

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。



JINTAI ENERGY HOLDINGS LIMITED

金泰能源控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2728)

截至2024年6月30日止6個月之中期業績公告

金泰能源控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）公佈本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至2024年6月30日止6個月之未經審核簡明綜合業績，連同2023年度同期之比較數字。

簡明綜合損益表

截至2024年6月30日止6個月

| | 附註 | 未經審核 | |
|---------------------|----|-----------------------------|------------------------|
| | | 截至6月30日止6個月 2024年 千港元 | 2023年 千港元 |
| 收益 | 3 | 128,718 | 13,957 |
| 銷售成本 | | <u>(124,295)</u> | <u>(1,460)</u> |
| 毛利 | | 4,423 | 12,497 |
| 其他收入 | | 4,309 | 7,474 |
| 其他收益 / (虧損) — 淨額 | | 162 | (6,039) |
| 應佔一間聯營公司虧損 | | - | (578) |
| 貿易及其他應收款項減值虧損撥回 | | - | 89 |
| 行政開支 | | (13,544) | (14,133) |
| 分銷開支 | | (2,313) | (2,590) |
| 出售附屬公司虧損 | | <u>-</u> | <u>(1,758)</u> |
| 經營虧損 | | (6,963) | (5,038) |
| 融資收入 | | 282 | 72 |
| 融資成本 | | <u>(5,482)</u> | <u>(7,992)</u> |
| 融資成本 — 淨額 | | <u>(5,200)</u> | <u>(7,920)</u> |
| 除所得稅前虧損 | | (12,163) | (12,958) |
| 所得稅開支 | 4 | <u>(313)</u> | <u>(299)</u> |
| 期內虧損 | | <u>(12,476)</u> | <u>(13,257)</u> |
| 應佔期內(虧損)/溢利： | | | |
| 本公司擁有人 | | (11,619) | (42,522) |
| 非控股權益 | | <u>(857)</u> | <u>29,265</u> |
| | | <u>(12,476)</u> | <u>(13,257)</u> |
| 本公司擁有人應佔每股虧損 | | | |
| 每股基本虧損(港仙) | 5 | (0.26) | (0.95) |
| 每股攤薄虧損(港仙) | 5 | <u>不適用</u> | <u>不適用</u> |

簡明綜合全面收益表

截至2024年6月30日止6個月

| | 未經審核 | |
|------------------|-----------------|-----------------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 期內虧損 | (12,476) | (13,257) |
| 期內其他全面(開支)/收益 | | |
| 可能重新歸類至損益之項目 | | |
| — 貨幣匯兌差額 | (5,430) | (2,769) |
| — 出售附屬公司後撥回的匯兌儲備 | <u>-</u> | <u>1,430</u> |
| 期內全面開支總額 | <u>(17,906)</u> | <u>(14,596)</u> |
| 應佔全面(開支)/收益總額： | | |
| 本公司擁有人 | (17,005) | (43,829) |
| 非控股權益 | <u>(901)</u> | <u>29,233</u> |
| | <u>(17,906)</u> | <u>(14,596)</u> |

簡明綜合財務狀況表
於2024年6月30日

| | 附註 | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|-------------------|----|-------------------------------|-------------------------------|
| 資產 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 328 | 1,171 |
| 使用權資產 | | <u>241</u> | <u>1,728</u> |
| | | <u>569</u> | <u>2,899</u> |
| 流動資產 | | | |
| 貿易及其他應收款項及預付款項 | 7 | 4,574 | 276,605 |
| 現金及現金等價物 | | <u>282,879</u> | <u>25,230</u> |
| | | <u>287,453</u> | <u>301,835</u> |
| 總資產 | | <u><u>288,022</u></u> | <u><u>304,734</u></u> |
| 權益及負債 | | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 股本 | | 5,569 | 5,569 |
| 其他儲備 | | 398,585 | 403,971 |
| 累計虧損 | | <u>(336,404)</u> | <u>(324,785)</u> |
| | | 67,750 | 84,755 |
| 非控股權益 | | <u>122</u> | <u>1,039</u> |
| 權益總額 | | <u><u>67,872</u></u> | <u><u>85,794</u></u> |

| | 附註 | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|------------------|----|-------------------------------|-------------------------------|
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 可換股貸款票據 | 9 | 141,397 | 136,221 |
| 長期服務金責任 | | 79 | 65 |
| 租賃負債 | | - | 922 |
| 遞延稅項負債 | | 7 | 7 |
| | | <u>141,483</u> | <u>137,215</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 8 | 18,581 | 14,770 |
| 即期所得稅負債 | | - | 755 |
| 應付一名董事款項 | | 22,237 | 1,000 |
| 應付關聯方款項 | | 7,043 | 5,061 |
| 應付一間附屬公司的非控股股東款項 | | 16 | 16 |
| 借貸 | | 13,387 | 13,387 |
| 應付債券 | | - | 29,845 |
| 衍生金融負債 | | 1,217 | 1,537 |
| 租賃負債 | | 213 | 833 |
| 合約負債 | | 15,973 | 14,521 |
| | | <u>78,667</u> | <u>81,725</u> |
| 總負債 | | <u>220,150</u> | <u>218,940</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>208,786</u> | <u>220,110</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>209,355</u> | <u>223,009</u> |
| 權益及負債總額 | | <u>288,022</u> | <u>304,734</u> |

中期簡明綜合財務資料附註

截至2024年6月30日止6個月

1 編製基準

截至2024年6月30日止6個月之中期簡明綜合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號中期財務報告並遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）之適用披露規定編製。

本中期簡明綜合財務資料未經審核，惟已由本公司審核委員會審閱。

2 重大會計政策

編製未經審核簡明綜合財務報表所採納的會計政策與編製本集團截至2023年12月31日止年度之年度綜合財務報表所遵循者一致，惟採納於2024年1月1日生效的香港財務報告準則修訂本除外。本集團並無提前採納任何其他已頒佈但尚未生效的準則、詮釋或修訂本。

應用香港財務報告準則修訂本

香港會計師公會已頒佈多項於本集團之本會計期間首次生效之香港財務報告準則修訂本。其中，以下發展與本集團簡明綜合財務報表有關：

- i. 香港財務報告準則第16號（修訂本） 售後回租的租賃負債
- ii. 香港會計準則第1號（修訂本） 流動或非流動負債分類以及香港詮釋第5號（2020年）之相關修訂
- iii. 香港會計準則第1號（修訂本） 附帶契諾之非流動負債
- iv. 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

本中期期間應用該等香港財務報告準則修訂本並無對本集團簡明綜合財務報表所呈報金額及／或所載披露造成重大影響。

3 收益及分類資料

本公司董事會為本集團主要營運決策者。管理層已就資源分配及表現評估根據董事會審閱之資料釐定經營分類。

董事會從業務線角度考慮業務及評估本集團(1)能源業務(主要包括買賣能源相關產品);(2)能源數字貿易產業園營運;及(3)鑽井服務這三個業務分類之表現。

經營分類之會計政策與本集團會計政策相同。分類溢利或虧損指未分配財務收入或成本、出售附屬公司虧損、應佔聯營公司虧損、衍生金融負債公允價值變動收益、可換股貸款票據修訂收益、軟件銷售、匯兌虧損/收益淨額及未分配經營收入及開支的各分部損益,原因在於該等活動受核心職能所推動,且有關收入或開支於分類間不可劃分。

本集團的現金及現金等價物以及若干使用權資產、貿易及其他應收賬款及預付款項,由於集中管理,因此不視為向董事會報告的分部資產。

由於本集團應付債券、借貸、可換股貸款票據、應付一名股董事款項、應付關聯方款項、可換股貸款票據、衍生金融負債、長期服務付款責任、即期所得稅負債、遞延稅項負債及若干數額租賃負債以及貿易及其他應付款項乃集中管理,故不被視為向董事會報告之分類負債。

| | 未經審核 | |
|------------------|----------------|---------------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 來自外界客戶之收益 | | |
| 買賣能源相關產品 | 122,881 | - |
| 能源數字貿易產業園的營運 | <u>5,837</u> | <u>13,957</u> |
| 總計 | <u>128,718</u> | <u>13,957</u> |
| 收益確認之時間 | | |
| 於一個時間點 | 122,881 | - |
| 於一段時間內 | <u>5,837</u> | <u>13,957</u> |
| 總計 | <u>128,718</u> | <u>13,957</u> |
| 分類(虧損)/溢利 | | |
| 能源業務 | 122 | - |
| 鑽井服務 | (221) | - |
| 能源數字貿易產業園的營運 | <u>(1,487)</u> | <u>8,974</u> |
| 總計 | <u>(1,586)</u> | <u>8,974</u> |

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 分類資產 | | |
| 能源業務 | 2,796 | 274,897 |
| 鑽井服務 | - | 707 |
| 能源數字貿易產業園的營運 | 1,430 | 2,536 |
| 未分配 | <u>283,796</u> | <u>26,594</u> |
| 總計 | <u><u>288,022</u></u> | <u><u>304,734</u></u> |
| 分類負債 | | |
| 能源業務 | 24,606 | 823 |
| 鑽井服務 | 8 | 8 |
| 能源數字貿易產業園的營運 | 22,650 | 20,937 |
| 未分配 | <u>172,886</u> | <u>197,172</u> |
| 總計 | <u><u>220,150</u></u> | <u><u>218,940</u></u> |

根據客戶地點按國家劃分之外界客戶收益如下：

| | 未經審核 | |
|----|-----------------------|----------------------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 中國 | <u><u>128,718</u></u> | <u><u>13,957</u></u> |

分類（虧損）/溢利總額與虧損淨額之對賬列示如下：

| | 未經審核 | |
|----------------|-------------|----------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 分類（虧損）/溢利 | (1,586) | 8,974 |
| 出售附屬公司虧損 | - | (1,758) |
| 應佔一間聯營公司虧損 | - | (578) |
| 衍生金融負債變動公允值之收益 | 320 | 1,211 |
| 修訂可換股貸款票據之收益 | - | 1,983 |
| 出售軟件 | 1,085 | - |
| 外匯收益/（虧損）淨額 | 66 | (9,233) |
| 未分配經營收入 | - | 89 |
| 未分配經營開支 | (6,848) | (5,726) |
| 經營虧損 | (6,963) | (5,038) |
| 融資收入 | 282 | 72 |
| 融資成本 | (5,482) | (7,992) |
| 除所得稅前虧損 | (12,163) | (12,958) |
| 所得稅開支 | (313) | (299) |
| 期內（虧損） | (12,476) | (13,257) |

可呈報分類之資產與資產總值之對賬如下：

| | 未經審核 | 經審核 |
|--------|---------|---------|
| | 2024年 | 2023年 |
| | 6月30日 | 12月31日 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 分類資產總值 | 4,226 | 278,140 |
| 未分配資產 | 283,796 | 26,594 |
| 資產總值 | 288,022 | 304,734 |

可呈報分類之負債與負債總額之對賬如下：

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 分類負債總額 | 47,264 | 21,768 |
| 其他未分配負債 | 18,102 | 16,964 |
| 應付債券 | - | 29,845 |
| 借貸 | 13,387 | 13,387 |
| 可換股貸款票據 | 141,397 | 136,221 |
| 即期所得稅負債 | - | 755 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 負債總額 | <u>220,150</u> | <u>218,940</u> |

4 所得稅開支

| | 未經審核 | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 千港元 | 2023年 千港元 |
| 即期所得稅 | | |
| — 中國企業所得稅 | 313 | 299 |
| | <u> </u> | <u> </u> |

截至2023年及2024年6月30日止6個月，由於本集團於香港的附屬公司並無產生任何應課稅溢利，故並無計提香港利得稅撥備。

中國企業所得稅乃根據期間估計應課稅溢利按中國（本集團經營所在地）之現行稅率計算。本公司在中國註冊成立之附屬公司須按稅率25%（截至2023年6月30日止6個月：25%）繳納企業所得稅。

5 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃基於以下數據計算：

| | 未經審核 | |
|---------------------|------------------|------------------|
| | 截至6月30日止6個月 | |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 虧損 | | |
| 用以計算每股基本及攤薄虧損的虧損 | <u>(11,619)</u> | <u>(42,522)</u> |
| | 股份 | 股份 |
| | 千股 | 千股 |
| 股份數目 | | |
| 用以計算每股基本虧損的普通股加權平均數 | 4,455,021 | 4,455,021 |
| 潛在攤薄普通股的影響： | | |
| 購股權（附註a） | - | - |
| 可換股貸款票據（附註b） | - | - |
| 用以計算每股攤薄虧損的普通股加權平均數 | <u>4,455,021</u> | <u>4,455,021</u> |
| | 2024年 | 2023年 |
| | 6月30日 | 6月30日 |
| | 港仙 | 港仙 |
| 每股基本虧損 | (0.26) | (0.95) |
| 每股攤薄虧損 | <u>不適用</u> | <u>不適用</u> |

每股基本虧損乃將本公司擁有人應佔虧損除以截至2023年及2024年6月30日止6個月已發行普通股的加權平均數計算得出。

附註：

(a) 在計算截至2023年及2024年6月30日止6個月的每股攤薄虧損時，概無假設轉換本公司的未行使可換股貸款票據，原因為假設行使可換股貸款票據將導致截至2023年及2024年6月30日止6個月每股虧損減少。

(b) 在計算截至2023年及2024年6月30日止6個月的每股攤薄虧損時，概無假設行使本公司已授出的購股權，原因為該等購股權的行使價高於截至2023年及2024年6月30日止6個月股份的平均市價。

6 股息

董事會不建議就截至2024年6月30日止6個月派付任何中期股息（截至2023年6月30日止6個月：無）。

7 貿易及其他應收款項以及預付款項

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 應收第三方貿易款項 | 2,534 | 144,295 |
| 減：貿易應收款項減值撥備 | - | - |
| 貿易應收款項 — 扣除已確認減值 | 2,534 | 144,295 |
| 其他應收款項 | 896 | 790 |
| 應收增值稅 | 11 | 51 |
| 貿易及其他應收款項 | 3,441 | 145,136 |
| 預付供應商款項 | - | 130,564 |
| 已付按金 | 679 | 511 |
| 預付開支 | 454 | 394 |
| 總計 | 4,574 | 276,605 |

本集團一般為其客戶提供自發票日期起計0至30日（2023年：0-3日）之信貸期，並可根據其交易額及結算記錄進一步延長指定客戶之信貸期。於2024年6月30日及2023年12月31日，按發票日期之貿易應收款項之賬齡分析如下：

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| 0至30日 | - | 144,295 |
| 31至60日 | 2,534 | - |
| | 2,534 | 144,295 |

8 貿易及其他應付款項

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| 貿易應付款項 | 2,584 | 405 |
| 其他應付款項 | 5,996 | 3,984 |
| 應付利息 | 3,298 | 3,299 |
| 應計薪金 | 1,715 | 1,629 |
| 應計開支 | 4,720 | 4,836 |
| 其他應付稅項 | 268 | 617 |
| | <u>18,581</u> | <u>14,770</u> |

供應商一般給予本集團介乎60至365日之信貸期。於2024年6月30日及2023年12月31日，按發票日期之貿易應付款項之賬齡分析如下：

| | 未經審核 2024年 6月30日 千港元 | 經審核 2023年 12月31日 千港元 |
|---------|-------------------------------|-------------------------------|
| 30日內 | 2 | 405 |
| 31至60日 | 2,553 | - |
| 61至90日 | 21 | - |
| 91至120日 | - | - |
| 超過120日 | 8 | - |
| | <u>2,584</u> | <u>405</u> |

9 可換股貸款票據

於2019年7月17日，本公司發行110,952,907港元面額各為1,000,000港元的10厘可換股貸款票據（「可換股票據」）。根據可換股票據之條款，（i）可換股票據以港元計值及由本公司股東擔保。各擔保人已共同及個別無條件及不可撤銷地擔保本公司應付可換股票據全部款項的到期及如期付款。（ii）可換股票據持有人可於可換股票據發行日期至結算日期（2020年7月17日）止期間內任何時間，按每份可換股票據0.184港元之換股價將可換股票據兌換成本公司普通股。（iii）本公司可於可換股票據發行日期至結算日期止期間內任何時間按面值加應計利息贖回全部或部分可換股票據。（iv）倘可換股票據並無獲兌換或贖回，則將於2020年7月17日按面值贖回。（v）每年將支付10%的利息，直至交割日為止。

於2020年5月4日，一名可換股票據持有人簽訂一份轉讓契據，以向另一方轉讓可換股票據的所有權利及義務。

於2020年7月16日，本公司與新可轉股票據持有人簽訂補充契據以修訂可換股票據條款。據此，可換股票據將於2021年7月17日按每份可換股票據0.1340港元的換股價贖回。於2020年7月16日，根據獨立財務顧問估計，可換股票據公允價值為110,953,000港元。可換股票據的公允價值包括負債部分及權益部分，分別為97,767,000港元及13,186,000港元。

於2021年8月4日，本公司與票據持有人簽訂第二份補充契據以修訂可換股票據條款。根據第二份補充契據，可換股票據將於2022年7月17日贖回，直至結算日期前票據按每年10%計息。除上述者外，可換股票據的所有其他條款維持不變。

可換股票據於2022年7月17日到期，票據於到期時並無獲本公司償還或獲轉換為本公司股份，即屬違約，繼而於到期時重新分類為應付股東款項。自2022年7月17日起，違約利息根據可換股貸款票據的條款按年利率14%計提，並計入應付一名股東款項內。

於2023年5月5日，公司股東通過普通決議案，批准與票據持有人訂立第三份補充協議，以修訂可換股票據的條款。根據第三份補充契據，可換股票據將於2025年7月17日贖回，直至結算日期前票據按每年8%計息。除上述者外，可換股票據的所有其他條款維持不變。

管理層討論及分析

業務回顧

截至2024年6月30日止6個月（「**本期間**」），本集團主要從事三項業務：(i)能源貿易（主要包括能源相關產品貿易）；(ii)能源數字貿易產業園營運；及(iii)鑽井服務。

於本期間，本集團收益約為128.72百萬港元，較2023年同期（「**同期**」）約13.96百萬港元大幅增加約822.25%。於本期間，毛利約為4.42百萬港元（2023年中期：毛利約12.50百萬港元），大幅減少約64.61%或8.07百萬港元。

能源業務

本集團考慮到本公司及其股東的最佳利益，自2021年10月起暫停大部分能源業務，原因是原油及部分石化產品價格波動，以及COVID-19在全球的長期流行和烏克蘭與俄羅斯的軍事衝突引發的經濟不確定性，使能源業務面臨較高風險。

本集團與供應商訂立採購協議生產特定的能源相關產品，並在付運前向供應商支付若干預付款，與客戶訂立銷售協議自行銷售特定的能源相關產品。

自2023年7月起，本集團考慮到全球油價及部分石化產品價格相對穩定，已恢復能源業務。

於本期間，來自能源貿易業務之收益及毛利率約為122.88百萬港元（2023年中期：無）及0.49%（2023年中期：無）。收入增加主要由於本集團自2023年7月起剛恢復此項業務，而毛利率偏低是由於行業競爭激烈所致。

能源數字貿易產業園運營

能源數字貿易產業園營運業務自2020年下半年啟動以來，不斷快速擴張。本集團已經與國內16個城市／地區的多個實體簽署合作協議，並且於本公告日期成功引入了至少600家企業進駐能源數字貿易產業園。能源數字貿易產業園的營運及服務業務乃透過以下各項為本集團帶來穩定的收入：(1)按年度向園區企業收取固定服務費用；(2)為園區企業提供增值服務，並按此收取服務費用；及(3)根據產業園營運的經濟效益情況申請地方政府的稅務優惠或財政補貼。

於本期間，能源數字貿易產業園業務產生的收益約為5.84百萬港元（2023年中期：約13.96百萬港元）。本公司相信，能源數字貿易產業園業務將於日後繼續貢獻經濟利益，並為本集團的能源貿易業務帶來新機會。

鑽井服務

本集團已透過其全資附屬公司寧夏德力恒油氣技術服務有限公司（「寧夏德力恒」）於2021年完成若干個油井的鑽井服務。於2019年年底，寧夏德力恒已與北京華燁金泉石油能源技術開發有限公司鹽池分公司（「北京華燁」）訂立SL16 - 5 - 4及SL27油井合同，據此寧夏德力恒為北京華燁提供19個油井的鑽井服務，以開採SL16 - 5 - 4及SL27油井合同下的石油。鑽井已於2021年6月4日前開展，並已於2021年6月完成。

於2021年下半年，本集團已與北京華燁再次簽訂一份新鑽井服務協議，以提供63個油井的鑽井服務，合約金額超過人民幣748百萬元。由於若干先決條件尚未達成，本集團的63個油井的新鑽井服務因而延遲，且於本公告日期尚未開展。

於本期間，鑽井服務業務產生的收益為零（2023年中期：零）。

前景

展望2024年下半年，預期全球經濟滯脹的風險將會上升，整體市場狀況將仍不明朗。本集團預計將面臨各種挑戰，例如俄烏軍事衝突持續以及COVID-19疫情持續後經濟不明朗導致石油及若干石化產品價格波動。

1. 能源貿易

本集團將繼續探索開發能源相關產品和服務的機遇，以加強能源業務及增強業務競爭力及盈利能力。本集團將致力與大型國企開展業務合作以盡量減少能源業務風險。本集團也會密切關注全球油價波動。

2. 數字貿易產業園運營

本集團成功開展了石化能源行業「數字貿易產業園」運營服務業務，且自其開展以來，與國內16個城市及地區的多家企業簽署了合作協議，攜手建設金泰能源數字貿易產業園。本集團已引入了至少600家企業進駐數字產業園。本集團計劃實現運營30個數字產業園，引入2,000家以上企業進駐。本集團將繼續擴大其數字貿易產業的客戶基礎，以求未來實現可持續增長。

3. 拓展業務

本集團將繼續探索於石油勘探及開發業務等各個領域的新投資商機。

為了應對充滿挑戰的環境，本集團將繼續物色並評估各種發展機會，通過部署更多資源來增強我們的競爭優勢，抓緊市場潛力並擴大其收益來源，從而為股東創造價值。從長遠來看，董事深信，我們可達致持續增長並為股東帶來更高回報。

財務回顧

經營業績

收益

於本期間，本集團收益大幅增加至約128.72百萬港元（2023年中期：約13.96百萬港元），較同期增加約822.25%。收益增加乃主要由於能源貿易業務自2021年10月起暫停，並自2023年7月起恢復，部分抵銷了數字貿易產業園運營收入的減少。本期間產生能源貿易業務收益約為122.88百萬港元，而同期並未產生相關收入。本期間來自經營能源數字貿易產業園的收益約為5.84百萬港元，較同期約13.96百萬港元的收益減少約58.18%。經營能源數字貿易產業園的收入減少，主要是由於經營環境充滿挑戰。

虧損淨額

於本期間，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損淨額約11.62百萬港元（2023年中期：虧損淨額約42.52百萬港元）。本期間虧損淨額乃主要由於經營能源數字貿易產業園的收益減少及分類虧損所致。

經營成本

於本期間，經營成本約為15.86百萬港元（2023年中期：約16.72百萬港元），較同期減少約5.18%。該減少乃主要由於本期間固定資產及使用權資產折舊費用減少所致。

融資成本

於本期間，本集團融資成本約為5.48百萬港元，較同期約7.99百萬港元減少約31.41%。該減少乃主要由於對應期間確認可換股票據的違約應計利息，而本期間並無此等款項。可換股票據於2022年7月到期，而第三份補充契據已由相關方簽訂，且批准該契據的普通決議案於2023年5月獲本公司股東通過。在相應期間已確認違約利息。

每股虧損

於本期間，每股基本虧損約為0.26港仙（2023年：每股基本虧損約為0.95港仙），較同期減少約72.68%。

財務狀況

貿易及其他應收款項及預付款項

於2024年6月30日，本集團的貿易及其他應收賬款及預付款項約為4.57百萬港元（於2023年12月31日：約276.61百萬港元）。減少主要是由於本期間貿易應收賬款其後結清及預付供應商款項其後動用所致。

流動資金及財務資源

於2024年6月30日，本集團之現金及現金等價物約為282.88百萬港元（於2023年12月31日：約25.23百萬港元），主要以港元、美元及人民幣計值。

於2024年6月30日，本集團之流動資產淨值為約208.79百萬港元（於2023年12月31日：約為220.11百萬港元）。本集團之流動比率（即流動資產總值與流動負債總額之比率）約為3.65，而於2023年12月31日則約為3.69。

本集團以人民幣及港元計值之銀行及其他借貸約為13.39百萬港元（於2023年12月31日：約13.39百萬港元）。上述銀行及其他借貸入賬列作本集團流動負債並須於一年內償還。

於2023年3月20日，本公司就修訂可換股票據的條款及條件訂立第三份補充契據，並於2023年5月5日獲本公司股東通過批准有關修訂的普通決議案。根據第三份補充契約，可換股貸款票據將於2025年7月17日贖回，票據利息按每年8%計算，直至交割日為止。除上述者外，可換股票據的所有其他條款維持不變。於2024年6月30日，本集團已發行可換股票據的應付本金及利息賬面值為約141.40百萬港元（於2023年12月31日：約136.22百萬港元）。

本集團於2020年8月發行本金額約人民幣23.48百萬元之債券，作為收購利津順通物流有限公司全部股權的代價。債券年利率為5%，到期日為2023年10月23日。於2023年10月12日，本公司與債券持有人陳秋叁先生簽訂補充協議，將債券到期日延長至2024年3月23日，其他條款維持不變。債券所有未償還金額已於2024年3月23日清償。於2023年12月31日，債券賬面值約為29.85百萬港元。

資本架構及資本負債比率

於2024年6月30日，本公司已發行股份總數為4,455,020,888股股份（於2023年12月31日：為4,455,020,888股股份）。

於2024年6月30日，本公司股本及本公司擁有人應佔權益分別為約5.57百萬港元及約67.75百萬港元（於2023年12月31日：分別為約5.57百萬港元及約84.76百萬港元）。

於2024年6月30日，本集團之資本負債比率為約228%（於2023年12月31日：約212%），該比率乃按借貸總額約154.78百萬港元（於2023年12月31日：約179.45百萬港元）除以歸屬於公司所有者權益約67.75百萬港元（於2023年12月31日：約84.76百萬港元）計算。

本集團資產之抵押

於2024年6月30日，概無本集團資產已抵押作為本集團借貸之擔保（於2023年12月31日：無）。

重大投資以及重大收購或出售事項

除本公告所披露者外，截至2024年6月30日止6個月，本集團並無重大投資或任何重大收購或出售附屬公司事項。

財務政策

由于本集團大部分資產及負債均以港元、人民幣或美元計值，而該等貨幣之匯率於本期間相對穩定，本集團不會買賣任何具槓桿效應之產品或衍生安排。董事相信本集團面臨該等貨幣的波動風險不會對本集團有任何重大不利影響。儘管如此，本集團將密切監察外幣風險，必要時會安排對沖措施。

或然負債

除本公告所披露者外，於2024年6月30日，本集團並無任何重大或然負債（於2023年12月31日：無）。

可轉股票據

於2019年5月29日，本公司已與WinWin International Strategic Investment Funds SPC（為及代表WinWin Stable No.1 Fund SP）（「WinWin」）訂立認購協議，據此，本公司已發行本金額110,952,907港元的可換股票據。WinWin其後已於2020年5月4日將其於可換股票據的權益轉讓予Qilu International Funds SPC（為及代表Zhongtai Dingfeng Classified Fund SP）（「Qilu」）。初始到期日為2020年7月17日及初始換股價為每股換股股份0.184港元。

於2020年7月16日，本公司已與Qilu訂立補充契據，為求(a)將換股價修訂為0.134港元；(b)按照換股價的修訂修訂換股股份的數目；(c)延長到期日至2021年7月17日，並將換股期之結束時間延長至到期日下午四時正（香港時間）；及(d)利息付款日期將為2021年1月18日及2021年7月17日。批准該補充契據的普通決議案已於2020年10月23日獲本公司股東通過。

於2021年8月4日，本公司與Qilu訂立第二份補充契據（「**第二份補充契據**」）以(a)延長到期日至2023年7月17日，並將換股期之結束時間延長至經延長到期日下午四時正（香港時間）；及(b)利息付款日期將為2023年1月17日及2023年7月17日。批准第二補充契據的普通決議案已於2021年10月20日獲本公司股東通過。

於2023年3月20日，本公司與Qilu訂立第三份補充契據（「**第三份補充契據**」）以(a)合併計算直至2022年7月18日所有應計未付利息合共12,337,857.56港元與可換股票據原有本金額（即110,952,907港元），合共123,290,764.56港元，視為新未償還本金額；(b)自2022年7月19日起，修訂利息至年利率8.00%；(c)延長到期日至2025年7月17日，並將換股期之結束時間延長至經延長到期日下午四時正（香港時間）；及(d)利息付款日期將為2025年7月17日。批准第三補充契據的普通決議案已於2023年5月5日獲本公司股東通過。

全部所得款項淨額已用於贖回本公司於2017年發行之票據及償還銀行貸款。

於2024年6月30日及2023年12月31日，可換股票據的應付本金及利息賬面值分別約為141.40百萬港元及136.22百萬港元。

有關發行可換股票據、第一份、第二份及第三份補充契據之進一步詳情載於本公司日期為2019年5月29日、2019年6月11日、2019年7月2日、2019年7月7日、2019年7月17日、2020年7月16日、2020年10月23日、2020年11月3日、2021年8月4日、2021年8月31日、2021年10月20日、2023年3月20日及2023年5月5日之公告以及本公司日期為2020年10月8日、2021年10月4日及2023年4月19日之通函。

人力資源與薪酬

於2024年6月30日，本集團於香港及中國合共聘用約157名僱員（於2023年6月30日：約133名僱員）。於本期間，員工成本（不包括董事酬金）約為9.21百萬港元（2023年中期：約6.22百萬港元）。本集團按求職者之資歷及對職位之合適程度聘用及挑選求職者。本集團之政策是聘用最有能力勝任各職位之應徵者。

本集團僱員之薪酬待遇包括薪金及花紅，一般由彼等資質、行業經驗、職位及經驗釐定。本集團按照中國法律法規的要求繳納社會保險及住房公積金。

購股權計劃

本公司的前購股權計劃已於2015年6月25日到期。根據本公司於2019年9月16日舉行之股東特別大會上通過的普通決議案，本公司採納一項新購股權計劃（「**新計劃**」），新計劃將於2029年9月15日屆滿。本公司實施新計劃旨在向為本集團業務之成功作出貢獻之經甄選合資格參與者提供激勵或獎勵。在上市規則的限制之下，新計劃之經甄選合資格參與者包括本公司或其任何附屬公司之董事、僱員及將為或已為本集團提供服務之任何高級職員或顧問。

於本公告日期根據新計劃可予發行之證券總數為806,700,000股股份，約佔本公司於本公告日期已發行股本之18.11%。有關詳情，請參閱本公司日期分別為2019年8月28日及2020年4月27日之通函及本公司日期分別為2019年9月25日、2020年5月29日、2020年6月19日及2021年5月20日之公告。

於2021年5月20日，本公司根據其於2019年9月16日採納並於2020年5月29日更新的新計劃按行使價每股0.15港元向5名承授人（包括5名僱員，彼等並非董事、本公司的行政總裁或主要股東或彼等中任何一方的聯繫人（定義見上市規則）授出合共125,000,000份購股權（「**購股權**」）。進一步詳情載於本公司日期為2021年5月20日之公告。

於2024年1月1日及2024年6月30日，根據新計劃可供授出的購股權數目為50,251,740份。

除新計劃外，本公司並無任何其他股份計劃。

有關於本期間根據新計劃已授出、行使、沒收、失效及尚未行使之購股權詳情如下：

| 姓名或 參與者類別 | 授出日期 (日/月/年) | 2018年 股份拆細 之後(之前) 的行使價 港元 | 歸屬日期 (日/月/年) | 行使期間 (日/月/年) | 購股權數目 | | | | | 於2024年 6月30日 |
|--------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------|
| | | | | | 於2024年 1月1日 | 期內 已授出 | 期內已 行使 | 期內已 沒收 | 期內 已失效 | |
| 董事 | | | | | | | | | | |
| 袁紅兵先生 | 19/6/2020 | 0.145 | 19/6/2020 | 19/6/2020– 18/6/2026 | 37,000,000 | - | - | - | - | 37,000,000 |
| | | | | | <u>37,000,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>37,000,000</u> |
| 其他參與者 | | | | | | | | | | |
| 合資格僱員 ^① | 19/6/2015 | 0.64125 (1.2825) | 19/6/2015 | 19/6/2015– 18/6/2025 | 123,200,000 | - | - | - | - | 123,200,000 |
| 合資格僱員 ^① | 24/9/2019 | 0.15 | 24/9/2019 | 24/9/2019– 23/9/2029 | 362,500,000 | - | - | - | - | 362,500,000 |
| 合資格僱員 ^① | 19/6/2020 | 0.145 | 19/6/2020 | 19/6/2020– 18/6/2026 | 159,000,000 | - | - | - | - | 159,000,000 |
| 合資格僱員 ^① | 20/5/2021 | 0.15 | 20/5/2021 | 20/5/2021– 19/5/2027 | 125,000,000 | - | - | - | - | 125,000,000 |
| | | | | | <u>769,700,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>769,700,000</u> |
| | | | | 總計 | <u>806,700,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>806,700,000^②</u> |

附註：

1. 合資格僱員乃按照香港法例第57章《僱傭條例》所指屬於「連續性合約」之僱傭合約工作的僱員。
2. 購股權不受任何表現目標獲達成所限。
3. 截至2024年6月30日止六個月，因授出購股權而可能發行的股份數目佔已發行股份加權平均數（即4,455,020,888股股份）約18.11%。

關連交易

鑽井服務

於2021年8月10日，本公司間接全資附屬公司寧夏德力恒油氣技術服務有限公司（「寧夏德力恒」）與北京華燁金泉石油能源技術開發有限公司鹽池分公司（「北京華燁」）訂立有關於中國惠安油田的鑽油井協議（「惠安油田協議」）。根據惠安油田協議，寧夏德力恒同意為北京華燁提供合共63個油井的鑽井服務，以開採石油，總代價約為人民幣748百萬元。

本公司執行董事兼主席韓金峰先生為北京華燁大多數股份的最終實益股東（持有當中64%實際權益）。因此，惠安油井協議構成本公司之關連交易。於訂立惠安油田協議的關鍵時刻，韓金峰先生為本公司時任主席、執行董事及主要股東陳金樂先生的表兄，因此惠安油田協議構成本公司的關連交易。於本公告日期，韓金峰先生為執行董事及本公司主席。

於本公告日期，由於若干先決條件尚未達成，惠安油田協議尚未進行。

有關惠安油田協議的進一步詳情，請參閱本公司日期為2021年8月10日及2021年8月19日的公告。

本報告後事件

自2024年6月30日起至本公告日期，並無需本集團予以披露之重大其後事件。

購買、出售或贖回本公司上市股份

於本期間，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。

重大投資、收購及資本資產的未來計劃

除本公告所披露者外，本集團於2024年6月30日並無任何其他涉及重大投資、收購及新增資本資產的計劃。

中期股息

董事會不建議派付截至2024年6月30日止6個月之中期股息（2023年無）。

企業管治及其他資料

遵守《企業管治守則》

本公司於本期間致力於遵守企業管治，並已遵守上市規則附錄C1所載《企業管治守則》（「守則」）之守則條文，惟以下有所偏離：

根據守則之守則條文第C.1.6條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會及公平地理解股東之觀點。因其他公務，我們的非執行董事陳運偉先生未能出席本公司於2024年6月12日舉行的股東年度大會。

根據上市規則第13.51B(1)條更新董事資料

根據上市規則第13.51B條的規定，董事資料於本公司2023年年報日期後並無須予披露的變更。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「**標準守則**」），作為本公司董事進行證券交易之操守準則。經向公司作出具體查詢後，公司全體董事確認彼等於本期間遵守標準守則所載列之規定標準及本公司自身有關董事進行證券交易之行為準則。

審核委員會

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）協助董事會履行企業管治、財務申報及企業監管方面之責任。審核委員會之主要職責為（其中包括）檢討及監督本集團之財務申報程序及內部監控程序。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，即謝慶豪先生、麥天生先生及江浩先生。審核委員會主席為謝慶豪先生，彼具備上市規則所要求之合適專業會計資格及財務管理專業知識。

本集團截至2024年6月30日止6個月之中期業績未經審核。審核委員會已連同董事及本集團高級管理人員審閱本集團截至2024年6月30日止6個月之未經審核簡明綜合財務報表及本公告。

致謝

本集團謹此誠摯感謝各業務夥伴及股東一直以來的支持，亦同時讚揚管理團隊及全體員工努力不懈、盡忠職守。

刊載2024年中期業績及中期報告

本中期業績公告已刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.jintaienergy.com)，而載有上市規則附錄D2所規定全部資料的中期報告將於適當時候寄發予提出要求的本公司相關股東並刊載於聯交所及本公司網站。

承董事會命
金泰能源控股有限公司
執行董事兼行政總裁
袁紅兵

香港，2024年8月29日

* 本公告中的中文名稱或詞彙的英文翻譯（如有指明）僅供參考之用，不應視為該等中文名稱或詞彙的正式英文翻譯。

於本公告日期，本公司包括兩名執行董事韓金峰先生（主席）及袁紅兵先生（行政總裁），一名非執行董事陳運偉先生，以及三名獨立非執行董事謝慶豪先生、麥天生先生及江浩先生。