

日期為 2021 年 9 月 30 日的增編

閣下對本文件的內容如有任何疑問，應徵詢獨立專業意見。

香港交易及結算所有限公司、香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)及香港中央結算有限公司對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不就本文件全部或任何部分內容所產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

無抵押結構性產品

關於將由



海通國際證券有限公司

(在香港註冊成立的有限公司)

發行的結構性產品的
基本上市文件

本文件載有遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)而提供的資料，旨在提供有關我們的資料以及我們不時將於聯交所上市的標準權證(「權證」)、界內證(「界內證」)、可贖回牛熊證(「牛熊證」)及其他結構性產品(統稱為「結構性產品」)的資料。我們對本文件承擔全部責任。本文件可能透過增編方式不時更新及／或修訂。

我們於作出一切合理查詢後確認，就我們所知及所信，本文件所載資料在所有重大方面均屬準確完整，且無誤導及欺詐成分，亦無遺漏任何其他事項，致使本文件所載任何陳述或本文件有所誤導。

結構性產品屬複雜產品，投資者務請審慎行事。結構性產品涉及衍生工具。投資者除非完全了解及願意承擔所涉風險，否則切勿投資於結構性產品。

投資者務請注意，結構性產品的價格可急升亦可急跌，而持有人可能會損失全部投資。因此，有意購買者在投資結構性產品前，應確保了解結構性產品的性質，仔細研究我們的基本上市文件及相關公佈及補充上市文件所列的風險因素，並在有需要時徵詢專業意見。

結構性產品構成我們而非其他人士的一般無抵押合約責任，於清盤時，結構性產品之間及與我們所有其他無抵押責任(法律規定優先者除外)具有同等地位。閣下如購買結構性產品，即依賴我們的信譽而購買。結構性產品並無賦予閣下權利針對(a)發行相關資產的公司；(b)相關單位信託基金的受託人或管理人；或(c)任何相關指數的指數編製人或組成相關指數的任何公司。如我們無力償債或違反我們於結構性產品下的責任，閣下可能無法收回全部甚至部分結構性產品下應付的金額(如有)。

目 錄

	頁次
重要資料	3
有關我們的補充資料.....	5
我們截至 2021 年 6 月 30 日止六個月的未經審核中期財務報表.....	6
參與各方	末頁

重要資料

本文件關於甚麼？

本增編載有關於我們的一般補充資料（如有）、我們截至 2021 年 6 月 30 日止期間的未經審核中期報告。本文件僅供參考，並不構成對公眾認購或購買任何結構性產品的要約、廣告或邀請。

閣下投資結構性產品前應閱覽甚麼文件？

閣下投資任何結構性產品前，必須細閱本增編及我們日期為 2021 年 4 月 26 日的基本上市文件（「**基本上市文件**」）（包括我們不時就我們的基本上市文件刊發的任何其他增編）以及相關補充上市文件（包括我們不時就該等補充上市文件刊發的任何增編）（統稱為「**上市文件**」）。

閣下可在何處查閱有關文件？

下列文件可於任何平日（星期六、星期日及假期除外）的一般營業時間內，於我們的辦事處（地址為香港中環港景街一號國際金融中心一期 28 樓）查閱：

- (a) 我們截至 2020 年 12 月 31 日止年度的最新財務報表及截至 2021 年 6 月 30 日止六個月的未經審核中期報告；
- (b) 核數師德勤·關黃陳方會計師行（「**核數師**」）就基本上市文件發出的同意書；
- (c) 本文件及基本上市文件，連同本文件及基本上市文件的任何其他增編。

The following documents are available for inspection during usual business hours on any weekday (Saturdays, Sundays and holidays excepted) at our office at 28/F, One IFC, 1 Harbour View Street, Central, Hong Kong:

- (a) our latest financial statements for the year ended 31 December 2020 and unaudited interim report for the six months ended 30 June 2021 (both the English version and Chinese translation);
- (b) the consent letter of the auditor, Deloitte Touche Tohmatsu (“**Auditor**”) referred to in the Base Listing Document;
- (c) this document and the Base Listing Document, together with any other addenda thereto.

我們是否涉及任何訴訟？

我們和我們的附屬公司並不涉及任何針對我們或我們的附屬公司提出而尚未了結或威脅提出的重大訴訟或索償。

我們的財政狀況自上個財政年度完結以來有否變動？

除本增編及基本上市文件附錄五所披露者外，自 2020 年 12 月 31 日以來，我們的財政或經營狀況並無任何重大不利變動。

我們是否獲任何信貸評級機構評級？

於本增編刊發日期，我們並無獲任何信貸評級機構給予任何評級。

結構性產品並無評級。

閣下如何獲得有關我們的進一步資料？

閣下可瀏覽 www.htiwarrants.com 以取得我們的進一步資料。

閣下應注意，我們的網站所載資料屬一般性質及不應視為準確及／或正確而加以依賴，且並非專為我們發行的任何特定金融工具（包括結構性產品）的目的而編製。

有關我們的補充資料

我們並無補充資料更新。

我們截至 2021 年 6 月 30 日止六個月的未經審核中期財務報表

本增編隨附我們截至 2021 年 6 月 30 日止六個月的未經審核中期報告（「**2021 年中期報告**」）。本節所引述的頁碼（即頁尾顯示的頁碼）乃指我們 2021 年中期報告的頁碼。我們的中期財務報告按照我們一貫使用的會計政策及程序編製。2021 年中期報告可於辦事處（地址為香港中環港景街一號國際金融中心一期 28 樓）查閱。

**HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES
COMPANY LIMITED**

海通國際證券有限公司

未經審核中期報告
截至 2021 年 6 月 30 日止期間

損益及其他全面收益表
 截至 2021 年 6 月 30 日止期間

	附註	截至 6 月 30 日止六個月	
		2021 年 港元	2020 年 港元
收入			
佣金及手續費收入	4	694,313,118	489,327,477
利息收入	4	507,626,709	626,512,721
交易及投資收入淨額	4	369,474,512	121,248,459
		1,571,414,339	1,237,088,657
其他收入及收益或虧損	4	20,566,332	(72,281,075)
		1,591,980,671	1,164,807,582
員工成本		(191,542,988)	(149,308,417)
佣金開支		(98,370,488)	(112,094,430)
攤銷及折舊		(1,593,544)	(1,125,309)
支付予中間控股公司及同系附屬公司的管理及服務費		(437,924,268)	(319,403,232)
經營開支		(282,754,815)	(230,219,533)
財務成本	5	(241,583,111)	(353,842,470)
除減值計提及稅前溢利／(虧損)		338,211,457	(1,185,809)
減值計提（扣除撥回）		(210,666,101)	(101,406,808)
除稅前溢利／(虧損)	5	127,545,356	(102,592,617)
所得稅抵免／(開支)	6	5,445,276	(728,494)
期內溢利／(虧損)		132,990,632	(103,321,111)
其他全面(虧損)／收益：			
<i>隨後可能重新分類至損益的項目：</i>			
換算海外業務產生的匯兌差額		(1,926,639)	2,797,919
期內其他全面(虧損)／收益		(1,926,639)	2,797,919
期內全面收益／(虧損)總額		131,063,993	(100,523,192)

HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED
海通國際證券有限公司

財務狀況表
於 2021 年 6 月 30 日

附註	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	流動 港元	非流動 港元	總計 港元	流動 港元	非流動 港元	總計 港元
資產						
資產						
現金及現金等價物	1,423,117,380	-	1,423,117,380	648,279,066	-	648,279,066
代客戶持有的現金	18,302,441,448	-	18,302,441,448	17,921,962,271	-	17,921,962,271
持作交易用途及做市業務之金融資產	8 2,854,928,953	-	2,854,928,953	2,982,054,349	-	2,982,054,349
按公平值計量的投資證券	14 1,130,056	-	1,130,056	795,325	-	795,325
衍生金融工具	9 111,876,617	-	111,876,617	409,818,417	-	409,818,417
給予客戶的孖展融資	11 11,861,135,410	-	11,861,135,410	12,321,942,878	-	12,321,942,878
借入證券的現金抵押品及逆回購協議	10 3,272,637,984	-	3,272,637,984	4,245,238,954	-	4,245,238,954
應收賬款	12 10,435,014,056	-	10,435,014,056	2,938,873,456	-	2,938,873,456
應收同系附屬公司款項	16 155,540,976	-	155,540,976	4,016,816,643	-	4,016,816,643
應收中間控股公司款項	16 3,383,083,329	-	3,383,083,329	192,049,889	-	192,049,889
可收回稅項	20,097,990	-	20,097,990	21,169,124	-	21,169,124
預付款項、按金及其他應收款項	104,298,862	-	104,298,862	142,396,764	-	142,396,764
其他無形資產	-	6,054,345	6,054,345	-	6,054,345	6,054,345
其他資產	-	162,527,533	162,527,533	-	178,991,990	178,991,990
物業及設備	-	10,843,513	10,843,513	-	12,177,217	12,177,217
遞延稅項資產	-	12,635,570	12,635,570	-	5,311,059	5,311,059
資產總額	51,925,303,061	192,060,961	52,117,364,022	45,841,397,136	202,534,611	46,043,931,747
負債及權益						
負債						
持作交易用途及做市業務之金融負債	8 719,568,341	-	719,568,341	1,869,774,358	-	1,869,774,358
衍生金融工具	9 566,255,234	-	566,255,234	750,818,084	-	750,818,084
借出證券的現金抵押品及回購協議	13 8,858,581,118	-	8,858,581,118	7,280,638,232	-	7,280,638,232
應付賬款	15 21,998,361,141	-	21,998,361,141	19,469,355,811	-	19,469,355,811
應付同系附屬公司款項	16 290,009,333	-	290,009,333	87,398,468	-	87,398,468
銀行貸款	17 4,379,006,838	-	4,379,006,838	949,087,235	-	949,087,235
後償貸款	18 3,400,000,000	-	3,400,000,000	3,400,000,000	-	3,400,000,000
其他應付款項及應計費用	36,586,071	5,395,578	41,981,649	45,883,650	8,439,534	54,323,184
負債總額	40,248,368,076	5,395,578	40,253,763,654	33,852,955,838	8,439,534	33,861,395,372
權益						
股本			11,500,000,000			11,500,000,000
儲備			363,600,368			682,536,375
權益總額			11,863,600,368			12,182,536,375
負債及權益總額			52,117,364,022			46,043,931,747

HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED
海通國際證券有限公司

權益變動表

截至 2021 年 6 月 30 日止期間

	股本 港元	實繳儲備 港元	保留溢利 港元	匯兌儲備 港元	總計 港元
於 2021 年 1 月 31 日	11,500,000,000	348,497,823	336,634,539	(2,595,987)	12,182,536,375
期內溢利及全面總虧損	-	-	132,990,632	(1,926,639)	131,063,993
宣派股息 (附註 7)	-	-	(450,000,000)	-	(450,000,000)
於 2021 年 6 月 30 日	<u>11,500,000,000</u>	<u>348,497,823</u>	<u>19,625,171</u>	<u>(4,522,626)</u>	<u>11,863,600,368</u>
於 2020 年 1 月 1 日	11,500,000,000	348,497,823	1,340,677,544	7,009,405	13,196,184,772
期內虧損及全面總收益	-	-	(103,321,111)	2,797,919	(100,523,192)
於 2020 年 6 月 30 日	<u>11,500,000,000</u>	<u>348,497,823</u>	<u>1,237,356,433</u>	<u>9,807,324</u>	<u>13,095,661,580</u>

現金流量表
截至 2021 年 6 月 30 日止期間

	截至 6 月 30 日止六個月	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	港元	港元
經營業務所得的現金淨額	351,725,382	1,868,191,701
投資活動所得（所用）的現金淨額	670,502,067	(2,541,015,070)
融資活動（所用）所得的現金淨額	<u>(247,389,135)</u>	<u>799,795,298</u>
現金及現金等價物的增加淨額	774,838,314	126,971,929
期初的現金及現金等價物	<u>648,279,066</u>	<u>654,741,728</u>
期末的現金及現金等價物	<u>1,423,117,380</u>	<u>781,713,657</u>
現金及現金等價物結存的分析		
現金及銀行結餘	<u>1,423,117,380</u>	<u>781,713,657</u>

財務報表附註

1. 一般資料

海通國際證券有限公司（「本公司」）乃一間於香港註冊成立的有限責任公司。本公司的註冊辦事處位於香港德輔道中 189 號李寶椿大廈 22 樓。

截至 2021 年 6 月 30 日止期間，本公司從事證券經紀及交易、提供證券孖展融資、配售及承銷服務、投資控股以及其他諮詢及顧問服務。本公司根據香港證券及期貨條例獲發牌照，可進行證券交易及就證券提供意見的受規管活動。

於 2021 年 6 月 30 日，本公司董事會認為，本公司的母公司為 Haitong International (BVI) Limited（於英屬處女群島註冊成立），而本公司的最終控股公司為海通證券股份有限公司（於中華人民共和國（「中國」）註冊成立並於中國及香港上市）。

若干比較數字已經重新分類或重列以與本期間的呈報方式一致。

2. 編製基準

未經審核財務報表已根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第 34 號中期財務申報編製。

更改未經審核損益表呈報方式

為更有效反映換算本公司外幣資產及負債（不包括按公平值計入損益者）至各功能貨幣所產生的匯兌收益或虧損（淨額）以及為符合其他同業的財務報表披露以加強可比較性，本公司將原「經營開支」中的匯兌收益或虧損（淨額）於「其他收入及收益或虧損」中呈列。可比較數字已經重列，以與本期間的呈報方式貫徹一致。

3. 主要會計政策

除了投資物業及若干金融工具是按公平值計量外，未經審核財務報表已按歷史成本基準編製。

除了因採用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）修訂本帶來的額外會計變動外，本公司截至 2021 年 6 月 30 日止 6 個月的未經審核財務報表所用的會計政策和計算方法與本公司截至 2020 年 12 月 31 日止年度的經審核財務報表的編製基準相同。

3. 主要會計政策 (續)

會計政策變動的詳情載列如下：

採用香港財務報告準則修訂本

於本中期期間，本公司已首次採用以下由香港會計師公會頒佈由 2021 年 1 月 1 日或其後的年度期間強制生效的相關香港財務報告準則的修訂本，以編製本公司未經審核財務報表：

香港財務報告準則第 16 號 (修訂本)	新冠肺炎的相關租金寬減
香港財務報告準則第 9 號、	利率基準改革—第二階段
香港會計準則第 39 號、	
香港財務報告準則第 7 號、	
香港財務報告準則第 4 號	
及香港財務報告準則第 16 號 (修訂本)	

於本中期期間應用香港財務報告準則修訂本並無對本公司本期間或過往期間的財務狀況及表現及／或未經審核財務報表所載的披露資料造成任何重大影響。

4. 收入及其他收入及收益或虧損

收入及其他收入及收益或虧損的分析如下：

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2021 年	2020 年
	港元	港元
收入		
佣金及手續費收入：		
證券買賣及經紀佣金	475,553,112	366,301,998
期貨及期權買賣及經紀佣金	2,049,963	2,521,761
承銷及配售佣金	122,129,442	40,410,992
財務顧問及諮詢費收入	-	1,425,617
手續費、代理人及其他服務費收入	94,580,601	78,667,109
	<u>694,313,118</u>	<u>489,327,477</u>
利息收入：		
給予客戶的孖展融資的利息收入	452,830,541	509,662,756
來自其他活動的利息收入	54,796,168	116,849,965
	<u>507,626,709</u>	<u>626,512,721</u>
交易及投資收入淨額：		
持作交易用途及做市業務的金融資產的收入淨額	369,994,992	121,441,584
按公平值計量的投資證券收益淨額	(520,480)	(193,125)
	<u>369,474,512</u>	<u>121,248,459</u>
	<u>1,571,414,339</u>	<u>1,237,088,657</u>
其他收入及收益或虧損		
其他（附註）	20,566,332	(72,281,075)
	<u>20,566,332</u>	<u>(72,281,075)</u>

附註：1,900 萬港元的匯兌收益（淨額）（截至 2020 年 6 月 30 日止 6 個月：匯兌虧損（淨額）7,500 萬港元）亦已計入其他收入及收益或虧損中。此款項與換算外幣資產及負債（不包括按公平值計入損益的金融資產／負債）至港元所產生的虧損或收益有關，而換算按公平值計入損益的金融資產／負債所產生的收益或虧損於交易及投資收入淨額中確認。

5. 除稅前溢利／（虧損）

	截至 6 月 30 日止六個月	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	港元	港元
除稅前溢利／（虧損）乃扣減下列各項後得出：		
核數師酬金（附註 a）	372,699	393,000
給予客戶的孖展融資的淨減值計提	212,040,359	101,273,303
下列各項的財務成本：		
- 認可機構	18,065,019	38,147,673
- 中間控股公司	200,148,396	307,934,577
- 回購協議	22,114,468	6,982,185
- 其他	1,255,228	778,035
	<u>241,583,111</u>	<u>353,842,470</u>

附註：

(a) 兩個期間的核數師酬金由海通國際證券集團有限公司償付。

6. 所得稅（抵免）開支

	截至 6 月 30 日止六個月	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	港元	港元
本期稅項		
- 其他司法權區	1,879,235	728,494
遞延稅項		
- 本期間	<u>(7,324,511)</u>	<u>-</u>
	<u>(5,445,276)</u>	<u>728,494</u>

香港利得稅是就本期間及過往期間在香港產生的估計應課稅溢利按稅率 16.5% 計算。

其他司法權區的稅項是根據有關司法權區的現行稅率計算。

7. 股息

	截至 6 月 30 日止六個月	
	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	港元	港元
每股普通股 0.0391 港元 (2020 年: 無) 的中期股息	450,000,000	-

8. 持作交易用途及做市業務之金融資產／負債

	<u>2021 年</u>	<u>2020 年</u>
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
	港元	港元
<u>持作交易用途及做市業務之金融資產－按公平值</u>		
上市股本投資	1,803,673,267	882,256,241
交易所買賣基金	94,597,281	65,908,159
上市債務投資	956,658,405	2,006,963,029
非上市債務投資	-	26,926,920
	<u>2,854,928,953</u>	<u>2,982,054,349</u>
<u>持作交易用途及做市業務之金融負債－按公平值（附註）</u>		
上市股本投資	55,325,478	84,813,133
非上市債務投資	-	1,784,961,225
上市債務投資	664,242,863	-
	<u>719,568,341</u>	<u>1,869,774,358</u>

附註：該結餘指沽空業務產生的股本及債券公平值。

9. 衍生金融工具

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> <u>港元</u>	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> <u>港元</u>
<u>資產</u>		
上市期權／認股權證	111,411,672	405,077,066
可贖回牛熊證	464,945	4,741,351
	<u>111,876,617</u>	<u>409,818,417</u>
<u>負債</u>		
上市期權／認股權證	293,865,933	560,419,826
可贖回牛熊證	272,389,301	190,398,258
	<u>566,255,234</u>	<u>750,818,084</u>

在報告日期，最高信貸風險為財務狀況表中衍生金融負債的公平值。

10. 借入證券的現金抵押品及逆回購協議

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> <u>港元</u>	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> <u>港元</u>
借入證券的現金抵押品	487,357,707	677,008,657
<u>回購協議</u>		
<u>按抵押品類型分析：</u>		
股票	856,594,265	1,729,354,568
債券	1,928,686,012	1,838,875,729
	<u>3,272,637,984</u>	<u>4,245,238,954</u>

根據借入證券協議支付的現金抵押品須於相關借入證券協議屆滿時償還，而相關所借的股票亦會歸還予貸方。逆回購協議為外部投資者向本公司出售抵押品及同時同意按協定日期及價格回購抵押品或大致相同資產之交易。回購價已固定，本公司並無就已購買之該等抵押品承擔絕大部分信貸風險、市場風險及回報。由於外部投資者保留該等抵押品之絕大部分風險及回報，因此該等抵押品並無於未經審核財務報表內確認，而被視為「抵押品」。

於 2021 年 6 月 30 日，有關逆回購協議之抵押品之公平值為 33.75 億港元（2020 年：43.20 億港元）。

11. 給予客戶的孖展融資

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> <u>港元</u>	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> <u>港元</u>
孖展融資	12,475,370,687	13,528,652,134
減：減值撥備	(614,235,277)	(1,206,709,256)
	<u>11,861,135,410</u>	<u>12,321,942,878</u>

給予孖展客戶的融資額度按本公司接納的證券抵押品的貼現市值決定，而本公司設有一份經認可股份清單，以按特定融資抵押品比率給予孖展融資。如超逾借款比率將觸發按金追繳通知，客戶須追補該差額。在授出信貸時，如財務狀況、信譽和過往的還款數據等因素都是考慮因素。本公司的風險管理部負責監控信貸風險，嚴格把控融資結餘額。

給予孖展客戶的融資由相關抵押證券進行擔保且計息。於2021年6月30日，118.61億港元（2020年：123.22億港元）的給予客戶的孖展融資乃由客戶向本公司質押以作為抵押品的證券作抵押，抵押品的未折讓市值為544.47億港元（2020年：726.93億港元）。在計量本期間孖展客戶的信貸減值貸款撥備時，本公司管理層會比較個別孖展客戶的抵押股票公平值和未償還貸款餘額以衡量尚欠款項，同時會考慮其後的還款或可執行償還計劃及債務重組安排，以估算預期信貸虧損。

12. 應收賬款

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> <u>港元</u>	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> <u>港元</u>
以下各項的應收賬款：		
- 客戶	1,318,851,800	1,344,146,050
- 經紀、交易商及結算所	2,675,235,104	1,028,890,109
- 新股認購客戶	6,435,013,411	562,717,085
- 其他	5,913,741	3,120,212
	<u>10,435,014,056</u>	<u>2,938,873,456</u>

13. 借出證券的現金抵押品及回購協議

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> 港元	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> 港元
借出證券的現金抵押品	1,519,383,943	1,736,436,910
回購協議：		
按抵押品類型分析：		
股票	5,703,875,000	4,782,352,600
債券	1,635,322,175	761,848,722
	<u>8,858,581,118</u>	<u>7,280,638,232</u>

根據借出證券協議獲得的現金抵押品須於相關借出證券協議屆滿，以及借方已退還借出的相關股票時償還。回購協議為本公司出售抵押品及同時同意按協定日期及價格回購抵押品或大致相同資產之交易。回購價已固定，本公司仍就已售出之該等抵押品承擔絕大部分信貸風險、市場風險及回報。由於本集團保留該等抵押品之絕大部分風險及回報，因此該等抵押品不會於未經審核簡明綜合財務報表內終止確認，而被視為負債之「抵押品」。

於 2021 年 6 月 30 日，本公司與不同財務機構訂立回購協議，以出售確認為按公平值計入損益的金融資產而賬面值為 75.62 億港元（2020 年：65.47 億港元）之股票及債券，惟須受按協定日期及價格回購此等投資之 同步協議規限。

14. 按公平值計量的投資證券

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> 港元	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> 港元
按公平值計入損益的投資證券		
上市股本投資	<u>1,130,056</u>	<u>795,325</u>

15. 應付賬款

	<u>2021年</u> <u>6月30日</u> 港元	<u>2020年</u> <u>12月31日</u> 港元
以下各項產生的應付賬款：		
- 客戶	20,800,894,291	18,160,853,841
- 經紀、交易商及結算所	586,834,651	770,238,047
- 其他	610,632,199	538,263,923
	<u>21,998,361,141</u>	<u>19,469,355,811</u>

16. 應收／應付關聯公司款項

應收關聯公司款項為無抵押、按要求償還及不計息。

於 2021 年 6 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，董事在無須動用不合理成本或措施情況下，按照香港財務報告準則第 9 號的規定，使用所得的合理及可信的資料審閱及評估應收關聯公司款項。評估的結果及影響均被認為不屬重大。

截至 2020 年 12 月 31 日止年度，本公司進行重組以減少公司間的貸款金額。在此安排下，本公司悉數支付應付中間控股公司款項，而應付同系子公司款項為有抵押、不計息並須按要求償還。

應付關聯公司款項為無抵押、不計息及按要求償還。

17. 銀行貸款

	<u>2021 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>港元</u>	<u>2020 年</u> <u>12 月 31 日</u> <u>港元</u>
流動負債		
- 認購新股的銀行貸款	3,070,000,000	-
- 有抵押銀行貸款（附註）	1,309,006,838	949,087,235
	<u>4,379,006,838</u>	<u>949,087,235</u>

附註：於 2021 年 6 月 30 日，13.09 億港元的銀行貸款 (2020 年 12 月 31 日: 9.49 億港元) 由本公司持有按公平值計量的上市股份(本公司在客戶同意下就給予客戶孖展融資持作押抵品)抵押 49.43 億港元(2020 年 12 月 31 日: 49.34 億港元)。

18. 後償貸款

	<u>2021 年</u> <u>6 月 30 日</u> <u>港元</u>	<u>2020 年</u> <u>12 月 31 日</u> <u>港元</u>
來自一家中間控股公司的後償貸款	<u>3,400,000,000</u>	<u>3,400,000,000</u>

參與各方

我們的辦事處

海通國際證券有限公司

香港
德輔道中 189 號
李寶椿大廈 22 樓

流通量提供者

海通國際證券有限公司

香港
中環港景街一號
國際金融中心一期 28 樓

核數師

德勤·關黃陳方會計師行

執業會計師

香港
金鐘道 88 號
太古廣場一座 35 樓