

香港交易及结算所有限公司及香港联合交易所有限公司对本公告之内容概不负责，对其准确性或完整性亦不发表任何声明，并明确表示概不就因本公告全部或任何部分内容而产生或因倚赖该内容而引致之任何损失承担任何责任。



## KAISUN HOLDINGS LIMITED

### 凯顺控股有限公司\*

(于开曼群岛注册成立之有限公司)

(股份代号：8203)

一带一路参与者



### 截至二零二三年三月三十一日止 第一季度业绩公告

凯顺控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)会(「董事会」)欣然宣布本公司及其附属公司(「本集团」)截至二零二三年三月三十一日止三个月之未经审核简明综合财务业绩。本公告列载本公司二零二三年第一季度报告全文，乃符合香港联合交易所有限公司GEM(「GEM」)证券上市规则(「GEM上市规则」)中有关第一季度业绩初步公告附载的资料之相关要求。

承董事会命  
凯顺控股有限公司  
主席  
陈立基

香港，二零二三年五月十五日

\* 仅供识别

本公告之中英版本如有任何歧义，概以英文本为准。

于本公告日期，董事会包括两名本公司执行董事陈立基先生及杨永成先生；以及三名本公司独立非执行董事刘瑞源先生、黄润权博士及吴峥先生。

本公告的资料乃遵照《联交所的GEM证券上市规则》(「GEM上市规则」)而刊载，旨在提供有关凯顺控股有限公司(「本公司」)的资料；本公司的董事(「董事」)愿就本公告的资料共同及个别地承担全部责任。各董事在作出一切合理查询后，确认就其所知及所信，本公告所载资料在各重要方面均属准确完备，没有误导或欺诈成分，且并无遗漏任何事项，足以令致本文件或其所载任何陈述或本公告产生误导。

本公告将自其刊发日期起于GEM网站<http://www.hkgem.com>之网页「最新公司公告」内最少刊登七日，及于本公司网站<http://www.kaisun.hk>刊载。

## 香港联合交易所有限公司(「联交所」)GEM之特色

**GEM的定位，乃为中小型公司提供一个上市的市场，此等公司相比起其他在联交所上市的公司带有较高投资风险。有意投资的人士应了解投资于该等公司的潜在风险，并应经过审慎周详的考虑后方作出投资决定。**

**由于GEM上市公司普遍为中小型公司，在GEM买卖的证券可能会较于主板买卖之证券承受较大的市场波动风险，同时无法保证在GEM买卖的证券会有高流通量的市场。**

香港交易及结算所有限公司及联交所对本报告之内容概不负责，对其准确性或完整性亦不发表任何声明，并明确表示概不就因本报告全部或任何部份内容而产生或因倚赖该等内容而引致之任何损失承担任何责任。

本报告的资料乃遵照《联交所的GEM证券上市规则》(「GEM上市规则」)而刊载，旨在提供有关凯顺控股有限公司(「本公司」)的资料；本公司的董事(「董事」)愿就本报告的资料共同及个别地承担全部责任。各董事在作出一切合理查询后，确认就其所知及所信，本报告所载资料在各重要方面均属准确完备，没有误导或欺诈成分，且并无遗漏任何事项，足以令致本文件或其所载任何陈述或本报告产生误导。



本公司董事会(「董事会」)欣然宣布，本公司与其附属公司(「本集团」)截至二零二三年三月三十一日止三个月未经审核业绩连同截至二零二二年三月三十一日止三个月未经审核比较数据如下：

### 未经审核简明综合损益表

截至二零二三年三月三十一日止三个月

		未经审核 截至三月三十一日止 三个月	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
	附注		
<b>收入</b>	4	<b>107,271</b>	86,832
售货及服务成本		<b>(102,320)</b>	(79,892)
<b>毛利</b>		<b>4,951</b>	6,940
投资及其他收入	6	<b>7,889</b>	210
其他收益及亏损	7	<b>(1,930)</b>	(8,627)
行政及其他营运开支		<b>(12,596)</b>	(15,729)
<b>营运业务之亏损</b>		<b>(1,686)</b>	(17,206)
融资成本	12	<b>(1,707)</b>	(1,681)
<b>除税前之亏损</b>		<b>(3,393)</b>	(18,887)
所得税抵免	8	<b>679</b>	1,234
<b>期间亏损</b>		<b>(2,714)</b>	(17,653)
<b>归属于：</b>			
本公司拥有人应占亏损		<b>(3,248)</b>	(15,996)
非控股股东权益应占亏损		<b>534</b>	(1,657)
		<b>(2,714)</b>	(17,653)
<b>每股亏损(港仙)</b>			
基本	10	<b>(0.56)</b>	(2.77)

## 未经审核简明综合损益及其他全面收益表

截至二零二三年三月三十一日止三个月

未经审核  
截至三月三十一日止  
三个月

	附注	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
期间亏损		<b>(2,714)</b>	(17,653)
其他全面收益			
可重新分类至损益之项目：			
换算海外业务之汇兑差额		<b>(848)</b>	686
期间其他全面收益，已扣税		<b>(848)</b>	686
期间全面收益总额		<b><u>(3,562)</u></b>	<u>(16,967)</u>
归属于：			
本公司拥有人		<b>(4,320)</b>	(15,542)
非控股股东权益		<b>758</b>	(1,425)
		<b><u>(3,562)</u></b>	<u>(16,967)</u>

## 未经审核简明综合权益变动表

截至二零二三年三月三十一日止三个月

	股本	股份溢价	股份奖励 计划所持 股份	外币汇兑 储备	按公平值 计入其他 全面收益的		总计	非控股 股东权益	权益总额/ (资本亏损)
					金融资产储备	累计亏损			
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
于二零二三年一月一日(经审计)	57,657	1,361,095	(3,371)	(978)	(6,300)	(1,425,071)	(16,968)	16,127	(841)
期间全面收益总额	-	-	-	(1,072)	-	(3,248)	(4,320)	758	(3,562)
期间之权益变动	-	-	-	(1,072)	-	(3,248)	(4,320)	758	(3,562)
于二零二三年三月三十一日	57,657	1,361,095	(3,371)	(2,050)	(6,300)	(1,428,319)	(21,288)	16,885	(4,403)
于二零二二年一月一日(经审计)	57,657	1,361,095	(3,371)	5,421	700	(1,408,713)	11,789	18,970	30,759
非控股权益于一间附属公司之注资	-	-	-	-	-	-	-	3,025	3,025
期间全面收益总额	-	-	-	454	-	(15,996)	(15,542)	(1,425)	(16,967)
期间之权益变动	-	-	-	454	-	(15,996)	(15,542)	1,600	(13,942)
于二零二二年三月三十一日	57,657	1,361,095	(3,371)	5,875	700	(1,425,709)	(3,753)	20,570	16,817

## 附注

### 1. 一般资料

凯顺控股有限公司(「本公司」)在开曼群岛注册成立为有限公司。本公司之注册办事处地址为 Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司之主要营业地点为香港中环摆花街18-20号嘉宝商业大厦13楼1304室。本公司股份于香港联合交易所有限公司(「联交所」)之GEM上市。

本公司为投资控股公司。本集团主要从事开采煤炭业务，咨询及媒体服务业务和企业及投资业务。

### 2. 编制基准及会计政策

此简明综合财务报表乃根据国际会计准则委员会颁布之一切适用国际财务报告准则(「国际财务报告准则」)进行编制。国际财务报告准则包括国际财务报告准则(「国际财务报告准则」)、国际会计准则(「国际会计准则」)及诠释。该等简明综合财务报表亦符合联交所GEM证券上市规则(「GEM上市规则」)之适用披露条文以及香港公司条例(第622章)之披露规定。

此简明财务资料不包括编制年度财务报表而言所需的所有资料及披露，并需与二零二二年年度财务报表一并阅读。编制此简明财务资料之会计政策及所需之计算方法与截至二零二二年十二月三十一日止之年度财务报表所采用者一致，惟预期将于二零二三年年度财务报表内反映之会计政策变动除外。会计政策之任何变动详情载于附注3。

据本公司二零二二年年度报告所载，截至二零二二年十二月三十一日，本集团拥有流动负债净额约196,149,000港元。该等事件或情况表明存在重大不确定性因素或会对本集团的持续经营能力造成重大疑问。因此，本集团可能无法于其一般业务过程中变现其资产及清偿其负债。

本公司董事已审慎考虑本集团未来的流动资金及表现及其持续经营的可用资金来源。根据本公司管理层所编制涵盖二零二二年三月三十一日起计未来十二个月的本集团现金流预测并考虑以下各项后，董事认为本集团于可预见未来将会有充足营运资金为其营运提供资金并于财务责任到期应付时可予兑现：

- (i) 随着新冠疫情的缓解，本集团的正常业务活动将逐渐恢复，董事认为本集团能够持续自经营业务中产生充足现金流；及
- (ii) 与本集团债权人就延期偿还债务进行持续商讨的预期正面结果。

因此，本公司董事认为按持续经营基准编制简明综合财务报表实属适当。倘本集团无法继续持续经营，则将会对简明综合财务报表作出调整，将本集团资产价值调整至其可收回金额，以就可能产生的任何进一步负债作出拨备，并将非流动资产及负债分别重新分类为流动资产及负债。

### **3. 采纳新增及经修订国际财务报告准则**

于报告期间，本集团已首次应用下列由国际会计准则委员会颁布的经修订国际财务报告准则，用于编制本集团的简明综合财务报表：

国际会计准则第1号(修订本)及国际财务报告准则实务公告第2号 — 会计政策的披露

国际会计准则第8号(修订本) — 会计估计定义

国际会计准则第12号(修订本) — 与单一交易产生的资产及负债有关的递延税项

有关修订概无对在编制或呈列于本期间或过往期间之本集团业绩及财务状况有重大影响。

本集团并无于本会计期间应用尚未生效之任何新准则或诠释。



## 4. 收入

### 收入明细

期内主要产品或服务线与客户合约的收入明细如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>与国际财务报告准则第15号范围内的客户签订的合约收入</b>		
按主要产品或服务线划分的明细		
销售货品：		
— 就矿业提供供应链管理服务	97,679	74,521
— 矿山及冶金机械产品	4,218	9,254
提供服务：		
— 矿业物流服务	3,562	1,945
— 企业服务业务	128	132
— 信托与代理人服务	523	588
— 活动策划服务	526	392
— 经营铁路站台	685	—
	<b>107,271</b>	<b>86,832</b>

本集团的收入来源于以下主要产品系列及地区在一段期间内及某一时间点的货品及服务转拨：

截至三月三十一日止三个月 (未经审核)	铁矿产业提供															
	供应链管理服务		矿山及冶金机械产品		矿业物流服务		企业服务业务		信托与代理人服务		活动策划服务		经营铁路站台		总计	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>主要地区市场收入</b>																
— 香港	—	—	—	—	—	—	128	132	523	588	526	392	—	—	1,177	1,112
— 中国(香港除外)	97,629	74,621	4,218	9,254	3,962	1,945	—	—	—	—	—	—	685	—	106,084	85,720
— 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
来自外部客户的收入	97,629	74,621	4,218	9,254	3,962	1,945	128	132	523	588	526	392	685	—	107,271	86,832
<b>收入确认时间</b>																
于某一时间点转拨的产品	97,629	74,621	4,218	9,254	3,962	1,945	—	—	—	—	—	—	—	—	105,409	85,720
在一段时间内转拨的产品及服务	—	—	—	—	—	—	128	132	523	588	526	392	685	—	1,862	1,112
总计	97,629	74,621	4,218	9,254	3,962	1,945	128	132	523	588	526	392	685	—	107,271	86,832

## 5. 分部资料

根据国际财务报告准则第8号规定，本集团应根据本集团的主要经营决策者在考虑及管理本集团时所用的方法进行分部披露，把各报告分部所报告的数额作为计量数据，以供本集团的主要经营决策者评估分部的表现，以及对经营事宜作出决策。

本集团有三个可呈报分部，即开采煤炭业务分部、咨询及媒体服务业务分部及企业及投资业务分部。

本集团之可呈报分部为可提供不同产品及服务之策略性商业单元。由于每一项业务需不同之科技及营销策略，所以分别单独管理。

有关经营分部溢利或亏损之资料：

	开采煤炭 业务分部 千港元	咨询及媒体 服务业务分部 千港元	企业及投资 业务分部 千港元	总计 千港元
<b>截至二零二三年三月三十一日止 三个月(未经审核)</b>				
来自外部客户之收入	<b>106,095</b>	<b>1,056</b>	<b>120</b>	<b>107,271</b>
分部溢利/(亏损)	<b>1,793</b>	<b>(534)</b>	<b>(3,973)</b>	<b>(2,714)</b>
利息收入	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>41</b>	<b>43</b>
利息支出	<b>534</b>	<b>3</b>	<b>1,170</b>	<b>1,707</b>
折旧及摊销	<b>3,763</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,763</b>
所得税抵免	<b>(587)</b>	<b>—</b>	<b>(92)</b>	<b>(679)</b>
其他重大收入及开支项目：				
员工成本	<b>2,552</b>	<b>516</b>	<b>2,237</b>	<b>5,305</b>
其他重大非现金项目：				
应收贸易账款及其他应收款项的 减值亏损/(减值亏损拨回)	<b>1,619</b>	<b>3</b>	<b>(297)</b>	<b>1,325</b>

	开采煤炭 业务分部 千港元	咨询及媒体 服务业务分部 千港元	企业及投资 业务分部 千港元	总计 千港元
<b>截至二零二二年三月三十一日止</b>				
<b>三个月(未经审核)</b>				
来自外部客户之收入	85,720	992	120	86,832
分部亏损	(10,708)	(589)	(6,356)	(17,653)
利息收入	1	—	—	1
利息支出	426	5	1,250	1,681
折旧及摊销	4,267	1	2	4,270
所得税抵免	657	—	577	1,234
其他重大收入及开支项目：				
员工成本	3,077	687	2,081	5,845
其他重大非现金项目：				
应收贸易账款及其他应收款项的减值 亏损/(减值亏损拨回)	<u>5,483</u>	<u>36</u>	<u>(41)</u>	<u>5,478</u>

	<b>未经审核</b>	
	<b>截至三月三十一日止三个月</b>	
	<b>二零二三年</b> 千港元	二零二二年 千港元
<b>分部溢利或亏损之对账</b>		
申报分部之总亏损	<b>(2,714)</b>	(17,653)
其他溢利或亏损	<u>—</u>	<u>—</u>
期内综合亏损	<b><u>(2,714)</u></b>	<b><u>(17,653)</u></b>

## 6. 投资及其他收益

	未经审核	
	截至三月三十一日止三个月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
银行存款的利息收入	43	1
股本投资之股息收入	68	—
火区治理煤矿灭火工程的服务收入	7,668	—
杂项收入	110	209
	<u>7,889</u>	<u>210</u>

## 7. 其他收益及亏损

	未经审核	
	截至三月三十一日止三个月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
出售按公允价值计入损益(「按公允价值计入损益」)之 金融资产之收益	—	351
按公允价值计入损益的金融资产之公允价值亏损	(605)	(3,500)
贸易及其他应收款项减值减值亏损	(1,325)	(5,478)
	<u>(1,930)</u>	<u>(8,627)</u>

## 8. 所得税抵免

	未经审核	
	截至三月三十一日止三个月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
即期税项 — 香港及中国		
所得税开支	67	39
递延税项抵免	(746)	(1,273)
	<u>(679)</u>	<u>(1,234)</u>

根据两级制利得税制度，于香港成立之合资格集团实体的首2百万港元溢利按税率8.25%徵税，而超过上述金额之溢利将以16.5%的税率徵税。未符合两级制利得税制度之集团实体的溢利将继续按税率16.5%徵税。

由于本集团并无截至二零二三年三月三十一日止期间应课税溢利，因此无须计提香港税项拨备。

中国企业所得税已按25%（二零二二年：25%）之税率计提拨备。

其他地方应课税溢利之税项支出乃按本集团经营所在国家之现行税率，并根据现有法律、诠释及惯例计算。

## 9. 股息

董事不建议派付截至二零二三年三月三十一日止三个月之股息(二零二二年三月三十一日止三个月：无)。

## 10. 每股亏损

每股基本亏损基于如下计算：

	未经审核 截至三月三十一日止三个月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
计算每股基本亏损之亏损	<u>(3,248)</u>	<u>(15,996)</u>
<b>股份数目</b>		
计算每股基本亏损之普通股加权平均股数	<u><b>576,566,055</b></u>	<u>576,566,055</u>

于截至二零二三年三月三十一日及二零二二年三月三十一日止期间，本公司并无有任何潜在摊薄影响的普通股，故并无呈列每股摊薄亏损。

## 11. 股本

	未经审核 于二零二三年 三月三十一日 千港元	经审核 于二零二二年 十二月三十一日 千港元
<b>法定股本：</b>		
5,000,000,000股每股面值0.10港元之普通股	<u><b>500,000</b></u>	<u>500,000</u>
<b>已发行及缴足股本：</b>		
576,566,055股每股面值0.10港元之普通股	<u><b>57,657</b></u>	<u>57,657</u>

## 12. 融资成本

	未经审核 截至三月三十一日止三个月	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
应付债券利息	<b>1,170</b>	1,250
租赁负债的利息部分	<b>13</b>	24
其他	<u><b>524</b></u>	<u>407</u>
	<u><b>1,707</b></u>	<u>1,681</u>



## 管理层讨论及分析

### 主席的话

2022年比起2021年更为艰难。受俄乌战争及与此相关出现在多国的生活成本危机影响，全球经济增长率降至3.2%。香港整体经济在2022年逊预期收缩3.5%，这在我们的2022年全年业绩公告中也反映了出来。我们的利润在过去几年被飙升的成本蚕食。

不仅如此，随著香港在环境、社会和管治（「ESG」）披露方面提出更多要求，香港的上市公司将不得不花费更多的时间和金钱在ESG披露方面。而对于像我们这样的小公司来说，这需要我们投入大量的时间和金钱并积累相关经验。尽管如此，我们也一直在尽最大努力遵守港交所要求并减少我们的碳足迹，包括通过脚踏实地的计划来减少我们办公室的能源浪费，事实证明这一方式是有效的，公司电费一直呈下降趋势。

内地的重新开放使得2023年的开局满怀希望，为香港的各行各业注入活力，市场情绪也有所改善。我们各部门重新上路。集团的公关咨询业务及电竞业务都一改颓势并争取每月有更多的业务量。得到的回馈是积极的。我们现在的短板可能也是同行业的短板就是缺乏人力资源。因此，在承接新项目时我们格外慎重，唯恐因此而影响质素。集团的信托业务也面临著同样的问题。员工流失严重导致我们在开拓新市场前怯步，又进一步陷入恶性循环。

能源板块2023年第一季度重点放在了山东地区业务的重塑，这其中的首要任务就是追收应收账款。而新疆地区业务的情况不容客观，因为新疆自治区地处敏感中亚边陲，所以重塑其营商环境比起内陆与沿海城市所需要投入的力度更大。希望新疆地区能源行业会有更清晰的战略指引并帮助港资企业在该地区的发展。

展望第二季度，管理层的首要任务是以谨慎的方式解决我们的人手不足问题。在该报告执笔之时，世界卫生组织正式宣布，新冠疫情不再构成「国际关注的突发公共卫生事件」。尽管疫情后的复苏之路会是漫长且艰辛的，不过我们可以肯定相比过去几年我们处于一个更为有利的位置。我们希望在不久的将来我们每个项目能够交出令人欣慰的成绩。

## 矿产资源、矿山及冶金机械的生产及供应链管理

### i. 山东 — 矿山及冶金机械的生产

滕州凯源实业有限公司(「滕州凯源」)为本集团附属公司的合资企业；经营矿业及冶金机械零件生产，拥有50套矿用产品安全标志证书，并在2023年获得欧标证书。其主要产品为架空乘人装备及配件生产，并负责安装技术支持和售后服务。

#### **2023年中国的煤炭设备需求分析**

2023年第一季度，国内消费、投资和生产均出现改善，经济修复稳中向好。国家能源局于去年宣布，将煤炭保供政策统一延续到2023年3月，充分释放先进产能。在政策持续发力下，2023年初原煤生产较快增长。第一季度，生产原煤11.5亿吨，同比增长5.5%。进口煤炭1.0亿吨，同比增长96.1%。

集团认为，内地经济稳步上扬，企业、商户等的用煤用电需求上升，有望带动国内煤炭机械设备需求增长，提升滕州凯源的业务量。

(资料来源：<https://finance.sina.cn/china/gncj/2023-04-18/detail-imyquezs8817599.d.html>)

### 滕州凯源第一季摘要

- 滕州凯源继续加强公司内部的管理制度，包括人事薪酬、工作流程、岗位职责和部门管理等方面，以提高营运效率，在未来得到更好的发展。
- 透过更新矿用机械设备，滕州凯源成功增强产品的机械效能，在本季获得欧标证书，发展跨国贸易，并首次发货海外订单到越南。
- 透过更全面和完善的管理制度，滕州凯源成功提高工作效率、生产力和利润，于第一季盈亏平衡。



2023年新获得的欧标证书



滕州凯源的日常营运情况

## ii. 山东 — 供应链管理服务

山东凯莱能源物流有限公司(「山东凯莱」)乃本公司附属公司及山东八一煤电化有限公司的合资企业。

山东凯莱能源物流有限公司(「山东凯莱」)专注于煤炭供应链管理、装卸、仓储及物流业务，拥有济南铁路局分配的铁路分段使用权。山东凯莱的物流基地地位处中国铁路运输的心脏位置，邻近有多家国企化工企业，具有地理优势。现时山东凯莱物流基地占地110,000平方米，包括环保装置及仓储中心，年均装卸量为300万吨。

### **2023年中国煤炭铁路运输分析**

为恢复生产、有效拉动内需，铁路部门发挥调度集中统一指挥优势，挖掘普速干线信道能力，打通关键节点，不断提升路网运输效率，实现铁路货运持续高位运行。2023年一季度，国家铁路货运仍保持高位运行，共发送货物9.7亿吨、同比增长2.3%，煤炭运送达5.37亿吨、同比增长3.4%，其中电煤3.98亿吨，同比增长13%。

内地疫后经济重启，出行、旅行需求上升，商户线下活动增加，带动消费复苏，煤炭需求上升，有助带动煤炭产业链增长，相信会为山东凯莱的煤炭供应链业务带来正面的影响。

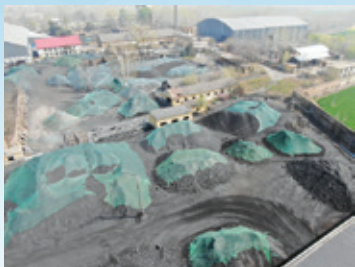
(资料来源：[http://news.china.com.cn/txt/2023-04/10/content\\_85221379.htm](http://news.china.com.cn/txt/2023-04/10/content_85221379.htm))

### 山东凯莱第一季摘要

- 山东凯莱开始加建围墙工程，加强扬尘污染的防治，以减少日常运营时灰尘对周围环境的影响；同时，集团亦开始第四个环保大棚的建设，履行企业社会责任，提升企业形象。
- 在第一季，香港管理团队亲身到达山东凯莱商议改建车站路轨的计划，目的令站台能使用集装箱进行装卸，方便凯莱由新疆星亮矿运送煤炭到山东，实现生产 — 运输 — 销售一体化的业务。
- 山东凯莱的绿色形象成功赢得消费者认可，提升市场效益和吸引力，在第一季累计录得销售收入约7,166万港元，与上年同期比较增长74%。



山东凯莱加建围墙工程



山东凯莱的日常运营情况

### iii. 新疆 — 煤炭开采业务(山东凯莱全资附属公司)

新疆吐鲁番星亮矿业有限公司(「星亮矿业」)为山东凯莱全资附属公司，位于吐鲁番市七泉湖镇，地处新疆四大煤田之一的吐哈煤田，其煤种主要为长焰煤，用途包括发电和化工用。2018年，星亮矿业得到吐鲁番高昌区政府的认同，签订诚信协议，以星亮矿业作为整合主体，将整合附近小型煤矿的资源。

为配合整合工程，星亮矿业已于2020年8月11日完成120万吨探矿证。另外，星亮矿于2021年完成火区治理煤矿灭火工程的申请，与施工队伍就火区治理煤矿灭火工程达成合作协议，星亮矿业于2022年已获得120万吨的采矿证。

## **2023年新疆煤矿业分析**

今年以来，新疆以及疆外企业生产及供暖用煤的需求增加，新疆铁路部门因应趋势大力开行循环列车和跨局煤炭专列，增加出疆煤炭列车的比例并且成效显著。国家统计局数据显示，2023年第一季新疆原煤产量为1.13亿吨，同比上升22.2%；疆煤外运量达1,425.95万吨，同比增长21.1%。

受惠国家宏观政策支持，新疆区内外的煤炭需求持续上升，已成为全国能源体系的一块重要拼图，将为星亮矿及集团带来稳定的利润及现金流。

(资料来源：<https://xueqiu.com/6014436876/248087419>)

## **新疆星亮矿第一季摘要**

- 星亮矿进行火区勘探工程，以获得相关的地质参数及施工资料，计划加大灭火工程的范围。
- 由于灭火工程于2022年9月份到期，星亮矿继续为工程申请延期。香港管理团队亲身到达现场与当地政府洽谈，加快审批进度，预计2023年年第二季能获得审批。





施工团队进行勘探工程



星亮矿120万吨采矿证

#### iv. 蒙古国 — 供应链管理服务

凯顺集团收购的蒙古国乔伊尔市铁路站台位于俄罗斯与中国之间，是中蒙俄三国物流运输必经之地，地理位置优势明显。乔伊尔站台占地总共35,000平方米，年均装卸量总量达到180万吨，主要提供装卸，报关，仓储及物流业务。

#### **2023年蒙古国煤炭行业分析**

蒙古国国家统计局的统计数据显示，2023年1-3月蒙古国煤炭产量累计为1,690.28万吨，比上年同期增长232.3%；煤炭出口量累计为1,414.28万吨，同比增长460.5%，反映控制煤炭涨价的措施以及出口煤炭到日本和韩国的新政策对蒙古煤炭产量有正面的影响。

集团认为，蒙古长远会利用与中国的地理优势，利用其与中国近年兴建的煤炭铁路网出口煤炭到中国，有利乔伊尔物流中心的业务发展。

(资料来源：<https://coal.in-en.com/html/coal-2627982.shtml>)

#### **乔伊尔项目第一季摘要**

- 本集团与Sainsaikhon Consulting Services LLC合作，让Sainsaikhon成为乔伊尔项目的建设、运营及策略性承包商。在第一季，本集团与合作方以共赢为原则，携手促进乔伊尔项目的发展，本季录得合作分成收入约68.5万港元。

## 农业投资与发展

凯顺控股继续从企业管制，内部监控，审计等方面支持祥利农业有限公司的业务、营运、财务、法规及其他方面的发展。

祥利集团经过20多年的演变及发展，如今已是一家拥有独特整合绿色食品产业链的企业，从管理种植/供应源头以至维护建设覆盖中国境内外批发经营和终端零售的绿色食品实体。

### 祥利农业第一季摘要

- 祥利继续重点发展茶叶板块，研究产品需求，发展产品多样化。香港团队亦到福建及云南与当地供应商洽谈并考察当地茶厂，计划加大茶叶版块的贸易量。
- 加强蔬菜板块的发展，扩大业务生产规模、生产数量，积极提高蔬菜品质。



云南蔬菜种植基地

## 2023年第二季发展目标

在已有业务的基础上继续努力，保持平稳高质量发展，扎实推进业务，加速拓展规模，第二季主要目标包括：

### 山东 — 矿山及冶金机械的生产

- 滕州凯源计划于第二季积极开拓市场，拓展产品的应用领域，优化产品和客户结构，同时持续加强精益化生产管理，减低生产成本，稳定集团的盈利能力。

### 山东 — 供应链管理服务

- 预计增强的环保建设能在第二季完成，届时减轻营运时对自然环境的负荷，履行环保责任，提高企业形象及企业竞争能力。
- 开始改建车站路轨计划的前期工作，完善货台配套设施，目的令站台能使用集装箱进行运输，方便凯莱由新疆星亮矿运送煤炭到山东，实现生产 — 运输 — 销售一体化的业务。

### 新疆 — 煤炭开采业务

- 星亮矿邻近工业区，周边企业主要为电厂及化工场为潜在客户群，当中包括「新疆华电吐鲁番电厂」、「新疆广汇煤炭清洁煤化有限公司」及「沈宏工业园」。由于当地对煤炭的需要供不应求，星亮矿继续接触潜在客户，目标以当地工业煤炭的需求吸纳星亮矿大部分之产量。

- 继续申请延期灭火工程，预计于2023年第二季能获得审批并开始逐步恢复灭火工程。星亮矿于第二季重点计划加大灭火工程的面积，扩大业务范围。

### 蒙古国 — 供应链管理服务

- 继续与合作方团队保持紧密联系，密切了解经营情况，确保项目顺利运行并为集团带来稳定收益。

### 农业投资与发展

- 积极发展茶叶品牌，提升品牌价值，并加强客户管理拓展新客，提高公司营收。茶叶产品将会到俄罗斯、摩洛哥及香港参展，在第二季及第三季重点发展茶叶外贸。
- 提倡自然、富营养、高品质的种植，增强蔬菜吸引力，提高祥利信誉，加大消费者的信心。

### 公关谘询业务

通关后香港MICE如预期般开始有起色，三月成为香港公关行业三年来最繁忙的一个月份。我们的公关团队也在第一季度为全年开了个好头，获得世界500强企业作为新客户，营收较去年同期上升3成。

由于政府与其他合作夥伴在活动支出方面的预算相较疫情前依然比较紧张，所有团队一直在最低人手的情况下运作，这在业务量上涨的当下给团队带来了不小的压力。展望第二季度，业务量预期会稳步增加，团队希望发在最大化开发每个人的贡献能力的同时增聘人手，以能够接到更多生意，获得更大市场份额。

## 电竞业务

电竞板块旗下IP —— 女子电竞嘉年华2022年度全球线下巡回赛于2023年3月正式落下帷幕，总决赛于3月在巴林进行，赛事获得包括巴林国皇室家族，政府及相关行业领袖在内的支持，为品牌2023继续在沙特等中东地区发力打好基础。新一季的全球巡回赛预计于本年第二季度正式开启。

发展至今，女子电竞嘉年华品牌运作模式已相对成熟，在多个国家与地区都倍获声誉。展望第二季度，团队在为新一季巡回赛准备的同时，也将进一步扩大品牌在社交平台的影响力。

## 凯顺信托

信托部门在第一季度通关后业务量实现增幅，团队面临业务拓展的需求。由于团队在过去12个月同样遇到了本地人才流失的难题，人手不足在一定程度上影响到了凯顺信托业务的运作与扩张，因此团队的重点依然是寻找合适人才。

第二季度，团队成员将前往台湾与现有客户发掘潜在合作机会，以升级当前业务规模并发挥协同效应。

## 证券交易业务

本集团的香港上市证券交易业务继续由投资委员会来监督。投资委员会除定期提供证券分析及业绩报告外，更会定期举行会议审阅及评估投资组合风险。在过去三个月，世界大部分地区的经济秩序已经复常，环球股市方面表现亦喜出望外，尽管面对美国贷款机构矽谷银行倒闭导致全球股市大幅波动，但整体仍然能够录得升幅。而香港方面，与国内正式通关及与国际重新接轨后，政府举办多个推广香港的大型活动，刺激旅游及消费，经济已全面复苏，并录得2.7%正增长，而港股亦同样受惠，且未受矽谷银行事件影响，整体表现向好。投资策略方面，在市场对各大央行加息周期将进入尾声感到安心的情况下定当正面刺激股票市场，并可更进取逢低买进蓝筹股及有稳定股息回报的股票上。继续减低新经济股所承受的风险，同时可考虑卖出持有已久并获利的股票。

截至2023年3月31日，上市证券的公平值为13,806,403港元。上市投资成本为33,372,295港元。

截至2023年3月31日止三个月，我们部分持有的证券出现了未实现的亏损605,413港元。本公司已收上市证券股息为350股美团(HKex: 3690)股票。

## 财务回顾

本集团于二零二三年第一季度之收入约为10,730万港元，较去年同期增加约23.6%（二零二二年第一季度：8,680万港元）。收入增加的原因是相对于二零二二年第一季度，二零二三年第一季度期间新冠疫情有所缓和，令提供供应链和物流管理服务增加收入。

本集团于二零二三年第一季度之毛利较二零二二年同期减少约27.5%至500万港元（二零二二年第一季度：690万港元）。尽管收入增加，但集团的毛利下降，因为集团超过90%的收入来自该集团的矿产业务供应链管理服务，该业务传统上只产生微薄的利润率。

本集团于二零二三年第一季度之行政及其他营运开支总额约为1,260万港元，（二零二二年第一季度：1,570万港元），行政及其他营运开支减少主要是由于销售和市场开支减少以及员工成本减少。

于二零二三年第一季度本集团之经营亏损约为170万港元（二零二二年第一季度亏损：1,720万港元）。经营亏损有所减少主要是由于(i)投资及其他收益增加及其他亏损减少的综合影响，如本集团简明综合损益表附注6及7所列；及(ii)行政及其他营运开支减少。

于二零二三年第一季度本集团期间亏损总额约为270万港元，较去年同期减少约84.7%（二零二二年第一季度期间亏损：1,770万港元）。



二零二三年第一季度本公司拥有人应占全面亏损总额约为430万港元(二零二二年第一季度度本公司拥有人应占全面收益：1,550万港元)。

截至二零二三年第一季度止，本集团持有按公允价值计入损益的金融资产约1,380万港元，全为投资于在香港上市之证券。在香港股市表现不佳的情况下，截至二零二三年三月三十一日并没有出售按公允价值计入损益之金融资产收益或亏损(二零二二年第一季度收益：40万港元)，而截至二零二三年第一季度止的按公允价值计入损益之金融资产的公允价值亏损约为60万港元(二零二二年第一季度亏损：350万港元)。按公允价值计入损益的金融资产之详情载列如下：

公司名称	于二零二三年 三月三十一日 所持股份数目	于二零二三年 三月三十一日 持股比例	截至 二零二三年 三月三十一日 公允价值变动 之未变现 收益/(亏损)	公允价值		于二零二三年 三月三十一日 占本集团总资产 净值百分比	投资成本	按公允价值计 亏损原因
				二零二三年 三月三十一日 港元	二零二二年 十二月三十一日 港元			
<b>香港上市之证券</b>								
百度集团股份有限公司(9888)(附注1)	1,100	0.00004%	40,700	163,570	122,870	0.03%	182,700	—
哔哩哔哩股份有限公司(9626)(附注2)	660	0.0002%	1,848	125,136	123,288	0.02%	391,610	—
新奥能源控股有限公司(2688)(附注3)	10,000	0.0009%	(20,000)	1,076,000	1,096,000	0.20%	971,495	股价下跌
香港交易及结算有限公司(0388)(附注4)	5,000	0.0004%	55,000	1,741,000	1,686,000	0.33%	1,799,000	—
汇丰控股有限公司(0005)(附注5)	30,000	0.0001%	139,500	1,596,000	1,456,500	0.30%	1,468,500	—
京东集团股份有限公司(9618)(附注6)	166	0.00001%	(8,001)	28,552	36,553	0.01%	—	股价下跌
美团(3690)(附注7)	350	0.00001%	—	50,225	—	0.01%	—	—
腾讯控股有限公司(0700)(附注8)	3,500	0.00004%	181,300	1,350,300	1,169,000	0.25%	1,994,750	—
盈富基金(2800)(附注9)	80,000	0.0013%	52,800	1,646,400	1,593,600	0.31%	1,620,800	—
华科资本有限公司(1140)(附注10)	17,476,000	0.1661%	(1,048,560)	6,029,220	7,077,780	1.13%	24,943,440	股价下跌
总计			(605,413)	13,806,403	14,361,591	2.58%	33,372,295	

附注：

1. 百度集团股份有限公司(联交所上市编号：9888) — 百度集团股份有限公司是拥有强大互联网基础的领先AI公司。
2. 哔哩哔哩股份有限公司(联交所上市编号：9626) — 哔哩哔哩股份有限公司是中国年轻一代的标志性品牌及领先的视频社区。集团是一个全方位的视频社区，提供多样化而广泛的内容以满足年轻一代的不同兴趣。
3. 新奥能源控股有限公司(联交所上市编号：2688) — 新奥能源控股有限公司现时主要分为燃气接驳，管道燃气销售，汽车燃气加气站建设与运营，燃气批发，瓶装液化石油气分销，燃气器具和材料销售。
4. 香港交易及结算有限公司(联交所上市编号：0388) — 香港交易及结算有限公司是拥有并经营香港唯一的股票交易所及期货交易所，以及其有关的结算所，于英国营运基本金属期货及期权合约买卖。
5. 汇丰控股有限公司(联交所上市编号：0005) — 汇丰控股有限公司透过零售银行及财富管理、工商业务、环球银行及资本市场和环球私人银行这四大环球业务向客户提供各项产品和服务。
6. 京东集团股份有限公司(联交所上市编号：9618) — 京东集团股份有限公司是一家领先的技术驱动力的电商公司并正转型为领先的以供应链为基础的技术与服务企业。
7. 美团(联交所上市编号：3690) — 美团提供平台及采用技术连接消费者及商家，并提供多样化的日常服务，包括餐饮外卖、到店、酒店及旅游预订及其他服务。
8. 腾讯控股有限公司(联交所上市编号：0700) — 腾讯控股有限公司主要提供增值服务、金融科技及企业服务以及网络广告服务。
9. 盈富基金(联交所上市编号：2800) — 盈富基金为一项受一九九九年十月二十三日订立的信托契约(经不时修订、补充或重列)所规管之单位信托基金。根据香港《证券及期货条例》第104(1)条，基金获香港证券及期货事务监察委员会认可。
10. 华科资本有限公司(联交所上市编号：1140) — 华科资本有限公司的主要投资目标是投资于分散化全球投资组合包括上市和非上市公司从而获得中期至长期资本增值。

于二零二三年三月三十一日，本集团持有帐面价值为约1,040万港元的按公允价值计入其他全面收益之金融资产，全为香港及英属处女群岛的非上市股权证券及可赎回优先股组成。按公允价值计入其他全面收益之金融资产详情载列如下：

公司名称	于二零二三年 三月三十一日 持股百分比	投资成本		帐面价值		于二零二三年 三月三十一日 帐面价值 占本集团 总资产百分比
		于二零二三年 三月三十一日 港元	于二零二二年 十二月三十一日 港元	于二零二三年 三月三十一日 港元	于二零二二年 十二月三十一日 港元	
<b>按公允价值计入其他全面收益之金融资产</b>						
Cheung Lee Farming Corporation (附注1)	8.7%	8,700,000	8,700,000	900,000	900,000	0.17%
信盈控股有限公司(附注2)	不适用	8,000,000	8,000,000	9,500,000	9,500,000	1.78%
		<u>16,700,990</u>	<u>16,700,990</u>	<u>10,400,000</u>	<u>10,400,000</u>	

附注：

1. Cheung Lee Farming Corporation根据英属处女群岛的法律成立的有限责任公司。Cheung Lee Farming Corporation与子公司的主要业务是从事生产和分销无公害蔬菜业务。
2. 信盈控股有限公司主要业务为投资控股，其子公司结合金融全球化发展与互联网资讯技术创新手段，为国内企业和个人客户提供创新和高效融资、评估、咨询管理、互联互通、金融电子商务等更多可供选择的专业金融服务，并持有两种类型的借贷信用证，分别是融资性担保机构经营许可证及深圳市小额贷款业务资格。于二零二三年三月三十一日，本集团持有信盈控股有限公司800万股的可赎回优先股。

## 流动资金及财政资源

于二零二三年三月三十一日，本集团之银行及现金结余及于一家持牌法团的存款分别约为530万港元(二零二二年十二月三十一日：780万港元)及2,620万港元(二零二二年十二月三十一日：2,620万港元)。

如本公司2022年年报所披露，本集团于二零二二年十二月三十一日的净流动负债约为1.96亿港元。本集团的净流动负债状况指示了本集团的持续经营问题，针对持续经营问题，本集团管理层将如有需要，与债权人就债务到期日和偿还时间表进行交涉，以使本集团能够持续经营；及考虑未来进行融资行动。本公司将适时就此发出进一步公告。

## 资本负债比率

于二零二三年三月三十一日，本集团之资本负债比率(即本集团应付债券除以本集团总资产之比例)为0.09(二零二二年十二月三十一日：0.09)。

## 外汇风险

本集团之大部份买卖交易、资产及负债以港元、人民币(「人民币」)、美元及塔吉克斯坦索莫尼。于二零二三年三月三十一日，本集团之外汇合约、利息、货币掉期或其他金融衍生工具并无承担重大风险。

## 本集团应对不发表意见及其他修正的更新情况

兹提述本公司二零二二年年报所载企业管治报告中的「本集团应对审计修正的行动计划和撤销审计修正」一节，本公司管理层谨提供以下有关本公司核数师就本集团截至二零二二年十二月三十一日止年度的财务报表不发表意见及其他修正的更新情况：

### 不发表意见

本集团收入及火区治理煤矿减火工程的服务收入增加反映本集团在新冠疫情缓和后逐渐恢复正常业务活动，管理层相信随著本集团业务的改善，本集团将能够日后从营运中产生正现金流，这将有助于改善本集团的流动性，从而有助于解决不发表意见。

兹提述本公司二零二二年年报中管理层讨论及分析中的「向优派能源发展集团有限公司贷款及重组成本垫款」一节，本公司管理层希望向公司的利益相关者及潜在投资者更新优派能源的清盘仍在进行中。除本集团于二零二二年因转回贸易及其他应收款项减值损失约29,978,000港元而与债权人订立的更新契约外，集团管理层仍对收回馀下应收账款馀额、向优派能源提供的贷款及重组成本垫款(统称「应收优派能源款项」)持乐观态度。当清盘程序完成后向优派能源收回应收款项及相关应收利息时，预计本集团的流动性将得到改善。将在适当时提供进一步的更新。

本集团将继续积极与债权人协商，以进一步改善本集团的流动性。尽管在解决不发表意见方面取得了进展，但由于管理层就编制本集团截至二零二三年十二月三十一日止年度的综合财务报表而言对本集团持续经营能力的评估须计及未来状况及情况，并仅可于相关报告期末作出，故管理层目前无法确定是否能够以及何时可以撤销不发表意见。

## **其他修正**

就塔吉克斯坦煤炭生产和开采业务的终止经营事项，本集团已取得法律意见书草稿，以确认放弃塔吉克斯坦煤炭业务已完成，从而解决审计问题。截至本报告日期，本公司仍与法律顾问沟通上述问题，以撤回审计修正为目标。根据目前掌握的信息，可能需要到实地考察才能撰写一份全面法律意见书来确认业务放弃已完成。由于安排安全地前往塔吉克斯坦等不稳定地区较为困难，预期其他事项要到2023年底才能解决。

当其他修正被撤回时，对期初余额和相应数字的事项预计将被撤回。

## 本公司二零一八年中期报告的前期错误

本集团二零一八年中期报告在采用国际财务报告准则第9号方面存在若干错误，涉及(i)本集团持有被披露为「可供出售金融资产」的投资的分类和计量，以及(ii)估计对本集团应收账款和其他应收款进行减值评估的预期信贷亏损。本公司管理层正在评估上述错误的影响，必要时将在公司下期财务报表中提供有关错误的进一步信息。

## 其他资料

### 1. 董事及最高行政人员持有本公司之股份权益

董事及最高行政人员持有本公司之股份权益如下：

董事姓名	身份	于二零二三年	于二零二三年
		三月三十一日	三月三十一日
		股份数目	占已发行股份 概约百分比
陈立基	实益拥有人	167,263,298(附注1)	29.01%
杨永成	实益拥有人	1,675,000(附注2)	0.29%
黄润权	实益拥有人	525,000(附注3)	0.09%
刘瑞源	实益拥有人	204,000(附注3)	0.04%
陈振郎	实益拥有人	6,147,000(附注4)	1.07%
程可彤	实益拥有人	220,000(附注4)	0.04%

除上文披露外，于二零二三年三月三十一日，概无董事及本公司最高级行政人员拥有根据证券及期货条例第 XV部第7及8分部须知会本公司及联交所，或根据证券及期货条例第352条须记入该条所指由本公司存置之登记册，或根据GEM上市规则有关董事进行证券交易之第5.46条至5.67条须知会本公司及联交所于本公司或任何相联法团(定义见证券及期货条例第XV部)之股份、相关股份及债券之权益或淡仓。

附注：

1. 于二零一七年一月十六日配发供股股份后及于二零一七年二月十六日十股股份合并为一股股份生效后，陈立基先生(「陈先生」)实益持有之股份总数为160,212,298。其中2,004,000股属于按2013股份奖励计划于二零一五年十二月三十日奖励给董事陈先生的股份。另外，陈先生于二零一七年三月二十九日至十二月三十一日在市场购买2,750,000股股份。因此，于二零一七年十二月三十一日的股份总数为161,882,298。

于二零一八年三月二十二日按2016股份奖励计划授予3,081,000本公司股份予陈先生。因此陈先生所持本公司之股份总数为164,963,298。另外，陈先生由二零一八年六月二十九日至九月三十日在市场购买1,490,000股股份。因此，于二零一八年十二月三十一日的股份总数为166,453,298。

于二零一九年一月一日至十二月三十一日，陈先生从在市场购买810,000股股份。因此，于二零二三年三月三十一日，陈先生持有本公司股份总数为167,263,298。

2. 其中400,000股属于按2013股份奖励计划于二零一五年十二月三十日奖励给董事杨永成先生的股份。于二零一八年三月二十二日按2016股份奖励计划授予1,000,000本公司股份予杨先生。另外，杨先生由二零一八年十一月十二日至十二月三十一日在市场购买60,000股股份。



- 其中150,000股属于按2013股份奖励计划于二零一五年十二月三十日奖励给董事刘瑞源先生及黄润权博士的股份。
- 于二零一九年六月十九日，陈振郎先生及程可彤先生获委任为联席行政总裁，而此乃陈振郎先生及程可彤各自持有本公司之股份数目。

## 2. 主要股东持有本公司股份权益

于二零二三年三月三十一日，就本公司董事所知，以下人士于本公司股份及相关股份中拥有根据证券及期货条例第XV部第2及3分部的条文须向本公司披露的权益如下：

### 于股份及相关股份之好仓

股东姓名/名称	身份及权益性质	股份数目	于二零二三年
			三月三十一日 占已发行股份 总数概约百分比
陈立基	实益拥有人	167,263,298	29.01%
杨宝仪	配偶之权益(附注1)	167,263,298	29.01%
张雄峰	实益拥有人	81,950,000	14.21%
吴明琴	配偶之权益(附注2)	81,950,000	14.21%

附注：

- 此等股份总数由陈立基先生(「陈先生」)实益持有。由于杨宝仪女士是陈先生的配偶，按证监会条例，杨宝仪女士亦被视为持有该等股份权益。
- 此等股份总数由张雄峰先生(「张先生」)实益持有。由于吴明琴女士是张先生的配偶，按证监会条例，吴明琴女士亦被视为持有该等股份权益。

除上文所披露者外，就董事所知，并无任何其他人士（董事及本公司最高行政人员除外），于二零二三年三月三十一日于股份或相关股份拥有或被视为拥有根据证券及期货条例第十五部第2及第3部之条文规定须向本公司及联交所披露之权益或淡仓。

### **3. 以股份为基础的薪酬计划**

本公司设立以股份为权益结算基础的薪酬计划，即2016股份奖励计划，旨在协助招揽、挽留及激励主要员工。计划的合资格参与者包括本公司董事（包括独立非执行董事）及本集团的其他雇员。

#### **2016股份奖励计划**

本公司于二零一六年六月十四日采纳新股份奖励计划（「2016股份奖励计划」）。除董事会透过董事会决议案决定提早终止股份奖励计划外，本计划应于本计划采纳日起五年内生效。倘董事会授出奖励股份后会导导致根据2016股份奖励计划授予奖励股份最多股份总数目超过本公司不时之已发行股本总数百分之十（10%），则不可再进一步授出奖励股份。

于截至二零二三年三月三十一日止三个月内，2016股份奖励计划的受托人并无购买任何股份。于截至二零一九年十二月三十一日止年度，2016股份奖励计划的受托人根据股份奖励计划规则及信托契约的条款，以约2,976,000港元的总代价在联交所购买合共12,440,000股本公司股份。于截至二零一八年十二月三十一日止年度，2016股份奖励计划的的受托人根据股份奖励计划规则及信托契约的条款，以约395,000港元的总代价在联交所购买合共1,170,000股本公司股份。因此，于二零二三年三月三十一日，2016股份奖励计划所持本公司股份总数仍为13,610,000，约本公司2.36%的已发行股本。

2016年股份奖励计划授予人详情如下：

授予人	授予日期	授予股份数量	归纳日期	授予日股份收市价
17名获选员工	二零一七年六月二日	11,305,200	二零一七年六月二十六日 或之前	0.42港元
陈立基先生 (执行董事)	二零一八年三月二十二日	3,081,000	二零一八年三月二十二日	0.325港元
杨永成先生 (执行董事)	二零一八年三月二十二日	1,000,000	二零一八年三月二十二日	0.325港元

截至二零二三年三月三十一日止三个月，本公司员工或董事均未获股份奖励计划授出之任何股份。

于本报告日期，2016年股份奖励计划已届满。本公司拟采纳新的股份奖励计划，以2016股份奖励计划受托人目前持有的股份作为奖励股份池。本公司将于适当时候另行刊发公告。

#### 4. 董事于竞争业务之权益

董事或彼等各自之联系人士(定义见GEM上市规则)概无于对本集团构成竞争或可能构成竞争之任何业务拥有任何权益，与本集团之间亦无任何其他利益冲突。

#### 5. 购买、出售或赎回上市证券

截至二零二三年三月三十一日止三个月内，本公司并无赎回任何本公司上市证券，本公司之任何附属公司亦无于本年度购买、出售或赎回任何本公司上市证券。

## 企业管治

董事会及管理层坚守良好的企业管治原则，以求达致稳健管理及增加股东价值。该等原则重视透明度及独立性。

董事会已成立下列委员会，并订立其职权范围，有关条款符合GEM上市规则附录十五所载《企业管治守则》(「企管守则」)及《企业管治报告》之规定，而职权范围之详情已载列于本公司网站：[www.kaisun.hk](http://www.kaisun.hk)「投资者关系」项目下之「企业管治」段：

- 审核委员会
- 薪酬委员会
- 提名及企业管治委员会

所有委员会的成员均以独立非执行董事为主。本公司审核委员会，薪酬委员会及提名及企业管治委员会均由独立非执行董事担任主席。

### 1. 审核委员会

本公司已成立审核委员会(「审核委员会」)，并书面订明职权范围，载有董事会采纳之委员会权限及职责。

审核委员会由三名独立非执行董事刘瑞源先生、黄润权博士及吴峥先生组成，而刘瑞源先生乃审核委员会之主席。

审核委员会之主要职责为检讨及监督本集团之财务申报程序、风险管理及内部监控系统，并为董事会与本公司核数师之间就属于本集团审核范畴内之事项提供重要连系。委员会亦检讨外部及内部审核之成效及进行风险评估。

审核委员会已审阅截至二零二三年三月三十一日止三个月之未经审核第一季业绩，而审核委员会认为该业绩之编制符合适用之会计准则及法律规定，并已作出足够之披露。

## **2. 企业管治常规守则**

董事会致力维持良好企业管治之操作及程序。本公司截至二零二三年三月三十一日止三个月内回顾期间内遵从企管守则。

## **3. 有关董事进行证券交易之行为守则**

本公司截至二零二三年三月三十一日止三个月内已采纳有关董事进行证券交易之行为守则，其条款不比GEM上市规则第5.48至5.67条载列所规定买卖准则宽松。本公司亦已向所有董事作出具体查询，而就本公司所知，董事并无任何不遵守规定买卖准则及进行证券交易之行为守则之情况。

#### 4. 审阅风险管理和内部控制有效性审查

董事会已对截至二零二三年三月三十一日止期间就本集团风险管理及内部控制系统的<sup>1</sup>有效性进行年度检讨，涵盖重大财务，营运及合规监控，并认为本集团的风险管理及内部监控系统，属有效及合适。

承董事会命  
**凯顺控股有限公司**  
主席  
**陈立基**

香港，二零二三年五月十五日

本报告之中英版本如有任何歧义，概以英文本为准。

于本报告日期，董事会包括二名执行董事陈立基先生及杨永成先生；以及三名独立非执行董事刘瑞源先生、黄润权博士及吴峥先生。

本报告将自其刊发日期起于GEM网站[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)之网页「最新上市公司公告」内最少刊登七日，及于本公司网站[www.kaisun.hk](http://www.kaisun.hk)刊载。