



奧威控股有限公司

AOWEI HOLDING LIMITED

(於英屬處女群島註冊成立並於開曼群島續存之有限公司)
(前稱「Hengshi Mining Investments Limited 恒實礦業投資有限公司」)

股份代號：1370

2021

中期報告



核心價值

- ▶ 為社會
創造財富
- ▶ 為股東
創造所值
- ▶ 為員工
創造前程



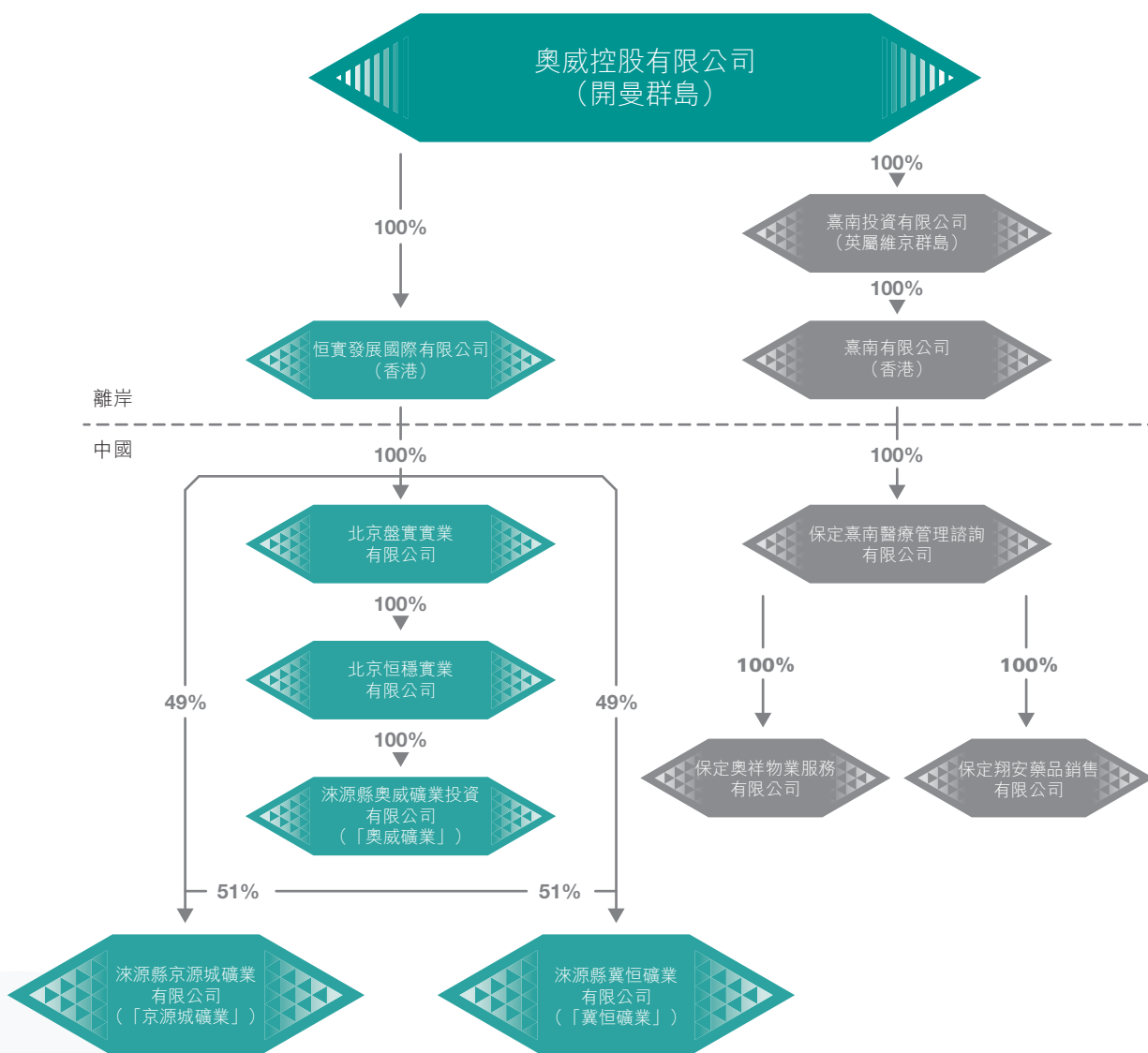
目錄

公司資料	2
財務摘要	5
管理層討論與分析	6
其他資料	18
簡明綜合損益及其他全面收益表	26
簡明綜合財務狀況表	27
簡明綜合權益變動表	29
簡明綜合現金流量表	31
簡明綜合財務報表附註	32

公司資料

奧威控股有限公司(原名恒實礦業投資有限公司)(「本公司」或「公司」)最初依據英屬處女群島法律，於二零一一年一月十四日在英屬處女群島註冊成立，於二零一三年五月二十三日由英屬處女群島遷冊至開曼群島。本公司於二零一三年十一月二十八日在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)主板掛牌上市(股份代碼：1370)。於二零一七年十一月二十八日，本公司名稱由恒實礦業投資有限公司改為奧威控股有限公司。

本公司及其附屬公司(「本集團」或「我們」或「我們的」)主要於中華人民共和國(「中國」)從事(i)鐵礦勘探、開採、選礦及銷售業務，銷售產品為鐵礦石、富粉及鐵精礦；及(ii)本集團自二零一九年開始通過冀恒礦業投資建設固廢綜合利用項目，將尾礦固廢再生利用，開展綠色建材建築用砂石料生產、銷售業務。本集團擁有並運營的三座鐵礦場，全部位於中國鋼產量及鐵礦石消耗量最高的河北省。



公司資料

公司法定中文名稱

奧威控股有限公司

公司法定英文名稱

Aowei Holding Limited

股份代碼

1370

註冊辦事處

P.O. Box 309
Ugland House Grand Cayman KY1-1104
Cayman Islands

中國總辦事處

中國
河北省
保定市
涞源縣
廣平大街91號
郵編：074300

香港主要營業地點

香港
灣仔
皇后大道東248號
大新金融中心40樓

授權代表

李豔軍先生
鄭燕萍女士

公司秘書

鄭燕萍女士

核數師

華融(香港)會計師事務所有限公司
執業會計師
於《財務匯報局條例》下的註冊公眾利益實體核數師
香港
銅鑼灣
高士威道8號
航空大廈8樓

香港法律顧問

龍炳坤、楊永安律師行
香港
皇后大道中29號
華人行
16樓1603室

開曼群島主要股份過戶登記處

Maples Fund Services (Cayman) Limited
P.O. Box 1093
Boundary Hall, Cricket Square
Grand Cayman
KY1-1102
Cayman Islands

公司資料

香港證券登記處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號合和中心17樓
1712-1716號舖

投資者查詢

網站：www.aoweiholding.com
電郵：ir@aow.com.cn

董事

執行董事

李豔軍先生(主席)
李子威先生(行政總裁)
孫建華先生(財務總監)
塗全平先生

獨立非執行董事

葛新建先生
孟立坤先生
黃思樂先生(於二零二一年四月八日委任)
江智武先生(於二零二一年三月二十四日辭任)

審核委員會

黃思樂先生(主席)
孟立坤先生
葛新建先生

薪酬委員會

孟立坤先生(主席)
李子威先生
葛新建先生

提名委員會

李豔軍先生(主席)
孟立坤先生
黃思樂先生

財務摘要

截至二零二一年六月三十日止期間（「報告期或報告期間」）的收入約為人民幣605.9百萬元，較去年同期增長約人民幣379.1百萬元或167.2%。

本集團報告期內的毛利約為人民幣251.8百萬元，較去年同期增長約人民幣242.5百萬元或2,617.5%；本集團報告期內的毛利率約為41.56%。

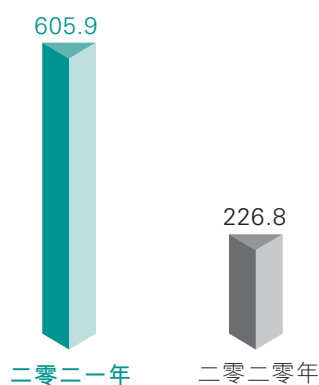
本集團於報告期內，本公司權益持有人應佔溢利約為人民幣145.0百萬元，而去年同期本公司權益持有人應佔虧損約人民幣85.3百萬元。

本集團報告期間的權益持有人應佔每股基本盈利為人民幣0.09元／股，而去年同期應佔每股基本及攤薄虧損為人民幣0.05元／股。

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）並不建議派付報告期內的中期股息。

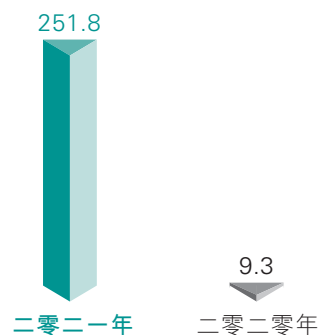
收入（人民幣百萬元）

截至六月三十日止六個月



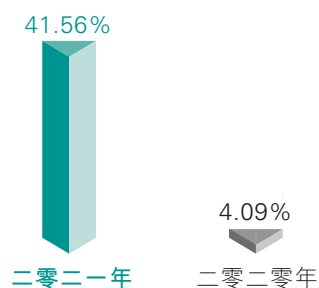
毛利（人民幣百萬元）

截至六月三十日止六個月



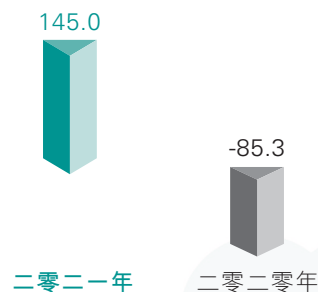
毛利率

截至六月三十日止六個月



期內溢利（人民幣百萬元）

截至六月三十日止六個月



管理層討論與分析

鐵礦業務

市場回顧

二零二一年上半年，隨著全球COVID-19疫苗陸續接種，以及各國陸續解除對COVID-19疫情封鎖措施的實施，全球供應鏈也逐步恢復運轉，全球經濟復甦態勢得到顯著提升。但受限於部分國家疫情反覆以及封鎖措施的實施，原材料的供應、生產及交通物流等各環節均受到負面影響，以及各個國家經濟體需求復甦的態勢不均衡，致使全球供應鏈正在遭遇新的挑戰，全球無論是銅、鐵礦石、鋼鐵等原材料，還是化工、橡膠和塑料製品、半導體、汽車、消費電子等中下游行業，均出現了價格上漲、供應短缺問題。受上述因素影響，鐵礦石供需較二零二零年呈穩步上升態勢，鐵礦石價格也隨之大幅上漲，以普氏62%鐵礦石指數為例，自二零二一年初164.50美元／噸，持續上漲至二零二一年六月末的218.4美元／噸。本集團密切關注市場動態，積極調整營銷策略，並透過多項降本增效舉措，提高盈利水準。本集團於上半年實現扭虧為盈，業績大幅改善。

管理層討論與分析

業務回顧

二零二一年上半年，受益於國內鐵礦石市場價格大幅上漲，本集團鐵礦業務表現較去年同期相比升幅顯著。報告期內，本集團鐵精粉產量約為545.9千噸，較去年同期相比增長約64.2%；報告期內，本集團鐵精粉銷售量約為549.5千噸，較去年同期相比增長約62.6%。於報告期內，京源城礦業鐵精粉單位現金運營成本約為人民幣692.5元／噸；冀恒礦業礦業鐵精粉單位現金運營成本約為人民幣454.5元／噸。

下表為本集團各運營子公司的生產量及銷售量明細：

本集團	截至六月三十日止六個月 產量(千噸)			截至六月三十日止六個月 銷量(千噸)			截至六月三十日止六個月 平均售價(人民幣:元)		
	二零二一年	二零二零年	變動比率	二零二一年	二零二零年	變動比率	二零二一年	二零二零年	變動比率
冀恒礦業	256.61	72.68	253.07%	257.92	76.70	236.27%	1,026.47	584.78	75.53%
京源城礦業	289.32	259.84	11.34%	291.58	261.26	11.61%	1,078.68	623.60	72.98%
鐵精粉									
合計	545.93	332.52	64.18%	549.50	337.96	62.59%	1,054.17	614.79	71.47%

附註：

- (1) 冀恒礦業銷售的鐵精粉TFe品位為63%；
- (2) 京源城礦業銷售的鐵精粉TFe品位為66%。

管理層討論與分析

運營礦山

支家莊礦

支家莊鐵礦位於涞源縣楊家莊鎮，由本集團全資附屬公司冀恒礦業全資擁有及運營，擁有0.3337平方公里的採礦許可權證，並擁有完善的水、電、公路和鐵路等基礎設施，截至二零二一年六月三十日止，支家莊礦的年開採能力為240萬噸／年，乾、水選處理能力分別為420萬噸／年及180萬噸／年。

於報告期內，支家莊礦沒有進行新的勘探活動，沒有新增勘探支出。

下表為支家莊礦生產明細：

項目	單位	截至六月三十日止六個月		
		二零二一年	二零二零年	變動比率
礦山				
礦石採出量(≥8%)	千噸	629.09	450.46	39.66%
生產撥岩量	千噸	392.45	319.62	22.79%
生產剝採比	噸／噸	0.62	0.71	-12.08%
乾選				
入選原礦石量	千噸	1,173.97	216.28	442.80%
富粉產量	千噸	524.64	135.22	287.99%
乾選比	噸／噸	2.24	1.60	40.00%
水選				
入磨富粉量	千噸	710.83	138.30	413.98%
鐵精粉產量	千噸	256.61	72.68	253.07%
水選比	噸／噸	2.77	1.90	45.79%

管理層討論與分析

下表為截至二零二一年六月三十日止六個月支家莊礦鐵精粉的現金運營成本明細：

單位：人民幣／噸	截至六月三十日止六個月
	二零二一年
採礦成本	148.55
乾選成本	38.04
水選成本	174.38
管理費用	65.46
稅費	28.03
合計	454.46

註：二零二零年度冀恒礦業營運期限較短，其現金運營成本數據不具代表性，因此未做同期對比。

旺兒溝礦及栓馬椿礦

旺兒溝礦及栓馬椿礦位於涞源縣走馬驛鎮，由本集團全資附屬公司京源城礦業全資擁有及運營。其中，旺兒溝礦的採礦證覆蓋面積為1.5287平方公里，栓馬椿礦的採礦證覆蓋面積為2.1871平方公里。旺兒溝礦及栓馬椿礦擁有完善的水、電及公路等基礎設施。截至二零二一年六月三十日止，旺兒溝礦及栓馬椿礦的合計年開採能力為1,400萬噸／年，乾、水選處理能力分別為1,760萬噸／年及350萬噸／年。

於報告期內，旺兒溝礦及栓馬椿礦沒有進行新的勘探活動，沒有新增勘探支出。

管理層討論與分析

下表為旺兒溝礦及栓馬椿礦的生產明細：

項目	單位	截至六月三十日止六個月		
		二零二一年	二零二零年	變動比率
礦山				
礦石採出量	千噸	4,994.76	3,999.16	24.90%
生產撥岩量	千噸	4,548.91	3,072.50	48.05%
生產剝採比	噸／噸	0.91	0.77	18.18%
乾選				
入選原礦石量	千噸	4,967.02	4,193.60	18.44%
富粉產量	千噸	920.18	803.17	14.57%
乾選比	噸／噸	5.40	5.22	3.45%
水選				
入磨富粉量	千噸	983.74	872.29	12.78%
鐵精粉產量	千噸	289.32	259.84	11.35%
水選比	噸／噸	3.40	3.36	1.19%

下表為旺兒溝礦及栓馬椿礦鐵精粉的現金運營成本明細：

單位：人民幣／噸	截至六月三十日止六個月		
	二零二一年	二零二零年	變動比率
採礦成本	385.05	326.91	17.78%
乾選成本	119.70	86.61	38.21%
水選成本	91.70	69.32	32.29%
管理費用	41.76	64.30	-35.05%
銷售費用	3.68	4.10	-10.24%
稅費	50.62	18.71	170.55%
合計	692.51	569.95	21.50%

管理層討論與分析

綠色建材 – 建築用砂石骨料業務

近年來國家生態環保政策持續加強，本公司堅持生態優先，踐行綠色發展理念，並借助於京津冀協同發展、雄安新區建設及帶動保定、滄州地區建設的大好契機，自二零一九年通過對固廢的綜合利用，積極開展綠色建材砂石骨料業務，既能夠促進節能減排，有效的進行區域生態環境治理和恢復，也可實現綠色礦山的可持續發展。本公司憑藉先進的設備、優質的產品及國家對固廢再利用、綠色礦山、環保等政策的支持，已成功入圍成為雄安新區砂石料的合資格供應商。隨著雄安新區大規模建設持續升溫，工程量迅速增加，帶動雄安新區砂石料需求量大幅上升，預計二零二一年至二零二五年需求量為1.2億噸至1.3億噸／年；預計二零二六年至二零三五年總需求量近10億噸。保定市是京畿重地首都的南大門，為了給首都提供「藍天白雲」，保定市一直對環保治理採取高壓態勢，故此新增礦權的可能性不大，國家對生態保護出台了一些列相關政策，嚴禁河沙採挖並嚴厲打擊，在這樣的背景下，固廢再利用機製砂石成為建築骨料的主要材料，所以砂石料需求會大幅上升。消耗固廢生產的機制砂石將是一種不可逆的趨勢，供不應求的現象會長期存在，砂石料價格將持續上漲。同時，還可降低本公司鐵礦業務的營運成本（如鐵礦產品生產成本和固廢儲存、運輸處理成本等）。

截至二零二一年六月三十日止，冀恒礦業固廢綜合利用項目擁有完善的水、電及公路等基礎設施，處理能力為370萬噸／年。報告期內，冀恒礦業固廢綜合利用項目的生產砂石骨料約675.7千噸，銷售562.2千噸，平均單位現金運營成本約為人民幣17.7元／噸。

此外，本集團為加快產業佈局，進一步提升對綠色建材的市場佔有率，於二零二一年六月二十五日通過附屬子公司京源城礦業收購獨立第三方砂石骨料生產線，以擴大大公司固廢綜合利用處理規模（詳情請參閱本公司於二零二一年六月二十五日發佈的內幕消息及須予披露交易收購目標資產公告）。

醫療服務

誠如本公司日期為二零二零年三月三日的內幕消息公告及本公司二零一九年年報所披露，本集團已分別與容城縣衛生健康局及該託管醫院於二零二零年三月三日訂立終止協議。有關詳情，請參閱上述公告及本公司二零一九年年度報告。本公司亦將依賴醫療專家團隊積極尋求機會並開展相關醫療業務。

管理層討論與分析

安全及環保

本集團高度重視員工及所有現場工作人員的健康與安全，嚴格遵守國家相關法律法規政策及相關標準和規範，切實履行主體責任，持續推廣安全標準及強化環境保護措施，發展本集團成為高安全意識及具社會責任之企業。於報告期內，本集團運作並無錄得重大安全事故。

國內環保政策及監管力度日益趨嚴，尤其是對本集團所屬的工礦行業。本集團嚴格遵守國家環保政策之相關規定，堅持以生態優先、綠色發展為理念，以建設綠色礦山為宗旨，通過採取環境保護和恢復措施，努力打造現代化生態礦山，通過循環利用、技術升級等方式，實現節能減排、清潔生產，以降低生產活動對環境的影響。

財務回顧

收入

本集團報告期間的收入約為人民幣605.9百萬元，較去年同期增加約人民幣379.1百萬元或167.2%，收入增加主要原因為報告期內鐵精粉銷售數量與銷售價格較去年同期均增加所致。

銷售成本

本集團報告期間的銷售成本約為人民幣354.1百萬元，較去年同期增加約人民幣136.6百萬元或62.8%，銷售成本增加的主要原因為報告期內本集團鐵精粉銷售數量增長所致。

毛利及毛利率

本集團報告期間的毛利約為人民幣251.8百萬元，而去年同期毛利約為人民幣9.3百萬元，毛利增加主要是由於報告期內鐵精粉銷售價格增加所致；毛利率較去年同期相比增長約37.5%，即41.6%。

分銷開支

本集團報告期間的分銷開支約為人民幣6.1百萬元，較去年同期減少約人民幣6.0百萬元或49.6%，分銷開支減少主要原因為報告期內本集團負責運輸予客戶及承擔相關運費的產品總銷量較去年同期減少所致。

管理層討論與分析

行政開支

本集團於報告期間的行政開支約為人民幣39.3百萬元，較去年同期減少約人民幣28.7百萬元或42.2%。行政開支減少主要因為報告期內本集團附屬公司在本年度無暫停營運產生的停工損失金額導致。

融資成本

本集團報告期間的融資成本約為人民幣17.9百萬元，較去年同期減少約人民幣4.5百萬元或20.1%，融資成本較去年同期減少的主要原因是由於報告期間本集團利息支出資本化所致。融資費用包括銀行借款利息支出及其他融資費用支出。

所得稅(開支)／抵免

本集團報告期間的所得稅開支約為人民幣37.4百萬元，而去年同期所得稅抵免約人民幣7.5百萬元。所得稅開支包括即期稅項和遞延稅項總和，其中包括即期稅項約為人民幣52.4百萬元，以及抵銷的遞延稅項約為人民幣15.0百萬元。

本集團期內溢利、全面收益／虧損總額

本集團於報告期內錄得稅後溢利約為人民幣145.0百萬元，而去年同期則錄得稅後虧損約為人民幣85.3百萬元，期內錄得稅後溢利的主要因為報告期內本集團毛利增加所致。

物業、廠房及設備

本集團截至二零二一年六月三十日止的物業、廠房及設備淨值約為人民幣1,018.4百萬元，較去年末增加人民幣6.6百萬元或0.7%。

無形資產

本集團的無形資產主要包括採礦權及為取得採礦權而支付的相關溢價。截至二零二一年六月三十日止，本集團無形資產淨值約為人民幣73.9百萬元，較去年末減少約人民幣3.2百萬元，變動的主要因為本集團於報告期內對無形資產攤銷所致。

存貨

本集團截至二零二一年六月三十日止的存貨約為人民幣144.7百萬元，較去年末增加約人民幣13.0百萬元或9.8%。

管理層討論與分析

貿易及其他應收款項

本集團截至二零二一年六月三十日止的貿易應收款項及應收票據約為人民幣128.6百萬元，較去年末增加約人民幣40.8百萬元，主要因為在信用期的除銷金額增加所致。本集團截至二零二一年六月三十日止的其他應收款項約為人民幣605.8百萬元，較去年末增長約人民幣240.8百萬元，其他應收款項增加的主要因為報告期支付涇源縣瑞通運輸有限公司款項增加所致。

於二零二一年六月三十日，預付涇源縣匯廣物流有限公司（「匯廣」）的實地裝卸服務費、以及預付涇源縣奧通運輸有限公司（「奧通」）及容城縣融匯物流有限公司（「融匯」）的運輸服務費分別為人民幣98.8百萬元、人民幣30.0百萬元及人民幣37.2百萬元（二零二零年十二月三十一日：人民幣159.7百萬元、人民幣96.1百萬元及人民幣38.8百萬元）。

貿易及其他應付款項

本集團截至二零二一年六月三十日止的貿易應付款項約為人民幣155.2百萬元，較去年末增漲約人民幣85.7百萬元，主要原因是應付的供貨商貿易款增加所致。本集團截至二零二一年六月三十日止的其它應付款項約為人民幣128.7百萬元，較去年末減少約人民幣39.9百萬元。其他應付款減少的主要因為報告期間應付的建設工程與設備款項減少所致。

現金使用分析

下表載列報告期間本集團的綜合現金流量表概要：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
經營活動所得(所用)現金淨流量	19,728	(111,471)
投資活動所得(所用)現金淨流量	88,471	(33,049)
融資活動(所用)所得現金淨流量	(55,736)	42,967
現金及現金等價物淨增加/(減少)額	52,463	(101,553)
期初現金及現金等價物	20,212	461,639
匯率變動對現金及現金等價物的影響	(8)	135
期末現金及現金等價物	72,667	360,221

管理層討論與分析

經營活動所得(所用)的現金流量淨額

本集團於報告期內的經營活動所得現金流量淨額約為人民幣19.7百萬元，主要包括除稅前利潤約人民幣182.4百萬元，加上合共約人民幣59.9百萬元若干非現金開支(例如折舊、攤銷等)、及利息淨支出約人民幣17.9百萬元，加上貿易及其他應付款增加約人民幣90.7百萬元，減去庫存增加約人民幣13.0百萬元，因貿易及其他應收款項增加約人民幣284.5百萬元，已交所得稅約人民幣34.4百萬元。

投資活動所得(所用)的現金流量淨額

本集團報告期間的投資活動現金流淨額約為人民幣88.5百萬元，該款項主要為因購買物業、廠房及設備及其他非流動資產所支出約人民幣211.8百萬元，定期存款的減少約為人民幣300百萬元，以及利息收入約為人民幣0.2百萬元。

融資活動(所用)所得的現金流量淨額

本集團報告期間的融資活動所用現金淨額約為人民幣55.7百萬元，該款項主要來自新增銀行貸款人民幣400百萬元，償還銀行貸款人民幣431百萬元、利息支出約人民幣24.3百萬元及租賃負債的償還約人民幣0.4百萬元。

現金及借款

截至二零二一年六月三十日止，本集團現金餘額約為人民幣72.7百萬元，較去年年末增加約人民幣52.5百萬元。

截至二零二一年六月三十日止，本集團的銀行貸款為人民幣577.0百萬元，較去年年末減少約人民幣31.0百萬元或5.1%。截至二零二一年六月三十日止的借款年利率區間為3.8%-9.23%。截至二零二一年六月三十日止，本集團銀行貸款均為流動負債。上述借款以人民幣計價。

除上述披露外，本集團並無任何未償還按揭、抵押、債券或其它借貸股本(已發行或同意發行)、銀行透支、借貸、承兌負債或其他同類負債、租購及財務租賃承擔或任何擔保或其他重大或然負債。董事已確認，自二零二一年六月三十日至本報告出具日，本集團的債務與或有負債概無重大變動。

截至二零二一年六月三十日止，本集團的整體財務情況穩健。

管理層討論與分析

負債比率

本集團截至二零二一年六月三十日止負債比率約為23.0%，較去年末減少約3.1%。負債比率按銀行借款總額除以資產總額計算。

利率風險、外幣風險

本集團的公平值利率風險主要與銀行借貸有關。本集團的銀行借貸主要於一年內到期，因此其公平值利率風險較低。本公司目前並無利率對沖政策。然而，本集團管理層監控利率風險，並考慮於有需要時為重大利率風險作對沖。

本集團主要業務位於中國，而主要經營交易均以人民幣進行。本集團的絕大多數資產及負債均以人民幣計算。由於人民幣不可自由兌換，中國政府可能會採取行動影響匯率的風險，可能會對本集團的資產淨值、盈利以及倘若任何股息兌換為外匯，所宣派的該等股息均會受到影響，本集團並無對匯率風險作對沖。

資本承擔

於二零二一年六月三十日，本集團的資本承擔總額達約人民幣229,007,000元（二零二零年十二月三十一日：人民幣41,487,000元）。

重大收購及出售附屬公司，聯屬公司及合資企業

本集團於報告期內並無任何重大收購及出售附屬公司，聯屬公司及合資企業。

資產抵押、或有負債

截至二零二一年六月三十日止，本集團的銀行貸款分別約為人民幣280.0百萬元、人民幣120.0百萬元及人民幣177.0萬元分別以本集團的採礦權、使用權資產（土地使用權）、物業及設備，及本集團一名關聯方的土地使用權及物業，以及第三方的土地使用權及物業集體作抵押。

截至二零二一年六月三十日止，本集團用於銀行貸款質押的採礦權、使用權資產（土地使用權）及物業的賬面值分別為約人民幣55,000元、人民幣9.96百萬元及人民幣28.28百萬元。

除本報告所披露者外，截至二零二一年六月三十日止，本集團無重大或有負債。

管理層討論與分析

未來計劃及展望

隨著全球COVID-19疫苗接種人數的不斷遞增，這也意味著COVID-19疫情對經濟的衝擊將會逐步減弱，主要經濟體仍延續恢復態勢，經濟邊際改善的空間也將隨之變小。隨著疫情的好轉，各國出台的大規模刺激政策也進入收尾階段，與其內生的需求動力也將隨之減弱，大宗商品供給將因此有望得到改善，大宗商品價格漲幅將呈現趨緩回落態勢。面對嚴峻的疫情形勢和錯綜複雜的經濟環境，本集團將持續加強內部管理、統籌安排疫情防控工作，保障員工的身體安全。同時，本集團也將密切關注市場動態，積極調整生產和銷售策略，並加強技術創新和多項成本管控舉措，以期實現更高經濟效益。

本集團在保障鐵礦業務穩健運營的同時，也將積極推進固廢綜合利用、綠色建材砂石骨料業務。隨著國家對大宗固廢綜合利用、機制砂石高質量發展、加快無廢城市建設的深入推進，河北省「十四五」大宗固廢綜合利用實施方案及優惠政策的出台，以及雄安、保定等區域大規模開發建設，本公司將迎來了快速發展的黃金期。我們要搶抓機遇，加快產業佈局，擬通過收購或者新建的方式擴大固廢綜合利用處理規模，進一步提升對綠色建材的市場佔有率。未來本公司將繼續踐行生態優先、綠色發展理念，積極推進固廢綜合利用，開展綠色建材業務，構建循環經濟，推動礦山升級改造，力爭構建成綠色環保文明的生態經濟體系，為股東及及當地社區創造更持久利益。

其他資料

董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零二一年六月三十日，本公司董事及主要行政人員在本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」））的股份、相關股份或債券中擁有任何依據《證券及期貨條例》第XV部第7和第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司的股份的權益：

董事及高級管理人員姓名	身份／權益性質	股份數目	佔已發行股份 概約百分比
李子威先生	全權信託創辦人 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
李豔軍先生	與其他人士共同擁有的權益 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%

附註：

- 「L」指股份中的好倉。
- 李子威先生為Chak Trust (Credit Suisse Trust Limited作為受託人)的委託人、保護人及受益人，該信託通過Chak Limited持有恒實控股有限公司(持有恒實國際投資有限公司全部已發行股本)的全部已發行股本，並為Seven Trust (Credit Suisse Trust Limited作為受託人)的創立人、保護人及受益人，該信託通過Seven Limited持有奧威國際發展有限公司的全部已發行股本。根據確認函件，李子威先生與李豔軍先生一直並將繼續就Chak Trust及Seven Trust的事宜作出決策及行使酌情權一致行動，並行使恒實國際投資有限公司及奧威國際發展有限公司的股份分別附帶的所有投票權。因此，李子威先生與李豔軍先生被視為於上文披露由恒實國際投資有限公司(其由恒實控股有限公司全資擁有)持有的1,188,127,000股股份及由奧威國際發展有限公司持有的33,750,000股股份中擁有權益。
- 李豔軍先生和李子威先生通過李子威先生的受控制公司向合資格借出人以外的人士提供了1,089,630,000股股份的權益作為保證。

其他資料

主要股東及相關股份之權益或淡倉

截至二零二一年六月三十日及就董事目前所知悉，除上文所載於本公司及其相關法團（定義見證券及期貨條例第XV部）股份中擁有權益或淡倉的本公司董事或主要行政人員外，於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊中，於股份及相關股份中擁有5%或以上的權益或淡倉的主要股東的權益或淡倉如下：

於本公司股份的權益：

股東名稱	身份／權益性質	股份數目	佔已發行股份 概約百分比
奧威國際發展有限公司	實益擁有人 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
Chak Limited	受控制公司權益 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
Credit Suisse Trust Limited	受託人	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
恒實控股有限公司	受控制公司權益 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
恒實國際投資有限公司	實益擁有人 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
Seven Limited	受控制公司權益 ⁽²⁾⁽³⁾	1,221,877,000 ^(L)	74.72%
Fresh Idea Ventures Limited	持有股份的保證權益的人 ⁽⁴⁾	1,089,630,000 ^(L)	66.63%
Huarong International Financial Holdings Limited	受控制公司權益 ⁽⁴⁾	1,089,630,000 ^(L)	66.63%
China Huarong Asset Management Co., Ltd. 中國華融資產管理股份 有限公司	受控制公司權益 ⁽⁴⁾	1,089,630,000 ^(L)	66.63%

附註：

(1) 「L」指股份中的好倉。

(2) 恒實控股有限公司持有恒實國際投資有限公司全部已發行股本，因此，恒實控股有限公司被視為由恒實國際投資有限公司持有的於1,188,127,000股股份中擁有權益。Chak Limited持有恒實控股有限公司全部已發行股本，因此，Chak Limited被視為於恒實國際投資有限公司持有的1,188,127,000股股份中擁有權益。Seven Limited持有奧威國際發展有限公司全部已發行股本，因此Seven Limited被視為於奧威國際發展有限公司持有的33,750,000股股份中擁有權益。

其他資料

- (3) Aowei International Developments Limited及Hengshi International Investments Limited向合資格借出人以外的人士提供1,089,630,000股股份的權益作為保證。由於Chak Limited, Credit Suisse Trust Limited, Hengshi Holdings Limited及Seven Limited各自與Aowei International Developments Limited及Hengshi International Investments Limited有上文附註(2)所披露的關係之故，彼等各被視為向合資格借出人以外的人士提供了1,089,630,000股權益作為保證。
- (4) Fresh Idea Ventures Limited取得了合計1,089,630,000股股份的保證權益。Fresh Idea Ventures Limited由Linewear Assets Limited 100%控制，而Linewear Assets Limited由Huarong International Financial Holdings Limited 100%控制。因此，Huarong International Financial Holdings Limited被視為在上述1,089,630,000股股份中擁有權益。Huarong International Financial Holdings Limited由Camellia Pacific Investment Holding Limited控制51%，而Camellia Pacific Investment Holding Limited則由China Huarong International Holdings Limited 100%控制。China Huarong International Holdings Limited分別由China Huarong Asset Management Co., Ltd.、華融實業投資管理有限公司和Huarong Zhiyuan Investment & Management Co., Ltd. 控制，分別佔84.84%、13.36%和1.80%。華融實業投資管理有限公司和Huarong Zhiyuan Investment & Management Co., Ltd.各自由China Huarong Asset Management Co., Ltd. 中國華融資產管理股份有限公司100%控制。China Huarong Asset Management Co., Ltd. 中國華融資產管理股份有限公司因此被視為在上述1,089,630,000股股份中擁有權益。

李子威先生及李豔軍先生為Chak Limited、恒實控股有限公司、恒實國際投資有限公司、Seven Limited及奧威國際發展有限公司的最終控股股東。因此，Chak Limited、恒實控股有限公司、恒實國際投資有限公司、Seven Limited及奧威國際發展有限公司均被視為於所有1,221,877,000股股份中擁有權益。根據確認函件，李子威先生與李豔軍先生一直並將繼續就Chak Trust及Seven Trust的事宜作出決策及行使酌情權一致行動，並行使恒實國際投資有限公司及奧威國際發展有限公司的股份分別附帶的所有投票權。

除上文披露者外，截至二零二一年六月三十日止，就董事所知或以其他方式通知董事而言，概無其他人士或實體（本公司董事或主要行政人員除外）擁有佔本公司已發行股本5%或以上的股份或相關股份的權益或淡倉。

購股權計劃

於本報告日期，本公司概無採納任何購股權計劃。

上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）

本公司已採納載於香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則作為董事買賣本公司證券之標準守則。經向本公司全體董事作具體查詢後，全體董事確認截至二零二一年六月三十日止六個月期間內，一直遵守標準守則的規定。

其他資料

董事資料變更

於二零二一年三月二十四日，江智武先生辭任本公司獨立非執行董事，詳情請參閱本公司日期為二零二一年三月二十四日之公告。於二零二一年四月八日，黃思樂先生獲委任為本公司獨立非執行董事，詳情請參閱本公司日期為二零二一年四月八日之公告。除上文披露外，本公司未有其他董事資料變更須根據上市規則第13.51(B)條予以披露。

同業競爭與利益衝突

於二零二一年六月三十日，本公司董事、控股股東、主要股東或其相關的緊密聯繫人(根據上市規則定義)在任何與本集團直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中均沒有擁有任何競爭權益。

向一間實體提供墊款／財務資助

(1) 提供存款質押

誠如日期為二零二二年九月九日的公告所披露，京源城礦業已於二零二零年十二月二十二日訂立質押協議，詳情載列如下。

於二零二零年十二月二十二日，本公司全資附屬公司京源城礦業與南京銀行訂立質押協議(「質押協議」)，據此，京源城礦業同意以南京銀行為受益人質押金額為人民幣300,000,000元的定期存款憑證以擔保江蘇大康機電設備有限公司(「江蘇大康」)根據江蘇大康與南京銀行訂立的銀行承兌協議結欠南京銀行金額人民幣300,000,000元的債務責任(「存款質押」)。

質押協議之主要條款概要載列如下：

日期	: 二零二零年十二月二十二日
訂約方	: (1) 京源城礦業(作為質押人); 及 (2) 南京銀行, 作為質權人
擔保範圍	: 江蘇大康結欠南京銀行的債務責任人民幣300,000,000元、利息、罰息、違約金、損害賠償及收回貸款的所有成本(包括但不限於訴訟成本、仲裁成本、財產保全成本及法律成本)。
期限	: 自二零二零年十二月二十二日至二零二一年六月二十二日

質押協議項下的存款質押已於二零二一年三月四日解除。有關存款質押的進一步詳情披露於本公司日期為二零二一年十二月八日有關補充獨立調查的主要發現及二零二二年九月九日有關提供存款質押的公告。

(2) 向一間實體提供貸款

誠如日期為二零二二年九月九日的公告所披露，京源城礦業已於二零二一年三月四日訂立貸款協議，詳情載列如下。

於二零二一年三月四日，本集團管理層同意並透過京源城礦業的內部資源向涇源縣瑞通貨物運輸有限公司（「**瑞通物流**」）提供金額為人民幣300,000,000元的現金貸款（「**貸款**」），其後於二零二一年三月十日、二零二一年六月二十三日及二零二一年十月二十七日，本公司全資附屬公司涇源縣奧威礦業投資有限公司（「**奧威礦業**」）及／或京源城礦業與瑞通物流分別訂立初步協議、貸款償還協議及補充貸款償還協議（統稱「**該等貸款協議**」），據此，該等貸款協議訂約方已互相確認貸款的償還條款。

貸款協議的主要條款載列如下：

貸款人	：	京源城礦業
借款人	：	瑞通運輸
本金金額	：	人民幣300,000,000元
資金佔用費	：	每年4.35%，乃根據瑞通運輸佔用貸款的實際天數計算。向瑞通運輸收取的資金佔用費乃由京源城礦業與瑞通運輸參考中國人民銀行公佈的一年期人民幣貸款的現行基準利率經公平磋商後釐定。本公司認為，就此而言，資金佔用費屬公平合理。
違約金	：	倘瑞通運輸未能於到期時在無正當理由的情況下償還全部或部分貸款，瑞通運輸須就貸款的未償還金額及因向瑞通運輸追討京源城礦業貸款的未償還金額而產生的成本按每日0.05%的比率支付違約金。
還款	：	瑞通運輸須於二零二一年六月三十日或之前償還人民幣50,000,000元。貸款餘額加資金佔用費將於二零二一年十二月三十一日或之前償還。

瑞通運輸已(i)於二零二一年六月三十日或之前向京源城礦業支付合共人民幣50,000,000元；(ii)於二零二一年十月二十七日或之前結清貸款的餘下本金人民幣250,000,000元；及(iii)根據貸款協議的條款及條件於二零二一年十一月二十二日結清資本佔用費人民幣7,740,000元。瑞通運輸已就此悉數償還貸款本金額連同所有應計資金佔用費。

其他資料

購買、贖回或出售上市證券

於報告期內，本公司或其附屬公司沒有購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

員工及薪酬政策

截至二零二一年六月三十日止，本集團共有員工920名（二零二零年同期：共有員工900名），報告期間薪酬總額開支及其他僱員福利費用款額約為人民幣39.9百萬元（二零二零年同期：約人民幣32.7百萬元）。僱員成本包括基本薪酬、績效工資、社會養老保險、醫療保險、工傷保險及中國政府規定的其他保險。根據本集團的薪酬政策，員工的收入與員工的工作表現及企業的經營效益掛鉤。

公司員工須參加當地市政府機構經營管理的退休金計劃。經市政府批准，公司須根據河北省平均薪酬繳納12%的退休金，作為員工退休金的一部分。

員工培訓計劃

我們的員工通過參加常規的培訓課程以提高工作技能和專業知識，並根據最新的發展不斷更新。我們亦根據鐵礦石開採、洗選及砂石骨料業務運營的特點為我們的員工開發針對性的培訓課程。我們聘請盡職的培訓師在我們的礦山進行培訓。為充分利用我們多年積累的運營經驗和特殊的行業知識，我們持續不斷地在開採現場給新員工提供指導。

其他資料

期後事項

- (a) 茲提述(i)本公司日期為二零二一年三月二十九日之公告，內容有關延遲公佈二零二零年年度業績、董事會會議延期及本公司股份暫停買賣；(ii)本公司日期為二零二一年四月三十日及二零二一年五月十日的公告，內容有關公佈本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的未經審核管理賬目、本公司的初步復牌指引及本公司成立獨立調查委員會；(iii)本公司日期為二零二一年五月十三日內容有關本公司核數師辭任的公告；(iv)本公司日期為二零二一年五月二十一日內容有關委任獨立調查員及委任本公司新核數師的公告；(v)本公司日期為二零二一年六月二十五日、二零二一年七月七日及二零二一年七月十二日內容有關收購砂石骨料生產線並於二零二一年七月十日完成收購之公告；(vi)本公司日期為二零二一年六月二十九日、二零二一年九月二十九日、二零二一年十月十五日、二零二一年十二月二十九日、二零二二年三月二十九日及二零二二年六月二十九日的公告，內容有關(其中包括)與暫停買賣有關之季度最新情況公告；(vii)本公司日期為二零二一年十二月八日及二零二二年三月四日內容有關獨立調查的主要發現之公告；(viii)本公司日期為二零二一年十二月十六日內容有關新增復牌指引之公告；(ix)本公司日期為二零二二年一月二十七日內容有關委任內部控制顧問之公告；(x)本公司日期為二零二二年八月二十九日之公告，內容有關延遲公佈二零二二年中期業績及本公司復牌進展之最新情況；(xi)本公司日期為二零二二年九月九日內容有關補充獨立調查的主要發現之公告；(xii)本公司日期為二零二二年九月二十日內容有關公佈二零二零年年度業績；及(xiii)本公司日期為二零二二年九月二十一日內容為有關內部監控檢討結果(統稱「該等公告」)。
- (b) 於二零二一年六月二十五日，京源城礦業(「買方」)與獨立第三方涑源縣增志建材有限公司(「賣方」)訂立資產購買協議，據此，買方有條件同意購買而賣方同意出售(不附帶產權負擔)目標資產(定義見本公司日期為二零二一年六月二十五日的公告)，代價為人民幣294,837,000元。該交易已於二零二一年七月十日完成。

交易詳情已於本公司日期為二零二一年六月二十五日、二零二一年七月七日及二零二一年七月十二日的公告中披露。

除該等公告及本年報特別披露者外，自二零二零年一月一日起及直至本中報日期，概無發生影響本集團的重大期後事項。

繼續暫停買賣

應本公司要求，本公司股份自二零二一年三月二十九日上午9時正起於聯交所暫停買賣，直至另行通知為止。

其他資料

企業管治

董事深信良好的企業管治對實現管理與內部流程的有效、誠信的重要意義。於報告期內，我們遵守了上市規則附錄14所規定的企業管治守則。

審核委員會

本公司設立審核委員會（「**審核委員會**」）的職權範圍就審核、監督本集團的財務報告程序與內部控制與上市規則附錄14之守則條文一致。審核委員會包含三名獨立非執行董事，黃思樂先生（主席），孟立坤先生和葛新建先生。

截至二零二一年六月三十日的六個月本集團的中期財務業績未經審計，但經審核委員會審閱。審核委員會認為該業績已根據適用的會計原則及上市規則編製並已作出適當披露。

公眾持有量

根據本公司公開可獲得的公開資料及截至本報告日就董事所知，本公司於報告期間直至本報告日一直維持上市規則規定之公眾持股量。

中期分紅

董事會已決議在截止到二零二一年六月三十日的六個月期間內不進行分紅（二零二零年：零）。

重大法律訴訟

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團未涉及任何重大法律訴訟或仲裁。截至本報告出具日就董事所知，並不存在任何尚未了結或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	605,883	226,775
銷售成本		(354,075)	(217,509)
毛利		251,808	9,266
其他收入、收益及虧損淨額	6	241	(147)
分銷開支		(6,081)	(12,072)
行政開支		(39,291)	(67,971)
預期信貸虧損模式下的(減值虧損)/ 減值虧損撥回，淨額	8	(6,400)	533
融資成本	7	(17,886)	(22,412)
除稅前(虧損)/溢利		182,391	(92,803)
所得稅(開支)抵免	9	(37,394)	7,479
期間溢利/(虧損)	10	144,997	(85,324)
期間其他全面(開支)收益			
其後可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務財務報表產生的匯兌差額		(7)	169
期間全面收益(開支)總額		144,990	(85,155)
每股盈利(虧損)(人民幣)	12		
基本		0.09	(0.05)
攤薄		不適用	不適用

簡明綜合財務狀況表

於二零二一年六月三十日

	附註	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	1,018,363	1,011,763
在建工程	14	224,334	113,796
無形資產		73,948	77,172
長期應收款項		30,340	30,340
遞延稅項資產		207,250	192,280
		1,554,235	1,425,351
流動資產			
存貨		144,723	131,754
貿易及其他應收款項	15	734,429	452,856
已抵押銀行存款	16	–	300,000
銀行結餘及現金		72,667	20,212
		951,819	904,822
流動負債			
貿易及其他應付款項	17	283,893	238,131
合約負債		1,522	1,954
租賃負債		4,204	3,669
銀行借款	18	577,000	430,000
應付稅項		65,588	50,559
其他金融負債		23,466	23,009
復墾責任撥備		3,834	3,392
		959,507	750,714
流動資產(負債)淨值		(7,688)	154,108
總資產減流動負債		1,546,547	1,579,459

簡明綜合財務狀況表

於二零二一年六月三十日

	附註	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
銀行借款	18	–	178,000
其他金融負債		116,694	115,695
復墾責任撥備		34,304	35,205
		150,998	328,900
資產淨值		1,395,549	1,250,559
資本及儲備			
股本		131	131
儲備		1,395,418	1,250,428
總權益		1,395,549	1,250,559

簡明綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	本公司權益股東應佔							
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元 附註(a)	法定盈餘儲備 人民幣千元 附註(b)	特別儲備 人民幣千元 附註(c)	匯兌儲備 人民幣千元 附註(d)	其他儲備 人民幣千元 附註(e)	保留盈利 人民幣千元	總權益 人民幣千元
於2020年1月1日(經審核)	131	1,142,640	84,556	48,726	(151)	(126,229)	171,597	1,321,270
期間虧損	-	-	-	-	-	-	(85,324)	(85,324)
期間其他全面收益								
其後可能重新分類至損益之項目：								
換算海外業務產生之匯兌差額	-	-	-	-	169	-	-	169
期間全面收益(開支)總額	-	-	-	-	169	-	(85,324)	(85,155)
轉撥至特別儲備，扣除已使用金額	-	-	-	406	-	-	(406)	-
於2020年6月30日(未經審核)	131	1,142,640	84,556	49,132	18	(126,229)	85,867	1,236,115
於2021年1月1日(經審核)	131	1,142,640	84,556	51,080	(291)	(126,229)	98,672	1,250,559
期間溢利	-	-	-	-	-	-	144,997	144,997
期間其他全面開支								
其後可能重新分類至損益之項目：								
換算海外業務產生之匯兌差額	-	-	-	-	(7)	-	-	(7)
期間全面收益(開支)總額	-	-	-	-	(7)	-	144,997	144,990
轉至法定盈餘儲備	-	-	7,380	-	-	-	(7,380)	-
轉回保留盈利，扣除撥備	-	-	-	(21,679)	-	-	21,679	-
於2021年6月30日(未經審核)	131	1,142,640	91,936	29,401	(298)	(126,229)	257,968	1,395,549

簡明綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

附註：

(a) 股份溢價

根據開曼群島公司法，本公司的股份溢價賬可用於向股東支付分派或股息，惟緊隨建議支付分派或股息當日後，本公司須有能力支付其於日常業務過程中到期的債務。

(b) 法定盈餘儲備

根據相關中國法律及法規以及中國附屬公司各自的組織章程細則，中國附屬公司須將其根據適用於在中國成立的企業的相關會計原則及財務法規編製的財務報表所呈報的除稅後溢利的10%轉撥至法定盈餘儲備。倘法定盈餘儲備結餘達到相關中國附屬公司註冊資本的50%，則可停止向法定盈餘儲備作出撥款。

法定盈餘儲備可用於彌補過往年度虧損（如有），並可透過資本化發行轉換為資本。然而，將中國附屬公司的法定盈餘儲備轉換為資本時，尚未轉換的儲備結餘不得少於相關中國附屬公司註冊資本的25%。

(c) 特別儲備

根據相關中國法規，安全生產撥款及其他相關開支由本集團根據產量按固定比率累計（「安全生產基金」）。本集團須從保留盈利轉撥安全生產基金至專項儲備。倘年初的專項儲備結餘達到相關中國附屬公司上一年度收益的5%，則可停止分配安全生產基金。安全生產基金可於安全生產措施產生開支或資本開支時動用。已動用的安全生產基金金額將由專項儲備轉回保留盈利。

(d) 匯兌儲備

匯兌儲備包括將港元（「港元」）計值財務報表換算為本集團呈列貨幣所產生的所有外匯調整。該儲備乃根據會計政策處理。

(e) 其他儲備

其他儲備包括以下各項：

- 所收購附屬公司的資產淨值與本集團為交換而支付的代價之間的差額；
- 收購非控股權益產生的權益變動；及
- 最終控股方豁免的股東貸款。

簡明綜合現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動		
經營所產生(所用)現金	54,135	(88,499)
已繳所得稅	(34,407)	(22,972)
經營活動所產生(所用)現金淨額	19,728	(111,471)
投資活動		
購買物業、廠房及設備及在建工程	211,770	(44,339)
第三方償還貸款	—	11,000
投資活動所產生其他現金流量	241	290
已抵押銀行存款減少	300,000	—
投資活動所得(所用)現金淨額	88,471	(33,049)
融資活動		
所籌集新銀行借款	400,000	390,000
償還銀行借款	(431,000)	(327,000)
償還租賃負債	(430)	(330)
已付利息	(24,306)	(19,703)
融資活動(所用)所產生現金淨額	(55,736)	42,967
現金及現金等價物增加(減少)淨額	52,463	(101,553)
於1月1日的銀行結餘及現金	20,212	461,639
匯率變動的影響	(8)	135
於6月30日的銀行結餘及現金	72,667	360,221

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

1. 公司資料

奧威控股有限公司（「本公司」）於二零一一年一月十四日在英屬處女群島註冊成立，並於二零一三年五月二十三日根據開曼群島公司法第22章（二零一二年修訂本，經綜合及修訂）遷冊至開曼群島為獲豁免有限公司。本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）主要於中華人民共和國（「中國」）從事開採、洗選及銷售鐵礦石產品及砂石骨料以及提供醫院託管服務。本公司的註冊地址位於P.O. Box 309, Ugland House Grand Cayman KY1-1104, Cayman Islands。本公司的主要營業地點位於香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓。

根據集團重組（「重組」），為籌備本公司股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板公開上市，本公司成為本集團現時旗下公司的控股公司。重組詳情載於本公司日期為二零一三年十一月十八日的招股章程。本公司股份於二零一三年十一月二十八日在聯交所上市。

本集團各實體的財務資料所列項目均以該實體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量。本公司的功能貨幣為港元（「港元」）。本公司的主要附屬公司於中國註冊成立，而該等附屬公司視人民幣（「人民幣」）為其功能貨幣。由於本集團的主要業務位於中國，本集團決定以人民幣呈列其綜合財務報表。

於二零二一年六月三十日，本公司董事（「董事」）認為本集團的直接母公司及最終控股方分別為恒實國際投資有限公司（一間於英屬處女群島註冊成立的公司）、李豔軍先生及李子威先生。恒實國際投資有限公司並無編製可供公眾使用的財務報表。

2. 編制基準

本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）頒佈的國際會計準則（「國際會計準則」）第34號中期財務報告及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄16的適用披露規定編製。中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表規定的所有資料及披露，並應與本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

於批准簡明綜合財務報表時，董事合理預期本集團有足夠資源於可見將來繼續經營。因此，彼等於編製簡明綜合財務報表時繼續採用持續經營會計基準。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

3. 主要會計政策

簡明綜合財務資料乃按歷史成本基準編製。

除因應用國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）修訂本而產生的額外會計政策外，截至二零二一年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策及計算方法與本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所呈列者相同。

應用國際財務報告準則修訂本

於本中期期間，本集團已首次應用下列由國際會計準則理事會頒佈並於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間強制生效的國際財務報告準則修訂本，以編製本集團的簡明綜合財務報表：

國際財務報告準則第16號（修訂本）	COVID-19相關租金優惠
國際財務報告準則第9號、 國際會計準則第39號、 國際財務報告準則第7號、 國際財務報告準則第4號及 國際財務報告準則第16號（修訂本）	基準利率改革 – 第二階段

於本中期期間應用國際財務報告準則修訂本對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 營業額

來自客戶合約的分拆收益

截至二零二一年六月三十日止六個月

	開採分部 人民幣千元	醫療分部 人民幣千元	總計 人民幣千元
貨品類型			
鐵精粉	579,505	–	579,505
砂石骨料	26,378	–	26,378
總計	605,883	–	605,883
地域市場			
中國內地	605,883	–	605,883
營業額確認時間			
於某一時間點	605,883	–	605,883

截至二零二零年六月三十日止六個月

	開採分部 人民幣千元	醫療分部 人民幣千元	總計 人民幣千元
貨品類型			
鐵精粉	207,775	–	207,775
砂石骨料	19,000	–	19,000
總計	226,775	–	226,775
地域市場			
中國內地	226,775	–	226,775
營業額確認時間			
於某一時間點	226,775	–	226,775

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

5. 經營分部

以下為本集團按可呈報及經營分部劃分的收益及業績分析：

截至二零二一年六月三十日止六個月（未經審核）

	開採分部 人民幣千元	醫療分部 人民幣千元	總計 人民幣千元
收益	605,883	–	605,883
分部業績	185,466	(391)	185,075
未分配公司開支			(2,684)
除稅前溢利			182,391

截至二零二零年六月三十日止六個月（未經審核）

	開採分部 人民幣千元	醫療分部 人民幣千元	總計 人民幣千元
收益	226,775	–	226,775
分部業績	(90,932)	(117)	(91,049)
未分配公司開支			(1,754)
除稅前虧損			(92,803)

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

6. 其他收入、收益及虧損淨額

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
物業、廠房及設備之撇銷	-	(189)
利息收入	241	42
	241	(147)

7. 融資成本

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
以下各項的利息開支：		
— 銀行借款	15,953	19,307
— 租賃負債	120	229
以下各項的撥回利息開支：		
— 其他金融負債	1,456	2,458
— 復墾責任撥備	357	418
	17,886	22,412

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

8. 預期信貸虧損模式下的(減值虧損)減值虧損撥回淨額

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
以下各項減值虧損撥回：		
貿易應收款項	3	434
其他應收款項	69	99
以下各項減值虧損：		
貿易應收款項	(1,693)	—
其他應收款項	(4,779)	—
	(6,400)	533

9. 所得稅(開支)抵免

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項		
期內撥備	(52,363)	(1,366)
遞延稅項		
本期間	14,969	8,845
	(37,394)	7,479

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

10. 期內溢利(虧損)

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
期內溢利(虧損)已扣除下列各項：		
員工成本(包括董事及主要行政人員酬金)		
— 薪金及其他實物福利	34,831	29,248
— 退休福利計劃供款	5,117	3,452
員工成本總額	39,948	32,700
存貨資本化	(25,449)	(15,633)
	14,499	17,067
運輸服務費	195,924	121,199
存貨資本化	(107,221)	(60,541)
在建工程資本化	(82,023)	(48,163)
	6,680	12,495
物業、廠房及設備折舊	47,161	52,717
使用權資產折舊	9,497	12,078
無形資產攤銷	3,224	3,008
折舊及攤銷總額	59,882	67,803
於存貨資本化	(55,746)	(44,648)
	4,136	23,155
確認為開支的存貨成本	348,613	215,308

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

11. 股息

於中期期間並無派付、宣派或擬派股息。董事已決定不會就中期期間派付股息。

12. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
本公司擁有人應佔期內盈利(虧損) 就每股基本及攤薄盈利(虧損)而言	144,997	(85,324)

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
股份數目		
用於計算每股基本盈利(虧損)之普通股加權平均數	1,635,330	1,635,330

由於截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月均無潛在已發行普通股，故並無呈列截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月的每股攤薄盈利(虧損)。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

13. 物業、廠房及設備

(a) 使用權資產

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團訂立了新租賃協議，因此已確認使用權資產添置約人民幣845,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：零）。年度租賃付款期固定。

租賃預付款項包括於根據經營租約持作自用且位於中國的租賃土地的權益，原有租期為五至五十年。截至此等簡明綜合財務報表刊發為止，本集團仍正在就賬面值約人民幣88,795,000元（二零二零年十二月三十一日：約人民幣92,616,000元）的若干租賃土地申請辦理業權證書。董事認為，本集團有權合法有效佔有或動用上述物業及租賃土地。

(b) 物業、廠房及設備（不包括使用權資產）

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團添置物業、廠房及設備（主要為洗選廠及採礦相關樓宇、機械及設備）約人民幣63,258,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：約人民幣23,017,000元）。

本集團的物業、廠房及設備大部分位於中國。於二零二一年六月三十日，本集團並無取得其賬面值合共約人民幣14,570,000元（二零二零年十二月三十一日：約人民幣15,119,000元）的樓宇及廠房的業權證書。董事認為，本集團有權合法有效佔有或動用上述物業。

14. 在建工程

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團添置在建工程（主要為綠色礦山建設成本、洗選廠、在建及安裝機械及設備）約人民幣129,652,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣196,036,000元）。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

15. 貿易及其他應收款項

	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	126,599	88,109
減：信貸虧損撥備	(1,967)	(277)
貿易應收款項總額，淨額(附註(a))	124,632	87,832
應收票據(附註(b))	4,000	-
預付款項及按金(附註(c)及(d))	334,570	337,397
可收回增值稅	10,947	7,107
應收關聯方款項(附註(f))	-	25
其他應收款項(附註(e))	265,624	21,129
減：信貸虧損撥備	(611,141)	(365,658)
其他應收款項總額，淨額	605,797	365,024
貿易及其他應收款，淨額	734,429	452,856

附註：

(a) 賬齡分析

於若干情況下，對與本集團維持良好記錄並信貸狀況良好的客戶，我們提供最高一年的信貸期。

以下為按發票日期呈列的貿易應收款項(扣除信貸虧損撥備)的賬齡分析。

	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
0至30天	61,887	30,537
31至90天	10,785	1,899
91至180天	4,496	10,064
181天至365天	18,383	45,332
超過365天	29,081	-
	124,632	87,832

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

15. 貿易及其他應收款項 (續)

附註：(續)

- (b) 於二零二一年六月三十日，應收票據總額人民幣4,000,000元由本集團持作未來結算貿易應收款項。本集團於報告期末繼續確認其全部賬面值。本集團收到的所有票據的到期期限均少於一年。
- (c) 預付款項及按金主要指向以下本集團運輸服務提供商支付的預付款項。

	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
涇源縣匯廣物流有限公司	98,848	159,686
涇源縣奧通運輸有限公司	29,963	96,113
容城縣融匯物流有限公司	37,164	38,827
	165,975	294,626

- (d) 於二零二一年六月三十日，在本集團預付款項及按金中，人民幣100,000,000元為就收購砂石料生產線向涇源縣增志建材有限公司支付的預付款項。(二零二零年十二月三十一日：零)
- (e) 於二零二一年六月三十日，在本集團其他應收款項中，人民幣250,000,000元為應收涇源縣瑞通運輸有限公司的款項。(二零二零年十二月三十一日：零)，為無抵押，須於二零二一年十二月三十一日或之前償還。
- (f) 應收一名關聯方款項無抵押，無息，並無固定還款期限。

	截至以下期間／年度未償還最高金額 2021年6月30日 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
應收李豔軍先生款項	25	25

16. 已抵押銀行存款

於二零二零年十二月二十二日，本集團與南京銀行訂立質押協議，據此，定期存款人民幣300,000,000元(「已抵押存款」)已抵押予南京銀行，以擔保獨立第三方結欠南京銀行的債務人民幣300,000,000元。已抵押存款已於二零二一年三月四日解除。

有關已抵押存款詳情披露於本公司日期分別為二零二一年十二月八日、二零二二年三月四日及二零二二年九月九日的公告中。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

17. 貿易及其他應付款項

	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項(附註(a))	155,213	69,541
其他應繳稅項	23,166	13,435
就在建工程、設備購置的應付款項	44,582	83,401
應付一名關聯方款項(附註(b))	10	-
應付利息	1,152	2,181
其他應繳款項及預提金額	59,770	69,573
	283,893	238,131

附註：

(a) 以下為按發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	於2021年6月30日 人民幣千元	於2020年12月31日 人民幣千元
不超過30天	21,613	28,657
31至90天	20,817	14,768
91至180天	75,753	3,930
181天至365天	20,126	2,999
超過1年	16,904	19,187
	155,213	69,541

(b) 應付一名關連方款項為無抵押、免息及無固定還款期。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

18. 借款

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團取得兩筆新銀行借款人民幣280,000,000元及人民幣120,000,000元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣300,000,000元)，分別按固定利率9%及3.8%(截至二零二零年六月三十日止六個月：9.23%)計息，並須於一年(截至二零二零年六月三十日止六個月：一年)內償還。

正如與金融機構訂立的常見借貸安排一樣，本集團的銀行融資須履行與本集團若干財務報表比率有關的契諾。倘本集團違反契諾，已提取的融資將須按要求償還。本集團定期監察其遵守該等契諾的情況。於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，本集團違反一項銀行借款的契諾，主要與冀恒礦業的流動比率及速動比率有關。在任何情況下，倘貸款人要求即時償還貸款，董事相信有足夠的替代融資來源可確保本集團的持續經營不受威脅。

19. 金融工具公平值計量

(a) 以公平值計量的金融資產及負債

公平值等級制度

公平值計量分類的公平值層級的等級(第1至3級)乃基於公平價值計量輸入值之可觀察程度。

第1級：根據相同金融資產及負債於活躍市場中未經調整的報價進行公平值計量。

第2級：公平值計量乃自金融資產或負債的直接(即價格)或間接(即自價格衍生)可觀察輸入值(第1級所述報價除外)得出。

第3級：公平價值計量乃自包括並非根據可觀察市場數據之資產或負債輸入值(不可觀察輸入值)之估值技術得出。

於二零二一年六月三十日，本集團的金融資產或負債概無於綜合財務狀況表按國際財務報告準則第13號「公平值計量」所界定的公平值等級制度的三個等級中的公平值(按經常或非經常性基準)計量。於二零二零年六月三十日，概無非上市債務證券按公平值計量並歸類於第3級。

(b) 並非按公平值入賬的金融資產及負債的公平值

董事認為簡明綜合財務報表中以攤餘成本記錄的金融資產和金融負債的賬面價值接近其各自的公平值。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

20. 承擔及突發事件

(a) 並無於中期財務報告內撥備的未償還資本承擔

	於2021年6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2020年12月31日 人民幣千元 (經審核)
已簽訂合約惟未於綜合財務報表計提與購置物業、廠房及設備有關之資本開支	229,007	41,487

(b) 環境突發事件

根據現行法例，管理層認為，並無可能產生將會對本集團財務狀況或經營業績造成重大不利影響的責任。保障環境的法律及法規於近年普遍越趨嚴謹，未來亦有可能更為嚴謹。環境責任須視乎眾多不確定因素而定，而該等因素會影響本集團估計補救工作最終成本的能力。然而，環境法律及法規不斷變化。本集團管理層定期就其營運重新評估環境補救。環境責任須視乎眾多不確定因素而定，而該等因素會影響本集團估計補救工作最終成本的能力。此等不確定因素包括：

- (i) 礦場及洗選廠內污染的實質性質及程度；
- (ii) 所需清理工作的程度；
- (iii) 其他補救策略的不同成本；
- (iv) 環境補救規定的變動；及
- (v) 新補救地點的識別。

基於未能知悉可能造成污染的嚴重性及未能知悉可能需要作出修正行動的時間及程度等因素，故未能釐定未來成本金額。因此，現時不能合理估計未來環境法例所建議的環境責任結果，而該結果可能屬重大。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

20. 承擔及突發事件 (續)

(b) 環境突發事件 (續)

自二零二零年，本集團已根據《有色金屬行業綠色礦山建設規範》(DZ/T 0320-2018)實施有關規定。實施綠色礦山建設包括委聘設計師、顧問及環境管理公司與內部專家合作制定綠色礦山計劃。本集團亦加強採礦作業的自我約束，承擔節約資源、節能減排、環境改造、土地復墾、協助地方經濟及社會發展的企業責任，加大礦山環保治理投入。冀恒礦業已於二零二一年二月取得國家級／省級綠色礦山稱號。

(c) 政府及監管徵費

本集團須根據相關中國法律及法規繳交相關政府機關徵收的若干徵費(礦產資源補償費、水土流失補償費及排污費等)。根據該等法律及法規，本集團已於所列期間內完全履行其繳付各項徵費的責任。董事認為，於報告期末，本集團並無就該等徵費須承擔任何其他重大責任或負債。

21. 關聯方交易

於所列期間內，本集團與下列關聯方進行交易。

關聯方姓名／名稱	關係
李豔軍先生	最終控制人及董事
李子威先生	最終控制人及董事
河北奧威實業集團有限公司(「河北奧威」)	由李豔軍先生最終擁有的公司
奧威國際發展有限公司	由李豔軍先生及李子威先生最終擁有的公司
恒實控股有限公司	由李豔軍先生及李子威先生最終擁有的公司
恒實國際投資有限公司	由李豔軍先生及李子威先生最終擁有的公司
北京通達廣悅商貿有限公司(「通達」)	由李豔軍先生擁有的合資企業
雄安新區教育發展基金會(「雄安基金會」)	李豔軍先生為雄安基金會的一名理事

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

21. 關聯方交易 (續)

除簡明綜合財務報表其他部分披露的情況外，本集團與關聯方進行了以下交易：

	附註	截至6月30日止六個月	
		2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (經審核)
捐贈	(a)	-	10,000

附註：

- (a) 截至二零二零年六月三十日止六個月，本集團向雄安基金會捐款人民幣10,000,000元。
- (b) 於二零二零年十二月三十一日，銀行借款人民幣290,000,000元以河北奧威及獨立第三方的土地使用權及物業作抵押。銀行借款已於截至二零二一年六月三十日止六個月悉數償還。
- 於二零二一年六月三十日，銀行借款人民幣177,000,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣178,000,000元)以通達的物業作抵押，並由本公司若干附屬公司、李豔軍先生及本公司一間附屬公司的董事李孟哲先生作擔保。
- 於二零二一年六月三十日，銀行借款人民幣280,000,000元(二零二零年十二月三十一日：無)以河北奧威及獨立第三方的土地使用權及物業作抵押，並由李豔軍先生、河北奧威及獨立第三方擔保。
- (c) 董事認為，上述關連方交易之條款屬公平合理，乃按一般商業條款訂立，而本集團並無就上述交易抵押任何資產。

主要管理人員酬金

主要管理人員的薪酬，包括支付給董事及主要行政人員的款項如下：

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元 (未經審核)	2020年 人民幣千元 (未經審核)
基本薪金、津貼及實物福利	1,922	2,211
退休計劃供款	40	13
	1,962	2,224

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

22. 比較數字

截至二零二一年六月三十日止六個月，為加強簡明綜合財務報表呈列的相關性，已就過往期間的簡明綜合財務報表呈列的若干比較數字作出重新分類，以與本期間的呈列進行比較。因此，下列有關比較數字的項目連同相關附註已作出修訂及調整，以符合本期間的呈列方式：

	附註	過往已呈報 人民幣千元	重新分類 人民幣千元	經重述 人民幣千元
簡明綜合損益表				
其他收入、收益及虧損淨額	(a)	–	(147)	(147)
融資收入	(a)	42	(42)	–
行政開支	(a)	(68,160)	189	(67,971)
減值撥回	(b)	533	(533)	–
預期信貸虧損模式下的 減值虧損撥回淨額	(b)	–	533	533

附註：

- (a) 利息收入及若干其他虧損分別由「融資收入」及「行政開支」重新分類至「其他收入、收益及虧損淨額」。
- (b) 「貿易及其他應收款項減值虧損」由「減值撥回」重新分類至「預期信貸虧損模式下的減值虧損撥回淨額」。