及飼料加工環節的資源配置與計劃協同，推進高附加值產品開發，優化渠道結構，進一步降低行情波動帶來的影響。
4. 飼料業務通過拓展多元化產品和渠道開發新客戶，提升銷量，分散市場風險，加快推進反芻料等新品類的市場滲透。

以「食品規模化、外銷國際化、肉品增值化、飼料多元化」四駕馬車協同發展，通過數字化及智能化轉型，優化供應鏈管理體系，全面提升運營效率和產業競爭力。

財務回顧：

1) 其他經營收入及其他淨收益

於二零二六年首六個月，本集團錄得其他經營收入為人民幣15,647千元(二零二五年：人民幣10,360千元)。其他經營收入主要包括利息收入和政府補助。

於二零二六年首六個月，本集團錄得其他淨損失為人民幣2,920千元(二零二五年其他淨損失：人民幣6,667千元)。其他淨損失主要包括外匯虧損淨值、出售固定資產淨損失等營業外收支淨額。

2) 流動資金、財務資源及資本架構

截至二零二六年六月三十日，本集團的現金及銀行存款結餘為人民幣564,449千元，較二零二五年十二月三十一日增加人民幣32,091千元。本集團的計息借款減少人民幣62,882千元至人民幣376,410千元(二零二五年十二月三十一日：人民幣439,292千元)。計息借款對權益的比率為15.4%(二零二五年十二月三十一日：18.1%)。流動比率維持於1.48倍(二零二五年十二月三十一日：1.68倍)的穩健水平。

3) 資本開支

於二零二六年首六個月，本集團耗資人民幣30,620千元購買物業、機器及設備。本集團資本開支的主要資金來源為長期銀行貸款。

4) 匯率

本集團的業務交易主要以人民幣及美元計值。於回顧期內，人民幣對美元升值3.20%，該匯率變動對本集團的營運並無重大影響。

5) 利息

本集團於二零二六年首六個月錄得利息開支人民幣9,220千元(二零二五年：人民幣7,416千元)，較二零二五年同期增加24.3%，利息開支的增加主要由於二零二五年同期收到蚌埠新廠項目借款的利息補貼。

6) 資產抵押

截至二零二六年六月三十日，本集團抵押了價值人民幣17,202千元的土地、廠房，以作為總值人民幣10,000千元的銀行信貸之抵押品，於二零二六年六月三十日未動用該信貸額。

7) 資本承擔

截至二零二六年六月三十日，本集團已訂約但未於財務報表作出撥備的資本開支為人民幣94,014千元，而已授權但未訂約的資本開支則為人民幣69,087千元。

僱員薪酬及培訓

於二零二六年六月三十日，本集團共有8,396名僱員(二零二五年十二月三十一日：8,356名)。本集團根據行業慣例、本集團的財務表現及僱員的工作表現向僱員支付具競爭力的薪酬，以建立一支由專業員工及管理層組成的團隊，滿足本集團發展需要。本集團十分重視僱員培訓及發展，並視僱員為其核心。本集團為管理層員工及其他僱員提供多項培訓項目，以不斷提升彼等的工作技能及行業知識。本集團執行此等計劃乃為提高員工的素質，同時為彼等提供最佳的個人職業發展機會，本集團相信該等計劃對本集團及其僱員均有裨益。

本集團根據業界標準、本集團財務業績及僱員個人表現定期審閱薪酬及福利政策，以為僱員提供公平且具競爭優勢的薪酬。本集團亦向留任的敬業僱員提供諸如保險、醫療福利及公積金等其他附加福利。

其他資料

企業管治守則

於二零二六年六月三十日止的六個月內，除下文所述之情況外，本公司已遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)附錄C1所載的《企業管治守則》(「守則」)：

根據守則條文C.2.1，主席及首席執行官的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。韋俊賢先生自二零二二年九月一日起，身兼主席及首席執行官兩職。董事會認為，此結構將無損董事會及本公司管理層權力及職權的平衡，董事會現時由兩名執行董事(包括韋俊賢先生)、五名非執行董事及四名獨立非執行董事組成，其組成因此具有相當高的獨立性，且彼等會定期召開會議討論有關本公司運作事宜以提供足夠的制約並保障本公司及其股東的利益。此外，於考慮韋俊賢先生之過往經驗後，董事會相信，主席及首席執行官由韋俊賢先生一人同時兼任，有利於促進本集團業務策略的執行及提高營運效率。因此，上述偏離屬適宜且於現階段符合本公司之最佳利益。

根據守則條文第C.6.1條，公司秘書應是本公司的僱員，及對本公司的日常事務有所認識。曹依萍女士（「曹女士」）已獲委任為本公司公司秘書（「公司秘書」），自二零一六年八月八日起生效，彼現任本公司法律顧問王鄧律師事務所的合夥人。本公司已指派一名高級管理層，本公司法律部門總監馮玉俠女士作為曹女士的聯絡人。曹女士為香港執業律師及瞭解上市規則，就上市發行人的公司秘書而言，彼之資格符合上市規則的規定。此外，聯絡人於有需要時將即時送交有關本集團表現、財務狀況及其他主要發展及事務的資料予曹女士。在現時機制下，曹女士可即時掌握本集團的發展而不會出現大幅延誤，而彼亦擁有專業知識及經驗，因此，董事會有信心曹女士擔任公司秘書有利於本集團遵守相關董事會程序、適用法律、規則及法規。

根據守則條文第C.1.5條，獨立非執行董事及其他非執行董事作為與其他董事擁有同等地位的董事會成員，應出席股東大會，對公司股東的意見有全面、公正的了解。本公司非執行董事韓家宸先生因個人原因而無法出席二零二六年六月二十六日舉行的股東週年大會。於該次股東周年大會上，並無股東提出任何提問。韓家宸先生於會議後已向公司人員了解會議情況，並與其他董事保持定期溝通，就股東意見及公司事務交換看法。未來，本公司將致力鼓勵董事們在可能的情況下出席股東大會，更全面了解股東的意見。

董事證券交易的標準守則

本公司已採納一套不低於上市規則附錄C3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」）所規定標準之守則，以規範董事的證券交易。經本公司向全體董事具體查詢後，全體董事均確認其等於截至二零二六年六月三十日止的六個月內一直遵守標準守則及本公司有關董事進行證券交易的行為守則的規定。

購買、贖回或出售本公司上市證券

截至二零二六年六月三十日止六個月期間，本公司及其任何附屬公司均無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

期後事項

於報告期末後並無發生任何重大事項。

審核委員會

本公司根據上市規則的規定成立審核委員會並訂明其職權範圍。審核委員會由董事會授權評估有關財務報表的事項，並就本公司財務申報事宜(包括審閱截至二零二六年六月三十日止六個月的中期業績)及內部監控與風險管理系統提供意見及建議。審核委員會已經審閱本公司中期業績，並對本公司採用的會計處理方法並無異議。

審核委員會成員包括丁玉山先生(主席)、夏立言先生、蔡玉玲女士及高孔廉先生，彼等均為本公司獨立非執行董事。

承董事會命
主席
韋俊賢

香港，二零二六年八月四日

於本公告日期，本公司執行董事為韋俊賢先生(主席)及韓家寅先生；非執行董事為韓家宇先生、韓家宸先生、韓家寰先生、趙天星先生及尉安寧先生；獨立非執行董事為丁玉山先生、夏立言先生、蔡玉玲女士及高孔廉先生。