

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，概不就因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。



中國海外諾信國際控股有限公司
CHINA OVERSEAS NUOXIN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：00464)

截至2022年3月31日止年度之末期業績公告

中國海外諾信國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年3月31日止年度之經審核財務業績如下：

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	2021年 千港元
收益	3	265,758	365,837
銷售成本		(250,037)	(334,450)
毛利		15,721	31,387
其他淨收益／(虧損)	5	12,204	(55)
分銷成本		(2,960)	(7,778)
行政開支		(44,857)	(44,568)
出售附屬公司收益		15,904	—
就應收貿易款項確認的(減值虧損)／ 撥回減值虧損		(222)	626
就預付款項確認的減值虧損		(3,994)	—
就物業、廠房及設備確認的減值虧損		(19)	(2,658)
就使用權資產確認的減值虧損		(2,602)	—
營運虧損		(10,825)	(23,046)
融資成本		(641)	(1,282)

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
除稅前虧損		(11,466)	(24,328)
所得稅開支	6	<u>-</u>	<u>(100)</u>
本年度虧損	7	<u>(11,466)</u>	<u>(24,428)</u>
其他全面(支出)/收益，經扣除稅項			
將不會重新分類至損益的項目：			
重估物業(虧損)/收益		(1,692)	4,468
物業重估產生的遞延稅項影響		423	(1,117)
可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務的匯兌差額		4,526	10,596
出售附屬公司分類至損益的 匯兌差額		<u>(8,663)</u>	<u>-</u>
本年度其他全面淨(支出)/收益		<u>(5,406)</u>	<u>13,947</u>
本年度全面支出總額		<u>(16,872)</u>	<u>(10,481)</u>
每股虧損			
基本及攤薄(港仙)	8	<u>(2.57)</u>	<u>(5.48)</u>

綜合財務狀況表

於2022年3月31日

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		56	97,640
使用權資產		7,593	2,939
按金、預付款項及其他應收款項		9,745	1,772
		<u>17,394</u>	<u>102,351</u>
流動資產			
存貨		69,009	69,550
應收貿易款項	10	49,060	74,790
按金、預付款項及其他應收款項		33,188	18,110
銀行及現金結餘		12,362	27,987
		<u>163,619</u>	<u>190,437</u>
流動負債			
應付貿易款項	11	53,831	55,794
應計費用及其他應付款項		9,218	32,127
合約負債		10,961	7,492
來自關聯方之貸款	12	–	58,095
租賃負債		3,917	163
銀行借貸及透支		26,349	31,461
稅項負債		–	3,564
		<u>104,276</u>	<u>188,696</u>
流動資產淨值		<u>59,343</u>	<u>1,741</u>
總資產減流動負債		<u>76,737</u>	<u>104,092</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		–	16,785
租賃負債		6,302	–
		<u>6,302</u>	<u>16,785</u>
資產淨值		<u>70,435</u>	<u>87,307</u>
資本及儲備			
股本		446	446
儲備		69,989	86,861
權益總額		<u>70,435</u>	<u>87,307</u>

綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司於開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司。其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。其香港主要營業地點為香港銅鑼灣怡和街28號恒生銅鑼灣大廈12樓B室。

本公司為一間投資控股公司。其附屬公司的主要業務為設計、製造和銷售電子美髮產品。

據董事所深知，於2022年3月31日，中雲資本有限公司(「中雲資本」)(一家於英屬維爾京群島註冊成立的公司)為本公司的直接控股公司；Luckever Holdings Limited(一家於英屬維爾京群島註冊成立的公司)為本公司的最終控股公司。

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」)頒佈且與本集團業務有關及在其於2021年4月1日開始之會計年度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令本集團之會計政策、本集團綜合財務報表之呈報以及本年度及以往年度所報告數額出現重大變動。

本集團並無採納已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，但尚未能說明該等新訂及經修訂香港財務報告準則是否會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

3. 收益

收益指銷售電子美髮產品之已收及應收款項。

4. 分部資料

資料向執行董事呈報，即主要營運決策者(「主要營運決策者」)，以便對專注於透過客戶地理位置之收益分析而進行資源分配及評估。除提供本集團業績及整體財務狀況外，概無提供其他獨立財務資料。因此，僅呈列地理資料及主要客戶。

地理資料

本集團的收益主要來自歐洲、亞洲、南北美洲、澳洲及非洲的客戶，而本集團的業務活動則主要在香港及中華人民共和國(「中國」)進行。

本集團按客戶之地理位置劃分之外部客戶收益(並無考慮產品之原產地)，及其有關按資產之地理位置劃分之非流動資產之資料詳列如下：

	外部客戶收益		非流動資產	
	2022年 千港元	2021年 千港元	2022年 千港元	2021年 千港元
歐洲	148,135	184,357	-	-
亞洲	105,162	149,472	17,394	102,351
南北美洲	8,991	26,562	-	-
澳洲	3,234	1,354	-	-
非洲	236	4,092	-	-
	<u>265,758</u>	<u>365,837</u>	<u>17,394</u>	<u>102,351</u>

主要客戶之資料

為本集團總銷售額貢獻10%以上之來自客戶之收益如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
客戶A	89,796	166,016
客戶B	38,779	42,535
客戶C	10,657*	57,860
客戶D	<u>33,072</u>	<u>-</u>

* 來自該客戶的收益不超過相應年度總收益的10%。顯示該金額是為了比較目的。

5. 其他淨收益／(虧損)

	2022年 千港元	2021年 千港元
銀行利息收入	21	25
就取消之訂單而收取補償	3,971	1,026
銷售模具收入	3,349	1,554
樣品銷售	1,139	1,158
來自賣方的質量不佳或逾期交貨罰款	156	1,101
政府補助	885	1,536
匯兌虧損淨額	(211)	(8,787)
設計收入	2,439	–
提前終止租賃協議的收益	–	1,617
雜項收入	455	715
	<u>12,204</u>	<u>(55)</u>

6. 所得稅開支

	2022年 千港元	2021年 千港元
中國企業所得稅		
本年度撥備	–	(116)
過往年度超額撥備	–	16
	<u>–</u>	<u>(100)</u>

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，中國附屬公司的稅率為25%。概無於綜合財務報表內計提中國企業所得稅撥備，原因為中國附屬公司於兩個年度均出現稅務虧損。

根據香港利得稅率兩級制，合資格集團實體首2百萬港元溢利之稅率為8.25%，而超過2百萬港元溢利之稅率為16.5%。不符合利得稅率兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5%的劃一稅率繳稅。

兩個年度的香港利得稅均就估計應課稅溢利根據利得稅率兩級制計算。概無於綜合財務報表內計提香港利得稅撥備，原因為本集團於香港經營之附屬公司於兩個年度並無產生稅項虧損，或應課稅溢利被結轉稅務虧損完全抵免。

所得稅開支與除稅前虧損乘以中國企業所得稅稅率的乘積的對賬如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
除稅前虧損	<u>(11,466)</u>	<u>(24,328)</u>
按稅率25% (2021年：25%) 計算的稅項	(2,867)	(6,082)
不可扣稅的開支的稅務影響	1,232	1,286
毋須課稅收入的稅務影響	(5,451)	(404)
獲授稅項豁免的稅務影響(附註)	-	2,393
過往年度超額撥備	-	(16)
未確認可扣稅暫時性差異的稅務影響	496	664
未確認稅項虧損的稅務影響	7,815	2,292
動用先前未確認的稅項虧損的稅務影響	<u>(1,225)</u>	<u>(33)</u>
所得稅開支	<u>-</u>	<u>100</u>

附註：

此乃主要為本公司全資擁有附屬公司建福實業有限公司(「建福實業」)就指製造溢利／虧損50%為離岸性質而獲香港稅務局頒佈的稅務條例釋義及執行指引第21號的規定豁免之50%應課稅溢利／虧損的稅務影響。於截至2022年3月31日止年度，本集團不獲就指製造溢利／虧損50%為離岸性質。

7. 本年度虧損

本集團本年度虧損已計入／(扣除)下列各項：

	2022年 千港元	2021年 千港元
核數師酬金	660	695
使用權資產折舊	1,401	85
物業、廠房及設備折舊	1,941	3,509
存貨(撇減撥回)／撇減(包括於已售存貨成本)	(2,573)	1,639
已售存貨成本	250,037	334,450
董事酬金		
董事(獨立非執行董事)	302	291
管理層(執行董事)	786	786
退休福利計劃供款	40	45
	1,128	1,122
員工成本(不包括董事酬金)		
薪酬、花紅及津貼	78,693	101,314
退休福利計劃供款	6,469	3,898
	85,162	105,212
總員工成本(包括董事酬金)	86,290	106,334

已售存貨成本包括合共55,812,000港元(2021年：75,011,000港元)之員工成本及折舊，並已包括在上文披露的金額中。

8. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	2022年 千港元	2021年 千港元
虧損：		
用以計算本公司擁有人應佔每股基本虧損之年內虧損	(11,466)	(24,428)
	千股	千股
股份數目：		
用以計算每股基本虧損之加權平均普通股數目	445,646	445,646

於本年度及上年度並無潛在發行在外普通股，因此並無呈列每股攤薄虧損。

9. 股息

截至2022年及2021年3月31日止年度，董事並無建議派付股息。

10. 應收貿易款項

本集團與客戶的貿易條款主要為賒銷。本集團授出的信貸期一般介乎14日至95日。對於該等主要客戶而言，本集團准許自發票日期起計最多120日之信貸期。每個客戶都有一個最高信用額度。對於新客戶，通常需要提前付款。本集團尋求對其未償還應收款項保持嚴格控制。逾期結餘由董事定期審閱。

	2022年 千港元	2021年 千港元
應收貿易款項	49,563	75,141
減：虧損撥備	(503)	(351)
	<u>49,060</u>	<u>74,790</u>

按發票日期呈列的應收貿易款項(扣除撥備)之賬齡分析如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至60日	20,269	72,299
61至120日	26,339	515
121至365日	134	531
1年以上	2,318	1,445
	<u>49,060</u>	<u>74,790</u>

於2022年3月31日，本集團為日後清償應收貿易款項持有之應收票據總額為1,592,000港元(2021年：2,641,000港元)。本集團所有已收票據的到期期限少於一年。

應收貿易款項撥備的對賬：

	2022年 千港元	2021年 千港元
於年初	351	977
本年度撥備／(撥回撥備)	222	(626)
出售附屬公司	(70)	—
於年末	<u>503</u>	<u>351</u>

本集團根據香港財務報告準則第9號的規定應用簡化方法就所有應收貿易款項使用全期預期虧損撥備計提預期信貸虧損。為計算預期信貸虧損，應收貿易款項已根據共享信貸風險特徵及逾期天數分類。預期信貸虧損亦包含前瞻性資料。

	即期	逾期 1日至 30日	逾期 31日至 60日	逾期 61日至 120日	逾期 121日至 1年	逾期 超過 1年	總值
於2022年3月31日							
加權平均預期							
虧損率	0%	0%	0%	0%	4%	23%	
應收金額(千港元)	35,436	5,534	5,444	329	773	2,047	49,563
虧損撥備(千港元)	-	-	-	1	29	473	503
於2021年3月31日							
加權平均預期							
虧損率	0%	0%	0%	0%	2%	19%	
應收金額(千港元)	68,654	2,879	817	515	531	1,745	75,141
虧損撥備(千港元)	-	-	-	1	12	338	351

11. 應付貿易款項

根據收貨日期呈列之應付貿易款項之賬齡分析如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至60日	22,760	37,615
61至120日	23,728	8,496
121至365日	4,717	5,384
1年以上	2,626	4,299
	<u>53,831</u>	<u>55,794</u>

採購產品之信貸期介乎30日至120日之間。

12. 來自關聯方之貸款

有關金額為無抵押、免息及須於提取日期起計一年內償還。

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
中雲資本	(a)	-	18,095
林偉明先生	(b)	-	40,000
		<u>-</u>	<u>58,095</u>

- (a) 中雲資本為本公司之直接控股公司。於截至2022年3月31日止年度，自2021年3月31日起結轉之貸款18,095,000港元及於截至2022年3月31日止年度產生的新貸款8,350,000港元已由出售事項(如下文定義)抵銷。詳情請參閱附註13。
- (b) 林偉明先生為本集團之主要管理人員。貸款40,000,000港元已由出售事項(如下文定義)抵銷。詳情請參閱附註13。

13. 出售附屬公司

於2021年12月31日，本集團完成以總代價72,400,000港元向林偉明先生(本集團主要管理人員)出售附屬公司Sky Ocean Group Limited的100%權益(「出售事項」)。於綜合損益表確認出售附屬公司的淨收益為15,904,000港元。出售附屬公司的收益匯總如下：

於出售日期，淨資產如下：

	千港元
物業、廠房及設備	97,995
使用權資產	2,973
存貨	6,582
應收貿易款項	4,831
按金、預付款項及其他應收款項	7,409
銀行及現金結餘	1,085
應付貿易款項	(9,915)
應計費用及其他應付款項	(11,222)
合約負債	(365)
來自一位關聯方之貸款	(12,639)
稅項負債	(4,607)
遞延稅項負債	(16,968)
	<hr/>
出售資產淨值	65,159
釋出匯兌儲備	(8,663)
出售附屬公司收益	15,904
	<hr/>
代價總額	72,400
	<hr/> <hr/>
滿足於：	
現金	5,955
抵銷來自關聯方之貸款(附註12(a)及(b))	66,445
	<hr/>
	72,400
	<hr/> <hr/>
出售現金流入淨額：	
已收取現金代價	5,955
所出售銀行及現金結餘	(1,085)
	<hr/>
	4,870
	<hr/> <hr/>

管理層討論及分析

財務回顧

截至2022年3月31日止年度，本集團錄得收益約265,758,000港元(2021年：365,837,000港元)，較上一財政年度減少約27.4%。收益減少主要由於持續的COVID-19疫情繼續席捲全球經濟，國外的封鎖措施和國際航班的取消，對跨境配送產生負面影響，從而影響本集團的銷售。

於本財政年度，本集團錄得毛利約15,721,000港元(2021年：31,837,000港元)，毛利率約為5.9%(2021年：8.6%)。減少主要由於物料成本上升，尤其是電子和金屬相關組件及管理費用，以及本財政年度沒有上一財政年度約4,000,000港元的政府補貼。

本集團於截至2022年及2021年3月31日止年度錄得持續虧損。本集團管理層得出結論，認為存在減值跡象，故對物業、廠房及設備、使用權資產及預付款項的可收回金額進行審查，並確定這些資產的可收回金額。根據評估結果，本集團管理層釐定該等資產的可收回金額低於其賬面價值。已確認物業、廠房及設備減值虧損約19,000港元、使用權資產減值虧損約2,602,000港元及預付款項減值虧損約3,994,000港元(2021年：物業、廠房及設備減值虧損約2,658,000港元)。

基於上述因素，截至2022年3月31日止年度的除稅前虧損為約11,466,000港元(2021年：24,328,000港元)，較上一財政年度減少約52.9%，大幅減少主要由於錄得出售附屬公司收益約為15,904,000港元。截至2022年3月31日止年度，與收益比較，分銷成本及行政開支佔收益的百分比分別約為1.1%和16.9%，而在上一財政年度約為2.1%和12.2%。於金額方面，行政開支約為44,857,000港元，較上一財政年度稍微增加0.6%。該增加乃由於法律及專業費用及中國政府管理費增加所致。

年內虧損為約11,466,000港元，較上一財政年度虧損約24,428,000港元下降約53.1%。

年內每股基本虧損為2.57港仙，較上一財政年度虧損5.48港仙下降約53.1%。

截至2022年3月31日止年度，概無宣派及派付股息(2021年：無)。

業務回顧

市場回顧

於本財政年內持續出現之COVID新變異株，全球各地推行的疫苗接種情況參差以及一系列新的旅行及運輸限制，均對經濟復甦的差異帶來重大影響。此外，多種原材料需求高企，導致不少供應鏈斷裂，成本及全球通脹壓力上升。能源危機及國際政治動態進一步窒礙全球經濟復甦。因此，本集團錄得的收益較上一財政年度大幅減少27.4%。

自COVID-19爆發的兩年多裡，疫情影響全球營商環境及民生並造成廣泛的全球供應鏈中斷。由於供應鏈嚴重短缺及人力資源緊張，本集團的項目受到拖累，出口銷量因此大受影響。儘管如此，於本財政年度，部分國家因應較高的疫苗接種率，逐步謹慎地重開邊境，如意大利及匈牙利，我們於該等國家的收益較上一財政年度分別增加113%及11%。

本集團大部分客戶均為國際知名品牌。於本財政年度及上一財政年度，五大客戶分別佔本集團之總收益約72.1%及80.5%。

經營回顧

所有中國製造商的經營環境仍然非常艱難。於本財政年度，本集團面臨與中國內地其他製造商在業務經營上類似的多項挑戰，例如集裝箱的短缺已經對全球供應鏈造成了嚴重的破壞。製造業也未能倖免，本集團境內外供應商的經營計劃也受到影響，導致進口及國內材料供應緊張，造成年內原材料平均價格大幅上升。

儘管日益激烈的競爭和原材料成本的上漲，本集團堅持嚴格控制材料採購成本，審慎投資於機械和人力，嚴格把關產品質量，藉此提高產能和效率以及緩解生產線工人緊缺之壓力，從而消除浪費並最終降低成本。因此，可變成本在年內已持續大幅下降。

一如既往，本集團已加倍努力提升優質產品的競爭力，同時加強研發能力，以提升市場佔有率，與客戶達至長期合作關係。

流動資金及財務資源

於2022年3月31日，本集團的銀行及現金結餘約為12,362,000港元(2021年：27,987,000港元)。銀行及現金結餘減少主要由於償還銀行借貸。本集團於2022年3月31日的流動資產淨額約為59,343,000港元(2021年：1,741,000港元)。本集團於2022年3月31日的流動比率約為1.6(2021年：1.0)。

於2022年3月31日，本集團的銀行信貸合共為53,400,000港元(2021年：83,400,000港元)，其中約26,349,000港元(2021年：31,461,000港元)已獲動用。該等借貸包括貿易融資信貸約25,564,000港元(2021年：31,461,000港元)及銀行透支約785,000港元(2021年：無)。於一年內到期的借貸及透支約為26,349,000港元(2021年：31,461,000港元)。銀行借貸及透支各自按介乎香港銀行同業拆息／倫敦銀行同業拆息加1.8厘至2.0厘(2021年：1.8厘至2.0厘)的利率或最優惠利率減1厘(2021年：1厘)及最優惠利率加8厘(2021年：不適用)計息。

於2022年3月31日，本集團的淨資本負債比率約為19.9%(2021年：4.0%)。淨資本負債比率乃按於2022年3月31日的借貸淨額(包括銀行借貸及透支經扣除現金及現金等價物)除以本公司擁有人應佔權益總額計算得出。增加主要由於本財政年度產生之虧損導致權益總額減少所致。

本集團已就其庫務政策採取審慎的財務及盈餘資金管理措施，並於截至2022年3月31日止年度內一直維持穩健的流動資金狀況。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，以確保有充足財務資源以滿足其資金需要並及時履行所承擔責任。

資產抵押

於2022年3月31日，本集團並無任何資產抵押(2021年：無)。

重大出售

出售Sky Ocean Group Limited(本公司之間接全資附屬公司)，於聯交所證券上市規則(「上市規則」)下的關連交易

於2021年8月25日，林偉明先生(「林先生」)(本公司於附屬公司層面之關連人士)與建福實業有限公司(「建福實業」)(本公司之間接全資附屬公司)訂立買賣協議，據此，建福實業同意出售而林先生同意購買Sky Ocean Group Limited(「Sky Ocean」)(一家本公司間接全資附屬公司)全部已發行股本，代價為72.4百萬港元。上述交易已於2021年12月31日完成。由於有關買賣協議之一項或多項適用百分比率超過25%但低於75%，故該交易構成本公司之主要交易。因此，根據上市規則第14章，出售事項須遵守申報、公告、通函及股東批准規定。詳情請參閱本公司分別於日期為2021年8月25日及2021年12月31日的公告；及於日期為2021年9月21日的通函。

外匯風險

本集團的綜合財務報表以港元呈列。本集團主要以港元、美元及人民幣進行業務交易。由於港元仍與美元掛鈎，故於此方面並無重大匯兌風險。為管理人民幣波動，本集團能夠以中國內地產生的收益持續管理人民幣收款及人民幣付款。本集團所有銀行貸款信貸均以港元計值並按浮動利率計息。

合約及資本承擔

於2022年3月31日，本集團的資本承擔約為1,089,000港元(2021年：823,000港元)。

或然負債

於2022年3月31日，本集團並無重大或然負債(2021年：無)。

僱傭及薪酬政策

於2022年3月31日，本集團總僱員776名(2021年：1,223名)，其中包括香港的24名僱員(2021年：28名)。截至2022年3月31日止年度，僱員成本(包括董事酬金)共計約86,290,000港元(2021年：106,334,000港元)。本集團的薪酬政策建基於公平原則，以獎勵為基礎(如適用)、以表現為主且向僱員提供具市場競爭力的薪酬組合。薪酬組合一般定期檢討。除薪金外，本集團提供的其他員工福利包括購股權計劃、與表現掛鈎的花紅、強積金供款及醫療保險。

股息

董事不建議宣派截至2022年3月31日止年度之末期股息。

股東週年大會

股東週年大會(「**2022年股東週年大會**」)訂於2022年8月25日(星期四)舉行。2022年股東週年大會通告將刊發並根據上市規則規定的方式於適當時候寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由2022年8月22日(星期一)至2022年8月25日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，以便釐定擁有出席應屆股東週年大會並於會上投票之權利。期間將不會進行任何本公司股份之過戶登記，亦不會配發及發行股份。如欲符合出席2022年股東週年大會並於會上投票之資格，所有過戶文件連同有關股票，最遲須於2022年8月19日(星期五)下午四時三十分前送達本公司於香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16號舖，以便辦理股份過戶登記手續。

前景

經參考現有主要美髮用品業務，本集團預計該業務將面臨若干重大挑戰，如COVID-19疫情導致需求低迷、全球物流問題的壓力、中國內地技能嫻熟勞工短缺、消費類電子產品的產品生命週期縮短以及資本市場震盪及匯率波動等挑戰。同時，未來銷售訂單相對更加難以預測，為資源分配規劃帶來困難。

展望將來，我們相信COVID-19疫情及原材料價格波動仍是影響經濟及整體業務前景的關鍵因素。本集團預期原材料成本將會上升，市場消費模式波動，我們將密切留意有關情況。我們將保護自身業務基礎及保持靈活性、警惕性及紀律性，同時繼續適應客戶行為、渠道及市場領域的動態變化。本集團仍然抱持審慎樂觀態度，並對我們的團隊及企業價值有信心，以抓住可預見的復甦。

本集團將繼續發掘機遇，以擴展及多元化其業務及活動，從而創造新的收入來源及在長期最大化本公司及其股東的回報。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於截至2022年3月31日止年度購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

報告期後事項

於本期間直至本公告日期，本集團並無其他重大事項。

企業管治

董事會認為，本公司於截至2022年3月31日止財政年度內一直遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告(「企管守則」)中適用的守則條文。

為提高對股東及與業務有關人士的問責性、透明度、獨立性、責任和公平性，本公司致力於發展適合本集團的企業管治框架。企業管治守則之修訂本(「新企業管治守則」)自2022年1月1日起生效，新企業管治守則的規定須應用於2022年1月1日或之後開始的財政年度之企業管治報告。本公司將繼續檢討其企業管治常規，務求提高其企業管治標準，遵守日益嚴謹的監管規定以及符合本公司股東與其他相關人士不斷提升的期望。

本公司認為已採取足夠措施以確保本公司之企業管治常規於截至2022年3月31日止年度內符合企管守則。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為監管董事進行證券交易的程序。經本公司作出查詢後，全體董事確認彼等於截至2022年3月31日止年度內一直遵守標準守則中所載的規定準則。

審核委員會

審核委員會已與本公司管理層審閱及討論本集團所採納之會計原則及慣例、風險管理和內部控制系統。審核委員會亦審閱本集團截至2022年3月31日止年度之綜合財務報表及本年度業績公告。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，彼等並非由本公司前任或現任核數師所僱用，與彼等亦無聯繫。

中匯安達會計師事務所有限公司的工作範圍

載列於初步公告中本集團截至2022年3月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註中的數字已經由本集團核數師中匯安達會計師事務所有限公司按本集團截至2022年3月31日止年度的經審核綜合財務報表所載金額進行核對。中匯安達會計師事務所有限公司就此執行的相關工作並不構成核證聘用，因此中匯安達會計師事務所有限公司亦不會就初步公告發表意見或核證結論。

刊登業績公告及年報

本公司截至2022年3月31日止年度之業績公告刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.co-nuoxin.com)。截至2022年3月31日止年度之年報將於適時刊載於上述網站並寄發予本公司股東。

致謝

本人謹藉此機會代表董事會對全體員工於過去一年的勤奮盡職致以衷心謝意。本人亦謹此感謝我們的股東對本集團的信任、遍佈全球的客戶對我們的產品及服務的信賴及支持，以及往來銀行和業務夥伴對我們始終如一的支持。

承董事會命
中國海外諾信國際控股有限公司
主席及執行董事
張慧君

香港，2022年6月29日

於本公告刊發日期，本公司董事會由四名執行董事張慧君先生、蔡冬艷女士、林佳慧女士及林良勇先生，以及三名獨立非執行董事林益文先生、胡志剛先生及張加友先生組成。

網址：www.co-nuoxin.com