

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，並明確表示概不會就本公告全部或任何部份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。

# HAILIANG 海亮

## HAILIANG INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

### 海亮國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2336)

#### 截至二零二二年十二月三十一日止年度之 經審核綜合年度業績公告

海亮國際控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公告本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合年度業績(已經本公司核數師同意)連同比較數字載列如下：

#### 綜合損益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	4	122,135	707,736
銷售成本		(113,944)	(699,227)
毛利		8,191	8,509
其他收入	5	1,925	1,626
其他收益淨額	5	272	42
銷售及分銷開支		(1,104)	(1,509)
行政開支		(19,522)	(18,350)
營運虧損		(10,238)	(9,682)
融資成本	6	(326)	(125)
除稅前虧損	7	(10,564)	(9,807)
所得稅抵免／(支出)	8	26	(27)
本年度虧損		(10,538)	(9,834)
下列應佔：			
本公司擁有人		(9,813)	(9,754)
非控股權益		(725)	(80)
		(10,538)	(9,834)
每股虧損	10		
基本(每股港仙)		(0.54)	(0.54)
攤薄(每股港仙)		(0.54)	(0.54)

## 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

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
本年度虧損	<u>(10,538)</u>	<u>(9,834)</u>
本年度其他全面開支，經扣除稅項： 將不會重新分類至損益之項目：		
按公允值計入其他全面收益之金融資產 之公允值變動	(12,165)	(40,935)
可能隨後重新分類至損益之項目：		
換算海外業務所產生之匯兌差額	<u>(14,925)</u>	<u>(11,371)</u>
本年度其他全面開支	<u>(27,090)</u>	<u>(52,306)</u>
本年度全面開支總額	<u><u>(37,628)</u></u>	<u><u>(62,140)</u></u>

## 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 千港元	二零二一年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	34,707	32,772
使用權資產	12	3,123	–
非流動預付款項		845	–
按公允值計入其他全面收益之金融資產		36,683	48,848
遞延稅項資產		10,885	11,580
		<u>86,243</u>	<u>93,200</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		11,844	18,158
發展中待售物業	13	202,875	214,477
應收貿易賬款及票據	14	25,999	29,600
預付款項、按金及其他應收賬款		4,594	5,985
應收一間附屬公司之一名非控股股東款項		1,065	1,153
銀行及現金結餘		93,878	100,681
		<u>340,255</u>	<u>370,054</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	15	29,469	35,055
應計費用、其他應付賬款及已收按金		14,096	12,582
租賃負債		1,517	–
應付本公司一名控股股東款項		1,701	–
		<u>46,783</u>	<u>47,637</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>293,472</u>	<u>322,417</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>379,715</u>	<u>415,617</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		1,726	–
<b>資產淨額</b>		<u>377,989</u>	<u>415,617</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	16	18,159	18,159
儲備		349,121	385,102
本公司擁有人應佔權益		367,280	403,261
非控股權益		10,709	12,356
<b>權益總額</b>		<u>377,989</u>	<u>415,617</u>

附註：

### 1. 一般資料

本公司為根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司。本公司之註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司之香港總辦事處及主要營業地點位於香港德輔道中19號環球大廈6樓18室。本公司之股份（「股份」）於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

本公司乃一間投資控股公司。其附屬公司主要從事：(i)銷售金屬；(ii)開發及提供電子裝置解決方案；及(iii)物業發展。

本公司董事（「董事」）認為，富邦投資有限公司（本公司之控股股東，一間於英屬維爾京群島註冊成立之公司）之唯一股東海亮集團有限公司，為本公司之最終控股公司。

### 2. 會計政策變動

香港會計師公會（「香港會計師公會」）已頒佈多項香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）之修訂本，均於本集團之本會計年度首次生效。該等變動並無對本集團於本年度或過往年度之業績及財務狀況之編製及呈列方式造成重大影響。

本集團並無應用任何於本會計年度尚未生效之新訂香港財務報告準則。董事預期應用該等新訂香港財務報告準則將不會對綜合財務報表造成重大影響。

### 3. 重大會計政策

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則、香港普遍採用之會計原則及聯交所證券上市規則（「上市規則」）及香港公司條例（香港法例第622章）規定之適用披露規定編製。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋。

綜合財務報表乃根據歷史成本基準編製，並就若干金融工具作出修訂，有關金融工具按公允值入賬。

編製符合香港財務報告準則之綜合財務報表需作出若干主要假設及估計。董事於應用會計政策之過程中亦需作出判斷。估計及相關假設須作持續檢討。

#### 4. 收益及分部報告

本集團已採納香港財務報告準則第8號「營運分部」，該準則規定營運分部的識別須基於主要營運決策者為向分部分配資源及評估分部表現而定期審閱有關本集團組成部份之內部報告。主要營運決策者為董事。

本集團三個營運及呈報分部如下：

- 銷售金屬
- 開發及提供電子裝置解決方案
- 物業發展

營運分部之會計政策與編製綜合財務報表所使用者相同。分部溢利或虧損不包括公司間收入及開支、未分配企業其他收入及其他收益或虧損淨額、未分配企業開支、融資成本及所得稅支出或抵免。分部資產不包括公司間之資產及未分配企業資產。分部負債不包括公司間之負債及未分配企業負債。此乃就資源分配及表現評估向主要營運決策者匯報之計量基準。

(a) 收益分拆

按主要產品或服務及客戶地域位置分拆之與客戶訂約之收益如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
香港財務報告準則第15號範圍內之 與客戶訂約之收益		
按主要產品或服務分拆		
– 銷售金屬	37,821	608,633
– 開發及提供電子裝置解決方案	84,314	99,103
	<u>122,135</u>	<u>707,736</u>
按客戶地域位置分拆		
– 中華人民共和國(「中國」)(不包括香港)	83,737	99,103
– 香港	37,821	393,353
– 新加坡	–	215,280
– 其他國家	577	–
	<u>122,135</u>	<u>707,736</u>

佔本集團收益10%或以上之主要客戶所貢獻收益如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
客戶A	40,420	不適用*
客戶B	37,821	95,528
客戶C	12,327	不適用*
客戶D	–	297,826
客戶E	–	140,050
客戶F	–	75,229

\* 相應收益並無貢獻本集團收益總額之10%以上。

(b) 有關呈報分部收益、溢利或虧損、資產及負債之資料

按收益確認時間分拆之與客戶訂約之收益，以及向主要營運決策者提供作資源分配及評估分部年內表現用途之本集團呈報分部之資料如下。

	銷售金屬		開發及提供電子裝置 解決方案		物業發展		總額	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
按收益確認時間分拆								
於某一時間點確認	<u>37,821</u>	<u>608,633</u>	<u>84,314</u>	<u>99,103</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122,135</u>	<u>707,736</u>
來自外界客戶之收益	<u>37,821</u>	<u>608,633</u>	<u>84,314</u>	<u>99,103</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122,135</u>	<u>707,736</u>
除融資成本及所得稅 抵免/(支出)前分部 溢利/(虧損)	<u>103</u>	<u>135</u>	<u>(1,133)</u>	<u>20</u>	<u>(1,580)</u>	<u>(2,013)</u>	<u>(2,610)</u>	<u>(1,858)</u>
銀行利息收入	93	1	5	12	-	-	98	13
融資成本	-	-	(322)	(125)	-	-	(322)	(125)
物業、廠房及設備折舊	-	-	(1,244)	(1,093)	(1)	(3)	(1,245)	(1,096)
使用權資產折舊	-	-	(1,416)	-	-	-	(1,416)	-
撇減存貨	-	-	(1,833)	(1,778)	-	-	(1,833)	(1,778)
資本開支	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,507</u>	<u>1,619</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,507</u>	<u>1,619</u>
分部資產	<u>88,752</u>	<u>97,041</u>	<u>59,032</u>	<u>61,616</u>	<u>214,160</u>	<u>226,848</u>	<u>361,944</u>	<u>385,505</u>
分部負債	<u>97</u>	<u>122</u>	<u>39,165</u>	<u>40,439</u>	<u>6,669</u>	<u>6,476</u>	<u>45,931</u>	<u>47,037</u>

(c) 呈報分部溢利或虧損、資產及負債之對賬

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>溢利或虧損</b>		
呈報分部虧損總額	(2,610)	(1,858)
未分配款項：		
未分配企業其他收入	146	4
未分配企業其他收益／(虧損)淨額	63	(26)
未分配企業開支	(7,837)	(7,802)
融資成本	(326)	(125)
	<u>(10,564)</u>	<u>(9,807)</u>
除稅前虧損	<u>(10,564)</u>	<u>(9,807)</u>
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>資產</b>		
呈報分部總資產	361,944	385,505
未分配企業資產	<u>64,554</u>	<u>77,749</u>
資產總額	<u>426,498</u>	<u>463,254</u>
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>負債</b>		
呈報分部總負債	45,931	47,037
未分配企業負債	<u>2,578</u>	<u>600</u>
負債總額	<u>48,509</u>	<u>47,637</u>



(d) 地域資料

下表載列有關(i)本集團來自外界客戶之收益及(ii)本集團物業、廠房及設備、使用權資產、非流動預付款項及按公允值計入其他全面收益之金融資產(「特定非流動資產」)之所在地域之資料。客戶之所在地域乃按進行銷售之地點而定，而特定非流動資產之所在地域乃按資產之實際地點而定。

	來自外界客戶之收益		特定非流動資產	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
中國(不包括香港)	83,737	99,103	12,952	6,462
香港	37,821	393,353	25,723	26,309
新加坡	–	215,280	36,683	48,848
澳洲	–	–	–	1
其他國家	577	–	–	–
	<u>122,135</u>	<u>707,736</u>	<u>75,358</u>	<u>81,620</u>

5. 其他收入及其他收益淨額

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
其他收入		
銀行利息收入	100	17
政府補助	193	8
租金收入	1,515	1,355
雜項收入	117	246
	<u>1,925</u>	<u>1,626</u>
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
其他收益淨額		
匯兌收益淨額	199	44
出售物業、廠房及設備之收益／(虧損)	73	(2)
	<u>272</u>	<u>42</u>

## 6. 融資成本

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
銀行貸款利息	74	60
其他借貸利息	117	65
租賃負債利息	135	—
	<u>326</u>	<u>125</u>

## 7. 除稅前虧損

本集團之年度除稅前虧損已扣除：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
員工成本(包括董事酬金)		
薪金、花紅及津貼	20,183	19,963
退休福利計劃供款	731	737
	<u>20,914</u>	<u>20,700</u>
核數師薪酬	680	680
已售存貨成本	112,112	697,449
物業、廠房及設備折舊	1,845	1,786
使用權資產折舊	1,416	—
撇減存貨	1,833	1,778
研發成本(攤銷成本除外)	4,837	3,312

已售存貨成本包括合共約11,427,000港元(二零二一年：約11,599,000港元)之員工成本、折舊及短期租賃開支，而研發成本包括合共約3,875,000港元(二零二一年：約2,790,000港元)之員工成本及折舊，並已包括在上文個別披露的金額中。

## 8. 所得稅(抵免)／支出

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項－海外		
本年度撥備	-	27
過往年度超額撥備	(26)	-
	<u>(26)</u>	<u>-</u>
	<u>(26)</u>	<u>27</u>

由於本集團截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度就稅務而言錄得虧損，因此該等年度並無就香港利得稅作出撥備。

由於本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度並無在香港境外產生任何應課稅溢利，因此本年度並無就海外稅項作出撥備。截至二零二一年十二月三十一日止年度之海外附屬公司之稅項乃根據相關國家稅務規定之現行適用稅率計算。

## 9. 股息

董事會不建議派發截至二零二二年十二月三十一日止年度之任何股息(二零二一年：無)。

## 10. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
虧損：		
用以計算本公司擁有人應佔每股基本及 攤薄虧損之虧損	<u>(9,813)</u>	<u>(9,754)</u>
	二零二二年 千股	二零二一年 千股
股份數目：		
用以計算每股基本及攤薄虧損 之加權平均普通股數目	<u>1,815,911</u>	<u>1,815,911</u>

由於本公司截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無具攤薄潛力之已發行普通股，故該等年度之每股基本及攤薄虧損相同。

### 11. 物業、廠房及設備

截至二零二二年十二月三十一日止年度期間，本集團以成本約4,521,000港元(二零二一年：約1,619,000港元)購入物業、廠房及設備項目。截至二零二二年十二月三十一日止年度期間，本集團已出售賬面淨值約155,000港元(二零二一年：約2,000港元)之若干物業、廠房及設備，錄得出售收益約73,000港元(二零二一年：出售虧損約2,000港元)。

### 12. 使用權資產

截至二零二二年十二月三十一日止年度期間，使用權資產增加約4,869,000港元(二零二一年：無)。該金額主要與根據新租賃協議應付的資本化租賃付款有關。

### 13. 發展中待售物業

發展中待售物業之變動如下：

	千港元
於二零二一年一月一日	224,720
增加	1,600
匯兌差額	<u>(11,843)</u>
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日	214,477
增加	1,288
匯兌差額	<u>(12,890)</u>
於二零二二年十二月三十一日	<u><b>202,875</b></u>

於二零二二年十二月三十一日，發展中待售物業包括本公司股東(「股東」)於二零一五年二月十日所批准有關收購一幅位於澳洲之土地(相關協議詳情載於本公司日期為二零一五年一月二十四日之通函內)之收購對價以及相關專業及政府費用。有關款項預期自報告期末起計十二個月內將不可收回。由於預期有關物業將於本集團物業發展之正常營運周期內變現，故發展中待售物業已計入本集團綜合財務狀況表之流動資產內。

#### 14. 應收貿易賬款及票據

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
應收貿易賬款及票據	29,745	33,655
減：虧損撥備	(3,746)	(4,055)
	<u>25,999</u>	<u>29,600</u>

本集團給予開發及提供電子裝置解決方案業務客戶之貿易條款主要以信貸期方式進行。信貸期一般介乎10日至60日。每名客戶均設有最高信貸限額。就銷售金屬業務而言，一般須預先付款。本集團致力對未收回之應收賬款保持嚴格控制以盡量降低信貸風險。高級管理人員定期審閱逾期款項。所有應收貿易賬款及票據預期將於一年內收回或確認。

應收貿易賬款及票據(扣除撥備)按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
30日或以內	19,338	26,614
31日至60日	5,494	2,690
61日至90日	556	146
91日至120日	164	95
120日以上	447	55
	<u>25,999</u>	<u>29,600</u>

於二零二二年十二月三十一日，應收貿易賬款及票據之結餘並無任何應收票據(二零二一年：約1,035,000港元)。

## 15. 應付貿易賬款

應付貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
30日或以內	17,825	25,604
31日至60日	4,921	3,328
61日至90日	3,926	3,212
91日至120日	1,598	1,840
120日以上	1,199	1,071
	<u>29,469</u>	<u>35,055</u>

## 16. 股本

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
法定：		
10,000,000,000股每股面值0.01港元之普通股	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>
已發行及繳足：		
1,815,910,767股每股面值0.01港元之普通股	<u>18,159</u>	<u>18,159</u>

## 17. 未於綜合財務報表作出撥備之未支付資本承擔

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
已簽訂合約者：		
購買物業、廠房及設備	<u>7,196</u>	<u>-</u>
已批准但未簽訂合約者：		
向一間附屬公司注資	<u>1,584</u>	<u>1,715</u>

## 管理層討論及分析

### 業務總覽

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團繼續從事銷售金屬及開發及提供電子裝置解決方案業務。與此同時，本集團繼續從事澳洲之物業發展業務，並正在考慮多項可行性。

### 本集團業績

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得收益122,135,000港元，較二零二一年同期減少83%（二零二一年：707,736,000港元），同時毛利8,191,000港元，較二零二一年同期減少4%（二零二一年：8,509,000港元）。本集團錄得虧損10,538,000港元（二零二一年：9,834,000港元）及其他全面開支27,090,000港元（二零二一年：52,306,000港元），包括換算海外業務所產生之匯兌虧損14,925,000港元（二零二一年：11,371,000港元）及投資浙能錦江環境控股有限公司（「浙能錦江」）普通股（「錦江股份」）之公允值虧損12,165,000港元（二零二一年：40,935,000港元），導致本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度錄得全面開支總額37,628,000港元（二零二一年：62,140,000港元）。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損為9,813,000港元（二零二一年：9,754,000港元）；而每股基本虧損為0.54港仙（二零二一年：0.54港仙）。

總括而言，與二零二一年同期相比，本集團的財務表現令人失望，主要由於市場對金屬原料的需求減少。地緣政治及經濟緊張局勢加劇，導致金屬原材料價格大幅波動，增加經營環境之不確定性，從而對銷售金屬業務造成嚴重困難。此外，本集團於其他全面開支下已確認換算海外業務所產生之匯兌虧損增加乃由於自二零二二年初開始人民幣及澳元兌港元貶值所致。

### 業務回顧

#### 銷售金屬

鑑於金屬銷量下跌，此分部錄得分部收益37,821,000港元（二零二一年：608,633,000港元），佔本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之總收益31%（二零二一年：86%）。儘管分部收益減少，由於對營運開支採取有效的成本控制措施，此分部錄得分部溢利103,000港元（二零二一年：135,000港元）。

就銷售金屬業務而言，一般須預先付款。本集團經過全面的信貸評估後，對選定的客戶授予信貸期，並持續監察。由於本集團對其客戶維持嚴謹之信貸監察以保障本集團及其持份者之利益，因此認為依賴該等主要客戶相關風險並不重大。

## 開發及提供電子裝置解決方案

本集團之開發及提供電子裝置解決方案業務之業績主要由本公司擁有50.21%權益之主要從事製造及銷售家用電器微控制器之中國附屬公司之業績所帶動。受到新型冠狀病毒疫情反覆及因此導致長期封控抑制中國之工業生產及國內消費所影響，此分部錄得分部收益84,314,000港元(二零二一年：99,103,000港元)及分部虧損1,133,000港元(二零二一年：分部溢利20,000港元)。

## 物業發展

### 澳洲物業發展之推進

本集團透過於澳洲建立之物業發展運作進行其物業發展業務。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並無錄得任何分部收益(二零二一年：無)，並錄得分部虧損1,580,000港元(二零二一年：2,013,000港元)。分部虧損減少主要由於回顧年度對經營及行政開支採取之成本控制措施之成效。

於本公告日期，土地規劃的規劃建議書(定義見下文)已得到坎特伯雷班克斯鎮(Canterbury Bankstown)委員會(「委員會」)的批准，並取得新南威爾士州政府之規劃環境部(Department of Planning and Environment)(「該部門」)的允許繼續推進。此階段是取得有關本集團於二零一五年二月所收購位於澳洲一幅土地(「該土地」)的相關發展許可的途徑。有關收購該土地之協議及有關延遲發展之詳情分別載於本公司日期為二零一五年一月二十四日之通函及二零一五年十一月三十日之公告內。

於二零一五年，該部門就該土地所處之地區發出區域規劃草案(「規劃草案」)，表示願意將該土地規劃作住宅用途。於二零一六年進行公眾諮詢後，該部門決定修訂規劃草案及西德漢姆到班克斯鎮走廊戰略(Sydenham to Bankstown Corridor Strategy)(「走廊戰略」)草案，表示支持作住宅用途之規劃變動。

由於州及聯邦大選以及地方委員會宣佈合併令政府改革之過渡期延長，於二零一七年七月才完成經修訂規劃草案及經修訂走廊戰略以及發佈進行公眾諮詢。最終的走廊戰略已於二零一八年五月由委員會報告並通過。



由於該土地面積龐大及獨特的就業區域，倘若同意作住宅用途，委員會於頒發任何潛在發展許可之前，將要求進一步編製規劃建議書，以及修訂二零一二年坎特伯雷地方環境規劃(Canterbury Local Environmental Plan 2012) (「地方環境規劃」) 及二零一二年坎特伯雷發展控制規劃(Canterbury Development Control Plan 2012)。

本集團繼續透過主動與委員會及該部門會面，積極提倡該土地之規劃。此外，本集團正在探索在當前規劃範圍下獲允許的其他發展策略及方案之可能性，藉著不同專業人士之協助加快審批程序。

鑑於該土地鄰近坎特伯雷公立醫院，以及州政府宣佈為該醫院之翻新工程提供資金，委員會及州政府均表示支持該土地作保健用途，符合當前規劃範圍及實現委員會對該土地之保就業用途要求。於提交發展建議書後，本集團預期將於12個月至18個月內取得發展許可。

於二零二零年七月，在澳洲尋求專業意見後，本集團向委員會遞交申請規劃建議書(「**規劃建議書**」)，以就一所私家醫院修訂地方環境規劃。規劃建議書符合委員會傾向保留坎特伯雷路(Canterbury Road)(該土地所處位置)沿線作保就業用途的意願。修訂建議主要將該土地之高度限制由12米大幅增加至45.5米(經修改)，此將允許增加該土地之整體建築面積。

於二零二一年十二月，委員會之地方規劃小組已審查及以多數同意規劃建議書，並交予委員會以作審批。於二零二二年三月，規劃建議書已於委員會常會上提呈，並獲准提交予該部門以作進一步審批。

於二零二二年六月，該部門發出一項入門決定(Gateway Determination)，以允許(經同意)繼續推進規劃建議書。規劃建議書及地方環境規劃修正案已獲委員會批准。本集團現正與委員會落實一份自願規劃協議(「**自願規劃協議**」)，內容涉及就發展向委員會作出法定捐獻。預期自願規劃協議將於二零二三年五月舉行之委員會常會上進行審批。

此外，本集團已開始與潛在營運商就保健及醫療設施進行磋商。最後規劃階段將為州縣重大發展申請，當中詳細說明保健及醫療設施之設計及營運。此階段將於確定首選營運商後開展。

一旦本集團從準首選營運商取得更多資料，董事會將對該土地進行進一步的可行性研究，並考慮將該土地的用途轉變為保健及醫療設施之建議是否符合本公司及股東之整體最佳利益。截至本公告日期，董事會尚未決定將該土地轉變為保健及醫療設施。

本公司將根據上市規則於適當時候就該土地之最新資料另行發表公告。

### 投資錦江股份

於二零一六年七月二十五日，本公司之間接全資附屬公司思寶國際有限公司申請認購21,431,000股浙能錦江普通股份，總認購價為19,287,900新加坡元（相當於約111,727,000港元）。錦江股份於二零一六年八月三日在新加坡證券交易所有限公司主板開始報價及買賣。有關認購事項之詳情分別載於本公司日期為二零一六年七月二十五日之公告及二零一六年十月二十五日之通函內。於二零二二年十二月三十一日，本集團持有浙能錦江已發行股本總數1.47%（二零二一年十二月三十一日：1.47%）。

錦江股份已列作按公允值計入其他全面收益之金融資產，並於各報告期末按公允值列賬。於二零二二年十二月三十一日，錦江股份之公允值為36,683,000港元（二零二一年十二月三十一日：48,848,000港元），佔本集團總資產9%（二零二一年十二月三十一日：11%）。於回顧年度，截至二零二二年十二月三十一日止年度之本集團綜合損益及其他全面收益表之其他全面開支下錄得投資錦江股份之公允值虧損12,165,000港元（二零二一年：40,935,000港元），主要由於錦江股份之市價自二零二二年初開始下跌25%（二零二一年：45%）所致。

本集團之業務策略為選取具吸引力之投資機會，以加強及擴大其業務範疇，並維持審慎及有紀律之財務管理，以確保其可持續性。

本集團對浙能錦江之前景感到樂觀，其於中國之主要業務包括生產及銷售電力及蒸氣、經營垃圾發電廠及項目管理、技術諮詢及顧問服務以及能源管理承包業務。經考慮浙能錦江之財務表現、業務發展及前景後，本集團相信有關投資具吸引力，將有助本集團為股東帶來可持續及具吸引力之回報。

除上文披露者外，本集團於截至二零二二年十二月三十一日止年度期間並無進行任何重大投資或收購。

## 前景

展望將來，全球經濟將繼續受到通脹及地緣政治緊張局勢所影響。本集團將加強其銷售及營銷能力，並與銷售金屬業務之潛在供應商及客戶探索商機。本集團將繼續發展其位於澳洲悉尼之項目，以提升本集團之增長前景。本集團亦將緊貼市場動態，把握有利於本集團持續發展策略之商機，為本集團創造更大價值及為股東帶來回報。

## 財務回顧

### 流動資金及財務資源

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動資產為340,255,000港元(二零二一年十二月三十一日：370,054,000港元)，包括銀行及現金結餘93,878,000港元(二零二一年十二月三十一日：100,681,000港元)，同時流動資產淨額為293,472,000港元(二零二一年十二月三十一日：322,417,000港元)。於回顧年度末，本集團之流動比率(按流動資產除以流動負債46,783,000港元(二零二一年十二月三十一日：47,637,000港元)計算)維持於7.2倍的穩健水平(二零二一年十二月三十一日：7.7倍)。

於二零二二年十二月三十一日，本公司擁有人應佔本集團權益為367,280,000港元(二零二一年十二月三十一日：403,261,000港元)。

本集團之資產負債比率為其借款總額(包括租賃負債)除以本公司擁有人應佔權益及本集團借款總額之總和之比率。於二零二二年十二月三十一日，本集團並無銀行借貸(二零二一年十二月三十一日：無)，惟有其他借貸為2,603,000港元(二零二一年十二月三十一日：2,205,000港元)、應付本公司一名控股股東款項為1,697,000港元(二零二一年十二月三十一日：無)及租賃負債為3,243,000港元(二零二一年十二月三十一日：無)(均以人民幣計值，並按固定利率計息)，同時本公司擁有人應佔本集團權益為367,280,000港元(二零二一年十二月三十一日：403,261,000港元)。本集團於二零二二年十二月三十一日之資產負債比率維持於2.0%(二零二一年十二月三十一日：0.5%)之低水平。

本集團在管理其所需資金方面維持審慎的策略。長遠來看，本集團之營運及未來收購項目(如有)所需之資金將繼續來自內部資源及/或對外債務及/或股本融資。

流動比率及資產負債比率為本集團關注的兩個財務指標。本集團相信，該兩項計量為本集團之財務槓桿提供全面的指標，對本集團的資本架構以及穩定性及表現有重大影響。

## 股本變動

於回顧年度，本公司之已發行股本並無變動。於二零二二年十二月三十一日，本公司之已發行股本為18,159,107.67港元，分為1,815,910,767股每股面值0.01港元之股份。

## 外幣風險

於回顧年度，本集團之貨幣資產及負債以及業務交易主要以港元、人民幣、美元、澳元及新加坡元計值。由於港元與美元掛鈎，本集團就美元所承擔之風險並不重大；同時透過維持人民幣貨幣資產及人民幣貨幣負債的平衡，就人民幣所承擔之風險亦極低。然而，本集團之財務表現可能受到澳元及新加坡元波動之影響。此外，由於本集團之財務報表以本公司之功能及呈列貨幣港元列示，本集團將受到澳元、新加坡元及人民幣換算為港元之匯率波動所影響。然而，本集團預計未來貨幣波動將不會造成重大營運困難或流動資金問題。於回顧年度，本集團並無訂立任何安排以對沖潛在外匯風險。

本集團將密切監察其外匯風險，以確保於有需要時及時採取（例如對沖等）適當措施。

## 或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債（二零二一年十二月三十一日：無）。

## 資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無資產抵押作為其銀行融資之擔保（二零二一年十二月三十一日：無）。

## 資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團之已訂約資本承擔為7,196,000港元（二零二一年十二月三十一日：無），然而該資本承擔已訂立合約惟未在本集團的財務報表中作出撥備。該等承擔因購買物業、廠房及設備而產生，將以內部資源及／或對外債務及／或股本融資撥付。

於二零二二年十二月三十一日，本集團之已批准資本承擔為1,584,000港元（二零二一年十二月三十一日：1,715,000港元），然而該資本承擔並未訂立合約及並未在本集團的財務報表中作出撥備。該等承擔為向一間附屬公司注資，將以內部資源及／或對外債務及／或股本融資撥付。

### **僱員及薪酬政策**

於二零二二年十二月三十一日，本集團約有214名僱員（包括董事）（二零二一年十二月三十一日：約223名）。於回顧年度之員工總成本（包括董事酬金）為20,914,000港元（二零二一年：20,700,000港元）。本集團根據僱員的表現、經驗及當前市況釐定彼等的薪酬。本集團提供之福利計劃包括公積金計劃、醫療保險、資助培訓計劃及酌情花紅。

本集團向其香港僱員作出強制性公積金計劃供款。本公司在中國成立的附屬公司之僱員為當地市政府管理的中央退休金計劃的成員。本公司向澳洲附屬公司之僱員提供澳洲政府規定之保證退休金。

### **股東週年大會**

本公司將於二零二三年六月二十六日（星期一）舉行股東週年大會（「股東週年大會」）。有關股東週年大會之通告將按上市規則規定的方式刊發及寄發予股東。

### **末期股息**

董事會不建議派發截至二零二二年十二月三十一日止年度之任何股息（二零二一年：無）。

### **暫停辦理股份過戶登記**

為確定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於二零二三年六月二十日（星期二）至二零二三年六月二十六日（星期一）（包括首尾兩日）止期間暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票須於二零二三年六月十九日（星期一）下午四時三十分之前送達本公司之香港股份登記分處卓佳標準有限公司進行登記，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

### **報告期末後重大事項**

於報告期末後，並無存在影響本集團之重大事項。

## 企業管治

董事會認為，於截至二零二二年十二月三十一日止年度期間，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**」）內之所有適用守則條文，惟以下偏離事項除外，原因解釋如下：

### 企業管治守則第二部分守則條文第F.2.2條

企業管治守則第二部分守則條文第F.2.2條規定，董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席曹建國先生因其他事務未能出席於二零二二年六月十七日舉行之股東週年大會（「**二零二二年股東週年大會**」）。獨立非執行董事汪長禹先生獲委任主持二零二二年股東週年大會。

### 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之標準守則（「**標準守則**」），作為董事進行證券交易之行為守則。經向全體董事作出特定查詢後，彼等均確認於截至二零二二年十二月三十一日止年度期間已遵守標準守則所載之規定準則。

### 審核委員會

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已首先經本公司審核委員會（「**審核委員會**」）審閱，其後方由董事會根據審核委員會之建議正式批准。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零二二年十二月三十一日止年度期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 經審核綜合年度業績公告及年度報告之刊發

本公告已分別載於本公司網站([www.hailianghk.com](http://www.hailianghk.com))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之年報將於適當時候寄發予股東並於上述網站刊載。

承董事會命  
海亮國際控股有限公司  
主席  
曹建國

香港，二零二三年三月二十四日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事，即曹建國先生(主席)、馮櫓銘先生(行政總裁)及金曉錚博士；及三名獨立非執行董事，即陳詠梅博士、趙敬仁先生及汪長禹先生。