



SOMERLEY CAPITAL HOLDINGS LIMITED

Somerley Capital Holdings Limited

新百利融資控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8439)

第一季度業績公告
截至2021年6月30日止三個月

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的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買賣的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之任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關新百利融資控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(合稱「本集團」)的資料；本公司的董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。本公司董事(「董事」)在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

第一季度財務摘要

- 本集團總收益自截至2020年6月30日止三個月約14.4百萬港元減少約2.8%至截至2021年6月30日止三個月（「本期間」）約14.0百萬港元。
- 於本期間，擔任財務顧問（「財務顧問」）及獨立財務顧問（「獨立財務顧問」）所產生的收益約為8.3百萬港元（2020年：約10.3百萬港元），佔本集團總收益約59.3%（2020年：約71.5%）。
- 於本期間，擔任合規顧問（「合規顧問」）所產生的收益約為5.7百萬港元（2020年：約3.9百萬港元），佔本集團總收益約40.7%（2020年：約27.1%）。
- 於本期間，本集團錄得除稅前虧損約3.5百萬港元（2020年：約0.2百萬港元），及除稅後虧損約為3.4百萬港元（2020年：約0.1百萬港元）。虧損增加乃主要由於(i)收益下跌約0.4百萬港元；及(ii)並無The Climate Impact Asia Fund（「CIAF」）投資的公允值收益約2.8百萬港元所致。

管理層討論及分析

業務回顧及前景

主要業務分析

本集團為綜合金融服務供應商，獲發牌照進行證券及期貨條例（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」）下第1類（證券交易）、第4類（就證券提供意見）、第6類（就機構融資提供意見）及第9類（提供資產管理）受規管活動，並透過其附屬公司主要從事提供企業融資諮詢服務。

新百利融資有限公司及新百利華盈（北京）國際諮詢有限公司營運之企業融資諮詢業務為本集團的核心業務分部。本集團之企業融資諮詢服務主要包括(i)主要於涉及聯交所證券上市規則、GEM上市規則及／或公司收購、合併及股份回購守則的交易中擔任香港上市公司、該等公司的主要股東及投資者以及尋求控制或投資香港上市公司的人士的財務顧問；(ii)擔任香港上市公司獨立董事委員會及／或獨立股東的獨立財務顧問；(iii)擔任香港新上市及現有上市公司的合規顧問；(iv)擔任公司股份於香港聯交所首次公開發售及上市的保薦人及就香港的二級股票發行提供建議；及(v)擔任跨境併購的顧問。

環境投資服務亞洲有限公司（「EISAL」）負責營運本集團的資產管理業務。於EISAL自2021年2月起辭任CIAF的投資管理人後，本集團正積極為其留意新項目。

於截至2021年6月30日止三個月，本集團錄得除稅前虧損約3.5百萬港元（2020年：約0.2百萬港元）。虧損乃主要由於企業融資諮詢服務境況低迷及並無CIAF投資的公允值收益所致。企業融資諮詢業務分部錄得收益約14.0百萬港元（2020年：約14.3百萬港元）及分部除稅前虧損約2.5百萬港元（2020年：約1.9百萬港元）。於本期間，資產管理業務分部概無正在進行的項目，並錄得分部除稅前虧損約0.3百萬港元（2020年：約0.4百萬港元）。

於本期間，本集團錄得除稅後虧損約3.4百萬港元（2020年：除稅後虧損約0.1百萬港元）。虧損增加乃主要由於(i)收益下跌約0.4百萬港元；及(ii)並無CIAF投資的公允值收益約2.8百萬港元所致。

前景

本年度第一季的開局與去年的情況一樣緩慢。如上文所提及，收益與去年相近，而除稅前虧損增加乃主要歸因於並無公允值收益。展望將來，在本集團北京團隊維持聯繫的寶貴幫助下，董事預計業務水平將於第二季有所增加。同時，如2020-21年報所預計，董事欣然宣佈本集團以審慎的金額首次投資於一家一站式數碼金融服務公司。

財務回顧

收益

本集團總收益自截至2020年6月30日止三個月約14.4百萬港元減少約2.8%至本期間約14.0百萬港元。

於本期間，擔任財務顧問及獨立財務顧問所產生的收益約為8.3百萬港元（2020年：約10.3百萬港元），佔本集團總收益的約59.3%（2020年：約71.5%）。減少乃主要由於本期間交易流量放緩，以及項目延遲完成。儘管獲聘擔任合規顧問產生的收益持續增加，預期財務顧問及獨立財務顧問活動短期內仍將為本集團的主要收益來源。

於本期間，擔任合規顧問所產生的收益約為5.7百萬港元（2020年：約3.9百萬港元），佔本集團總收益的約40.7%（2020年：約27.1%）。合規顧問活動繼續為本集團提供穩定的收入來源，與較為波動的企業融資諮詢收入相輔相承。

其他收入

其他收入主要指銀行利息收入、政府補助金、來自新百利集團有限公司（「SGL」）之管理服務費收入及來自SGL的其他物業開支報銷。

僱員福利成本

本集團的僱員福利成本主要包括袍金、薪金及津貼以及為董事及本集團僱員作出的退休福利計劃供款。

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元	2020年 千港元
袍金、薪金、津貼及其他福利	12,107	12,189
退休福利計劃供款	<u>264</u>	<u>205</u>
	<u>12,371</u>	<u>12,394</u>
分析為：		
— 企業控股	180	180
— 企業融資諮詢(香港)	11,471	11,298
— 企業融資諮詢(北京)	622	479
— 資產管理	<u>98</u>	<u>437</u>
	<u>12,371</u>	<u>12,394</u>

僱員福利成本維持穩定，為約12.4百萬港元。

折舊開支及其他經營開支

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元	2020年 千港元
物業及設備折舊開支	262	258
使用權資產折舊開支	<u>2,548</u>	<u>2,531</u>
	2,810	2,789
物業相關開支	580	510
差旅開支	44	65
就貿易應收款項確認之減值虧損	215	270
經常性GEM上市開支(不包括獨立非執行董事薪酬)	383	420
其他	<u>1,382</u>	<u>1,230</u>
	<u>5,414</u>	<u>5,284</u>
分析為：		
— 企業控股	529	653
— 企業融資諮詢(香港)	4,248	4,132
— 企業融資諮詢(北京)	415	267
— 資產管理	<u>222</u>	<u>232</u>
	<u>5,414</u>	<u>5,284</u>

本集團採納香港財務報告準則第16號，本集團訂立的所有不可撤銷經營租賃(短期租賃及低價值資產租賃除外)記錄為使用權資產，其成本將在租賃期內折舊。因此，根據香港財務報告準則第16號，租賃開支計入使用權資產的折舊開支。

其他經營開支主要為經常性GEM上市開支、差旅開支、專業費用以及其他開支(包括水電開支、物業管理費、通訊開支、資訊科技相關開支、數據智能服務訂閱費及保險開支)。

本集團的折舊開支及其他經營開支自截至2020年6月30日止三個月約5.3百萬港元增加約1.9%至本期間約5.4百萬港元。該增幅乃主要由於就重續位於華人行香港辦公室的租賃協議所產生的一次性代理成本所致。

期內虧損

於本期間，本集團錄得除稅前虧損約3.5百萬港元(2020年：約0.2百萬港元)，及除稅後虧損約為3.4百萬港元(2020年：約0.1百萬港元)。虧損增加主要由於(i)經營環境持續困難，導致收益減少；及(ii)由於在2021年2月悉數贖回其於CIAF的投資，故無CIAF投資的公允值收益所致。

重大投資或資本資產未來計劃

於2021年6月30日，本集團並無產生資本承擔(2021年3月31日：零)。除本公司日期為2017年3月15日的招股章程(「招股章程」)所披露的業務計劃、於2018年6月22日發佈的(其中包括)更改所得款項用途的公告或本公告另行披露者外，於2021年6月30日，本集團並無作出重大投資或收購資本資產的計劃。

重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

除本公告所披露者外，於本期間，本集團並無重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

中期股息

董事會(「董事會」)不建議派付本期間的中期股息(2020年：零)。

財務報表

第一季度業績

董事會提呈本集團於本期間內的未經審核簡明綜合業績，連同截至2020年6月30日止三個月的未經審核比較數字，詳情如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2021年6月30日止三個月

	附註	截至6月30日止三個月	
		2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
收益	3	14,033	14,396
其他收入	4	353	402
		<u>14,386</u>	<u>14,798</u>
僱員福利成本		(12,371)	(12,394)
按公允值計入損益之金融資產公允值收益		1	2,792
折舊		(2,810)	(2,789)
介紹費		(100)	—
租賃負債的財務成本		(25)	(86)
其他經營開支		<u>(2,604)</u>	<u>(2,495)</u>
除稅前虧損	5	(3,523)	(174)
所得稅抵免	6	126	34
期內虧損		<u>(3,397)</u>	<u>(140)</u>
其他全面收入			
其後可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務財務報表產生之匯兌差額		<u>5</u>	<u>3</u>
期內全面開支總額		<u><u>(3,392)</u></u>	<u><u>(137)</u></u>

		截至6月30日止三個月	
		2021年	2020年
	附註	千港元	千港元
		(未經審核)	(未經審核)
以下人士應佔期內虧損：			
本公司擁有人		(3,334)	(32)
非控股權益		<u>(63)</u>	<u>(108)</u>
		<u>(3,397)</u>	<u>(140)</u>
以下人士應佔期內全面開支總額：			
本公司擁有人		(3,329)	(29)
非控股權益		<u>(63)</u>	<u>(108)</u>
		<u>(3,392)</u>	<u>(137)</u>
每股虧損 — 基本及攤薄 (港仙)	8	<u>(2.35)</u>	<u>(0.02)</u>

簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止三個月

	本公司擁有人應佔							總計 千港元	非控股 權益 千港元	總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	保留溢利 千港元	股東 注資儲備 千港元	購股權 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	其他儲備 (附註) 千港元			
於2020年4月1日(經審核)	1,413	57,975	23,132	4,179	2,307	(40)	9,900	98,866	1,647	100,513
期內虧損	—	—	(32)	—	—	—	—	(32)	(108)	(140)
其他全面收入：										
換算海外業務產生之匯兌差額	—	—	—	—	—	3	—	3	—	3
期內全面(開支)收入總額	—	—	(32)	—	—	3	—	(29)	(108)	(137)
行使購股權時發行股份	5	319	—	—	(181)	—	—	143	—	143
於2020年6月30日(未經審核)	<u>1,418</u>	<u>58,294</u>	<u>23,100</u>	<u>4,179</u>	<u>2,126</u>	<u>(37)</u>	<u>9,900</u>	<u>98,980</u>	<u>1,539</u>	<u>100,519</u>
於2021年4月1日(經審核)	1,419	54,765	31,722	4,179	2,115	38	9,900	104,138	405	104,543
期內虧損	—	—	(3,334)	—	—	—	—	(3,334)	(63)	(3,397)
其他全面收入：										
換算海外業務產生之匯兌差額	—	—	—	—	—	5	—	5	—	5
期內全面(開支)收入總額	—	—	(3,334)	—	—	5	—	(3,329)	(63)	(3,392)
行使購股權時發行股份	1	67	—	—	(43)	—	—	25	—	25
於2021年6月30日(未經審核)	<u>1,420</u>	<u>54,832</u>	<u>28,388</u>	<u>4,179</u>	<u>2,072</u>	<u>43</u>	<u>9,900</u>	<u>100,834</u>	<u>342</u>	<u>101,176</u>

附註： 其他儲備指新百利融資有限公司股本面值與本公司根據首次公開發售本公司股份所進行之集團重組已發行股本面值間的差額。

簡明綜合財務報表附註

截至2021年6月30日止三個月

1. 一般資料

本公司於2016年4月21日於開曼群島根據開曼群島公司法第22章(1961年第3號法例，經綜合及修訂)註冊成立為獲豁免有限公司，及本公司之股份於聯交所GEM上市。本公司之母公司及最終控股公司為新百利集團有限公司(「SGL」)，一間於香港註冊成立之有限公司。本公司註冊辦事處及主要營業地點分別是Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands及香港中環皇后大道中29號華人行20樓。

本公司主要從事投資控股業務。本集團的營運附屬公司主要從事提供企業融資諮詢服務及資產管理服務。

未經審核簡明綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，港元亦為本公司之功能貨幣且所有價值約整至最接近千位數(另有指示者除外)。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈所有適用之香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋(以下統稱「香港財務報告準則」、香港公司條例及GEM上市規則之披露規定編製。

未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準編製。歷史成本一般按交換商品及服務時所付代價之公允值計量。

截至2021年6月30日止三個月之未經審核簡明綜合財務報表所用之主要會計政策與本集團編製截至2021年3月31日止年度之年報中所用之主要會計政策相同，惟本集團於當前會計期間首次採納的由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則除外。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則對該等簡明綜合財務報表所呈報之金額及/或該等簡明綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

3. 收益

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
企業融資顧問費收入		
— 擔任財務顧問	3,998	2,636
— 擔任獨立財務顧問	4,330	7,707
— 擔任合規顧問	5,705	3,938
	<u>14,033</u>	<u>14,281</u>
資產管理費收入	—	115
	<u>14,033</u>	<u>14,396</u>

4. 其他收入

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	57	58
來自最終控股公司的管理費收入	39	39
來自最終控股公司的辦公室共享收入及其他物業 開支收費	171	174
其他	86	131
	<u>353</u>	<u>402</u>

5. 除稅前虧損

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
期內虧損已扣除：		
董事酬金		
袍金	180	180
其他酬金	2,574	2,574
退休福利計劃供款	9	9
	<u>2,763</u>	<u>2,763</u>
其他員工成本	9,353	9,435
退休福利計劃供款	255	196
	<u>12,371</u>	<u>12,394</u>
僱員福利成本總額		
核數師酬金	89	118
物業及設備折舊	262	258
使用權資產折舊	2,548	2,531
就貿易應收款項確認之減值虧損	215	270
外匯虧損淨額	—	2
	<u>2,763</u>	<u>2,763</u>

6. 所得稅抵免

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
即期所得稅：		
香港	14	22
過往年度超額撥備：		
中華人民共和國	(68)	—
遞延稅項	(72)	(56)
	<u>(126)</u>	<u>(34)</u>

於本期間，按於香港產生之估計應課稅溢利，以16.5%的稅率計提香港利得稅撥備。

根據中華人民共和國(「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%。

7. 股息

董事會不建議派付本期間的中期股息(2020年：零)。

8. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損的計算乃基於以下數據：

	截至6月30日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
虧損		
計算每股基本及攤薄虧損使用的本公司 擁有人應佔虧損	<u>(3,334)</u>	<u>(32)</u>
		股份數目
股份		
計算每股基本及攤薄虧損使用的期內 已發行普通股加權平均數(千股)	<u>141,870</u>	<u>141,383</u>

附註： 每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。計算每股攤薄虧損不假設行使本公司認購額外股份之尚未行使之購股權，因為行使該等購股權會對每股基本虧損造成反攤薄效應。

企業管治及其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

於本期間內，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已上市股份（「股份」）。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並根據GEM上市規則第5.28至5.29條規定制訂其書面特定職權範圍。審核委員會目前由全體三名獨立非執行董事組成，即鄭毓和先生、袁錦添先生及羅卓堅先生。鄭毓和先生為審核委員會主席。審核委員會的主要職責為審閱本集團年報及賬目、中期報告及季度報告、就提名及解僱外聘核數師向董事會提出建議、就財務申報提供意見、監督本集團風險管理及內部控制系統、檢討內部審核職能的效率以及監察任何持續關連交易。

審核委員會與管理層已審閱本集團截至2021年6月30日止三個月的未經審核綜合業績，並認為該等業績已遵守適用會計準則、GEM上市規則的規定及其他適用的法律規定，並已作出充分披露。

報告期後事項

於2021年6月30日後及直至本公告日期，並無發生有關本公司或本集團的重大期後事項。

刊發第一季度業績及第一季度報告

本業績公告刊載於聯交所網站(www.hkgem.com)及本公司網站(www.somerleycapital.com)內。本公司截至2021年6月30日止三個月之第一季度報告包括GEM上市規則規定的所有資料，並將適時寄發予本公司之股東並刊載於上述網站。

承董事會命
新百利融資控股有限公司
主席
SABINE Martin Nevil

香港，2021年8月10日

於本公告日期，執行董事為**SABINE Martin Nevil**先生、莊棣盛先生及鄒偉雄先生；獨立非執行董事為鄭毓和先生、袁錦添先生及羅卓堅先生。

本公告的資料乃遵照聯交所**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。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏其他事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由刊登日期起計最少七日於**GEM**網站**www.hkgem.com**內「最新上市公司公告」網頁刊載，並於本公司網站**www.somerleycapital.com**刊載。