

HAO BAI INTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED 浩柏國際（開曼）有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8431)

截至2022年3月31日止年度的 未經審核綜合全年業績公告及延遲刊發經審核全年業績

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特點

GEM之定位乃為相比其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。

鑒於GEM上市之公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較在主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。

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致的任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且並無誤導或欺詐成分；及本公告亦無遺漏任何其他事項，致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

延遲刊發截至2022年3月31日止年度的經審核綜合全年業績公告

茲提述浩柏國際(開曼)有限公司日期為2022年6月20日、2022年6月23日及2022年6月29日的公告，內容有關延遲刊發截至2022年3月31日止年度的經審核綜合全年業績公告及年報(「該等公告」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。

未經審核全年業績

誠如該等公告所述，2021/22年經審核全年業績的審核程序受到不利影響，未能於原定於2022年6月30日舉行的董事會會議日期或之前完成。為了最大程度地減少對本公司股票交易的干擾，同時確保向股東和公眾通報本集團的業務運營和財務狀況，董事會已決定公佈本集團截至2022年3月31日止年度的未經審核年度業績，而尚未與本公司核數師達成一致意見。該等未經審核年度業績已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱並同意。

本公司之董事會謹此公佈本集團截至2022年3月31日止年度之未經審核年度業績，連同上一年度之經審核比較數字載列如下：

未經審核綜合損益及其他全面收益表

截至2022年3月31日止年度

	附註	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
收入	5	6,463	26,594
服務成本		<u>(4,075)</u>	<u>(24,235)</u>
毛利		2,388	2,359
其他收入	6	121	1,516
行政開支		(8,928)	(30,182)
融資成本	7	<u>(544)</u>	<u>(2,628)</u>
除所得稅前虧損	8	(6,963)	(28,935)
所得稅開支		<u>-</u>	<u>-</u>
年內虧損		(6,963)	(28,935)
其他全面收入		<u>-</u>	<u>-</u>
年內全面開支總額		<u><u>(6,963)</u></u>	<u><u>(28,935)</u></u>
每股虧損，基本及攤薄(港仙)	9	<u><u>(0.53)</u></u>	<u><u>(2.23)</u></u>

未經審核綜合權益變動表
截至2022年3月31日止年度

	附註	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	144	271
使用權資產		322	131
人壽保險保單付款		2,640	2,640
		<u>3,106</u>	<u>3,042</u>
流動資產			
合約資產		83,554	85,354
貿易及其他應收賬款、按金及預付款項		12,642	11,103
已抵押及受限制銀行存款		335	17,665
銀行結餘及現金		107	438
		<u>96,638</u>	<u>114,560</u>
流動負債			
合約負債		3,138	3,138
貿易及其他應付賬款以及應計開支		43,439	30,193
銀行借款—一年內到期		9,247	26,267
租賃負債		293	133
應付所得稅		—	—
銀行透支—已擔保		1,099	8,380
		<u>57,216</u>	<u>68,111</u>
流動資產淨值		<u>39,422</u>	<u>46,449</u>
總資產減流動負債		<u>42,528</u>	<u>49,491</u>

	附註	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
非流動負債			
銀行借款—一年以上到期		<u>1,993</u>	<u>1,993</u>
資產淨值		<u>40,535</u>	<u>47,498</u>
資本及儲備			
股本		13,000	13,000
儲備		<u>27,535</u>	<u>34,498</u>
總權益		<u>40,535</u>	<u>47,498</u>

未經審核綜合權益變動表
截至2022年3月31日止年度

	儲備			累計溢利 (虧損) 千港元	總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	其他儲備 千港元 (附註)		
於2020年4月1日 (經審核)	13,000	81,096	(16,790)	(873)	76,433
年內虧損及年內全面 開支總額	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(28,935)</u>	<u>(28,935)</u>
於2021年3月31日 (經審核)	<u>13,000</u>	<u>81,096</u>	<u>(16,790)</u>	<u>(29,808)</u>	<u>47,498</u>
於2021年4月1日	13,000	81,096	(16,790)	(29,808)	47,498
年內虧損及年內全面 開支總額	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(6,963)</u>	<u>(6,963)</u>
於2022年3月31日	<u>13,000</u>	<u>81,096</u>	<u>(16,790)</u>	<u>(36,771)</u>	<u>40,535</u>

附註：本集團的其他儲備指本集團現時旗下實體已發行股本總額減收購相關權益(如有)(與為籌備本公司股份初步上市而進行的重組有關)所支付的代價。

未經審核綜合財務報表附註

截至2022年3月31日止年度

1. 公司資料

浩柏國際(開曼)有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。本公司董事認為本公司的直接及最終控股公司為Harmony Asia International Limited(於薩摩亞註冊成立的公司)。本公司的註冊辦事處為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。其主要營業地點為香港九龍長沙灣道883號億利工業中心10樓1B室。

本公司的主要業務為投資控股，本公司連同其附屬公司(「本集團」)主要從事提供水流循環系統的設計、採購及安裝服務。

2. 編製基準

未經審核綜合財務報表乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(涵蓋香港會計師公會頒佈的所有適用個別的香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)及香港公認會計原則及香港公司條例披露規定編製。未經審核綜合財務報表亦遵守香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則的適用披露條文。

未經審核綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，亦為本公司的功能貨幣，除非另有指明，所有金額均約整至最接近的千位數(千港元)。

截至2022年3月31日止年度之未經審核綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)。編製該等未經審核綜合財務報表的計量基準為歷史成本，按公平值計量的人壽保險政策之付款除外。

3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團首次採納香港會計師公會頒佈的以下香港財務報告準則修訂本，該等修訂本於本集團於二零二一年一月一日開始的會計期間生效。

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、利率基準改革—第二階段
香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及
香港財務報告準則第16號(修訂本)

於本年度應用香港財務報告準則的修訂本對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及/或該等未經審核綜合財務報表所載披露並無重大影響。

已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本公司並未提早應用下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂 ¹
香港財務報告準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 ¹
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號(修訂本)	會計政策的披露 ¹
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架的引述 ²
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號(2020年)之相關修訂 ¹
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—擬定用途前之所得款項 ²
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損合約—履行合約的成本 ²
香港財務報告準則(修訂本)	2018年至2020年週期香港財務報告準則之年度改進 ²

¹ 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效。

² 於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效。

³ 生效日期待定。

本公司董事預期應用該等新訂及經修訂香港財務報告準則將不會於可見將來對綜合財務報表造成重大影響。

4. 分部資料

本公司執行董事(主要營運決策者)審閱本集團之內部報告，以評估表現及分配資源。

根據本集團向客戶提供的產品及服務，本公司執行董事確定，由於本集團以整體形式管理其業務，即於香港及澳門有關提供水循環系統的設計、採購及安裝服務的營建管理服務，本集團於整個年度僅有一個經營及可呈報分部。本公司的執行董事(即本集團的主要營運決策者)定期按就分配資源及評估本集團表現而言的相同基準審閱內部財務報告。因此，概無呈列分部資料。

下表為本集團收入按地區位置劃分(按提供安裝工程或其他服務之所在地區)之分析：

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
香港	6,230	19,318
澳門	233	7,276
	<u>6,463</u>	<u>26,594</u>

下表為非流動資產賬面值(不包括人壽保險保單付款)按資產所在地區之分析：

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
香港	466	402
澳門	-	-
	<u>466</u>	<u>402</u>

5. 收入

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
營建管理服務所得收入	<u>6,463</u>	<u>26,594</u>

截至2022年及2021年3月31日止年度，本集團產生的所有收入為香港財務報告準則第15號界定的來自客戶合約收入、隨時間確認並具有固定類型的交易價格。

6. 其他收入

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
銀行利息收入	9	192
政府補貼	-	1,291
人壽保險保單所產生的利息收入	-	7
雜項收入	<u>112</u>	<u>26</u>
	<u>121</u>	<u>1,516</u>

7. 融資成本

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
銀行借款利息	539	2,030
銀行透支利息	5	577
租賃負債利息	<u>-</u>	<u>21</u>
	<u>544</u>	<u>2,628</u>

8. 除所得稅前虧損

於扣除以下各項後呈列：

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
員工成本及有關開支(包括董事薪酬)：		
董事酬金	3,532	3,279
薪金、津貼及其他福利	3,064	6,731
定額供款計劃供款	40	372
	<u>6,636</u>	<u>10,382</u>
減：計入服務成本的金額	(898)	(4,003)
	<u>5,738</u>	<u>6,379</u>

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
其他項目		
核數師薪酬	360	500
人壽保險保單付款攤銷	-	11
確認為開支之有關營建管理服務合約成本	4,075	24,235
物業、廠房及設備折舊	127	181
使用權資產折舊	324	1,099
短期租賃確認的租賃付款	-	857
貿易應收賬款撇銷	-	5
合約資產撇銷	-	6,619
貿易應收賬款虧損撥備	-	526
合約資產虧損撥備	-	5,447
	<u>-</u>	<u>5,447</u>

9. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃按以下資料計算

	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (經審核)
用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人 應佔年度虧損	<u>(6,963)</u>	<u>(28,935)</u>
	股份數目	
用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>1,300,000,000</u>	<u>1,300,000,000</u>

由於截至2022年及2021年3月31日止年度不存在具攤薄潛力的普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

10. 股息

本公司董事並無宣派或建議派付截至2022年3月31日止年度的股息(2021年：無)。

11. 物業、廠房及設備

	租賃物業 裝修 千港元	傢俱及 裝置 千港元	辦公設備 千港元	汽車 千港元	總計 千港元
賬面值對賬—截至2021年3月31日 止年度					
於2020年4月1日	154	127	164	7	452
折舊	<u>(47)</u>	<u>(39)</u>	<u>(88)</u>	<u>(7)</u>	<u>(181)</u>
於2021年3月31日(經審核)	<u>107</u>	<u>88</u>	<u>76</u>	<u>-</u>	<u>271</u>
賬面值對賬—截至2022年3月31日 止年度					
於2021年4月1日	107	88	76	-	271
折舊	<u>(47)</u>	<u>(39)</u>	<u>(41)</u>	<u>-</u>	<u>(127)</u>
於2022年3月31日(未經審核)	<u>60</u>	<u>49</u>	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>144</u>
於2021年3月31日					
成本	242	195	860	2,749	4,046
累計折舊	<u>(135)</u>	<u>(107)</u>	<u>(784)</u>	<u>(2,749)</u>	<u>(3,775)</u>
賬面淨值	<u>107</u>	<u>88</u>	<u>76</u>	<u>-</u>	<u>271</u>
於2022年3月31日(未經審核)					
成本	237	195	843	728	2,003
累計折舊	<u>(177)</u>	<u>(146)</u>	<u>(808)</u>	<u>(728)</u>	<u>(1,859)</u>
賬面淨值	<u>60</u>	<u>49</u>	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>144</u>

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是總部設於香港的承建商，主要從事水流循環系統的設計、採購及安裝服務，包括泳池、噴泉、水幕牆等。我們主要向香港及澳門多個私人住宅項目以及酒店、娛樂場、購物及休閒綜合項目的發展商、主承建商及分包商提供服務。我們的服務主要可分類為(i)營建管理服務—水流循環系統設計、採購與安裝，(ii)顧問服務—提供水流循環系統的顧問服務及(iii)保養服務—提供水流循環系統保養維修服務。截至2022年3月31日止年度，本集團有7個營建管理項目(2021年：20個營建管理項目)帶來收益貢獻。

COVID-19疫情爆發對本集團截至2022年3月31日止年度的營運及財務狀況造成了重大影響。隨著COVID-19疫情發展，政府已經並繼續不時修改社交距離限制及規定。預計COVID-19疫情造成的擾亂在短期內持續，而且預計從中恢復過來的速度緩慢。本集團已密切監控其策略及營運，以確保有效的業務持續性及該新業務節奏的演變。

於報告期間，本集團的虧損淨額由截至2021年3月31日止年度約28,900,000港元減少至截至2022年3月31日止年度約6,960,000港元。本集團的虧損淨額乃主要由於報告期間COVID-19導致香港持續經歷歷史性經濟衰退，期間本集團錄得的收入大幅下降。

展望未來，鑒於COVID-19持續時間之不確定性，預計疫情於短期內將會繼續影響香港及澳門的營商環境。勞工成本高企及香港、澳門及中國大陸因COVID-19而實施的旅行限制減少勞工流動導致熟練勞工短缺，均為業內同行面臨著的挑戰。預計本集團在獲得項目方面將面臨激烈競爭，但我們會密切監控項目進度及成本以提高我們的競爭力。

我們亦已採取措施保障員工的健康。為了讓我們在財務及營運方面處於最佳狀態以應對COVID-19帶來的挑戰，我們已加以精簡，從而改善現有營運。此外，我們亦已實施成本削減計劃，以盡量減少現金流、薪酬及一般開支，同時竭力控制資本支出。

儘管董事對香港及澳門的長遠業務前景以及本集團的表現仍然樂觀，惟本集團近期的財務業績可能會受到上述不利因素的影響。

憑藉我們在水循環系統的設計、採購及安裝服務方面的豐富經驗，以及我們與業內各主要承建商及物業發展商建立的業務聯繫，本集團將繼續探索將業務多元化或在香港、澳門及中國大陸拓展的機會。董事亦將定期評估其業務策略，同時內部討論及檢討任何潛在商機，以提高本集團的長期潛在增長為目的而作出業務決策，同時，為了股東及利益相關者，我們將繼續利用我們的網絡提升財務狀況。

未來前景

本公司旨在將業務拓展至大灣區，同時繼續參與香港多家建築或物業發展公司的招標過程。本公司的管理團隊將投放更多時間在大灣區，積極瞄準若干公司尋求合營或投資機會。

根據目前4個營建管理項目，本集團預期在未來18至24個月內確認收入約超過30,000,000港元。

整體而言，董事會認為本公司擁有可行及可持續的業務，並擁有充足的營運及資產水平以支持其營運，符合GEM上市規則的規定。

財務回顧

收入

我們的總收入由截至2021年3月31日止年度的約26,600,000港元減少約20,100,000港元或75.7%至截至2022年3月31日止年度的約6,500,000港元。

於報告期間，香港繼續經歷冠狀病毒大流行所造成前所未有的經濟衰退，本集團就此期間錄得的收入大幅減少。由於營商環境低迷，本集團在獲得新的水循環系統建築及物業開發項目方面繼續面臨最艱難的時期。

此外，收入減少乃由於截至2022年3月31日止年度的項目數量減少所致。

服務成本

本集團的服務成本主要包括(i)消耗品；(ii)分包費；(iii)僱員成本；(iv)顧問費；(v)勞工成本；及(vi)其他開支。

我們的服務成本由截至2021年3月31日止年度的約24,200,000港元減少約20,200,000港元或83.2%至截至2022年3月31日止年度的約4,100,000港元。該減少乃主要由於消耗品成本、分包費、項目成本及勞工開支減少。

毛利及毛利率

我們的毛利由截至2021年3月31日止年度的約2,360,000港元增加約30,000港元或1.2%至截至2022年3月31日止年度的約2,390,000港元。該增加乃主要由於營建管理服務項目的消耗品及員工成本下降。

我們的毛利率由截至2021年3月31日止年度的約8.9%上升至截至2022年3月31日止年度的約36.9%。該上升乃主要由於薪金、材料及分包成本等開支減少。

其他收入

我們的其他收入由截至2021年3月31日止年度的約1,500,000港元減少至截至2022年3月31日止年度的約120,000港元，原因為本集團於截至2021年12月31日止年度並無獲得香港政府的保就業計劃補貼。

行政開支

我們的行政開支由截至2021年3月31日止年度的約30,200,000港元減少約21,300,000港元或70.4%至截至2022年3月31日止年度的約8,900,000港元，乃由於若干項目的合約資產減值虧損、法律及其他專業費用減少。

融資成本

我們的融資成本由截至2021年3月31日止年度的約2,700,000港元減少約2,100,000港元或79.3%至截至2022年3月31日止年度的約500,000港元，乃主要由於報告年度的銀行借款平均水平下降。

所得稅開支

截至2022年及2021年3月31日止年度，由於並未於香港及澳門產生應課稅溢利，因此並無計提所得稅開支。

虧損淨額

本公司截至2022年3月31日止年度錄得虧損淨額約6,960,000港元，而截至2021年3月31日止年度則錄得虧損淨額約28,940,000港元。

合約資產及貿易應收賬款的撇銷及虧損撥備

本集團在計算合約資產及貿易應收賬款的預期信貸虧損(「**預期信貸虧損**」)時採用簡化方法評估合約資產及貿易應收賬款的減值虧損，在每個報告日根據全期預期信貸虧損確認虧損撥備，並參考歷史信貸虧損經驗具體估計各應收賬款的預期信貸虧損(就應收賬款的特定前瞻性因素及經濟環境進行調整)。

一旦核數師完成對合約資產、貿易應收賬款及其潛在撇銷／虧損撥備金額的審計工作且核數師收到相關貿易應收賬款及應收賬款的確認，將最終確定該等結餘。

股息

董事會並無宣派或擬派截至2022年及2021年3月31日止兩個年度的股息。

流動資金、財務資源及資金

於2022年3月31日，本集團擁有總資產約99,700,000港元(2021年：約117,600,000港元)，資金來源為總負債及股東權益(包括股本及儲備)分別約59,200,000港元(2021年：約70,100,000港元)及約40,500,000港元(2021年：約47,500,000港元)。

於2022年3月31日，本集團的付息貸款及借款(付息銀行借款及銀行透支)總額約為12,300,000港元(2021年：約36,600,000港元)，及於2022年3月31日的流動比率約為1.69倍(2021年：約1.68倍)。

本集團的借款及銀行結餘主要以港元計值，及年內並無重大匯率波動風險。

本集團的資產負債比率(按總借款及銀行透支除以總權益計算)由2021年3月31日約77.1%減至2022年3月31日約30.4%，乃主要由於銀行借款水平減少及總權益減少。銀行借款水平降低乃主要由於報告期間內償還銀行貸款所致。總權益減少乃由於報告期間內虧損淨額所致。

資本架構

於2017年5月26日，股份成功於聯交所GEM上市(「上市」)。緊隨上市後，本公司已發行股本總額為13,000,000港元，分為1,300,000,000股每股面值0.01港元之股份。其後本集團的資本架構並無變化。本集團的股本僅包括普通股。

於2022年及2021年3月31日，本公司的已發行股本為13,000,000港元，分為1,300,000,000股每股面值0.01港元之普通股。

資本承擔

於2022年及2021年3月31日，本集團並無任何已訂約但尚未撥備的資本承擔。

分部資料

本集團的分部資料披露於本公告附註4。

重大投資及資本資產的未來計劃

於2022年3月31日，本集團並無有關重大投資及資本資產的任何計劃。

重大收購及出售附屬公司及聯營公司

截至2022年3月31日止年度，本集團並無任何重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

外幣風險

由於本公司主要於香港及澳門經營業務，且相關交易以港元計值，董事認為本公司所承受的外匯風險影響不重大。

期後事項

本公司於2022年4月完成須予披露交易。詳情請參閱日期為2022年4月11日及2022年4月29日的公告。於2022年4月27日，合共130,000,000份購股份已授予本集團的執行董事、若干僱員及外部業務顧問，行使價為每股0.0342港元。詳情請參閱日期為2022年4月27日的公告。

僱員及薪酬政策

於2022年3月31日，本集團共僱用7名僱員(2021年：29名僱員)。截至2022年3月31日止年度，本集團的僱員成本(包括董事薪酬)約為6,600,000港元(2021年：約10,400,000港元)。

本集團乃根據個人的表現及於其所任職位的發展潛力擢升僱員。為吸引並挽留高質素員工，本集團會向僱員提供具競爭力的薪酬待遇(參考市場標準及個別僱員的表現、資歷以及經驗而定)。除基本薪金外，本集團根據其業績及個人表現發放花紅。其他員工福利包括提供退休福利、醫療福利及培訓課程資助。本集團亦會根據其業績及個人貢獻向合資格僱員授予購股權。

遵守企業管治守則

本公司董事(「董事」)及本公司及其附屬公司(「本集團」)管理層深知健全企業管治對本集團的長遠成功及發展極為重要。因此，董事會一直致力維持優良企業標準及程序，以改善本集團的問責制度及提高透明度，保障本公司股東(「股東」)利益及為股東創造價值。

本公司的企業管治常規乃基於香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)附錄十五所載企業管治守則(「企業管治守則」)及企業管治報告所載的原則及守則條文。於截至2022年3月31日止年度(「報告期間」)全年，本公司已採用及遵守(倘適用)GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則，以確保本集團的業務活動及決策程序得到妥善及審慎規管，惟下文所述守則條文除外。

守則第A.2.1條

根據企業管治守則的守則條文A.2.1，主席及行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。藍浩鈞先生現為本公司董事會主席兼行政總裁，負責制定本集團的整體業務發展策略及規劃。鑒於藍先生自本集團成立以來一直負責其整體管理，董事會相信，藍先生同時承擔兩個角色就有效管理及業務發展而言符合本集團的最佳利益。

守則第C.1.2條

根據企業管治守則的守則條文C.1.2，管理層應每月向董事會全體成員提供更新資料，載列有關本公司的表現，財務狀況及前景的公正及易於理解的評估，內容足以讓各董事履行上市規則第5.01條及第十七章所規定的職責。於2021年4月16日至2021年7月14日期間，由於莊清凱先生辭任財務總監，直至2021年7月15日才委任李冠賢先生為本公司財務總監及公司秘書，故本公司管理層並無按照企業管治守則的守則條文C.1.2的規定，每月向董事會全體成員提供每月更新資料。所有執行董事均有參與本集團的日常運作，故彼等均對本公司的表現、財務狀況及前景具充份了解，且本公司管理層已於常規董事會會議舉行前向全體董事提供季度更新資料，載列有關本公司的表現，財務狀況及前景的公正及易於理解且詳細的評估。此外，本公司管理層已於本集團的表現、財務狀況及前景有任何重大變動時，及時向董事會全體成員提供相關的更新資料，以及就呈交董事會的事宜提供充分的背景或說明資料。

除上文所披露者外，董事會欣然報告於報告期間已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。

董事收購股份之權利

除購股權計劃外，於截至2022年3月31日止年度內任何時候，本公司或任何其相聯法團概無參與訂立任何安排，致使董事可透過購入股份或本公司或任何其他法人團體之債權證而獲益，亦無董事或其配偶或未滿十八歲之子女擁有任何權利可認購股份或本公司之債權證，或概無已行使任何有關權利。

上市所得款項用途

根據本公司首次公開發售，股份於2017年5月26日在GEM上市。上市所得款項淨額(經扣除上市有關的包銷費用及開支後)合共約38,000,000港元將用作招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所述的擬定用途。為應對更趨嚴峻的外部營商環境，董事會議決變更及重新分配未動用所得款項淨額之用途。更多詳情(包括上述變更的理由及裨益)請參閱本公司日期為2020年9月18日之公告(「該公告」)。於2022年3月31日，本集團已悉數動用上市所得款項淨額。

		於2020年	於2020年	自2020年	於2022年
	截至2020年	9月18日	9月18日	9月19日至	3月31日
實際所得	9月18日	尚未動用	重新分配之	2020年	尚未動用
款項淨額	動用的款項	所得款項淨額	所得款項淨額	12月31日	所得款項淨額
百萬港元	百萬港元	百萬港元	百萬港元	動用的款項	百萬港元
				百萬港元	百萬港元
鞏固本集團行業地位及擴展業務	19.4	0.8	18.6	-	-
償還銀行貸款	7.6	7.6	-	20.0	-
鞏固本集團技術及項目管理能力	3.6	3.6	-	-	-
設立澳門辦事處/倉庫	2.5	0.2	2.3	-	-
購買工具及設備	1.6	-	1.6	-	-
一般營運資金	3.3	3.3	-	2.5	-
	<u>38.0</u>	<u>15.5</u>	<u>22.5</u>	<u>22.5</u>	<u>-</u>

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2022年3月31日止年度，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。

董事進行證券交易的行為守則

本集團已採納有關董事進行證券交易的行為守則，其條款的嚴格程度不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載的規定買賣準則。本公司亦已向全體董事作出具體查詢及本公司獲悉，於報告期間，概無任何違反有關董事進行證券交易的規定買賣準則。

競爭性權益

於截至2022年3月31日止年度，董事概不知悉董事及本公司控股股東及任何彼等各自的緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)之任何業務或權益與本集團的業務出現或可能出現競爭，亦不知悉任何該等人士已經或可能與本集團出現任何利益衝突。

不競爭承諾

本公司確認，Harmony Asia International與藍浩鈞先生之間的不競爭承諾(其詳情載於招股章程)於截至2022年3月31日止年度已完全遵守及執行。董事會亦確認，概無其他與上述承諾相關的事項須提請本公司股東及潛在投資者垂注。

審核委員會

本集團根據GEM上市規則第5.28至5.33條及GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則第C.3.3段及第C.3.7段按照於2017年1月19日通過的董事會決議案設立審核委員會。審核委員會的主要職責為就外部核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議；審閱本公司的財務報表及有關財務匯報的判斷；以及監察本集團風險管理程序及內部監控程序的成效。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為伍鑑津先生、馬萌先生及李如意先生。伍鑑津先生擔任為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至2022年3月31日止年度的未經審核全年業績，並與本公司管理層討論本集團採納的會計原則及常規以及內部監控及其他財務報告事宜。審核委員會認為本公告所載未經審核全年業績乃根據適用會計準則、GEM上市規則項下的規定及其他適用法定規定編製，並已作出充分披露。

非審核委員會成員的其他董事會成員亦已審閱本集團截至2022年3月31日止年度的未經審核全年業績，並信納當中內容。

審閱未經審核全年業績

由於香港的COVID-19疫情，2021/22年經審核年度業績之審核程序尚未完成。本公告所載之未經審核全年業績尚未按GEM上市規則第18.49條之規定經本集團核數師同意。有關經審核業績之公告將於根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則完成審核程序時作出。

本公告所載之未經審核全年業績已由審核委員會審閱及批准。

延遲刊發經審核全年業績及進一步公告

於完成審核程序後，本公司刊發進一步公告，內容有關(i)經本公司核數師同意之截至2022年3月31日止年度經審核業績以及與本公告所載之未經審核全年業績相比之重大差異(如有)；(ii)擬舉行即將召開的本公司股東週年大會(「股東週年大會」)的建議日期；及(iii)為確定股東出席股東週年大會並於會上投票的資格而暫停辦理本公司過戶登記手續的期間。此外，倘在完成審核程序過程中有其他重大進展，本公司將於必要時刊發進一步公告。本公司預期審核程序將於2022年7月29日或之前完成，而本公司預期將於2022年7月29日刊發2022年經審核年度業績並於2022年8月15日向股東寄發2022年年報。

刊發年報

本未經審核年度業績公告刊登於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站。2021/22年報將於審核程序完成後寄發予本公司股東並在適當時候於聯交所網站及本公司網站內刊登。

鳴謝

本人謹藉此機會，衷心感謝全體股東、業務夥伴、銀行及客戶給予本集團之一貫支持。同時，本人亦由衷感謝董事會全人、高級管理層及全體員工一直以來對本集團的成功作出之忠誠服務及貢獻。

本公告所載有關本集團全年業績財務資料未經審核，亦未獲核數師同意。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
浩柏國際(開曼)有限公司
主席兼行政總裁
藍浩鈞

香港，2022年6月30日

於本公告日期，執行董事為藍浩鈞先生、吳蘊樂先生、王詠紅女士、汪興亮先生及黃光隆先生；而獨立非執行董事為伍鑑津先生、馬萌先生及李如意先生。

本公告將自其刊發日期起計最少一連七日登載於聯交所網站www.hkexnews.hk的「最新上市公司公告」一頁。本公告亦將登載於本公司網站www.harmonyasia.com及持續保留。