

2020
第 三 季 度
報 告



駿碼科技集團

nichetech

better value for quality



nichetech

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)

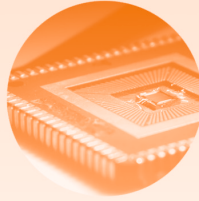
香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM（「GEM」）的特色

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主板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聯交所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	13
其他資料	17

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2020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2019年同期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	
		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)
收益	4	46,592	51,457	115,827	153,836
銷售成本		(37,562)	(41,349)	(93,510)	(123,810)
毛利		9,030	10,108	22,317	30,026
其他收入、其他收益及虧損	5	(833)	765	2,911	1,884
預期信貸虧損模式下的減值虧損，扣除撥回		(910)	(1,045)	(1,545)	(1,313)
銷售及分銷開支		(2,854)	(1,860)	(7,484)	(7,746)
行政開支		(7,399)	(5,711)	(20,326)	(18,492)
融資成本	6	(220)	(678)	(1,017)	(1,544)
除稅前(虧損)溢利		(3,186)	1,579	(5,144)	2,815
所得稅開支	7	(480)	(717)	(1,262)	(1,770)
期內(虧損)溢利	8	(3,666)	862	(6,406)	1,045

簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
		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)
其他全面收入(開支)					
將不再重新分類至損益的項目：					
由功能貨幣兌換為呈列貨幣產生之匯兌差額		8,630	(7,521)	4,429	(8,092)
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		(893)	483	(456)	467
期內其他全面收入(開支)		7,737	(7,038)	3,973	(7,625)
期內全面收入(開支)總額		4,071	(6,176)	(2,433)	(6,580)
每股(虧損)盈利					
— 基本(港仙)	9	(0.52)	0.12	(0.91)	0.15

簡明綜合權益變動表

截至2020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
由功能貨幣兌換為呈列貨幣所產生之 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
於2020年1月1日(經審核)	7,055	128,115	100,000	1	(19,058)	7,248	8,066	231,427
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(6,406)	(6,406)
由功能貨幣兌換為呈列貨幣所產生之匯 兌差額	-	-	-	-	4,429	-	-	4,429
換算海外業務所產生之匯兌差額	-	-	-	-	(456)	-	-	(456)
期內全面收入(開支)總額	-	-	-	-	3,973	-	(6,406)	(2,433)
於2020年9月30日(未經審核)	7,055	128,115	100,000	1	(15,085)	7,248	1,660	228,994



簡明綜合財務報表附註

截至2020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未經審核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

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」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。此外，未經審核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。

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止九個月

3. 主要會計政策

未經審核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2020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2019年12月31日止年度的綜合財務報表所用者相同。

香港會計師公會已頒佈若干新訂及經修訂香港財務報告準則。就該等於2020年1月1日後開始的會計期間生效的準則而言，採納該等準則對本集團當前及過往期間業績及財務狀況的編製及呈列方式並無重大影響。就尚未生效且並無於過往會計期間提早採納的該等準則而言，本集團正評估其對本集團業績及財務狀況的影響。

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	
	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)
鍵合線	34,584	40,773	88,176	122,030
封裝膠	8,991	6,525	19,864	18,800
其他	3,017	4,159	7,787	13,006
	46,592	51,457	115,827	153,836

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止九個月

本集團的經營分部以提呈予主要營運決策人（「**主要營運決策人**」）（即本公司執行董事）以分配資源及評估表現的資料為基準決定。就管理目的而言，本集團根據自身產品經營一個業務單位及其唯一經營分部從事開發、生產及銷售半導體封裝材料。主要營運決策人監控業務單位整體收益、業績、資產及負債及定期審閱根據香港財務報告準則的會計政策編製的財務資料，且無進一步審慎資料。因此，並無呈列除實體範圍資料外的分部資料分析。

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	
	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)
中國(不包括香港)	46,387	51,288	115,068	152,539
香港	205	169	759	1,297
	46,592	51,457	115,827	153,836

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止九個月

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	
	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)
銀行利息收入	98	191	453	659
政府補助收入	440	433	3,478	1,118
出售廠房及設備淨虧損	(1,017)	-	(1,017)	-
匯兌(虧損)收益淨額	(605)	141	(269)	96
其他	251	-	266	11
	(833)	765	2,911	1,884

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	
	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)
銀行借款利息	53	339	353	692
租賃負債利息	166	185	488	594
附追索權的已貼現票據的利息	1	154	176	258
	220	678	1,017	1,544

簡明綜合財務報表附註

截至2020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	
	2020年	2019年	2020年	2019年
	千港元	千港元	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(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	480	1,065	1,262	2,017
— 於過往期間的超額撥備	-	(206)	-	(206)
	480	859	1,262	1,811
遞延稅項	-	(142)	-	(41)
	480	717	1,262	1,770

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及《企業所得稅法實施細則》，該兩個期間中國實體的標準稅率均為25%。根據中國相關法律及法規，汕頭駿碼獲授高新技術企業的稅務待遇，自2018年11月至2021年11月三年間可享受15%的優惠稅率。

於該兩個期間相關集團實體於香港並無應課稅溢利，故並無於財務報表內就香港利得稅計提撥備。

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止九個月

8. 期內（虧損）溢利

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	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)
期內（虧損）溢利已扣除：				
董事薪酬：				
袍金	100	120	300	360
其他薪酬、薪金及其他福利	757	901	2,265	2,685
退休福利計劃供款	7	16	26	54
	864	1,037	2,591	3,099
其他員工成本：				
員工薪酬及津貼	5,529	6,336	16,876	19,181
退休福利計劃供款	205	791	674	2,455
	5,734	7,127	17,550	21,636
員工成本總額	6,598	8,164	20,141	24,735
資本化於無形資產	(585)	(3,161)	(1,984)	(5,438)
資本化於存貨	(1,597)	(2,130)	(4,484)	(6,727)
	4,416	2,873	13,673	12,570

簡明綜合財務報表附註

截至2020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	
	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)
廠房及設備折舊	2,020	2,195	5,936	6,301
資本化於無形資產	(326)	(393)	(1,056)	(1,284)
資本化於存貨	(730)	(704)	(2,167)	(2,156)
	964	1,098	2,713	2,861
無形資產攤銷	1,750	1,454	5,071	3,847
資本化於存貨	(1,616)	(1,403)	(4,630)	(3,692)
	134	51	441	155
使用權資產折舊	626	786	1,881	2,387
資本化於無形資產	(48)	(55)	(158)	(185)
資本化於存貨	(121)	(117)	(354)	(360)
	457	614	1,369	1,842
核數師酬金	113	557	713	900
確認為銷售成本的存貨成本	37,562	41,349	93,510	123,810
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)	234	262	589	621
租賃物業的最低經營租約租金	49	1	129	35

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止九個月

9. 每股（虧損）盈利

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2020年	2019年	2020年	2019年
	千港元	千港元	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
(虧損) 盈利：				
計算每股基本（虧損）盈利的（虧損）				
盈利：本公司擁有人應佔期內				
（虧損）溢利	(3,666)	862	(6,406)	1,045
股份數目：				
計算每股基本（虧損）盈利之				
普通股加權平均數	705,500,000	705,500,000	705,500,000	705,500,000

由於截至2020年及2019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（虧損）盈利。



管理層討論及分析

業務回顧

本集團總部位於香港並在中國汕頭設有生產設施，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。截至2020年9月30日止九個月（「該期間」），本集團繼續向超過400名客戶（包括主要位於中國的知名LED、相機模組及IC製造商）直接銷售產品。

期內，由於新型冠狀病毒（「COVID-19」）疫情廣泛大流行，全球經濟活動放緩。在經濟下行的情況下，半導體需求大受影響，而本集團客戶的半導體封裝材料亦減少出口。因此，期內訂單及生產疲弱，與截至2019年9月30日止九個月相比，本集團收入及毛利分別減少約24.7%及約25.7%。

為緩減COVID-19及宏觀經濟放緩對本集團的影響，本集團已採取多項成本控制措施。期內，本集團努力降低包括行政開支在內的各項開支。此外，為確保本集團在充滿挑戰的環境中持續發展，本集團採取靈活的經營策略。本集團繼續專注於先進半導體的半導體封裝材料的創新，以期把握預期市場復甦帶來的機遇。

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115.8百萬港元，較截至2019年9月30日止九個月錄得約153.8百萬港元減少約24.7%。該期間的鍵合線產品的收益減少27.7%至約88.2百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約122.0百萬港元）。該期間的封裝膠產品的收益增加5.7%至約19.9百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約18.8百萬港元）。鍵合線產品的收益減少乃由於期內新型冠狀病毒爆發導致客戶延後購買本集團產品所致。

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，本集團的銷售成本減少24.5%至約93.5百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約123.8百萬港元），與收益減少一致。本集團毛利減少25.7%至該期間的約22.3百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約30.0百萬港元）。毛利率在該期間約19.3%（截至2019年9月30日止九個月：19.5%）。

其他收入、其他收益及虧損

於該期間，錄得其他收入、其他收益及虧損約2.9百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約1.9百萬港元）。該增加乃主要由於(i)該期間內一間中國附屬公司獲得一次性政府補貼收入約2.0百萬港元，乃作為支持企業穩崗的失業保險費；及(ii)出售廠房及設備的淨虧損約1.0百萬港元所致（截至2019年9月30日止九個月：無）。



管理層討論及分析

開支

於該期間，銷售及分銷開支約為7.5百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約7.7百萬港元）。是項減少主要因為貨運及差旅費隨銷售額減少。

於該期間的行政開支約20.3百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：約18.5百萬港元）。是項增加主要因為：(i)測試費用增加；及(ii)折舊及攤銷增加所致。

該期間（虧損）溢利及其他全面收入（開支）

綜合以上各項原因，該期間本公司擁有人應佔虧損約為6.4百萬港元（截至2019年9月30日止九個月：溢利約1.0百萬港元）。

股息

董事會不建議派付該期間的任何股息（截至2019年9月30日止九個月：無）。

分部資料

本集團的分部資料於未經審核簡明綜合財務報表附註4披露。

日後策略及前景

由於COVID-19仍然肆虐全球，加上中美關係日趨緊張，預計全球經濟在本年度餘下仍然受壓。但董事對業界及本集團的未來發展仍感樂觀。另一方面，由於中國有效控制COVID-19疫情，在此嚴竣環境出現經濟上行的趨勢，帶領其他亞洲國家經濟逐步復甦。另一方面，受惠於5G網絡的進一步發展及大數據處理趨勢的不斷增強，預計半導體的需求將逐步恢復增長。因此，估計半導體封裝相關封裝膠產品的需求會隨著半導體產業逐步復甦而重拾升軌。為抓住市場預期復蘇的機遇，本集團正採取各種措施，以裝備自己，增強市場競爭實力。

縱然面對前路的不明朗以及重重挑戰的環境，本集團首創產品上取得進展，小間距LED用液體環氧模壓膠已開始為若干著名RGB LED顯示屏封裝公司投入量產。預期此產品將為本集團的收益作出重大貢獻。展望未來，隨著中國推動5G網絡步署，先進半導體的預期需求將會有強勁增長。為了在成長中的市場捕獲商機，以及奪取更多市場份額，本集團將致力不斷提升研發能力，為不同客戶開發尖端及優質的封裝材料。

此外，本集團就LED之應用推出三款固晶膠新產品（即環氧絕緣膠、有機硅絕緣膠及導電銀膠）。這些新產品將於調整若干配方後延伸應用於其他半導體製造商及5G行業。此外，本集團正積極研發新型家用LED封裝材料，市場性價比更高。董事相信，該等新產品將成為本集團日後的另一增長勢頭。

展望未來，憑藉本身的創新及研發能力，本集團將繼續開發先進半導體封裝材料，擴大其產品組合，從而增強競爭優勢，並捕捉預期市場復甦所帶來的機遇。董事相信，本集團靈活的業務策略及競爭優勢將使本集團的業務長期保持增長。

附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項

期內並無重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

重大投資及資本資產的未來計劃

除本報告所披露者外，本集團於本期間並無其他重大投資及資本資產計劃。

所持有的重大投資

於本期間，本集團並無持有任何重大投資。

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2020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及淡倉）；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及淡倉如下：

(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%

附註：

- (1) 於2020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%



其他資料

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2020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。

(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2020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條須存置的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%



其他資料

附註：

- (1) 於2020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2020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。

購股權計劃

根據本公司於2018年5月8日採納之購股權計劃(「計劃」)，其主要目的為鼓勵合資格人士(包括董事、合資格僱員、本集團諮詢或顧問)，本集團董事、僱員、諮詢及顧問可在董事酌情決定下獲授購股權(「購股權」)以按董事釐定之價格認購股份，惟價格不得低於以下最高者：(i)於提出授予購股權之日(該日須為交易日)聯交所每日報價表上註明之股份收市價；(ii)於緊接提出授予購股權日期之前五個交易日內聯交所每日報價表上註明之股份平均收市價；及(iii)授予購股權日期之股份面值。

在未經本公司股東事先批准下，根據計劃允許授出之購股權所涉及之最高股份總數不得超過股份首次於聯交所開始買賣時已發行的股份之10%，即68,000,000股，不多於本報告日期已發行股份之10%。根據計劃於任何一年度內向任何人士授出之購股權所涉及之最高股份數目，不得超過於任何時間已發行股份之1%。

計劃將自股份於聯交所上市日期起十年內維持效力，惟於股東大會上以決議案終止則除外。授出之購股權須於授出日期三十日內予以接納。接納授出購股權要約時須支付1港元代價。



其他資料

購股權之行使期不得超過授出日期後十年，此乃由董事會酌情釐定。

自採納計劃日期起直至本報告日期，本公司概無購股權根據計劃獲授出。因此，於期內概無購股權失效或已行使或註銷，且於2020年9月30日並無任何未行使的購股權。

競爭權益

於該期間內，本公司董事及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構成競爭或可能構成競爭(無論直接或間接競爭)之任何業務或業務權益，亦不知悉任何該等人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2020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

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及企業管治報告(「企業管治守則」)所述之守則條文。

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(「**審核委員會**」)，並根據GEM上市規則制以及GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則之守則條文第C.3.3條定書面職權範圍。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及報告，並認為該等業績及報告符合適用會計準則、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，2020年11月9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。