

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份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。



中國海外諾信國際控股有限公司
CHINA OVERSEAS NUOXIN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：00464)

截至2023年3月31日止年度之末期業績公告
及
恢復買賣

中國海外諾信國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2023年3月31日止年度(「本年度」)之經審核財務業績如下：

綜合損益及其他全面收益表
截至2023年3月31日止年度

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
收益	3	168,700	265,758
銷售成本		(186,951)	(250,037)
毛(損)/利		(18,251)	15,721
其他淨收益	5	9,117	12,204
分銷成本		(2,490)	(2,960)
行政開支		(32,173)	(44,857)
出售附屬公司收益		-	15,904
就應收貿易款項確認的減值虧損		(681)	(222)
就預付款項確認的減值虧損		(641)	(3,994)
就物業、廠房及設備確認的減值虧損		-	(19)
就使用權資產確認的減值虧損		-	(2,602)
營運虧損		(45,119)	(10,825)
融資成本		(1,217)	(641)

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
除稅前虧損		(46,336)	(11,466)
所得稅抵免	6	<u>1,956</u>	<u>–</u>
本年度虧損	7	<u>(44,380)</u>	<u>(11,466)</u>
其他全面支出，經扣除稅項			
將不會重新分類至損益的項目：			
重估物業虧損		–	(1,692)
物業重估產生的遞延稅項影響		–	423
可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務的匯兌差額		(71)	4,526
出售附屬公司分類至損益的 匯兌差額		<u>–</u>	<u>(8,663)</u>
本年度其他全面淨支出		<u>(71)</u>	<u>(5,406)</u>
本年度全面支出總額		<u>(44,451)</u>	<u>(16,872)</u>
每股虧損			
基本及攤薄(港仙)	8	<u>(9.96)</u>	<u>(2.57)</u>

綜合財務狀況表

於2023年3月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		914	56
使用權資產		4,594	7,593
按金、預付款項及其他應收款項		4,549	9,745
遞延稅項資產		1,956	–
		<u>12,013</u>	<u>17,394</u>
流動資產			
存貨		13,735	69,009
應收貿易款項	10	25,249	49,060
按金、預付款項及其他應收款項		12,869	33,188
可收回稅項		30	–
銀行及現金結餘		8,878	12,362
		<u>60,761</u>	<u>163,619</u>
流動負債			
應付貿易款項	11	17,083	53,831
應計費用及其他應付款項		5,750	9,218
合約負債		8,883	10,961
來自關聯方之貸款	12	1,420	–
租賃負債		3,589	3,917
銀行借貸及透支		7,352	26,349
		<u>44,077</u>	<u>104,276</u>
流動資產淨值		<u>16,684</u>	<u>59,343</u>
總資產減流動負債		<u>28,697</u>	<u>76,737</u>
非流動負債			
租賃負債		2,713	6,302
資產淨值		<u>25,984</u>	<u>70,435</u>
資本及儲備			
股本		446	446
儲備		25,538	69,989
權益總額		<u>25,984</u>	<u>70,435</u>

綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司於開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司。其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。其香港主要營業地點已由香港銅鑼灣怡和街28號恒生銅鑼灣大廈12樓B室更改為香港中環皇后大道中18號新世界大廈1座23樓2302室。

本公司為一間投資控股公司。其附屬公司的主要業務為設計、製造和銷售電子美髮產品。

據董事所深知，於2023年3月31日，中雲資本有限公司(「中雲資本」)(一家於英屬維爾京群島註冊成立的公司)為本公司的直接控股公司；Luckever Holdings Limited(一家於英屬維爾京群島註冊成立的公司)為本公司的最終控股公司。

2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已採納由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈且與本集團業務有關及在其於2022年4月1日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無令本集團之會計政策、本集團綜合財務報表之呈報以及本年度及以往年度所報告數額出現重大變動。

本集團並無採納已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，但尚未能說明該等新訂及經修訂香港財務報告準則是否會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

3. 收益

收益指銷售電子美髮產品之已收及應收款項。

4. 分部資料

資料向執行董事呈報，即主要營運決策者（「主要營運決策者」），以便對專注於透過客戶地理位置之收益分析而進行資源分配及評估。除提供本集團業績及整體財務狀況外，概無提供其他獨立財務資料。因此，僅呈列地理資料及主要客戶。

地理資料

本集團的收益主要來自歐洲、亞洲、南北美洲、澳洲及非洲的客戶，而本集團的業務活動則主要在香港及中華人民共和國（「中國」）進行。

本集團按客戶之地理位置劃分之外部客戶收益（並無考慮產品之原產地），及其有關按資產之地理位置劃分之非流動資產之資料詳列如下：

	外部客戶收益		非流動資產	
	2023年 千港元	2022年 千港元	2023年 千港元	2022年 千港元
歐洲	93,000	148,135	-	-
亞洲	61,553	105,162	9,488	16,682
南北美洲	9,587	8,991	-	-
澳洲	4,560	3,234	-	-
非洲	-	236	-	-
	<u>168,700</u>	<u>265,758</u>	<u>9,488</u>	<u>16,682</u>

主要客戶之資料

為本集團總銷售額貢獻10%以上之來自客戶之收益如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
客戶A	38,095	89,796
客戶B	29,507	38,779
客戶C	26,286	15,096*
客戶D	<u>4,687*</u>	<u>33,072</u>

* 來自該客戶的收益不超過相應年度總收益的10%。顯示該等金額是為了比較目的。

5. 其他淨收益

	2023年 千港元	2022年 千港元
銀行利息收入	20	21
就取消之訂單而收取補償	4,735	3,971
銷售模具收入	425	3,349
樣品銷售	1,071	1,139
來自賣方的質量不佳或逾期交貨罰款	7	156
政府補助	1,685	885
匯兌虧損淨額	(832)	(211)
設計收入	-	2,439
原材料銷售	1,159	-
外發加工收入	561	-
雜項收入	286	455
	<u>9,117</u>	<u>12,204</u>

6. 所得稅抵免

	2023年 千港元	2022年 千港元
遞延稅項	<u>1,956</u>	<u>-</u>

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司的稅率為25%。概無於綜合財務報表內計提中國企業所得稅撥備，原因為中國附屬公司於兩個年度均出現稅務虧損。

根據香港利得稅率兩級制，合資格集團實體首2百萬港元溢利之稅率為8.25%，而超過2百萬港元溢利之稅率為16.5%。不符合利得稅率兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5%的劃一稅率繳稅。

兩個年度的香港利得稅均就估計應課稅溢利根據利得稅率兩級制計算。概無於綜合財務報表內計提香港利得稅撥備，原因為本集團於香港經營之附屬公司於兩個年度並無產生稅項虧損，或應課稅溢利被結轉稅務虧損完全抵免。

所得稅抵免與除稅前虧損乘以中國企業所得稅稅率的乘積的對賬如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
除稅前虧損	<u>(46,336)</u>	<u>(11,466)</u>
按稅率25% (2022年：25%) 計算的稅項	(11,584)	(2,867)
不可扣稅的開支的稅務影響	2,799	1,728
毋須課稅收入的稅務影響	(437)	(5,451)
未確認稅項虧損的稅務影響	13,310	7,815
動用先前未確認的稅項虧損的稅務影響	(4,088)	(1,225)
先前未確認的稅項虧損的稅務影響	<u>(1,956)</u>	<u>-</u>
所得稅抵免	<u>(1,956)</u>	<u>-</u>

7. 本年度虧損

本集團本年度虧損已計入／(扣除)下列各項：

	2023年 千港元	2022年 千港元
核數師酬金	680	660
使用權資產折舊	2,999	1,401
物業、廠房及設備折舊	121	1,941
存貨撇減／(撇減撥回)(包括於已售存貨成本)	5,221	(2,573)
已售存貨成本	186,951	250,037
董事酬金		
董事(獨立非執行董事)	372	302
管理層(執行董事)	636	786
退休福利計劃供款	32	40
	1,040	1,128
員工成本(不包括董事酬金)		
薪酬、花紅及津貼	57,543	78,693
退休福利計劃供款	3,892	6,469
	61,435	85,162
總員工成本(包括董事酬金)	62,475	86,290

已售存貨成本包括合共約43,639,000港元(2022年：55,812,000港元)之員工成本及折舊，並已包括在上文披露的金額中。

8. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	2023年 千港元	2022年 千港元
虧損：		
用以計算本公司擁有人應佔每股基本虧損之年內虧損	(44,380)	(11,466)
	千股	千股
股份數目：		
用以計算每股基本虧損之加權平均普通股數目	445,646	445,646

於本年度及上年度並無潛在發行在外普通股，因此並無呈列每股攤薄虧損。

9. 股息

截至2023年及2022年3月31日止年度，董事並無建議派付股息。

10. 應收貿易款項

本集團與客戶的貿易條款主要為賒銷。本集團授出的信貸期一般介乎14日至95日。對於該等主要客戶而言，本集團准許自發票日期起計最多120日之信貸期。每個客戶都有一個最高信用額度。對於新客戶，通常需要提前付款。本集團尋求對其未償還應收款項保持嚴格控制。逾期結餘由董事定期審閱。

	2023年 千港元	2022年 千港元
應收貿易款項	26,433	49,563
減：虧損撥備	(1,184)	(503)
	<u>25,249</u>	<u>49,060</u>

按發票日期呈列的應收貿易款項(扣除撥備)之賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至60日	12,155	20,269
61至120日	10,875	26,339
121至365日	1,322	134
1年以上	897	2,318
	<u>25,249</u>	<u>49,060</u>

於2023年3月31日，本集團為日後清償應收貿易款項持有之應收票據總額為821,000港元(2022年：1,592,000港元)。本集團所有已收票據的到期期限少於一年。

應收貿易款項虧損撥備的對賬：

	2023年 千港元	2022年 千港元
於年初	503	351
本年度撥備	681	222
出售附屬公司	—	(70)
於年末	<u>1,184</u>	<u>503</u>

本集團根據香港財務報告準則第9號的規定應用簡化方法就所有應收貿易款項使用全期預期虧損撥備計提預期信貸虧損。為計算預期信貸虧損，應收貿易款項已根據共享信貸風險特徵及逾期天數分類。預期信貸虧損亦包含前瞻性資料。

	即期	逾期 1日至90日	逾期 91日至1年	逾期 超過1年	總計
於2023年3月31日					
加權平均預期虧損率	0%	1%	24%	48%	
應收金額(千港元)	19,432	4,000	1,300	1,701	26,433
虧損撥備(千港元)	20	32	313	819	1,184
於2022年3月31日					
加權平均預期虧損率	0%	0%	4%	23%	
應收金額(千港元)	35,436	11,307	773	2,047	49,563
虧損撥備(千港元)	-	1	29	473	503

11. 應付貿易款項

根據收貨日期呈列之應付貿易款項之賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至60日	8,755	22,760
61至120日	4,362	23,728
121至365日	1,453	4,717
1年以上	2,513	2,626
	<u>17,083</u>	<u>53,831</u>

採購產品之信貸期介乎30日至120日之間。

12. 來自關聯方之貸款

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
中雲資本	(a)	1,420	-
林偉明先生	(b)	-	-
		<u>1,420</u>	<u>-</u>

(a) 中雲資本為本公司之直接控股公司。於截至2022年3月31日止年度，自2021年3月31日起結轉之貸款18,095,000港元及於截至2022年3月31日止年度產生的新貸款8,350,000港元已由出售事項(如下文定義)抵銷。詳情請參閱附註13。有關金額為無抵押、免息及須於提取日期起計一年內償還。

(b) 林偉明先生為本集團之主要管理人員。於截至2022年3月31日止年度，貸款40,000,000港元已由出售事項(如下文定義)抵銷。詳情請參閱附註13。

13. 出售附屬公司

於2021年12月31日，本集團完成以總代價72,400,000港元向林偉明先生(本集團主要管理人員)出售附屬公司Sky Ocean Group Limited的100%權益(「出售事項」)。於綜合損益表確認出售附屬公司的淨收益為15,904,000港元。出售附屬公司的收益匯總如下：

於出售日期，淨資產如下：

	千港元
物業、廠房及設備	97,995
使用權資產	2,973
存貨	6,582
應收貿易款項	4,831
按金、預付款項及其他應收款項	7,409
銀行及現金結餘	1,085
應付貿易款項	(9,915)
應計費用及其他應付款項	(11,222)
合約負債	(365)
來自一位關聯方之貸款	(12,639)
稅項負債	(4,607)
遞延稅項負債	(16,968)
	<hr/>
出售資產淨值	65,159
釋出匯兌儲備	(8,663)
出售附屬公司收益	15,904
	<hr/>
代價總額	72,400
	<hr/> <hr/>
滿足於：	
現金	5,955
抵銷來自關聯方之貸款(附註12(a)及(b))	66,445
	<hr/>
	72,400
	<hr/> <hr/>
出售現金流入淨額：	
已收取現金代價	5,955
所出售銀行及現金結餘	(1,085)
	<hr/>
	4,870
	<hr/> <hr/>

管理層討論及分析

財務回顧

於本年度，本集團錄得收益約168,700,000港元(2022年：265,758,000港元)，較上一財政年度減少約36.5%。收益減少主要由於持續的俄羅斯與烏克蘭衝突，導致尤其是歐洲市場客戶對本集團產品之需求產生不利影響。再者，上一財政年度收益約8%由已於2021年12月31日出售之Sky Ocean Group Limited及其附屬公司(「出售集團」)所產生。

於本年度，本集團錄得毛損約18,251,000港元(2022年：毛利15,721,000港元)，毛損率約為10.8%(2022年：毛利率5.9%)。虧損增加的主要原因是材料成本，尤其是金屬相關部件，因中華人民共和國(「中國」)於2022年上半年對應COVID-19疫情而實行的嚴控措施而上漲，以及經常開支上升，如勞動成本因中國廣東省於2021年12月1日起上調最低工資10.5%而增加。

本集團於截至2023年及2022年3月31日止年度錄得持續虧損。本集團管理層得出結論，認為存在減值跡象，故對物業、廠房及設備、使用權資產及預付款項的可收回金額進行審查，並確定這些資產的可收回金額。根據評估結果，本集團管理層釐定預付款項(2022年：物業、廠房及設備、使用權資產及預付款項)的可收回金額低於其賬面價值。已確認預付款項減值虧損約641,000港元(2022年：物業、廠房及設備減值虧損約19,000港元、使用權資產減值虧損約2,602,000港元及預付款項減值虧損約3,994,000港元)。

本集團已評估存貨的可變現淨值，並就存貨確認撥備約5,221,000港元(2022年：撥回撥備2,573,000港元)。其中包括主要因客戶中止項目而導致賬齡超過一年的滯銷存貨約4,945,000港元。

基於上述因素，本年度的除稅前虧損為約46,336,000港元(2022年：11,466,000港元)，較上一財政年度增加約304.1%，大幅增加主要由於於上一財政年度錄得出售附屬公司收益約為15,904,000港元。本年度，與收益比較，分銷成本及行政開支佔收益的百分比分別約為1.5%和19.1%，而在上一財政年度約為1.1%和16.9%。於金額方面，行政開支約為32,173,000港元，較上一財政年度減少28.3%。該減少主要由於本年度沒有包括出售集團的費用。

本年度虧損為約44,380,000港元，較上一財政年度虧損約11,466,000港元增加約287.1%。

本年度每股基本虧損為9.96港仙，較上一財政年度虧損2.57港仙增加約287.5%。

本年度，概無宣派及派付股息(2022年：無)。

業務回顧

市場回顧

於2022年上半年，於全球及中國多個城市COVID-19疫情廣泛爆發，導致於2022年2月至5月期間嚴格的封鎖及經濟活動臨時停擺，這使得客戶於2022年6月至8月存貨周轉減少、產品交期及原材料供應中斷，及導致生產成本和物流成本上升。

儘管南北美洲及澳洲市場的收益貢獻較上一財政年度分別增長了約6.6%及41.0%，能源危機及國際政治動態阻礙世界經濟復甦步伐，本集團本年度收益大幅減少。來自歐洲及亞洲市場的收入與上一財政年度比較分別減少了約37.2%及41.5%。

本集團大部分客戶均為國際知名品牌。於本年度及上一財政年度，五大客戶分別佔本集團之總收益約68.0%及72.1%。

經營回顧

本集團的主要生產中心仍位於中國大陸。與中國大陸其他製造商一樣，本集團亦面臨各種經營挑戰，出口市場復甦緩慢、車間操作員工招工困難及原材料成本及其他營運開支上升，如物流費用。此外，因部份工人染疫，我們位於東莞的廠房於2022年底至2023年初自願停工，影響了農曆新年假期前傳統生產高峰期，從而影響了發貨。

一如既往，本集團已努力提升優質產品的競爭力，同時加強研究及開發能力，以提升市場佔有率，與客戶達至長期合作關係。

流動資金及財務資源

於2023年3月31日，本集團的銀行及現金結餘約為8,878,000港元(2022年：12,362,000港元)。銀行及現金結餘減少主要由於償還銀行借貸。本集團於2023年3月31日的流動資產淨額約為16,684,000港元(2022年：59,343,000港元)。本集團於2023年3月31日的流動比率約為1.4(2022年：1.6)。

於2023年3月31日，本集團的銀行信貸合共為53,400,000港元(2022年：53,400,000港元)，其中約7,352,000港元(2022年：26,349,000港元)已獲動用。該等借貸包括貿易融資信貸約3,763,000港元(2022年：25,564,000港元)及銀行透支約為3,589,000港元(2022年：785,000港元)。於一年內到期的借貸及透支約為7,352,000港元(2022年：26,349,000港元)。銀行借貸及透支各自按介乎香港銀行同業拆息／倫敦銀行同業拆息加1.8厘至2.0厘(2022年：1.8厘至2.0厘)的利率或最優惠利率減1厘(2022年：1厘)及最優惠利率加8厘(2022年：8%)計息。

於2023年3月31日，本集團的淨現金權益比率為約5.9%(2022年：淨負債權益比率約為19.9%)。淨現金權益比率乃按於2023年3月31日的現金淨額(包括經扣除銀行借貸及透支現金及現金等價物)除以本公司擁有人應佔權益總額計算得出。增加主要由於本年度銀行借貸及透支減少所致。

本集團已就其庫務政策採取審慎的財務及盈餘資金管理措施，並於本年度內一直維持穩健的流動資金狀況。為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，以確保有充足財務資源以滿足其資金需要並及時履行所承擔責任。

資產抵押

於2023年3月31日，本集團並無任何資產抵押(2022年：無)。

外匯風險

本集團的綜合財務報表以港元呈列。本集團主要以港元、美元及人民幣進行業務交易。由於港元仍與美元掛鈎，故於此方面並無重大匯兌風險。為管理人民幣波動，本集團能夠以中國內地產生的收益持續管理人民幣收款及人民幣付款。本集團所有銀行貸款信貸均以港元計值並按浮動利率計息。

合約及資本承擔

於2023年3月31日，本集團的資本承擔約為1,142,000港元(2022年：1,089,000港元)。

或然負債

於2023年3月31日，本集團並無重大或然負債(2022年：無)。

僱傭及薪酬政策

於2023年3月31日，本集團總僱員560名(2022年：776名)，其中包括香港的16名僱員(2022年：24名)。截至2023年3月31日止年度，僱員成本(包括董事酬金)共計約62,475,000港元(2022年：86,290,000港元)。本集團的薪酬政策建基於公平原則，以獎勵為基礎(如適用)、以表現為主且向僱員提供具市場競爭力的薪酬組合。薪酬組合一般定期檢討。除薪金外，本集團提供的其他員工福利包括購股權計劃、與表現掛鈎的花紅、強積金供款及醫療保險。

股息

董事不建議宣派截至2023年3月31日止年度之末期股息。

股東週年大會

股東週年大會(「**2023年股東週年大會**」)訂於2023年9月12日(星期二)舉行。2023年股東週年大會通告將刊發並根據上市規則規定的方式於適當時候寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由2023年9月7日(星期四)至2023年9月12日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，以便釐定擁有出席應屆股東週年大會並於會上投票之權利。期間將不會進行任何本公司股份(「**股份**」)之過戶登記，亦不會配發及發行股份。如欲符合出席2023年股東週年大會並於會上投票之資格，所有過戶文件連同有關股票，最遲須於2023年9月6日(星期三)下午四時三十分前送達本公司於香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16號舖，以便辦理股份過戶登記手續。

前景

疫情後全球經濟復甦充滿挑戰。由於高通脹率、疲弱的消費者情緒以及國際政治動態，全球市場仍存在不確定性。由於中國已解除疫情限制措施且COVID-19疫情對我們業務的影響將減至最小，本集團維持謹慎而樂觀的態度。鑑於西方市場通脹率高企，本集團一直積極尋找歐洲以外地區(包括南美洲及亞洲)新客戶帶來的機遇。

近期，多位客戶計劃恢復出訪我們的辦公室和生產場地，足見他們對推進新項目、捉緊後疫情時代蓬勃發展機遇的渴望。本集團亦恢復與供應商的頻繁走訪及溝通，維持良好關係，確保供應充足及降低成本。

本集團將繼續發掘機遇，以擴展及多元化其業務及活動，從而創造新的收入來源及在長期最大化本公司及其股東的回報。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於截至2023年3月31日止年度購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

重大投資、重要收購及出售

於截至2023年3月31日止年度，本集團概無任何重大投資、重要收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司。

報告期後事項

於本年度後直至本公告日期，本集團並無其他重大事項。

企業管治

董事會認為，本公司於截至2023年3月31日止財政年度內一直遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告(「**企管守則**」)中適用的守則條文。

為提高對股東及與業務有關人士的問責性、透明度、獨立性、責任和公平性，本公司致力於發展適合本集團的企業管治框架。企業管治守則之修訂本(「**新企業管治守則**」)自2022年1月1日起生效，新企業管治守則的規定須應用於2022年1月1日或之後開始的財政年度之企業管治報告。本公司將繼續檢討其企業管治常規，務求提高其企業管治標準，遵守日益嚴謹的監管規定以及符合本公司股東與其他相關人士不斷提升的期望。

本公司認為已採取足夠措施以確保本公司之企業管治常規於截至2023年3月31日止年度內符合企管守則。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄十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」)，作為監管董事進行證券交易的程序。經本公司作出查詢後，全體董事確認彼等於截至2023年3月31日止年度內一直遵守標準守則中所載的規定準則。

採納新組織章程細則

本公司於2022年8月29日舉行的股東周年大會上通過特別決議案，修訂及重列本公司組織章程細則(1)使本公司的組織章程細則符合上市規則附錄三於2022年1月1日起生效的修訂及開曼群島的適用法律；(2)允許公司舉行混合和虛擬股東會議；及(3)作出其他相應及內部整理修訂。採納新組織章程細則於2022年8月29日生效。採納新組織章程細則的詳情，請參閱本公司日期為2022年7月21日之通函及日期為2022年8月29日之公告。

審核委員會

審核委員會已與本公司管理層審閱及討論本集團所採納之會計原則及慣例、風險管理和內部控制系統。審核委員會亦審閱本集團截至2023年3月31日止年度之綜合財務報表及本年度業績公告。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，彼等並非由本公司前任或現任核數師所僱用，與彼等亦無聯繫。

中匯安達會計師事務所有限公司的工作範圍

載列於初步公告中本集團截至2023年3月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註中的數字已經由本集團核數師中匯安達會計師事務所有限公司按本集團本年度的經審核綜合財務報表所載金額進行核對。中匯安達會計師事務所有限公司就此執行的相關工作並不構成核證聘用，因此中匯安達會計師事務所有限公司亦不會就初步公告發表意見或核證結論。

刊登業績公告及年報

本公司截至2023年3月31日止年度之業績公告刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.co-nuoxin.com)。截至2023年3月31日止年度之年報將於適時刊載於上述網站並寄發予本公司股東。

致謝

本人謹藉此機會代表董事會對全體員工於過去一年的勤奮盡職致以衷心謝意。本人亦謹此感謝我們的股東對本集團的信任、遍佈全球的客戶對我們的產品及服務的信賴及支持，以及往來銀行和業務夥伴對我們始終如一的支持。

恢復買賣

應本公司要求，股份已由2023年7月3日上午9時正起暫停買賣，以待刊發本公告。本公司已向聯交所申請股份由2023年7月26日上午9時正起恢復買賣。

承董事會命
中國海外諾信國際控股有限公司
主席
張慧君

香港，2023年7月25日

於本公告刊發日期，董事會由四名執行董事張慧君先生、蔡冬艷女士、林佳慧女士及林良勇先生，以及四名獨立非執行董事林益文先生、胡志剛先生、張加友先生及馬有恒先生組成。

網址：www.co-nuoxin.com