

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份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**華科智能**

HK. AI Capital Limited

**HK.AI CAPITAL LIMITED**

**華科智能投資有限公司**

(英文前稱 WEALTHINK AI-INNOVATION CAPITAL LIMITED)

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1140)

**截至二零二六年三月三十一日止年度  
之年度業績公告**

**業績**

華科智能投資有限公司(「華科智能投資」或「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)董事會(「董事會」或「董事」)謹此提呈本集團截至二零二六年三月三十一日止財政年度(「本年度」)之經審核綜合業績，連同上一個財政年度之比較數字如下：

**綜合損益及其他全面收益表**

截至二零二六年三月三十一日止年度

	附註	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
營業額	3	<u>4,541,186</u>	<u>598,364</u>
收益	3	217,287	273,067
其他收入及收益／(虧損)淨額	5	(158,672)	(5,048)
未變現收益／(虧損)淨額			
— 按公平值計入損益賬之上市投資		2,658,846	3,556
— 按公平值計入損益賬之非上市投資		66,253	(194,241)
— 藝術品投資		25,562	(76)
		<b>2,750,661</b>	<b>(190,761)</b>

二零二六年 二零二五年  
附註 港幣千元 港幣千元

由以下各項產生的出售投資之已變現			
收益／(虧損)淨額			
— 上市投資		51,227	56,695
— 非上市投資		(6,930)	203
		44,297	56,898
按公平值計入損益賬之未變現財務負債			
虧損淨額		(1,764)	(1,815)
按公平值計入損益賬之已變現財務負債			
虧損淨額		(259)	(64)
預期信貸虧損撥備撥回／(撥備)		13,922	(33,037)
營運及行政開支		(29,213)	(37,702)
<b>營運盈利</b>		<b>2,836,259</b>	61,538
融資成本		(29,466)	(45,973)
應佔聯營公司及合營企業(虧損)／盈利		(201,066)	53,979
出售聯營公司／合營企業淨收益		<b>3,573,048</b>	2,566
<b>稅前盈利</b>		<b>6,178,775</b>	72,110
所得稅開支	6	(6,942)	(7,952)
<b>本公司擁有人應佔本年度盈利</b>	<b>7</b>	<b>6,171,833</b>	64,158
<b>其他全面收益／(開支)：</b>			
可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差額		127,334	(25,279)
變現出售附屬公司之外幣匯兌儲備		-	(3,923)
變現出售一間聯營公司之外幣匯兌儲備		293	-
應佔聯營公司			
— 換算海外業務之匯兌差額		69	28
<b>本年度其他全面收益／(開支)，扣除</b>			
<b>所得稅</b>		<b>127,696</b>	(29,174)
<b>本公司擁有人應佔本年度全面收益總額</b>		<b>6,299,529</b>	34,984
<b>每股盈利(港仙)</b>			
— 基本及攤薄	9	<b>56.46</b>	0.61

## 綜合財務狀況表

於二零二六年三月三十一日

		二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
設備		798	2,389
使用權資產		5,002	7,442
藝術品投資	10	1,415,740	283,100
於聯營公司及一間合營企業之投資		268,265	609,727
按公平值計入損益賬之投資	11	4,197,009	4,207,264
債務投資		313,262	189,309
		<u>6,200,076</u>	<u>5,299,231</u>
<b>流動資產</b>			
數字資產		137	136
按公平值計入損益賬之投資	11	7,739,811	1,855,698
債務投資		2,164,147	2,745,413
應收賬款	12	26,836	104,439
應收利息		150,162	255,493
預付款項、按金及其他應收款項		13,949	7,057
銀行及現金結存		116,876	58,472
		<u>10,211,918</u>	<u>5,026,708</u>
持作出售之非流動資產		<u>362,400</u>	<u>342,448</u>
<b>總資產</b>		<u><u>16,774,394</u></u>	<u><u>10,668,387</u></u>
<b>權益及負債</b>			
<b>權益</b>			
股本	14	1,165,728	1,052,032
儲備		15,342,839	8,895,572
<b>總權益</b>		<u>16,508,567</u>	<u>9,947,604</u>

二零二六年 二零二五年  
附註 港幣千元 港幣千元

負債			
流動負債			
應付賬款	13	50	50
其他應付款項		25,147	38,782
按公平值計入損益賬之財務負債		2,830	3,366
借款		198,232	643,258
租賃負債		3,530	5,726
即期稅項負債		33,668	26,726
		<u>263,457</u>	<u>717,908</u>
流動資產淨值		<u>10,310,861</u>	<u>4,651,248</u>
非流動負債			
按公平值計入損益賬之財務負債		589	477
租賃負債		1,781	2,398
		<u>2,370</u>	<u>2,875</u>
總負債		<u>265,827</u>	<u>720,783</u>
總權益及負債		<u>16,774,394</u>	<u>10,668,387</u>
資產淨值		<u>16,508,567</u>	<u>9,947,604</u>
每股資產淨值	15	<u>港幣1.42元</u>	<u>港幣0.95元</u>

## 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。註冊辦事處地址為P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。主要營業地點為香港皇后大道中183號新紀元廣場中遠大廈40樓4011室。本公司股份乃於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一間投資控股公司。

### 2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則

於本年度，本集團已採納香港會計師公會頒佈的與本集團營運有關並於二零二五年四月一日開始的會計年度生效的所有新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則。香港財務報告準則會計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、及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則並無導致本集團之會計政策、本集團綜合財務報表之呈列以及本年度及過往年度呈報之金額出現重大變動。

本集團並無應用已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則。本集團已開始評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則之影響，惟尚未能確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則會否對其經營業績及財務狀況構成重大影響。

### 3. 營業額及收益

營業額指股息收入、利息收益以及出售／贖回投資之銷售所得款項總額之總和。

年內確認之營業額及收益分析如下：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
股息收入	1,041	8,284
利息收益	<u>216,246</u>	<u>264,783</u>
總收益	217,287	273,067
出售／贖回投資之銷售所得款項總額	<u>4,323,899</u>	<u>325,297</u>
營業額	<u><u>4,541,186</u></u>	<u><u>598,364</u></u>

#### 4. 分部資料

根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)規定，主要經營決策者已認定為董事。董事採用計量經營盈利之方法評估經營分部。本集團根據香港財務報告準則第8號經營分部作出分部報告之計量政策，與其根據香港財務報告準則會計準則編製之財務報表所採用者一致。

於採納香港財務報告準則第8號後，根據就決定本集團業務組成部分之資源分配及審閱此等組成部分之表現而向董事呈報之內部財務資料，本集團僅識別投資控股一個經營分部。因此，並無呈列分部披露資料。

#### 地區資料

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
收益		
— 香港	159,981	196,361
— 中國內地	51,736	71,614
— 美國	5,570	5,092
	<u>217,287</u>	<u>273,067</u>

於呈列地區資料時，有關股權投資之收益之呈列乃以投資所在地為依據，而有關債務投資之收益呈列乃以提供信貸所在地為依據。

#### 非流動資產(財務工具除外)

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
香港	315,493	337,249
中國內地	<u>1,374,312</u>	<u>565,409</u>

## 主要債務投資的收益

本集團的收益(各佔本集團總收益10%或以上)如下：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
債務投資A	22,981	33,966
債務投資B	22,446	33,234
債務投資C	#	29,260

#：少於相關年度總收益的10%。

## 5. 其他收入及收益／(虧損)淨額

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
出售附屬公司之收益淨額	-	1,208
終止確認一間附屬公司收益淨額	9,993	-
於一間聯營公司之投資減值虧損	-	(6,978)
已按公平值計入損益賬之投資結算借款的虧損	(168,956)	-
其他	291	722
	<u>(158,672)</u>	<u>(5,048)</u>

## 6. 所得稅開支

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
即期稅項		
— 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅，年內撥備	<u>(6,942)</u>	<u>(7,952)</u>

由於本集團於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度在香港並無產生任何應課稅溢利，於該等年度並無就香港利得稅作出撥備。

本集團有關中國業務的所得稅撥備乃根據有關其的現行法例、解釋及慣例，按稅率25%(二零二五年：25%)計算截至二零二六年三月三十一日止年度的估計應課稅溢利。

## 7. 年內溢利

本集團本年度溢利在扣除／(計入)下列各項後列賬：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
設備折舊	1,628	2,302
使用權資產折舊	5,850	6,415
核數師酬金		
— 核數服務	1,400	1,360
— 非核數服務	270	120
	<u>1,670</u>	<u>1,480</u>
下列各項之預期信貸虧損(「預期信貸虧損」) (撥備撥回)／撥備		
— 債務投資	(12,528)	29,989
— 應收賬款、利息及其他應收款項	(1,394)	3,048
	<u>(13,922)</u>	<u>33,037</u>
僱員成本(包括董事酬金)		
— 薪金及其他福利	10,956	13,462
— 退休福利計劃供款	217	306
	<u>11,173</u>	<u>13,768</u>

## 8. 股息

截至二零二六年三月三十一日止年度並無向本公司普通股股東派付或建議派付股息，於報告期間末亦無建議派付任何股息(二零二五年：無)。

## 9. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利乃根據以下各項計算：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
<b>盈利</b>		
用以計算每股基本及攤薄盈利之盈利	<u>6,171,833</u>	<u>64,158</u>
	二零二六年 千股	二零二五年 千股
<b>股份數目</b>		
用以計算每股基本及攤薄盈利之普通股加權平均數	<u>10,931,498</u>	<u>10,520,325</u>
	二零二六年 港仙	二零二五年 港仙
每股基本及攤薄盈利	<u>56.46</u>	<u>0.61</u>

每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因為本公司於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度並無任何攤薄潛在普通股。

## 10. 藝術品投資

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
珍貴的中國藝術藏品，按公平值計	<u>1,415,740</u>	<u>283,100</u>

## 11. 按公平值計入損益賬之投資

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
上市股權證券	5,849,603	96,690
非上市權益投資	2,653,901	2,814,216
非上市投資基金及有限合夥企業	1,702,120	1,637,504
非上市收益權	2,085,612	1,857,000
衍生性財務工具	7,984	—
	<u>12,299,220</u>	<u>6,405,410</u>
減：持作出售之非流動資產	<u>(362,400)</u>	<u>(342,448)</u>
	<u>11,936,820</u>	<u>6,062,962</u>
分析如下：		
— 非流動資產	4,197,009	4,207,264
— 流動資產	7,739,811	1,855,698
	<u>11,936,820</u>	<u>6,062,962</u>

## 12. 應收賬款

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
應收賬款(附註)	816	796
應收聯營公司、一間合營企業及關聯公司款項	26,020	25,989
應收股息	—	77,654
	<u>26,836</u>	<u>104,439</u>

附註：本集團並無就來自合作投資夥伴之應收賬款持有任何抵押品或設立其他信貸增強措施。根據應收賬款發票日期並扣除撥備之應收賬款賬齡分析如下：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
未發出賬單	<u>816</u>	<u>796</u>

### 13. 應付賬款

應付賬款按應付賬款確認日期的賬齡分析如下：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
超過1年	<u>50</u>	<u>50</u>

### 14. 股本

每股面值港幣0.1元(二零二五年：港幣0.1元)之普通股

	普通股數目	金額 港幣千元
法定： 於二零二四年四月一日、二零二五年三月三十一日、 二零二五年四月一日及二零二六年三月三十一日	<u>50,000,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
已發行及繳足： 於二零二四年四月一日、二零二五年三月三十一日及 二零二五年四月一日	<u>10,520,324,505</u>	<u>1,052,032</u>
發行股份(附註)	<u>1,136,955,997</u>	<u>113,696</u>
於二零二六年三月三十一日	<u>11,657,280,502</u>	<u>1,165,728</u>

附註：於二零二五年十一月二十日，本公司以每股港幣0.23元之認購價發行1,136,955,997股新普通股，總現金代價為港幣261,500,000元，經扣除發行股本費用港幣66,000元。

### 15. 每股資產淨值

每股資產淨值是按本集團於二零二六年三月三十一日之資產淨值港幣16,508,567,000元(二零二五年：港幣9,947,604,000元)除以當日已發行之普通股數目11,657,280,502股(二零二五年：10,520,324,505股)計算。

## 管理層討論及分析

### 華科智能投資概覽

華科智能投資有限公司(「華科智能投資」)為一間專注於中國高增長行業及最佳投資機會的跨境投資公司。我們憑藉自身資本實力對目標公司進行投資，回報主要來自利息、股息及資本增值。於二零二五／二零二六財年，鑒於市場環境的變化和本公司戰略發展的需要，我們對投資策略進行了全面的調整和優化，重新確立了五大核心投資策略，即以核心持股為中心的非上市權益投資、債務投資、基金投資、上市股權投資及藝術品投資。

### 投資回顧

#### 投資活動

於本年度，中國經濟在多重因素交織影響下展現出較強韌性，高質量發展動能持續積聚，經濟穩中向好態勢進一步鞏固。二零二五年，中國GDP突破人民幣140萬億元大關，同比增長5.0%，為「十四五」規劃圓滿收官奠定堅實基礎。二零二六年一季度GDP達人民幣33.4萬億元，同比增長5.0%，延續復甦態勢，工業增加值、製造業投資及出口數據均表現亮眼。外部風險依然存在，但政策層面精準施策，通過積極的財政政策和適度寬鬆的貨幣政策強化逆週期調節，著力提振內需、優化結構，為經濟復甦提供支撐。伴隨「十五五」規劃開局，政策聚焦高質量發展與新質生產力培育，重大項目加速落地，創新驅動與綠色轉型成為核心方向。

香港經濟依托國際金融中心優勢與政策驅動，實現穩步復甦與結構升級。二零二五年，香港GDP同比增長3.5%，港股IPO市場回暖，科技企業融資活躍。二零二六年一季度，香港GDP同比增長5.9%，創五年新高，新股集資額約港幣1,099億元，居全球首位。政策層面，香港特區政府以戰略協同推動經濟轉型，多措並舉強化發展動能。一方面，加速「北部都會區」

建設，打造港深創科協同新樞紐，推動基建落地與產業集聚；另一方面，深化制度優化，開闢硬科技企業上市「綠色通道」，完善資本市場生態。經濟與金融的協同發力，彰顯香港在複雜環境中的韌性及長期競爭力。

面對持續波動的市場環境，我們始終堅守投資多元化及風險分散的核心策略，資產配置與產業佈局中兼顧穩健增長與前瞻性探索。在非上市權益投資領域，持續深耕清潔能源與人工智能等高增長賽道。在債務投資方面，在利率波動環境中保持本息安全與穩定收益。在基金投資方面，覆蓋不同策略的基金，有效平滑市場週期性風險。而在上市股權投資方面，通過動態調整倉位把握市場階段性機會，側重於醫療健康、金融和科技等兼具防禦屬性與成長潛力的領域。同時，緊密跟蹤技術變革趨勢，關注人工智能及量子計算等前沿領域，通過深度產業鏈研究鎖定高增長標的，以創新資產配置實現長期資本增值與風險抵禦的平衡。在藝術品投資方面，作為多元化資產配置的新維度，通過佈局高稀缺性藝術品，以長期持有策略夯實組合抗風險能力。

於本年度(截至二零二六年三月三十一日)，我們對新增股權投資採取更為審慎的態度，並致力於實現作為上市公司所擁有的資本及融資能力之最大價值。我們基於對回報、風險及機會成本的綜合考量及評估做出投資及退出投資的決定。於本年度，我們的新增投資為港幣63.5962億元，退出投資為港幣51.7381億元。

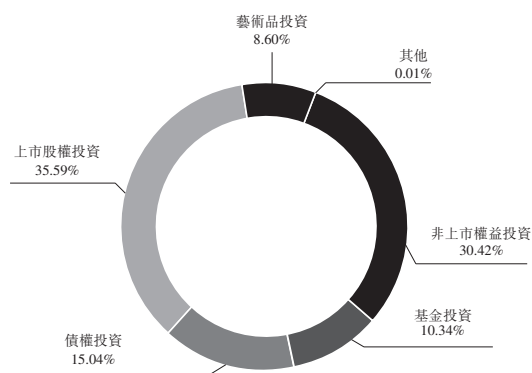
## 投資組合明細

於本年度，我們對投資策略進行了多元化的調整和優化，而我們的投資策略由五個部分組成，即以核心持股為中心的非上市權益投資、債務投資、基金投資、上市股權投資以及藝術品投資。

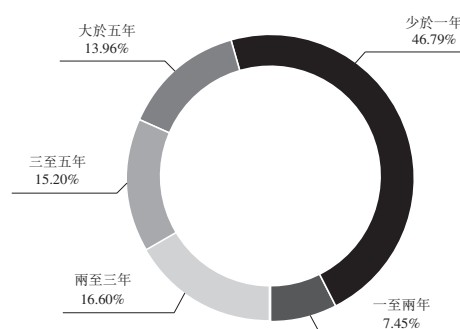
非上市權益投資策略專注於發掘並投資具有長期增長潛力的非上市企業，通過直接投資或購買收益權為企業提供必要的資本支持，分享其成長紅利。債務投資策略旨在通過購買債券或提供貸款以獲得穩定的固定收益。而基金投資策略則藉助專業基金管理公司的行業經驗和市場洞察力，參與多元化的投資機會，從而實現資產的分散配置與專業化管理。上市股權投資策略重點關注中國境內外二級市場的短期投資機會，以平衡投資組合的流動性和回報率。藝術品投資為長期戰略性配置，旨在實現投資組合的多元化，並增強在市場波動下的韌性。結合這五大投資策略，我們力求構建均衡高效的投資組合，為股東帶來持續穩定的投資回報。

截至二零二六年三月三十一日，於非上市權益投資類別，四川鴻鵠志遠教育管理集團有限公司(「鴻鵠教育」)為最大投資；於債務投資類別，金雲正科技有限公司(「金雲正」)為最大投資；於基金投資類別，主要投資為青島萬峰時代領航股權投資中心(「時代領航基金」)；於上市股權投資類別，主要投資為國富量子創新有限公司(0290.HK(「國富量子」))；於藝術品投資類別，主要投資包括明宣德和清三代的御窯瓷器。

按投資策略分類



按投資年期分類



## 主要投資組合

### 非上市權益投資

非上市權益投資是我們重要的投資策略之一。我們致力於尋找具有長期增長潛力和市場競爭力的非上市企業，通過直接股權投資或購買其收益權，為這些企業提供支持，從其發展中收穫可觀的投資回報。我們主要將非上市權益投資分為兩類，即長期核心持股及其他非上市權益投資。截至二零二六年三月三十一日，華科智能投資於非上市權益投資類別的持倉額達港幣50.0778億元。

### 長期核心持股

截至二零二六年三月三十一日，碳雲智能集團有限公司(「碳雲智能」)及OPIM Holdings Limited(「東英資管」)兩間公司獲分類為長期核心持股投資組合。碳雲智能主要專注於數字健康管理，東英資管則為亞洲領先的對沖基金平台。於二零二六年三月三十一日，華科智能投資於核心持股公司的持倉額達港幣7.5863億元。鑒於核心持股公司的增長潛力，華科智能投資將繼續持有該等公司以支持其長期發展，並相應地追求長期投資回報。

### 碳雲智能集團有限公司

初始投資日期：二零一八年

投資類別：核心持股

擁有權益：7.73%

成本：港幣10.9700億元

賬面值：港幣7.2993億元

地點：中國

領域：醫療與健康

於二零一八年，華科智能投資投資碳雲智能作為其核心持股公司之一，並與碳雲智能成立一間名為碳雲東英投資有限公司的合營企業，以把握健康產業的潛在投資機會。於二零二六年三月三十一日，本集團擁有碳雲智能7.73%之股權，持倉額賬面值為港幣7.2993億元。

碳雲智能是全球人工智能及精準健康管理領域的引領者，圍繞個人的生命大數據、互聯網和人工智能創建數字生命的生態系統。公司主要創始團隊由全球頂尖生物學家組成，在多組學技術、醫療服務、生物數據分析、人工智能及數據挖掘領域具有豐富經驗。

二零二二年，碳雲智能在延續數字生命生態系統構建的願景下，繼續對業務方向進行聚焦。著眼於獨有的多肽芯片這個無偏差解析蛋白結合的技術，碳雲智能未來將重點發展多肽藥物、體外診斷、晶片智造、醫學和科技服務。

二零二五年十月，碳雲智能發佈「碳雲七芯」，8英吋的晶圓在15小時能夠合成1.68億個探針，一次採樣能覆蓋七大維度去構建個人數字生命檔案。

華科智能投資認為，碳雲智能於生命科學及人工智能方面的專業知識使本集團具備無可比擬的競爭優勢，特別是於後2019冠狀病毒期間，人工智能驅動之醫療研發極受重視及人們健康管理意識提高。展望前景，本集團將繼續積極促進碳雲智能與行業領袖的對接機會，以推動其於健康產業的發展及實現資本增值。於碳雲智能的投資相信將使華科智能投資長期受惠，因此碳雲智能於華科智能投資的投資組合中作為長期核心持股公司持有。

## ***OPIM Holdings Limited***

初始投資日期：二零零八年

投資類別：核心持股

擁有權益：30%

成本：港幣5,947萬元

賬面值：港幣2,870萬元

地點：香港

領域：金融服務

於二零二六年三月三十一日，華科智能投資擁有東英資管30%已發行普通股及100%無表決權優先股，本集團於東英資管的持倉額為港幣2,870萬元。東英資管於二零二五年底管理超過50隻基金，管理基金規模超過12億美元。

東英資管為亞洲領先的對沖基金平台，服務全球及亞洲基金經理，為機構及專業投資者開發多元化策略基金。東英資管打造出一套完整的生態系統連接基金經理、服務供應商及基金投資人，使基金經理能透過快捷實惠之基金架構發行離岸基金。該生態系統使基金經理能專注基金表現，從而為未來擴展建立良好的往績記錄。東英資管亦已在新加坡、歐洲及中國內地建立戰略夥伴關係以持續擴大其客戶基礎及為客戶提供服務的範圍。

隨著中國私募基金走向海外市場的規模不斷擴大，預期東英資管將在基金數量及整體資產規模方面保持穩定增長的勢頭。與此同時，中國一直在加快開放其金融市場，改善外資管理人進入中國市場，因此，預計東英資管將能從中獲益。華科智能投資相信東英資管的業務具有很大的持續增長潛力，因此將其作為核心持股公司長期持有。

## 其他非上市權益投資

除長期核心持股外，於二零二六年三月三十一日，華科智能投資於其他非上市權益投資類別的持倉額達港幣42.4915億元。於本年度，本集團並沒有於該類別進行新增或退出投資。於決定維持持倉待未來退出投資，以從業務增長中獲益，或退出投資收穫回報，以備潛在新投資所用時，本集團按照對市況及投資項目的前景作出審慎而全面的分析並作出決定。

主要投資列示如下：

### 四川鴻鵠志遠教育管理集團有限公司

初始投資日期：二零二三年

投資類別：收益權

擁有權益：29.99%

成本：港幣17.0486億元

賬面值：港幣17.7236億元

地點：中國

領域：智慧教育

華科智能投資收購了鴻鵠教育29.99%股權的收益權。有關收益權包括收取股息權利及收購鴻鵠教育最多29.99%股權的認購期權。鴻鵠教育以高中民辦學校運營為核心業務，旨在通過科技為廣大學生提供普惠、高品質的高中教育服務。鴻鵠教育目前擁有六所全日制普通高中。其採用「RAIC(睿課)模式」，包括名師錄課與指導下的雙師課堂、人工智能反饋訓練系統以及精準分科的因材施教創新模式，為學生提供高度個性化和高質量的教育體驗。

於二零二六年三月三十一日，本集團於鴻鵠教育的持倉額為港幣17.7236億元。鴻鵠教育具備完善且高效的組織體系，以其核心研發部門包括鴻鵠教育科學研究院和鴻鵠教育智能資訊中心為支撐，同時設立了集團運營中心、課程服務中心、教學品質監測中心等多個職能部門。鴻鵠教育科學研究院致力於教學內容的研發，擁有高學歷和豐富經驗的教研團隊，製作高質量教學課件以及設計教學方案。鴻鵠教育智能信息中心則負責實現科技手段賦能工作，通過大數據和多維度分析數據，精準匹配教學資源，以及使用人工智能系統針對錯題進行精準分析和推送個性化複習方案。

鴻鵠教育的商業模式把握未來趨勢，將科技與教學緊密融合，擁有成熟的智慧課堂模式，為未來發展提供了競爭優勢。憑借優秀的技術和研發團隊，其商業模式已經通過小範圍測試，即將進入大規模商業落地的階段，展現出較高的發展潛力。本集團相信，結合科技力量和卓越管理能力，鴻鵠教育能夠以高效的方式將校區擴展至不同地區，預期為本集團帶來中期回報。

## 借貸寶有限公司(「借貸寶」)

初始投資日期：二零二零年

投資類別：私募股權

擁有權益：2.49%

成本：港幣9.0039億元

賬面值：港幣6.2810億元

地點：中國

領域：金融科技

於二零二零年，華科智能投資與借貸寶現有股東訂立購股協議，以代價港幣7億元購買借貸寶之1.97%已發行股份，其後華科智能投資於二零二一年十一月增資港幣2.0039億元。於二零二六年三月三十一日，本集團於借貸寶的持倉額為港幣6.2810億元，佔借貸寶之2.49%已發行股份。

借貸寶成立於二零一四年，是一家互聯網金融科技公司，為個人間借貸和企業間供應鏈金融提供簽約、登記和貸後管理服務，旨在解決個人和中小微企業(「中小企業」)融資難問題。借貸寶致力成為中國最大的個人借貸和企業供應鏈融資服務平台。

借貸寶運營的移動端APP借貸寶主要提供I Owe You(「IOU」)線上打借條、補欠條等登記類工具及相關增值服務。借貸寶結合人工智能視覺技術，配套完善的雲儲存系統和互聯網支付體系，為線上借貸交易及中小企業供應鏈金融賦能。其收益來源主要包括登記服務費、清收服務費、營銷費用、認證服務費、軟件開發費用和貸款利息等。

借貸寶經過多年的持續運營，憑藉其產品功能的普適性和良好的商業模式，已佔有中國內地可觀的市場份額。借貸寶整合互聯網支付、商業銀行、互聯網小貸等牌照，正逐步構建一個完整的金融科技生態體，華科智能投資預計借貸寶不斷增長的業務規模，會為本集團帶來可觀的中期回報。

## 上海恒嘉美聯發展有限公司(「恒嘉美聯」)

初始投資日期：二零二二年

投資類別：私募股權

擁有權益：14.92%

成本：港幣4.5000億元

賬面值：港幣4.8281億元

地點：中國

領域：其他

華科智能投資全資附屬公司Metaqi Capital Limited與恒嘉美聯訂立增資協議，承諾出資港幣6.0000億元收購恒嘉美聯的19.9%股權。於二零二六年三月三十一日，本集團於恒嘉美聯的持倉額為港幣4.8281億元，佔恒嘉美聯的14.92%股權。

恒嘉美聯成立於一九九九年，是一家以股權投資、物業投資以及大宗商品貿易為主業的綜合型集團。恒嘉美聯專注於金融服務類股權投資，目前持有長安基金管理公司、營口沿海銀行等十餘家公司股權，均實現不同程度的增值。恒嘉美聯亦通過物業投資和國際商品貿易業務進一步完善資產配置，兩大業務板塊運營情況良好並持續產生穩定收益。

恒嘉美聯成立20多年來，在金融、物業、商品領域積累了豐富的投資經驗和產業佈局能力。經濟全球化推動中國經濟快速發展，本集團相信在金融市場進一步開放的大背景下，恒嘉美聯將迎來新的發展機遇，預期將為本集團帶來中期回報。

## 債務投資

於二零二六年三月三十一日，華科智能投資於債務投資類別的持倉額達港幣24.7741億元。於本年度，本集團於此類別新增投資港幣4.6711億元，退出投資合共港幣8.4916億元。同時，於本年度我們的債務工具投資組合根據香港財務報告準則第9號錄得預期信貸虧損撥備。

本集團基於回報、風險及流動性的考慮做出投資決策。於本年度，我們就借款人主要為投資公司之債權投資收取利率介乎5.00%至10.00%，與去年同期保持同等水平。債權投資所得利息收入總額為港幣2.1565億元，貸款期介乎1至2年，而去年同期相應金額及範圍分別為港幣2.6440億元及介乎270日至2年。

華科智能投資與債券發行人及貸款借貸人保持定期聯繫。於本年度結束時，管理層已就釐定預期信貸虧損撥備評估發行人／借貸人之還款能力。

## 基金投資

於二零二六年三月三十一日，華科智能投資於基金投資類別的持倉額達港幣17.0212億元。於本年度，本集團分別新增及退出投資港幣4.8700億元及港幣4.9895億元。

### 青島萬峰時代領航股權投資中心

初始投資日期：二零二二年

投資類別：基金

成本：港幣8.0181億元

賬面值：港幣6.6977億元

地點：中國

領域：技術、媒體和電信

二零二二年九月，華科智能投資通過全資附屬公司與北京泰合萬峰投資管理有限公司訂立合夥協議，認購時代領航基金有限合夥的份額。時代領航基金主要投資於網絡安全軟件、互聯網、人工智能、集成電路等相關行業的非上市公司股權，投資範圍包括一級股權、國債、中央銀行票據和貨幣市場基金等產品。時代領航基金的規模為人民幣15.39億元，目前累計投資項目達4個，覆蓋影視娛樂、計算機、半導體等行業。於年內，本集團收取港幣1.24億元的贖回投資款，而於二零二六年三月三十一日，本集團於時代領航基金的持倉額為港幣6.6977億元。

北京泰合萬峰投資管理有限公司是時代領航基金的普通合夥人，在私募股權投資和資本市場方面具有廣泛經驗、深刻的行業理解以及全面的專業技術，為基金聚合優質項目並協助所投項目建設更寬廣的生態圈。「十四五規劃」將科技創新提升到中國現代化建設全局中的核心地位，在政策層面全面支持新一代信息技術、新材料、高端裝備等新興產業的發展。本集團認為認購時代領航基金令本集團間接參與中國新興科技產業的投資，並通過投資經理的專業管理降低直接投資風險，預期為本集團帶來可觀的中期投資回報。

## 上市股權投資

於二零二六年三月三十一日，華科智能投資於上市股權投資類別的持倉額達港幣58.5759億元。

當中透過出售南方東英資產管理有限公司（「南方東英」）（一間於香港註冊成立之有限公司）之60,000,000股股份，而獲得1,405,063,292股國富量子股份，令上市股權投資增加港幣42.2784億元。詳情載於本公告「非常重要出售事項及關連交易」。

於本年度，華科智能投資亦對部分上市證券進行新增投資及退出投資，以增強資本流動性，亦從資本收益中產生回報。

## 藝術品投資

於二零二六年三月三十一日，本集團於藝術品投資類別的持倉額達港幣14.1574億元。於本年度，本集團對珍貴的中國藝術藏品進行投資，並擬將人工智能和數字平台融入藝術品投資策略，開拓退出渠道。

除本公告所披露者外，自本公司截至二零二五年三月三十一日止年度的年報刊發以來，本集團業務發展或未來發展及財務狀況並無任何重大變動，亦無發生影響本集團的重大事件。

## 財務回顧

### 財務狀況

**資產淨值：**於二零二六年三月三十一日，本集團之資產淨值為港幣165.0857億元，或每股港幣1.42元，而二零二五年三月三十一日則分別為港幣99.4760億元及每股港幣0.95元。

**資產負債水平：**於二零二六年三月三十一日，按總負債除總權益為基準計算之資產負債比例為0.02(二零二五年三月三十一日：0.07)。

**於聯營公司及合營企業之投資：**指我們以權益法入賬之公司權益寶晉創投有限公司(「TUVL」)及金雲正等。於二零二六年三月三十一日，資產價值為港幣2.6827億元，較二零二五年三月三十一日的港幣6.0973億元減少56.00%，主要由於本年度出售南方東英及分佔TUVL的虧損。

**按公平值計入損益賬之投資：**於二零二六年三月三十一日為港幣122.9922億元，較二零二五年三月三十一日的港幣64.0541億元增加92.01%，主要由於本年度新增若干投資基金及上市證券，亦同樣於非上市及上市投資錄得未變現收益淨額。

**債權投資：**指於二零二六年三月三十一日對債務工具之投資，為數達港幣24.7741億元，較二零二五年三月三十一日的港幣29.3472億元減少15.58%，乃主要由於本年度償還若干債務投資。

**藝術品投資：**於二零二六年三月三十一日為港幣14.1574億元，為二零二五年三月三十一日的港幣2.8310億元的5.00倍，乃由於本集團於本年度增加藝術品投資。

**銀行及現金結存：**於二零二六年三月三十一日，本集團之銀行及現金結存為港幣1.1688億元(二零二五年三月三十一日：港幣5,847萬元)。我們管理銀行及現金結存，主要以善用資本為股東賺取回報為基準，並確保有足夠之流動資金滿足我們營運資金之需求。

## 業績

本集團於本年度錄得總收益港幣2.1729億元，較去年同期的港幣2.7307億元減少20.43%。本集團錄得本年度盈利港幣61.7183億元，而去年同期則為港幣6,416萬元。本年度業績包括主要來自債權投資的收益港幣2.1729億元、出售一間聯營企業收益港幣35.7305億元、投資未變現收益淨額港幣27.5066億元、投資變現收益淨額港幣4,430萬元、預期信貸虧損撥備撥回港幣1,392萬元，但被及已按公平值計入損益賬之投資結算借款的虧損港幣1.6896億元，此為一次性虧損及分類為其他收入及收益／(虧損)淨額，分佔聯營公司及一間合營企業虧損港幣2.0107億元、融資成本港幣2,947萬元以及營運及行政開支港幣2,921萬元所抵銷。

### 綜合損益及其他全面收益表

收益主要指本年度已收及應收投資收入，詳情如下：

	二零二六年 港幣千元	二零二五年 港幣千元
股息收入 <sup>(1)</sup>	1,041	8,284
利息收益 <sup>(2)</sup>	<u>216,246</u>	<u>264,783</u>
	<u><b>217,287</b></u>	<u><b>273,067</b></u>

(1) 截至二零二六年三月三十一日止年度上市證券已收及應收股息。

(2) 利息收益主要來自本集團之債務投資及銀行定期存款。

未變現投資收益／(虧損)淨額：未變現收益淨額港幣27.5066億元(二零二五年：未變現虧損港幣1.9076億元)，主要為按公平值計入損益賬之上市投資的未變現收益港幣26.5885億元所致。

出售投資之已變現收益／(虧損)淨額：於本年度已變現收益港幣4,430萬元(二零二五年：港幣5,690萬元)，主要指出售上市證券及非上市基金收益。

營運及行政開支：總額港幣2,921萬元(二零二五年：港幣3,770萬元)之營運及行政開支主要是員工成本、法律及專業費用和折舊等。營運及行政開支減少主要由於人民幣升值衍生的匯兌差額，但為購買域名以供公司自用所抵銷。

應佔聯營公司及一間合營企業(虧損)／盈利：淨虧損為港幣2.0107億元(二零二五年：淨盈利港幣5,398萬元)，主要為分佔南方東英(截至二零二五年七月十五日，為股東特別大會批准出售的日期)、TUVL及金雲正業績。由盈轉虧主要由於本年度應佔TUVL虧損。

其他全面收益／(開支)：未計入「本年度盈利」之本集團資產淨值變動，已記於「其他全面收益／(開支)」內。其他全面收益港幣1.2770億元(二零二五年：開支港幣2,917萬元)指匯兌差額，主要由於本年度人民幣升值。

## 股息政策及建議末期股息

於考慮是否向本公司股東(「股東」)宣派任何股息及／或建議支付股息時，董事會將考慮的因素包括但不限於本集團的整體財務狀況；現金流量；未來的經營及行政開支；未來的投資計劃；區域及全球經濟狀況以及其他可能對投資市場產生影響的因素。董事會議決不就本年度派付任何末期股息(二零二五年：無)。

## 流動資金及財政資源

目前本集團之主要收入來源為所持銀行存款及財務工具之利息收益。

於二零二六年三月三十一日，本集團有銀行及現金結存港幣1.1688億元(二零二五年三月三十一日：港幣5,847萬元)。於二零二六年三月三十一日，本集團擁有貸款合共港幣1.9823億元(二零二五年三月三十一日：港幣6.4326億元)，主要包括來自我們主要銀行的銀行貸款及一名股東之計息借款。股本負債比率(以計息外部借貸除總權益計算)為1.20%(二零二五年三月三十一日：6.47%)，而負債比率(以總借款除總資產計算)為1.18%(二零

二五年三月三十一日：6.03%)。流動比率(以流動資產除流動負債計算)則為40.14倍(二零二五年三月三十一日：7.48倍)。有關本集團現金狀況、資產及資產負債水平之進一步分析，請參閱「財務狀況」分節各段。

董事會相信我們的營運及借貸資源足以提供資金，以滿足我們於可見將來之持續投資及營運資金需求。

## 資本架構

於二零二六年三月三十一日，股東權益及本公司已發行股份總數分別為港幣165.0857億元(二零二五年三月三十一日：港幣99.4760億元)及11,657,280,502股(二零二五年三月三十一日：10,520,324,505股)。

## 投資項目之重大收購及出售

本集團於本年度有以下重大收購及出售投資項目。

	新增/ 追加投資 (港幣百萬元)	退出/ 出售投資 (港幣百萬元)
非上市權益投資	–	3,723.42 <sup>(5)</sup>
債務投資	467.11 <sup>(1)</sup>	849.16 <sup>(6)</sup>
基金投資	487.00 <sup>(2)</sup>	498.95 <sup>(7)</sup>
上市股權投資	4,298.43 <sup>(3)</sup>	102.28 <sup>(8)</sup>
藝術品投資	1,107.08 <sup>(4)</sup>	–
<b>總計</b>	<b>6,359.62</b>	<b>5,173.81</b>

(1) 指本集團於本年度投資6項債務投資。

(2) 指本集團於本年度投資3項非上市基金投資。

(3) 指本集團於本年度投資8項上市證券。

(4) 指本集團於本年度投資30件藝術品。

- (5) 指本集團於本年度退出1項私募股權投資。
- (6) 指本集團於本年度退出8項債務投資。
- (7) 指本集團於本年度退出3項非上市基金投資。
- (8) 指本集團於本年度退出9項上市證券投資。

## 分部資料

本集團之分部資料載於本公告之附註4。

## 僱員

截至二零二六年三月三十一日，本集團有22名僱員(二零二五年三月三十一日：20名)，其中包括本公司及其附屬公司之全體董事。本年度之員工成本總額達港幣1,117萬元(二零二五年：港幣1,377萬元)。本集團之薪酬政策與市場慣例一致，並會根據個別僱員之表現及經驗決定。

截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團概無因僱員於有關供款全數歸屬前退出計劃而沒收任何供款，亦無動用此類沒收供款抵減未來供款。於二零二六年三月三十一日，概無上市規則附錄16第26(2)段所述可供本集團用作減低現有供款水平的已沒收供款。

## 購股權計劃

### 可供授出之購股權

於本年度，根據本公司購股權計劃(「購股權計劃」)可供授出之購股權總數分別為183,839,600份。於本年度，董事會並無根據購股權計劃向任何董事或本集團合資格僱員授出任何購股權(「購股權」)，亦無已授出購股權獲行使(二零二五年：無)。於二零二六年三月三十一日，購股權計劃項下有零份(二零二五年三月三十一日：零份)購股權尚未行使。此外，購股權計劃並無設定服務提供者分項限額。

## 購股權計劃概要

本公司於二零一六年五月十三日(「採納日期」)採納購股權計劃。該計劃之條款符合當時上市規則第17章之規定。以下為本公司當時之股東於二零一六年五月十三日以書面決議案有條件批准及採納之購股權計劃主要條款概要。

### (a) 目的

購股權計劃之目的在於吸引並留任最優秀的人員，為本集團僱員(全職及兼職)、董事、顧問、諮詢人、分銷商、承包商、分包商、代理商、客戶、業務夥伴或服務提供者提供額外獎勵，並推動本集團業務創出佳績。

### (b) 合資格參與者

以下購股權計劃之任何合資格參與者(「合資格參與者」)獲得購股權要約之資格將由董事不時根據其對本集團發展及增長之貢獻釐定：

- (i) 本公司、本公司任何附屬公司(「附屬公司」)或本集團任何成員公司持有任何股權之實體(「被投資實體」)之任何僱員(不論全職或兼職，包括任何執行董事，但不包括任何非執行董事)；
- (ii) 本公司、任何附屬公司或任何被投資實體之任何非執行董事(包括獨立非執行董事)；
- (iii) 向本集團或任何被投資實體提供研究、開發或其他投資支持之任何人士或實體；
- (iv) 本集團任何成員公司或任何被投資實體之任何股東，或本集團任何成員公司或任何被投資實體已發行或擬發行之任何證券之任何持有人；
- (v) 本集團任何成員公司或任何被投資實體之任何業務或業務發展領域之任何(專業或其他)顧問或諮詢人；及

(vi) 透過共同投資或投資夥伴或其他投資安排，對本集團或任何被投資實體之增長或發展作出貢獻或可能作出貢獻之其他團體或類別參與者。

**(c) 根據購股權計劃可供發行之股份**

根據購股權計劃將予授出之所有購股權獲行使後可予發行之本公司股份(「股份」)最高數目為183,839,600股，相當於2025/26年報日期已發行股份總數約1.58%。除非本公司取得股東批准，否則根據購股權計劃將予授出之所有購股權獲行使後可予發行之股份總數合共不得超過採納購股權計劃當日已發行股份總數之10%(即1,841,396,000股)。

**(d) 每位合資格參與者於購股權計劃下之最高配額**

截至最近一次授出日期前任何12個月期間內不時已發行股份之1%。倘進一步授出任何購股權將導致任何12個月期間內因根據購股權計劃已授予及將授予一名合資格參與者之所有購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使之購股權)獲行使後已發行及將予發行之股份數目超過已發行股份之1%，則須於股東大會上獲股東批准，而該名合資格參與者及其緊密聯繫人(定義見上市規則)須放棄投票。

**(e) 購股權期間**

任何購股權可於董事會授出購股權後於購股權期間內隨時予以行使，惟不得遲於授出日期起計10年。

**(f) 歸屬期**

概無於購股權獲行使前必須持有之最短時間之規定。

**(g) 接納要約**

所授出之購股權必須於授出日期起計21日內接納，每次授出須支付港幣1元。

## **(h) 行使價**

行使價須至少為下列各項中之最高者：(i) 股份於授出購股權當日在聯交所每日報價表所報之收市價；(ii) 股份於緊接授出購股權日期前五個營業日在聯交所每日報價表所報之平均收市價；及(iii) 股份之面值。

## **(i) 購股權計劃之餘下年期**

購股權計劃自採納日期起生效，有效期為10年。該計劃於二零二六年五月十二日屆滿。

## **匯率波動風險及有關對沖**

於二零二六年三月三十一日，本集團承受之外匯風險來自財務工具，該等工具為貨幣項目，包括按公平值計入損益賬之若干投資、債務投資、藝術品投資、應收利息、其他應收款項、銀行結存、借款、租賃負債及其他應付款項(二零二五年三月三十一日：按公平值計入損益賬之投資、債務投資、藝術品投資、應收利息、其他應收款項、銀行結存、借款、租賃負債及其他應付款項)。該等資產均以人民幣計值，所承受外匯風險之最高金額為人民幣24.1997億元，等值港幣27.4061億元(二零二五年三月三十一日：人民幣19.7155億元，等值港幣21.0985億元)。

於二零二六年三月三十一日，本集團持有若干以美元計值之財務資產。董事會認為，由於港幣與美元因香港之聯繫匯率制度而掛鈎，故本集團面對之美元匯兌風險屬輕微。

## **本集團資產抵押及或然負債**

於二零二六年三月三十一日，除了一項按公平值計入損益賬之投資用以抵押作本集團的銀行借款之外，本集團概無作出任何資產抵押。

## 未來重大投資或資本資產計劃及其預期之集資來源

於二零二六年三月三十一日，概無涉及重大投資或資本資產之計劃，惟本集團可能隨時就潛在投資進行磋商。本公司視新增投資為其日常業務之一部分，因此，倘該等計劃為必須向股東披露，管理層或會於財政年度期間作出公佈。

## 截至二零二六年三月三十一日止年度的重大事項

### (i) 配售新股份

於二零二五年十一月二十日，本公司完成配售發行合共1,136,955,997股配售股份，配售股份每股配售價為港幣0.23元，配售予不少於六名承配人。認購事項募集所得款項總額及所得款項淨額(經扣除認購事項之相關成本及開支後)分別約為港幣2.615億元及港幣2.614億元。「二零二五年十一月股份配售」二零二五年十一月股份配售所得款項淨額的計劃用途、所得款項淨額的實際用途及未動用的剩餘所得款項淨額載列如下。

於本公告日期，二零二五年十一月股份配售所得款項淨額總額約港幣2.6140億元已獲悉數動用。詳情請參閱本公司日期為二零二五年十月三十日及二零二五年十一月二十日的公告。

所得款項淨額用途	於截至		於 二零二六年 3月31日的 未動用所得 款項淨額 港幣百萬元
	二零二六年 3月31日 所得 款項淨額 計劃用途 港幣百萬元	二零二六年 3月31日 所得 款項淨額的 實際用途 港幣百萬元	
(i) 上市權益投資及基金投資 (側重上市權益)	165.0	164.2	-
(ii) 以核心持股為中心的非上市 企業投資	55.0	56.4	-
(iii) 本集團的一般營運資金， 包括本集團的營運成本、 員工成本、租金開支、 專業費用及其他辦公室 經常性支出	41.4	40.8	-
	<u>261.4</u>	<u>261.4</u>	<u>-</u>

## (ii) 非常重大出售事項及關連交易

於二零二四年十二月三十一日，國富量子(作為買方)與本公司(作為賣方)訂立買賣協議，據此，國富量子已有條件同意購買及本公司已有條件同意出售南方東英之60,000,000股股份，佔南方東英全部已發行股本之22.50%([出售事項])，代價為港幣1,110,000,000元，將由國富量子配發及發行1,405,063,292股國富量子股份([代價股份])予以支付，發行價為每股代價股份約港幣0.79元。

由於有關出售事項之一項或多項適用百分比率(定義見上市規則第14.07條)超過75%，就本公司而言，出售事項構成上市規則第14章項下之一項非常重大出售事項。於相關時間，本公司由國富量子間接擁有29.13%權益，因此，根據上市規則，國富量子為本公司之主要股東及關連人士。因此，就本公司而言，出售事項構成上市規則第14A章項下之一項關連交易。出售事項於二零二五年七月十五日舉行的股東特別大會上獲獨立股東批准。該出售於二零二六年一月二日完成。

詳情請參閱本公司日期為二零二四年十二月三十一日、二零二五年一月二十一日、二零二五年四月三十日、二零二五年五月七日及二零二五年五月十二日之公告、日期為二零二五年六月二十五日之通函以及日期為二零二五年七月十五日之投票結果聯合公告。

## 購買、出售或贖回證券

於本年度，本集團或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本集團任何證券。

## 報告期後事項

於二零二六年六月十一日，本公司建議透過以供股方式按於記錄日期每持有兩(2)股股份獲發一(1)股供股股份之基準，以每股供股股份認購價港幣0.110元發行最多5,828,640,251股供股股份(假設於記錄日期或之前並無發行或購回新股份)，籌集所得款項總額最多約港幣641.2百萬元(扣除開支前)(假設供股獲悉數認購)。在扣除有關供股之估計開支後，供股所得款項淨額估計不超過約港幣637.8百萬元(假設於記錄日期或之前已發行股份數目並無變動)。本公司擬將供股所得款項用於二級市場之上市權益及債務證券投資以及基金投資，非上市權益投資及債務證券投資，以及一般營運資金。

除以上所披露者外，截至本公告日期，董事會並不知悉已發生而須於本公告披露之任何重大事件。建議供股之詳情載於本公司日期為二零二六年六月十一日之公告。

## 遵守企業管治守則

除本公告另有註明者外，董事概不知悉有任何資料，可合理顯示本公司於本年度任何時間沒有或曾經沒有遵守企業管治守則。

### 守則條文第D.1.2條

根據守則條文第D.1.2條，管理層應每月向董事會全體成員提供更新資料，其中可能包括每月的管理賬目之資料。於本年度，儘管並未按月向董事會成員傳閱管理賬目，惟管理層不時向董事定期口頭匯報，董事認為此舉在該等情況下足以恰當對本公司之表現進行公正及易於理解之評估，以讓董事能履行其職責。

### 上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納「公司董事及僱員買賣證券之政策」，在上市規則附錄C3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」）基礎上增加補充規定。經本公司作出特定查詢後，全體董事均確認，彼等於本年度一直完全遵守標準守則及上述有關董事進行證券交易之內部政策。

### 審核委員會

本公司已根據上市規則第3.21條成立審核委員會（「審核委員會」）。審核委員會有多項職責，而主要職責是檢討本公司中期及年度業績及內部監控制度。

審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，即賀紅春先生、閆曉田先生及趙凱先生。賀紅春先生為審核委員會主席。

本年度之經審核綜合財務報表已由審核委員會審閱。

## 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二零二六年三月三十一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二零二六年三月三十一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無就初步公告作出意見或保證結論。

## 前瞻性陳述

本公告載有若干帶有前瞻性或使用若干前瞻性詞彙的陳述。該等前瞻性陳述乃本公司董事會根據所投資行業及市場目前的狀況而作出之信念、假設及期望，並且會因為存在著超越本公司控制能力的風險、不明朗因素及其他因素而可能令實際結果或業績與該等前瞻性陳述所表示或暗示之情況有重大差別。

## 刊登財務資料

本業績公告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.hk.ai](http://www.hk.ai))刊登。本集團於本年度之年報將於適當時候寄發予股東，並於上述網站刊載。

承董事會命  
華科智能投資有限公司  
主席  
汪欽

香港，二零二六年六月二十九日

於本公告日期，董事會由四名非執行董事汪欽博士、傅蔚岡博士、王世斌博士及孫青女士以及三名獨立非執行董事閆曉田先生、趙凱先生及賀紅春先生組成。