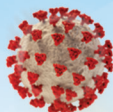




KAISUN HOLDINGS LIMITED
凱順控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：8203



2019年新型冠狀病毒

2023 第一季度業績報告



* 僅供識別

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM之特色

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買賣的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報告之內容概不負責，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報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。

本報告的資料乃遵照《聯交所的GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關凱順控股有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報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，足以令致本文件或其所載任何陳述或本報告產生誤導。



本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈，本公司與其附屬公司(「本集團」)截至二零二三年三月三十一日止三個月未經審核業績連同截至二零二二年三月三十一日止三個月未經審核比較數據如下：

未經審核簡明綜合損益表

截至二零二三年三月三十一日止三個月

		未經審核 截至三月三十一日止 三個月	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
	附註		
收入	4	107,271	86,832
售貨及服務成本		(102,320)	(79,892)
毛利		4,951	6,940
投資及其他收入	6	7,889	210
其他收益及虧損	7	(1,930)	(8,627)
行政及其他營運開支		(12,596)	(15,729)
營運業務之虧損		(1,686)	(17,206)
融資成本	12	(1,707)	(1,681)
除稅前之虧損		(3,393)	(18,887)
所得稅抵免	8	679	1,234
期間虧損		(2,714)	(17,653)
歸屬於：			
本公司擁有人應佔虧損		(3,248)	(15,996)
非控股股東權益應佔虧損		534	(1,657)
		(2,714)	(17,653)
每股虧損(港仙)			
基本	10	(0.56)	(2.77)

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年三月三十一日止三個月

未經審核
截至三月三十一日止
三個月

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
期間虧損		(2,714)	(17,653)
其他全面收益			
可重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差額		(848)	686
期間其他全面收益，已扣稅		(848)	686
期間全面收益總額		<u>(3,562)</u>	<u>(16,967)</u>
歸屬於：			
本公司擁有人		(4,320)	(15,542)
非控股股東權益		758	(1,425)
		<u>(3,562)</u>	<u>(16,967)</u>

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二三年三月三十一日止三個月

	股本	股份溢價	股份獎勵 計劃所持 股份	外幣匯兌 儲備	按公平值 計入其他 全面收益的		總計	非控股 股東權益	權益總額/ (資本虧損)
					金融資產儲備	累計虧損			
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二三年一月一日(經審計)	57,657	1,361,095	(3,371)	(978)	(6,300)	(1,425,071)	(16,968)	16,127	(841)
期間全面收益總額	-	-	-	(1,072)	-	(3,248)	(4,320)	758	(3,562)
期間之權益變動	-	-	-	(1,072)	-	(3,248)	(4,320)	758	(3,562)
於二零二三年三月三十一日	57,657	1,361,095	(3,371)	(2,050)	(6,300)	(1,428,319)	(21,288)	16,885	(4,403)
於二零二二年一月一日(經審計)	57,657	1,361,095	(3,371)	5,421	700	(1,408,713)	11,789	18,970	30,759
非控股權益於一間附屬公司之注資	-	-	-	-	-	-	-	3,025	3,025
期間全面收益總額	-	-	-	454	-	(15,996)	(15,542)	(1,425)	(16,967)
期間之權益變動	-	-	-	454	-	(15,996)	(15,542)	1,600	(13,942)
於二零二二年三月三十一日	57,657	1,361,095	(3,371)	5,875	700	(1,425,709)	(3,753)	20,570	16,817

附註

1. 一般資料

凱順控股有限公司(「本公司」)在開曼群島註冊成立為有限公司。本公司之註冊辦事處地址為 Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司之主要營業地點為香港中環擺花街18-20號嘉寶商業大廈13樓1304室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之GEM上市。

本公司為投資控股公司。本集團主要從事開採煤炭業務，諮詢及媒體服務業務和企業及投資業務。

2. 編製基準及會計政策

此簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會頒佈之一切適用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)進行編製。國際財務報告準則包括國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋。該等簡明綜合財務報表亦符合聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)之適用披露條文以及香港公司條例(第622章)之披露規定。

此簡明財務資料不包括編製年度財務報表而言所需的所有資料及披露，並需與二零二二年年度財務報表一併閱讀。編製此簡明財務資料之會計政策及所需之計算方法與截至二零二二年十二月三十一日止之年度財務報表所採用者一致，惟預期將於二零二三年年度財務報表內反映之會計政策變動除外。會計政策之任何變動詳情載於附註3。

據本公司二零二二年年度報告所載，截至二零二二年十二月三十一日，本集團擁有流動負債淨額約196,149,000港元。該等事件或情況表明存在重大不確定性因素或會對本集團的持續經營能力造成重大疑問。因此，本集團可能無法於其一般業務過程中變現其資產及清償其負債。

本公司董事已審慎考慮本集團未來的流動資金及表現及其持續經營的可用資金來源。根據本公司管理層所編製涵蓋二零二二年三月三十一日起計未來十二個月的本集團現金流預測並考慮以下各項後，董事認為本集團於可預見未來將會有充足營運資金為其營運提供資金並於財務責任到期應付時可予兌現：

- (i) 隨着新冠疫情的緩解，本集團的正常業務活動將逐漸恢復，董事認為本集團能夠持續自經營業務中產生充足現金流；及
- (ii) 與本集團債權人就延期償還債務進行持續商討的預期正面結果。

因此，本公司董事認為按持續經營基準編製簡明綜合財務報表實屬適當。倘本集團無法繼續持續經營，則將會對簡明綜合財務報表作出調整，將本集團資產價值調整至其可收回金額，以就可能產生的任何進一步負債作出撥備，並將非流動資產及負債分別重新分類為流動資產及負債。

3. 採納新增及經修訂國際財務報告準則

於報告期間，本集團已首次應用下列由國際會計準則委員會頒佈的經修訂國際財務報告準則，用於編製本集團的簡明綜合財務報表：

國際會計準則第1號(修訂本)及國際財務報告準則實務公告第2號 — 會計政策的披露

國際會計準則第8號(修訂本) — 會計估計定義

國際會計準則第12號(修訂本) — 與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項

有關修訂概無對在編製或呈列於本期間或過往期間之本集團業績及財務狀況有重大影響。

本集團並無於本會計期間應用尚未生效之任何新準則或詮釋。

4. 收入

收入明細

期內主要產品或服務線與客戶合約的收入明細如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
與國際財務報告準則第15號範圍內的客戶簽訂的合約收入		
按主要產品或服務線劃分的明細		
銷售貨品：		
— 就礦產業提供供應鏈管理服務	97,679	74,521
— 礦山及冶金機械產品	4,218	9,254
提供服務：		
— 礦業物流服務	3,562	1,945
— 企業服務業務	128	132
— 信託與代理人服務	523	588
— 活動策劃服務	526	392
— 經營鐵路站台	685	—
	107,271	86,832

本集團的收入來源於以下主要產品系列及地區在一段期間內及某一時間點的貨品及服務轉撥：

截至三月三十一日止三個月 (未經審核)	數據產業提供															
	供應鏈管理服務		礦山及冶金機械產品		礦業物流服務		企業服務業務		信託與代理人服務		活動策劃服務		經營鐵路站台		總計	
	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
主要地區市場收入																
— 香港	—	—	—	—	—	—	128	132	523	588	526	392	—	—	1,177	1,112
— 中國(香港除外)	97,629	74,521	4,218	9,254	3,562	1,945	—	—	—	—	—	—	685	—	106,084	85,720
— 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
來自外部客戶的收入	97,629	74,521	4,218	9,254	3,562	1,945	128	132	523	588	526	392	685	—	107,271	86,832
收入確認時間																
於某一時間點轉撥的產品	97,629	74,521	4,218	9,254	3,562	1,945	—	—	—	—	—	—	—	—	105,409	85,720
在一段時間內轉撥的產品及服務	—	—	—	—	—	—	128	132	523	588	526	392	685	—	1,862	1,112
總計	97,629	74,521	4,218	9,254	3,562	1,945	128	132	523	588	526	392	685	—	107,271	86,832

5. 分部資料

根據國際財務報告準則第8號規定，本集團應根據本集團的主要經營決策者在考慮及管理本集團時所用的方法進行分部披露，把各報告分部所報告的數額作為計量數據，以供本集團的主要經營決策者評估分部的表現，以及對經營事宜作出決策。

本集團有三個可呈報分部，即開採煤炭業務分部、諮詢及媒體服務業務分部及企業及投資業務分部。

本集團之可呈報分部為可提供不同產品及服務之策略性商業單元。由於每一項業務需不同之科技及營銷策略，所以分別單獨管理。

有關經營分部溢利或虧損之資料：

	開採煤炭 業務分部 千港元	諮詢及媒體 服務業務分部 千港元	企業及投資 業務分部 千港元	總計 千港元
截至二零二三年三月三十一日止 三個月(未經審核)				
來自外部客戶之收入	106,095	1,056	120	107,271
分部溢利/(虧損)	1,793	(534)	(3,973)	(2,714)
利息收入	1	1	41	43
利息支出	534	3	1,170	1,707
折舊及攤銷	3,763	—	—	3,763
所得稅抵免	(587)	—	(92)	(679)
其他重大收入及開支項目：				
員工成本	2,552	516	2,237	5,305
其他重大非現金項目：				
應收貿易賬款及其他應收款項的 減值虧損/(減值虧損撥回)	1,619	3	(297)	1,325

	開採煤炭 業務分部 千港元	諮詢及媒體 服務業務分部 千港元	企業及投資 業務分部 千港元	總計 千港元
截至二零二二年三月三十一日止				
三個月(未經審核)				
來自外部客戶之收入	85,720	992	120	86,832
分部虧損	(10,708)	(589)	(6,356)	(17,653)
利息收入	1	—	—	1
利息支出	426	5	1,250	1,681
折舊及攤銷	4,267	1	2	4,270
所得稅抵免	657	—	577	1,234
其他重大收入及開支項目：				
員工成本	3,077	687	2,081	5,845
其他重大非現金項目：				
應收貿易賬款及其他應收款項的減值 虧損/(減值虧損撥回)	5,483	36	(41)	5,478

	未經審核	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
截至三月三十一日止三個月		
分部溢利或虧損之對賬		
申報分部之總虧損	(2,714)	(17,653)
其他溢利或虧損	—	—
期內綜合虧損	(2,714)	(17,653)

6. 投資及其他收益

	未經審核	
	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
銀行存款的利息收入	43	1
股本投資之股息收入	68	—
火區治理煤礦滅火工程的服務收入	7,668	—
雜項收入	110	209
	<u>7,889</u>	<u>210</u>

7. 其他收益及虧損

	未經審核	
	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
出售按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)之 金融資產之收益	—	351
按公平值計入損益的金融資產之公平值虧損	(605)	(3,500)
貿易及其他應收款項減值減值虧損	(1,325)	(5,478)
	<u>(1,930)</u>	<u>(8,627)</u>

8. 所得稅抵免

	未經審核	
	截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
即期稅項 — 香港及中國		
所得稅開支	67	39
遞延稅項抵免	(746)	(1,273)
	<u>(679)</u>	<u>(1,234)</u>

根據兩級制利得稅制度，於香港成立之合資格集團實體的首2百萬港元溢利按稅率8.25%徵稅，而超過上述金額之溢利將以16.5%的稅率徵稅。未符合兩級制利得稅制度之集團實體的溢利將繼續按稅率16.5%徵稅。

由於本集團並無截至二零二三年三月三十一日止期間應課稅溢利，因此無須計提香港稅項撥備。

中國企業所得稅已按25%（二零二二年：25%）之稅率計提撥備。

其他地方應課稅溢利之稅項支出乃按本集團經營所在國家之現行稅率，並根據現有法律、詮釋及慣例計算。

9. 股息

董事不建議派付截至二零二三年三月三十一日止三個月之股息(二零二二年三月三十一日止三個月：無)。

10. 每股虧損

每股基本虧損基於如下計算：

	未經審核 截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
計算每股基本虧損之虧損	<u>(3,248)</u>	<u>(15,996)</u>
股份數目		
計算每股基本虧損之普通股加權平均股數	<u>576,566,055</u>	<u>576,566,055</u>

於截至二零二三年三月三十一日及二零二二年三月三十一日止期間，本公司並無有任何潛在攤薄影響的普通股，故並無呈列每股攤薄虧損。

11. 股本

	未經審核 於二零二三年 三月三十一日 千港元	經審核 於二零二二年 十二月三十一日 千港元
法定股本：		
5,000,000,000股每股面值0.10港元之普通股	<u>500,000</u>	<u>500,000</u>
已發行及繳足股本：		
576,566,055股每股面值0.10港元之普通股	<u>57,657</u>	<u>57,657</u>

12. 融資成本

	未經審核 截至三月三十一日止三個月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
應付債券利息	1,170	1,250
租賃負債的利息部分	13	24
其他	<u>524</u>	<u>407</u>
	<u>1,707</u>	<u>1,681</u>

管理層討論及分析

主席的話

2022年比起2021年更為艱難。受俄烏戰爭及與此相關出現在多國的生活成本危機影響，全球經濟增長率降至3.2%。香港整體經濟在2022年遜預期收縮3.5%，這在我們的2022年全年業績公告中也反映了出來。我們的利潤在過去幾年被飆升的成本蠶食。

不僅如此，隨著香港在環境、社會和管治（「ESG」）披露方面提出更多要求，香港的上市公司將不得不花費更多的時間和金錢在ESG披露方面。而對於像我們這樣的小公司來說，這需要我們投入大量的時間和金錢並積累相關經驗。儘管如此，我們也一直在盡最大努力遵守港交所要求並減少我們的碳足跡，包括通過腳踏實地的計劃來減少我們辦公室的能源浪費，事實證明這一方式是有效的，公司電費一直呈下降趨勢。

內地的重新開放使得2023年的開局滿懷希望，為香港的各行各業注入活力，市場情緒也有所改善。我們各部門重新上路。集團的公關諮詢業務及電競業務都一改頹勢並爭取每月有更多的業務量。得到的回饋是積極的。我們現在的短板可能也是同行業的短板就是缺乏人力資源。因此，在承接新項目時我們格外慎重，唯恐因此而影響質素。集團的信託業務也面臨著同樣的問題。員工流失嚴重導致我們在開拓新市場前怯步，又進一步陷入惡性循環。

能源板塊2023年第一季度重點放在了山東地區業務的重塑，這其中的首要任務就是追收應收賬款。而新疆地區業務的情況不容客觀，因為新疆自治區地處敏感中亞邊陲，所以重塑其營商環境比起內陸與沿海城市所需要投入的力度更大。希望新疆地區能源行業會有更清晰的戰略指引並幫助港資企業在該地區的發展。

展望第二季度，管理層的首要任務是以謹慎的方式解決我們的人手不足問題。在該報告執筆之時，世界衛生組織正式宣佈，新冠疫情不再構成「國際關注的突發公共衛生事件」。儘管疫情後的復蘇之路會是漫長且艱辛的，不過我們可以肯定相比過去幾年我們處於一個更為有利的位置。我們希望在不久的將來我們每個項目能夠交出令人欣慰的成績。

礦產資源、礦山及冶金機械的生產及供應鏈管理

i. 山東 — 礦山及冶金機械的生產

滕州凱源實業有限公司（「滕州凱源」）為本集團附屬公司的合資企業；經營礦業及冶金機械零件生產，擁有50套礦用產品安全標誌證書，並在2023年獲得歐標證書。其主要產品為架空乘人裝備及配件生產，並負責安裝技術支持和售後服務。

2023年中國的煤炭設備需求分析

2023年第一季度，國內消費、投資和生產均出現改善，經濟修復穩中向好。國家能源局於去年宣佈，將煤炭保供政策統一延續到2023年3月，充分釋放先進產能。在政策持續發力下，2023年初原煤生產較快增長。第一季度，生產原煤11.5億噸，同比增長5.5%。進口煤炭1.0億噸，同比增長96.1%。

集團認為，內地經濟穩步上揚，企業、商戶等的用煤用電需求上升，有望帶動國內煤炭機械設備需求增長，提升滕州凱源的業務量。

(資料來源：<https://finance.sina.cn/china/gncj/2023-04-18/detail-imyquezs8817599.d.html>)

滕州凱源第一季摘要

- 滕州凱源繼續加強公司內部的管理制度，包括人事薪酬、工作流程、崗位職責和部門管理等方面，以提高營運效率，在未來得到更好的發展。
- 透過更新礦用機械設備，滕州凱源成功增強產品的機械效能，在本季獲得歐標證書，發展跨國貿易，並首次發貨海外訂單到越南。
- 透過更全面和完善的管理制度，滕州凱源成功提高工作效率、生產力和利潤，於第一季盈虧平衡。



2023年新獲得的歐標證書



滕州凱源的日常營運情況

ii. 山東 — 供應鏈管理服務

山東凱萊能源物流有限公司(「山東凱萊」)乃本公司附屬公司及山東八一煤電化有限公司的合資企業。

山東凱萊能源物流有限公司(「山東凱萊」)專注於煤炭供應鏈管理、裝卸、倉儲及物流業務，擁有濟南鐵路局分配的鐵路分段使用權。山東凱萊的物流基地地位處中國鐵路運輸的心臟位置，鄰近有多家國企化工企業，具有地理優勢。現時山東凱萊物流基地佔地110,000平方米，包括環保裝置及倉儲中心，年均裝卸量為300萬噸。

2023年中國煤炭鐵路運輸分析

為恢復生產、有效拉動內需，鐵路部門發揮調度集中統一指揮優勢，挖掘普速幹線信道能力，打通關鍵節點，不斷提升路網運輸效率，實現鐵路貨運持續高位運行。2023年一季度，國家鐵路貨運仍保持高位運行，共發送貨物9.7億噸、同比增長2.3%，煤炭運送達5.37億噸、同比增長3.4%，其中電煤3.98億噸，同比增長13%。

內地疫後經濟重啟，出行、旅行需求上升，商戶線下活動增加，帶動消費復甦，煤炭需求上升，有助帶動煤炭產業鏈增長，相信會為山東凱萊的煤炭供應鏈業務帶來正面的影響。

(資料來源：http://news.china.com.cn/txt/2023-04/10/content_85221379.htm)

山東凱萊第一季摘要

- 山東凱萊開始加建圍牆工程，加強揚塵污染的防治，以減少日常運營時灰塵對周圍環境的影響；同時，集團亦開始第四個環保大棚的建設，履行企業社會責任，提升企業形象。
- 在第一季，香港管理團隊親身到達山東凱萊商議改建車站路軌的計劃，目的令站台能使用集裝箱進行裝卸，方便凱萊由新疆星亮礦運送煤炭到山東，實現生產 — 運輸 — 銷售一體化的業務。
- 山東凱萊的綠色形象成功贏得消費者認可，提升市場效益和吸引力，在第一季累計錄得銷售收入約7,166萬港元，與上年同期比較增長74%。



山東凱萊加建圍牆工程



山東凱萊的日常營運情況

iii. 新疆 — 煤炭開採業務(山東凱萊全資附屬公司)

新疆吐魯番星亮礦業有限公司(「星亮礦業」)為山東凱萊全資附屬公司，位於吐魯番市七泉湖鎮，地處新疆四大煤田之一的吐哈煤田，其煤種主要為長焰煤，用途包括發電和化工用。2018年，星亮礦業得到吐魯番高昌區政府的認同，簽訂誠信協議，以星亮礦業作為整合主體，將整合附近小型煤礦的資源。

為配合整合工程，星亮礦業已於2020年8月11日完成120萬噸採礦證。另外，星亮礦於2021年完成火區治理煤礦滅火工程的申請，與施工隊伍就火區治理煤礦滅火工程達成合作協議，星亮礦業於2022年已獲得120萬噸的採礦證。

2023年新疆煤礦業分析

今年以來，新疆以及疆外企業生產及供暖用煤的需求增加，新疆鐵路部門因應趨勢大力開行循環列車和跨局煤炭專列，增加出疆煤炭列車的比例並且成效顯著。國家統計局數據顯示，2023年第一季新疆原煤產量為1.13億噸，同比上升22.2%；疆煤外運量達1,425.95萬噸，同比增長21.1%。

受惠國家宏觀政策支持，新疆區內外的煤炭需求持續上升，已成為全國能源體系的一塊重要拼圖，將為星亮礦及集團帶來穩定的利潤及現金流。

(資料來源：<https://xueqiu.com/6014436876/248087419>)

新疆星亮礦第一季摘要

- 星亮礦進行火區勘探工程，以獲得相關的地質參數及施工資料，計劃加大滅火工程的範圍。
- 由於滅火工程於2022年9月份到期，星亮礦繼續為工程申請延期。香港管理團隊親身到達現場與當地政府洽談，加快審批進度，預計2023年年第二季能獲得審批。



施工團隊進行勘探工程

中华人民共和国

采矿许可证

(副本)

证书: C6500002022081210154413

采矿权人: 新疆吐鲁番星光矿业有限公司

地址: 吐鲁番市高昌区七泉湖镇矿区

矿山名称: 新疆吐鲁番星光矿业有限公司七泉湖矿区露天矿

经济类型: 有限责任公司

开采矿种: 煤

开采方式: 地下开采

生产规模: 120 万吨/年

矿区面积: 8.864 平方公里

有效期限: 壹拾伍年

2022年08月12日

2037年08月12日

2022年 月 日

中华人民共和国自然资源部印

矿区范围拐点坐标: (2000国家大地坐标系)

点号	X坐标	Y坐标	点号	X坐标	Y坐标
1.	4782216.99	30453791.48			
2.	4782352.99	30454717.48			
3.	4782387.97	30450187.49			
4.	4781982.95	30457437.50			
5.	4780422.96	30457281.50			
6.	4779987.96	30458208.50			
7.	4779463.96	30458049.50			
8.	4779743.96	30458731.50			
9.	4779689.95	30458711.50			
10.	4779649.95	30459569.49			
11.	4779798.95	30459569.50			
12.	4779887.95	30459403.49			
13.	4780309.96	30453257.48			

开采深度: 由1132米至-109米标高, 共有13个拐点圈定

星光礦120萬噸採礦證

iv. 蒙古國 — 供應鏈管理服務

凱順集團收購的蒙古國喬伊爾市鐵路站台位於俄羅斯與中國之間，是中蒙俄三國物流運輸必經之地，地理位置優勢明顯。喬伊爾站台佔地總共35,000平方米，年均裝卸量總量達到180萬噸，主要提供裝卸，報關，倉儲及物流業務。

2023年蒙古國煤炭行業分析

蒙古國國家統計辦的統計數據顯示，2023年1-3月蒙古國煤炭產量累計為1,690.28萬噸，比上年同期增長232.3%；煤炭出口量累計為1,414.28萬噸，同比增長460.5%，反映控制煤炭漲價的措施以及出口煤炭到日本和韓國的新政策對蒙古煤炭產量有正面的影響。

集團認為，蒙古長遠會利用與中國的地理優勢，利用其與中國近年興建的煤炭鐵路網出口煤炭到中國，有利喬伊爾物流中心的業務發展。

(資料來源：<https://coal.in-en.com/html/coal-2627982.shtml>)

喬伊爾項目第一季摘要

- 本集團與Sainsaikhana Consulting Services LLC合作，讓Sainsaikha成為喬伊爾項目的建設、運營及策略性承包商。在第一季，本集團與合作方以共贏為原則，攜手促進喬伊爾項目的發展，本季錄得合作分成收入約68.5萬港元。

農業投資與發展

凱順控股繼續從企業管制，內部監控，審計等方面支持祥利農業有限公司的業務、營運、財務、法規及其他方面的發展。

祥利集團經過20多年的演變及發展，如今已是一家擁有獨特整合綠色食品產業鏈的企業，從管理種植／供應源頭以至維護建設覆蓋中國境內外批發經營和終端零售的綠色食品實體。

祥利農業第一季摘要

- 祥利繼續重點發展茶葉板塊，研究產品需求，發展產品多樣化。香港團隊亦到福建及雲南與當地供應商洽談並考察當地茶廠，計劃加大茶葉版塊的貿易量。
- 加強蔬菜板塊的發展，擴大業務生產規模、生產數量，積極提高蔬菜品質。



雲南蔬菜種植基地

2023年第二季發展目標

在已有業務的基礎上繼續努力，保持平穩高質量發展，紮實推進業務，加速拓展規模，第二季主要目標包括：

山東 — 礦山及冶金機械的生產

- 滕州凱源計劃於第二季積極開拓市場，拓展產品的應用領域，優化產品和客戶結構，同時持續加強精益化生產管理，減低生產成本，穩定集團的盈利能力。

山東 — 供應鏈管理服務

- 預計增強的環保建設能在第二季完成，屆時減輕營運時對自然環境的負荷，履行環保責任，提高企業形象及企業競爭能力。
- 開始改建車站路軌計劃的前期工作，完善貨台配套設施，目的令站台能使用集裝箱進行運輸，方便凱萊由新疆星亮礦運送煤炭到山東，實現生產 — 運輸 — 銷售一體化的業務。

新疆 — 煤炭開採業務

- 星亮礦鄰近工業區，周邊企業主要為電廠及化工場為潛在客戶群，當中包括「新疆華電吐魯番電廠」、「新疆廣匯煤炭清潔煤化有限公司」及「沈宏工業園」。由於當地對煤炭的需要供不應求，星亮礦繼續接觸潛在客戶，目標以當地工業煤炭的需求吸納星亮礦大部分之產量。

- 繼續申請延期滅火工程，預計於2023年第二季能獲得審批並開始逐步恢復滅火工程。星亮礦於第二季重點計劃加大滅火工程的面積，擴大業務範圍。

蒙古國 — 供應鏈管理服務

- 繼續與合作方團隊保持緊密聯繫，密切了解經營情況，確保項目順利運行並為集團帶來穩定收益。

農業投資與發展

- 積極發展茶葉品牌，提升品牌價值，並加強客戶管理拓展新客，提高公司營收。茶葉產品將會到俄羅斯、摩洛哥及香港參展，在第二季及第三季重點發展茶葉外貿。
- 提倡自然、富營養、高品質的種植，增強蔬菜吸引力，提高祥利信譽，加大消費者的信心。

公關諮詢業務

通關後香港MICE如預期般開始有起色，三月成為香港公關行業三年來最繁忙的一個月份。我們的公關團隊也在第一季度為全年開了個好頭，獲得世界500強企業作為新客戶，營收較去年同期上升3成。

由於政府與其他合作夥伴在活動支出方面的預算相較疫情前依然比較緊張，所有團隊一直在最低人手的情況下運作，這在業務量上漲的當下給團隊帶來了不小的壓力。展望第二季度，業務量預期會穩步增加，團隊希望發在最大化開發每個人的貢獻能力的同時增聘人手，以能夠接到更多生意，獲得更大市場份額。

電競業務

電競板塊旗下IP — 女子電競嘉年華2022年度全球線下巡迴賽於2023年3月正式落下帷幕，總決賽於3月在巴林進行，賽事獲得包括巴林國皇室家族，政府及相關行業領袖在內的支持，為品牌2023繼續在沙特等中東地區發力打好基礎。新一季的全球巡迴賽預計於本年第二季度正式開啟。

發展至今，女子電競嘉年華品牌運作模式已相對成熟，在多個國家與地區都倍獲聲譽。展望第二季度，團隊在為新一季巡迴賽準備的同時，也將進一步擴大品牌在社交平台的影響力。

凱順信託

信託部門在第一季度通關後業務量實現增幅，團隊面臨業務拓展的需求。由於團隊在過去12個月同樣遇到了本地人才流失的難題，人手不足在一定程度上影響到了凱順信託業務的運作與擴張，因此團隊的重點依然是尋找合適人才。

第二季度，團隊成員將前往台灣與現有客戶發掘潛在合作機會，以升級當前業務規模並發揮協同效應。

證券交易業務

本集團的香港上市證券交易業務繼續由投資委員會來監督。投資委員會除定期提供證券分析及業績報告外，更會定期舉行會議審閱及評估投資組合風險。在過去三個月，世界大部分地區的經濟秩序已經復常，環球股市方面表現亦喜出望外，儘管面對美國貸款機構矽谷銀行倒閉導致全球股市大幅波動，但整體仍然能夠錄得升幅。而香港方面，與國內正式通關及與國際重新接軌後，政府舉辦多個推廣香港的大型活動，刺激旅遊及消費，經濟已全面復甦，並錄得2.7%正增長，而港股亦同樣受惠，且未受矽谷銀行事件影響，整體表現向好。投資策略方面，在市場對各大央行加息週期將進入尾聲感到安心的情況下定當正面刺激股票市場，並可更進取逢低買進藍籌股及有穩定股息回報的股票上。繼續減低新經濟股所承受的風險，同時可考慮賣出持有已久並獲利的股票。

截至2023年3月31日，上市證券的公平值為13,806,403港元。上市投資成本為33,372,295港元。

截至2023年3月31日止三個月，我們部分持有的證券出現了未實現的虧損605,413港元。本公司已收上市證券股息為350股美團(HKex: 3690)股票。

財務回顧

本集團於二零二三年第一季度之收入約為10,730萬港元，較去年同期增加約23.6%（二零二二年第一季度：8,680萬港元）。收入增加的原因是相對於二零二二年第一季度，二零二三年第一季度期間新冠疫情有所緩和，令提供供應鏈和物流管理服務增加收入。

本集團於二零二三年第一季度之毛利較二零二二年同期減少約27.5%至500萬港元（二零二二年第一季度：690萬港元）。儘管收入增加，但集團的毛利下降，因為集團超過90%的收入來自該集團的礦產業務供應鏈管理服務，該業務傳統上只產生微薄的利潤率。

本集團於二零二三年第一季度之行政及其他營運開支總額約為1,260萬港元，（二零二二年第一季度：1,570萬港元），行政及其他營運開支減少主要是由於銷售和市場開支減少以及員工成本減少。

於二零二三年第一季度本集團之經營虧損約為170萬港元（二零二二年第一季度虧損：1,720萬港元）。經營虧損有所減少主要是由於(i)投資及其他收益增加及其他虧損減少的綜合影響，如本集團簡明綜合損益表附註6及7所列；及(ii)行政及其他營運開支減少。

於二零二三年第一季度本集團期間虧損總額約為270萬港元，較去年同期減少約84.7%（二零二二年第一季度期間虧損：1,770萬港元）。

二零二三年第一季度本公司擁有人應佔全面虧損總額約為430萬港元(二零二二年第一季度本公司擁有人應佔全面收益：1,550萬港元)。

截至二零二三年第一季度止，本集團持有按公平值計入損益的金融資產約1,380萬港元，全為投資於在香港上市之證券。在香港股市表現不佳的情況下，截至二零二三年三月三十一日並沒有出售按公平值計入損益之金融資產收益或虧損(二零二二年第一季度收益：40萬港元)，而截至二零二三年第一季度止的按公平值計入損益之金融資產的公平值虧損約為60萬港元(二零二二年第一季度虧損：350萬港元)。按公平值計入損益的金融資產之詳情載列如下：

公司名稱	於二零二三年 三月三十一日 所持股份數目	於二零二三年 三月三十一日 持百分比	截至 二零二三年 三月三十一日 止公平值變動 之未變現 收益/(虧損)	公平值於		於二零二三年 三月三十一日 佔本集團總資產 淨值百分比	投資成本	按公平值計 虧損原因
				二零二三年 三月三十一日 港元	二零二二年 十二月三十一日 港元			
香港上市之證券								
百度集團股份有限公司(9888)(附註1)	1,100	0.00004%	40,700	163,570	122,870	0.03%	182,700	—
嚶嚶嚶股份有限公司(9626)(附註2)	660	0.0002%	1,848	125,136	123,288	0.02%	391,610	—
新奧能源控股有限公司(2688)(附註3)	10,000	0.0009%	(20,000)	1,076,000	1,096,000	0.20%	971,495	股價下跌
香港交易及結算有限公司(0388)(附註4)	5,000	0.0004%	55,000	1,741,000	1,686,000	0.33%	1,799,000	—
匯豐控股有限公司(0005)(附註5)	30,000	0.0001%	139,500	1,596,000	1,456,500	0.30%	1,468,500	—
京東集團股份有限公司(9618)(附註6)	166	0.00001%	(8,001)	28,552	36,553	0.01%	—	股價下跌
美團(3690)(附註7)	350	0.00001%	—	50,225	—	0.01%	—	—
騰訊控股有限公司(0700)(附註8)	3,500	0.00004%	181,300	1,350,300	1,169,000	0.25%	1,994,750	—
盈富基金(2800)(附註9)	80,000	0.0013%	52,800	1,646,400	1,593,600	0.31%	1,620,800	—
華科資本有限公司(1140)(附註10)	17,476,000	0.1661%	(1,048,560)	6,029,220	7,077,780	1.13%	24,943,440	股價下跌
總計			(605,413)	13,806,403	14,361,591	2.58%	33,372,295	

附註：

1. 百度集團股份有限公司(聯交所上市編號：9888) — 百度集團股份有限公司是擁有強大互聯網基礎的領先AI公司。
2. 嗶哩嗶哩股份有限公司(聯交所上市編號：9626) — 嗶哩嗶哩股份有限公司是中國年輕一代的標誌性品牌及領先的視頻社區。集團是一個全方位的視頻社區，提供多樣化而廣泛的內容以滿足年輕一代的不同興趣。
3. 新奧能源控股有限公司(聯交所上市編號：2688) — 新奧能源控股有限公司現時主要分為燃氣接駁，管道燃氣銷售，汽車燃氣加氣站建設與運營，燃氣批發，瓶裝液化石油氣分銷，燃氣器具和材料銷售。
4. 香港交易及結算有限公司(聯交所上市編號：0388) — 香港交易及結算有限公司是擁有並經營香港唯一的股票交易所及期貨交易所，以及其有關的結算所，於英國營運基本金屬期貨及期權合約買賣。
5. 匯豐控股有限公司(聯交所上市編號：0005) — 匯豐控股有限公司透過零售銀行及財富管理、工商業務、環球銀行及資本市場和環球私人銀行這四大環球業務向客戶提供各項產品和服務。
6. 京東集團股份有限公司(聯交所上市編號：9618) — 京東集團股份有限公司是一家領先的技術驅動的電商公司並正轉型為領先的以供應鏈為基礎的技術與服務企業。
7. 美團(聯交所上市編號：3690) — 美團提供平台及採用技術連接消費者及商家，並提供多樣化的日常服務，包括餐飲外賣、到店、酒店及旅遊預訂及其他服務。
8. 騰訊控股有限公司(聯交所上市編號：0700) — 騰訊控股有限公司主要提供增值服務、金融科技及企業服務以及網絡廣告服務。
9. 盈富基金(聯交所上市編號：2800) — 盈富基金為一項受一九九九年十月二十三日訂立的信託契約(經不時修訂、補允或重列)所規管之單位信託基金。根據香港《證券及期貨條例》第104(1)條，基金獲香港證券及期貨事務監察委員會認可。
10. 華科資本有限公司(聯交所上市編號：1140) — 華科資本有限公司的主要投資目標是投資於分散化全球投資組合包括上市和非上市公司從而獲得中期至長期資本增值。

於二零二三年三月三十一日，本集團持有帳面價值為約1,040萬港元的按公平值計入其他全面收益之金融資產，全為香港及英屬處女群島的非上市股權證券及可贖回優先股組成。按公平值計入其他全面收益之金融資產詳情載列如下：

公司名稱	於二零二三年 三月三十一日 持股百分比	投資成本		帳面價值		於二零二三年 三月三十一日 帳面價值 佔本集團 總資產百分比
		於二零二三年 三月三十一日 港元	於二零二二年 十二月三十一日 港元	於二零二三年 三月三十一日 港元	於二零二二年 十二月三十一日 港元	
按公平值計入其他全面收益之金融資產						
Cheung Lee Farming Corporation (附註1)	8.7%	8,700,000	8,700,000	900,000	900,000	0.17%
信盈控股有限公司(附註2)	不適用	8,000,000	8,000,000	9,500,000	9,500,000	1.78%
		16,700,990	16,700,990	10,400,000	10,400,000	

附註：

1. Cheung Lee Farming Corporation根據英屬處女群島的法律成立的有限責任公司。Cheung Lee Farming Corporation與子公司的主要業務是從事生產和分銷無公害蔬菜業務。
2. 信盈控股有限公司主要業務為投資控股，其子公司結合金融全球化發展與互聯網資訊技術創新手段，為國內企業和個人客戶提供創新和高效融資、評估、諮詢管理、互聯融通、金融電子商務等更多可供選擇的專業金融服務，並持有兩種類型的借貸信用證，分別是融資性擔保機構經營許可證及深圳市小額貸款業務資格。於二零二三年三月三十一日，本集團持有信盈控股有限公司800萬股的可贖回優先股。

流動資金及財政資源

於二零二三年三月三十一日，本集團之銀行及現金結餘及於一家持牌法團的存款分別約為530萬港元(二零二二年十二月三十一日：780萬港元)及2,620萬港元(二零二二年十二月三十一日：2,620萬港元)。

如本公司2022年年報所披露，本集團於二零二二年十二月三十一日的淨流動負債約為1.96億港元。本集團的淨流動負債狀況指示了本集團的持續經營問題，針對持續經營問題，本集團管理層將如有需要，與債權人就債務到期日和償還時間表進行交涉，以使本集團能夠持續經營；及考慮未來進行融資行動。本公司將適時就此發出進一步公告。

資本負債比率

於二零二三年三月三十一日，本集團之資本負債比率(即本集團應付債券除以本集團總資產之比例)為0.09(二零二二年十二月三十一日：0.09)。

外匯風險

本集團之大部份買賣交易、資產及負債以港元、人民幣(「人民幣」)、美元及塔吉克斯坦索莫尼。於二零二三年三月三十一日，本集團之外匯合約、利息、貨幣掉期或其他金融衍生工具並無承擔重大風險。

本集團應對不發表意見及其他修正的更新情況

茲提述本公司二零二二年年報所載企業管治報告中的「本集團應對審計修正的行動計劃和撤銷審計修正」一節，本公司管理層謹提供以下有關本公司核數師就本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的財務報表不發表意見及其他修正的更新情況：

不發表意見

本集團收入及火區治理煤礦滅火工程的服務收入增加反映本集團在新冠疫情緩和後逐漸恢復正常業務活動，管理層相信隨著本集團業務的改善，本集團將能夠日後從營運中產生正現金流，這將有助於改善本集團的流動性，從而有助於解決不發表意見。

茲提述本公司二零二二年年報中管理層討論及分析中的「向優派能源發展集團有限公司貸款及重組成本墊款」一節，本公司管理層希望向公司的利益相關者及潛在投資者更新優派能源的清盤仍在進行中。除本集團於二零二二年因轉回貿易及其他應收款項減值損失約29,978,000港元而與債權人訂立的更新契約外，集團管理層仍對收回餘下應收賬款餘額、向優派能源提供的貸款及重組成本墊款（統稱「應收優派能源款項」）持樂觀態度。當清盤程序完成後向優派能源收回應收款項及相關應收利息時，預計本集團的流動性將得到改善。將在適當時提供進一步的更新。

本集團將繼續積極與債權人協商，以進一步改善本集團的流動性。儘管在解決不發表意見方面取得了進展，但由於管理層就編製本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表而言對本集團持續經營能力的評估須計及未來狀況及情況，並僅可於相關報告期末作出，故管理層目前無法確定是否能夠以及何時可以撤銷不發表意見。

其他修正

就塔吉克斯坦煤炭生產和開採業務的終止經營事項，本集團已取得法律意見書草稿，以確認放棄塔吉克斯坦煤炭業務已完成，從而解決審計問題。截至本報告日期，本公司仍與法律顧問溝通上述問題，以撤回審計修正為目標。根據目前掌握的信息，可能有需要到實地考察才能撰寫一份全面法律意見書來確認業務放棄已完成。由於安排安全地前往塔吉克斯坦等不穩定地區較為困難，預期其他事項要到2023年底才能解決。

當其他修正被撤回時，對期初餘額和相應數字的事項預計將被撤回。

本公司二零一八年中期報告的前期錯誤

本集團二零一八年中期報告在採用國際財務報告準則第9號方面存在若干錯誤，涉及(i)本集團持有被披露為「可供出售金融資產」的投資的分類和計量，以及(ii)估計對本集團應收賬款和其他應收款進行減值評估的預期信貸虧損。本公司管理層正在評估上述錯誤的影響，必要時將在公司下期財務報表中提供有關錯誤的進一步信息。

其他資料

1. 董事及最高行政人員持有本公司之股份權益

董事及最高行政人員持有本公司之股份權益如下：

董事姓名	身份	於二零二三年	於二零二三年
		三月三十一日	三月三十一日
		股份數目	佔已發行股份 概約百分比
陳立基	實益擁有人	167,263,298 (附註1)	29.01%
楊永成	實益擁有人	1,675,000 (附註2)	0.29%
黃潤權	實益擁有人	525,000 (附註3)	0.09%
劉瑞源	實益擁有人	204,000 (附註3)	0.04%
陳振郎	實益擁有人	6,147,000 (附註4)	1.07%
程可彤	實益擁有人	220,000 (附註4)	0.04%

除上文披露外，於二零二三年三月三十一日，概無董事及本公司最高級行政人員擁有根據證券及期貨條例第 XV 部第7及8分部須知會本公司及聯交所，或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指由本公司存置之登記冊，或根據GEM上市規則有關董事進行證券交易之第5.46條至5.67條須知會本公司及聯交所於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券之權益或淡倉。

附註：

1. 於二零一七年一月十六日配發供股股份後及於二零一七年二月十六日十股股份合併為一股股份生效後，陳立基先生(「陳先生」)實益持有之股份總數為160,212,298。其中2,004,000股屬於按2013股份獎勵計劃於二零一五年十二月三十日獎勵給董事陳先生的股份。另外，陳先生於二零一七年三月二十九日至十二月三十一日在市場購買2,750,000股股份。因此，於二零一七年十二月三十一日的股份總數為161,882,298。

於二零一八年三月二十二日按2016股份獎勵計劃授予3,081,000本公司股份予陳先生。因此陳先生所持本公司之股份總為164,963,298。另外，陳先生由二零一八年六月二十九日至九月三十日在市場購買1,490,000股股份。因此，於二零一八年十二月三十一日的股份總數為166,453,298。

於二零一九年一月一日至十二月三十一日，陳先生從在市場購買810,000股股份。因此，於二零二三年三月三十一日，陳先生持有本公司股份總數為167,263,298。

2. 其中400,000股屬於按2013股份獎勵計劃於二零一五年十二月三十日獎勵給董事楊永成先生的股份。於二零一八年三月二十二日按2016股份獎勵計劃授予1,000,000本公司股份予楊先生。另外，楊先生由二零一八年十一月十二日至十二月三十一日在市場購買60,000股股份。

- 其中150,000股屬於按2013股份獎勵計劃於二零一五年十二月三十日獎勵給董事劉瑞源先生及黃潤權博士的股份。
- 於二零一九年六月十九日，陳振郎先生及程可彤先生獲委任為聯席行政總裁，而此乃陳振郎先生及程可彤各自持有本公司之股份數目。

2. 主要股東持有本公司股份權益

於二零二三年三月三十一日，就本公司董事所知，以下人士於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益如下：

於股份及相關股份之好倉

股東姓名／名稱	身份及權益性質	股份數目	於二零二三年
			三月三十一日 佔已發行股份 總數概約百分比
陳立基	實益擁有人	167,263,298	29.01%
楊寶儀	配偶之權益(附註1)	167,263,298	29.01%
張雄峰	實益擁有人	81,950,000	14.21%
吳明琴	配偶之權益(附註2)	81,950,000	14.21%

附註：

- 此等股份總數由陳立基先生(「陳先生」)實益持有。由於楊寶儀女士是陳先生的配偶，按證監會條例，楊寶儀女士亦被視為持有該等股份權益。
- 此等股份總數由張雄峰先生(「張先生」)實益持有。由於吳明琴女士是張先生的配偶，按證監會條例，吳明琴女士亦被視為持有該等股份權益。

除上文所披露者外，就董事所知，並無任何其他人士（董事及本公司最高行政人員除外），於二零二三年三月三十一日於股份或相關股份擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第十五部第2及第3部之條文規定須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉。

3. 以股份為基礎的薪酬計劃

本公司設立以股份為權益結算基礎的薪酬計劃，即2016股份獎勵計劃，旨在協助招攬、挽留及激勵主要員工。計劃的合資格參與者包括本公司董事（包括獨立非執行董事）及本集團的其他僱員。

2016股份獎勵計劃

本公司於二零一六年六月十四日採納新股份獎勵計劃（「2016股份獎勵計劃」）。除董事會透過董事會決議案決定提早終止股份獎勵計劃外，本計劃應於本計劃採納日起五年內生效。倘董事會授出獎勵股份後會導致根據2016股份獎勵計劃授予獎勵股份最多股份總數目超過本公司不時之已發行股本總數百分之十（10%），則不可再進一步授出獎勵股份。

於截至二零二三年三月三十一日止三個月內，2016股份獎勵計劃的受託人並無購買任何股份。於截至二零一九年十二月三十一日止年度，2016股份獎勵計劃的受託人根據股份獎勵計劃規則及信託契約的條款，以約2,976,000港元的總代價在聯交所購買合共12,440,000股本公司股份。於截至二零一八年十二月三十一日止年度，2016股份獎勵計劃的受託人根據股份獎勵計劃規則及信託契約的條款，以約395,000港元的總代價在聯交所購買合共1,170,000股本公司股份。因此，於二零二三年三月三十一日，2016股份獎勵計劃所持本公司股份總數仍為13,610,000，約本公司2.36%的已發行股本。

2016年股份獎勵計劃授予人詳情如下：

授予人	授予日期	授予股份數量	歸納日期	授予日股份 收市價
17名獲選員工	二零一七年六月二日	11,305,200	二零一七年六月二十六日 或之前	0.42港元
陳立基先生 (執行董事)	二零一八年三月二十二日	3,081,000	二零一八年三月二十二日	0.325港元
楊永成先生 (執行董事)	二零一八年三月二十二日	1,000,000	二零一八年三月二十二日	0.325港元

截至二零二三年三月三十一日止三個月，本公司員工或董事均未獲股份獎勵計劃授出之任何股份。

於本報告日期，2016年股份獎勵計劃已屆滿。本公司擬採納新的股份獎勵計劃，以2016股份獎勵計劃受託人目前持有的股份作為獎勵股份池。本公司將於適當時候另行刊發公告。

4. 董事於競爭業務之權益

董事或彼等各自之聯繫人士(定義見GEM上市規則)概無於對本集團構成競爭或可能構成競爭之任何業務擁有任何權益，與本集團之間亦無任何其他利益衝突。

5. 購買、出售或贖回上市證券

截至二零二三年三月三十一日止三個月內，本公司並無贖回任何本公司上市證券，本公司之任何附屬公司亦無於本年度購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

企業管治

董事會及管理層堅守良好的企業管治原則，以求達致穩健管理及增加股東價值。該等原則重視透明度及獨立性。

董事會已成立下列委員會，並訂立其職權範圍，有關條款符合GEM上市規則附錄十五所載《企業管治守則》(「企管守則」)及《企業管治報告》之規定，而職權範圍之詳情已載列於本公司網站：www.kaisun.hk「投資者關係」項目下之「企業管治」段：

- 審核委員會
- 薪酬委員會
- 提名及企業管治委員會

所有委員會的成員均以獨立非執行董事為主。本公司審核委員會，薪酬委員會及提名及企業管治委員會均由獨立非執行董事擔任主席。

1. 審核委員會

本公司已成立審核委員會(「審核委員會」)，並書面訂明職權範圍，載有董事會採納之委員會權限及職責。

審核委員會由三名獨立非執行董事劉瑞源先生、黃潤權博士及吳崢先生組成，而劉瑞源先生乃審核委員會之主席。

審核委員會之主要職責為檢討及監督本集團之財務申報程序、風險管理及內部監控系統，並為董事會與本公司核數師之間就屬於本集團審核範疇內之事項提供重要連繫。委員會亦檢討外部及內部審核之成效及進行風險評估。

審核委員會已審閱截至二零二三年三月三十一日止三個月之未經審核第一季業績，而審核委員會認為該業績之編製符合適用之會計準則及法律規定，並已作出足夠之披露。

2. 企業管治常規守則

董事會致力維持良好企業管治之操作及程序。本公司截至二零二三年三月三十一日止三個月內回顧期間內遵從企管守則。

3. 有關董事進行證券交易之行為守則

本公司截至二零二三年三月三十一日止三個月內已採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款不比GEM上市規則第5.48至5.67條載列所規定買賣準則寬鬆。本公司亦已向所有董事作出具體查詢，而就本公司所知，董事並無任何不遵守規定買賣準則及進行證券交易之行為守則之情況。

4. 審閱風險管理和內部控制有效性審查

董事會已對截至二零二三年三月三十一日止期間就本集團風險管理及內部控制系統的有效性進行年度檢討，涵蓋重大財務，營運及合規監控，並認為本集團的風險管理及內部監控系統，屬有效及合適。

承董事會命
凱順控股有限公司
主席
陳立基

香港，二零二三年五月十五日

本報告之中英版本如有任何歧義，概以英文本為準。

於本報告日期，董事會包括二名執行董事陳立基先生及楊永成先生；以及三名獨立非執行董事劉瑞源先生、黃潤權博士及吳崢先生。

本報告將自其刊發日期起於GEM網站www.hkgem.com之網頁「最新上市公司公告」內最少刊登七日，及於本公司網站www.kaisun.hk刊載。