



HM International Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8416)

截至2022年12月31日止年度 年度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特色

GEM之定位，乃為相比起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。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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。

本公告(HM International Holdings Limited (「本公司」)各董事(「董事」)願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而刊載，旨在提供有關本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)的資料。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

年度業績

本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至2022年12月31日止年度(「報告期」)的經審核綜合財務業績連同截至2021年12月31日止年度之經審核比較數字。財務資料經由董事會批准。

綜合損益及其他全面收益表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
收益	4	190,286	172,804
銷售成本		(121,749)	(108,942)
毛利		68,537	63,862
其他收入及利益／(虧損)		1,308	(1,863)
銷售開支		(14,413)	(14,308)
行政開支		(47,833)	(43,403)
應佔一間聯營公司之(虧損)／溢利		(535)	1,128
應佔一間合營公司之溢利		1,000	102
融資成本		(696)	(1,684)
稅前溢利		7,368	3,834
所得稅(開支)／抵免	6	(230)	86
年內溢利	7	7,138	3,920

綜合損益及其他全面收益表(續)

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
年內溢利	7	<u>7,138</u>	<u>3,920</u>
其他全面(開支)/收益			
其後可能會重新分類至損益的項目：			
因換算海外業務產生之匯兌差額		(136)	16
應佔一間聯營公司之其他全面開支		<u>-*</u>	<u>(43)</u>
年內其他全面開支，扣除所得稅		<u>(136)</u>	<u>(27)</u>
年內全面收益總額		<u><u>7,002</u></u>	<u><u>3,893</u></u>
年內應佔溢利：			
本公司擁有人		7,103	3,884
非控股權益		<u>35</u>	<u>36</u>
		<u><u>7,138</u></u>	<u><u>3,920</u></u>
年內應佔全面收益總額：			
本公司擁有人		6,913	3,857
非控股權益		<u>89</u>	<u>36</u>
		<u><u>7,002</u></u>	<u><u>3,893</u></u>
		港仙	港仙
每股收入			
基本及攤薄	9	<u><u>1.78</u></u>	<u><u>0.97</u></u>

* 少於1,000港元

綜合財務狀況表

於2022年12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		2,201	2,976
使用權資產		15,256	6,940
無形資產		4,933	7,275
於一間聯營公司之權益		8,934	9,469
於一間合營公司之權益		1,102	102
遞延稅項資產		16	16
		<u>32,442</u>	<u>26,778</u>
流動資產			
合約資產		1,386	1,812
貿易及其他應收款項	10	39,234	38,025
應收一間合營公司之款項		–	849
即期稅項資產		42	–
已抵押銀行存款		1,507	1,000
現金及銀行結餘		58,585	58,935
		<u>100,754</u>	<u>100,621</u>
資產總值		<u>133,196</u>	<u>127,399</u>
流動負債			
合約負債		5,051	10,155
貿易及其他應付款項	11	19,689	22,522
應付一間合營公司之款項		2,262	–
應付非控股權益款項		–	485
銀行借款		530	–
租賃負債		9,954	8,078
即期稅項負債		272	111
		<u>37,758</u>	<u>41,351</u>
流動資產淨值		<u>62,996</u>	<u>59,270</u>
資產總值減流動負債		<u>95,438</u>	<u>86,048</u>

綜合財務狀況表(續)

於2022年12月31日

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
非流動負債			
租賃負債		5,883	450
遞延稅項負債		307	352
		<u>6,190</u>	<u>802</u>
資產淨值		<u>89,248</u>	<u>85,246</u>
資本及儲備			
股本		4,000	4,000
儲備		87,385	83,309
本公司擁有人應佔股權		<u>91,385</u>	<u>87,309</u>
非控股權益		<u>(2,137)</u>	<u>(2,063)</u>
股權總值		<u>89,248</u>	<u>85,246</u>

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

1. 一般資料

本公司於2016年1月13日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其母公司及最終控股公司為HM Ultimate Holdings Limited (一間於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的公司，並由余志明先生(「余先生」)及陳威廉先生(「陳先生」)擁有)。本公司根據公司條例(第622章)第16部註冊為非香港公司。其股份最初在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM上市。

本公司註冊辦事處的地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands，而主要營業地點為香港德輔道中199號無限極廣場9樓。本公司為投資控股公司。本集團主要從事提供綜合印刷服務(包括提供財經印刷服務、市場營銷周邊產品印刷服務及其他服務)。

綜合財務報表以港元(「港元」)列示，港元亦為本公司之功能貨幣，除非另有說明，所有價值均四捨五入至最接近的千元(「千港元」)。

2. 應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)的修訂本

本年度強制生效的香港財務報告準則的修訂本

於本年度，本集團已首次應用於2022年1月1日或之後開始的年度期間強制生效由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的下列香港財務報告準則之修訂本，以編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架的引用
香港財務報告準則第16號(修訂本)	2021年6月30日後之2019冠狀病毒病相關租金寬免
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備－擬定用途前的所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約－履行合約的成本
香港財務報告準則(修訂本)	2018年至2020年香港財務報告準則年度改進

於本年度應用香港財務報告準則之修訂本對本集團本年度及過往年度財務狀況及表現以及／或載於該等綜合財務報表的披露並無重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 ¹
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公司間資產出售或注資 ²
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回交易的租賃負債 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 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 ³
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
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 ¹
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 ¹

¹ 於2023年1月1日或之後開始年度期間生效。

² 於待定日期或之後開始年度期間生效。

³ 於2024年1月1日或之後開始年度期間生效。

本公司董事預期應用所有其他新訂香港財務報告準則及其修訂本於可見的將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

3. 重要會計政策

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表包括GEM上市規則及香港公司條例所規定的適用披露。

4. 收益

	2022年 千港元	2021年 千港元
隨時間確認：		
— 提供財經印刷服務	143,328	139,000
— 提供市場營銷周邊產品印刷服務	28,754	26,613
— 提供其他服務	18,204	7,191
	<u>190,286</u>	<u>172,804</u>

5. 分部資料

香港財務報告準則第8號經營分部要求根據本公司執行董事(即首席營運決策者)定期審閱以作資源分配及表現評估之內部財務報告識別及披露經營分部資料。按此基礎，本集團已釐定其僅有一個經營分部，即提供綜合印刷服務。

地理資料

此外，本集團大部分收益源自香港，且本集團大部分資產及負債亦位於香港。因此，本集團並無獨立呈列分部資料。

主要客戶的資料

於報告期及截至2021年12月31日止年度，來自客戶的收益貢獻佔本集團總收益超過10%。

	2022年 千港元	2021年 千港元
客戶A	<u>26,366</u>	<u>不適用¹</u>

¹ 相應收益貢獻佔本集團總收益不超過10%。

於截至2021年12月31日止年度，概無個別客戶貢獻佔本集團總收益超過10%。

6. 所得稅開支／(抵免)

	2022年 千港元	2021年 千港元
香港利得稅		
即期稅項		
– 本年度	275	102
中華人民共和國(「中國」)企業所得稅		
即期稅項		
– 本年度	40	37
過往年度超額撥備	(40)	(212)
遞延稅項		
– 本年度	<u>(45)</u>	<u>(13)</u>
於損益確認所得稅總額	<u>230</u>	<u>(86)</u>

7. 年內溢利

年內溢利已扣除下列各項：

	2022年 千港元	2021年 千港元
僱員福利開支(包括董事酬金)：		
薪金、津貼及其他實物利益	66,441	60,817
退休福利計劃供款	3,336	3,047
僱員福利開支總額	<u>69,777</u>	<u>63,864</u>
核數師酬金	800	800
無形資產的攤銷(計入綜合損益及其他全面收益表內之銷售成本)	1,139	929
物業、廠房及設備折舊	1,804	2,549
使用權資產折舊	10,839	11,416
捐款	62	53
貿易應收款項的減值虧損撥備	375	545
商譽減值虧損	1,790	2,260
短期租賃租金開支	642	634

8. 股息

董事建議就報告期派付末期股息每股本公司股份1.5港仙(2021年：0.75港仙)，惟須待股東於應屆股東週年大會上批准後，方可作實。報告期的建議末期股息將於2023年6月19日(星期一)或前後派發予於2023年5月22日(星期一)(記錄日期)名列本公司股東名冊的股東。

9. 每股收入

計算本公司擁有人應佔每股基本及攤薄收入乃基於以下數據：

	2022年	2021年
本公司擁有人應佔溢利(千港元)	<u>7,103</u>	<u>3,884</u>
用以計算每股基本收入之普通股加權平均數(千股)	<u>400,000</u>	<u>400,000</u>
每股基本收入(港仙)	<u>1.78</u>	<u>0.97</u>

於報告期及截至2021年12月31日止年度，每股基本收入乃根據年內本公司擁有人應佔溢利及已發行普通股之加權平均數計算。

於報告期及截至2021年12月31日止年度，計算每股攤薄收入時並無假設購股權獲行使，此乃由於該等購股權行使價高於股份的平均市價。

10. 貿易及其他應收款項

	2022年 千港元	2021年 千港元
貿易應收款項	33,367	30,549
減：貿易應收款項的減值虧損撥備	<u>(310)</u>	<u>(685)</u>
	33,057	29,864
其他應收款項及預付款項	<u>6,177</u>	<u>8,161</u>
	<u>39,234</u>	<u>38,025</u>

以下為按發票日期呈列之貿易應收款項賬齡分析：

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至30天	15,080	16,372
31至60天	10,376	6,769
61至90天	3,746	2,394
91至365天	3,558	4,490
超過365天	607	524
	<u>33,367</u>	<u>30,549</u>

授予客戶的信用期各有不同且一般為個別客戶與本集團磋商的結果。信用期介乎30天至90天(2021年：30天至90天)。可就逾期應收款項收取利息。

11. 貿易及其他應付款項

	2022年 千港元	2021年 千港元
貿易應付款項	12,379	15,356
其他應付款項及應計費用	7,310	7,166
	<u>19,689</u>	<u>22,522</u>

貿易應付款項為免息。信用期介乎30天至90天(2021年：30天至90天)。以下為按發票日期呈列之貿易應付款項賬齡分析：

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至30天	6,802	8,640
31至60天	3,563	3,196
61至90天	1,778	1,536
91至365天	24	1,686
超過365天	212	298
	<u>12,379</u>	<u>15,356</u>

管理層討論及分析

業務回顧

於報告期，我們繼續堅持核心業務，提供廣泛的服務，包括為聯交所上市公司及潛在上市申請人提供財經印刷服務，以及為基金公司和保險公司提供市場營銷周邊產品印刷服務。本集團於報告期的收益約為190.3百萬港元，較截至2021年12月31日止年度增加約10.1%，創下過去五年的歷史新高。收益來自於2022年及2021年完成的工作數目，分別為9,334及8,450，較截至2021年12月31日止年度已完成工作數目增加10.5%。該增加乃歸因於內部業務增長以及來自i.Link Group Limited及TILT Pte Ltd. (分別為於2020年7月及2021年9月收購的附屬公司)的收益貢獻。該等增加確認我們透過利用內部資源及收購擴充自身營運，從而達至增長的策略，有助我們的業務進軍新的地區並成功擴大客戶群。除非在開支一段另有所示，否則開支較去年同期增加的原因均來自收購TILT Pte Ltd.。

財務回顧

收益

本集團於報告期的收益為190.3百萬港元，較截至2021年12月31日止年度的172.8百萬港元增加約10.1%。此外，由i.Link團隊貢獻的收益為39.6百萬港元(截至2021年12月31日止年度：36.3百萬港元)，佔本集團收益190.3百萬港元的20.8%(截至2021年12月31日止年度：21.0%)。此增加乃主要由於(i)財經印刷項目的收益由2021年約139.0百萬港元增加約4.3百萬港元或3.1%至2022年約143.3百萬港元；(ii)市場營銷周邊產品印刷項目的收益由2021年約26.6百萬港元增加約2.1百萬港元或8.0%至2022年約28.8百萬港元；以及(iii)其他項目的收益由2021年約7.2百萬港元增加約11.0百萬港元或153.1%至2022年約18.2百萬港元所致。

本集團收益明細如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
財經印刷項目	143,328	139,000
市場營銷周邊產品印刷項目	28,754	26,613
其他項目	18,204	7,191
	<u>190,286</u>	<u>172,804</u>

毛利及毛利率

本集團毛利由截至2021年12月31日止年度約63.9百萬港元增加約4.7百萬港元或7.3%至報告期約68.5百萬港元。此乃主要由於收益增加所致。本集團於報告期及截至2021年12月31日止年度的毛利率分別約為36.0%及37.0%。

其他收入及利益／(虧損)

本集團其他收入由截至2021年12月31日止年度的虧損約1.9百萬港元增加約3.2百萬港元至報告期約1.3百萬港元。該增加乃主要由於透過「保就業」計劃獲發放香港政府補貼所致，部分被報告期內確認的商譽減值虧損所抵銷。

銷售開支

本集團銷售開支由截至2021年12月31日止年度約14.3百萬港元增加約0.1百萬港元或0.7%至報告期約14.4百萬港元。該增加乃主要由於員工成本增加所致。

行政開支

本集團行政開支由截至2021年12月31日止年度約43.4萬港元增加約4.4百萬港元或10.2%至報告期約47.8百萬港元。

融資成本

融資成本由截至2021年12月31日止年度約1.7百萬港元減少約1.0百萬港元至報告期約0.7百萬港元。該減少乃主要由於租賃負債利息減少所致。

稅項

本集團所得稅開支由截至2021年12月31日止年度稅務抵免約0.09百萬港元增加約0.3百萬港元至報告期稅務開支約0.2百萬港元。

年內溢利及純利率

本集團稅後溢利由截至2021年12月31日止年度約3.9百萬港元增加約3.2百萬港元至報告期約7.1百萬港元。該增加乃主要由於本集團的收益較截至2021年12月31日止年度增加所致。於報告期及截至2021年12月31日止年度的純利率分別約為3.8%及2.3%。

財務資源、流動資金及資產負債比率

於2022年12月31日，

- (a) 本集團的資產總值增加至約133.2百萬港元(2021年：約127.4百萬港元)，而股權總值則增加至約89.2百萬港元(2021年：約85.2百萬港元)；
- (b) 本集團的流動資產增加至約100.8百萬港元(2021年：約100.6百萬港元)，而流動負債則減少至約37.8百萬港元(2021年：約41.4百萬港元)；
- (c) 本集團的現金及銀行結餘約為58.6百萬港元(2021年：約58.9百萬港元)，其中包括以人民幣(「**人民幣**」)計算的現金及銀行結餘約人民幣6.9百萬元、以美元(「**美元**」)計算的約0.5百萬美元、以新台幣(「**新台幣**」)計算的約1.5百萬新台幣、以新加坡元(「**新加坡元**」)計算的約0.3百萬新加坡元以及約45.0百萬港元，而本集團的流動比率約為2.7倍(2021年：約2.4倍)；
- (d) 本集團的租賃負債總額約為15.8百萬港元(2021年：約8.5百萬港元)；及
- (e) 本集團的資產負債比率(即按債務(包括並非於日常業務過程中產生的應付款項)除以各期末股權總值再乘以100%計算)為18.3%(2021年：10.0%)。

前景

儘管2019冠狀病毒病疫情帶來諸多不確定性，我們對在本年餘下時間內使核心業務保持穩健仍感到樂觀。鑑於香港政府已於2023年3月上旬已解除大部分2019冠狀病毒病的防控措施，故預計經濟即將復甦，並可能在來年提高本集團的業務表現。

我們亦將繼續探索潛在機遇以發展核心及相關業務，適時物色收購及合夥機會，藉以加強我們的收益基礎，並盡力提高股東的回報及本集團的價值。

資本開支

於2022年12月31日，本集團有資本開支約1.6百萬港元(2021年：約1.8百萬港元)。

重大投資

於2022年12月31日，本集團並無持有任何重大投資(2021年：無)。

或然負債

於2022年12月31日，本集團並無任何重大或然負債(2021年：無)。

僱員及薪酬政策

於2022年12月31日，本集團在香港聘用142名僱員(2021年：138名)、在中國聘用8名僱員(2021年：8名)及在台灣聘用10名僱員(2021年：10名)。我們相信，聘請、激勵及留聘合資格僱員對我們成為一間可靠財經印刷公司而言實屬重要。於報告期的員工成本總額(包括董事酬金)約為69.8百萬港元(2021年：約63.9百萬港元)。本集團的僱員薪酬福利包括袍金、薪金、退休福利計劃供款及其他福利。本集團的薪酬政策(包括晉升、花紅、加薪及其他福利)乃根據本集團的經營業績、僱員個人表現、工作經驗、相關職責、專長、資歷及能力，並與現行市場慣例、準則及統計數據作比較而制定。本集團的薪酬政策由本集團管理層定期檢討。於報告期內，本集團員工的忠誠及勤奮表現得到廣泛嘉許及肯定。

此外，本集團在2016年12月15日採納了一項購股權計劃(「該計劃」)。於報告期內概無購股權獲行使(2021年：無)。

於報告期，根據該計劃授予的購股權變動詳情如下：

購股權 持有人類別	授出日期 (附註1)	每股 行使價	行使期	購股權數目					
				於2022年 1月1日 尚未行使	於期內 授出	於期內 行使 (附註2)	於期內 失效	於期內 註銷	於2022年 12月31日 尚未行使
本集團員工合計									
組別A	2018年3月16日	0.70港元	2019年3月16日至 2022年3月15日	25,000	-	-	(25,000)	-	-
組別B	2018年3月16日	0.70港元	2020年3月16日至 2023年3月15日	950,000	-	-	(50,000)	-	900,000
總計				<u>975,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(75,000)</u>	<u>-</u>	<u>900,000</u>

附註：

1. 購股權歸屬期由授出日期起至行使期開始為止。
2. 購股權的數目及／或行使價或會因應供股或紅股發行，或本公司股本的其他變動予以調整。

股份獎勵計劃

於2022年7月4日，董事會議決採納股份獎勵計劃(「**股份獎勵計劃**」)，其目的及宗旨為(i)表彰及獎勵若干合資格參與者(「**合資格參與者**」)為本集團之增長及發展作出貢獻，並給予獎勵以挽留彼等為本集團之持續營運及發展效力；及(ii)為本集團進一步發展吸引合適人才。

合資格參與者涵蓋本集團任何僱員(全職及兼職員工，包括任何執行董事，但不包括任何非執行董事)或本集團持有的任何投資實體。除非提早終止，否則股份獎勵計劃將自2022年7月4日(「**採納日期**」)起計十年期內維持有效及生效。股份獎勵計劃受董事會或董事會下屬委員會(「**委員會**」)在不損害信託契據(「**信託契據**」)項下所規定的受託人(「**受託人**」)權力之情況下根據股份獎勵計劃相關之規則及信託契據之條款管理。

董事會或委員會可以不時全權酌情挑選任何合資格參與者參與股份獎勵計劃。本公司薪酬委員會將有權建議及／或決定挑選選定參與者(「**選定參與者**」)及相關選定參與者將獲授予之獎勵股份(「**獎勵股份**」)數目。根據股份獎勵計劃的條款，受託人可以(i)以當前市價從現有市場購入或(ii)根據股東於股東大會上不時授出或將予授出之一般授權或特別授權配發及發行新股份予受託人。受託人須於下列最遲發生者之後在切實可行的情況下盡快根據董事會或委員會所釐定之禁售期或處置限制向選定參與者轉讓獎勵股份：(i)與該等獎勵股份相關之最早歸屬日期；(ii)受託人收到受託人規定之必要資料及文件；及(iii)(如適用)選定參與者須達致或支付之條件及／或表現目標(如有)已達成或支付並由董事會或委員會以書面形式通知受託人之日期。

董事會根據股份獎勵計劃授予的股份總數不得超過於採納日期本公司已發行股份總數之10%，而可授予選定參與者之最高股份數目不得超過於採納日期本公司已發行股本之1%。本公司於採納日期的已發行股本總額為400,000,000股股份。

於採納股份獎勵計劃後及直至本公告日期，受託人尚未購買任何獎勵股份，而本公司亦無就股份獎勵計劃發行任何獎勵股份，故並無股份已授予任何合資格參與者。

有關股份獎勵計劃的詳情，請參閱本公司日期為2022年7月4日之公告。

債務及本集團資產抵押

於2022年12月31日，本集團賬面值約1.5百萬港元(2021年：1.0百萬港元)的資產已予抵押以擔保一般銀行融資。

重大收購或出售附屬公司及聯營公司

於報告期內，本公司並無重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

外匯風險

本集團業務主要在香港經營。買賣交易主要以港元計值，只有極少數客戶要求以美元及人民幣等其他外幣結賬。

本集團的資產、負債及交易主要以港元計值。本集團僅小部分銀行存款以可自由換算為港元的美元、新加坡元及新台幣以及於國際市場不可自由換算的人民幣計值。董事認為，本集團的經營現金流量及流動資金毋須承受重大匯率風險，因此，於報告期內並無作出對沖安排。然而，本集團將按業務發展需要不時審視及監察有關外匯風險，並可能適時訂立外匯對沖安排。

企業管治

本公司已應用GEM上市規則附錄15所載企業管治守則及企業管治報告(「**企業管治守則**」)內的原則並已採納當中的所有守則條文(倘適用)為其自身企業管治守則。

董事認為，於報告期內，本公司已遵守企業管治守則所載之所有守則條文。

遵守法例及法規

於報告期內，本集團已遵守適用於本集團業務營運的所有法例及法規。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其任何附屬公司均無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載的證券交易必守標準(「**交易必守標準**」)，作為其董事買賣本公司證券的行為守則。經本公司向董事進行具體查詢後，全體董事已確認於報告期內及直至本公告日期一直遵守交易必守標準。

報告期內的主要交易

於2022年7月11日，本公司之全資附屬公司軒達資訊服務有限公司（「軒達資訊服務」，作為租戶）與獨立第三方惠晉投資有限公司（「惠晉投資」，作為業主）訂立租賃協議（「新租賃協議」），以重續有關位於香港德輔道中199號無限極廣場商業發展項目9樓全層的辦公室物業（「物業」）的租賃協議，自2022年8月1日起至2024年7月31日（包括首尾兩日）止為期兩年。物業自2016年起一直用作本集團的總部及主要營業地點。物業的現有租賃協議的租賃期已於2022年7月31日屆滿。經考慮(i)物業的租金成本大幅減少；(ii)本集團持續經營及業務不間斷的重要性；(iii)本集團因搬遷及翻新工程而產生的移除及裝修費用及時間成本，董事認為訂立新租賃協議對本集團而言有利。

除新租賃協議外，軒達資訊服務（作為受許可人）與惠晉投資（作為許可人）亦於2022年7月11日訂立許可協議（「許可協議」），據此，惠晉投資向軒達資訊服務授予免費許可，以使用儲物室作辦公室用途及／或儲存與軒達資訊服務的業務相關的貨品。本集團先前根據惠晉投資於2019年8月向軒達資訊服務授出的許可使用儲物室作相同用途。

董事（包括獨立非執行董事）認為，新租賃協議及許可協議項下擬進行之交易乃於本集團日常及一般業務過程中訂立，而新租賃協議及許可協議乃由訂約方經公平磋商後按正常商業條款訂立，且其項下擬進行之交易條款屬公平合理，並符合本公司及本公司股東之整體利益。

本公司根據新租賃協議及許可協議確認的使用權資產價值約為13.3百萬港元，乃參考根據香港財務報告準則第16號租賃新租賃協議及許可協議項下的總租賃款項現值計算。

根據香港財務報告準則第16號租賃，倘本公司作為承租人訂立租賃交易，則將於其綜合財務報表確認使用權資產。有關交易將被視為就GEM上市規則目的而言收購資本資產。

由於按本集團確認的使用權資產價值，有關新租賃協議及許可協議之一個或多個適用百分比率（定義見GEM上市規則）超過25%但低於100%，故新租賃協議及許可協議構成本公司的一項主要交易，並須遵守GEM上市規則第19章項下之申報、公告及股東批准規定。

有關上述報告期內主要交易的詳情，請參閱本公司日期為2022年7月11日的公告及本公司日期為2022年7月29日的通函。

報告期後事件

於2022年12月31日後及直至本公告日期，除本公告所披露者外，董事會並不知悉任何須披露的重大事件。

末期股息

董事會建議就報告期派付末期股息每股本公司股份1.5港仙(2021年：0.75港仙)。

股東週年大會(「股東週年大會」)

應屆股東週年大會將在2023年5月9日(星期二)舉行。召開股東週年大會之通告將適時在本公司網站www.hetermedia.com及GEM網站www.hkgem.com刊登。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由2023年5月3日(星期三)至2023年5月9日(星期二)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續，於此期間將不會登記本公司任何股份的過戶。為釐定本公司股東出席股東週年大會並於會上投票之權利，本公司股東須不遲於2023年5月2日(星期二)下午4時30分將所有股份過戶文件連同有關股票交回本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理登記手續。

為釐定獲派報告期建議末期股息(須待股東在將於2023年5月9日舉行的應屆股東週年大會上批准)的資格，本公司將由2023年5月17日(星期三)至2023年5月22日(星期一)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續，於此期間將不會登記本公司任何股份的過戶。為符合資格獲派報告期的建議末期股息，本公司股東須不遲於2023年5月16日(星期二)下午4時30分將所有股份過戶文件連同有關股票交回本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理登記手續。預期建議末期股息將於2023年6月19日(星期一)分派。

審核委員會

本公司已成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並已遵照GEM上市規則規定以書面列明職權範圍。審核委員會的主要職責是檢討並監督本公司的財務申報流程以及風險管理及內部監控制度，並就委任、續聘及罷免獨立核數師向董事會提出建議以及審閱本公司的財務資料。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即吳浩雲先生(審核委員會主席)、蔡翰霆先生及尹智偉先生。審核委員會已與管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，並討論審核、風險管理、內部監控及財務申報事宜，包括審閱本集團於報告期的經審核綜合財務報表。

承董事會命
HM International Holdings Limited
主席
余志明

香港，2023年3月17日

於本公告日期，本公司執行董事為余志明先生、陳威廉先生及陳慧中女士；及本公司獨立非執行董事為蔡翰霆先生、吳浩雲先生及尹智偉先生。

本公告將由刊登之日起計於GEM網站www.hkgem.com「最新上市公司公告」頁內最少保存七日。本公告亦將於本公司網站www.hetermedia.com刊載。