

DT CAPITAL



DT CAPITAL LIMITED
鼎立資本有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
股票代號: 356

2022

中期報告



公司資料

董事會

執行董事

宿春翔先生

梁治維先生

陳令紘先生

非執行董事

陳佩君女士 (主席)

林志強先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

李鵬女士

(於二零二二年五月二十七日退任)

獨立非執行董事

陳仰德先生

夏旭衛先生

梁家駒先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

阮智先生

(於二零二二年五月二十七日退任)

審核委員會

陳仰德先生

(審核委員會主席)

夏旭衛先生

梁家駒先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

阮智先生

(於二零二二年五月二十七日退任)

薪酬委員會

陳仰德先生

(薪酬委員會主席)

夏旭衛先生

梁家駒先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

阮智先生

(於二零二二年五月二十七日退任)

提名委員會

梁家駒先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

(提名委員會主席)

陳仰德先生

夏旭衛先生

阮智先生

(於二零二二年五月二十七日退任)

公司秘書

何劍鋒先生

法定代表

陳佩君女士

何劍鋒先生

(於二零二二年五月三十一日獲委任)

李德成先生

(於二零二二年五月三十一日辭任)

核數師

中遠環球會計師事務所有限公司

(於二零二二年八月八日獲委任)

香港立信德豪會計師事務所有限公司

(於二零二二年八月八日辭任)

主要往來銀行

星展銀行(香港)有限公司

中國工商銀行(亞洲)有限公司

澳門國際銀行股份有限公司

註冊辦事處

Cricket Square

Hutchins Drive, P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

公司資料 (續)

總辦事處及主要營業地點

香港

德輔道中288號

易通商業大廈6樓D室

股份過戶登記總處

Suntera (Cayman) Limited

Suite 3204, Unit 2A

Block 3

Building D

P.O. Box 1586

Gardenia Court

Camana Bay

Grand Cayman KY1-1100

Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

卓佳秘書商務有限公司

香港

皇后大道東183號

合和中心

54樓

股份代號

356

中期報告及簡明賬目

鼎立資本有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）謹此提呈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合賬目。中期業績已經由本公司審核委員會審閱並經由董事會批准。

報告回顧

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得股東應佔虧損淨額約為22,311,263港元（二零二一年：溢利370,288港元），每股虧損為0.82港仙（二零二一年：溢利0.02港仙）。

中期股息

董事會議決不宣派及派發截至二零二二年六月三十日止期間之任何中期股息（二零二一年：無）。

管理層討論及分析

業務回顧

與去年同期相比，本期錄得虧損乃主要由於按公平值於損益列賬之金融資產之已變現及未變現虧損分別增加至約10,030,000港元及8,810,000港元（二零二一年：已變現收益1,850,000港元及未變現收益2,720,000港元）。

我們於二零二二年一月投資一個生物技術項目，但經綜合考慮生物技術業務的當前投資環境、相關風險及潛在回報後，我們於二零二二年六月終止了該項目。

二零二二年上半年股市波動不斷且總體表現不理想，導致本集團錄得上市證券未變現公平值虧損約9,470,000港元（二零二一年：收益3,130,000港元）及上市證券已變現虧損約10,030,000港元（二零二一年：收益1,850,000港元）。

投資表現受下列主要因素所影響：

經濟及社會－經濟及社會因素影響股市並導致股市波動，如全球新冠疫情、烏克蘭戰爭及中美關係緊張。

資金流動性－資金流動性影響本集團在投資上市及非上市證券以及維持現金狀況之間平衡的短期策略。

於二零二二年，本集團之策略為保留充裕的現金結餘以為股市波動作準備。本集團於二零二二年上半年有一個新投資項目。本集團之短期策略不時變更以反映市場及經濟狀況，而長期策略則為在上市及非上市證券之間平衡投資，以提高股東之回報。

於二零二一年十二月三十一日，配售事項所得款項約15,720,000港元用於投資與生物技術業務相關之潛在項目或本集團物色之其他潛在項目。連同於二零一七年十二月二十八日完成之配售事項之所得款項結餘3,500,000港元，本集團於二零二二年一月投資20,000,000港元於一隻生物技術基金。然而，經綜合考慮生物科技業務的當前投資環境、相關風險及潛在回報，我們於二零二二年六月終止了該項目。已投資金額20,000,000港元將全數退還本集團。

於二零二二年下半年，本公司將採取審慎方針物色及評估投資機會。董事會將密切監察市場經濟及金融狀況，並將積極尋求合適的投資機會，以期更為有效地使用本公司之可用資金。

展望

對通脹上升及央行緊縮步伐可能加快的擔憂以及烏克蘭戰爭的陰霾持續籠罩市場。

俄羅斯入侵烏克蘭給市場帶來短期風險，亦使長期前景蒙上陰影。直接的威脅來自能源價格高企、食品價格上漲及供應鏈中斷。更長期的問題是俄羅斯與西方國家之間的新冷戰、軍事支出增加及進一步打擊全球化。這場戰爭對歐洲而言是決定性的時刻，歐洲當前需擺脫數十年來對俄羅斯的能源依賴，加快可持續能源轉型及重建軍事能力。

中國政府近期公佈二零二二年GDP增長目標為5.5%，高於市場預期。然而，中國經濟持續面臨壓力，市場預期或需更多刺激措施以達成上述增長目標。由於中國政府採取零容忍防疫政策，新冠疫情仍是中國經濟面臨的一大挑戰。因近期疫情再度爆發，深圳及上海部分地區實施封鎖措施，而深圳及上海在中國經濟方面佔據重要地位。

在美國，天然氣、食品及大部分其他商品及服務的價格於二零二二年五月急劇飆升，通脹水平升創下四十年來的新高。通脹錄得自一九八一年十二月以來的最大年度增幅，使得美國聯邦儲備局繼續大幅加息的壓力進一步加大。

在香港，二零二二年，新冠疫情以及國際政治爭端為股市帶來的不確定因素持續影響香港投資環境。

鑑於以上所述，我們將採取審慎態度識別及評估投資機會，同時繼續尋求具有長遠前景的投資機會，以豐富我們的投資組合。一如既往，我們將實行務實的方針，力求為股東帶來最大利益，同時將損失降至最低。

財務回顧

財務資源及流動資金

於二零二二年六月三十日，本集團維持現金狀況、銀行結存及現金約為2,560,000港元（二零二一年十二月三十一日：26,600,000港元）。

於二零二二年六月三十日，本集團之借貸總額（包括其他應付款項及應計負債）約為280,000港元（二零二一年十二月三十一日：700,000港元）。

於二零二二年六月三十日，本集團之資本負債率約為0.26%（二零二零年十二月三十一日：0.58%）。

於二零二二年六月三十日，本集團之財務資產投資淨額合共約為79,150,000港元（二零二一年十二月三十一日：100,170,000港元）。

資本架構

自二零二二年一月一日以來，本公司之資本架構並無變動。

附屬公司之重大收購及出售

本集團於截至二零二二年六月三十日止期間並無進行任何附屬公司之重大收購或出售。

財務承擔、資本承擔及或然負債

於二零二二年六月三十日，本集團並無重大資本承擔，亦無或然負債。

購股權

本公司概無採納任何購股權計劃。

僱員及薪酬政策

於二零二二年六月三十日，本集團共聘用六名僱員（二零二一年：六名）（包括本公司之董事及高級管理人員）。薪酬組合包括基本薪金、強制性公積金、醫療保險及其他合適之福利。薪酬組合一般參照市場條款、個人資歷及表現而制訂，並會按照僱員之個人業績及其他市場因素而定期檢討。

員工成本

本集團於回顧期間之總員工成本為1,795,490港元（二零二一年：1,636,100港元）。

匯率波動風險及相關對沖

本集團之資產及負債大部分以港元為單位。本集團現時並無訂立任何合約以對沖其外匯風險。

購買、出售或贖回證券

於回顧期間內，本公司並無贖回本身之任何證券，而本公司及其任何附屬公司亦無購買或出售本公司任何證券。

董事之證券權益

於二零二二年六月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司及任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益及淡倉（包括本公司董事及主要行政人員根據證券及期貨條例項下此等條文之規定被當作或視為擁有之權益及淡倉），或須並已記錄於根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊之權益及淡倉，或根據上市規則所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）已知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司股份之好倉

董事姓名	股份數目					佔已發行股本之百分比
	個人權益	家族權益 (配偶權益)	公司權益	其他權益 (於受控制 法團之權益)	總計	
陳佩君 (附註1)	-	-	-	254,500,000	254,500,000	9.3%

附註：

1. Fame Image Limited由陳佩君女士（「陳女士」）實益及最終擁有100%權益。於二零二二年一月十八日，吳偉鴻先生將Fame Image Limited已發行股份之30%轉讓予陳女士。Fame Image Limited持有Sharp Years Limited已發行股份之50%，而Sharp Years Limited則持有本公司254,500,000股股份。本集團之股份數目並無變動。

於二零二二年六月三十日，陳女士於Fame Image Limited之100%股本中擁有權益，而Fame Image Limited擁有Sharp Years Limited股本之50%，Sharp Years Limited則持有本公司254,500,000股股份。因此，陳女士被視為於本公司254,500,000股股份中擁有權益，相當於本公司全部已發行股本約9.3%。陳女士於二零一四年七月七日獲委任為董事。

於二零二二年六月三十日，除上文所披露者外，概無本公司董事或主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、股本衍生工具之相關股份或債權證中擁有或被視為擁有任何記錄於根據證券及期貨條例第352條須存置之登記冊或根據標準守則已知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

主要股東之證券權益

於二零二二年六月三十日，以下人士或法團（除上文就董事所披露權益外）於本公司股份及相關股份中擁有5%或以上且已知會本公司及記錄於根據證券及期貨條例第XV部第336條須存置之主要股東股份權益及淡倉登記冊內之權益：

於本公司股份之好倉

股東名稱／姓名	所持已發行 普通股數目	佔全部已發行 普通股之 概約百分比
倍搏環球資產管理有限公司 (附註1)	504,410,000	18.44%
倍搏資本盈進基金SPC – P.B. Capital Advanced Fund 2 Segregated Portfolio (附註1)	504,410,000	18.44%
Mass Trade Global Limited (附註2)	455,880,000	16.67%
劉俊達 (附註2)	455,880,000	16.67%
Vibrant Noble Limited (附註3)	379,900,000	13.89%
錢軍 (附註3)	379,900,000	13.89%
Sharp Years Limited (附註4)	254,500,000	9.30%
Long Surplus International Limited (附註4)	254,500,000	9.30%
Fame Image Limited (附註4)	254,500,000	9.30%
何凱兒 (附註4)	254,500,000	9.30%
黎翠霞 (附註4)	254,500,000	9.30%

附註：

1. 倍搏環球資產管理有限公司為投資經理。倍搏資本盈進基金SPC-PB, Capital Advanced Fund 2 Segregated Portfolio 實益擁有該等股份。
2. Mass Trade Global Limited 由劉俊達先生全資擁有。
3. Vibrant Noble Limited 由錢軍先生全資擁有。
4. Sharp Years Limited 分別由Long Surplus International Limited 及Fame Image Limited 擁有50% 權益。Long Surplus International Limited 由何凱兒女士及黎翠霞女士分別實益及最終擁有66.67% 及33.33% 權益。Fame Image Limited 由非執行董事陳佩君女士實益及最終擁有100% 權益。於二零二二年一月十八日，吳偉鴻先生向陳佩君女士轉讓Fame Image Limited 之30% 已發行股份。Fame Image Limited 持有Sharp Years Limited 之50% 已發行股份，而Sharp Years Limited 持有本公司254,500,000股股份。本公司股份數目概無變動。

於二零二二年六月三十日，除上文所披露者外，董事概不知悉有任何其他人士於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、股本衍生工具之相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部須向本公司披露之權益或淡倉。

公眾持股量

根據本公司公開可取得之資料及就董事所知，於本報告日期，本公司已發行股本有超過25%之足夠公眾持股量，符合上市規則之規定。

董事於交易、安排、合約及競爭業務之權益

董事會認為，除簡明綜合財務報表附註16所披露者外，本公司或其任何附屬公司概無簽訂於期內任何時間仍然生效、涉及本集團之業務，而本公司董事直接或間接在當中擁有重大權益之重要合約。

概無董事於與本集團業務競爭或可能競爭（不論直接或間接）之任何業務中擁有權益（本集團之權益除外）。

企業管治

董事會已制訂企業管治程序，以遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）之規定。董事會已就採納企業管治守則作為本公司企業管治常規守則作出檢討及採取措施。於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司已遵守企業管治守則之守則條文。

審核委員會

本公司已根據上市規則第3.21條成立審核委員會，以檢討及監督本集團之財務申報程序及內部監控。本公司之審核委員會已審閱截至二零二二年六月三十日止期間之中期報告。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已遵守有關董事進行證券交易之行為守則，其條款與標準守則所載之交易必守準則同樣嚴謹。經向全體董事作出特定查詢，彼等確認已遵守標準守則所載之必守準則及本公司所採納有關董事進行證券交易之行為守則。

刊載中期報告

本中期報告刊載於「披露易」網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.dt-capitalhk.com。

承董事會命
主席
陳佩君

香港，二零二二年八月二十六日

於本報告日期，董事會成員包括執行董事宿春翔先生、梁治維先生及陳令紘先生；非執行董事陳佩君女士及林志強先生；獨立非執行董事陳仰德先生、梁家駒先生及夏旭衛先生。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

		截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
	附註		
收入	4	318,670	822,403
其他收入	5	67,643	58,700
按公平值於損益列賬之財務資產之 公平值(虧損)/收益	6	(18,841,845)	4,573,746
行政及其他營運開支		(4,173,920)	(4,139,998)
財務成本	7	-	(35,773)
除稅前(虧損)/溢利	8	(22,629,452)	1,279,078
稅項	9	318,189	(908,790)
本公司權益持有人應佔本期間(虧損)/溢利 及全面(開支)/收益總額		(22,311,263)	370,288
每股(虧損)/盈利	10	(0.82) 仙	0.02 仙
中期股息	11	無	無

第16頁至第28頁的附註構成本中期報告一部分。

簡明綜合財務狀況表

於二零二二年六月三十日

	附註	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 港元
流動資產			
按公平值於損益列賬之財務資產	12	79,150,073	100,170,107
其他應收款項、按金及預付款項		23,536,613	1,526,315
現金及銀行結存		2,561,021	26,643,975
		105,247,707	128,340,397
流動負債			
其他應付款項及應計負債	13	280,920	744,158
		280,920	744,158
流動資產淨值		104,966,787	127,596,239
非流動負債			
遞延稅項	9	663,950	982,139
		663,950	982,139
資產淨值		104,302,837	126,614,100
資本及儲備			
股本	14	27,352,800	27,352,800
儲備		76,950,037	99,261,300
股東資金		104,302,837	126,614,100

第16頁至第28頁的附註構成本中期報告一部分。

簡明綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	截至二零二一年六月三十日止六個月 (未經審核)			
	股本	股份溢價	累計虧損	總計
	港元	港元	港元	港元
於二零二一年一月一日之結餘	22,794,000	262,926,160	(170,041,028)	115,679,132
本公司權益持有人應佔溢利 及全面收益總額	-	-	370,288	370,288
於二零二一年六月三十日	22,794,000	262,926,160	(169,670,740)	116,049,420

	截至二零二二年六月三十日止六個月 (未經審核)			
	股本	股份溢價	累計虧損	總計
	港元	港元	港元	港元
於二零二二年一月一日之結餘	27,352,800	274,083,823	(174,822,523)	126,614,100
本公司權益持有人應佔虧損 及全面開支總額	-	-	(22,311,263)	(22,311,263)
於二零二二年六月三十日	27,352,800	274,083,823	(197,133,786)	104,302,837

第16頁至第28頁的附註構成本中期報告一部分。

簡明綜合現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
附註		
經營業務所用之現金淨額	(24,082,954)	(4,358,557)
投資活動之現金流量		
出售一間附屬公司之所得款項淨額	-	-
投資活動產生之現金淨額	-	-
融資活動之現金流量		
租賃負債本金部分之付款	15	(1,763,507)
已付利息	-	(35,773)
融資活動所用之現金淨額	-	(1,799,280)
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額	(24,082,954)	(6,157,837)
於期初之現金及現金等值項目	26,643,975	33,904,598
於期末之現金及現金等值項目	2,561,021	27,746,761
現金及現金等值項目結餘之分析		
銀行及手頭現金	2,561,021	27,746,761

第16頁至第28頁的附註構成本中期報告一部分。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

1. 編製基準

未經審核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」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六之適用披露規定編製。

2. 主要會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本法編製，惟按公平值於損益列賬之財務資產乃按公平值計量除外。

截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度財務報表所遵循者相同，惟預期於二零二二年年末財務報表中反映之會計政策變動除外。會計政策變動之詳情載列於附註3。

3. 會計政策之變動

除截至二零二二年一月一日生效之新訂準則獲採納外，編製簡明綜合財務報表所採納之會計政策與編製本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度綜合財務報表所依循者相符。

香港財務報告準則第3號 （修訂）	概念框架的提述
香港會計準則第16號（修訂）	物業、廠房及設備—作擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號（修訂）	虧損性合約—履行合約的成本
香港財務報告準則之修訂	二零一八年至二零二零年香港財務報告準則之 年度改進

該等經修訂準則概無對本集團本期間或過往期間的業績及財務狀況造成影響。本集團於當前會計期間並無提早應用任何尚未生效的新訂或經修訂準則。

4. 收入

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
來自上市股本證券之股息收入	318,670	822,403
	318,670	822,403

本集團之主要業務為投資於具增長及資本增值潛力之香港聯合交易所有限公司上市證券及非上市證券。

本集團並無提供其按主要業務及地域市場劃分之本期間及過往期間收入及營運虧損分析。此乃由於本集團僅擁有一個單一業務分部（即投資控股），且本集團所有綜合收入及綜合業績均取決於香港市場之表現。

5. 其他收入

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
其他收入		
利息收入	19,643	58,700
香港特別行政區一保就業計劃補貼	48,000	-
	67,643	58,700

6. 按公平值於損益列賬之財務資產之公平值（虧損）／收益

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
按公平值於損益列賬之財務資產之 公平值（虧損）／收益		
已變現		
— 產生自香港上市股份	(10,031,256)	1,849,211
未變現		
— 產生自香港上市股份	(9,469,110)	3,127,726
— 產生自非上市投資		
— 廣州市金洋水產養殖有限公司	658,521	(403,191)
	(8,810,589)	2,724,535
	(18,841,845)	4,573,746

7. 財務成本

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
租賃負債之利息	-	35,773

8. 除稅前（虧損）／溢利

	截至 二零二二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元	截至 二零二一年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 港元
除稅前（虧損）／溢利已扣除下列各項：		
員工成本（包括董事酬金）		
- 薪金、獎金及津貼	1,750,240	1,592,600
- 界定供款強制性公積金計劃供款	45,250	43,500

9. 稅項

由於往年結轉之稅項虧損超過本集團於截至二零二一年六月三十日及二零二二年六月三十日止期間之估計應課稅溢利，故並無作出香港利得稅撥備。

已確認之遞延稅項負債分析如下：

	按公平值於 損益列賬之 財務資產之 未變現收益 港元
於二零二一年十二月三十一日（經審核）	982,139
於二零二一年十二月三十一日及二零二二年一月一日（經審核）	982,139
本期抵免	(318,189)
於二零二二年六月三十日（未經審核）	663,950

10. 每股（虧損）／盈利

截至二零二二年六月三十日止六個月之每股虧損乃根據本公司權益持有人應佔本集團虧損22,311,263港元（未經審核）及按期內已發行普通股之加權平均數2,735,280,000股計算。截至二零二一年六月三十日止六個月之每股溢利乃根據本公司權益持有人應佔本集團溢利370,288港元（未經審核）及該期間內已發行普通股之加權平均數2,279,400,000股計算。

由於本集團於兩個呈列期間內並無發行任何具有潛在攤薄影響之普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

11. 股息

董事不建議派發兩個期間之任何中期股息。（二零二一年：零港元）

12. 按公平值於損益列賬之財務資產

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 港元
在香港上市之股本證券，按公平值	75,878,348	97,556,902
非上市股本證券，按公平值	3,271,725	2,613,205
	79,150,073	100,170,107

a) 按公平值於損益列賬之財務資產之詳情

	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 港元
投資對象名稱		
非上市股本證券，按公平值		
廣州市金洋水產養殖有限公司	3,271,725	2,613,205
	3,271,725	2,613,205

12. 按公平值於損益列賬之財務資產（續）

a) 按公平值於損益列賬之財務資產之詳情（續）

	二零二二年六月三十日 (未經審核)		二零二一年十二月三十一日 (經審核)	
	持有股份數目	港元	持有股份數目	港元
開明投資有限公司	9,034,000	271,020	4,932,000	212,076
美健集團有限公司	22,440,000	12,790,800	33,812,000	27,725,840
中國銀行股份有限公司	50,000	156,500	500,000	1,405,000
澳至尊國際控股有限公司	38,050,000	8,371,000	38,050,000	9,055,900
彭順國際有限公司	7,505,250	4,127,888	11,583,250	7,992,443
鄭文記集團有限公司	29,793,000	11,321,340	29,793,000	13,555,815
電訊盈科有限公司	200,000	830,000	270,000	1,066,500
國泰航空有限公司	2,000	17,180	30,000	191,700
超智能控股有限公司	18,960,000	7,584,000	17,320,000	8,833,200
交通銀行股份有限公司	205,000	1,111,100	720,000	3,391,200
電能實業有限公司	21,000	1,036,350	37,000	1,798,200
香港鐵路有限公司	110,000	4,510,000	110,000	4,603,500
True Partner Capital Holding Limited	2,100,000	1,701,000	2,100,000	1,953,000
盈科大衍地產發展有限公司	1,540,000	770,000	1,440,000	864,000
太古股份有限公司	24,000	1,122,000	24,000	1,064,400
奇士達控股有限公司	-	-	2,240,000	2,195,200
中國建設銀行股份有限公司	405,000	2,134,350	500,000	2,700,000
禹洲集團控股有限公司	200,000	93,000	200,000	128,000
渣打集團有限公司	500	29,525	10,000	462,500
長江和記實業有限公司	500	26,525	2,000	100,600
申酉控股有限公司	19,972,711	6,191,540	16,852,711	8,257,828
優創金融集團控股有限公司	11,500,000	10,120,000	-	-
友邦保險控股有限公司	3,600	306,180	-	-
商湯集團股份有限公司	40,000	125,200	-	-
上海微創醫療機器人(集團)股份有限公司	21,500	668,650	-	-
香港交易及結算所有限公司	1,200	463,200	-	-
小計		75,878,348		97,556,902

12. 按公平值於損益列賬之財務資產（續）

a) 按公平值於損益列賬之財務資產之詳情（續）

非上市股本證券

廣州市金洋水產養殖有限公司（「金洋水產」）

金洋水產於中華人民共和國註冊成立，期內主要從事水產養殖及生產飼料業務。

本集團持有金洋水產1.6%之權益。自二零二二年一月以來，本集團並無收到股息。

13. 其他應付款項及應計負債

於二零二二年六月三十日，流動負債下其他應付款項及應計負債為就本集團所租賃辦公室物業作出的復原撥備280,920港元（未經審核）（二零二一年十二月三十一日：744,158港元（經審核））。

14. 股本

	每股面值 0.01港元之 普通股數目	港元
法定：		
於二零二一年十二月三十一日（經審核）、 二零二二年一月一日（未經審核）及 二零二二年六月三十日（未經審核）	4,000,000,000	40,000,000
已發行及繳足：		
於二零二一年十二月三十一日（經審核）、 二零二二年一月一日（未經審核）及 二零二二年六月三十日（未經審核）	2,735,280,000	27,352,800

15. 財務工具之公平值計量

i) 公平值等級

下表呈列經常性按公平值計量之本集團財務工具於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日之公平值，並按三級公平值架構（定義見香港財務報告準則第13號「公平值計量」）進行分類。劃分公平值計量級別時，乃參照估值技術所用輸入值之可觀察程度及重要性釐定如下：

- 級別一估值：公平值僅利用級別一輸入值（即相同資產或負債於計量日期在活躍市場上之未經調整報價）計量。
- 級別二估值：公平值利用級別二輸入值（即未能符合級別一之可觀察輸入值）而不利用重大不可觀察輸入值計量。不可觀察輸入值為缺乏市場數據之輸入值。
- 級別三估值：公平值利用重大不可觀察輸入值計量。

15. 財務工具之公平值計量（續）

i) 公平值等級（續）

	於二零二二年六月三十日之 公平值計量劃分為以下級別			於 二零二二年 六月三十日 之公平值
	級別一 港元	級別二 港元 (未經審核)	級別三 港元	港元 (未經審核)
按公平值於損益列賬之 財務資產				
— 上市股本證券	75,878,348	-	-	75,878,348
— 非上市股本證券	-	-	3,271,725	3,271,725
	75,878,348	-	3,271,725	79,150,073

15. 財務工具之公平值計量（續）

i) 公平值等級（續）

	於二零二一年六月三十日之 公平值計量劃分為以下級別			於 二零二一年 六月三十日 之公平值
	級別一 港元	級別二 港元	級別三 港元	港元
		(未經審核)		(未經審核)
按公平值於損益列賬之				
財務資產				
— 上市股本證券	86,731,770	—	2,041,923	88,773,693
— 非上市股本證券	—	—	1,418,262	1,418,262
	86,731,770	—	3,460,185	90,191,955

於活躍市場買賣之財務工具之公平值，乃以同類工具於報告期末之市場報價為基準。如可隨時及定期取得報價，而有關價格代表按公平基準進行之實際及定期市場交易，即被視為存在活躍市場。有關工具已列入級別一。本集團採納香港財務報告準則第13號，並使用收市價為上市股本投資之估值基準。

非上市股本證券按公平值列賬，乃參考按公認估值法得出之估值而釐定。

15. 財務工具之公平值計量（續）

i) 公平值等級（續）

級別三公平值計量所用的估值技術及輸入值如下：

財務資產	二零二二年	二零二一年	公平值 等級	估值技術及 主要輸入值	於二零二二年之	於二零二一年之	公平值對輸入值的 敏感度
	六月三十日 (未經審核) 港元	十二月 三十一日 (經審核) 港元			重大不可觀察輸入值	重大不可觀察輸入值	
非上市股本證券	3,271,725	2,613,205	級別三	市場法—上市公司 指引法	市盈率：不適用	市盈率：19.68倍	市盈率越高則公平值 越高
					企業價值與銷售額比 率：1.16倍	企業價值與銷售額比 率：1.02倍	該比率越高則公平值 越高
					缺乏市場流通性折 讓：40%	缺乏市場流通性折 讓：31%	折讓率越高則公平值 越低

截至二零二二年六月三十日止六個月及截至二零二一年十二月三十一日止年度，公平值等級之間並無轉移公平值計量。

ii) 按公平值以外價值列賬之財務工具之公平值

於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，本集團按成本列賬之其他財務工具賬面金額與其公平值並無重大差別。

16. 承擔

於二零二二年六月三十日，本集團並無重大資本承擔及並無或然負債。