

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份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。



## NORTH MINING SHARES COMPANY LIMITED

### 北方礦業股份有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：433)

### 截至二零二四年六月三十日止六個月 中期業績公佈

北方礦業股份有限公司(「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」)截至二零二四年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績，連同二零二三年同期之比較數字：

未經審核簡明綜合損益表  
截至二零二四年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
收益	4	621,311	746,078
銷售成本		<u>(613,189)</u>	<u>(690,592)</u>
毛利		8,122	55,486
其他收入	5	53	759
研發成本		(17,181)	(21,385)
一般及行政開支		(56,973)	(88,897)
預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)項下 減值虧損撥備淨額		583	—
其他收益及虧損	7	<u>(2,872)</u>	<u>(60,817)</u>
經營虧損		(68,268)	(114,854)
融資成本	8	<u>(31,522)</u>	<u>(41,189)</u>
除稅前虧損	9	(99,790)	(156,043)
稅項	10	<u>—</u>	<u>—</u>
期內虧損		<u><u>(99,790)</u></u>	<u><u>(156,043)</u></u>

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
以下人士應佔：		
本公司擁有人	(58,543)	(98,598)
非控股權益	<u>(41,247)</u>	<u>(57,445)</u>
期內虧損	<u>(99,790)</u>	<u>(156,043)</u>
其他全面收益(扣除稅項影響)：		
其後重新分類或可能重新分類至損益之項目：		
換算海外附屬公司產生之匯兌差額	<u>7,432</u>	<u>14,041</u>
期內其他全面收益	<u>7,432</u>	<u>14,041</u>
期內全面開支總額	<u><u>(92,358)</u></u>	<u><u>(142,002)</u></u>
以下人士應佔：		
本公司擁有人	(63,979)	(103,021)
非控股權益	<u>(28,379)</u>	<u>(38,981)</u>
	<u><u>(92,358)</u></u>	<u><u>(142,002)</u></u>
		(經重列)
每股虧損		
– 基本及攤薄，港仙	12 <u><u>(0.47)</u></u>	<u><u>(8.44)</u></u>

未經審核簡明綜合財務狀況表  
於二零二四年六月三十日

	附註	二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		536,486	591,617
採礦權	13	762,940	782,369
預付款項		22,516	26,206
使用權資產		33,259	37,023
		<u>1,355,201</u>	<u>1,437,215</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		148,363	156,176
應收賬款及票據	14	45,235	116,001
預付款項、按金及其他應收款		125,740	43,614
現金及現金等價物		18,363	5,941
		<u>337,701</u>	<u>321,732</u>
<b>資產總值</b>		<u><b>1,692,902</b></u>	<u><b>1,758,947</b></u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		250,233	250,233
儲備		(354,184)	(290,205)
本公司擁有人應佔權益		(103,951)	(39,972)
非控股權益		(325,573)	(297,194)
<b>權益總額</b>		<u><b>(429,524)</b></u>	<u><b>(337,166)</b></u>

		二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
銀行貸款及其他借款		34,152	27,533
租賃負債		6,525	7,162
遞延稅項負債		213,852	219,298
		<u>254,529</u>	<u>253,993</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及票據	15	369,067	373,998
其他應付款及應計費用		752,972	682,241
合約負債		137,570	116,206
銀行貸款及其他借款		608,019	669,415
租賃負債		269	260
		<u>1,867,897</u>	<u>1,842,120</u>
<b>負債總額</b>		<u><u>2,122,426</u></u>	<u><u>2,096,113</u></u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><u>1,692,902</u></u>	<u><u>1,758,947</u></u>
<b>流動負債淨額</b>		<u><u>1,530,196</u></u>	<u><u>1,520,388</u></u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u><u>(174,995)</u></u>	<u><u>(83,173)</u></u>
<b>負債淨額</b>		<u><u>429,524</u></u>	<u><u>337,166</u></u>

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 1. 公司資料

本公司於一九九五年四月十日根據百慕達一九八一年公司法(經修訂)在百慕達註冊成立為獲豁免之有限公司。本公司已發行股份於聯交所主板上市。本公司之註冊辦事處位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda。本公司之主要營業地點位於香港灣仔杜老誌道6號群策大廈20樓2004-05室。

本集團之主要業務為(i)投資控股；(ii)採礦業務 — 開採及勘探礦產資源；及(iii)化學品買賣業務。

未經審核簡明綜合財務報表以本公司之功能貨幣港元呈列。

## 2. 編製基準

### 2.1 編製基準

未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計師公會(「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」編製。此外，未經審核簡明綜合中期財務報表載有聯交所證券上市規則(「上市規則」)規定之適用披露資料。

未經審核簡明綜合中期財務報表應與本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度綜合財務報表一併閱讀，其乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所採納之相同會計政策而編製。

## 2.2 持續經營

本集團於截至二零二四年六月三十日止六個月錄得虧損淨額約99,790,000港元，且本集團截至該日止的流動負債淨額及負債淨額分別為約1,530,196,000港元及約429,524,000港元。於二零二四年六月三十日，本集團有銀行貸款及其他借款約642,171,000港元，其中約608,019,000港元及約34,152,000港元分別計入流動負債及非流動負債。銀行貸款及其他借款包括(1)有擔保借款合共約581,447,000港元；及(2)無擔保借款合共約60,724,000港元。於二零二四年六月三十日，本集團有銀行結餘合共約18,363,000港元。此外，本集團營運之持續性取決於本集團能否就其營運取得新資金。該等情況顯示存在重大不確定性，或會對本集團之持續經營能力產生重大疑問。

於編製未經審核簡明綜合財務報表時，由於存在上述情況，本公司董事已審慎考慮本集團之流動資金。

該等情況顯示存在重大不確定性，或會對本集團之持續經營能力產生重大疑問，因此，本集團可能無法於日常業務過程中變現其資產及清償其負債。

儘管存在上述情況，該等未經審核簡明綜合財務報表仍按持續經營基準編製，乃假設本集團將可於可預見未來持續經營。經考慮報告日期後採取的下列措施及安排，董事認為，本集團可履行未經審核簡明綜合財務報表日期後下一年度內的到期財務責任：

- (i) 董事將加強實施旨在改善本集團營運資金及現金流的措施，包括密切監察一般行政開支及營運成本；
- (ii) 董事將繼續尋求額外資金，並與若干銀行要員協商，以獲得額外銀行融資及／或將到期借款延期；
- (iii) 董事認為，彼等正與若干獨立人士就認購股份事宜進行協商。董事對與該等人士就潛在認購股份事宜的持續協商持積極及鼓勵的態度；及
- (iv) 自中國有關機關獲得所有必需批准證書後本集團的採礦業務將於二零二四年恢復運營。董事認為本集團的採礦業務將產生正現金流，這將改善本集團的整體流動資金狀況。

基於上述情況，在評估本集團當前及預測現金狀況後，董事信納本集團將能夠悉數履行本集團自未經審核簡明綜合財務報表日期起計十二個月內到期的財務責任。因此，本集團的未經審核簡明綜合財務報表乃按持續經營基準編製。倘本集團未能持續經營，則會對資產價值進行調整，將其重列為可收回金額，就可能產生之任何進一步負債計提撥備，並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。該等潛在調整之影響並無反映於該等未經審核簡明綜合財務報表中。

### 3. 會計政策變動及披露

編製未經審核簡明綜合中期財務報表所採用的會計政策與編製本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採用會計政策一致，惟於本期間的財務資料中首次採用下列經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）除外。

香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動
香港會計準則第1號(修訂本)	附有契約的非流動負債
香港會計準則第7號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排
香港詮釋第5號(經修訂)	財務報表之呈列 — 借款人對附有按要求償還條款的定期貸款之分類

於本中期期間採納該等香港財務報告準則之修訂本對本集團於本期間及過往期間的業績及財務狀況及／或未經審核簡明綜合中期財務報表所載披露事項並無重大影響。

### 4. 收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
銷售化學產品	<u>621,311</u>	<u>746,078</u>

## 5. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 千港元 (未經審核)	二零二三年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	34	25
政府撥款	-	52
銷售副產品	-	430
雜項收入	19	252
	<u>53</u>	<u>759</u>

## 6. 分類資料

以下為於回顧期間本集團按經營分類劃分之收益及業績分析：

	截至二零二四年六月三十日止六個月 (未經審核)		
	礦業開採 千港元	買賣 化學產品 千港元	總計 千港元
分類收益	<u>-</u>	<u>621,311</u>	<u>621,311</u>
分類業績	<u>(29,308)</u>	<u>(32,595)</u>	<u>(61,903)</u>
未分配收入			34
融資成本			(31,522)
其他收益及虧損			(2,529)
預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)項下 減值虧損撥備淨額			583
未分配開支			<u>(4,453)</u>
除稅前虧損			<u>(99,790)</u>
稅項			-
期內虧損			<u><u>(99,790)</u></u>

其他分類資料：

	礦業開採 千港元	買賣 化學產品 千港元	其他 千港元	總計 千港元
資本開支	-	2,289	-	2,289
折舊及攤銷	25,657	17,792	2,529	45,978

截至二零二三年六月三十日止六個月  
(未經審核)

	礦業開採 千港元	買賣 化學產品 千港元	總計 千港元
分類收益	-	746,078	746,078
分類業績	(58,102)	(43,029)	(101,131)
未分配收入			277
融資成本			(41,189)
其他收益及虧損			(2,613)
未分配開支			(11,387)
除稅前虧損			(156,043)
稅項			-
期內虧損			(156,043)

其他分類資料：

	礦業開採 千港元	買賣 化學產品 千港元	其他 千港元	總計 千港元
資本開支	26,330	1,290	-	27,620
折舊及攤銷	30,636	18,363	2,612	51,611

以下為本集團之分類資產、負債及其他分類資料分析：

	於二零二四年六月三十日			
	(未經審核)			
	礦業開採	化學產品	未分配	總計
	千港元	千港元	千港元	千港元
分類資產	<u>1,296,032</u>	<u>378,542</u>	<u>18,328</u>	<u>1,692,902</u>
分類負債	<u>1,073,484</u>	<u>1,025,105</u>	<u>23,837</u>	<u>2,122,426</u>
	於二零二三年十二月三十一日			
	(經審核)			
	礦業開採	化學產品	未分配	總計
	千港元	千港元	千港元	千港元
分類資產	<u>1,350,143</u>	<u>387,581</u>	<u>21,223</u>	<u>1,758,947</u>
分類負債	<u>1,076,850</u>	<u>988,783</u>	<u>30,480</u>	<u>2,096,113</u>

#### 7. 其他收益及虧損

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
使用權資產攤銷	(2,872)	(2,989)
老舊存貨撥備	—	(57,828)
	<u>(2,872)</u>	<u>(60,817)</u>

## 8. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
須於五年內悉數償還之銀行貸款及其他借款之利息	31,091	40,730
租賃負債利息開支	431	459
	<u>31,522</u>	<u>41,189</u>

## 9. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損乃經扣除下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
物業、廠房及設備折舊	43,106	48,622
使用權資產攤銷*	2,872	2,989
董事酬金	1,229	140
員工成本		
– 工資及薪金	18,103	25,993
– 退休福利供款	2,325	3,287
	<u>2,325</u>	<u>3,287</u>

\* 已計入其他收益及虧損

## 10. 稅項

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期稅項：		
中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	–	–
	<u>–</u>	<u>–</u>

- (i) 香港利得稅撥備乃按期內應課稅溢利的16.5%計算。由於本集團期內就香港業務產生稅項虧損，故未有於中期財務報表內作出香港利得稅撥備(二零二三年六月三十日：無)。

- (ii) 中國企業所得稅支出指期內已付或應付中國企業所得稅。中國企業所得稅已按現行稅率計提撥備。

## 11. 股息

董事會不建議派付截至二零二四年六月三十日止六個月的中期股息及／或末期股息(截至二零二三年六月三十日止六個月：無)。

## 12. 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

截至二零二四年六月三十日止六個月，每股基本虧損乃基於本公司擁有人應佔虧損約58,543,000港元(截至二零二三年六月三十日止六個月：虧損約98,598,000港元)及期內已發行股份加權平均數12,511,640,397股(截至二零二三年六月三十日止六個月：1,168,519,314股(經重列))計算。

### (b) 每股攤薄盈利

由於截至二零二四年六月三十日止六個月並無已發行潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利(二零二三年六月三十日：無)。

就計算每股基本及攤薄虧損的截至二零二三年六月三十日止六個月之普通股加權平均數已就於二零二三年九月二十九日進行的資本重組予以調整。

## 13. 採礦權

於二零二四年六月三十日，本集團擁有一個鉬礦場的礦業開採業務。

鉬礦場位於中國陝西省洛南縣石門鎮黃龍鋪村西板岔溝。

#### 14. 應收賬款及票據

	二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
應收賬款及票據	47,721	118,486
減：信貸虧損撥備	(2,486)	(2,486)
	<u>45,235</u>	<u>116,001</u>

於報告期末，根據發票日期呈列之應收賬款及票據之賬齡分析如下：

	二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
0-30日	25,611	22,883
31-60日	18,026	52,990
61-90日	1,598	35,067
91-180日	-	4,610
逾180日但於一年內	-	451
	<u>45,235</u>	<u>116,001</u>

#### 15. 應付賬款及票據

	二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
0-30日	279,131	219,617
31-60日	14	15
61-90日	31,065	102,957
91-180日	14,453	14,822
逾180日但於一年內	44,404	36,587
	<u>369,067</u>	<u>373,998</u>

## 管理層討論及分析

### 整體財務表現

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約621,311,000港元(二零二三年六月三十日：約746,078,000港元)，較二零二三年同期減少約16.72%。此乃主要由於化學品買賣業務之產品銷量減少所致。

於回顧期間內，本集團錄得虧損約99,790,000港元(截至二零二三年六月三十日止六個月：虧損約156,043,000港元)，較二零二三年同期虧損減少約36.05%，虧損減少乃主要由於其他收益及虧損之虧損減少所致。

### 業務回顧

本集團產生溢利的主要業務為：(i)採礦業務 — 開採及勘探礦產資源；及(ii)化學品買賣業務 — 製造及銷售化學品。各業務分類之分析載列如下：

#### 採礦業務 — 開採及勘探礦產資源

本集團的採礦業務主要包括於中國開採及勘探鉬精粉。我們的鉬精粉產自本集團的非全資附屬公司陝西省洛南縣九龍礦業有限公司(「九龍礦業」)經營之鉬礦場。我們的鉬礦場生產的鉬精粉的品位為約45%-50%。

中國自然資源部於二零二三年二月十日向本公司授予及發出採礦牌照，成功重續後採礦牌照之有效期將直至二零三四年二月二十二日。採礦牌照為本集團進行鉬礦場之採礦活動所需之重大牌照。

於回顧期間，由於九龍礦業仍需要時間重續安全牌照，且於重續該牌照後方恢復開採及生產活動，故並無生產鉬精粉產品。於回顧期間，採礦業務並無為本集團貢獻收益(二零二三年六月三十日：無)。截至二零二四年六月三十日止六個月，由於並無開採礦石，故本集團並無確認採礦權成本攤銷。

### 採礦業務的表現

由於本集團面臨財務困難及鉬礦場之採礦牌照到期，故九龍礦業之營運受到阻礙。然而，九龍礦業一直致力重續相關採礦牌照，且相關政府部門亦已於二零二二年四月確認，九龍礦業已就重續採礦牌照支付／提供全部未付費用及所需資料。

謹此提述日期為二零二三年二月十日之公佈，中國自然資源部於二零二三年二月十日向本公司授予及發出採礦牌照，成功重續後採礦牌照之有效期將直至二零三四年二月二十二日。採礦牌照為本集團進行鉬礦場之採礦活動所需之重大牌照。

根據九龍礦業管理層，據悉九龍礦業相關業務所須之相關規定及標準並無重大變動，因此，一旦重續相關牌照，九龍礦業之礦場及工廠即可恢復營運。

### 化學品買賣業務

本集團的化學品買賣業務主要包括於中國製造及銷售化學品。我們的化學產品由本公司的非全資附屬公司安徽同心新材料科技有限公司生產。截至二零二四年六月三十日止六個月，該分類為本集團產生收益約621,311,000港元(二零二三年六月三十日：約746,078,000港元)，而分類虧損則約為32,595,000港元(二零二三年六月三十日：約43,029,000港元)。

## 股權轉讓

於二零二四年三月二十八日，本公司完成收購佛山市創萬利資源科技有限公司（「佛山公司」，一間於中國成立的公司）的51%股權。佛山公司的主要業務為有色金屬的研發及銷售。由於本集團旨在與佛山公司合作透過其平台發展有色金屬市場，收購佛山公司並不涉及代價。

鑒於近期經濟下行及中國有色金屬行業的整體經濟佈局競爭激烈，作為市場的新競爭者，本集團面臨為發展有色金屬業務融資的壓力。經本公司董事會仔細考慮後，具體而言，本集團的流動資金狀況，本集團決定不發展有色金屬業務，因此，本集團取消有關收購並將佛山公司的股權無償轉回予賣方陳先生。股權轉讓已於二零二四年七月二十九日完成。由於本集團與佛山公司的合作並無實現，於此期間產生的開支金額屬不重大，本公司董事會並無將佛山公司的財務資料在截至二零二四年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表中綜合入賬。

## 所得款項用途

誠如二零二三年年報所披露，投資者認購的所得款項總額（「所得款項總額」）為40,000,000港元。根據上市規則附錄D2第11(8)段，董事會提供有關動用所得款項總額時間表的額外資料。於二零二三年十二月三十一日，所得款項總額已悉數動用，詳情如下：

所得款項總額的擬定用途	於二零二三年 九月二十九日的 所得款項總額 (千港元)	於二零二三年 十二月三十一日的 所得款項總額 實際用途 (千港元)	未動用結餘 (千港元)
清償(a)服務及專業費用及 開支；(b)設立計劃公司 產生的費用及必需開支	21,500	21,500	—
本集團的一般營運資金	18,500	18,500	—
總計	<u>40,000</u>	<u>40,000</u>	<u>—</u>

## 前景

踏入二零二四年下半年，本集團致力在不明朗因素下加強韌力。

二零二四年下半年的經濟前景仍未明朗。全球經濟將繼續面臨多種宏觀經濟阻力，包括地緣政治不明朗、通貨膨脹及金融環境緊縮。多個行業仍然受到近年來出現的供應鏈問題困擾。預期將出現持續的通貨膨脹及經濟增長放緩。為應對有關情況，本集團的目標是通過戰略管理、發展及擴充兩個核心業務，以及在供應鏈中建立保護措施以應對短缺及營商成本上升，從而提高我們的韌力。

就採礦業務而言，本集團已成功重續鉬礦採礦許可證，並將進一步投資及升級生產中的採礦作業機器系統，以提高生產效率、安全及環保水平。在化工業務方面，我們通過研發及添置生產設備，不斷提高產品質素，以加強產品競爭力。

本集團將繼續坦誠謙虛地接受市場意見，並致力與利益相關者保持有效溝通。為衡量資本市場對本集團的意見，我們將繼續提高投資者關係管理質素，並考慮投資者所關注問題及所提出建議，以進一步加強本集團的營運管理及企業管治。投資者關係部門將維持專業工作態度，讓資本市場對本集團業務有全面了解。此舉將有助釋放潛在的投資價值，並促進本集團長遠健康發展。

## 鉬市場

國內鋼鐵行業營運環境乃是影響國內鉬市場走勢的關鍵，在中國環保及供給側改革政策的指導下，鋼廠不得不大力轉型，向優特鋼發展，而秋冬季常態化限產將進一步推動鋼鐵業的產業結構升級調整，不銹鋼和高鋼材產量仍有較大的提升的空間，上述的因素將進一步拉動鉬的需求，預計國內鉬需求量將會繼續增加。預計二零二四年下半年，鉬市場會持續向好。

## 化工業務市場

國家推行嚴格安全環保監管規定，無疑對化工製造業帶來短期經營壓力。然而，在良好監管的營商環境下，具環保競爭優勢的企業最終將贏得增長商機。本集團將繼續投資安全環保，嚴格控制成本，提高生產效益，並制定有效的市場策略以應付激烈的市場競爭挑戰。

本集團將致力於緊跟市況挑戰，積極發掘投資機遇，擴大其礦產資源，藉以拓闊本集團收入基礎、提升其未來財務表現及盈利能力，並於本公司董事認為合適時精確調整其業務策略。此外，本集團正尋求進一步提升業務的運營效率。我們對未來充滿信心，並致力於促進本公司持續增長。

## 流動資金與財務資源

本集團一般以內部產生之現金流量及合適資金來源所得款項支付其營運所需。於回顧期間內，本集團錄得現金流入淨額約13,773,000港元(二零二三年六月三十日：現金流出約1,055,000港元)。現金流入主要來自經營活動之現金流入淨額。於二零二四年六月三十日，本集團之流動比率約為0.19，而二零二三年十二月三十一日則約為0.18。於二零二四年六月三十日，本集團之債務與資本比率為虧絀約20.42，而二零二三年十二月三十一日則約為52.44。本公司有信心，本集團將有足夠財務資源悉數償付流動負債。

## 資本承擔

於二零二四年六月三十日，本集團並無任何資本承擔(二零二三年：無)。

## 中期股息

董事會不建議派付截至二零二四年六月三十日止六個月的中期股息及／或末期股息(二零二三年：無)。

## 資本結構與庫務政策

### 資本結構

本集團於二零二四年六月三十日及二零二三年十二月三十一日之資本結構概述如下：

	二零二四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
流動資產總值	337,701	321,732
流動負債總額	1,867,897	1,842,120
股東權益(虧絀)	<u>429,524</u>	<u>39,972</u>

## 庫務政策

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團之主要業務活動以港元及人民幣計值。董事會並不認為本集團面對任何重大外匯風險。本集團已制定庫務政策，於外匯風險對本集團造成重大財務影響時調控其外匯風險。截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團並無使用任何金融工具作對沖用途，亦無參與外匯投機活動。

## 借款及銀行融資

於二零二四年六月三十日，本集團有銀行貸款及流動負債及非流動負債的其他借款合共約642,171,000港元(二零二三年：696,948,000港元)。

## 人力資源及薪酬政策

於二零二四年六月三十日，本集團僱用657名全職僱員(二零二三年：659名僱員)。僱員薪酬待遇通常參考市場規範、個人資歷、相關經驗及表現而釐定。

## 企業管治守則

董事會相信，良好的企業管治乃本集團提高效率及改善表現以及保障股東權益的關鍵。

截至二零二四年六月三十日止六個月，本公司一直應用上市規則附錄十四所載企業管治守則(「守則」)之原則，並已遵守守則內所有適用守則條文，惟以下守則條文除外：

1. 根據守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁之角色應予區分，不應由同一人兼任。

楊英民先生為本公司主席兼行政總裁。楊先生於本集團業務方面擁有深厚知識及豐富經驗，負責本集團整體策略性規劃及一般管理。本公司認為由一人兼任主席與行政總裁有利於本集團貫徹領導，令本集團能及時作出及執行決策，此使本集團在多變之環境下仍能有效地達成本集團之目標。

本公司已制定董事會成員多元化政策(「該政策」)，以實現本公司董事會成員的多元化。該政策訂明本公司策略目標的可持續及均衡的發展。董事會每年檢討該政策並確保該政策的效用。

本公司認為已採取足夠措施，確保本公司於截至二零二四年六月三十日止六個月已遵守守則。

本公司將參考相關企業管治規定之最新發展趨勢，定期檢討及改善其企業管治常規。

### **遵守證券交易之標準守則**

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」)，作為其本身就董事進行本公司上市證券交易的行為守則。經向全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於截至二零二四年六月三十日止六個月一直全面遵守標準守則所載規定標準。

### **審核委員會**

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即石文豪先生、沈鳴杰先生及馮嘉偉先生。審核委員會在本集團之中期及年度財務報表提呈供本公司董事會批准前先行審閱有關財務報表，並檢討本集團財務申報系統、風險管理及內部監控系統之成效。審核委員會已審閱本集團截至二零二四年六月三十日止六個月之中期業績。

## 於聯交所網站刊發中期業績

業績公佈登載於聯交所網站[www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk)及本公司網站[www.northmining.com.hk](http://www.northmining.com.hk)。載有上市規則規定之所有資料之中期報告將適時寄發予股東及刊載於上述網站。

代表  
北方礦業股份有限公司  
主席  
楊英民

香港，二零二四年八月三十日

於本公佈日期，本公司董事會包括執行董事楊英民先生、錢一棟先生、黃志丹先生及沈健先生；及獨立非執行董事石文豪先生、沈鳴杰先生及馮嘉偉先生。