

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，概不對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之任何損失承擔任何責任。

HAO TIAN INTERNATIONAL CONSTRUCTION INVESTMENT GROUP LIMITED

昊天國際建設投資集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1341)

截至二零二二年三月三十一日止年度之 全年業績公告

昊天國際建設投資集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年三月三十一日止年度(「本年度」)經審核綜合全年業績及截至二零二一年三月三十一日止年度(「去年」)之比較數據。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年三月三十一日止年度

	附註	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
收入	3	220	220
收入成本		(144)	(127)
毛利		76	93
其他收入	4	26	15
其他虧損淨額	5	(385)	(20)
行政開支		(58)	(59)
減值虧損：		(13)	(62)
— 物業、廠房及設備		—	(6)
— 無形資產		—	(49)
— 金融資產(預期信貸虧損)		(13)	(7)
以股份支付開支		(7)	(10)
分佔聯營公司業績		(17)	169
分佔一間合營企業業績		1	27
融資成本	6	(29)	(44)
除稅前(虧損)/溢利	7	(406)	109
所得稅開支	8	(6)	(9)
年內(虧損)/溢利		(412)	100

除稅後其他全面(虧損)/收益：

不會重新分類至損益之項目：

以公平值計量且其變化計入其他全面
收益(「以公平值計量且其變化計入
其他全面收益」)之權益工具投資之
公平值(虧損)/收益

(16) 11

可能重新分類至損益之項目：

分佔聯營公司換算海外業務產生之
匯兌差額

11 -

換算海外業務產生之匯兌差額

(2) -

年內其他全面(虧損)/收益，除稅後

(7) 11

年內全面(虧損)/收益總額

(419) 111

應佔年內(虧損)/溢利：

本公司擁有人

(412) 100

非控股權益

- -

(412) 100

應佔年內全面(虧損)/收益總額：

本公司擁有人

(419) 111

非控股權益

- -

(419) 111

每股(虧損)/盈利

10

基本(每股港仙)

(5.54) 1.88

攤薄(每股港仙)

(5.54) 1.86

綜合財務狀況表

於二零二二年三月三十一日

	附註	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		199	186
使用權資產		29	32
無形資產		5	5
於聯營公司之權益		1,220	1,226
於一間合營企業之權益		-	4
以公平值計量且其變化計入其他全面收益之金融資產		42	120
應收貸款	11	6	63
融資租賃應收款項		2	3
遞延稅項資產		4	5
已抵押銀行存款		-	5
其他應收款項及按金		10	2
非流動資產總額		1,517	1,651
流動資產			
存貨		5	88
發展中物業		368	370
貿易應收款項	12	126	113
其他應收款項、按金及預付款項		74	21
以公平值計量且其變化計入損益(「以公平值計量且其變化計入損益」)之金融資產		239	308
應收貸款	11	53	215
融資租賃應收款項		4	4
應收企業票據		358	-
信託及獨立銀行賬戶		96	16
現金及現金等價物		91	107
流動資產總額		1,414	1,242
資產總額		2,931	2,893
流動負債			
租賃負債		12	11
銀行及其他借貸	13	410	252
應付企業票據		-	108
貿易應付款項	14	6	4
其他應付款項、已收按金及應計款項		160	40
應付所得稅		9	10
流動負債總額		597	425
流動資產淨值		817	817
資產總額減流動負債		2,334	2,468

	附註	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
非流動負債			
租賃負債		17	17
遞延稅項負債		24	22
銀行及其他借貸	13	31	77
以公平值計量且其變化計入損益 之金融負債		<u>629</u>	<u>628</u>
非流動負債總額		<u>701</u>	<u>744</u>
資產淨值		<u>1,633</u>	<u>1,724</u>
權益			
股本	15	76	67
儲備		<u>1,557</u>	<u>1,657</u>
		1,633	1,724
非控股權益		<u>-</u>	<u>-</u>
權益總額		<u>1,633</u>	<u>1,724</u>

綜合財務報表附註

截至二零二二年三月三十一日止年度

1. 一般資料

昊天國際建設投資集團有限公司(「本公司」, 連同其附屬公司統稱「本集團」)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其直接及最終控股公司為昊天實業管理(中國)有限公司及亞聯創富控股有限公司, 該等公司分別於香港及英屬處女群島註冊成立, 最終控股股東為李少宇女士。其註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, P.O. Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands。香港主要營業地點為香港灣仔港灣道6-8號瑞安中心25樓2510-2518室。本公司之普通股於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一間投資控股公司, 而本集團之主要業務包括: (i)放貸; (ii)證券投資; (iii)提供商品、期貨、證券經紀以及金融服務; (iv)資產管理; (v)建築機械租賃及銷售; (vi)提供維修及保養以及運輸服務; 及(vii)物業發展。

此等綜合財務報表以港元(「港元」)呈列, 除另有指明者外, 均四捨五入至最接近之百萬元(「百萬」)。

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、與其營運有關並於二零二一年四月一日開始之會計年度內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導致於本年度及過往年度本集團之會計政策、本集團財務報表之呈列及呈報金額有重大變動。

本集團尚未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。本集團已開始評估此等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響, 惟尚未釐定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對其經營業績及財務狀況構成重大影響。

3. 收入及分部資料

(a) 分部及主要活動詳情

本集團已就其業務識別五個可呈報分部：

- (i) 建築機械及備用零件租賃及銷售業務：本集團旗下之香港建築機械租賃機隊提供不同體積大小之履帶吊機、其他流動吊機、升降工作台及地基設備。本集團亦在香港及澳門銷售建築機械及備用零件。
- (ii) 提供維修及保養以及運輸服務業務：本集團於香港就建築機械(尤其是履帶吊機)提供維修及保養服務。本集團亦於香港提供運輸服務，當中包括本地貨櫃運輸、建築地盤運輸及重型機械運輸。
- (iii) 放貸業務：本集團持有放貸牌照，並在香港提供按揭貸款及個人貸款業務。
- (iv) 提供資產管理、證券經紀、商品、期貨及其他金融服務業務：本集團持有證券及期貨事務監察委員會牌照，可根據證券及期貨條例進行第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)、第4類(就證券提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動，並在香港提供廣泛之金融服務。
- (v) 物業發展業務：本集團於本年度展開物業發展業務。本集團透過一間附屬公司在馬來西亞持有發展中物業，另透過一間聯營公司在柬埔寨持有發展中物業。

(b) 分部損益

截至二零二二年及二零二一年三月三十一日止年度，提供予主要營運決策人有關可呈報分部之分部損益及除稅前虧損對賬如下：

分部間銷售及轉讓乃經參考按當時市價向第三方作出銷售的售價進行。

	二零二二年					
	建築機械及 備用零件 租賃及銷售 百萬港元	提供維修及 保養以及 運輸服務 百萬港元	放貸 百萬港元	提供 資產管理、 證券經紀、 商品、期貨 及其他 金融服務 百萬港元	物業發展 百萬港元	總計 百萬港元
分部收入						
外來收入	177	10	17	16	-	220
扣除以下各項前之						
分部業績：	60	5	12	12	-	89
— 折舊及攤銷	(42)	-	-	-	-	(42)
— 減值虧損：						
— 金融資產 (預期信貸虧損)	(7)	-	-	(2)	-	(9)
— 融資成本	(5)	-	(1)	-	-	(6)
分部業績	6	5	11	10	-	32
未分配：						
— 其他收入						21
— 其他虧損淨額						(384)
— 行政開支						(25)
— 減值虧損：						
— 金融資產 (預期信貸虧損)						(4)
— 以股份支付開支						(7)
— 分佔聯營公司業績						(17)
— 分佔一間合營企業業績						1
— 融資成本						(23)
除稅前虧損						(406)

二零二一年

	建築機械及 備用零件 租賃及銷售 百萬港元	提供維修及 保養以及 運輸服務 百萬港元	放貸 百萬港元	提供 資產管理、 證券經紀、 商品、期貨 及其他 金融服務 百萬港元	物業發展 百萬港元	總計 百萬港元
分部收入						
外來收入	141	8	60	11	-	220
扣除以下各項前之						
分部業績：	48	4	36	2	-	90
—折舊及攤銷	(39)	-	-	(1)	-	(40)
—減值虧損：						
—物業、廠房及設備	-	-	-	(1)	-	(1)
—無形資產	-	-	-	(49)	-	(49)
—金融資產 (預期信貸虧損)	4	-	(7)	(2)	-	(5)
—融資成本	(3)	-	(3)	-	-	(6)
分部業績	10	4	26	(51)	-	(11)
未分配：						
—其他收入						4
—其他虧損淨額						(9)
—行政開支						(21)
—減值虧損：						
—金融資產 (預期信貸虧損)						(2)
—以股份支付開支						(10)
—分佔聯營公司業績						169
—分佔一間合營企業業績						27
—融資成本						(38)
除稅前溢利						109

由於主要營運決策人並無定期審閱分部資產及負債，故並無呈列分部資產及負債。

(c) 地區資料

有關本集團自外部客戶所得收入(按經營地點劃分)以及非流動資產(金融工具除外)及遞延稅項資產(資產實際所在)之地區資料詳述如下：

	收入		非流動資產(附註)	
	截至三月三十一日止年度		於三月三十一日	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
	百萬港元	百萬港元	百萬港元	百萬港元
香港	219	218	241	224
中華人民共和國(「中國」)	-	-	93	113
澳門	1	2	-	-
柬埔寨	-	-	1,127	1,116
	<u>220</u>	<u>220</u>	<u>1,461</u>	<u>1,453</u>

附註：

非流動資產不包括以公平值計量且其變化計入其他全面收益之金融資產、應收貸款、融資租賃應收款項、遞延稅項資產、已抵押銀行存款以及計入其他應收款項及按金之金融資產。

(d) 關於主要客戶之資料

概無佔本集團總收入超過10%之外部客戶。

(e) 收入概要

	二零二二年	二零二一年
	百萬港元	百萬港元
客戶合約之收入(附註)：		
— 建築機械及備用零件銷售	49	41
— 維修及保養以及運輸服務收入	10	8
— 資產管理、證券經紀、商品、期貨及其他金融服務 產生之佣金收入	9	7
	<u>68</u>	<u>56</u>
其他來源之收入：		
— 建築機械產生之租金收入	128	100
— 放貸產生之利息收入	17	60
— 孖展融資產生之利息收入	7	4
	<u>152</u>	<u>164</u>
	<u>220</u>	<u>220</u>

附註：

分拆客戶合約收入

截至二零二二年三月三十一日止年度

	建築機械及 備用零件銷售 百萬港元	提供維修及 保養以及 運輸服務 百萬港元	提供資產管理、 證券經紀、 商品、期貨及 其他金融服務 百萬港元	總計 百萬港元
建築機械及備用零件銷售	49	-	-	49
維修及保養以及運輸服務收入	-	10	-	10
資產管理、證券經紀、商品、期貨及 其他金融服務產生之佣金收入	-	-	9	9
	<u>49</u>	<u>10</u>	<u>9</u>	<u>68</u>
收入確認時間 於某一時間點	49	-	9	58
隨時間	-	10	-	10
總計	<u>49</u>	<u>10</u>	<u>9</u>	<u>68</u>

截至二零二一年三月三十一日止年度

	建築機械及 備用零件銷售 百萬港元	提供維修及 保養以及 運輸服務 百萬港元	提供資產管理、 證券經紀、 商品、期貨及 其他金融服務 百萬港元	總計 百萬港元
建築機械及備用零件銷售	41	-	-	41
維修及保養以及運輸服務收入	-	8	-	8
資產管理、證券經紀、商品、期貨及其他金融服務 產生之佣金收入	-	-	7	7
	<u>41</u>	<u>8</u>	<u>7</u>	<u>56</u>
收入確認時間 於某一時間點	41	-	7	48
隨時間	-	8	-	8
總計	<u>41</u>	<u>8</u>	<u>7</u>	<u>56</u>

4. 其他收入

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
就以下各項賺取之利息：		
一 應收企業票據	17	-
一 銀行存款	1	2
政府補助	-	6
租金收入	3	2
其他	5	5
	<u>26</u>	<u>15</u>

5. 其他虧損淨額

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
以下各項之公平值(虧損)/收益：		
一 以公平值計量且其變化計入損益之金融資產	(397)	4
一 以公平值計量且其變化計入損益之金融負債	(1)	(12)
結算其他應收款項之收益	12	-
出售一間合營企業之虧損	(1)	-
提早贖回應付可換股票據本金之償債虧損	-	(13)
匯兌收益	2	1
	<u>(385)</u>	<u>(20)</u>

6. 融資成本

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
以下各項之利息開支：		
一 銀行及其他借貸	17	15
一 應付企業票據	9	3
一 應付可換股票據	-	25
一 租賃負債	1	1
借貸之匯兌差額	2	-
	<u>29</u>	<u>44</u>

7. 年內(虧損)/溢利

此乃經扣除下列各項後列示：

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
無形資產攤銷	-	2
核數師酬金	1	1
已售存貨成本	44	32
折舊：		
—物業、廠房及設備	37	38
—使用權資產	10	11
員工成本(包括董事薪酬)：		
—薪金、花紅及津貼	62	56
—退休福利計劃供款	2	2
—以股份支付	7	10
	<u>71</u>	<u>68</u>

8. 所得稅開支

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
即期所得稅		
—本年度		
—香港	3	7
—過往年度撥備不足	-	1
	<u>3</u>	<u>8</u>
遞延稅項	<u>3</u>	<u>1</u>
	<u>6</u>	<u>9</u>

9. 股息

截至二零二二年三月三十一日止年度，本公司並無派付或宣派股息(二零二一年：無)。

10. 每股(虧損)/盈利

(a) 基本

每股基本(虧損)/盈利按本公司擁有人應佔年內(虧損)/溢利除以年內已發行普通股之加權平均數計算。

	二零二二年	二零二一年
本公司擁有人應佔年內(虧損)/溢利(百萬港元)	(412)	100
已發行普通股之加權平均數(百萬股)	<u>7,437</u>	<u>5,313</u>
每股基本(虧損)/盈利(港仙)	<u>(5.54)</u>	<u>1.88</u>

(b) 攤薄

	附註	二零二二年	二零二一年
用以釐定每股攤薄(虧損)/盈利之本公司擁有人應佔年內經調整(虧損)/溢利(百萬港元)		(412)	100
已發行普通股之加權平均數(百萬股)	(i)	<u>7,437</u>	<u>5,365</u>
每股攤薄(虧損)/盈利(港仙)		<u>(5.54)</u>	<u>1.86</u>

(i) 就每股攤薄(虧損)/盈利之普通股加權平均數計算如下：

	二零二二年 百萬股	二零二一年 百萬股
用以計算每股基本(虧損)/盈利之普通股加權平均數	7,437	5,313
經以下各項調整：		
— 假設行使股份獎勵	<u>-</u>	<u>52</u>
就計算每股攤薄(虧損)/盈利之普通股加權平均數	<u>7,437</u>	<u>5,365</u>

11. 應收貸款

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
非流動		
有抵押固定利率應收貸款	8	64
減：預期信貸虧損撥備	(2)	(1)
	<u>6</u>	<u>63</u>
流動		
有抵押固定利率應收貸款	5	33
無抵押固定利率應收貸款	92	232
減：預期信貸虧損撥備	(44)	(50)
	<u>53</u>	<u>215</u>
	<u>59</u>	<u>278</u>

12. 貿易應收款項

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
貿易應收款項		
建築機械業務之租金收入	66	46
提供其他金融服務	-	3
證券經紀	82	78
	<u>148</u>	<u>127</u>
減：預期信貸虧損撥備	(22)	(14)
	<u>126</u>	<u>113</u>

附註：

- (a) 本集團向建築機械及建築物銷售業務的貿易客戶授出平均0至30日的信貸期。向客戶授出之信貸期或會因客戶的信貸狀況及與客戶的關係等多項因素而延長。在接受任何新客戶前，本集團評估潛在客戶信貸質素及按客戶界定信貸限額。客戶的限額將會定期審閱。本集團設有預期信貸虧損撥備政策，其乃基於對每名獨立貿易債務人賬目的可回收性及賬齡分析作出之評估，及由管理層對每名客戶的信譽及過往收款記錄等作出之判斷而設立。

就該等商品、期貨及證券買賣客戶而言，一般於該等交易之交易日期後兩至三日內結算。該等尚未結付之應收客戶貿易賬款列為來自客戶之貿易應收款項。

商品、期貨及證券經紀業務之保證金客戶須向本集團抵押彼等之投資以取得信貸融資作商品、期貨及證券買賣。來自結算所之貿易應收款項之結算期通常為交易日期後一至兩日。

(b) 以下為計提預期信貸虧損撥備前貿易應收款項根據發票日期呈列之賬齡分析：

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
0-30日	27	91
31-60日	22	13
61-90日	16	3
91-180日	19	7
181-365日	32	5
超過365日	32	8
	<u>148</u>	<u>127</u>

13. 銀行及其他借貸

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
銀行借貸	275	91
其他財務機構之貸款	8	48
一間同系附屬公司之貸款	28	130
附屬公司一名董事之貸款	40	60
控股股東之貸款	90	-
	<u>441</u>	<u>329</u>
即：		
流動	410	252
非流動	31	77
	<u>441</u>	<u>329</u>
借貸償還情況如下：		
按要求或1年內	410	252
1至2年	17	54
2至5年	14	23
	<u>441</u>	<u>329</u>
減：12個月內到期償還之款項 (列於流動負債項下)	<u>(410)</u>	<u>(252)</u>
12個月後到期償還之款項	<u>31</u>	<u>77</u>

附註：

(a) 於三月三十一日之平均利率如下：

	二零二二年	二零二一年
銀行借貸	3.16%	3.88%
其他財務機構之貸款	3.88%	4.41%
一間同系附屬公司之貸款	6.00%	6.00%
附屬公司一名董事之貸款	3.00%	3.00%
控股股東之貸款	-	不適用

(b) 按固定利率協定並使本集團面臨公平值利率風險之借貸如下：

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
銀行借貸	221	12
其他財務機構之貸款	8	45
一間同系附屬公司之貸款	28	130
附屬公司一名董事之貸款	40	60
	<u>297</u>	<u>247</u>

其他借貸按浮息協定，因而使本集團面臨現金流量利率風險。

(c) 董事估計本公司借貸之公平值與借貸之賬面值相若。

(d) 銀行及其他借貸265百萬港元(二零二一年：113百萬港元)為有抵押。於二零二二年三月三十一日，作為若干銀行借貸及其他金融機構之貸款抵押之金融及非金融資產之賬面值如下：

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
物業、廠房及設備	114	108
應收貸款	-	54
已抵押銀行存款	-	5
應收企業票據	358	-
	<u>472</u>	<u>167</u>
作為抵押之已質押資產總值		

14. 貿易應付款項

根據收到貨品日期之貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二二年 百萬港元	二零二一年 百萬港元
30日內	2	1
31至60日	2	2
61日至180日	2	1
	<u>6</u>	<u>4</u>

15. 股本

	股份數目 (百萬股)	百萬港元
每股0.01港元的普通股		
法定：		
於二零二零年四月一日、二零二一年三月三十一日、 二零二一年四月一日及二零二二年三月三十一日	<u>20,000</u>	<u>200</u>
已發行及繳足：		
於二零二零年四月一日	4,428	44
發行認購股份	625	6
發行配售股份	234	3
發行獎勵股份	1	—
發行代價股份	500	5
兌換應付可換股票據時發行股份	<u>871</u>	<u>9</u>
於二零二一年三月三十一日及二零二一年四月一日	6,659	67
發行代價股份	867	8
發行獎勵股份	<u>33</u>	<u>1</u>
於二零二二年三月三十一日	<u>7,559</u>	<u>76</u>

16. 報告期後事項

(1) 出售附屬公司之部分股權

二零二二年五月十一日，衛邦有限公司(「賣方」)及Alcott Global Limited(「目標公司」)(兩者均為本公司的間接全資附屬公司)與Glaring Sand Holdings Limited(「買方」)訂立買賣協議，據此，賣方有條件同意出售15股目標公司已發行股份，佔目標公司已發行股本總數的15%，代價為20百萬美元(相當於約157百萬港元)。該交易已於二零二二年五月十六日完成。

(2) 購買債券

於二零二二年六月二十二日，本公司之間接全資附屬公司祥惠有限公司向上海商業銀行有限公司執行指示以購買債券，代價為45,225,000美元(相當於約355,016,250港元)。

(3) 出售一間聯營公司

於二零二二年六月二十三日，本公司之間接全資附屬公司Victor Ocean Developments Limited簽立協議以出售本集團之聯營公司三福國際有限公司的49%權益，代價為44百萬港元。

管理層討論及分析

業務回顧

COVID-19之影響

於本回顧年度，COVID-19疫情因變異病毒株的爆發及於香港爆發的第5波COVID-19疫情依然具挑戰性。本集團繼續維持穩定及專注於現有業務。

儘管香港建造業涉及的業務受到COVID-19之後續影響，惟由於承接政府基建項目情況相對穩定，於本年度本集團(i)建築機械及備用零件銷售額，及(ii)建築機械產生之租金收入均錄得增幅。租賃機械佔用率保持在約85%。

為管理COVID-19帶來之影響，本集團維持其營運並採取預防及降低風險之措施，當中包括適當作出遙距工作安排，定期徹底清潔與消毒倉庫及辦公室，為全體僱員提供口罩或其他個人保護設備，僱員每天進行COVID-19抗原測試及為工作場所內全體人員量度體溫以及妥善記錄工作時間表及接觸記錄，以便追蹤。

於本年度，本集團繼續奉行長遠業務策略，多元化拓展至金融服務業務、物業發展業務及建築機械業務。本集團主要業務包括：(i)放貸；(ii)證券投資；(iii)提供商品、期貨、證券經紀以及金融服務；(iv)資產管理；(v)建築機械租賃及銷售；及(vi)物業發展。

建築機械業務

本集團的建築機械租賃機隊提供各種不同大小的履帶吊機、其他流動吊機、升降工作台及地基設備。本集團主要向位於西歐、日本及中國的建築機械製造商以及全球的二手建築機械銷售商採購建築機械。

於本年度，本集團的租賃機隊維持約185台建築機械。為了維持更多型號種類的先進建築機械機隊，本集團一直不時更換機隊部分建築機械。董事會將繼續定期監察日常營運以及檢討租賃機隊的擴展計劃及本集團的資本需要。本集團或會因應營運及需要、目標客戶的偏好以及現行市況(如有必要)更改該等擴展計劃時間表。為滿足客戶的需要，本集團亦銷售備用零件供維修之用或應要求而售賣。

金融服務業務

本集團持有證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)所規定可進行第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)、第4類(就證券提供意見)及第9類(資產管理)受規管活動之牌照。本集團提供多種金融服務。

本年度的金融服務業務(包括提供資產管理、證券交易、商品、期貨及其他金融服務)的收入約為16百萬港元(二零二一年：約11百萬港元)，佔本集團總收入約7%(二零二一年：約5%)及分部溢利約為10百萬港元(二零二一年：虧損約51百萬港元)。收入增加主要由於證券交易的交易價值和交易量上升。

於編製本年度的財務報表的過程中，本公司已委聘獨立合資格估值師就證券及期貨條例所界定的第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)、第4類(就證券提供意見)和第9類(提供資產管理)受規管活動的業務交易權的可收回金額進行評估。交易權的可收回金額按公平值減出售成本(主要參考市場上類似交易的銷售情況)。於本年度，並無就交易權確認減值虧損(二零二一年：無)。

放貸業務

本集團持有香港放債人條例項下之放債人牌照及放貸業務乃通過間接全資附屬公司進行，向個人及企業授出貸款。本集團在涉及貸款審批、貸款續期、貸款回收、貸款合規、監察及反洗黑錢方面致力遵守一套全面的政策及程序手冊。

於二零二二年三月三十一日，本集團的應收貸款賬面值約為59百萬港元(二零二一年：278百萬港元)。本年度自借款人收取應收貸款及應收利息收入245百萬港元。於本年度，本集團錄得應收貸款利息收入約17百萬港元(二零二一年：60百萬港元)。

於本年度，本集團沒有向個人及企業授出貸款。於二零二二年三月三十一日，有5筆金額約為53百萬港元的貸款尚未償還，全部有個人擔保及/或資產抵押，年利率介乎10%至18%，合共5筆金額約為53百萬港元在進行法律程序(包括資產拍賣)。自年結日起至本公告日期後續結算約為25百萬港元。

於二零二二年三月三十一日，本集團五大借款人的未償還應收貸款賬面值合共為55百萬港元(相當於本集團應收貸款總額的93%，後續結算約25百萬港元)，而最大借款人的未償還應收貸款賬面值為33百萬港元(相當於本集團應收貸款總額的56%)。

於二零二二年三月三十一日，管理層已委聘獨立合資格估值師釐定本集團的應收貸款預期信貸虧損(「應收貸款預期信貸虧損」)。評估本集團應收貸款預期信貸虧損時，通過審閱過往會計資料以估計違約風險，對相關債務人進行信貸評級分析。本集團於不同類別之應收款項根據其各自之風險特性應用不同預期信貸虧損比率。釐定違約風險時考慮之因素包括但不限於應收賬款之賬齡分析、本集團對債務人信用狀況之內部評估、發生違約事件之歷史及預測、抵押品之存在及估值、香港相關監管框架及政府政策、全球的總體經濟前景以及香港的具體經濟狀況。應收貸款預期信貸虧損比率介乎18%至55%，視乎應收貸款性質、違約或然率及虧損而定。

本集團已採納信貸政策管理其放貸業務，包括遵守所有適用法律及法規、對潛在借款人以及其資產、潛在借款人的可信程度進行信貸評估、獲取抵押品的必要性以及釐定合適利率以反映提供有關貸款的風險水平。

授出貸款之前，本集團已對潛在借款人進行背景及信貸風險評估，包括(a)對其身份及背景進行搜索；(b)審查及評估其財務信息；及(c)對其信用度進行評估。

本集團在考慮(包括但不限於)還款記錄、對借款人進行公開查詢的結果、借款人所擁有資產的價值及位置以及借款人的財務狀況等因素後，亦會按個別案例基準評估及決定授出各筆貸款(無論授予個人或企業)的必要性及抵押/抵押品的價值。

本集團須於並已於任何時間嚴格遵守所有相關法律及法規。董事認為，除聯交所證券上市規則(「上市規則」)外，對本集團於香港之放貸業務主要由放債人條例監管。

於本年度，我們並無就續領放債人牌照事宜接獲放債人註冊處處長(現由公司註冊處處長兼任)或警務處處長發出之任何反對或受其調查。

物業發展業務

本集團於柬埔寨及馬來西亞均持有物業發展項目。於柬埔寨，部長理事會批准項目公司於柬埔寨國公省建立一個面積為17,252,519平方米的經濟特區。該項目公司擁有唯一及獨家權利開發經濟特區並擁有一切必要土地使用權，當中包括作住宅、工業及商業發展用途者。於本年度，該項目仍處於初步階段，原因為COVID-19對柬埔寨之影響。

本集團於馬來西亞持有另一個物業發展項目。該項目為住宅及商業混合物業發展項目，位於馬來西亞森美蘭波德申，佔地267,500平方米。該物業由政府持有，租期為99年，於二零九七年二月八日屆滿，作住宅及商業樓宇用途。於本年度，該項目仍處於初步階段，原因為COVID-19對馬來西亞之影響。

財務回顧

於本年度，本集團錄得虧損約412百萬港元(二零二一年：溢利約100百萬港元)。

收入

於本年度，總收入約220百萬港元與去年相若。

建築機械及備用零件銷售以及租金收入，維修及保養以及運輸服務收入

於本年度，建築機械及備用零件之銷售額，建築機械產生之租金收入及維修及保養以及運輸服務收入分別約為49百萬港元(二零二一年：約41百萬港元)，約128百萬港元(二零二一年：約100百萬港元)及約10百萬港元(二零二一年：約8百萬港元)。建築機械及備用零件之銷售額上升主要因為鑽孔樁配件需求增加。建築機械租金上升主要因為政府工程增加，導致租賃機隊使用率上升。

放貸、資產管理、證券經紀、商品、期貨及其他金融服務

於本年度，放貸、資產管理、證券經紀、商品、期貨及其他金融服務總收入減少約38百萬港元或約54%。有關減少主要由於應收貸款減少所致。

以公平值計量且其變化計入損益(「以公平值計量且其變化計入損益」)之金融資產之公平值收益淨額

於本年度，本集團之證券投資及已確認的公平值收益淨額詳情載列如下：

名稱/(股份代號)	於二零二一年 三月三十一日 所持股份數目	於二零二一年 三月三十一日 之持股百分比	於二零二二年 三月三十一日 所持股份數目	於二零二二年 三月三十一日 之持股百分比 (附註1)	於二零二一年 三月三十一日 之公平值 百萬港元	於二零二二年 三月三十一日 之公平值 百萬港元	於本年度之 公平值 (虧損)/收益 百萬港元	於二零二二年 三月三十一日 佔本集團資產 總值之百分比
中國山東高速金融集團 有限公司(412)	6,000	0.00%	6,000	0.00%	-	-	-	-
国际友联融资租赁 有限公司(1563)	-	-	26,642,000	1.78%	-	88	14	3.00%
HT Riverwood Multi-Growth Fund (附註2)	不適用	不適用	不適用	不適用	293	44	(148)	1.50%
Tisé Equity SP-1 (附註3)	不適用	不適用	不適用	不適用	-	59	(262)	2.01%
非上市債務工具	不適用	不適用	不適用	不適用	15	20	(1)	0.68%
應收可換股票據	不適用	不適用	不適用	不適用	-	28	-	0.96%
					<u>308</u>	<u>239</u>	<u>(397)</u>	<u>8.15%</u>

附註：

1. 持股百分比乃參考聯交所網站公開可得之發行人截至二零二二年三月三十一日止月份的股份發行人的證券變動月報表計算得出。
2. HT Riverwood Multi-Growth Fund (前稱Riverwood Multi-Growth Fund) (「**Riverwood**」) 主要投資大中華地區(包括中國內地、香港、澳門及台灣)公司的上市股票之股權或從大中華地區獲取收入及/或資產。Riverwood可能投資於交易所買賣基金、美國國庫證券及衍生產品。
3. Tisé Equity SP -1 為 Tisé Opportunities SPC 的獨立投資組合，基金為一間於二零二一年三月根據開曼群島法律註冊成立之獲豁免有限公司，並註冊為獨立投資組合公司，其投資目標為向其投資者提供長期資本增值。

於本年度，以公平值計量且其變化計入損益之公平值虧損約397百萬港元，其中合共148百萬港元及262百萬港元分別與於Riverwood及Tisé Opportunities SPC之投資相關。

就Riverwood而言，公平值投資於二零二一年三月三十一日約為195百萬港元(原始成本約為122百萬港元)於本年度贖回約101百萬港元。就此贖回錄得公平值虧損約94百萬港元，其中約22百萬港元為實際虧損及約72百萬港元為撥回過往年度確認之公平值收益。於二零二二年三月三十一日公平值虧損進一步調整為約54百萬港元。

於二零二一年四月，本集團與獨立第三方訂立購股協議，收購於Kingdom Future Limited (「KFL」) 之49%股權。KFL透過其在Tisé Opportunities SPC獨立投資組合之權益，持有New Gains Group Limited (「NGG」，中國恒大集團(「中國恒大」) 之附屬公司，擁有房車寶集團股份有限公司) 之股份。收購之代價透過配發及發行約867百萬股本公司股份支付。該交易於二零二一年五月二十日完成。交易完成日之收市價每股0.37港元，即本交易公平值為約321百萬港元。有關投資在綜合財務狀況表被視為以公平值計量且其變化計入損益之金融資產。

根據中國恒大日期為二零二一年三月二十九日的公告，數名投資方(包括Tisé Opportunities SPC，為及代表Tisé Equity SP-1)與中國恒大已簽訂投資協議其中如果NGG在交割日後12個月內未能完成合資格首次公開發售，則每一投資方(包括Tisé Opportunities SPC)有權要求中國恒大及其他相關義務方(共同及個別地)回購Tisé Opportunities SPC支付的原始投資連同15%溢價。

於二零二一年六月三十日，中國恒大進一步公告，投資協議的原條款將通過修訂協議修改為在相關投資方根據投資協定要求回購其所持有的NGG股份時，中國恒大或其指定主體有權選擇(i)按照回購價格(即相關投資方支付的總代價的1.15倍)回購該投資方持有的全部股權；或選擇(ii)中國恒大不行使上述回購權利，而由中國恒大控股股東許家印先生承諾履行回購義務並向相關投資方支付回購價格。

於二零二二年四月十二日及四月二十五日，Tisé Opportunities SPC已向中國恒大及許家印先生就原投資成本加上15%回報提出回購要求及提醒函。

繼恆大集團於二零二一年下半年出現財務危機，本公司懷著勤勉盡責的態度密切監察此危機的持續情況，及衡量對本集團造成之財務影響。本公司已委聘獨立合資格估值師就此投資的可收回金額進行評估。可收回金額按公平值減預計信貸虧損，其主要參考市場上可得資料。本年度的公平值虧損為262百萬港元。本公司會繼續盡力去減少對本集團做成的虧損。

其他虧損，淨額

於本年度，其他虧損淨額為約385百萬港元(二零二一年：其他虧損淨額為約20百萬港元)。有關變動乃主要由以公平值計量且其變化計入損益之公平值變動虧損約397百萬港元所致。去年，提前贖回若干應付可換股票據本金之償債虧損約13百萬港元及以公平值計量且其變化計入損益之金融負債之公平值變動虧損約12百萬港元。

於本年度，以公平值計量且其變化計入損益之虧損約397百萬港元，其中148百萬港元及262百萬港元分別與股本基金之投資有關。

行政開支

於本年度，行政開支約為58百萬港元(二零二一年：約59百萬港元)，較去年減少約2%。在本年度產生之行政開支當中，約11百萬港元(二零二一年：約10百萬港元)與折舊及非現金性質有關及員工成本約22百萬港元(二零二一年：約23百萬港元)有關。

減值虧損

本年度已就金融資產預期信貸虧損撥備確認減值虧損約13百萬港元(二零二一年：7百萬港元)。有關減值虧損主要由於拖欠應收貸款所致。

於過往年度，物業、廠房及設備以及無形資產之減值虧損主要來自各現金產生單位之虧損；而金融資產之預期信貸虧損撥備主要由於拖欠應收貸款所致。

分佔聯營公司業績

於本年度，分佔聯營公司業績約17百萬港元虧損(二零二一年：約169百萬港元溢利)。於過往年度，分佔業績主要為因可識別資產之公平淨值超出新購入聯營公司投資成本而產生約215百萬港元溢利以及收購後虧損約46百萬港元。

以股份支付開支

以股份支付開支約為7百萬港元(二零二一年：約10百萬港元)，與授予若干董事及僱員之股份獎勵及酬金股份開支有關。

融資成本

於本年度，融資成本約為29百萬港元(二零二一年：約44百萬港元)，較去年減少約15百萬港元。減少原因為去年可換股票據利息支出為約23百萬港元，其於二零二一年二月換股。

以公平值計量且其變化計入其他全面收益(「以公平值計量且其變化計入其他全面收益」)之金融資產之公平值收益

於本年度，上市證券投資及已確認公平值收益詳情載列如下：

名稱	附註	於二零二一年 三月三十一日 之持股百分比	於二零二二年 三月三十一日 之持股百分比	於二零二一年 三月三十一日 之公平值 百萬港元	於二零二二年 三月三十一日 之公平值 百萬港元	於本年度 之公平值虧損 百萬港元	於二零二二年 三月三十一日 佔本集團資產 總值之百分比
威華達控股有限公司(622)	a	3.07%	1.27%	120	39	(15)	1.33%
信銘生命科技集團 有限公司(474)	b	—	0.74%	—	3	(1)	0.10%
				<u>120</u>	<u>42</u>	<u>(16)</u>	<u>1.43%</u>

附註：

- a. 威華達控股有限公司(「威華達」)主要從事投資控股、買賣及投資證券，並提供(i)證券經紀服務；(ii)配售及包銷服務；(iii)企業融資顧問服務；(iv)放貸服務；(v)投資顧問及資產管理服務；及(vi)孖展融資服務。

根據威華達截至二零二一年十二月三十一日止年度之年報，威華達錄得收入約(3,101)百萬港元及全面虧損總額約4,206百萬港元。

於二零二二年三月三十一日，本集團持有77,500,000股威華達股份(二零二一年：187,500,000股)。

- b. 信銘生命科技集團有限公司(「信銘」)主要從事(i)放貸；(ii)證券投資；(iii)提供商品、期貨、證券經紀以及其他金融服務；(iv)資產管理；(v)建築機械租賃及銷售；(vi)提供維修及保養以及運輸服務；(vii)物業發展；及(viii)物業租賃。

根據信銘截至二零二二年三月三十一日止年度之年度業績，信銘錄得收入約315百萬港元及全面虧損總額約570百萬港元。

於二零二二年三月三十一日，本集團持有54,570,000股信銘股份(二零二一年：無)。

流動資金、資金來源及資本結構

於二零二二年三月三十一日，本集團之流動資產及流動負債分別約1,414百萬港元(二零二一年三月三十一日：約1,242百萬港元)及597百萬港元(二零二一年三月三十一日：約425百萬港元)。

本集團制定的庫務政策旨在降低資金成本。因此，本集團為其所有業務提供的資金均在集團層面統一檢討及監控。為管理本集團項目的利率波動風險，本集團將採用適當的融資政策，包括運用銀行及其他借貸以及配售新股份。管理層將繼續為本集團的融資努力獲取最優惠利率及有利條款。

資產負債比率及債務

本集團以資產負債比率為基準監控其資本結構。該比率按債務淨額除以資本總額計算。資本總額按綜合財務狀況表中列示之「權益」加債務淨額計算。於二零二二年三月三十一日及二零二一年三月三十一日的資本結構(包括其資產負債比率)如下：

	二零二二年 三月三十一日 百萬港元 (經審核)	二零二一年 三月三十一日 百萬港元 (經審核)
銀行及其他借貸	441	329
應付企業票據		
— 按攤銷成本	—	108
— 以公平值計量且其變化計入損益	629	628
借貸總額	1,070	1,065
減：現金及現金等價物	(91)	(107)
已抵押銀行存款	—	(5)
債務淨額	979	953
權益總額	1,633	1,724
資本總額	2,612	2,677
資產負債比率	37%	36%

借貸金額合共約297百萬港元乃按固定利率計息，約54百萬港元乃按浮動利率計息及餘下借貸金額約90百萬港元為免息。

於二零二二年三月三十一日，現金及現金等價物按下列貨幣計值：

百萬港元

港元	16
美元	70
日元	4
歐元	1
	<u>91</u>

於二零二二年三月三十一日，本集團銀行及其他借貸以及按攤銷成本列賬之應付企業票據之到期日及貨幣組合載列如下：

	一年內 百萬港元	第二年 百萬港元	三至五年 百萬港元	總計 百萬港元
港元	<u>410</u>	<u>17</u>	<u>14</u>	<u>441</u>

本集團資產押記

於二零二二年三月三十一日，本集團約60% (二零二一年：約30%) 之借貸及其他借貸乃以(1)企業應收票據；及(2)機械及汽車作抵押。

利率風險

本集團之已抵押銀行存款及融資租賃應收款項以固定利率計息。本集團之銀行現金結餘以浮動利率計息。本集團亦有借貸及融資租賃責任。及來自一名董事之貸款部分以固定利率計算利息及部分免息。倘有未能預料的不利利率變動，該等以浮動利率計息之結餘將面對利率風險。本集團的政策為在協定之框架內管理其利率風險，以確保不會面對利率大幅變動此不合理風險，並於有需要時適當地固定利率。

貨幣風險

本集團於香港營業，大部分交易以港元、美元、日元及歐元計值及結算。本集團面對的外幣風險主要來自以美元及歐元計值之若干金融工具，包括貿易應收款項、銀行結餘及現金、貿易應付款項、借貸及融資租賃責任。本集團並無採納任何長遠對沖策略，但管理層持續監察外匯風險並可能按個別情況訂立遠期匯兌合約。本集團並無採用任何對沖合約以從事投機活動。

信貸風險及流動資金風險

本集團的庫務政策已採取審慎的財務管理方針，故已在本年度維持穩健的流動資金狀況。本集團致力透過進行持續的信貸評估及判斷其客戶的財務狀況降低信貸風險。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，以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金架構符合其資金要求。

風險管理

本集團已建立及保持足夠風險管理程序，輔以管理層之積極參與及有效之內部監控程序，以找出及控制公司內部及外圍環境現存之各種風險，符合本集團及其股東之最佳利益。

財政年度結算日後發生之重要事件

財政年度結算日後發生之重要事件如下：

1. 於二零二二年五月十一日，本公司之附屬公司衛邦有限公司同意出售 Alcott Global Limited 已發行股本總額的15%，代價為20百萬美元(相當於約157百萬港元)，須於完成時以現金償付，交易於二零二二年五月十六日完成。

Alcott Global Limited 的主要資產為項目公司已發行股本的22%，項目公司主要從事城市綜合開發項目投資。部長理事會批准項目公司於柬埔寨國公省建立一個經濟特區。

2. 於二零二二年六月二十二日，本公司之間接全資附屬公司祥惠有限公司向上海商業銀行有限公司執行指示以購買債券，代價為45,225,000美元(相當於約355,016,250港元)。

3. 於二零二二年六月二十三日，本公司之間接全資附屬公司Victor Ocean Developments Limited簽立協議以出售本集團之聯營公司三福國際有限公司的49%權益，代價為44百萬港元。

截至二零二二年三月三十一日止年度末後及直至本公告日期，概無其他影響本集團業務之重大或重要事件。

或然負債

於二零二二年及二零二一年三月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

僱員及薪酬政策

於二零二二年三月三十一日，本集團有127名(二零二一年三月三十一日：120名)員工。本集團一般從公開市場或經由轉介聘請其僱員並與其僱員訂立僱傭合約。本集團向僱員提供具有吸引力的薪酬組合。除薪金外，僱員更有權獲得花紅，惟須視乎本公司及僱員表現而定。本集團根據香港法例第485章強制性公積金計劃條例的規定為合資格僱員向強制性公積金作出定額供款。本集團亦採納股份獎勵計劃。

營運員工包括經驗豐富的機械操作員及機械技師。儘管市場對有關僱員的需求極高，惟本集團能從市場或經由轉介不斷招聘以維持相對穩定的人手。新入職僱員須參與入職簡介課程，確保彼等獲得必須技術及知識，從而履行其職責。為提升整體效率，本集團亦不時向現有僱員提供技術培訓，內容有關操作更先進的建築機械。獲挑選操作的員工須出席建築機械製造商舉辦的外部培訓，以獲取有關本集團產品的最新技術及知識。

末期股息

於本年度，董事會不建議向本公司股東派付末期股息(二零二一年：無)。

本年度重大收購及發出代價股份

於二零二一年四月，本集團與獨立第三方訂立收購協議，收購於KFL之49%股權。KFL透過其在Tisé Opportunities SPC獨立投資組合之權益，收購New Gains Group Limited(中國恒大集團之附屬公司，擁有房車寶集團股份有限公司)之股份。代價透過配發及發行約867百萬股本公司股份支付。該交易於二零二一年五月二十日完成。交易完成日之收市價為每股0.37港元，即本交易公平值為約321百萬港元。有關投資在綜合財務狀況表被視為以公平值計量且其變化計入損益之金融資產。於本年度，已確認公平值虧損為262百萬港元。

於本年度，本集團並無重大出售附屬公司及聯營公司。

業務展望

去年充滿機遇和挑戰。COVID-19疫情影響全球經濟復甦步伐，亦為金融市場增添了不確定因素。然而，本集團實施審慎之業務策略，以建立多元化之業務組合，有關組合可在不明朗市況下存續，同時探索優質資產投資機會，為本公司股東及投資者開拓溢利及資本價值增長潛力。

展望未來，本集團將繼續審慎而明智地維持其風險管理政策及加強其資本管理及採取嚴格的成本控制措施，以在經濟低迷時維持盈利能力。

借貸及金融服務業務

本集團將繼續擴大客戶基礎及建立豐碩的往績記錄，以便在未來強化企業融資諮詢服務、資產管理服務及精簡放債服務的客戶層。證券經紀服務業務方面，本集團將會探索參與配股集資活動的機會，以擴大其收益來源。

物業發展業務

位於中南半島之柬埔寨為古代海上絲綢之路重要一站，亦為中國推動21世紀「一帶一路」建設之重要地點。如今柬埔寨亦在醞釀經濟轉型，湧現出許多商機。同時，柬埔寨擁有良好投資環境，且市場高度自由化及國際化，吸引全球資本關注及投入。在參與開拓土地發展項目發展潛力時，本集團亦發掘更多商機，以投資柬埔寨更多商業領域以及於未來分享該高增長新興市場之發展紅利。

同時，馬來西亞乃其中一個最受歡迎亞洲國家。近年來，馬來西亞GDP持續增長，證明馬來西亞具有強大投資潛力。按照「一帶一路」地區沿線佈局，本集團亦在部署並物色當地優質項目。

展望未來，本集團對現有業務仍然充滿信心，並將繼續監察表現，為其股東帶來最大回報。

企業管治常規

本公司及董事會致力達致及維持最高水平之企業管治，董事會相信，行之有效的企業管治常規對提升股東價值以及保障股東及其他權益相關者之利益至關重要。因此，本公司已採納健全之企業管治原則，當中著重優秀之董事會、有效之內部監控、嚴謹之披露常規以及對所有本公司股東之透明度及問責性。

本公司已遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則（「企業管治守則」）之守則條文，惟偏離守則條文第C.2.1條除外。

根據守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁之角色應有區分，並不應由同一名人士兼任，以確保董事會主席與本公司行政總裁之職責有明確區分。本公司並無委任主席，而董事會則領導本公司。考慮到本集團於重大時刻之業務營運，本公司認為董事會由經驗豐富之專業人士組成，整體可有效運作，而執行董事連同本公司其他高級管理人員則有能力監督本集團在現有穩固企業管治架構下之日常管理工作。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為本公司有關董事進行本公司上市證券交易之行為守則。本公司已向全體董事作出具體查詢，而全體董事均已確認於本年度全面遵守標準守則及其行為守則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於本年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

審核委員會

本公司已遵照企業管治守則第C.3段於二零一五年十月二十三日成立審核委員會，並訂明書面職權範圍。審核委員會現時由四名獨立非執行董事(即陳銘榮先生(委員會主席)、麥耀棠先生、李智強先生及石禮謙先生)組成。審核委員會之主要職責為(其中包括)審閱及監督本集團之財務報告程序及內部監控制度。

審核委員會已連同管理層及本集團核數師審閱本集團採納之會計原則及政策，並討論本集團財務資料及本公告。

核數師工作範圍

本集團核數師同意，本公告所載本集團本年度綜合財務狀況報表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註之數字，與本集團於年內經審核綜合財務報表所載之數額一致。核數師就此進行之工作並不構成受委聘核證，故核數師並無就本公告發表意見或核證結論。

刊發本公告及年報

本公告將刊登於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.haotianint.com.hk)。載有上市規則規定所有資料之本年度年報將於適當時候在本公司網站及聯交所網站上刊登並寄發予本公司股東。

致謝

董事會謹就管理層及全體員工的努力及奉獻，以及就其股東、業務夥伴及其他專業人士於本年度內的支持表示摯誠感謝。

承董事會命
昊天國際建設投資集團有限公司
執行董事
霍志德

香港，二零二二年六月二十九日

於本公告日期，董事會成員包括三名執行董事，即霍志德先生、鄧耀智先生及歐志亮博士，太平紳士(澳洲)；兩名非執行董事，即許琳先生及魏斌先生；以及四名獨立非執行董事，即麥耀棠先生、李智強先生、石禮謙先生及陳銘燊先生。