

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不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之任何損失承擔任何責任。



China Baoli Technologies Holdings Limited

中國寶力科技控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：164)

截至二零二二年九月三十日止六個月中期業績公告

中期業績

中國寶力科技控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年九月三十日止六個月之未經審核綜合中期業績，連同二零二一年同期之比較數字。截至二零二二年九月三十日止六個月之未經審核綜合中期業績已由本公司之審核委員會審閱。

未經審核簡明綜合收益表

截至二零二二年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
收入	4	30,163	36,627
收入成本		<u>(23,979)</u>	<u>(28,582)</u>
毛利		6,184	8,045
其他收入、收益及虧損淨額	5	85	2,682
行政費用		(13,729)	(13,301)
銷售及分銷費用		(1,936)	(45)
分佔聯營公司虧損		(15)	–
融資成本		<u>(3,972)</u>	<u>(10,320)</u>
除稅前虧損	6	(13,383)	(12,939)
所得稅抵免	7	<u>7</u>	<u>(7)</u>
本期間虧損		<u><u>(13,376)</u></u>	<u><u>(12,946)</u></u>
以下人士應佔本期間虧損：			
—本公司擁有人		(14,895)	(10,563)
—非控股權益		<u>1,519</u>	<u>(2,383)</u>
		<u><u>(13,376)</u></u>	<u><u>(12,946)</u></u>
每股虧損			
—基本及攤薄	8	<u><u>(0.26) 仙</u></u>	<u><u>(0.28) 仙</u></u>

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表
截至二零二二年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
本期間虧損	<u>(13,376)</u>	<u>(12,946)</u>
其他全面收入：		
其後可重新分類至損益之項目：		
換算海外業務時產生之匯兌差額	4,372	4,354
分佔聯營公司之匯兌儲備	<u>26</u>	<u>-</u>
本期間其他全面收入(除所得稅後)	<u>4,398</u>	<u>4,354</u>
本期間全面支出總額	<u>(8,978)</u>	<u>(8,592)</u>
以下人士應佔全面支出總額：		
本公司擁有人	(10,583)	(11,752)
非控股權益	<u>1,605</u>	<u>3,160</u>
	<u>(8,978)</u>	<u>(8,592)</u>

未經審核簡明綜合財務狀況表
於二零二二年九月三十日

	附註	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		3,306	117
使用權資產		5,596	5,794
無形資產		5,865	12,017
商譽		47,878	47,878
於聯營公司之權益		252	267
		<u>62,897</u>	<u>66,073</u>
流動資產			
應收貿易賬項及應收票據以及 應收其他賬項	9	53,619	47,625
銀行結餘及現金		7,011	28,493
		<u>60,630</u>	<u>76,118</u>
流動負債			
應付貿易及其他賬項	10	175,363	236,656
合約負債		13,022	39,343
租賃負債		5,002	1,619
應付稅項		4,442	3,090
其他借貸	11	224,514	221,137
可換股債券	12	40,000	–
		<u>462,343</u>	<u>501,845</u>
流動負債淨額		<u>(401,713)</u>	<u>(425,727)</u>
總資產減流動負債		<u>(338,816)</u>	<u>(359,654)</u>

		二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
	附註		
非流動負債			
可換股債券	12	12,000	–
租賃負債		–	4,253
		<u> </u>	<u> </u>
負債淨額		<u>(350,816)</u>	<u>(363,907)</u>
資本及儲備			
股本		6,049	5,883
儲備		<u>(350,024)</u>	<u>(361,344)</u>
本公司擁有人應佔權益		<u>(343,975)</u>	<u>(355,461)</u>
非控股權益		<u>(6,841)</u>	<u>(8,446)</u>
虧絀總額		<u><u>(350,816)</u></u>	<u><u>(363,907)</u></u>

未經審核簡明綜合中期財務報表附註

截至二零二二年九月三十日止六個月

1. 一般資料

中國寶力科技控股有限公司(「本公司」)乃於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司之註冊辦事處位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda，而其香港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37樓3706-08室。

本公司之主要業務為投資控股，而其附屬公司(連同本公司，統稱「本集團」)之主要業務為多媒體技術及融媒體業務、伽瑪射線乾磨乾選業務以及其他業務—投資、證券買賣及旅遊及消閒業務。

綜合財務報表以本公司之功能貨幣港元(「港元」)呈列。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合中期財務報表乃按照香港會計師公會頒佈之香港會計準則(「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(「上市規則」)附錄十六之適用披露規定編製。除若干金融資產及金融負債按公允價值入賬外，未經審核簡明綜合中期財務報表乃按歷史成本法編製。

未經審核簡明綜合中期財務報表並不包括年度綜合財務報表所需之所有資料及披露，並應連同本公司截至二零二二年三月三十一日止年度之年度綜合財務報表一併閱讀。

於二零二二年九月三十日，本集團之流動負債較其流動資產超逾約401,713,000港元(二零二二年三月三十一日：約425,727,000港元)，且本集團擁有負債淨額約350,816,000港元(二零二二年三月三十一日：約363,907,000港元)，其中借款總額約為224,514,000港元(二零二二年三月三十一日：約221,137,000港元)，而其現金及現金等額項目約為7,011,000港元(二零二二年三月三十一日：約28,493,000港元)。

儘管如此，綜合財務報表仍按持續經營基準編製，原因是董事已認真考慮本集團當前和預期未來流動資金的影響。

於二零二二年八月二十九日，本公司已完成向認購人發行本金總額為12,000,000港元的可換股債券。這為本集團改善財務狀況及提供發展業務的營運資金。視乎現行市況及本集團核心業務的發展，本公司將繼續尋求各種集資機會，包括但不限於配售及供股。

本公司管理層將繼續與債權人商討貸款資本化事宜，以改善本集團的流動資金狀況。預計部分債權人將同意貸款資本化計劃。貸款資本化的完成須待(其中包括)聯交所授出發行新股份的上市批准及本公司股東批准後方可作實。

本集團適時審視其資源，從而有策略地投放在核心業務分部。為應對中華人民共和國(「中國」)新型冠狀病毒限制措施的不利影響，本集團通過分配更多資源到線上電商平台，逐步將多媒體技術業務擴展至融媒體及電商業務。多元化的媒體電商融合業務將提升本集團下一個財政年度的收入。此外，本集團一直積極探索將強化伽瑪射線乾磨乾選技術應用於其他利潤更高、規模更大的行業。預期於未來幾年對伽瑪射線乾磨乾選業務的投資增加可提高本集團的長期盈利能力。

透過集資活動及繼續執行上述業務策略，董事會相信，本集團將能夠履行其財務責任及滿足營運需要並獲得額外融資資源以從事其他業務。

因此，董事認為按持續經營基準編製未經審核簡明綜合中期財務報表屬適宜之舉。然而，有關上述事件或狀況之結果之重大不明朗因素可能令本集團持續經營能力嚴重成疑，因此，本集團可能無法於一般業務過程中變現資產及解除負債。如在編製未經審核簡明綜合中期財務報表時使用持續經營基準屬不當，將必須作出調整以反映資產可能需要按其目前於二零二二年九月三十日未經審核簡明綜合財務狀況表入賬金額以外之金額變現之情況。此外，本集團可能須確認可能產生之進一步負債以及將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債。

3. 主要會計政策

編製截至二零二二年九月三十日止六個月簡明綜合財務報表所採用之會計政策與截至二零二二年三月三十一日止年度之年報所載者一致，惟下文附註3(a)所述除外。

(a) 本集團採納之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)修訂

於本中期報告期間，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則之修訂(有關修訂於二零二二年四月一日或之後開始的年度期間強制生效)，以編製本集團的簡明綜合財務報表：

香港會計準則第16號之修訂	物業、廠房及設備—擬定用途之前所得款項
香港會計準則第37號之修訂	虧損合約—履行合約的成本
香港財務報告準則第3號之修訂	概念框架指引
年度改進	二零一八年至二零二零年香港財務報告準則之年度改進
會計指引第5號(經修訂)	共同控制合併的合併會計法

(b) 已頒佈但尚未生效之新訂準則及其修訂及詮釋

若干新訂及準則修訂及詮釋已頒佈但毋須於當前報告期間強制生效，而本集團亦無提前採納。該等新訂及準則修訂及詮釋預期不會對本集團之簡明綜合財務報表構成重大影響。

4. 收入及分部資料

向董事會(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))呈報以作資源分配及分部表現評估之資料聚焦於所交付或提供之貨品或服務類別。年內，本集團開始從事買賣業務，而主要經營決策者視之為新的可呈報分部。於達致本集團之可呈報分部時，經主要經營決策者確定之經營分部並無綜合呈報。

具體而言，本集團在香港財務報告準則第8號經營分部下之可呈報分部如下：

- (a) 多媒體技術及融媒體業務—通過不同媒體渠道提供多媒體廣告平台及電商融合業務。
- (b) 伽瑪射線乾磨乾選業務—通過使用伽瑪射線技術及乾磨乾選技術提供選礦服務。
- (c) 其他業務—投資、證券買賣以及旅遊及消閒業務。

按業務分部劃分之本集團收入及經營業績貢獻分析呈列如下：

分部業績

截至二零二二年九月三十日止六個月

	多媒體 技術 及融媒體 業務 (未經審核) 千港元	伽瑪射線 乾磨乾選 業務 (未經審核) 千港元	其他業務— 旅遊及消閒 業務 (未經審核) 千港元	其他業務— 證券買賣及 投資 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
收入	<u>30,163</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,163</u>
分部業績	<u>(910)</u>	<u>(4,002)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4,912)</u>
未分配公司收入					140
未分配公司開支					(5,582)
融資成本					<u>(3,029)</u>
除稅前虧損					<u>(13,383)</u>

截至二零二一年九月三十日止六個月

	多媒體 技術 及融媒體 業務 (未經審核) 千港元	伽瑪射線 乾磨乾選 業務 (未經審核) 千港元	其他業務— 旅遊及消閒 業務 (未經審核) 千港元	其他業務— 證券買賣及 投資 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
收入	<u>34,443</u>	<u>2,184</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>36,627</u>
分部業績	<u>(1,367)</u>	<u>(1,822)</u>	<u>-</u>	<u>(40)</u>	<u>(3,229)</u>
未分配公司收入					2,642
未分配公司開支					(4,210)
融資成本					<u>(8,149)</u>
除稅前虧損					<u>(12,946)</u>

5. 其他收入、收益及虧損淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
按公平值計入損益之金融資產之未變現虧損淨額	-	(40)
匯兌收益淨額	-	44
來自金融機構之利息收入	18	2
其他	67	2,676
	<u>85</u>	<u>2,682</u>

6. 本期間除稅前虧損

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
本年度虧損乃於扣除下列項目後得出：		
物業、廠房及設備折舊	94	13
匯兌虧損淨額	389	-
	<u>389</u>	<u>-</u>

7. 稅項

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千港元	二零二一年 (未經審核) 千港元
即期稅項—中國	(7)	7

截至二零二二年及二零二一年九月三十日止六個月的香港利得稅乃按估計應課稅溢利之16.5%計算。由於本集團於截至二零二二年及二零二一年九月三十日止六個月均無在香港產生任何應課稅溢利，故並無作出香港稅項撥備。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於截至二零二二年及二零二一年九月三十日止六個月之稅率為25%。

8. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據下列數據計算：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	(未經審核)	(未經審核)
	千港元	千港元
計算每股基本及攤薄虧損所用之本公司擁有人應佔 本期間虧損	<u>(14,895)</u>	<u>(10,563)</u>
	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	(未經審核)	(未經審核)
	千股	千股
股份數目		
計算每股基本及攤薄虧損所用之普通股加權平均數	<u>576,344</u>	<u>372,156</u>

截至二零二二年九月三十日止六個月每股攤薄虧損的計算乃假設本公司購股權未獲行使，因為該等購股權的行使價高於股份於截至二零二二年九月三十日止期間的平均市價。

由於假設轉換未償還可換股債券將導致每股虧損減少，故計算截至二零二二年九月三十日止六個月之每股攤薄虧損並無假設該等可換股債券已獲轉換。

9. 應收貿易賬項及應收票據以及應收其他賬項

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
應收貿易賬項	1,471	5,330
減：信貸虧損撥備	-	(1,334)
應收貿易賬項，淨額	<u>1,471</u>	<u>3,996</u>
應收票據	<u>2,467</u>	<u>5,158</u>
總應收貿易賬項及應收票據，淨額	<u>3,938</u>	<u>9,154</u>
應收其他賬項及按金	30,185	20,707
預付款項	19,496	19,403
減：信貸虧損撥備	49,681	40,110
	-	(1,639)
應收其他賬項、預付款項及已付按金，淨額	<u>49,681</u>	<u>38,471</u>
	<u>53,619</u>	<u>47,625</u>

以下為基於發票日期(與有關收入確認日期相若)呈列之應收貿易賬項及應收票據(已扣除信貸虧損撥備)之賬齡分析：

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
30天及以下	-	3,057
31天至90天	164	395
91天至180天	3,774	5,702
	<u>3,938</u>	<u>9,154</u>

10. 應付貿易及其他賬項

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
應付貿易賬項	3,158	2,152
其他應付賬項及應計款項	80,000	137,769
已收按金	15,640	15,640
應付股東及董事款項	76,565	81,095
	<u>175,363</u>	<u>236,656</u>

以下為基於發票日期呈列之應付貿易賬項之賬齡分析：

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
30天及以下	497	197
31天至90天	729	528
91天至180天	100	579
181天至365天	1,204	848
365天以上	628	-
	<u>3,158</u>	<u>2,152</u>

11. 其他借貸

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
即期		
其他借貸—無抵押(附註)	194,343	191,137
配售票據—無抵押	30,000	30,000
	<u>224,343</u>	<u>221,137</u>

附註：

- (i) 於二零二二年九月三十日，其他借貸包括約人民幣131,496,000元(相當於約144,185,000港元)(二零二二年三月三十一日：人民幣128,685,000元(相當於約156,702,000港元))向一名獨立第三方借取之貸款。該貸款於二零一九年三月二十七日期滿，為無抵押及按中國人民銀行基準利率計息。本公司近日接獲中國重慶仲裁委員會關於本公司代表本公司前附屬公司重慶寶力優特科技有限公司承擔連帶清償責任的貸款的仲裁裁決。本公司正在與仲裁程序的申索人進行協商，尋求解決方案。
- (ii) 於二零二二年九月三十日，其他借貸包括約5,179,000港元(二零二二年三月三十一日：5,176,000港元)向一名獨立第三方借取之貸款。該貸款於二零二三年一月十七日期滿，為有抵押及按固定年利率14.0厘計息。
- (iii) 於二零二二年九月三十日，其他借貸包括4,735,000港元(二零二二年三月三十一日：4,735,000港元)向一名獨立第三方借取之貸款。該貸款於二零二二年十二月十四日期滿，為無抵押及按固定年利率16.0厘計息。
- (iv) 於二零二二年九月三十日，其他借貸包括約5,349,000港元(二零二二年三月三十一日：5,349,000港元)向僱員借取之貸款。該貸款於二零二二年十一月九日期滿，為無抵押及免息。
- (v) 於二零二二年九月三十日，其他借貸包括約1,447,000港元(二零二二年三月三十一日：1,402,000港元)向僱員借取之貸款。該貸款於二零二三年一月七日(二零二一年：二零二二年一月七日)到期，為無抵押及按固定年利率9厘計息。

12. 可換股債券

	二零二二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零二二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
即期(附註i)	40,000	-
非即期(附註ii)	12,000	-
可換股債券總額	<u>52,000</u>	<u>-</u>

附註：

- (i) 於二零二二年四月二十一日，本公司與Yulong Infotech Inc.及宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司訂立認購協議，以根據特別授權向Yulong Infotech Inc.發行本金額為40,000,000港元之可換股債券。該協議(經日期為二零二二年六月十四日之補充認購協議修訂)所載之所有先決條件已獲履行，而完成已於二零二二年七月十五日根據該協議的條款及條件落實。認購事項之詳情載於本公司日期為二零二二年四月二十一日、二零二二年六月十四日、二零二二年八月三十日之公告、本公司日期為二零二二年六月七日之通函以及本公司日期為二零二二年六月二十四日之投票表決結果公告。
- (ii) 於二零二二年八月一日，本公司與四名認購人訂立認購協議。本公司須根據一般授權向認購人發行本金總額為12,000,000港元的可換股債券。該等協議所載之所有先決條件已獲履行，而完成已於二零二二年八月二十九日落實。認購事項之詳情載於本公司日期為二零二二年八月一日、二零二二年八月十七日及二零二二年八月三十日之公告。

管理層討論及分析

業務回顧

中國政府不斷收緊新型冠狀病毒限制措施，加上全球貨幣緊縮造成市場動盪，為本集團業務帶來意料之外的挑戰。由於廣告商削減廣告支出，本集團的多媒體技術及融媒體業務有所下滑。

營商環境挑戰重重，為減輕其不利影響，本集團適時審視其資源，有策略地投放在核心業務分部。本集團已透過將更多資源分配至融媒體及電商業務，重組及加強多媒體科技及融媒體業務。自二零二一年十二月起，本集團已逐步擴展至線上跨境電商平台、電商及音樂關鍵意見領袖(「KOL」)、直播渠道以及音樂人才和IP孵化。本集團已部署資源以建立我們的專業融媒體、電商KOL及供應鏈採購團隊。我們已成功與優質品牌及產品合作，作為客戶獨家營銷、品牌宣傳及銷售夥伴。

本集團截至二零二二年九月三十日止六個月的經營收入約為30,163,000港元，而上一年同期則為36,627,000港元。本公司毛利減少至6,184,000港元，而上一年同期則為8,045,000港元。本期間虧損略微增加至13,376,000港元，而上一年同期則為12,946,000港元。

多媒體技術及融媒體業務

截至二零二二年九月三十日止六個月，多媒體技術及融媒體業務錄得收入約30,163,000港元(二零二一年九月三十日：約36,627,000港元)。

本集團利用多年發展及積累的技術及專業知識透過不同的媒體渠道(包括列車媒體平台、展示媒體平台及融媒體平台)運營多媒體廣告分銷平台。品牌所有方可以在以上平台傳播信息。本集團亦正積極從傳統多媒體廣告轉向融媒體電商融合。我們正透過線上電商平台、融媒體分銷及各種直播渠道，為客戶提供產品營銷／銷售轉化的綜合服務。

本集團通過於二零二二年八月在中國推出電商銷售平台「極速夠GO」APP(「APP」)和微信小程序，把握免稅電商行業的發展。本集團已聯繫主要供應商為消費者提供國際知名品牌及產品。消費者可通過平台購買正版品牌產品，這有助於增強消費者信心和銷量。自此，我們一直致力改善整體用戶體驗及系統穩定性，並已開展推廣及營銷試點計劃，以累積用戶偏好及消費習慣數據。該業務將利用我們的APP來銷售海關清關進口消費品以及中國海關「1210保稅」模式產品。為了抓住中國政府實施刺激消費者支出所帶來的機會，本集團已加快落實舉措，擴大融媒體電商領域並增加新的收源。

於回顧期內，本集團已建立專業的融媒體電商團隊，為客戶提供從品牌建設營銷到線上銷售轉化的全方位服務，方法是透過積極管理客戶的社交媒體帳戶、KOL營銷和直播電商，結合使用社交媒體及電商平台進行綫上營銷。我們的團隊致力優化品牌潛力並刺激客戶的銷售。直播電商已經成為市場趨勢，亦是我們的業務重點之一。我們目前的業務合作夥伴範圍包括護膚、護髮和個人護理產品品牌以至其他消費品。我們已展開直播試點計劃，收集客戶反應和數據，精準捕捉觀眾，為正式上線做好準備。

為了順利拓展直播電商，本集團自建直播基地，命名為「外高橋國際品質直播第一港」，並榮獲上海市商務委員會評定為十二家直播基地之一。我們的直播基地包含直播間、試衣間、攝影棚、培訓展廳等功能區，可為企業提供內容製作、直播策劃執行及物流一體化解決方案。

伽瑪射線乾磨乾選業務

本集團的伽瑪射線乾磨乾選業務仍處於投資階段。因此，截至二零二二年九月三十日止六個月，此業務的總成本(主要包括研究及開發成本)約為4,002,000港元。

「積極穩妥推進碳達峰碳中和」是二十大報告提出的一大亮點。為實現經濟及社會可持續發展，中國政府提倡提高能源資源利用效率，增強能源資源供應的穩定性、安全性和可持續性，推動形成綠色生產和生活方式，從源頭破解資源環境約束突出問題。

本集團已與不同技術及行業夥伴締結緊密的業務合作關係，以推動本集團的強化乾磨乾選技術(「乾磨乾選技術」)。綜合強化技術是鐵礦石選礦顛覆性突破的基石，憑藉此技術，可在不同類型的礦石中對低含量甚至極低含量礦石的礦(例如赤鐵礦和磁鐵礦)進行研磨、選礦和加工。與傳統的選礦技術相反，在整個綜合強化選礦過程中，不需用水作為介質消耗，從而解決了傳統濕法選礦技術帶來的用水和有毒尾礦釋放的污染問題，同時也降低了尾礦壩的風險。此外，由於鐵精粉及尾礦均為乾粉形式，運輸成本將大大降低。另外，綜合強化的技術不會涉及任何濃縮、壓濾及脫水過程，由於生產流程複雜程度降低，需要的設備更少及能源消耗更少，可顯著降低投資成本及營運成本。

通過本公司與國內外合作夥伴的業務合作及利用綜合強化乾磨乾選技術，將生產出高質量的鐵精粉，同時滿足最新的地質、經濟、能源消耗及環境要求，大大節省成本並減少資本投資。我們的乾磨乾選技術可直接應用於中國的磁鐵礦，本集團認為先進乾磨乾選技術的潛力巨大，並預計有關應用可在短期內為本集團帶來多元化及穩定的現金流。

本集團正與主要國際鐵礦石公司緊密合作，將乾磨乾選技術的應用範圍擴大至赤鐵礦石。為了與採礦業的業務夥伴合作，本公司已聘請其中一家中國最著名的研究機構進行廣泛的實驗研究項目。研究內容包括對特定赤鐵礦石主要物理和化學指標的分析；焙燒、磨礦、選礦工藝的優化工藝設置；高效磁選技術的不斷整合和提升。目前，實驗正進入最後階段，本集團計劃隨後投入資源，在中國設立試驗工廠。

其他業務－投資、證券買賣及旅遊及消閒業務

本集團一直密切監察疫情的發展，並將做足準備尋求及抓住在區域營運及投資的合適商機。

業務模式及業務策略

多元化乃我們核心業務策略。本集團致力實現業務之長遠可持續發展，以保持及提升本公司股東的價值。本集團專注物色具吸引力之投資機會，以加強及擴大其業務範圍。本集團維持審慎及有紀律之財務管理，以確保其可持續發展。

前景

展望未來，受多項不利的經濟和政治因素的困擾，例如新型冠狀病毒捲土重來、烏克蘭危機以及其他地緣政治緊張局勢，加上全球通脹壓力增加和貨幣緊縮，預計宏觀經濟環境將充滿挑戰。二零二二年上半年全球經濟動能放緩。本集團將迅速採取積極措施緩解負面影響，鞏固市場地位。

除了傳統媒體及線上電商平台外，本集團將進一步涉足直播電商及KOL營銷等融媒體電商，以促進收入來源多元化，從而把握後疫情時代的增長機遇。

隨著全球環保意識提高，而且持份者更加注重環境、社會及管治(「**環境、社會及管治**」)，本集團已積極探索融合環保技術的潛在業務，以建立獨有的競爭力。環保型研磨和選礦技術在採礦業中不可或缺。通過我們先進的乾磨乾選技術，我們希望能夠建立強大和可持續的業務部門，為本集團帶來穩定的利潤和現金流。

展望未來，本集團將繼續探索潛在戰略投資及合作機會，以於多個方面(包括技術開發、產品組合多元化、渠道擴展及／或成本控制)為本集團創造協同效應。本公司堅信，本集團的前景將會更加光輝燦爛，且本集團將持續為本公司股東締造價值。

財務回顧

於回顧期內，本集團錄得收入約30,163,000港元(二零二一年九月三十日：約36,627,000港元)，較上一年同期減少約17.6%。本集團將繼續密切監察市場，並採用適當措施，以便在不明朗的經濟環境下亦提高本集團的競爭力及收入水平。

回顧期內虧損為約13,376,000港元(二零二一年九月三十日：約12,946,000港元)。本公司擁有人應佔回顧期內虧損約為14,895,000港元(二零二一年九月三十日：約10,563,000港元)。於二零二二年九月三十日，本集團總資產及負債淨值分別約為123,527,000港元及350,816,000港元(二零二二年三月三十一日：約142,191,000港元及363,907,000港元)。

流動資金及財務資源

於二零二二年九月三十日，本集團擁有銀行結餘及現金約7,011,000港元(二零二二年三月三十一日：約28,493,000港元)，而本集團其他借貸總額約224,514,000港元(二零二二年三月三十一日：約221,137,000港元)，其中35.8%借貸以港元計值，而64.2%以人民幣計值，當中為期一年內之借貸約為224,514,000港元(二零二二年三月三十一日：約221,137,000港元)，佔總借貸100%(二零二二年三月三十一日：100%)。於二零二二年九月三十日，資產負債比率(即總借貸佔虧絀總額之比率)為64.0%(二零二二年三月三十一日：60.8%)。於二零二二年九月三十日，流動資金比率(即流動資產除以流動負債之比率)為13.1%(二零二二年三月三十一日：15.2%)。於二零二二年九月三十日，本集團按固定利率計息之其他借貸佔總借貸35.8%(二零二二年三月三十一日：29.1%)。

資產質押

於二零二二年九月三十日，本集團並無抵押任何資產以擔保授予本集團之借貸及應付孖展賬戶款項(二零二二年三月三十一日：零港元)。

資本承擔

於二零二二年九月三十日，本集團有已訂約但未於綜合中期財務報表撥備之資本承擔約70,361,000港元(二零二二年三月三十一日：約79,037,000港元)。

或然負債

除本公告「訴訟」一段所披露者外，於二零二二年九月三十日，本集團並無其他重大或然負債。

匯率風險及利率風險

於回顧期間，本集團之交易主要以港元及人民幣計值。於回顧期間，本集團並無訂立任何遠期外匯合約以對沖匯率波動。本集團認為來自正常營運過程之外匯風險甚微，且管理層將密切監察貨幣波動情況，並在必要時採取恰當措施應對。

利率風險方面，由於目前利率仍處於低水平，故本集團並無任何重大利率風險。於二零二二年九月三十日，本集團按固定利率計息之其他借貸佔總借貸約35.8%。

股票掛鈎協議

發行代價股份

於二零一九年三月二十九日，本公司與KK文化控股有限公司、Team Pride Limited、蕭作利先生及Silver Golden Limited(統稱「賣方」)訂立購買協議(「該等協議」)，據此，賣方有條件同意出售且本公司有條件同意購買權益，而該權益直接及間接相當於香港製作(媒體)有限公司(「香港製作」)及博功有限公司(「博功」)的全部已發行股本，總代價為50,000,000港元(「代價」)。總代價應透過根據該等協議的各自條款及條件按每股舊股份0.200港元的發行價分批配發及發行250,000,000股每股面值0.10港元的舊股份(作為代價)予賣方或其各自的代名人的方式予以支付。交易已於二零一九年六月六日完成。作為收購香港製作及博功之代價的部分付款，本公司於二零一九年六月六日向賣方配發及發行第一批代價股份，即83,333,325股舊股份，佔本公司經配發及發行第一批代價股份擴大之已發行股本約2.24%。第一批代價股份之總面值為8,333,332.50港元。

於二零二零年八月十四日，賣方與本公司就該等協議訂立補充協議(「補充協議」)。根據該等協議及補充協議，餘下代價將按以下方式支付：

根據截至二零二一年三月三十一日止年度之本公司年報所載綜合財務報表附註40所披露之條款及條件，本公司須分別於二零二二年七月十五日及二零二三年七月十五日或之前透過向賣方或彼等各自之代名人配發及發行第二批代價股份及第三批代價股份(即分別為83,333,335股舊股份(相當於8,333,334股新股份)及83,333,340股舊股份(相當於8,333,333股新股份))向賣方支付16,666,667港元(「第二批代價」)及16,666,668港元(「第三批代價」)，分別相當於代價的三分之一。

於二零二二年七月二十九日，本公司向賣方配發及發行第二批代價股份及第三批代價股份，即16,666,667股新股份，佔本公司經配發及發行第一批代價股份及第二批代價股份擴大之已發行股本約2.76%。第一批代價股份第二批代價股份之總面值為166,666.67港元。

根據特別授權發行可換股債券

於二零二二年七月十五日，根據本公司、Yulong Infotech Inc.（「認購人」）及宇龍計算機通信科技(深圳)有限公司（「宇龍深圳」）訂立日期為二零二二年四月二十一日的認購協議（經日期為二零二二年六月十四日的補充認購協議修訂），本公司向認購人發行本金額為40,000,000港元的可換股債券（「特別授權可換股債券」）。宇龍深圳為一間於中國成立的有限公司，為酷派集團有限公司（股份代號：2369）的間接非全資附屬公司。特別授權可換股債券認購事項的代價40,000,000港元（相當於約人民幣32,786,900元）已用於按等額基準抵銷仲裁裁決的索償金額（定義見本公司日期為二零二二年六月七日的通函）人民幣80,000,000元之中的40,000,000港元（相當於約人民幣32,786,900元）。認購事項並無所得款項。假設換股權按初步換股價每股換股股份0.35港元獲悉數行使，本公司將根據特別授權配發及發行最多114,285,714股換股股份。認購人及／或特別授權可換股債券的其他持有人有權在自首次發行日期起至到期日（即首次發行日期第一週年當日）前30天之日期間行使換股權，根據協議將特別授權可換股債券未償還本金的全部（即40,000,000港元）或任何部分轉換為有關數目的換股股份。有關特別授權可換股債券的詳情，請參閱本公司日期為二零二二年四月二十一日、二零二二年六月十四日、二零二二年六月二十四日及二零二二年八月三十日的公告以及本公司日期為二零二二年六月七日的通函。於本公告日期，概無特別授權可換股債券被轉換。

根據一般授權發行可換股債券

於二零二二年八月一日，本公司與雷雨霏女士（第一認購人）、耿娟女士（第二認購人）、Better Choice Group Limited（第三認購人）及葉新林先生（第四認購人）（統稱為「認購人」）分別訂立認購協議，據此，本公司擬發行而第一認購人有意認購本金額為5,000,000港元的可換股債券（「第一可換股債券」），第二認購人有意認購本金額為3,000,000港元的可換股債券（「第二可換股債券」），第三認購人有意認購本金額為2,000,000港元的可換股債券（「第三可換股債券」），第四認購人有意認購本金額為2,000,000港元的可換股債券（「第四可換股債券」）（統稱為「一般授權可換股債券」）。一般授權可換股債券全部按4厘票面息率計息，為期3年。

假設換股權根據認購協議按初步換股價每股換股股份0.30港元獲悉數行使，本公司將根據一般授權配發及發行最多39,999,998股換股股份。於認購協議日期，市價為每股0.20港元。於二零二二年八月二十九日，本公司根據認購協議向認購人發行本金總額為12,000,000港元的可換股債券。認購事項的所得款項總額為12,000,000港元，而認購事項的所得款項淨額約為11,500,000港元(經扣除認購事項產生的專業費用及其他相關成本及開支)。每股換股股份的淨發行價約為0.288港元。於本公告日期，一般授權可換股債券認購事項的所得款項淨額已按計劃悉數動用，即用作本集團的一般營運資金，包括(i)約3.5百萬港元用於多媒體技術及融媒體業務；(ii)約6百萬港元用於啟動及準備伽瑪射線乾磨乾選試驗生產線；及(iii)約2百萬港元用於本公司集團管理支出。有關一般授權可換股債券的詳情，請參閱本公司日期為二零二二年八月一日、二零二二年八月十七日及二零二二年八月三十日的公告。於本公告日期，概無一般授權可換股債券被轉換。

除本公司的購股權計劃及股份獎勵計劃以及上述協議外，於回顧期間內本集團概無訂立或存續任何其他股票掛鈎協議。

訴訟

- (1) 於二零一三年八月二十日，本公司與配售代理訂立配售協議。根據配售協議，配售票據按年利率5.0厘計息，並將於自配售票據各自之發行日期起計第七週年贖回。一名據稱為配售票據實益擁有人之債權人對本公司提起訴訟，以追回配售票據項下本公司結欠彼之指稱的未償還債務。然而，配售票據之票據持有人尚未對本公司提起任何訴訟。該債權人指稱的債務金額包括本金10百萬港元及未償還利息約1.26百萬港元。於二零二零年三月十六日，該債權人在經修訂傳訊令狀及經修訂申索陳述書中將配售代理加為第二被告。於二零二零年十二月四日，本公司提交及送達其針對配售代理之傳訊令狀及申索陳述書。於二零二一年九月十三日，舉行調解會議，調解未達成協議。於二零二二年六月十七日，通過向法院提交和送達的同意傳訊令狀，法院已下令准許本公司提交和送達再修改抗辯及反訴書及重新修訂的傳訊令狀及申索陳述書。案件管理傳票聆訊定於二零二三年二月十三日舉行。
- (2) 於二零二一年六月四日，香港製作與鐵路媒體特許人訂立協議，以擴展關於廣深線和諧號列車廣告代理服務及相關製作服務的獨家廣告特許權的合約(「**相關協議**」)的若干條款。香港製作與該鐵路媒體特許人就相關協議若干條款存在爭議。根據其中國律師的建議，香港製作已於二零二二年

十一月上旬在中國對該鐵路媒體特許人提起法律訴訟，以獲得合適的資助。目前法律程序正在進行中，本公司將根據上市規則適時刊發公告向本公司股東及潛在投資者提供最新消息。

除上文所披露者外，概無其他重大訴訟預期會共同或個別地對本集團之財務狀況造成重大不利影響。管理層認為已就該訴訟計提充足撥備。

僱員及酬金政策

於二零二二年九月三十日，本集團聘用72名僱員(二零二一年九月三十日：75名)。本集團截至二零二二年九月三十日止六個月的員工成本(包括董事酬金)約為4,320,000港元(二零二一年九月三十日：4,493,000港元)。

薪酬待遇一般參考市場條款及個人表現釐定。薪金乃根據表現評核及其他有關因素定期檢討。本集團推行之員工福利計劃包括醫療保險、住院計劃、強制性公積金、購股權計劃及股份獎勵計劃。中國僱員之薪酬待遇根據僱員受僱地區之現行市況釐定。

本集團僱員之酬金政策由董事會按僱員之長處、資歷及才能制定。董事之酬金由董事會(獲股東於本公司股東週年大會上授權)考慮本集團營運業績、個人表現、董事投入之時間、職務及職責、可比較公司支付之薪金、市場狀況以及與表現掛鈎之薪酬是否可取後決定。

中期股息

董事會不建議就截至二零二二年九月三十日止六個月派付任何中期股息(二零二一年九月三十日：零港元)。

報告期後重要事項

茲提述本公司日期為二零二二年十一月一日及二零二二年十一月十一日的公告。於二零二二年十一月十一日，按每股認購股份0.0576港元的認購價，成功配發及發行合共120,980,170股認購股份予認購人。完成根據一般授權認購120,980,170股認購股份後，本公司收到現金所得款項淨額約6.8百萬港元。

茲提述本公司日期為二零二一年十二月三十日及二零二二年一月七日有關向可夢增資(「增資」)的公告。於二零二二年十一月一日，增資及轉讓已按優化的條款完成。在增資及轉讓完成後，香港製作將持有可夢全部已發行股本的80.12%，可夢的財務業績將併入本公司的財務報表。

企業管治

本集團一直認為良好之企業管治乃本集團成功及持續發展之關鍵。我們致力維持高水平之企業管治並全力找出及制定適合本公司業務需要之企業管治常規。

本公司已實施企業管治常規，以符合上市規則附錄十四所載企業管治守則(「**企管守則**」)所載被視為與本集團有關之守則條文(「**守則條文**」)，而本公司已於整個回顧期間內遵守全部當時生效之守則條文，惟下文所述偏離情況除外。本公司定期檢討其企業管治常規，以確保能持續符合企管守則之規定。

根據企管守則的守則條文F.2.2，董事會主席應出席股東週年大會。於回顧期間，董事會主席張依先生由於有其他重要事務在身而未能出席本公司於二零二二年九月三十日舉行之股東週年大會。

審核委員會

本公司審核委員會已審閱本公司截至二零二二年九月三十日止六個月未經審核簡明綜合中期財務報表。

遵守董事進行證券交易之標準守則

於回顧期間內，本公司已採納董事進行證券交易之操守守則，其條款不遜於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**」)標準守則所載之規定標準。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認彼等於整個回顧期間內及直至本公告日期一直遵守標準守則所載之規定標準及本公司之董事進行證券交易之操守守則。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二二年九月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

承董事會命
中國寶力科技控股有限公司
行政總裁
祝蔚寧

香港，二零二二年十一月二十九日

於本公告日期，執行董事為張依先生(主席)、祝蔚寧女士(行政總裁)及林詩敏女士；而獨立非執行董事為陳方剛先生、陳記煊先生及馮滿先生。

* 中文名稱或詞彙之英文翻譯僅供參考，不應視為該等中文名稱或詞彙之正式英文翻譯。