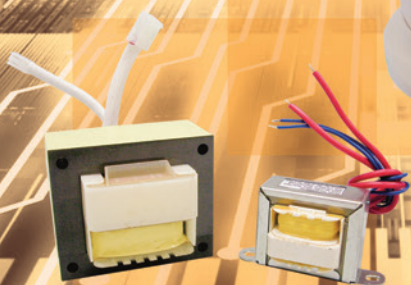
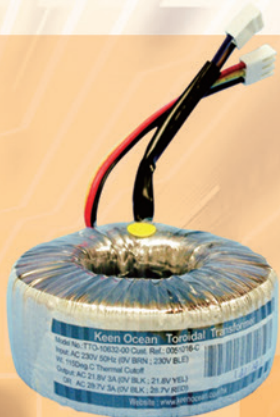


僑洋國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8070



第一季度業績報告

2020

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM的特色

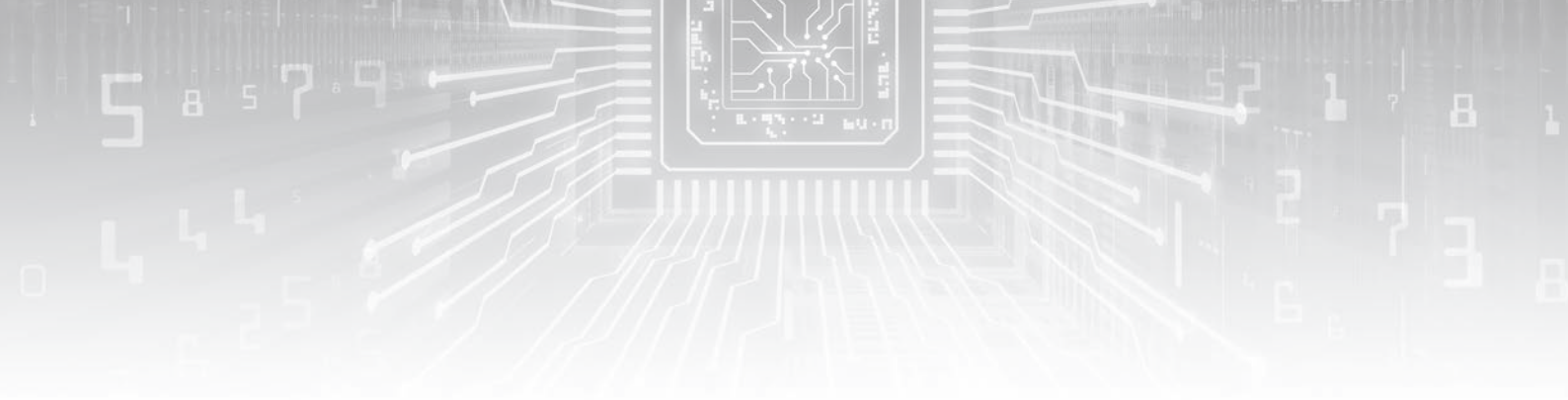
GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

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，概不對因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的任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照《聯交所**GEM**證券上市規則》(「**GEM**上市規則」)而刊載，旨在提供有關僑洋國際控股有限公司(「本公司」或「我們」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各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，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

本報告將由刊登日期起最少七日於**GEM**網站www.hkgem.com內「最新上市公司公告」網頁刊載。本報告亦將於本公司網站www.keenocean.com.hk刊載。



目錄

| | |
|--------------------|----|
| 公司資料 | 3 |
| 管理層討論及分析 | 5 |
| 未經審核簡明綜合損益及其他全面收入表 | 8 |
| 未經審核簡明綜合權益變動表 | 9 |
| 未經審核簡明綜合財務報表附註 | 10 |
| 其他資料 | 15 |

公司資料

董事會

執行董事

鍾志恆先生(主席)
鍾天成先生
黃石輝先生

獨立非執行董事

李仲邦先生
林春雷先生
張以德先生

公司秘書

周慶齡女士

合規主任

黃石輝先生

董事會委員會

審核委員會

張以德先生(主席)
李仲邦先生
林春雷先生

提名委員會

李仲邦先生(主席)
林春雷先生
鍾天成先生

薪酬委員會

林春雷先生(主席)
鍾志恆先生
張以德先生

風險管理委員會

鍾天成先生(主席)
黃石輝先生
林春雷先生

授權代表

鍾志恆先生
鍾天成先生

公司網站

<http://www.keenocean.com.hk>

核數師

中匯安達會計師事務所有限公司
香港
銅鑼灣
威非路道18號
萬國寶通中心
7樓701室

註冊辦事處

Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681
Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

於中國的主要營業地點

中國
廣東省
河源市
高新技術開發區
興工大道以東科技路以南

於香港的主要營業地點

香港
新界
荃灣
海盛路9號
有線電視大樓
34樓5室

主要銀行

香港上海滙豐銀行有限公司
香港
皇后大道中1號

星展銀行(香港)有限公司
香港
皇后大道中99號
中環中心
11樓

於開曼群島的股份過戶登記處總處

Codan Trust Company (Cayman) Limited
Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681
Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司
香港
北角
英皇道338號
華懋交易廣場2期
33樓3301-04室

股份代號

8070

管理層討論及分析

業務回顧

於回顧期間，本集團主要從事設計、開發、生產及銷售變壓器、開關電源、電子保健產品及其他電子零部件。客戶主要為生產廠商及貿易實體。

大部份電源產品均以本集團品牌「僑洋」生產及銷售，而所有電子零部件及電子保健產品則以代工生產方式銷售。

在所銷售的產品中，變壓器繼續為本集團旗艦產品，佔本集團截至2020年3月31日止三個月銷售額約56.40%（截至2019年3月31日止三個月：約50.43%）。開關電源的銷售百分比為佔本集團截至2020年3月31日止三個月銷售額的約1.11%（截至2019年3月31日止三個月：約1.09%）。電子保健產品系列佔本集團截至2020年3月31日止三個月銷售額約1.31%（截至2019年3月31日止三個月：約12.13%）。其他電子零部件及其他電子產品的銷售百分比為佔本集團截至2020年3月31日止三個月銷售額的約41.18%（截至2019年3月31日止三個月：約36.35%）。

本集團所錄得的收益於回顧期間顯著下降。由於2019冠狀病毒病疫情以及全球各國採取的應對措施，包括暫停商業活動，導致採購訂單放緩及押後已訂購貨品之付運及／或交付時間表。

本集團的製造過程主要涉及銅及鋼材。於回顧期間，材料成本維持穩定。另一方面，本集團管理層致力提升生產效率以減少生產廢料，從而降低整體生產成本。

於回顧期間，經營利潤率下降。此主要是由於儘管製造營運根據政府指示而暫停及採購訂單放緩，但固定間接費用未有因而變更。此外，由於不同的限制性監管措施，特別是若干地區的運輸設施受限甚或暫停服務，導致回顧期間內供應鏈物流及製造過程中的整體成本增加。

於回顧期間，本集團的管理層與現有客戶保持聯繫，並密切跟進經修訂的交付時間表，以維持及鞏固業務關係。

本集團亦繼續其廣告及營銷活動以推廣其產品，此等活動包括但不限於在《環球資源》等全球知名的工業雜誌刊登廣告。由於為應對2019冠狀病毒病所實施的旅遊限制及強制隔離措施，大部分展覽及實體市場推廣活動已經取消。於回顧期間，本集團開拓其他數碼化渠道，以與現有及潛在客戶保持聯繫。

財務回顧

本集團的收益自截至2019年3月31日止三個月的約42.97百萬港元減少約18.02百萬港元或41.92%，至截至2020年3月31日止三個月的約24.96百萬港元。該減少主要是由於2019冠狀病毒病疫情自2020年1月開始爆發，本集團客戶押後已訂購貨品的付運及／或交付時間表。

銷售成本自截至2019年3月31日止三個月的約33.92百萬港元減少約12.66百萬港元或37.34%，至截至2020年3月31日止三個月的約21.25百萬港元。該減少主要是由於2019新型冠狀病毒病的爆發以及採購訂單放緩及押後付運及／或交付時間表，令截至2020年3月31日止三個月的營業額減少。

因此，本集團毛利自截至2019年3月31日止三個月的約9.06百萬港元減少約5.35百萬港元或59.09%，至截至2020年3月31日止三個月的約3.70百萬港元。毛利率由截至2019年3月31日止三個月的21.07%下降至截至2020年3月31日止三個月的14.84%。該減少是由於根據政府對2019冠狀病毒病的指示而暫停製造營運。本集團製造程序的成本相對增加，是由於政府為應對疫情而採取了各種監管措施，限制及暫停若干地區的運輸設施，以及實施強制檢疫措施，均令回顧期間內供應鏈物流的整體成本增加。

其他收入自截至2019年3月31日止三個月的約31,000港元減少約7,000港元或22.81%，至截至2020年3月31日止三個月的約24,000港元。

其他收益由截至2019年3月31日止三個月的約120,000港元增加約26,000港元或21.99%至截至2020年3月31日止三個月的約146,000港元。有關收益增加主要是由於回顧期間內人民幣兌美元之匯價下跌而部分銷售以人民幣計價但改以按發票日期釐定之預先釐定匯率以美元結算。

銷售及分銷開支由截至2019年3月31日止三個月的約1.54百萬港元減少約0.14百萬港元或9.09%至截至2020年3月31日止三個月的約1.40百萬港元。該減少主要是由於回顧期間內採購訂單減少和押後付運，令運輸成本下降。全球各國實施旅遊限制和運輸限制等監管措施令運費和手續費增加，因此分銷成本並無按比例下降。

行政開支由截至2019年3月31日止三個月的約5.61百萬港元減少約1.20百萬港元或21.31%至截至2020年3月31日止三個月的約4.42百萬港元。該減少與回顧期間內的營業額下降成比例，但固定經常費用(包括薪金和公用事業費用)除外。

管理層討論及分析

融資成本由截至2019年3月31日止三個月約411,000港元減少約19,000港元或4.71%至截至2020年3月31日止三個月約391,000港元。本集團於回顧期間內就短期讓售服務支付的銀行開支減少。

所得稅開支自截至2019年3月31日止三個月約0.2百萬港元減少約200,000港元或100%，至截至2020年3月31日止三個月的零港元。該減少主要是由於該等期間錄得虧損，本集團於香港及中國的營運因此並無錄得利得稅。

由於上述原因，本集團於截至2020年3月31日止三個月錄得虧損約2.17百萬港元（截至2019年3月31日止三個月：溢利約1.44百萬港元）。

展望

2019冠狀病毒病的傳播對生產以及供應鏈物流帶來更多經濟不確定性和干擾。本集團的管理層銳意迎難而上，克服需求波動及中國政府自爆發2019冠狀病毒病以來所實施的監管措施所帶來的挑戰。本集團管理層亦通過不同的數碼化渠道（包括視像會議）而鞏固與現有和潛在客戶的業務關係以維持本集團的競爭優勢，讓本集團能夠維持銷售並在市場需求開始反彈時立即加快推動業務增長。

短期而言，本集團來自歐洲和美洲地區的客戶在採購方面取態較為審慎，而受到2019冠狀病毒病疫情所影響，目前尚未能確定經濟前景如何。相反，隨著社會日益關注公眾健康議題，本集團的主要客戶維持對集團產品的需求，當中尤以電子保健產品為然。在本集團多元化產品組合的支持下，本集團管理層確信本集團的表現將保持強健的恢復能力。

本集團已經與全球各地的企業客戶建立穩固的業務關係。因此，本集團仍能從容抵禦屬暫時性的疫情所造成的任何影響。

本集團管理層密切注視形勢發展，並相應評估對財務狀況及表現的影響。此外，本集團管理層密切注視各項法規和指示的變化，以符合工業安全和公共衛生政策；並採取適當的防疫措施，通過在辦公室和廠房提供健康和衛生的環境以提升對本集團僱員的保護。

未經審核簡明綜合損益及其他全面收入表

截至2020年3月31日止三個月

| | 附註 | 截至3月31日止三個月 | |
|----------------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | 3 | 24,956 | 42,972 |
| 銷售成本 | | (21,252) | (33,917) |
| 毛利 | | 3,704 | 9,055 |
| 其他收入 | 4 | 24 | 31 |
| 其他收益及虧損 | | 146 | 120 |
| 銷售及分銷開支 | | (1,397) | (1,537) |
| 行政開支 | | (4,416) | (5,613) |
| 融資成本 | 5 | (391) | (411) |
| 除稅前(虧損)/溢利 | 6 | (2,330) | 1,645 |
| 所得稅開支 | 7 | - | (200) |
| 期內(虧損)/溢利 | | (2,330) | 1,445 |
| 除稅後其他全面(開支)/收入： | | | |
| 可能重新分類至(虧損)/溢利之項目 | | | |
| 換算外國業務產生之匯兌差額 | | (14) | 166 |
| 期內全面(開支)/收入總額 | | (2,344) | 1,611 |
| 以下人士應佔期內(虧損)/溢利： | | | |
| 本公司股權持有人 | | (2,329) | 1,445 |
| 非控股權益 | | (1) | - |
| | | (2,330) | 1,445 |
| 以下人士應佔期內全面(開支)/收入總額： | | | |
| 本公司股權持有人 | | (2,330) | 1,445 |
| 非控股權益 | | (1) | - |
| | | (2,329) | 1,445 |
| 每股(虧損)/盈利 | | | |
| 基本(港仙) | 9 | (1.17) | 0.72 |

未經審核簡明綜合權益變動表

截至2020年3月31日止三個月

本公司擁有人應佔

| | 股本 千港元 | 股份溢價 千港元 | 特別儲備 千港元 | 保留溢利 千港元 | 匯兌儲備 千港元 | 總計 千港元 | 非控股 權益 千港元 | 總權益 千港元 |
|-------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------|---------------|
| 於2019年1月1日(如先前報告) (經審核) | 2,000 | 24,973 | 3,000 | 23,758 | 847 | 54,578 | 17 | 54,595 |
| 會計政策變動之影響(香港 財務報告準則第16號租賃) | - | - | - | (184) | - | (184) | - | (184) |
| 於2019年1月1日(經重列) | 2,000 | 24,973 | 3,000 | 23,574 | 847 | 54,394 | 17 | 54,411 |
| 期內溢利及全面收入總額 | - | - | - | 1,445 | 166 | 1,611 | - | 1,611 |
| 於2019年3月31日(未經審核) | <u>2,000</u> | <u>24,973</u> | <u>3,000</u> | <u>25,019</u> | <u>1,013</u> | <u>56,005</u> | <u>17</u> | <u>56,022</u> |
| 於2020年1月1日(經審核) | 2,000 | 24,973 | 3,000 | 21,636 | 479 | 52,088 | 13 | 52,101 |
| 期內虧損及全面開支總額 | - | - | - | (2,329) | (14) | (2,343) | (1) | (2,344) |
| 於2020年3月31日(未經審核) | <u>2,000</u> | <u>24,973</u> | <u>3,000</u> | <u>19,307</u> | <u>465</u> | <u>49,745</u> | <u>12</u> | <u>49,757</u> |

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止三個月

1. 一般資料

本公司為一家於開曼群島註冊成立之有限責任公司。註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。主要營業地點地址為香港新界荃灣海盛路9號有線電視大樓34樓5室。本公司股份於聯交所GEM上市。

本公司屬一間投資控股公司。本集團之主要業務為變壓器、開關電源、電子零部件及電子保健產品之生產及貿易。

於2020年3月31日，Cyber Goodie Limited（「**Cyber Goodie**」，一間在英屬處女群島（「**英屬處女群島**」）註冊成立之公司）為本公司直接控股公司而鍾志恆先生為本公司之最終控股方。

本公司的功能貨幣為美元（「**美元**」），而本集團的列報貨幣則為港元（「**港元**」），原因為董事認為這樣更易於監察本集團的財務表現。

2. 編製基準及主要會計政策

本集團截至2019年3月31日及2020年3月31日止三個月未經審核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**」）頒佈的香港財務報告準則（「**香港財務報告準則**」）以及GEM上市規則的披露規定而編製。

除採納自其2020年1月1日起的會計期間生效之新訂及經修訂香港財務報告準則外，編製該等未經審核簡明綜合財務報表時採納的編製基準及主要會計政策與編製本集團截至2019年12月31日止年度的全年財務報表中所採納者一致。

採納新訂及經修訂香港財務報告準則對該等未經審核簡明綜合財務報表並無重大影響。

本集團並未提前採納於本集團當前會計期間已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準編製及未經本公司核數師審閱。本公司核數師進行年度審核的過程中可能發現需作出的調整。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止三個月

3. 收益及分部資料

本集團業務於報告期間內僅透過製造及銷售變壓器、開關電源、電子零部件以及電子保健產品賺取收入。就資源分配及業績評估而言，主要經營決策者（即本公司行政總裁）審閱本集團的整體業績及財務狀況（按相同會計政策基準編製）。因此，本集團僅有單一經營分部，故並無呈列此單一分部的進一步分析。

本集團按主要產品呈列的收益分析如下：

| | 截至3月31日止三個月 | |
|----------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 銷售變壓器 | 14,076 | 21,672 |
| 銷售開關電源 | 277 | 467 |
| 銷售電子零部件 | 10,276 | 15,621 |
| 銷售電子保健產品 | 327 | 5,212 |
| | 24,956 | 42,972 |

地理資料

本集團的業務位於中華人民共和國（「中國」）（所在國家）。有關本集團收益之資料乃根據客戶所在地呈列。有關本集團非流動資產之資料乃根據資產所在地呈列。

| | 來自外部客戶之收益 截至3月31日 止三個月 | | 非流動資產 截至3月31日 止三個月 | |
|----|------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 香港 | 2,717 | 3,913 | 1,112 | 870 |
| 中國 | 8,586 | 12,717 | 11,525 | 11,231 |
| 歐洲 | 6,285 | 13,441 | - | - |
| 美國 | 1,596 | 5,267 | - | - |
| 其他 | 5,772 | 7,634 | - | - |
| | 24,956 | 42,972 | 12,637 | 12,101 |

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止三個月

4. 其他收入

截至3月31日止三個月

| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
|--------|------------------------|------------------------|
| 銀行利息收入 | 24 | 22 |
| 其他 | - | 9 |
| | 24 | 31 |

5. 融資成本

截至3月31日止三個月

| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 租賃利息(香港財務報告準則第16號租賃) | 26 | - |
| 銀行借貸利息 | 365 | 411 |
| | 391 | 411 |

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止三個月

6. 除稅前溢利／(虧損)

截至3月31日止三個月

| 2020年 | 2019年 |
|--------|--------|
| 千港元 | 千港元 |
| (未經審核) | (未經審核) |

除稅前溢利／(虧損)經扣除以下各項後達致：

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 核數師酬金 | 138 | 125 |
| 廠房及設備折舊 | 496 | 587 |
| 使用權資產折舊(香港財務報告準則第16號租賃) | 497 | - |
| 存貨銷售成本 | 18,014 | 23,476 |
| 研發開支 | 525 | 708 |
| 董事袍金 | | |
| —薪金及其他福利 | 340 | 339 |
| —退休福利供款 | 12 | 12 |
| | <u>352</u> | <u>351</u> |
| 僱員薪金及其他福利 | 2,284 | 2,368 |
| 僱員退休福利供款 | 245 | 226 |
| | <u>2,529</u> | <u>2,594</u> |
| 總僱員成本(包括董事酬金) | <u>2,881</u> | <u>2,945</u> |

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止三個月

7. 所得稅開支

| | 截至3月31日止三個月 | |
|---------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 即期稅項： | | |
| 香港利得稅 | - | 83 |
| 中國企業所得稅 | - | 117 |
| | <u>-</u> | <u>200</u> |

香港利得稅撥備乃根據兩段期間之應課稅溢利之16.5%計算。

根據中華人民共和國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例作出的中國企業所得稅撥備，中國附屬公司於兩段期間的稅率為25%。

8. 股息

董事會不建議派發截至2020年3月31日止三個月之中期股息(截至2019年3月31日止三個月：無)。

9. 每股(虧損)/盈利

本公司擁有人應佔每股基本(虧損)/盈利乃根據以下各項計算：

| | 截至3月31日止三個月 | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| (虧損)/盈利： | | |
| 用於計算每股基本(虧損)/盈利的(虧損)/溢利 | <u>(1.17)</u> | <u>1,445</u> |
| | 千股 | 千股 |
| 股份數目： | | |
| 用於計算每股基本(虧損)/盈利的普通股加權平均數 | <u>200,000</u> | <u>200,000</u> |

由於並無潛在已發行普通股，因此並無呈列截至2020年3月31日止三個月及截至2019年3月31日止三個月之每股攤薄(虧損)/盈利。

其他資料

權益披露

(a) 董事及本公司最高行政人員於本公司或相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2020年3月31日，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有(i)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的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(ii)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊的權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46條所載董事交易的規定準則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

(i) 於本公司的權益

| 董事姓名 | 身份／權益性質 | 股份數目 (附註1) | 佔股份 概約百分比 |
|------------|---------|---------------|--------------|
| 鍾志恆先生(附註2) | 受控法團權益 | 126,000,000 | 63.0% |
| 鍾天成先生 | 實益權益 | 14,000,000 | 7.0% |

附註：

- (1) 所述權益均為好倉。
- (2) 該等股份由Cyber Goodie Limited持有，其100%股權由鍾志恆先生擁有。根據證券及期貨條例，鍾志恆先生被視為於Cyber Goodie Limited所持股份中擁有權益。

(ii) 於本公司相聯法團的權益

| 董事姓名 | 相聯法團名稱 | 身份／權益性質 | 股份數目 | 持股百分比 |
|-------|----------------------|---------|--------|-------|
| 鍾志恆先生 | Cyber Goodie Limited | 實益擁有人 | 10(好倉) | 100% |

除上文所披露者外，於2020年3月31日，概無董事或本公司最高行政人員於本公司及其相關法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有(i)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的任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例被當作或視為擁有的權益及／或淡倉）或(ii)須登記於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46條所載董事交易的規定準則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

(b) 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

除上文所披露者外，於2020年3月31日，董事及本公司最高行政人員概不知悉任何董事或本公司最高行政人員以外的人士於本公司的股份及相關股份中擁有登記於根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內的權益或淡倉。

股息

董事會不建議就截至2020年3月31日止三個月派發任何股息（截至2019年3月31日止三個月：無）。

購股權計劃

本公司股東於2016年2月2日通過書面決議案批准及採納本公司的購股權計劃（「購股權計劃」）。於自2020年1月1日起至2020年3月31日止期間內，概無購股權根據購股權計劃授出、行使或由本公司註銷，且於2020年3月31日及直至本報告日期，根據購股權計劃概無購股權發行在外。

買賣或贖回股份

自2020年1月1日起至2020年3月31日止期間內，本公司或其任何附屬公司均無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納不較GEM上市規則第5.48至5.67條所載規定交易準則寬鬆的操守守則（「操守守則」）。對各董事作出特定查詢後，彼等均已確認彼等於2020年1月1日起直至2020年3月31日止期間已全面遵守操守守則所載之規定交易準則。

其他資料

不競爭契據

Cyber Goodie Limited (於英屬處女群島註冊成立的有限責任公司)及鍾志恆先生以本公司為受益人(為本公司及其附屬公司的利益)就不競爭承諾訂立日期為2016年2月2日的不競爭契據(「**不競爭契據**」)。不競爭契據的詳情於本公司日期為2016年2月17日之招股章程中「與控股股東的關係」一節內披露，而不競爭契據已自上市日期起生效。

競爭及利益衝突

據董事所知，於截至2020年3月31日止三個月內，概無董事或控股股東或彼等各自之任何聯繫人(定義見GEM上市規則)擁有任何與本集團業務直接或間接競爭或可能競爭的任何業務，或於該等業務中擁有權益，或與本集團有任何其他利益衝突。

審核委員會

董事會已於2016年2月2日成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並根據董事會批准的職權範圍行事。審核委員會的主要職責為透過就本集團的財務報告流程、內部控制和風險管理系統的有效性提供獨立意見而協助董事會、監察審核流程、制定及檢討本集團的政策並履行董事會指派的其他職責及責任。

審核委員會目前由三名獨立非執行董事張以德先生、李仲邦先生及林春雷先生組成。審核委員會主席由張以德先生擔任。審核委員會已審閱本集團截至2020年3月31日止三個月之未經審核簡明綜合財務業績。審核委員會對於本公司採納之會計處理方法並無不同意之處。

企業管治常規

董事認為，在本集團的管理架構及內部控制程序中融入良好企業管治的核心元素，有助平衡本公司股東、客戶及僱員的利益。董事會已採納GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)的原則及守則條文，確保本集團的經營活動及決策過程受到恰當及審慎規管。

其他資料

於2020年1月1日起至2020年3月31日止期間以及直至本報告日期，本公司已遵守企業管治守則。

承董事會命
僑洋國際控股有限公司
主席
鍾志恆

香港，2020年5月11日

於本報告日期，執行董事為鍾志恆先生、鍾天成先生及黃石輝先生；及獨立非執行董事為張以德先生、李仲邦先生及林春雷先生。