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 致的任何損失承擔任何責任。



(於開曼群島註冊成立之有限公司) (**股份代號:985**)

截至二零一九年九月三十日止六個月之中期業績公告

未經審核中期業績

中譽集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一九年九月三十日止六個月之未經審核綜合業績,連同二零一八年同期之比較數字如下:

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十 二零一九年 千美元 (未經審核)	日止六個月 二零一八年 千美元 (未經審核) (重列)
持續經營業務	4		
收益 銷售	4	95,126	
利息收入		9,204	10,363
股息收入		5,371	4,296
租金收入		1,451	1,510
	_	111,152	16,169
銷售成本	_	(54,592)	
毛利		56,560	16,169
其他收入及其他收益及虧損	5	3,433	(766)
分銷及銷售費用		(21,882)	(47)
行政費用		(21,972)	(14,155)
按公平值計入損益之金融資產 公平值變動所產生之虧損 投資物業公平值變動所產生之收益		(85,266) 675	(35,510) 811

	附註	截至九月三十 二零一九年 千美元 (未經審核)	日止六個月 二零一八年 千美元 (未經審核) (重列)
出售一間附屬公司之收益 金融資產之預期信貸虧損回撥 分佔一間合營企業業績 分佔一間聯營公司業績 財務費用	6		1,026 1,795 310 (70) (3,254)
除稅前虧損 稅項 本期間來自持續經營業務之虧損	7 8	(77,828) (638) (78,466)	(33,691) (104) (33,795)
已終止經營業務 本期間來自已終止經營業務之溢利(虧損)		27,267	(5,690)
本期間之虧損		(51,199)	(39,485)
本公司持有人士應佔本期間(虧損)溢利: 持續經營業務 已終止經營業務		(79,338) <u>27,267</u>	(33,684) (5,690)
非控制性權益應佔本期間溢利(虧損):		(52,071)	(39,374)
持續經營業務 已終止經營業務		872 	(111)
每股虧損		<u>872</u>	<u>(111</u>)
來自持續經營業務及已終止經營業務 基本及攤薄(美仙)	9	(0.13)	(0.10)
來自持續經營業務 基本及攤薄(美仙)	9	(0.21)	(0.09)

截至九月三十日止六個月

 二零一九年
 二零一八年

 千美元
 千美元

 附註
 (未經審核)

 (重列)

本期間之虧損	(51,199)	(39,485)
其他全面(開支)收入 其後可能重新分類至損益的項目:		
換算海外業務所產生之匯兌差額	(337)	8,265
就出售附屬公司釋放之匯兌儲	(14,122)	
本期間其他全面(開支)收入	(14,459)	8,265
本期間全面開支總額	(65,658)	(31,220)
應佔全面開支總額:		
本公司持有人士	(66,097)	(30,565)
非控制性權益	439	(655)
	(65,658)	(31,220)

簡明綜合財務狀況表

於二零一九年九月三十日

	附註	於二零一九年 九月三十日 千美元 (未經審核)	於二零一九年 三月三十一日 千美元 (經審核)
非流動資產 物業、廠房及設備 使用權資產 勘探及評估資產 投資物業 於一間聯營公司之權益 於一間合營企業之權益 會藉 按公平值計入損益之金融資產 已抵押銀行存款	10 10 10	449,115 14,400 33,980 51,210 — 3,657 2,437 76,654 23,564	480,744 — 33,675 52,402 7,024 4,922 2,437 61,721 54,581
流動資產 存貨 貿易及其他應收款項 應收貸款款項 應收一間合營企業款項 按公平值計入損益之金融資產 衍生金融工具 銀行結餘及現金	11	27,679 35,079 2,512 4,042 297,990 68 150,777	24,488 9,751 28,274 4,042 355,084 29 124,159
流動負債 貿易及其他應付款項 一份有償合約撥備 應付稅款 銀行借貸— 一年內到期之款項 租賃負債 擔保負債	12	33,942 — 1,619 31,293 77 40,100	29,420 1,368 5,994 1,182 — 40,100

	附註	於二零一九年 九月三十日 千美元 (未經審核)	於二零一九年 三月三十一日 千美元 (經審核)
流動資產淨值		411,116	467,763
資產總值減流動負債		1,066,133	1,165,269
非流動負債 銀行借貸— 一年後到期之款項 遞延所得稅負債 融資租賃承擔 租賃負債 礦區復墾成本撥備 一份有償合約撥備		418,895 573 — 15,132 24,776 — 459,376	420,126 — 14,806 — 53,816 4,106 492,854
		606,757	672,415
資本及儲備 股本 儲備	13	496,132 107,192	496,132 173,289
本公司持有人應佔權益非控制性權益		603,324 3,433	669,421 2,994
		606,757	672,415

簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年九月三十日止六個月

1. 概況

中譽集團有限公司(「本公司」)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司,其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司之註冊辦事處及主要營業地點於中期報告之公司資料一節內披露。

本公司為投資控股公司,與其附屬公司從事(i)勘探、開發及開採礦物資源,(ii)金融工具投資,(iii)物業投資,(iv)放債及(v)電子物流平台。

該等簡明綜合財務報表以美元(「美元」)呈列,有別於本公司之功能貨幣港元(「港元」)。 管理層採用美元為呈列貨幣,因為管理層根據美元監控本集團的表現及財務狀況。本集團各 實體決定其本身之功能貨幣,各實體計入財務報表之項目均使用該功能貨幣計量。

2. 編製基準

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」)頒佈之香港會計準則第34號(「香港會計準則第34號」)中期財務報告及聯交所證券上市規則附錄十六之適用披露規定而編製。

3. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃根據歷史成本法編製,惟投資物業及若干金融工具按公平值計算除外 (如適用)。

除應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及修訂本造成的會計政策變動外, 截至二零一九年九月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方式與編 製本集團截至二零一九年三月三十一日止年度之全年綜合財務報表所遵循者一致。

應用新訂香港財務報告準則及修訂本

於本中期期間,本集團已就編製本集團簡明綜合財務報表首次應用以下由香港會計師公會頒佈並於二零一九年四月一日或之後開始的年度期間強制生效的新訂及經修訂香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。

香港財務報告準則第16號

和賃

香港(國際財務報告詮釋委員會)

所得稅處理之不確定性

- 詮釋第23號

香港財務報告準則第9號(修訂本)

香港財務報告準則第19號(修訂本)

香港財務報告準則第28號(修訂本)

香港財務報告準則(修訂本)

具負補償的提前還款特性 計劃修訂、縮減或結算

於聯營公司及合營企業之長期權益香港財務報告準則二零一五年至

二零一七年週期之年度改進

除下文所述者外,於本期間應用新訂及經修訂香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋本集團於本期間的財務狀況及表現以及/或該等簡明綜合財務報告內披露之資料並無重大影響。

3.1 應用香港財務報告準則第16號「租賃」之會計政策之影響及變動

本集團已於本中期期間首次應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號「租賃」及相關詮釋。

3.1.1 應用香港財務報告準則第16號導致之會計政策的主要變動

本集團根據香港財務報告準則第 16 號之過渡條文應用以下會計政策。

租賃的定義

倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制已識別資產使用的權利,則該合約為租賃或包含租賃。

作為承租人

短期租賃

本集團對自生效日期起計之租期為十二個月或以下並且不包括購買選擇權的辦公室及員工宿舍租賃採用短期租賃確認豁免。短期租賃的租賃付款乃於租賃期間內按直線法確認為開支。

使用權資產

除短期租賃外,本集團於租賃開始日期(即相關資產可供使用的日期)確認使用權資產。除歸類為投資物業且按公允價值計量的資產外,使用權資產按成本減任何累計折舊及減值虧損計量,並就租賃負債的任何重新計量作出調整。

使用權資產的成本包括:

- 租賃負債的初始計量金額;
- 於開始日期或之前所作的任何租賃付款,減去所得的任何租賃激勵;
- 本集團產生的任何初始直接成本;及
- ◆ 本集團拆除及移除相關資產、修復相關資產所在場地或將相關資產恢復至租賃條款及 條件所規定狀態將予產生的估計成本。

倘本集團合理確信在租賃期屆滿時取得相關租賃資產的擁有權,則使用權資產自生效日期起至可使用年期屆滿期間折舊。否則,使用權資產按其估計可使用年期及租期的較短者以直線 法折舊。

本集團在簡明綜合財務狀況表中將使用權資產作為獨立的項目列示。而符合投資財產定義的使用權資產在"投資物業"中列示。

租賃土地及樓宇

對於付款於物業權益包含租賃土地及樓宇之因數,除某些已分類及列作為投資物業外,當付款不能有效地分配於租賃土地及樓宇之因數,這物業便會列為集團之物業、廠房及設備。

可退回租賃按金

已付可退回租賃按金根據香港財務報告準則第9號「財務工具」入賬並初始按公平值計量。 於初始確認時之公平值之調整被視為額外租賃款項並計入使用權資產之成本。

租賃負債

於租賃開始日期,本集團按該日尚未支付租賃付款的現值確認及計量租賃負債。在計算租賃付款的現值時,倘租賃中所隱含的利率不易確定,則本集團會採用在租賃開始日的增量借貸利率。

和賃付款包括:

- 定期付款(包括實質定期付款)減任何應收租賃激勵;
- 本集團合理地肯定會行使的權利的行使價;及
- 支付終止租賃的罰款(倘租期反映本集團行使權利終止)。

於開始日期後,按增量利息及租賃付款調整租賃負債。

倘發生以下任何情況,本集團將重新計量租賃負債(及對相關使用權資產作出相應調整):

- 租賃條款已變或行使購買選擇權的評估出現變動,於此情況下,相關租賃負債將於重新評估日期透過使用經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款進行重新計量。
- 租賃付款有變,而原因是市場租金利率於進行市場租金檢討後出現變動,於此情況下, 相關租賃負債將透過使用初始貼現率貼現經修訂租賃付款進行重新計量。

租賃修訂

倘出現以下情況,則本集團將租賃修訂作為一項獨立的租賃入賬:

- 該項修訂通過增加使用一項或多項相關資產的權利擴大租賃範圍;及
- 增加租賃的代價,增加的金額相當於範圍擴大對應的獨立價格及對獨立價格進行的任何適當調整以反映特定合約的情況。

就並不以獨立租賃入賬之租賃修訂而言,本集團透過使用於修訂生效日期之經修訂貼現率貼 現經修訂租賃款項按經修訂租賃之租期重新計量租賃負債。

稅項

為計量本集團確認使用權資產及相關租賃負債之租賃交易之遞延稅項,本集團首先釐定稅項 扣減是否歸屬於使用權資產或租賃負債。

就稅項扣減歸屬於租賃負債的租賃交易而言,本集團就使用權資產及租賃負債單獨應用香港會計準則第 12 號「所得稅」的規定。因應用初始確認豁免,於初始確認時及租期內均不會確認與使用權資產及租賃負債有關的臨時差異。

作為出租人

分配代價至合約組成部分

於二零一九年四月一日生效,本集團應用香港財務報告準則第 15 號「來自客戶合約之收益」以分配合約之代價至租賃及非租賃組成部分。非租賃部分根據其相對獨立的銷售價格與租賃部分分開。

可退回租賃按金

已收取之可退回租賃按金根據香港財務報告準則第9號入賬並初步按公平值計量。於初步確認時之公平值之調整被視為承租人之額外租賃款項。

租賃修訂

本集團自修訂生效日期起將經營租賃之修訂入賬為新租賃,將任何與原有租賃有關之預付或應付租賃款項視作新租賃之租賃款項之一部分。

3.1.2首次應用香港財務報告準則第16號產生之過渡及影響概要

租賃之定義

本集團已選擇可行權宜方法,就先前應用香港會計準則第 17 號及香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋第4號「釐定安排是否包含租賃」識別為租賃的合約應用香港財務報告準則第 16 號,而並無對先前並未識別為包括租賃的合約應用該準則。因此,本集團並無重新評估於首次應用日期前已存在的合約。

就於二零一九年四月一日或之後訂立或修訂的合約而言,本集團根據香港財務報告準則第 16 號所載的規定應用租賃的定義來評估合約是否包含租賃。

作為承和人

本集團已追溯應用香港財務報告準則第 16 號,而累積影響已於二零一九年四月一日首次應用當日確認。於首次應用日期的一切差異已於期初累計虧損確認及並無重列比較資料。

於過渡期間應用香港財務報告準則第 16 號項下之經修訂追溯法時,本集團按逐項租賃基準就先前根據香港會計準則第 17 號分類為經營租賃且與各租賃合約相關之租賃應用以下可行權宜方法:

- i. 選擇不就租期於首次應用日期起計十二個月內結束之租賃確認使用權資產及租賃負債;及
- ii. 於首次應用日期計量使用權資產時撇除初始直接成本。
- iii. 就類似經濟環境內相似類別有關資產之類似剩餘租期之租賃組合應用單一貼現率。具體而言,加拿大礦產物業及開發資產以及傢具及設備的若干租賃的貼現率按組合基準 釐定;及
- iv. 於釐定本集團具有續租及終止權的租賃租期時,基於首次應用日期之事實及情況使用 事後分析。

於過渡時,本集團已於應用香港財務報告準則第16號後作出以下調整:

於二零一九年四月一日,本集團透過應用香港財務報告準則第 16 號第 C8(b)(ii)項過渡法確認額外租賃負債及並按與相關租賃負債相同之賬面值釐定使用權資產。

當就先前分類為經營租賃之租賃確認租賃負債時,本集團已應用於首次應用日期之相關集團實體之增量借款利率。相關集團實體所應用之承租人加權平均增量借款利率介乎5%至5.13%。

	<u>於二零一九年</u> <u>四月一日</u> 千美元
於二零一九年三月三十一日披露之經營租賃承擔 按相關增量借款利率貼現之租賃負債 減:確認豁免一短期租賃 於應用香港財務報告準則第 16 號時確認的經營租賃	1,221 (15) (1,031)
之相關租賃負債加:於二零一九年三月三十一日確認的融資租賃承擔(附註)	175 14,806
於二零一九年四月一日之租賃負債	14,981
分析為 流動 非流動	45 14,936
	14,981
於二零一九年四月一日,使用權資產的賬面值包括以下各項:	
55 FT -7. VAR 1 -76 4FT (1. VAR FT) (55 4.0 FT FT) + 75 FT (-7. VAR FT) (-7. VAR FT	<u>使用權資產</u> 千美元
應用香港財務報告準則第 16 號時確認的經營租賃之相關 使用權資產	175
根據香港會計準則第 17 號計入物業、廠房及設備的金額: 先前於融資租賃項目下的資產 (附註)	14,615
	14,790
按類別:	
租賃土地及樓宇 礦產物業及開發資產	175 14,615
	14,790

附註: 就過往於融資租賃項下的資產而言,本集團將於二零一九年四月一日仍在租賃的相關資產的賬面值14,615,000美元重新分類為使用權資產。此外,本集團於二零一九年四月一日將14,806,000美元的融資租賃承擔作為非流動負債重新分類至租賃負債。

下列為對於二零一九年四月一日之簡明綜合財務狀況表中確認之金額所作出的調整。未受變動影響的項目不計入在內。

	先前於二零一九年 三月三十一日呈報 <u>之賬面值</u> 千美元	<u>調整</u> 千美元	於二零一九年四月一日根據香港財務報告準則第 16 號 之賬面值 千美元
非流動資產 使用權資產 物業、廠房及設備	 14,615	14,790 (14,615)	14,790 —
流動負債 租賃負債	_	45	45
非流動負債 租賃負債 融資租賃承擔	 14,806	14,936 (14,806)	14,936 —

附註:就呈報截至二零一九年九月三十日止六個月使用間接法之經營活動產生的現金流量而 言,已基於上文所披露於二零一九年四月一日之期初簡明綜合財務狀況表來計算營運 資金的變動。

作為出租人

根據香港財務報告準則第16號之過渡性條文,本集團毋須就本集團為出租人之租賃 於過渡時作出任何調整,惟須根據香港財務報告準則第16號自首次應用日期起為該 等租賃入賬,而比較資料並未經重列。

重大會計政策

投資一間聯營公司

當本集團對一間聯營公司不再有重大影響力時,則入賬列作出售於該投資對象之全部權益及 由此產生的收益或虧損於損益內確認。當本集團於前聯營公司保留權益,而保留權益屬香港 財務報告準則第9號範圍內金融資產之金融權益時,則本集團按於該日之公平值計量保留權 益,及公平值被視為其於首次確認時之公平值。聯營公司之賬面值與任何保留權益之公平值 及任何出售聯營公司之相關權益的任何所得款項之間差額,在釐定出售聯營公司之收益或虧 損時加入考慮。

外幣

於出售海外業務(即出售本集團於海外業務之全部權益)時,有關本公司擁有人應佔該業務而於權益累計之所有匯兌差額則重新分類至損益。

4. 收益/分部資料

收益

收益乃指銷售煤所產生之收益、物業租金收入、股息收入及利息收入。本集團本期間的收益 分析如下:

	截至九月三十 二零一九年 千美元 (未經審核)	二零一八年 千美元
銷售煤	95,126	<u> </u>
	95,126	_
來自與客戶合約之收益 住宅物業租金收入 辦公室物業租金收入 來自買賣證券的股息 按公平值計入損益之金融資產的利息收入 來自放債業務之利息	268 1,183 5,371 8,155 1,049	308 1,202 4,296 4,575 5,788
來自持續經營業務收益之總額	111,152	16,169
從客戶合約中分解收益 銷售煤	95,126	
收益確認時間 一個時間點	95,126	

銷售煤(於一個時間點確認)

本集團直接向客戶銷售煤。當貨品的控制權已經轉移(即煤經過裝運港的貨船鐵路),履約責任已經達成才會確認收益。客戶於提單日期後的 **30** 日內向本集團付款。

於上個中期期間,銷售電解銅營運為持續經營業務並於採礦業務分部入賬。於截至二零一九年九月三十日止期間,銷售電解銅業務已終止。因此,不再作為本集團的呈報及經營分部計入採礦業務。收入和分部資料中的可比較數字已重列於本期中期報告。

分部資料

向主要營運決策者(「主要營運決策者」)(即本公司執行董事)所提供的資料,旨在按業務類型分配資源及評估分部表現。本集團亦根據此基準作出安排及組織。

具體而言,根據香港財務報告準則第8號,本集團之經營及可報告分部分為五個主要經營部門 — (i)採礦業務;(ii)投資金融工具;(iii)物業投資;(iv)放債及(v)電子物流平台。

本集團於劃分應呈報分部時並無合併經營分部。

根據香港財務報告準則第8號,分部資料乃以內部管理呈報資料為依據。該等資料由執行董事,即本集團之主要營運決策者定期審閱。本集團用以根據香港財務報告準則第8號作分部呈報之計量政策,與其於香港財務報告準則財務報表內所使用者一致。主要營運決策者以經營溢利之計量來評估分部之溢利或虧損。當中若干項目並未有包括在達致經營分部之分部業績內(其他收入及其他收益及虧損、中央行政費用、財務費用、分佔一間合營企業業績及分佔一間聯營公司業績)。

分部收益及業績

以下為本集團按報告及營運分部劃分之收益及業績分析:

持續經營業務

	分部收益		分部業績		
	截至九月3	•	截至九月三十日止		
	六個		六個	· ·	
	二零一九年	, , , , ,	二零一九年		
	千美元	千美元	千美元	千美元	
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	
		(重列)		(重列)	
採礦業務	95,126		1,017	(2,760)	
金融工具投資	13,526	8,871	(69,750)	(26,715)	
物業投資	1,451	1,510	1,855	1,432	
放債	1,049	5,788	2,114	7,573	
電子物流平台		<u> </u>	<u> </u>	(89)	
	111,152	16,169_	(64,764)	(20,559)	
其他收入及					
其他收益及虧損			3,433	(776)	
中央行政費用			(6,556)	(9,342)	
財務費用			(8,883)	(3,254)	
分佔一間合營企業業績			(1,265)	310	
分佔一間聯營公司業績		-	207	(70)	
來自持續經營業務除稅前虧損		<u>=</u>	(77,828)	(33,691)	

以上呈報之所有分部收益均來自外部客戶。

其他分部資料

截至二零一九年九月三十日止六個月

計算分部業績所包含之金額:

	採礦業務	金融工具投資	物業投資	放債	電子物流平台	未分配	綜合
	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
折舊 員工成本	22,027 13,097	_	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	1,469 1,845	23,496 14,942

截至二零一八年九月三十日止六個月

計算分部業績所包含之金額:

	採礦業務 千美元 (未經審核) (重列)	金融工具投資千美元(未經審核)	物業投資 千美元 (未經審核)	放債 千美元 (未經審核)	電子物流平台 千美元 (未經審核)	未分配 千美元 (未經審核)	綜合 千美元 (未經審核) (重列)
折舊 員工成本	1,100 1,210	_ 			_ 	1,042 1,319	2,142 2,529

5. 其他收入及其他收益及虧損

6.

7.

銀行及其他利息收入 匯兌收益(虧損)淨額 出售資產之收益(虧損) 衍生金融工具之公平值收益(虧損)	截至九月三十日止六個月 二零一九年 二零一八年 千美元 千美元 (未經審核)(未經審核) (重列) 507 599 3,711 (1,268) 5 (86) 42 (14)
視作出售聯營公司權益而產生的虧損其他	(1,334) — 502 3 3,433 (766)
財務費用	截至九月三十日止六個月 二零一九年 二零一八年 千美元 千美元 (未經審核)(未經審核) (重列)
持續經營業務 銀行借貸之利息費用 租賃負債之實際利息費用	8,344 3,254 539 — 8,883 3,254
稅項 持續經營業務 徵收包括於:	截至九月三十日止六個月 二零一九年 二零一八年 千美元 千美元 (未經審核)(未經審核) (重列)
本期稅項: 香港中華人民共和國(「中國」)加拿大英國 本期間稅項徵收	- 29 14 5 571 - 53 70 638 104

按照《二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案》,自二零一八年三月二十八日起,香港利得稅計算為首 2,000,000 港元估算應課稅溢利之稅率為 8.25%,而超過 2,000,000 港元應課稅溢利之稅率為 16.5%。

按照中國企業所得稅法(「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**%。

按照阿爾伯塔省,加拿大適用之企業稅法,稅率為估計應課稅溢利之27%。

按照英國適用之企業稅法,稅率為估計應課稅溢利之 19%。

8. 本期間持續經營業務之虧損

截至九月三十日止六個月

二零一九年 二零一八年千美元 千美元(未經審核) (未經審核)

(重列)

持續經營業務

本期間虧損已扣除:

物業、廠房及設備之折舊	23,496	2,142
董事薪酬	3,438	3,309
銷售成本確認為開支	54,592	_

9. 每股虧損

來自持續經營業務及終止經營業務

計算本公司持有人應佔每股基本虧損基於下列數據:

六個月期間止

二零一九年二零一八年千美元千美元

(未經審核) (未經審核)

(重列)

以每股基本虧損而言之本公司持有人應佔期內虧損 (52,071) (39,374)

股份數目

千股 千股

由於於兩期間並無潛在已發行普通股,因此並無每股攤薄虧損呈現。

來自持續經營業務

計算來自持續經營業務之本公司持有人應佔每股基本虧損基於下列數據:

六個月期間止

二零一九年 二零一八年千美元 千美元(未經審核) (未經審核)

(重列)

虧損數字乃基於下列計算:

本公司持有人於本期間應佔虧損 (52,071) (39,374)

減:來自終止經營業務於本期間之溢利(虧損) 27,267 (5,690)

計算來自持續經營業務的每股基本虧損而言之虧損 (79,338) (33,684)

股份數目

以每股基本虧損而言之普通股 38,698,309 38,698,309

由於於兩期間並無潛在已發行普通股,因此並無每股攤薄虧損呈現。

來自終止經營業務

來自終止經營業務之持有人每股基本盈利為 0.07 美仙(截至二零一八年九月三十日止六個月:每股虧損為 0.01 美仙),此乃基於本期間來自終止經營業務之溢利為 27,267,000 美元(截至二零一八年九月三十日止六個月之虧損:5,690,000 美元)計算以及以上詳述的每股基本虧損的分母。

由於於兩期間並無潛在已發行普通股,因此並無每股攤薄盈利呈現。

10. 物業、廠房及設備及勘探及評估資產變動

截至二零一九年九月三十日止六個月,本集團於來自持續經營業務就礦產物業及開發資產(已包括物業、廠房及設備)產生開支為 12,055,000 美元(截至二零一八年九月三十日止六個月:198,934,000 美元)及就其他物業、廠房及設備產生開支為 2,488,000 美元(截至二零一八年九月三十日止六個月:241,489,000 美元)。於二零一八年九月三十日止期間,於礦產物業及開發資產及其他物業,廠房及設備的開支中,本集團收購了加拿大的煤炭開採儲備及資源、相關物業、廠房及設備及勘探及評估資產分別為 197,945,000 美元、238,988,000 美元及 34,760,000 美元。

於二零一九年九月三十日止六個月期間,本集團於來自銅採礦營運(於本中期期間已出售) 於勘探及評估資產產生開支為 17,000 美元(截至二零一八年九月三十日止六個月:97,000 美元)。於截至二零一九年九月三十日止,來自採礦業務並無於勘探及評估資產產生開支。

於二零一九年九月三十日日止期間,本集團就卡運車,傢具和設備的使用訂立了為期三年的新租賃協議。於中期期間租賃開始時,本集團確認使用權資產為 308,000 美元及租賃負債為 308,000 美元。

11. 貿易及其他應收款項

於二零一九年 於二零一九年 九月三十日 三月三十一日 千美元 千美元 (未經審核) (經審核) 貿易應收款項 980 其他應收款項 35.079 8,771 貿易及其他應收款項總額 35,079 9,751

下列為貿易應收款項按賬齡劃分之分析,乃根據發票日期(與收入確認日期相若)呈列。

於二零一九年於二零一九年九月三十日三月三十一日千美元千美元(未經審核)(經審核)

於二零一九年九月三十日並無貿易應收款項。於二零一九年三月三十一日的貿易應收款項主要指於澳洲銷售電解銅的貿易應收款項。結餘於交付後翌月第五個工作日到期。管理層認為無需該結餘作出減值撥備,原因為本集團已將就付款而言始終為零的歷史違約率視為經調整前瞻性資料。本集團並無就該結餘持有任何抵押品。由於於本期期間出售銅採礦業務,於二零一九年九月三十日並無銷售銅業務的貿易應收款項。

其他應收款項主要包括應收經紀商款項及應收投資利息收入分別為 22,852,000 美元(二零一九年三月三十一日:666,000 美元)及 4,552,000 美元(二零一九年三月三十一日:2,068,000 美元)。

12. 貿易及其他應付及應計款項

下列貿易應付款項之賬齡分析乃根據發票日期呈列。

	於二零一九年 九月三十日 千美元 (未經審核)	於二零一九年 三月三十一日 千美元 (經審核)
貿易應付款項(30 日期內) 銀行借貸產生之應付利息 其他應付及應計款項	2,209 17,849 13,884	4,541 10,927 13,952
貿易及其他應付及應計款項總額	33,942	29,420

購買貨物之平均信貸期為 30 日。本集團設有財務風險管理政策以確保全部應付款項於信貸本期間支付。

其他應付款項包括就在加拿大阿爾伯塔省進行的銷售因而向阿爾伯塔省政府應付的商品及服務稅 12,000 美元(二零一九年三月三十一日:應付澳大利亞政府和阿爾伯塔省政府支付的商品和服務稅:57,000美元)(二零一九年三月三十一日:澳大利亞和加拿大阿爾伯塔省)。

於二零一零年五月三十一日,本集團以現金代價 130,000,000 澳元(相等於約 110,073,000 美元)及額外或然代價收購 CST Minerals Lady Annie Pty Limited(「CSTLA」)之全部已發行股本。根據相關協議,本集團須(i)於 CSTLA生產首 10,000 噸電解銅後,支付額外 2,500,000 澳元及(ii)於對含有 25,000 噸銅含量之額外礦儲量施工後,進一步支付 2,500,000 澳元。於二零一九年三月三十一日,(i) 2,500,000 澳元(相等於約 1,772,000 美元)及(ii) 2,500,000 澳元(相等於約 1,772,000 美元)及(ii) 2,500,000 澳元(相等於約 1,772,000 美元)所述之責任乃指本集團於二零一零年五月三十一日已全數撥備之責任之估計公平值。 於截至二零一二年三月三十一日止年度,首 10,000 噸完成生產,而 2,607,000 美元已於截至二零一三年三月三十一日止年度悉數結清。於二零一九年三月三十一日,額外礦儲量尚未施工,而餘數 2,500,000 澳元,相等於約 1,772,000 美元已計入其他應付款項。由於本中期期間已出售銅採礦業務,故於二零一九年九月三十日並沒有相關應付款項。

13. 股本

 股份數目
 股本

 千美元

每股面值 0.10 港元之普通股:

法定

於二零一八年四月一日,二零一九年三月三十一日 及二零一九年九月三十日(未經審核)

100,000,000,000 1,282,052

已發行及繳足

於二零一八年四月一日,二零一九年三月三十一日 及二零一九年九月三十日(未經審核)

38,698,308,961 496,132

14. 股息

於兩個期間內並無派付、盲派或議派股息。董事已決定不就本期間派付股息。

管理層討論與分析

業務回顧及財務業績

截至二零一九年九月三十日止期間(「本期間」) 本公司及其附屬公司(統稱「本集團」) 持續經營業務之總收益為約111,150,000美元。該金額較去年同期增長約587.43%。大部 分收益增長主要由於本集團於二零一八年七月購入及於二零一八年九月恢復生產位於加 拿大的煤礦。於本期間,該煤礦的收益為約95,130,000美元。由於Lady Annie營運已於二 零一九年七月出售,故本期間從這已終止經營業務所產生的收益較低。Lady Annie營運為 本集團貢獻的經營收益為約4,920,000美元,而去年同期的經營收益則為約7,200,000美元。

買賣證券所得股息及金融資產所得利息收入、放債所得利息收入及租金收入分別佔本期間持續經營業務之總收益約12.17%、0.94%及1.31%。相較去年同期,毛利增長約40,390,000美元,升幅約為249.81%。

物業投資所得收益非常穩定。與去年同期相比,投資物業的收益微跌約3.91%。租金收入於本期間為本集團提供穩定現金流,並預料將會於本財政年度下半年持續。買賣證券所得股息和金融資產所得利息收入按期間上升約52.47%。升幅主要乃受惠於債務證券投資的利息收入。然而,由於本期間金融市場大幅波動,本集團錄得按公平值計入損益之金融資產的公平值變動虧損約85,270,000美元。去年同期計入損益之金融資產的公平值變動則錄得虧損約為35,510,000美元。

在按公平值計入損益之金融資產之公平值變動虧損約85,270,000美元當中,未變現虧損及已變現虧損分別約57,150,000美元及約28,120,000美元。香港反政府動亂不息、全球經濟政治不穩,特別是中美貿易戰發展不明朗及美國外交貿易政策難測,短期內環境持續動盪,將繼續動搖投資者信心,抑制市場期望。

截至二零一九年九月三十日,並無金融資產值佔本集團總資產值5%或以上。截至二零一九年九月三十日佔本集團資產淨值5%以上的金融資產詳列如下:

股份代號	股份/票據/ 基金名稱	主要業務	持有股份/ 栗據/基金 之數目	於二零一九年 九月三十日 本集團持有 股權之百分比	投資成本千美元	於二零一九年 九月三十日 之市場價值 千美元	於二零一九年 九月三十日 佔本集團 資產淨值 百分比	教至 二零一九年 九月三十日 止期間之 公平價值變動之 已變現收益 千美元	載至 二零一九年 九月三十日 止期間之 公平價值變動 之未變現 收益/(虧損) 千美元
於香 第 708	\$上市之股本證券 恒大健康產業 集團有限公司	於中華人民共和國(「中國」)及其他國家從事新能源汽車科技研發、生產及 銷售以及於中國從事「互聯網+」社區健康管理、國際醫院、養老及康復產業	42,180,000	0.49%	61,304.59	37,853.85	6.24%	-	(24,659.08)*
除於習	清港上市之股本證 中國恒大集團 二零二四年到 期 9.5%優先票 據	學以外的金融資產 於中國從事物業開發、物 業投資、物業管理、新能 源汽車、酒店營運、融資 業務、互聯網業務及健康 產業業務	50,000,000		50,000.00	43,348.50	7.14%	-	(6,401.50)*
	中國恒大集團 二零二五年到 期 8.75%優先 票據	於中國從事物業開發、物 業投資、物業管理、新能 源汽車、酒店營運、融資 業務、互聯網業務及健康 產業業務	50,000,000		49,987.25	40,284.00	6.64%	-	(7,403.50)*
	Nexus Asian Hybrid Credit Fund S8	尋求透過投資亞太地區信 貸或信貸相關機會以獲得 具吸引力的風險調整回報 的多策略信貸對沖基金	31,838.3771		32,033.49	34,129.94	5.62%	-	787.56*
	Nexus Emerging Opportunities Fund Alpha SP	沒有特定投資目的及限制的資產投資基金	25,475.7916		30,282.96	33,508.77	5.52%	-	(404.16)*
總計					223,608.29	189,125.06	31.16%	-	(38,080,68)

^{*} 於該等證券的投資成本相當於對各證券的個別初步收購成本。部份金融資產由本集團於過往年度收購。於過往年度收購的金融資產受公平值調整而有所變動。公平值變動所產生之未變現收益/(虧損)於各期期末確認。該等金融資產於截至二零一九年九月三十日止期間公平值變動所產生之未變現收益/(虧損)並不包括過往期間已確認的金額。

由於香港金融市場動盪,恒大健康產業集團有限公司(「恒大健康」)股份市值下跌,導致本期間產生未變現虧損。根據其最近期刊發之中期財務資料,其健康業務於二零一九年上半年產生之收益約為人民幣 2,400,000,000 元,並已完成新能源汽車產業鏈佈局,力爭成為世界上主要及強大的新能源汽車集團。其新能源汽車的發展處於初期投資階段,導致研發及其他有關成本和利息支付增加。儘管恒大健康因該項投資而於中期業績錄得虧損,但本集團看好恒大健康中長期發展前景(須視乎市場情況而定)。本集團目前無意變現該投資。

中國恒大集團(中國內地最大的物業投資公司之一)為二零二四年到期之 9.5%優先票據及二零二五年到期之 8.75%優先票據的發行人。其業務包括於中國內地從事物業投資,涉及物業開發、建築及管理、新能源汽車、酒店營運、融資業務、互聯網業務及健康產業業務。其股份於香港聯合交易所有限公司上市。該等票據於新加坡交易所場外市場交易。發行人先前所發行之任何票據概無任何違約記錄。本集團自該兩項優先票據共取得利息收入約 4,540,000 美元。本集團將持有該等票據,以取得穩定收入及抓住增值潛力帶來的投資價值。

於本期間,Nexus Asian Hybrid Credit Fund S8 之公平值增加。該基金之單位價值已升值,本集團將持有該基金,以尋求基金單位價值的進一步潛在升值。於本期間,Nexus Emerging Opportunities Fund Alpha SP 之公平值減少,導致本期間之未變現虧損。儘管本期間確認未變現公平值虧損,但截至二零一九年九月三十日,該基金累計持有收益達約 3,510,000 美元。本集團認為該基金仍有升值潛力,將繼續持有該基金。

放債業務所得利息收入較去年同期大幅下跌約 4,740,000 美元,降幅約為 81.88%。反政府動亂導致香港經濟下行。本集團對放債業務更為審慎,影響該業務的整體表現。於本期間,放債業務產生之利息收入約為 1,050,000 美元。放債業務於去年同期產生之利息收入約為 5,790,000 美元。

加拿大煤礦為本集團的採礦業務帶來大幅收益增長;然而,其亦增加了本集團的整體成本及開支。隨著焦煤銷售產生的收益增加,本集團的分銷及銷售開支以及行政開支由去年同期的分別約50,000美元及約14,160,000美元增至本期間約21,880,000美元及約21,970,000美元。此外,由於收購加拿大煤礦,本集團承擔金額約409,410,000美元的銀行借款(銀行借款詳情請參閱下文「資產淨值」一節)。因此,財務成本由去年同期的約3,250,000美元增加至本期間的約8,880,000美元。

於本期間,本集團於七月出售擁有於澳洲 Lady Annie 營運的澳洲集團。本集團錄得出售事項之收益為約 24,010,000 美元。由於合營企業投資之公平值相對其價值於本期間末減少,本集團分佔合營企業的虧損。本集團分佔合營企業虧損約 1,270,000 美元,去年同期則分佔合營企業收益約 310,000 美元。整體而言,於本期間,本集團錄得除稅後虧損約 51,200,000 美元。去年同期的除稅後虧損為約 39,490,000 美元。

資產淨值

於二零一九年九月三十日,本集團的銀行結餘及現金合共約為150,780,000美元,不包 括已抵押銀行存款的約23,560,000美元。已抵押銀行存款主要擬用於支付加拿大阿爾伯 塔政府所規定於加拿大經營礦業之復墾成本。按公平值計入損益的金融資產之總值約為 374,640,000 美元。於本期間,銀行向本公司一間附屬公司授出分別為期一年之 150,000,000港元及500,000,000港元循環貸款,利率分別為香港銀行同業拆息/倫敦銀 行同業拆息加1.00%及香港銀行同業拆息/倫敦銀行同業拆息加0.90%。本公司已經就 該兩筆融資向銀行提供擔保。於本期間,500,000,000港元的貸款額度中約235,460,000 港元(相當於約30,190,000美元)已經使用。150,000,000港元的貸款額度於本期間尚未動 用。自二零一七年起,一間間接非全資附屬公司獲授為期四年以該公司擁有之蘇格蘭物 業作抵押之10,410,000英鎊貸款,固定年利率為3.73厘,用於就該蘇格蘭物業進行再融 資。於二零一九年九月三十日,該銀行貸款未償還結餘為約8,680,000英鎊,相等於約 10,680,000美元。於二零一八年,本集團透過其附屬公司CST Canada Coal Limited (「CST Coal」) 收購加拿大Grande Cache Coal LP (「GCC」) 的礦業資產。由於 該項收購,本集團承擔金額約為409,410,000美元從中國民生銀行股份有限公司借出的 銀行貸款。銀行貸款利率為三個月倫敦銀行同業拆息加1.20%,須於五年內償還。借款 以(i)對CST Coal所有現有及未來資產及承擔的固定及浮動押記;(ii) 抵押CST-Grande Cache Cayman Limited (CST Coal的間接受益人控股公司)的所有股份;及(iii) CST Coal項目集團(包括本公司四家附屬公司)每位成員的各自股東提供的企業擔保作抵 押。該四家附屬公司為Gold Grace Limited(CST Coal的唯一股東)、Excel Fame Limited (Gold Grace Limited的唯一股東)、CST-Grande Cache Cayman Limited(Excel Fame Limited的唯一股東)及Sonicfield Global Limited (CST-Grande Cache Cayman Limited 的主要股東)。於二零一九年九月三十日,本集團有若干設備屬融資租賃,金額約為 14,980,000美元,平均租賃期為三年。與融資租賃項下有關的利率於各合約日期固定為 年利率7.00%。按照所有尚未償還金融機構貸款及借款結欠總額以及總權益計算,資本 負債比率為76.70%。本集團的資產淨值約為606,760,000美元。

人力資源

截至二零一九年九月三十日,本集團的員工總數(包括本公司董事)為**314**名。本期間的員工成本(不包括董事酬金)約為**14**,940,000美元。員工薪酬待遇一般按年審核。本集團亦已在香港參加強制性公積金計劃,並提供其他員工福利,如醫療福利。

外匯風險

本集團大部分業務以美元、澳元、人民幣、港元、英鎊及加元進行。由於港元與美元掛鈎,因此港元兌美元的外幣風險極低。由於按收益計,以人民幣開展的業務於本集團業務總額中所佔比重較少,故本集團面臨之人民幣風險甚微。就英鎊承受的外幣風險非常有限,因為自蘇格蘭物業產生的租金收入將用作償還當地蘇格蘭銀行就蘇格蘭物業的再融資而授出的貸款融資。本集團主要承受以澳元及加元計值的外匯風險。然而,由於本集團於本期間出售澳洲的礦業,故並無承受以澳元計值的外匯風險。至於加拿大煤礦,概無為加元訂立任何對沖政策。管理層將繼續監察本集團的外匯風險,並於有需要時考慮對沖其匯率風險。

Lady Annie營運

Lady Annie營運位於澳洲昆士蘭西北部Mount Isa區。主要包括Lady Annie採礦區、Mount Kelly採礦區及Mount Kelly選冶廠及礦權區。

於二零一九年三月十四日,就出售本集團於澳洲集團(包括三間澳洲附屬公司,澳洲集團擁有Lady Annie營運)之全部權益「該出售」訂立之股份出售協議。該出售於二零一九年六月十七日舉行之股東特別大會(「二零一九年股東特別大會」)上獲本公司股東(「股東」)批准並於二零一九年七月十九日完成。該出售將令本集團變現現金,從而改善本集團的流動資金及營運資金狀況。

澳洲集團於本期間之財務業績概要闡述如下:

	二零一九年	二零一八年
	四月至七月	四月至九月
	千美元	千美元
收益	4,924	7,202
銷售成本	(4,857)	(9,521)
毛(損)利	67	(2,319)
其他收入及其他收益及虧損	4,610	670
行政費用	(1,308)	(3,716)
財務費用*	-	(82)
存貨撇減至可變現淨值的虧損	-	(36)
勘探及評估資產之註銷		(97)
除稅前溢利(虧損)	3,369	(5,580)

^{*} 不包括澳洲集團內部公司間之財務費用

CST煤礦

本公司透過其間接非全資附屬公司CST Canada Coal Limited (「CST Coal」)於二零一八年七月十八日 (加拿大阿爾伯塔時間)完成收購Grande Cache Coal LP的礦業資產。CST擁有88%的CST Coal權益。

CST Coal礦業資產(位於加拿大阿爾伯塔省首府艾德蒙頓市(Edmonton)以西約400公里的阿爾伯塔中西部)。礦場在Greenview市區大卡什鎮以北約20公里,可經已鋪砌好的雙行車道省級高速公路40號到達,其連接大卡什鎮至東西部主路省級高速公路16號,亦可通過加拿大國家鐵路(「加拿大國家鐵路」)提供的分支線,連接加拿大國家鐵路的主要東西線,通往英屬哥倫比亞省主要煤炭出口碼頭。

於阿爾伯塔,煤炭擁有權由省政府授出的煤炭租賃持有。露天及地下採礦權亦首先由省政府授出採礦許可證,繼而向各個單獨採礦區域發出採礦牌照。CST Coal目前根據煤炭租賃佔地約29,968公頃。

於二零一九年九月三十日,CST Coal庫存中擁有56,380噸CST優質易揮發焦煤,22,144噸正運往港口及於港口儲備有107,438噸。

於本期間,CST Coal並無任何勘探活動及並無產生任何勘探開支,因為其致力於提高8號礦場的露天採礦活動。

於本期間, CST Canada Coal的財務業績概要詳情如下:

	二零一九年
	千加元
收益	126,431
銷售成本	(72,558)
毛利	53,873
其他收入及其他收益及虧損	6,867
分銷及銷售費用	(29,083)
一般及行政費用	(12,375)
財務費用*	(14,282)
除稅前溢利	5,000

^{*}集團內部公司間之財務費用不計算在內。

重要事件

於二零一九年三月十四日,Top Gallery Investment Limited(本公司的間接全資附屬公司)(「賣方」)、Kombi Mining Pty Ltd(「買方一」)及Bentley Resources Pte Ltd(「買方二」)(統稱「買方」)、CST Minerals Australia Pty Ltd(本公司的間接全資附屬公司)(「目標公司」)、CST Minerals Exploration Pty Ltd及CST Minerals Lady Annie Pty Limited(均為目標公司的全資附屬公司,連同目標公司稱為「目標集團」)訂立股份出售協議(「該協議」)。根據該協議,(i)賣方同意出售及買方一同意按1.00澳元(約5.54港元)收購目標公司之100股普通股,相當於目標公司全部已發行股本;(ii)賣方同意出售及買方二同意按代價22,660,000澳元(約125,510,000港元)(可予調整)收購賣方向目標公司提供的貸款,本金及未付利息合共為約262,550,000澳元(約1,450,000,000港元);及(iii)目標集團各成員已同意共同及個別向賣方擔保,買方二將迅速及完全遵守及履行該協議項下買方二的若干責任(統稱為「出售事項」)。由於出售事項構成本公司於香港聯合交易所有限公司證券上市規則項下的主要交易,因此須獲得股東批准。出售事項的詳情於本公司日期為二零一九年三月十四日、二零一九年四月三十日及二零一九年五月十七日的公告及日期為二零一九年五月二十四日的通函披露。

出售事項已於二零一九年股東特別大會上獲股東批准。出售事項已於二零一九年七月十九日完成。二零一九年股東特別大會之投票表決結果及出售事項完成之詳情已分別於本公司日期為二零一九年六月十七日及二零一九年七月十九日之公告披露。

前景

二零一九年全球經濟正在放緩,政治及經濟政策均面臨不明朗因素。本集團對當前業務前 景保持審慎積極態度。展望未來,本集團將繼續改良業務組合同時平衡穩定的收入流與增 長機會、使其資源分配更為多元化,以及尋求潛在市場機遇,為股東創造更大價值。

關於本集團的採礦業務,由於Lady Annie礦山的氧化銅儲量已將近耗盡,本集團已於二零一九年七月出售擁有Lady Annie營運的澳洲集團。出售Lady Annie營運使本集團能夠套現現金,從而改善本集團的流動資金及營運資金狀況。

關於加拿大煤礦,其現時仍處於提高生產階段。其將聘用更多僱員以提高生產及改善營運效率。由於市場需求疲軟,尤其是中國內地市場,焦煤價格於二零一九年下半年持續下跌。加拿大煤礦一方面積極發掘新客戶,另一方面嚴格控制其整體成本以提高利潤。CST Coal 煤礦將於日後為本集團提供可觀的回報。

中美貿易戰發展不明朗、美國外交貿易政策難測及英國脫歐已加深對投資市場的負面影響並影響投資者情緒。此外,香港近期反政府動亂已打擊本地經濟。本集團將調整其庫務管理策略及多元化其投資組合。本集團將分配部分資源予可帶來穩定收入貢獻的投資產品。

由於本地經濟下行及本地營商環境不明朗,本集團將對其放債業務採取更審慎的發展策略。本集團將維持業務增長與風險管理之間的平衡。

於本期間,本集團的物業投資表現穩健,本集團於蘇格蘭、香港及中國內地的物業預期繼續為本集團產生穩定的租金收入,且擁有升值潛力。

誠如本公司過往之財務報告及業務更新資料所呈報,電子物流平台業務經營規模已不斷縮減且本集團已停止向該業務分配資源。近年,電子物流平台市場競爭依然激烈,需要投入大量資本。經營環境依舊嚴峻。本公司努力但仍無法成功制定具競爭力及資本效率的業務模式。電子物流平台業務現以最低水平營運。鑒於近期市場狀況仍無改善,為了節省相關開支,本公司已決定於二零一九年十一月二十七日終止其電子物流平台業務。終止電子物流平台業務不會對本集團的財務狀況或營運造成重大影響。

展望未來,本集團將繼續發展其主要業務,增加其規模及收益,並改善本集團之財務表現。 此外,本集團將繼續尋求更多商機,促進長遠發展及為股東創造價值。

遵守企業管治守則

於截至二零一九年九月三十日止六個月,本公司一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載之《企業管治守則》(「企業管治守則」)所載守則條文,惟以下偏離情況除外:

(i) 根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條,主席與行政總裁的角色應有區分,並不應由一人同時兼任。本公司並無提名任何高級職員擔任「行政總裁」一職。許銳暉先生為本集團的總經理(「總經理」),承擔「行政總裁」職務,負責管理及促進本集團的業務營運,而主席趙渡先生則繼續負責領導董事會實施本集團的整體戰略。董事會相信,主席與總經理的職責已有效及完全分開。

(ii) 根據企業管治守則之守則條文第E.1.2條,董事會主席趙渡先生應出席本公司於二零 一九年九月二十七日舉行的股東週年大會(「二零一九年股東週年大會」)。然而, 趙渡先生因另有業務承擔而未能出席二零一九年股東週年大會。本公司執行董事兼 總經理許銳暉先生主持二零一九年股東週年大會,連同其他出席二零一九年股東週 年大會的董事會成員,有足夠資格及知識於二零一九年股東週年大會上回答問題。

遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」),作為董事進行證券交易之行為準則。本公司所有董事就回應特定查詢時均確認,彼 等於截至二零一九年九月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載之規定標準。

購回、出售或贖回本公司上市證券

截至二零一九年九月三十日止六個月內,本公司或其任何附屬公司均無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

經審核委員會審閱

截至二零一九年九月三十日止六個月之未經審核中期業績已經本公司之審核委員會(由三名成員組成,包括馬燕芬小姐、于濱先生及梁凱鷹先生,彼等為本公司獨立非執行董事)及本公司之核數師德勤·關黃陳方會計師事務所根據香港會計師公會頒佈之《香港審閱工作準則》第 2410 號「實體獨立核數師對中期財務資料的審閱」進行審閱。

承董事會命 中**譽集團有限公司** 執行董事兼主席 趙渡

香港,二零一九年十一月二十七日

於本公告日期,本公司董事會包括(i)本公司執行董事趙渡先生(主席)、許銳暉先生、李明通先生、關錦鴻 先生、徐正鴻先生及華宏驥先生;及(ii)本公司獨立非執行董事于濱先生、馬燕芬小姐及梁凱鷹先生。