

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。

首程控股

SHOUCHENG HOLDINGS

首程控股有限公司 SHOUCHENG HOLDINGS LIMITED

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：697)

截至2022年12月31日止年度之全年業績

財務摘要

- 本集團收入為港幣16.00億元，較去年增長34%，毛利為港幣10.64億元，較去年增長95%。
- 本集團錄得經營溢利港幣13.46億元，較去年增長137%。
- 本集團錄得本公司擁有人應佔溢利港幣9.22億元，去年本集團之本公司擁有人應佔虧損則為港幣10.95億元，主要乃由於去年同期本公司根據投資首鋼福山資源集團有限公司（「首鋼資源」）近期的市場價格和出售成本進行減值評估，投資之減值虧損撥備金額合共港幣16.15億元。
- 本年之每股基本和稀釋盈利為12.97港仙，去年每股基本和稀釋虧損為15.19港仙。

董事會建議宣派截至2022年12月31日止年度之末期股息合共港幣4億元（2021年：港幣4億元）。

董事會已宣派中期股息港幣3億元。

董事會於2022年2月15日已宣派特別股息合共港幣2億元，包括第一期特別股息港幣1億元已於2022年3月14日派發。第二期特別股息港幣1億元已於2022年10月31日派發。

截至2022年12月31日止年度已宣派港幣5億元及建議宣派港幣4億元，合共港幣9億元。

首程控股有限公司（「本公司」）之董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至2022年12月31日止年度之經審核綜合業績及截至2021年12月31日止年度之比較數字。該等全年業績已經本公司審核委員會審閱。

綜合全面收益表
截至2022年12月31日止年度

	附註	2022 港幣千元	2021 港幣千元
收入	3	1,599,809	1,195,031
銷售成本		(535,391)	(647,828)
毛利		1,064,418	547,203
其他收入		480,511	307,617
其他收益淨額		194,354	128,016
應收賬款之減值虧損撥備		(14,600)	(70,731)
管理費用		(378,568)	(343,154)
經營溢利		1,346,115	568,951
財務成本		(102,356)	(74,343)
一項投資減值虧損撥備		-	(1,615,179)
攤佔聯營公司之業績		499	16,632
攤佔合營公司之業績		(60,820)	114,826
除所得稅前溢利／(虧損)		1,183,438	(989,113)
所得稅支出	4	(269,091)	(124,413)
年度溢利／(虧損)		914,347	(1,113,526)
以下人士應佔溢利／(虧損)：			
本公司擁有人		922,010	(1,095,327)
非控股權益		(7,663)	(18,199)
		914,347	(1,113,526)

綜合全面收益表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022 港幣千元	2021 港幣千元
其他全面(虧損)／收益			
已經／往後可能將重新分類至損益之項目：			
折算海外業務產生之匯兌差額		(215,479)	10,098
處置分類為持有待售的資產時釋放外匯儲備		(42,618)	—
攤佔聯營公司及合營公司折算海外業務 產生之匯兌差額		(71,027)	27,577
將不會重新分類至損益之項目：			
折算海外業務產生之匯兌差額		(8,045)	—
按公允價值計入其他全面收益之金融資產之 公允價值變動		76,145	(14,975)
攤佔一間聯營公司被指定為按公允價值 計入其他全面收益之股本工具投資之 公允價值變動		—	8,253
年度其他全面(虧損)／收益		(261,024)	30,953
年度全面收益／(虧損)總額		653,323	(1,082,573)
以下人士應佔全面收益／(虧損)總額：			
本公司擁有人		669,031	(1,064,630)
非控股權益		(15,708)	(17,943)
		653,323	(1,082,573)
本公司擁有人應佔溢利／(虧損)之 每股盈利／(虧損)：			
每股基本盈利／(虧損) (港仙)	5	12.97	(15.19)
每股稀釋盈利／(虧損) (港仙)	5	12.97	(15.19)

綜合財務狀況表
於2022年12月31日

	附註	2022 港幣千元	2021 港幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		22,939	35,663
使用權資產		2,051,682	2,204,768
與服務特許經營安排有關的合約資產		209,368	124,017
投資物業		615,579	257,466
於聯營公司之投資		163,790	173,538
於合營公司之投資		650,204	854,694
投資—非流動		3,490,102	1,075,915
預付款項及按金		167,162	132,994
遞延所得稅資產		5,291	3,304
其他非流動資產		403,233	413,607
非流動資產總值		7,779,350	5,275,966
流動資產			
應收賬款	7	355,961	135,144
預付款項、按金及其他應收款項		300,936	262,947
投資—流動		1,495,605	1,523,213
多於三個月內到期之定期存款		150,654	100,000
銀行結餘及現金		3,573,685	2,573,462
持有待售的資產	6	5,876,841	4,594,766
		—	3,511,510
流動資產總值		5,876,841	8,106,276
資產總值		13,656,191	13,382,242
權益			
股本及儲備			
股本	9	12,546,847	12,546,847
儲備		(2,619,258)	(2,406,210)
本公司擁有人應佔股本及儲備		9,927,589	10,140,637
非控股權益		96,470	87,770
權益總值		10,024,059	10,228,407

綜合財務狀況表
於2022年12月31日

	附註	2022 港幣千元	2021 港幣千元
負債			
非流動負債			
借款—非流動		465,572	573,605
租賃負債—非流動		1,448,146	1,512,358
遞延所得稅負債		160,013	59,796
按公允價值計入損益之金融負債—非流動		87,461	—
非流動負債總值		2,161,192	2,145,759
流動負債			
應付賬款	8	353,950	389,337
其他應付款項、撥備及應計負債		273,174	240,159
合約負債		22,517	23,822
按公允價值計入損益之金融負債—流動		925	—
應付稅項		137,716	98,446
借款—流動		581,821	179,037
租賃負債—流動		100,837	77,275
流動負債總值		1,470,940	1,008,076
負債總值		3,632,132	3,153,835
權益及負債總值		13,656,191	13,382,242

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

1. 編製基準

本公司之綜合財務報表乃根據所有適用之香港財務報告準則及香港公司條例(香港法律第622章)之要求編製。綜合財務報表乃根據歷史成本法編製，並就投資物業之重估、按公允價值計入之金融資產及負債及按賬面值及公允價值減銷售成本中較低者計量的持有待售的資產作出修訂。

2022年全年業績之本初步公告所載有關截至2021年及2022年12月31日止年度之財務資料並不構成本公司該等年度之法定年度綜合財務報表，但仍源自該等財務報表。有關該等法定財務報表根據香港公司條例第436條須予披露之進一步資料載列如下：

本公司已按香港公司條例第662(3)條及附表6第3部分之規定向香港公司註冊處處長交付截至2021年12月31日止年度之財務報表，並將適時交付截至2022年12月31日止年度之財務報表。

本公司之核數師已就本集團該等年度之財務報表作出報告。核數師報告並無保留意見；並無載有核數師於出具無保留意見情況下，以強調的方式促請有關人士注意的任何事項；亦無載列根據香港公司條例第406(2)、407(2)或(3)條作出之聲明。

編製符合香港財務報告準則之財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦需要管理層在應用本集團會計政策之過程中行使判斷。

2. 會計政策變動及披露

(a) 本集團採納之新訂及經修訂準則

以下新訂會計準則、準則之修訂及解釋已獲本集團於2022年1月1日或其後開始之財政年度首次採納：

- 香港財務報告準則第16號之修訂—COVID-19相關的租金減讓
- 香港財務報告準則年度改進2018-2020年週期—香港財務報告準則年度改進
- 香港財務報告準則第3號修訂—參考《概念框架》
- 香港會計準則第16號修訂—物業、廠房及設備—預期使用前的收益
- 香港會計準則第37號修訂—履約成本
- 會計指引第5號(經修訂版)—經修訂之會計指引第5號共同控制之合併的會計處理

以上採納之新準則概無於以前年度對本集團之業績及財務狀況造成任何影響，或預期在其生效後對本集團本年度或往後年度造成重大影響。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

2. 會計政策變動及披露 (續)

(b) 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

若干新訂會計準則、準則之修訂及解釋已頒佈但無需於截至2022年12月31日止年度強制執行而本集團亦未提早採納。

		於下列日期或 之後開始之 會計期間生效
香港財務報告準則第17號	保險合同	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號修訂	香港財務報告準則第17號 保險合同之修訂	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號	香港財務報告準則第17號和第9號 的初步應用—比較資訊	2023年1月1日
香港會計準則第1號修訂及 香港財務報告準則實務公告第2號	會計政策之披露(修訂)	2023年1月1日
香港會計準則第8號修訂	會計估計定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號修訂	與單一交易所產生之資產及負債有 關之遞延所得稅	2023年1月1日
香港會計準則第16號修訂	出售和回租中的租賃責任	2024年1月1日
香港會計準則第1號修訂	負債的流動與非流動劃分	2024年1月1日
香港會計準則第1號修訂	附有特定還款條件的非流動負債	2024年1月1日
香港詮釋第5號(2020)	財務報表之呈列—借款人對包含可 隨時要求償還條款之定期貸款之 分類	2024年1月1日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號修訂	投資者與其聯營公司或合營公司之 間的資產出售或注資	有待確定

本集團仍在評估新準則、解釋及修訂將在首次應用期間產生的影響。目前尚無法說明這些準則、解釋和修訂是否會對本集團的經營業績和財務狀況產生重大影響。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

3. 收入及分部資料

本集團主要從事基礎設施資產管理業務。

年內已確認之收入如下：

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
根據香港財務報告準則第15號確認之收入：		
運營服務收入	386,737	436,617
服務特許經營安排收入	124,594	135,130
基金管理服務收入	186,833	174,478
投資基金的超額回報	515,489	246,583
	<u>1,213,653</u>	<u>992,808</u>
根據其他會計準則確認之收入：		
租賃收入	71,613	64,819
按公允價值計入損益之金融資產之投資收益	314,543	137,404
	<u>386,156</u>	<u>202,223</u>
收入總值	<u>1,599,809</u>	<u>1,195,031</u>
	2022 港幣千元	2021 港幣千元
收入確認的時點		
-在一段時間	<u>1,213,653</u>	<u>992,808</u>

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

3. 收入及分部資料 (續)

管理層根據主要營運決策者審閱的用於作出策略決策及資源分配的資料釐定經營分部。本集團的業務根據其提供的產品和服務的類型進行管理。於達成本集團之呈報分部時，並無加總經主要營運決策人識別之各營運分部。

於2022年8月25日，本集團將執行委員會改組為執行管理委員會，以加強企業管治並提升董事會與本集團管理層之間的協同效應。本集團將執行管理委員會視為主要營運決策者，並重組其內部報告架構，導致其可報告分部的組成發生變化。

修改分部報告前，本集團有2個業務分部，分別為停車業務與基金管理業務。內部匯報結構重組後，本集團僅確認一個報告分部—基礎設施資產管理業務。

本集團已採用新分部信息作為於截至2022年12月31日生效的匯報形式，可比分部信息已重分類調整為現行分部信息的匯報形式。

向主要營運決策者報告之收入、除稅前利潤、資產總值及負債總值以與合併財務報表一致的方式進行呈列。

非流動資產、營運之絕大部分客戶均位於本集團相關實體之所在國家，中國。因此，並無呈列來自外部客戶之收入及非流動資產按地區分類之進一步分析。

截至2022年12月31日止年度，來自單個外部客戶收入約為港幣317,363,000元（2021年：港幣266,972,000元）。

合約資產

於2022年12月31日，合約資產呈列為與服務特許經營安排下之特許權為港幣209,368,000元（2021年：港幣124,017,000元）。

本公司最初就自服務特許經營安排下提供之建築服務所賺取的收益確認合約資產。根據服務特許經營安排，在建造期間本集團沒有收取委託人之款項。服務特許經營安排下的合同資產尚未到期，將通過在服務特許權協議項下的營運期間收取的服務費進行結算。

合約負債

合約負債為運營服務下之預收款項。

計入年初合約負債於截至2022年12月31日止年度確認之收益約港幣22,659,000元（2021年：港幣21,771,000元）。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

4. 所得稅支出

本集團於截至2022年12月31日止年度就所得稅計提撥備約港幣269,091,000元（2021年：港幣124,413,000元）。

香港利得稅

香港利得稅乃根據應課稅溢利在2022年12月31日按稅率16.5%計算（2021年：16.5%）。

中國企業所得稅

根據中國企業所得稅法（「**企業所得稅法**」）及企業所得稅法實施條例，在中國之附屬公司於2022年12月31日之稅率主要為25%（2021年：25%）。

根據中國企業所得稅法，在中國內地設立的外商投資企業向境外投資者宣派的股息須繳納10%的預扣稅。該要求自2008年1月1日起生效，適用於2007年12月31日後的收益。如果中國與境外投資者的管轄區之間存在稅收協定，則可應用較低的預扣稅率。本集團的適用稅率為5%。因此，本集團須就其於中國內地成立的附屬公司就所產生的盈利而分派的任何股息繳納預扣稅。

5. 每股盈利／（虧損）

(a) 每股基本盈利／（虧損）

本年度每股基本盈利／（虧損）乃按本公司普通股權益持有人應佔溢利／（虧損）除以本年度已發行普通股加權平均數及剔除股權激勵計劃所持股份計算。

	2022 港仙	2021 港仙
本公司擁有人應佔每股基本每股盈利／（虧損）	<u>12.97</u>	<u>(15.19)</u>

(b) 每股稀釋盈利／（虧損）

年內每股稀釋盈利／（虧損）乃按經調整的本公司普通股權益持有人溢利／（虧損）在考慮到所得稅後利息和與潛在稀釋效應的普通股的其他相關所得稅後融資成本除以經調整的本年度已發行普通股加權平均數，在考慮到假設所有可能稀釋的普通股已經轉換後而額外發行的普通股。

	2022 港仙	2021 港仙
本公司擁有人應佔每股稀釋盈利／（虧損）	<u>12.97</u>	<u>(15.19)</u>

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

5. 每股盈利／(虧損)(續)

(c) 用於計算每股盈利／(虧損)之盈利／(虧損)對賬

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
每股基本盈利／(虧損) 用於計算每股基本盈利／(虧損)之 本公司擁有人應佔溢利／(虧損)	922,010	(1,095,327)
每股稀釋盈利／(虧損) 用於計算每股稀釋盈利／(虧損)之 本公司擁有人應佔溢利／(虧損)	922,010	(1,095,327)

(d) 作為分母之股份之加權平均數

	2022 股份數目 千股	2021 股份數目 千股
作為分母用於計算每股基本及稀釋盈利／(虧損)之 普通股及潛在普通股加權平均數(附註)	7,108,941	7,212,673

附註：

截至2022年12月31日和2021年12月31日止年度每股基本及稀釋盈利／(虧損)時採用的普通股及潛在普通股加權平均數為扣除本集團股權激勵計劃下本集團託管之股份。

(e) 股份期權之影響

根據股權激勵計劃，授予員工的股份期權被視為潛在普通股。它們是基於績效的股份期權，並具有多種績效目標。截至2022年12月31日之45,705,000股未行使的股份期權不包括在每股稀釋盈利的計算中，因該股份期權對截至2022年12月31日具有反稀釋作用。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

6. 持有待售資產

於2021年1月15日，本公司之全資附屬公司Shoujing Yifei Holdings Limited (「**Shoujing Yifei**」) 與本集團之其中一名主要股東首鋼控股(香港)有限公司 (「**首鋼控股**」) 的全資附屬公司京富集團有限公司 (「**京富**」) 訂立買賣協議 (「**買賣協議**」)，據此，Shoujing Yifei有條件地同意出售及京富有條件地同意收購待售股份 (「**待售股份**」)，即Excel Bond Investments Limited (卓寶投資有限公司) (「**Excel Bond**」)，Fine Power Group Limited和Fair Gain Investments Limited (統稱為「**目標公司**」) 的全部已發行股本，目標公司直接及間接持有首鋼資源1,463,962,490股，即本集團持有首鋼資源之全部已發行股份及所有權益，合共約28.98%，代價為港幣3,513,509,976元 (「**建議出售**」)。有關進一步詳情，請參閱本公司2021年1月15日之公告。

本集團管理層預期建議出售將在一年內完成。因此，本集團持有於首鋼資源之全部股權已於2021年1月15日重新分類為持有待售的資產。

於2021年2月18日，本公司接獲通知就京富和首鋼控股未能成功獲得證券及期貨事務監察委員會授出《公司收購、合併及股份回購守則》規則26.1下的強制性全面收購責任的豁免後，發布補充公告。針對該等條件，Shoujing Yifei與京富於同日簽訂補充協議，以修訂及重訂買賣協議 (「**經修訂及重訂買賣協議**」)，買賣協議下的待售股份修訂為Excel Bond的全部已發行股本 (「**經修訂待售股份**」)，代價修訂為港幣1,440,000,000元。預計完成時Excel Bond將間接持有600,000,000股首鋼資源股份。

於2021年5月28日，經修訂和重訂的買賣協議及其項下擬進行之其他交易在本公司股東大會上獲得批准。儘管上述買賣協議進行了修訂，本集團出售持有的首鋼資源全部權益的整體業務計劃並無變化。

首鋼資源的股權於重分類為持有待售的資產時是按賬面值或公允價值減銷售成本中的較低者計量，並於各期末重新計量。於2021年1月15日從於聯營公司之投資重新分類為持有待售的資產，並以公允價值減去銷售成本計量。隨後在2021年12月31日以其公允價值減銷售成本重新計量。截至2021年12月31日確認的減值虧損總額為港幣1,615,179,000元。首鋼資源股權的公允價值分別參考首鋼資源於2021年1月15日及2021年12月31日的市場價格釐定。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

6. 持有待售資產(續)

於2022年1月27日，經修訂及重訂買賣協議的所有先決條件均已達成，且佔首鋼資源全部已發行股份11.88%的Excel Bond之全部已發行股本已完成出售。有關進一步詳情，請參閱本公司2022年1月27日之公告。

處置持有待售資產之收益

	於2022年 1月27日 港幣千元
出售11.88%首鋼資源股權之收益	1,440,000
處置28.98%首鋼資源股權之賬面值	(3,511,510)
確認按公允價值透過其他全面收益計量之金融資產之17.10%首鋼資源股權	2,045,591
匯兌儲備釋放	42,618
	<hr/>
處置持有待售資產之收益	<u>16,699</u>

港幣566,314,000元的證券投資儲備已於經修訂待售股份的出售后釋放。

於完成經修訂待售股份出售后，管理層考慮認為本集團不能再對首鋼資源作出重大影響力，因此，餘下首鋼資源股權應重分類為按公允價值透過其他全面收益計量之金融資產。

於2022年12月31日，雖剝離餘下首鋼資源投資的整體計畫並無變更，但剝離計畫的後續執行仍需就監管機構的意見及近期市場環境因素等作出多方考慮。此外，管理層認為能於2022年12月31日後一年內成功出售的可能性不大。因此將餘下首鋼資源股權於截至2022年12月31日之綜合財務狀況表分類為非流動資產之「投資—非流動」。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

7. 應收賬款

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
應收賬款	371,571	136,795
減：應收款項減值撥備	(15,610)	(1,651)
應收賬款淨額	<u>355,961</u>	<u>135,144</u>

於2022年12月31日，應收賬款之信貸期一般為30至180日（2021年：30至180日）。應收賬款（扣除減值撥備）於年末時根據發票日期（與各有關營業額之確認日期相若）呈列之賬齡分析如下：

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
60日內	167,420	32,898
61至90日	8,793	9,405
91至180日	22,088	22,416
超過180日	157,660	70,425
	<u>355,961</u>	<u>135,144</u>

8. 應付賬款

於年末時，根據發票日期呈列之應付賬款之賬齡分析如下：

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
90日內	94,223	89,633
91至180日	67,894	64,845
181至365日	90,652	82,096
365日以上	101,181	152,763
	<u>353,950</u>	<u>389,337</u>

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

9. 股本

	股份數目 千股	股本 港幣千元
已發行及已繳足普通股：		
於2021年1月1日	7,081,017	12,127,547
於2021年2月3日發行新股份(附註a)	210,000	426,300
發行新股份應佔交易成本	—	(7,000)
	<hr/>	<hr/>
於2021年12月31日及2022年1月1日	7,291,017	12,546,847
股份回購(附註b)	(15,082)	—
	<hr/>	<hr/>
於2022年12月31日	<u>7,275,935</u>	<u>12,546,847</u>

附註(a): 於2021年2月3日,本公司按每股港幣2.03元之認購價向京西控股有限公司,為首鋼集團有限公司之全資間接附屬公司配發及發行210,000,000股股份。所得款項總額約港幣426,300,000元已致使股本增加。

附註(b): 截至2022年12月31日止之年度,本公司以價格範圍每股港幣1.17元至港幣1.57元回購15,082,000股本公司普通股股份。回購所用總金額約為港幣19,886,000元。在截至2022年12月31日止之年度,所有已回購的股份均已註銷。

10. 股息

	2022 港幣千元	2021 港幣千元
截至2021年12月31日止年度的末期股息為 每股繳足股份5.49港仙(2020年:5.49港仙)	390,307	400,276
截至2022年12月31日止年度的特別股息為 每股繳足股份2.74港仙(2021年:無)	194,847	—
截至2022年12月31日止年度的中期股息為 每股繳足股份4.12港仙(2021年:4.11港仙)	292,817	299,662
	<hr/>	<hr/>
	<u>877,971</u>	<u>699,938</u>

在2022年2月15日之董事會決議中,董事會宣派特別股息合共港幣2億元。第一期特別股息港幣1億元已於2022年3月14日支付予於2022年3月3日名列本公司股東名冊內之股東。第二期特別股息港幣1億元已於2022年10月31日支付予於2022年10月20日名列本公司股東名冊內之股東。

在2022年8月25日之董事會決議中,董事會宣派截至2022年6月30日止六個月之中期股息合共港幣3億元(相當於每股普通股4.12港仙,基於2022年8月25日之已發行股份數目,即普通股7,282,547,194股)(2021年:港幣3億元)。

在2023年3月24日之董事會決議中,董事會決議建議派發截至2022年12月31日止年度之末期股息合共港幣4億元(2021年:港幣4億元)予於2023年7月14日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊內之股東。按本公司已發行之普通股7,528,737,440股,該末期股息將為每股普通股5.31港仙(2021年:每股普通股5.49港仙)。

該末期股息須待於即將舉行之股東周年大會上提呈股東批准。於2022年12月31日後擬派之末期股息於2022年12月31日並未確認為負債。

股息分配不包括截至2022年12月31日止年度在本集團股權激勵計劃下本集團託管之被分類為公司庫存股的股份所收取的約港幣0.21億元。

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

11. 與非控股權益交易

分步收購附屬公司

- (a) 截至2021年12月31日止年度，本集團已完成多項與非控股權益的交易。本集團確認非控股權益減少港幣30,799,000元及本公司擁有人應佔權益增加港幣9,661,000元。
- (b) 截至2022年12月31日止年度，某些非全資附屬公司之非控股權益和本集團按照原持股比例完成了該等附屬公司的幾輪注資，而沒有改變由本集團及非控股權益持有該等附屬公司的權益。非控股權益結餘因注資而增加港幣24,408,000元(2021年：港幣1,604,000元)。

羅兵咸永道會計師事務所之工作範圍

本初步公告所載之有關本集團截至2022年12月31日止年度之綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註所列數字，已獲得本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所同意該等數字乃本年度本集團經審核綜合財務報表所呈列的數額。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的相關工作並不構成核證約定，因此羅兵咸永道會計師事務所亦不會就此公告作出意見或保證結論。

末期股息

董事會決議建議派發截至2022年12月31日止年度之末期股息合共港幣4億元(2021年：港幣4億元) 予於2023年7月14日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊內之股東。按本公司已發行之普通股7,528,737,440股，該末期股息將為每股普通股5.31港仙(2021年：每股普通股5.49港仙)。

待股東於2023年5月25日(星期四)舉行之本公司股東周年大會(「股東周年大會」)上批准擬派發的末期股息後，預期末期股息將於2023年8月3日(星期四)派發。為符合資格獲派建議之末期股息，所有過戶文件連同相關股票必須於2023年7月14日(星期五)下午4時30分前，交回本公司之股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理股份過戶登記。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2023年5月22日(星期一)至2023年5月25日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，以確定股東出席股東周年大會並於會上投票之資格，該期間將不會辦理本公司股份過戶登記事宜。為合資格出席股東周年大會並於會上投票，所有過戶文件連同相關股票必須於2023年5月19日(星期五)下午4時30分前，交回本公司之股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理股份過戶登記。

管理層論述與分析

公司縱覽

本集團致力於成為中國基礎設施資產持續改進者、中國基礎設施不動產投資信託基金（「REITs」）引領者。本集團以強大的資產融通能力和豐富的資產營運經驗，緊抓中國公募REITs時代機遇為中國打造新基建，為中國基礎設施資產行業提升效能。

本集團憑藉資產融通和資產運營兩大核心能力，持續服務於基礎設施資產的「全週期管理」。本集團通過增加底層資產流動性，提升底層資產經營效能，解決過去基礎設施資產給客戶帶來的前期投入大、後期回收慢，過程經營差的弊病。前端通過本集團設立管理的公募REITs產業發展基金進行項目開發培育，中端以本集團成熟豐富的平台運營管理能力助力資產提質增效，再經由公募REITs平台退出回籠資金，最後由公募REITs戰略配售投資基金形成再投資，通過四點一線的業務閉環，實現資產價值的全面提升。

2022年是新冠疫情持續的第三年，也是對業務運營打擊最為沉重的一年，本集團的各項業務運營均受到了不同程度的影響。幸運地，依託本集團過去在業務規模、運營能力、資金和資源實力的積累，構建了相對穩固的業務護城河，使得本集團在疫情的重壓下，依然保持了高速的業務增長態勢。

2022年，本集團實現收入港幣16.00億元，較去年增長34%；實現本公司擁有人應佔溢利港幣9.22億元，去年因資產處置造成的本公司擁有人應佔虧損港幣10.95億元；淨資產收益率達到9.2%，創下了歷史新高。

2022年，北京國有資本運營管理有限公司（「北京國管」）基於對本集團戰略及業務的認可，也基於對本集團未來長期快速發展的信心，加入成為本集團其中一個戰略股東。北京國管被譽為「北京淡馬錫」，是中國總資產規模最大、效益最好的地方國有資本運營機構之一，在北京國管的基礎資產端的資源支持下，本集團將有機會為北京半數以上的基礎設施資產持有人提供服務，推動北京市基礎設施資產充分與中國公募REITs市場對接。

同時，中國最具活力的保險公司陽光保險集團股份有限公司（「陽光保險」），也成為了本集團的其中一位戰略股東，本集團期待後續在公募REITs和產業基金等多個領域和陽光保險達到更多以及更有效的探索和有價值的合作。

關鍵財務指標概覽

	截至12月31日止年度	
	2022 港幣百萬元	2021 港幣百萬元
收入	1,600	1,195
其中：資產融通收入	1,017	558
資產營運收入	583	637
經調整EBITDA*	1,466	947
經營溢利	1,346	569
本公司擁有人應佔溢利／(虧損)	922	(1,095)
	截至12月31日止年度	
	2022 港仙	2021 港仙
每股基本盈利／(虧損)	<u>12.97</u>	<u>(15.19)</u>
每股稀釋盈利／(虧損)	<u>12.97</u>	<u>(15.19)</u>
	於12月31日	
	2022 港幣百萬元	2021 港幣百萬元
資產總值	13,656	13,382
資產淨值	10,024	10,228
資產負債率	26.6%	23.6%
負債資本比率 [△]	10.5%	7.4%

* 有關經調整的EBITDA的定義載列於本公告第21頁之經調整的EBITDA

△ 有關負債資本比率的定義載列於本公告第22頁之負債資本比率

財務回顧

截至2022年12月31日止年度與截至2021年12月31日年度之比較：

收入及銷售成本

本集團收入主要由資產融通收入和資產營運收入兩部分構成。資產融通收入包括基於公募REITs諮詢、公募REITs發展基金管理及投資、戰略配售基金管理及投資等產生的綜合收入，資產融通收入隨著集團資產管理規模的急速擴大，在2022年實現了大幅增長；資產營運收入包括了基於產業的基礎運營服務，以及圍繞核心基礎設施資產服務產生的各類科技、諮詢、行研、創新增值等服務收入。

本集團於本年錄得收入港幣16.00億元，對比去年之港幣11.95億元，增長34%。其中：

資產融通收入港幣10.17億元，較去年同期增長82%。資產融通收入的大幅提升，得益於本集團在管資產規模的進一步擴大。管理資產規模的擴大，為本集團帶來長期穩定的管理費收入，同時，成熟項目及部分基金的退出，在2022年仍在持續為本集團貢獻大量超額收益，此外，對公募REITs的戰略投資也為本集團帶來了大額投資收益。

資產營運收入港幣5.83億元，較去年同期下跌8.5%。受疫情影響，2022年度資產營運收入有所下降。在疫情管控期間，特別是機場等大型交通樞紐類停車場之收入規模呈現斷崖式下降。而隨著新一年疫情全面緩和以及宏觀經濟的復甦，本集團看到交通樞紐類項目的運營收入正以成倍的增長速度在恢復。本集團有信心，隨著運營資產規模的進一步擴大以及旅客流量的恢復，資產營運收入將實現快速的增長。

本集團於本年錄得銷售成本港幣5.35億元，對比去年之港幣6.48億元，下跌17.4%。本年毛利率為66.5%，對比去年之45.8%，絕對值上升20.7%。毛利上升一方面得益於資產融通收入的大幅增長，另一方面，團隊著力提升內部運營管理體系，運營效率進一步提升，降本增效成果顯著，雖資產營運收入有所下降，但業務整體毛利有所提升。

非香港財務報告準則準則計量

除所得稅前溢利／(虧損)加上非控股權益、財務成本、處置一項投資減值損失、折舊和攤銷被定義為本集團經調整EBITDA(「經調整EBITDA」)。

借款總值除以本公司擁有人應佔股本及儲備被定義為本集團的負債資本比率(「負債資本比率」)。

經調整EBITDA及負債資本比率乃用作額外財務計量指標，以補充本集團根據香港財務報告準則呈列的綜合財務報表。

本集團認為，經調整EBITDA及負債資本比率提供了有關本集團業績和核心經營業績的實用輔助信息，增強了對本集團過往表現及未來前景的整體理解，並且有助於更清晰地了解本集團管理層在財務和運營決策中所使用的核心指標。這將有助於本公司投資者和其他人以與管理層相同的方式了解和評價本集團的綜合經營業績，並比較不同會計期間的財務業績。

經調整EBITDA

經調整EBITDA的呈列乃因為管理層使用該等財務指標評估經營表現。經調整EBITDA通過剝離1)非現金交易—包括折舊、攤銷和處置一項投資減值損失；2)取決於不同國家不同稅率所得稅費用的；3)取決於本集團資本結構的財務成本的兩種非直接影響本集團之核心業務業績的費用；以及4)不直接歸屬於本公司擁有人的非控股權益。

本年度，本集團經調整EBITDA為港幣14.66億元，對比去年之港幣9.47億元，上升54.8%。

下表載列於呈列期間本集團的除所得稅前溢利／(虧損)與經調整EBITDA的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2022 港幣百萬元	2021 港幣百萬元
除所得稅前溢利／(虧損)	1,183	(989)
1. 非控股權益	(8)	18
2. 財務成本	102	74
3. 處置一項投資減值損失	—	1,615
4. 處置持有待售的資產之收益	(17)	—
5. 物業、廠房及設備折舊	12	7
6. 使用權資產折舊	163	187
7. 其他非流動資產攤銷	31	35
經調整EBITDA	1,466	947

負債資本比率

列示負債資本比率是因為管理層使用該比率來評估集團如何利用其借款為業務和運營融資以實現增長。

2022年，本集團負債資本比率為10.5%，絕對值較去年上升3.1%。

下表載列於呈列期間本集團的借款總值及本公司擁有人應佔股本及儲備：

	於12月31日	
	2022年 港幣百萬元	2021年 港幣百萬元
借款總值	1,047	753
其中：借款—非流動	465	574
借款—流動	582	179
本公司擁有人應佔股本及儲備	9,928	10,141
負債資本比率	10.5%	7.4%

財務成本

年內，本集團財務成本為港幣1.02億元，較去年上升38%。財務成本主要為因採納香港財務報告準則第16號租賃而產生之租賃負債利息及借款利息。財務成本增加主要源於資產運營規模增長，本年借款規模增加，導致財務成本增加。

持有其他業務資產

首鋼資源

首鋼資源為香港註冊成立之有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市，股份代號639，是國內大型硬焦煤生產商。

投資於首鋼資源賬面值於2021年1月重新分類為持有待售的資產，並於2022年1月因出售本集團持有之部分首鋼資源股權調整會計核算方式而重新分類為按公允價值計入其他全面收益之金融資產。本集團本年從投資於首鋼資源因調整會計核算方式獲得收益港幣0.17億元，並獲得出售所得現金港幣14.4億元。去年根據首鋼資源的市場價格和出售成本對本集團持有的首鋼資源股份進行減值評估，減值撥備金額合共約為港幣16.15億元。

本集團本年從首鋼資源獲得之投資收益為港幣4.06億元，對比去年從首鋼資源獲得之投資收益港幣2.61億元，上升了55.6%。

稅項

本集團於截至2022年12月31日止年度就所得稅計提撥備約港幣2.69億元，去年就所得稅計提撥備則為港幣1.24億元。

所得稅費用主要包括本集團於中國成立的主要附屬公司主要以稅率25%計算之企業所得稅。

業務回顧

本集團秉持「精準投資+精益運營」的核心經營理念，在聚焦投資經營各類具有長期價值的基礎設施資產的基礎上，綜合公募REITs具有的盤活資產構建投融资新模式和助力提升資產運行效能兩大特性，全面運用公募REITs深度服務客戶。依託領先的運營管理經驗以及高效的資源整合能力，本集團已逐漸形成了基礎設施資產領域資產融通和運營管理等全鏈條服務能力。

資產融通

本集團提供的資產融通，通過獲取長週期的「潛力資產」，提供從發展基金投資經營-公募REITs諮詢-公募REITs戰略配售投資的全生態鏈服務，從而為本集團的客戶實現資產規模質量與資產回報收益兩方面雙雙增長。

本集團通過設立產業發展基金為客戶引入長週期資金，一方面強化主動管理，對「潛力資產」進行孵化培育至成熟，獲取穩定的基金管理費；另一方面，通過基金的模式，將底層資產與資本市場進行第一次鏈接，為後續公募REITs平台提供優質的項目儲備。本集團的投資人大多為長線投資人，包括境內外一流的產業機構、保險公司、省市級政府基金等。

同時，本集團憑藉境內外複合型資質與豐富的資產諮詢經驗，協助推進公募REITs諮詢全流程，為原始權益人提供一流的融通服務。本集團在公募REITs諮詢環節具有較大優勢，是行業的領先梯隊，本集團亦有信心在未來將優勢進一步擴大。2021年本集團協助首鋼集團有限公司發行了首支綠色環保資產公募REITs—首鋼綠能，2022年本集團繼續協助超過20個客戶籌備公募REITs的發行，對應的標的資產盤活規模超過人民幣1,000億元。

此外，本集團堅定看好中國公募REITs市場前景和回報，下重注於公募REITs戰略配售投資；依託於中國公募REITs市場的優異表現，本集團持有香港證券及期貨事務監察委員會第9類（資產管理）牌照，年內在香港已管理第一支戰略投資於中國公募REITs產品的美金2億元規模的基金；同時，本集團將4個自持的產權停車場項目作為底層資產打包在深圳證券交易所首單發行停車資產的類REITs產品。

資產營運

以「投資+運營」驅動模式，本集團不斷創新產品種類，拓展業務覆蓋範圍，已經構建出規劃設計、投資建設、管理運營、創新增值的全週期、全鏈條綜合能力。本集團堅持網格化資產投資，在京津冀區域，東南區域，大灣區區域和成渝區域等全國最具發展活力的四個核心區域建立的區域公司發展迅速，年內獲取各類效能表現更為優異與更具長期運營價值基礎設施資產。

本集團通過精準的投資能力，盤活存量停車資產，獲取停車場的長期經營價值。在成渝區域重慶市獲取多個熱門商圈停車場的車位所有權，包括重慶市龍湖時代天街項目、重慶市源著三期項目、重慶市觀音橋佰樂街項目，大規模增加本集團在重慶核心區域車位密度的同時，進一步提升重慶市區內本集團的品牌影響力。在大灣區區域，本集團抓住有利時機，完成廣州市佛山萬科金域中央項目優質停車資產的收購，成為本集團長期穩定的收入來源。本集團持續利用「精益運營+科技創新」為停車場創造增量價值，為消費者提供快速、便捷、舒適的停車服務及相關衍生服務。

本集團依託在機場停車領域積累的豐富項目經驗以及專業化、數智化、標準化的資產運營能力，持續為廣大出行者提供舒適的停車體驗。本集團在年內成功中標中國年輸送量排名前十之一的大型區域樞紐型國際機場，西南區域西安市咸陽國際機場東航站樓停車場項目（「**西安市咸陽機場項目**」），不少於8,000餘個車位合共8年經營權。西安市咸陽機場項目為本集團繼京津冀區域北京市大興國際機場項目後再一個參與建設並運營管理的停車場項目，進一步夯實公司在機場停車領域的龍頭地位。

以精益服務、科技跨界、增值重整為核心的運營體系，助力基礎設施資產效能的可持續提升和價值兌現，是本集團資產運營能力的基石。本集團對於在收益性和穩定性各有側重總體平衡的基礎資產門類上積累了成熟的產品模式和豐富的運營經驗。基於各類基礎設施資產自身的特徵，針對性進行資產運營提效，提升資產活力，同時可科技賦能為橋梁，不斷強化自身對於提升資產附加值的能力，以場景創新跨界嫁接增值服務，為資產持有者提供多元化服務，從而優化資產收益率。本集團通過自持運營、聯營、基金投資等方式，獲取優質基礎設施資產，同時也為資產持有方，公募REITs資產原始權益人，積極輸出本集團全方位的管理運營服務。

在2022年疫情管控最為嚴峻，流量受到巨大影響的情況下，本集團的業績表現實現了較大的提升，這得益於本集團突破資產門類，打破資產邊界，推動基礎設施資產的跨界融合，挖掘出基礎設施資產在傳統認知之外的增量收益，實現基礎設施資產的價值重塑和再次定價。

本集團在京津冀區域北京市三環以內的朝陽區安貞醫院6層立體停車樓的項目（「**安貞醫院項目**」）於春節前順利竣工及投入。安貞醫院項目新增停車泊位不少於600餘個，在春節假期期間服務進場車次不少於6,000輛，服務就診患者及家屬不少於9,000人，極大地緩解了醫院停車資源緊張、就診患者停車難等問題。此外，安貞醫院增加的配套空間，也在一定程度上改善了安貞醫院醫務工作者辦公環境和到院患者就醫感受。

本集團在成渝區域成都市武侯區投資建設的高升橋驛站立體停車樓項目（「**成都高升橋立體停車樓項目**」）被譽為成都首例「五最」立體停車樓：1)佔地面積最小（僅佔地738平方米）、2)單體規模最高最大（新增不少於300餘個立體車位）、3)停取時間最快（平均不超過100秒）、4)智能化程度最高、5)產品最豐富。成都高升橋立體停車樓項目作為城市解決交通出行難題的其中一個標杆項目，在成都市主管職能部門引起了意義深遠的示範效應。

京津冀區域北京市六工匯項目，作為北京市乃至全國工業園區改造的典範項目，佔地約20萬平方米，坐擁23個獨幢建築物。鏈接超過70家商業品牌和公司客戶並提供辦公創業、汽車購置、親子教育、餐飲服務等20種服務業態；京津冀區域北京大興機場停車樓與超過60餘家商業品牌達成合作關係，覆蓋近17種服務業態，並提供近1萬平方米配套服務面積，並引進包括特斯拉、寶馬、凱迪拉克等5家高端汽車品牌的超級充電站入駐，讓車主在停車充電期間可以在本集團的停車樓附設的配套空間善用其空閒時間。同時本集團還在停車場站樓頂加裝年發電量300萬千瓦光伏板，將傳統停車樓與清潔能源實現融合。

流動資金、財務資源及融資活動

本集團致力透過銀行及資本市場分散其集資途徑。融資安排將盡可能配合業務特點及現金流量情況。

1. 銀行結餘、現金及貸款

本集團於2022年12月31日，對比2021年12月31日的銀行結餘及現金、貸款及負債資本比率摘錄如下：

	於2022年 12月31日 港幣百萬元	於2021年 12月31日 港幣百萬元
銀行結餘及現金	<u>3,574</u>	<u>2,573</u>
理財產品及固收類金融資產	<u>903</u>	<u>1,096</u>
貸款總值	<u>1,047</u>	<u>753</u>

2. 貨幣風險、利率風險及其他相關風險

本集團按董事會指示制定財務風險政策，管理財務風險、外匯風險、利率風險及買賣對手的信貸風險。衍生金融工具主要為對沖業務經營風險，本集團亦致力確保具有足夠財務資源以配合業務發展之用。

本集團業務主要集中在中國內地和香港兩地。因此，本集團需承擔港元、美元及人民幣匯率波動風險。為了減低匯兌風險，外幣資產通常是以其資產或現金流的外幣作為借貸基礎。

本集團主要面對浮動息率之銀行結餘及借款相關之現金流利率風險。於2022年12月31日，倘銀行結餘及借款的利率在所有其他變量保持不變的情況下上升／下跌25個基點，本集團的除稅前溢利將會上升／下跌港幣632萬元(2021年：港幣455萬元)。

3. 融資活動

截至2022年12月31日，本集團銀行定期貸款融資餘額為港幣10.47億元，主要來自投資北京大興國際機場停車樓28年運營權和南京建鄴首程智慧城市發展基金項目而進行的銀行貸款。

所得資金使用情況

1. 於2020年1月17日，本公司完成向首鋼控股配發及發行18,666,666股新普通股（於2020年3月30日股份合併生效（「**股份合併**」）前為93,333,333股普通股）（「**首鋼認購事項**」）以及向Mountain Tai Peak I Investment Limited（「**Mountain Tai Peak**」）、Matrix Partners China V, L.P.（「**Matrix Partners V**」）及Matrix Partners China V-A, L.P.（「**Matrix Partners V-A**」）配發及發行本金總額為港幣1,231,685,000元之可轉換債券（「**可轉換債券認購事項**」），合計所得款項淨額約為港幣12.56億元。如本公司截至2021年12月31日止年度的年報（「**2021年年報**」）所載，本公司決定更改首鋼認購事項及可轉換債券認購事項所得款項淨額用途分配。

於2022年12月31日，本集團將首鋼認購事項及可轉換債券認購事項所得款項按以下方式動用：

所得款項淨額的特定用途	募集所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年 1月1日的 未動用所得 款項淨額的 修訂分配 港幣百萬元	於2022年內 已動用所得 款項淨額 港幣百萬元	截至2022年 12月31日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	動用未動用 所得款項 淨額的預期 時間表 [^]
停車出行業務之承諾出資、 租賃按金及開支以及 新停車場資產的拓展	754	87	87	-	不適用
投資本集團之 基礎設施資產管理業務	314	-	-	-	不適用
一般營運資金	188	42	42	-	不適用
總計	<u>1,256</u>	<u>129</u>	<u>129</u>	<u>-</u>	

[^] 全數首鋼認購事項及可轉換債券認購事項所得款項淨額已按本公司於2019年11月29日、2020年2月14日的公告及2021年年報中所披露的經修訂方式應用。

2. 於2020年2月21日，本公司完成向富通保險有限公司（「富通保險」，新創建集團有限公司之間接全資附屬公司）配發及發行300,000,000股新普通股（股份合併前為1,500,000,000股普通股）（「富通保險認購事項」），所得款項淨額約為港幣4.5億元。

於2022年12月31日，本集團將富通保險認購事項所得款項按以下方式動用：

所得款項淨額的特定用途	募集所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年 1月1日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年內 已動用所得 款項淨額 港幣百萬元	截至2022年 12月31日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	動用未動用 所得款項 淨額的預期 時間表 [^]
停車出行業務之承諾出資、 租賃按金及開支以及新停車場 資產的拓展	270	270	270	–	不適用
投資本集團之基礎設施 資產管理業務	112	15	15	–	不適用
一般營運資金	68	68	68	–	不適用
總計	<u>450</u>	<u>353</u>	<u>353</u>	<u>–</u>	

[^] 全數富通保險認購事項所得款項淨額已按(i)上述指明的時間表及；(ii)本公司於2020年2月14日的公告所披露的方式應用。

3. 於2020年8月10日，本公司完成與Poly Platinum Enterprises Limited（「Poly Platinum」）訂立認購協議（「Poly Platinum認購事項」），據此，本公司已有條件地同意發行而Poly Platinum已有條件地同意認購年利率1%的可轉換債券，其本金總額為港幣3億元，所得款項淨額約為港幣2.95億元。

於2022年12月31日，本集團將Poly Platinum認購事項所得款項按以下方式動用：

所得款項淨額的特定用途	募集所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年 1月1日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年內 已動用所得 款項淨額 港幣百萬元	截至2022年 12月31日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	動用未動用 所得款項 淨額的預期 時間表 [#]
本集團於粵港澳大灣區 停車出行業務擴張及 本集團技術創新	295	295	113	182	2023年 年底前
總計	<u>295</u>	<u>295</u>	<u>113</u>	<u>182</u>	

[#] 本公司擬將剩餘所得款項淨額按(i)上述指明的時間表及；(ii)本公司於2020年7月27日的公告所披露的方式應用。

4. 於2021年1月27日，本公司與華泰金融控股(香港)有限公司及中銀國際亞洲有限公司(配售代理)訂立配售協議，促使承配人按照配售協議條款所載之配售價認購配售股份共計210,000,000股股份，配售價為每股配售股份港幣2.03元。於2021年2月3日，本公司完成向不少於6名配售股東配發及發行210,000,000股認購股份，並全數由配售股東認購(「**配售及認購事項**」)，所得款項淨額約為港幣4.19億元。

於2022年12月31日，本集團將配售及認購事項所得款項按以下方式動用：

所得款項淨額的特定用途	募集所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年 1月1日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	於2022年內 已動用所得 款項淨額 港幣百萬元	截至2022年 12月31日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元	動用未動用 所得款項 淨額的預期 時間表 [#]
停車出行業務之承諾出資、 租賃按金及開支以及 新停車場資產的拓展	168	168	98	70	2023年 年底前
投資本集團之基礎設施 資產管理業務	168	168	164	4	2023年 年底前
一般營運資金	83	83	66	17	2023年 年底前
總計	<u>419</u>	<u>419</u>	<u>328</u>	<u>91</u>	

[#] 本公司擬將剩餘所得款項淨額按(i)上述指明的時間表及；(ii)本公司於2021年2月3日的公告所披露的方式應用。

重大收購及出售

除上述財務資料附註6「持有待售資產」一節所述的於2022年1月27日完成的建議出售外，在本年度，本集團並無其他重大收購及出售。

報告期後事項

配售現有股份

於2023年1月13日，本公司與華泰金融控股(香港)有限公司(配售代理及整體協調人)訂立配售協議(「**配售協議**」)，促使承配人按照配售協議條款所載之配售價認購配售股份共計252,802,246股股份，配售價為每股配售股份港幣1.80元。

於2023年1月31日，本公司完成向陽光保險配發及發行252,802,246股配售股份，並全數由配售股東認購，所得款項淨額約為港幣4.48億元。

有關上述配售詳情，請參閱本公司2023年1月13日及2023年1月31日之公告。

資本結構

截至2022年12月31日，本公司的已發行股本為港幣12,546,847,000元(代表已發行7,275,935,194股普通股)。

僱員關係

本集團於2022年12月31日合共有僱員515名。本集團所有附屬公司均提倡平等僱傭機會。為了給予僱員一個平等、多元化及不歧視的工作環境，本集團嚴格遵守國家及地方政府各項法規，採取公平、公正、公開的招聘流程。在招聘、培訓及晉升的過程中，本集團對所有候選人均一視同仁，以保障僱員的權利及利益。

本集團的酬金政策是要確保僱員的整體酬金公平及具競爭力，以「對外具有競爭性、對內具有公平性」為導向，建立了基於崗位價值、能力、業績貢獻等因素的「以固定薪資為基礎，績效導向浮動薪酬為主體」的薪酬激勵體系，從而推動及挽留現有僱員。本集團充分應用多種長短期激勵手段，吸引和保留有才幹的員工共同實現本集團的戰略目標。

酬金組合是根據本集團各自業務所在地的慣例設計。

香港僱員之酬金組合包括薪金、酌情花紅、醫療津貼、住院保險計劃及認購本公司普通股之股權激勵計劃，本集團之所有香港附屬公司均為香港僱員提供退休金計劃，作為員工福利一部份。

中國內地僱員之酬金組合包括薪金、酌情花紅、項目獎金、醫療津貼及認購本公司普通股之股權激勵計劃，作為員工福利的一部份。為了全面照顧僱員的需要，本集團亦按照國家規定為所有僱員辦理社會保險福利(或「五險一金」，即養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險及住房公積金)及年度體檢活動。

此外，為了提高員工的歸屬感，本集團為全體員工安排了多種形式的文娛活動，包括本集團組織的運動會以增強團隊凝聚力和員工大會以表揚卓越的個人和團體表現。

本公司於2021年採納股權激勵計劃，激勵範圍涵蓋本公司執行董事及核心管理人員、本集團的技術和業務骨幹，目的是為了本集團的長遠發展，使僱員、本公司和股東的利益保持一致，吸引、激勵和留住人才，建立和完善本集團的長期激勵機制，以實現進一步提升股東價值的目標。進一步詳情，請參閱(i)本公司日期為2021年7月29日、2021年10月12日、2021年11月5日及2022年11月2日之公告；及(ii)本公司日期為2021年10月15日之通函。

展望

中國基礎設施業態豐富，規模較大，為公募REITs提供了豐富的基礎資產。本集團深信公募REITs有著萬億級市場的潛力，會成為未來十年最大的投資機會之一。藉助REITs東風及各戰略股東在基礎設施資產端的資源能力配合，本集團期待迎來更為快速的發展。

隨著疫情緩和以及宏觀經濟復甦，中國的基礎設施業務有望加速發展。展望將來，本集團有信心相關領域的資產融通和資產運營服務，將進入新一輪發展週期。

同時本集團也在積極佈局，通過自建、併購、戰略投資等方式進一步加大核心能力建設、優質資產的戰略收購及整合力度，網格化佈局具有長期價值的核心潛力資產，拓展資產類型，擴大資產規模。本集團持續聚焦提升運營品質和效能，充分挖掘、釋放資產價值屬性，為資產持有者提供全週期的一站式解決方案。本集團致力於打造市場規模最大、科技含量最高、收益回報最好的基礎設施資產服務標桿企業。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至2022年12月31日止年度內，本公司於聯交所回購合共15,082,000股股份，總代價為19,885,640港元(扣除開支前)。全部回購股份已隨之註銷。

在年度內回購股份的詳情如下：

月份	回購股份數目	每股支付之價格		總代價 (扣除開支前) (港元)
		最高 (港元)	最低 (港元)	
2022年2月	5,900,000	1.38	1.32	7,953,380
2022年4月	2,570,000	1.24	1.17	3,096,060
2022年7月	2,192,000	1.24	1.19	2,663,320
2022年9月	2,700,000	1.34	1.25	3,488,540
2022年11月	1,720,000	1.57	1.51	2,684,340
總數	15,082,000			19,885,640

除上述披露者外，本公司或其任何附屬公司概無於截至2022年12月31日止年度內在聯交所或任何其他證券交易所購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

遵守企業管治守則

本公司於截至2022年12月31日止財政年度內已遵守聯交所證券上市規則附錄14所載的《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)的所有守則條文及(如適用)建議最佳常規。本公司於年內遵守企業管治守則的守則條文的詳情將列載於本公司2022年年報的企業管治報告內。

致謝

本人謹代表董事會對各客戶、供應商及股東一向以來給予本集團支持致以衷心謝意；同時，本人對本集團之管理層及員工在過往一年之努力不懈及齊心協力深表感謝及讚賞。

承董事會命
首程控股有限公司
主席
趙天暘

香港，2023年3月24日

於本公告日期，董事會包括執行董事趙天暘先生(主席)、徐量先生、李偉先生及張檬女士；非執行董事李浩先生(副主席)、劉景偉先生及何智恒先生；獨立非執行董事王鑫博士、蔡奮強先生、鄧有高先生、張泉靈女士及諸葛文靜女士。