

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公告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。

Ocean One Holding Ltd.
大洋環球控股有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8476)

**截至2018年3月31日止年度的
年度業績公告**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM乃為較於聯交所上市的其他公司帶有更高投資風險的公司提供上市的市場。有意投資者應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。GEM的較高風險及其他特色表明GEM較適合專業及其他經驗豐富的投資者。

由於GEM上市公司的新興性質使然，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時亦無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告載有根據GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)規定須提供有關大洋環球控股有限公司(「本公司」)資料的詳情，本公司董事(「董事」)就本公告共同及個別承擔全部責任。董事於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料於所有重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺詐成份；亦無遺漏任何其他事宜，致使本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

摘要

- 截至2018年3月31日止年度本集團錄得收益約239.8百萬港元，較截至2017年3月31日止年度增加約22.3百萬港元或10.3%。
- 截至2018年3月31日止年度本集團錄得本公司擁有人應佔純利約6.7百萬港元，較截至2017年3月31日止年度本集團純利約17.3百萬港元減少約10.6百萬港元。減少主要是由於截至2018年3月31日止年度確認上市開支約10.6百萬港元，而截至2017年3月31日止年度則為約2.1百萬港元。不計及一次過上市開支，截至2018年3月31日止年度本公司擁有人應佔溢利約為17.2萬港元。
- 董事會建議派付截至2018年3月31日止年度的末期股息每股普通股2.2港仙。

年度業績

本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)於截至2018年3月31日止年度的經審核綜合業績連同其與截至2017年3月31日止年度的可比較經審核數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至2018年3月31日止年度

	附註	2018年 千港元	2017年 千港元
收益	4	239,794	217,447
已售貨品成本		(208,387)	(190,957)
毛利		31,407	26,490
其他收入	5	112	283
其他(虧損)收益	6	(178)	4,097
銷售及分銷成本		(4,408)	(3,850)
行政開支		(5,420)	(3,407)
財務成本	7	(545)	(1,259)
上市開支		(10,567)	(2,078)
除稅前溢利	8	10,401	20,276
稅項	9	(3,747)	(3,003)
年內溢利及全面收益總額		6,654	17,273
每股盈利—基本(港仙)	11	2.8	8.2

綜合財務狀況表

於2018年3月31日

	附註	2018年 千港元	2017年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		<u>5,780</u>	<u>5,069</u>
流動資產			
存貨		32,929	27,001
貿易及其他應收款項	12	33,412	21,675
已抵押銀行存款		1,826	1,593
原到期日超過三個月的銀行存款		53,101	–
銀行結餘及現金		<u>2,033</u>	<u>9,031</u>
		<u>123,301</u>	<u>59,300</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	13	10,184	3,747
應付一名董事款項		–	4,587
應付一間關聯公司款項		–	9,460
應付稅項		1,428	1,061
銀行透支		1,705	7,901
銀行借款	14	6,042	21,971
一項融資租賃承擔		<u>119</u>	<u>119</u>
		<u>19,478</u>	<u>48,846</u>
流動資產淨值		<u>103,823</u>	<u>10,454</u>
總資產減流動負債		<u>109,603</u>	<u>15,523</u>
非流動負債			
一項融資租賃承擔		210	329
遞延稅項		<u>–</u>	<u>106</u>
		<u>210</u>	<u>435</u>
資產淨值		<u>109,393</u>	<u>15,088</u>
資本及儲備			
股本	15	2,800	–
儲備		<u>106,593</u>	<u>15,088</u>
總權益		<u>109,393</u>	<u>15,088</u>

綜合財務報表附註

截至2018年3月31日止年度

1. 一般資料

大洋環球控股有限公司(「本公司」)於2017年4月18日根據開曼群島法例第22章《公司法》(1961年第3號法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司作為投資控股公司，而其附屬公司主要從事急凍海鮮進口及批發。本公司的直接及最終控股公司為嘉信控股有限公司(「嘉信」)，嘉信於英屬維爾京群島(「英屬維爾京群島」)註冊成立及由陳建峰先生(曾用名「陳燦芳先生」)(「陳先生」)控制。

本公司股份已於2017年10月19日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市(「上市」)。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，港元亦為本公司的功能貨幣。

2. 綜合財務報表的編製及呈列基準

本集團現時旗下公司進行集團重組(「集團重組」)，以籌備上市。於集團重組完成前，本集團的營運由大津物產(香港)有限公司(「大津物產」)進行，大津物產由本公司控股股東陳先生全資及直接擁有。集團重組包括以下步驟：

- (a) 於2017年3月21日，大洋(英屬維爾京群島)控股有限公司(「大洋(英屬維爾京群島)」)透過發行一股1.00美元(「美元」)的股份予陳先生，在英屬維爾京群島註冊成立為有限責任公司。
- (b) 於2017年3月31日，大洋(英屬維爾京群島)透過發行一股1.00美元入賬列作繳足的股份予陳先生，向陳先生收購大津物產的全部已發行股本。
- (c) 於2017年4月18日，本公司在開曼群島註冊成立，法定股本為390,000港元，分為39,000,000股每股0.01港元的股份，其中一股認購人股份以未繳股款的方式配發及發行予獨立第三方Kelvin Butler。於2017年4月18日，Kelvin Butler以零代價轉讓其一股股份予嘉信。
- (d) 於2017年5月29日，作為代價及交換，本公司透過按陳先生指示配發及發行一股入賬列作繳足的股份予嘉信，向陳先生收購大洋(英屬維爾京群島)的全部已發行股本，並將嘉信持有的一股股份按面值入賬列作繳足。其後，本公司成為本集團現時旗下公司的控股公司。

集團重組(涉及將本公司、大洋(英屬維爾京群島)及其他投資控股公司留置於大津物產及陳先生之中)產生的本集團繼續由陳先生控制，並被視為持續經營實體。因此，截至2018年及2017年3月31日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表已編製以計入本集團現時旗下公司的業績、權益變動及現金流量，猶如於集團重組完成後的集團架構於整個期間內或自彼等各自註冊成立日期以來(以較短者為準)一直存在。本集團於2017年3月31日的綜合財務狀況表已編製以呈列本集團現時旗下公司的資產及負債，猶如於集團重組完成後的目前集團架構於該等日期一直存在，當中經計及各自註冊成立日期的金額(如適用)。

3. 應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及其修訂

於本年度，本集團已首次應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則的修訂：

香港會計準則第7號的修訂	披露計劃
香港會計準則第12號的修訂	就未實現虧損確認遞延稅項資產
香港財務報告準則第12號的修訂	香港財務報告準則2014年至2016年週期的年度改進的部分

除下文所述外，於本年度應用香港財務報告準則的修訂對本集團本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

香港會計準則第7號「披露計劃」的修訂

於本年度，本集團已首次採納該等修訂。該等修訂要求實體提供披露，以便財務報表使用人士評估自融資活動產生的負債變動，包括現金及非現金變動。此外，倘自該等金融資產的現金流量或未來現金流量包括於自融資活動的現金流量，該等修訂亦要求披露金融資產的變動。

具體而言，該等修訂規定披露如下：(i)自融資現金流量的變動；(ii)自獲得或失去附屬公司或其他業務的控制權產生之變動；(iii)外匯匯率變動的影響；(iv)公平值變動；及(v)其他變動。

除上述者外，香港會計師公會已頒佈若干於年內尚未生效且本集團並未提早採納新訂香港財務報告準則及其修訂以及詮釋。

4. 收益及分部資料

本集團的經營活動屬於單一經營分部，專注於急凍海鮮進口及批發。該經營分部乃根據與香港財務報告準則一致的會計政策編製並由本公司執行董事(主要經營決策者(「主要經營決策者」))定期檢討的內部管理報告進行識別。主要經營決策者審閱本集團的整體業績，以評估財務表現及分配資源。因此，本集團的營運僅構成一個單一經營分部。除實體範圍資料外，並無呈列該單一分部的進一步分析。

實體範圍資料如下：

來自主要產品的收益

本集團來自其主要產品的收益分析如下：

	2018年 千港元	2017年 千港元
蟹及魚子類	12,996	10,628
魚類	34,933	31,764
章魚及墨魚類	10,588	9,047
蝦類	85,241	77,872
海產製品類	37,854	35,255
帶子、蠔及北寄貝類	43,516	41,679
其他產品	14,666	11,202
	<u>239,794</u>	<u>217,447</u>

按客戶類別劃分的收益

本集團按客戶類別劃分的收益分析如下：

	2018年 千港元	2017年 千港元
急凍海鮮轉售商	224,705	195,456
急凍海鮮餐飲服務供應商	15,089	21,991
	<u>239,794</u>	<u>217,447</u>

地區資料

本集團來自外部客戶的收益資料乃根據客戶地區資料呈列如下：

	2018年 千港元	2017年 千港元
香港	210,791	186,305
澳門	26,012	31,142
中國大陸	1,791	—
台灣	1,200	—
	<u>239,794</u>	<u>217,447</u>

本集團所有非流動資產位於香港。

5. 其他收入

	2018年 千港元	2017年 千港元
利息收入	106	—
租賃收入(附註)	—	216
其他	6	67
	<u>112</u>	<u>283</u>

附註：截至2017年3月31日止年度，產生租金收入的投資物業產生的直接經營開支為34,000港元。

6. 其他(虧損)收益

	2018年 千港元	2017年 千港元
匯兌虧損淨額	(178)	(416)
出售一項投資物業的收益	—	4,513
	<u>(178)</u>	<u>4,097</u>

7. 財務成本

	2018年 千港元	2017年 千港元
以下各項的利息：		
— 銀行借款	498	928
— 銀行透支	35	319
— 融資租賃	12	12
	<u>545</u>	<u>1,259</u>

8. 除稅前溢利

	2018年 千港元	2017年 千港元
除稅前溢利乃經扣除以下各項後達致：		
董事薪酬	1,296	1,196
其他員工成本	2,813	1,581
其他員工退休福利計劃供應	128	73
員工成本總額	<u>4,237</u>	<u>2,850</u>
核數師薪酬	1,130	150
確認為開支的存貨成本	208,387	190,957
物業、廠房及設備折舊	1,011	993
一項投資物業折舊	—	45
有關租賃物業的經營租賃租金		
— 最低租金付款	881	860
— 或然租金(附註)	329	330
	<u>1,210</u>	<u>1,190</u>

附註：或然租金指基於每個倉庫內儲存貨品重量按事先釐定費率計算之經營租賃租金。

9. 稅項

	2018年 千港元	2017年 千港元
稅項開支包括：		
香港利得稅：		
— 即期稅項	3,748	3,099
— 過往年度撥備不足	105	—
	<u>3,853</u>	<u>3,099</u>
遞延稅項	<u>(106)</u>	<u>(96)</u>
	<u>3,747</u>	<u>3,003</u>

香港利得稅按兩個年度估計應評稅利潤的16.5%計算。

10. 股息

截至2017年3月31日止年度，大津物產向陳先生宣派及派付股息10,000,000港元，每股股份3.33港元。

於報告期末後，截至2018年3月31日止年度的末期股息為每股普通股2.2港仙，共計6,160,000港元，已由本公司董事提呈，並須待股東於即將召開的股東大會予以批准。

11. 每股盈利

每股基本盈利的計算基於以下數據：

	2018年 千港元	2017年 千港元
用於計算每股基本盈利的盈利(年度利潤)	<u>6,654</u>	<u>17,273</u>
	2018年	2017年
用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>241,452,055</u>	<u>210,000,000</u>

就計算每股基本盈利而言，普通股加權平均數乃假設集團重組及資本化發行(附註15(d)所定義者)於2016年4月1日已生效。

由於兩年內均無潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

12. 貿易及其他應收款項

本集團通常授予其貿易客戶的信貸期介乎0至60天。於各報告期末，按發票日期呈列的貿易應收款項賬齡分析如下：

	2018年 千港元	2017年 千港元
30天內	20,023	13,708
31至60天	10,047	5,465
61至90天	940	2
90天以上	2	2
	<u>31,012</u>	<u>19,177</u>

13. 貿易及其他應付款項

貿易應付款項的信貸期介乎0至30日。

於各報告期末，按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2018年 千港元	2017年 千港元
30天內	<u>6,987</u>	<u>3,142</u>

14. 銀行借款

	2018年 千港元	2017年 千港元
循環貸款	-	14,000
定期貸款	<u>6,042</u>	<u>7,971</u>
	<u>6,042</u>	<u>21,971</u>
浮息借款	<u>6,042</u>	<u>21,971</u>
有抵押	<u>6,042</u>	<u>21,971</u>
應付賬面值*		
一年內	1,811	15,930
一年以上，但兩年內	1,687	1,820
兩年以上，但五年內	<u>2,544</u>	<u>4,221</u>
列入流動負債的一年內到期的款項**	<u>6,042</u>	<u>21,971</u>

* 到期款項乃基於貸款協議所載計劃還款日期。

** 於2018年及2017年3月31日，金額包含按要求償還條款及分類為流動負債。

15. 股本

就該等綜合財務報表而言，本集團於2016年4月1日的已發行股本為大津物產的股本。於2017年3月31日於綜合財務狀況表所示的股本為大洋(英屬維爾京群島)的已發行股本。於2018年3月31日於綜合財務狀況表所示的股本為本公司已發行股本。

本公司股本變動情況如下：

	附註	股份數目	金額 千港元
每股0.01港元的普通股			
法定：			
於2017年4月18日(註冊成立日期)	(a)	39,000,000	390
於2017年9月21日增加	(b)	<u>9,961,000,000</u>	<u>99,610</u>
於2018年3月31日		<u><u>10,000,000,000</u></u>	<u><u>100,000</u></u>
已發行及繳足：			
於2017年4月18日(註冊成立日期)發行股份	(a)	1	—
於集團重組時發行股份	(c)	1	—
資本化發行	(d)	209,999,998	2,100
公開發售及配售時發行股份	(e)	<u>70,000,000</u>	<u>700</u>
於2018年3月31日		<u><u>280,000,000</u></u>	<u><u>2,800</u></u>

附註：

- (a) 於2017年4月18日，本公司在開曼群島註冊成立，法定股本為390,000港元，分為39,000,000股每股面值0.01港元的股份，其中一股認購人股份以未繳股款方式配發及發行予Kelvin Butler(一名獨立第三方)。於2017年4月18日，Kelvin Butler以零代價將其一股股份轉讓予嘉信。
- (b) 於2017年9月21日，本公司的法定股本透過增設額外9,961,000,000股股份從390,000港元(分為39,000,000股股份)增加至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)，有關股份在所有方面與當時既有股份享有同等權益。
- (c) 於2017年5月29日，本公司向陳先生收購大洋(英屬維爾京群島)的全部已發行股本，作為代價及交換，本公司按陳先生指示向嘉信配發及發行一股股份，入賬列作繳足，並將嘉信持有的一股股份按面值入賬列作繳足。
- (d) 根據本公司唯一股東於2017年9月21日通過的書面決議案，於2017年10月19日公開發售及配售完成後，本公司獲授權將本公司股份溢價賬中金額2,099,999.98港元的進賬款額撥充資本，並將該款項用於全數按面值支付209,999,998股本公司普通股(「資本化發行」)。
- (e) 就本公司股份於2017年10月19日上市而言，本公司透過公開發售及配售方式以每股1.22港元配發及發行合共70,000,000股新股。

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是一間業務穩健的香港急凍海鮮進口商及批發商，在急凍海鮮進口及批發業擁有逾15年經驗。我們向逾250名客戶供應各式各樣的急凍海鮮產品超過80個品種，該等客戶主要為急凍海鮮轉售商及急凍海鮮餐飲服務供應商。

截至2018年3月31日止年度，本集團錄得純利約6.7百萬港元，而截至2017年3月31日止年度錄得純利約17.3百萬港元。董事認為，純利減少主要是由於年內產生非經常性上市開支所致。除去上市開支，本集團截至2018年3月31日止年度的純利為17.2百萬港元。鑒於相比去年同期，截至2018年3月31日止年度收益穩定增長及毛利率上升，董事對本集團業務前景持審慎樂觀態度。

前景

本公司股份於2017年10月19日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM成功上市。董事相信，上市可提升本集團的企業形象，進一步增強本集團於業內的聲譽，從而有助於維持與現有供應商及客戶的業務關係，以及探索與新供應商及客戶的潛在業務機遇。

股份發售所得款項淨額將為本集團提供財務資源以滿足及達致其業務機遇及策略，進一步鞏固本集團於香港急凍海鮮進口及批發行業的市場地位。

年內，本集團與若干新海外供應商訂立銷售代理安排，並將繼續尋求與現有及新的海外供應商訂立更多獨家代理或銷售代理安排，以進一步豐富產品組合及通過出售更廣泛產品組合保持競爭力。按本公司於2017年9月29日刊發的招股章程（「招股章程」）所述，本集團將繼續努力實現業務目標。

財務回顧

收益

本集團收益由截至2017年3月31日止年度約217.4百萬港元增加約10.3%至截至2018年3月31日止年度約239.8百萬港元，主要是由於阿根廷紅蝦及MAR牌紅蝦等蝦類、迷你燒甜薯、炸芝麻雞翅及烤紫菜等其他產品以及醬油漬三文魚子等蟹和魚子類產品(客戶對該等產品均具有較大需求)的銷售額增加。

已售貨品成本

我們的已售貨品成本主要指已售產品的成本，經扣除購貨折扣及促銷、付運處理費及運輸成本。本集團截至2018年3月31日止年度的已售貨品成本約為208.4百萬港元，較截至2017年3月31日止年度約191.0百萬港元增加約9.1%，該增加與我們的收益增長大致相同。

毛利及毛利率

本集團截至2018年3月31日止年度的毛利約為31.4百萬港元，較截至2017年3月31日止年度約26.5百萬港元增加約18.6%。本集團截至2018年3月31日止年度的毛利率約為13.1%，較截至2017年3月31日止年度約12.2%上升約0.9個百分比。毛利及毛利率的增加主要歸功於銷售烤紫菜、多春魚子、飛魚子及醬油漬三文魚子等高利潤產品，主要是由於更頻繁地根據最新市況審核產品價格列表所致。

銷售及分銷成本

我們的銷售及分銷成本主要包括物流及倉庫團隊的員工成本、倉庫租金、倉庫折舊、倉庫水電費及運輸開支。本集團截至2018年3月31日止年度的銷售及分銷成本約為4.4百萬港元，較截至2017年3月31日止年度約3.9百萬港元增加約14.5%。本集團銷售及分銷成本增加主要是由於倉庫及物流員工增加。截至2018年及2017年3月31日止年度，銷售及分銷成本分別佔總收益約1.8%及1.8%。

行政開支

截至2018年3月31日止年度，本集團的行政開支主要包括行政及管理人員的員工成本、董事薪酬、核數師薪酬、辦公室租金及管理費、辦公室水電費、折舊及保險。行政開支由截至2017年3月31日止年度約3.4百萬港元增至截至2018年3月31日止年度約5.4百萬港元。本集團行政開支增加主要是由於為應對上市合規工作需求而僱用管理人員及增加核數師薪酬所致。

上市開支

上市開支包括與上市有關的專業及其他開支。截至2018年3月31日止年度的上市開支約為10.6百萬港元，而截至2017年3月31日止年度約為2.1百萬港元。

財務成本

財務成本指銀行借款、融資租賃承擔及銀行透支的利息。財務成本由截至2017年3月31日止年度約1.3百萬港元減至截至2018年3月31日止年度約0.5百萬港元，主要是由於進口發票融資及銀行透支減少所致。

稅項

截至2018年及2017年3月31日止年度，我們的稅項分別約為3.7百萬港元及3.0百萬港元，增加約0.7百萬港元，增幅24.7%，與估計應課稅溢利增加一致。

年內溢利

截至2018年3月31日止年度，本公司擁有人應佔本集團溢利及全面收益總額約為6.7百萬港元，而截至2017年3月31日止年度約為17.3百萬港元。減少主要是由於期內產生的非經常性上市開支所致。除去上市開支，本集團截至2018年3月31日止年度的純利為17.2百萬港元，較截至2017年3月31日止年度減少約0.1百萬港元。

股份發售所得款項淨額用途

上市所得款項淨額(經扣除本公司承擔的包銷費用及其他上市開支)約為63.0百萬港元，將用於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載擬定用途。下文載列截至2018年3月31日所得款項淨額的實際使用情況：

	所得 款項淨額 千港元	已動用 千港元	未動用 千港元
加強倉儲能力	29,632	–	29,632
提高物流能力	8,376	1,710	6,666
透過訂立獨家代理協議及／或 銷售代理協議拓寬產品組合	21,504	4,301	17,203
本集團一般營運資金	3,494	–	3,494
	<u>63,006</u>	<u>6,011</u>	<u>56,995</u>
總計	<u>63,006</u>	<u>6,011</u>	<u>56,995</u>

根據招股章程，本集團將加強其倉儲能力，並將於荃灣購置一間新倉庫。截至本公告日期，本集團正在物色合適的物業以便收購，並為此分配的所得款項因而尚未動用。

資本架構、流動資金及財務資源

本集團主要透過營運所得現金、上市所得款項淨額及銀行借款，撥付流動資金及資金需求。

於2018年3月31日，本集團的現金及現金等價物約為55.1百萬港元(2017年3月31日：9.0百萬港元)。

於2018年3月31日，本公司擁有人應佔本集團總權益約為109.4百萬港元(2017年3月31日：15.1百萬港元)。同日，本集團總債務(包括銀行透支、銀行借款及融資租賃承擔)約為8.1百萬港元(2017年3月31日：30.3百萬港元)。

於2017年10月19日，本公司透過公開發售及配售按每股1.22港元分別發行21,000,000股及49,000,000股每股面值0.01港元的普通股。同日，本公司股份於聯交所GEM上市。

上市所得款項淨額約為63.0百萬港元。董事認為，憑藉股份發售新籌集的資金，本集團財務狀況穩健，足以拓展業務及實現業務目標。

借款及資產負債比率

於2018年3月31日，本集團銀行借款總額約為8.1百萬港元(2017年3月31日：30.3百萬港元)。本集團銀行借款主要用於撥付業務所需營運資金需求，而融資租賃承擔用於購買汽車以支持其經營。

於2018年3月31日，本集團的資產負債比率(按銀行借款總額、銀行透支及融資租賃承擔除以總權益乘以100%計算)約為7.4%(2017年3月31日：201.0%)。

重大投資、重大收購及出售附屬公司

截至2018年3月31日止年度，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

外匯風險

由於本集團與於日本、越南及中國等多個海外供應商展開業務，因此若干產品成本或款項以日元及美元等外幣列值，與收益貨幣(主要為港元)不同。故此，本集團面臨外匯風險。

通過採用成本加成定價模式，本集團一般能夠將匯率波動所產生的成本轉嫁予客戶；管理層密切監察有關匯率的變動，以確保外匯風險淨額保持在可接受的水平。董事認為外匯風險並不重大，目前毋須採用任何對沖策略。

財務政策

董事將繼續遵循審慎政策，管理本集團現金結餘及維持強健的流動資金，以確保本集團可充分利用未來發展機遇。

本集團資產抵押

於2018年3月31日，本集團已抵押租賃土地及樓宇以及有抵押銀行存款合計約5.4百萬港元(2017年3月31日：5.3百萬港元)以取得授予本集團的銀行借款及銀行融資。

或然負債

於2018年3月31日，本集團並無任何重大或然負債。於2017年3月31日，本集團就授予陳建峰先生控制的關聯公司東科有限公司的銀行融資向一間銀行提供擔保約17.6百萬港元。

承擔

合約承擔主要包括本集團根據不可撤銷經營租賃就租賃辦公室及冷藏倉庫與停車場應付租金。於2018年3月31日，本集團經營租賃承擔約為1.7百萬港元(2017年3月31日：零)。

分部資料

本集團主要經營一個業務分部，即香港急凍海鮮進口及批發。

僱員資料

於2018年3月31日，本集團於香港有15名僱員(2017年3月31日：16名)。本集團基於僱員的資格、職位及表現向彼等提供薪酬，通常包括薪金、津貼及酌情花紅，亦提供多種培訓。截至2018年3月31日止年度，員工成本總額(包括董事薪酬及強制性公積金供款)約為4.2百萬港元(2017年3月31日：2.9百萬港元)。

其他資料

企業管治常規

董事會(「董事會」)知悉管理及內部程序中良好企業管治之重要性，以達致有效問責制。本公司之企業管治常規乃以GEM上市規則附錄15內企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)載列之良好企業管治原則為基礎，當中載列有關(其中包括)董事、主席兼行政總裁、董事會組成、董事委任、重選及罷免、董事職責及薪酬以及與本公司股東溝通的事宜。

本公司於2017年10月19日(上市日期)在聯交所GEM上市。就董事會所深知，本公司自上市日期起至本公告日期已遵守企業管治守則之守則條文。

董事會將不時檢討並監察本公司之常規，以期維持並改善高水平之企業管治常規。

主席及首席執行官

根據企業管治守則第A.2.1段，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。

陳建峰先生（「陳先生」）為本集團主席兼行政總裁。考慮到陳先生自2002年起一直經營及參與管理本集團，董事認為陳先生兼任兩項職務符合本集團的最佳利益，以確保一致領導本集團及為本集團進行有效管理、業務發展及整體策略規劃。因此，董事會認為在此情況下，偏離企業管治守則第A.2.1段乃屬適當。從企業管治的角度看，董事會的決策是通過共同投票表決的方式作出，故主席無法控制董事會的決策。董事會認為，現行安排仍能保持董事會與高級管理層之間權力的平衡。董事會應不時檢討該結構，以確保可在有需要時採取恰當的措施。

遵守董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納GEM上市規則第5.48條至第5.67條所載之規則，作為董事買賣本公司證券之守則（「標準守則」）。經作出具體查詢後，全體董事確認，彼等自上市日期至2018年3月31日已遵守標準守則。

此外，本公司亦已採納標準守則條文作為有關僱員買賣本公司證券之書面指引。該等有關僱員已經及將會遵守標準守則條文。此外，本公司已就披露本公司之內幕消息採納內部監控政策（「內幕消息政策」）。

自上市日期起直至本公告日期，本公司並不知悉有任何相關僱員違反標準守則及／或內幕消息政策之事宜。

購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起直至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

競爭權益

於上市日期及直至本公告日期，本公司董事或控股股東或彼等緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益，亦與本集團並無或可能無任何利益衝突。

合規顧問的權益

經本集團合規顧問創陞融資有限公司(「合規顧問」)確認，除本公司與合規顧問所訂立日期為2017年9月26日的合規顧問協議外，於2018年3月31日，概無合規顧問或其董事、僱員或聯繫人(定義見GEM上市規則)於本集團或本集團任何成員公司的股本中擁有根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的任何權益。

報告期後事項

就董事所知，於2018年3月31日之後及直至本公告日期，並無任何重大事項須予披露。

審閱年度業績

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已同意本公告所載截至2018年3月31日止年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字與本集團本年度的經審核綜合財務報表所載金額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師行並無對本公告作出任何核證。

審核委員會

審核委員會於2017年9月21日成立，並根據GEM上市規則第5.28條及遵照GEM上市規則附錄15所載企業管治守則C.3段以書面形式訂明職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，主席為蘇玉祺先生。其他成員為李錦輝先生及梁偉平博士。審核委員會書面職權範圍刊載於GEM網站及本公司網站。

審核委員會的主要職責為就委任及解僱外聘核數師向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及資料並就財務申報提供意見以及監督本集團的內部監控程序。

審核委員會已與管理層審閱截至2018年3月31日止年度的經審核綜合財務報表及業績，並認為有關業績符合適用會計準則、GEM上市規則的規定及其他適用法律規定，並已作出充分披露。

股東週年大會

本公司擬於2018年8月23日(星期四)或前後舉行應屆股東週年大會(「2018年股東週年大會」)。召開2018年股東週年大會的通告將適時刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於2018年8月20日(星期一)至2018年8月23日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，以釐定股東出席2018年股東週年大會並於會上投票的權利。於暫停辦理股份過戶登記手續期間，概不辦理股份過戶登記手續。股東謹請留意，所有轉讓文件連同相關股票須於2018年8月17日(星期五)下午四時三十分前送交本公司股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

承董事會命
大洋環球控股有限公司
董事會主席、行政總裁及執行董事
陳建峰

香港，2018年6月25日

於本公告日期，董事會由執行董事陳建峰先生及謝春霞女士，獨立非執行董事蘇玉祺先生、李錦運先生及梁偉平博士組成。

本公告將由刊登日期起計最少一連七日刊登於GEM網站www.hkgem.com「最新公司公告」網頁及於本公司網站www.oceanoneholding.com刊登。