



NICHE-TECH GROUP LIMITED

駿碼科技集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8490)

2019
第三季度
報告



香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM（「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。有意投資的人士應了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之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之任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照**GEM**證券上市規則（「**GEM**上市規則」）而刊載，旨在提供有關駿碼科技集團有限公司（「**本公司**」）及其附屬公司（統稱「**本集團**」）的資料；本公司的董事（「**董事**」）會（「**董事會**」）願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項足以令致本報告所載任何陳述或本報告產生誤導。



目錄

簡明綜合損益及其他全面收益表	2
簡明綜合權益變動表	4
簡明綜合財務報表附註	5
管理層討論及分析	15
其他資料	20

簡明綜合損益及其他全面收益表

董事會欣然提呈本集團截至2019年9月30日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合業績，連同截至2018年9月30日止三個月及九個月的未經審核比較數字如下：

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
		2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
收益	4	51,457	57,012	153,836	140,605
銷售成本		(41,349)	(42,941)	(123,810)	(109,348)
毛利		10,108	14,071	30,026	31,257
其他收入、其他收益 及虧損	5	765	(797)	1,884	(555)
減值虧損(確認)撥回， 淨額		(1,045)	93	(1,313)	345
銷售及分銷開支		(1,860)	(2,770)	(7,746)	(8,447)
行政開支		(5,711)	(6,740)	(18,492)	(14,847)
上市開支		-	-	-	(10,401)
融資成本	6	(678)	(176)	(1,544)	(592)
除稅前溢利(虧損)		1,579	3,681	2,815	(3,240)
所得稅開支	7	(717)	(408)	(1,770)	(1,158)
期內溢利(虧損)	8	862	3,273	1,045	(4,398)
每股盈利(虧損) — 基本(港仙)	9	0.12	0.55	0.15	(0.73)

簡明綜合損益及其他全面收益表

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
期內溢利(虧損)	862	3,273	1,045	(4,398)
其他全面(開支)收入 將不再重新分類至損益 的項目：				
兌換為呈列貨幣產生 之匯兌差額	(7,521)	(5,773)	(8,092)	(7,715)
其後可能重新分類至損益 的項目：				
換算海外業務所產生 之匯兌差額	483	660	467	847
期內其他全面開支	(7,038)	(5,113)	(7,625)	(6,868)
期內全面開支總額	(6,176)	(1,840)	(6,580)	(11,266)

簡明綜合權益變動表

截至2019年9月30日止九個月

	股本 千港元	股份溢價 千港元	其他儲備 千港元	資本儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	法定儲備 千港元	保留溢利 千港元	權益總額 千港元
於2018年1月1日(經審核)	-*	30,000	100,000	1	(3,654)	4,193	12,544	143,084
採納香港財務報告準則第9號之 會計政策變動	-	-	-	-	-	-	(1,089)	(1,089)
於2018年1月1日(經重列)	-*	30,000	100,000	1	(3,654)	4,193	11,455	141,995
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(4,398)	(4,398)
兌換為呈列貨幣產生之匯兌差額	-	-	-	-	(7,715)	-	-	(7,715)
換算海外業務所產生之匯兌差額	-	-	-	-	847	-	-	847
期內全面開支總額	-	-	-	-	(6,868)	-	(4,398)	(11,266)
發行新股份	1,955	111,435	-	-	-	-	-	113,390
發行新股份應佔交易成本	-	(8,220)	-	-	-	-	-	(8,220)
通過股份溢價賬資本化發行股份	5,100	(5,100)	-	-	-	-	-	-
於2018年9月30日(未經審核)	7,055	128,115	100,000	1	(10,522)	4,193	7,057	235,899
於2019年1月1日(經審核)	7,055	128,115	100,000	1	(14,041)	5,776	10,222	237,128
期內溢利	-	-	-	-	-	-	1,045	1,045
兌換為呈列貨幣產生之匯兌差額	-	-	-	-	(8,092)	-	-	(8,092)
換算海外業務所產生之匯兌差額	-	-	-	-	467	-	-	467
期內全面(開支)收入總額	-	-	-	-	(7,625)	-	1,045	(6,580)
於2019年9月30日(未經審核)	7,055	128,115	100,000	1	(21,666)	5,776	11,267	230,548

* 少於1,000港元

簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

1. 一般資料

本公司於2017年2月21日在開曼群島根據開曼群島公司法第22章（1961年第3號法例，經綜合及修訂）註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份（「股份」）自2018年5月30日起在GEM上市。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事開發、生產及銷售半導體封裝材料。

本公司的功能貨幣為人民幣（「人民幣」）。由於本集團管理層認為就簡明綜合財務報表使用者而言，港元（「港元」）為適當的呈列貨幣，故簡明綜合財務報表以港元呈列。

2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。此外，簡明綜合財務報表包括GEM上市規則第18章規定的適用披露。

簡明綜合財務報表乃未經審核，惟已經本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱並經由董事會批准刊發。

3. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準而編製。

除應用新訂香港財務報告準則及修訂本產生的會計政策變動外，截至2019年9月30日止九個月的簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與編製本集團截至2018年12月31日止年度的綜合財務報表所用者相同。



應用新訂香港財務報告準則及修訂本

於本期間，本集團已首次應用以下由香港會計師公會頒佈之新訂香港財務報告準則及修訂本：

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第23號	所得稅之不確定性之處理
香港財務報告準則第9號修訂本	具有負補償的提前還款特性
香港會計準則第19號修訂本	計劃修訂、縮減或清償
香港會計準則第28號修訂本	在聯營企業和合營企業中的長期權益
香港財務報告準則修訂本	香港財務報告準則2015年至2017年週期的 年度改進

除下文所披露者外，於本期間應用新訂香港財務報告準則及修訂本並無對該等簡明綜合財務報表所呈報金額及／或所載披露造成重大影響。

3.1 會計政策變動

本集團於初步應用日期2019年1月1日起應用香港財務報告準則第16號。因此，本集團更改租賃合約的會計政策，詳情如下。本集團自2019年1月1日起追溯採用香港財務報告準則第16號，但未根據準則中的特定過渡性條款允許的2018年報告期間的比較數字進行重述。因此，有關租賃會計的新訂及經修訂要求產生的重新分類及調整於2019年1月1日的期初財務狀況表中確認。

(a) 採納香港財務報告準則第16號時確認的調整

於採納香港財務報告準則第16號前，本集團並無將未來期間的經營租賃承擔確認為負債。經營租賃租金開支於租賃期間按直線法於綜合損益表確認。於採納香港財務報告準則第16號時，本集團就先前根據香港會計準則第17號租賃的原則分類為「經營租賃」的租賃確認租賃負債。該等負債按租賃付款餘額

簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

的現值計量，並使用本集團截至2019年1月1日的增量借款利率進行貼現。現值與租賃付款總餘額的差額作為融資成本。有關融資成本將使用實際利息法於其產生期間於綜合損益表中扣除。

相關使用權資產按等同於租賃負債初步計量的金額計算，並按附註3.1(b)所載若干項目作出調整。使用權資產於綜合財務狀況表中確認。折舊乃根據資產可使用年期或租約年期(以較短者為準)按直線法扣除。

(b) 自2019年1月1日起採用的會計政策

於截至2018年12月31日止年度，根據經營租賃支付的款項於租約年期內按直線法確認為開支。自2019年1月1日起，租賃確認為使用權資產，並在租賃資產可供本集團使用之日確認相應負債。每筆租賃付款乃分配至負債及融資成本。融資成本於租期內自損益扣除，以計算出各期間負債結餘的固定週期利率。使用權資產乃按資產可使用年期或租約年期(以較短者為準)以直線法折舊。

租約產生的資產及負債初步以現值進行計量。租賃負債包括以下租賃付款的淨現值：

- 固定付款(包括實質固定付款)減任何應收租賃獎勵；
- 基於指數或利率的可變租賃付款；

- 剩餘價值擔保下的承租人預期應付款項；
- 採購權的行使價格，倘承租人合理地確定行使該權利；及
- 支付終止租賃的罰款，倘租約年期反映承租人行使權利終止租約。

租賃付款採用租賃所隱含的利率予以貼現。倘無法釐定該利率，則使用承租人的增量借款利率，即承租人在類似條款和條件的類似經濟環境中借入獲得類似價值資產所需資金所必須支付的利率。

使用權資產按成本計量，包括以下各項：

- 租賃負債的初步計量金額；
- 於開始日期或之前所作的任何租賃付款，減去所得的任何租賃獎勵；
- 任何初始直接成本；及
- 修復成本。

與短期租賃相關的支付以直線法於損益中確認為開支。短期租賃指租約年期為12個月或少於12個月的租賃。

簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

4. 收益及分部資料

主要產品的收益分析載列如下：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
鍵合線	40,773	40,689	122,030	108,393
封裝膠	6,525	10,542	18,800	21,249
其他	4,159	5,781	13,006	10,963
	51,457	57,012	153,836	140,605

地區資料

本集團的收益主要來自中華人民共和國(「中國」)及香港的客戶。本集團按客戶經營所在地區劃分的收益詳情如下：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
中國(不包括香港)	51,288	55,664	152,539	137,098
香港	169	1,348	1,297	3,507
	51,457	57,012	153,836	140,605

5. 其他收入、其他收益及虧損

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	191	353	659	401
政府補助收入	433	344	1,118	1,072
出售廠房及設備收益	-	3	-	12
匯兌收益(虧損)淨額	141	(1,500)	96	(2,043)
其他	-	3	11	3
	765	(797)	1,884	(555)

6. 融資成本

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
銀行借款利息	339	176	692	523
租賃負債利息	185	-	594	-
附追索權的已貼現票據的利息	154	-	258	69
	678	176	1,544	592

簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

7. 所得稅開支

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
所得稅開支包括：				
中國企業所得稅 (「企業所得稅」)				
— 即期稅項	1,065	408	2,017	1,188
— 於過往期間的超額撥備	(206)	—	(206)	(204)
	859	408	1,811	984
遞延稅項	(142)	—	(41)	174
	717	408	1,770	1,158

根據企業所得稅法及企業所得稅法實施細則，汕頭市駿碼凱撒有限公司（「汕頭駿碼」）的中國企業所得稅乃按應課稅溢利之25%計算。根據中國相關法律及法規，汕頭駿碼獲授高新技術企業（「高新技術企業」）的稅務待遇，並可於2018年至2020年的三年享受15%之優惠稅率。

於該兩個期間，香港利得稅按估計應課稅溢利的16.5%計算。由於相關集團實體於該兩個期間並無應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

8. 期內溢利（虧損）

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
期內溢利（虧損）已扣除：				
董事薪酬：				
袍金	120	120	360	160
其他薪酬、薪金及其他福利	901	877	2,685	1,520
退休福利計劃供款	16	26	54	53
	1,037	1,023	3,099	1,733
其他員工成本：				
員工薪酬及津貼	6,336	5,399	19,181	15,985
退休福利計劃供款	791	879	2,455	2,668
	7,127	6,278	21,636	18,653
員工成本總額	8,164	7,301	24,735	20,386
資本化於無形資產	(3,161)	(931)	(5,438)	(2,858)
資本化於存貨	(2,130)	(2,150)	(6,727)	(6,163)
	2,873	4,220	12,570	11,365

簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
使用權資產折舊	786	-	2,387	-
廠房及設備折舊	2,195	1,902	6,301	5,551
折舊總額	2,981	1,902	8,688	5,551
資本化於無形資產	(448)	(345)	(1,469)	(1,260)
資本化於存貨	(821)	(677)	(2,516)	(2,221)
	1,712	880	4,703	2,070
無形資產攤銷	1,454	1,051	3,847	3,158
資本化於存貨	(1,403)	(994)	(3,692)	(2,978)
	51	57	155	180
核數師酬金	557	550	900	850
確認為銷售成本的存貨成本	41,349	42,941	123,810	109,348
確認為開支(計入行政開支) 的研發成本(不計折舊及 員工成本)	262	391	621	547
租賃物業的最低經營租約租金	1	850	35	2,461

9. 每股盈利（虧損）

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
盈利（虧損）：				
計算每股基本盈利（虧損）的 盈利（虧損）：				
本公司擁有人應佔期內溢利 （虧損）	862	3,273	1,045	(4,398)

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 (未經審核)	2018年 (未經審核)	2019年 (未經審核)	2018年 (未經審核)

股份數目：				
計算每股基本盈利（虧損） 之普通股加權平均數	705,500,000	598,798,534	705,500,000	598,798,534

截至2018年9月30日止九個月計算每股基本盈利（虧損）之普通股加權平均數已就資本化發行的影響進行追溯調整，猶如資本化發行已於2018年1月1日生效。

由於截至2019年及2018年9月30日止九個月並無潛在已發行普通股，於該兩個期間並無呈列每股攤薄盈利（虧損）。

管理層討論及分析

除另有界定者外，本報告所用詞彙與本公司日期為2018年5月17日的招股章程（「招股章程」）所界定者具有相同涵義。

業務回顧

本集團的總部位於香港並在中國汕頭設有生產設施，為專門從事開發、製造及銷售鍵合線及封裝膠的知名半導體封裝材料製造商。於截至2019年9月30日止九個月（該「期間」），本集團繼續向主要位於中國及香港的400多名客戶直接銷售其產品。

於該期間，中美貿易關係持續緊張，全球經濟仍存在不明朗因素，給行業帶來不利影響。在該等情況下，本集團客戶的出口業務疲弱，及對本集團產品的需求不可避免地減少。儘管面臨挑戰，但得益於其在擴張客戶群及改善產品組合方面的不懈努力，本集團於該期間表現理想。就封裝膠產品而言，需求減少的影響部分被本集團所擴張的新產品及新客戶抵銷。就鍵合線而言，由金線到金銀合金線的需求轉變帶來了可觀的業務增長。本集團於該期間獲得約9.4%的收益增長及錄得除稅後純利約1.0百萬港元，而2018年同期則錄得虧損約4.4百萬港元。

本集團繼續開發及推出新產品以滿足客戶的需求，其中，迷你LED封裝的新產品於該期間已獲得客戶的廣泛認可並廣為採用。同時，本集團亦正在開發QLED及5G網絡市場的先進材料。

財務回顧

收益

本集團的收益主要指來自其主要產品（即鍵合線及封裝膠）的收入。於該期間，本集團錄得收益約153.8百萬港元，較截至2018年9月30日止九個月錄得約140.6百萬港元增加9.4%。該期間的鍵合線產品的收益增長12.6%至約122.0百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約108.4百萬港元），主要是由於銷量增加。該期間的封裝膠產品的收益減少11.5%至約18.8百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約21.2百萬港元），主要是由於封裝膠產品的平均售價降低。

銷售成本及毛利

本集團的銷售成本主要包括直接材料成本、直接人工成本及製造費用。於該期間，本集團的銷售成本增加13.2%至約123.8百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約109.3百萬港元），與收益增加一致。本集團的毛利減少3.9%至該期間的約30.0百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約31.3百萬港元）。由於封裝膠產品的平均售價下跌，毛利率由截至2018年9月30日止九個月的22.2%輕微下降至該期間的19.5%。

管理層討論及分析

其他收入、其他收益及虧損

於該期間，其他收入、其他收益及虧損約為1.9百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：虧損約0.6百萬港元）。扭虧為盈的主要原因為：(i)本集團確認首次公開發售所得款項的利息收入約0.7百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約0.4百萬港元）；及(ii)由於人民幣兌港元匯率的波動，該期間產生外匯收益淨額約0.1百萬港元，而截至2018年9月30日止九個月則錄得外匯虧損淨額約2.0百萬港元。

開支

於該期間，銷售及分銷開支下跌至7.7百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約8.4百萬港元）。該期間的行政開支增長約3.6百萬港元至約18.5百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：約14.8百萬港元），主要是由於：(i)員工人數增加導致員工成本增加約1.2百萬港元；(ii)在本集團於2018年5月成功上市後，經常性法律及專業合規費用增加約0.9百萬港元；及(iii)於首次公開發售後新增廠房及設備增加導致廠房及設備折舊增加約0.8百萬港元。於該期間，並無非經常性上市開支（截至2018年9月30日止九個月：約10.4百萬港元）。

期內溢利（虧損）及其他全面開支

綜合以上各項原因，該期間本公司擁有人應佔溢利約為1.0百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：虧損約4.4百萬港元，或純利約6.0百萬港元不包括非經常性上市開支約10.4百萬港元的影響）。

股息

董事會不建議派付該期間的任何股息（截至2018年9月30日止九個月：無）。

分部資料

本集團的分部資料於簡明綜合財務報表附註4披露。

日後策略及前景

根據世界半導體貿易統計的資料，受宏觀經濟環境所影響，與2018年的歷史最高水平相比，預測2019年全球半導體市場將下降13.3%。然而，隨著全球貿易緊張局勢的緩解，預測於2020年所有地區均會錄得增長，整體市場將增長4.8%。就中國市場而言，由於終端用戶開始將其供應鏈轉移至該快速增長的市場，且當地政府繼續扶持半導體行業，故半導體行業將出現更多商機。預計半導體封裝材料行業將從半導體市場的復甦中獲益。展望未來，董事仍對該行業及本集團的未來發展充滿信心。

管理層討論及分析

由於預期市場復甦，為了把握商機，本集團將繼續擴大客戶基礎並豐富產品組合。其正在努力提高研發能力及開發先進的半導體封裝材料（如用於QLED產品及IC產品的封裝材料），以佔據優勢地位來滿足5G網絡、汽車電氣化、工業自動化、物聯網及人工智能等新興市場的需求。董事相信，該等新產品將成為本集團日後的另一增長動力。

考慮到嚴峻的市場環境及本集團發展的可持續性，本集團正在採取有效的成本控制措施，如簡化銷售流程及提高生產效率，從而提升本集團的經濟效率。董事相信，憑藉本集團在鍵合線行業的既定地位連同其競爭優勢及靈活的業務策略，本集團將能夠在市場上獲得更多機會並促進其長期增長。

重大投資／重大收購及出售

於該期間內，本集團並無進行任何重大投資或重大收購及出售附屬公司的事項。

權益披露

(a) 董事及行政總裁於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2019年9月30日，本公司董事及行政總裁於本公司及其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份或債權證中擁有須(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所（包括根據證券及期貨條例之有關條文當作或被視為擁有之權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條規定記錄在該條所述之登記冊；或(c)根據GEM上市規則第5.46至5.67條所述董事進行交易之規定標準知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下：

(i) 於股份之好倉

董事姓名	權益性質／ 持股身份	所持 股份數目	佔本公司 已發行股本 的百分比 (附註1)
周博軒先生（「周先生」） (附註2)	受控制法團權益	357,000,000	50.60%
周振基教授（「周教授」） (附註2)	受控制法團權益	357,000,000	50.60%
	實益擁有人	510,000	0.07%

其他資料

附註：

- (1) 於2019年9月30日，本公司已發行股本7,055,000港元，分為705,500,000股每股面值0.01港元之股份。
- (2) 駿碼科技投資控股有限公司由周先生及周教授分別間接擁有40%及60%。根據證券及期貨條例，周先生及周教授被視為於駿碼科技投資控股有限公司所持有的股份中擁有權益。

(ii) 於本公司相聯法團股份之權益

姓名	相聯法團之名稱	權益性質/ 持股身份	於相聯法團 所持／擁有 權益的 股份數目	股權百分比
周教授 (附註1及2)	Chows Investment Group Limited	實益擁有人	6	60.00%
周先生 (附註1及2)	Chows Investment Group Limited	實益擁有人	4	40.00%
周教授 (附註1及2)	駿碼科技投資控股 有限公司	受控制法團權益	10,000,000	100.00%
周先生 (附註1及2)	駿碼科技投資控股 有限公司	受控制法團權益	10,000,000	100.00%

附註：

- (1) Chows Investment Group Limited持有駿碼科技投資控股有限公司100%權益。駿碼科技投資控股有限公司持有本公司50.60%權益。因此，根據證券及期貨條例，Chows Investment Group Limited及駿碼科技投資控股有限公司為本公司之相聯法團。
- (2) 周先生及周教授分別於Chows Investment Group Limited已發行股本的40%及60%中擁有權益。Chows Investment Group Limited持有駿碼科技投資控股有限公司100%權益。因此，根據證券及期貨條例，周先生及周教授被視為擁有駿碼科技投資控股有限公司100%權益。

除上文所披露者外，於2019年9月30日，概無本公司董事或行政總裁於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有須(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及聯交所（包括根據證券及期貨條例之有關條文當作或被視為擁有之權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條規定記錄在該條所述之登記冊；或(c)根據GEM上市規則第5.46至5.67條所述董事進行交易之規定標準知會本公司及聯交所之任何其他權益或淡倉。

其他資料

(b) 主要股東及其他人士於本公司股份或相關股份的權益及淡倉

據董事所知，於2019年9月30日，下列實體（並非本公司董事或行政總裁）於本公司股份或相關股份中（直接或間接）擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或計入本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊內之權益或淡倉：

於股份之好倉

股東姓名／名稱	權益性質／ 持股身份	所持 股份數目	佔本公司 已發行股本 的百分比 (附註1)
駿碼科技投資控股有限公司	實益擁有人	357,000,000	50.60%
Chows Investment Group Limited (附註2)	受控制法團權益	357,000,000	50.60%
Chow Fung Wai Lan Rita女士 (「周女士」)(附註3)	配偶權益	357,510,000	50.67%
Chow Kuo Li Jen女士(附註4)	配偶權益	357,000,000	50.60%
馬亞木先生(「馬先生」)	實益擁有人	152,490,000	21.61%
Cheng Pak Ching女士(附註5)	配偶權益	152,490,000	21.61%

附註：

- (1) 於2019年9月30日，本公司已發行普通股股本7,055,000港元，分為705,500,000股每股面值0.01港元之股份。
- (2) Chows Investment Group Limited持有駿碼科技投資控股有限公司的100%權益，因此根據證券及期貨條例被視為於駿碼科技投資控股有限公司所持的357,000,000股股份中擁有權益。
- (3) 周女士為周教授的配偶。根據證券及期貨條例，周女士被視為於周教授所擁有權益的所有股份中擁有權益。
- (4) Chow Kuo Li Jen女士為周先生的配偶。根據證券及期貨條例，Chow Kuo Li Jen女士被視為於周先生所擁有權益的所有股份中擁有權益。
- (5) Cheng Pak Ching女士為馬先生的配偶。根據證券及期貨條例，Cheng Pak Ching女士被視為於馬先生所擁有權益的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2019年9月30日，董事並不知悉任何其他人士（本公司董事或行政總裁除外）於本公司股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，或計入本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內之權益或淡倉。

其他資料

購股權計劃

本公司已於2018年5月8日有條件採納一項購股權計劃（「購股權計劃」）。有關購股權計劃的主要條款，請參閱招股章程附錄四「D.購股權計劃」。

截至本報告日期，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

競爭權益

於該期間內，本公司董事或控股股東或任何彼等各自的緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）概無擁有與本集團業務直接或間接地構成競爭或可能構成競爭之任何業務或業務權益，亦不知悉任何該等人為士與本集團有或可能有任何其他利益衝突。

合規顧問之權益

據本公司合規顧問天泰金融服務有限公司(「天泰」)公佈，除本公司與天泰於2017年9月1日就上市訂立的合規協議外，天泰或其董事、僱員或緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)於2019年9月30日概無於本集團擁有根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的任何權益。

企業管治常規守則

本公司於該期間已遵守載於GEM上市規則附錄十五的企業管治常規守則(「企業管治守則」)。

企業管治守則第A.2及A.2.1條規定管理董事會與日常管理業務之間須有清晰區分。本集團並無委任行政總裁。本集團日常業務管理由高級管理層執行並由執行董事監督，而所有執行董事均須就所有策略決定事先作出批准，並在正式董事會會議上考慮及確認。由各具經驗及能力的人士其中三人為獨立非執行董事，構成及運作的董事會可確保本公司權限及權力平衡。本集團相信現有的管理架構及決策程序足以應付不斷變化的經濟環境，且符合本集團的最佳利益。

本公司定期審閱其企業管治常規，以確保本公司繼續符合企業管治守則的規定。

其他資料

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所規定交易標準(「規定交易標準」)的行為守則(「行為守則」)。本公司亦已向全體董事作出具體查詢，彼等各自於該期間內均已遵守行為守則及規定交易標準。此外，於該期間，本公司並無發現任何不符合有關董事進行證券交易的規定交易標準的情況。

買賣或贖回上市證券

於該期間，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。

審核委員會

本公司已成立董事會審核委員會，並根據GEM上市規則制定書面職權範圍。審核委員會的主要職責是審核及監督本集團的財務報告過程及內部控制程序。審核委員會的成員由三位獨立非執行董事（即潘禮賢先生、吳宏偉教授及戴進傑先生）組成。潘禮賢先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本公司於該期間之未經審核簡明綜合業績，並認為該等業績符合適用會計準則、GEM上市規則之規定，且已充分作出披露。

承董事會命
駿碼科技集團有限公司
執行主席兼執行董事
周博軒

香港，2019年11月8日

於本報告日期，執行董事為周博軒先生、周振基教授及石逸武先生，非執行董事為馬雍景先生及獨立非執行董事為吳宏偉教授、潘禮賢先生及戴進傑先生。

本報告將由刊登日期起計最少七日於GEM網站<http://www.hkgem.com>之「最新上市公司公告」頁內刊載。本報告亦將於本公司網站<http://www.nichetech.com.hk>刊載。