

# 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

# 2023

## 中期報告



# 目錄

公司資料	2
未經審核簡明中期財務報表	4
簡明損益及其他全面收益表	5
簡明財務狀況表	6
簡明權益變動表	7
簡明現金流量表	8
未經審核簡明中期財務報表附註	9
管理層討論及分析	20

# 公司資料

## 董事會 執行董事

陳美欣女士

(自二零二三年五月三十一日起辭任)

## 非執行董事

黃斌先生 (主席)

陳懷遠先生

林勁先生

許琳先生

## 獨立非執行董事

洪海明先生

寧方先生

尹玉玲女士

## 公司秘書

梁頌民先生

## 審核委員會

尹玉玲女士 (主席)

洪海明先生

寧方先生

## 薪酬委員會

寧方先生 (主席)

黃斌先生

洪海明先生

## 提名委員會

黃斌先生 (主席)

洪海明先生

寧方先生

## 投資經理

INV Advisory Limited

香港灣仔港灣道1號

會展廣場辦公大樓1710A室

(自二零二三年五月三十一日起

不再提供服務)

## 託管人

星展銀行香港分行

香港

皇后大道中99號

中環中心18樓

## 核數師

國富浩華(香港)會計師事務所有限公司

香港銅鑼灣

禮頓道77號

禮頓中心9樓

## 主要往來銀行

華僑銀行(香港)有限公司

香港

皇后大道中161號

## 註冊辦事處

Clarendon House

2 Church Street

Hamilton HM 11

Bermuda

## 香港主要營業地點

香港

金鐘夏愨道12號

美國銀行中心

18樓1801A室

## 公司資料

### 香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司

香港北角

英皇道338號

華懋交易廣場2期

33樓3301-04室

### 本公司之法律顧問

#### 有關香港法律：

趙不渝 馬國強律師事務所

香港中環

康樂廣場1號

怡和大廈40樓

#### 有關百慕達法律：

Conyers Dill & Pearman

香港中環

康樂廣場8號

交易廣場一期29樓

### 網址

<https://www.irasia.com/listco/hk/goldstone>



# 未經審核簡明中期財務報表

## 業績

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九月三十日止六個月(「本期間」)之未經審核簡明中期業績，連同二零二二年同期之比較數字。此等簡明中期財務報表未經審核，惟已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

代表董事會

金石資本集團有限公司

主席

黃斌

# 簡明損益及其他全面收益表

截至二零二三年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
淨投資收益／(虧損)	4	32	(7)
其他收入	5	24	107
一般及行政開支		(4,799)	(5,200)
經營虧損		(4,743)	(5,100)
財務成本		(6)	(6)
除稅前虧損	6	(4,749)	(5,106)
所得稅	7	—	—
本期間虧損及全面開支總額		(4,749)	(5,106)
以下應佔本期間虧損及全面開支總額：			
本公司權益股東		(4,749)	(5,106)
每股虧損(港仙)			
— 基本	8	(2.00)	(2.15)
— 攤薄	8	(2.00)	(2.15)

第9至19頁之附註為該等未經審核簡明中期財務報表之組成部分。



# 簡明財務狀況表

於二零二三年九月三十日

	附註	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
廠房及設備		168	668
流動資產			
按公平值計入損益之金融資產	10	-	6,610
按金及預付款項	11	674	741
現金及現金等價物	12	21,687	21,566
流動資產總值		22,361	28,917
流動負債			
應計費用及其他應付款項		997	3,308
來自一名股東的貸款		4,025	4,021
流動負債總值		5,022	7,329
流動資產淨值		17,339	21,588
資產淨值		17,507	22,256
股本及儲備			
股本	13	23,727	23,727
儲備		(6,220)	(1,471)
權益總值		17,507	22,256
每股資產淨值		0.07港元	0.09港元

第9至19頁之附註為該等未經審核簡明中期財務報表之組成部分。

## 簡明權益變動表

截至二零二三年九月三十日止六個月

	股本 千港元	股份溢價 千港元	累計虧損 千港元	總計 千港元
於二零二二年四月一日之 結餘(經審核)	23,727	73,025	(64,324)	32,428
本期間虧損及全面開支總額	-	-	(5,106)	(5,106)
於二零二二年九月三十日之 結餘(未經審核)	23,727	73,025	(69,430)	27,322
於二零二三年四月一日之 結餘(經審核)	<b>23,727</b>	<b>73,025</b>	<b>(74,496)</b>	<b>22,256</b>
本期間虧損及全面開支總額	-	-	<b>(4,749)</b>	<b>(4,749)</b>
於二零二三年九月三十日之 結餘(未經審核)	<b>23,727</b>	<b>73,025</b>	<b>(79,245)</b>	<b>17,507</b>

第9至19頁之附註為該等未經審核簡明中期財務報表之組成部分。





## 簡明現金流量表

截至二零二三年九月三十日止六個月

截至九月三十日止六個月

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
經營業務產生／(動用)之現金淨額	99	(6,875)
投資業務產生／(動用)之現金淨額	24	(4,930)
融資業務動用之現金淨額	(2)	-
本期間現金及現金等價物增加／(減少)	121	(11,805)
期初現金及現金等價物	21,566	40,091
外匯匯率變動之影響	-	21
期末現金及現金等價物	21,687	28,307
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	21,687	28,307

第9至19頁之附註為該等未經審核簡明中期財務報表之組成部分。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 1. 編製基準

該等未經審核簡明中期財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則所載適用披露規定(包括遵守香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號中期財務報告)編製。其於二零二三年十一月二十九日獲授權刊發。

未經審核簡明中期財務報表乃根據二零二二／二三年度財務報表所採納之相同會計政策編製，惟預期將於二零二三／二四年度財務報表反映的會計政策變動除外。會計政策任何變動的詳情載於附註2。

按照香港會計準則第34號編製的未經審核簡明中期財務報表須由管理層作出判斷、估計及假設。此等判斷、估計及假設會影響政策應用及按年初至今基準所呈報的資產及負債、收入及支出金額。實際結果或會有別於此等估計。

該等未經審核簡明中期財務報表載有簡明財務報表及經選取的解釋性附註。附註包括對理解本公司自二零二二／二三年度財務報表刊發以來的財務狀況及表現的變動屬重要的事件及交易的說明。簡明中期財務報表及其附註並不包括按照香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製之全套財務報表所需的全部資料。

簡明中期財務報表未經審核，但已由本公司審核委員會審閱。



# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 2. 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈下列於本公司當前會計期間首次生效的香港財務報告準則之修訂本：

- 香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第17號(修訂本)，*保險合約*
- 香港會計準則第1號(修訂本)，*財務報表的呈列*，及香港財務報告準則實務報告第2號，*作出重大性判斷：會計政策的披露*
- 香港會計準則第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*
- 香港會計準則第12號(修訂本)，*所得稅：與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項*

該等進展概無對本期間或過往期間本公司業績及財務狀況於該等簡明中期財務報表的編製或呈列方式產生重大影響。本公司並無採用於當前會計期間尚未生效的任何新訂準則或詮釋。

## 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。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 4. 淨投資收益／(虧損)

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
按公平值計入損益之金融資產之公平值變動	32	-
按公平值計入損益之金融資產之未變現公平值 變動淨額	-	(7)
	<b>32</b>	<b>(7)</b>

## 5. 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	24	4
政府補貼(見下文附註)	-	65
匯兌收益淨額	-	38
	<b>24</b>	<b>107</b>

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補貼。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 6. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除以下各項後得出：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
投資管理費用	270	810
法律及專業費用	373	720
折舊費用		
— 所擁有廠房及設備	500	4
與短期租賃相關的開支	600	223
董事酬金	1,172	740
員工成本(不包括董事酬金)		
— 薪金、花紅及其他福利	1,245	1,484
— 強制性公積金供款(見下文附註)	21	35
來自一名股東的貸款利息	6	6

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，運作強制性公積金計劃(「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

由於本公司於截至二零二三年及二零二二年九月三十日止六個月並無估計應課稅溢利，故並無於兩個期間內之未經審核簡明財務報表內就香港利得稅作出撥備。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 8. 每股虧損

每股普通股之基本虧損之計算乃基於本期間本公司普通股權益股東應佔之未經審核虧損約4,749,000港元(截至二零二二年九月三十日止六個月：虧損約5,106,000港元)及本期間已發行普通股加權平均數237,271,250股(截至二零二二年九月三十日止六個月：237,271,250股)。

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止六個月，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. 中期股息

董事不建議就本期間派付中期股息(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

## 10. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
投資(買賣及投資證券) — 按公平值		
美利堅合眾國(「美國」)國債(「美國國債」)	-	6,610

於二零二三年九月三十日，本公司並無任何投資。

於期內，美國國債已到期。董事正密切關注全球經濟的發展情況並繼續通過審慎方法尋求投資機會。



# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 10. 按公平值計入損益之金融資產(續)

於二零二三年三月三十一日，本公司持有金額為約6,610,000港元之美國國債。

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		年收 益率 %	到期日	本期間	佔本公司
					變動 千港元	應計利息 千港元			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，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。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 11. 按金及預付款項

	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
按金	200	207
預付款項	474	534
	<b>674</b>	741

## 12. 現金及現金等價物

	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行存款及手頭現金	<b>21,687</b>	21,566

## 13. 股本

	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
法定：		
1,000,000,000股每股面值0.10港元之普通股	<b>100,000</b>	100,000
已發行及繳足：		
237,271,250股每股面值0.10港元之普通股	<b>23,727</b>	23,727





# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 14. 金融工具公平值計量

### (a) 按公平值計量之金融資產及負債

#### 公平值層級

下表列報本公司於報告期末持續計量的金融工具的公平值，並根據香港財務報告準則第13號「公平值計量」內所界定的公平值層次分為三個層次。公平值計量會參考估值技術所使用的輸入值的可觀察性及重要性劃分為不同層級，詳情如下：

- 第一級估值：僅用第一級輸入數據(即相同資產或負債在活躍市場中於計量日期的未調整報價)計量公平值。
- 第二級估值：使用第二級輸入數據(即未能符合第一級的可觀察輸入數據)，而且不使用重大不可觀察的輸入數據計量公平值。不可觀察的輸入數據乃無法取得市場資料之輸入數據。
- 第三級估值：使用重大不可觀察的輸入數據計量公平值。

於二零二三年九月三十日，本公司並無任何按公平值計入損益之金融資產。於二零二三年三月三十一日，本公司按公平值列賬之金融工具為美國國債約6,610,000港元。該金融工具按經常性基準以公平值計量及其公平值計量列為上述公平值層級第二級。美國國債之公平值乃使用經紀報價釐定。

於截至二零二三年九月三十日止六個月，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無任何轉入或轉出第三級(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。本公司之政策為於公平值層級間轉撥發生的報告期末確認有關轉撥。

### (b) 並非按公平值入賬之金融資產及負債之公平值

於二零二三年九月三十日及二零二三年三月三十一日，本公司按成本或攤銷成本入賬之金融工具之賬面值與其公平值並無重大差異。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 15. 重大關聯人士交易

除該等未經審核簡明中期財務報表所披露之交易事項及結餘外，於截至二零二三年九月三十日止六個月，本公司與其關聯人士之重大交易明細如下：

### (a) 主要管理人員薪酬

本公司主要管理人員的薪酬，包括於截至二零二三年九月三十日止六個月支付予董事的金額如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
短期僱員福利	1,770	1,335
退休計劃供款	2	5
	<b>1,772</b>	1,340

### (b) 融資安排

於二零二三年九月三十日，本公司與關聯人士有以下結餘：

	附註	二零二三年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 三月三十一日 千港元 (經審核)
應付INV Advisory Limited之投資			
管理費用	(i)	—	540
來自一名股東的貸款	(ii)	4,025	4,021
租賃按金	(iii)	200	200

附註：

- (i) 有關與INV Advisory Limited訂立之投資管理協議的詳情載於下文附註15(c)。

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 15. 重大關聯人士交易(續)

### (b) 融資安排(續)

附註：(續)

- (ii) 來自一名股東的貸款為無抵押及須於二零二三年十二月三十一日償還。於二零二三年九月三十日，計入來自一名股東的貸款之本金額為2,500,000港元(二零二三年三月三十一日：2,500,000港元)，按12個月利息期的香港銀行同業拆息計息，其餘結餘免息。
- (iii) 租賃按金乃就於二零二二年十二月訂立之租賃協議支付予中國新華企業集團有限公司(「中國新華」)。該金額計入「按金及預付款項」(見附註11)。有關與中國新華訂立之租賃協議之進一步詳情載於下文附註15(c)。

### (c) 與關聯人士之其他交易

			截至九月三十日止六個月	
	附註	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	
一名股東收取之貸款利息		6	6	
INV Advisory Limited收取的投資 管理費用	(i)	270	810	
租賃開支	(ii)	600	-	

# 未經審核簡明中期財務報表附註

截至二零二三年九月三十日止六個月

## 15. 重大關聯人士交易(續)

### (c) 與關聯人士之其他交易(續)

附註：

- (i) 於二零二零年五月二十九日，本公司與INV Advisory Limited訂立投資管理協議，其中陳美欣女士(本公司之前任董事)亦為INV Advisory Limited之董事。根據投資管理協議，INV Advisory Limited同意向本公司提供非全權投資管理服務，自二零二零年六月一日起為期三年，投資管理年費為1,620,000港元。自二零二三年五月三十一日起，投資管理協議已到期。於投資管理協議到期後，自二零二三年五月三十一日起，陳美欣女士辭任執行董事。
- (ii) 於二零二二年十二月一日，本公司與中國新華訂立租賃協議，其中本公司非執行董事黃斌先生亦為其董事。本公司透過訂立租賃協議獲得將物業用作其辦公室的權利，租期自二零二二年十二月一日起為期一年，月租金為100,000港元。

## 16. 批准未經審核簡明中期財務報表

該等未經審核簡明中期財務報表已經由董事會於二零二三年十一月二十九日批准。



## 管理層討論及分析

### 中期業績

於本期間，本公司錄得虧損約4,749,000港元(截至二零二二年九月三十日止六個月：虧損約5,106,000港元)，本期間虧損較截至二零二二年九月三十日止六個月(「同期」)減少約357,000港元，此乃主要由於本期間確認淨投資收益以及本期間的一般及行政開支減少。

本期間確認淨投資收益約32,000港元，而同期確認淨投資虧損約7,000港元。本期間之一般及行政開支為約4,799,000港元，較同期減少約400,000港元，乃主要由於法律及專業費用及投資管理費用減少。

### 業務回顧及前景

全球經濟於二零二三年繼續面臨不確定性。儘管大多數國家已解除COVID-19防控措施並努力恢復商業活動，惟經濟復甦之路並不如預期般順利。

美國聯邦儲備委員會於二零二三年首三個季度多次加息。隨著美國的加息趨勢上升，資本及商業市場面臨著巨大挑戰。儘管分析師認為加息週期已接近頂峰，但預計高利率仍將持續一段時間。

由於美國政府對多家中國公司實施各項制裁及限制措施，中美關係依然緊張。

此外，地緣政治衝突持續不斷。俄羅斯與烏克蘭的持續衝突不斷影響供應鏈問題，以色列與巴勒斯坦的衝突亦給投資者增加不確定性。

於中國，房地產行業仍然相對疲弱。房地產開發商的挑戰繼續影響市場信心。但中央政府已實施刺激措施恢復行業信心，預計經濟將出現轉機。

## 管理層討論及分析

外部環境惡化及加息繼續對香港股市構成巨大壓力。恒生指數已於二零二三年首三個季度下跌約10.0%。

展望未來，預計二零二三年香港經濟延續脆弱。根據香港政府公佈的統計數據，於二零二三年第三季度，香港經濟在入境旅遊及內需復甦的帶動下繼續向好。實際本地生產總值恢復了按年增長4.1%，惟經季節性調整後按季比較時，實際本地生產總值只有0.1%升幅。日後，我們將密切留意香港的市場情況，並適時對投資策略作出必要的調整及改變。

### 持有的重大投資

於二零二三年九月三十日，本公司並無任何投資。

於二零二三年三月三十一日，本公司持有金額為約6,610,000港元之美國國債。於期內，美國國債已到期。董事正密切關注全球經濟的發展情況並繼續通過審慎方法尋求投資機會。

### 重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

於本期間，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。

### 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（「股東」）Everbright Goldstone International Group Limited（前稱為Renown Future Limited）（「Everbright Goldstone」）訂立兩份貸款協議，據此，Everbright Goldstone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Everbright Goldstone訂立的貸款協議，本公司的未動用貸款金額為9,000,000港元。



## 管理層討論及分析

於二零二一年四月及六月，本公司與Everbright Goldstone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Everbright Goldstone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。於二零二三年九月三十日，來自Everbright Goldstone之貸款金額為約4,025,000港元，包括已提取貸款之本金額4,000,000港元及應計利息約25,000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。

### 流動資金及財務資源

於二零二三年九月三十日，本公司之現金及銀行結餘為約21,687,000港元(二零二三年三月三十一日：約21,566,000港元)。於二零二三年九月三十日，本公司來自一名控股股東的貸款約4,025,000港元(二零二三年三月三十一日：約4,021,000港元)(包括已提取貸款之本金額4,000,000港元(二零二三年三月三十一日：4,000,000港元)及應計利息約25,000港元(二零二三年三月三十一日：約21,000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。於二零二三年九月三十日，本公司的資產負債率為約0.2(二零二三年三月三十一日：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。

## 管理層討論及分析

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。





## 管理層討論及分析

直至二零二三年九月三十日，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)	直至二零二三年	於二零二三年	於本期間之 實際動用金額 (百萬港元)	於二零二三年	未動用所得 款項淨額 之預期時限
		三月三十一日之 實際動用金額 (百萬港元)	三月三十一日之 餘下未動用結餘 (百萬港元)		九月三十日之 餘下未動用結餘 (百萬港元)	
悉數償還持牌債人的貸款及 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	-	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
	41.7	24.5	17.2	-	17.2	

於二零二三年九月三十日，供股之未動用所得款項淨額(即約17.2百萬港元)存放於香港持牌銀行。

於本未經審核簡明中期報告日期，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。

### 本公司之資產抵押及或然負債

於二零二三年九月三十日，本公司並無抵押其資產或任何重大或然負債(二零二三年三月三十一日：無)。

## 管理層討論及分析

### 資本開支

本公司於本期間內並無作出任何重大資本開支(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

### 承擔

本公司於二零二三年九月三十日並無資本承擔(二零二三年三月三十一日：無)。

### 資本結構

本公司之資本結構由股權及債務組成。於二零二三年九月三十日，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(二零二三年三月三十一日：237,271,250股)。

### 中期股息

董事會決議不會就本期間宣派任何中期股息(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

### 購買、出售或贖回本身股份

於本期間，本公司並無購買、出售或贖回其任何股份(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

### 有關重大投資或資本資產的未來計劃

於本期間，本公司並無簽立有關重大投資或資本資產的任何協議，及於二零二三年九月三十日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所得款項等內部資源提供資金。

### 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。



## 管理層討論及分析

### 僱員及薪酬政策

於二零二三年九月三十日，本公司有4名僱員(二零二三年三月三十一日：5名)，包括自二零二三年五月三十一日起辭任的執行董事。於本期間支付予本公司僱員(包括執行董事)之薪酬為約1,297,000港元(截至二零二二年九月三十日止六個月：約1,614,000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)於本期間並無沒收強積金計劃項下之供款(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)；及(ii)於二零二三年九月三十日，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(二零二三年三月三十一日：無)。

於本期間，本公司並無為其僱員參與任何其他界定利益計劃(截至二零二二年九月三十日止六個月：無)。

### 董事收購股份及債券之權利

於本期間任何時間，本公司或其聯營公司概無訂立任何安排，致使董事或本公司主要行政人員可藉收購本公司之股份、相關股份或債券而獲取任何權益或利益。

## 管理層討論及分析

### 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零二三年九月三十日，就董事所知，董事、主要行政人員及彼等之聯繫人士於本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」））之股份、相關股份及債券中，擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條所存置登記冊內之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部以及上市規則所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則而須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益或淡倉如下：

### 董事及／或主要行政人員於相聯法團的股份中的權益

相聯法團的名稱	主要行政人員的名稱	身份	好／淡倉	於相聯法團的普通股數目	佔相聯法團的已發行股本的概約百分比
Everbright Goldstone International Group Limited	王麗	受控法團權益	好倉	1	20%

除上文披露者外，於二零二三年九月三十日，概無董事、主要行政人員及彼等之聯繫人士於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）之任何股份、相關股份及債券中擁有任何權益或淡倉。



## 管理層討論及分析

### 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二三年九月三十日，就董事所知，本公司已獲告知下列主要股東於本公司之股份及相關股份中擁有須記入本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊的權益或淡倉（相當於本公司已發行股本5%或以上）：

主要股東姓名／名稱	身份	好／淡倉	股份數目	現有股權 概約百分比 (附註3)
Everbright Goldstone International Group Limited	實益擁有人	好倉	88,129,080	37.14%
Treasure Isle Global Limited	實益擁有人	好倉	25,954,878 (附註1)	10.94%
李博翰(「李先生」)	受控法團權益	好倉	25,954,878 (附註1)	10.94%
張劍鳴(「張先生」)	受控法團權益	好倉	25,954,878 (附註1)	10.94%
Gold Pond International Limited (「GPIL」)	實益擁有人	好倉	23,600,000 (附註2)	9.95%
新華同方有限公司(前稱為 Radiant Goldstone Holdings Limited)	受控法團權益	好倉	23,600,000 (附註2)	9.95%
羅岩(「羅女士」)	受控法團權益	好倉	23,600,000 (附註2)	9.95%
鼎立資本有限公司	實益擁有人	好倉	21,500,000	9.06%

附註：

1. Treasure Isle Global Limited乃於英屬處女群島註冊成立之公司，由李先生及張先生分別實益擁有50%權益及50%權益。根據證券及期貨條例第XV部，李先生及張先生均被視為於Treasure Isle Global Limited所持有之25,954,878股股份中擁有權益。
2. GPIL由新華同方有限公司實益擁有100%權益。新華同方有限公司由羅女士實益擁有100%權益。
3. 持股百分比按於二零二三年九月三十日本公司已發行237,271,250股股份之基準計算。

## 管理層討論及分析

除上文披露者外，就董事所知，於二零二三年九月三十日，本公司並無獲任何其他人士告知，且概無本公司其他董事或主要行政人員(如有)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條所存置登記冊內之權益或淡倉。

### 企業管治

本公司致力於維持及確保高水平的企業管治常規，採納本公司的企業管治原則以符合本公司及股東的最佳利益。本公司已制訂遵從上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)之規定的企業管治程序。董事會已就採納企業管治守則作為本公司企業管治常規守則作出檢討及採取措施。於本期間，本公司已遵守企業管治守則之守則條文。

### 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，董事確定彼等於本期間一直遵守標準守則所載之規定標準。

### 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)投資管理協議已到期；(ii)陳美欣女士辭任執行董事、董事會轄下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。



## 管理層討論及分析

### 期後事項

於二零二三年九月三十日後及直至本未經審核簡明中期報告日期，董事會並不知悉發生任何需予披露之重大事項。

### 審核委員會

審核委員會成員包括三名獨立非執行董事(即尹玉玲女士(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)，並已連同本公司管理層審閱本公司採納之會計原則及慣例，並討論核數、內部監控、風險管理及財務申報事宜，包括審閱本公司於本期間之未經審核簡明中期財務報表。

### 購股權計劃

本公司於本期間並無進行任何購股權計劃。於截至二零二三年九月三十日止六個月，概無購股權尚未行使、授出、行使、註銷及失效。

於二零二三年四月一日及二零二三年九月三十日，購股權計劃授權項下並無可供授出的購股權及於截至二零二三年九月三十日止六個月，就根據購股權計劃授出的購股權可發行的股份數量為零股，佔本公司於截至二零二三年九月三十日止六個月已發行的相關類別股份加權平均數的零%。

承董事會命

主席

黃斌

香港，二零二三年十一月二十九日