

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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Mobile Internet (China) Holdings Limited

移動互聯（中國）控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1439)

截至二零二二年十二月三十一日止年度末期業績公佈

截至二零二二年十二月三十一日止年度經審核的年度業績

經審核綜合財務報表

移動互聯(中國)控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合年度業績，連同截至二零二一年十二月三十一日止年度比較數字如下。

經審核綜合損益及其他全面收益表
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	5	4,084	182,553
銷售成本		(1,377)	(167,511)
毛利		2,707	15,042
其他收入	6	224	806
其他收益	7	-	1,037
銷售及分銷開支		(4,821)	(14,073)
行政開支		(19,383)	(44,094)
就按攤銷成本列賬的金融資產撥回/ (計提)已確認預期信貸虧損(「預期 信貸虧損」)撥備,淨額		19,064	(12,905)
撇銷存貨		(105,845)	-
物業、廠房及設備減值	9	(55,224)	(53,809)
經營虧損		(163,278)	(107,996)
融資成本	8	(99,771)	(81,938)
除稅前虧損	9	(263,049)	(189,934)
所得稅	10	-	-
年度虧損		(263,049)	(189,934)
年度其他全面(虧損)/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		(49,361)	15,061
年度其他全面(虧損)/收益,扣除稅項		(49,361)	15,061
年度全面虧損總額,扣除稅項		(312,410)	(174,873)
本公司擁有人應佔年度虧損		(263,049)	(189,934)
本公司擁有人應佔年度全面虧損總額		(312,410)	(174,873)
本公司擁有人應佔每股虧損 —基本及攤薄(人民幣分)	12	(19.10)	(13.79)

經審核綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		46,656	119,688
使用權資產		1,956	2,015
		<u>48,612</u>	<u>121,703</u>
流動資產			
存貨		995	51,961
貿易應收款項	13	435	60,011
預付款項、按金及其他應收款項		15,693	7,756
現金及銀行結餘		2	1,941
		<u>17,125</u>	<u>121,669</u>
流動負債			
貿易應付款項、其他應付款項及 應計費用	14	436,774	321,590
借款		293,841	274,250
		<u>730,615</u>	<u>595,840</u>
流動負債淨值		<u>(713,490)</u>	<u>(474,171)</u>
總資產減流動負債		<u>(664,878)</u>	<u>(352,468)</u>
負債淨值		<u>(664,878)</u>	<u>(352,468)</u>
權益			
股本		11,161	11,161
儲備		(676,039)	(363,629)
資本虧絀		<u>(664,878)</u>	<u>(352,468)</u>

經審核綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

本公司於二零一三年七月十二日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3號法例，經綜合與修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。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。本公司的主要營業地點位於香港九龍尖沙咀東麼地道63號好時中心1樓64室。本公司股份自二零一四年一月十三日起於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為投資控股公司，而其主要營運附屬公司從事製造及銷售包裝材料，以及開發、分銷及經營手遊產品。

董事認為，本公司母公司及最終控股公司為Wealthy Achievers Limited(「**Wealthy Achievers**」，一間於英屬處女群島(「**英屬處女群島**」)註冊成立之公司)，而其最終控股方為彭冬苗先生，彼根據證券及期貨條例被視為於Wealthy Achievers擁有的全部股份擁有權益。

除另行列明者外，經審核綜合財務報表以人民幣(「**人民幣**」)列值，並四捨五入至最近千元(人民幣千元)。人民幣為本公司的呈報貨幣及本集團主要營運附屬公司的功能貨幣。本公司的功能貨幣為港元(「**港元**」)。董事認為選取人民幣作為呈報貨幣最為符合股東及投資者的需要。

2. 應用經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度強制生效的經修訂香港財務報告準則

本集團已於本年度首次應用香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈的下列新訂及經修訂的香港財務報告準則：

香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架之提述
香港財務報告準則第16號(修訂本) (二零二一年三月)	二零二一年六月三十日之後之Covid-19相關租金優惠
年度改進項目	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併之合併會計法

於本年度應用經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及/或該等綜合財務報表所載披露並無構成任何重大影響。

已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排 ²
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏可兌換性 ³
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ⁴
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回之租賃負債 ²
香港會計準則第1號(修訂本)	流動或非流動負債分類 ²
香港會計準則第1號及香港財務報告準則作業準則第2號(修訂本)	會計政策之披露 ¹
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 ¹
香港會計準則第12號(修訂本)	有關單一交易產生有關資產及負債之遞延稅項 ¹
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 ²
香港詮釋第5號(二零二零年)	呈列財務報表—借款人對包含須按要求還款條款的定期貸款的分類 ²

¹ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效。

³ 於二零二五年一月一日或之後開始的年度期間生效。

⁴ 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

董事預計，應用已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則在可見未來將不會對綜合財務報表產生重大影響。

3. 編製基準

經審核綜合財務報表乃以歷史成本為編製基準，誠如下文載列之會計政策內闡述。

有關管理層在應用香港財務報告準則時所作出對綜合財務報表有重大影響的判斷，以及構成重大風險於下年度作出重大調整的估計，於綜合財務報表附註4內論述。

歷史成本一般乃基於交換資產所付代價之公平值。

公平值是於計量日市場參與者於有秩序交易中出售資產可收取或轉讓負債須支付的價格，而不論該價格是否直接可觀察或可使用其他估值技術估計。於估計資產或負債的公平值時，本集團會考慮市場參與者在計量日為該資產或負債進行定價時將會考慮的特徵。此等綜合財務報表中作計量及／或披露用途的公平值乃按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號「以股份為基礎的付款」範圍的以股份為基礎付款的交易、屬於香港財務報告準則第16號「租賃」範圍內的租賃交易，以及與公平值有部分相若地方但並非公平值的計量，例如香港會計準則第2號「存貨」內的可變現淨額或香港會計準則第36號「資產減值」的使用價值除外。

非金融資產的公平值計量須計及市場參與者能否自最佳最有效使用該資產而賺取經濟利益，或將該資產出售予將最佳最有效使用該資產的其他市場參與者而賺取經濟利益。

就按公平值交易的金融工具以及於其後期間使用不可觀察輸入數據計量公平值的估值技術而言，估值技術會進行調整，致使初步確認時估值技術的結果相等於交易價格。

此外，就財務報告而言，公平值計量按公平值計量的輸入數據的可觀察程度及該等輸入數據對公平值計量整體的重要性劃分為第一級、第二級或第三級，詳情如下：

- 第一級輸入數據為實體於計量日可獲得的相同資產或負債於活躍市場的報價(未調整)；
- 第二級輸入數據為不包括第一級計入的報價的資產或負債的可直接或間接觀察的輸入數據；及
- 第三級輸入數據為資產或負債的無法觀察輸入數據。

於兩個年度內，第一級、第二級及第三級之間並無轉撥。

持續經營

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團產生虧損淨額約人民幣263,049,000元，且截至當日，本集團流動負債超出其流動資產約人民幣713,490,000元，導致本集團錄得負債淨值約人民幣664,878,000元。此外，誠如綜合財務報表附註25、26及27所詳述，於二零二二年十二月三十一日，計入借款的承兌票據、可換股債券以及銀行及其他借款已逾期，且於二零二二年十二月三十一日仍未償還。該等尚未償還本金額及相關逾期利息款項分別合共約為人民幣293,842,000元(二零二一年：人民幣274,250,000元)及人民幣389,902,000元(二零二一年：人民幣266,399,000元)，於批准刊發綜合財務報表日期仍然尚未償還。

於二零二二年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣2,000元，不足以悉數償還上述到期借款以及相關加總利息。

鑑於以上情況，董事已審慎考慮本集團之未來流動資金及財務狀況以及其可動用的融資來源，以評估本集團會否有充足的財務資源以持續經營。本集團已實行若干計劃及措施，以緩解流動資金狀況，並改善本集團財務狀況，包括但不限於以下各項：

- (i) 本集團正採取措施收緊成本控制，以取得來自經營的正現金流量；
- (ii) 本集團正與其債權人進行磋商，就其借款進行重組及／或再融資，並獲得必要的融資以滿足本集團在不久將來的營運資金及財務需求；
- (iii) 本集團正就清償現有銀行借款與銀行磋商；
- (iv) 董事正考慮加強本公司資本基礎的各種替代方案，包括但不限於尋求新的投資及商業機會、就本公司新股份進行私人配售、公開發售或供股等；及

- (v) 本集團現正在與若干債務人重新磋商還款時間表，並努力要求彼等按照與彼等協定的還款時間表償還貿易應收款項。

詳情載於綜合財務報表附註3。

經考慮上述計劃及措施，董事認為，本集團將有足夠的營運資金撥支營運，並於自批准綜合財務報表日期起計十二個月內期間履行到期的財務責任。因此，董事認為按持續經營基準編製綜合財務報表實屬恰當。

儘管如此，由於上述計劃及措施正在執行中且未來結果本質上為不確定，本集團管理層是否能夠實現上述計劃及措施存在重大不確定性。本集團是否能夠持續經營取決於本集團能否實現該等計劃及舉措，包括能否償還、重續或重組及／或再融資其與承兌票據持有人及可換股債券持有人的借款，產生足夠的融資及經營現金流量。

倘持續經營的假設並不合適，則可能需要進行調整以反映資產或須變現的情況，而非目前列賬於綜合財務狀況表中的金額。此外，本集團或須就可能產生的其他負債計提撥備，並將非流動資產及負債重新分類為流動資產及負債。該等調整的影響並未反映於綜合財務報表中。

4. 經營分部

董事會為本集團之主要經營決策者（「主要經營決策者」）。

本集團經營兩個經營分部，即製造及銷售紙製包裝產品及開發、分銷及經營手遊產品。主要經營決策者根據年內整體業務溢利或虧損綜合分配資源及評估表現。

所呈報分部收入指來自外部客戶的收入。於截至二零二二年十二月三十一日止年度並無分部間銷售（二零二一年：無）。

經營分部之會計政策與本集團會計政策一致。分部虧損指並無就未分配企業開支、未分配融資成本及所得稅作出分配之情況下各分部所產生之虧損。此乃向主要營運決策者報告作資源分配及評估表現用途的措施。

分部收入及業績

以下為本集團按可呈報及經營分部劃分之收入及業績分析：

	製造及銷售紙製包裝產品		開發、分銷及經營手遊產品		綜合	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	<u>4,084</u>	<u>181,984</u>	<u>-</u>	<u>569</u>	<u>4,084</u>	<u>182,553</u>
分部業績	<u>(163,962)</u>	<u>(95,577)</u>	<u>-</u>	<u>(5,816)</u>	<u>(163,962)</u>	<u>(101,393)</u>
未分配企業開支					(2,728)	(8,380)
未分配融資成本					<u>(96,359)</u>	<u>(80,161)</u>
除稅前虧損					<u>(263,049)</u>	<u>(189,934)</u>
所得稅					<u>-</u>	<u>-</u>
年度虧損					<u>(263,049)</u>	<u>(189,934)</u>

以下為本集團按可呈報及經營分部劃分之資產及負債分析：

	製造及銷售紙製包裝產品		開發、分銷及經營手遊產品		綜合	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
分部資產	<u>65,684</u>	<u>243,124</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>65,687</u>	<u>243,128</u>
未分配企業資產					<u>50</u>	<u>244</u>
總資產					<u>65,737</u>	<u>243,372</u>
分部負債	<u>50,135</u>	<u>63,532</u>	<u>10,951</u>	<u>10,877</u>	<u>61,086</u>	<u>74,409</u>
未分配企業負債					<u>669,529</u>	<u>521,431</u>
總負債					<u>730,615</u>	<u>595,840</u>

本公司及本集團若干暫無營業附屬公司之資產未被視為須向主要經營決策者報告之分類資產，原因為有關資產由中央財資部門管理。

本公司及本集團若干暫無營業附屬公司之負債未被視為須向主要經營決策者報告之分類負債，原因為有關負債由中央財資部門管理。

其他分部資料

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	製造及銷售 紙製包裝產品 人民幣千元	開發、分銷及 經營手遊產品 人民幣千元	未分配 人民幣千元	綜合 人民幣千元
使用權資產折舊	(59)	-	-	(59)
物業、廠房及設備折舊	(17,808)	-	-	(17,808)
就按攤銷成本列賬之金融資產撥回已 確認預期信貸虧損撥備，淨額	19,064	-	-	19,064
存貨撇銷	(105,845)	-	-	(105,845)
物業、廠房及設備減值	(55,224)	-	-	(55,224)
融資成本	(3,412)	-	(96,359)	(99,771)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	製造及銷售 紙製包裝產品 人民幣千元	開發、分銷及 經營手遊產品 人民幣千元	未分配 人民幣千元	綜合 人民幣千元
資本開支(附註)	(82)	-	-	(82)
使用權資產折舊	(60)	(134)	-	(194)
物業、廠房及設備折舊	(26,191)	-	-	(26,191)
就按攤銷成本列賬之金融資產確認預 期信貸虧損撥備，淨額	(12,905)	-	-	(12,905)
存貨撇銷	(7,497)	-	-	(7,497)
物業、廠房及設備減值	(53,787)	(22)	-	(53,809)
融資成本	(1,627)	(150)	(80,161)	(81,938)

附註：資本開支包括添置物業、廠房及設備。

於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，所有收入皆源自中國客戶。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團大部分非流動資產均位於中國。因此，並無披露按地理位置劃分的本集團分部業績及資產分析。

有關主要客戶的資料

截至二零二二年十二月三十一日止年度，計入製造及銷售紙製包裝產品分部中約人民幣1,524,000元(二零二一年：人民幣9,925,000元)的收入乃來自本集團最大客戶。截至二零二二年十二月三十一日止年度，並無單一客戶貢獻本集團開發、分銷及經營手遊產品收入10%或以上(二零二一年：無)。

來自主要客戶且佔本集團製造及銷售紙製包裝產品分部收入10%或以上的收入載列如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
客戶A(附註)	1,524	不適用
客戶B(附註)	1,319	不適用
客戶C(附註)	932	不適用

附註：該等客戶去年並無貢獻本集團總收入超過10%。

5. 收入

收入指已售貨品的已收及應收款項淨額(已扣除折扣及並無計入增值稅)、已收服務費及佣金及遊戲虛擬物品銷售額。

按主要產品或服務及時間劃分客戶收入如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入於某一時點確認：		
製造及銷售銷售紙製包裝產品	4,084	181,984
收入於一段時間內確認：		
開發、分銷及經營手遊產品	—	569
	<u>4,084</u>	<u>182,553</u>

6. 其他收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
銷售剩餘材料	219	739
銀行利息收入	5	67
	<u>224</u>	<u>806</u>

7. 其他收益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
政府補貼(附註)	-	85
終止租賃收益	-	827
雜項收益	-	125
	<u>-</u>	<u>1,037</u>

附註：政府補貼指當地政府為鼓勵本集團在中國經營業務而提供的財政補貼。概無有關該等政府補貼之未達成條件及其他或然事項。

8. 融資成本

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
借款的利息開支	99,771	81,820
租賃負債的利息開支	-	118
	<u>99,771</u>	<u>81,938</u>

9. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除／(計入)下列各項後而達致：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
員工成本：		
僱員福利開支(包括董事薪酬)：		
工資及薪金	9,860	31,948
退休福利計劃供款	1,656	3,833
	<u>11,516</u>	<u>35,781</u>
其他項目：		
折舊費用		
—持有物業、廠房及設備	17,808	26,191
—使用權資產	59	194
	<u>17,867</u>	<u>26,385</u>
核數師酬金	932	746
就按攤銷成本列賬之金融資產(撥回)／ 計提已確認預期信貸虧損撥備，淨額	(19,064)	12,905
存貨撇銷(二零二一年：計入銷售成本)	105,845	7,497
物業、廠房及設備減值	55,224	53,809
有關短期租賃之開支	-	364
已售存貨成本	1,377	159,979
	<u>1,377</u>	<u>159,979</u>

10. 所得稅

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
即期稅項		
—中國企業所得稅	-	-
—上年度過度撥備	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
於損益內確認的所得稅抵免總額	<u>-</u>	<u>-</u>

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，由於本集團於香港的業務並無產生任何應課稅溢利，故本集團並無作出香港利得稅撥備。

根據中國企業所得稅法，中國附屬公司的稅率為25%。根據中國有關法律及法規，鴻聖(江西)彩印包裝實業有限公司(「鴻聖」)於二零一四年八月符合資格成為高新技術企業(「高新技術企業」)，因此有權於二零一四年一月一日至二零一六年十二月三十一日享有減免企業所得稅稅率15%。截至二零二二年十二月三十一日止年度，鴻聖重續高新技術企業資格，並可享有減免稅率15%，直至截至二零二二年十二月三十一日止年度為止。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，冰河(廈門)信息技術有限公司符合資格成為高新技術企業，有權於二零二零年一月一日至二零二二年十二月三十一日享有減免企業所得稅稅率15%。

11. 股息

董事會不建議派付截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度任何股息。

12. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃基於以下數據計算：

每股基本及攤薄虧損

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
計算每股基本虧損所依據之本公司擁有人應佔虧損	<u>(263,049)</u>	<u>(189,934)</u>

股份數目

	二零二二年 千股	二零二一年 千股
普通股加權平均數	<u>1,377,498</u>	<u>1,377,498</u>

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度每股基本虧損乃按本公司擁有人應佔年內虧損除以年內已發行股份加權平均數計算。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，由於年內並無潛在普通股發行在外，每股攤薄虧損及每股基本虧損相同。

13. 貿易應收款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收款項	435	79,082
減：預期信貸虧損撥備	-	(19,071)
	<u>435</u>	<u>60,011</u>

以下為貿易應收款項的賬齡分析，其按發票日期呈列。已扣除預期信貸虧損撥備之分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30天	-	9,955
31至60天	-	9,263
61至90天	-	5,254
91至180天	-	20,470
181至365天	435	15,069
	<u>435</u>	<u>60,011</u>

銷售貨品的平均信貸期為60至150天(二零二一年：60至150天)。

14. 貿易應付款項、其他應付款項及應計費用

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應付款項	749	15,529
應計費用	33,340	34,875
應付利息(附註)	389,902	266,399
其他應付款項	12,783	4,787
	<u>436,774</u>	<u>321,590</u>

附註：於二零二二年十二月三十一日，重新分類至借款項下的承兌票據及可換股債券的逾期利息約人民幣389,902,000元(二零二一年：人民幣226,900,000元)計入應付利息。

根據發票日期作出的貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30天	-	8,671
31至60天	-	6,858
超過60天	<u>749</u>	<u>-</u>
	<u>749</u>	<u>15,529</u>

採購若干貨品的平均信貸期為60天。本集團設有財務風險管理政策，以確保所有應付款項均於信貸期內支付。

獨立核數師就截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表之報告摘錄

下文為獨立核數師就本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表之報告摘錄。

不發表意見

我們已獲委聘審計移動互聯(中國)控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表，此綜合財務報表包括於二零二二年十二月三十一日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，包括主要會計政策概要。

我們並不就貴集團綜合財務報表發表意見。鑑於我們報告中「不發表意見的基礎」一節所述事項的重要性，我們未能獲得充分恰當的審計憑證，就該等綜合財務報表的審計意見提供基礎。就所有其他方面而言，我們認為，綜合財務報表已根據香港公司條例之披露規定妥為編製。

不發表意見的基礎

1. 有關持續經營基準的重大不確定性

誠如綜合財務報表附註3所述，截至二零二二年十二月三十一日止年度，貴集團產生虧損淨額約人民幣263,049,000元，且截至當日，本集團流動負債超出其流動資產約人民幣713,490,000元，導致本集團錄得負債淨值約人民幣664,878,000元。此外，誠如綜合財務報表附註25、26及27所詳述，於二零二二年十二月三十一日，借款包括已逾期且仍未償還的承兌票據、可換股債券以及銀行及其他借款(惟附註25詳述的承兌票據3除外)。該等尚未償還本金額及相關逾期利息款項分別約為人民幣293,842,000元及人民幣389,902,000元，於批准刊發綜合財務報表日期仍然尚未償還。

自二零二三年五月起，江西銀行及中國建設銀行(「該等銀行」)為鴻聖(江西)彩印包裝實業有限公司(「鴻聖」，為本集團一間全資附屬公司)的債權人，而鴻聖拖欠該等銀行分別約人民幣32,000,000元及人民幣12,000,000元的款項(該等款項分別於二零二一年六月十八日及二零二二年四月二十九日到期)。該等銀行已分別向地方法院申請針對鴻聖實施強制執行令，要求將

鴻聖賺取的所有收益(包括集團廠房及位於中國的所有生產線)用於向該等銀行還款。此外，鴻聖亦拖欠其前僱員合共約人民幣1,800,000元的逾期薪金付款。於批准該等綜合財務報表日期，上述未償還貸款本金及相應利息以及相關訴訟費仍未結清。

於二零二二年十二月三十一日，貴集團有約人民幣2,000元的現金及現金等價物，不足以悉數償還上述到期借款以及相關加總利息。上述因素連同綜合財務報表附註3中所述的其他事項，表明存有重大不確定性，可能對貴集團的持續經營能力構成重大疑問。

董事一直在採取若干措施以改善貴集團的資金流動性及財務狀況，該等措施載於綜合財務報表附註3。綜合財務報表乃按持續經營基準編製，其有效性取決於該等措施的結果，而該等結果本質上為不確定，並受多項不確定因素影響，其中包括(i)貴集團能否實施其成本控制措施，以從業務取得正向現金流量；(ii)貴集團能否成功與銀行、其他貸款人以及其承兌票據及可換股債券持有人進行磋商，以就包括該等逾期本金及利息的該等借款進行重組及/或再融資，並在不久將來獲得必要的信貸融資，以提供額外資本，滿足貴集團的營運資金及財務需求；及(iii)貴公司是否能夠成功實施加強貴集團資本基礎的替代集資舉措。

由於管理層於其持續經營評估中並無就其未來行動的計劃及措施提供詳盡分析，當中計及該等計劃及措施的結果的不確定性以及結果的變動將如何影響貴集團的未來現金流量，我們尚未取得充足合適的審計證據，致使我們信納使用持續經營會計基準編製綜合財務報表的恰當性。

倘貴集團無法持續經營，則須作出調整以將資產的賬面值(包括但不限於預付增值稅)撇減至其可收回金額，以就可能產生的進一步負債計提撥備，並將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債。該等調整的影響並未反映在該等綜合財務報表中，且我們未能確定該等調整是否可能屬必要。

2. 有關冰河(廈門)信息技術有限公司(「冰河」)賬簿及記錄範圍的限制

由於於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度，有關冰河的賬簿及記錄的證明文件及解釋不足(詳情進一步載於綜合財務報表附註33)，我們無法執行審計程序，以信納截至二零二二年十二月三十一日止年度且金額分別約為人民幣零元及人民幣168,000元的收益及開支、於二零二二年十二月三十一日金額分別約為人民幣3,021,000元及人民幣10,947,000元的資產及負債，以及與貴集團有關的分部資料及其他相關披露附註(載於貴集團綜合財務報表)是否已獲準確記錄，並在綜合財務報表中妥為入賬。任何須作出的調整都可能對截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合財務狀況表、綜合權益變動表及綜合現金流量表構成重大影響。

鑒於本報告所述情況，我們無法執行審計程序以獲取充分且適當的審計憑證，以信納冰河於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度的完整財務報表的有效性及完整性。此外，由於我們並無獲得於二零二一年及二零二二年十二月三十一日於冰河的權益的減值評估文件，我們無法獲得充分且適當的審計憑證，以信納於二零二一年及二零二二年十二月三十一日於冰河的權益的可收回金額(誠如綜合財務報表附註33所進一步詳述)已獲適當評估。我們概無其他可執行的替代審計程序，可令我們信納於二零二一年及二零二二年十二月三十一日於冰河的權益，以及就於冰河的權益確認的減值虧損是否不存在重大錯誤陳述。所作出的任何必要調整，均可能會對於二零二一年及二零二二年十二月三十一日於冰河的權益的賬面值，以及有關減值虧損相應產生重大影響，進而對貴公司於二零二一年及二零二二年十二月三十一日的資產淨值及綜合財務報表所載相關披露產生重大影響。

3. 有關存貨範圍的限制

我們乃於二零二二年十二月三十一日之後，方獲委任為貴公司核數師，因此不曾觀察年初及年末盤點存貨實物過程。我們無法對於二零二一年及二零二二年十二月三十一日金額分別約為人民幣51,961,000元及人民幣995,000元的存貨執行必要的審計程序，以對其數量及狀況獲得充份的保證。截至二零二一年十二月三十一日止年度，貴集團確認了減值虧損人民幣7,497,000元。截至二零二二年十二月三十一日止年度，貴集團進一步確認了減值虧損人民幣105,845,000元。我們概無其他可採納且令人滿意的審計程序可用於獲取有關存貨的存在及估值的充分憑證。對有關金額作出任何調整，均會對貴集團於二零二二年十二月三十一日的資產淨值以及截至二零二二年十二月三十一日止年度股東應佔的日常活動之淨虧損

產生相應影響。截至二零二一年十二月三十一日止年度的存貨期末結餘已結轉為本年度的期初結餘，而對於二零二一年十二月三十一日的期末結餘作出的任何必要調整，均可能會對截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表以及綜合現金流量表產生重大影響。

主席報告

尊敬的各位股東：

本人謹代表移動互聯(中國)控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度之業績。

本公司於二零二二年至二零二三年渡過了艱難時期。自股份於二零二二年九月一日暫停買賣，以及本公司股東(「股東」)於二零二三年一月十八日要求罷免前任董事以來，本公司分別於二零二三年二月十三日及二零二三年三月二十日委任了新董事會成員，並成立了新的管理層團隊。新董事會隨即開始審查本公司營運及財務狀況，並啟動了替換所有附屬公司的董事及法定代表的程序。同時，董事會亦一直積極物色潛在投資者，探討可行的方案，以維持及支持本公司的營運。

二零二三年七月，於中華人民共和國(「中國」)江西省營運業務的附屬公司更換了法定代表。其後，董事會開始接管江西省的工廠，審查了所有相關文件及財務數據。董事會發現，該附屬公司分別於二零二零年六月十八日及二零二一年四月二十九日向兩間不同的銀行借入人民幣32,000,000元及人民幣12,000,000元。有關款項分別於二零二一年六月十七日及二零二二年四月二十八日到期。由於該附屬公司未能還款，兩間銀行各自針對該附屬公司向地方法院申請了強制執行令，要求該附屬公司償還貸款本金及相應利息，以及已產生的相關訴訟費。除了逾期未付銀行貸款之外，該附屬公司亦逾期未向38名員工支付金額約為人民幣1,800,000元的薪金。本公司已委聘中國律師負責處理所有相關法律問題，並與債權人就清償款項事宜進行談判。同時，本公司亦正在於其他地方另覓新商機。

經過與潛在投資者多輪談判之後，董事會於二零二三年八月二十五日成功啟動了本公司的財務重組，內容有關建議認購股份及可換股債券，以及強制性無條件一般現金要約。

董事會亦致力於探索恢復本集團業務的一切可能性，例如在香港開展包裝業務。於二零二三年十一月，本集團成功與幾間公司達成共識，在香港向該等公司提供包裝服務。憑藉董事會的網絡優勢，本集團相信此分部將繼續穩健增長。

另一方面，董事會亦致力於探索與其資訊科技解決方案分部有關的其他可行商機。董事會打算利用本公司在手遊應用程式方面的資源及技能。本公司將透過新獲委任董事網絡，跟中國一間透過提供資訊科技相關服務，在機場及火車站提供共享按摩椅服務的公司合作。董事會將繼續探索其他潛在商機，以自該分部賺取更多收益。

最後，新管理層團隊將會繼續解決前任管理層團隊留下的所有問題，以期盡快恢復江西省的業務，為本集團產生最大回報。

本人謹藉此機會代表董事會，衷心感謝全體董事、管理層團隊及員工克盡己職，為集團重組及發展作出貢獻。此外，本人亦謹此感謝各股東在挑戰重重的二零二二年及二零二三年給予我們充份的信任及一如既往的支持。我們定當致力改善業務，為股東帶來優良回報。

移動互聯(中國)控股有限公司

主席

穆雄飛

香港，二零二四年二月十五日

管理層討論及分析

業務回顧

本集團目前從事兩個主要業務分部：(i)包裝分部(銷售原始設備製造商包裝產品及提供包裝服務)及(ii)資訊科技解決方案分部(手遊及共享按摩椅)。本集團擬繼續經營現有包裝業務。另一方面，本集團決定於中國從事共享按摩椅業務，進一步發展資訊科技解決方案分部。

包裝分部

銷售原始設備製造商包裝產品

於二零二二年，COVID-19疫情繼續對全球經濟構成負面影響。本集團位於江西省的包裝業務受到嚴重影響。於二零二三年五月十六日，江西銀行及中國建設銀行各自向地方法院申請針對鴻聖實施強制執行令，因為該公司逾期未付總額約達人民幣44,000,000元。另外，該附屬公司亦拖欠其前僱員約人民幣1,800,000元。因此，本集團位於江西省的包裝業務已暫停營運。

由於新管理層團隊於二零二三年初接管了本集團，我們於二零二三年九月已在香港物色到潛在商機。本集團位於香港的全資附屬公司移動互聯包裝有限公司已跟好運來發展集團有限公司(「好運來」)訂立委託經營及管理協議(「**包裝委託協議**」)，由二零二四年一月九日至二零二八年一月八日止為期四年。好運來負責提供製造廠房、生產線、機械、勞工及倉庫，而附屬公司則負責在工廠四年營運期內管理、維護及發展好運來現有的客戶資源、工廠的日常營運、市場研究、推廣活動的策劃及制訂，以及財務規劃。本集團預期會於二零二四年初從包裝委託協議中賺取收益。

提供包裝服務

除了自二零二三年九月開始在新發展的市場銷售包裝產品之外，管理層團隊亦透過向現有及潛在客戶提供量身制訂的包裝服務，進一步拓展包裝業務。於二零二四年一月，本集團與三間香港公司訂立了三份協議，預期收益不少於4,600,000港元。因此，本集團預期會於二零二四年初從拓展包裝業務中賺取收益。

資訊科技解決方案分部

手遊業務

中國的手遊業競爭激烈，而且中國政府實施了更多規則及限制。因此，本集團擬減少其用於手遊業務的資源。

提供資訊科技解決方案服務

於二零二三年委任新管理層團隊以來，本集團在資訊科技相關市場亦探索了其他潛在商機。本集團透過將其在手遊應用程式方面的專業知識及資源用於商業手機應用程式，預期有望將業務多元化，從而賺取利潤。事實上，本集團於二零二三年已跟廣東索弗健康科技集團有限公司（「索弗健康」，一間專門在中國機場及火車站提供共享按摩椅服務的中國公司）合作。根據已簽訂的合作協議，本集團將負責管理、維護及向索弗健康提供與其手機應用程式有關的資訊科技解決方案服務。由於索弗健康於二零二三年十二月十九日與廣州白雲國際機場簽訂了戰略合約，並於二零二三年十二月五日與福州長樂國際機場合作，在我們管理層團隊的協助下提供共享按摩椅服務，本集團預期會於二零二四年初開始從資訊科技解決方案分部中賺取收益。

因此，資訊科技解決方案分部的收益於二零二二年下降至零，較二零二一年減少100%。

財務回顧

截至二零二二年十二月三十一日止年度的收入約為人民幣4,100,000元，較二零二一年約人民幣182,500,000元減少約人民幣178,400,000元或約97.8%。收入減少是由於：(i)受COVID-19疫情影響，包裝產品銷售收入下跌97.8%；及(ii)資訊科技解決方案分部的收入縮減至零。

下表載列於年內本集團收入按產品種類劃分的明細分類及其佔本集團總收入的有關百分比。

按產品劃分的收入

	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	佔總額%	人民幣千元	佔總額%
柔印紙箱	<u>1,405</u>	<u>34.4%</u>	<u>61,277</u>	<u>33.6%</u>
柯式印刷紙箱				
—傳統紙箱	<u>1,436</u>	<u>35.2%</u>	<u>53,483</u>	<u>29.3%</u>
—石頭紙紙箱	<u>1,243</u>	<u>30.4%</u>	<u>67,224</u>	<u>36.8%</u>
小計	<u>2,679</u>	<u>65.6%</u>	<u>120,707</u>	<u>66.1%</u>
包裝分部	<u>4,084</u>	<u>100.0%</u>	<u>181,984</u>	<u>99.7%</u>
資訊科技解決方案分部	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>569</u>	<u>0.3%</u>
總計	<u><u>4,084</u></u>	<u><u>100.0%</u></u>	<u><u>182,553</u></u>	<u><u>100.0%</u></u>

包裝分部

柔印紙箱

本集團的柔印紙箱分部鎖定食品及飲料公司為主要目標客戶，目標是提供高品質，負重力高，具保護性的產品。於二零二二年，來自銷售柔印紙箱的收入約為人民幣1,400,000元(二零二一年：約人民幣61,300,000元)，佔本集團總收入34.4%(二零二一年：約33.6%)。收入下跌乃主要由於市場競爭激烈以及本集團位於江西省的業務停止營運導致銷售虧損所致。

柯式印刷紙箱

本集團的柯式印刷紙箱分部包括傳統紙箱及石頭紙紙箱。截至二零二二年十二月三十一日止年度，來自銷售柯式印刷紙箱的收入約為人民幣2,600,000元(二零二一年：約人民幣120,700,000元)，佔本集團總收入約65.6%(二零二一年：約66.1%)。收入減少乃主要由於整體市場環境充滿挑戰以及本集團位於江西省的業務停止營運致傳統紙箱及石頭紙紙箱的銷售皆告減少。

按客戶產品種類劃分的收入(包裝分部)

	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
食品及飲料	2,842	69.6	53,390	29.3
百貨商店	-	-	44,820	24.6
金屬製品及化學品	-	-	20,503	11.3
玻璃及陶瓷	-	-	503	0.3
竹器	-	-	732	0.4
其他(附註)	1,242	30.4	62,036	34.1
總計	4,084	100.0	181,984	100.0

附註：其他產品主要包括文儀用品、能源及電子產品、紡織品及藥品。

本集團主要客戶為中國的食品及飲料生產商。截至二零二二年十二月三十一日止年度，來自食品及飲料生產商的收入約為人民幣2,800,000元(二零二一年：人民幣53,400,000元)，佔包裝分部收入約69.6%(二零二一年：29.3%)。

資訊科技解決方案分部

手遊業務

截至二零二二年十二月三十一日止年度，來自手遊業務的收入為零(二零二一年：人民幣569,000元)，佔總收入0%(二零二一年：0.3%)。手遊業務所貢獻的收入大幅減少主要由於：(i)現有手遊停止運作；及(ii)於二零二二年及二零二一年並無推出新遊戲。

按遊戲劃分的收入(手遊業務)

	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
天天打魔獸	-	-	36	6.3
奧丁之錘	-	-	141	24.8
亂世群英傳	-	-	228	40.1
天旗	-	-	155	27.2
其他	-	-	9	1.6
總計	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>569</u>	<u>100.0</u>

毛利及毛利率

	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	毛利率(%)	人民幣千元	毛利率(%)
柔印紙箱	<u>862</u>	<u>61.4</u>	<u>2,418</u>	3.9
柯式印刷紙箱				
- 傳統紙箱	<u>938</u>	<u>65.3</u>	<u>2,062</u>	3.9
- 石頭紙紙箱	<u>907</u>	<u>73.0</u>	<u>10,028</u>	14.9
小計	<u>1,845</u>	<u>68.9</u>	<u>12,090</u>	10.0
包裝分部	<u>2,707</u>	<u>66.3</u>	<u>14,508</u>	8.0
資訊科技解決方案分部	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>534</u>	93.8
總計	<u>2,707</u>	<u>66.3</u>	<u>15,042</u>	8.2

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的整體毛利約為人民幣2,700,000元，較二零二一年約人民幣15,000,000元下跌82.0%或約人民幣12,300,000元。整體毛利率由二零二一年約8.2%增加至二零二二年約66.3%。毛利上升乃主要由於經調整包裝設備公平值後折舊開支減少所致。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，柔印紙箱分部的毛利約為人民幣800,000元，較二零二一年約人民幣2,400,000元減少64.4%。毛利率由二零二一年的3.9%上升至二零二二年的61.4%。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，柯式印刷紙箱分部的毛利約為人民幣1,800,000元，下跌84.7%，而二零二一年則約為人民幣12,100,000元。柯式印刷紙箱的毛利率由二零二一年的10.0%上升至二零二二年的68.9%。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團資訊科技解決方案分部的毛利為零，較二零二一年約人民幣534,000元減少100%。

其他收入及收益

本集團的其他收入及收益由二零二一年約人民幣1,800,000元減少100%或約人民幣1,800,000元，至二零二二年約人民幣0元。出現上述減少主要由於年內並無政府補助。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由二零二一年約人民幣14,100,000元減少65.7%或約人民幣9,300,000元，至二零二二年約人民幣4,800,000元，主要由於本集團在回顧期內大力減少包裝分部石頭紙產品產生的推廣開支及運輸成本所致。

行政開支

本集團的行政開支由二零二一年約人民幣44,100,000元減少56.1%或約人民幣24,700,000元，至二零二二年約人民幣19,400,000元。主要由於行政員工成本減少。

年內虧損

綜合以上所討論因素，本集團於二零二二年錄得淨虧損約為人民幣263,000,000元，而二零二一年則錄得淨虧損約人民幣189,900,000元。

末期股息

董事會並不建議派付截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息。

流動資金、財務資源及持續經營不確定性

本集團基本上以內部資源及借款為業務運作提供資金。於二零二二年十二月三十一日，現金及銀行結餘約為人民幣2,000元(二零二一年：人民幣1,900,000元)，主要以人民幣及港元計值。本集團於二零二二年十二月三十一日的借款總額約為人民幣293,800,000元(二零二一年：人民幣274,300,000元)。

由於本集團於二零二二年十二月三十一日錄得淨虧絀，於二零二二年十二月三十一日，本集團並無資產負債率(按借款總額除以總權益計算)(二零二一年：不適用)。

承兌票據及可換股債券的未償還本金分別為40,000,000港元、120,000,000港元及6,666,667港元，已於二零一九年五月十九日到期，當中並無涉及贖回及違約，並已重新分類至借款。本公司於二零二三年八月二十五日與債權人訂立了確認契諾(「**確認契諾**」)，以(i)將債務的還款日延後至二零二四年十二月三十一日；及(ii)免除自二零二三年一月一日至延後還款日期止期間未償還債務的所有已累計及將累計利息。

於二零二二年六月二日，尚未償還本金額為50,000,000港元的承兌票據持有人將到期日延長至二零二四年六月六日。

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動負債淨值約為人民幣713,500,000元(二零二一年：人民幣474,200,000元)。董事已審慎考慮本集團之未來流動資金及財務狀況以及其可動用的融資來源，以評估本集團會否有充足的財務資源以持續經營。本集團已實行若干計劃及措施，以緩解流動資金狀況，並改善本集團財務狀況，包括但不限於以下各項：

- (i) 本集團正採取措施收緊成本控制，以取得來自經營的正現金流量；
- (ii) 本集團正與其債權人進行磋商，就其借款進行重組及／或再融資，並獲得必要的融資以滿足本集團在不久將來的營運資金及財務需求；
- (iii) 本集團正就清償現有銀行借款與銀行磋商；

- (iv) 董事正考慮加強本公司資本基礎的各種替代方案，包括但不限於尋求新的投資及商業機會、就本公司新股份進行私人配售、公開發售或供股等；及
- (v) 本集團現正在與若干債務人重新磋商還款時間表，並努力要求彼等按照與彼等協定的還款時間表償還貿易應收款項。

有關本集團持續經營方面的不明朗因素，於綜合財務報表附註3詳述。儘管存在該等不確定性，董事會認為，按持續經營基準編製綜合財務報表屬適當，且本集團各營運附屬公司有充足營運資金支持其自身營運。

匯率波動風險

由於本集團的主要營運地點為中國，其大多數業務交易以人民幣結算，大部分資產及負債以人民幣計值。雖然本集團可能承擔外匯風險，但董事會預期未來貨幣波動不會嚴重影響本集團的業務運作。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並無採納正式的貨幣對沖政策，亦無使用工具作外匯對沖用途。

資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團的資本承擔約為人民幣60,000,000元(二零二一年：人民幣60,000,000元)，主要涉及應付附屬公司的出資額。

或然代價及負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債或擔保。

資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本集團抵押賬面值約為人民幣38,616,000,000元(二零二一年：人民幣94,400,000元)的若干資產作為本集團銀行借款的抵押品。

僱員

於二零二二年十二月三十一日，本集團合共有96名全職僱員，包括執行董事(二零二一年：300名)，而總員工成本(包括董事薪酬)約為人民幣11,500,000元(二零二一年：約人民幣35,800,000元)。

本集團按員工表現、經驗及現行行業慣例釐定員工薪酬。本集團提供具競爭力的薪酬待遇以留聘精英員工，包括薪金、醫療保險、酌情花紅、其他福利以及強制性公積金計劃(為香港僱員而設)及國家退休福利計劃(為中國僱員而設)。

展望

展望未來，本集團在加強現有業務的同時，亦將積極挖掘新商機。

就包裝業務而言，策略上，本集團將繼續專注於高端包裝分部的市場機會，因其要求較高的技術，同時預期享有較高利潤率回報。本集團亦將繼續努力提供增值服務，如結構設計及物流管理，以增強其市場地位。就資訊科技解決方案分部而言，本集團將減少分配用於開發手遊的資源，專注向索弗健康提供資訊科技解決方案服務，並開拓更多具潛力的行業，以分散有關分部的風險。本集團將努力創造新商機，增加額外收入。

與此同時，本集團將善用營運成本，以應對充滿挑戰的全球經濟，並為未來發展機遇奠定堅實的基礎。

報告期後事項

建議認購股份及可換股債券以及可能強制性無條件現金要約

於二零二三年八月二十五日，本公司與Max Tuner Limited (「**Max Tuner**」)訂立認購協議，據此本公司同意向Max Tuner發行而Max Tuner同意認購(i)4,132,492,986股新股份，佔本公司於認購協議完成後但於可換股債券附帶之換股權獲行使前經擴大本公司已發行股本75%，作價每股0.01港元；及(ii)本金總額為496,258,738.61港元之兩年期2%票息可換股債券，有關債券可按初始換股價每股0.01港元(可

予調整)兌換為新股份(「該等認購事項」)。發行認購股份及可換股債券的所得款項總額約538,000,000港元將以等額方式悉數抵銷本公司拖欠Max Tuner的債務。該等認購事項已獲股東於二零二三年十一月二十三日批准。

待該等認購事項完成後，Max Tuner及與其一致行動人士將須根據收購守則規則26.1作出無條件強制性現金要約，以收購本公司全部已發行股份。於本公佈日期，除股東已於二零二三年十一月二十三日舉行的股東特別大會上批准該等認購事項及認購協議項下擬進行的交易之外，概無其他先決條件獲達成及／或獲豁免。

購股權計劃

本公司根據二零一三年十二月十三日通過的股東決議案採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)，作為對合資格參與者的獎勵或獎賞。合資格參與者指本公司或本集團成員公司的全職或兼職僱員(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事、本集團的顧問、諮詢人)。購股權計劃構成受香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第17章規管的購股權計劃。

購股權計劃自二零一四年一月十三日起至二零二四年一月十二日(即採納購股權計劃之日起計10年止期間)生效及具有效力。

截至二零二二年十二月三十一日，在購股權計劃下已授出但尚未行使之購股權所涉及的股份數目為零(二零二一年：零)。

購買、出售或贖回本公司上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司上市證券。

企業管治報告

董事會致力維持高水準的企業管治常規及商業道德，因為這是維持及提升投資者信心以及為股東帶來最高回報的根本。董事會不時檢討其企業管治常規，以符合股東不斷提高的期望及遵守日益嚴格的監管規定，並履行其達致卓越企業管治的承諾。

本公司已採納上市規則附錄14所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)所載的守則條文，作為其自身企業管治守則。董事會認為，直至本年度業績公佈日期，除「董事會組成」、「主席及行政總裁」及「審核委員會」各節所闡述的偏離情況外，本公司一直遵守企業管治守則。本公司將繼續加強企業管治常規，以切合業務增長，並將不時檢討其企業管治常規，以確保其遵守日益嚴格之監管要求，及滿足股東及其他持份者不斷提高的期望。

企業管治常規

(A) 董事會

職責及授權

董事會負責領導及監控本公司以及監管本集團的業務、策略性決策、內部監控、風險管理系統及監察高級管理層的表現。管理層在主席的領導下專責處理本集團的日常營運工作。董事有責任以本公司利益為前提按獨立標準行事。

董事會已轉授多項職責予董事會轄下委員會(包括審核委員會、薪酬委員會及提名委員會)。有關該等委員會的進一步詳情載於本企業管治報告下文B節。

董事會組成

於本公佈日期，董事由下列成員組成：

執行董事：

穆雄飛先生	董事會及提名委員會主席(於二零二二年十二月二十三日獲委任)
陳宏才先生	董事會及提名委員會主席(於二零二三年二月十日卸任)
劉耀庭先生	(於二零二三年二月十日獲委任)
方文慧女士	(於二零二三年三月二十日獲調任)
陳偉傑先生	(於二零二三年三月二十日獲委任)
王雲芳先生	(於二零二三年二月十日罷免)
吳愛國先生	(於二零二二年十二月一日獲委任及於二零二三年二月十日罷免)
孫少華先生	(於二零二二年六月二十七日退任)

獨立非執行董事：

- 蘇志明先生 審核委員會主席及提名委員會及薪酬委員會成員(於二零二二年四月十三日獲委任)
- 周穎楠先生 審核委員會成員(於二零二三年二月十日獲委任)
- 賀丁丁先生 薪酬委員會主席及審核委員會及提名委員會成員(於二零二三年二月十日獲委任)
- 王晨光先生 (於二零二三年二月十日罷免)
- 曹如軍先生 (於二零二三年二月十日罷免)

董事會目前由五名執行董事及三名獨立非執行董事組成，彼等來自不同的業務及專業領域。各董事的履歷載於年報中「董事及高級管理層履歷詳情」一節。董事(包括獨立非執行董事)為董事會帶來廣泛而寶貴的業務經驗、知識及專業精神，有助董事會有效率及有效益地發揮職能。

董事會已採納董事會多元化政策，當中載有可達致董事會多元化的方法。本公司認為，董事會成員多元化可透過考慮多個方面而達致，包括(但不限於)性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能以及知識。所有董事會成員均根據擇優留強原則予以委任，並將按客觀標準考慮候任人選，並充分顧及董事會成員多元化的裨益。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性而發出的年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為獨立人士。

董事會會議

董事會每年最少定期舉行四次會議，大約每季舉行一次，以討論整體策略以及本集團的營運及財務表現。於有需要時亦會召開臨時會議。有關董事會會議需要多數董事積極參與(不論親身或透過其他電子通訊方式)。

董事將於董事會會議前獲發會議議程及相關文件以及所有適當、完備及可靠資料。董事將獲提供充足資源以便履行各自職責，且董事可在適當情況下於提出合理要求後，尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。所有董事均有機會在董事會會議議程中加插事項。本公司的公司秘書負責保存董事會會議及董事委員會會議記錄。所有會議記錄均可供任何董事經發出合理通知後於合理時間公開查閱。

於截至二零二二年十二月三十一日止財政年度，共舉行十次董事會會議。

本公司之組織章程細則載有條文規定，在批准董事或其任何聯繫人士有重大權益之交易之會議上，該董事須放棄投票及不得計入大會法定人數。根據董事會現行做法，牽涉主要股東或董事利益衝突之任何重大交易將由董事會在正式召開之董事會會議上考慮及處理。

主席及行政總裁

本公司獲悉，企業管治守則第A.2.1條規定主席及行政總裁的職務應有所區分，而不應由同一人擔任。本公司並未分開「行政總裁」一職。本集團前主席陳宏才先生負責領導董事會，確保董事會以可行方式順利運作。陳宏才先生職責由二零二三年二月十日起轉由穆雄飛先生負責。董事會將定期舉行會議考慮影響本集團營運的重大事項。董事會認為此架構將不會損害董事會及本公司管理層之間權力及權限的平衡。負責不同職能的執行董事及高級管理層會互補主席職務。董事會認為此架構可為本集團提供強大及一致的領導，有助於切實高效地規劃及執行商業決策及策略，及確保創造股東利益。

委任、重選及罷免董事

各執行董事已與本公司訂立服務合約，為期三年，並須根據本公司之組織章程細則輪席告退並重選連任。

各獨立非執行董事已與本公司訂立委任函件，為期三年，並須根據本公司之組織章程細則輪席告退並重選連任。

根據本公司組織章程細則，所有董事均須每三年至少輪席告退一次，而獲委任以填補臨時空缺之任何新董事須於獲委任後首個股東大會上供股東重選連任。根據組織章程細則，全體董事將於應屆股東週年大會上告退，且符合資格並願意接受重選。

董事的培訓指引及持續發展

董事熟知作為本公司董事之責任以及本公司的運作、業務活動及發展。

每名新獲委任的董事在首次接受委任時已獲發一份正式、全面及特別為彼而設的指引，以確保其對本公司的業務及營運有適當的認識，並且對上市規則及相關法定要求規定董事之責任及義務有充分的認識。

董事持續獲得有關法定及監管制度及營商環境之最新資料，以助彼等履行職責。全體董事亦獲鼓勵參與持續專業發展計劃，以培養及提升本身的知識及技能。各董事獲提供上市規則及其他適用法律及監管規定的最新發展簡介及更新資料，確保有關規定獲得遵守及提升董事對良好企業管治常規的關注。各董事參與持續專業發展的情況均會予以記錄。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司不時為董事舉辦內容有關上市規則及其他適用規例變更之研討會。

證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載的標準守則。經作出具體查詢後，全體董事均確認彼等在截至二零二二年十二月三十一日止整個年度一直遵守標準守則。

當本公司知悉任何本公司證券交易之受限期間時，將提前通知各董事。

(B) 董事會轄下委員會

董事會已成立三個委員會，即審核委員會、提名委員會及薪酬委員會，旨在監察本公司特定方面的事務。本公司所有董事會轄下委員會均已設立明確的書面職權範圍。董事會轄下委員會之職權範圍登載於本公司網站及聯交所網站。

各董事會轄下委員會的成員大多為獨立非執行董事。

董事會轄下委員會獲提供足夠資源以履行職責，並可於適當情況下在提出合理要求後尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

審核委員會

審核委員會之主要職責為(其中包括)就委任、續聘及辭退外聘核數師向董事會提供建議、審閱財務報表、就財務申報提供重要意見以及監督本公司的內部監控程序。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，即蘇志明先生(主席)、周穎楠先生及賀丁丁先生。概無任何審核委員會成員為本公司現任外聘核數師的前任合夥人。

審核委員會已審閱截至二零二二年十二月三十一日止年度的本公司財務報表、本集團綜合財務報表以及截至二零二二年六月三十日止六個月之中期財務報表，包括本公司及本集團所採納的會計原則及慣例。此外，審核委員會亦已就外聘核數師的委任提供建議，並審查相關工作範圍。審核委員會已審閱本集團的內部控制及風險管理系統，以及檢討及監察內部審計職能的有效性及監督審核程序。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，前任審核委員會舉辦了兩次會議。

本公司已制定舉報政策及制度，供僱員提出可能不尋常行為的關注意見，而所有關注意見均由審核委員會處理。

於回顧期間，方志祥先生於二零二二年二月十四日辭任。於其辭任後，審核委員會組成低於上市規則第3.21條項下的規定，其規定審核委員會必須包括至少三名成員。因此，本公司於二零二二年四月十三日委任蘇志明先生為獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員，並符合上市規則第3.21條。

薪酬委員會

薪酬委員會的主要職責為就本集團董事及高級管理層的整體薪酬政策及架構向董事會提出建議，並確保概無董事可釐定其自身薪酬。執行董事的酬金乃基於彼等的技能、知識、個人表現以及貢獻、職責範圍及責任，並計及本公司表現及現行市場條件而釐定。獨立非執行董事的薪酬政策旨在確保其因付出心力及時間予本公司事務(包括參加各董事會轄下委員會)而獲充分補償。獨立非執行董事的酬金經參考其技能、經驗、知識、職責及市場趨勢而釐定。薪酬委員會目前由兩名獨立非執行董事，即賀丁丁先生(主席)及蘇志明先生及一名執行董事，即劉耀庭先生組成。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度前薪酬委員會曾舉行兩次會議，全體成員均有出席會議。

提名委員會

提名委員會的主要職責為定期檢討董事會架構、人數及組成；評估候選人是否適合擔任董事會成員；評核獨立非執行董事的獨立性；就委任或重新委任董事等相關事宜向董事會提出推薦建議。提名委員會目前包括兩名獨立非執行董事(即蘇志明先生及賀丁丁先生)以及一名執行董事穆雄飛先生(主席)。

前提名委員會於截至二零二二年十二月三十一日止年度曾舉行兩次會議，委員會全體成員均有出席會議。

董事會成員多元化政策

本公司已採納董事會成員多元化政策(「**成員多元化政策**」)。成員多元化政策載列了為達致董事會成員多元化而採取之方法。本公司深信董事會成員多元化對提升公司的表現質素有莫大裨益。

本公司致力達致董事會成員多元化，並就此考慮多項因素，包括(但不限於)性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、專業知識、個人誠信及付出時間。

在物色及甄選適合擔任本公司董事的候選人時，提名委員會在向董事會作出人選建議之前，會考慮上述必要的相關準則，以配合企業策略及達致董事會成員多元化(倘適用)。

董事會將考慮就成員多元化政策之實施，制定可計量目標，並將不時檢討該等目標，致力確保該等目標實屬適當，以及確定實現該等目標之進度。董事會目前尚未制定任何可計量目標。

提名委員會將於適當時候檢討成員多元化政策，致力確保其行之有效。

企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則守則條文第D.3.1條所載之職能。

董事會會檢討本公司之企業管治政策及常規、董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展、本公司在遵守法律及監管規定方面之政策及常規，以及本公司遵守企業管治守則及企業管治報告披露規定之情況。

本公司鼓勵董事參與持續專業發展，以深化及更新彼等之知識與技能。本公司之公司秘書可不時及視情況需要更新有關聯交所上市公司董事角色、職能及職責之書面培訓材料。

會議數目及出席記錄

下表列示截至二零二二年十二月三十一日止財政年度各成員出席董事會會議及其他董事會轄下委員會會議的出席記錄：

	出席／舉行會議			
	董事會	審核委員會	薪酬委員會	提名委員會
執行董事				
陳宏才	10/10	不適用	不適用	2/2
孫少華(於二零二二年六月二十七日辭任)	0/10	不適用	0/2	不適用
穆雄飛(於二零二二年十二月二十三日獲委任)	1/10	不適用	不適用	不適用
吳愛國(於二零二二年十二月一日獲委任)	1/10	不適用	不適用	不適用
王雲芳	10/10	不適用	不適用	不適用
獨立非執行董事				
方志祥(於二零二二年二月十四日辭任)	0/10	0/2	0/2	不適用
吳平(於二零二二年六月二十二日辭任)	0/10	0/2	0/2	0/2
伍毓銀(於二零二二年六月二十二日辭任)	0/10	0/2	不適用	0/2
王晨光(於二零二三年二月十日罷免)	10/10	1/2	1/2	2/2
蘇志明(於二零二二年四月十三日獲委任)	7/10	2/2	2/2	2/2
曹如軍(於二零二二年十月三日獲委任)	2/10	1/2	1/2	2/2

(C) 問責性及審核

董事就財務報表須承擔的責任

董事負責監督截至二零二二年十二月三十一日止年度財務報表的編製，旨在確保該等財務報表真實而公平地反映本集團的事務狀況以及該期間的業績及現金流量。本公司的賬目乃根據所有相關法律規定及合適會計準則編製。董事負責確保選擇及貫徹應用適當會計政策；作出審慎及合理的判斷及估計；及根據持續經營基準編製財務報表。

管理層已向董事提供每月最新資訊，為本公司之表現、狀況及項目計劃提供均衡而清晰的評估，以便董事履行職務。

有關本集團持續經營方面的不明朗因素，於綜合財務報表附註3詳述。儘管存在該不確定性，惟董事會認為，按持續經營基準編製綜合財務報表屬適當，且本集團各營運附屬公司有充足資源用於未來運營存續上。

核數師酬金

長青(香港)會計師事務所事務有限公司(「長青」)已於二零二三年五月五日起獲委任為本集團的核數師，任期至應屆股東週年大會結束為止。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，就審核服務及非審核服務而應付本公司外聘核數師長青的酬金的分析如下：

	金額 (人民幣千元)
審核服務	932
非審核服務	—
	<hr/>
總計	<u>932</u>

審計及非審計服務的薪酬乃經參考(其中包括)服務的投入及工作量、工作的緊急程度及時間規定、有關交易的複雜程度及最終服務結果的質素而釐定。

(D) 風險管理及內部監控

董事會對本公司的內部監控及風險管理系統承擔全面責任。董事會利用內部監控來提升營運效率及效益、保障股東投資及本公司資產，以及確保符合相關法律及法規要求。本公司的內部監控政策旨在對避免重大錯誤陳述提供合理(而非絕對)的保證，以及協助董事會識別及減輕(而非消除)風險。根據董事會透過審核委員會進行之年度檢討，內部監控(包括財務、營運及合規等方面之監控)被視為足夠及有效。

本集團在開展業務的過程中面臨不同類型的風險。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團識別出以下主要風險：

策略風險：監管風險；跟上新科技；消費者偏好的轉變；競爭風險；聲譽風險

營運風險：勞工供應不足；工傷；有形資產損壞；資訊科技系統中斷及故障

財務風險：流動性風險；信貸風險；利率風險；通脹風險

合規風險：與職業安全有關的風險；與違反僱傭條例有關的風險；上市規則及相關公司規例及條例的變動

鑑於本集團業務之規模及範疇，本集團目前並無內部審計部門。董事會將會作出檢討並於其認為有需要時考慮成立有關部門。鑑於本集團相對簡單的企業及營運架構，董事會在審核委員會之協助下，直接負責本集團之風險管理及內部控制系統(包括財務、營運及合規控制以及風險管理職能)，並負責檢討其成效。

本集團採用以下程序去識別、評估及管理重大風險、審閱風險管理及內部控制系統的成效，以及解決重大內部控制缺陷：

- 董事會與審核委員會跟外聘獨立核數師就有關內部控制、審計結果及風險管理之重大事宜進行討論；
- 董事會與審核委員會監督本集團財務報告系統及內部控制程序。管理層負責編製本集團財務報表，尤其是挑選適用的會計政策；
- 外聘獨立核數師負責審核及驗證本集團財務報表，並不時向本公司管理層匯報其注意到的任何控制弱點。董事會與審核委員會監督管理層及外聘獨立核數師分別的工作，以確保管理層履行職責，制訂有效的內部控制程序。

董事會對內部控制系統的成效進行年度審查，審查範圍包含所有重大控制措施，包括本集團財務、營運及合規控制以及風險管理職能。董事會認為現有內部控制及風險管理系統有效且充分。

(E) 發佈內幕消息

本集團根據內部程序及政策規範內幕消息之處理及發佈，全力確保內幕消息在獲適當批准可予披露前一直保密，並確保有效及一致地發佈有關消息。

董事會負責審批有關披露內幕消息之政策，有關政策旨在提供指導原則、慣例及程序，以協助本集團僱員及主管人員，以符合證券及期貨條例以及上市規則之方法：(i)向董事會匯報內幕消息，以便董事會作出及時之披露決定(倘需要)；及(ii)與本集團之持份者溝通。

僱員若知悉其認為重要或屬內幕消息之事項或事件，應當向其分部／部門主管匯報，有關主管將評估相關消息之敏感程度，並將於其認為合適之情況下，上報董事會及／或本公司之公司秘書(「**公司秘書**」)。

(F) 公司秘書

於年內及直至本公佈日期，在鄭傑雄先生(「**鄭先生**」)於二零二二年九月五日辭任公司秘書後，黃在澤先生(「**黃先生**」)獲委任為公司秘書，以接替鄭先生，並於二零二二年十二月二十三日辭任。黃先生辭任公司秘書後，張天朗先生(「**張先生**」)於二零二二年十二月二十三日獲委任為公司秘書，以接替黃先生。

鄭先生，黃先生及張先生負責就企業管治事宜向董事會提供意見。三位公司秘書已確認，截至二零二二年十二月三十一日止年度，彼等各自已根據上市規則第3.29條的規定接受不少於15小時的相關專業培訓。

(G) 股東通訊

董事會樂意聽取股東的意見，並歡迎股東隨時提出有關本集團之提問及關注事項。股東可透過股東電郵mobileinternet14@outlook.com聯絡公司秘書或在本公司股東大會上直接提問，將查詢提呈至董事會或高級管理層。

(H) 股東召開股東特別大會

持有本公司繳足股本不少於十分之一的股東，可要求董事會召開股東特別大會。相關提呈必須列明召開會議的目的，並送交本公司註冊辦事處，抬頭人為本公司董事會或公司秘書，並送交本公司之香港主要營業地點。股東特別大會將於呈交相關提呈後兩個月內舉行。

為保障股東權益及權利，每一項大致獨立的事項在股東大會上均獲提呈獨立決議案(包括選舉個別董事)。

在股東大會上提呈的所有決議案均須根據上市規則之規定以按股數投票方式進行表決，投票結果將於每次股東大會之後在本公司網站及聯交所網站登載。

任何股東均可委任受委代表或代表代其出席股東大會，而彼等有權於大會行使相同投票權。

(I) 投資者關係及與股東的溝通

董事會認同與股東及投資者維持清晰、及時及有效溝通的重要性。董事會亦認同與投資者的有效溝通乃建立投資者信心及吸引新投資者的關鍵。因此，本集團致力維持高透明度，以確保投資者及股東可透過本集團刊發的年報、中期報告、新聞公告(「**公司通訊**」)獲取準確、清晰、全面與及時的資料。

本公司努力維持與股東的持續交流，特別是透過股東週年大會或其他股東大會與股東進行溝通。本公司鼓勵股東出席股東大會，或委任受委代表代其出席股東大會及投票。

本公司刊發的公司通訊可於本公司及聯交所網站取得，並備有中英文版，以方便了解通訊內容。本公司網站設有「投資者關係」一欄，當中提供聯絡資料方便股東聯絡本公司。本集團歡迎機構投資者及分析師對本集團策略、經營、管理及計劃作出查詢。

本公司上一屆股東週年大會於二零二二年六月二十七日以電子方式(透過騰訊會議)舉行。

憲章文件

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司憲章文件概無任何變更。

審核委員會審閱年度業績

審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，即蘇志明先生(主席)、周穎楠先生及賀丁丁先生。審核委員會已與本公司管理層及本公司外聘核數師審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務報表(包括本集團採納的會計原則及慣例)，並就有關編製本集團二零二二年年度業績的風險管理、內部監控及財務申報事宜進行商討。

本集團的二零二二年經審核年度業績已由審核委員會審閱，其認為有關報表符合適用會計準則、上市規則及其他法律規定，並已作出充分披露。

核數師不發表意見以及與持續經營有關的重大不確定性

誠如獨立核數師報告所載，誠如獨立核數師報告「不發表意見的基礎」一節所述，鑑於(a)有關持續經營基準的重大不確定性；(b)有關冰河賬簿及記錄範圍的限制；及(c)有關存貨範圍的限制，長青並無對本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務報表發表意見。有關更多詳情，請參閱隨附的獨立核數師報告。

就上述不發表意見的基礎的詳情而言，(i)審核委員會已於多個會議上與核數師進行溝通；(ii)審核委員會亦已於同日的董事會會議向董事會匯報相關情況；(iii)審核委員會及董事會均同意有關事宜為非經常性事項，經修訂的意見將

不會對本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的業績及本公司於二零二三年十二月三十一日的財務狀況構成任何影響；及(iv)毋損本公司的企業管治，以及董事會及管理層的公正性。

核數師的工作範疇

本集團核數師長青已將本公佈所載本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合財務狀況表及相關附註所包含的數字與截至二零二二年十二月三十一日止年度的本集團經審核綜合財務報表所載的金額核對。長青就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證委聘準則所作的核證聘用，故此長青並無對本公佈發表任何核證聲明。

於聯交所及本公司網站刊登年度業績公佈及年報

業績公佈須於聯交所網站(www.hkexnews.hk)「最新上市公司公告」及本公司指定網站(www.hs-packhk.com)上刊登。本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度年報將於適當時候於聯交所網站及本公司網站刊登。

承董事會命
移動互聯(中國)控股有限公司
主席
穆雄飛

香港，二零二四年二月十五日

於本公佈日期，董事會由五位執行董事，即穆雄飛先生(主席)、陳宏才先生、劉耀庭先生、方文慧女士及陳偉傑先生，及三位獨立非執行董事，即蘇志明先生、周穎楠先生及賀丁丁先生組成。