

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布之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就本公布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。



理文造紙有限公司*

Lee & Man Paper Manufacturing Limited

(於開曼群島註冊成立及其成員責任為有限)

(股份編號：2314)

中期業績公布
截至2026年6月30日止6個月

財務摘要

- 收入148億港元，比去年同期上升21.3%。
- 期內盈利14億港元，比去年同期上升69.3%。
- 每股盈利31.97港仙。
- 宣派中期股息每股11.2港仙。

* 僅供識別

中期業績

理文造紙有限公司(「本公司」)董事會欣然公布，本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2026年6月30日止6個月未經審核簡明綜合業績，連同比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2026年6月30日止6個月

	附註	2026年 (未經審核) 千港元	2025年 (未經審核) 千港元
收入	3	14,841,947	12,236,271
銷售成本		(12,454,782)	(10,503,670)
毛利		2,387,165	1,732,601
其他收入	4	330,481	235,656
應收貿易賬款減值虧損(包括減值虧損回撥)		—	34
其他淨收益及虧損	5	(9,493)	255
分銷及銷售費用		(373,856)	(307,331)
日常及行政費用		(695,170)	(589,559)
應佔聯營公司業績		6,877	3,814
應佔合營企業業績		120	12
財務成本	6	(90,493)	(116,322)
除稅前盈利		1,555,631	959,160
利得稅支出	7	(182,381)	(148,261)
期內盈利	8	1,373,250	810,899
其他全面收益			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算境外業務產生之匯兌差額		1,730,426	223,040
期內總全面收益		3,103,676	1,033,939
以下人士應佔期內盈利／(虧損)：			
本公司擁有人		1,373,041	811,096
非控股權益		209	(197)
		1,373,250	810,899

		2026 年 (未經審核) 千港元	2025 年 (未經審核) 千港元
	附註		
以下人士應佔總全面收益：			
本公司擁有人		3,096,957	1,033,903
非控股權益		<u>6,719</u>	<u>36</u>
		<u>3,103,676</u>	<u>1,033,939</u>
股息	9		
—已付股息		<u>399,435</u>	<u>193,275</u>
—宣派中期股息		<u>481,040</u>	<u>283,470</u>
		港仙	港仙
每股盈利	10	<u>31.97</u>	<u>18.88</u>

簡明綜合財務狀況表

於2026年6月30日

		2026年 6月30日 (未經審核) 千港元	2025年 12月31日 (經審核) 千港元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	43,741,018	41,631,575
使用權資產		1,256,739	1,232,097
投資物業		584,650	576,191
購置物業、廠房及設備所付訂金		1,485,736	749,136
聯營公司權益		146,047	133,686
合營企業權益		85,699	80,398
合營企業貸款		51,736	49,056
應收貿易及其他賬款及預付款項	13	268,000	268,000
		<u>47,619,625</u>	<u>44,720,139</u>
流動資產			
存貨	12	4,327,981	4,822,011
應收貿易及其他賬款及預付款項	13	7,014,599	6,190,186
應收關連公司款項		64,000	14,477
銀行結餘及現金		1,903,630	1,941,731
		<u>13,310,210</u>	<u>12,968,405</u>
流動負債			
應付貿易及其他賬款	14	3,869,737	4,233,731
應付關連公司款項		12,456	12,463
應付稅項		95,272	83,621
租賃負債		17,305	17,082
合約負債		84,879	93,885
銀行借貸		7,881,560	6,909,036
		<u>11,961,209</u>	<u>11,349,818</u>
流動資產淨值		<u>1,349,001</u>	<u>1,618,587</u>
資產總值減流動負債		<u>48,968,626</u>	<u>46,338,726</u>

	2026 年 6 月 30 日 (未經審核) 千港元	2025 年 12 月 31 日 (經審核) 千港元
非流動負債		
銀行借貸	13,973,911	14,097,152
租賃負債	41,540	49,104
遞延稅項負債	1,797,495	1,741,031
	<u>15,812,946</u>	<u>15,887,287</u>
	<u>33,155,680</u>	<u>30,451,439</u>
股本及儲備		
股本	107,375	107,375
儲備	33,026,474	30,328,952
本公司擁有人應佔權益	33,133,849	30,436,327
非控股權益	21,831	15,112
	<u>33,155,680</u>	<u>30,451,439</u>

附註：

1. 編製基準

本簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒布之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號中期財務報告，及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄16所載之適用披露規定而編製。

2. 主要會計政策

本簡明綜合財務報表按歷史成本法編製。

除應用經修訂香港財務報告準則會計準則所產生之附加會計政策及應用與本集團相關之若干會計政策外，截至2026年6月30日止6個月之簡明綜合財務報表所採用的會計政策及計算方法，與本集團截至2025年12月31日止年度綜合財務報表所採用者一致。

應用經修訂香港財務報告準則會計準則

於本中期期間，本集團已首次採納由香港會計師公會頒布且已於2026年1月1日開始之本集團年度期間強制生效的以下經修訂香港財務報告準則會計準則，以編製本集團之簡明綜合財務報表：

香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	金融工具的分類與計量(修訂本)
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	依賴自然資源的電力合同
香港財務報告準則會計準則 (修訂本)	香港財務報告準則會計準則的年度改進—第11冊

本期間應用經修訂香港財務報告準則會計準則對本集團於本期間及過往期間之財務狀況及表現及／或載於簡明綜合財務報表之披露並無重大影響。

3. 收入及分部資料

分部收入及業績

以下為按可報告分部劃分之本集團收入及業績分析：

截至2026年6月30日止6個月

	包裝紙 千港元	衛生紙 千港元	木漿 千港元	分部合計 千港元	對銷 千港元	綜合 千港元
收入						
對外銷售	11,155,570	3,495,309	191,068	14,841,947	–	14,841,947
分部之間銷售	–	–	1,250,420	1,250,420	(1,250,420)	–
	<u>11,155,570</u>	<u>3,495,309</u>	<u>1,441,488</u>	<u>16,092,367</u>	<u>(1,250,420)</u>	<u>14,841,947</u>
分部盈利	<u>824,379</u>	<u>738,717</u>	<u>57,380</u>	<u>1,620,476</u>	<u>–</u>	<u>1,620,476</u>
衍生金融工具公允值 變動淨收益及匯兌 淨虧損						(8,046)
未分類之收入						49,505
未分類之支出						(22,808)
應佔聯營公司業績						6,877
應佔合營企業業績						120
財務成本						<u>(90,493)</u>
除稅前盈利						<u>1,555,631</u>

截至2025年6月30日止6個月

	包裝紙 千港元	衛生紙 千港元	木漿 千港元	分部合計 千港元	對銷 千港元	綜合 千港元
收入						
對外銷售	9,138,766	2,792,312	305,193	12,236,271	–	12,236,271
分部之間銷售	–	–	1,183,940	1,183,940	(1,183,940)	–
	<u>9,138,766</u>	<u>2,792,312</u>	<u>1,489,133</u>	<u>13,420,211</u>	<u>(1,183,940)</u>	<u>12,236,271</u>
分部盈利	<u>463,261</u>	<u>509,524</u>	<u>72,336</u>	<u>1,045,121</u>	<u>–</u>	<u>1,045,121</u>
衍生金融工具公允值 變動淨收益及匯兌 淨收益						8,017
未分類之收入						41,223
未分類之支出						(22,705)
應佔聯營公司業績						3,814
應佔合營企業業績						12
財務成本						<u>(116,322)</u>
除稅前盈利						<u>959,160</u>

4. 其他收入

	截至6月30日止6個月	
	2026年 千港元	2025年 千港元
增值稅退款及其他退稅	106,222	67,771
供應蒸氣及電力淨收入	10,832	18,158
經營碼頭貨運淨收入	13,343	12,429
銀行利息收入	10,532	7,117
政府補助收入	140,083	57,090
租金收入	37,911	33,439
撥回應付貿易及其他賬款	-	1,166
其他	11,558	38,486
	<u>330,481</u>	<u>235,656</u>

5. 其他淨收益及虧損

	截至6月30日止6個月	
	2026年 千港元	2025年 千港元
出售物業、廠房及設備之淨虧損	(1,447)	(7,762)
淨滙兌差額	(8,353)	7,417
衍生金融工具公允值變動淨收益	307	600
	<u>(9,493)</u>	<u>255</u>

6. 財務成本

	截至6月30日止6個月	
	2026年 千港元	2025年 千港元
銀行借貸及貼現票據利息	334,151	387,453
租賃負債利息費用	1,395	1,384
減：物業、廠房及設備之資本化金額	(245,053)	(272,515)
	<u>90,493</u>	<u>116,322</u>

7. 利得稅支出

	截至6月30日止6個月	
	2026年 千港元	2025年 千港元
於損益內確認之利得稅：		
本期稅項		
—中國企業所得稅(「企業所得稅」)	83,423	46,195
—分派股息之中國預扣稅	4,598	44,659
—海外地區之預扣稅	385	—
—其他司法管轄區	38,021	26,488
	<u>126,427</u>	<u>117,342</u>
過往年度少計／(超額)撥備		
—中國企業所得稅	5,368	(495)
遞延稅項		
—計入損益	50,586	31,414
	<u>182,381</u>	<u>148,261</u>

本集團之盈利須於其盈利賺取的營運地方繳納稅項，稅項按相關司法管轄區適用之稅率計算。

中國

本集團於中國的附屬公司之適用企業所得稅稅率為25%，而其中八間(2025年：八間)附屬公司於本集團截至2026年12月31日止財政年度享有減免企業所得稅稅率15%。

香港

香港利得稅於兩個期間均按估計應課稅盈利以16.5%計算。

澳門

澳門補充稅於兩個期間均按估計應課稅盈利以12%計算。

越南

越南附屬公司須按10%稅率繳納越南企業所得稅，其享有自首個產生盈利年度起計四年獲豁免企業所得稅及隨後九年50%減免。於兩個期間，越南附屬公司均享有10%越南企業所得稅稅率的50%減免。

馬來西亞

馬來西亞附屬公司於兩個期間均須按24%稅率繳納馬來西亞企業所得稅。

其他

其他司法管轄區產生的稅項則按相關司法管轄區適用之稅率計算。

8. 期內盈利

	截至6月30日止6個月	
	2026年 千港元	2025年 千港元
期內盈利經扣除／(計入)：		
董事酬金	25,275	25,275
員工薪金及其他福利，不包括董事	843,893	740,258
退休福利計劃供款，不包括董事	103,822	88,061
僱員福利開支總額	972,990	853,594
庫存資本化	(686,751)	(610,510)
	286,239	243,084
存貨成本確認為支出	12,454,782	10,503,670
物業、廠房及設備折舊	760,152	695,195
投資物業折舊	14,642	13,442
使用權資產折舊	21,317	21,131
折舊總額	796,111	729,768
庫存資本化	(659,818)	(602,744)
	136,293	127,024
投資物業之租金總收入	(20,236)	(18,371)
減：		
一期內產生租金收入的投資物業之直接營運開支	195	395
	(20,041)	(17,976)

9. 股息

期內已派發截至2025年12月31日止年度每股0.093港元之末期股息(2025年：派發截至2024年12月31日止年度每股0.045港元之末期股息)給予股東。

董事議決派發每股0.112港元(2025年：0.066港元)之中期股息給予在2026年8月19日名列於股東名冊內之本公司股東。

10. 每股盈利

每股盈利乃以本公司擁有人應佔本期間盈利約1,373,041,000港元(2025年：811,096,000港元)及期內已發行普通股加權平均數4,295,000,000股(2025年：4,295,000,000股)為基準計算。

由於兩個期間內並無未行使之潛在普通股，因此並無呈列每股攤薄盈利。

11. 添置物業、廠房及設備

期內，添置物業、廠房及設備12.31億港元(2025年：14.26億港元)，以拓展業務。

12. 存貨

	2026年 6月30日 千港元	2025年 12月31日 千港元
原料	3,342,188	3,344,689
製成品	985,793	1,477,322
	<u>4,327,981</u>	<u>4,822,011</u>

13. 應收貿易及其他賬款及預付款項

	2026年 6月30日 千港元	2025年 12月31日 千港元
應收貿易賬款	3,745,136	3,038,270
減：信貸虧損撥備	(10,505)	(12,789)
	<u>3,734,631</u>	<u>3,025,481</u>
有票據質押之應收貿易賬款	<u>429,861</u>	<u>452,940</u>
	<u>4,164,492</u>	<u>3,478,421</u>
購買原料預付款項及訂金	808,011	756,299
其他訂金及預付款項	667,738	611,552
應收增值稅款項	786,132	826,026
其他應收款項	<u>856,226</u>	<u>785,888</u>
	<u>7,282,599</u>	<u>6,458,186</u>
減：顯示於非流動資產中預期12個月後可收回之金額	<u>(268,000)</u>	<u>(268,000)</u>
顯示於流動資產中預期12個月內可收回之金額	<u>7,014,599</u>	<u>6,190,186</u>

本集團給予客戶的平均信貸期為45日至90日(2025年：45日至90日)。以下為報告期末按發票日期呈列之應收貿易賬款(不包括有票據質押者)的賬齡分析。

	2026年 6月30日 千港元	2025年 12月31日 千港元
賬齡：		
不超過30日	2,307,798	1,804,119
31-60日	923,749	804,972
61-90日	202,060	168,777
91-120日	63,897	37,011
120日以上	<u>237,127</u>	<u>210,602</u>
	<u>3,734,631</u>	<u>3,025,481</u>

14. 應付貿易及其他賬款

	2026年 6月30日 千港元	2025年 12月31日 千港元
應付貿易賬款	3,060,470	3,394,173
應付工程款	250,150	271,300
應計費用	303,608	337,993
其他應付款項	255,509	230,265
	<u>3,869,737</u>	<u>4,233,731</u>

貿易購貨之平均賒賬期由30至90日(2025年：30至90日)不等。下表為於報告期末按發票日期之上述應付貿易賬款之賬齡分析。

	2026年 6月30日 千港元	2025年 12月31日 千港元
賬齡：		
不超過30日	1,361,184	1,128,478
31-60日	436,499	555,584
61-90日	306,848	287,538
91-120日	160,041	174,346
120日以上	795,898	1,248,227
	<u>3,060,470</u>	<u>3,394,173</u>

15. 審閱中期賬目

本簡明綜合中期財務報表均未經審核，惟經審核委員會審閱。

業務回顧及展望

2026年上半年，中國造紙行業在出口保持韌性、消費需求逐步修復及行業供給結構持續調整的背景下，整體經營環境較去年同期改善。期內，中國經濟保持穩定增長，外貿表現突出，中國貨物貿易進出口總額超過人民幣25萬億元，同比增長16.9%，為包裝、物流及消費相關用紙需求提供支持。

本集團積極把握出口增長及市場需求改善帶來的機遇，持續發揮漿紙一體化布局、海外產能配置及技術升級等優勢，不斷推動成本下降，整體經營表現錄得顯著提升。

本集團截至2026年6月30日止6個月之總收入比去年同期上升21.3%至148億港元，純利上升69.3%至14億港元。期內每股盈利31.97港仙(2025年：18.88港仙)。

董事會宣派2026年中期股息每股11.2港仙(2025年：6.6港仙)。

行業及業務回顧

2026年上半年，中國造紙行業仍處於「低位復甦、結構分化」階段。雖然市場供給整體仍較充裕，行業競爭持續，但在內需逐步改善、出口保持增長及部分落後產能退出的帶動下，行業盈利水平同比有所改善。根據行業統計數據，2026年1月至5月，全國機製紙及紙板行業實現利潤總額人民幣158.5億元，同比增長23.5%。與此同時，行業內部結構性分化態勢加劇，具備規模優勢、漿紙一體化布局及成本控制能力的企業，盈利改善較為明顯。

原材料方面，受全球紙漿供應相對充裕影響，上半年紙漿價格整體維持低位運行。同時，受惠於中國出口增長及終端需求逐步回暖，部分紙種於期內先後提價，市場價格及盈利能力逐步修復。在成本改善及需求回暖的共同推動下，行業整體經營情況較去年同期有所改善。

業務方面，本集團持續發揮漿紙一體化優勢，重慶、江西及廣西崇左三個紙漿生產基地持續提供穩定原材料供應，進一步提升供應鏈穩定性及成本競爭力。受惠於國內消費需求逐漸回暖，衛生紙業務保持穩健表現；同時，隨著中國貨物貿易出口維持增長及海內外市場需求改善，包裝紙業務錄得良好增長，為本集團業績提供有力支持。

此外，本集團持續推進技術改造、自動化升級及節能增效項目，進一步提升生產效率及產能利用率。海外業務方面，越南及馬來西亞生產基地繼續發揮區域布局優勢，不僅滿足當地市場需求，亦有助本集團開拓東南亞及其他海外市場，進一步提升全球供應鏈協同效益。

業務前景

包裝紙業務為本集團的主要核心業務。隨著國家持續推出提振消費、穩外貿及支持製造業發展等政策措施，有望帶動工業生產、物流運輸及零售活動增長，支持包裝用紙需求穩步提升。同時，中國出口保持韌性，本集團積極開拓東南亞、中東、中亞及其他「一帶一路」沿線新興市場，將有助推動跨境貿易及製造業供應鏈活動持續增長，為包裝紙市場帶來支持。

雖然地緣政治及國際貿易環境變化或將帶來物流及運輸成本波動，但隨著行業供需關係逐步改善，包裝紙市場有望保持平穩發展。本集團將繼續發揮越南及馬來西亞生產基地的區域布局優勢，把握海外市場及全球供應鏈重組帶來的機遇，進一步提升包裝紙業務競爭力及市場份額。

衛生紙業務方面，隨著國家持續推動提振消費政策、居民消費能力逐步改善，以及消費者對品質、健康及環保產品需求不斷提升，預期生活用紙市場將保持穩定增長。中國人均生活用紙消費量與成熟市場相比仍具增長空間，中高端產品需求預計將持續增加。本集團將繼續推動產品升級，透過優化產品組合、提升產品品質及生產效率，進一步增強市場競爭力及盈利能力。

紙漿業務是本集團垂直整合策略的重要一環。重慶、江西及廣西崇左三個紙漿生產基地持續為下游包裝紙及衛生紙業務提供穩定的木漿及竹漿供應，有助提升供應鏈穩定性、成本競爭力及整體產業鏈協同效益。本集團將持續深化漿紙一體化布局，進一步加強原材料保障能力及規模優勢。為配合未來業務發展及市場需求增長，本集團正於廣西貴港建設一所新的漿廠，因地理位置優越，可進一步完善產業鏈布局，並開拓更多元化產品，展望發展護理系產品，以觸及更廣闊的客戶群，廣西貴港漿廠預計將於2027年投入生產，為本集團長遠發展及盈利能力提升提供更堅實支持。

展望下半年，中國造紙行業預計將延續溫和復甦趨勢。隨著推動投資回穩、加大促消費力度等政策持續落實，內需市場有望逐步改善，而出口及電商物流需求亦將繼續為包裝紙市場提供支持。雖然新增產能釋放、原材料價格波動及全球經濟環境變化仍為行業帶來挑戰，但具備規模優勢、垂直整合能力及成本競爭力的企業將更具抗風險能力。本集團將繼續深化漿紙一體化布局，推進技術改造及產能優化，提升營運效率及市場競爭力，把握內需升級、出口增長及海外市場拓展所帶來的發展機遇，致力為股東創造長期及可持續回報。

管理層討論及分析

經營業績

截至2026年6月30日止6個月的收入、期內盈利及期內本公司擁有人之應佔盈利分別為148.42億港元、13.73億港元及13.73億港元，而去年同期則分別為122.36億港元、8.11億港元及8.11億港元。期內，每股盈利為31.97港仙，而去年同期為18.88港仙。

本集團多年來積極推動產業鏈一體化，因而能靈活調配原材料供應，體現經營模式帶來的優勢。因此，截至2026年6月30日止6個月的盈利比去年同期上升69.3%。

分銷及銷售費用

本集團截至2026年6月30日止6個月的分銷及銷售費用為3.74億港元，而去年同期為3.07億港元。截至2026年6月30日止6個月的分銷及銷售費用佔收入約2.5%，與去年同期相若。

日常及行政費用

本集團截至2026年6月30日止6個月的日常及行政費用為6.95億港元，而去年同期為5.90億港元。截至2026年6月30日止6個月的日常及行政費用佔收入約4.7%，較去年同期的4.8%下跌。

財務成本

本集團截至2026年6月30日止6個月的總借貸成本(包括租賃負債利息及資本化金額)為3.36億港元，而去年同期為3.89億港元。成本下降主要由於期內銀行貸款平均利率下降。

存貨、應收賬款及應付賬款周轉期

本集團於截至2026年6月30日止6個月的原料及製成品存貨周轉期分別為55日及11日，相比截至2025年12月31日止年度則分別為60日及18日。

本集團於截至2026年6月30日止6個月的應收賬款周轉期為46日，相比截至2025年12月31日止年度則為41日。此符合本集團給予客戶的信貸期。

本集團於截至2026年6月30日止6個月的應付賬款周轉期為50日，相比截至2025年12月31日止年度則為61日。

流動資金、財務資源及資本結構

於2026年6月30日，本集團的股東資金(包括本公司普通股股本、本集團儲備及少數股東權益)總額為331.56億港元(2025年12月31日：304.51億港元)。於2026年6月30日，本集團的流動資產達133.10億港元(2025年12月31日：129.68億港元)，而流動負債則為119.61億港元(2025年12月31日：113.50億港元)。於2026年6月30日的流動比率為1.11，於2025年12月31日則為1.14。

本集團一般以內部產生的現金流量，以及中港澳主要往來銀行提供的信貸備用額作為業務的營運資金。於2026年6月30日，本集團的未償還銀行貸款為218.55億港元(2025年12月31日：210.06億港元)。該等銀行借貸由本公司若干附屬公司提供的公司擔保作為抵押。於2026年6月30日，本集團持有銀行結餘及現金19.04億港元(2025年12月31日：19.42億港元)。於截至2026年6月30日止6個月，由於本集團盈利增加，並充分利用其資本平衡了借貸和權益令股東權益增加，本集團的淨資本負債比率(借貸總額減現金及現金等價物除以股東權益)由2025年12月31日的0.63下降至2026年6月30日的0.60。

本集團具備充裕的現金及可供動用的銀行備用額以應付集團的承擔及營運資金需要。

本集團的交易及貨幣資產主要以港元、人民幣及美元計值。截至2026年6月30日止6個月，本集團的營運或流動資金未曾因滙率波動而面臨任何重大困難或影響。本集團採用貨幣結構工具，外幣借貸或其他途徑作外幣風險對沖之用。

僱員

於2026年6月30日，本集團擁有逾10,000名員工。僱員薪酬維持於具競爭力水平，並會每年評估，且密切留意有關勞工市場及經濟市況趨勢。本集團亦為僱員提供內部培訓，並按員工表現及本集團盈利發放花紅。

本集團並無遭遇任何重大僱員問題，亦未曾因勞資糾紛令營運中斷，在招聘及挽留經驗豐富的員工方面亦不曾出現困難。本集團與僱員的關係良好。

中期股息

董事會議決宣派截至2026年6月30日止6個月之中期股息每股0.112港元(2025年：0.066港元)予2026年8月19日名列於股東名冊內之股東。預期中期股息將於2026年9月3日派付予股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2026年8月17日至2026年8月19日(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合獲派中期股息之資格，所有過戶文件連同有關股票最遲須於2026年8月14日下午4時30分前送達本公司之股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理登記手續。

買賣或贖回本公司上市證券及出售本公司的庫存股份

於截至2026年6月30日止6個月內，本公司或其任何附屬公司概無其他購買、出售或贖回本公司之上市證券，及／或無出售任何本公司的庫存股份。於2026年6月30日，本公司並無持有任何庫存股份。

證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄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」）作為董事進行證券交易之行為守則。經本公司向所有董事作出具體查詢後，全體董事皆確認於截至2026年6月30日止6個月內均遵守標準守則所載之規定準則。標準守則亦適用於本集團之其他特定高級管理層。

企業管治常規守則

董事認為，本公司已於截至2026年6月30日止6個月內一直遵守上市規則附錄C1第二部分所載之企業管治常規守則條文。

審核委員會

本公司之審核委員會由三位獨立非執行董事周承炎先生、羅詠詩女士及陳惠仁先生組成。

審核委員會與管理層已審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並已討論內部監控程序及財務報告事宜，其中包括審閱本集團截至2026年6月30日止6個月的未經審核中期財務報表。

代表董事會
李文俊
主席

香港，2026年8月3日

於本公布日期，本公司董事會成員包括五位執行董事，計有李文俊博士、李文斌先生、葉向勤先生、李浩中先生及李經緯先生及三位獨立非執行董事，計有周承炎先生、羅詠詩女士及陳惠仁先生。