

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分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。

## 金石資本集團有限公司 GOLDSTONE CAPITAL GROUP LIMITED

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1160)

### 截至二零二三年三月三十一日止年度之 業績公告

金石資本集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司截至二零二三年三月三十一日止年度(「本年度」)之經審核業績，連同截至二零二二年三月三十一日止年度之比較數字如下：

#### 損益及其他全面收益表

截至二零二三年三月三十一日止年度

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
淨投資收益	4	48	474
其他收入淨額	5	123	1,216
一般及行政開支		<u>(10,332)</u>	<u>(7,590)</u>
經營虧損		(10,161)	(5,900)
財務成本	6(a)	<u>(11)</u>	<u>(135)</u>
除稅前虧損	6	(10,172)	(6,035)
所得稅	7	—	—
本年度虧損		(10,172)	(6,035)
本年度其他全面收益		<u>—</u>	<u>—</u>
本年度全面開支總額		<u><u>(10,172)</u></u>	<u><u>(6,035)</u></u>
以下應佔本年度虧損及全面開支總額：			
本公司權益股東		<u><u>(10,172)</u></u>	<u><u>(6,035)</u></u>
每股虧損	8		
— 基本		<u><u>(0.04 港元)</u></u>	<u><u>(0.03 港元)</u></u>
— 攤薄		<u><u>(0.04 港元)</u></u>	<u><u>(0.03 港元)</u></u>

## 財務狀況表

於二零二三年三月三十一日

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備		<u>668</u>	<u>7</u>
<b>流動資產</b>			
按公平值計入損益之金融資產	9	6,610	–
按金及預付款項		741	453
現金及現金等價物		<u>21,566</u>	<u>40,091</u>
<b>流動資產總值</b>		<u>28,917</u>	<u>40,544</u>
<b>流動負債</b>			
應計費用及其他應付款項		3,308	4,113
來自一名股東的貸款		<u>4,021</u>	<u>4,010</u>
<b>流動負債總值</b>		<u>7,329</u>	<u>8,123</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>21,588</u>	<u>32,421</u>
<b>資產淨值</b>		<u>22,256</u>	<u>32,428</u>
<b>股本及儲備</b>			
股本		23,727	23,727
儲備		<u>(1,471)</u>	<u>8,701</u>
<b>權益總值</b>		<u>22,256</u>	<u>32,428</u>
<b>每股資產淨值</b>		<u>0.09 港元</u>	<u>0.14 港元</u>

## 附註：

### 1. 一般資料

金石資本集團有限公司(「本公司」)於二零零三年四月十五日在百慕達註冊成立為獲豁免有限公司及其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司之註冊辦事處地址為Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda。本公司之主要營業地點位於香港金鐘夏慤道12號美國銀行中心18樓1801A室。

本公司主要業務為上市及非上市企業投資。

### 2. 主要會計政策

#### (a) 合規聲明

該等財務報表乃根據所有適用之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)，該統稱包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)與詮釋)、香港公認之會計原則及香港公司條例之披露規定而編製。該等財務報表亦符合聯交所證券上市規則之適用披露規定。本公司採納之主要會計政策披露如下。

香港會計師公會已頒佈若干香港財務報告準則之修訂本，該等修訂本於本公司當前會計期間首次生效或可供提早採用。於當前會計期間，由於初始應用該等與本公司有關之香港財務報告準則之修訂本所引致之任何會計政策變動資料已反映於該等財務報表附註2(c)內。

#### (b) 財務報表編製基準

編製財務報表所用的計量基準乃歷史成本基準，惟下列資產乃按其公平值呈列，如下文載列之會計政策所述：

- 分類為按公平值計入損益的金融資產之金融工具。

編製符合香港財務報告準則規定的財務報表要求管理層作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響政策應用及資產、負債、收入與開支的報告數額。估計及有關假設乃根據過往經驗及多個相信在有關情況下屬合理的其他因素而作出，其結果成為判斷其他來源並不顯然易見的資產與負債賬面值的基礎。實際結果可能有異於該等估計。

估計及相關假設按持續基準進行檢討。對會計估計進行修訂時，若修訂僅影響該期間，則修訂會在修訂估計的期間內確認；若修訂影響到當期及未來期間，則在修訂期間及未來期間確認。

### (c) 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈以下香港財務報告準則之修定本，並於本公司當前會計期間首次生效：

- 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)，撥備、或然負債及或然資產：虧損性合約－履行合約之成本

本公司並未採用任何於當前會計期間尚未生效的任何新準則或詮釋。採納香港財務報告準則(修訂本)的影響論述如下：

#### **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**

該修訂本禁止實體在該資產可供使用前從物業、廠房及設備項目之成本扣除所產生出售項目之所得款項。相反，出售所得款項及相關成本應計入損益。該修訂本對該等財務報表並無重大影響，原因為本公司並無於物業、廠房及設備項目可供使用前出售所產生項目。

#### **香港會計準則第37號(修訂本)，撥備、或然負債及或然資產：虧損性合約－履行合約之成本**

該修訂本澄清就評估合約是否屬虧損性而言，履行合約之成本包括履行該合約之增量成本及其他與履行合約直接相關之成本之分攤金額。過往，本公司在釐定合約是否屬虧損性時僅包括增量成本。根據過渡條文，本公司已將新會計政策應用於其在二零二二年四月一日尚未履行其全部責任之合約上，並推斷概無合約屬虧損性。

該等發展對本公司編製或呈列當前或過往期間的業績及財務狀況概無造成重大影響。

### 3. 分部報告

本公司主要業務為上市及非上市企業投資。

本公司並無呈列有關業務及地區分部之分部資料，乃由於本公司之所有收入、經營業績貢獻、資產及負債均來自於投資活動，有關活動主要於香港進行或主要源自香港。

### 4. 淨投資收益

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
解散按公平值計入損益之金融資產所得之 已變現收益淨額	-	474
按公平值計入損益之金融資產之公平值變動	<u>48</u>	<u>-</u>
	<u>48</u>	<u>474</u>

## 5. 其他收入淨額

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
銀行利息收入	32	—
政府補貼(見下文附註)	72	—
匯兌收益淨額	20	2
出售廠房及設備之虧損	(1)	—
雜項收入	—	1,214
	<u>123</u>	<u>1,216</u>

附註：指中華人民共和國香港特別行政區政府所頒佈之保就業計劃項下之COVID-19防疫抗疫基金之已收取補貼。

## 6. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除以下各項後得出：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>(a) 財務成本</b>		
來自一名股東的貸款利息	11	10
其他借貸利息	—	125
	<u>11</u>	<u>135</u>
<b>(b) 員工成本(包括董事酬金)</b>		
薪金及其他福利	4,676	3,257
強制性公積金供款(見下文附註)	68	36
	<u>4,744</u>	<u>3,293</u>
<b>(c) 其他項目</b>		
折舊費用		
—所擁有廠房及設備	338	11
—使用權資產	—	83
與短期租賃相關的開支	728	358
核數師酬金		
—審核服務	310	300
投資經理費用	1,620	1,620
法律及專業費用	1,131	1,070
	<u>1,131</u>	<u>1,070</u>

附註：本公司根據香港強制性公積金計劃條例，為在香港僱傭條例下受僱之僱員，經營強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。強積金計劃為界定供款退休計劃，由獨立信託人管理。根據強積金計劃，僱主及其僱員均須對該計劃按僱員有關收入之5%作出供款，惟每月有關收入之上限為30,000港元。計劃供款即時歸屬，並無已沒收供款可由本公司用於降低現有供款水平。

## 7. 所得稅

- (a) 由於本公司的香港業務於截至二零二三年三月三十一日止年度並無產生估計應課稅溢利，故並無於該等財務報表就香港利得稅作出撥備(截至二零二二年三月三十一日止年度：無)。
- (b) 由於本公司並無自海外產生之溢利，故並無於該等財務報表就海外稅項作出撥備。
- (c) 按適用稅率計算之稅項開支與會計虧損之對賬如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
除稅前虧損	<u>(10,172)</u>	<u>(6,035)</u>
按適用稅率16.5%(截至二零二二年三月三十一日止年度：16.5%)計算之除稅前虧損之名義稅項	(1,678)	(996)
毋須課稅收入的稅務影響	(29)	(279)
不可扣減開支的稅務影響	1,660	1,273
未確認暫時性差異的稅項影響	<u>47</u>	<u>2</u>
實際稅項支出	<u>-</u>	<u>-</u>

- (d) 於二零二三年三月三十一日，本公司尚未就累計稅項虧損約52,581,000港元(二零二二年三月三十一日：約52,581,000港元)確認遞延稅項資產，乃由於於相關稅務司法權區不大可能有未來應課稅溢利以抵銷虧損。稅項虧損根據現行稅法不會到期，惟須由產生稅項虧損的司法管轄區稅務機關作出最終評估。

於二零二三年及二零二二年三月三十一日，本公司並無其他重大潛在遞延稅項資產及負債。

## 8. 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

計算本公司權益股東應佔每股基本虧損乃基於以下數據：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
用於計算每股基本虧損之本公司普通股權益 股東應佔虧損	<u>10,172</u>	<u>6,035</u>

	股份數目 二零二三年 千股	二零二二年 千股
用於計算每股基本虧損之普通股加權平均數	<u>237,271</u>	<u>197,422</u>

用於計算截至二零二二年三月三十一日止年度之每股基本虧損之普通股加權平均數已計入截至二零二二年三月三十一日止年度的供股中之紅利因素。

### (b) 每股攤薄虧損

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度，概無潛在攤薄普通股，因此，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 9. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
投資(貿易及投資證券)-按公平值 美利堅合眾國(「美國」)國債(「美國國債」)	<u>6,610</u>	<u>-</u>

於二零二三年三月三十一日投資之詳情如下：

投資類別	發行人名稱	註冊成立地點	成本 千港元	市值 千港元	按公平值 計入損益 之金融 資產之 公平值 變動 千港元	年收益率 %	到期日	本年度 已收/ 應計利息 千港元	佔本公司 總資產 概約 百分比 %
美國國債	美國財政部 (「美國 財政部」)	美國	1,563	1,596	33	2.5	二零二三年 三月三十一日	-	5.4
美國國債	美國財政部	美國	1,573	1,572	(1)	0.125	二零二三年 四月三十日	-	5.3
美國國債	美國財政部	美國	3,446	3,442	(4)	0.125	二零二三年 五月三十一日	-	11.6

前景：董事認為鑑於美國政府的財務狀況非常穩健，美國國債可為投資者提供穩定的利息收入。

投資策略：董事將美國國債視為一種較低風險證券。美國國債乃由美國財政部發行的債務。國庫證券被認為是最安全的投資之一，原因為其由美國政府全額擔保。本公司將視多項因素(包括投資環境)增持或減持美國國債。

## 10. 股息

董事不建議就本年度派付任何股息(截至二零二二年三月三十一日止年度：無)。

## 管理層討論及分析

### 經營業績

本年度，本公司錄得年度虧損約10,172,000港元(二零二二年：虧損約6,035,000港元)，較截至二零二二年三月三十一日止年度增加年度虧損約4,137,000港元，乃主要由於本年度的淨投資收益確認大幅減少、其他收入減少及產生的一般及行政開支增加。

本年度確認淨投資收益為約48,000港元，而去年則錄得淨投資收益為約474,000港元。本年度的淨投資收益主要來自確認按公平值計入損益之金融資產之公平值變動。本年度一般及行政開支為約10,332,000港元，較上一年度增加約2,742,000港元，乃主要由於本年度所產生之較高員工成本、租賃開支及印刷費用。

### 業務回顧及前景

本年度全球經濟面臨不確定性。於本年度，為控制COVID-19及其不同變異毒株的傳播，各國實施各種COVID-19預防措施，包括封控措施及隔離政策，導致全球供應鏈中斷。

此外，俄烏衝突持續導致供應鏈問題惡化，使得商品、能源和必需品價格上漲，推高了歐洲各個經濟體的通貨膨脹率，導致出現生活成本居高不下的危機。

除上文所述者外，年內，美利堅合眾國(「美國」)持續通貨膨脹並繼續成為美國市場的主要問題之一。為減緩通貨膨脹率，美國聯邦儲備委員會(「美聯儲」)於年內多次加息。美國連續加息，導致資本及商業市場面臨巨大挑戰，銀行業亦面臨財務緊縮狀況，導致美國一些地區銀行倒閉。

於歐洲，由於缺乏信心，瑞士信貸集團的客戶及投資者擔心所持財產的安全性，紛紛從該機構轉移離開，導致瑞士信貸集團被瑞銀集團收購。由於美國及歐洲銀行業承壓，全球經濟前景面臨的不確定性增加。

年內，主要中央銀行大幅加息所導致的外部環境惡化及財政狀況緊縮，繼續對香港的經濟表現構成巨大壓力。恒生指數於二零二二年下跌約15.5%。根據香港政府公佈的統計資料，受COVID-19影響，香港二零二二年第四季度經濟持續萎縮。二零二二年第四季度香港經濟同比下降4.2%，二零二二年整體萎縮3.5%。

儘管如上文所述，由於接種率之提高，全球確診COVID-19病例並未急劇增加，因此許多國家已放寬防疫措施。自二零二二年十二月以來，中華人民共和國（「中國」）放寬了對COVID-19的管制。隨著中國COVID-19防疫工作步入新階段並繼續全面細緻實施相關政策，預計人們的工作及生活將以更快的速度恢復正常，中國經濟的內在驅動力將更加強勁。儘管中美緊張關係可能會在一定程度上繼續影響經濟復甦，但重新開放邊境後將可提振全球需求。

在上文所述的高利率及動盪環境下，本公司本年度一直謹慎投資。我們持有若干筆短期美國國債頭寸以為本公司賺得低風險回報。展望未來，預計香港經濟將在二零二三年出現復甦。根據香港政府公佈的統計資料，在入境旅遊及本地需求強勁復甦的帶動下，香港經濟在二零二三年第一季度明顯好轉。實際國內生產總值在上一季度收縮4.1%後，恢復了2.7%的同比增長。展望未來，我們將密切檢視香港的市場情況，並適時對投資策略作出必要的調整及更改。

## 持有的重大投資

本公司投資的業務或財務資料簡述如下：

投資類別	發行人名稱	註冊成立地點	成本 千港元	市值 千港元	按公平值 計入損益 之金融 資產之 公平值 變動 千港元	年收益率 %	到期日	本年度 已收/ 應計利息 千港元	估本公司 總資產 概約 百分比 %
美國國債	美國財政部 (「美國 財政部」)	美國	1,563	1,596	33	2.5	二零二三年 三月三十一日	-	5.4
美國國債	美國財政部	美國	1,573	1,572	(1)	0.125	二零二三年 四月三十日	-	5.3
美國國債	美國財政部	美國	3,446	3,442	(4)	0.125	二零二三年 五月三十一日	-	11.6

前景：董事認為鑑於美國政府的財務狀況非常穩健，美國國債可為投資者提供穩定的利息收入。

投資策略：董事將美國國債視為一種較低風險證券。美國國債乃由美國財政部發行的債務。國庫證券被認為是最安全的投資之一，原因為其由美國政府全額擔保。本公司將視多項因素(包括投資環境)增持或減持美國國債。

除上文所披露者外，於二零二三年三月三十一日，本公司並無持有任何其他重大投資。

## 重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

於本年度，本公司並無任何收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

## 有關重大投資或資本資產的未來計劃

於本公告日期，本公司並無簽立有關重大投資或資本資產的任何協議，亦無任何有關重大投資或資本資產的其他計劃。然而，倘將來出現任何潛在投資機會，本公司將進行可行性研究及準備實施計劃，以考慮該機會對本公司及股東整體是否有利。潛在投資機遇將由供股(定義見下文)所得款項等內部資源提供資金。

## 來自一名控股股東的貸款

於二零二零年十月及十一月，本公司與本公司一名控股股東(定義見香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄十六)Renown Future Limited(「Renown Future」)訂立兩份貸款協議，據此，Renown Future同意向本公司提供本金額最多分別為2,500,000港元及10,000,000港元的兩筆貸款。該等貸款免息及須於一年內償還。於二零二一年三月三十一日，已提取3,500,000港元並用作本公司之營運資金，根據與Renown Future訂立的貸款協議，本公司的未動用貸款金額為9,000,000港元。

於二零二一年四月及六月，本公司與Renown Future訂立貸款延期協議，將該等貸款的到期日延長至二零二二年十二月三十一日。第二筆貸款未動用金額9,000,000港元的提取期亦已延長至二零二二年十二月三十一日。於二零二二年十二月，本公司與Renown Future訂立貸款延期協議，將該等貸款的到期日延長至二零二三年十二月三十一日。第二筆貸款未動用金額8,500,000港元的提取期亦已延長至二零二三年十二月三十一日。本金額為2,500,000港元的第一筆貸款於延長貸款到期日後將按12個月利息期的香港銀行同業拆息計息，於二零二一年四月二十九日生效。於二零二三年三月三十一日，來自Renown Future之貸款金額約4,021,000港元，包括已提取貸款本金額4,000,000港元及應計利息約21,000港元。除上文所披露者外，貸款協議的其他條款及條件保持不變。

## 股息

董事不建議就本年度派付股息(二零二二年：無)。

## 流動資金及財務資源

於二零二三年三月三十一日，本公司之現金及銀行結餘為約21,566,000港元(二零二二年：約40,091,000港元)。於二零二三年三月三十一日，本公司來自一名控股股東的貸款約4,021,000港元(二零二二年：約4,010,000港元)(包括已提取貸款之本金額4,000,000港元(二零二二年：4,000,000港元)及應計利息約21,000港元(二零二二年：約10,000港元))須於二零二三年十二月三十一日償還。該等來自一名控股股東的貸款之詳情於上文標題為「來自一名控股股東的貸款」一節披露。於二零二三年三月三十一日，本公司的資產負債率為約0.1(二零二二年：約0.1)，乃根據本公司的總借款比總資產計算。

### 完成供股合共64,471,250股供股股份，所得款項淨額為約41.7百萬港元

於二零二二年一月六日，董事會建議以供股(「供股」)方式按於二零二二年一月二十六日每持有本公司兩股現有普通股(「股份」，各自為一股「股份」)獲發一股本公司供股股份之基準，以每股0.68港元之認購價(「認購價」)進行供股，其已於二零二二年三月二十八日完成。股份於二零二二年一月六日(即所宣佈供股日期)之收市價為每股股份1.70港元。

本公司認為，與本公司可選擇之其他集資方案相比，供股將使本公司可於不增加其債務或財務成本的情況下增強其資本基礎並提升其財務狀況。

於二零二二年一月六日，本公司亦與國投證券有限公司(「配售代理」)訂立配售協議，據此，配售代理有條件同意按盡力基準促使承配人(「承配人」)認購未獲本公司合資格股東(「合資格股東」)根據供股認購的供股股份(「未認購供股股份」)及原應暫定以未繳股款的方式配發予除外股東(登記地址位於香港境外且並無提呈供股股份之股東)且本公司並未售出的供股股份(「除外股東未售供股股份」)。

誠如本公司日期為二零二二年三月二十八日之公告所披露，本公司已收到合共14份根據暫定配額通知書提呈之有效接納及申請，涉及合共1,971,250股供股股份，佔供股項下可供認購供股股份總數的約2.28%。於二零二二年三月二十五日(星期五)下午五時正(即配售代理配售未認購供股股份截止時間)，62,500,000股未認購供股股份(佔緊隨供股完成後已發行股份的約26.34%)成功按每股配售價0.68港元配售予獨立承配人，較認購價溢價為零。

因此，自供股(包括配售)籌集的所得款項總額及所得款項淨額(扣除開支後)分別為約43.8百萬港元及約41.7百萬港元。按此基準，每股供股股份之淨價為每股約0.647港元。

於二零二二年三月二十九日，已根據供股發行64,471,250股股份，總面值為6,447,125港元。

供股詳情請參閱本公司日期為二零二二年二月二十四日之供股章程(「供股章程」)及本公司日期為二零二二年一月六日、二零二二年三月十七日及二零二二年三月二十八日之公告。

直至二零二三年三月三十一日，供股所得款項之擬定及實際用途載列如下：

供股章程所述之業務目的	供股所得 款項淨額之 擬定用途 (百萬港元)	直至	於二零二三年	未動用所得 款項淨額 之預期時限
		二零二三年 三月三十一日 之實際 動用金額 (百萬港元)	二零二三年 三月三十一日 之餘下 未動用結餘 (百萬港元)	
悉數償還持牌放債人的貸款及 相關利息	5.1	5.1	-	不適用
根據本公司投資目標用於未來 投資及業務發展	27.2	10.0	17.2	二零二四年 三月三十一日 之前
本公司的一般營運資金	9.4	9.4	-	不適用
	<u>41.7</u>	<u>24.5</u>	<u>17.2</u>	

於二零二三年三月三十一日，供股之未動用所得款項淨額(即約17.2百萬港元)存放於香港之持牌銀行。

於本公告日期，董事會無意更改供股章程及上文所披露所得款項淨額的計劃用途。使用尚未動用所得款項淨額的預期時限乃基於董事會對商業市場情況的最佳估計。其可能根據市況而變化。本公司將根據上市規則的規定於適當時候就時限的變動(如有)作出進一步公告及/或於本公司年報作出披露，以告知股東及潛在投資者最新資料。

## 匯率波動風險及相關對沖

本公司所持資產及負債以港元(「港元」)及美元(「美元」)計值。本公司現金及現金等價物以港元及美元計值。因此，所承受外匯波動風險有限。由於本公司秉持將外匯風險維持於相對較低水平之政策，故本公司並無以任何衍生工具及其他工具作外匯對沖用途。

## 本公司之資產抵押及或然負債

於二零二三年三月三十一日，本公司並無抵押其資產或任何重大或然負債(二零二二年：無)。

## 承擔

本公司於二零二三年三月三十一日並無資本承擔(二零二二年：無)。

## 資本結構

本公司之資本結構由股權及債務組成。於二零二三年三月三十一日，本公司每股面值0.10港元之已發行普通股總數為237,271,250股(二零二二年：237,271,250股)。

## 僱員及薪酬政策

於二零二三年三月三十一日，本公司有五名(二零二二年：五名)僱員，包括執行董事。於本年度支付予本公司僱員(包括執行董事)之薪酬為約3,132,000港元(二零二二年：約2,527,000港元)。

本公司之薪酬政策符合現行市場常規及以個別僱員之表現及經驗釐定。

本公司遵照香港法例第485章強制性公積金計劃條例為其所有合資格參與強制性公積金退休福利計劃(「強積金計劃」)之香港僱員設立界定供款強積金計劃。本公司就強積金計劃作出之供款於根據強積金計劃的相關規則應付時自損益表扣除。

本公司向強積金計劃作出之供款悉數即時歸屬予僱員。因此，(i)於本年度並無沒收強積金計劃項下之供款(二零二二年：無)；及(ii)於二零二三年三月三十一日，本公司並無可用的已沒收供款，用以降低其向強積金計劃作出之現有供款水平(二零二二年：無)。

於本年度，本公司並無為其僱員參與任何其他界定利益計劃(二零二二年：無)。

## **購買、出售或贖回本身股份**

除本節所披露者外，於本年度，本公司並無購買、出售或贖回其任何股份。

## **更改公司名稱及更改股份簡稱**

於本年度，繼股東於二零二二年六月二十八日舉行之股東特別大會上通過批准更改公司名稱之特別決議案及百慕達公司註冊處處長於二零二二年七月四日發出更改名稱證明書及第二名稱證明書後，本公司之英文名稱已由「Youth Champ Financial Group Holdings Limited」更改為「Goldstone Capital Group Limited」，並已採納「金石資本集團有限公司」作為本公司之第二名稱，以取代「優創金融集團控股有限公司」。本公司的股份簡稱亦已由英文「YOUTH CHAMP」及中文「優創金融」變更為英文「GOLDSTONE CAP」及中文「金石資本集團」，自二零二二年八月十九日上午九時正起生效。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二二年五月二十五日、二零二二年六月二十八日及二零二二年八月十六日的公告及本公司日期為二零二二年六月六日的通函。

## **報告期後事項**

### **投資管理協議到期，董事或重要執行職能或職責變動**

自二零二三年五月三十一日起：(i)本公司與INV Advisory Limited(「投資經理」)訂立的日期為二零二零年五月二十九日的投資管理協議(「投資管理協議」)到期；(ii)陳美欣女士(「陳女士」)辭任執行董事、董事會轄下投資委員會(「投資委員會」)主席，及根據上市規則第3.05(2)條規定的本公司授權代表(「授權代表」)；及(iii)非執行董事林勁先生已獲委任為授權代表。詳情請參閱本公司日期為二零二三年六月一日之公告。

除所披露者外，於二零二三年三月三十一日後及直至本公告日期，董事會並不知悉發生任何需予披露之重大事項。

## 企業管治

本公司致力於維持及確保高標準之企業管治常規且本公司採納之企業管治原則符合本公司及股東之最佳利益。本公司已制訂企業管治程序，以遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)的規定。董事會已就採納企業管治守則作為本公司的企業管治常規守則作出檢討及採取措施。於本年度，本公司已遵守企業管治守則項下之守則條文。

## 國富浩華(香港)會計師事務所有限公司之工作範圍

經本公司核數師國富浩華(香港)會計師事務所有限公司同意，此業績公告中所載有關本公司截至二零二三年三月三十一日止年度之財務狀況表、損益及其他全面收益表及相關附註之數字，與本公司本年度經審核財務報表所載之金額相符。國富浩華(香港)會計師事務所有限公司就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則進行之核證委聘，因此，國富浩華(香港)會計師事務所有限公司於本業績公告中並無保證之陳述。

## 審核委員會

審核委員會包括全部三名獨立非執行董事(尹玉玲女士(審核委員會主席且具有適當專業資格或會計或相關財務管理專業知識)、洪海明先生及寧方先生)已與本公司管理層檢討本公司採納之會計原則及慣例，並討論審核、內部監控、風險管理及財務報告事宜。

審核委員會已審閱本公司本年度之經審核財務報表。

審核委員會之職責包括審閱所有關乎核數範圍之事宜(如財務報表)，並監督本公司之財務申報程序及內部監控制度及風險管理制度。

## 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守則。經向所有董事作出具體查詢後，董事確定彼等於本年度一直遵守標準守則所載之規定標準。

承董事會命  
金石資本集團有限公司  
主席  
黃斌

香港，二零二三年六月二十九日

於本公告日期，董事會包括非執行董事黃斌先生(主席)、陳懷遠先生、林勁先生及許琳先生；及獨立非執行董事洪海明先生、寧方先生及尹玉玲女士。