

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。

Cocoon Holdings Limited 中國天弓控股有限公司

(於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：428)

截至二零二一年十二月三十一日止年度 之年度業績公佈

財務摘要

中國天弓控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零二一年十二月三十一日止年度(「報告期間」)的財務摘要概述如下：

- 本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度的收入及出售交易證券所得款項總額分別約為7,696,000港元及9,629,000港元，而去年則分別約為8,135,000港元及5,096,000港元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的本公司擁有人應佔虧損約為28,643,000港元，而去年則為虧損約4,166,000港元。
- 本公司董事(「董事」)會(「董事會」)不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零二零年：零)。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的每股基本虧損為0.07港元(二零二零年：每股虧損0.01港元)。

董事會謹宣佈本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合業績連同截至二零二零年十二月三十一日止相應年度之比較數字。以下綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註(包括比較數字)乃摘錄自本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表，其乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)而編製。

綜合損益及其他全面收益表
截至十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
出售交易證券的所得款項 總額		<u>9,629</u>	<u>5,096</u>
收入	5	7,696	8,135
其他收入	6	—	145
其他收益及(虧損)	7	<u>(28,708)</u>	<u>(4,673)</u>
		(21,012)	3,607
其他經營開支		(5,979)	(6,202)
財務成本	8	<u>(1,652)</u>	<u>(1,571)</u>
除稅前虧損	9	(28,643)	(4,166)
所得稅	10	<u>—</u>	<u>—</u>
年度虧損		(28,643)	(4,166)
其他全面收益(扣除稅款)：			
其後將不會重新分類至損益的項目：			
— 按公允值於其他全面收益列賬(「按公允值於其他全面收益列賬」)之金融資產的公允值收益(虧損)		<u>(5,055)</u>	<u>1,200</u>
本公司擁有人應佔年內虧損及全面收益總額		<u>(33,698)</u>	<u>(2,966)</u>
每股虧損(港元)			
基本	11	<u>(0.07)</u>	<u>(0.01)</u>
攤薄		<u>(0.07)</u>	<u>(0.01)</u>

綜合財務狀況表
於十二月三十一日

	附註	於二零二一年 十二月三十一日 千港元	於二零二零年 十二月三十一日 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		1	4
使用權資產		486	197
商譽		—	—
貸款票據	15	74,800	46,413
		<u>75,287</u>	<u>46,614</u>
流動資產			
其他應收款、按金及預付款項	12	282	633
貸款票據	15	3,437	52,038
按公允值於損益賬列賬(「按公允 值於損益賬列賬」)之金融資產	16	61,938	46,944
按公允值於其他全面收益列賬之 金融資產	17	25,545	30,600
應收證券經紀款項		145	801
銀行結餘		1,635	7,905
		<u>92,982</u>	<u>138,921</u>
流動負債			
應付證券經紀款項		1,087	1,701
其他應付款及應計費用	13	2,066	732
租賃負債		282	208
承付票		6,723	224
		<u>10,158</u>	<u>2,865</u>
流動資產淨值		<u>82,824</u>	<u>136,056</u>
總資產減流動負債		<u>158,111</u>	<u>182,670</u>

		於二零二一年 十二月三十一日 千港元	於二零二零年 十二月三十一日 千港元
非流動負債			
租賃負債		208	—
承付票		13,500	19,920
		<u>13,708</u>	<u>19,920</u>
資產淨值		<u>144,403</u>	<u>162,750</u>
資本及儲備			
股本	14	43,167	35,973
儲備		101,236	126,777
		<u>144,403</u>	<u>162,750</u>
總權益		<u>144,403</u>	<u>162,750</u>
每股資產淨值		<u>0.33港元</u>	<u>0.45港元</u>

附註：

1. 一般資料

中國天弓控股有限公司(「本公司」)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司並於百慕達存續之有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。其註冊辦事處之地址為Walkers Corporate (Bermuda) Limited, Park Place, 55 Par-la-Ville Road, Third Floor, Hamilton HM 11, Bermuda。本公司之主要營業地點為香港中環干諾道中61號福興大廈14A室。本公司之主要業務活動為投資於在認可證券交易所上市之證券及具有盈利增長及資本增值潛力的非上市投資。

2. 編製基準

綜合財務報表是按照國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)(此乃國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)發出的所有個別國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)和詮釋的統稱)及香港公認會計原則編製。綜合財務報表亦符合聯交所《證券上市規則》(「上市規則」)適用披露條文的規定及香港《公司條例》(第622章)的披露規定。本集團所採用的主要會計政策在下文討論。

國際會計準則理事會已經頒佈若干新制訂和經修訂的國際財務報告準則，並於本集團的本會計期間首次生效或可供提前採用。附註3提供首次應用該等發展所導致的任何會計政策變動的資料，該等變動為於本會計期間及過往會計期間與本集團有關而已在綜合財務報表內反映。

3. 採用新制訂和經修訂的香港財務報告準則

國際會計準則理事會已經頒佈若干新制訂和經修訂的國際財務報告準則及修訂本，並於本集團的本會計期間首次生效或可供提前採用。以下提供首次應用該等發展所導致的任何會計政策變動的資料，該等變動為於本會計期間及過往會計期間與本集團有關而已在綜合財務報表內反映。

應用新制訂和經修訂的國際財務報告準則

本集團首次應用「提述國際財務報告準則概念框架的修訂」及下列由國際會計準則委員會頒佈且於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間強制生效之經修訂國際財務報告準則，以編製綜合財務報表：

國際財務報告準則第9號、	利率基準改革
國際會計準則第39號、	— 第二階段
國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號	
及國際財務報告準則第16號(修訂本)	

此外，本集團已提前應用應於二零二一年四月一日及之後年度期間生效的國際財務報告準則第16號(修訂本)有關二零二一年六月三十日後COVID-19相關租金減讓。

於本年度應用提述國際財務報告準則概念框架之修訂及國際財務報告準則之修訂對本集團於當前及過往期間之財務表現及狀況及／或對該等綜合財務報表所載之披露資料並無造成重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則

除國際財務報告準則第16號之修訂COVID-19相關租金優惠外，本集團並未應用任何已頒佈但於二零二一年一月一日開始的財年尚未生效的新制訂及經修訂的國際財務報告準則。該等新制訂及經修訂國際財務報告準則包括以下可能與本集團相關的準則。

國際財務報告準則第17號	保險合同及相關修訂 ²
國際財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架的提述 ¹
國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營公司之間之資產出售或投入 ³
國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號(修訂本)	會計政策之披露 ²
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 ²
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延稅項 ²
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：作擬定用途前的所得款 ¹
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約的成本 ¹
國際財務報告準則(修訂本)	國際財務報告準則二零一八年—二零二零年週期的年度改進 ¹

1. 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。
2. 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。
3. 於待定的日期或之後開始的年度期間生效。

本集團正在評估該等修訂本及新準則預期將於初步應用期間產生的影響。其目前認為採納該等修訂本及新準則不可能對綜合財務報表有重大影響。

4. 分部資料

(a) 經營分部資料

出於管理目的，本集團的業務活動組織成單一經營分部，即投資於在認可證券交易所上市之證券及具有盈利增長及資本增值潛力的非上市投資。因此，並無列報經營分部資料。

(b) 地區資料

根據本集團相關實體的經營所在地，本公司收益全部來自香港，且非流動資產均位於香港。

於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度內，本集團的非上市投資並無產生股息收益。

5. 收入

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
以下各項的利息收入：		
— 銀行存款	—	1
— 貸款票據	7,525	6,533
— 指定為按公允值於損益中列賬 之金融資產的可換股債券	—	1,571
指定按公允值於損益賬列賬之交易證券所得股息收入	171	30
	<u>7,696</u>	<u>8,135</u>

6. 其他收入

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
政府補貼(附註)	—	144
雜項收入	—	1
	<u>—</u>	<u>145</u>

附註：

與香港政府保就業支持計劃項下工資補貼相關的政府補貼於本集團達到相關補貼條件時予以確認。

7. 其他收益及(虧損)

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
按公允值於損益中列賬之金融資產的未變現公允值(虧損)收益：		
— 上市證券	(12,937)	12,105
按公允值於損益中列賬之金融資產的已變現出售(虧損)收益淨額：		
— 上市證券	(80)	728
— 指定為按公允值於損益中列賬之金融資產的非上市可換股債券	—	(2,075)
	<u> </u>	<u> </u>
按公允值於損益中列賬之金融資產(虧損)收益淨額	(13,017)	10,758
出售以下各項若干金融資產之收益(虧損)：		
— 指定為按公允值於損益中列賬之金融資產的非上市可換股債券以及可用於交換貸款票據的應收代價	—	329
— 用於交換貸款票據的現金代價10,000,000港元的按金	—	1,378
— 用於交換海外上市交易證券投資的按金和貸款票據	—	(3,615)
— 用於交換交易證券投資的貸款票據(附註15(v))	(10,507)	—
— 用於交換貸款票據的貸款票據(附註15(iii))	(3,383)	—
貸款票據減值虧損，淨額	(1,801)	(11,931)
按金及其他應收款項減值虧損，淨額	—	(1,592)
	<u> </u>	<u> </u>
	(15,691)	(15,431)
	<u> </u>	<u> </u>
	(28,708)	(4,673)

8. 財務成本

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
承付票的推算利息	1,456	1,379
租賃負債利息	13	18
其他借款利息	183	174
	<u>1,652</u>	<u>1,571</u>

9. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除下列各項：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
核數師酬金	350	340
管理費	1,309	1,299
物業、廠房及設備折舊	3	6
使用權資產折舊	280	278
僱員福利開支：		
— 薪資、津貼及實物福利	1,416	1,505
— 界定供款計劃供款*	33	31
	<u>1,449</u>	<u>1,536</u>

* 於二零二一年及二零二零年十二月三十一日並無界定供款計劃之已沒收供款可用作抵銷未來供款。於二零二一年及二零二零年十二月三十一日亦無尚未繳付該計劃之供款。

10. 所得稅

於兩個年度內，由於本集團並無估計應評稅利潤，因此並無在綜合財務報表內計提香港利得稅撥備。

所得稅與本集團按適用稅率計算之除稅前虧損之對賬表如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
除稅前虧損	<u>(28,643)</u>	<u>(4,166)</u>
除稅前虧損之名義稅項按香港利得稅稅率16.5% (二零二零年：16.5%)計算	(4,726)	(687)
就稅務而言不可抵扣開支之稅務影響	2,432	576
未確認稅務虧損的稅務影響	<u>2,294</u>	<u>111</u>
所得稅	<u>—</u>	<u>—</u>

11. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本虧損按以下數據計算：

虧損

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
每股基本虧損計算中所用的虧損	<u>(28,643)</u>	<u>(4,166)</u>

股份數目

	二零二一年 千股	二零二零年 千股
於年初已發行的普通股	359,727	359,727
配售時發行股份的影響(附註14(i))	<u>36,268</u>	<u>—</u>
每股基本虧損計算中所用的普通股的加權平均數	<u>395,995</u>	<u>359,727</u>

就每股攤薄虧損而言，截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，由於並無潛在攤薄普通股存在，所以並無對列報的每股基本虧損金額作出調整。

12. 其他應收款項、按金及預付款項

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
其他按金	54	54
預付款項	228	579
	<u>282</u>	<u>633</u>
減：應收代價非即期部分	—	—
即期部分	<u>282</u>	<u>633</u>

13. 其他應付款及應計費用

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
其他應付款及應計費用	2,062	728
尚未領取的應付股息	4	4
	<u>2,066</u>	<u>732</u>

14. 股本

	股份數目	金額 千港元
法定：		
於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日、二零二一年一月一日及二零二一年十二月三十一日的每股面值0.1港元的普通股	<u>10,000,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
已發行及繳足股本：		
於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日的每股面值0.1港元的普通股	359,726,850	35,973
配售時發行股份(附註i)	<u>71,945,370</u>	<u>7,194</u>
於二零二一年十二月三十一日的每股面值0.1港元的普通股	<u>431,672,220</u>	<u>43,167</u>

附註：

- (i) 於二零二一年五月二十七日，本公司與配售代理訂立配售協議，內容有關向不少於六名承配人(為本集團獨立第三方)根據一般授權以每股0.215港元價格配售71,945,370股每股面值0.1港元的普通股(「配售事項」)。配售事項於二零二一年六月十七日完成。

配售事項所得款項淨額為約15.3百萬港元，經扣除開支約117,000港元，約7,194,000港元及8,157,000港元於發行新股後分別計入股本及股份溢價。配售事項之預期所得款項淨額中擬用作投資於上市及／或非上市證券為數合共約5.5百萬港元，用作償還短期貸款及支付利息為數合共約6.8百萬港元，而結餘將用作本集團之一般營運資金。

本集團管理資本時的目標為通過在負債與權益間作出最佳平衡，保障本集團能夠持續經營，並同時謀求最大限度的股東回報。本集團的資本結構由股東權益的所有元素組成。

本集團通過考慮資金成本及與每類資本相關的風險，經常覆核資本結構。本集團會透過支付股息、發行新股份及股份回購以及發行新債務、贖回現有債務或出售資產以減低債務，來平衡其整體資本結構。於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度內，管理資本的目標、政策或程序並無作出任何變動。

唯一外部強制性資本要求為，本集團如欲維持其在聯交所上市的地位，其公眾持股量最少為股份的25%。本集團每月收到股份過戶登記處顯示非公眾持股量的重大股份權益的報告，其顯示全年均持續符合25%的限額。於二零二一年十二月三十一日，74.95%（二零二零年：72.8%）的股份由公眾持有。

15. 貸款票據

發行人	日期	認購金額 千港元	應收利息 千港元	於本年度內 確認的 減值虧損 千港元	賬面值 千港元	於本期間 內確認的 利息收入 千港元
深圳市達隆包裝機械設備有限公司（「貸款票據1」）（二零二零年：定義為「貸款票據1」）	二零二一年十二月三十一日 二零二零年十二月三十一日	— —	— —	— 2,251	— —	— 2,341
深圳華沁農業科技有限公司（「貸款票據2」）（二零二零年：定義為「貸款票據2」）	二零二一年十二月三十一日 二零二零年十二月三十一日	27,000 27,000	2,307 13	1,091 220	27,996 26,793	2,294 13
深圳前海藍伯爵公務航空服務有限公司（「貸款票據3」）（二零二零年：定義為「貸款票據3」）	二零二一年十二月三十一日 二零二零年十二月三十一日	— 33,000	— 1,899	— 2,733	— 31,743	1,642 1,655
雲康資訊科技（上海）有限公司（「貸款票據4」）（二零二零年：定義為「貸款票據4」）	二零二一年十二月三十一日 二零二零年十二月三十一日	20,000 20,000	1,318 118	629 369	20,320 19,749	1,200 118

發行人	日期	認購金額 千港元	應收利息 千港元	於本年度內 確認的 減值虧損 千港元	賬面值 千港元	於本期間 內確認的 利息收入 千港元
深圳市達隆通用包裝機械有限公司(「貸款票據5」)(二零二零年：定義為「貸款票據5」)	二零二一年十二月三十一日	—	—	—	—	2,387
	二零二零年十二月三十一日	24,000	5,122	6,358	20,166	2,406
D5 Investment B.V. (「貸款票據6」)	二零二一年十二月三十一日	30,000	2	81	29,921	2
	二零二零年十二月三十一日	—	—	—	—	—
總額	二零二一年十二月三十一日	77,000	3,627	1,801	78,237	7,525
	二零二零年十二月三十一日	104,000	7,152	11,931	98,451	6,533

- (i) 於二零一八年十一月十四日，本集團已認購港元貸款票據(「貸款票據1」)，本金價值為24,000,000港元，由一間為於中國成立的私人實體的獨立第三方(深圳市達隆包裝機械設備有限公司，主要從事提供包裝設備的綜合研發、設計、銷售及售後服務)發行，期限於發行日期起計3年到期。貸款票據1按固定年利率10%計算利息及按攤餘成本計量。
- (ii) 於二零二零年十二月三十日，本集團已認購港元貸款票據(「貸款票據2」)，本金價值為27,000,000港元，由一間於中國成立的私營實體及獨立第三方(深圳華沁農業科技有限公司，主要從事農產品和生物製品的技術開發)發行，期限於發行日期起計3年到期。貸款票據2按固定年利率8.5%計算利息及攤餘成本計量。
- (iii) 於二零一九年十一月八日，本集團已認購港元貸款票據(「貸款票據3」)，本金價值為33,000,000港元，由一間於中國成立的私營實體及獨立第三方(深圳前海藍伯爵公務航空服務有限公司，主要從事飛機租賃)發行，期限於發行日期起2年到期。貸款票據3按固定年利率5%計算利息及按攤餘成本計量。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，貸款票據3到期應付，而本集團出售了本金額33,000,000港元的貸款票據3換取貸款票據6(定義見下文)，構成貸款票據3的一項視作出售導致於截至二零二一年十二月三十一日止年度損益賬內確認視作出售貸款票據3虧損約3,383,000港元。

- (iv) 於二零二零年十一月十六日，本集團已認購港元貸款票據(「貸款票據4」)，本金價值為20,000,000港元，由一間於中國成立的私營實體及獨立第三方(雲康信息科技(上海)有限公司，主要從事將深度學習及人工智能用於分析大數據以加以應用並提供臨床診斷)發行，於發行日期起計3年到期。貸款票據4按固定年利率6%計算利息及按攤銷成本計量。

- (v) 於二零一八年十一月十四日，本集團已認購港元貸款票據（「貸款票據5」），本金價值為24,000,000港元，由一間於中國成立的私營實體及獨立第三方（深圳市達隆通用包裝機械有限公司，主要從事機械設備開發和設計）發行，期限於發行日期起計3年到期。貸款票據5按固定年利率10%計算利息及按攤銷成本計量。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，貸款票據5換取Readen Holding Corporation的28,600,000股股份（誠如綜合財務報表附註16所述，其股份於美國上市），構成視作出售貸款票據5並導致於截至二零二一年十二月三十一日止年度損益賬內確認相關安排虧損約10,507,000港元。

- (vi) 於二零二一年十二月三十一日，本集團已認購港元貸款票據（「貸款票據6」），本金價值為30,000,000港元，由獨立第三方D5 Investment B.V.（其為荷蘭註冊成立的私人實體，主要從事存儲服務）發行，期限於發行日期起計兩年到期。貸款票據6按3%的固定年利率計算利息並按攤銷成本計量。

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
貸款票據	77,000	104,000
應收利息	3,627	7,152
減值虧損	(2,390)	(12,701)
	<u>78,237</u>	<u>98,451</u>
於十二月三十一日		
減：即期部分	(3,437)	(52,038)
	<u>74,800</u>	<u>46,413</u>
非即期部分		
減值虧損之變動		
	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
於一月一日	12,701	5,619
出售後解除	(12,112)	(4,849)
年內撥備	1,801	11,931
	<u>2,390</u>	<u>12,701</u>
於十二月三十一日		

貸款票據的賬面金額接近其公允值。

於報告日，最大信貸風險敞口為貸款票據的賬面金額。

16. 按公允值於損益賬列賬之金融資產

交易證券

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
為交易而持有的權益證券，按市場價值—於美國上市	45,070	41,059
為交易而持有的權益證券，按市場價值—於香港上市	16,868	5,885
	61,938	46,944

於報告期末，本集團主要上市權益證券的詳情如下：

股票名稱	於十二月 三十一日	擁有被 投資公司 資本比例	成本 千港元	市場價值 千港元	投資應佔 資產淨值 千港元	於本年度內 於綜合財務 報表內確認 之投資累計 公允值收益 ／(虧損) 千港元
香港						
安悅國際控股有限公司	二零二一年	4.52%	11,083	1,218	301	(1,001)
	二零二零年	4.53%	11,100	2,223	2,165	(8,878)
Classified Group (Holdings) Limited	二零二一年	—	—	—	—	—
	二零二零年	3.89%	3,679	746	2,230	(2,932)
中國創意數碼娛樂 有限公司	二零二一年	—	—	—	—	—
	二零二零年	0.49%	178	72	(3,021)	(106)
永耀集團控股有限公司	二零二一年	0.08%	66	—	(51)	(21)
	二零二零年	0.08%	66	21	6	(45)
騰訊控股有限公司	二零二一年	0.00%*	9,052	7,994	1,850	(1,400)
	二零二零年	0.00%*	1,012	1,354	161	342
阿里巴巴集團控股 有限公司	二零二一年	0.00%*	1,040	535	276	(512)
	二零二零年	0.00%*	1,040	1,047	235	6

股票名稱	於十二月三十一日	擁有被投資公司資本比例	成本 千港元	市場價值 千港元	投資應佔 資產淨值 千港元	於本年度內
						於綜合財務報表內確認之投資累計公允值收益／(虧損) 千港元
中國人民財產保險股份有限公司	二零二一年 二零二零年	— 0.00%*	— 550	— 423	— 663	— (127)
中國移動有限公司	二零二一年 二零二零年	0.00%* —	2,017 —	2,246 —	3,314 —	229 —
明源雲集團控股有限公司	二零二一年 二零二零年	0.00%* —	964 —	284 —	63 —	(680) —
中芯國際集成電路製造有限公司	二零二一年 二零二零年	0.00%* —	6,106 —	4,590 —	5,133 —	(1,515) —
美國						
Winchester Holding Group	二零二一年	1.05%	20,966	35,031	(19)	(6,028)
	二零二零年	1.15%	25,334	41,059	244	20,093
Readen Holding Corporation	二零二一年 二零二零年	8.64% —	12,046 —	10,039 —	10,760 —	(2,008) —

* 低於0.01%

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，於綜合損益中確認股息約171,000港元(二零二零年：30,000港元)。

除非另有指明，本公司直接持有上列所有投資。

- (i) 安悅國際控股有限公司，於開曼群島註冊成立，主要銷售原創設計生產的雙向通信無線電設備和嬰兒監控器。
- (ii) Classified Group (Holdings)Limited，於開曼群島註冊成立，主要於香港從事餐廳經營。
- (iii) 中國創意數碼娛樂有限公司，於百慕達註冊成立，主要於中國物業及商場管理，開發不少於20家HVM品牌的商場。
- (iv) 永耀集團控股有限公司，於香港註冊成立，主要從事建築、建築作業、建材交易、物業租賃、傢私業務、公墓業務、貸款業務及移動應用業務。
- (v) 騰訊控股有限公司，於開曼群島註冊成立，主要提供增值服務(「VAS」)、金融科技及企業服務及線上廣告服務。
- (vi) 阿里巴巴集團控股有限公司，於開曼群島註冊成立，為商戶、品牌及其他企業提供互聯網基礎設施以及營銷平台，讓其可借助新技術的力量，與使用者和客戶互動，並以更高效的方式運營。
- (vii) 中國人民保險集團股份有限公司，於中國註冊成立，主要提供綜合金融產品和服務，並從事財產保險業務、人身保險業務、資產管理以及其他業務。
- (viii) 中國移動有限公司，於香港註冊成立，為中國內地31個省、自治區及直轄市及香港特別行政區提供全面的通訊服務，以世界級電信運營商引以為豪，具備世界最大網絡和客戶群，盈利能力、市值排名處於領先地位。其業務主要包括移動語音和數據業務、有線寬帶及其他資訊通訊服務。

- (ix) 明源雲集團控股有限公司，於開曼群島註冊成立的有限公司，專門從事為中國房地產價值鏈的物業開發商及其他行業參與者提供企業級SaaS產品及EPR解決方案，協助彼等達到業務的精緻、數字化運營。
- (x) 中芯國際，於開曼群島註冊成立，主要為客戶提供基於不同工藝技術平台的0.35微米到14奈米技術節點的晶圓代工服務及配套服務。
- (xi) Winchester Holding Group，於美國註冊成立，為購置物業而組建。初期運作包括組建和註冊成立、目標市場識別、汽車銷售、營銷計劃、資本形成及物業收購。
- (xii) Readen Holding Corporation，於美國註冊成立，活躍在金融科技、線上支付及電商行業的風險投資企業。本公司的全資附屬公司IT Star Limited持有該項投資。

於二零二一年十二月三十一日，本集團賬面值約1,218,000港元(二零二零年：2,969,000港元)的交易證券質押予證券經紀，以取得本集團借入的保證金貸款。

17. 按公允值於其他全面收益列賬之金融資產

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
指定為按公允值於其他全面收益列賬之金融資產的 非上市權益投資	<u>25,545</u>	<u>30,600</u>

於二零一八年十二月七日，本集團以代價18,500,000港元認購於安圭拉註冊成立的私營實體Perfect Path的20%股權，其從事金礦開採業務。

儘管本集團持有Perfect Path的20%表決權，然而，根據合約安排，其他股東控制董事會的人員組成，並控制Perfect Path。本公司董事認為本集團對Perfect Path並無重大影響力，因此非上市股權投資指定為按公允值於其他全面收益列賬的金融資產。

截至二零二一年十二月三十一日，股權投資的公允值約為25,545,000港元(二零二零年：30,600,000港元)。

如先前所述，本集團對Perfect Path既無控制權，亦無重大影響力，因此於評估Perfect Path於各報告期末的公允值時，本集團會考慮Perfect Path控股股東的投資策略以及相關的估值技術釐定。

經審慎考慮COVID-19疫情自二零二零年爆發以來的不確定性，於截至二零二一年十二月三十一日止年度對Perfect Path金礦所在地及營運地點經濟以及營運環境造成的不確定因素，Perfect Path的股東已達成共識，積極接觸潛在買方以變現近些年來受益於黃金價格上漲的金礦開發投資，以便能夠物色替代投資機會，減少不確定因素造成的投資風險。

在此情況下，於二零二一年十二月三十一日Perfect Path公允值計量所採納的估值技術已由收入法變更為市場法，本公司管理層認為此舉適於解決並反映投資策略及環境變動。於二零二零年及二零二一年十二月三十一日估值模型之輸入如下：

Perfect Path	二零二零年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
認購日期	二零一八年十二月七日	二零一八年十二月七日
所持股份總數	200,000	200,000
認購價	18,500,000港元	18,500,000港元
被投資公司擁有的資本比重	20.00%	20.00%
本年度內已收到的股息收入	—	—
投資應佔資產淨值	32,072,000	25,886,000港元
本年度內確認的公允值收益(虧損)	1,200,000港元	(5,055,000港元)
預期股息收益率	—	
貼現率	12.00%	
含有的黃金資源		8.6噸
佔黃金價格百分比		7.00%
出售成本		股權公允值的0.3%
估值方法	收入模型	市場法
公允值評估機構：	瑞豐	Access Partner

18. 股息

董事會不建議就截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度派付股息。

19. 報告期後事項

(a) COVID-19爆發

自二零二零年初以來，新型冠狀病毒疫情(「COVID-19爆發」)已於中國及其他國家蔓延，並在一定程度上影響了本集團與本集團被投資公司的業務及經濟活動。截至該等綜合財務報表的批准日期，尚無法可靠估計整體財務影響。本集團將密切關注COVID-19爆發的發展情況，並繼續評估其對本集團業務、財務狀況及經營業績的影響。

- (b) 於二零二二年三月十一日，本集團與JPEX Technical Support Co. Pty Ltd (「**JPEX**」) 訂立不具法律約束力之諒解備忘錄(「**諒解備忘錄**」)。根據諒解備忘錄，JPEX將在六個月內與本公司尋求利用其人工智能程式交易及套利交易技術，應用於證券買賣及其他形式之交易，且利用區塊鏈技術達至擴展本身之業務，期望達致互惠互利雙贏的效果。本公司與JPEX目標探索投資不多於一千萬美元有關區塊鏈技術的不同領域，包括但不限於非同質化代幣、交易市場平台、分散式自治組織及其他。上述詳情載於本公司日期為二零二二年三月十一日的公告。

管理層討論及分析

財務回顧

本集團於報告期間的收益由股息收入、銀行存款及貸款和應收款項所獲得之利息組成。於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，本集團錄得收入為7,696,000港元，而去年則為約8,135,000港元，減少約7.16%。收入減少乃主要由於本年度之利息收入減少所致。於報告期間，出售交易證券的所得款項總額錄得約9,629,000港元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度為5,096,000港元。於報告期間，本集團所持有之上市證券錄得已變現虧損80,000港元(二零二零年：變現收益728,000港元)以及公允值虧損12,937,000港元(二零二零年：公允值收益12,105,000港元)。本集團就非上市貸款票據錄得已變現虧損淨額約13,890,000港元(二零二零年：1,746,000港元)，其中包括出售兩項非上市貸款票據作為收購貸款票據及於美利堅合眾國(「美國」)場外市場交易的上市證券代價的一部分，導致本集團於報告期間就該等出售錄得已變現虧損。於報告期間，確認多項貸款票據的減值虧損約1,801,000港元(二零二零年：11,931,000港元)，而概無按金及其他應收款減值虧損(二零二零年：1,592,000港元)。本報告期間，受本集團所持有的若干公開交易證券表現遜色及若干非上市證券的公允值虧損之影響，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損為約28,643,000港元，而於去年則為虧損約4,166,000港元。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的非上市投資(包括指定為按公允值於損益列賬的金融資產、指定為按公允值於其他全面收益列賬的金融資產及貸款和應收款)約為103,782,000港元(二零二零年：129,051,000港元)。其他應收款、按金及預付款項為282,000港元(二零二零年：633,000港元)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產淨值約為144,403,000港元(二零二零年：162,750,000港元)。資產淨值較去年下降11.27%。按公允值於損益賬列賬的金融資產由二零二零年十二月三十一日之約46,944,000港元上升至二零二一年十二月三十一日之約61,938,000港元，於二零二一年十二月三十一日按公允值於其他全面收益列賬之金融資產約25,545,000港元(二零二零年：30,600,000港元)。

流動資金、財政資源及資本結構

於二零二一年十二月三十一日，本集團有可供動用資金為約1,780,000港元，主要存放於銀行及持牌證券公司作一般營運資金。本集團持有之銀行結餘及於持牌證券公司的現金結餘主要乃以港元定值。

本集團於二零二一年十二月三十一日之股東資金為約144,403,000港元，而於二零二零年十二月三十一日為162,750,000港元，減少約11.27%。

於二零二一年十二月三十一日，本集團借款為約21,310,000港元(二零二零年：21,845,000港元)。本集團之槓桿比率(即本集團借款對本集團資產淨值之比率)為14.8%(二零二零年：13.4%)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何資本開支承擔。

集資活動

除綜合財務報表附註14及下文「配售新股份」項下披露的配售新股份外，本集團於報告期間的股本結構並無重大變動。

配售新股份

茲提述本公司日期分別為二零二一年五月二十七日及二零二一年六月十七日之公佈(「該等公佈」)，內容有關(其中包括)配售事項。除另有界定者外，本公佈所用詞彙與該等公佈所界定者具有相同涵義。

於二零二一年五月二十七日交易時段後，本公司與擎天證券有限公司訂立配售協議，據此，本公司已經委任配售代理，按盡力基準促成承配人認購最多71,945,370股配售股份，有關價格為每股配售股份0.215港元。配售事項之所得款項總額約為15.5百萬港元，而配售事項之所得款項淨額約為15.3百萬港元。配售事項之所得款項淨額中擬用作投資於上市及／或非上市證券為數合共約5.5百萬港元、用作償還短期貸款及支付利息為數合共約6.8百萬港元，而餘額則將會用作本集團之一般營運資金。

配售事項及配售協議詳情載於該等公佈內。

截至本公佈日期，於二零一九年十月二十一日完成之供股（「供股」）及配售事項所得款項淨額應用細額及描述詳情如下：

公佈日期	事項	二零二零年 十二月三十一日		
		之未使用所得款項淨額	所得款項淨額 擬定用途(附註2)	所得款項實際用途
二零一九年七月十八日(於二零一九年十月二十一日完成)	基準為每持有一股現有股份可獲發兩股供股股份，認購價為每股供股股份0.28港元的供股(附註3)	約0.2百萬港元	(i) 約0.2百萬港元用於本集團之一般營運資金	(i) 約0.2百萬港元已用於營運開支
公佈日期	事項	所得款項淨額	所得款項淨額 擬定用途	所得款項實際用途 及悉數動用未動用款項的預期時間表 (附註1)
二零二一年五月二十七日(於二零二一年六月十七日完成)	根據一般授權配售新股份	約15.3百萬港元	(i) 約5.5百萬港元用於上市證券及非上市證券 (ii) 約6.8百萬港元用於償還短期貸款及支付利息 (iii) 約3.0百萬港元用於本集團之一般營運資金	(i) 約5.5百萬港元用於投資上市證券 (ii) 約6.8百萬港元用於償還短期貸款 (iii) 約2.7百萬港元用作經營開支，結餘約0.3百萬港元將於二零二二年八月三十一日或之前按擬定用途使用

附註1：悉數動用未動用所得款項淨額的預期時間表乃基於本集團對未來市況的最佳估計而釐定，並會視乎現行市況及未來市場發展進行變動。

附註2：本公司決議變更餘下供股所得款項淨額（「餘下所得款項」）的用途。董事會認為變更餘下所得款項用途的理由是本公司日期為二零二零年五月十八日及二零二零年十一月二十五日之公佈（「餘下所得款項公佈」）中所載列的行業將得益於社交行為及經濟環境的變化，同時，銀行、金融領域以及能源行業部分上市證券的市價由於超賣而相對較低。有關變更餘下所得款項用途之詳情載於餘下所得款項公佈。

附註3：供股事項的詳情載列於本公司日期為二零一九年七月十八日、二零一九年七月三十日、二零一九年八月二日、二零一九年八月十三日、二零一九年九月十三日及二零一九年十月十八日之公佈；本公司日期為二零一九年八月二十一日之通函及本公司日期為二零一九年九月二十五日之招股章程。

投資回顧

本公司為一間根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「《上市規則》」）第二十一章於聯交所主板上市之投資公司。本公司之主要業務為投資控股，本集團主要從事於認可證券交易所上市證券投資及具盈利增長與資本增值潛力之非上市投資業務。本集團之企業策略為鞏固其現有業務，並繼續致力為未來之國內外投資機會提供融資，實現本集團財務增長及提升股東價值。

截至二零二一年十二月三十一日，本公司持有十二項投資，包括八項香港及美國上市權益證券、兩項由中國私營實體發行的貸款票據、一項由荷蘭私營實體發行的貸款票據及一項於安圭拉私營實體的權益。根據《上市規則》第21.12條所訂明的規定，本公司披露其十項最大的投資，及所有價值超過本公司總資產5%的單項投資，並於本公佈下文綜合財務報表附註15至17及「所持重要投資及表現」一節提供被投資公司的簡要說明。

所持重要投資及表現

有關本集團於二零二一年十二月三十一日所持重要投資及表現詳情已於上文「財務回顧」一節及於綜合財務報表附註15至17披露。

本公司披露其十大投資及所有價值超過本公司於二零二一年十二月三十一日資產總值5%的單項投資，於下文提供被投資公司的簡要說明，並於經審核綜合財務報表附註15至17披露：

貸款票據投資 — 雲康信息科技(上海)有限公司(「雲康信息」)

雲康信息為一間於中國成立的私營實體，主要從事應用深度學習和人工智能分析大數據以進行應用並提供臨床診斷。雲康信息於二零二零年十一月向本公司發行貸款票據(「貸款票據1」)，按固定年利率6%計算利息，並將自發行日期起三年後到期。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度自貸款票據1確認的利息收入約為1.2百萬港元。董事會認為，生命科學及大數據行業乃全球未來趨勢，其可能為通過持有貸款票據1涉足該行業並享有固定利息收入的途徑。

貸款票據投資 — 深圳華沁農業科技有限公司(「華沁農業」)

華沁農業為一間於中國成立的私營實體，主要從事農產品及生物產品的技術開發，食品零售及批發。華沁農業於二零二零年十二月向本集團發行貸款票據(「貸款票據2」)，按固定年利率8.5%計算利息，並將自發行日期起三年後到期。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度自貸款票據2確認的利息收入約為2.3百萬港元。根據華沁農業於二零二一年十一月三十日的未經審核財務報表，截至二零二一年十一月三十日止期間的未經審核淨虧損約為人民幣0.7百萬元。董事會認為通過持有貸款票據2的利率為8.5%的固定利息收入符合本集團獲得穩定利息收入的利益。

貸款票據投資 — *D5 Investments B.V.*

D5 Investments B.V. (「**D5**」) 為一間於荷蘭成立的私營實體，主要從事存儲業務。D5於二零二一年十二月向本集團發行貸款票據(「**貸款票據3**」)，按固定年利率3%計算利息，並將自發行日期起兩年後到期。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度自貸款票據3確認的利息收入約為3,000港元。根據D5於二零二一年六月三十日的未經審核財務報表，截至二零二一年六月三十日止期間的未經審核淨利潤約為0.4百萬歐元。董事會認為通過持有貸款票據3的利率為3%的固定利息收入符合本集團的利益，以獲得穩定利息收入並可使本集團投資組合多元化並進入歐洲市場。

私募股權投資 — *Perfect Path Limited* (「**Perfect Path**」)

Perfect Path為一間於安圭拉註冊成立的私營實體，主要從事金礦開採業務。本集團持有Perfect Path的20%股權。儘管本集團持有Perfect Path 20%投票權，但根據合約安排本集團對Perfect Path並無重大影響力，由另一單一股東控制董事會構成，並對Perfect Path擁有控制權。Perfect Path於泰國一處金礦(「**金礦**」)間接擁有9%的權益。據Perfect Path稱，獲得金礦牌照及許可證的所有相關申請文件均已提交至泰國的相關地方政府部門，由於相關申請程序仍在進行中，Perfect Path於截至二零二一年十二月三十一日止年度仍未部署其業務，亦無產生任何收入。Perfect Path於二零二一年十二月三十一日的資產淨值約為129.4百萬港元。由於COVID-19疫情自二零二零年初以來一直肆虐全球多數地區(包括泰國)，經考慮所有相關因素並與Perfect Path審慎核實後，於截至二零二一年十二月三十一日止年度，Perfect Path的股東已達成共識，積極接觸潛在買方以變現近些年來受益於黃金價格上漲的金礦開發投資，以便能夠物色替代投資機會，減少不確定因素造成的投資風險。

上市股權投資—騰訊控股有限公司(「騰訊」)

騰訊為一間於開曼群島註冊成立的公司(股份代號：700)。騰訊主要從事提供增值服務、金融技術及企業服務以及網絡廣告服務。根據騰訊最新刊發的截至二零二一年九月三十日止九個月的季度報告，期內淨利潤約為人民幣132,105百萬元，而去年同期的淨利潤約為人民幣100,756百萬元，騰訊的淨利潤增長主要由於收益及其他收入增加所致。騰訊於二零二一年九月三十日的資產淨值約為人民幣931,376百萬元。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，自騰訊收取股息淨額(扣除費用後)約3,800港元(二零二零年十二月三十一日：1,600港元)。董事會相信，騰訊在市場上的領導地位可令其享受互聯網行業的繁榮，本集團將持有於騰訊的投資並密切關注騰訊的表現，並可能不時調整騰訊投資組合。

上市股權投資—Winchester Holding Limited(「Winchester」)

Winchester為一間於美國註冊成立的公司(OTC Pink：WCHS)，該公司於美國場外交易市場上市。Winchester乃菲亞特商用車在香港及澳門的獨家銷售商。基於截至二零二一年十二月三十一日止年度的最新未經審核財務報表，淨虧損約為10.5百萬美元。Winchester於二零二一年十二月三十一日的負債淨額約為0.2百萬美元。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，並無自Winchester收取任何股息(二零二零年十二月三十一日：無)。菲亞特商用車乃國際知名汽車品牌，並已獲行業記者小組授予眾多國際獎項。董事會認為Winchester獲得菲亞特商用車的獨家銷售商權有助於推動Winchester。本集團將持有於Winchester的投資並密切關注其表現，並可能不時調整Winchester的投資組合。

上市股權投資—Readen Holding Corporation(「RHCO」)

RHCO為一間於美國註冊成立的公司(OTC Pink：RHCO)，該公司於美國場外交易市場上市。RHCO是一家活躍於金融科技、在線支付和電子商務行業的風投公司，RHCO擁有增長引擎，隨著業務的成熟，預計下一年度收入將顯著增長。基於截至二零二一年九月三十日止三個月的最新未經審核財務報表，淨虧損約為0.2百萬美元。RHCO於二零二一年九月三十日的資產淨值約為16.7百萬美元。報告期間概無收到來自RHCO的股息(二零二零年：不適用)。董事會預期RHCO有驅使財務表現向好的增長引擎。本集團將會密切監控其表現並可能適時調整RHCO的投資組合。

上市股權投資 — 中國移動有限公司(「中國移動」)

中國移動為一間於香港註冊成立的公司(股份代號：941)。中國移動主要從事中國及香港的電信服務提供商業業務。根據中國移動截至二零二一年九月三十日止九個月的最新已刊發季度報告，期內經營收入約為人民幣6,486億元以及期內權益股東應佔溢利人民幣872億元。報告期間收到來自中國移動的股息淨額(扣除開支後)約145,000港元(二零二零年：不適用)。董事會相信，中國移動在市場上的領導地位可令其享受5G上市的繁榮，本集團將於中國移動的投資視為長期投資並密切關注其表現，並可能適時調整中國移動投資組合。

上市股權投資 — 中芯國際集成電路製造有限公司(「中芯國際」)

中芯國際為一間於開曼群島註冊成立的公司(股份代號：981)。中芯國際主要從事多種業務活動，如計算機輔助設計、營銷、技術研發、製造、測試、集成電路的包裝及貿易以及其他服務，以及半導體光罩的設計及製造。根據中芯國際截至二零二一年六月三十日止六個月的最新已刊發中期報告，期內收入約為2,447百萬美元，期內溢利為824百萬美元。報告期間概無收到來自中芯國際的股息(二零二零年：不適用)。董事會相信，中芯國際在市場上的領導地位可令其享受客戶需求的增長，本集團將持有於中芯國際的投資並密切關注其表現，並可能不時調整中芯國際投資組合。

上市股權投資 — 安悅國際控股有限公司(「安悅」)

安悅為一間於開曼群島註冊成立的公司(股份代號：8245)。安悅於二零零一年成立，為雙向無線對講機產品設計及製造商。安悅的收益主要來自按原設計製造基準設計、製造及銷售雙向無線對講機及嬰兒監視器產品。基於安悅最新發佈的截至二零二一年十二月三十一日止九個月的季度報告，截至二零二一年十二月三十一日止九個月的虧損淨額約為34.0百萬港元，截至二零二一年十二月三十一日止九個月的淨虧損則約為19.4百萬港元，虧損淨額增加主要由於毛利減少所致。安悅於二零二一年十二月三十一日的淨負債約為2.5百萬港元。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度內概無收取股息(二零二零年：無)。本集團將持有於安悅的投資，從而使資本升值。本集團將密切關注安悅日後的表現。

僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團共有3名全職職員，包括本公司執行董事。僱員酬金為固定金額，乃參照市場標準釐定。

本公司非執行董事之酬金政策為，確保彼等之努力及對本公司投入的時間會得到足夠補償，而僱員(包括執行董事及高級管理層)之薪酬政策則為，確保所提供之酬金與有關職務匹配，並與市場慣例一致。薪酬政策確保有關薪金水平具競爭力，能有效吸引、留住及推動僱員。董事或其任何聯繫人士或行政人員，均不得參與訂定其本身的酬金。

本公司薪酬組合之主要組成部分包括底薪加其他津貼、酌情現金花紅及強制性公積金。作為長期激勵計劃，為推動僱員不斷追求本公司的目標及目的。

企業管治

在本集團進行一切活動時均維持高水平的企業管治。

穩健的企業管治常規對公司的順暢、有效及具透明度的運作，以及其吸引投資、保障股東及持份者權利及提升股東價值的能力十分關鍵。本公司致力維持高水平的企業管治，以對其股東透明、公開及問責。

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四所載的前部《企業管治守則》(「該守則」)內所有守則條文，並於2022年1月1日後採納新守則。作為其本身的企業管治常規守則。本公佈所述的守則的守則條文編號為前部守則的編號。

於報告期間，本公司已遵守該守則所載的有關守則條文。董事會將繼續監察並檢視本公司的企業管治常規，以確保遵守準該守則。

風險管理及內部監控系統

董事會承認其有責任確保本公司維持健全及有效的風險管理及內部監控系統。本集團風險管理及內部監控系統的設計及建立旨在確保資產免被不當使用或處置、依循及遵從有關規則及規例、根據相關會計準則及規管報告要求維持可靠的財務及會計記錄，以及適當辨認及管理可能會影響到本集團表現的關鍵風險。對本集團風險管理及內部監控的檢討涵蓋主要財務監控、運作監控及合規監控以及風險管理職能。風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

本集團並未成立內部審核，但委聘外部專業顧問履行內部審核功能的工作，在報告期間，外部專業顧問已檢討及評估本集團的風險管理及內部監控系統（「**該等系統**」），並向審核委員會匯報（「**檢討**」）。檢討涵蓋系統的幾個部分，包括風險管理以及運作監控、財務監控及合規監控。該檢討將透過考慮內部及外部因素及事宜識別與本集團業務有關的風險，可能包括政治、經濟、技術、環境、社會及員工。各風險已根據其相關影響及發生的可能性進行評估並確定優先次序。相關風險管理策略將根據評估結果應用於各類風險，風險管理策略的類別載列如下：

- 風險保留和降低：接受風險的影響或本集團採取行動降低風險的影響；
- 風險規避：改變業務流程或目標以規避風險；
- 風險分擔和分散：分散風險的影響或分擔到不同的地點或產品或市場；
- 風險轉移：轉移所有權及負債予第三方。

審核委員會每年檢討並與管理層討論，確保管理層已履行職責，建立有效系統。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，外部顧問已檢討本集團該等系統是否有效並提出改善本集團該等系統有效性的建議。檢討後，管理層提供行動計劃，以及時改善已識別的不足之處。所有內部監控結果都將予以密切跟蹤，以確保行動計劃得到相應實施。

於報告期間，董事會信納：本公司目前的控制制度行之有效，而本公司員工的資格及經驗、會計及財務匯報職能的履行，以及本公司的培訓課程及本公司有關預算方面的經驗及資源亦屬足夠。本公司已遵守有關風險管理及內部控制的該守則第C.2.1條至第C.2.5條以及第C.3.3條項下的規定。

除了由外部專業顧問所進行檢討外，外聘核數師亦評估若干主要風險管理及內部監控是否足夠有效，作為其法定審計的一部分。在適當情況下，會採納外聘核數師的建議，並提升風險管理及內部監控。

董事會已收到本公司管理層確認書，確認風險管理及內部監控系統之有效性。

資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團賬面值約1.2百萬港元(二零二零年：3.0百萬港元)的交易證券質押予證券經紀，以取得本集團借入的保證金貸款。

分部資料

出於管理目的，本集團的業務活動組織成單一經營分部，即投資於在認可證券交易所上市之證券及具有盈利增長及資本增值潛力的非上市投資。因此，並無列報經營分部資料。

股息

董事會不建議就截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度派付末期股息。

報告期後事件

於報告期後發生的重大事件詳情載於綜合財務報表附註19。

匯率波動風險及相關對沖措施

本集團無重大外幣匯率波動風險，因此並無採用任何金融工具對沖該等風險。

或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

購買、出售或贖回上市股份

本公司概無於報告期間內贖回其任何上市股份。本公司或其任何附屬公司概無於年內購買或出售任何本公司上市股份。

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操守指引。經向所有董事作出特定查詢後，全體董事確認，於截至二零二一年十二月三十一日止年度內，彼等均已遵守標準守則所載的規定標準。

本公司亦已就可能接觸到有關本公司證券的內幕消息的特定個人訂立有關證券交易的書面指引，其條款不比標準守則所訂標準為低。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席二零二二年應屆股東週年大會並於會上投票之權利，本公司將於二零二二年六月十四日至二零二二年六月十七日(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席前述大會並於會上投票，所有填妥的過戶文件連同有關股票須於二零二二年六月十三日下午四時三十分前，交回本公司之香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，以作登記。

審核委員會

於本公佈日期，本公司審核委員會(「**審核委員會**」)成員包括一名非執行董事黃中仁先生以及兩名獨立非執行董事陳敏儀女士(主席)及梁燕婷女士。其直接向董事會匯報，並檢討審核範圍以內的事宜，例如財務報表及內部監控，以保障本公司股東的權益。

審核委員會與本公司外聘核數師定期舉行會議，以討論審核程序及會計事宜，並檢討內部監控及風險評估是否有效。其成文權責範圍描述審核委員會的權限及職責，並由董事會定期檢討及更新。權責範圍載於本公司網站及聯交所網站。

審核委員會已與管理層一同審閱本集團採用之會計原則及慣例，並曾就內部監控及財務匯報等事宜進行討論，當中包括審閱及批准截至二零二一年十二月三十一日止年度之全年業績。

外聘核數師之工作範圍

本公司之核數師長青(香港)會計師事務所有限公司已就初步公佈所載本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註業績，與本集團於有關年度之經審核綜合財務報表內所載之金額核對一致。長青(香港)會計師事務所有限公司就此進行之工作並不構成核證委聘，因此，長青(香港)會計師事務所有限公司並無就初步公佈發表任何意見或核證結論。

承董事會命
中國天弓控股有限公司
主席
胡銘佳

香港，二零二二年三月二十八日

於本公佈日期，本公司董事會包括三名執行董事，分別為胡銘佳先生、陳詠欣女士及周偉興先生，兩名非執行董事，分別為葉偉其先生及黃中仁先生，以及三名獨立非執行董事，分別為陳敏儀女士、梁燕婷女士及黃思樂先生。

本公佈如有任何歧義，概以英文版本為準。