

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，概不對因本公告全部或任何部分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。



Ever Sunshine Services Group Limited

永升服务集团有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1995)

補充公告

有關向關聯人支付按金的持續關連交易

茲提述永升服务集团有限公司(「本公司」，連同其附屬公司「本集團」)日期為2024年7月22日之公告(「該公告」)，內容有關(其中包括)向關聯人支付按金的持續關連交易作為提供代理服務的一部分。除文義另有所指外，本公告所用詞彙應與該公告所定義者具有相同涵義。

誠如該公告所披露，本集團延遲刊發就代理服務向關聯人支付按金(構成本公司的持續關連交易)的公告。為確定有關延遲是否表明存在任何內部控制缺陷，董事會已通過審閱本公司有關關連交易的內部控制政策及程序(統稱為「政策」)對本公司內部控制措施及按金付款的相關審批記錄進行評估(「審閱」)。基於審閱，董事會認為，政策遵守上市規則第14A章的規定，且該公告的延遲刊發乃由於負責關連交易的相關人員(主要包括本公司財務及業務部門人員)(「關連人士團隊」)的無意疏忽，關連人士團隊於本公司股份於2023年9月恢復買賣前主要專注於本集團與旭輝集團之間的銷售代理服務，而無意中忽略了考慮本集團與關聯人之間的代理服務。

作為審閱的一部分，董事會注意到，關連人士團隊實施政策時存在輕微不足，概述如下：

A. 過時的關連人士清單

根據政策，本公司須制定一份關連人士的清單（「**關連人士清單**」）並按半年基準進行定期更新。儘管本公司定期與其主要股東核對彼等各自的聯繫人（定義見上市規則）的身份，惟關連人士團隊並未就有關更新系統性地將書面記錄歸檔。此可能導致本公司存置的關連人士清單未予以系統性更新及因此未必有納入本公司所有關連人士。

B. 關連交易識別

儘管政策指示相關業務部門於內部審批表格上界定一項交易是否符合關連交易（定義見上市規則）的釋義，惟當時及目前現有的表格並無要求確認有關一項交易屬關連交易或（於相關範圍內）關連人士的資料。

C. 規模測試運算管理

政策載列根據上市規則第 14.07 條運算規模測試的方式及批准規模測試運算的程序以及本集團現有持續關連交易的交易金額（包括本集團應付及將付的按金）的監控及匯總。

然而，董事會於審閱期間注意到，關連人士團隊的若干成員可能不時未能 (i) 於提交一項交易供內部審批時指明其是否為新關連交易或現有持續關連交易項下的個別交易；(ii) 於核查審批過程期間提供獲豁免遵守上市規則第 14A 章項下公告規定的交易的規模測試運算；及 (iii) 將第 (ii) 項所提及交易的規模測試運算的書面記錄妥當歸檔。關連人士團隊若干成員的該等非經常性疏忽可能導致規模測試運算未按照政策進行妥為管理。

D. 買賣恢復申請期間的培訓課程積壓

本公司財務部門對財務部門內相關人員及區域財務部門負責人就關連交易開展培訓。倘本公司財務部門內的相關人員或區域財務部門負責人有任何變動，則有關新人員將被安排單獨的培訓課程。

然而，由於2023年本公司股份暫停買賣時的各類工作流程(包括但不限於敲定業績公告及達成聯交所出具的其他復牌指引)令本公司財務部門超負荷，導致培訓課程積壓。因此，相關人員可能未及時接受足夠的關連交易培訓用以處理潛在關連交易。

由於關連人士團隊於實施政策時存在上述輕微不足，董事會已實施下列改善措施(「改善措施」)以增強政策的實施效果：

A. 完整的關連人士清單

關連人士團隊已完善及加強關連人士清單的存置及更新程序。此令本集團財務及業務部門的相關人員可依賴一份準確的最新關連人士清單。

B. 澄清關連交易性質

關連人士團隊成員已被提醒留意政策，尤其是於審批過程明確指出一項交易是否為關連交易的規定。倘屬關連交易，則本公司與訂約方的關係亦須列明。本公司辦公自動化系統的合約審批表格將於本年末前予以修訂，以於一項交易被提交供審批時要求提供有關資料。

C. 清晰的規模測試運算管理及交易監控

關連人士團隊成員已被提醒留意政策，尤其是將規模測試運算的書面記錄妥當歸檔以供未來參考及於核查審批過程期間提供規模測試運算的嚴格規定。

此外，本公司首席財務官現已被要求定期審閱及報告政策實施情況，同時應具體評估各關連交易的審批流程是否已獲遵守。此外，除審批交易的人員外，規模測試運算現亦由本公司首席財務官審閱，以提高運算及分類的準確性。

D. 關連交易培訓

關連人士團隊已進一步完善及加強包括以下在內的關連交易培訓程序：

- (i) 將相關管理人員培訓課程的頻率提高至按季度基準(以及時涵蓋將入職人員)；及
- (ii) 管理人員定期向彼等下級(涵蓋本集團所有成員公司)提供關連交易培訓。此將確保本集團所有相關員工對政策有全面了解。

除上述外，本公司已決議採取以下額外措施協助關連人士團隊及本公司財務人員及時跟進上市規則的動態(包括詮釋)：

- (i) 本公司法律顧問已被要求向本公司財務部門定期提供關連交易的更新培訓，以確保關連人士團隊及本公司財務人員深悉最新市場慣例及聯交所提供的有關關連交易的指引；及
- (ii) 倘上市規則的詮釋或應用有任何不確定性，應於繼續進行有關交易前立即諮詢專業顧問及(如有必要)聯交所。

於考慮審閱結果後，董事會認為，該公告所提及補救措施已獲實施，而已實施的改善措施足以處理審閱中所識別出的關連人士團隊實施政策的輕微不足。

承董事會命
永升服务集团有限公司
主席
林中

香港，2024年10月25日

於本公告日期，執行董事為林中先生、周洪斌先生及周迪先生；非執行董事為崔曉青女士；及獨立非執行董事為馬永義先生、俞鐵成先生及張偉聰先生。