

淮北綠金產業投資股份有限公司

HUAIBEI GREENGOLD INDUSTRY INVESTMENT CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：2450

2023 中期報告

* 僅供識別

目錄

| | 頁次 |
|--------------|----|
| 公司資料 | 2 |
| 管理層討論與分析 | 3 |
| 其他資料 | 12 |
| 綜合損益及其他全面收益表 | 15 |
| 綜合財務狀況表 | 16 |
| 綜合權益變動表 | 18 |
| 簡明綜合現金流量表 | 21 |
| 未經審核中期財務報告附註 | 22 |

公司資料

董事會

執行董事

劉勇先生(主席)

趙麗女士

(於2023年5月15日辭任)

毛鴻顯先生

秦加朋先生

張立哲先生

石銀燕女士(財務總監)

獨立非執行董事

郜偉先生

劉朝田先生

邢夢瑋女士

監事

趙明靈女士(主席)

李馳女士

董璟女士

聯席公司秘書

石銀燕女士

李健威先生(ACG, HKACG)

審計委員會

郜偉先生(主席)

劉朝田先生

邢夢瑋女士

薪酬委員會

劉朝田先生(主席)

郜偉先生

劉勇先生

提名委員會

劉勇先生(主席)

郜偉先生

劉朝田先生

環境、社會及管治委員會

劉勇先生(主席)

毛鴻顯先生

秦加朋先生

授權代表

石銀燕女士

李健威先生(ACG, HKACG)

國際核數師

畢馬威會計師事務所

執業會計師

根據《會計及財務匯報局條例》

註冊的公眾利益實體核數師

香港中環

遮打道10號

太子大廈8樓

法律顧問

關於香港法例

德恒律師事務所(香港)有限法律

責任合夥

關於中國法律

北京德恒律師事務所

合規顧問

中國光大融資有限公司

中國註冊辦事處及總部

中國

安徽省

淮北市

烈山區宋疇鎮

陶博路3號

雙創服務中心

4樓

香港主要營業地點

香港九龍

觀塘道348號

宏利廣場5樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司(淮北

淮海路支行)

香港H股股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司

香港

夏慤道16號

遠東金融中心17樓

股份名稱

淮北綠金股份

股份代號

2450

公司網站

<http://www.ljgfjt.com/>

管理層討論與分析

概覽

本集團是安徽省淮北市一家具備國資背景的建築材料供應商，本集團主要產品包括：子公司淮北通鳴礦業有限公司（簡稱「通鳴礦業」）位於淮北市烈山區高樓山礦區開採加工的骨料產品及子公司淮北連通市政工程有限公司（簡稱「連通市政」）位於淮北市相山區生產製造的混凝土產品。本集團主要將骨料產品及混凝土產品售予建築公司、建築材料公司及批發商。根據於截至2023年6月30日止六個月（「報告期間」）與類似市場參與者對比，通鳴礦業仍然保持着穩定銷量，就銷量而言是淮北市及其周邊城市（包括宿州市及亳州市）市場的主要建築骨料生產商之一。

業務回顧

2023年上半年，在管理層及全體員工的努力下，本公司H股於2023年1月20日成功於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

受經濟下行影響，骨料產品及混凝土產品價格均大幅度下降，業績下滑，面對諸多困難與挑戰，集團上下拼搏付出，不斷提升對風險與機遇的把握能力，通過加強銷售工作，本集團有效化解風險與挑戰。公司於2023年4月份與其中一名客戶簽訂了銷售協議，每年提供100萬噸骨料產品，2023年5月份將公司骨料產品業務拓展至安徽省蚌埠市，並於2023年8月份成功中標了一份2023年至2024年水泥穩定碎石採購公開招標，預估2023年至2024年的骨料採購量200萬噸。報告期間內，高樓山二期項目也在有序推進中。

誠如本公司日期為2022年12月30日之招股章程所披露，關於對通鳴礦業公司增資事宜，我公司與淮北雷鳴科化股份有限公司目前仍在進一步協商中。

管理層討論與分析

建築市場綜述

為穩定房地產行業，地方政府已採取多項有利政策。淮北市住房和城鄉建設局於2023年1月發佈《關於促進房地產市場平穩健康發展的若干措施》的通知，從加大金融扶持力度、調整公積金政策等方面給予政策支持，以更好的滿足購房者的住房需求，進一步促進房地產市場良性循環和健康發展。2023年2月安徽省人民政府發佈《關於進一步提振市場信心促進經濟平穩健康運行的若干政策舉措》的通知，提出促進建築業和房地產業健康發展的政策，支持各類高精項目競爭、滿足剛性和改善性住房需求、支持開展城市更新開發片區示範等。2023年4月，亳州市人民政府發佈《關於進一步促進房地產市場平穩健康發展的若干政策的通知》，提出加大融資力度、助力房地產新項目開工建設等若干促進房地產行業發展的措施，支持房企發展、鼓勵住房消費。此外，於2023年7月發佈的《淮北市建築業發展獎勵政策實施細則》的通知，從鼓勵做大、鼓勵做強、拓展獎勵、鼓勵入駐、裝配式建築項等五個方面實施建築業企業獎勵政策兌現，大力支持推進建築業高質量發展。

根據上述政府政策，董事會認為在供應方面可以為房地產開發商和建築企業提供支持和激勵，從而持續投資房地產市場及建築業；在需求方面，居民在城區購買商品房時，由當地政府、金融機構及房地產開發商向本地及非本地居民或企業提供財政獎勵及補貼，比如提高住房公積金貸款額度、降低住房公積金二手房貸款首付款比例等。雖然上述政府措施的效果及實際趨勢仍有待長期觀察，但董事會認為，該等措施可能已經開始取得一定的正面效果，在可預見的未來能夠刺激並穩定房地產市場，而建築材料行業將受益於淮北市及其周邊城市（包括宿州市及亳州市）房地產市場的未來增長，因為混凝土是中國的主要建築材料，而建築骨料是生產混凝土產品的主要原材料之一。

管理層討論與分析

營運

2023年上半年全國房地產市場下行壓力較大，中央及地方政府持續釋放穩樓市積極信號，利好政策不斷出台，住房信貸環境不斷優化。然而，於報告期間利好政策帶來的正面影響尚未得到證實。雖然報告期間對本集團骨料產品的需求有所下降，但本集團相信對骨料產品的需求將會因為利好政策的實施而長遠持續。

基本建設項目進展

於報告期間，本集團一直專注於位於安徽省淮北市烈山區的高樓山二期項目。截至本報告日期，高樓山二期間項目累計投入資金人民幣1,175.22百萬元，二期工程項目進度完成約70%，本集團計劃2023年10月份實現試產。基於礦山的概略儲量及根據發展計劃2031年的預測年產量可達8百萬噸計算，高樓山礦區的估計採礦年限為18年。本集團在高樓山礦區開採石灰石並在附近的生產設施將開採所得石灰石加工為骨料產品，而骨料產品則通過傳統的露天開採以及現場破碎及篩選的方法生產。

安全環保

本集團堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」及「資源開發與環境保護並舉」的安全環保工作方針，切實做好本集團的安全生產和環境保護工作。於報告期間，本集團實現了安全生產目標，環境保護工作嚴格按照國家的相關法律、法規規範進行。

重大投資，收購及出售

於報告年，本公司並無任何重大資產收購或出售、合併或股權投資。

財務回顧

於報告期間，本集團的營業收入為人民幣151.5百萬元，比2022年同期的人民幣204.8百萬元下降26.0%。於報告期間，本集團的整體業務模式並無發生重大變動，受經濟下行的影響，整體業務下降。

管理層討論與分析

主營業務收入

下表列示本集團截止2023年6月30日及2022年6月30日止六個月按產品劃分的銷售詳情：

| | 截至2023年6月30日止六個月 | | | 截至2022年6月30日止六個月 | | |
|------------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|-----------------|-------|
| | 收入 | 銷售量 | 單價 | 收入 | 銷售量 | 單價 |
| | 人民幣千元 | 千噸 / 每立方米 / 立方米 | 噸人民幣元 | 人民幣千元 | 千噸 / 每立方米 / 立方米 | 噸人民幣元 |
| | (未經審核) | | | (未經審核) | | |
| 骨料產品及其他銷售 | | | | | | |
| — 骨料及其他 | 106,340 | 1,818.8 | 58.5 | 147,798 | 2,088.9 | 70.8 |
| 混凝土產品銷售 | | | | | | |
| — 預拌混凝土 | 36,647 | 91.1 | 402.4 | 48,865 | 104.0 | 470.0 |
| — 水泥穩定碎石 | 2,944 | 26.8 | 109.9 | 2,055 | 17.3 | 118.6 |
| — 瀝青混凝土 | 5,607 | 12.7 | 442.2 | 6,065 | 12.9 | 470.9 |
| | 45,198 | | | 56,985 | | |
| 總額 | 151,538 | | | 204,783 | | |

於報告期間，本集團銷售骨料產品及其他的營業額為人民幣106.3百萬元，比去年同期下降28.1%，是由於(i)本集團骨料產品及其他的銷售量由截至2022年6月30日止六個月的2,088.9千噸下降至2023年同期的1,818.8千噸，下降12.9%；及(ii)骨料產品及其他的平均銷售價格由截至2022年6月30日止六個月的每噸人民幣70.8元下降至2023年同期的每噸人民幣58.5元，下降17.4%的共同影響所致。

於報告期間，本集團銷售預拌混凝土的營業額為人民幣36.6百萬元，比去年同期下降25.0%。有關下降是由於(i)本集團預拌混凝土的銷售量由截至2022年6月30日止六個月的104.0千立方米下降至2023年同期的91.1千立方米，下降12.4%；及(ii)本集團預拌混凝土的平均銷售價格由截至2022年6月30日止六個月的每立方米人民幣470.0元下降至2023年同期的每立方米人民幣402.4元，下降14.4%的共同影響所致。

管理層討論與分析

於報告期間，本集團銷售水泥穩定碎石的營業額為人民幣2.9百萬元，比去年同期上升43.3%，有關上升是由於(i)本集團水泥穩定碎石的銷售量由截至2022年6月30日止六個月的17.3千噸上升至2023年的26.8千噸，上升54.9%；及(ii)本集團水泥穩定碎石的平均銷售價格由截至2022年6月30日止六個月的每噸人民幣118.6元下降至2023年同期的每噸人民幣109.9元，下降7.3%的共同作用所致。

於報告期間，本集團銷售瀝青混凝土的營業額為人民幣5.6百萬元，營業額比2022年同期下降7.6%，有關下降主要是因為本集團瀝青混凝土的平均銷售價格由截至2022年6月30日止六個月的每噸人民幣470.9元下降至2023年同期的每噸人民幣442.2元，下降6.1%。

銷售成本

於報告期間，本集團銷售成本為人民幣83.6百萬元，較2022年同期的人民幣106.4百萬元減少人民幣22.8百萬元。該減少主要是由於銷售數量及原材料單位成本與去年同期相比均有所下降。

毛利及毛利率

於報告期間，本集團的毛利由截至2022年6月30日止六個月的人民幣98.4百萬元減少31.0%至截至2023年6月30日止六個月的人民幣67.9百萬元。於報告期間，毛利率為44.8%，較去年同期間的48.1%下降3.3個百分點。

其他收入

於報告期間，本集團之其他收入約為人民幣11.0百萬元，較去年同期的人民幣7.2百萬元增加約52.5%。其他收入增加主要由於匯兌收益增加。

行政開支

於報告期間，本集團發生的行政開支人民幣16.0百萬元，比去年同期的人民幣13.9百萬元增加14.7%。主要是第三方服務費增加。

貿易應收款項減值撥回

於報告期間，本集團的貿易應收款項減值撥回約為人民幣1.1百萬元，較去年同期的人民幣4.4百萬元減少約74.0%。該減少主要由於逾期計提壞賬減少。

財務成本

於報告期間，本集團發生的財務成本為人民幣33.1百萬元，比2022年同期的財務支出人民幣37.0百萬元下降3.9百萬元，主要原因是借款本金減少。

管理層討論與分析

所得稅開支

本集團於報告期間的所得稅開支7.2百萬元，較去年同期14.5減少人民幣7.3百萬元。有關減少主要是稅前利潤比2022年同期大幅度的減少。於報告期間，中國境內的企業所得稅按呈報應課稅收入的25%（2022年同期：25%）稅率作出撥備（除本集團於中國內地的高新技術企業及享受西部大開發稅率優惠的附屬公司適用15%的稅率）。於報告期間，香港利得稅按在香港取得的估計應課稅溢利的16.5%（2022年同期：16.5%）稅率作出撥備。本集團於報告期間並無產生任何香港利得稅。本集團於報告期間的實際稅率為約25%（2022年同期：25%）。

淨利潤

於報告期間，本集團淨利潤約為人民幣23.7百萬元（2022年同期：人民幣44.5百萬元），較去年同期下降約46.8%。淨利潤下降主要是由於收益大幅度下降，而經營成本化不大。

本公司權益股東應佔溢利

於報告期間，本公司權益股東應佔本集團溢利約為人民幣16.4百萬元，較2022年同期人民幣29.4百萬元減少44.1%

流動資金及財務資源

本集團現金及現金等價物由2022年12月31日的人民幣40.7百萬元增加至2023年6月30日的人民幣167.7百萬元。主要由於定期存款173.0百萬元質押期滿，部分被支付二期採礦權、土地、預付工程設備款抵銷。

於2023年6月30日，本集團向關聯方提供的擔保為人民幣210.0百萬元。

財務狀況

於2023年6月30日，總權益由2022年12月31日的人民幣542.7百萬元上升至人民幣634.3百萬元，主要是2023增資擴股及盈利所致。資產總值由2022年12月31日的人民幣2,292.7百萬元下降至2023年6月30日的人民幣2,185.1百萬元，主要是通鳴礦業銀行存款減少，為支付二期採礦權、土地、預付工程設備款所致。

現金流量及營運資金

本集團的現金及現金等價物由2022年12月31日的人民幣40.7百萬元增加至2023年6月30日的人民幣167.7百萬元。該增加主要由於定期存款173.0百萬元質押期滿，部分被支付二期採礦權、土地、預付工程設備款抵銷。

於2023年6月30日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣167.7百萬元（2022年12月31日：人民幣40.7百萬元）。

管理層討論與分析

借款

於2023年6月30日，本集團擁有未償還銀行貸款約人民幣835.4百萬元（2022年12月31日：人民幣900.4百萬元），其中人民幣546.9百萬元須於一年內償還，人民幣18.0百萬元須於一年後但兩年內償還，人民幣136.2百萬元須於兩年後但五年內償還，而人民幣134.3百萬元將於五年以上償還。

於2023年6月30日，銀行貸款以人民幣計值。於2023年6月30日，本集團持有的計息銀行貸款及其他借款中約60%按固定利率計算。

資本支出

於報告期間，本集團的資本支出約為人民幣48.5百萬元，較去年同期的42.5百萬元增加約14.1%。

股息

董事會建議本公司不派發報告期間的中期股息。

資產負債比率

本集團用資產負債比率（即於年／期末的總負債除以總資產，再乘以100%）監管資本。於2023年6月30日，本集團的資產負債比率為71.0%（2022年12月31日：76.3%）。主要由於本年度所有者權益增加，償還部分借款。

市場風險

本集團面臨各種市場風險，包括原材料價格及其他商品價格風險、利率變動及行業政策變動風險。

原材料價格及其他商品價格風險：本集團競爭力、成本及盈利能力部分取決於本集團以可接受的價格尋找並維持穩定充足原材料供應的能力，尤其是為其混凝土產品。本集團於混凝土產品所用的原材料主要包括膠凝材料（例如水泥、礦粉及粉煤灰）、骨料（例如砂石）及外加劑。於生產瀝青混凝土產品時，主要原材料包括瀝青、骨料及礦粉。本集團所有的原材料均於中國採購。

利率風險

本集團面臨的利率風險主要與本集團持有的現金及銀行存款、計息銀行及其他借款以及公司債券有關。就控制與若干現金持有及銀行存款、計息銀行及其他借款有關的利率風險而言，本集團主要是透過按固定或浮動利率將其存入適當的短期存款，同時按固定或浮動利率的混合利率借貸。

管理層討論與分析

本集團於報告期間內並無使用任何利率掉期以對沖其利率風險。

融資及庫務政策

本集團使用經營活動產生的現金流量及銀行貸款為其營運、建造及資本支出撥資，解除其債務以及確保本集團業務持續增長。

匯率波動及相關對沖的風險

本集團的現時業務乃於中國進行，而一般而言本集團所有貨幣資產、貸款及交易主要以人民幣（「人民幣」）計值。截至2023年6月30日止，本集團在經營中並無面臨任何重大外匯風險。本集團於報告期間並無從事任何衍生工具活動，亦無承諾使用任何金融工具對沖其財務狀況表所面臨的風險。

行業政策變動風險

中國建築行業的一系列法律、法規和規則構成本公司日常及持續經營的外部監管及法律環境，並對本公司的業務發展、生產經營、國內和國際貿易、資本投資等產生重大影響。相關行業政策的變動可能對本公司的生產經營產生相應影響。

資本架構

本公司H股於2023年1月20日（「上市日期」）在聯交所主板上市。自上市日期起，本公司的資本架構並無變動。

僱員資料

於2023年6月30日，本集團有152名僱員（2022年12月31日：152名），包括執行董事。總員工成本（包括董事酬金）約為人民幣14.9百萬元，較去年同期的人民幣14.4百萬元增加約3.5%。薪酬乃經參考市場標準及個別僱員的表現、資歷及經驗而釐定。

重大投資及資本資產的未來計劃

除招股章程所披露者及本報告「全球發售所得款項用途」一節所披露者外，截至本報告日期，本集團並無重大投資及資本資產計劃。

本集團資產押記

於2023年6月30日，本集團並無資產押記（2022年12月31日：人民幣173.0百萬元）。

或然負債

於2023年6月30日，本集團並無重大或然負債（2022年12月31日：無）。

管理層討論與分析

展望

於報告期間，本集團一直專注於其發展計劃的實施，旨在於2023年下半年增加骨料產品的產量及促進骨料產品及混凝土產品的銷量。

2023年下半年，預計本集團的新廠房將開始試產，每年的銘牌產能將為8.0百萬噸。展望未來，本集團計劃按照其發展計劃逐步提高年產量，由3.5百萬噸最終提高到2031年的8百萬噸。憑藉本集團在該地區的穩固地位，本集團能夠通過增加其年產量把握市場需求，並因此對本集團未來的業務及財務表現產生積極影響。

2023年下半年，本集團將緊緊圍繞董事會下達的各項任務目標，全力以赴地抓落實、抓落地，保證本集團骨料及混凝土產品穩定生產，奮力開創提質增效新局面，以一流的財務業績推動本集團穩勁發展。

全球發售所得款項用途

本公司H股於2023年1月20日在聯交所主板上市。經扣除本公司就全球發售應付的包銷費用、佣金及開支之後，全球發售所得款淨額約為78.6百萬港元（相等於約人民幣67.9百萬元）。截至2023年6月30日，本公司已動用全球發售所得款項淨額70.9百萬港元。

| | 佔總 所得款項淨額 的概約百分比 | 全球發售所得 款項淨額 (百萬港元) | 截至2023年 6月30日已動用 所得款項淨額 (百萬港元) | 截至2023年 6月30日剩餘 所得款項淨額 (百萬港元) | 餘下所得款項 淨額預期全部 動用時間 |
|--------------------------|------------------------|--------------------------|---|--|--------------------------|
| 結算二期高樓山礦區 採礦權的剩餘購買價款項 | 90% | 70.7 | 70.7 | - | |
| 營運資金及一般企業用途 | 10% | 7.9 | 0.2 | 7.7 | 截至2024年 6月底 |
| 總計 | 100.0% | 78.6 | 70.9 | 7.7 | |

本公司擬按本招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的相同方式及比例使用所得款項淨額。截至本報告日期，本公司預期所得款項用途計劃不會發生任何變動。

其他資料

購買、出售或贖回本公司之上市證券

自上市日期起至2023年6月30日期間，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市股份。

購股權計劃

於報告期間及直至本報告日期，本集團無任何購股權計劃。

報告期後事項

除本報告所披露者外，於報告期間後及直至本報告日期，概無重大事件發生。

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益或淡倉

於2023年6月30日止，概無董事、監事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何股份、相關股份或債權證中，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的任何其他權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊的任何其他權益或淡倉，或根據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」）須知會本公司及聯交所的任何其他權益或淡倉。

主要股東於本公司股份及相關股份的權益及／或淡倉

於2023年6月30日止，就董事所知，下列人士／實體（董事或本公司最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有或被視為擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於根據證券及期貨條例第336條規定本公司須備存的登記冊內的權益或淡倉如下：

| 股東名稱 | 股份類別 | 身份／ 權益性質 | 所持證券 數目 ⁽¹⁾ | 佔已發行 | 佔已發行 | 佔股本 |
|---------------|------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | | | | 內資股股本 總額的概約 百分比 | H股股本 總額的概約 百分比 | 總額的概約 百分比 |
| 淮北市建投控股集團有限公司 | 內資股 | 實益擁有人 | 196,020,000 (L) | 99% | – | 74.25% |
| | | 於受控法團的 權益 ⁽²⁾ | 1,980,000 (L) | 1% | – | 0.75% |
| CHU DAVID | H股 | 實益擁有人 | 3,664,500 | – | 5.55% | 1.39% |
| 華泰證券股份有限公司 | H股 | 於受控法團的 權益 | 3,379,500 | – | 5.12% | 1.28% |

其他資料

附註：

- (1) 字母「L」代表有關人士於內資股的好倉（定義見證券及期貨條例第XV部）。
- (2) 淮北市文化旅遊投資發展集團有限公司持有1,980,000股內資股，佔本公司1%的股權。淮北建投持有文化旅遊投資的全部股權。因此，根據證券及期貨條例，淮北建投被視為或當作於文化旅遊投資所實益擁有的全部股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2023年6月30日止，董事並不知悉任何其他人士／實體（董事及本公司最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條規定須備存的登記冊內的權益或淡倉。

董事、監事及最高行政人員資料變動

誠如本公司日期為2023年5月15日之公告所披露，趙麗女士辭任執行董事，自2023年5月15日起生效。

除上文所披露者外，本公司並不知悉於報告期間內董事履歷有任何其他變動。

足夠公眾持股量

根據本公司所獲得的公開資料及就董事所知，本公司自上市日期起直至本報告日期，一直維持主板上市規則規定的公眾持股量。

董事及監事於重大交易、安排或合約中的權益

本公司或其任何附屬公司概無訂立與本集團業務有關，而董事或監事或其關連實體於其中直接或間接擁有重大權益，且於上市日期及直至本報告日期存續的重大交易、安排及合約。

持續關連交易

於2023年4月27日，本集團與淮北淮海建設工程有限責任公司（「淮海建工」）訂立設備租賃框架協議（「設備租賃框架協議」），據此，於2023年4月27日至2025年12月31日期間，本集團同意向淮海建工租賃設備以進行其建築業務。

淮海建工為淮北市建投控股集團有限公司（「淮北建投」）的附屬公司，淮北建投為本公司的控股股東。根據上市規則第14A.07(4)條，淮海建工為本公司之關連人士。

其他資料

截至2025年12月31日止三個年度各年設備租賃框架協議的年度上限為人民幣8百萬元。於報告期間，淮海建工向本集團支付的租金為人民幣5.72百萬元。

有關上述持續關聯交易之詳情，請參閱本公司日期為2023年4月27日之公告。

本公司確認，於報告期間，其已根據上市規則第14A章遵守有關本集團作為交易方的持續關連交易的相關規定。

重大收購或出售附屬公司

於報告期間，本集團概無重大收購或出售附屬公司。

企業管治

本公司深明良好企業管治對增強本公司管理及保護股東整體利益的重要性。本公司已採納載於企業管治守則的守則條文，作為其本身管治其企業管治慣例的守則。董事會認為，本公司自上市日期起至本報告日期止期間已遵守企業管治守則所載的相關守則條文，概無董事知悉任何資料可合理地顯示本公司於報告期間任何時間未有遵守守則條文。

董事買賣證券的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（《標準守則》），作為本公司董事（「董事」）及本公司監事（「監事」）證券交易的標準守則。在向全體董事及監事作出具體查詢後，全體董事及監事自上市日期至本報告日期一直遵守《標準守則》所載的規定。

審計委員會

本公司審核委員會（「審計委員會」）有三名成員，包括郜偉先生（主席）、劉朝田先生及邢夢瑋女士，彼等均為獨立非執行董事。本公司截至2023年6月30日止六個月之中報及中期業績公告已經審計委員會審閱。審計委員會認為，有關財務資料之編製符合適用會計準則、上市規則之規定及任何其他適用法律規定，並已作出適當披露。

綜合損益及其他全面收益表

截至2023年6月30日止六個月－未經審核(以人民幣(「人民幣」)列示)

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| | | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 收益 | 4 | 151,538 | 204,783 |
| 銷售成本 | | (83,626) | (106,382) |
| 毛利 | | 67,912 | 98,401 |
| 其他收入 | 5 | 11,000 | 7,213 |
| 行政開支 | | (15,998) | (13,943) |
| 貿易應收款項減值撥回 | | 1,130 | 4,353 |
| 營業利潤 | | 64,044 | 96,024 |
| 財務成本 | 6(a) | (33,132) | (37,034) |
| 除稅前利潤 | 6 | 30,912 | 58,990 |
| 所得稅 | 7 | (7,246) | (14,500) |
| 期內利潤及總全面收益 | | 23,666 | 44,490 |
| 以下各方應佔： | | | |
| 本公司權益股東 | | 16,429 | 29,413 |
| 非控股權益 | | 7,237 | 15,077 |
| 期內利潤及總全面收益 | | 23,666 | 44,490 |
| 每股盈利 | | | |
| 基本及攤薄 | 8 | 0.06 | 0.15 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。有關應付本公司權益股東的股息詳情載於附註16(a)。

綜合財務狀況表

於2023年6月30日－未經審核（以人民幣列示）

| | 附註 | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-----------------|----|------------------------------------|---------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 9 | 1,865,359 | 1,820,219 |
| 遞延所得稅資產 | | 19,229 | 15,994 |
| 非流動預付款項及按金 | 11 | 89,735 | 123,530 |
| | | 1,974,323 | 1,959,743 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 10 | 3,420 | 4,934 |
| 貿易及其他應收款項 | 11 | 39,707 | 92,519 |
| 可收回所得稅 | | – | 21,776 |
| 銀行存款及手頭現金 | 12 | 167,683 | 213,680 |
| | | 210,810 | 332,909 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 13 | 415,717 | 442,738 |
| 合同負債 | | 4,681 | 4,454 |
| 計息借款 | 14 | 546,869 | 36,600 |
| 即期稅項 | | 5,022 | 1,517 |
| | | 972,289 | 485,309 |
| 淨流動負債 | | (761,479) | (152,400) |
| 總資產減流動負債 | | 1,212,844 | 1,807,343 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

綜合財務狀況表

於2023年6月30日－未經審核（以人民幣列示）

| | 附註 | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------------|----|------------------------------------|---------------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 計息借款 | 14 | 288,500 | 863,769 |
| 長期應付款項 | 15 | 238,139 | 357,726 |
| 遞延所得稅負債 | | 35,458 | 27,089 |
| 復墾成本的應計費用 | | 16,408 | 16,012 |
| | | 578,505 | 1,264,596 |
| <hr/> | | | |
| 淨資產 | | 634,339 | 542,747 |
| <hr/> | | | |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 16 | 264,000 | 198,000 |
| 儲備 | | 191,889 | 173,534 |
| <hr/> | | | |
| 本公司權益股東應佔總權益 | | 455,889 | 371,534 |
| 非控股權益 | | 178,450 | 171,213 |
| <hr/> | | | |
| 總權益 | | 634,339 | 542,747 |
| <hr/> | | | |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表

截至2023年6月30日止六個月－未經審核(以人民幣列示)

| | 本公司權益股東應佔 | | | | | 非控股權益 人民幣千元 | 總權益 人民幣千元 |
|-----------------------|--------------------|-------|--------|---------|---------|----------------|--------------|
| | 股本 | 資本公積 | 其他儲備 | 保留利潤 | 總計 | | |
| | 人民幣千元 (附註16(b)) | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | | |
| 於2022年1月1日的結餘 | 198,000 | 1,800 | 67,805 | 36,519 | 304,124 | 153,365 | 457,489 |
| 截至2022年6月30日止六個月權益變動： | | | | | | | |
| 期內利潤 | - | - | - | 29,413 | 29,413 | 15,077 | 44,490 |
| 其他全面收益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 總全面收益 | - | - | - | 29,413 | 29,413 | 15,077 | 44,490 |
| 維修及生產基金撥款 | - | - | 2,635 | (2,635) | - | - | - |
| 動用維修及生產基金 | - | - | (557) | 557 | - | - | - |
| | - | - | 2,078 | (2,078) | - | - | - |
| 於2022年6月30日的結餘 | 198,000 | 1,800 | 69,883 | 63,854 | 333,537 | 168,442 | 501,979 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表

截至2023年6月30日止六個月－未經審核(以人民幣列示)

| | 本公司權益股東應佔 | | | | | 非控股權益 人民幣千元 | 總權益 人民幣千元 |
|------------------------|--------------------|-------|--------|----------|---------|----------------|--------------|
| | 股本 | 資本公積 | 其他儲備 | 保留利潤 | 總計 | | |
| | 人民幣千元 (附註16(b)) | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | | |
| 於2022年7月1日的結餘 | 198,000 | 1,800 | 69,883 | 63,854 | 333,537 | 168,442 | 501,979 |
| 截至2022年12月31日止六個月權益變動： | | | | | | | |
| 期內利潤 | - | - | - | 37,997 | 37,997 | 22,571 | 60,568 |
| 其他全面收益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 總全面收益 | - | - | - | 37,997 | 37,997 | 22,571 | 60,568 |
| 維修及生產基金撥款 | - | - | 3,487 | (3,487) | - | - | - |
| 動用維修及生產基金 | - | - | (803) | 803 | - | - | - |
| 提取法定儲備 | - | - | 9,188 | (9,188) | - | - | - |
| 子公司宣派的分派 | - | - | - | - | - | (19,800) | (19,800) |
| | - | - | 11,872 | (11,872) | - | (19,800) | (19,800) |
| 於2022年12月31日的結餘 | 198,000 | 1,800 | 81,755 | 89,979 | 371,534 | 171,213 | 542,747 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

綜合權益變動表

截至2023年6月30日止六個月－未經審核（以人民幣列示）

| | 本公司權益股東應佔 | | | | | 非控股權益 人民幣千元 | 總權益 人民幣千元 |
|-----------------------|--------------------|-------|--------|---------|---------|----------------|--------------|
| | 股本 | 資本公積 | 其他儲備 | 保留利潤 | 總計 | | |
| | 人民幣千元 (附註16(b)) | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | | |
| 於2023年1月1日的結餘 | 198,000 | 1,800 | 81,755 | 89,979 | 371,534 | 171,213 | 542,747 |
| 截至2023年6月30日止六個月權益變動： | | | | | | | |
| 期內利潤 | - | - | - | 16,429 | 16,429 | 7,237 | 23,666 |
| 其他全面收益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 總全面收益 | - | - | - | 16,429 | 16,429 | 7,237 | 23,666 |
| 透過首次公開發售發行股份 | 66,000 | 1,926 | - | - | 67,926 | - | 67,926 |
| 維修及生產基金撥款 | - | - | 3,477 | (3,477) | - | - | - |
| 動用維修及生產基金 | - | - | (93) | 93 | - | - | - |
| | 66,000 | 1,926 | 3,384 | (3,384) | 67,926 | - | 67,926 |
| 於2023年6月30日的結餘 | 264,000 | 3,726 | 85,139 | 103,024 | 455,889 | 178,450 | 634,339 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

簡明綜合現金流量表

截至2023年6月30日止六個月－未經審核(以人民幣列示)

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| | | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 經營活動 | | | |
| 經營所得現金 | | 136,604 | 73,754 |
| 已付稅項 | | (11,307) | (22,713) |
| <hr/> | | | |
| 經營活動所得淨現金 | | 125,297 | 51,041 |
| <hr/> | | | |
| 投資活動 | | | |
| 到期日超過三個月的存款減少 | | 173,000 | – |
| 購買物業、廠房及設備的付款 | | (48,527) | (42,479) |
| <hr/> | | | |
| 投資活動所得／(所用)淨現金 | | 124,473 | (42,479) |
| <hr/> | | | |
| 融資活動 | | | |
| 透過首次公開發售發行股份所得款項／(付款)， 扣除股份發行開支 | | 94,387 | (9,357) |
| 償還銀行貸款 | | (65,000) | (1,000) |
| 償還長期應付款項 | | (136,774) | (25,000) |
| 已付利息 | | (19,136) | (20,104) |
| <hr/> | | | |
| 融資活動所用淨現金 | | (126,523) | (55,461) |
| <hr/> | | | |
| 現金及現金等價物淨增加／(減少) | | 123,247 | (46,899) |
| 於1月1日的現金及現金等價物 | 12 | 40,680 | 581,670 |
| <hr/> | | | |
| 匯率變動影響 | | 3,756 | – |
| <hr/> | | | |
| 於6月30日的現金及現金等價物 | 12 | 167,683 | 534,771 |

第22至第40頁所載附註構成本未經審核中期財務報告的一部分。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

1 一般資料

淮北綠金產業投資股份有限公司(「本公司」)於2018年12月21日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立為有限責任公司。本公司的註冊辦事處地址為中國安徽省淮北市烈山區宋疇鎮陶博路3號雙創服務中心。本公司股份於2023年1月20日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司及其子公司(統稱為「本集團」)主要從事骨料生產以及工程材料加工及銷售。

2 編製基準

本中期財務報表乃根據聯交所證券上市規則的適用披露條文編製，包括遵守國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號*中期財務報告*的規定。本中期財務報表於2023年8月29日獲授權刊發。

中期財務報表根據2022年年度財務報表所採用的相同會計政策編製，惟預期將於2023年年度財務報表反映的會計政策變動除外。有關會計政策任何變動的詳情載於附註3。

編製符合國際會計準則第34號的中期財務報表要求管理層作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響政策的應用及本年度迄今為止所呈報的資產及負債、收入及開支金額。實際結果可能有別於該等估計。

本中期財務報表包括簡明綜合財務報表及經選定解釋附註。該等附註包括對了解本集團自2022年年度財務報表以來財務狀況及表現所出現的變動而言屬重要的事件及交易的解釋。簡明綜合中期財務報表及其附註並不包括根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)而編製的完整財務報表所規定的全部資料。中期財務報表乃未經審核。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

3 會計政策變動

本集團已將國際會計準則理事會頒佈的下列新訂及經修訂國際財務報告準則應用於本會計期間的本未經審核簡明綜合中期財務報表：

- 國際財務報告準則第17號，*保險合同*
- 國際會計準則第8號修訂本，*會計政策、會計估計變動及錯誤：會計估計的定義*
- 國際會計準則第12號修訂本，*所得稅：與單一交易產生的資產及負債相關的遞延所得稅*
- 國際會計準則第12號修訂本，*所得稅：國際稅務改革－第二支柱模式規則*

本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

該等新訂及經修訂國際財務報告準則對本集團於本期間的業績及財務狀況的編製或呈列方式並無重大影響。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

4 收益及分部報告

(a) 收益

本集團主要從事骨料產品及其他及混凝土產品生產及銷售。有關本集團主要業務的進一步詳情披露於附註4(b)。

(i) 收益分類

按主要產品劃分的客戶合同收益分類如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 國際財務報告準則第15號界定的客戶合同收益 | | |
| — 銷售骨料產品及其他所得收益 | 106,340 | 147,798 |
| — 銷售混凝土產品所得收益 | 45,198 | 56,985 |
| | 151,538 | 204,783 |

按確認收益時間及地理資料劃分的客戶合同收益分類分別於附註4(b)(i)及4(b)(iii)披露。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

4 收益及分部報告(續)

(b) 分部報告

本集團透過業務類型管理其業務。按與向本集團的最高級行政管理層內部報告資料以進行資源分配及表現評估的方法一致的方式，本集團已呈列以下兩個可報告分部。概無合併經營分部以構成以下可報告分部。

- 骨料產品及其他：該分部包括骨料產品及其他的生產及銷售；
- 混凝土產品：該分部包括將用於樓宇及道路建設的混凝土產品的生產及銷售。

(i) 分部業績、資產及負債

為評估分部表現及於分部間分配資源，本集團高級行政管理層按以下基準監察各可報告分部應佔的業績、資產及負債：

分部資產包括所有資產，惟遞延所得稅資產及未分配總公司及企業資產除外。分部負債包括所有負債，惟即期稅項、遞延所得稅負債及未分配總公司及其他公司負債除外。

收益及開支參考可報告分部所得收益以及該等分部產生的開支分配至可報告分部。

分部利潤指收益減去銷售成本，包括直接歸屬於該分部的銷售開支及行政開支。並無具體歸屬個別分部的項目不計入分部利潤，例如未分配總公司及企業開支、折舊及攤銷、利息收入及財務成本。除獲得有關分部利潤的分部資料之外，管理層亦獲提供有關折舊、攤銷、利息收入及財務成本的分部資料。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

4 收益及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部業績、資產及負債(續)

截至2023年及2022年6月30日止六個月，按收益確認時間劃分的客戶合同收益分類以及向本集團最高級行政管理層提供以進行資源分配及分部表現評估的本集團可報告分部相關資料載列如下。

| | 截至2023年6月30日止六個月 | | |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | 骨料產品 及其他 人民幣千元 (未經審核) | 混凝土產品 人民幣千元 (未經審核) | 總計 人民幣千元 (未經審核) |
| 按收益確認時間劃分 | | | |
| 時間點 | 106,340 | 45,198 | 151,538 |
| 外部客戶收益及可報告分部收益 | 106,340 | 45,198 | 151,538 |
| 可報告分部利潤(經調整EBITDA) | 82,537 | 5,292 | 87,829 |
| 折舊及攤銷 | (24,908) | (3,487) | (28,395) |
| 利息收入 | 2,126 | 89 | 2,215 |
| 其他應收款項非即期部分未變現融資收入攤銷 | 274 | - | 274 |
| 財務成本 | (32,709) | (423) | (33,132) |
| 於2023年6月30日 | | | |
| 可報告分部資產 | 2,006,933 | 130,245 | 2,137,178 |
| 可報告分部負債 | 1,578,640 | 33,624 | 1,612,264 |

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

4 收益及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(i) 分部業績、資產及負債(續)

| | 截至2022年6月30日止六個月 | | |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | 骨料產品 及其他 人民幣千元 (未經審核) | 混凝土產品 人民幣千元 (未經審核) | 總計 人民幣千元 (未經審核) |
| 按收益確認時間劃分 | | | |
| 時間點 | 147,798 | 56,985 | 204,783 |
| 外部客戶收益 | 147,798 | 56,985 | 204,783 |
| 分部間收益 | 83 | – | 83 |
| 可報告分部收益 | 147,881 | 56,985 | 204,866 |
| 可報告分部利潤(經調整EBITDA) | 109,190 | 12,919 | 122,109 |
| 折舊及攤銷 | (26,582) | (3,985) | (30,567) |
| 利息收入 | 2,949 | 57 | 3,006 |
| 其他應收款項非即期部分未變現融資收入攤銷 | 260 | – | 260 |
| 財務成本 | (36,961) | (73) | (37,034) |
| 於2022年6月30日 | | | |
| 可報告分部資產 | 2,166,445 | 131,214 | 2,297,659 |
| 可報告分部負債 | 1,754,195 | 58,773 | 1,812,968 |

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

4 收益及分部報告(續)

(b) 分部報告(續)

(ii) 可報告分部損益的對賬

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 利潤 | | |
| 總可報告分部利潤 | 87,829 | 122,109 |
| 折舊及攤銷 | (28,398) | (30,570) |
| 利息收入 | 2,847 | 3,144 |
| 其他應收款項非即期部分未變現融資收入攤銷 | 274 | 260 |
| 未分配總公司及企業其他收入 | 7,754 | 2,263 |
| 未分配總公司及企業開支 | (6,262) | (1,182) |
| 財務成本 | (33,132) | (37,034) |
| 綜合除稅前利潤 | 30,912 | 58,990 |

(iii) 地理資料

本集團的收益來自於在中國銷售骨料產品及其他以及混凝土產品。本集團於中國境外並無重大資產或營運，概無呈列按客戶及資產地理位置劃分的分部分析。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

5 其他收入

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 利息收入 | 2,847 | 3,144 |
| 政府補助 | 4,000 | 3,616 |
| 淨外匯收益 | 3,756 | — |
| 其他 | 397 | 453 |
| | 11,000 | 7,213 |

6 除稅前利潤

除稅前利潤經扣除／(計入)下列各項後達致：

(a) 財務成本

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 利息開支： | | |
| — 銀行及其他借款 | 19,136 | 20,104 |
| — 長期應付款項 | 13,600 | 16,555 |
| 撥備的撥回利息 | 396 | 375 |
| | 33,132 | 37,034 |

截至2023年6月30日止六個月，概無借款成本已資本化(截至2022年6月30日止六個月：人民幣零元)。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

6 除稅前利潤(續)

(b) 其他項目

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 折舊及攤銷費用 | | |
| — 自有物業、廠房及設備 | 26,551 | 29,482 |
| — 使用權資產(附註9) | 1,847 | 1,088 |
| 已售存貨成本(附註10) | 83,626 | 106,382 |

7 綜合損益表內的所得稅

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 即期稅項 | 2,112 | 10,371 |
| 遞延所得稅 | 5,134 | 4,129 |
| | 7,246 | 14,500 |

於截至2023年6月30日止六個月，本公司及本集團於中國成立的子公司須按25%（截至2022年6月30日止六個月：25%）的稅率繳納中國企業所得稅。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

8 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃根據截至2023年6月30日止六個月本公司普通股權益股東應佔溢利人民幣16,429,000元(2022年：人民幣29,413,000元)及期內已發行普通股的加權平均數258,500,000股股份(2022年：198,000,000股股份)計算。

(b) 每股攤薄盈利

於2023年及2022年期間，本公司並無任何潛在攤薄股份。因此，每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

9 物業、廠房及設備

截至2023年6月30日止六個月，本集團就物業、廠房及設備產生資本支出費用人民幣73,488,000元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣7,173,000元)。

(a) 使用權資產

(i) 使用權資產按相關資產類別劃分的賬面淨值分析如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 土地使用權(附註9(a)(iii)) | 149,777 | 151,624 |

(ii) 於損益內確認的租賃相關的開支項目分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 按相關資產類別劃分的使用權資產折舊支出 (附註6(b))： | | |
| — 土地使用權 | 1,847 | 1,088 |

(iii) 土地使用權指本集團就位於中國的土地支付的溢價。該等土地使用權的初始期限為50年。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

10 存貨

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------|------------------------------------|---------------------------|
| 原材料及其他 | 3,420 | 4,934 |

確認為開支並計入損益的存貨金額分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| 已售存貨賬面值 | 83,626 | 106,382 |

所有存貨預計將在一年內收回。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

11 貿易及其他應收款項

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 即期 | | |
| 貿易應收款項及應收票據，扣除虧損撥備 | 35,570 | 52,378 |
| 其他應收款項 | 400 | 400 |
| <hr/> | | |
| 按攤銷成本計量的金融資產 | 35,970 | 52,778 |
| 可收回增值稅 | 1,334 | 2,025 |
| 按金及預付款項 | 2,403 | 37,716 |
| <hr/> | | |
| | 39,707 | 92,519 |
| <hr/> | | |
| 非即期 | | |
| 復墾按金 | 10,117 | 9,843 |
| 工程設備預付款項 | 79,618 | 113,687 |
| <hr/> | | |
| | 89,735 | 123,530 |
| <hr/> | | |
| | 129,442 | 216,049 |

貿易應收款項及應收票據、預付款項、按金及其他應收款項的即期部分預計將在一年內收回。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

11 貿易及其他應收款項 (續)

賬齡分析

截至報告期末，基於發票日期(或收益確認日期(如較早))並扣除虧損撥備的貿易應收款項及應收票據賬齡分析如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------|------------------------------------|---------------------------|
| 3個月內 | 25,340 | 35,033 |
| 3至6個月 | 4,019 | 10,365 |
| 6至12個月 | 6,211 | 6,980 |
| | 35,570 | 52,378 |

應收貿易賬款及應收票據應在開票之日起10至90天內到期。

12 銀行存款及手頭現金

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 銀行存款及手頭現金 | 167,683 | 40,680 |
| 原到期日超過三個月的存款(附註19(a)) | - | 173,000 |
| 於綜合財務狀況表的銀行存款及手頭現金 | 167,683 | 213,680 |
| 減：原到期日超過三個月的存款 | - | 173,000 |
| 於綜合現金流量表的現金及現金等價物 | 167,683 | 40,680 |

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

13 貿易及其他應付款項

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------------|------------------------------------|---------------------------|
| 應付以下各方的貿易款項 | | |
| — 關聯方 | 8,098 | 4,526 |
| — 第三方 | 28,160 | 35,447 |
| | 36,258 | 39,973 |
| 應付利息 | 719 | 719 |
| 應付員工有關成本的款項 | 5,641 | 5,640 |
| 應付其他稅項的款項 | 8,760 | 9,578 |
| 應付資本支出的款項 | 129,398 | 144,182 |
| 應付股息 | 19,800 | 19,800 |
| 其他應計費用及應付款項 | 3,041 | 10,746 |
| 按攤銷成本計量的金融負債 | 203,617 | 230,638 |
| 預收關聯方現金(附註i) | 212,100 | 212,100 |
| | 415,717 | 442,738 |

附註：

- (i) 根據本公司、淮北通鳴礦業及淮北雷鳴科化股份有限公司(「雷鳴科化」)的非控股權益擁有人於2021年訂立的一系列協議，雷鳴科化擬通過注資方式收購淮北通鳴礦業11.9%的股權。該結餘為雷鳴科化的首付款。淮北通鳴礦業的股權估值須經各方進一步磋商。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

13 貿易及其他應付款項 (續)

所有貿易及其他應付款項預計將在一年內償付或確認為收入或須按要求償還。

於報告期末，根據發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------|------------------------------------|---------------------------|
| 12個月內 | 35,857 | 39,578 |
| 12個月以上 | 401 | 395 |
| | 36,258 | 39,973 |

14 計息借款

(a) 本集團的計息借款賬面值分析如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 即期計息借款 | | |
| 銀行貸款 | | |
| — 關聯方提供的擔保及／或資產質押 | 546,869 | 36,600 |
| 非即期計息借款 | | |
| 銀行貸款 | | |
| — 關聯方提供的擔保及／或資產質押 | 288,500 | 863,769 |
| | 835,369 | 900,369 |

所有計息借款均按攤銷成本列賬。預計非即期計息借款均不會在一年內結清。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

14 計息借款(續)

(b) 計息借款的償還期如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-----------|------------------------------------|---------------------------|
| 一年內或按要求償還 | 546,869 | 36,600 |
| 一年後但兩年內 | 18,000 | 592,269 |
| 兩年後但五年內 | 136,200 | 136,200 |
| 超過五年 | 134,300 | 135,300 |
| | 835,369 | 900,369 |

15 長期應付款項

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 採礦權應付款項的現值 | 367,537 | 490,710 |
| 減：計入貿易及其他應付款項的即期部分(附註13) | 129,398 | 132,984 |
| 賬面值 | 238,139 | 357,726 |

該金額指採礦權人民幣683,869,000元的代價，須每年分五期等額償還。賬面值按每年5.7%的實際利率貼現。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

16 資本、儲備及股息

(a) 股息

(i) 中期期間應付本公司權益股東股息

於報告期末並無宣派中期股息及確認為負債。

(b) 股本

於2023年1月20日，本公司的H股於聯交所主板上市，以首次公開發售的方式向香港及海外投資者發行66,000,000股H股供其認購，發售價為每股H股1.91港元。該等發行所得款項總額為126,060,000港元。招股章程所述超額配股權並無獲行使，並於2023年2月12日失效。

本公司普通股變動載列如下：

| | 於2023年6月30日 | | 於2022年12月31日 | |
|---------------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 股份數目 (千股) | 人民幣千元 | 股份數目 (千股) | 人民幣千元 |
| 已發行及繳足普通股： | | | | |
| 於1月1日 | 198,000 | 198,000 | 198,000 | 198,000 |
| 透過首次公開發售發行股份 | 66,000 | 66,000 | - | - |
| 於6月30日／12月31日 | 264,000 | 264,000 | 198,000 | 198,000 |

17 金融工具的公允價值計量

本集團按攤銷成本入賬的金融資產及負債的賬面值與其於2023年6月30日及2022年12月31日的公允價值無重大差異。

18 承擔

並無在財務報表中計提撥備且於2023年6月30日未履行的資本承擔如下：

| | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-----|------------------------------------|---------------------------|
| 已訂約 | 102,188 | 192,314 |

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

19 主要關聯方交易

除財務報表其他部分披露的關聯方資料外，本集團於截至2023年及2022年6月30日止六個月訂立下列主要關聯方交易：

(a) 與關聯方的重大交易

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023年 人民幣千元 (未經審核) | 2022年 人民幣千元 (未經審核) |
| <u>向以下各方作出的銷售額</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 51,613 | 60,314 |
| <u>接受以下各方的服務</u> | | |
| 子公司的非控股權益擁有人 | 18,963 | 11,271 |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 71,038 | 7,950 |
| <u>向以下各方採購貨品</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 3,297 | 993 |
| <u>於期末提供的擔保(附註(i))</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 210,000 | – |
| <u>期末已收擔保</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 835,369 | 933,869 |

附註：

- (i) 截至2022年12月31日止年度，本公司一間子公司實質上為本集團一名關聯方合共人民幣210,000,000元的借款提供擔保。該等擔保將於該等借款的主要安排屆滿後於2023年11月到期。
- (ii) 於2022年12月29日，本公司一間子公司將其金額為人民幣173,000,000元的定期存款抵押予一家商業銀行，以獲得貸款，該貸款乃授予本集團的一名關聯方。該抵押已於2023年6月28日屆滿。

未經審核中期財務報告附註

(以人民幣列示，除另有說明外)

19 主要關聯方交易(續)

(b) 與關聯方的結餘

與關聯方的未償還結餘詳情如下：

| <u>貿易性質</u> | 於2023年 6月30日 人民幣千元 (未經審核) | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|------------------|------------------------------------|---------------------------|
| <u>貿易及其他應收款項</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 116,985 | 154,679 |
| <u>貿易及其他應付款項</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 1,322 | 1,521 |
| 子公司的非控股權益擁有人 | 7,728 | 14,223 |
| <u>合同負債</u> | | |
| 最終控股方及其聯屬人士 | 705 | — |
| <u>非貿易性質</u> | | |
| <u>貿易及其他應付款項</u> | | |
| 子公司的非控股權益擁有人的母公司 | 212,104 | 212,104 |

(c) 與其他中國國有企業的交易

本公司的最終控股方淮北市建投控股集團有限公司為一家由中國政府控制的國有企業。除與淮北建投及其聯屬公司的交易外，本集團亦與其他國有企業進行交易，包括但不限於以下各項：

- 銷售骨料產品及其他以及混凝土產品；
- 爆破服務；
- 銀行存款；及
- 銀行貸款。

20 報告期後事項

於報告期間末後並無重大期後事項。