

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佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



ELATE HOLDINGS LIMITED

誼礫控股有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：076)

**截至二零二六年六月三十日止六個月
中期業績**

誼礫控股有限公司（「本公司」）之董事會（「董事會」）欣然提呈，本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零二六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上一期間之比較數字如下：

簡明綜合損益表

截至二零二六年六月三十日止六個月

	附註	截至以下日期止六個月	
		二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 六月三十日 未經審核 千美元
收益	3	76,438	63,109
銷售成本		<u>(64,793)</u>	<u>(53,201)</u>
毛利		11,645	9,908
其他收入	4	207	111
一般及行政開支		(6,406)	(5,610)
金融資產(減值虧損)／減值虧損撥回		(975)	801
以下各項之公平值收益／(虧損)			
— 商品		(181)	415
— 按公平值計入損益之金融資產		55	(19,134)
— 加密貨幣		<u>38,798</u>	<u>—</u>
經營活動溢利／(虧損)	5	43,143	(13,509)
融資成本		<u>(39)</u>	<u>(8)</u>
除所得稅開支前溢利／(虧損)		43,104	(13,517)
所得稅開支	6	<u>(1,968)</u>	<u>(1,591)</u>
期內及本公司擁有人應佔溢利／(虧損)		<u><u>41,136</u></u>	<u><u>(15,108)</u></u>
		美分	美分
每股盈利／(虧損)	7		
基本		9.26	(3.97)
攤薄		<u>9.26</u>	<u>(3.97)</u>

簡明綜合損益及其他全面收入表
截至二零二六年六月三十日止六個月

截至以下日期止六個月

二零二六年	二零二五年
六月三十日	六月三十日
未經審核	未經審核
千美元	千美元

期內溢利／(虧損)

41,136 (15,108)

其他全面收入

其後可能重新分類至損益之項目：

換算海外業務之匯兌差額

(1,116) 4,536

期內其他全面收入

(1,116) 4,536

期內及本公司擁有人應佔全面收入總額

40,020 (10,572)

簡明綜合財務狀況表
於二零二六年六月三十日

		二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	12,845	13,548
投資物業		1,370	1,655
使用權資產		201	74
於合營公司之權益		3	3
按公平值計入損益之金融資產	11	700	700
非流動資產總額		15,119	15,980
流動資產			
存貨		420,922	376,392
應收貿易賬款	9	60,833	47,570
其他應收賬款、按金及預付款項	10	8,241	10,128
商品		2,502	2,684
按公平值計入損益之金融資產	11	424	369
現金及銀行結餘		10,721	12,999
流動資產總額		503,643	450,142
流動負債			
應付貿易賬款	12	15,594	10,582
其他應付賬款及應計費用	13	35,557	26,068
合約負債		2	35
租賃負債		141	77
應付稅項		1,441	3,406
流動負債總額		52,735	40,168
流動資產淨額		450,908	409,974
總資產減流動負債		466,027	425,954
非流動負債			
租賃負債		63	—
遞延稅項負債		483	493
非流動負債總額		546	493
資產淨額		465,481	425,461
本公司擁有人應佔資本及儲備			
股本	15	611,488	611,488
儲備		(146,007)	(186,027)
權益總額		465,481	425,461

簡明綜合權益變動表（未經審核）
截至二零二六年六月三十日止六個月
（以千美元列示）

	股本	匯兌 儲備	物業 重估儲備	無形資產 重估儲備	累計 虧損	權益 總額
於二零二六年一月一日	<u>611,488</u>	<u>2,986</u>	<u>7,270</u>	<u>3,059</u>	<u>(199,342)</u>	<u>425,461</u>
期內全面收入總額	<u>-</u>	<u>(1,116)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41,136</u>	<u>40,020</u>
於二零二六年六月三十日	<u>611,488</u>	<u>1,870</u>	<u>7,270</u>	<u>3,059</u>	<u>(158,206)</u>	<u>465,481</u>
	股本	匯兌 儲備	物業 重估儲備	無形資產 重估儲備	累計 虧損	權益 總額
於二零二五年一月一日	<u>608,505</u>	<u>(645)</u>	<u>7,270</u>	<u>-</u>	<u>(184,720)</u>	<u>430,410</u>
期內全面收入總額	<u>-</u>	<u>4,536</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(15,108)</u>	<u>(10,572)</u>
可換股債券轉換後發行股份	<u>1,959</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,959</u>
於二零二五年六月三十日	<u>610,464</u>	<u>3,891</u>	<u>7,270</u>	<u>-</u>	<u>(199,828)</u>	<u>421,797</u>

簡明綜合現金流量表

截至二零二六年六月三十日止六個月

	截至以下日期止六個月	
	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 六月三十日 未經審核 千美元
經營活動所用現金淨額	(1,779)	(2,458)
投資活動(所用)／所得現金淨額	(192)	1,524
融資活動所得現金淨額	<u>88</u>	<u>56</u>
現金及現金等值減少淨額	(1,883)	(878)
於期初之現金及現金等值	12,999	12,637
外匯匯率變動影響	<u>(395)</u>	<u>376</u>
於期末之現金及現金等值	<u><u>10,721</u></u>	<u><u>12,135</u></u>

未經審核中期簡明綜合財務報表附註

1. 編製基準

截至二零二六年六月三十日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄D2的適用披露規定編製而成。

截至二零二六年六月三十日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表並未涵蓋年度財務報表所規定的所有資料及披露，故此應與本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱覽。

2. 主要會計政策變動

編製未經審核中期簡明綜合財務報表所採用的會計政策與編製本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所採用者一致，惟採納對於本期間財務資料首次生效的下列經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）除外。

以下修訂於二零二六年一月一日開始之期間生效：

香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號之修訂	修訂金融工具的分類和計量
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號之修訂	涉及依賴自然能源生產電力的合約
香港財務報告準則會計準則之修訂	香港財務報告準則會計準則年度改進 – 第11卷

採納該等經修訂香港財務報告準則並未對本集團之會計政策造成任何重大影響。

3. 收益及分部資料

收益指來自銷售石墨產品、製造及銷售電子產品以及設計及製造電子產品之收益。

向本集團最高級行政管理層提供以作資源分配及表現評估之截至二零二六年及二零二五年六月三十日止六個月有關本集團可呈報分部之資料載列如下：

截至二零二六年六月三十日止六個月
(未經審核及以千美元列示)

	製造及銷售 電子產品	銷售 石墨產品	設計及製造 電子產品	總計
來自外部客戶之收益	<u>62,350</u>	<u>14,088</u>	<u>–</u>	<u>76,438</u>
分部業績	8,712	(987)	–	7,725
未分配收入及開支				<u>35,418</u>
經營活動溢利				43,143
融資成本				(39)
所得稅開支				<u>(1,968)</u>
期內溢利				<u>41,136</u>

截至二零二五年六月三十日止六個月
(未經審核及以千美元列示)

	製造及銷售 電子產品	銷售 石墨產品	設計及製造 電子產品	總計
來自外部客戶之收益	<u>51,040</u>	<u>12,069</u>	<u>–</u>	<u>63,109</u>
分部業績	6,683	844	–	7,527
未分配收入及開支				<u>(21,036)</u>
經營活動虧損				(13,509)
融資成本				(8)
所得稅開支				<u>(1,591)</u>
期內虧損				<u>(15,108)</u>

4. 其他收入

	截至以下日期止六個月	
	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 六月三十日 未經審核 千美元
銀行利息收入	—	3
租金收入	57	55
加密貨幣之已變現虧損	—	(2)
出售物業、廠房及設備之收益	110	—
雜項收入	40	55
	<u>207</u>	<u>111</u>

5. 經營活動溢利／(虧損)

經營活動溢利／(虧損)已扣除下列各項：

	截至以下日期止六個月	
	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 六月三十日 未經審核 千美元
折舊：		
— 物業、廠房及設備以及投資物業	602	716
— 使用權資產	116	192

6. 所得稅開支

截至二零二六年六月三十日止六個月，期內來自香港之估計應課稅溢利已按16.5%作出香港利得稅撥備，惟本集團一間附屬公司為自二零一八年／二零一九年課稅年度起生效之利得稅兩級制下之合資格實體。該附屬公司之首2,000,000港元應課稅溢利按8.25%之稅率納稅，而剩餘應課稅溢利則按16.5%之稅率納稅。

海外附屬公司之稅項乃按有關國家現行的適用稅率支付。

7. 每股盈利／(虧損)

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃按本公司擁有人應佔溢利／(虧損)除以截至二零二六年六月三十日止六個月已發行普通股的加權平均數計算並呈列如下。

	截至以下日期止六個月	
	二零二六年 六月三十日 (未經審核)	二零二五年 六月三十日 (未經審核)
用於計算每股基本及攤薄盈利／(虧損)的 本公司擁有人應佔溢利／(虧損)(千美元)	<u>41,136</u>	<u>(15,108)</u>
用於計算每股基本及攤薄盈利／(虧損)的 已發行普通股加權平均數	<u>444,404,073</u>	<u>380,222,250</u>
每股基本及攤薄盈利／(虧損)(以美分列示)	<u><u>9.26</u></u>	<u><u>(3.97)</u></u>

由於在二零二六年及二零二五年六月三十日並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本盈利／(虧損)金額相同。

8. 物業、廠房及設備

於截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團購入約192,000美元(二零二五年：432,000美元)之物業、廠房及設備。

9. 應收貿易賬款

本集團應收貿易賬款(扣除減值虧損)之賬齡分析如下：

	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
0-30日	20,312	12,313
31-60日	14,102	15,272
61-90日	6,031	6,696
90日以上	<u>20,388</u>	<u>13,289</u>
	<u><u>60,833</u></u>	<u><u>47,570</u></u>

10. 其他應收賬款、按金及預付款項

本集團其他應收賬款、按金及預付款項分析如下：

	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
其他按金及預付款項	8,083	9,981
其他應收賬款	158	147
	<u>8,241</u>	<u>10,128</u>

11. 按公平值計入損益之金融資產

	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
非流動資產		
於美國OTC粉紅單市場買賣的股份	700	700
流動資產		
香港上市股份	424	369
	<u>1,124</u>	<u>1,069</u>

本集團因其於該等股本證券之投資而承受股價風險。

12. 應付貿易賬款

本集團應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
0-30日	8,159	7,133
31-60日	3,816	2,392
61-90日	1,202	904
90日以上	2,417	153
	<u>15,594</u>	<u>10,582</u>

13. 其他應付賬款及應計費用

本集團其他應付賬款及應計費用之分析如下：

	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 十二月三十一日 經審核 千美元
其他應付賬款	29,116	22,240
應計費用	1,852	1,870
其他應付稅項	4,589	1,958
	<u>35,557</u>	<u>26,068</u>

14. 股息

董事已決定不宣派截至二零二六年六月三十日止六個月之任何中期股息（二零二五年：無）。

15. 股本

	本公司 普通股數目	金額 千美元
已發行及繳足：		
於二零二五年一月一日（經審核）	367,044,073	608,505
可換股債券轉換後發行股份	77,360,000	2,983
於二零二五年十二月三十一日（經審核）及 二零二六年一月一日（經審核）	444,404,073	611,488
可換股債券轉換後發行股份	—	—
於二零二六年六月三十日（未經審核）	<u>444,404,073</u>	<u>611,488</u>

16. 金融工具之公平值計量

金融工具之公平值

本集團金融工具之賬面值如下：

- (i) 受標準條款及條件規管及於活躍流動市場交易之金融資產之公平值乃參考市場報價釐定。
- (ii) 鑒於銀行及現金結餘、應收貿易賬款及其他應收賬款以及應付貿易賬款及其他應付賬款等資產及負債均於短期內到期，故假設其賬面值與公平值相若。

於簡明綜合財務報表內確認公平值之計量

下表列出初始確認後以公平值計量之金融工具分析，乃按公平值可觀察的程度分為一至三級：

- 第一級公平值計量乃以於活躍市場就相同資產或負債的報價（未經調整）得出；
- 第二級公平值計量乃以第一級報價以外，可就資產或負債直接（即價格）或間接（即自價格衍生）觀察的輸入數據得出；及
- 第三級公平值計量乃以包括並非根據可觀察市場數據之資產或負債之輸入數據（無法觀察輸入數據）之估值技術得出。

	第一級	第二級	第三級	二零二六年 六月三十日 總計 未經審核 千美元
	千美元	千美元	千美元	千美元
經常性公平值計量：				
商品－金條	2,502	—	—	2,502
按公平值計入損益之金融資產	<u>1,124</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,124</u>

	第一級	第二級	第三級	二零二五年 十二月 三十一日 總計 經審核 千美元
	千美元	千美元	千美元	千美元
經常性公平值計量：				
商品－金條	2,684	—	—	2,684
按公平值計入損益之金融資產	<u>1,069</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,069</u>

於期內，本集團之政策為截至導致轉撥之事件或情況變化日期確認撥入及撥出公平值層級。

17. 主要管理人員酬金

本集團主要管理人員之薪酬，包括支付予本公司執行董事及若干最高薪酬僱員之款項如下：

	截至以下日期止六個月	
	二零二六年 六月三十日 未經審核 千美元	二零二五年 六月三十日 未經審核 千美元
薪金、津貼及實物利益	<u>1,597</u>	<u>956</u>

18. 關連人士交易

除於簡明綜合財務報表另有披露者外，本集團於截至二零二六年及二零二五年六月三十日止六個月並無訂立其他重大關連人士交易。

19. 批准未經審核中期簡明綜合財務報表

本公司董事會已於二零二六年八月三十一日批准未經審核中期簡明綜合財務報表。

管理層對財務狀況及經營業績之討論及分析

(於本回顧內，除非文義另有所指，否則所有「美元」均指美利堅合眾國之法定貨幣)

截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團之收益約為76,400,000美元，較去年同期之約63,100,000美元增加約13,300,000美元或21.1%。擁有人應佔溢利淨額約為41,100,000美元，而去年同期虧損淨額則約為15,100,000美元。於二零二六年六月三十日，本集團之資產總值約為518,800,000美元，而於二零二五年十二月三十一日則約為466,100,000美元，本集團於二零二六年六月三十日之資產淨額約為465,500,000美元，而於二零二五年十二月三十一日則約為425,500,000美元。

業務回顧

本集團之主要業務分部包括：(i)於全球從事銷售石墨產品；於英國從事(ii)製造及銷售電子產品；(iii)設計及製造營運；及(iv)探索及發展第三代互聯網相關業務。

於全球從事銷售石墨產品

本集團從事石墨產品生產及銷售超過15年。其客戶包括中國及海外的鋼鐵公司、鋰離子電池製造商及耐火材料生產商，以及石墨產品需求客戶。石墨廣泛地用於多個行業，包括航天、鋼鐵製造、汽車、電動車、電池及潤滑劑。

於二零二四年五月二十一日，本公司間接全資附屬公司誼礫石墨有限公司(「EGL」)與Aspect Group Limited(「AGL」)訂立協議(「該協議」)，據此，EGL已有條件同意出售，而AGL已有條件同意收購於馬達加斯加的兩條生產線連同390,000噸石墨礦石(「該資產」)，代價為21,045,651美元，以石墨產品(「石墨產品」)結算。根據該協議，EGL同意以該資產交換AGL將予生產的碳含量93%以上的30,109噸石墨產品(「交易事項」)。

交易方同意石墨產品的價格鎖定在每噸699美元。30,109噸石墨產品的總代價為21,046,191美元，AGL同意將其調整至21,045,651美元，以與該等資產協定價值相符。根據於二零二四年十二月三十一日的財務資料，本集團錄得除稅項及交易成本前收益約537,000美元，即石墨產品的公平值約19,178,000美元(經由獨立估值師釐定)與該資產賬面值約18,641,000美元(包括生產線約15,096,000美元及石墨礦石約3,545,000美元)的差額。交易事項已於二零二四年十二月十八日完成。

為確保本集團的營運獲得穩定可靠的石墨產品供應，本集團的長期石墨產品供應商AGL建議收購充足的石墨礦石作為原材料，以促進其生產及履行未來的供應義務。經商業磋商後，本集團同意於二零二四年十二月向AGL出售其位於馬達加斯加的剩餘石墨礦石庫存。代價296,433,000美元（「代價」）乃參考過去三年馬達加斯加石墨礦石的現行市場價格釐定，並獲同意於二零二五年九月三十日或之前分期結付。作為AGL付款義務的擔保，AGL同意提供部署於Polygon Layer-2網絡的數字資產100,000,000 MUP (Multiple Up Point)作為抵押品（「抵押品」）。

於二零二五年十月前後，由於影響AGL在馬達加斯加營運的政治及商業不確定因素，其遭遇付款困難，未能按照協定的付款時間表結付未償還的代價。本集團隨後行使其合約權利以強制執行抵押品，並獲得100,000,000 MUP。由於AGL已就該代價支付約3,000,000美元（相當於約1,012,035 MUP），故本集團向AGL退還1,012,035 MUP。經此調整後，本集團透過強制執行抵押品而持有98,987,965 MUP。

董事會謹此強調，本集團獲得MUP並非作為投資策略的一部分。相反，MUP僅透過強制執行AGL就一項與出售本集團石墨存貨有關的商業交易而提供的合約抵押品而獲得。董事會認為，接納及隨後強制執行抵押品構成本集團商業安排的一部分，以促進有序出售其石墨存貨，並保障本集團的合約及財務利益。

本公司經考慮相關時間的現行商業情況後，同意接納MUP作為抵押品。鑒於二零二五年間馬達加斯加的政治及營運不確定因素，本集團擬有序出售其位於馬達加斯加的剩餘石墨存貨。鑒於存貨規模龐大且有能力收購全部存貨的買家有限，AGL表示有意收購該等存貨，並建議將MUP作為可用於擔保其在該交易項下付款義務的唯一抵押品形式。經考慮該交易的整體商業條款（包括合約抵押安排及完成出售石墨存貨的戰略目標）後，本公司同意接納MUP作為抵押品。

於強制執行抵押品後，董事會在本集團持續經營的石墨產品業務背景下，審閱了本集團所持MUP的擬定用途。於二零二五年六月，本集團獲得其兩大主要石墨產品供應商（即AGL及China Graphite Limited）的書面確認，確認彼等願意接受MUP作為採購石墨產品的結算媒介，惟須受相關訂約方協定的商業條款規限。考慮到MUP於採購石墨產品的預期營運用途，並經與本集團核數師討論後，本集團於二零二五年六月三十日將MUP由無形資產重新分類為存貨。

董事會認為，持有MUP與本集團的石墨產品業務密切相關，並旨在為該業務提供支持。本集團目前擬將MUP作為替代結算媒介，用於與已同意在商業交易中接受MUP的若干供應商進行結算，從而為採購石墨產品提供額外的營運靈活性。董事會將繼續根據本集團的業務需求、與交易對手的商業安排以及現行市場情況，審視MUP的營運用途。

本集團目前擬按以下方式使用抵押品：

1. 約30%至40%用於向供應商（包括AGL和China Graphite Limited）採購石墨產品。本公司預計每年向AGL採購約20,000,000美元至25,000,000美元及向China Graphite Limited採購約10,000,000美元至15,000,000美元；及
2. 約60%至70%用於收購。本公司擬將部分抵押品作為日後收購的結算代價。

本公司認為上述擬定用途屬合理使用股東資金，符合股東的投資預期。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二六年三月五日的公佈。

製造及銷售電子產品

本集團之電子製造服務業務乃透過其位於英國的全資附屬公司Axiom Manufacturing Services Limited（「**Axiom**」）經營。

Axiom為從事廣泛行業（包括醫療、國防、交通運輸、航空航天、安防、海事及天然氣板塊）的客戶提供涵蓋電子產品設計、工程支援、原型製作及合約製造的綜合電子製造服務。Axiom製造的產品通常以其客戶的自有品牌營銷。Axiom的客戶基礎主要位於英國。

本集團繼續專注於加強Axiom的長期客戶關係、提升製造效率及維持產品質量，以支持其電子製造服務業務的可持續發展。

探索及發展第三代互聯網相關業務

本集團繼續探索與人工智能（「**AI**」）及第三代互聯網相關的業務機會，該等機會或能與其現有業務營運形成互補，並創造額外的長期業務機會。董事會在評估新業務舉措時採取審慎而嚴謹的方針。任何新項目將在考慮其商業可行性、可用資源、監管要求及其對本集團現有業務的潛在貢獻後循序漸進地進行開發。

於二零二三年五月，本公司收購GoMeta Limited（「**GoMeta**」）（一家於二零二三年三月註冊成立的公司）的全部已發行股本，旨在探索與AI、第三代互聯網及其他可能支持本集團未來業務發展的數字技術應用相關的機會。

於二零二四年七月三日，GoMeta向北京齊樂無窮文化科技有限公司（「北京齊樂」）配發及發行10,000股普通股，代價為100,000港元。配發後，GoMeta成為本集團的合營企業。

根據合作安排，北京齊樂主要負責AI相關產品的研究、開發及生產，而GoMeta則負責探索該等產品的海外營銷及商業化機會。視乎市場需求及雙方持續的商業合作，本公司擬利用其現有業務網絡及商業資源（包括澳門蓮花衛視、澳覓網購平台及其他可用業務平台），協助在中國境外推廣相關產品，並促進潛在用戶與北京齊樂之間的市場反饋，以作未來產品改良之用。

董事會認為，該合作為本集團提供了一個透過與經驗豐富的技術夥伴合作探索AI相關業務應用的機會，同時在投資及業務發展方面保持審慎態度。

於二零二六年二月六日，本公司與澳覓網購平台營運商澳門網絡傳媒發展有限公司（「澳覓公司」）訂立為期三年的合作及管理協議。

該協議確立了戰略合作框架，據此，本公司將利用其商業經驗及業務資源提供諮詢、管理支持及業務發展服務。訂約方擬探索的機會包括：

- (i) 在選定的亞洲市場（包括台灣、新加坡、韓國及日本）進行市場研究及業務發展舉措；
- (ii) 透過本集團的附屬公司支持澳覓公司的管理及業務發展；及
- (iii) 探索AI技術的應用，以提高澳覓公司業務營運內的營運效率及客戶服務。

該協議僅為框架合作安排。其目前並未訂明詳細的服務範圍、商業費用安排或付款條款。訂約方擬於初步實施期後檢討合作，並在適當情況下，可能就規管具體項目、商業條款或其他潛在合作形式（包括可能的戰略投資機會）的補充協議進行磋商。

於本公佈日期，概無就該框架合作協議產生的任何股權投資或其他重大交易訂立任何最終協議。任何未來交易（如屬重大）將根據上市規則的適用規定予以考慮及進行。

於二零二四年九月二十六日至二零二五年六月二十四日期間，本集團進行了多項涉及數字資產（即泰達幣（「泰達幣」）、比特幣（「比特幣」）及Multiple Up Point（「MUP」）（統稱「數字資產」）的收購事項及出售事項。

本集團收購及出售數字資產，乃就其商業活動、與交易對手的結算安排及業務營運而進行。

具體而言：

- 泰達幣主要用作與收購及出售數字資產相關的結算媒介，並在適當情況下兌換為美元；
- MUP乃透過商業交易及執行合約抵押安排而獲取，主要擬用作與已同意接受MUP用於採購石墨產品的若干交易對手之間的營運結算媒介；及
- 比特幣交易乃作為本集團整體結算安排一部分而進行的附屬交易。

董事會謹此強調，本集團與數字資產相關的活動旨在支持本集團之商業營運及結算需求。本集團並未經營以投資或累積數字資產作為主要業務活動的業務。

董事會將繼續根據營運需求、商業安排及適用監管規定，檢討本集團所持數字資產的規模及性質。

數字資產收購事項概述如下：

期間	加密貨幣類型	所收加密貨幣數量	所用總代價
二零二四年九月二十八日至 二零二五年六月二十三日	泰達幣	15,332,992.64泰達幣	15,346,912美元
二零二四年九月二十六日至 二零二五年六月十三日	比特幣	14.0015比特幣	1,152,359美元及 97,707泰達幣 (相當於1,250,066美元)
二零二四年十月五日至 二零二五年六月二十四日	MUP	5,105,262 MUP	15,231,665泰達幣及 198,950 USDC (相當於15,440,034美元)

根據上市規則，收購事項構成以下交易類別：

數字資產

上市規則的影響

泰達幣	二零二四年十月二十三日收購泰達幣的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項須予披露交易（收購及出售的泰達幣總數：1,411,738.12泰達幣；總代價：1,410,852美元）。
比特幣	二零二五年三月四日收購比特幣的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項須予披露交易（收購的比特幣總數：11.00149比特幣；總代價：981,611美元）。
MUP	二零二四年十月十五日收購MUP的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項須予披露交易（收購的MUP總數：790,000MUP；總代價：1,788,000美元）。
MUP	二零二四年十一月二十七日收購MUP的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項重大交易（收購的MUP總數：1,970,100MUP；總代價：4,852,300美元）。
MUP	於二零二五年五月二日收購MUP的交易，若與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項非常重大收購事項（收購的MUP總數：4,527,820MUP；總代價：13,416,301美元）。

數字資產出售事項概述如下：

期間	已出售 加密貨幣	獲得的加密貨幣／法定 貨幣的類型及數量	總代價	等值美元
二零二四年十月五日至 二零二五年六月二十四日	泰達幣	5,018,762 MUP、996美元 及1.0015比特幣	15,330,367泰達幣	15,339,787美元
二零二四年十一月十九日至 二零二五年三月五日	比特幣	659,990美元	7比特幣	659,990美元

經審閱相關交易及徵詢進一步專業意見後，本公司得出結論，若干數字資產的收購及出售事項本應根據上市規則第十四章合併計算。

因此，倘於相關時間將相關交易合併計算，若干收購及出售事項將會構成上市規則第十四章項下須予公佈交易。

根據上市規則，出售事項構成以下交易類別：

數字資產 上市規則的影響

泰達幣 二零二四年十月十五日出售泰達幣的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項須予披露交易（出售泰達幣總數：1,788,000泰達幣；總代價：1,788,000美元）。

泰達幣 二零二四年十一月二十七日出售泰達幣的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項重大交易（出售泰達幣總數：4,653,350泰達幣；總代價：4,653,350美元）。

泰達幣 二零二五年三月二十八日出售泰達幣的交易，倘與過去12個月內進行的交易合併計算，將構成本公司的一項非常重大出售事項（出售泰達幣總數：11,331,596泰達幣；總代價：11,336,170美元）。

比特幣 比特幣出售事項合計後不構成本公司之須予公佈交易。

有關泰達幣的資料

美元泰達幣（「**泰達幣**」）是一種通常被稱為穩定幣的數字資產。根據其發行人刊發的公開可得資料，泰達幣旨在維持大致相當於美元的價值，並主要用於促進數字支付及結算。

本集團主要將泰達幣用作與涉及數字資產的商業交易相關的結算媒介，並於適當情況下將其兌換為美元。本集團並無為長期投資目的而購入泰達幣。

有關MUP的資料

根據其發行人發佈的公開可得資料，MUP為一款於Polygon Layer-2區塊鏈網絡上開發的功能型代幣。發行人表示，MUP旨在促進其數字生態系統內的結算及其他實用功能。

本公司並無獨立核實發行人就MUP或其底層技術所發佈的陳述。引用發行人所發佈的資料僅作背景資料之用。本集團持有MUP，主要由於執行與出售石墨存貨相關而收取的合約抵押品所致，而非出於收購數字資產的投資決定。

於執行抵押安排後，本集團審閱MUP在其現有石墨產品業務中的潛在營運用途。本集團隨後獲得AGL及China Graphite Limited（兩者均為本集團石墨產品供應商的書面確認，確認彼等願意在雙方同意的商業條款下，接受MUP作為採購石墨產品的結算媒介。因此，董事會認為在若干涉及採購石墨產品的商業交易中，MUP可作為替代的結算媒介。

故此，本集團擬利用MUP，以促進與願意就供應石墨產品而接受MUP的交易對手方進行商業結算。董事會強調，本集團持有MUP主要並非作投機性投資用途，本集團亦不將MUP視為獨立投資資產。

董事會將在考慮以下因素後，繼續審閱MUP的營運用途：

- 本集團的採購需求；
- 與交易對手方的商業安排；
- 當前市場狀況；
- 流動性考量；及
- 適用的法律及監管要求。

董事會知悉，數字資產相關活動涉及營運、監管及市場風險。因此，本集團已制定內部政策以規管其數字資產相關活動，當中包括數字資產的收購、持有、使用及處置。董事會考慮到本集團的營運要求、個別交易的商業理據、交易對手風險及當前市場狀況，定期審閱本集團對數字資產的風險承擔。本集團亦對涉及重大數字資產交易的交易對手進行適當的商業盡職審查，並定期審閱在業務交易中接受或使用數字資產的商業基準。

考慮到該等活動的規模、不斷演變的市場慣例及適用的監管規定，本集團將繼續檢討並完善與數字資產相關活動有關的內部控制程序。本集團將繼續密切留意香港及其他相關司法權區與數字資產有關的適用法律、法規及監管指引的發展。

本集團擬在遵守適用法律及監管規定（包括上市規則）的情況下進行其數字資產相關活動，並將於適當時就重大數字資產交易尋求專業意見。

本公司最初認為，收購及使用相關數字資產，主要為便利其石墨產品業務於一般及日常業務過程中的商業結算及採購活動。經進一步審閱及採納專業意見後，本公司得出結論，認為若干數字資產的收購及出售事項本應根據上市規則第十四章合併計算，且本應遵守適用的須予公佈之交易規定。

由於相關交易於本公司知悉適用的合併計算規定前經已完成，故本公司將不會召開股東大會於事後尋求股東批准，亦不會就該等已完成交易寄發通函。

為加強未來合規工作，本公司已審閱其與數字資產相關交易有關的內部程序，並將繼續完善其內部控制及合規措施。本公司將向所有董事及高級管理人員提供有關上市規則第十四章及第十四A章的定期培訓。未來涉及數字資產的交易，將參照上市規則及適用的監管指引進行評估，並於適當時尋求專業意見。

與青島天泰文旅產業集團有限公司之合作

EGL與青島天泰文旅產業集團有限公司（「青島公司」）於二零二五年十二月二十三日簽訂合作管理合約。根據該協議，雙方同意合作探索與青島公司營運（包括高爾夫球場及天然溫泉酒店）相關的業務發展機會。

待雙方不時協定的具體項目落實後，EGL將提供管理支持服務並探索人工智能技術應用，以提升青島公司業務營運之營運效率及客戶體驗。根據該協議，EGL有權收取年度管理費人民幣100萬元。

此外，倘青島公司截至二零二六年止財政年度之經審核利潤達人民幣5,000萬元，根據該協議之條款，EGL將有權收取相等於該利潤10%的額外表現掛鉤管理費。

董事會認為，該合作安排令本集團能夠在發揮其商業經驗的同時，探索擴展其管理服務業務之機會。對本集團的實際財務貢獻將取決於該等合作安排之落實情況及青島公司未來之營運表現。

與Han Carvestone International Ltd之五年合作協議

於二零二六年七月七日，本公司全資附屬公司Cityhill Limited與Han Carvestone International Limited訂立一項為期五年的合作協議。

該協議為雙方探討開發一個採用人工智能的交易平台提供框架。視乎進一步之落實及商業發展情況，雙方目前擬分階段開發該建議平台。

預期首階段將專注於透過提供一個供買家與供應商進行商業交易的網上平台，藉以促進有關石墨產品的貿易活動。視乎首階段之進展，雙方擬探討將該平台擴展至選定亞洲市場的消費物流及相關商業服務領域。

根據合作協議，Cityhill Limited將負責該平台的設立、營運及商業管理，而Han Carvestone International Limited將提供技術支持。雙方已同意，待相關業務模式實施後，Cityhill Limited與Han Carvestone International Limited將分別按65%及35%的比例分享該平台所產生的利潤。

於本公佈日期，建議平台仍在開發中，且該項目尚未產生任何重大收益。該項目的實施時間表、商業安排及未來財務貢獻，仍須視乎進一步發展、市場情況及雙方的持續合作而定。倘日後因該項目產生的任何交易或投資構成上市規則項下須予公佈交易，本公司將適時遵守適用上市規則規定。

地緣政治衝突及極端氣候變化對業務營運的影響

二零二六年上半年，本集團的營運受到烏克蘭及伊朗衝突的影響，尤其是能源及天然氣價格上漲所引發的通脹壓力。這直接增加了本集團石墨生產及Axiom電子製造業務的能源成本，並因供應商定價提高及工資預期上升而間接增加了材料及勞工成本。本集團已採取措施減輕該等影響，包括在Axiom的設施安裝太陽能板，並在保持競爭力的同時，盡可能與客戶重新磋商定價。

極端氣候變化依然是重大的全球性挑戰。為此，本集團已實施節約能源及減少溫室氣體排放的措施。本集團亦意識到極端天氣日益頻繁可能會影響業務營運。為管理該等風險，本集團已採取預防措施，包括在黑色暴雨警告及八號颱風信號等惡劣天氣情況下的工作安排。

截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團並無受到氣候相關問題的重大影響。

經營業績

截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團之營業額約為76,400,000美元，較去年同期之約63,100,000美元增加約13,300,000美元或21.1%。

截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團之石墨業務營業額約為14,100,000美元，較去年同期之約12,100,000美元增加16.7%。二零二六年上半年，全球石墨片市場表現不及預期，價格於低位徘徊。隨著中國透過出口管制持續收緊其對全球石墨片供應的控制，本公司二零二六年業績較二零二五年同期有所改善。然而，由「美伊戰爭」引致能源價格上升，導致本公司的採購及運輸成本大幅增加，石墨業務於二零二六年上半年的收益不及預期。

截至二零二六年六月三十日止六個月，本集團電子產品製造服務業務之營業額約為62,400,000美元，較去年同期之約51,000,000美元增加約11,300,000美元或22.2%。Axiom的溢利亦較去年有所上升，其由二零二五年首六個月的6,700,000美元增加至二零二六年同期的8,700,000美元，反映強勁的銷售收益及重新調整主要客戶的定價。

展望

於二零二六年，持續的地緣政治局勢緊張及戰略貿易措施已成為石墨行業面臨的主要風險。然而，由於電動車、機器人及人工智能行業的蓬勃發展，市場對輕薄且高效的散熱材料有迫切需求。石墨不再僅是傳統的工業原材料，而是已成為高科技散熱的關鍵組件，為石墨行業帶來全新的增長機遇。於二零二五年，本公司轉變了其石墨業務的營運模式，並一直探索平台化交易模式，旨在提升全球石墨產品的交易體驗，並發揮本公司現有業務板塊的協同效應。

展望未來，本公司將繼續致力於在不斷發展的第三代互聯網格局中策略性地定位自身。儘管目前尚未產生任何收入，本公司已邁出初步步伐，並簽署了多項合作協議，旨在共同拓展與第三代互聯網相關的業務機會。該等努力體現了本集團積極主動的創新和多元化策略，並專注於利用人工智能及區塊鏈等新興技術。隨著生態系統的日趨成熟，本公司預計這些早期舉措將為未來的成長和創收奠定基礎，並計劃繼續尋找和投資與其長期策略目標相符的機會。

就本公司的英國附屬公司Axiom而言，預期的業務表現於二零二六年下半年將進一步提升。Axiom將繼續擴大其客戶基礎的規模，旨在覆蓋多個市場及行業以進一步降低與任何一個行業低迷相關的風險。該業務亦將投資於最新的資本設備以及研發活動，從而進一步提高產量及擴大服務組合。管理層將繼續監察各項推高英國通脹水平的趨勢，例如全球能源成本及就業市場的近期趨勢。

流動資金及財務資源

本集團之營運資金主要來自經營活動產生之現金流量。於二零二六年六月三十日，本集團之現金及銀行結餘約為10,700,000美元，而於二零二五年十二月三十一日則約為13,000,000美元。於二零二六年六月三十日，本集團錄得流動資產淨額約450,900,000美元（二零二五年十二月三十一日：410,000,000美元）。本集團於二零二六年六月三十日並無任何銀行借貸。於二零二六年六月三十日，本集團之資產負債比率（按租賃負債除以權益總額計算）為0.04%（二零二五年十二月三十一日：0.02%）。

(I) 二零一八年可換股債券

於二零一八年四月二十五日，本公司與China Minerals International Limited就於二零二八年四月二十五日到期本金總額600,000,000港元（扣除開支後所得款項淨額為569,000,000港元）之零息可換股債券訂立認購協議，以於馬達加斯加設立石墨生產線（「二零一八年可換股債券」）。

茲提述本公司日期為二零二五年八月十五日的公佈（「該公佈」），其披露於二零二四年五月二十一日，本公司出售位於馬達加斯加的兩條生產線，該出售事項於二零二四年七月二十二日舉行的股東特別大會上經股東批准。自此，本公司計劃以輕資產模式經營其石墨業務。因此，本公司計劃開發一個石墨交易平台，以提升全球石墨產品的交易體驗並發揮本集團現有業務分部的協同效應。

經考慮上文所述，董事會擬將二零一八年未動用所得款項淨額的用途變更為平台（一個第三代互聯網礦產品（包括石墨）交易平台）營運資金，包括用於定期系統維護及更新、持續的網絡安全及欺詐防範、持續合規成本等。

於二零二六年六月三十日，本公司已從二零一八年可換股債券中收到約102,115,500港元（相當於13,091,600美元）。其中，已動用約90,134,000港元（相當於11,555,600美元）。二零一八年可換股債券未動用所得款項淨額之經修訂分配及用途詳情載列如下：

	截至二零二五年		截至二零二五年		未動用所得款項		截至二零二六年		截至二零二六年	
	十二月三十一日獲分配的		十二月三十一日未動用的		淨額的經修訂分配		六月三十日止六個月		六月三十日未動用的	
	所得款項淨額		所得款項淨額餘額		淨額的經修訂分配		動用的所得款項淨額		所得款項淨額餘額	
	港元	美元	港元	美元	港元	美元	港元	美元	港元	美元
廠房及倉庫	21,796,600	2,794,400	-	-	-	-	-	-	-	-
生產線	39,747,000	5,095,600	7,520,000	964,000	-	-	-	-	-	-
管道、運輸工具	33,484,500	4,293,000	4,461,500	572,000	-	-	-	-	-	-
工資	1,560,000	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,527,400	708,600	-	-	-	-	-	-	-	-
第三代互聯網礦 產品交易平台 營運資金	-	-	-	-	11,981,500	1,536,000	-	-	11,981,500	1,536,000
總計	<u>102,115,500</u>	<u>13,091,600</u>	<u>11,981,500</u>	<u>1,536,000</u>	<u>11,981,500</u>	<u>1,536,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,981,500</u>	<u>1,536,000</u>

本公司預期將於二零二八年十二月三十一日或之前動用二零一八年可換股債券的所有未動用所得款項淨額。

誠如日期為二零一八年十月二十三日的通函所披露，認購人有權於換股期內隨時、不時及按其酌情釐定的金額分期認購及轉換全部或部分可換股債券。因此，除非本公司刊發有關建設新生產線的新公佈，否則預期二零一八年可換股債券的餘下金額於二零二八年四月二十五日到期前不會獲認購。

(II) 二零二四年可換股債券

於二零二四年四月二十六日，本公司與個人投資者Zhang Zheng先生就於二零三零年四月二十六日到期本金總額21,000,000港元之零息可換股債券（「二零二四年可換股債券」）訂立認購協議。二零二四年可換股債券乃根據股東在二零二四年六月六日之股東週年大會上授予的一般授權發行。

誠如該公佈所披露，所得款項的原擬定用途為通過其合營公司GoMeta Limited探索第三代互聯網結合人工智能及文化產業應用的新業務方向，其中包括視頻及微電影製作，或與知名畫家合作將其作品製作成動畫視頻。

然而，在訂立二零二四年可換股債券認購協議後，本公司未能與合作製作視頻及微電影的潛在合作夥伴就若干商業條款達成共識。因此，GoMeta Limited自成立以來尚未開始經營人工智能相關業務，且將不會繼續發展相關業務。

有鑒於此，本公司計劃透過開發石墨產品交易平台將第三代互聯網開發重點轉移到現有的石墨業務，以提升全球石墨產品交易體驗並發揮本集團各業務之間的協同效應。

於二零二六年六月三十日，本集團已收取所得款項淨額21,000,000港元（相等於2,692,269美元）。二零二四年可換股債券未動用所得款項淨額之經修訂分配及用途詳情載列如下：

	截至二零二四年 十二月三十一日未動用的 所得款項淨額餘額		截至二零二五年 十二月三十一日止年度 已收所得款項淨額		未動用所得款項 淨額的經修訂分配		截至二零二六年 六月三十日止六個月 動用的所得款項淨額		截至二零二六年 六月三十日未動用的 所得款項淨額餘額	
	港元	美元	港元	美元	港元	美元	港元	美元	港元	美元
發展人工智能業務	1,260,000	161,500	19,740,000	2,530,769	-	-	-	-	-	-
研發石墨及各種 商品交易平台	-	-	-	-	9,000,000	1,153,846	-	-	9,000,000	1,153,846
透過組織推廣活動 及宣傳廣告等 進行市場推廣及 品牌建設	-	-	-	-	5,500,000	705,435	-	-	5,500,000	705,435
交易平台的營運 資金，如用於 定期系統維護及 平台更新、持續 的網絡安全及 欺詐防範以及 擴展成本等	-	-	-	-	6,500,000	832,988	-	-	6,500,000	832,988
總計	1,260,000	161,500	19,740,000	2,530,769	21,000,000	2,692,269	-	-	21,000,000	2,692,269

本公司預期將於二零二七年十二月三十一日或之前動用二零二四年可換股債券的所有未動用所得款項淨額。

(III) 二零二五年可換股債券

於二零二五年七月十七日，本公司與個人投資者Zhang Yi先生就於二零三一年到期合共24,339,000港元之零息六年期債券（「二零二五年可換股債券」）訂立認購協議。二零二五年可換股債券乃根據董事在二零二五年六月六日之股東週年大會上獲授予的一般授權發行。根據認購協議，轉換後可發行及配發最多79,800,000股新股。

於二零二六年六月三十日，本公司已收取所得款項淨額3,525,800港元（相等於452,025美元），並擬將所得款項淨額用作發展第三代互聯網業務。二零二五年可換股債券所得款項淨額的分配及用途詳情載列如下：

	獲分配的 所得款項淨額		截至二零二六年 六月三十日止六個月 動用的所得款項淨額		截至二零二六年 六月三十日未動用的 所得款項淨額餘額	
	港元	美元	港元	美元	港元	美元
發展第三代互聯網業務	3,525,800	452,025	—	—	3,525,800	452,025
總計	<u>3,525,800</u>	<u>452,025</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>3,525,800</u>	<u>452,025</u>

本公司預期將於二零三零年十二月三十一日或之前動用二零二五年可換股債券的所有未動用所得款項淨額。

債務

於二零二六年六月三十日：

- 本公司並無任何銀行借貸或銀行融資承擔；
- 本公司並無任何來自任何關連人士之借貸；及
- 本公司並無任何銀行透支。

於二零二六年六月三十日及直至本公佈日期，本集團之債務並無重大不利變動。

或然負債及資產抵押

於二零二六年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債，且並無抵押任何資產。

資本承擔

於二零二六年六月三十日，本集團並無與購買固定資產相關的資本承擔（二零二五年：無）。

持有重大投資

於二零二六年六月三十日，本集團並無持有任何重大投資。

重大收購及出售事項

於截至二零二六年六月三十日止六個月內，並無重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司的事項。

資本架構

截至二零二六年六月三十日止六個月，本公司之資本架構並無變動。本公司之資本包括普通股及其他儲備。

僱員及薪酬政策

於二零二六年六月三十日，本集團在香港、英國及澳門僱用354（二零二五年：338）名僱員。本集團相信其與僱員之關係良好。

本集團僱員之薪酬政策乃由薪酬委員會根據僱員之功績、資歷及能力制定。本公司董事之薪酬乃由薪酬委員會釐定。本公司並無實施任何購股權計劃。

外匯風險

本集團主要營運附屬公司所賺取之收入及產生之成本乃以港元、美元、人民幣及英鎊計值，因此面臨匯率波動帶來之風險。本集團目前並無外匯對沖政策。本集團透過密切監控外匯風險管理其貨幣風險，以將風險淨額維持於可接受水平，在需要時或會考慮對沖重大外匯風險。

中期股息

董事已決定不宣派截至二零二六年六月三十日止六個月之任何中期股息（二零二五年：無）。

股本

於二零二六年六月三十日，本公司的已發行股本為611,487,600美元，其已發行普通股數目為444,404,073股。

截至二零二六年六月三十日止六個月，本公司的股份總數及已發行股本並無變動。

重大不明朗事件

概無任何涉及可能會對本公司持續經營業務能力構成極大懷疑之重大不明朗事件或狀況。

法律訴訟

本集團並無知悉任何待決或面臨威脅之法律訴訟，而倘若本集團被判敗訴，可能對本集團之業務及營運造成重大不利影響。

報告期後之重大事項

本公司於報告期後並無任何重大事項。

額外資料

遵守企業管治常規守則

截至二零二六年六月三十日止六個月，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載現行企業管治守則之所有守則條文，惟下文一項偏離除外：

守則條文第C.2.1條：主席與行政總裁的角色應有區分

守則條文第C.2.1條規定主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。然而，本公司並無區分主席及行政總裁，而Feng Zhong Yun先生目前擔任該兩個職位。董事會相信，由Feng先生一人擔任主席及行政總裁為本集團提供堅穩及貫徹如一的領導，並使本集團在規劃及執行長期業務戰略方面更有成效，決策更具效率。由於所有重大決策均經過與董事會及相關董事委員會眾成員協商後才作出，加上董事會內還有獨立非執行董事提供其獨立觀點，因此，董事會認為架構上有足夠保障，確保董事會內部權力得以充分平衡。董事會將持續檢討及監察本公司之常規，以遵守企業管治守則規定及保持本公司高標準之企業管治常規。董事會將於適當時候繼續檢討及考慮區分主席及行政總裁之職務。

遵守證券交易之標準守則

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行為守則。經對全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於截至二零二六年六月三十日止六個月內已遵守標準守則所載之規定準則。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二六年六月三十日止六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何證券。

董事及主要行政人員於股份之權益

於二零二六年六月三十日，本公司董事及行政人員以及彼等各自之聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份及債券中擁有須根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第352條規定登記於該條所述登記冊，或須按照上市規則所載之標準守則知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

主要股東及其他人士之股份權益

於二零二六年六月三十日，概無任何人士於本公司股份或相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第336條須由本公司存置之權益、淡倉或可供借出的股份。

審閱未經審核綜合中期財務報表

本公司已遵照上市規則第3.21條成立審核委員會，旨在審閱及監察本集團之財務申報過程、風險管理及內部監控制度。

本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成：吳麗寶先生、葉一凡小姐及閔少石博士。吳先生為審核委員會主席，其具備上市規則第3.10(2)條所載之合適專業資歷或會計或相關財務管理專業知識。審核委員會已採納符合上市規則附錄C1所載之企業管治守則之職權範圍。

審核委員會已與本公司管理層審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並商討有關審核、內部監控及財務報告等事宜，包括審閱本公司截至二零二六年六月三十日止六個月之本未經審核中期業績。

刊發中期業績

中期報告將適時寄發予選擇收取本公司之公司通訊文件印刷本之股東，並將在香港交易及結算所有限公司網站(<https://www.hkex.com.hk>)及本公司網站(<https://www.elate.hk>)刊登。

代表董事會
誼礫控股有限公司
董事總經理
Feng Zhong Yun

香港，二零二六年八月三十一日

於本公佈日期，董事會之執行董事包括Feng Zhong Yun先生及張雪女士；獨立非執行董事包括吳麗寶先生、葉一凡小姐及閔少石博士。