

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，概不會就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。



China e-Wallet Payment Group Limited 中國錢包支付集團有限公司*

(於百慕達註冊成立的有限公司)

(股份代號：802)

截至2023年12月31日止年度 初步業績公佈

中國錢包支付集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2023年12月31日止年度之經審核綜合業績，連同截至2022年12月31日止年度之比較數字如下：

綜合損益表

截至2023年12月31日止年度

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
收入	4	70,959	89,094
銷售成本		(45,757)	(48,236)
毛利		25,202	40,858
其他收入及收益		852	788
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)之 金融資產的未變現虧損淨額		(5,057)	(5,704)
按公平值計入損益之金融資產之已變現虧損淨額		-	(63)
貿易應收款項、應收債券、按金及其他應收款項 之預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)撥備		(13,515)	(23,068)
銷售及行政開支		(37,963)	(80,127)
經營虧損	5	(30,481)	(67,316)
財務成本	6	(1,667)	(1,716)
除稅前虧損		(32,148)	(69,032)
所得稅抵免	7	936	329
年內虧損		(31,212)	(68,703)
以下人士應佔年內虧損：			
本公司所有者		(32,118)	(67,462)
非控制性權益		906	(1,241)
		(31,212)	(68,703)
		港仙	港仙
每股虧損			
—基本及攤薄	8	(5.32)	(11.18)

* 僅供識別

綜合損益及其他全面收益表
截至2023年12月31日止年度

	2023年 千港元	2022年 千港元
年內虧損	<u>(31,212)</u>	<u>(68,703)</u>
年內其他全面收益／(虧損)，扣除稅項： 其後可能重新分類至損益之項目：		
換算海外業務之匯兌差額	<u>42</u>	<u>(56)</u>
年內全面虧損總額	<u><u>(31,170)</u></u>	<u><u>(68,759)</u></u>
以下人士應佔年內全面虧損總額：		
本公司所有者	(32,076)	(67,518)
非控制性權益	<u>906</u>	<u>(1,241)</u>
	<u><u>(31,170)</u></u>	<u><u>(68,759)</u></u>

綜合財務狀況表
於2023年12月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		534	813
應收債券		–	2,963
商譽		4,686	4,686
無形資產		–	5,817
		<u>5,220</u>	<u>14,279</u>
流動資產			
按公平值計入損益之金融資產		42,817	43,977
應收債券		2,855	5,141
貿易應收款項	10	46,119	40,031
按金、預付款項及其他應收款項		271,723	289,648
現金及銀行結餘		12,813	6,656
		<u>376,327</u>	<u>385,453</u>
總資產		<u>381,547</u>	<u>399,732</u>
股本及儲備			
股本		6,035	6,035
儲備		325,957	358,033
本公司所有者應佔權益		331,992	364,068
非控制性權益		883	(23)
總權益		<u>332,875</u>	<u>364,045</u>

綜合財務狀況表（續）

於2023年12月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
負債			
非流動負債			
應付債券		14,515	14,515
遞延稅項負債		—	1,456
		<u>14,515</u>	<u>15,971</u>
流動負債			
貿易應付款項	11	13,062	2,215
應計費用及其他應付款項		11,620	11,713
其他借款		3,167	—
應付所得稅		6,308	5,788
		<u>34,157</u>	<u>19,716</u>
總負債		<u>48,672</u>	<u>35,687</u>
總權益及負債		<u>381,547</u>	<u>399,732</u>
流動資產淨值		<u>342,170</u>	<u>365,737</u>
總資產減流動負債		<u>347,390</u>	<u>380,016</u>
資產淨值		<u>332,875</u>	<u>364,045</u>

綜合財務報表附註

截至2023年12月31日止年度

1. 一般資料

中國錢包支付集團有限公司(「本公司」)根據百慕達公司法於百慕達註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址及主要營業地點分別位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda及香港新界沙田小瀝源安麗街11號企業中心626-629室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

除另有指明外,綜合財務報表以港元(「港元」,亦為本公司功能貨幣)呈列,而所有價值乃湊整至最接近的千位。

2. 編製基準

該等綜合財務報表已根據由國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈之所有適用之國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製,國際財務報告準則包括個別國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋。該等綜合財務報表亦遵守聯交所證券上市規則之適用披露規定及香港公司條例(第622章)之披露規定。本集團採用的重要會計政策資料披露如下。

國際會計準則理事會已頒佈若干新訂及經修訂國際財務報告準則,並於本集團的本會計期間首次生效或可供提前採納。附註3提供有關首次應用該等發展(倘與本集團有關)所導致的當前及過往會計期間任何會計政策變動的資料,該等變動於該等綜合財務報表反映。

3. 採用新訂及經修訂國際財務報告準則

(a) 於本年度強制生效的新訂及經修訂國際財務報告準則

本集團已首次採用由國際會計準則理事會頒佈並於2023年1月1日或之後開始之年度期間強制生效的以下國際財務報告準則之修訂,以編製綜合財務報表:

國際財務報告準則第17號(包括2020年10月及2020年2月對國際財務報告準則第17號作出的修訂)	保險合約
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
國際會計準則第12號(修訂本)	國際稅收改革—支柱二立法模板
國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號(修訂本)	會計政策披露

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團本年度及過往年度的綜合財務狀況及表現及/或此等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的經修訂國際財務報告準則

本集團並無提早應用任何已頒佈但於2023年1月1日開始的財政年度尚未生效的準則修訂本及詮釋。準則修訂本及詮釋包括以下與本集團可能相關者。

	於以下日期或 之後開始的 會計期間生效
國際財務報告準則第16號－售後租回中的租賃負債	2024年1月1日
國際會計準則第1號－負債分類為流動或非流動	2024年1月1日
國際會計準則第1號－附帶契約的非流動負債	2024年1月1日
國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號－供應商融資安排	2024年1月1日
國際會計準則第21號－缺乏可兌換性	2025年1月1日
國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號 －投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或投入	待定

本公司董事預計，應用上述國際財務報告準則修訂本於可預見的將來不會對本集團綜合財務報表產生重大影響。

(c) 應用國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號（修訂本）「會計政策披露」的影響

本集團於本年度首次採納國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號（修訂本）「會計政策披露」。國際會計準則第1號「財務報表的呈列」已作出修訂，用「重要會計政策資料」一詞取代了「重大會計政策」一詞。倘會計政策資料與實體財務報表所載的其他資料一併考慮時，可合理預期會影響通用財務報表的主要使用者根據該等財務報表作出的決定，則此等會計政策資料具有重要性。

該等修訂亦闡明，即使金額並不重大，但由於相關交易、其他事件或情況的性質，會計政策資料亦可能具有重要性。然而，並非所有與重大交易、其他事件或情況有關的會計政策資料本身均具有重要性。倘實體選擇披露不重要的會計政策資料，則此類資料不得掩蓋重要的會計政策資料。

國際財務報告準則實務公告第2號「作出重要性判斷」（「實務公告」）亦作出修訂，以說明實體如何將「重要性判斷流程四步法」應用於會計政策披露，以及判斷會計政策資料對其財務報表是否具有重要性。實務公告增加了指引及示例。

應用該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無重大影響，惟對綜合財務報表附註4所載本集團會計政策的披露有影響。

4. 收入及分部資料

本公司董事（即主要經營決策者（「主要經營決策者」））已被確認為本集團主要管理層。主要經營決策者審閱本集團之內部報告流程以評估表現及分配資源。

主要經營決策者從業務及地區角度考慮業務以進行資源分配，而評估側重於收入分析。業務方面，主要經營決策者釐定本集團僅有一個營運及可呈報分部，即手機應用程式開發及相關配件經營分部。除本集團的整體業績及財務狀況外，概無提供其他獨立財務資料。

本集團來自其主要產品及服務之收入如下：

客戶合約收入分析

	2023年 千港元	2022年 千港元
國際財務報告準則第15號範圍內的客戶合約收入：		
手機應用程式開發及結算類應用程式服務	49,380	89,094
電腦及移動相關電子產品及服務	21,579	—
	<u>70,959</u>	<u>89,094</u>
收入確認時間：		
於某個時間點	67,839	89,094
隨時間轉移	3,120	—
	<u>70,959</u>	<u>89,094</u>

地區資料

本集團於兩個主要地區—香港及中華人民共和國（「中國」）（不包括香港）經營業務。下表按地理區域劃分本集團來自最終客戶的收入以及本集團的非流動資產：

	收入		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
香港	27,679	4,306	5,220	13,580
中國	43,280	84,788	—	—
其他	—	—	—	699
	<u>70,959</u>	<u>89,094</u>	<u>5,220</u>	<u>14,279</u>

有關主要客戶的資料

於此兩個年度，概無單一客戶佔本集團總收入10%或以上，故並無呈列主要客戶資料。

5. 經營虧損

經營虧損已扣除下列各項：

	2023年 千港元	2022年 千港元
物業、廠房及設備折舊	279	278
無形資產攤銷	5,817	6,646
核數師酬金		
— 核數服務	680	630
與短期租賃有關的開支	729	751
貿易應收款項、應收債券、按金及 其他應收款項的預期信貸虧損撥備	13,515	23,068
員工成本，包括董事酬金：		
— 薪金及津貼	2,153	2,063
— 退休福利計劃供款	50	31
— 以股份為基礎的付款開支	—	6,898
	<u>2,203</u>	<u>8,992</u>

6. 財務成本

	2023年 千港元	2022年 千港元
其他借款之利息開支	167	—
應付債券之利息開支	1,500	1,716
	<u>1,667</u>	<u>1,716</u>

7. 所得稅抵免

	2023年 千港元	2022年 千港元
即期稅項：		
— 中國	520	1,332
遞延稅項：		
年內抵免	(1,456)	(1,661)
	<u>(936)</u>	<u>(329)</u>

8. 每股虧損

本年度的每股基本虧損以本公司所有者應佔本集團虧損約32,118,000港元（2022年：67,462,000港元）以及截至2023年12月31日止年度已發行普通股加權平均數603,545,948股（2022年：603,545,948股）計算。

截至2023年及2022年12月31日止年度每股基本及攤薄虧損均相同，乃由於購股權並無任何攤薄影響。

9. 股息

本公司董事不建議就截至2023年12月31日止年度派發任何股息（2022年：無）。

10. 貿易應收款項

於報告期末基於發票日期呈列的國際財務報告準則第15號範圍內客戶合約產生的貿易應收款項之賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至30日	5,632	16,538
31至60日	–	5,532
61至90日	–	4,574
91至180日	–	3,935
180日以上	72,814	35,003
	<u>78,446</u>	<u>65,582</u>
減： 預期信貸虧損撥備	<u>(32,327)</u>	<u>(25,551)</u>
	<u>46,119</u>	<u>40,031</u>

截至2023年12月31日止年度，貿易應收款項的信貸期一般為30至180日（2022年：30至180日）。

11. 貿易應付款項

於報告期末基於發票日期的貿易應付款項之賬齡分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至30日	10,847	196
31至60日	–	–
61至90日	–	13
90日以上	2,215	2,006
	<u>13,062</u>	<u>2,215</u>

貿易應付款項的信貸期一般為0至60日（2022年：0至60日）。

獨立核數師報告摘錄

本公司核數師就本集團截至2023年12月31日止年度的財務報表發出的意見為不發表意見。以下為本集團截至2023年12月31日止年度綜合財務報表的獨立核數師報告摘錄。

不發表意見

我們不對 貴集團的綜合財務報表以及綜合財務報表是否已按照香港公司條例的披露規定妥為擬備發表意見。由於我們報告中「不發表意見的基礎」一節所述事項的重要性，我們未能獲得足夠的適當審計憑證，作為對綜合財務報表發表審計意見的依據。

不發表意見的基礎

繼兩名獨立非執行董事於2023年10月18日及2023年10月31日辭任以及一名董事亦於2023年11月13日辭任執行董事及首席執行官後，其餘兩名執行董事及一名獨立非執行董事均已於2024年1月31日舉行的股東特別大會上被免去董事職務。另外， 貴集團若干附屬公司（「若干附屬公司」）的主要財務人員亦已辭任。於同日，替代該等離任董事的新董事獲委任。由於高級管理層及財務人員於年末前後發生重大變動，新任管理層及財務人員無法進行有效監督，以確保 貴集團內若干附屬公司的賬簿及記錄的完整性。由於離任管理層沒有時間移交若干附屬公司的賬簿記錄，使問題更加複雜。

於審計過程中，我們發現離任管理層及會計人員留下的若干附屬公司的會計記錄及財務報表並不完整。此外，我們未獲提供若干附屬公司的更具體的業務記錄及輔助說明，包括但不限於(a)若干業務交易的若干支持文件；及(b)對所作會計分錄的詳細解釋。我們無法就 貴集團若干附屬公司有關交易及結餘取得足夠適當的審計憑證。因此，我們無法進行審計程序以令我們信納(a) 貴集團交易的完整性；(b)下文所載構成 貴集團截至2023年12月31日止年度綜合財務報表一部分的若干附屬公司的收入、開支、資產及負債是否已準確記錄及妥為入賬；(c)截至2023年12月31日止年度綜合現金流量表、綜合財務報表所載收入及分部資料的準確性；及(d)截至該等綜合財務報表批准日期有關或然負債及承擔的披露的準確性及完整性。

截至2023年12月31日止年度若干附屬公司的收入及開支以及於2023年12月31日的資產及負債載列如下：

截至2023年12月31日止年度的收入及開支

千港元

收入	43,280
銷售成本	<u>(23,258)</u>
毛利	20,022
貿易應收款項以及按金及其他應收款項的預期信貸虧損撥備	(6,664)
銷售及行政開支	<u>(33,659)</u>
除稅前虧損	(20,301)
所得稅抵免	<u>310</u>
年內虧損	<u>(19,991)</u>
年內其他全面收益，扣除稅項：	
其後可能重新分類至損益之項目：	
換算海外業務之匯兌差額	<u>42</u>
年內全面虧損總額	<u><u>(19,949)</u></u>
以下人士應佔年內虧損：	
本公司所有者	(19,976)
非控制性權益	<u>(15)</u>
	<u><u>(19,991)</u></u>
以下人士應佔年內全面虧損總額：	
本公司所有者	(19,934)
非控制性權益	<u>(15)</u>
	<u><u>19,949</u></u>

於2023年12月31日的資產及負債

千港元

非流動資產

物業、廠房及設備	534
商譽	4,686
無形資產	—
	<hr/>
	5,220

流動資產

貿易應收款項	43,103
按金、預付款項及其他應收款項	271,647
現金及銀行結餘	743
	<hr/>
	315,493

總資產

320,713

流動負債

貿易應付款項	2,055
應計費用及其他應付款項	4,312
應付所得稅	6,308
	<hr/>

總負債

12,675

淨資產

308,038

對上述數字的任何調整均可能對截至2023年12月31日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量以及 貴集團於2023年12月31日的綜合財務狀況以及綜合財務報表中的相關披露產生相應影響。

此外，由於我們無法獲得若干附屬公司的完整會計賬簿及記錄，亦無法接觸到若干附屬公司的管理人員，我們無法獲得足夠的適當審計憑證，以使我們信納若干附屬公司是否存在不遵守適用法律及法規的情況。

管理層討論及分析

業務回顧

「互聯網及手機應用程式及相關配件」為本集團之主營業務之一。本集團專注於向香港及中國的分辦事處提供流動平台編程及推廣方案。本集團之編程團隊在為香港及海外知名公司開發流動應用程式及交互式虛擬現實技術方面擁有廣泛經驗。本集團亦從事電腦相關及移動相關電子產品與配件的分銷業務，以及提供基於項目的系統解決方案服務。

股息

董事會維持審慎態度並經考慮儲備現金之需求，決定不建議就截至2023年12月31日止年度派發任何股息（2022年：零港元）。

財務回顧

收入

本集團收入乃主要由於本集團多元化發展其業務至結算類應用程式市場，取得應用程式開發收入。截至2023年12月31日止年度，本集團錄得總收入約71.0百萬港元，較2022年同期約89.1百萬港元減少20.3%。

毛利

2023年的毛利為25.2百萬港元，較2022年同期毛利40.9百萬港元有所減少，這與本集團收入減少一致。

銷售及行政開支

銷售及行政開支佔本集團年度收入的53.5%（2022年：89.9%），由2022年的約80.1百萬港元減少約42.1百萬港元至2023年同期的約38.0百萬港元。銷售及行政開支減少與本集團收入減少一致。

年內虧損

本集團年內虧損約為31.2百萬港元，而2022年同期虧損約68.7百萬港元。虧損淨額減少乃主要由於(i)貿易應收款項、應收債券、按金及其他應收款項的預期信貸虧損（「**預期信貸虧損**」）撥備及(ii)銷售及行政開支減少。

本公司所有者應佔虧損

本公司所有者應佔虧損由2022年的虧損約67.5百萬港元減少至2023年同期的虧損約32.1百萬港元。

本集團的財務狀況回顧

流動資金及資本來源

本集團設有內部財務預算系統，確保若現金被承諾用作撥支重大開支時，仍然有足夠現金流量維持本集團的日常運作及履行其所有合約責任。

本集團以其經營活動產生的收入撥支其營運。本集團亦有來自利息收入及收取賬款的現金流入。本集團的銷售為本集團現金的主要來源，而現金流入則取決於本集團收回應收款項的能力。於回顧期內，本集團相關的來源並無重大改變。

於2023年12月31日並無抵押或質押資產（2022年：零港元）。

本集團於2023年12月31日擁有的現金及現金等價物約為12.8百萬港元，而於2022年12月31日則約為6.7百萬港元。

資本承擔

於2023年12月31日，本集團概無任何資本承擔（2022年：零港元）。

負債比率

於2023年12月31日，本集團之負債比率約為14.6%，而2022年12月31日則為9.8%。負債比率乃按本集團負債總額除以資本總額計算，而本集團於2023年12月31日的負債總額及資本總額分別約為48.7百萬港元（2022年：35.7百萬港元）及332.9百萬港元（2022年：364.1百萬港元）。

或然負債

於2023年12月31日，本集團並無或然負債（2022年：零港元）。本公司並無為其附屬公司擔任擔保人以取得任何計息借貸。

外匯風險管理

本集團若干銀行結餘以美元及人民幣計值，全部均為相關集團實體功能貨幣以外的貨幣，令本集團受到外匯風險影響。本集團並無就此貨幣風險以任何金融工具進行對沖。然而，本集團會監察外匯風險，並在有需要時考慮對沖重大外幣風險。

人力資源

除董事外，本集團於2023年12月31日約有21名僱員（2022年：45名）。該等僱員駐留於本集團位於香港及中國的辦事處。截至2023年12月31日止年度的員工成本總額約為2.2百萬港元，而2022年則約為9.0百萬港元。

本集團為其僱員提供培訓及發展課程，以提高員工的工作能力。薪酬待遇與個人工作表現及本集團的業務表現相關，並經考慮行業慣例及市況，每年作出檢討。董事薪酬乃經參考其於本公司的職務及職責、本公司的薪酬標準及市況而釐定。本集團亦根據個人工作表現及本集團的業績向合資格僱員授出購股權。

管理層展望

本集團一直致力綜合及重整其業務，令本集團的財務狀況有所改善。本集團將利用其現有技術知識及程式以豐富其收入流，並將繼續專心致志，為可持續發展及任何潛在增長建構穩固平台。

憑藉對不同業務分部（例如動漫文化）交互式虛擬現實遊戲的了解，本集團自日本最大動漫工作室取得於2019年在香港進行交互式動漫展覽的許可證。本集團未來將繼續挖掘該商機潛力，審慎利用其資源。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於2023年12月31日，本公司已發行股本總數為603,545,948股（2022年：603,545,948股）普通股。

本公司及其任何附屬公司於截至2023年12月31日止年度概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

重大投資

於2023年12月31日，本集團擁有市值約42.8百萬港元的按公平值計入損益之金融資產。按公平值計入損益之金融資產項下組合的重要投資詳情如下：

被投資方名稱	公平值 收益／(虧損) 千港元	於2023年	於2023年	於2022年
		12月31日 之公平值 千港元	12月31日 佔本集團 總資產百分比 %	12月31日之 公平值 千港元
滙隆控股有限公司(「滙隆」)	(6,532)	7,552	2.0%	14,084
中國投融資集團有限公司 (「中國投融資」)	6,106	14,520	3.8%	8,414
亞洲雜貨有限公司(「亞洲雜貨」)	(4,055)	1,356	0.4%	5,412
米蘭站控股有限公司(「米蘭站」)	–	4,251	1.1%	4,251
勵時集團有限公司(「勵時集團」)	(2,840)	907	0.2%	3,747
港灣數字產業資本有限公司 (「港灣數字」)	1,098	4,450	1.2%	3,352
小計	(6,223)	33,036	8.7%	39,260
其他上市權益證券	1,166	9,781	2.6%	4,717
總計	(5,057)	42,817	11.2%	43,977

附註：

- 滙隆從事提供棚架搭建、精裝修及其他配套建造及樓宇工程服務、放貸業務、證券投資業務以及資產管理業務。基於滙隆截至2023年10月31日止六個月的中期業績，滙隆的營業額及虧損分別為約46.5百萬港元及11.7百萬港元。
- 中國投融資從事證券買賣及投資控股。基於中國投融資截至2023年9月30日止六個月的中期業績，中國投融資的收入及虧損分別為約2.7百萬港元及27.7百萬港元。
- 亞洲雜貨於香港從事食品及飲料雜貨產品貿易及分銷。基於亞洲雜貨截至2023年9月30日止六個月的中期業績，亞洲雜貨的營業額及虧損分別為約145.6百萬港元及0.4百萬港元。
- 米蘭站從事手袋、時裝配飾及裝飾以及水療及保健產品的零售。基於米蘭站截至2023年12月31日止年度的年度業績，米蘭站的營業額及虧損分別為約175.5百萬港元及27.9百萬港元。
- 勵時集團從事自有品牌鐘錶、珠寶、OEM鐘錶及第三方鐘錶的製造及銷售。基於勵時集團截至2023年12月31日止年度的年度業績，勵時集團的營業額及虧損分別為約人民幣31.7百萬元及人民幣39.5百萬元。
- 港灣數字從事證券買賣及投資控股。基於港灣數字截至2023年6月30日止六個月的中期業績，港灣數字的收入及虧損分別為約5.7百萬港元及33.3百萬港元。

上市證券的未來表現或受香港股市的影響。就此，本集團將繼續保持多元化的投資組合並密切監控其投資的表現及市場趨勢，以調整其投資策略。

除上文披露的重大投資外，於2023年12月31日，本集團並無持有價值超過本集團總資產1%的投資。

長青（香港）會計師事務所有限公司之工作範疇

有關本公佈所載本集團於截至2023年12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以及相關附註所載數字，已獲本集團核數師長青（香港）會計師事務所有限公司核准，該等數字乃本集團於本年度綜合財務報表草擬稿所列數額。長青（香港）會計師事務所有限公司就此履行的工作並不構成核證委聘，因此長青（香港）會計師事務所有限公司並未就本公佈發表任何意見或保證結論。

由審核委員會審閱

本公司於2004年6月28日成立審核委員會（「**審核委員會**」），並遵照上市規則以書面列明其職責範圍（於2015年12月18日作出修訂）。審核委員會的主要職能為檢討及監督本公司的財務報告制度、風險管理及內部監控系統，以及與本公司核數師每年舉行兩次會議。

審核委員會由三名成員組成，包括黃思樂先生（擔任主席），以及獨立非執行董事彭靜怡女士及謝東良先生（作為成員）。審核委員會的安排符合上市規則第3.21條的規定。

於截至2023年12月31日止年度，審核委員會履行其主要職責，監察風險管理、內部監控及財務報告制度的質量，並確保本公司核數師在本公司會計及核數事宜方面的表現良好。

企業管治守則

配合本公司於2009年2月在聯交所上市，本公司已採納上市規則附錄C1所載企業管治守則及企業管治報告（「**企業管治守則**」）內載列的守則條文。本公司於截至2023年12月31日止整個年度內一直遵守企業管治守則所載守則條文。

遵守標準守則

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之標準守則（「標準守則」）。於報告期間的董事為李景龍先生、張立公先生、王仲靈先生、程瑞雄先生、關敬樺先生及盧雪麗女士。由於彼等於本公佈日期前辭任或被罷免，現任董事會無法確認彼等於截至2023年12月31日止年度是否已遵守標準守則。

董事變動

於2023年1月1日，執行董事為李景龍先生、張立公先生及王仲靈先生，而獨立非執行董事為程瑞雄先生、關敬樺先生及盧雪麗女士。

盧雪麗女士及關敬樺先生分別於2023年10月18日及2023年10月31日辭任獨立非執行董事。王仲靈先生於2023年11月13日辭任執行董事。

根據股東於2024年1月31日舉行之本公司股東特別大會（「股東特別大會」）上通過之普通決議案，李景龍先生及張立公先生被罷免執行董事職務，於股東特別大會結束後即時生效，程瑞雄先生被罷免獨立非執行董事職務，於股東特別大會結束後即時生效。

根據股東於股東特別大會上通過之普通決議案，潘俊彥先生及林志嘉先生獲委任為執行董事，而彭靜怡女士及謝東良先生獲委任為獨立非執行董事。

於2024年2月29日，黃思樂先生獲委任為獨立非執行董事。

刊登業績公佈及年報

本公佈將分別在香港聯合交易所有限公司網站以及本公司網頁 (www.hklistco.com/802) 上刊登。2023年報亦將於適當時候在上述網站刊登。

承董事會命
中國錢包支付集團有限公司
執行董事
林志嘉

香港，2024年3月28日

於本公佈日期，董事會由下列董事組成：

執行董事：

潘俊彥先生

林志嘉先生

獨立非執行董事：

彭靜怡女士

謝東良先生

黃思樂先生