

# Asia-Pac Financial Investment Company Limited 亞太金融投資有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：8193



第三季度報告 **2021**

## 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM 的特色

**GEM** 的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告全部或任何部分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。

本報告乃遵照聯交所**GEM**證券上市規則（「**GEM**上市規則」）的規定提供有關亞太金融投資有限公司（「本公司」）的資料。本公司各董事（「董事」）願對本報告共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份，亦無遺漏任何其他事項，致使本報告所載任何陳述或本報告產生誤導。

本報告的中、英文版本已登載於本公司網站 [www.gca.com.hk](http://www.gca.com.hk)。

董事會（「董事會」）謹此呈報本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2021年12月31日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合業績，連同2020年同期的相關未經審核比較數字如下。

## 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2021年12月31日止三個月及九個月

	附註	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
		2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
貸款利息收入		2,188	2,848	6,718	8,375
其他收益		2,073	6,994	12,990	23,487
<b>收益總額</b>	3	<b>4,261</b>	9,842	<b>19,708</b>	31,862
銷售成本		(1,157)	(2,563)	(6,895)	(9,225)
<b>毛利</b>		<b>3,104</b>	7,279	<b>12,813</b>	22,637
其他收入	3	490	1,752	1,151	4,500
按公允價值計入損益（「按公允價值計入損益」）的金融資產的公允價值收益		8,033	6,506	18,671	11,628
出售按公允價值計入損益的金融資產的收益		363	67	363	85
市場推廣及行政開支		(5,336)	(10,010)	(22,137)	(27,780)
財務成本	4	(1,175)	(684)	(1,709)	(2,048)
其他應收款項減值虧損		-	(350)	-	(350)
<b>除稅前溢利</b>	5	<b>5,479</b>	4,560	<b>9,152</b>	8,672
所得稅抵免／（開支）	6	5	(65)	(53)	(177)
<b>期內溢利</b>		<b>5,484</b>	4,495	<b>9,099</b>	8,495

附註	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年	2020年	2021年	2020年
	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)
期內其他全面收益·稅後				
其後可能重新分類至損益的項目：				
換算外國業務的匯兌差異	283	903	660	1,848
期內全面收益總額	5,767	5,398	9,759	10,343
下列人士應佔期內溢利／(虧損)：				
本公司擁有人	5,662	4,482	9,763	8,293
非控股權益	(178)	13	(664)	202
	5,484	4,495	9,099	8,495
下列人士應佔期內				
全面收益／(開支)總額：				
本公司擁有人	5,945	5,385	10,423	10,141
非控股權益	(178)	13	(664)	202
	5,767	5,398	9,759	10,343
每股盈利		(經重列)		(經重列)
基本及攤薄(港仙)	8	1.02	0.84	1.88

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 1. 一般資料

本公司於2010年12月3日在開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司每股面值為0.02港元的普通股（「股份」）於GEM上市。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands，而其香港主要營業地點地址為香港灣仔港灣道6-8號瑞安中心3樓304室。本公司為投資控股公司。

本集團截至2021年12月31日止九個月（「本期間」）之未經審核簡明綜合財務報表未經本公司核數師審核，但已經董事會轄下審核委員會（「審核委員會」）審閱。其於2021年2月9日獲董事會批准及授權刊發。

## 2. 編製基準

本集團於本期間的未經審核簡明綜合業績（「未經審核簡明綜合業績」）乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的所有適用香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋（下文統稱「香港財務報告準則」）及香港公認會計原則，以及GEM上市規則及香港法例第622章公司條例的適用披露規定編製。

未經審核簡明綜合業績並未包括本集團年度財務報表所需一切資料及披露，應與本集團截至2021年3月31日止年度的綜合財務報表一併閱讀。本集團已採納香港會計師公會刊發於本集團當前會計期間生效的香港財務報告準則新訂準則及修訂本。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團當前或過往期間的業績及財務狀況並無重大影響。

本集團並無提早採納任何已發行但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

### 3. 收益及其他收入

本集團的收益及其他收入如下：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
<b>收益</b>				
資產顧問及資產評估服務收入	1,382	5,961	10,410	19,743
企業服務及諮詢收入	126	153	306	498
媒體廣告收入	565	747	2,274	2,852
金融服務	2,188	2,981	6,718	8,769
	4,261	9,842	19,708	31,862
<b>其他收入</b>				
銀行利息收入	—	113	1	118
分租收入	143	249	520	746
壞賬收回	—	—	—	164
政府補貼	—	827	—	2,122
雜項收入	347	563	630	1,350
	490	1,752	1,151	4,500

### 4. 財務成本

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
銀行及其他借貸利息	1,019	268	1,145	785
承兌票據利息	150	405	548	1,215
租賃負債利息	6	11	16	47
其他	—	—	—	1
	1,175	684	1,709	2,048

## 5. 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利於扣除／（計入）以下各項後載列如下：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
折舊				
- 自有資產	85	53	121	157
- 使用權資產	164	-	354	-
按公允價值計入損益的金融資產的公允價值收益	(8,033)	(6,506)	(18,671)	(11,628)
出售按公允價值計入損益的金融資產的收益	(363)	(67)	(363)	(85)

## 6. 所得稅抵免／（開支）

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
即期稅項－香港利得稅				
期內撥備	5	(65)	(53)	(177)

根據利得稅兩級制，法團首2,000,000港元應課稅溢利將按8.25%計稅，其後超過2,000,000港元的應課稅溢利將按16.5%計稅。截至2021年12月31日止九個月（「本期間」），本集團旗下獲提名公司的香港利得稅根據利得稅兩級制計算。本集團旗下其他香港公司的應課稅溢利將繼續按16.5%稅率計稅。

於相關期間及各報告期末，並無重大未撥備遞延稅項。

中華人民共和國（「中國」）企業所得稅（「企業所得稅」）乃按於中國的附屬公司適用的稅率25%（2020年：25%），就法定申報而言的收入作出撥備，並遵照中國現行所得稅規例、慣例及詮釋，就所得稅而毋須課稅或不可扣稅的收支項目作出調整。

由於本集團的中國附屬公司於本期間並無應課稅溢利，故並無就企業所得稅計提撥備（截至2020年12月31日止九個月：無）。

## 7. 股息

董事會已議決不宣派本期間的股息（截至2020年12月31日止九個月：無）。

## 8. 每股盈利

### 每股基本盈利

每股基本盈利乃根據截至2021年12月31日止三個月及九個月本公司擁有人應佔溢利分別約5,662,000港元(2020年:本公司擁有人應佔4,482,000港元)及9,763,000港元(2020年:本公司擁有人應佔8,293,000港元)以及截至2021年12月31日止三個月及九個月的已發行股份加權平均數1,165,911,720股(2020年(經重列):440,240,525股)計算。

就計算截至2021年及2020年12月31日止三個月及九個月的每股基本盈利而言,於2020年8月19日及2021年2月22日分別生效的本公司股份合併及供股紅利成分被視為於截至2021年及2020年12月31日止九個月一直生效。因此,本公司於截至2021年及2020年12月31日止三個月及九個月的已發行普通股加權平均數已予調整以反映股份合併及供股紅利成分。

### 每股攤薄盈利

截至2021年及2020年12月31日止三個月及九個月本公司擁有人應佔每股攤薄盈利與相關每股基本盈利相同,原因為於各有關期間內並無發行在外潛在攤薄股份。

## 9. 未經審核簡明綜合權益變動表

	本公司擁有人應佔									
	股本 千港元	股份溢價 千港元	資本儲備 千港元	外幣匯兌		購股權儲備 千港元	累計虧損 千港元	小計 千港元	非控股權益 千港元	權益總值 千港元
				儲備 千港元	儲備 千港元					
於2021年4月1日(經審核)	23,319	608,005	5,359	(477)	11,720	(488,995)	158,931	5,794	164,725	
確認以股份為基礎的付款 (未經審核)	-	-	-	-	1,524	-	1,524	-	1,524	
購股權失效(未經審核)	-	-	-	-	(25)	25	-	-	-	
期內全面收益/(開支) 總額(未經審核)	-	-	-	660	-	9,763	10,423	(664)	9,759	
期內權益變動	-	-	-	660	1,499	9,788	11,947	(664)	11,283	
於2021年12月31日(未經審核)	23,319	608,005	5,359	183	13,219	(479,207)	170,878	5,130	176,008	
於2020年4月1日(經審核)	58,296	581,772	5,359	(1,635)	21,809	(547,307)	118,294	5,208	123,502	
期內溢利及全面收益總額 (未經審核)	-	-	-	1,848	-	8,293	10,141	202	10,343	
購股權失效(未經審核)	-	-	-	-	(10,090)	10,090	-	-	-	
於2020年12月31日(未經審核)	58,296	581,772	5,359	213	11,719	(528,924)	128,435	5,410	133,845	

## 10. 報告期後事項

於本期間後,概無任何有關本集團業務或財務表現的重大事項須提請各董事垂注。



## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團業務大致可分為四大部分：(i) 資產顧問服務及資產評估；(ii) 企業服務及諮詢；(iii) 媒體廣告；及(iv) 金融服務。

### 資產顧問服務及資產評估

資產顧問服務及資產評估為本集團的核心業務，通常涉及為多間上市集團提供獨立估值服務，以配合市場、監管及受信責任要求，尋覓及物色潛在投資機會或投資者，對相關資產進行盡職審查及評估，以及提供程序及策略方面業務意見。資產顧問服務收入主要屬成功主導及項目主導性質。

### 企業服務及諮詢

企業服務及諮詢分部主要集中於就企業管治、內部監控、企業風險管理及其他營運方面等領域向企業提供意見，並提供後勤行政服務。

### 媒體廣告

媒體廣告收入主要來自其中至高端住宅社區內升降機或升降機大堂的升降機內海報架網絡及液晶顯示器網絡。

### 金融服務

金融服務分部主要提供放債服務。該服務主要涉及向個人及企業提供私人貸款及商業貸款等金融信貸服務。

## 財務回顧

於本期間，本集團錄得收益約19,700,000港元（截至2020年12月31日止九個月：約31,900,000港元），較2020年同期（「去年同期」）減少約38.2%。該減少乃主要由於因提交報告的時間影響導致資產顧問及諮詢服務產生的收益減少所致。

於本期間，本集團的銷售成本約為6,900,000港元（截至2020年12月31日止九個月：約9,200,000港元），較去年同期減少約25%。銷售成本減少與本期間收益減少一致。

於本期間，本集團的市場推廣及行政開支約為22,100,000港元（截至2020年12月31日止九個月：約27,800,000港元），較去年同期減少約20.5%。該等開支減少乃由於本期間實施成本控制措施所致。

於本期間，本集團按公允價值計入損益的金融資產的公允價值收益淨額及出售按公允價值計入損益的金融資產的收益淨額合共約為19,000,000港元（截至2020年12月31日止九個月：按公允價值計入損益的金融資產的公允價值收益淨額及出售按公允價值計入損益的金融資產的收益淨額合共約為11,700,000港元）。有關詳情載於「所持重大投資」一節。

於本期間，本集團的財務成本約為1,700,000港元（截至2020年12月31日止九個月：約2,000,000港元），較去年同期減少約15%。本期間財務成本減少與承兌票據減少一致。

因此，於本期間，本公司擁有人應佔溢利約為9,800,000港元（截至2020年12月31日止九個月：溢利8,300,000港元）。該收益主要是歸因於本期間按公允價值計入損益的金融資產的公允價值收益淨額總額約19,000,000港元。

## 資本結構

	附註	股份數目 千股	金額 千港元
<b>法定：</b>			
於2020年4月1日（每股面值0.1港元）		1,000,000	100,000
股份合併	a	(500,000)	—
於2020年9月30日（每股面值0.2港元）		500,000	100,000
股份拆細	a	4,500,000	—
增加法定股本	b	45,000,000	900,000
於2021年4月1日及2021年12月31日 （每股面值0.02港元）		50,000,000	1,000,000
<b>已發行及繳足：</b>			
於2020年4月1日（每股面值0.1港元）		582,956	58,296
股份合併	a	(291,478)	—
於2020年9月30日（每股面值0.2港元）		291,478	58,296
股本削減	a	—	(52,466)
供股	b	874,434	17,489
於2021年4月1日及2021年12月31日 （每股面值0.02港元）		1,165,912	23,319

- a. 本公司於2020年8月17日舉行的股東特別大會上通過一項普通決議案，批准股份合併（定義見下文）、股本削減（定義見下文）及股份拆細（定義見下文），基準如下：
- (i) 本公司股本中每兩股的每股面值0.1港元的已發行及未發行股份合併為一股面值0.2港元的股份（「股份合併」），並於2020年8月19日生效。實施股份合併後，本公司的法定股本為100,000,000港元，分為500,000,000股每股面值0.2港元的股份，而其已發行股本為58,295,586港元，分為291,477,930股每股面值0.2港元的股份（「合併股份」）。
  - (ii) 緊隨股份合併生效後，本公司已發行股本透過註銷已發行合併股份每股0.18港元之繳足股本而減少，以致所有已發行合併股份之面值由每股0.20港元減少至每股0.02港元（「股本削減」），並於2020年11月19日生效。

- (iii) 緊隨股本削減生效後，每股面值0.20港元的法定但未發行合併股份將拆細為十股每股面值0.02港元的新股份（「股份拆細」），並於2020年11月19日生效。
- b. 本公司於2021年1月6日舉行的股東特別大會上通過一項普通決議案，批准增加法定股本（定義見下文）及供股（定義見下文），基準如下：
  - (i) 本公司法定股本通過增設45,000,000,000股每股面值0.02港元的新股份由100,000,000港元（分為5,000,000,000股每股面值0.02港元的股份）增加至1,000,000,000港元（「增加法定股本」）。
  - (ii) 待增加法定股本生效及緊隨其後，本公司根據供股按每持有一股普通股可獲發三股股份之基準以認購價每股0.05港元發行874,433,790股新普通股（「供股」）。供股於2021年2月22日完成，而本公司於扣除附帶的股份發行開支前籌集所得款項總額約43,722,000港元。

## 提供財務資助回顧

於本期間，本集團所提供的財務資助概無構成GEM上市規則第19章項下「須予披露交易」、GEM上市規則第20章項下「關連交易」及根據GEM上市規則第17章須予披露的「向實體提供墊款」。

## 所持重大投資

於2021年12月31日，本集團按公允價值計入損益的金融資產市值總額約為68,300,000港元（2021年3月31日：49,700,000港元）。按公允價值計入損益的金融資產詳情載列如下：

證券名稱	投資成本 千港元	所持股份數目	於2021年12月31日						於2021年
			截至2021年12月31日止九個月			3月31日			
			持股權益的 概約百分比	公允價值 千港元	佔按公允價值 計入損益的 金融資產 概約百分比	佔資產淨值 概約百分比	已變現收益 千港元	未變現收益 千港元	公允價值/ 賬面值 千港元
匯隆控股有限公司（「匯隆」） （股份代號：8021）（附註1）	17,197	250,310	1.74%	12,765	18.70%	7.3%	-	3,504	9,261
其他投資（附註2）	42,112	207,470	不適用	55,572	81.30%	31.5%	363	15,167	40,406
	59,309	457,780		68,338	100%	38.8%	363	18,671	49,667

附註：

1. 匯隆主要在香港從事提供建築及建造工程棚架及裝修服務、管理合約服務及其他服務的業務、借貸業務及證券買賣業務。
2. 於2021年12月31日，各項投資的公允價值均不超過本集團資產淨值的5%。

於本期間，本集團於股市波動下錄得已變現收益約363,000港元及未變現收益約18,700,000港元（截至2020年12月31日止九個月：已變現收益約85,000港元及未變現收益約11,600,000港元）。

本集團所持有股本證券的未來表現可能受香港股票市場影響。在這方面，本集團將繼續維持多元化投資組合以及緊密監察投資表現及市場趨勢，以調整其投資策略。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，本集團並無持有其他重大投資。

## 展望

展望未來，鑒於中國、台灣、香港及澳門（統稱「大中華地區」）對專業商業服務的需求穩定，資產顧問及企業諮詢服務各分部的收益仍然理想。由於大中華地區（尤其中國）內的公司不斷拓展企業規模、業務越趨複雜及市場位置越見分散，加上進行重組、上市及併購，預期對資產價值、程序及規則以及投資配對方面的領先專業顧問服務需求將仍然殷切。憑藉本集團核心業務分部的現有競爭優勢及市場地位，本集團堅信其經驗豐富的專業團隊以及所提供方便的一站式專業服務，將有助本集團作充分準備，以把握源源不絕的業務機遇。

由於中國媒體廣告行業競爭激烈及2019冠狀病毒病爆發引致需求因營銷開支凍結而減少，本集團將加大力度擴大其客戶基礎、改善成本控制及積極調整業務策略應對2019冠狀病毒病及最新市場變化。

預期金融服務分部於未來年度保持穩定。本集團將繼續致力於在瞬息萬變的行業及經濟中提升競爭力。本集團將密切監察其現金狀況，並將繼續尋求投資及業務機遇，以期實現可持續增長，提高盈利能力並最終為本公司股東帶來最大回報。

## 其他資料

### 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2021年12月31日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例的該等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指登記冊內的權益及淡倉；或(c)根據GEM上市規則第5.46至5.67條所述董事進行買賣所規定準則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### (a) 於股份的好倉

董事姓名	身份／權益性質	所持已發行 股份數目	所持相關 股份數目	佔已發行股份	
				總計	概約百分比 (附註1)
葉國光先生 (「葉先生」)	受控制法團的權益及 實益擁有人／公司權益 及個人權益	15,542,500 (附註2)	4,402,438 (附註3)	19,944,938	1.71%
鄒迪先生 (「鄒先生」)	實益擁有人／個人權益	-	4,402,438 (附註3)	4,402,438	0.38%
蘇國欣先生 (「蘇先生」)	實益擁有人／個人權益	-	4,402,438 (附註4)	4,402,438	0.38%
鄧偉基先生 (「鄧先生」)	實益擁有人／個人權益	-	4,402,438 (附註4)	4,402,438	0.38%

附註：

1. 有關百分比乃基於2021年12月31日之已發行股份總數（即1,165,911,720股）計算。
2. 15,542,500股股份由Brilliant One Holdings Limited（「Brilliant One」）持有，而Brilliant One則由日泰金控股有限公司（「日泰金控股」）全資擁有。日泰金控股由執行董事（「執行董事」）兼董事總經理（「董事總經理」）葉先生全資擁有。根據證券及期貨條例，葉先生被視為於Brilliant One所持全部股份中擁有權益。
3. 執行董事葉先生及鄒先生於2019年4月18日根據本公司的購股權計劃獲授購股權，可於由2019年4月18日至2022年4月17日（包括首尾兩日）的行使期內按每股股份0.369港元（經調整）的行使價行使。
4. 獨立非執行董事蘇先生及鄧先生於2020年3月31日根據本公司的購股權計劃獲授購股權，可於由2020年3月31日至2023年3月30日（包括首尾兩日）的行使期內按每股股份0.151港元（經調整）的行使價行使。

## (b) 於相聯法團股份的好倉

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	所持已發行 股份數目	佔相聯法團 權益百分比
葉先生 <sup>(附註)</sup>	Brilliant One	受控制法團的權益／公司權益	200	100%
葉先生 <sup>(附註)</sup>	日泰金控股	實益擁有人／個人權益	1	100%

附註：本公司由Brilliant One擁有約1.33%權益。Brilliant One由日泰金控股全資擁有。日泰金控股由葉先生全資擁有。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何股份、相關股份及債券中擁有任何：(a) 根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b) 根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指登記冊內的權益或淡倉；或(c) 根據GEM上市規則第5.46至5.67條所述董事進行買賣所規定準則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。



## 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於2021年12月31日，以下法團或人士（除董事或本公司主要行政人員外）於股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部已知會本公司及聯交所的權益或淡倉，以及根據證券及期貨條例第336條已列入本公司所備存登記冊內的權益或淡倉：

### 於股份的好倉

股東名稱	身份／權益性質	所持已發行 股份數目	佔已發行股份 概約百分比 (附註1)
Laberie Holdings Limited (「Laberie」) <sup>(附註2)</sup>	實益擁有人／個人權益	280,000,000	24.02%
財訊傳媒集團有限公司 (「財訊傳媒」) <sup>(附註2)</sup>	受控制法團的權益／公司權益	280,000,000	24.02%

附註：

- 有關百分比乃基於2021年12月31日之已發行股份總數（即1,165,911,720股）計算。
- Laberie由財訊傳媒全資擁有。根據證券及期貨條例，財訊傳媒被視為於Laberie所持全部股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，概無任何法團或人士（除董事或本公司主要行政人員外）曾向本公司表示於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部已知會本公司及聯交所的權益或淡倉以及根據證券及期貨條例第336條已列入本公司所備存登記冊內的權益或淡倉。

## 董事的證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載規則，作為董事買賣本公司證券的操守守則（「規定買賣準則」）。在本公司向各董事作出特定查詢後，全體董事已確認彼等於本期間一直遵守規定買賣準則。

## 管理合約

於本期間，除任何董事或任何本公司全職僱員的服務合約外，概無訂立或存在任何涉及本公司全部或任何重大部分業務的管理及行政的合約。

## 董事於競爭業務中的權益

就董事所深知，於本期間，概無董事或本公司主要股東（定義見GEM上市規則）或彼等各自的緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）於與本集團業務直接或間接構成或可能構成或很可能構成競爭的任何業務中擁有任何權益。

## 購買、贖回或出售本公司上市證券

於本期間，本公司並無贖回其於GEM上市的任何股份，本公司或其任何附屬公司亦無購買或出售任何股份。

## 企業管治

於本期間，本公司已遵守（倘適用）GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則（「企業管治守則」）載列的守則條文，惟企業管治守則的守則條文第C.2.1條除外，該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。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

本公司現時並無任何高級職員擔任本公司董事會主席（「主席」）或行政總裁（「行政總裁」）的職位，然而，主席及行政總裁的職務均由執行董事兼董事總經理葉先生履行。董事會相信，由同一人士兼任主席及行政總裁職務將會為本公司帶來強而有力及貫徹一致的領導，使規劃及執行業務決策及策略方面行之有效及更具效率。

此外，由於所有的重大決策均於諮詢董事會及有關董事委員會成員後作出，且有三位獨立非執行董事提供獨立觀點，董事會認為有足夠的保障措施確保董事會內有充足權力平衡。董事會將繼續定期審閱及監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則，並維持本公司的高水準企業管治常規。

## 審核委員會

董事會轄下的審核委員會已審閱未經審核簡明綜合業績及本報告，並認為該等報表及報告已遵照適用會計準則、GEM上市規則及其他適用法律規定編製，且已作出充分披露。

承董事會命  
亞太金融投資有限公司  
執行董事兼董事總經理  
葉國光

香港，2022年2月9日

於本報告日期，董事會成員包括執行董事葉國光先生（董事總經理）及鄔迪先生；及獨立非執行董事石偉杰先生、蘇國欣先生及鄧偉基先生。