

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，並表明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起之任何損失承擔任何責任。

NOVA Group Holdings Limited

諾發集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1360)

- (1) 復牌指引；
- (2) 復牌進展之季度更新資料；
- 及
- (3) 繼續暫停買賣

本公告乃由諾發集團控股有限公司（「本公司」及，連同其附屬公司，「本集團」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）第13.09條及13.24A條以及證券及期貨條例（香港法例第571章）第XIVA部項下內幕消息條文（定義見上市規則）而作出。

茲提述 (i) 公佈於2023年9月29日本公司截至2023年6月30日止年度之年度業績公告（「年度業績公告」）； (ii) 公佈於2023年10月31日本公司截至2023年6月30日止年度之年報（「年報」）； (iii) 公佈於2023年10月3日有關根據上市規則第13.50A條，本公司之股份暫停於聯交所買賣之公告； (iv) 公佈於2023年12月19日有關（其中包括）聯交所發給本公司的復牌指引（「初始復牌指引」）； (v) 公佈於2024年1月2日有關（其中包括）本公司復牌進展之季度更新資料的公告；及 (vi) 公佈於2024年4月2日有關（其中包括）聯交所發給本公司的額外復牌指引（連同初始復牌指引，「復牌指引」）（統稱為「該等公告」）。除另有指明外，本公告所用詞彙與該等公告所定義者具有相同涵義。

業務營運

本公司是一投資公司及本集團主要從事經營文化及娛樂綜合服務平台以及提供貸款及融資服務。

誠如年報所披露，COVID-19疫情爆發以及隨後於2022年上海實施長達四個月的封控措施，導致上海幾乎所有的消費企業受到限制，從而使曾經的繁榮變成了蕭條。可以說隨後中國的經濟衰退對許多行業造成了沉重打擊，本集團也不例外，尤其是我們的融資業務。同時，中國的經濟下滑尚未明顯緩解，本集團的文化及娛樂業務持續受到抑制。本集團的部分諾笛聯盟平台會員、品牌管理客戶及/或長期關係客戶已暫停營運，甚至停止營運。儘管取消了針對 COVID-19的防疫社交隔離措施，但由此帶來的經濟創傷迄今仍影響消費者的信心。儘管封控現已結束，但持續低迷的消費主義並未為本集團於2023年下半年帶來任何正面影響。本集團認為消費習慣需要時間才能再次被點燃。

於2023年11月，本集團響應香港特區政府振興本地消費經濟的號召，於香港中環開展新的會所業務，目標為娛樂及酒類顧客。預期新業務將於本財政年度上半年為本集團貢獻收入。

除本公告所披露者外，儘管本公司股份暫停買賣，但本集團在業務營運上各方面均如常進行。

復牌進度之更新

誠如年度業績公告和年報所披露，獨立核數師對本集團截至2023年6月30日止年度之綜合財務報表不發表意見（「不發表意見」）。不發表意見之基準為（a）有關持續經營之重大不明朗因素；（b）保理應收款項、融資租賃應收款項及貿易應收款項之可收回性；及（c）來自若干獨立第三方之收款，其詳細情況載於年報的第144至150頁。

根據復牌指引，本公司該：（i）就上市規則第13.50A條解決導致核數師就年報不發表意見的問題，保證毋須再就該等問題不發表意見、及披露足夠資料令投資者可在知情的情況下對本公司的財務狀況作出評估；（ii）進行獨立的內部監控審查並證明本公司已製定充足的內部監控機制及程序以履行其在上市規則規定的義務；（iii）向市場公佈本公司所有重要信息，供本公司股東和投資者評估其狀況；（iv）證明本公司遵守上市規則第13.24條；以及（v）本公司需重新遵守上市規則第13.92條。

關於上述情況，本公司於此提供以下更新：

- (a) 本公司正與中國財務團隊緊密合作，並與獨立核數師進行溝通，以解決不發表意見的問題；
- (b) 此外，公司已委聘一間中國獨立專業的律師事務所，進行獨立審查並評估向債務人提起法律訴訟以追回未償債務的可能性和可行性。若訴訟成功且公司能向客戶收回債務，則持續經營的不確定性可改善。同時，公司正在向銀行和/或其他金融機構尋求新的貸款額度，以維持公司現有運作；
- (c) 本公司亦已聘請一間中國獨立專業的律師事務所就來自若干獨立第三方之收款出具獨立法律意見。該法律意見草案需由獨立核數師進行審核和評估，如獨立核數師認為第三方和解安排符合中國相關法律的規定，則該意見可在下年審計時得以解決；
- (d) 本公司已聘請哲慧企管專才有限公司（「**BTCG**」），作為一間獨立的專業公司進行獨立內部監控審查。自委任起，本公司一直與**BTCG**密切合作，截至本公告發佈之日，其審查工作尚未完成。公佈相關獨立內部監控審查結果、評估和公佈對集團業務運營和財務狀況的影響（如有），並採取補救措施須經董事會進一步評估，董事會將盡力盡快採取行動；及
- (e) 本公司目前正在物色合適的候選人，以符合上市規則第13.92條關於董事會成員性別多元化的要求。

董事會將盡最大努力盡快解決與不發表意見有關的所有問題。但是，由於要解決所有與不發表意見有關的問題需要本公司、獨立核數師和外部專業人士的共同努力，因此董事會尚未確定時間表以實現復牌指引中的要求。

本公司將適時刊發進一步公告，以便本公司股東及潛在投資者知悉本公司之情況及發展，並根據上市規則第13.24A條公佈季度更新。

繼續交易暫停

應本公司的要求，本公司股票於2023年10月3日上午9:00暫停在聯交所的交易，並將保持暫停狀態，直至另行通知。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
諾發集團控股有限公司
主席兼行政總裁
黃玉麟

香港，二零二四年四月二日

於本公告日期，董事會由執行董事黃玉麟先生（主席兼行政總裁）、鄧仲麟先生及林偉雄先生；及獨立非執行董事曾永祺先生、黃江天博士太平紳士及杜振偉先生組成。