



# 盛源控股有限公司

SHENG YUAN HOLDINGS LIMITED

(於百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號：851

中期報告

**2021**

## 目 錄

公司資料	2
中期簡明綜合財務報表之審閱報告	3
簡明綜合損益及其他全面收益表	5
簡明綜合財務狀況表	6
簡明綜合權益變動表	8
簡明綜合現金流量表	9
簡明綜合財務報表附註	10
管理層討論及分析	30
董事及最高行政人員於本公司股份、相關股份及 債權證之權益及淡倉	37
主要股東權益	38
購股權	39
購買、出售或贖回本公司上市證券	40
企業管治	41
董事進行證券交易的標準守則	42

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

劉洋先生  
周全先生  
趙允先生

#### 非執行董事

黃雙剛先生

#### 獨立非執行董事

張勁帆先生  
溫晗秋子女士  
黃沁女士

#### 審核委員會

黃沁女士(主席)  
張勁帆先生  
黃雙剛先生

#### 薪酬委員會

張勁帆先生(主席)  
溫晗秋子女士  
黃沁女士

#### 提名委員會

劉洋先生(主席)  
張勁帆先生  
溫晗秋子女士

#### 公司秘書

趙明環先生(FCIS FCS (PE))

#### 股份代號

851

#### 網址

[www.shengyuanhk.com](http://www.shengyuanhk.com)

#### 股份過戶登記處

卓佳登捷時有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心54樓

#### 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

#### 香港主要辦事處

香港上環  
德輔道中238號26樓

#### 核數師

香港立信德豪會計師事務所有限公司  
執業會計師  
香港  
干諾道中111號  
永安中心25樓

#### 律師

普衡律師事務所  
香港  
花園道1號  
中銀大廈  
21-22樓

#### 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司  
中國銀行(香港)有限公司

## 中期簡明綜合財務報表之審閱報告

致盛源控股有限公司董事會

(於百慕達註冊成立之有限公司)

### 緒言

吾等已審閱載於第5至29頁之中期簡明綜合財務報表，此中期簡明綜合財務報表包括盛源控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)於二零二一年六月三十日之簡明綜合財務狀況表，與截至該日止六個月期間之相關簡明綜合損益及其他全面收益表、簡明綜合權益變動表及簡明綜合現金流量表，以及主要會計政策概要及其他解釋附註(「中期簡明綜合財務報表」)。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定須按照其相關規定及由香港會計師公會頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」(「香港會計準則第34號」)之規定編製中期財務資料報告。董事須負責根據香港會計準則第34號編製及列報中期簡明綜合財務報表。吾等之責任是根據吾等之審閱對中期簡明綜合財務報表作出結論。根據雙方協定之委聘條款，本報告僅向全體董事會報告，而不作其他用途。吾等不會就本報告之內容向任何其他人士負責或承擔任何責任。

### 審閱範圍

吾等已根據香港會計師公會頒佈之香港委聘審閱準則第2410號「實體之獨立核數師對中期財務資料之審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務及會計事宜之人員進行徵詢，並實施分析性覆核及其他審閱程序。該審閱工作範圍遠小於根據香港審計準則進行審計工作之範圍，吾等因而無法保證能在審閱工作中發現若進行審計工作所能發現之所有重大事項。因此，吾等不發表審計意見。

## 中期簡明綜合財務報表之審閱報告

### 結論

根據吾等之審閱，吾等並不知悉任何事項，足以令吾等認為中期簡明綜合財務報表於所有重大方面均未按照香港會計準則第34號編製。

香港立信德豪會計師事務所有限公司

執業會計師

余翠芳

執業證書號碼：P05440

香港，二零二一年八月三十日

## 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	截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
費用及佣金收入	5	17,955	4,635
<b>收益</b>		<b>17,955</b>	4,635
其他收益及虧損	6	(83)	(7)
其他收入	7	22	3
員工成本	8	(4,902)	(6,699)
折舊		(1,501)	(1,544)
融資成本	8	(3,276)	(3,914)
貿易應收賬款減值虧損		(1,167)	-
其他費用	8	(3,124)	(3,756)
<b>除所得稅前溢利／(虧損)</b>	8	<b>3,924</b>	(11,282)
所得稅開支	9	(2,746)	(59)
<b>期內溢利／(虧損)</b>		<b>1,178</b>	(11,341)
<b>其他全面收益</b>			
<i>其後可重新分類至損益之項目</i>			
— 換算海外業務產生之匯兌差額			
期內所產生之匯兌差額		(15)	(80)
<b>期內其他全面收益</b>		<b>(15)</b>	(80)
<b>期內全面收益總額</b>		<b>1,163</b>	(11,421)
		港仙	港仙
<b>每股盈利／(虧損)</b>	11		
— 基本		0.03	(0.29)
— 攤薄		0.03	(0.29)

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二一年六月三十日

	附註	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	12	1,627	1,977
使用權資產	13	5,159	6,310
買賣權		-	-
商譽		-	-
其他資產		1,705	1,730
長期按金		806	806
		<b>9,297</b>	10,823
<b>流動資產</b>			
貿易及其他應收賬款以及預付款項	14	37,009	21,776
持作買賣用途投資	15	585	20
代表客戶持有之信託銀行結餘		172,434	12,644
現金及現金等同項目		74,812	34,649
		<b>284,840</b>	69,089
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬款以及應計費用	16	181,652	15,875
租賃負債		2,104	1,966
合約負債		450	736
即期稅項負債		5,153	2,407
		<b>189,359</b>	20,984
<b>流動資產淨值</b>		<b>95,481</b>	48,105
<b>非流動負債</b>			
借貸	17	-	104,988
可換股債券	18	136,044	-
租賃負債		3,525	4,702
		<b>139,569</b>	109,690
<b>負債淨值</b>		<b>(34,791)</b>	(50,762)

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二一年六月三十日

	附註	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
權益			
股本	19	<b>190,985</b>	190,985
儲備		<b>(225,776)</b>	(241,747)
資本虧絀		<b>(34,791)</b>	(50,762)

代表董事會

劉洋先生  
董事

周全先生  
董事

## 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

	股本 千港元 (未經審核)	股份溢價 千港元 (未經審核)	股東注資 千港元 (未經審核)	股本 贖回儲備 千港元 (未經審核)	可換股債券 權益儲備 千港元 (未經審核)	購股權儲備 千港元 (未經審核)	貨幣 換算儲備 千港元 (未經審核)	累計虧損 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
於二零二一年一月一日(經審核)	190,985	320,370	7,834	477	-	-	(1,309)	(569,119)	(50,762)
本公司發行可換股債券	-	-	-	-	14,808	-	-	-	14,808
與擁有人之交易	-	-	-	-	14,808	-	-	-	14,808
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	1,178	1,178
其他全面收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
— 換算海外業務財務報表產生之匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(15)	-	(15)
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	-	(15)	1,178	1,163
於二零二一年六月三十日(未經審核)	190,985	320,370	7,834	477	14,808	-	(1,324)	(567,941)	(34,791)

	股本 千港元 (未經審核)	股份溢價 千港元 (未經審核)	股東注資 千港元 (未經審核)	股本 贖回儲備 千港元 (未經審核)	可換股債券 權益儲備 千港元 (未經審核)	購股權儲備 千港元 (未經審核)	貨幣 換算儲備 千港元 (未經審核)	累計虧損 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
於二零二零年一月一日(經審核)	190,985	320,370	7,834	477	-	6,505	(1,319)	(587,630)	(62,778)
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	(11,341)	(11,341)
其他全面收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
— 換算海外業務財務報表產生之匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(80)	-	(80)
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	-	(80)	(11,341)	(11,421)
沒收購股權	-	-	-	-	-	(844)	-	844	-
於二零二零年六月三十日(未經審核)	190,985	320,370	7,834	477	-	5,661	(1,399)	(598,127)	(74,199)

## 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

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
<b>經營活動所得現金流量</b>			
期內溢利／(虧損)		<b>1,178</b>	(11,341)
調整：			
所得稅開支	9	<b>2,746</b>	59
物業、廠房及設備之折舊		<b>350</b>	393
使用權資產之折舊	13	<b>1,151</b>	1,151
融資成本	8	<b>3,276</b>	3,914
貿易應收賬款減值虧損		<b>1,167</b>	-
銀行及其他利息收入	7	<b>(1)</b>	(3)
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)		<b>9,867</b>	(5,827)
其他資產減少		<b>25</b>	-
貿易及其他應收賬款以及預付款項(增加)／減少		<b>(16,400)</b>	1,044
持作買賣用途投資(增加)／減少		<b>(565)</b>	5
代表客戶持有之信託銀行結餘(增加)／減少		<b>(159,790)</b>	2,518
貿易及其他應付賬款以及應計費用增加／(減少)		<b>158,666</b>	(2,652)
合約負債(減少)／增加		<b>(286)</b>	5,555
經營(所用)／所得現金		<b>(8,483)</b>	643
已付利息		-	(1,059)
已收銀行及其他利息		<b>1</b>	3
已付所得稅		-	(59)
經營活動所用現金淨額		<b>(8,482)</b>	(472)
<b>融資活動所得現金流量</b>			
發行可換股債券之所得款項淨額	18	<b>149,900</b>	-
償還來自一名股東之貸款		<b>(99,800)</b>	-
償還租賃負債	13	<b>(1,440)</b>	(1,442)
融資活動所得／(所用)現金淨額		<b>48,660</b>	(1,442)
現金及現金等同項目增加／(減少)淨額		<b>40,178</b>	(1,914)
於期初之現金及現金等同項目		<b>34,649</b>	29,840
匯率變動對所持現金之影響		<b>(15)</b>	(77)
於期終之現金及現金等同項目		<b>74,812</b>	27,849

## 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. 一般資料

盛源控股有限公司(「本公司」)為一間於百慕達註冊成立及登記之獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda及其主要營業地點位於香港上環德輔道中 238號26樓。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。

本公司為投資控股公司。其附屬公司主要從事提供證券經紀及金融服務、資產管理服務、自營買賣及貿易業務。

截至二零二一年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表於二零二一年八月三十日獲董事會批准刊發。

該等簡明綜合財務報表載有經選定之解釋附註，主要解釋自上一年度報告期間結算日以來，對了解本集團財務狀況及表現之變動構成重要影響之事件及變動，惟不包括年度財務報表規定之所有資料及披露，且須與本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

### 2. 採納新訂或經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本期間內，本集團已採納對本集團於二零二一年一月一日開始之年度期間之財務報表生效之新準則、修訂及詮釋(「新訂香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。採納以下經修訂香港財務報告準則不會對本集團之財務報表產生重大影響：

香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則 第16號之修訂本	利率基準改革 — 第二期
香港財務報告準則第16號之修訂本	COVID-19相關租金寬減

本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效之新準則、修訂或詮釋。

## 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. 編製基準

簡明綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則附錄十六之適用規定編製。除採納新訂香港財務報告準則外，編製該等簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

### 4. 分部資料

本集團根據向執行董事申報以供彼等決定分配資源至本集團業務分部及檢討該等分部表現之定期內部財務資料識別經營分部及編製分部資料。向執行董事申報之內部財務資料所載之業務分部根據本集團之主要服務行業釐定如下：

- (a) 證券經紀及金融服務－提供證券及期貨合約之全權委託及非全權委託交易服務、證券配售及承銷服務、孖展融資及貸款服務、企業融資顧問及一般顧問服務；
- (b) 資產管理服務－提供基金管理及全權委託組合管理及投資顧問服務；
- (c) 自營買賣－投資控股及證券買賣；及
- (d) 貿易業務－買賣化工產品、能源及礦產品。

截至二零二一年六月三十日止六個月，釐定經營分部、已呈報分部損益及已呈報分部資產與負債所用之計量方法與過往期間相較並無變動。於得出本集團之可申報分部時，概無將已識別之任何經營分部作合併處理。由於各服務行業之資源需求及市場推廣方式不同，該等各經營分部乃分開管理。

## 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. 分部資料(續)

	證券經紀 及金融服務 千港元	資產管理服務 千港元	自營買賣 千港元	貿易業務 千港元	總計 千港元
截至二零二一年六月三十日 止六個月(未經審核)					
可申報分部收益					
外界客戶					
— 費用及佣金收入	29	17,926	-	-	17,955
	29	17,926	-	-	17,955
來自外界客戶之費用及佣金收入					
— 收益確認之時間					
特定時間	29	-	-	-	29
一段時間	-	17,926	-	-	17,926
	29	17,926	-	-	17,955
— 地理位置					
香港	29	17,926	-	-	17,955
	29	17,926	-	-	17,955
可申報分部業績	(3,062)	16,158	(92)	(92)	12,912
二零二一年六月三十日 (未經審核)					
可申報分部資產	190,222	20,330	711	38	211,301
可申報分部負債	173,180	113	41	61	173,395

## 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. 分部資料(續)

	證券經紀及 金融服務 千港元	資產管理服務 千港元	自營買賣 千港元	貿易業務 千港元	總計 千港元
<b>截至二零二零年六月三十日</b>					
<b>止六個月(未經審核)</b>					
<b>可申報分部收益</b>					
外界客戶					
— 費用及佣金收入	1,378	3,257	-	-	4,635
	1,378	3,257	-	-	4,635
<b>來自外界客戶之費用及佣金收入</b>					
— 收益確認之時間					
特定時間	1,378	-	-	-	1,378
一段時間	-	3,257	-	-	3,257
	1,378	3,257	-	-	4,635
— 地理位置					
香港	1,378	3,257	-	-	4,635
	1,378	3,257	-	-	4,635
<b>可申報分部業績</b>	<b>(2,166)</b>	<b>(2,992)</b>	<b>(426)</b>	<b>81</b>	<b>(5,503)</b>
<b>二零二零年六月三十日</b>					
<b>(未經審核)</b>					
可申報分部資產	16,731	1,700	149	52	18,632
可申報分部負債	15,588	5,716	41	-	21,345

## 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. 分部資料(續)

本集團可申報分報業績與本集團除所得稅前虧損之對賬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
可申報分部業績	12,912	(5,503)
其他收入	22	3
融資成本	(3,276)	(3,914)
公司開支**	(5,734)	(1,868)
本集團除所得稅前溢利／(虧損)	3,924	(11,282)

\*\* 主要為員工成本，包括董事酬金及其他專業費用。

## 5. 費用及佣金收入以及利息收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
<b>費用及佣金收入</b>		
證券經紀及金融服務分部：		
— 證券及期貨經紀	29	1,068
— 其他	—	310
	29	1,378
資產管理服務分部：		
— 基金及投資組合管理以及投資顧問	17,926	3,257
總計	17,955	4,635

## 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. 其他收益及虧損

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
持作買賣用途投資之公平值變動	<b>(83)</b>	(5)
外匯(虧損)/收益淨額	-	(2)
	<b>(83)</b>	(7)

### 7. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
銀行及其他利息收入	<b>1</b>	3
雜項收入	<b>21</b>	-
	<b>22</b>	3

## 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. 除所得稅前溢利／(虧損)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
除所得稅前溢利／(虧損)已扣除／(計入)下列各項：		
融資成本		
— 可換股債券負債部分之實際利息	952	—
— 租賃負債利息	401	524
— 來自一名股東貸款之利息	1,923	3,390
	<b>3,276</b>	3,914
員工成本(包括董事酬金)		
— 袍金、薪金、津貼及花紅	4,761	6,965
— 退休福利計劃供款(附註)	141	(266)
	<b>4,902</b>	6,699
其他費用		
— 核數師酬金	290	270
— 娛樂及禮品	143	9
— 其他專業費用	459	1,266
— 系統許可及訂閱	591	342
— 辦公開支	247	227
— 保險開支	169	312
— 短期租賃有關之開支	64	137
— 其他	1,161	1,193
	<b>3,124</b>	3,756

附註：於截至二零二一年六月三十日止六個月，該金額包括僱員於有關供款根據強積金計劃之規則悉數獲歸屬前離職被沒收之供款336,000港元。

## 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

### 9. 所得稅開支

截至二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日止六個月，香港利得稅乃根據利得稅兩級制計算。根據利得稅兩級制，合資格法團按8.25%之稅率就溢利首2,000,000港元繳納稅項，並按16.5%之稅率繳納2,000,000港元以上溢利之稅項。不符合利得稅兩級制資格之法團按16.5%之統一稅率繳納溢利之稅項。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
<b>即期稅項－香港利得稅</b>		
－ 本期間撥備	2,746	—
－ 過往期間撥備不足	—	59
<b>所得稅開支總額</b>	<b>2,746</b>	<b>59</b>

### 10. 股息

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，概無建議派發或派發任何股息，自報告期間結算日以來亦無建議派發任何股息。

### 11. 每股盈利／(虧損)

#### 每股基本盈利／(虧損)

每股基本盈利(截至二零二零年六月三十日止六個月：基本虧損)乃根據本公司擁有人應佔溢利約1,178,000港元(截至二零二零年六月三十日止六個月：本公司擁有人應佔虧損約11,341,000港元)及期內已發行普通股之加權平均數3,819,705,413股(截至二零二零年六月三十日止六個月：3,819,705,413股)計算。

## 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. 每股盈利／(虧損)(續)

#### 每股攤薄盈利／(虧損)

##### 截至二零二一年六月三十日止六個月

於二零二一年五月二十一日，本公司發行本金總額為150,000,000港元之可換股債券(詳情載於該等簡明綜合財務報表附註18)。計算期內每股攤薄盈利並無假設兌換該等可換股債券，原因為兌換該等可換股債券將導致每股盈利增加。

##### 截至二零二零年六月三十日止六個月

每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，因為計算每股攤薄虧損並無假設行使尚未行使之購股權，原因為該等權利之行使將導致每股虧損減少。

### 12. 物業、廠房及設備

截至二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日止六個月，本集團並無收購或出售任何物業、廠房及設備。

## 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. 租賃

#### 使用權資產

於二零二一年六月三十日，其經營所在若干租賃辦公物業之使用權資產之賬面值約5,159,000港元(於二零二零年十二月三十一日：約6,310,000港元)。

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團並無訂立任何額外租賃協議，且截至該日期，所有租賃均不包含可變租賃付款。

#### 租賃負債

於二零二一年六月三十日，租賃負債賬面值約5,629,000港元(於二零二零年十二月三十一日：約6,668,000港元)。

於損益中確認的有關租賃之開支項目分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
使用權資產折舊開支	1,151	1,151
租賃負債利息(附註8)	401	524
短期租賃有關之開支	64	137

本集團並無與低價值資產租賃有關的開支(不包括低價值資產的短期租賃)。

截至二零二一年六月三十日止六個月，租賃現金流出總額為約1,440,000港元(截至二零二零年六月三十日止六個月：約1,442,000港元)。

## 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

## 14. 貿易及其他應收賬款以及預付款項

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收賬款	37,519	21,166
減：虧損撥備	(1,611)	(444)
	35,908	20,722
其他應收賬款及預付款項	1,101	1,054
	37,009	21,776

貿易應收賬款之分析如下：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
來自證券及期貨合約買賣業務		
一 香港中央結算有限公司(「香港結算」)	-	253
來自資產管理服務	21,315	4,709
來自承銷及配售服務	16,204	16,204
減：虧損撥備	(1,611)	(444)
	35,908	20,722

來自證券買賣業務之貿易應收賬款結算期通常為各交易日期後一至兩個營業日。來自期貨合約買賣業務之貿易應收賬款結算期通常為各交易日期後一個營業日。應收香港結算款項須於結算日期後按要求償還，並按港元最優惠年利率加息差3厘(二零二零年：3厘)計息。

來自資產管理服務和承銷及配售服務之款項乃根據各協議所載之條款結算，一般為達成服務責任後一年內。

## 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

### 14. 貿易及其他應收賬款以及預付款項(續)

下表提供來自資產管理和證券經紀及金融服務之款項所面臨之信貸風險資料：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
尚未逾期	13,559	18,338
逾期0至30日	18,334	441
逾期31至60日	1,321	439
逾期61至90日	1,316	439
逾期91至180日	1,660	60
逾期181至365日	133	1,160
逾期超過365日	1,196	36
	<b>37,519</b>	<b>20,913</b>

### 15. 持作買賣用途投資

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
上市股本證券	585	20

## 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

### 16. 貿易及其他應付賬款以及應計費用

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
來自證券及期貨合約買賣業務之貿易應付賬款		
— 現金客戶	172,052	12,439
— 孖展客戶	382	473
	172,434	12,912
其他應付賬款及應計費用	9,218	2,963
	181,652	15,875

來自證券買賣業務之貿易應付賬款之一般結算期為各自交易日後一至兩個營業日。來自期貨合約買賣業務之貿易應付賬款之一般結算期為各自交易日後之一個營業日。應付現金及孖展客戶之款項須按要求償還，惟期貨合約買賣所需孖展按金除外。董事認為，基於業務性質使然，賬齡分析不會帶來額外好處，故並無披露貿易應付賬款之賬齡分析。

## 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. 借貸

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
來自一名股東一間附屬公司之貸款		
— 本金額	-	99,800
— 應付利息	-	5,188
	-	104,988

於二零二零年十二月三十一日本金額為99,800,000港元的貸款來自對本公司擁有重大影響力的實體原銀控股有限公司的全資附屬公司，乃以本公司若干主要股東所擁有的本公司股份作抵押，年利率為5%，須於二零二二年一月償還。

截至二零二一年六月三十日止六個月，上述貸款透過與本公司於二零二一年五月二十一日發行可換股債券之部分所得款項相抵銷進行結算，有關詳情載於附註18。

## 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. 可換股債券

根據本公司於二零二一年四月一日訂立之認購協議，本公司已於二零二一年五月二十一日向本公司股東原銀控股有限公司發行本金額為150,000,000港元之可換股債券（「盛源控股債券」）。盛源控股債券賦予持有人權利，可於盛源控股債券發行日期起計滿兩週年當日（「盛源控股債券到期日」）前任何時間按初步兌換價每股股份0.03港元將之兌換為本公司普通股且以年利率1厘計息。除非先前已贖回、兌換或註銷，否則本公司須於盛源控股債券到期日按全部尚未償還本金額連同應計利息（如有）贖回各盛源控股債券。

根據認購協議之條款，盛源控股債券包括兩個部分：(i) 負債及(ii) 權益兌換部分。於發行時盛源控股債券負債部分之公平值按估計票面利息付款及本金額之現值計算。計算所用之折現率為6%，指本公司就於發行日期不附帶兌換權之類似債券之債務成本。

期內盛源控股債券各部分之變動載列如下：

	負債部分 千港元	權益兌換部分 千港元
於二零二一年一月一日（經審核）	—	—
期內已發行	135,092	14,808
已確認之實際利息	952	—
於二零二一年六月三十日（未經審核）	<b>136,044</b>	<b>14,808</b>

## 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

### 19. 股本

	每股面值 0.05 港元 之普通股數目 (未經審核)	面值 千港元 (未經審核)
法定：		
於二零二一年一月一日	8,000,000,000	400,000
根據特別決議案增加(附註)	4,000,000,000	200,000
於二零二一年六月三十日	12,000,000,000	600,000
已發行及繳足：		
於二零二一年一月一日及二零二一年六月三十日	3,819,705,413	190,985

	每股面值 0.05 港元 之普通股數目 (經審核)	面值 千港元 (經審核)
法定：		
於二零二零年一月一日及二零二零年十二月三十一日	8,000,000,000	400,000
已發行及繳足：		
於二零二零年一月一日及二零二零年十二月三十一日	3,819,705,413	190,985

附註：根據於二零二一年四月一日通過之特別決議案，本公司之法定股本由400,000,000港元(分為8,000,000,000股本公司股本中每股面值0.05港元之股份)增加至600,000,000港元(分為12,000,000,000股本公司股本中每股面值0.05港元之股份)。

所有已發行股份在所有方面享有同等權利，包括有關股息、投票及資本退還之所有權利。

## 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. 關連人士交易

除該等簡明綜合財務報表其他地方詳述之交易及結餘外，本集團於期內與關連人士進行之重大交易如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
對本公司有重大影響力之實體的全資附屬公司		
原銀金融信貸有限公司		
— 利息開支(附註(a))	1,923	3,390
原銀國際有限公司		
— 投資顧問收入(附註(b))	1,953	2,158
原銀資產管理有限公司		
— 投資顧問收入(附註(c))	—	1,000

附註：

- (a) 截至二零二一年六月三十日止六個月之利息開支1,923,000港元(二零二零年：3,390,000港元)與該實體墊付之貸款有關。該貸款本金額為99,800,000港元，計入「借貸」(附註17)，並透過抵扣本公司於二零二一年五月二十一日發行可換股債券之部分所得款項的方式結清。
- (b) 截至二零二一年六月三十日止六個月之投資顧問收入1,953,000港元(二零二零年：2,158,000港元)與原銀國際有限公司訂立之投資諮詢協議有關。原銀國際有限公司為本公司主要股東原銀控股有限公司之全資附屬公司。
- (c) 截至二零二零年六月三十日止六個月之投資顧問收入1,000,000港元與原銀資產管理有限公司訂立之投資諮詢協議有關。原銀資產管理有限公司為本公司主要股東原銀控股有限公司之全資附屬公司。

## 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. 關連人士交易 (續)

除該等簡明綜合財務報表其他地方詳述之結餘外，本集團與以下關連人士（並非本集團成員公司）之未償還結餘如下：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
本集團結欠之款項 (計入其他應付賬款及應計費用 (附註 16))		
— 原銀金融信貸有限公司 (附註 (i))	7,111	—
結欠本集團之款項 (計入貿易應收賬款 (附註 14))		
— 原銀國際有限公司 (附註 (ii))	1,630	—

附註：

- (i) 本集團結欠之款項乃無抵押、免息及須按要求償還。
- (ii) 結欠本集團之款項乃無抵押、免息及並無任何信貸期。

### 主要管理層人員薪酬

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
短期僱員福利	1,120	1,077
退休福利	27	20
	<b>1,147</b>	<b>1,097</b>

## 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. 公平值計量

## 按公平值計量之金融工具

下表呈列本集團根據公平值等級制度於簡明綜合財務狀況表以經常基準按公平值計量之金融工具。該等級制度根據該等金融工具之公平值計量所採用之重要輸入值之相對可靠性，將金融工具分為三級。公平值等級制度分級如下：

- 第一級： 相同資產或負債於活躍市場之報價(未經調整)；
- 第二級： 資產或負債直接(即價格)或間接(即價格衍生)可觀察之輸入值，第一級包括之報價除外；及
- 第三級： 資產或負債並非根據可觀察市場數據計算之輸入值(不可觀察輸入值)。

	第一級 千港元 (附註(a))	第二級 千港元	第三級 千港元	總計 千港元
<b>於二零二一年六月三十日(未經審核)</b>				
按公平值計入損益之金融資產				
— 上市股本證券	585	-	-	585
<b>於二零二零年十二月三十一日(經審核)</b>				
按公平值計入損益之金融資產				
— 上市股本證券	20	-	-	20

公平值等級制度分級乃基於對公平值計量而言屬重要的輸入值的最低層次，該分級對金融工具進行整體分類。於報告期內，第一級與第二級之間並無轉移，第三級亦並無轉入或轉出。本集團的政策是於致使轉移的事件或狀況變動的當日確認公平值等級制度各級之間的轉移。

## 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. 公平值計量 (續)

#### 按公平值計量之金融工具 (續)

##### (a) 第一級中的金融工具

上市股本證券之公平值乃基於報告日期之市場報價得出。本集團持有之上市股本證券所採用之市場報價為現行市場買入價。

#### 按攤銷成本計量之金融工具

流動資產及流動負債項下按攤銷成本入賬之金融資產及金融負債均為短期，故其公平值與其各自賬面值並無重大差別。

## 管理層討論及分析

### 中期股息

本公司董事(「董事」)不建議派發截至二零二一年六月三十日止六個月之中期股息(截至二零二零年六月三十日止六個月：無)。

### 業務及財務回顧

#### 財務概要

COVID-19已在一定程度上影響了本集團的收益。然而，儘管多個項目因COVID-19而遭推遲，惟本集團於截至二零二一年六月三十日止六個月錄得費用及佣金收入約18,000,000港元，較截至二零二零年六月三十日止六個月之約4,600,000港元增加287%。

截至二零二一年六月三十日止六個月之溢利約為1,200,000港元，而二零二零年同期之虧損約為11,300,000港元。有關溢利增加乃主要由於收益來源增加及員工成本減少，惟部分被二零二一年上半年之貿易應收賬款減值虧損所抵銷。二零二一年上半年之每股基本及攤薄溢利均為約0.03仙，而二零二零年同期之每股虧損為0.29仙。

#### 業務分部之經營 — 證券經紀及金融服務

本集團通過其兩家附屬公司盛源證券有限公司(「盛源證券」)及盛源資本(香港)有限公司(「盛源資本」)提供證券經紀及金融服務。

盛源證券獲發牌從事證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)下的第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)及第4類(就證券提供意見)受規管活動。通過盛源證券，本集團就股權及債務資本交易提供承銷及配售服務，就證券、期貨及期權合約提供證券及期貨經紀服務，就證券、期貨及期權合約的客戶賬戶提供保證金融資服務及託管及處理服務。費用及佣金乃基於總交易額的一定百分比計算。

## 管理層討論及分析

於二零二一年六月三十日，盛源證券共有5名員工，其中2名員工獲發牌作為負責人員從事第1類、第2類及第4類受規管活動，1名員工獲發牌作為負責人員從事第1類受規管活動及作為代表從事第4類受規管活動，及1名員工獲發牌作為代表從事第1類及第4類受規管活動。於二零二一年六月三十日，盛源證券維持了639個客戶賬戶，與於二零二零年六月三十日的客戶賬戶數目相比大致不變。客戶信託銀行賬戶中有約172,400,000港元，較於二零二零年十二月三十一日的12,600,000港元增加1,264%。該增加乃主要由於客戶將大量資金存入賬戶作投資用途。

盛源資本獲發牌從事證券及期貨條例下的第6類(就機構融資提供意見)受規管活動。盛源資本就企業客戶的企業行動向其提供企業顧問服務，確保客戶遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)及公司收購、合併及股份回購守則，以賺取費用。該等企業行動包括首次公開發售、股份及其他證券配售、併購及業務重組等。

於二零二一年六月三十日，盛源資本僱有2名員工，彼等均獲發牌作為負責人員從事證券及期貨條例下的第6類(就機構融資提供意見)受規管活動。

### 業務分部之經營 — 資產管理

本集團通過本集團兩家附屬公司盛源資產管理有限公司(「盛源資產管理」)及盛源中港資產管理有限公司(「盛源中港資管」)提供資產管理服務。盛源資產管理及盛源中港資管獲發牌從事證券及期貨條例下的第4類及第9類(資產管理)受規管活動。通過該兩家附屬公司，本集團作為投資顧問為客戶提供證券交易或投資組合管理方面的投資建議，以及為基金或專戶提供投資管理服務。本集團收取根據基金或專戶內資產淨值計算的固定比率管理費，及根據基金或專戶內增加的資產淨值計算的表現費。

於二零二一年六月三十日，資產管理分部擁有3名員工，均由盛源資產管理僱用。在盛源資產管理的3名員工中，2名獲發牌作為負責人員，及1名獲發牌作為代表。盛源資產管理及盛源中港資管的所有負責人員及代表均獲發牌從事證券及期貨條例下的第4類及第9類受規管活動。

## 管理層討論及分析

於二零二一年六月三十日，盛源資產管理作為基金管理人或投資顧問管理1隻基金及3個專戶，同時與2名客戶訂立諮詢協議(二零二零年六月三十日：1隻基金及3個專戶)。盛源資產管理所管理之資產(「管理資產」)總額維持不變。

### 業務分部之經營 — 自營買賣

自營買賣業務方面，Sheng Yuan Financial Services Group Limited(「SYFS」)主要投資香港市場之上市股份、公司債券及私募基金。截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團呈報自營買賣之虧損約90,000港元(截至二零二零年六月三十日止六個月：430,000港元虧損)。

### 業務分部之經營 — 產品交易

由於本集團專注於發展金融服務業務，加上商品市場復甦依然緩慢，本集團於截至二零二一年六月三十日止六個月繼續暫停其產品交易業務。自產品交易暫停以來，本集團僅維持辦公室的基本運作尋找適當的商機，以在商機出現時恢復產品交易業務。

## 前景及未來規劃

中國內地企業在過去四十年的經濟改革開放過程中，為中國經濟增長作出了巨大貢獻，持續培養出高淨值人士(「高淨值人士」)甚至超高淨值人士(「超高淨值人士」)，並將繼續在本輪經濟向由創新及企業家精神驅動之新經濟轉型中承擔重要角色。然而，企業於在岸市場獲得充足資金仍處於困難階段。中國內地的高淨值人士及超高淨值人士在全球資產配置方面仍面臨限制。與此同時，香港憑藉其以中國內地作為腹地的獨特優勢及其廣泛全球網絡，已獲公認為全球首要國際金融中心。與中國內地市場相比，香港市場在時間安排、估值及接觸全球優質資產和投資者方面更具確定性。香港一直是中國內地企業在債券融資及股權融資方面的最大離岸融資中心，也是中國高淨值人士及超高淨值人士在全球資產配置方面的首選目的地。

## 管理層討論及分析

展望二零二一年下半年，香港的市場狀況仍然不確定，並且持續面臨新的挑戰。COVID-19持續帶來的負面影響致令香港經濟受到重創，並進一步阻嚇投資者。自COVID-19爆發以來，各國政府已採取多項措施，包括但不限於實施營業及旅行限制。本集團將持續關注疫情變化，並在未來作出適時回應及調整。迄今為止，COVID-19已導致投資情緒低迷，香港及中國內地經濟受到重創，並進一步阻嚇投資者，主要經濟體改變貨幣政策及新興市場經濟下滑。儘管存在上述因素及如中期業績所顯示，惟董事相信，本集團在香港及中國內地經濟狀況疲弱的形勢下，仍能克服該等重大不明朗因素及對本集團整體業務造成的不利影響。為應對充滿挑戰的環境，本集團將持續評估發展機會，透過投放更多資源把握市場潛力，強化自身競爭優勢，擴闊收入來源，為本公司股東（「股東」）創造價值。董事有信心於二零二一年下半年實現可持續增長，為股東帶來更大回報。

在此背景下，本集團已制定計劃進一步擴展其現有業務營運。本集團獲證券及期貨事務監察委員會發牌，為來自中國內地的企業以及高淨值人士和超高淨值人士提供一站式金融服務，包括投資銀行業務及資產管理。通過我們的獨有網絡，本集團將集中為區域金融機構、省及地方政府的投資平台，及區內主要房地產企業提供投資銀行服務，以藉助香港市場通過債券融資或股權融資讓該等企業對接全球資金。鑒於透過我們的合作夥伴可能接觸到高淨值人士及超高淨值人士，本集團將在二零二一年下半年推出各種基金，以滿足中國內地金融機構對海外投資機會的需求，以及滿足中國內地高淨值人士及超高淨值人士的全球資產配置需求。

## 管理層討論及分析

本集團將大力發展基金管理和專戶管理服務，設立更多不同類型基金，開發更多金融產品，並重視高價值客戶及有潛力專業投資者客群，以擴大客戶基礎，緊跟市場趨勢。此外，本集團將繼續拓展財務諮詢業務，包括企業融資顧問服務及併購交易。另外，管理層亦採取積極措施獲取額外財務資源，以提供足夠的流動資金來恢復本集團的承銷業務，並為未來擴展其承銷及其他業務提供額外資金。

本公司預期，隨著該等業務計劃的成功實施，本公司有望能夠從運營中產生正面現金流量，並顯著改善其運營績效。

### 收購及出售

於截至二零二一年六月三十日止六個月，概無任何重大收購或出售。

### 流動資金及財務資源

於二零二一年六月三十日，本集團維持現金及銀行結餘(屬一般賬戶)約74,800,000港元，較二零二零年十二月三十一日約34,600,000港元增加約116%。該等現金及銀行結餘主要以港元、美元(「美元」)及人民幣(「人民幣」)持有。於二零二一年六月三十日，信託及獨立賬戶之結餘約為172,400,000港元(二零二零年十二月三十一日：12,600,000港元)。

於二零二一年六月三十日，貿易及其他應收賬款、預付款項以及代表客戶持有之信託銀行結餘約為209,400,000港元(二零二零年十二月三十一日：34,400,000港元)，有關增加乃由於客戶信託賬戶及貿易應收賬款增加所致。於二零二一年六月三十日，貿易及其他應付賬款以及應計費用約為181,700,000港元(二零二零年十二月三十一日：15,900,000港元)，乃由於客戶信託賬戶價值增加所致。

## 管理層討論及分析

本集團於二零二一年六月三十日之流動資產及流動負債分別為約284,800,000港元(二零二零年十二月三十一日: 69,100,000港元)及約189,400,000港元(二零二零年十二月三十一日: 21,000,000港元)。於二零二一年六月三十日, 借貸約為136,000,000港元(以可換股債券形式)(二零二零年十二月三十一日: 105,000,000港元(以貸款形式))。本集團的大多數借貸以港元計值, 並按固定利率計息。於二零二一年六月三十日, 本集團之資產負債比率(按總債務對總資產計算)約為46%(二零二零年十二月三十一日: 131%)。該比率下降主要是由於現金及現金等同項目和貿易及其他應收賬款以及預付款項增加所致。於二零二一年六月三十日, 本集團錄得負債淨額約34,800,000港元(二零二零年十二月三十一日: 負債淨額約50,800,000港元), 主要由於整個二零二零年及二零二一年上半年之業務營運錄得正面業績。截至二零二一年六月三十日止期間, 本集團以內部現金流量及借貸資金為其業務提供資金。

### 外匯風險

本集團之交易主要以港元、美元及人民幣列值。本集團並無實行任何外幣對沖政策。然而, 本集團管理層將密切監控匯率變動, 並將採取適當行動減低風險。

### 資本架構

董事透過檢討現金流量需求, 並考慮其未來財務責任及承擔, 從而監控本集團資本架構。本集團資本架構包括已發行股本及股東應佔儲備。董事定期檢討本集團資本架構。本期間資本架構概無變動。

### 資金及庫務政策

本集團對無指定用途的資金採取保守的現金管理及投資策略。我們將現金及現金等同項目(主要以港元、美元及人民幣持有)作為短期存款存放於香港的授權機構中。

### 或然負債

於二零二一年六月三十日, 本集團並無任何重大或然負債。

## 管理層討論及分析

### 抵押資產

於二零二一年六月三十日，本集團並無任何抵押資產。

### 人力資源

於二零二一年六月三十日，本集團聘用23名僱員。本集團僱員之薪酬政策及待遇維持在市場水平，並由管理層每年檢討。除基本薪金、酌情花紅、強制性公積金及醫療保險計劃外，董事會亦可能根據個別僱員表現及本集團業績，酌情向合資格僱員授出購股權。

本集團視我們的員工為最重要資產及資源及提供定期培訓課程及多種發展課程，並已制定相關培訓政策及程序，以增強有關培訓課程之成效。

於報告期間，本集團已為僱員舉辦內部及外部培訓課程。有關培訓課程涵蓋的主題內容包括但不限於行業發展最新資料、合規事宜、職業健康及安全等等。

## 董事及最高行政人員於本公司股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零二一年六月三十日，本公司董事或最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、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部分須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括彼等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條須登記於該條例所述登記冊的權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	身份	所持有 股份數目	佔本公司 已發行股本 百分比 (附註2)
劉洋先生(附註1)	受控法團權益	6,030,170,000	157.87%

附註：

- 劉洋先生於Yuanyin ESOP Limited持有100%權益。Yuanyin ESOP Limited於原銀控股有限公司持有37.60%之投票權。故此，根據證券及期貨條例，劉洋先生被視為於Yuanyin ESOP Limited擁有權益之(i) 1,030,170,000股本公司股份及(ii)於悉數轉換本公司可換股債券後將予發行之5,000,000,000股本公司股份中擁有權益。
- 截至二零二一年六月三十日的持股百分比。於二零二一年六月三十日，本公司已發行股份之總數為3,819,705,413股。

除上文所披露的權益外，於二零二一年六月三十日，董事或最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團的任何股份、相關股份或債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第352條須於登記冊中記錄，或根據標準守則須另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東權益

於二零二一年六月三十日，據董事所知及本公司遵照證券及期貨條例第336條存置之主要股東登記冊所示，除上文所披露有關若干董事及最高行政人員所擁有之權益外，下列股東已知會本公司彼等於本公司股份、相關股份及可轉換票據之相關權益。

### 好倉 — 本公司每股面值0.05港元之普通股

股東姓名／名稱	身份	所持有股份數目	佔本公司已發行股本百分比
Yuanyin ESOP Limited	受控法團權益 (附註(1)、(2))	6,030,170,000	157.87%
原銀控股有限公司	實益擁有人(附註(2))	6,011,000,000	157.37%
	受控法團權益(附註(3))	19,170,000	0.50%
Zhao Jian Yun	實益擁有人	357,142,857	9.35%
Meng Hao Xiang	配偶權益	357,142,857	9.35%
Shao Yong Chao	實益擁有人	300,000,000	7.85%
Cao Hai Xia	配偶權益	300,000,000	7.85%

附註：

- (1) Yuanyin ESOP Limited持有原銀控股有限公司10.75%股份及37.60%之投票權。故此，根據證券及期貨條例第XV部，Yuanyin ESOP Limited被視為於原銀控股有限公司擁有權益之(i) 1,030,170,000股本公司股份及(ii)於悉數轉換本公司可換股債券後將予發行之5,000,000,000股本公司股份(見下文附註(2))中擁有權益。
- (2) 根據證券及期貨條例第XV部，原銀控股有限公司亦於悉數轉換本公司可換股債券後將予發行之5,000,000,000股本公司股份中擁有權益。
- (3) 原銀控股有限公司被視為於原銀國際有限公司實益擁有之本公司19,170,000股股份中擁有權益，原銀國際有限公司為原銀控股有限公司的一間全資附屬公司。

除上文所披露之權益外，根據本公司遵照證券及期貨條例第336條存置之主要股東登記冊所披露，於二零二一年六月三十日，概無其他人士(除本公司董事或最高行政人員外)於本公司股份、相關股份或可換股債券中擁有須予知會之權益或淡倉。

## 購股權

根據本公司於二零一四年十月十五日舉行之股東特別大會上通過之一項普通決議案，本公司採納一項新購股權計劃（「二零一四年計劃」），二零一四年計劃旨在使本集團向合資格參與者授出購股權，作為彼等為本集團作出貢獻之獎勵或回報。於截至二零二一年六月三十日止六個月，概無根據二零一四年計劃授出之購股權。

## 可換股債券

於二零二一年五月二十一日，本公司發行本金額為 150,000,000 港元之可換股債券（「債券」）予本公司一名股東原銀控股有限公司。債券之進一步詳情載於本公司日期為二零二一年四月一日及二零二一年五月二十一日之公告、本公司日期為二零二一年四月二十九日之通函以及簡明綜合財務報表附註 18。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

### 審核委員會

本公司審核委員會目前由黃沁女士(主席)、張勁帆先生及黃雙剛先生組成。彼等均為非執行董事(黃女士及張先生為獨立非執行董事)，並具有合適專業資歷及財務方面之經驗。審核委員會已与管理層審閱本集團採納之會計原則及慣例，並討論內部監控及財務報告事宜。審核委員會已審閱截至二零二一年六月三十日止六個月之中期業績及未經審核財務報表。

### 薪酬委員會

本公司薪酬委員會負責就本公司董事及高級管理層之聘用政策及待遇向董事會提供意見。薪酬委員會由三名獨立非執行董事組成，現任成員為張勁帆先生(主席)、溫晗秋子女士及黃沁女士。

### 提名委員會

本公司提名委員會須(其中包括)檢討董事會之架構、規模及組成，並於必要時就任何變動提出推薦意見，物色具備合適資格可擔任董事會成員之人士，並甄選提名有關人士出任董事或就此向董事會提出推薦意見，評核獨立非執行董事之獨立性，以及就有關董事委任或重新委任及董事(尤其是主席及行政總裁)繼任計劃之相關事宜向董事會提出推薦意見。提名委員會由一名執行董事及兩名獨立非執行董事組成，現任成員為劉洋先生(主席)、張勁帆先生及溫晗秋子女士。

## 企業管治

本公司致力維持高水平之企業管治標準及程序，以保障全體股東之利益，以及加強公司問責性及提高透明度。本公司於截至二零二一年六月三十日止六個月一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載之《企業管治常規守則》（「守則」），惟下列偏離情況除外：

守則條文第A.2.1條訂明主席及行政總裁之職能應有所區分及不應由同一人擔任。劉洋先生獲委任為執行董事、行政總裁兼董事會主席（「主席」），於二零二零年一月三十一日起生效。所有重大決策均經諮詢本公司董事會成員及高級管理層後作出。董事會有三名獨立非執行董事。董事會認為已有足夠之權力平衡及已設保障，且現有之安排不會削減本公司之權力平衡。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則之標準守則作為本公司董事進行證券交易之操守準則。本公司已向全體董事作出具體查詢，各董事於截至二零二一年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載規定標準，以及本公司有關董事進行證券交易之操守準則。

### 董事會

於本報告日期，董事會成員包括執行董事劉洋先生、周全先生及趙允先生；非執行董事黃雙剛先生；以及獨立非執行董事張勁帆先生、溫晗秋子女士及黃沁女士。

承董事會命  
盛源控股有限公司  
董事會主席  
劉洋

香港，二零二一年八月三十日