

# 香港黃金產業集團有限公司

Hong Kong Gold Industry Group Limited

(前稱愛德新能源投資控股集團有限公司)

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號: 2623

---

中期報告

## 2026



# 目錄

頁碼

|                  |    |
|------------------|----|
| 公司資料             | 2  |
| 未經審核中期簡明合併財務狀況表  | 4  |
| 未經審核中期簡明合併總綜合收益表 | 6  |
| 未經審核中期簡明合併權益變動表  | 8  |
| 未經審核中期簡明合併現金流量表  | 9  |
| 未經審核中期簡明合併財務資料附註 | 10 |
| 管理層討論與分析         | 32 |
| 其他資料             | 50 |



# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

魏嘉明 (主席)  
耿國華 (行政總裁)  
吳海淦  
廖大學  
陳泓錚  
童吉文

### 非執行董事

賀光平 (副主席)  
夏春  
王東  
趙駒  
程雁  
劉海田

### 獨立非執行董事

謝杰  
袁淵  
Yan Jonathan Jun  
姜嵐昕  
周明  
梁偉峰

## 公司秘書

譚志明

## 授權代表

耿國華  
譚志明

## 審核委員會

梁偉峰 (委員會主席)  
謝杰  
袁淵

## 薪酬委員會

姜嵐昕 (委員會主席)  
耿國華  
程雁  
袁淵  
梁偉峰

## 提名委員會

魏嘉明 (委員會主席)  
陳泓錚  
謝杰  
Yan Jonathan Jun  
姜嵐昕

## 策略委員會

廖大學 (委員會主席)  
賀光平  
趙駒  
吳海淦  
耿國華  
程雁  
周明

## 核數師

國富浩華 (香港) 會計師事務所有限公司

## 法律顧問

有關香港法律：  
趙不渝馬國強律師事務所

有關開曼群島法律：  
Appleby

## 註冊辦事處

Windward 3  
Regatta Office Park  
P.O. Box 1350  
Grand Cayman  
KY1-1108  
Cayman Islands

## 中國總部

中國  
山東省  
沂水縣  
諸葛鎮  
江家官莊村村西

# 公司資料

## 香港主要營業地點

香港  
灣仔  
告士打道38號  
萬通保險中心  
1601-1603室

## 股份過戶登記總處

Ocorian Trust (Cayman) Limited  
Windward 3  
Regatta Office Park  
P.O. Box 1350  
Grand Cayman  
KY1-1108  
Cayman Islands

## 香港股份過戶登記分處

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

## 主要往來銀行

中國農業銀行股份有限公司沂水支行  
中國建設銀行股份有限公司沂水支行  
山東沂水農村商業銀行臨商銀行沂水支行  
興業銀行股份有限公司臨沂分行  
青島銀行股份有限公司沂水支行  
萊商銀行股份有限公司臨沂分行  
臨商銀行股份有限公司沂水支行  
中國民生銀行股份有限公司臨沂分行  
交通銀行(香港)有限公司  
中信銀行(國際)有限公司

## 股份代號

2623

## 公司網址

[www.addnewenergy.com.hk](http://www.addnewenergy.com.hk)

香港黃金產業集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈交截至2026年6月30日止六個月的本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)的未經審核中期業績連同2025年同期的比較數據。未經審核中期財務資料乃未經審核，但經本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

## 未經審核中期簡明合併財務狀況表

於2026年6月30日(金額以人民幣千元列示)

|                                                   | 附註   | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|---------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| <b>資產</b>                                         |      |                           |                           |
| <b>非流動資產</b>                                      |      |                           |                           |
| 物業、廠房及設備                                          | 6    | 611,959                   | 544,527                   |
| 使用權資產                                             | 7    | 134,569                   | 131,787                   |
| 無形資產                                              | 8(a) | 157,238                   | 152,232                   |
| 於一間合營企業之投資                                        | 9    | 17,526                    | —                         |
| 按公允值計量且其變動計入其他綜合收益<br>(「按公允值計量且其變動計入其他綜合收益」)之金融資產 | 10   | 166,315                   | 7,107                     |
| 其他非流動資產                                           |      | 20,185                    | 20,185                    |
|                                                   |      | <b>1,107,792</b>          | <b>855,838</b>            |
| <b>流動資產</b>                                       |      |                           |                           |
| 存貨                                                | 11   | 4,045                     | 3,295                     |
| 按公允值計量且其變動計入損益<br>(「按公允值計量且其變動計入損益」)之金融資產         | 12   | 68,915                    | —                         |
| 應收賬款及應收票據                                         | 13   | —                         | 2,725                     |
| 預付款項及其他應收款項                                       | 14   | 68,624                    | 49,577                    |
| 已抵押銀行存款                                           | 15   | —                         | 2,500                     |
| 現金及現金等價物                                          | 15   | 197,781                   | 240,170                   |
|                                                   |      | <b>339,365</b>            | <b>298,267</b>            |
| <b>總資產</b>                                        |      | <b>1,447,157</b>          | <b>1,154,105</b>          |
| <b>權益</b>                                         |      |                           |                           |
| <b>本公司擁有人應佔權益</b>                                 |      |                           |                           |
| 股本                                                | 16   | 17,994                    | 11,802                    |
| 股份溢價                                              | 16   | 1,213,100                 | 774,217                   |
| 其他儲備                                              |      | (177,177)                 | (64,898)                  |
| 累計虧損                                              |      | (273,228)                 | (259,047)                 |
| <b>總權益</b>                                        |      | <b>780,689</b>            | <b>462,074</b>            |

# 未經審核中期簡明合併財務狀況表

於2026年6月30日 (金額以人民幣千元列示)

|               | 附註    | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|---------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| <b>負債</b>     |       |                           |                           |
| <b>非流動負債</b>  |       |                           |                           |
| 應付一名前控股股東款項   | 27(c) | <b>486,690</b>            | 486,690                   |
| 採礦權應付金額－非流動部分 | 8(b)  | <b>64,207</b>             | 62,779                    |
| 租賃負債－非即期部分    | 7     | <b>1,207</b>              | 1,721                     |
|               |       | <b>552,104</b>            | 551,190                   |
| <b>流動負債</b>   |       |                           |                           |
| 借款            |       | <b>1,091</b>              | 7,997                     |
| 應付賬款及其他應付款項   | 17    | <b>48,529</b>             | 81,775                    |
| 應計費用及其他撥備     | 18    | <b>14,624</b>             | 17,713                    |
| 應付一間關聯公司款項    | 27(c) | <b>12,505</b>             | 12,505                    |
| 應付一名董事款項      | 27(c) | <b>135</b>                | 135                       |
| 應付一名股東款項      | 27(c) | <b>17,526</b>             | –                         |
| 合約負債          |       | <b>1,754</b>              | 2,770                     |
| 採礦權應付金額－流動部分  | 8(b)  | <b>14,666</b>             | 14,340                    |
| 租賃負債－即期部分     | 7     | <b>903</b>                | 920                       |
| 應付所得稅         |       | <b>2,631</b>              | 2,686                     |
|               |       | <b>114,364</b>            | 140,841                   |
| <b>流動資產淨值</b> |       | <b>225,001</b>            | 157,426                   |
| <b>總負債</b>    |       | <b>666,468</b>            | 692,031                   |
| <b>總權益及負債</b> |       | <b>1,447,157</b>          | 1,154,105                 |

上述未經審核中期簡明合併財務狀況表應與隨附附註一併閱讀。

# 未經審核中期簡明合併總綜合收益表

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示,惟不包括每股股份數據)

|                    |    | 截至6月30日止六個月     |                 |
|--------------------|----|-----------------|-----------------|
|                    | 附註 | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 收入                 | 19 | 92,586          | 12,935          |
| 銷售成本               | 20 | (83,325)        | (9,280)         |
| <b>毛利</b>          |    | <b>9,261</b>    | <b>3,655</b>    |
| 其他收入               | 21 | 1,150           | 532             |
| 其他收益或虧損淨額          | 22 | 34,684          | 27,190          |
| 行政開支               | 20 | (52,571)        | (29,811)        |
| 應收賬款預期信用損失撥備撥回     | 13 | —               | 203             |
| 存貨撇減               |    | —               | (94)            |
| <b>經營(虧損)／溢利</b>   |    | <b>(7,476)</b>  | <b>1,675</b>    |
| 利息收入               | 23 | 1,368           | 237             |
| 利息費用               | 23 | (1,792)         | (2,022)         |
| <b>財務成本淨額</b>      |    | <b>(424)</b>    | <b>(1,785)</b>  |
| <b>匯兌(虧損)／收益淨額</b> |    | <b>(4,614)</b>  | <b>91</b>       |
| <b>除所得稅前虧損</b>     |    | <b>(12,514)</b> | <b>(19)</b>     |
| 所得稅費用              | 24 | (1,667)         | (3,545)         |
| <b>期間虧損淨額</b>      |    | <b>(14,181)</b> | <b>(3,564)</b>  |

# 未經審核中期簡明合併總綜合收益表

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示,惟不包括每股股份數據)

|                                | 附註 | 截至6月30日止六個月<br>2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
|--------------------------------|----|--------------------------------|-----------------|
| 其他綜合(虧損)/收益:                   |    |                                |                 |
| 不會重新分類至損益之項目                   |    |                                |                 |
| 按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之            |    |                                |                 |
| 金融資產的公允值變動                     | 10 | (112,279)                      | 1,759           |
| 期間其他綜合(虧損)/收益                  |    | (112,279)                      | 1,759           |
| 期間綜合虧損總額                       |    | (126,460)                      | (1,805)         |
| 本公司擁有人應佔虧損的每股虧損<br>(以每股人民幣分列示) |    |                                |                 |
| 每股基本虧損                         | 25 | (2.99)                         | (0.87)          |

上述未經審核中期簡明合併總綜合收益表應與隨附附註一併閱讀。

# 未經審核中期簡明合併權益變動表

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

|                      | 本公司擁有人應佔     |                |           |           | 總權益       |
|----------------------|--------------|----------------|-----------|-----------|-----------|
|                      | 股本<br>(附註16) | 股份溢價<br>(附註16) | 其他儲備      | 累計虧損      |           |
| 於2026年1月1日之結餘(經審核)   | 11,802       | 774,217        | (64,898)  | (259,047) | 462,074   |
| 綜合收益                 |              |                |           |           |           |
| 期間虧損                 | -            | -              | -         | (14,181)  | (14,181)  |
| 其他綜合虧損               | -            | -              | (112,279) | -         | (112,279) |
| 期間綜合虧損總額             | -            | -              | (112,279) | (14,181)  | (126,460) |
| 因供股發行股份              | 6,192        | 439,854        | -         | -         | 446,046   |
| 供股應佔交易成本             | -            | (971)          | -         | -         | (971)     |
| 於2026年6月30日之結餘(未經審核) | 17,994       | 1,213,100      | (177,177) | (273,228) | 780,689   |
| 於2025年1月1日之結餘(經審核)   | 11,802       | 774,217        | (51,430)  | (188,746) | 545,843   |
| 綜合收益                 |              |                |           |           |           |
| 期間虧損                 | -            | -              | -         | (3,564)   | (3,564)   |
| 其他綜合收益               | -            | -              | 1,759     | -         | 1,759     |
| 期間綜合虧損總額             | -            | -              | 1,759     | (3,564)   | (1,805)   |
| 撥回儲備至累計虧損            | -            | -              | (17,159)  | 17,159    | -         |
| 於2025年6月30日之結餘(未經審核) | 11,802       | 774,217        | (66,830)  | (175,151) | 544,038   |

上述未經審核中期簡明合併權益變動表應與隨附附註一併閱讀。

# 未經審核中期簡明合併現金流量表

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

|                     | 附註 | 截至6月30日止六個月<br>2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
|---------------------|----|--------------------------------|-----------------|
| <b>經營活動的現金流量</b>    |    |                                |                 |
| 經營所得／(所用) 現金        |    | 24,407                         | (16,663)        |
| 所收利息                |    | 456                            | 237             |
| 已付稅項                |    | (1,722)                        | (7,657)         |
| 經營活動所得／(所用) 現金淨額    |    | 23,141                         | (24,083)        |
| <b>投資活動的現金流量</b>    |    |                                |                 |
| 解除受限制銀行存款           |    | 2,500                          | —               |
| 存放受限制銀行存款           |    | —                              | (2,500)         |
| 購買物業、廠房及設備付款        |    | (149,726)                      | (80,232)        |
| 購買使用權資產付款           |    | (5,067)                        | (9,136)         |
| 非流動資產付款             |    | —                              | (743)           |
| 證券投資付款              |    | (345,886)                      | —               |
| 無形資產付款              |    | (5,006)                        | —               |
| 出售物業、廠房及設備所得款項      |    | 55                             | —               |
| 投資活動所用現金淨額          |    | (503,130)                      | (92,611)        |
| <b>融資活動的現金流量</b>    |    |                                |                 |
| 控股股東及最終控股公司墊款       |    | —                              | 107,176         |
| 償還借款                |    | (6,906)                        | —               |
| 收取供股款項              |    | 446,046                        | —               |
| 供股開支付款              |    | (971)                          | —               |
| 租賃負債付款              |    | (485)                          | (562)           |
| 融資活動所得現金淨額          |    | 437,684                        | 106,614         |
| <b>現金及現金等價物減少淨額</b> |    | <b>(42,305)</b>                | <b>(10,080)</b> |
| 期初現金及現金等價物          | 15 | 240,170                        | 80,001          |
| 現金及現金等價物匯兌虧損        |    | (84)                           | (9)             |
| <b>期末現金及現金等價物</b>   | 15 | <b>197,781</b>                 | <b>69,912</b>   |

上述未經審核中期簡明合併現金流量表應與隨附附註一併閱讀。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 1. 一般資料

香港黃金產業集團有限公司(前稱愛德新能源投資控股集團有限公司) (「本公司」) 於2011年2月8日根據《開曼群島公司法》(經修訂) 在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司註冊辦事處及主要營業地點的地址分別為Windward 3, Regatta Office Park, P.O. Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands及香港灣仔告士打道38號萬通保險中心1601-1603室。

本公司乃一家投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」) 主要在中華人民共和國(「中國」) 從事鐵礦石加工以及鐵精礦及其他礦物銷售, 並投資於採礦及自然資源業務以及相關證券。本公司之股份於2012年4月27日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) 之主板上市。

董事認為, 於英屬處女群島(「英屬處女群島」) 註冊成立並由吳振興先生及魏嘉明女士(「控股股東」) 間接擁有的HKGG Holdings Limited (前稱Prominence Investment Holding Company Limited) 為本集團的最終控股公司。

董事會於2026年8月28日批准刊發本未經審核中期簡明合併財務資料。

## 2. 編製基準

本截至2026年6月30日止六個月之未經審核中期簡明合併財務資料乃按聯交所證券上市規則(「上市規則」) 所載之適用規定及香港會計準則(「香港會計準則」) 第34號「中期財務報告」而編製。

未經審核中期簡明合併財務資料應與本集團按照香港財務報告準則會計準則編製的截至2025年12月31日止年度之年度合併財務報表一併閱讀。

## 3. 會計政策

### 概覽

未經審核中期簡明合併財務資料乃按照歷史成本法編製, 惟若干金融工具按公允值計量。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

於本中期期間，本集團首次應用以下由香港會計師公會頒佈且於2026年1月1日或之後開始年度期間強制生效之香港財務報告準則會計準則修訂，以編製本集團之未經審核中期簡明合併財務資料：

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| 香港財務報告準則第9號及<br>香港財務報告準則第7號的修訂 | 金融工具分類及計量的修訂          |
| 香港財務報告準則第9號及<br>香港財務報告準則第7號的修訂 | 涉及自然依賴型電力的合約          |
| 香港財務報告準則會計準則的修訂                | 香港財務報告準則會計準則年度改進—第11卷 |

於本中期期間應用上述修訂對本集團於本期間或過往期間的財務狀況及表現及／或本未經審核中期簡明合併財務資料所載披露並無重大影響。

本集團於本期內並無應用任何尚未生效的新準則、修訂或詮釋。

於截至2026年6月30日止六個月，本集團訂立涉及於合營企業的投資及按公允值計量且其變動計入損益之金融資產的交易。所應用的會計政策載列如下：

## (a) 於合營企業的投資

合營企業指一項共同安排，對該項安排擁有共同控制權之各方據此對該合營企業之資產淨值擁有權利。共同控制權指合約協定的安排分佔控制權，僅當相關活動之決策需要分佔控制權的各方一致同意時存在。

本集團於合營企業的投資採用香港會計準則第28號項下的權益法入賬。根據權益法，該投資初始按成本確認，其後予以調整，以確認本集團所佔合營企業收購後溢利或虧損及其他綜合收益的份額。

## (b) 按公允值計量且其變動計入損益(「按公允值計量且其變動計入損益」)的金融資產

按公允值計量且其變動計入損益的金融資產初始按公允值入賬，交易成本於損益中確認為開支。於初始確認後，該等資產於各報告期末按公允值計量，任何公允值收益或虧損於損益中「其他收益或虧損淨額」項下確認。

## (c) 無形資產—交易所會籍

本集團於香港黃金交易所有限公司(「交易所」)之會籍按成本確認。基於規管該會籍之合約及規管條款、本集團之預期使用期間以及其於黃金及貴金屬市場之長期業務策略，管理層已釐定該會籍預期可為本集團產生淨現金流入之期間並無可預見之極限。因此，該會籍獲評估為具有無限使用年期。因此，該會籍不作攤銷，而是按成本減任何累計減值虧損列賬，並每年進行減值測試。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 4. 估計

編製中期財務資料需要管理層作出判斷、估計及假設，該等判斷、估計及假設會對會計政策之應用、資產及負債與收入及開支之呈報金額均造成影響。實際結果可能與該等估計有所偏離。

於編製未經審核中期簡明合併財務資料時，除有關期內新收購股本證券及於合營企業的投資之初始分類的判斷外，管理層在應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定性之主要來源，與截至2025年12月31日止年度合併財務報表所應用者一致。

## 5. 分部資料

### (a) 一般資料

本集團之首席營運決策者已確認為高級執行管理層(「高級執行管理層」)，負責審閱本集團內部報告，以分配資源及評估表現。高級執行管理層已根據該等報告釐定經營分部。

高級執行管理層認為，業務可從行業內部角度審視，山東興盛礦業有限責任公司(「山東興盛」)與山東盛泰礦業科技有限公司(「山東盛泰」)進行的採礦及礦石加工以及山東興盛及哈密新星天山物流有限公司(「哈密新星」)進行的礦物貿易活動被視為可識別分部。

高級執行管理層根據各分部所佔的溢利或虧損之計量評估經營分部表現。

### (b) 可報告分部溢利或虧損、資產及負債資料

經營分部溢利或虧損、資產及負債的計量與截至2025年12月31日止年度之年度財務報表主要會計政策概要所述者相同。

本集團的業務分類為開採及礦石加工以及礦產品貿易，其為本集團的兩個可報告分部。本集團控股及暫無營業公司之開支、資產及負債在分部資料內以「未分配」呈列。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

截至2026年及2025年6月30日止六個月提供予高級執行管理層的分部資料以及於2026年6月30日及2025年12月31日的分部資產及負債資料如下：

|                               | 開採及<br>礦石加工 | 礦產品貿易   | 未分配       | 分部間<br>對銷 | 總計        |
|-------------------------------|-------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| <b>截至2026年6月30日止六個月(未經審核)</b> |             |         |           |           |           |
| 收入                            | -           | 92,586  | -         | -         | 92,586    |
| 毛利                            | -           | 9,261   | -         | -         | 9,261     |
| 其他收入                          | 1,147       | 3       | -         | -         | 1,150     |
| 其他收益或虧損淨額                     | 12          | -       | 34,672    | -         | 34,684    |
| 利息收入                          | 1,309       | 55      | 4         | -         | 1,368     |
| 利息費用                          | (1,754)     | -       | (38)      | -         | (1,792)   |
| 匯兌虧損                          | -           | -       | (4,614)   | -         | (4,614)   |
| 所得稅費用                         | -           | (1,667) | -         | -         | (1,667)   |
| (虧損)/溢利淨額                     | (35,861)    | 7,340   | 14,340    | -         | (14,181)  |
| <b>其他資料</b>                   |             |         |           |           |           |
| 物業、廠房及設備折舊                    | (8,881)     | (25)    | -         | -         | (8,906)   |
| 使用權資產攤銷                       | (1,806)     | -       | (479)     | -         | (2,285)   |
| 添置物業、廠房及設備                    | 76,381      | -       | -         | -         | 76,381    |
| 添置使用權資產                       | 5,067       | -       | -         | -         | 5,067     |
| 添置無形資產                        | -           | -       | 5,006     | -         | 5,006     |
| <b>於2026年6月30日(未經審核)</b>      |             |         |           |           |           |
| <b>分部資產及負債</b>                |             |         |           |           |           |
| 總資產                           | 1,048,577   | 32,656  | 365,924   | -         | 1,447,157 |
| 總負債                           | (626,569)   | (3,986) | (35,913)  | -         | (666,468) |
| 計入總資產的物業、廠房及設備、<br>使用權資產及無形資產 | 895,404     | 11      | 8,351     | -         | 903,766   |
| <b>截至2025年6月30日止六個月(未經審核)</b> |             |         |           |           |           |
| 收入                            | 8,713       | 4,222   | -         | -         | 12,935    |
| 毛利                            | 3,652       | 3       | -         | -         | 3,655     |
| 其他收入                          | 532         | -       | -         | -         | 532       |
| 其他收益或虧損淨額                     | 27,190      | -       | -         | -         | 27,190    |
| 利息收入                          | 147         | 89      | 1         | -         | 237       |
| 利息費用                          | (2,003)     | -       | (19)      | -         | (2,022)   |
| 匯兌收益                          | -           | -       | 91        | -         | 91        |
| 所得稅費用                         | (3,490)     | (55)    | -         | -         | (3,545)   |
| 溢利/(虧損)淨額                     | 2,334       | 74      | (5,972)   | -         | (3,564)   |
| <b>其他資料</b>                   |             |         |           |           |           |
| 物業、廠房及設備折舊                    | (7,953)     | (66)    | -         | -         | (8,019)   |
| 使用權資產攤銷                       | (915)       | -       | (504)     | -         | (1,419)   |
| 添置物業、廠房及設備                    | 80,232      | -       | -         | -         | 80,232    |
| 添置使用權資產                       | 9,136       | -       | -         | -         | 9,136     |
| <b>於2025年12月31日(經審核)</b>      |             |         |           |           |           |
| <b>分部資產及負債</b>                |             |         |           |           |           |
| 總資產                           | 1,252,747   | 62,048  | 189,660   | (350,350) | 1,154,105 |
| 總負債                           | (878,084)   | (3,613) | (160,684) | 350,350   | (692,031) |
| 計入總資產的物業、廠房及設備、<br>使用權資產及無形資產 | 825,841     | 34      | 2,671     | -         | 828,546   |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 6. 物業、廠房及設備

|                               | 樓宇及<br>架構      | 廠房、設備、<br>汽車及其他 | 在建工程           | 總計             |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>於2025年12月31日(經審核)</b>      |                |                 |                |                |
| 成本                            | 102,406        | 66,530          | 452,290        | 621,226        |
| 累計折舊及減值                       | (22,656)       | (26,438)        | (27,605)       | (76,699)       |
| <b>賬面淨額</b>                   | <b>79,750</b>  | <b>40,092</b>   | <b>424,685</b> | <b>544,527</b> |
| <b>截至2026年6月30日止六個月(未經審核)</b> |                |                 |                |                |
| 期初賬面淨額                        | 79,750         | 40,092          | 424,685        | 544,527        |
| 添置                            | –              | 2,287           | 74,094         | 76,381         |
| 轉撥                            | 400,281        | 138             | (400,419)      | –              |
| 撤銷或出售—成本                      | –              | (237)           | –              | (237)          |
| 撤銷或出售—累計折舊                    | –              | 194             | –              | 194            |
| 折舊支出                          | (5,709)        | (3,197)         | –              | (8,906)        |
| <b>期末賬面淨額</b>                 | <b>474,322</b> | <b>39,277</b>   | <b>98,360</b>  | <b>611,959</b> |
| <b>於2026年6月30日(未經審核)</b>      |                |                 |                |                |
| 成本                            | 502,687        | 68,718          | 125,965        | 697,370        |
| 累計折舊及減值                       | (28,365)       | (29,441)        | (27,605)       | (85,411)       |
| <b>賬面淨額</b>                   | <b>474,322</b> | <b>39,277</b>   | <b>98,360</b>  | <b>611,959</b> |

## 7. 租賃

租賃於截至2026年6月30日止六個月的變動如下：

|                          | 使用權資產          | 租賃負債         |
|--------------------------|----------------|--------------|
| <b>於2025年12月31日(經審核)</b> |                |              |
| 購買土地使用權                  | 131,787        | 2,641        |
| 使用權資產攤銷                  | 5,067          | –            |
| 利息攤銷                     | (2,285)        | –            |
| 還款                       | –              | 38           |
| 匯兌重新換算差額                 | –              | (485)        |
|                          | –              | (84)         |
| <b>於2026年6月30日(未經審核)</b> | <b>134,569</b> | <b>2,110</b> |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

中期簡明合併財務資料呈列下列有關租賃的金額：

## (i) 於合併財務狀況表確認的金額

|                                                     | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <strong>使用權資產</strong>                              |                           |                           |
| 餘下租賃期限為36.4至39.3年<br>(2025年12月31日：36.9至39.8年)的土地使用權 | 132,376                   | 129,115                   |
| 土地及樓宇                                               | 2,193                     | 2,672                     |
|                                                     | <strong>134,569</strong>  | 131,787                   |
| <strong>租賃負債</strong>                               |                           |                           |
| 即期部分                                                | 903                       | 920                       |
| 非即期部分                                               | 1,207                     | 1,721                     |
|                                                     | <strong>2,110</strong>    | 2,641                     |

## (ii) 於合併損益及其他綜合收益表確認的金額

|                          | 截至6月30日止六個月<br>2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------|
| <strong>使用權資產攤銷</strong> |                                |                 |
| 土地使用權                    | 1,806                          | 915             |
| 土地及樓宇                    | 479                            | 504             |
|                          | <strong>2,285</strong>         | 1,419           |
| 利息開支(計入財務成本淨額)           | <strong>38</strong>            | 19              |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 8. 無形資產／採礦權應付金額

本集團於截至2023年12月31日止年度獲頒採礦證時，首次確認無形資產，即兩座礦山(諸葛上峪鈦鐵礦及楊莊鐵礦)的採礦權。於截至2024年12月31日止年度出售楊莊鐵礦的採礦權後，本集團於2025年12月31日的無形資產賬面值僅與諸葛上峪鈦鐵礦的採礦權有關。

截至2026年6月30日止六個月，本集團收購香港黃金交易所有限公司(「香港黃金交易所」或「HKGX」)的會籍權利，並確認為獨立類別的無形資產。因此，於2026年6月30日，本集團的無形資產包括諸葛上峪鈦鐵礦的採礦權及香港黃金交易所會籍權利。

### a) 無形資產

|             | 採礦權—<br>諸葛上峪<br>人民幣千元 | 交易所<br>會籍<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|-------------|-----------------------|--------------------|-------------|
| 於2026年1月1日  | 152,232               | —                  | 152,232     |
| 添置          | —                     | 5,006              | 5,006       |
| 於2026年6月30日 | 152,232               | 5,006              | 157,238     |

### b) 採礦權應付金額

於2026年6月30日及2025年12月31日，採礦權應付金額如下：

|                    | 諸葛上峪<br>人民幣千元 |
|--------------------|---------------|
| <b>2026年6月30日</b>  |               |
| 分類為流動負債            | 14,666        |
| 分類為非流動負債           | 64,207        |
|                    | <hr/>         |
|                    | 78,873        |
| <b>2025年12月31日</b> |               |
| 分類為流動負債            | 14,340        |
| 分類為非流動負債           | 62,779        |
|                    | <hr/>         |
|                    | 77,119        |

附註：

於截至2025年6月30日止過往期間，楊莊鐵礦採礦權應付金額人民幣20,000,000元，已與應收山東丹峨礦業科技有限公司(「買方」)就截至2024年12月31日止年度完成出售楊莊鐵礦及有關資產(「出售事項」)的代價抵銷。由於新採礦證書已正式向買方發出，付款義務已全數轉讓，並已根據資產轉讓協議與應收代價抵銷。於2026年6月30日及2025年12月31日，餘下採礦權應付金額僅與諸葛上峪鈦鐵礦有關。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 9. 於一間合營企業之投資

|              | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| 於一間合營企業之投資成本 | 17,526                    | —                         |

## 10. 按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產

|            | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 於上市實體的股權投資 | 166,315                   | 7,107                     |

該等投資並非持作買賣，而是持作長期戰略用途。本公司董事已選擇將該等投資指定作為按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產（「按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產」），原因是彼等認為，於損益確認該等投資公允值的短期波動，與本集團長期持有該等投資並在長遠實現其表現潛力的策略並不相符。

截至2026年6月30日止六個月，按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產產生的公允值虧損約人民幣112,279,000元（截至2025年6月30日止六個月：收益約人民幣1,759,000元）已於其他綜合虧損（截至2025年6月30日止六個月：收益）中確認。截至2026年6月30日止六個月按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產公允值虧損，主要由於若干黃金相關行業的上市實體股權投資的公允值出現不利變動，其股價於本期間受黃金價格波動所影響。

## 11. 存貨

|        | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|--------|---------------------------|---------------------------|
| 備件及其他  | 4,862                     | 4,112                     |
| 存貨撇減撥備 | (817)                     | (817)                     |
|        | 4,045                     | 3,295                     |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 12. 按公允值計量且其變動計入損益之金融資產

|            | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 於上市實體的股權投資 | 68,915                    | —                         |

## 13. 應收賬款及應收票據

|             | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 應收賬款        | 326                       | 326                       |
| 減：減值撥備      | (326)                     | (326)                     |
| 應收賬款淨額      | —                         | —                         |
| 應收票據        | —                         | 2,725                     |
| 應收賬款及應收票據淨額 | —                         | 2,725                     |

於2026年6月30日及2025年12月31日，按發票日期呈列的應收賬款(扣除減值虧損撥備前)的賬齡分析如下：

|         | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| 3個月以內   | —                         | —                         |
| 3個月至6個月 | —                         | —                         |
| 6個月至1年  | —                         | —                         |
| 1年以上    | 326                       | 326                       |
|         | 326                       | 326                       |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

本集團的應收賬款減值撥備變動如下：

|                | 截至6月30日止六個月 |       |
|----------------|-------------|-------|
|                | 2026年       | 2025年 |
| 於1月1日          | 326         | 3,303 |
| 應收賬款預期信用損失撥備撥回 | —           | (203) |
| 於6月30日         | 326         | 3,100 |

## 14. 預付款項及其他應收款項

|            | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 付予供應商的貿易按金 | 1,066                     | 2,919                     |
| 公用事業按金     | 1,626                     | 1,323                     |
| 資本開支按金     | 435                       | —                         |
| 預付稅項       | 1,571                     | 1,548                     |
| 預付租金及汽車開支  | 60                        | 917                       |
| 預付款項       | 5,737                     | —                         |
| 土地復墾按金     | 8                         | 8                         |
| 可抵扣進項增值稅   | 36,314                    | 26,979                    |
| 墊付僱員       | 57                        | 60                        |
| 應收補償費 (附註) | 15,000                    | 15,000                    |
| 其他         | 6,750                     | 823                       |
|            | 68,624                    | 49,577                    |

附註：

根據與一名國有高速公路運營商(其為本集團就本集團楊莊鐵礦於過往年度遭非法侵佔所開展的法律訴訟之被告(「被告」))於2021年1月15日訂立的一份和解協議，被告同意償付本集團人民幣50,000,000元之賠償。本集團於截至2021年12月31日止年度已收取人民幣35,000,000元，而餘下人民幣15,000,000元將於本集團重續楊莊鐵礦採礦證書所訂之礦區變動後收取。於2026年6月30日，被告的信用風險並無大幅上升，且餘下應收補償費的違約風險被視為並不重大，故並無需就應收補償費計提預期信用損失撥備。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 15. 現金及現金等價物及質押銀行存款

|                     | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| 現金及現金等價物            |                           |                           |
| — 手頭現金              | —                         | 15                        |
| — 銀行現金              | 197,781                   | 240,155                   |
|                     | 197,781                   | 240,170                   |
| 質押銀行存款              |                           |                           |
| — 為出具擔保的質押銀行存款 (附註) | —                         | 2,500                     |
|                     | 197,781                   | 242,670                   |

附註：

於2026年6月30日，概無已質押予一間銀行的存款（2025年12月31日：人民幣2,500,000元），以出具人民幣2,500,000元的擔保予本集團一名承包商。

現金及現金等價物及質押銀行存款以下列貨幣列值：

|     | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|-----|---------------------------|---------------------------|
| 人民幣 | 98,401                    | 238,360                   |
| 港元  | 65,313                    | 4,297                     |
| 美元  | 34,067                    | 13                        |
|     | 197,781                   | 242,670                   |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 16. 股本及股份溢價

已發行及繳足普通股：

|                   | 股份數目        | 股本     | 股份溢價      | 總計        |
|-------------------|-------------|--------|-----------|-----------|
| 於2025年12月31日(經審核) | 350,286,528 | 11,802 | 774,217   | 786,019   |
| 供股時發行股份           | 175,143,264 | 6,192  | 439,854   | 446,046   |
| 供股應佔交易成本          | —           | —      | (971)     | (971)     |
| 於2026年6月30日(未經審核) | 525,429,792 | 17,994 | 1,213,100 | 1,231,094 |

於2026年3月，本公司按於記錄日期每持有兩股本公司現有股份獲發一股供股股份的基準，以每股供股股份2.88港元的認購價透過供股發行175,143,264股供股股份，籌集所得款項淨額約503,400,000港元。

## 17. 應付賬款及其他應付款項

於2026年6月30日及2025年12月31日，按發票日期的應付賬款及其他應付款項的賬齡分析如下：

|        | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|--------|---------------------------|---------------------------|
| 6個月以內  | 47,925                    | 80,626                    |
| 6個月至1年 | 38                        | —                         |
| 1年以上   | 566                       | 1,149                     |
|        | 48,529                    | 81,775                    |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 18. 應計費用及其他撥備

|             | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 應計土地補償成本    | 111                       | 111                       |
| 政府墊付工程資金    | —                         | 1,000                     |
| 就資本開支保留的保證金 | 10,296                    | 9,562                     |
| 增值稅及其他應付稅項  | 489                       | 597                       |
| 應付僱員福利      | 543                       | 2,958                     |
| 其他          | 3,185                     | 3,485                     |
|             | 14,624                    | 17,713                    |

## 19. 收入

|               | 截至6月30日止六個月<br>2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
|---------------|--------------------------------|-----------------|
| 貿易            |                                |                 |
| —銷售粗鐵粉        | 2,757                          | 3,404           |
| —銷售混煤         | 71,477                         | 818             |
| —銷售蘭炭         | 18,352                         | —               |
|               | 92,586                         | 4,222           |
| 加工服務收入        |                                |                 |
| —來自加工鐵礦石及其他礦石 | —                              | 8,713           |
|               | 92,586                         | 12,935          |

### 礦物貿易之一般支付條款

當本集團於商品控制權轉至客戶前向客戶收取按金，則確認合約負債。就礦物貿易業務的大多數客戶而言，本集團一般在接到銷售訂單時收取合約總額的10%至15%作為按金，剩餘款項須在商品控制權轉至客戶前悉數結清。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

## 20. 按性質列示的開支

|              | 截至6月30日止六個月     |                 |
|--------------|-----------------|-----------------|
|              | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 已售貿易商品成本     | 83,325          | 4,219           |
| 已動用原材料及備件    | —               | 1,305           |
| 僱員福利開支       | 11,810          | 7,403           |
| 土地補償費        | 8,078           | 5,817           |
| 當地政府稅收       | 1,138           | —               |
| 保險費          | 282             | —               |
| 核數師酬金        |                 |                 |
| — 審計服務       | 1,424           | —               |
| 物業、廠房及設備折舊   | 8,906           | 8,019           |
| 使用權資產攤銷      | 2,285           | 1,419           |
| 公共事業支出及電費    | 709             | 2,170           |
| 專業費用         | 5,352           | 4,018           |
| 經營設備及倉庫的短期租賃 | 420             | 3,151           |
| 差旅費用         | 1,836           | 855             |
| 推廣及營銷開支      | 2,838           | 163             |
| 其他費用         | 7,493           | 552             |
| 銷售成本及行政開支總額  | 135,896         | 39,091          |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

## 21. 其他收入

|      | 截至6月30日止六個月     |                 |
|------|-----------------|-----------------|
|      | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 政府補助 | 150             | 508             |
| 其他   | 1,000           | 24              |
|      | <b>1,150</b>    | <b>532</b>      |

已收政府補助並無附帶條件及未完成責任。

## 22. 其他收益或虧損淨額

|                                       | 截至6月30日止六個月     |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                       | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 楊莊鐵礦應佔應計費用超額撥備撥回之收益 (附註(a))           | —               | 27,424          |
| 按公允值計量且其變動計入損益之金融資產的公允值<br>收益 (附註(b)) | 34,672          | —               |
| 出售物業、廠房及設備之收益／(虧損)                    | 12              | (234)           |
|                                       | <b>34,684</b>   | <b>27,190</b>   |

附註：

- (a) 截至2025年6月30日止六個月，就已於2024年完成的楊莊鐵礦採礦權及相關資產出售事項，新採礦證書已正式頒發予買方。於2024年12月31日，本集團於過往年度於楊莊鐵礦運營期間已累計若干費用，至今仍未償還。

鑒於採礦權及有關資產的合法所有權已轉讓予買方，且本集團已就該等長期未償還應計費用的法律風險尋求法律意見，本集團認為要求支付該等應計費用的可能性極低，因此，該等應計費用的撥備已於截至2025年6月30日止六個月內撥回並計入合併損益中確認的收益。

- (b) 按公允值計量且其變動計入損益之金融資產的公允值收益，乃源自本集團於截至2026年6月30日止六個月內收購的交易證券的公允值變動，包括期內出售的證券及於2026年6月30日持有的證券。截至2026年6月30日止六個月，按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產的公允值虧損主要由於若干於黃金相關行業上市實體的股權投資的公允值出現不利變動所致，而該等實體的股價受到本期間黃金價格波動的影響。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

## 23. 財務成本淨額

|               | 截至6月30日止六個月 |         |
|---------------|-------------|---------|
|               | 2026年       | 2025年   |
|               | (未經審核)      | (未經審核)  |
| 利息費用：         |             |         |
| —採礦權應付金額：折現撥回 | (1,754)     | (2,003) |
| —租賃負債         | (38)        | (19)    |
|               | (1,792)     | (2,022) |
| 利息收入：         |             |         |
| —銀行存款利息收入     | 1,368       | 237     |
| 財務成本淨額        | (424)       | (1,785) |

## 24. 所得稅費用

|            | 截至6月30日止六個月 |         |
|------------|-------------|---------|
|            | 2026年       | 2025年   |
|            | (未經審核)      | (未經審核)  |
| 即期稅項—企業所得稅 | (1,667)     | (3,545) |

根據開曼群島及英屬處女群島規定及規例，本集團無須繳納開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

由於並無估計可課稅溢利於截至2026年及2025年6月30日止六個月產生於或來自香港，故尚未就香港的附屬公司對香港利得稅作出撥備。

中國企業所得稅基於於中國成立的附屬公司按照中國稅法及法規規定的法定溢利就課稅目的調整若干不須徵稅的收入及不可扣除的開支項目後的金額計算。

截至2026年及2025年6月30日止六個月，本集團中國附屬公司已就應課稅溢利按25%稅率計提中國企業所得稅，惟於本期間產生虧損的附屬公司除外。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 25. 每股虧損

### (a) 基本

每股基本虧損乃按本公司擁有人應佔虧損除以期內已發行普通股之加權平均股數計算。

|                   | 截至6月30日止六個月     |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
|                   | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 本公司擁有人應佔虧損        | (14,181)        | (3,564)         |
| 已發行普通股之加權平均股數     | 474,127,154     | 410,203,028     |
| 每股基本虧損(以每股人民幣分列示) | (2.99)          | (0.87)          |

緊隨本公司於2026年3月完成供股後，計算截至2025年6月30日止六個月之每股基本虧損所用之已發行普通股加權平均數已根據香港會計準則第33號「每股盈利」作出追溯調整，以反映供股所產生之紅股成分。因此，截至2025年6月30日止六個月之每股基本虧損比較金額已由先前呈報之每股股份人民幣1.02分重列為每股股份人民幣0.87分。本公司擁有人應佔虧損比較金額人民幣3,564,000元則未予重列。

### (b) 攤薄

截至2026年及2025年6月30日止六個月，本公司並無攤薄工具，並未呈列每股攤薄虧損。

## 26. 股息

董事會決議不宣派任何截至2026年6月30日止六個月的中期股息(截至2025年6月30日止六個月：無)。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 27. 關聯方交易

關聯方指有能力直接或間接控制另一方或對另一方財務及運營決策施加重大影響力的人士。受共同控制的人士亦被視為關聯方。本集團主要管理人員及其直系親屬亦被視為關聯方。

(a) 本公司董事認為，截至2026年及2025年6月30日止六個月，下列人士為本集團的關聯方：

| 關聯方姓名／名稱           | 關係性質                                                                                  |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 魏嘉明女士              | 於2025年12月31日及2026年6月30日及財務報表批准日期為本公司最終控股方及董事。(2025年6月30日：無關係)                         |
| 李運德先生              | 分別於2025年10月15日及2026年1月8日前為本公司控股股東及董事，並為本集團其中一家主要營運附屬公司山東興盛的董事。(2025年6月30日：控股股東及本公司董事) |
| 鴻發控股有限公司(「鴻發」)     | 本公司前股東，原由李運德先生全資擁有，自2026年1月6日起則由本公司董事耿國華先生全資擁有。(2025年6月30日：由李運德先生全資擁有的本公司最終控股公司。)     |
| 新疆疆納礦業有限公司(「新疆疆納」) | 與本集團並無關係。(2025年6月30日：由李運德先生全資擁有的公司)                                                   |

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月 (金額以人民幣千元列示)

## (b) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括本公司董事 (執行及非執行) 及高級管理人員，以及山東興盛的董事及行政人員。就僱員服務已付或應付予主要管理人員的薪酬呈列如下：

|          | 截至6月30日止六個月     |                 |
|----------|-----------------|-----------------|
|          | 2026年<br>(未經審核) | 2025年<br>(未經審核) |
| 工資、薪金及津貼 | 4,371           | 1,808           |
| 退休計劃供款   | 50              | 25              |
|          | <b>4,421</b>    | <b>1,833</b>    |

## (c) 與關聯方的重大交易

於2021年12月29日，哈密新星 (本公司一家間接全資附屬公司) 與新疆疆納訂立煤炭購銷合同 (「煤炭購銷合同」)，據此，哈密新星將於2022年4月22日 (即緊隨煤炭購銷合同所載全部先決條件達致之日) 至2024年12月31日向新疆疆納購買混煤。於截至2026年及2025年6月30日止六個月，煤炭購銷合同項下並無結餘或交易。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

本集團與關聯方的其他交易及未償還結餘如下：

|                                                                                             | 截至6月30日止六個月               |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                                             | 2026年<br>(未經審核)           | 2025年<br>(未經審核)           |
| 來自李運德先生(自2025年10月15日起不再為控股股東)<br>的墊款                                                        | –                         | 100,280                   |
| 來自關聯公司鴻發的墊款                                                                                 | –                         | 6,896                     |
|                                                                                             | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
| 應付李運德先生(自2025年10月15日起<br>不再為控股股東)款項：(附註(ii))                                                |                           |                           |
| 分類為非流動負債                                                                                    | (486,690)                 | (486,690)                 |
| 應付關聯公司鴻發款項(附註(iii))                                                                         | (12,505)                  | (12,505)                  |
| 應付本公司最終控股方及董事魏嘉明女士款項(附註(i)及(iii))                                                           | (135)                     | (135)                     |
| 應付本公司股東HKGG Holdings Limited(前稱Prominence<br>Investment Holding Company Limited)款項(附註(iii)) | (17,526)                  | –                         |

附註：

- (i) 截至2025年12月31日止年度，本集團收到來自本公司最終控股方及董事魏嘉明女士之免息且無抵押墊款，其構成關連人士提供之財務資助，並根據第14A.90條獲完全豁免。
- (ii) 李運德先生曾任本公司董事會主席、執行董事及控股股東，直至彼於2025年10月15日不再為控股股東為止，因此於直至2025年10月15日止期間內，彼為上市規則第14A章項下本公司之關連人士。直至2025年10月15日止期間，李運德先生向本集團提供的墊款構成上市規則第14A章項下之關連交易。

該等墊款按一般商業條款就本集團之利益而提供，為無抵押及不計息，且並無抵押本集團任何資產。因此，該等財務資助符合上市規則第14A.90條項下之豁免規定，獲全面豁免遵守申報、公告及獨立股東批准的規定。於2026年6月30日之未償還結餘為無抵押、不計息及並無固定還款期，並僅在有充足資源時方予償還。

- (iii) 該等結餘為無抵押、不計息及並無固定還款期。

除上文或中期簡明合併財務資料附註其他地方所披露者外，本集團於截至2026年及2025年6月30日止六個月與關聯方之間並無重大交易，或於2026年6月30日及2025年12月31日與關聯方之間並無重大結餘。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

## 28. 資本承擔

報告期末已訂約但尚未產生之資本開支如下：

|                 | 於2026年<br>6月30日<br>(未經審核) | 於2025年<br>12月31日<br>(經審核) |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|
| 物業、廠房及設備        | 20,908                    | 32,126                    |
| 收購於股本證券的投資(附註i) | 191,243                   | —                         |
| 向一間合營企業注資(附註ii) | 90,474                    | —                         |
|                 | <b>302,625</b>            | <b>32,126</b>             |

附註(i)—收購於股本證券的投資：

於2026年3月30日，本集團訂立協議以收購Maritana Minerals Limited(「MRT」，一間於澳洲證券交易所上市的公司)的37,700,000股股份，代價為每股1.08澳元，總代價約為40,716,000澳元。於2026年6月30日及直至本報告日期，收購事項的完成仍須待取得相關澳洲監管批准後，方可作實，且尚未完成。因此，總代價約40,716,000澳元已於2026年6月30日列作資本承擔。倘完成，本集團於MRT的合計權益預期約為19.97%。

附註(ii)—向一間合營企業注資：

於2026年3月，本集團透過本公司一間間接全資附屬公司(作為有限合夥人)，連同江西新同盈企業管理有限公司(作為有限合夥人)及北京世紀蘭德企業管理有限公司(作為普通合夥人)，共同成立江西聯合企業管理中心(有限合夥)(「合夥企業」)。

根據相關合夥協議(經補充)，本集團承諾合共注資人民幣108,000,000元，佔合夥企業權益約48.87%，須於2026年12月31日或之前繳付。於2026年6月30日，本集團已向合夥企業注資約人民幣17,526,000元。該筆人民幣17,526,000元的注資乃由本公司的一名股東代表本集團直接支付。因此，本集團確認相應應付股東款項人民幣17,526,000元。由於本集團並無就該項注資支付現金，故該交易就本集團而言屬一項非現金投資及融資交易。因此，於2026年6月30日，本集團就於合夥企業的投資尚有未償還合約資本承擔約人民幣90,474,000元。

## 29. 金融工具的公允值計量

本集團按經常性基準以公允值計量的金融資產及金融負債之公允值

於估計公允值時，本集團在可行情況下盡量採用可觀察市場數據。倘無法取得第1層輸入數據，則在可行情況下採用託管人提供的按市價計值報告，否則本集團會委聘第三方合資格估值師進行估值。本集團與合資格外聘估值師緊密合作，以制定合適的估值技術及模型輸入數據。

# 未經審核中期簡明合併財務資料附註

截至2026年6月30日止六個月(金額以人民幣千元列示)

本集團若干金融資產於各報告期末按公允值計量。下表載列有關如何釐定該等金融資產公允值的資料(尤其是所採用的估值技術及輸入數據),以及根據公允值計量所用輸入數據的可觀察程度,將公允值計量分類至公允值層級(第1至第3層)的級別。

- 第1層公允值計量乃根據相同資產於活躍市場的報價(未經調整)釐定;
- 第2層公允值計量乃源自第1層所包括報價以外就資產可觀察的輸入數據(不論直接(即價格)或間接(即源自價格));及
- 第3層公允值計量乃源自包括並非依據資產可觀察市場數據的輸入數據(不可觀察輸入數據)的估值技術。

| 金融資產                                | 於以下日期的公允值      |                 | 公允值層級 | 估值技術及<br>主要輸入數據            |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|-------|----------------------------|
|                                     | 2026年<br>6月30日 | 2025年<br>12月31日 |       |                            |
| 於上市實體的投資(計入按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產) | 166,315        | 7,107           | 第1層   | —可於證券交易所<br>市場取得已刊發<br>報價。 |
| 於上市實體的投資(計入按公允值計量且其變動計入損益之金融資產)     | 68,915         | —               | 第1層   | —可於證券交易所<br>市場取得已刊發<br>報價。 |

## 30. 報告期後事項

於2026年7月29日,本公司決議將供股所得款項淨額由目標營運資金用途重新分配至投資及收購用途,詳情載於下文「發行股本證券—供股」一節。

於2026年8月4日,本公司完成向不少於六名承配人配售23,200,000股配售股份,配售價為每股配售股份4.08港元。配售事項所得款項淨額約為93.2百萬港元。配售股份的總面值為928,000港元。於2026年6月18日(即釐定配售事項條款當日),股份收市價為4.70港元,而每股配售股份的淨價約為4.02港元。有關配售事項的進一步詳情,請參閱本公司日期為2026年6月18日、2026年7月14日、2026年7月29日及2026年8月4日的公告。

除上文所披露者外,自報告期末至本報告日期,並無發生對本集團造成重大影響的事件。

## 31. 比較數字

若干比較數字已重新分類,以與本期間呈列保持一致。

# 管理層討論與分析

## 業務回顧

本集團主要於中國山東省從事鐵礦石及鈦鐵礦勘探、開採及加工，以及鐵精礦及其他礦物貿易。自2013年起，本集團一直從事鈦鐵礦開採及加工，以生產及銷售鐵精礦及鈦精礦，並在中國山東省發展全鈦產業鏈。本集團的主要客戶為鄰近地區的鐵礦球團生產商及鋼鐵生產商。截至2026年6月30日止六個月，本集團加快推進其2025年年報所述的多元化戰略，透過直接證券投資、戰略投資及建議收購，拓展至黃金、白銀及其他貴金屬和有色金屬資源領域。

本集團擁有諸葛上峪鈦鐵礦（「諸葛上峪鈦鐵礦」，位於中國山東省沂水縣的鈦鐵礦及磁鐵礦）的採礦權，並擁有諸葛上峪鈦鐵礦的探礦權。期內，諸葛上峪鈦鐵礦及其選廠仍處於建設、測試及調試階段。於2026年上半年，採礦及礦石加工分部並無產生收入；期內全部收入均來自礦物貿易。

為使資產組合更多元化並把握貴金屬領域的機遇，本集團透過投資合夥企業拓展至黃金及白銀礦產資源領域。本集團亦取得香港黃金交易所營業狀況類別為B的會籍，以探索實物黃金及貴金屬市場的商機及潛在業界合作。於2026年3月，本集團完成供股，籌集所得款項淨額約503.4百萬港元，其中一部分撥作戰略收購及投資於持有優質貴金屬資源的目標實體。為更能反映本集團於企業重組後的未來業務計劃及發展，本公司已於2026年5月將名稱更改為「香港黃金產業集團有限公司」。

截至2026年6月30日止六個月，本集團錄得收入約人民幣92.6百萬元，較截至2025年6月30日止六個月的約人民幣12.9百萬元增加約617.8%。收入增加主要由於礦物貿易活動大幅擴展所致。截至2026年6月30日止六個月並無確認加工服務收入。

截至2026年6月30日止六個月，本集團錄得本公司擁有人應佔綜合虧損總額約人民幣126.5百萬元，而2025年同期則約為人民幣1.8百萬元，即出現約人民幣124.7百萬元的不利變動。主要原因是按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產的公允值變動，由截至2025年6月30日止六個月的收益約人民幣1.8百萬元轉為截至2026年6月30日止六個月的虧損約人民幣112.3百萬元，形成約人民幣114.0百萬元的不利變動，並於其他綜合收益確認。此虧損主要由於若干黃金相關行業上市實體的股權投資出現不利公允值變動，該等證券的股價於2026年上半年受金價波動影響。隨着2026年第三季度金價反彈，該等未變現虧損正大幅收復。以損益計，淨虧損由約人民幣3.6百萬元增加至人民幣14.2百萬元，主要反映行政開支增加及外匯的不利變動，惟部分被毛利增加、其他收益淨額增加、財務成本淨額減少及所得稅開支減少所抵銷。

# 管理層討論與分析

## 2026年上半年工作總結

### 一、 諸葛上峪鈦鐵礦及選廠

本集團繼續推進全鈦產業鏈建設之諸葛上峪採礦及選礦項目的建設、測試及調試工作。有關主管部門已於2026年1月4日發出安全生產許可證。截至2026年上半年末加工廠第一期的土木工程經已完成。除預期將於2026年第三季度內安裝的部分除塵系統外，與第一期建設相關的所有其他機器及設備亦已安裝。於2026年上半年期間，本集團有系統地繼續對礦物加工各個階段所使用的單個設備進行測試、試產及調試，以及利用2025年自諸葛上峪鈦鐵礦開採的300,000噸鈦鐵礦石進行聯合試產。由於生產線仍在試產及調試中，且若干參數指標尚未達至所需標準，故需要額外時間以進一步微調及調整規格。截至2026年6月30日止六個月，諸葛上峪鈦鐵礦並無進行勘探或生產活動，本集團亦無就其勘探活動產生重大開支。本集團繼續僅依賴去年開採的鈦鐵礦石進行該等試產及調試。

升級諸葛上峪鈦鐵礦加工設施的建設項目亦涉及：(i)生活辦公區，其內部裝修工程目前正在進行；(ii)科技中心，於2026年6月30日尚未動工；及(iii)生產自動化，其大部分機器及設備安裝已完成。

### 二、 擴展礦物貿易

本集團於2026年上半年增加礦物貿易活動。貿易收入約為人民幣92.6百萬元，而2025年同期則約為人民幣4.2百萬元。本集團繼續拓展供應商及客戶網絡，並擴闊所買賣礦物產品的種類。

### 三、 加強內部控制及項目管治

在擴展投資及貿易活動的同時，本集團繼續加強審批、資金管理、風險管理及投後監察流程。管理層亦繼續監察諸葛上峪項目的建設預算、調試進度及投產準備情況。

## 管理層討論與分析

### 四、 投資Maritana Minerals Limited

於2026年2月，本公司透過配售事項認購Maritana Minerals Limited (前稱Horizon Minerals Limited) (「MRT」，其股份於澳洲證券交易所上市) 合共36,574,077股股份，認購價為每股MRT股份1.08澳元，總代價約為39.5百萬澳元 (「MRT認購事項」)。MRT認購事項已於2026年4月14日完成，完成後本公司持有MRT已發行股份總數約9.8%。於2026年3月，本公司亦訂立買賣協議，進一步收購37,700,000股MRT股份 (「MRT收購事項」)。於2026年6月30日，MRT收購事項仍有待取得相關澳洲監管批准方可完成。待完成後，按MRT於2026年6月30日的已發行股份總數計算，本集團於MRT的合計權益預期約為19.97%。

根據MRT發佈之資料，截至2026年2月，其擁有的礦產資源量估計為34.32百萬噸，每噸含金1.7克，合共約為1.88百萬盎司黃金，並由其位於西澳洲Boorara及Burbanks的重要基石資產所支持。MRT已識別其Burbanks項目具備相當大的潛力，因其主要區域僅有有限部分已進行測試，且勘探工作已顯示其範圍內存在高品位金礦化，突顯其巨大的勘探增長空間，以及將礦山壽命延長至遠超目前預測之潛力。

### 五、 其他上市證券及採礦投資

期內，本集團收購其他主要從事黃金勘探、開採及／或加工的上市公司之證券。總收購成本約為90.2百萬港元。於2026年6月30日，按公允值計量且其變動計入損益之金融資產約為人民幣68.9百萬元，而按公允值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產約為人民幣166.3百萬元。

於2026年3月，本集團透過本公司一間間接全資附屬公司 (作為有限合夥人)，連同江西新同盈企業管理有限公司 (作為有限合夥人) 及北京世紀蘭德企業管理有限公司 (作為普通合夥人) 成立江西聯合企業管理中心 (有限合夥) (「合夥企業」)。合夥企業擬作為股權及投資平台，以對採礦業務進行潛在投資，包括建議投資於貴溪鮑家礦業有限公司 (一間從事銀、鉛及鋅資源開採及加工的公司) (「鮑家收購事項」)。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年3月30日、2026年4月24日及2026年7月29日的公告。

### 六、 香港黃金交易所會籍

期內，本集團收購香港黃金交易所的會籍權益及相關權利。於2026年6月30日，相關無形資產約為人民幣5.0百萬元。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年7月29日的公告。

# 管理層討論與分析

## 財務回顧

截至2026年6月30日止六個月，本集團錄得收入約人民幣92.6百萬元，而截至2025年6月30日止六個月則約為人民幣12.9百萬元，增加約617.8%。截至2026年6月30日止六個月的全部收入均來自礦產品貿易活動；總收入約80.2%來自粗鐵粉及混煤貿易，約19.8%來自蘭炭貿易。截至2026年6月30日止六個月並無確認加工服務收入，而截至2025年6月30日止六個月，加工服務收入佔總收入約67.4%。

## 本集團產品價格

### 鐵精礦

本集團生產的含鐵量64%的鐵精礦單位價格主要根據鐵精礦所含的鐵成份而定，並受市場環境（包括但不限於全球、中國及山東對鐵礦產品的供應及需求以及山東鋼鐵業行情）的影響。

本集團截至2026年及2025年6月30日止六個月並無生產及出售含鐵量65%或64%的鐵精礦。

### 貿易商品

截至2026年6月30日止六個月，粗鐵粉、混煤及蘭炭的平均售價分別為每噸人民幣911.9元、人民幣174.5元及人民幣245.1元。

## 管理層討論與分析

### 收入

截至2026年6月30日止六個月錄得的收入來自本集團的貿易活動。本集團的收入主要受貿易量、產品組合、供應情況及本集團所貿易礦產品的現行市價影響。下表載列本集團於所示期間的收入明細：

|              | 截至2026年6月30日<br>止六個月<br>人民幣千元 |       | 截至2025年6月30日<br>止六個月<br>人民幣千元 |        |
|--------------|-------------------------------|-------|-------------------------------|--------|
| 收入           |                               |       |                               |        |
| 來自貿易活動的銷售    |                               |       |                               |        |
| — 粗鐵粉        | 2,757                         | 3%    | 3,404                         | 26.3%  |
| — 混煤         | 71,477                        | 77.2% | 818                           | 6.3%   |
| — 蘭炭         | 18,352                        | 19.8% | —                             | —      |
|              | 92,586                        | 100%  | 4,222                         | 32.6%  |
| 加工服務         |                               |       |                               |        |
| — 加工鐵礦石及其他礦石 | —                             | —     | 8,713                         | 67.4%  |
|              | 92,586                        | 100%  | 12,935                        | 100.0% |

下表載列於所示期間本集團所出售貿易商品銷量的明細：

|                  | 截至2026年<br>6月30日<br>止六個月<br>(千噸) | 截至2025年<br>6月30日<br>止六個月<br>(千噸) |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>來自貿易活動的銷量</b> |                                  |                                  |
| — 粗鐵粉            | 3.0                              | 4.0                              |
| — 混煤             | 409.6                            | 2.6                              |
| — 蘭炭             | 74.8                             | —                                |
|                  | <b>487.4</b>                     | 6.6                              |

截至2026年6月30日止六個月，本集團全部收入均來自混煤、粗鐵粉及蘭炭貿易。貿易活動的營運規模遠高於2025年同期，總貿易量由截至2025年6月30日止六個月的6.6千噸增加約480.8千噸至截至2026年6月30日止六個月的487.4千噸。

## 管理層討論與分析

截至2026年6月30日止六個月，本集團錄得收入約人民幣92.6百萬元，較截至2025年6月30日止六個月的收入約人民幣12.9百萬元增加約617.8%。有關增加主要由於期內貿易量大幅上升及產品組合擴闊所致。截至2026年6月30日止六個月並無確認加工服務收入。

### 銷售成本

下表載列本集團於所示期間的銷售成本明細：

|             | 截至2026年6月30日 |       | 截至2025年6月30日 |        |
|-------------|--------------|-------|--------------|--------|
|             | 止六個月         |       | 止六個月         |        |
|             | 人民幣千元        |       | 人民幣千元        |        |
| 銷售成本        |              |       |              |        |
| 貿易活動的銷售成本   |              |       |              |        |
| —銷售粗鐵粉      | 2,757        | 3.3%  | 3,403        | 36.7%  |
| —銷售混煤       | 64,707       | 77.7% | 816          | 8.8%   |
| —銷售蘭炭       | 15,861       | 19.0% | —            | —      |
|             | 83,325       | 100%  | 4,219        | 45.5%  |
| 加工服務的銷售成本   |              |       |              |        |
| —加工鐵礦石及其他礦石 | —            | —     | 5,061        | 54.5%  |
|             | 83,325       | 100%  | 9,280        | 100.0% |

銷售成本主要包括為貿易用途而出售的商品採購成本。總銷售成本由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣9.3百萬元增加約人民幣74.0百萬元或797.9%至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣83.3百萬元。有關增加與本集團礦產品貿易活動大幅擴張一致，總貿易量增加約480.8千噸。

## 管理層討論與分析

### 毛利及毛利率

下表載列於所示期間本集團毛利及毛利率的明細：

|             | 截至2026年6月30日 |       | 截至2025年6月30日 |        |
|-------------|--------------|-------|--------------|--------|
|             | 止六個月         |       | 止六個月         |        |
|             | 人民幣千元        |       | 人民幣千元        |        |
| 毛利          |              |       |              |        |
| 貿易活動的毛利     |              |       |              |        |
| —銷售粗鐵粉      | —            | —     | 1            | 0.0%   |
| —銷售混煤       | 6,770        | 73.1% | 2            | 0.1%   |
| —銷售蘭炭       | 2,491        | 26.9% | —            | —      |
|             | 9,261        | 100%  | 3            | 0.1%   |
| 加工服務的毛利     |              |       |              |        |
| —加工鐵礦石及其他礦石 | —            | —     | 3,652        | 99.9%  |
|             | 9,261        | 100%  | 3,655        | 100.0% |

## 管理層討論與分析

|                   | 截至2026年<br>6月30日<br>止六個月 | 截至2025年<br>6月30日<br>止六個月 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>毛利率</b>        |                          |                          |
| <b>貿易活動的毛利率</b>   |                          |                          |
| —銷售粗鐵粉            | 0.0%                     | 0.0%                     |
| —銷售混煤             | 9.5%                     | 0.2%                     |
| —銷售蘭炭             | 13.6%                    | —                        |
| <b>提供加工服務的毛利率</b> |                          |                          |
| —加工鐵礦石及其他礦石       | —                        | 41.9%                    |
| <b>總毛利率</b>       | <b>10.0%</b>             | <b>28.3%</b>             |

毛利由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣3.7百萬元增加約人民幣5.6百萬元至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣9.3百萬元。該增加的主要原因為期內礦產品貿易量大幅增加。

整體毛利率由截至2025年6月30日止六個月的約28.3%下降至截至2026年6月30日止六個月的10.0%。該下降乃由於收入組合變動所致：截至2025年6月30日止六個月，加工服務毛利率約為41.9%並佔收入67.4%，而截至2026年6月30日止六個月並無產生加工服務收入，截至2026年6月30日止六個月全部收入均來自毛利率較低的礦產品貿易活動。

# 管理層討論與分析

## 行政開支

行政開支由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣29.8百萬元增加約人民幣22.8百萬元或76.3%至本期間的約人民幣52.6百萬元。按開支性質分析，按年增幅與員工成本、土地補償費、專業費用、推廣及營銷開支、差旅費用及其他費用上升，以及截至2026年6月30日止六個月產生的地方政府徵費及核數費用有關，惟短期租賃及公共事業開支減少抵銷了部分升幅。增幅主要由於本集團招聘合適的管理人才及加大品牌建設力度作為實施其策略性業務多元化計劃的一部分，且與本集團期內融資、投資、收購、企業及合規活動的擴展相符。

## 財務成本淨額

利息開支總額由截至2025年6月30日止六個月約人民幣2.0百萬元減少至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣1.8百萬元。本期間的開支主要包括採礦權應付金額之貼現撥回所產生的約人民幣1.8百萬元，以及租賃負債利息約人民幣38,000元。利息收入由截至2025年6月30日止六個月約人民幣0.2百萬元增至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣1.4百萬元。因此，財務成本淨額由截至2025年6月30日止六個月約人民幣1.8百萬元減至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣0.4百萬元。

## 綜合虧損總額

本公司擁有人應佔綜合虧損總額由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣1.8百萬元增加約人民幣124.7百萬元至截至2026年6月30日止六個月的約人民幣126.5百萬元。最大影響因素為於其他綜合收益確認的按公允值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之公允值出現約人民幣114.0百萬元的不利變動，由截至2025年6月30日止六個月的收益約人民幣1.8百萬元轉為截至2026年6月30日止六個月的虧損約人民幣112.3百萬元。此虧損主要由於若干黃金相關行業上市實體的股權投資出現不利公允值變動，該等證券的股價於2026年上半年受金價波動影響。隨着2026年第三季度金價反彈，該等未變現虧損正大幅收復。本集團的淨虧損亦由截至2025年6月30日止六個月人民幣3.6百萬元增加約人民幣10.6百萬元至截至2026年6月30日止六個月人民幣14.2百萬元，主要反映行政開支增加人民幣22.8百萬元及主要因澳元與人民幣之間匯率波動而就結算MRT收購事項以澳元計值的代價確認的外匯出現約人民幣4.7百萬元的不利變動，惟毛利增加約人民幣5.6百萬元、其他收益淨額增加約人民幣7.5百萬元、財務成本淨額減少約人民幣1.4百萬元及所得稅開支減少約人民幣1.9百萬元抵銷了部分影響。

# 管理層討論與分析

## 2026年下半年工作計劃

2026年下半年，本集團將穩步落實涵蓋貴金屬的業務多元化戰略，繼續推進諸葛上峪鈦鐵礦及其選廠的升級與發展，並繼續透過收購及／或投資於目標公司的適當策略權益，拓展至黃金、白銀及其他礦產資源業務。受全球經濟不確定性及貴金屬避險屬性驅動，近年黃金、白銀及其他貴金屬、有色金屬持續受到市場關注。佈局該類業務及資產，有助於降低本集團過度依賴少數大宗商品的風險，對沖大宗商品市場波動，同時把握市場機會，提升本公司整體價值。

- 一、 繼續推進全鈦產業鏈之諸葛上峪鈦鐵礦及選廠的試運及營運準備工作，目標是在監管、技術及市場條件許可時開始穩定商業生產。
- 二、 本公司一直持續搜尋、篩選有吸引力的潛在礦業項目。境內礦山標的，本公司優先選擇已投產或即將投產的項目；海外礦山標的，本公司重點挑選資源儲量具備增長潛力、採礦選礦工藝與國內相近的項目，以充分發揮本公司生產運營管理經驗，篩選高性價比礦業項目。截至本報告日期，尚未鎖定具體投資或收購標的，但已有接觸若干具備潛在投資機會的潛在標的，本公司正以審慎的態度評估及驗證目標企業的基本面、成長潛力與投資價值，把握符合前述篩選標準的投資收購機會。
- 三、 此外，本公司擬在下半年探索金、銀貴金屬的貿易、銷售和回收業務機會的可行性，挖掘貴金屬行業創新產品形態，搭建與香港、內地及國際黃金市場的合作渠道，屬於在本公司現有貴金屬礦產業務框架下探索潛在業務及合作機會的舉措。
- 四、 審慎拓展礦產品貿易，重點關注交易對手信貸、存貨周轉、定價紀律及現金回收。

## 管理層討論與分析

- 五、 按照已公佈用途悉數動用供股及配售所得款項，並加強投資後監察。
- 六、 加強內部監控、庫務管理、合規及企業管治，以支援經擴大且更趨多元化的業務平台。
- 七、 適時應對市場可能出現的趨勢，提升本公司維持正常營運及可持續盈利能力。

### 流動資金及財務資源

於2026年6月30日，就計算資產負債比率而言，本集團的借款總額（包括借款以及應付一間關聯公司、一名前控股股東、一名董事及一名股東款項）約為人民幣517.9百萬元，而於2025年12月31日則約為人民幣507.3百萬元。現金及現金等價物於2026年6月30日約為人民幣197.8百萬元，而於2025年12月31日則約為人民幣240.2百萬元。所有該等借款均以人民幣及港元計值，且免息。

於2026年6月30日，流動資產淨值由2025年12月31日約人民幣157.4百萬元增至約人民幣225.0百萬元，流動比率則由2025年12月31日約2.12倍改善至2026年6月30日約2.97倍。此項改善反映於2026年6月30日流動資產增至約人民幣339.4百萬元（當中包括按公允值計量且其變動計入損益之金融資產人民幣68.9百萬元），而於2026年6月30日流動負債則減至約人民幣114.4百萬元。資產負債比率按上文所述債務總額除以該債務與總權益之和計算，由2025年12月31日約52.3%降至2026年6月30日約39.9%，主要由於2026年3月供股完成後權益增加所致。

### 資本架構

本公司已於2026年3月完成供股，並據此發行175,143,264股供股股份。因此，於2026年6月30日，本公司共有525,429,792股每股面值0.04港元的已發行普通股，即已發行股本為21,017,191.68港元。有關進一步詳情，請參閱下文「發行股本證券」一節。

本集團管理其資本架構，旨在維持充足流動資金，以應付礦山開發、貿易業務及策略性投資所需。管理層將繼續因應礦業項目資本密集的特性及市況，在股本融資、經營現金流量以及股東或關聯方資金之間取得平衡。

# 管理層討論與分析

## 發行股本證券

### 供股

本公司已於2026年1月29日公佈，並於2026年3月30日完成按於2026年3月5日每持有兩股現有股份獲發一股本公司新普通股（「股份」）之基準，以非包銷方式進行的供股（「供股」），本公司藉此籌集所得款項淨額約503.4百萬港元（「供股所得款項淨額」），以將本集團現有採礦及礦產貿易業務多元化至包括其他礦產資源，藉此減輕對有限商品種類的依賴所帶來的風險，並對沖商品市場波動風險，同時使本集團預留充足現金，以應付其現有採礦業務及／或礦產貿易業務的經營開支及資本開支，以及不時應付貿易及其他債權人的付款責任。

根據供股，合共175,143,264股股份（「供股股份」）已按認購價每股2.88港元發行，總面值約為7,005,730.56港元。每股供股股份的淨認購價約為2.87港元。於2026年1月29日（即釐定供股條款當日），股份的收市價為4.62港元。

誠如日期為2026年3月6日的供股章程先前披露，本公司擬按以下方式動用供股所得款項淨額：

- i) 約352.4百萬港元或70.0%用於物色合適收購及／或投資機會（「投資及收購用途」）；
- ii) 約75.5百萬港元或15.0%用於補充本集團貿易業務及／或諸葛上峪鈦鐵礦營運之營運資金；
- iii) 約50.3百萬港元或10.0%用作本集團未來收購或投資之任何公司及／或業務之營運資金（「目標營運資金用途」）；及
- iv) 約25.2百萬港元或5.00%用於本集團之辦公及行政、專業及合規、企業管治、投資者關係以及其他業務及策略發展成本及開支。

## 管理層討論與分析

誠如本公司於2026年7月29日所公佈，分配至目標營運資金用途的供股所得款項淨額於2026年6月30日仍未動用，董事會議決將該部分供股所得款項淨額改為重新分配至投資及收購用途。下表載列於2026年6月30日供股所得款項淨額的分配及動用狀況，以及董事會議決更改供股所得款項淨額用途的詳細資料：

|         | 籌集之供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元) | 截至2026年6月30日<br>動用情況明細            | 截至2026年<br>6月30日<br>已動用供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 於2026年<br>6月30日<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 經修訂<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 未動用供股所得款項<br>淨額的預期時間表           |
|---------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------|
| 投資及收購用途 | 352,400                      | 收購Maritana Minerals<br>Limited的股份 | 218,916                                                  | 37,506                                                  | 87,806                                      | 擬於2026年12月31日<br>前按擬定用途悉數<br>動用 |
|         |                              | 收購上市公司A的股份                        | 26,999                                                   |                                                         |                                             |                                 |
|         |                              | 收購上市公司B的股份                        | 55,552                                                   |                                                         |                                             |                                 |
|         |                              | 收購上市公司C的股份                        | 7,623                                                    |                                                         |                                             |                                 |
|         |                              | 收購上市公司D的股份                        | 5,804                                                    |                                                         |                                             |                                 |
|         |                              |                                   | <b>314,894</b>                                           |                                                         |                                             |                                 |

## 管理層討論與分析

|                                                              | 籌集之供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元) | 截至2026年6月30日<br>動用情況明細                                                                     | 截至2026年<br>6月30日<br>已動用供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 於2026年<br>6月30日<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 經修訂<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 未動用供股所得款項<br>淨額的預期時間表          |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|
| 補充本集團貿易業務<br>及／或諸葛上峪鈦鐵礦<br>營運之營運資金                           | 75,500                       | 貿易業務的營運資金，<br>包括貿易用礦產的<br>採購成本                                                             | 56,625                                                   | –                                                       | 不適用                                         | 不適用                            |
|                                                              |                              | 諸葛上峪鈦鐵礦的營運<br>開支，包括 (其中包<br>括) 僱員相關成本、場<br>地營運及維護開支、<br>公用事業費用、住宿<br>及其他一般營運開支             | 18,875                                                   |                                                         |                                             |                                |
|                                                              |                              |                                                                                            | <b>75,500</b>                                            |                                                         |                                             |                                |
| 目標營運資金用途                                                     | 50,300                       | 不適用                                                                                        | –                                                        | 50,300                                                  | –                                           | 不適用                            |
| 用於本集團之辦公及行政、<br>專業及合規、企業管治、<br>投資者關係以及其他業<br>務及策略發展成本及開<br>支 | 25,200                       | 辦公室及行政成本及開<br>支，包括 (其中包括)<br>董事袍金、員工相關<br>成本、租金及保險開<br>支、公用事業費用、<br>銀行費用以及其他一<br>般辦公室及行政開支 | 9,209                                                    | 70                                                      | 不適用                                         | 擬於2026年7月31日前<br>按擬定用途悉數動<br>用 |

## 管理層討論與分析

| 籌集之供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元) | 截至2026年6月30日<br>動用情況明細                                                                          | 截至2026年<br>6月30日<br>已動用供股<br>所得款項<br>淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 於2026年<br>6月30日<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 經修訂<br>未動用<br>供股所得<br>款項淨額<br>(千港元)<br>(概約) | 未動用供股所得款項<br>淨額的預期時間表 |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
|                              | 專業及合規成本及開<br>支，包括 (其中包括)<br>法律及合規顧問、核<br>數師、環境及社會管<br>治專家、估值師、公<br>司秘書服務供應商、<br>財務顧問及獵頭之服<br>務費 | 7,366                                                    |                                                         |                                             |                       |
|                              | 投資者關係成本及開<br>支，包括 (其中包括)<br>廣告費                                                                 | 8,555                                                    |                                                         |                                             |                       |
|                              |                                                                                                 | 25,130                                                   |                                                         |                                             |                       |
| 總計                           | 503,400                                                                                         | 415,524                                                  | 87,876                                                  | 87,806                                      |                       |

截至2026年6月30日止六個月，本公司自供股籌集的所得款項淨額已按或擬按本公司先前披露的意向動用，除上文所披露者外，所得款項用途並無重大變動或延遲。有關供股的進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年1月29日、2026年3月27日及2026年7月29日的公告，以及日期為2026年3月6日的供股章程。

# 管理層討論與分析

## 配售事項

於2026年6月18日，本公司與新百利融資有限公司、天澤證券有限公司及第一上海證券有限公司（作為聯席配售代理）訂立配售協議，據此，聯席配售代理同意按盡力基準配售最多23,200,000股新股份（「配售股份」）予不少於六名專業、機構或其他投資者（「承配人」），配售價為每股配售股份4.08港元（「配售事項」）。董事會認為，經考慮（其中包括）本集團當時的資本開支需求、還款責任以及資金承擔後，有必要於當時進行配售事項，以便本集團物色額外投資及／或收購機會作業務多元化用途，且認為配售事項屬擴闊本公司股東及資本基礎、優化財務結構，並確保有充足流動資金可即時用於潛在策略增長機會的適當時機。配售事項已於2026年8月4日完成。有關進一步詳情，請參閱本報告「報告期後事項」一節及本公司日期為2026年6月18日、2026年7月14日、2026年7月29日及2026年8月4日的公告。

配售事項所得款項淨額全數約93.2百萬港元將分配用於尋求於中國或海外從事黃金、白銀及／或其他貴金屬或有色金屬採礦業務之目標公司的合適投資及／或收購機會，由董事會不時評估。

## 重大投資

於2026年6月30日，按公允值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產約為人民幣166.3百萬元，佔本集團資產總值約人民幣1,447.2百萬元的約11.5%。該等資產主要包括本集團於MRT的策略性投資。按公允值計量且其變動計入損益的金融資產約為人民幣68.9百萬元，佔資產總值約4.8%。本集團按公允值計量且其變動計入其他綜合收益及按公允值計量且其變動計入損益的上市股權投資合共約為人民幣235.2百萬元，佔資產總值約16.3%。

MRT為一家中型黃金生產商，其項目位於西澳洲金礦區，股份於澳洲證券交易所上市（澳洲證券交易所：MRT）。MRT已將其Burbanks項目識別為具有可觀黃金資源的重要資產，並考慮到（其中包括）其鎳加工設施（當時正進行翻新以加工黃金）的策略位置。截至2026年6月30日止六個月，本公司已根據MRT認購事項認購36,574,077股MRT股份，總代價為39.5百萬澳元，有關認購已完成，致使本公司於2026年6月30日持有MRT已發行股份總數約9.8%。本公司於MRT的股權入賬列為金融資產投資。於2026年6月30日，本集團於MRT的投資公允值約為人民幣108.2百萬元，約佔本集團總資產的7.48%。此外，根據MRT收購事項，本公司亦購買37,700,000股MRT股份，總代價為40,716,000澳元，將透過配發及發行46,780,085股入賬列為繳足的新股份結付，惟於2026年6月30日尚未完成，有待取得澳洲有關當局批准。MRT收購事項完成後，預期本公司將持有74,274,077股MRT股份，相當於MRT已發行股份總數約19.97%（以MRT於2026年6月30日的已發行股份總數為基準）。截至2026年6月30日止六個月，本集團就其於MRT的投資錄得投資虧損約人民幣84.8百萬元，且並無收取任何股息。董事會認為，MRT極具前景，有望成為垂直整合黃金加工中心，並將繼續為本集團帶來投資收益。因此，本公司將繼續持有其有關MRT的投資。

## 管理層討論與分析

本集團作為有限合夥人，亦已於2026年3月成立合夥企業。根據相關合夥協議（經補充），本集團須出資合共人民幣108百萬元（相當於合夥企業權益的48.87%），其中約人民幣17.5百萬元已於2026年6月30日支付。合夥企業於本公司綜合財務報表中以權益法入賬。董事已評估本集團於合夥企業的投資於2026年6月30日的公允值，並認為其與賬面值約人民幣17.5百萬元相若，約佔本集團總資產的1.21%。截至2026年6月30日止六個月，本集團並無自合夥企業收取任何股息。董事會對鮑家收購事項（合夥企業的主要投資目標）得以落實持樂觀態度，因此本集團將繼續持有其有關合夥企業的投資。

本集團監察其證券投資的表現、市價、流動性及策略理據。該等投資令本集團承受股價風險、外匯風險及商品週期風險。管理層擬繼續審慎控制持倉規模，並進行投資後監察。

### 附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

除本報告「2026年上半年工作總結」一節第五段所披露於合夥企業的投資外，截至2026年6月30日止六個月，並無其他附屬公司、聯營公司或合營企業的重大收購或出售。

### 僱員及薪酬政策

於2026年6月30日，本集團擁有175名僱員（2025年12月31日：146名），其中大部分僱員駐於中國。截至2026年6月30日止六個月，僱員福利開支（包括董事酬金）約為人民幣11.8百萬元（截至2025年6月30日止六個月：約人民幣7.4百萬元）。本集團的薪酬政策繼續以表現為本並維持市場競爭力，合資格僱員可享有法定退休福利。

### 本集團資產抵押

於2026年6月30日並無錄得已抵押銀行存款，而於2025年12月31日則有一筆人民幣2,500,000元的已抵押銀行存款，以向本集團一名承包商發出人民幣2,500,000元的擔保。於2026年6月30日，本集團並無任何資產抵押。

### 外匯風險

本集團的功能及呈列貨幣為人民幣。於截至2026年6月30日止六個月，隨著本集團投資海外上市證券及進行股本融資活動後，除日常業務過程中產生的外匯風險外，本集團主要承受港元及澳元波動風險。本集團於期內並無訂立重大外匯對沖安排，並將繼續採取積極態度密切監察外匯市場，如有需要則考慮作出對沖安排。

# 管理層討論與分析

## 資本承擔

於2026年6月30日已訂約但尚未撥備之資本開支約為人民幣302.6百萬元（2025年12月31日：人民幣32.1百萬元）。

## 或然負債

於2026年6月30日，本集團並無任何重大或然負債。

## 報告期後事項

於2026年7月29日，本公司決議將供股所得款項淨額由目標營運資金用途重新分配至投資及收購用途，詳情載於上文「發行股本證券－供股」一節。

於2026年8月4日，本公司完成向不少於六名承配人配售23,200,000股配售股份，配售價為每股配售股份4.08港元。配售事項所得款項淨額約為93.2百萬港元。配售股份的總面值為928,000港元。於2026年6月18日（即釐定配售事項條款當日），股份收市價為4.70港元，而每股配售股份的淨價約為4.02港元。有關配售事項的進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年6月18日、2026年7月14日、2026年7月29日及2026年8月4日的公告。

除上文所披露者外，自報告期末至本報告日期，並無發生對本集團造成重大影響的事件。

## 未來重大投資或資本資產計劃

誠如本公司日期為2026年3月30日、2026年4月24日及2026年7月29日的公告所披露，合夥企業作為本集團的股權及投資平台，一直就鮑家收購事項進行磋商。預期鮑家收購事項將於2026年內落實並完成，故若干供股所得款項已由目標營運資金用途重新分配至投資及收購用途，以結清本集團就合夥企業應付的部分未付出資。

就升級諸葛上峪鈦鐵礦加工設施而言，預期於截至2026年12月31日止年度將產生的資本開支不少於約人民幣100百萬元（須待本公司核數師審閱後審核及調整），其中一半以上已於2026年6月30日以本集團現有財務資源支付，剩餘金額預期將於2026年下半年產生，資金來自為諸葛上峪鈦鐵礦預留的現有財務資源，且如因任何不可預見情況而有需要，則由本公司一名控股股東墊付的貸款撥付。根據目前升級諸葛上峪鈦鐵礦加工設施的發展計劃，預期於截至2027年及2028年12月31日止年度就有關升級將產生的資本開支分別約為人民幣10百萬元及人民幣20百萬元，將由本集團內部財務資源撥付，且預期於2028年後不會就有關升級產生額外重大資本開支。除上文所披露者外，董事確認，於本報告日期，除本集團日常業務外，並無任何重大投資或收購資本資產的計劃。

## 其他資料

### 董事於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2026年6月30日，董事或主要行政人員於本公司或任何相聯法團（具證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）賦予的涵義）的股份、相關股份及債權證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部或根據標準守則規定須知會本公司及聯交所的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須記錄於本公司根據該條例存置的登記冊的權益或淡倉載列如下：

#### (a) 於本公司股份中的權益

| 董事姓名 | 身份／權益性質           | 好倉／淡倉 | 所持股份<br>數目  | 佔本公司<br>股權的<br>概約百分比<br>(附註1) |
|------|-------------------|-------|-------------|-------------------------------|
| 魏嘉明  | 受控制公司的權益<br>(附註2) | 好倉    | 263,196,978 | 50.09%                        |
| 吳海淦  | 實益擁有人             | 好倉    | 23,339,420  | 4.44%                         |
| 耿國華  | 實益擁有人             | 好倉    | 1,888,399   | 0.36%                         |
|      | 配偶權益 (附註3)        | 好倉    | 2,412,900   | 0.46%                         |

附註：

1. 有關百分比乃按於2026年6月30日已發行的525,429,792股股份計算。
2. 該等股份由HKGG Holdings Limited（前稱Prominence Investment Holding Company Limited）實益持有，而香港黃金集團控股有限公司由SSC Group Limited全資擁有，SSC Group Limited則由魏嘉明女士及其配偶吳振興先生各直接持有50%。因此，根據證券及期貨條例，魏嘉明女士被視為於香港黃金集團控股有限公司所持股份中擁有權益。
3. 該等股份由耿國華先生的配偶王兆霞女士實益持有。根據證券及期貨條例，耿國華先生被視為於王兆霞女士所持股份中擁有權益。

## 其他資料

### (b) 於相聯法團的權益

| 董事  | 相聯法團                  | 身份<br>／權益性質<br>(附註1) | 數目／類別          | 概約百分比<br>(附註2) |
|-----|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|
| 魏嘉明 | SSC Group Limited     | 實益擁有人                | 5,000股<br>普通股  | 50%            |
|     |                       | 配偶權益                 | 5,000股<br>普通股  | 50%            |
|     | HKGG Holdings Limited | 受控制公司的<br>權益         | 50,000股<br>普通股 | 100%           |

附註：

1. 上述相聯法團股份中的所有權益均為好倉。
2. 持股百分比乃按各相關相聯法團於2026年6月30日的已發行股份總數計算。
3. HKGG Holdings Limited的50,000股股份由SSC Group Limited持有，而SSC Group Limited由魏嘉明女士及其配偶吳振興先生各擁有50%。

除上文披露者外，於2026年6月30日，概無董事、本公司主要行政人員或彼等的聯繫人於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何股份、相關股份及債權證中，擁有已記錄於根據證券及期貨條例第352條規定存置的登記冊或根據標準守則已知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 其他資料

### 主要股東於股份的權益

於2026年6月30日，就董事所知，以下人士（董事或本公司主要行政人員除外）於股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須予披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記錄於本公司根據該條例存置的登記冊內的權益或淡倉：

| 股東姓名／名稱                                                                             | 權益性質     | 好倉／淡倉 | 所持股份<br>數目  | 佔本公司<br>股權的<br>概約百分比<br>(附註1) |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|-------------|-------------------------------|
| HKGG Holdings Limited<br>(前稱Prominence Investment<br>Holding Company Limited) (附註2) | 實益擁有人    | 好倉    | 263,196,978 | 50.09%                        |
| SSC Group Limited (附註2)                                                             | 受控制公司的權益 | 好倉    | 263,196,978 | 50.09%                        |
| 吳振興 (附註2)                                                                           | 受控制公司的權益 | 好倉    | 263,196,978 | 50.09%                        |

附註：

- 有關百分比乃按於2026年6月30日已發行的525,429,792股股份計算。
- HKGG Holdings Limited (前稱Prominence Investment Holding Company Limited) 由SSC Group Limited全資擁有，而SSC Group Limited則由魏嘉明女士（董事）擁有50%及由其配偶吳振興先生擁有50%。就證券及期貨條例第XV部第2及3分部而言，SSC Group Limited、吳振興先生及魏嘉明女士各自被視為於香港黃金集團控股有限公司所持全部263,196,978股股份中擁有權益。由於魏嘉明女士為本公司董事，其詳細權益披露於「董事於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」一節。

### 董事及管理層變動

自2026年1月1日起生效，陳婉縈辭任公司秘書及授權代表，而譚志明獲委任出任該等職位。

自2026年1月8日起生效，(a)李運德及郎偉國辭任執行董事；梁雅達、李曉陽、張涇生及鄭淑德辭任獨立非執行董事；及(b)賀光平及程雁獲委任為非執行董事；劉海田、劉焜松及袁淵獲委任為獨立非執行董事，董事會轄下委員會亦已相應重組。策略委員會於同日成立。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年1月8日的公告。

## 其他資料

於2026年6月23日股東週年大會結束時，(a)童吉文獲委任為執行董事；(b)Yan Jonathan Jun、周明、梁偉峰及姜嵐昕獲委任為獨立非執行董事；(c)劉海田調任為非執行董事；及(d)王志華及劉煥松退任獨立非執行董事。董事會轄下委員會亦已相應重組。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為2026年5月29日的通函及日期為2026年6月23日的公告。

### 董事履歷詳情變動

以下為根據上市規則第13.51B(1)條須披露之董事資料：

- 袁淵先生於2026年5月獲委任為毛記葵涌有限公司（其股份於聯交所上市，股份代號：0716）之獨立非執行董事。
- 根據補充服務協議，執行董事魏嘉明、吳海淦及廖大學及非執行董事賀光平各自的年薪已協定為840,000港元。
- 根據補充服務協議，執行董事陳泓錚的年薪已協定為660,000港元。
- 根據補充服務協議，執行董事童吉文及非執行董事趙駒及程雁各自的年薪已協定為600,000港元。
- 根據補充服務協議，非執行董事夏春及王東各自的年薪已協定為360,000港元。
- 根據補充服務協議，新獲委任獨立非執行董事（即Yan Jonathan Jun、周明、梁偉峰及姜嵐昕）各自的年度董事袍金已協定為240,000港元。
- 劉海田調任為非執行董事後，根據日期為2026年6月23日的服務協議，其年度酬金已上調至每年720,000港元，自2026年6月23日起生效。根據補充服務協議，其作為非執行董事的年薪已調整為360,000港元。

除上文所披露者外，本公司並不知悉於截至2026年6月30日止六個月及直至本報告日期，有任何根據上市規則第13.51B(1)條規定須予披露的董事資料變動。

### 股份獎勵計劃

董事會於2020年12月28日採納限制性股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」），並於2024年6月6日舉行的股東週年大會上修訂其條款。股份獎勵計劃旨在嘉許僱員的貢獻、挽留及激勵僱員，並為本集團進一步發展吸納合適人才。自採納股份獎勵計劃起及直至2026年6月30日，本公司概無向受託人配發及發行新股份，亦無根據股份獎勵計劃向本集團任何僱員授出限制性股份。因此，於2026年1月1日及2026年6月30日並無未歸屬股份獎勵，且截至2026年6月30日止六個月並無股份獎勵獲歸屬、註銷或失效。

## 其他資料

Greenfield Services Limited為股份獎勵計劃的受託人。於2026年6月30日，受託人為股份獎勵計劃持有501,000股限制性股份（2025年12月31日：501,000股股份）。於2026年1月1日及2026年6月30日，根據該計劃可供授出的限制性股份數目為35,028,652股（2025年12月31日：35,028,652股股份）。除股份獎勵計劃外，本公司並無任何其他股份計劃。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至2026年6月30日止六個月概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券（包括出售庫存股份）。

### 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C3所載的標準守則作為董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於截至2026年6月30日止六個月整個期間內均已遵守標準守則所載規定準則。

### 企業管治常規

本公司已採納上市規則附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」）所載的守則條文作為其本身的企業管治守則。董事認為，本公司於截至2026年6月30日止六個月整個期間內遵守企業管治守則所載的全部適用守則條文。

### 審核委員會

審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，分別為梁偉峰先生（主席）、謝杰先生及袁淵先生。審核委員會已於呈交董事會審批前，審閱本集團截至2026年6月30日止六個月的未經審核中期簡明合併財務資料及中期業績，並對所採納的會計處理並無異議。

承董事會命  
香港黃金產業集團有限公司  
董事會主席兼執行董事  
魏嘉明

香港，2026年8月28日