



PHOENITRON

PHOENITRON HOLDINGS LIMITED

品創控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8066)

## 截至二零一八年九月三十日止九個月之第三季度報告

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM之特點。

GEM乃供投資風險較聯交所其他上市公司為高之中小型公司上市之市場。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，亦應經過審慎周詳考慮後方可作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受更大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。

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

本報告所載資料包括遵照聯交所GEM證券上市規則（「GEM上市規則」）規定提供有關品創控股有限公司（「本公司」）之資料。本公司各董事（「董事」）對本報告所載資料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準確及完整，且並無誤導或欺詐成份；及本報告亦無遺漏其他事項致使其中或本報告所載任何陳述有所誤導。

## 概要

- 截至二零一八年九月三十日止三個月，本集團錄得未經審核營業額約14,345,000港元，較二零一七年同期增加5.8%，而截至二零一八年九月三十日止九個月則錄得約38,856,000港元，較二零一七年同期減少86.0%。
- 截至二零一八年九月三十日止三個月，本公司擁有人應佔未經審核溢利為約299,000港元，而截至二零一八年九月三十日止九個月，本公司擁有人應佔未經審核虧損為約14,525,000港元。
- 董事會不建議就截至二零一八年九月三十日止九個月派付任何中期股息。

## 未經審核第三季度業績

董事會（「董事會」）宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一八年九月三十日止三個月及九個月之未經審核綜合業績連同二零一七年同期之比較數字如下：

### 綜合損益及其他全面收益表

	附註	未經審核		未經審核	
		截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
		港元	港元	港元	港元
收入	2	14,344,951	13,554,440	38,855,647	277,274,994
銷售成本		<u>(11,605,929)</u>	<u>(13,148,828)</u>	<u>(32,232,263)</u>	<u>(267,240,011)</u>
毛利		2,739,022	405,612	6,623,384	10,034,983
其他收入	3	252,765	47,379	434,754	148,483
其他收益／(虧損)，淨額	4	3,882,898	80,307	3,146,192	(194,382)
銷售及分銷成本		(776,310)	(1,084,860)	(2,642,869)	(3,198,299)
行政開支		(5,678,219)	(5,538,128)	(21,398,118)	(17,728,241)
財務費用	5	<u>(288,742)</u>	<u>(105,990)</u>	<u>(836,268)</u>	<u>(579,738)</u>
除所得稅前溢利／(虧損)		131,414	(6,195,680)	(14,672,925)	(11,517,194)
所得稅抵免／(開支)	6	<u>116,702</u>	<u>336,000</u>	<u>6,749</u>	<u>(12,639)</u>
期內溢利／(虧損)		<u>248,116</u>	<u>(5,859,680)</u>	<u>(14,666,176)</u>	<u>(11,529,833)</u>

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止九個月	
附註	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	港元	港元	港元	港元
其他全面(虧損)/收益：				
隨後可重新分類至損益之項目：				
換算海外業務財務				
報表產生之匯兌				
(虧損)/收益	<u>(3,618,333)</u>	<u>437,586</u>	<u>(3,987,198)</u>	<u>3,350,979</u>
期內其他全面(虧損)/收益	<u>(3,618,333)</u>	<u>437,586</u>	<u>(3,987,198)</u>	<u>3,350,979</u>
期內全面虧損總額	<u><u>(3,370,217)</u></u>	<u><u>(5,422,094)</u></u>	<u><u>(18,653,374)</u></u>	<u><u>(8,178,854)</u></u>
以下人士應佔溢利/(虧損)：				
本公司擁有人	<u>299,145</u>	<u>(5,707,360)</u>	<u>(14,524,802)</u>	<u>(11,414,044)</u>
非控股權益	<u>(51,029)</u>	<u>(152,320)</u>	<u>(141,374)</u>	<u>(115,789)</u>
	<u><u>248,116</u></u>	<u><u>(5,859,680)</u></u>	<u><u>(14,666,176)</u></u>	<u><u>(11,529,833)</u></u>
以下人士應佔全面				
(虧損)/溢利總額：				
本公司擁有人	<u>(2,352,599)</u>	<u>(5,415,454)</u>	<u>(17,186,763)</u>	<u>(8,790,705)</u>
非控股權益	<u>(1,017,618)</u>	<u>(6,640)</u>	<u>(1,466,611)</u>	<u>611,851</u>
	<u><u>(3,370,217)</u></u>	<u><u>(5,422,094)</u></u>	<u><u>(18,653,374)</u></u>	<u><u>(8,178,854)</u></u>
	港仙	港仙	港仙	港仙
每股盈利/(虧損)	8			
— 基本	<u><u>0.057</u></u>	<u><u>(1.265)</u></u>	<u><u>(2.936)</u></u>	<u><u>(2.793)</u></u>
— 攤薄	<u><u>0.056</u></u>	<u><u>(1.265)</u></u>	<u><u>(2.901)</u></u>	<u><u>(2.793)</u></u>

## 綜合權益變動表

	未經審核									
	股本 港元	股份溢價* 港元	撥入盈餘* 港元	購股權 儲備* 港元	其他儲備* 港元	換算儲備* 港元	累計虧損* 港元	總計 港元	非控股 權益 港元	總權益 港元
於二零一七年 一月一日	75,258,500	363,367,716	13,985,669	1,360,008	7	2,150,237	(389,559,509)	66,562,628	24,046,373	90,609,001
於股份認購時 發行股份	15,000,000	-	-	-	-	-	-	15,000,000	-	15,000,000
股份發行開支	-	(25,000)	-	-	-	-	-	(25,000)	-	(25,000)
與擁有人進行 之交易	15,000,000	(25,000)	-	-	-	-	-	14,975,000	-	14,975,000
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(11,414,044)	(11,414,044)	(115,789)	(11,529,833)
其他全面收益 — 換算海外業務	-	-	-	-	-	2,623,339	-	2,623,339	727,640	3,350,979
期內全面收益/ (虧損) 總額	-	-	-	-	-	2,623,339	(11,414,044)	(8,790,705)	611,851	(8,178,854)
於二零一七年 九月三十日	<b>90,258,500</b>	<b>363,342,716</b>	<b>13,985,669</b>	<b>1,360,008</b>	<b>7</b>	<b>4,773,576</b>	<b>(400,973,553)</b>	<b>72,746,923</b>	<b>24,658,224</b>	<b>97,405,147</b>
於二零一八年 一月一日	90,258,500	363,342,716	13,985,669	1,360,008	7	8,125,040	(409,329,715)	67,742,225	25,670,151	93,412,376
於股份認購時 發行股份	15,000,000	-	-	-	-	-	-	15,000,000	-	15,000,000
股份發行開支	-	(25,000)	-	-	-	-	-	(25,000)	-	(25,000)
與擁有人進行 之交易	15,000,000	(25,000)	-	-	-	-	-	14,975,000	-	14,975,000
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(14,524,802)	(14,524,802)	(141,374)	(14,666,176)
其他全面虧損 — 換算海外業務	-	-	-	-	-	(2,661,961)	-	(2,661,961)	(1,325,237)	(3,987,198)
期內全面虧損總額	-	-	-	-	-	(2,661,961)	(14,524,802)	(17,186,763)	(1,466,611)	(18,653,374)
以股份為基礎之付款	-	-	-	3,339,000	-	-	-	3,339,000	-	3,339,000
於二零一八年 九月三十日	<b>105,258,500</b>	<b>363,317,716</b>	<b>13,985,669</b>	<b>4,699,008</b>	<b>7</b>	<b>5,463,079</b>	<b>(423,854,517)</b>	<b>68,869,462</b>	<b>24,203,540</b>	<b>93,073,002</b>

\* 該等賬戶於報告日之總額指綜合財務狀況表內虧蝕「儲備」36,389,038港元(二零一七年: 17,511,577港元)。

## 附註：

### 1. 編製基準

截至二零一八年九月三十日止九個月之未經審核簡明綜合財務資料乃遵照香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）而編製，此統稱已包括香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋。未經審核簡明綜合財務資料亦遵守GEM上市規則之適用披露規定。本未經審核簡明綜合財務資料應與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核年度財務報表一併閱讀。

誠如經審核年度財務報表中所述，除採納香港會計師公會頒佈之自二零一八年一月一日開始之本集團財政年度生效之新訂及經修訂香港財務報告準則外，所採用之會計政策與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核年度財務報表所採用者一致。董事預期，採用該等新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對本集團之未經審核簡明綜合財務資料有重大影響。

期間所得稅採用適用於預計全年盈利總額之稅率（即適用於本期間稅前收入之估計平均每年實際所得稅稅率）計算。

本集團並未提早採納已由香港會計師公會頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

編製本未經審核簡明綜合財務資料要求管理層作出會影響會計政策的應用、資產及負債的呈報金額以及收入及開支之判斷、估計及假設。實際業績可能有別於該等估計。

編製本未經審核簡明綜合財務資料時，管理層在應用本集團會計政策及估計不確定性之主要來源方面作出之重大判斷與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核年度綜合財務報表中所採用者相同。

### 2. 收入

本集團主要業務於報告期間確認之收入如下：

	未經審核 截至九月三十日 止三個月		未經審核 截至九月三十日 止九個月	
	二零一八年 港元	二零一七年 港元	二零一八年 港元	二零一七年 港元
銷售智能卡	12,203,461	12,100,132	36,698,137	36,817,589
銷售智能卡應用系統	12,200	20,200	28,220	48,350
銷售石油化工產品	2,129,290	1,434,108	2,129,290	240,409,055
	<b>14,344,951</b>	<b>13,554,440</b>	<b>38,855,647</b>	<b>277,274,994</b>

### 3. 其他收入

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止九個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	港元	港元	港元	港元
銀行利息收入	957	417	2,433	1,638
雜項收入	251,808	46,962	432,321	146,845
	<u>252,765</u>	<u>47,379</u>	<u>434,754</u>	<u>148,483</u>

### 4. 其他收益／(虧損)，淨額

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止九個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	港元	港元	港元	港元
已收回壞賬	3,390,207	—	3,390,207	—
出售物業、廠房及設備之 收益	110,000	—	110,000	224,750
匯兌收益／(虧損)，淨額	382,691	80,307	(354,015)	(419,132)
	<u>3,882,898</u>	<u>80,307</u>	<u>3,146,192</u>	<u>(194,382)</u>

### 5. 財務費用

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止九個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	港元	港元	港元	港元
銀行貸款之利息費用	16,375	60,251	119,963	131,855
其他借款之利息費用	272,367	45,739	716,305	447,883
	<u>288,742</u>	<u>105,990</u>	<u>836,268</u>	<u>579,738</u>

## 6. 所得稅(抵免)／開支

	未經審核 截至九月三十日 止三個月		未經審核 截至九月三十日 止九個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	港元	港元	港元	港元
本期稅項				
— 香港利得稅				
本年度	(116,702)	(336,000)	—	4,000
— 中國企業所得稅				
本年度	—	—	—	8,639
上年度超額撥備	—	—	(6,749)	—
所得稅(抵免)／開支總額	<u>(116,702)</u>	<u>(336,000)</u>	<u>(6,749)</u>	<u>12,639</u>

附註：

### (a) 香港利得稅

香港利得稅已就期內及上期間估計應課稅溢利按16.5% (二零一七年：16.5%) 之稅率撥備。

### (b) 中國企業所得稅

本集團就其在中國的業務所作出的所得稅撥備乃根據現行相關法律、詮釋及慣例就期內及上期間估計應課稅溢利按適用稅率計算。截至二零一八年九月三十日止九個月之適用所得稅稅率為25% (截至二零一七年九月三十日止九個月：25%)。

## 7. 股息

董事會不建議就截至二零一八年九月三十日止九個月派付任何中期股息 (截至二零一七年九月三十日止九個月：無)。



## 8. 每股盈利／(虧損)

### (a) 每股盈利／(虧損)

每股基本盈利／(虧損)乃分別按截至二零一八年九月三十日止三個月本公司擁有人應佔未經審核溢利299,145港元(截至二零一七年九月三十日止三個月：虧損5,707,360港元)及截至二零一八年九月三十日止九個月本公司擁有人應佔未經審核虧損14,524,802港元(截至二零一七年九月三十日止九個月：虧損11,414,044港元)除以期內已發行普通股之加權平均數526,292,500股及494,699,093股(截至二零一七年九月三十日止三個月及九個月：分別為451,292,500股及408,710,082股普通股)計算。

根據日期為二零一七年一月十八日之股東決議案，股份合併就已發行普通股加權平均數及假設根據本公司購股權計劃發行股份之影響作出調整，猶如股份合併已於二零一七年一月一日(即最早報告期間開始)發生。有關詳情，請參考本公司分別於二零一六年十二月十二日、二零一六年十二月二十一日及二零一七年一月十八日刊發之公告、通函以及股東特別大會投票表決結果之公告。

### (b) 每股攤薄盈利／(虧損)

每股攤薄盈利／(虧損)乃按截至二零一八年九月三十日止三個月本公司擁有人應佔未經審核溢利299,145港元及截至二零一八年九月三十日止九個月本公司擁有人應佔未經審核虧損14,524,802港元分別除以普通股之加權平均數538,506,121股及500,746,069股計算，計算如下：

	截至二零一八年 九月三十日 止三個月	截至二零一八年 九月三十日 止九個月
計算每股基本盈利／(虧損)採用之		
已發行普通股加權平均數	526,292,500	494,699,093
假設根據本公司購股權計劃發行股份之影響	12,213,621	6,046,976
	<u>538,506,121</u>	<u>500,746,069</u>
計算每股攤薄盈利／(虧損)採用之		
普通股加權平均數	<u>538,506,121</u>	<u>500,746,069</u>

由於未行使購股權對截至二零一七年九月三十日止三個月及九個月之每股基本虧損具反攤薄影響，故並無對每股基本虧損作出調整。

## 管理層討論與分析

### 營運及財務回顧

#### 收入

於報告期內，本集團之財務業績主要來自智能卡合約生產及銷售，但管理層正積極就未來增長探討業務發展的新領域。

#### 智能卡合約生產及銷售

於報告期內，本集團來自SIM卡生產業務之收入約36,700,000港元，較二零一七年同期之約36,800,000港元略微下跌約100,000港元或0.3%。下跌主要是由於人民幣兌港元貶值及向客戶提供的平均售價下降所致。管理層預期該業務分類之收入將透過新客戶訂單於下一季度有所增加，有關訂單亦將提升產能利用率從而降低每單位平均生產成本。

#### 銷售石油化工產品

考慮到過去原油價格之波動及風險以及現時全球經濟狀況，上海品創僅小規模進行銷售石油化工產品，導致營業額按年同比大幅下滑。於報告期內，本集團錄得該分類收入約2,100,000港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：240,400,000港元）。

#### 銷售成本及毛利

於報告期內，本集團之銷售成本由智能卡合約生產及銷售業務分類及銷售石油化工產品之銷售成本組成。

#### 智能卡合約生產及銷售

於報告期內，就SIM卡生產業務產生之銷售成本約30,100,000港元，較二零一七年同期之約27,200,000港元增加約2,900,000港元或10.6%。

### 銷售石油化工產品

於報告期內，銷售石油化工產品有關之銷售成本約2,100,000港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：240,000,000港元）。

由於上述原因，本集團之毛利由二零一七年同期之約10,000,000港元下跌約3,400,000港元或34.0%至約6,600,000港元。

### 其他收入

其他收入約430,000港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：約150,000港元）主要包括雜項收入。

### 其他收益／(虧損)，淨額

於報告期內，其他收益約3,150,000港元，包括收回中國SIM卡分類之壞賬約3,390,000港元及出售汽車之收益約110,000港元，惟有關收益部份被外幣交易中產生之匯兌虧損約350,000港元抵銷（截至二零一七年九月三十日止九個月：虧損約190,000港元，包括外幣交易中產生之匯兌虧損約420,000港元，惟部份被出售與深圳SIM卡廠有關的若干固定資產產生收益約230,000港元抵銷）。

### 銷售及分銷成本

於報告期內，銷售及分銷成本約2,640,000港元，較二零一七年同期之約3,200,000港元減少約560,000港元或17.5%。該減少乃主要由於關閉中國SIM卡廠後其不再產生若干開支（如薪金及運費）。

### 行政開支

於報告期內，行政開支錄得增加約3,670,000港元或20.7%，由二零一七年同期錄得之約17,730,000港元增加至約21,400,000港元。有關增加乃主要歸因於本集團於報告期內向本集團董事及若干僱員授予購股權，並以公平值約3,340,000港元確認為以股份為基礎之付款費用。

## **財務費用**

於報告期內，本集團財務費用約840,000港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：約580,000港元）。該增加乃由於該等借貸之利率較高所致。

## **所得稅開支**

於報告期內，本集團所得稅抵免撥備約6,700港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：所得稅開支約12,600港元）。

由於以上原因，於報告期內，本公司擁有人應佔虧損約14,500,000港元（截至二零一七年九月三十日止九個月：約11,400,000港元）。

為實現更好地利用本集團資源，董事會目前正考慮減少本集團對銷售石油化工產品分類之投資，透過重新分配部份資金，部份用於其他現有業務分類作營運資金用途及／或用以提升銷售，部份則作為初始資金以發展新業務領域，而視乎投資規模，本公司可能需要於近期進行募集資金活動（將適時發出進一步公告）。同時，管理層亦將繼續尋求最佳策略以發展銷售石油化工產品分類（我們將初步致力於發展清潔能源業務（即LNG/CNG））。

## **流動資金及財務資源**

於回顧期間，本集團以經營活動所產生之現金收入、認購新股份所得款項、銀行貸款及其他借貸撥付其業務營運及投資所需資金。於二零一八年九月三十日，本集團有現金及銀行結餘約1,800,000港元（二零一七年十二月三十一日：約4,500,000港元）以及其他借貸約6,200,000港元（二零一七年十二月三十一日：有抵押銀行貸款及其他借貸約13,900,000港元）。

於二零一八年九月三十日，本集團有流動資產約132,900,000港元（二零一七年十二月三十一日：約237,100,000港元）及流動負債約47,400,000港元（二零一七年十二月三十一日：約153,900,000港元）。流動比率（即流動資產除以流動負債）維持於2.8（二零一七年十二月三十一日：1.5）。

## 資本負債比率

於二零一八年九月三十日，本集團之資本負債比率（即本集團借貸總額與資產總額之比率）為4.4%（二零一七年十二月三十一日：5.6%）。

## 董事及主要行政人員於股本及購股權之權益

於二零一八年九月三十日，本公司董事及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（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有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之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文被當作或視為擁有之權益或淡倉），或擁有根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊之權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下：

董事姓名	權益性質	好倉／ 淡倉	本公司 股份數目	本公司 相關股份 數目	佔本公司 已發行股本 權益概約 百分比
<b>執行董事</b>					
吳玉珺 (附註1)	實益擁有人	好倉	100,000	5,000,000	0.97
張維文 (附註2)	實益擁有人	好倉	525,000	4,500,000	0.95
楊孟修 (附註2)	實益擁有人	好倉	4,300,000	4,500,000	1.67
<b>獨立非執行董事</b>					
陳兆榮 (附註3)	實益擁有人	好倉	—	450,000	0.09
梁家駒 (附註3)	實益擁有人	好倉	—	450,000	0.09
黃嘉慧 (附註3)	實益擁有人	好倉	—	450,000	0.09

附註：

1. 該等權益包括附有權利可認購5,000,000股股份之5,000,000份購股權。
2. 該等權益包括附有權利可認購4,500,000股股份之4,500,000份購股權。
3. 該等權益包括附有權利可認購450,000股股份之450,000份購股權。

除上文所披露者外，於二零一八年九月三十日，概無董事及主要行政人員或彼等之聯繫人於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之任何股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文被當作或視為擁有之權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊之權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 主要股東

於二零一八年九月三十日，下列人士／公司擁有根據證券及期貨條例第336條規定須存置之登記冊內所記錄之本公司股份及相關股份之權益或淡倉，及根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有可於任何情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值10%或以上之權益：

股東姓名	權益類型	好倉／ 淡倉	本公司 股份數目	權益概約 百分比
Golden Dice Co., Ltd. (附註1)	實益	好倉	51,927,512	9.87
Best Heaven Limited (附註1)	實益	好倉	31,586,500	6.00
蔡騏遠先生 (附註1)	於受控制 公司之權益	好倉	83,514,012	15.87

附註：

1. 蔡騏遠先生因實益擁有Golden Dice Co., Ltd.及Best Heaven Limited之100%權益而被視為本公司之主要股東。

除上文所披露者外，於二零一八年九月三十日，董事概不知悉有任何其他人士或公司（本公司董事及主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有須登記於根據證券及期貨條例第336條規定須存置之登記冊所記錄之權益或淡倉，及根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有可於任何情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值10%或以上之權益。

## 購股權

根據本公司股東於二零零八年一月八日之本公司股東特別大會上通過之決議案，一項新購股權計劃（「新購股權計劃」）已獲批准及採納。購股權於授出日期已悉數歸屬。於期內，新購股權計劃下授予董事之購股權之變動如下：

參與人姓名	附註	於二零一八年 一月一日	於二零一八年 於期內授出	於二零一八年 九月三十日	授出日期	可行使期	行使價 港元
<b>執行董事</b>							
吳玉珺	1	500,000	-	500,000	二零零八年 十一月十七日	二零零八年 十一月十七日至 二零一八年 十一月十六日	1.86
	2	-	4,500,000	4,500,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20
張維文	2	-	4,500,000	4,500,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20
楊孟修	2	-	4,500,000	4,500,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20

參與人姓名	附註	於二零一八年 一月一日	於期內授出	於二零一八年 九月三十日	授出日期	可行使期	行使價 港元
<b>獨立非執行董事</b>							
陳兆榮	2	-	450,000	450,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20
梁家駒	2	-	450,000	450,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20
黃嘉慧	2	-	450,000	450,000	二零一八年 一月三日	二零一八年 一月三日至 二零二八年 一月二日	0.20

附註：

1. 於二零一八年九月三十日，餘下年期約為0.2年。
2. 於二零一八年九月三十日，餘下年期約為9.5年。

## 審核委員會

本公司已遵守GEM上市規則成立審核委員會，並訂明其書面職權範圍。審核委員會之主要職責為審核及監督本集團之財務申報程序及內部監控制度以及風險管理系統。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，分別為黃嘉慧女士、梁家駒先生及陳兆榮先生。審核委員會主席為黃嘉慧女士。

本集團截至二零一八年九月三十日止三個月及九個月之未經審核業績已由審核委員會審閱。

## 遵守企業管治常規守則

本公司企業管治原則強調高質素之董事會、健全完善之內部控制、面向全體股東之透明度及問責制。於截至二零一八年九月三十日止九個月內，本集團一直遵守GEM上市規則附錄十五所載之企業管治常規守則（「守則」）之守則條文，惟以下各段所述之守則條文第A2.1條除外。



守則條文第A2.1條規定主席與行政總裁（「行政總裁」）職能應該分離，且不應由同一人擔任。主席及行政總裁職責區別應獲清楚確立，並以書面訂明。

吳玉珺女士（「吳女士」）自二零零六年四月一日起擔任董事會主席。自前行政總裁何先生於二零零九年一月一日辭任該職後，行政總裁職位一直空缺。經董事會審慎周詳考慮後，吳女士於二零零九年三月二十三日獲進一步委任為行政總裁。主席及行政總裁職能不予分開之理由如下：

- 本集團規模仍然較小，未有合理需要把主席及行政總裁兩個職能分開；及
- 本集團已設立內部監控制度，可達致監察與制衡之功能。吳女士主要負責領導本集團及董事會、設定策略方向、確保管理層可有效執行董事會所批准之決策。本公司另一執行董事及高級管理層肩負執行決策之責任。

因此，董事會認為，現有架構賦予主席及行政總裁角色同屬一人，將不會損害董事會與本公司管理層之間權力和權限之平衡。

### **董事進行證券交易**

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守準則，其條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所規定交易準則。

向全體董事作出特定查詢後，本公司確定全體董事於截至二零一八年九月三十日止九個月內一直遵守有關操守準則所載之規定準則。

### **競爭權益**

截至二零一八年九月三十日，本公司董事或管理層股東或其任何各自之聯繫人（定義見GEM上市規則）概無於與本集團業務構成直接或間接競爭或可能構成競爭之業務中擁有權益。

## 購買、出售或贖回證券

於截至二零一八年九月三十日止九個月，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證券。

代表董事會  
主席  
吳玉璿

香港，二零一八年十一月八日