

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

**TAUNG GOLD** | **TAUNG GOLD INTERNATIONAL LIMITED**  
**壇金礦業有限公司\***  
(於百慕達註冊成立之有限公司)  
(股份代號：621)

**截至二零二三年三月三十一日止年度未經審核全年業績公告**

**未經審核全年業績**

茲提述本公司日期為二零二三年六月二十九日的公告(「該公告」)，內容有關延遲刊發全年業績。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

鑒於下文「未經審核全年業績之審閱」一節所述原因，Taung Gold International Limited (壇金礦業有限公司\*) (「本公司」) 及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年三月三十一日止年度之全年業績之審核程序尚未完成，而本公司未能根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)第13.49條於二零二三年六月三十日刊發獲本公司核數師同意之全年業績公告。

\* 僅供識別

本公司董事會(「董事會」)宣佈本集團截至二零二三年三月三十一日止年度之未經審核綜合全年業績(連同截至二零二二年三月三十一日止年度之比較數字)如下：

**未經審核綜合損益及其他全面收益表**  
截至二零二三年三月三十一日止年度

	附註	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
其他收入	4	2,086	1,045
其他收益及虧損	4	(502)	(1,067)
行政及經營開支		(24,122)	(34,866)
財務開支		(1,317)	(1,431)
其他應收款項減值虧損		(8,364)	(21,636)
採礦資產減值虧損撥回	8	-	125,148
分佔聯營公司業績		(12)	(12)
<b>除稅前(虧損)/溢利</b>		<b>(32,231)</b>	<b>67,181</b>
所得稅開支	5	-	-
<b>年內(虧損)/溢利</b>	6	<b>(32,231)</b>	<b>67,181</b>
其他全面收益			
其後可能重新分類至損益之項目： 產生自換算海外業務之匯兌差額		(564,790)	64,655
<b>年內全面(開支)/收益總額</b>		<b>(597,021)</b>	<b>131,836</b>
應佔年內(虧損)/溢利：			
—本公司擁有人		(27,111)	45,147
—非控股權益		(5,120)	22,034
		<b>(32,231)</b>	<b>67,181</b>
應佔全面(開支)/收益總額：			
—本公司擁有人		(474,108)	96,009
—非控股權益		(122,913)	35,827
		<b>(597,021)</b>	<b>131,836</b>
每股(虧損)/盈利	7		
—每股基本及攤薄(虧損)/盈利(港仙)		(0.15)	0.25

未經審核綜合財務狀況表  
於二零二三年三月三十一日

	附註	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,789	2,341
採礦資產	8	2,655,385	3,205,370
使用權資產		291	1,457
於聯營公司之權益		478	490
按公平值計入損益之金融資產		43,406	52,536
租金按金		-	425
已抵押銀行存款		635	764
		<u>2,701,984</u>	<u>3,263,383</u>
<b>流動資產</b>			
其他應收款項、預付款項及按金		5,280	14,171
銀行結餘及現金		136,708	163,168
		<u>141,988</u>	<u>177,339</u>
<b>流動負債</b>			
租賃負債		282	1,189
其他應付款項及應計費用		6,520	6,652
		<u>6,802</u>	<u>7,841</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>135,186</u>	<u>169,498</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>2,837,170</u>	<u>3,432,881</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		-	282
復修成本撥備		13,146	11,554
		<u>13,146</u>	<u>11,836</u>
<b>資產淨額</b>		<u><u>2,824,024</u></u>	<u><u>3,421,045</u></u>

	附註	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
資本及儲備			
股本	9	181,515	181,515
儲備		<u>2,084,274</u>	<u>2,558,382</u>
本公司擁有人應佔權益		2,265,789	2,739,897
非控股權益		<u>558,235</u>	<u>681,148</u>
權益總額		<u><u>2,824,024</u></u>	<u><u>3,421,045</u></u>

# 未經審核綜合財務報表附註

## 截至二零二三年三月三十一日止年度

### 1. 一般資料

壇金礦業有限公司(「本公司」)乃根據百慕達公司法一九八一年(經修訂)於百慕達註冊成立及登記之獲豁免有限責任公司。本公司股份於聯交所上市。本公司註冊辦事處及主要營業地點之地址分別位於Victoria Place, 5th Floor, 31 Victoria Street, Hamilton HM12, Bermuda及香港新界荃灣楊屋道8號如心廣場19樓1901室。

本公司為投資控股公司。其附屬公司之主要業務為投資控股、礦產貿易及勘探、開發及開採金礦及相關礦物。

本公司之功能貨幣為美元(「美元」)。由於本公司股份於聯交所上市，為方便未經審核綜合財務報表使用者，未經審核綜合財務報表以港元(「港元」)呈列。

### 2. 應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之修訂

本集團已於本會計期間之財務報表應用由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之下列香港財務報告準則之修訂：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述
香港財務報告準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—擬定用途前之所得款項
香港財務報告準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年週期之年度改進

本期間應用香港財務報告準則之修訂對本集團於本期間及過往期間之財務狀況及表現及／或於未經審核綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

本集團並無提早應用於本會計期間尚未生效之任何新訂香港財務報告準則及其修訂。

### 3. 分部資料

向本公司執行董事(即主要經營決策人(「主要經營決策人」)呈報以分配資源及評估分部表現之資料集中於所交付之貨品或提供之服務類型。

本集團根據香港財務報告準則第8號之經營及可呈報分部如下：

(a) 於南非共和國(「南非」)之黃金勘探及開發；及

(b) 礦產貿易。

並無合併經營分部以組成本集團可呈報分部。

#### 分部收益及業績

本集團按經營及可呈報分部劃分之收益及業績分析如下：

截至二零二三年三月三十一日止年度

	於南非之黃金 勘探及開發 千港元 (未經審核)	礦產貿易 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
<b>收益</b>			
外部銷售	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
分部虧損	<u>(11,930)</u>	<u>-</u>	<u>(11,930)</u>
未分配其他收入			1,376
未分配公司開支			(13,263)
財務開支—租賃負債利息			(38)
其他應收款項減值虧損			(8,364)
分佔聯營公司業績			<u>(12)</u>
除稅前虧損			<u><u>(32,231)</u></u>

截至二零二二年三月三十一日止年度

	於南非之黃金 勘探及開發 千港元 (經審核)	礦產貿易 千港元 (經審核)	總計 千港元 (經審核)
<b>收益</b>			
外部銷售	-	-	-
分部溢利	<u>102,864</u>	<u>-</u>	102,864
未分配其他收入			1,020
未分配公司開支			(14,992)
財務開支—租賃負債利息			(63)
其他應收款項減值虧損			(21,636)
分佔聯營公司業績			<u>(12)</u>
除稅前溢利			<u>67,181</u>

截至二零二三年三月三十一日及二零二二年三月三十一日止年度之分部(虧損)/溢利指各分部的(虧損)/溢利，惟並無分配若干其他收入、中央行政開支、租賃負債利息及分佔聯營公司業績。此乃就分配資源及評估表現而向主要經營決策人呈報之計量標準。

#### 分部資產及負債

本集團按經營及可呈報分部劃分之資產及負債分析如下：

於二零二三年三月三十一日

	於南非之黃金 勘探及開發 千港元 (未經審核)	礦產貿易 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
<b>資產</b>			
分部資產	2,705,747	-	2,705,747
物業、廠房及設備			308
使用權資產			291
於聯營公司之權益			478
其他應收款項、預付款項及按金			1,370
銀行結餘及現金			<u>135,778</u>
綜合資產			<u>2,843,972</u>
<b>負債</b>			
分部負債	15,712	-	15,712
其他應付款項及應計費用			3,954
租賃負債			<u>282</u>
綜合負債			<u>19,948</u>

於二零二二年三月三十一日

	於南非之黃金 勘探及開發 千港元 (經審核)	礦產貿易 千港元 (經審核)	總計 千港元 (經審核)
<b>資產</b>			
分部資產	3,265,434	—	3,265,434
物業、廠房及設備			561
使用權資產			1,457
於聯營公司之權益			490
其他應收款項、預付款項及按金			10,152
銀行結餘及現金			162,628
綜合資產			<u>3,440,722</u>
<b>負債</b>			
分部負債	14,485	—	14,485
其他應付款項及應計費用			3,721
租賃負債			1,471
綜合負債			<u>19,677</u>

為監察分部表現及於各分部之間分配資源：

- 除若干物業、廠房及設備、使用權資產、於聯營公司之權益、租金按金、若干其他應收款項、預付款項及按金以及若干銀行結餘及現金外，所有資產均分配至經營及可呈報分部。
- 除若干其他應付款項及應計費用以及租賃負債外，所有負債均分配至經營及可呈報分部。



#### 4. 其他收入以及其他收益及虧損

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
<b>其他收入</b>		
租金收入	167	110
銀行存款利息收入	1,807	730
租金按金利息收入	14	14
其他	98	191
	<u>2,086</u>	<u>1,045</u>
<b>其他收益及虧損</b>		
外匯淨收益	(502)	2,215
按公平值計入損益的金融資產之公平值虧損	-	(3,282)
	<u>(502)</u>	<u>(1,067)</u>

#### 5. 所得稅開支

就兩個年度之香港利得稅乃根據年內於香港註冊成立及經營之附屬公司之估計應課稅溢利之16.5%計算。由於該等附屬公司於兩個年度並無應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

根據南非稅法，於兩個年度，年內於南非註冊成立及經營之附屬公司之估計應課稅溢利按28%的企業稅率徵稅。由於該等附屬公司於兩個年度並無應課稅溢利，故並無就南非利得稅作出撥備。

## 6. 年內虧損／(溢利)

年內虧損／(溢利)乃經扣除／(計入)以下各項後得出：

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
核數師酬金		
—本公司核數師	1,200	1,000
—其他核數師	627	711
	<u>1,827</u>	<u>1,711</u>
物業、廠房及設備折舊	294	364
使用權資產折舊	1,166	1,210
復修成本撥備變動(計入行政及經營開支)	2,101	(1,711)
其他應收款項減值虧損	8,364	(21,636)
員工成本(包括董事酬金)		
—薪金及其他福利	13,281	14,093
—退休福利計劃供款	156	144
	<u>13,437</u>	<u>14,237</u>
減：撥作採礦資產之金額	(4,374)	(4,701)
	<u>9,063</u>	<u>9,536</u>

## 7. 每股(虧損)／盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄(虧損)／盈利乃基於以下數據計算：

	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經審核)
本公司擁有人應佔(虧損)／溢利		
用以計算每股基本及攤薄(虧損)／盈利之(虧損)／溢利：		
本公司擁有人應佔年內(虧損)／溢利	<u>(27,111)</u>	<u>45,147</u>
	二零二三年 千股 (未經審核)	二零二二年 千股 (經審核)
股份數目		
用作計算每股基本及攤薄(虧損)／盈利之普通股加權 平均數	<u>18,035,062</u>	<u>18,035,062</u>

用作計算截至二零二三年三月三十一日及二零二二年三月三十一日止年度每股基本及攤薄(虧損)／盈利之普通股加權平均數已就報告期間本公司持有之普通股數目作出調整。

截至二零二三年三月三十一日及二零二二年三月三十一日止年度，由於並無潛在攤薄股份，每股攤薄虧損等於每股基本虧損。

## 8. 採礦資產

千港元

採礦資產	
於二零二一年四月一日	3,022,642
減值虧損	125,148
添置	7,793
復修成本撥備變動	(318)
匯兌調整	50,105
	<hr/>
於二零二二年三月三十一日(經審核)	3,205,370
減值虧損	-
添置	7,303
復修成本撥備變動	385
匯兌調整	(557,673)
	<hr/>
於二零二三年三月三十一日(未經審核)	<u>2,655,385</u>

## 9. 股本

股份數目

股本  
千港元

每股面值0.01港元之普通股

法定：

於二零二一年四月一日、二零二二年三月三十一日、  
二零二二年四月一日及二零二三年三月三十一日

30,000,000,000

300,000

已發行及悉數繳足：

於二零二一年四月一日、二零二二年三月三十一日、  
二零二二年四月一日及二零二三年三月三十一日

18,151,471,981

181,515

所有股份與其他已發行股份於所有方面均具有相同地位。

## 管理層討論及分析

### 未經審核業績

本集團之主要業務為投資控股、礦產貿易及勘探、開發及開採位於南非之金礦及相關礦物。

截至二零二三年三月三十一日止財政年度，本集團錄得本公司擁有人應佔基本虧損約27,111,000港元(未經審核)或每股基本虧損0.15港仙(未經審核)，而截至二零二二年三月三十一日止年度則錄得本公司擁有人應佔基本盈利約45,147,000港元(經審核)或每股基本盈利0.25港仙(經審核)。

### 股息

董事不建議派付截至二零二三年三月三十一日止年度之任何股息(二零二二年：無)。

### 業務回顧

截至二零二三年三月三十一日止年度，本集團並無錄得營業額(未經審核)(二零二二年：無(經審核))。本集團之權益持有人應佔虧損淨額約為27,111,000港元(未經審核)，而上一財政年度則為權益持有人應佔溢利淨額約為45,147,000港元(經審核)。其他全面開支約為564,790,000港元(未經審核)(二零二二年收益：64,655,000港元(經審核))，主要來自換算南非業務產生之匯兌差額。

### 流動資金及財務資源

於二零二三年三月三十一日，本集團並無(未經審核)未償還銀行借款(二零二二年：無(經審核))，且概無銀行融資(未經審核)(二零二二年：無(經審核))。本集團於二零二三年三月三十一日之資本負債比率為零(未經審核)(二零二二年：零(經審核))，此乃根據本集團為零(未經審核)之總借款(二零二二年：零(經審核))除以本集團之總資產約2,843,972,000港元(未經審核)(二零二二年：3,440,722,000港元(經審核))計算。

於二零二三年三月三十一日，本集團之現金及現金等價物結餘約為136,708,000港元(未經審核)(二零二二年：163,168,000港元(經審核))，並主要以港元、美元及南非蘭特(「蘭特」)計值。本集團一直貫徹主要與本集團已建立長期合作關係之客戶合作之政策，從而減低本集團之業務風險。

## 外匯風險

截至二零二三年三月三十一日止年度，本集團主要在南非經營業務，而本集團之大部分交易及結餘均以港元、美元、人民幣及蘭特計值。然而，由於董事認為現時貨幣風險並不重大，本集團並無制定外幣對沖政策。

然而，本公司管理層會監察外匯風險，並於認為應審慎行事時考慮對沖外幣風險。

## 業務營運回顧

於回顧年度，本集團並無進行任何實地勘探活動，並專注以下範圍：

- 與中國冶金科工集團有限公司(「MCC」)推進Jeanette項目的工程、採購及施工合約(「EPC合約」)；
- 在Jeanette項目周邊社區開展社會及勞動計劃項下的活動，以紓緩該地區的貧困；
- 就Jeanette項目未來五年社會及勞動計劃的內容與地方當局、當地社區和監管機構進行協商和接觸；
- 由於COVID-19疫情封鎖措施造成的延誤，與監管機構接觸以延後Jeanette項目工程開展日期至二零二四年三月；及
- 識別短期黃金開採資產以作潛在收購。

於二零二三年三月三十一日，本公司並無進行任何採礦或生產活動。

## Jeanette項目

Jeanette項目位於鄰近Allanridge鎮、Kutlwanong鎮及Nyakallong鎮之南非自由邦金礦區北部，Witwatersrand盆地西南邊，屬南非自由邦省境內。TGL的全資附屬公司Taung Gold Free State (Pty) Limited(「TGFS」)為Jeanette項目採礦權的登記持有人。Jeanette項目的採礦權編號33/2017號已於二零一七年十二月六日註冊於TGFS名下。

本公司先前與MCC之附屬公司MCCI International Incorporation Limited(「MCCI」)訂立服務合約，據此，本公司已委任MCCI為Jeanette項目進行可行性研究(「可行性研究」)，並已妥為完成，生效日期為二零一九年七月二十三日。

本公司與MCCI於可行性研究的早期階段協定，Jeanette項目應以分階段方式執行，詳情如下：

### **第一階段**

- a. 完成及調試現有1號礦井及2B號礦井基礎設施，並於兩個礦井之間設置一個連接鑽孔，以開採礦體北部；
- b. 於礦體北部設置礦石儲量開發，並建立開採率達每月30,833噸及原礦品位達每噸11.92克的生產概況；及
- c. 設置獨立採礦及模塊化加工營運的地面基礎設施，開採率約為每年370,000噸。

### **第二階段**

- a. 沉降及開發兩個新礦井，以開採礦體南部；
- b. 於礦體南部設置礦石儲量開發，並建立開採率達每月69,167噸及原礦品位達每噸11.06克的生產概況；及
- c. 增加加工廠及相關基礎設施的產能至每年830,000噸。

與最初在前期可行性研究(「**前期可行性研究**」)遵從的方式相比，此分階段方式具有下列優勢：

- 由於更有效使用現有礦井基礎設施及將兩個新礦井的沉降推遲至第二階段，初步建築資本成本估計較前期可行性研究中的723.8百萬美元(以二零一七年計)大幅下降至523.5百萬美元(以二零一九年計)；及
- 由於能夠以遠快於前期可行性研究中預測的速度(4.5年)開採礦石儲量，達至首次黃金生產的時間大幅縮短至3.6年。

鑒於上文所述，本公司相信分階段方式為更佳之方式，尤其是考慮到現行全球經濟及金融市場狀況。

因此，本公司以描述就Jeanette項目第一階段所進行工作的結果之方式就可行性研究作出報告，而礦產年期為22年。相應地，本公司將於未來日期考慮Jeanette項目第二階段的可行性工作之時間。Jeanette項目可行性研究第一階段之結果摘要如下：

### **Jeanette項目可行性研究摘要—第一階段**

項目年期內已開採黃金	2.89百萬盎司
初步建築資本成本估計(以二零一九年計)	523.5百萬美元
項目年期內總資本成本(以二零一九年計)	646.6百萬美元
資本效益	每盎司4,017美元
按貼現率5%計算的除稅後淨現值(「淨現值」)	509.9百萬美元
除稅後內部回報率(「內部回報率」)	14.1%
礦產年期	22年
回報期	8.7年
現金營運成本	每盎司471美元
利潤率	46.2%
可持續總成本(「可持續總成本」)	每盎司666美元
總成本(「總成本」)	每盎司694美元

附註：

1. 財務數據按每盎司1,290美元的黃金價格及／或1.00美元兌14.00蘭特之匯率計算。
2. 資本效益按總資本成本除以礦井生產週期之年均黃金產量計算。
3. 回報期自首次生產日期起計。

Jeanette項目於截至二零二三年三月三十一日止年度的開支如下：

	百萬蘭特
顧問及服務供應商	2.12
工作人員	6.75
間接支出	0.95
	<hr/>
總計	<u>9.82</u>

## Evander 項目

Evander 項目位於 Witwatersrand 盆地東北一帶之 Evander Goldfield，毗連南非普馬蘭加省 Secunda 鎮。就礦物及石油資源發展條例(「礦物及石油資源發展條例」)而言，TGL 的全資附屬公司 Taung Gold Secunda (Pty) Limited (「TGS」) 為 Evander 項目採礦權的登記持有人。採礦權編號 107/2010 已於二零一三年十一月註冊於 TGS 名下，並准許於 Six Shaft 及 Twistdraai 地區開採黃金及相關礦物。

於二零一六年五月十六日，本公司公佈 Evander 項目之 Kimberley Reef 區域最新礦物儲量(概略儲量)為 19.64 百萬噸礦石中含有 4.29 百萬盎司黃金(按平均原礦品位每噸 6.80 克計算)。

本公司於二零一六年九月十二日公佈 Evander 項目之獲利可行性研究(「獲利可行性研究」)，結果摘要如下：

### *Evander 項目獲利可行性研究摘要*

項目年期內已開採黃金	4,113,000 盎司
全面開採黃金年產	309,000 盎司
項目年期內開採品位	每噸 6.51 克
初步建築資本成本估計	579.3 百萬美元
項目年期內總資本成本	714.7 百萬美元
資本效益	每盎司 2,696 美元
按貼現率 5% 計算的除稅後淨現值	724.8 百萬美元
除稅後內部回報率	17.6%
礦產年期	20 年
回報期	3.6 年
現金營運成本	每盎司 486 美元
可持續總成本	每盎司 583 美元
總成本	每盎司 724 美元

附註：

1. 財務數據按每盎司 1,290 美元的黃金價格及 1.00 美元兌 14.00 蘭特之匯率計算。
2. 資本效益按總資本成本除以礦井生產週期之年均黃金產量計算。
3. 回報期自首次生產日期起計。
4. 每盎司美元之成本定義乃根據二零一三年六月二十七日世界黃金協會就可持續總成本及總成本之指引。



Turnberry Projects (Pty) Limited (「**Turnberry**」，為南非獨立顧問公司)為獲利可行性研究之主要獨立顧問，該獲利可行性研究生效日期為二零一六年二月二十九日。本公告所有估計摘自日期為二零一六年二月二十九日之獲利可行性研究報告。Evander項目之工程、設計、安排及初始資本與營運成本估計工作由Turnberry於南非領導不同獨立專業顧問完成。於審閱過程中，本公司委聘MCC附屬公司中國恩菲工程技術有限公司調查該項目的進一步優化資本成本及建造安排。因此，獲利可行性研究已包括該優化結果。

Evander項目於截至二零二三年三月三十一日止年度的開支如下：

百萬蘭特

顧問及服務供應商	0.05
工作人員	2.71
間接支出	1.46
	<hr/>
總計	4.22
	<hr/> <hr/>

## 巴基斯坦項目

### **Reko Garok Gold Minerals (Private) Limited (「巴基斯坦目標公司」)**

於二零二一年六月二十五日，Bright Quality Management Limited作為買方(「買方」，本公司全資附屬公司)決定不繼續進行有關日期為二零一六年十二月二十八日的買賣協議，該協議涉及建議收購BVI目標公司全部已發行股本，該目標公司間接持有巴基斯坦目標公司21%已發行股本(持有巴基斯坦卑路支省銅金及關聯礦物勘探權證)(「建議收購」)，並與賣方和保證人訂立一份終止協議(「終止協議」)終止建議收購(「終止交易」)。根據終止協議，建議收購之終止自終止協議日期起生效，本集團及賣方已相互解除其各自的責任。終止交易後，30,000,000港元之訂金已退回予本集團，而賣方及保證人承諾於二零二一年十二月三十一日或之前退回餘下30,000,000港元之訂金(「剩餘訂金」)。

買方、賣方及保證人磋商後於二零二二年六月二十七日達成協議訂立一份附錄(「終止協議附錄」)。根據終止協議附錄，買方、賣方及保證人同意延長退回剩餘訂金之還款日期至二零二二年十二月三十一日或之前。有關終止交易的詳情載於本公司於二零二一年六月二十五日及二零二二年六月二十七日之公告。

## 有關JEANETTE項目及EVANDER項目之未來計劃

本公司在南非的資產在全球範圍內非常獨特，其乃高品位的並擁有黃金的主要礦產資源。其位於非常完善的黃金產區，意味著與世界其他地方更偏遠地區的項目相比，重建必要的服務及公用設施的資本成本相對較低。本公司黃金資產的高品位性質亦意味著這兩個礦山的全部維持成本非常有競爭力，處於行業成本曲線的最低四分位數。本公司的策略維持推進其項目的建設並最終投入生產，同時促進本公司從黃金項目開發商轉變為黃金生產商。

### Jeanette項目

MCCI刊發Jeanette項目正面的可行性研究報告後，本公司於二零一九年十二月三十日與MCC就Jeanette項目的項目執行和建設階段訂立EPC合約，中標合約金額為521,546,000美元。由於在基本設計工作期間可能出現任何有關範圍的變動，EPC合約的最終金額可能與521,546,000美元之中標合約金額不同。此外，MCC將於TGFS層面協助本公司就Jeanette項目的EPC合約自獨立第三方(包括但不限於採礦分部之策略投資者及中國之銀行)獲得股本及債務融資。

本公司一直與MCC就開展基本設計持續溝通，以促使長期主要項目及早期工程項目的設計工作之完成，以及釐定總價建議。原始EPC合約要求MCC完成Jeanette項目的基本設計定案。基本設計協議之條款磋商於二零二零年取得部分進展。然而，不幸的是，COVID-19疫情導致中華人民共和國(「中國」)持續實施出入境限制意味著雙方無法會面以落實基本設計協議條款。中國僅於二零二三年一月取消出入境限制。

EPC合約的目的是促進開展Jeanette礦山開發。EPC合約是在擁有人與承建商之間建立合約框架的項目融資文件，據此將設計及施工風險轉移至承建商。因此，其規定MCC需要提供必要資源以使礦山開發成為可能的基礎。除技術及人力資源方面外，本公司與MCC將共同為Jeanette項目的建設及投產籌措資金。在中國全面放寬出入境限制後，本公司管理層已即時與MCC討論恢復EPC合約基本設計的安排，且本公司與MCC將開始進行基本設計，預期需時9至12個月。與潛在融資方的磋商亦將重新開始，以期在基本設計完成時或盡可能接近完成後取得融資並敲定融資計劃。基本設計的整個過程及融資安排應可合理地在約12至18個月內完成。

根據目前的EPC合約，Jeanette礦山第一階段的建設及開發應持續約四年。

因此，需要更多時間完成基本設計、準備落實總價建議、潛在融資安排、以及訂立預計將於二零二三年十二月前訂立之總價建議補充協議。總價建議一經落實，EPC合約須由股東批准。就此而言，股東可參閱日期分別為二零二零年五月二十日、二零二一年四月三十日、二零二一年十二月二十三日及二零二二年十二月二十二日之公告。本公司將於適當時候知會股東有關此方面的任何重大發展。

南非於二零二零年三月實施的封鎖最終於二零二二年四月解除，即回顧期間的第一個月。疫情以及Jeanette項目周邊社區封鎖繼續對經濟造成嚴重影響，失業率高企和糧食匱乏狀況變得顯而易見。儘管本公司的第一個五年社會及勞動計劃經已結束，但本公司仍繼續協助社區種植食物、飼養家禽和牛、農產品加工、開辦小企業並於本公司舉行的市集日銷售農產品。新的五年社會及勞動計劃於二零二二年六月已提交予監管機構，所有跡象均表明該計劃將被接受。當地社區、市政當局和政府對此等計劃的反應仍然積極。本公司繼續與當地政府和監管機構廣泛接觸，通報本公司面臨的挑戰。

## **Evander 項目**

### ***Evander 項目之建造合約***

於二零一九年，本公司及MCCI決定為Evander項目的合約投入更多時間及資源前等待Jeanette項目之可行性研究的結果。隨後於二零一九年八月三十日，Jeanette項目之可行性研究的結果發佈。Jeanette項目需要較低的資金及較快的首次生產交付時間，本公司決定不再在Evander項目上投入更多的時間及資源，並專注推進Jeanette項目的EPC合約。

Evander合約餘下工作的預計時間框架將為決定繼續當日起12至18個月。本公司將於適當時候通知股東有關此方面的任何重大發展。

### ***環境影響評估／環境管理計劃修訂過程***

Evander項目之所有環境影響評估(「**環境影響評估**」)需作修改，以反映尾礦處置的正面變化，而向礦產資源部提出申請將導致隨後修訂礦業工程計劃及環境許可證，而此構成TGS所持有Evander項目採礦權之一部分。

本公司已為Evander項目的脫水及建造階段持有環境許可證。此外，本公司亦獲發出用於在脫水及建造階段抽取、運輸及處理多餘礦井水的用水許可證(「**用水許可證**」)。

Evander項目的環境影響評估／環境管理計劃(「**環境管理計劃**」)及最終用水許可證之修訂所涉及生產之階段，將於開展約6年後開始，因此不屬於項目建設的關鍵路徑。

由於已決定延遲Evander項目的進一步工作，因此將延遲開展環境專家研究。研究將於董事會落實Evander項目的時間表時啟動。

### **出售Holfontein Investments (Pty) Limited (「HIL」)**

於回顧年度，TGS出售其於HIL之100%權益(就礦物及石油資源發展條例而言，其唯一資產是煤炭採礦權)並無重大進展。

獲委任監督出售HIL並尋找新的潛在買家的經紀未能成功找到該資產的買家。

## 企業管治守則

本集團一向承諾恪守奉行高水平之企業管治。截至二零二三年三月三十一日止整個年度，本公司已遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「**企業管治守則**」)的所有守則條文，惟以下偏離者除外：

- 根據企業管治守則的守則條文第C.2.7條，主席應至少每年與獨立非執行董事舉行一次沒有其他董事出席的會議。時任聯席主席已委託董事會秘書收集獨立非執行董事可能存有之任何疑慮及／或問題並向其匯報，因此時任聯席主席會於有需要時安排與他們會面。
- 根據企業管治守則的守則條文第F.2.2條，董事會主席須出席股東週年大會。時任董事會聯席主席之一Christiaan Rudolph de Wet de Bruin先生由於有其他業務安排未能出席本公司於二零二二年八月二十六日舉行的股東週年大會(「**股東週年大會**」)。另一位時任董事會聯席主席張柏沁女士及審核委員會、薪酬委員會和提名委員會各自的主席出席了股東週年大會並回答提問。

## 董事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「**標準守則**」)，作為董事進行證券交易之自身操守守則。本公司已向全體董事作出具體查詢，並獲全體董事確認，於截至二零二三年三月三十一日止年度，彼等已遵守標準守則所載之規定準則。

本公司亦已就有關僱員(包括有可能擁有本公司內幕消息的董事)進行證券交易制訂書面指引，其嚴謹程度不遜於標準守則(「**書面指引**」)。

本公司概不知悉任何有關僱員違反書面指引之事宜。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，並根據香港會計師公會所建議之指引及上市規則之企業管治守則制訂書面職權範圍。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，主要職責為審閱及監察本集團財政匯報過程及內部監控程序，以及審閱本公司年度及中期報告。

## 其他董事委員會

於二零二三年三月三十一日，除審核委員會外，董事會亦已成立薪酬委員會、提名委員會及技術安全及環境委員會。各委員會均設有明確職責及書面職權範圍。

## 買賣或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於年內買賣或贖回股份或其他上市證券。

## 未經審核全年業績之審閱

於本公告日期，鑒於該公告中詳述的原因，截至二零二三年三月三十一日止年度之全年業績(「**全年業績**」)之審核程序尚未完成。上市規則第13.49(3)條規定，發行人如未能刊發其初步業績，則必須根據尚未與核數師協定之財務業績(如該等資料可得)公佈其業績。為使本公司股東及潛在投資者知悉本集團的業務營運及財務狀況，董事會決定公佈本集團截至二零二三年三月三十一日止年度的未經審核全年業績。

董事會謹此向股東提供有關導致本公司延遲刊發全年業績的主要原因及情況、刊發全年業績的預期時間表以及本集團未經審核綜合財務資料的進一步資料。

本公司分別於二零一六年及二零一九年安排對其兩項採礦資產(「**採礦資產**」) Evander及Jeanette進行可行性研究(「**可行性研究**」)。為對全年業績進行審核，本公司需要對可行性研究作出更新，特別是用於減值評估的採礦資產的財務預測。於本公告日期，本公司已委任技術專家團隊(「**專家團隊**」)負責(其中包括)評估採礦資產估值、對財務預測及可行性研究作出更新，而相關工作仍在進行中。

視乎專家團隊的進度及本公司核數師(「**核數師**」)的審閱結果，本公司初步預期專家團隊就採礦資產估值及減值評估的初步結果將於二零二三年八月上旬或左右備妥，全年業績隨後可於二零二三年八月下旬或左右前刊發，而截至二零二三年三月三十一日止年度的年報則可於二零二三年九月十五日或左右寄發。

與此同時，經進一步考慮長期延遲公佈全年業績的潛在影響，本公司已編製本集團截至二零二三年三月三十一日止年度的未經審計綜合財務資料(僅供參考)，該資料已由本公司審核委員會審閱。

董事會謹此強調，本集團上述未經審核綜合財務資料乃摘錄自本集團截至二零二三年三月三十一日止年度的最近期末經審核管理賬目。本集團的未經審核綜合財務資料未經核數師審閱或審核，因此可能會作出調整及落實。特別是採礦資產的賬面值尚未與核數師達成一致，並且可能會發生重大變化。董事會不能保證未經審核綜合財務資料能夠真實反映本集團的財務表現及狀況，如未考慮任何潛在的調整，該等資料可能具有誤導性。股東及本公司潛在投資者應注意，真實的全年業績可能與本公告中的披露存在重大差異。

## **報告期後事項**

於本公告日期，本集團於二零二三年三月三十一日後概無發生任何重大期後事項。

## **刊發未經審核全年業績**

未經審核全年業績可於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)「最新上市公司公告」及本公司網站 [www.taunggold.com](http://www.taunggold.com)「投資者與媒體」內查閱。本公司將於適當時候就刊發年報作出進一步公告。

## **進一步公告**

於審核程序完成後，本公司將刊發有關獲本公司核數師同意之截至二零二三年三月三十一日止年度之經審核業績以及與本公告所載未經審核全年業績之間的重大差異(如有)之進一步公告。此外，本公司倘於完成審核程序的過程中有其他重大發展，則本公司將於適當時候刊發進一步公告。

## 繼續暫停買賣

應本公司要求，本公司的所有證券已自二零二三年七月三日上午九時正起在聯交所暫停買賣，並將繼續暫停買賣，直至另行公告為止。

股東及本公司潛在投資者不應依賴上述本集團未經審核綜合財務資料，並於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命  
壇金礦業有限公司  
主席  
張柏沁

香港，二零二三年七月二十一日

於本公告日期，本公司執行董事為張柏沁女士(主席)及彭鎮城先生；及本公司獨立非執行董事為莊文鴻先生、李錦松先生及徐鵬先生。