

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，概不對因本公告全部或任何部份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。



## 新礦資源有限公司 NEWTON RESOURCES LTD

(於開曼群島註冊成立之有限公司)  
(股份代號：1231)

### 截至2021年12月31日止年度之全年業績及 建議修訂章程大綱及細則

董事會謹此宣佈本集團2021年財政年度之綜合全年業績，連同2020年財政年度之比較數字如下：—

#### 綜合損益及其他全面收益表 截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 千美元	2020年 千美元
<b>持續經營業務</b>			
收入	3	292,873	467,495
銷售成本		(287,474)	(460,819)
<b>毛利</b>		<b>5,399</b>	<b>6,676</b>
其他收入及收益		73	161
銷售及分銷成本		(2,258)	(2,050)
行政開支		(2,611)	(2,032)
其他流動金融資產減值虧損		(1,318)	—
融資開支		(1,006)	(1,733)
應佔一間聯營公司(虧損)/溢利		(16)	35
<b>來自持續經營業務之除稅前(虧損)/溢利</b>	4	<b>(1,737)</b>	<b>1,057</b>
所得稅開支	5	(44)	(213)
<b>來自持續經營業務之年內(虧損)/溢利</b>		<b>(1,781)</b>	<b>844</b>
<b>已終止經營業務</b>			
來自已終止經營業務之年內溢利		—	—
<b>年內(虧損)/溢利</b>		<b>(1,781)</b>	<b>844</b>

	附註	2021年 千美元	2020年 千美元
<b>其他全面收益</b>			
於以後期間可能會重新分類至損益之其他全面收益：			
換算海外業務之匯兌差額		(38)	(153)
於以後期間將不會重新分類至損益之其他全面收益：			
換算本公司及其非海外業務之匯兌差額		—	(475)
<b>年內其他全面收益，扣除稅項</b>		<u>(38)</u>	<u>(628)</u>
<b>年內全面收益總額</b>		<u><b>(1,819)</b></u>	<u><b>216</b></u>
<b>本公司持有人應佔年內(虧損)／溢利：</b>			
—來自持續經營業務		(1,784)	818
—來自已終止經營業務		—	13
		<u>(1,784)</u>	<u>831</u>
<b>非控股權益應佔年內溢利／(虧損)：</b>			
—來自持續經營業務		3	26
—來自已終止經營業務		—	(13)
		<u>3</u>	<u>13</u>
<b>年內(虧損)／溢利</b>		<u><b>(1,781)</b></u>	<u><b>844</b></u>
<b>以下應佔全面收益總額：</b>			
本公司持有人		(1,830)	193
非控股權益		11	23
		<u>(1,819)</u>	<u>216</u>
<b>本公司普通股本持有人應佔每股(虧損)／盈利</b>	7		
<b>基本及攤薄</b>			
—年內(虧損)／溢利(美仙)		<u>(0.04)</u>	<u>0.02</u>
—來自持續經營業務之(虧損)／溢利(美仙)		<u>(0.04)</u>	<u>0.02</u>

年內應付及建議派付的股息之詳情於附註6內披露。

# 綜合財務狀況表

2021年12月31日

	附註	2021年 千美元	2020年 千美元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		268	186
使用權資產		317	200
其他長期資產		15,180	16,181
於一間聯營公司之投資		234	244
非流動資產總值		<u>15,999</u>	<u>16,811</u>
<b>流動資產</b>			
應收貿易賬款及票據	8	1,199	95,994
其他流動金融資產		5,722	2,258
預付款項及其他應收款項		153	523
可收回所得稅		174	–
受限制之銀行存款		–	4,905
現金及現金等價物		14,504	15,190
流動資產總值		<u>21,752</u>	<u>118,870</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及票據	9	1,474	81,784
其他流動金融負債		281	291
其他應付款項及應計款項		298	850
計息銀行及其他借貸		5,295	20,412
應付所得稅		15	194
流動負債總額		<u>7,363</u>	<u>103,531</u>
流動資產淨值		<u>14,389</u>	<u>15,339</u>
資產總值減流動負債		<u>30,388</u>	<u>32,150</u>
<b>非流動負債</b>			
計息銀行及其他借貸		158	101
非流動負債總額		<u>158</u>	<u>101</u>
資產淨值		<u>30,230</u>	<u>32,049</u>
<b>權益</b>			
<b>本公司持有人應佔權益</b>			
股本		46,890	46,890
儲備		(17,654)	(15,824)
非控股權益		29,236	31,066
		994	983
權益總額		<u>30,230</u>	<u>32,049</u>

附註：

## 1. 公司資料

本公司為於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司之註冊辦事處位於P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

年內，本公司的主要業務為投資控股，而其附屬公司的主要業務包括採購及供應鐵礦石及其他大宗商品（「資源業務」）。

## 2.1 編製基準

該等財務報表乃根據國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）（包括所有國際財務報告準則、國際會計準則（「國際會計準則」）及詮釋）以及香港公司條例之披露規定編製。除若干應收貿易賬款及票據、若干應付貿易賬款及票據及鐵礦石期貨／掉期合約入賬列作按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產或負債並按公允價值計量外，該等財務報表按歷史成本常規編製。除另有指明者外，該等財務報表以美元呈列，且所有數值均調整至最接近的千位數。

## 2.2 會計政策及披露的變動

本集團首次於本年度財務報表內採納下列經修訂國際財務報告準則。

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	<i>利率基準改革 — 第二階段</i>
國際財務報告準則第16號修訂本	<i>2021年6月30日之後的Covid-19相關租金寬免 (提早採納)</i>

於本年度採納上述國際財務報告準則修訂本並無對本集團於本年度的財務表現及狀況及綜合財務報表所載披露事項產生重大影響。

## 2.3 已頒佈但尚未生效之國際財務報告準則

本集團並無應用下列於2021年12月31日前已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本：

國際財務報告準則第3號修訂本	提述概念框架 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號修訂本	投資者與其聯營企業或合營企業之間的 資產出售或投入 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第17號	保險合同 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第17號修訂本	保險合同 <sup>2、4</sup>
國際財務報告準則第17號修訂本	首次應用國際財務報告準則第17號及 國際財務報告準則第9號 — 比較資料 <sup>2</sup>
國際會計準則第1號修訂本	將負債分類為流動或非流動 <sup>2</sup>
國際會計準則第1號及 國際財務報告準則實務報告 第2號修訂本	會計政策披露 <sup>2</sup>
國際會計準則第8號修訂本	會計估計的定義 <sup>2</sup>
國際會計準則第12號修訂本	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 <sup>2</sup>
國際會計準則第16號修訂本	物業、廠房及設備：作擬定用途前之所得款項 <sup>1</sup>
國際會計準則第37號修訂本	虧損合約 — 履行合約之成本 <sup>1</sup>
國際財務報告準則2018年至2020年 週期的年度改進	國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則 第9號、國際財務報告準則第16號隨附之 說明性示例及國際會計準則第41號修訂本 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 尚未釐定強制生效日期，惟可供採納

<sup>4</sup> 由於於2020年6月頒佈國際財務報告準則第17號修訂本，國際財務報告準則第4號被修訂以延長暫時豁免，允許保險人就2023年1月1日前開始的年度期間應用國際會計準則第39號而非國際財務報告準則第9號。

本集團正在評估首次應用此等新訂準則及準則修訂本的影響。本集團尚未能確定該等準則及修訂本對本集團的經營業績及財務狀況造成的影響。

### 3. 收入及分部資料

截至2021年及2020年12月31日止年度，資源業務為本集團之唯一可呈報的業務分部。

來自持續經營業務之收入分析如下：

	2021年 千美元	2020年 千美元
客戶合同收入	273,377	425,613
其他來源收入：		
報價期間的價格調整 (附註)		
— 有關過往年度裝運	7,029	724
— 有關本年度裝運	12,136	45,097
鐵礦石期貨或掉期合約之收益／(虧損)淨額	331	(3,939)
	<u>292,873</u>	<u>467,495</u>

附註：本集團就銷售若干鐵礦石產品持續採用臨時定價安排，而向客戶作出的銷售須受與存貨交付期不同的未來報價期(「報價期」)的約束，考慮未來報價期的相關基準價格及指數後並根據協定市場定價公式來確定鐵礦石售價。因此，於收入確認日期，本集團若干鐵礦石產品會臨時定價。就此而言，客戶合同收入乃按存貨出售日期或期間的相關現行報價期的估計遠期大宗商品價格(即本集團於未來報價期末預期可獲得的金額)計量。直至報價期末前發生的任何未來價格變動均計入本集團的應收貿易賬款。已臨時定價應收款項的其後價值變動乃以相關報價期的估計遠期大宗商品價格為基準，並確認為「其他來源收入」及列入上文「報價期間的價格調整」中。於2021年12月31日，本集團根據臨時定價安排確認的收入已經確定。於2020年12月31日，本集團根據臨時定價調整確認的若干收入尚待確定，通常於交付存貨後三個月內予以確定。

(a) 客戶合同收入

(i) 收入分拆資料

	2021年 千美元	2020年 千美元
<b>商品／服務類型</b>		
銷售鐵礦石	254,248	411,318
運輸服務	19,129	14,295
客戶合同收入總額	<u>273,377</u>	<u>425,613</u>
<b>地區市場 (附註)</b>		
中國內地	273,377	413,846
其他	–	11,767
客戶合同收入總額	<u>273,377</u>	<u>425,613</u>
<b>收入確認時點</b>		
於某一時點轉移的商品	254,248	411,318
於一段時間內轉移的服務	19,129	14,295
客戶合同收入總額	<u>273,377</u>	<u>425,613</u>

附註：按地區劃分的來自外部客戶的收入按卸貨港釐定。

(ii) 履約義務

有關本集團履約義務之資料概述如下：

*銷售鐵礦石*

每批鐵礦石出貨均按客戶銷售合同進行。本集團鐵礦石根據國際貿易術語解釋通則成本加運費(「CFR」)進行銷售，本集團亦負責提供運輸服務，此於該等情況下為單獨的履約義務。

銷售鐵礦石產生的收入於鐵礦石的控制權轉予客戶時確認，此乃通常於鐵礦石轉至船舶上時發生，而此時擁有權連同擁有權的重大風險及回報轉予客戶。

*運輸服務*

根據CFR銷售安排，提供運輸服務產生的收入乃使用產出基準隨時間確認，以計量本集團完全達成服務的進度。該基準最能反映本集團履約情況及客戶同時接受及使用本集團於提供服務時提供的利益。

(b) 地區分部資料

(i) 來自外部客戶的收入

	2021年 千美元	2020年 千美元
中國內地	292,873	455,867
其他	—	11,628
來自外部客戶的收入總額	<u>292,873</u>	<u>467,495</u>

按地區劃分的來自外部客戶的收入按卸貨港釐定。

(ii) 本集團的非流動資產主要指與經重述長期赤鐵礦供應協議有關的長期資產，該資產於香港經營並位於香港。

(c) 有關主要客戶之資料

本集團來自主要客戶（貢獻本集團收入之10%或以上）的持續經營業務之收入分析（包括客戶合同收入及報價期間價格調整產生的收入，但不包括鐵礦石期貨或掉期合約的收益或虧損）如下：

	2021年 千美元	2020年 千美元
客戶A	205,591	180,106
客戶B	不適用 <sup>1</sup>	101,834
客戶C	不適用 <sup>1</sup>	59,635
客戶D	不適用 <sup>1</sup>	51,493

<sup>1</sup> 相應收入並無貢獻本集團來自持續經營業務之收入總額之10%以上。

#### 4. 來自持續經營業務之除稅前(虧損)／溢利

本集團來自持續經營業務之除稅前(虧損)／溢利已扣除／(計入)下列項目：

	2021年 千美元	2020年 千美元
銷售存貨成本	268,467	455,281
運費	19,129	14,295
計入銷售成本的鐵礦石期貨或掉期合同收益淨額	(1,123)	(10,571)
計入銷售成本的其他長期資產攤銷	1,001	1,814
物業、廠房及設備項目折舊	96	27
使用權資產折舊	122	108
其他流動金融資產減值虧損*	1,318	—

\* 儘管本集團不斷致力追討款項，但鑒於根據2018年到期的煤炭採購協議的可退還合同按金賬齡較長、還款進度緩慢及能悉數收回具有較大不確定性，本集團於截至2021年12月31日止年度計提減值撥備1,318,000美元(2020年：無)。

#### 5. 所得稅開支

香港利得稅乃以年內於香港產生之估計應課稅溢利按稅率16.5%(2020年：16.5%)作出撥備，惟本集團一間附屬公司為利得稅兩級制之合資格實體除外。該附屬公司首2,000,000港元(2020年：2,000,000港元)應課稅溢利按8.25%(2020年：8.25%)稅率徵稅，而餘下應課稅溢利則按16.5%(2020年：16.5%)稅率徵稅。

截至2021年及2020年12月31日止年度，中國企業所得稅(「企業所得稅」)撥備乃根據對位於或被視作於中國內地經營的實體適用的企業所得稅稅率作出，有關稅率乃根據中國相關所得稅規則及規例而釐定。

	2021年 千美元	2020年 千美元
即期 — 香港		
年內支出	45	206
過往年度(超額撥備)／撥備不足	(1)	7
來自持續經營業務之年內稅項支出總額	44	213

截至2020年12月31日止年度，概無來自已終止經營業務之稅項支出。

#### 6. 股息

董事並不建議就截至2021年12月31日止年度派付股息(2020年：無)。

## 7. 本公司普通股本持有人應佔每股(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利數額是按截至2021年及2020年12月31日止年度本公司普通股本持有人應佔年內(虧損)／溢利及已發行普通股加權平均數4,000,000,000股計算。

每股基本(虧損)／盈利乃按以下各項計算：

	2021年	2020年
<b>(虧損)／盈利</b>		
用於計算每股基本(虧損)／盈利的本公司普通股本持有人應佔(虧損)／溢利		
來自持續經營業務(千美元)	(1,784)	818
來自已終止經營業務(千美元)	—	13
	<u>(1,784)</u>	<u>831</u>
<b>股份</b>		
用於計算每股基本(虧損)／盈利的年內已發行普通股加權平均數(千股)	<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>

由於本公司於截至2021年及2020年12月31日止年度並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄(虧損)／盈利數額與每股基本(虧損)／盈利數額相同。

## 8. 應收貿易賬款及票據

	2021年 千美元	2020年 千美元
應收貿易賬款	—	53,923
應收票據	<u>1,199</u>	<u>42,071</u>
總計	<u>1,199</u>	<u>95,994</u>

本集團與客戶之間的貿易條款一般要求支付按金或開具信用證，惟信譽良好的客戶可予記賬。一般而言，客戶須於出具貨運文件及臨時發票後在指定付款到期日前支付95%或以上的貨物發票價值，並於最終發票日期起計30天內支付剩餘銷售所得款項。銷售以美元開具發票及結算。

本集團致力對未收回應收款項實行嚴格監控，管理層則定期檢討逾期結餘。本集團並無就其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信用增級。

於2021年12月31日，本集團並無任何未到期應收票據已轉讓予銀行。於2020年12月31日，本集團向銀行轉讓具追索權之若干票據13,482,000美元以換取現金。本集團面臨違約風險，惟並無保留動用應收票據之任何權利，包括向任何第三方出售、轉讓或質押該等應收票據。轉讓應收票據之所得款項13,482,000美元已於2020年12月31日入賬列為抵押銀行墊款並計入本集團計息銀行及其他借貸。

於2021年及2020年12月31日，本集團應收貿易賬款及票據不計息。

於報告期末，按發票日期呈列扣除虧損撥備後的應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	2021年 千美元	2020年 千美元
3個月內	<u>          -</u>	<u>      53,923</u>

## 9. 應付貿易賬款及票據

本集團若干採購透過最多120天期限信用證償付。於2021年12月31日，本集團的應付票據為1,188,000美元（2020年：27,705,000美元）。於報告期末，應付貿易賬款及票據按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 千美元	2020年 千美元
3個月內	1,465	81,784
3個月至1年	<u>          9</u>	<u>          -</u>
	<u>          1,474</u>	<u>          81,784</u>

於2021年及2020年12月31日，本集團之應付貿易賬款及票據不計息。

## 主席報告

各位股東：

本人謹代表董事會提呈新礦資源有限公司截至2021年12月31日止年度的全年業績。

2021年是跌宕起伏的一年，經濟及商業活動持續受到2019冠狀病毒（「COVID-19」）疫情及其變異株的影響。鐵礦石市況瞬息萬變，在供應商及客戶的支持下，本集團於報告期間確認來自資源業務的收入約292.9百萬美元及毛利約5.4百萬美元，分別較去年同期減少約37%及19%。本集團於2021年的財務業績有所回落，原因是本集團資源業務的經營規模受限於供應商提供的鐵礦石少於本集團最初定下的業務目標。由於毛利減少及確認長期未償還應收款項的減值虧損，本集團於2021年財政年度錄得虧損淨額約1.8百萬美元（2020年：溢利淨額約0.8百萬美元）。儘管於年內錄得虧損淨額，於2021年12月31日本集團的財務狀況保持穩健。

2021年末有關COVID-19 Omicron變異株的消息導致金融市場波動加劇。供應受阻持續影響商業活動。根據經重述長期赤鐵礦供應協議，來自Koolan的赤鐵礦礦石的穩定及優質供應將繼續成為本集團於2022年面臨的核心挑戰。本集團期待供應商在不久的將來成功完成覆蓋層剝採階段，並在未來數年大量供應高品位赤鐵礦礦石，從而有助本集團業務的持續增長及成功。

然而，由於短期內供應持續受限，營商環境及資源業務營運依然艱難。本集團應對海運鐵礦石價格持續波動及快速變動保持警惕。業務開發團隊須繼續密切關注業務及市場發展情況，並採取必要措施以確保加快鐵礦石銷售。此外，本集團將審慎探索並把握合適的併購及其他合作或投資商機。

最後，本人由衷感謝董事會成員、管理層、業務開發團隊及全體員工對本集團作出的貢獻及努力。本人亦代表董事會謹向股東、客戶、供應商、銀行和業務夥伴的一貫支持致以衷心的感謝。

## 管理層討論與分析

### 財務摘要

	2021年 千美元	2020年 千美元
收入	292,873	467,495
毛利	5,399	6,676
年內(虧損)／溢利	(1,781)	844
每股基本(虧損)／盈利(美仙)	(0.04)	0.02
資產總值	37,751	135,681
權益總額	30,230	32,049
現金淨額狀況 <sup>1</sup>	9,051	不適用
淨負債額 <sup>2</sup>	不適用	418
	<b>2021年</b>	<b>2020年</b>
流動比率 <sup>3</sup>	3.0	1.1
淨資本負債比率 <sup>4</sup>	不適用	1%

<sup>1</sup> 現金淨額狀況的定義為現金及銀行存款減計息負債總額

<sup>2</sup> 淨負債額的定義為計息負債總額減現金及銀行存款

<sup>3</sup> 流動比率按流動資產總額除以流動負債總額計算

<sup>4</sup> 淨資本負債比率按淨負債額除以權益總額計算

### 集團概覽及我們的資源業務

本集團於報告期間繼續採用涉及採購及供應鐵礦石及其他大宗商品的分銷業務模式。憑藉我們於鐵礦石及其他大宗商品的經驗、專長及知識，本集團亦提供多項增值服務。尤其是，本集團於定價、質量及時間層面將供應商的產品供應與客戶的需求互相配對，致使海外礦山的大宗商品可在適當時間有效地交付予有需要的客戶。作為分銷商，本集團在供應商管理及物流方面提供支援。本集團與不同的供應商協調，並於需要時從多個來源為客戶採購大宗商品。此外，本集團向客戶統籌運輸及交付大宗商品。

本集團於2021年財政年度來自持續經營業務的收入約為292.9百萬美元（2020年：約467.5百萬美元），較2020年財政年度的收入下降約37%。受供應商供應限制及市場競爭影響，本集團於報告期間購買及出售約2.2百萬噸鐵礦石（2020年：約4.4百萬噸），包括來自Koolan約0.9百萬噸赤鐵礦礦石及來自其他供應商約1.3百萬噸鐵礦石（2020年：分別約1.5百萬噸及2.9百萬噸）。因此，本集團於2021年財政年度錄得來自持續經營業務的毛利約為5.4百萬美元（2020年：約6.7百萬美元）。

於2021年財政年度，本集團亦錄得來自持續經營業務的虧損淨額及本年度的虧損淨額約1.8百萬美元（2020年：溢利淨額約0.8百萬美元），主要歸因於毛利減少約1.3百萬美元，以及確認其他流動金融資產減值虧損約1.3百萬美元，該減值虧損乃因悉數收回過往年度支付的餘下未償還貿易按金存在較大不確定性而作出。

於2021年12月31日，儘管2021年財政年度虧損淨額導致本集團資產淨值有所減少，本集團仍維持穩健的財務狀況。

## 業務及經營回顧

本集團繼續致力發展資源業務。為支援資源業務，本集團成立了業務開發團隊（「業務開發團隊」），該團隊負責聯絡供應商及船主以進行大宗商品供應及交付、物色及獲取新客戶、發展客戶網絡以及執行對沖訂單。

## 我們的市場及產品價格

2021年是充滿挑戰和波折的一年。自2021年COVID-19疫情達到頂峰以來，全球增長前景已顯著改善，而其後許多司法權區於2021年末出現COVID-19變異株，該等變異株帶來的威脅促使政府重新實施嚴格的社交距離規則及流動性限制。國際貨幣基金組織於2022年初估計，2021年全球經濟增長約5.9%。於中國，國家統計局的數據顯示，2021年國內生產總值增長約8.1%至約18萬億美元，佔全球經濟約18%。

基礎設施投資及建設仍為2021年上半年中國經濟增長的主要動力，並持續進口鐵礦石等原材料。根據世界鋼鐵協會的數據，2021年上半年全球粗鋼產量較2020年同期增長約13.7%。由於鋼鐵需求增長及主流鐵礦石供應緊張，中品位礦粉（CFR華北62%鐵品位）的海運鐵礦石價格（「普氏IODEX價格」）於2021年5月飆升至每噸約233美元的歷史新高，並於2021年6月收於每噸約214美元的月平均價格。

然而，因出現了若干情況產生的綜合效應，普氏IODEX價格隨後於2021年下半年大幅下降。

首先，中國於2021年開啟減碳時代。於2020年9月，中國政府宣佈到2060年實現碳中和目標，並承諾於2030年碳排放將達到頂峰。於2021年7月，根據中國國民經濟和社會發展第十四個五年規劃（2021-2025年）（「十四五規劃」），中國鋼鐵工業協會宣佈於2021年至2025年間削減鋼鐵量的計劃，以響應國內超低排放改造及收緊的產能置換標準。於2021年9月，中國生態環境部發佈進一步命令，通過將2021年的鋼鐵產量上限限制於2020年水平之內來限制碳排放。該等舉措及中國的能源消耗控制導致鋼鐵產量進一步削減，令鐵礦石價格承受更多壓力。2021年第四季度鐵礦石價格市場氣氛顯著惡化，預計鐵礦石需求將受到中國粗鋼產量下降的影響。因此，中國的粗鋼產量於2021年下降約32百萬噸至約1,033百萬噸，而鐵礦石的全年進口量於2021年下降至約1,120百萬噸，較2020年下降約4%。

其次，據稱，由於中國收緊信貸政策導致房地產及建築行業放緩，中國的鋼鐵需求於2021年下半年亦有所減少。房價下降及無法為新發展項目撥資已阻礙中國的建設項目，抑制了鋼鐵需求。於2021年下半年，中國房地產及建築行業被看跌，乃由於若干大型房地產開發商的盈利能力不理想及債務危機持續困擾房地產行業，從而可能對中國的鋼鐵及鐵礦石需求產生重大影響。

第三，2021年鐵礦石供不應求。過往數年，鐵礦石供需陷入暫時失衡狀態，引致市場大幅波動。供應方面，巴西及澳洲產量持續增長已開始緩解海運市場的供應緊張狀況。然而，持續的COVID-19限制及勞動力市場緊張（主要是由於COVID-19疫情的連鎖效應）進一步影響採礦業獲得有經驗的承包商及特定技能組合的能力，並阻礙採礦業的經營活動。儘管發生採礦事故、極端天氣及意外維修以及COVID-19疫情，印度及巴西的礦山仍竭力實現其既定產量目標。供應充足及鋼鐵減產令鐵礦石價格承受下行壓力。

與此同時，研究顯示，COVID-19疫情造成的干擾、政府持續去槓桿化行動引致的房地產投資下滑及樓市低迷，以及公共投資撤銷的速度快於預期，均導致2021年下半年中國經濟放緩。

該等因素進一步導致鐵礦石需求下降，普氏IODEX價格於2021年11月跌至每噸約87美元，其後於2021年12月31日回升至每噸約119美元。

於中國，澳洲鐵礦石為最大的海外供應來源。中澳之間的政治緊張局勢可能會影響中國對澳洲鐵礦石的進口，而中國或會探索多樣化途徑，減少日後對澳洲鐵礦石的依賴。本集團將密切關注最新政策措施及發展情況，以適時應對變化或調整本集團的業務策略。

年內，本集團的鐵礦石主要參考相關基準價格普氏IODEX價格進行定價，並根據業務磋商、銷售條款及貨物規格對品質及雜質（倘適用）進行價格調整。加上赤鐵礦的鐵品位變化很大，於報告期間，海運鐵礦石價格持續波動及快速變動，低品位鐵精粉的大幅價格折扣及對硅雜質的高罰則，運費昂貴，增加了資源業務的難度並對其帶來挑戰，尤其是在貿易磋商、產品定價以及執行對沖策略及對沖工具等方面。

本集團將繼續密切關注業務及市場發展情況，並採取必要措施，以確保加快鐵礦石銷售。

## 我們的供應商及客戶

於報告期間，本集團根據經重述長期赤鐵礦供應協議按裝運船上交貨基準繼續向澳洲採購自赤鐵礦礦山開採的赤鐵礦礦石。本集團亦按CFR條款不時從其他海外礦山採購鐵礦石供應。

於報告期間，本集團一直致力於加強客戶業務網絡，本集團可藉此發展及改善與客戶的關係，使業務持續良好及獲得客戶重複訂購，以支持業務於未來數年可持續增長。本集團的客戶包括鋼廠的採購部門及國有企業的貿易部門，以及大宗商品的終端用戶。

本集團收入減少約37%至約292.9百萬美元，而2020年財政年度為約467.5百萬美元。於報告期間，本集團購買及出售約2.2百萬噸鐵礦石（2020年：約4.4百萬噸），包括來自Koolan約0.9百萬噸赤鐵礦礦石及來自其他供應商約1.3百萬噸鐵礦石（2020年：分別約1.5百萬噸及2.9百萬噸）。

誠如本公司2020年年報及2021年中期報告早前所披露，Koolan已自2020年下半年起在赤鐵礦礦山開始按計劃進行覆蓋層剝採活動。我們的供應商表示，於報告期間，COVID-19相關的持續出行及檢疫限制導致可用的技術人員受限，進而阻礙赤鐵礦礦山的營運活動及覆蓋層剝採活動的執行。因此，赤鐵礦礦石的品質及數量均受到影響。

本集團於報告期間採購約0.9百萬噸赤鐵礦礦石，低於供應商最初提供的業務目標。此外，於剝採階段，赤鐵礦礦石僅限於混合了高雜質的低品位物料。於報告期間，來自Koolan的平均礦石品位為約57%鐵（2020年：約64%鐵）。在報告期間所出售的赤鐵礦礦石，鐵品位低及硅雜質含量高，導致被客戶要求對產品價格給與大額折扣。

於2021年下半年，海外礦山因COVID-19變異株捲土重來而中斷供應，而供應緊張又造成激烈競爭，對我們自其他供應商的採購產生了負面影響。因此，自其他供應商採購的鐵礦石數量減少，低於本集團最初定下的目標。於報告期間，本集團購買及出售約1.3百萬噸來自其他供應商的鐵礦石，而2020年約為2.9百萬噸鐵礦石。

展望未來，赤鐵礦礦石的供應將持續處於低位，直至Koolan完成赤鐵礦礦山覆蓋層剝採活動。儘管營運環境持續困難重重，且出行及流動性因COVID-19疫情而遭受限制，本集團將繼續物色及探索新的鐵礦石及其他大宗商品供應，並評估及與合適的供應商建立可行的長期業務關係，以進一步豐富本集團的產品供應。

## 我們的對沖策略

本集團繼續採用透過新加坡證券交易所有限公司或聯交所結算的鐵礦石期貨或掉期合約等對沖工具，來管理資源業務可能產生的營運風險。於報告期間，透過該等對沖工具，本集團能夠對沖因不同報價期內基準價格及市場指數變動引致的鐵礦石市場價格波動對鐵礦石供應及銷售合約造成的部分財務影響。本集團的業務開發團隊及對沖管理人員分別負責透過業務磋商及不時制定及執行經批准的對沖策略及對沖工具來管理本集團面臨的鐵礦石價格波動風險。

於報告期間，本集團於其收入及銷售成本中分別確認對沖交易收益淨額約0.3百萬美元（2020年：虧損淨額約3.9百萬美元）及收益淨額約1.1百萬美元（2020年：約10.6百萬美元）。

## 我們的鐵礦石運輸

於報告期間，本集團繼續委聘租船運輸服務提供商。受COVID-19疫情影響，於報告期間指定船舶須遵守各國政府為降低病毒傳播風險而實施的各項協議和措施。由於波羅的海交易所所報相關海運指數飆升及燃料成本不斷增加，與2020年財政年度相比，本集團於2021年財政年度承擔較高的運輸成本。提供運輸服務應佔本集團收入約為19.1百萬美元（2020年：約14.3百萬美元）。

## 財務回顧

### 收入

本集團根據臨時定價安排按總額確認銷售鐵礦石、裝運貨物的服務收入、大宗商品價格指數變動產生的應收貿易賬款公允價值調整，以及管理銷售鐵礦石可能產生的營運風險的鐵礦石期貨或掉期合約的收益或虧損以確認收入。因此，本集團的收入乃根據臨時定價調整，直至其最終確定。臨時價格通常在裝運當月後三個月內確定。

於報告期間，本集團確認來自持續經營業務之收入約292.9百萬美元（2020年：約467.5百萬美元），相當於約37%減幅。此外，本集團於報告期間出售約2.2百萬噸鐵礦石（2020年：約4.4百萬噸），包括來自Koolan約0.9百萬噸赤鐵礦礦石（2020年：約1.5百萬噸）及來自其他供應商約1.3百萬噸鐵礦石（2020年：約2.9百萬噸）。

受阻於持續的COVID-19疫情相關的出行及檢疫限制，並歸因於赤鐵礦礦山正在按計劃進行覆蓋層剝採活動，於報告期間來自Koolan的赤鐵礦礦石數量較本集團原先預期的有所減少。此外，於剝採階段，赤鐵礦礦石僅限於混合了高雜質的低品位物料。於報告期間來自Koolan的平均礦石品位約為57%鐵（2020年：約64%鐵）。因此，於報告期間，來自Koolan的赤鐵礦礦石的整體平均單位售價同比下降約33%，主要反映了所供應產品較低礦石品位、較高雜質以及市場上對質量較差的產品價格調整幅度增加，導致向客戶作出貿易折扣。

COVID-19疫情對全球活動及我們採購自其他供應商鐵礦石造成負面影響。因此，出售自其他供應商採購的鐵礦石數量減少，並少於本集團最初定下的目標。

於報告期間，本集團鐵礦石整體平均單位售價約為每噸133美元（2020年：約每噸106美元），經已計及銷售臨時價格、應收貿易賬款公允價值變動及相關對沖安排，以及提供運輸服務產生的收入。於報告期間上半年，本集團鐵礦石整體平均單位售價上升乃歸因於當前鐵礦石市場指數相對強勁。

## 毛利

於報告期間，本集團透過業務磋商以及有效執行對沖工具及運輸安排為客戶吸納更多不同鐵品位的產品，成功將產品與客戶需求配對，並鎖定盈虧。由於本集團於報告期間的業務量較去年同期大幅減少，本集團於報告期間的毛利由去年同期約6.7百萬美元減少約1.3百萬美元至約5.4百萬美元。然而，2021年鐵礦石市場快速變化，本集團於報告期間透過把握有利的定價機會，令毛利率小幅提升至約1.8%（2020年：約1.4%）。

## 報告期間業績

於報告期間，本集團來自持續經營業務的虧損淨額及本年度的虧損淨額約為1.8百萬美元（2020年：溢利淨額約0.8百萬美元），減少主要歸因於毛利減少約1.3百萬美元及確認其他流動金融資產減值虧損約1.3百萬美元。儘管本集團不斷致力追討款項，但鑒於賬齡較長、還款進度緩慢及款項能悉數收回具有較大不確定性，故已就過往年度向一家供應商支付的剩餘未償還貿易按金計提減值撥備。

## 財務狀況變動

於2021年12月31日，本集團資產總值約為37.8百萬美元（2020年：約135.7百萬美元），主要為有關經重述長期赤鐵礦供應協議之其他長期資產約15.2百萬美元、其他流動金融資產約5.7百萬美元、現金及銀行存款約14.5百萬美元及應收貿易賬款及票據約1.2百萬美元。本集團資產總值整體減少乃主要歸因於本集團於2021年第四季度的收入同比減少，導致本集團應收貿易賬款及票據減少約94.8百萬美元。

於2021年12月31日，本集團負債總額約為7.5百萬美元（2020年：約103.6百萬美元），主要為應付貿易賬款及票據約1.5百萬美元及計息銀行及其他借貸總額約5.5百萬美元。本集團負債總額整體減少乃歸因於本集團於2021年第四季度的採購額同比減少，導致本集團的應付貿易賬款及票據減少約80.3百萬美元，及於報告期間償還本集團計息銀行及其他借貸約15.1百萬美元。

由於本集團於報告期間之虧損淨額約1.8百萬美元，本集團權益總額於2021年12月31日減少至約30.2百萬美元（2020年：約32.0百萬美元）。

## 股息

董事會不建議就2021年財政年度派付末期股息。

## 分部資料

本集團於報告期間及去年同期主要從事資源業務及本集團按地區分部劃分的外部客戶收入的分析如下：

	2021年 百萬美元	2020年 百萬美元
中國內地	292.9	455.9
其他	—	11.6
	<u>292.9</u>	<u>467.5</u>
外部客戶收入總額	<u>292.9</u>	<u>467.5</u>

按地區劃分的來自外部客戶的收入按卸貨港釐定。

本集團分部資料及分部業績的進一步詳情載於附註3及有關資源業務的業務表現的討論載於上文「業務及經營回顧」及「財務回顧」小節。

## 融資及財務政策

本集團設有融資及財務政策，以監察其資金需求及持續對流動資金作出檢討。此做法考慮本集團金融工具之到期情況、金融資產及負債、經營業務預期現金流量及一般營運資金需求。本集團的目標是透過有效使用其內部財務資源、銀行及其他借貸及貿易融資銀行信貸，來維持資金持續性及靈活性之間的平衡。

有關本集團計息銀行及其他借貸的進一步詳情，於下文「貸款、債務、到期情況及利率波動風險」一節討論。

展望未來，本集團的管理層及業務開發團隊將繼續致力於管理銀行融資及其他融資方案，以優化本集團業務的營運資金需求。

## 資本架構及資本負債比率

於2021年12月31日，本集團的權益總額約為30.2百萬美元（2020年：約32.0百萬美元）。於報告期間，本集團已透過內部財務資源、計息銀行及其他借貸及貿易融資銀行信貸為營運及業務拓展提供資金。

於2021年12月31日，由於本集團的現金淨額狀況約為9.0百萬美元，故不被視為有任何淨資本負債（2020年：淨資本負債比率約1%）。

## 流動資金及財務資源

於2021年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為14.5百萬美元（2020年：約15.2百萬美元），佔本集團資產總值約38%（2020年：約11%）。於2021年12月31日，該等現金及現金等價物中，主要約94%以美元計值及約2%以港元計值（2020年：約87%以美元計值及約10%以港元計值）。此外，本集團於2021年12月31日並無為向供應商開立信用證提供保證的受限制之銀行存款（2020年：約4.9百萬美元並以美元計值）。

於2021年12月31日，本集團的計息銀行及其他借貸為約5.5百萬美元（2020年：約20.5百萬美元）。因此，本集團於2021年12月31日的現金淨額狀況約為9.0百萬美元（2020年：淨負債額狀況約0.4百萬美元），而本集團於2021年12月31日的流動比率提升至約3.0（2020年：約1.1）。本集團於2021年12月31日的流動性有所改善，原因是本集團獲得來自經營活動的現金流入淨額約15.9百萬美元，其後用於償還本集團於報告期間的計息銀行及其他借貸約15.1百萬美元。

於2021年12月31日，本集團尚未就資源業務動用承諾借貸融資及貿易融資銀行信貸合共約353.7百萬美元（2020年：約273.3百萬美元）。本集團將繼續就新的貿易融資信貸與銀行進行磋商，以支持本集團業務的進一步發展。

## 貸款、債務、到期情況及利率波動風險

於2021年12月31日，本集團的計息銀行及其他借貸為約5.5百萬美元（2020年：約20.5百萬美元）。於2021年12月31日，該等借貸的約97%將於一年內到期及概無借貸須按要求償還（2020年：約99%將於一年內到期或須按要求償還）。

於2021年12月31日，本集團的計息銀行及其他借貸以港元計值及按固定利率計息。於2020年12月31日，該等借貸的約66%以美元計值且按浮動利率計息，以及剩餘結餘以港元計值且按固定利率計息。因此，本集團於2021年及2020年12月31日並無重大利率波動風險。

於報告期間，本集團計息銀行及其他借貸減少乃主要歸因於本集團償還約15.1百萬美元所致。

## 資產抵押

於2021年12月31日，概無物業、廠房及設備或使用權資產或受限制之銀行存款作為本集團銀行借貸或銀行融資的抵押。

於2020年12月31日，概無物業、廠房及設備或使用權資產作為本集團銀行借貸或銀行融資的抵押。本集團於2020年12月31日的已動用銀行融資乃由受限制之銀行存款總額約4.9百萬美元及應收票據約13.5百萬美元作抵押。

## 匯率波動風險

本集團的業務主要於香港進行及大部分交易以本集團的功能貨幣美元計值。由於港元與美元掛鈎，本集團面臨之以港元計值之銀行結餘及計息借貸之外匯風險被視為極低。因此，本集團於報告期間並無重大匯率波動風險。目前，本集團並無任何外幣對沖政策。

## 大宗商品價格波動風險

於報告期間，本集團繼續透過鐵礦石期貨或掉期合約管理鐵礦石市場價格波動風險。本集團對沖管理人員已通過執行經批准的對沖策略及對沖工具來管理有關風險。透過該等對沖工具，本集團可對沖因資源業務而引起的部分鐵礦石市場價格波動。本集團的鐵礦石買賣合同的定價機制反映了參考指數價格。於報告期間，本集團主要採用的參考指數價格面臨大宗商品價格波動風險，為普氏IODEX價格（2020年：普氏IODEX價格及高品位礦粉（CFR華北65%鐵品位）的海運鐵礦石價格）。

於報告期間，本集團於收入及銷售成本中分別確認對沖交易收益淨額約0.3百萬美元（2020年：虧損淨額約3.9百萬美元）及收益淨額約1.1百萬美元（2020年：約10.6百萬美元）。

本集團於2021年及2020年12月31日並無任何未完成的鐵礦石期貨或掉期合約。

## 重大投資、收購及出售

於報告期間，本集團並無任何重大投資、收購或出售。

於2021年12月31日，本集團並無重大投資或資本資產之任何具體未來計劃。然而，本集團將繼續探索及評估具有潛力的項目及投資機遇，為股東創造長遠價值。

## 僱員及薪酬政策

於2021年12月31日，本集團在香港及中國內地聘用合共27名僱員（2020年：28名）。

本集團會按照其發展策略制定人力資源分配及招聘計劃。僱員薪酬待遇會參考工作性質（包括地理位置）及現行市場狀況而釐定。本集團會定期檢討薪酬政策，亦會根據僱員個人表現及行業慣例給予僱員年終花紅及購股權作為獎勵。此外，本集團鼓勵其僱員按其崗位的工作性質及彼等須具備的若干專業資格而接受各類型培訓（如提供或鼓勵僱員參加有關不同專業知識的講座及培訓），並提供適當之培訓計劃及／或講座津貼以確保僱員獲持續培訓及發展。

董事酬金（包括董事袍金、薪金組合、酌情花紅及購股權）乃由董事會基於薪酬委員會之推薦建議，並參考本公司之表現、董事於本公司之職務及職責，以及現行市場狀況而檢討及釐定。董事酬金將須由股東於股東週年大會上授權薪酬委員會及董事會每年進行檢討。

本集團人力資源部負責收集及管理人力資源數據，並向薪酬委員會作出推薦建議，以供考慮。薪酬委員會須就該等有關薪酬政策及架構以及薪酬待遇之推薦建議諮詢董事會主席。薪酬委員會亦須負責就制定有關薪酬政策及架構訂立具透明度之程序，以確保概無董事或其任何聯繫人將參與決定其自身之薪酬。

本集團於報告期間已按照政府及衛生當局在各城市開展業務的措施和指示，以及採取了適當的營運方案及預防措施以保護本集團僱員，並在辦公室場所內為彼等提供健康及衛生的工作環境。

為了協助對抗COVID-19疫情，本集團遵循有關地方政府部門不時發佈的指引及要求。本集團亦為僱員採取預防措施，如在家辦公政策、彈性工時及鼓勵僱員在可行情況下與持份者舉行在線會議以取代實體會議等。本集團及員工將繼續密切遵守政府當局頒佈的健康指引及預防措施，以期遏制COVID-19疫情。

## 報告期間後事件

自2021年12月31日至本公告日期止，概無影響本集團的重大事件發生。

## 展望和未來計劃

2021年鐵礦石價格大幅上落，增加了資源業務的難度並為其帶來挑戰，尤其是在貿易磋商、產品定價以及執行對沖策略及對沖工具等方面。鐵礦石及鋼鐵市場預計於2022年的波動將減弱，惟由於整體需求疲弱，鐵礦石平均價格可能下跌。

中國房地產及建築行業預計於2022年將保持下行趨勢，而鋼鐵行業將受中國長期減碳政策重點將粗鋼產量上限限制於2021年水平之內影響作回調。此外，中國鋼廠正逐漸將煉鋼工藝由高爐及轉爐改為電弧爐，電弧爐使用高品位鐵礦石並因排放減少而被認為更環保。

此外，市場一直密切注視俄羅斯與烏克蘭之間的地緣政治不確定性及緊張局勢，以及對推高食品、能源、鐵礦石及其他大宗商品價格、助長通脹並擾亂全球貿易及供應鏈的影響。根據評論，任何長期軍事行動將嚴重影響俄羅斯及烏克蘭的鐵礦石全年出口量，最終收緊全球鐵礦石供需平衡。

與此同時，在澳洲，西澳的勞工短缺情況仍然不明朗，有關當局為防止COVID-19的新變異株捲土重來而一直採取限制性措施。

2022年初，預期中國企業在農曆新年假期結束後復工對鐵礦石需求強勁，而市場擔憂俄羅斯及烏克蘭長期的軍事衝突可能會抑制全球供應，海運鐵礦石的價格攀升。此外，根據若干消息來源，中國的粗鋼產量預計於2022年上半年可能會上升，但於下半年回落，全年產量維持於2021年水平。這可能支撐2022年上半年鐵礦石價格。

根據國際貨幣基金組織的數據，2022年初全球經濟弱於先前預期。COVID-19 Omicron變異株的快速傳播表明，COVID-19疫情將可能會持續擾亂經濟活動，且若干國家已經重新實施流動限制。能源價格上漲及供應受阻導致通脹較預期更高及範圍更廣。中國房地產及建築行業持續緊縮及個人消費復甦慢於預期亦可能令2022年的增長前景受限。

由於受COVID-19相關限制及技術人員有限的影響，赤鐵礦仍處於覆蓋層剝採階段，導致2022年上半年來自Koolan的赤鐵礦供應預計保持低位。本集團期待Koolan早日成功完成剝採階段，並在未來數年供應高品位赤鐵礦礦石。儘管營商環境艱難及存在上述不明朗因素及挑戰，業務開發團隊將會密切關注業務及市場發展情況，並採取必要措施以確保加快鐵礦石銷售。

展望未來，本集團繼續著力優化資源業務，並透過採取有關預防措施減少COVID-19疫情對本集團的不利影響。本集團亦將繼續物色及發掘新的鐵礦石及其他大宗商品供應，並評估及確保與合適供應商可行的長期業務關係，使本集團的產品供應進一步多元化。本集團將繼續審慎探索並把握合適的併購及其他合作或投資商機。

## 企業管治常規

董事會堅信，企業管治是本公司追求發展與價值創造宗旨的一個重要部份。董事會致力實現及保持高標準的企業管治，並維持健全及良好的企業管治常規，以維護股東的利益。於2021年財政年度內，我們採納之企業管治原則為強調一個高質素之董事會、有效之風險管理及內部監控系統、嚴格的披露常規，以及對本公司所有持份者具透明度及絕對的問責性。

本公司矢志奉行高水平企業管治，故於報告期間內已採納載於《上市規則》附錄十四《企業管治守則》的所有適用守則條文，並在適當情況下採納建議最佳常規。據董事所知，於報告期間內並無重大偏離《企業管治守則》之行為。

本公司會繼續提升其企業管治常規，以配合本身之業務操作及發展，並不時審閱及改進其企業管治常規，以確保其業務活動及決策過程受到適當及審慎的規管，務求與國際水平之最佳常規看齊。

## 證券交易標準守則

本公司已採納《上市規則》附錄十所載之《標準守則》，作為其本身有關董事買賣本公司證券的操守準則。

經向所有董事作出具體查詢後，彼等均確認，於2021年財政年度內彼等一直遵守《標準守則》所規定的準則。

本公司亦就本集團可能保守未經刊發內幕資料之僱員對有關本公司證券進行的證券交易而制訂了書面指引（「《有關僱員進行證券交易守則》」），該指引條款不比《標準守則》所載的規定準則寬鬆。每名有關僱員已獲發一份《有關僱員進行證券交易守則》。

本公司於2021年財政年度內概無得悉有任何違反《標準守則》或《有關僱員進行證券交易守則》之情況。

本公司已向董事及有關僱員發出正式通知，以提醒彼等按照《標準守則》之規定不得於「禁制期」內買賣本公司證券。

## 審核委員會及審閱全年業績

審核委員會現時由三名成員組成，包括獨立非執行董事徐景輝先生（委員會主席，根據《上市規則》之規定持有合適專業資格或會計或相關財務管理專業知識）、李均雄先生及冼易先生。概無審核委員會成員為本公司現任外聘核數師的前任合夥人。審核委員會之既定書面職權範圍可於本公司及聯交所([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))之網站查閱。審核委員會的主要職責包括審閱及監督本集團的財務報告程序、風險管理及內部監控系統。審核委員會已連同管理層一同審閱本集團所採納的會計原則和慣例，並對本集團採納之有關會計處理概無異議，並審議風險管理及內部監控系統及財務匯報事宜，包括審閱本集團2021年財政年度的全年業績及經審核綜合財務報表及當中的獨立核數師報告。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於2021年財政年度內，本公司及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。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由2022年6月6日（星期一）起至2022年6月9日（星期四）止（包括首尾兩日）之期間暫停辦理股份過戶登記手續，在此期間將不予辦理任何股份過戶事宜。為符合資格出席2022年股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件，連同已適當填妥之相關股份轉讓表格及有關股票須於2022年6月2日（星期四）下午4時30分前交回本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。

## 股東週年大會

本公司計劃於2022年6月9日（星期四）舉行2022年股東週年大會。召開2022年股東週年大會之通告將適時刊發及寄發予股東。

## 安永會計師事務所之工作範疇

本公司之核數師安永會計師事務所已認可本集團於本公告所載於2021年12月31日之綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益及其他全面收益表以及有關附註之數字，與本集團本年度之綜合財務報表所載列之金額相符。安永會計師事務所就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱工作準則或香港鑒證工作準則而進行之鑒證聘用，因此安永會計師事務所在本公告中並不作出任何保證。

## 建議修訂章程大綱及細則

根據聯交所於2021年11月刊發的海外發行人上市制度諮詢總結，《上市規則》自2022年1月1日起予以修訂，要求(其中包括)上市發行人採納一套統一的14個核心水平以保障股東。因應《上市規則》及適用的法律之更新及內部管理需要，董事會建議藉此機會對《章程大綱及細則》作出更新。董事會認為，建議修訂的《章程大綱及細則》符合本公司及股東的整體利益。

董事會建議於2022年股東週年大會上提呈特別決議案(「特別決議案」)徵求股東批准修訂及採納新《章程大綱及細則》。在通過特別決議案前，現有的《章程大綱及細則》仍繼續有效。

待建議修訂之《章程大綱及細則》生效後，新《章程大綱及細則》之全文將刊載於本公司及聯交所([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))之網站。

一份載有(其中包括)《章程大綱及細則》建議修訂的全文之通函將適時寄發予股東。

## 刊發全年業績公告及年報

此業績公告登載於本公司及聯交所([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))之網站。2021年年報將適時寄發予股東並於上述網站登載。

## 詞彙釋義

於本公告內，除非文義另有所指，否則以下詞彙具有下列涵義：

「向利」	指	向利投資有限公司，於香港註冊成立之有限責任公司，為本公司之間接全資附屬公司，其主要業務為鐵礦石之採購及供應
「股東週年大會」	指	本公司的股東週年大會
「審核委員會」	指	本公司審核委員會
「董事會」	指	董事會
「《企業管治守則》」	指	於報告期間現行有效的《上市規則》附錄十四所載的《企業管治守則》
「本公司」	指	新礦資源有限公司，於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市
「董事」	指	本公司董事

「2020年財政年度」或「去年同期」	指	截至2020年12月31日止財政年度
「2021年財政年度」或「報告期間」	指	截至2021年12月31日止財政年度
「本集團」	指	本公司及其附屬公司的統稱
「赤鐵礦礦山」	指	位於西澳Koolan Island之赤鐵礦礦山
「赤鐵礦」或「赤鐵礦礦石」	指	可直接裝船銷售的高品位鐵礦石
「港幣」或「港元」	指	港幣，香港的法定貨幣
「Koolan」	指	Koolan Iron Ore Pty Limited，於澳洲註冊成立之公司，並為赤鐵礦礦山之註冊持有人及MGI之間接全資附屬公司
「《上市規則》」	指	《聯交所證券上市規則》
「《章程大綱及細則》」	指	本公司之組織章程大綱及細則（經不時修訂）
「MGI」	指	Mount Gibson Iron Limited，於澳洲註冊成立之公司，其股份於澳洲證券交易所上市
「《標準守則》」	指	《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》
「百萬噸」	指	百萬噸
「薪酬委員會」	指	本公司薪酬委員會
「經重述長期赤鐵礦供應協議」	指	根據日期為2019年5月31日Koolan Island長期赤鐵礦銷售協議本集團與所有原訂約方之間的約務更替、修訂及重述契據下，MGI、Koolan、本公司和向利訂立之經修訂及重述Koolan Island長期赤鐵礦銷售協議。根據經重述長期赤鐵礦供應協議，Koolan必須按協定之市場定價公式應向向利供應及出售而向利須購買來自赤鐵礦礦山之赤鐵礦礦石，其年度數量相當於在上述約務更替、修訂及重述契據生效時間至Koolan在赤鐵礦礦山的採礦作業永久終止之日期止期間在每個合約年度內之總可用產量之80%

「股份」	指	本公司股本中每股面值0.10港元的現有普通股
「股東」	指	已發行股份的持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「噸」	指	相等於1,000千克
「美元」	指	美元，美國的法定貨幣

承董事會命  
**新礦資源有限公司**  
 主席兼執行董事  
**莊天龍**

香港，2022年3月29日

於本公告日期，執行董事為莊天龍先生及陸禹勤先生；以及獨立非執行董事為徐景輝先生、李均雄先生及冼易先生。