

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## TIAN YUAN GROUP HOLDINGS LIMITED

### 天源集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6119)

#### 截至二零二二年六月三十日止六個月之 中期業績公告

##### 財務摘要

- 截至二零二二年六月三十日止六個月的收益較二零二一年同期約人民幣198.8百萬元減少約33.5%或約人民幣66.6百萬元至約人民幣132.2百萬元。
- 截至二零二二年六月三十日止六個月的毛利較二零二一年同期約人民幣29.0百萬元增加約10.3%或約人民幣3.0百萬元至約人民幣32.0百萬元。
- 截至二零二二年六月三十日止六個月的本公司擁有人應佔溢利較二零二一年同期約人民幣9.6百萬元增加約10.9%或約人民幣1.0百萬元至約人民幣10.6百萬元。
- 董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月派付中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：無)。

天源集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二二年六月三十日止六個月(「報告期」)的未經審計中期簡明綜合業績連同二零二一年同期(「去年同期」)的比較數字。

除另有指明外，於本公告內，本公司的財務資料均以人民幣(「人民幣」)列示。

## 中期簡明綜合全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	截至六月三十日止六個月 二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
收益	4	132,244	198,759
銷售成本		(100,269)	(169,777)
<b>毛利</b>		<b>31,975</b>	28,982
其他(虧損)/收益 — 淨額	5	(569)	612
銷售及行政開支		(7,480)	(7,386)
<b>營運溢利</b>		<b>23,926</b>	22,208
財務成本 — 淨額	6	(219)	(1,762)
財務收入		4	6
財務成本		(223)	(1,768)
分佔一間合營企業的業績		(745)	(990)
<b>除所得稅前溢利</b>		<b>22,962</b>	19,456
所得稅開支	7	(7,479)	(5,931)
<b>期內溢利</b>		<b>15,483</b>	13,525
期內其他全面收益		—	—
<b>期內全面收益總額</b>		<b>15,483</b>	13,525
<b>以下人士應佔溢利及全面收益總額：</b>			
本公司擁有人		10,590	9,551
非控股權益		4,893	3,974
		<b>15,483</b>	13,525
<b>本公司擁有人應佔溢利的每股盈利</b> (以每股人民幣列示)			
基本及攤薄	8	0.018	0.016

## 中期簡明綜合資產負債表

於二零二二年六月三十日

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

	附註	於 二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於 二零二一年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		156,533	157,897
使用權資產		47,890	48,955
無形資產		168	167
於一間合營企業的投資		10,220	10,965
預付款項		1,303	1,410
遞延所得稅資產		8	8
		<u>216,122</u>	<u>219,402</u>
<b>流動資產</b>			
貿易及其他應收款項以及應收關聯方款項	10	19,499	15,381
存貨		36,357	—
預付款項及其他資產		903	803
受限制現金		1,130	1,130
定期存款		3,001	801
現金及現金等價物		95,868	145,998
		<u>156,758</u>	<u>164,113</u>
<b>總資產</b>		<u><u>372,880</u></u>	<u><u>383,515</u></u>
<b>權益</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益</b>			
股本		4,895	4,895
股份溢價		163,478	184,478
其他儲備		(13,104)	(20,005)
保留盈利		136,109	132,420
		<u>291,378</u>	<u>301,788</u>
<b>非控股權益</b>		<u>56,636</u>	<u>51,743</u>
<b>權益總額</b>		<u><u>348,014</u></u>	<u><u>353,531</u></u>

## 中期簡明綜合資產負債表(續)

於二零二二年六月三十日

(除另有指明外，所有金額均以人民幣列示)

		於 二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於 二零二一年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		362	555
遞延所得稅負債		271	271
		<u>633</u>	<u>826</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項及應計費用	11	9,140	12,109
借款		5,700	5,700
合約負債		832	1,393
即期所得稅負債		7,021	7,279
租賃負債		380	367
遞延所得稅負債		1,160	2,310
		<u>24,233</u>	<u>29,158</u>
<b>總負債</b>		<u>24,866</u>	<u>29,984</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>372,880</u>	<u>383,515</u>

## 附註

### 1 一般資料

本公司於二零一五年七月二十七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公司，其註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands。本公司為投資控股公司，而其附屬公司主要在中華人民共和國(「中國」)從事散雜貨裝卸服務、供應及出售油產品及相關配套增值港口服務。本集團的最終控股股東為楊金明先生。

於二零一八年六月一日，本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。

除另有指明外，本中期簡明綜合財務資料(「中期財務資料」)以人民幣呈列。中期財務資料已於二零二二年八月三十日獲董事會批准刊發，但未經審計。

### 2 編製基準

截至二零二二年六月三十日止六個月的本中期財務資料乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。本中期財務資料應與本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務報表一併閱讀，而該財務報表乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製，並應與本集團於中期報告期間刊發的公開公告一併閱讀。

### 3 會計政策

除下文所述外，所採用會計政策與截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採用者一致，其詳情載於有關年度財務報表。

#### (a) 本集團已採納的新訂及經修訂準則

本集團於二零二二年一月一日開始的財務期間已採用以下準則的修訂本：

- |  |                              |
|--|------------------------------|
| • 香港財務報告準則第16號(修訂本)                      | 二零二一年六月三十日後的2019新型冠狀病毒相關租金寬減 |
| • 年度改進項目                                 | 香港財務報告準則二零一八年至二零二零年的年度改進     |
| • 香港財務報告準則第3號、香港會計準則第16號及香港會計準則第37號(修訂本) | 狹義修訂                         |
| • 會計指引第5號(經修訂)                           | 經修訂會計指引第5號共同控制合併的合併會計法       |

上述修訂本對過往期間確認的金額並無任何影響，且預計不會對當前期間或日後期間產生重大影響。

### 3 會計政策 (續)

#### (b) 尚未採納的新訂準則及詮釋

已頒佈但尚未於二零二二年一月一日開始的財政年度生效及本集團尚未提前採納的新訂準則及現有準則的修訂本

		由以下日期或之後 開始之會計 期間生效
香港會計準則第1號 (修訂本)	負債分類為流動或非流動	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第17號	保險合約(新訂準則及修訂本)	二零二三年一月一日
香港會計準則第8號 (修訂本)	會計估計之定義	二零二三年一月一日
香港詮釋第5號 (二零二零年)	財務報表之呈列 — 借款人對包含應要求償還條文之有期貸款之歸類	二零二三年一月一日
香港會計準則第1號 (修訂本)及香港財務 報告準則實務 報告第2號(修訂本)	會計政策披露	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第4號 (修訂本)	延長暫時豁免應用香港財務報告準則第9號	二零二三年一月一日
香港會計準則第12號 (修訂本)	與單一交易產生之資產及負債相關之遞延稅項	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號 (修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或出繳	待定

### 4 分部資料及收益

管理層根據主要經營決策者(「主要經營決策者」)所審閱的報告釐定經營分部。主要經營決策者負責配置資源及評估經營分部的表現，從而被確定為本公司的執行董事。

主要經營決策者確認兩個呈報分部如下：

貨物處理及配套服務：提供裝卸服務及相關配套增值港口服務；

出售油產品：供應及出售油產品。

分部間交易按公平磋商進行。

概無呈列地區資料，因本集團的所有收益及經營溢利均來自中國，且本集團的所有營運資產均位於中國，其被認為一個具有類似風險及回報的地理位置。





#### 4 分部資料及收益 (續)

(a) 本集團於某一時點及隨時間轉移貨品及服務獲得收益如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
提供裝卸服務收益	49,597	42,091
銷售產品收益	81,926	155,947
租金收入	721	721
	<u>132,244</u>	<u>198,759</u>
根據香港財務報告準則第15號確認之收益 — 隨時間	50,318	42,812
根據香港財務報告準則第15號確認之收益 — 於某一時點	<u>81,926</u>	<u>155,947</u>
	<u>132,244</u>	<u>198,759</u>

租金收入於租賃期內按比例確認。

(b) 以下來自與外部客戶進行的交易的收益佔本集團收益的10%或以上：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
客戶A：	50,451	155,947
客戶B：	31,475	—

## 5 其他(虧損)/收益 — 淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
外匯(虧損)/收益淨額	(988)	273
其他	419	339
	<u>(569)</u>	<u>612</u>

## 6 財務成本 — 淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
財務成本		
— 銀行借款利息開支	(193)	(1,725)
— 租賃負債利息開支	(30)	(43)
	<u>(223)</u>	<u>(1,768)</u>
財務收入		
— 銀行存款利息收入	4	6
財務成本 — 淨額	<u>(219)</u>	<u>(1,762)</u>

## 7 所得稅開支

本公司乃根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，並據此獲豁免繳納開曼群島所得稅。本公司位於英屬處女群島的直接附屬公司乃根據英屬處女群島國際商業公司法註冊成立，並據此獲豁免繳納英屬處女群島所得稅。

由於集團實體於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月並無於香港產生應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月，本集團於中國內地業務經營的所得稅撥備乃就估計應課稅溢利按適用稅率計算。

於二零零七年三月十六日，全國人民代表大會通過《中華人民共和國企業所得稅法》(「**企業所得稅法**」)，自二零零八年一月一日起生效。根據企業所得稅法及其實施條例，截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月，中國實體的標準稅率為25%。

## 7 所得稅開支 (續)

根據企業所得稅法及實施條例，自二零零八年一月一日起，中國境外直接控股公司的中國附屬公司於二零零八年一月一日後自所賺取溢利中宣派股息，須繳納10%的預扣稅。倘中國附屬公司的直接控股公司於香港成立，並符合中國內地和香港相關機關訂立的稅務條約安排的規定，則可應用較低的5%預扣稅稅率。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)
即期所得稅：		
中國企業所得稅	7,479	5,931
遞延所得稅：		
中國企業所得稅	—	—
	<u>7,479</u>	<u>5,931</u>

## 8 每股盈利

### (a) 基本

每股基本盈利乃按照期內本公司擁有人應佔溢利除以已發行普通股加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審計)	二零二一年 (未經審計)
本公司擁有人應佔溢利 (人民幣千元)	10,590	9,551
已發行普通股加權平均數 (千股)	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>
每股基本盈利 (以人民幣列示)	<u>0.018</u>	<u>0.016</u>

### (b) 攤薄

已呈列的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因為於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月並無潛在具攤薄效應的已發行普通股。

## 9 股息

董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月派付中期股息 (截至二零二一年六月三十日止六個月：無)。

## 10 貿易及其他應收款項及應收關聯方款項

	於 二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於 二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審計)
貿易應收款項	9,802	8,273
減：貿易應收款項減值撥備	—	—
貿易應收款項 — 淨額	<u>9,802</u>	<u>8,273</u>
應收票據 — 第三方	1,730	4,100
其他應收款項 — 第三方	296	318
可收回增值稅	<u>4,089</u>	<u>36</u>
	<u>15,917</u>	<u>12,727</u>
應收關聯方款項		
— 貿易	1,829	1,386
— 非貿易	<u>1,753</u>	<u>1,268</u>
	<u>3,582</u>	<u>2,654</u>

- (a) 貿易應收款項的信貸期一般在30至180天以內。於有關結算日，基於發票日期的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	於 二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於 二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審計)
少於30天	8,642	7,394
31至60天	799	480
61至90天	356	194
91至180天	5	—
181至365日	—	205
	<u>9,802</u>	<u>8,273</u>

- (b) 本集團於有關結算日的貿易及其他應收款項及應收關聯方款項以人民幣及港元計值。
- (c) 於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，貿易及其他應收款項及應收關聯方款項的公平值因於短期內到期而與其賬面值相若。

## 11 貿易及其他應付款項以及應計費用

	於 二零二二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於 二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審計)
應計員工成本及津貼	3,343	5,807
其他應付款項及應計費用	3,428	4,252
其他應付稅項	2,369	2,050
總計	<u>9,140</u>	<u>12,109</u>

- (a) 本集團於各結算日的貿易及其他應付款項以及應計費用以人民幣及港元計值。
- (b) 於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，貿易及其他應付款項以及應計費用的公平值因於短期內到期而與其賬面值相若。

## 12 結算日後事項

自二零二二年六月三十日起直至本公告日期期間概無任何重要事項發生而影響本集團。

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

本集團經營兩個向公眾開放的散貨專用碼頭，即天源碼頭及正源碼頭。兩個碼頭均位於茂名港的水東港區。

我們的主要業務包括：

- (i) 散貨裝卸服務。我們的碼頭相當靈活，能夠處理多種非裝箱貨物。於報告期內，我們主要處理煤炭、石英砂、油產品、糧食、瀝青及高嶺土等散貨以及小部分散雜貨及件散貨；
- (ii) 相關配套增值港口服務，主要包括油罐及糧倉的儲存服務以及鏟車租賃；及
- (iii) 供應及出售油產品。

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團實現總貨物吞吐量約2,361千噸，較去年同期約2,031千噸增加約330千噸或約16.2%。該增加主要由於截至二零二二年六月三十日止六個月所錄得的煤炭、油產品及糧食吞吐量高於去年同期。該等貨品吞吐量較高主要由於需求增加所致。

相比去年同期，截至二零二二年六月三十日止六個月本集團所錄得的貨物處理費平均售價略微上升。

於報告期內，本集團持續提高其服務質量及加強與其主要客戶的關係，並進一步拓寬其客戶群。

有見2019新型冠狀病毒疫情持續，本集團採取了極其嚴厲的預防及保護措施，務求將其對我們營運的影響降至最低。我們致力在生產安全、環境保護及良好衛生環境方面，保持高標準運作。

## 財務回顧

### 收益

截至二零二二年六月三十日止六個月，收益約為人民幣132.2百萬元，較去年同期減少約33.5%。收益減少主要由於報告期內油產品銷售產生的收益減少約人民幣74.0百萬元，其乃主要由於需求下降所致。

	截至六月三十日止六個月		變動	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	人民幣千元	%
提供裝卸服務收益	49,597	42,091	7,506	17.8
出售油產品收益	81,926	155,947	(74,021)	(47.5)
租金收入	721	721	—	—
總計	<u>132,244</u>	<u>198,759</u>	<u>66,515</u>	(33.5)

截至二零二二年六月三十日止六個月，我們的裝卸服務收益較去年同期增加約17.8%至約人民幣49.6百萬元。增加主要由於總吞吐量因若干主要貨物種類的需求上升而有所增加。

裝卸服務收益增加主要由於處理煤炭、油產品及糧食產生的收益增加，有關增加被處理其他及高嶺土產生的收益減少所部分抵銷。本集團於報告期內處理的散貨主要類型總體上與去年同期相同。

由於需求下降，截至二零二二年六月三十日止六個月出售油產品收益較去年同期減少約47.5%至約人民幣81.9百萬元。需求減少，主要受油產品價格波動所致。

### 銷售成本

我們的銷售成本由截至二零二一年六月三十日止六個月的約人民幣169.8百萬元減少約40.9%至截至二零二二年六月三十日止六個月的約人民幣100.3百萬元。此乃主要由於報告期內出售油產品錄得已售商品成本約人民幣77.7百萬元(截至二零二一年六月三十日止六個月：約人民幣149.8百萬元)。

## 毛利及毛利率

本集團的整體毛利由截至二零二一年六月三十日止六個月的約人民幣29.0百萬元增加約10.3%至截至二零二二年六月三十日止六個月的約人民幣32.0百萬元。

毛利增加主要由於如上文所述，貨物處理及配套服務分部的毛利因其收益增加而有所增加。

整體毛利率由截至二零二一年六月三十日止六個月的約14.6%增加至截至二零二二年六月三十日止六個月的約24.2%。

截至二零二二年六月三十日止六個月，貨物處理及配套服務分部的毛利率為約55.1%，而去年同期則為約53.3%。上升乃由收益增加所帶動。

截至二零二二年六月三十日止六個月，出售油產品分部的毛利率為約5.2%，而去年同期則為約3.9%。增加主要由於售價上升。

## 其他(虧損)/收益 — 淨額

截至二零二二年六月三十日止六個月，其他虧損 — 淨額約人民幣569,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：其他收益 — 淨額約人民幣612,000元)主要包括外匯虧損淨額及其他。

## 銷售及行政開支

銷售及行政開支由截至二零二一年六月三十日止六個月的約人民幣7.4百萬元增加至截至二零二二年六月三十日止六個月的約人民幣7.5百萬元。

## 財務成本 — 淨額

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的財務成本淨額約人民幣219,000元主要包括銀行借款及租賃負債利息開支(截至二零二一年六月三十日止六個月：約人民幣1.8百萬元)。減少主要由於銀行借款減少所致。

## 分佔一間合營企業的業績

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得分佔一間合營企業虧損約人民幣745,000元(截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣990,000元)。

## 所得稅開支

本集團的所得稅開支由截至二零二一年六月三十日止六個月的約人民幣5.9百萬元增加約26.1%至截至二零二二年六月三十日止六個月的約人民幣7.5百萬元。增加主要由於報告期內錄得的應課稅溢利較去年同期為高。

## 本公司擁有人應佔溢利

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的本公司擁有人應佔溢利為約人民幣10.6百萬元(截至二零二一年六月三十日止六個月：約人民幣9.6百萬元)。

本公司擁有人應佔溢利增加主要是由於如上文所述貨物處理及配套服務分部的毛利率增加及財務成本淨額減少所致。

## 流動資金及財務資源

### 流動資產淨值

於二零二二年六月三十日，本集團錄得流動資產淨值約人民幣132.5百萬元，而二零二一年十二月三十一日的流動資產淨值則為約人民幣135.0百萬元。

### 借款及資產負債比率

於二零二二年六月三十日，本集團的計息借款約為人民幣5.7百萬元(於二零二一年十二月三十一日：約人民幣5.7百萬元)。計息借款將有助本集團貿易業務的發展。本集團的計息借款主要以人民幣計值。本集團的計息借款約人民幣5.7百萬元須於一年內償還。於二零二二年六月三十日，資產負債比率(定義為總債務除以總權益)約為1.9%(於二零二一年十二月三十一日：約1.9%)。

### 財資政策

本集團對財資及融資政策取態審慎，集中於風險管理及與本集團業務有直接關係的交易。資金主要以人民幣及港元計值。

## 資本架構

本集團資本架構包括本公司擁有人應佔權益，其中主要包括已發行股本、股份溢價及保留盈利。

## 附屬公司、聯營公司及合營企業的重大投資、主要收購事項及出售事項

除於截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報所披露者外，截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團並無涉及附屬公司、聯營公司或合營企業的重大投資、主要收購事項或出售事項(截至二零二一年六月三十日止六個月：相同)。

## 資產質押及或然負債

於二零二二年六月三十日，本集團擁有包括若干土地使用權、海域使用權以及物業、廠房及設備(總賬面值為約人民幣39.9百萬元)在內的若干已質押資產，作為一間中國銀行授予本集團若干銀行融資的抵押品(於二零二一年十二月三十一日：約人民幣41.3百萬元)。

## 外匯風險

本集團的交易主要以本集團的功能貨幣人民幣進行，其主要應收款項及應付款項均以人民幣列值。本集團的外匯風險主要關乎若干以港元列值的銀行結餘及現金，應收關連方款項以及其他應付款項。

於報告期內，本集團並無使用衍生金融工具對沖涉及外幣交易及日常業務過程中產生的其他金融資產及負債的波動(去年同期：相同)。

## 人力資源及薪酬

於二零二二年六月三十日，本集團僱有239名僱員(於二零二一年六月三十日：238名僱員)。截至二零二二年六月三十日止六個月產生總員工成本約人民幣13.4百萬元(截至二零二一年六月三十日止六個月：約人民幣11.7百萬元)。有關增加主要由於報告期內包括績效獎金及其他補貼在內的僱員獎勵付款相比同期增加所致。本集團的薪酬待遇一般參照市場條款及個人表現而制定。

## 國有土地使用權證申請程序更新

如截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報所披露，茂名市天源碼頭經營有限公司（「天源」）仍在為一幅地盤面積為2,589.3平方米的地塊申請國有土地使用權證，天源在該幅地塊上興建辦公樓、內部倉庫及入口門衛室。有關當局告知天源該申請仍在等待批准且由於當局保管的這塊土地的記錄不足，處理過程需要更多時間且處理時間仍不確定。儘管有上述規定，但由於公司未將其用於碼頭業務，並且於往績記錄期（定義見招股章程）直至本公告日期，上述土地未給公司帶來應佔收入，因此對我們的業務運營無任何影響。本公司將於適當時候就上述相關進一步進展作出公告。

## 中期股息

董事會不建議就截至二零二二年六月三十日止六個月派付中期股息（截至二零二一年六月三十日止六個月：無）。

## 重大投資或資本資產未來計劃

除本公告中所披露的業務計劃外，於二零二二年六月三十日概無其他重大投資或資本資產計劃。

## 資本承擔

於二零二二年六月三十日，本集團收購物業、廠房及設備的資本承擔為約人民幣87,000元（於二零二一年十二月三十一日：約零）。

## 展望及前景

本年度下半年，受到通脹、加息及地緣政治等諸多因素影響，預期環球經濟將面臨下行風險。隨著國內2019新型冠狀病毒疫情得到有效控制，以及穩定及刺激經濟政策進一步落實，中國經濟有望保持回升勢頭，整體運行在合理區間。

在貨物處理及配套服務方面，本集團將繼續開拓貨源，加深與客戶的關係，並改善經營效益及盈利能力。同時，我們會在生產安全、環境保護、服務品質控制、良好的衛生環境及風險管理措施等方面保持及提高標準。

在出售油產品方面，本集團將努力擴大銷售，加強營銷策略及客戶服務，改善庫存管理，穩步開發市場。

## 企業管治及其他資料

### 企業管治

董事會深知良好企業管治標準及內部程序對實現有效問責及提升股東價值至關重要。自二零二二年一月一日起及直至二零二二年六月三十日，董事會認為本公司已遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）的適用守則條文，惟以下各項除外：

1. 守則條文C.2.1規定主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。董事會認為，由於所有重大決定均經由董事會成員及適當的董事委員會商議後才作出，故董事會已具備足夠的權力及授權分佈平衡。此外，董事會包含三名獨立非執行董事，按照各自經驗和專業知識從不同角度就董事會事務提供獨立建議和意見。因此，憑藉楊金明先生對本集團業務的深入了解且掌握豐富營運經驗，彼同時出任主席及行政總裁符合本公司的最佳利益。
2. 守則條文D.2.5規定發行人須設有內部審計職能。本公司並無設立獨立內部審計部門，但董事會已採取適當措施，履行與不同層面相關的內部審計職能，包括(i)董事會已制定正式安排，於會計及財務事宜上應用財務申報及內部控制原則，以確保遵守上市規則以及所有相關法律及法規，及(ii)本公司擬於下半年委聘外部顧問以對審計委員會（「審計委員會」）釐定的範疇進行內部檢討。考慮到本集團經營的規模及複雜程度，本公司認為現有組織架構及管理層的密切監管可使本集團維持充分的風險管理及內部控制。然而，董事會將不時檢討設立內部審計職能的必要性，並可能於有需要時成立內部審計團隊。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

於截至二零二二年六月三十日止六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

## **董事進行證券交易的標準守則**

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出特定查詢後，彼等各自己確認截至二零二二年六月三十日止六個月已全面遵守標準守則。

## **報告期後重要事項**

於二零二二年六月三十日後及直至本公告日期概無任何重要事項發生。

## **審計委員會及中期業績審閱**

本公司根據上市規則第3.22條及企業管治守則條文D.3.3設立審計委員會，並制訂其書面職權範圍。審計委員會由三名獨立非執行董事組成，即彭漢忠先生（擔任主席）、鄔錦雯教授及黃耀輝先生。審計委員會已審閱本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審計中期業績，並認為未經審計中期業績的編製已符合適用會計準則及規定。

審計委員會已與本公司管理層審閱截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審計中期業績及本公告。審計委員會對本公司所採納的會計處理並無異議。

## **刊發中期業績及中期報告**

本中期業績公告將刊載於本公司網站[www.tianyuangroupholdings.com](http://www.tianyuangroupholdings.com)及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)。二零二二年中期報告將於適當時候寄發予本公司股東及可於上述網站查閱。

## 致謝

董事會謹就本集團管理層及全體員工的努力及奉獻，以及就本公司股東、業務夥伴及其他專業人士於報告期內對本集團的鼎力支持深表謝意。

承董事會命  
天源集團控股有限公司  
主席  
楊金明

香港，二零二二年八月三十日

於本公告日期，執行董事為楊金明先生、董慧敏女士及蘇柏翰先生，非執行董事為楊帆先生以及獨立非執行董事為彭漢忠先生、鄔錦雯教授及黃耀輝先生。