

WORLDGATE GLOBAL LOGISTICS LTD

盛良物流有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
股份代號：8292

2020 第三季度業績報告



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之公司帶有較高投資風險。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。GEM之較高風險及其他特色表示GEM較適合專業及其他經驗豐富投資者。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會承受較於聯交所主板買賣之證券為高之市場波動風險，同時亦無法保證在GEM買賣之證券將會有高流通量之市場。

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之全部或任何部分內容而產生或倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告乃根據聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)提供有關盛良物流有限公司(「本公司」)的資料。本公司董事(「董事」)願就本報告共同及個別承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料於所有重大方面均屬準確完整，並無誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事宜致使本報告內任何陳述或本報告產生誤導。

財務摘要

- 截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團的總收益為約54.9百萬令吉，較二零一九年同期增加約17.4%。
- 截至二零二零年九月三十日止九個月，毛利為約8.5百萬令吉，較二零一九年同期增加約10.8%。
- 截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團錄得淨虧損約3.9百萬令吉。
- 董事會並不建議就截至二零二零年九月三十日止九個月派付中期股息。

財務業績

本公司董事會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年九月三十日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合財務業績(「第三季財務報表」)，連同二零一九年同期之比較數字如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零二零年九月三十日止三個月及九個月

	附註	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
		二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
收益	4	21,003	14,956	54,917	46,794
服務成本		(17,942)	(11,923)	(46,453)	(39,155)
毛利		3,061	3,033	8,464	7,639
其他收益		132	—	817	268
行政開支		(4,113)	(2,615)	(12,119)	(10,715)
融資成本		(235)	(211)	(708)	(701)
應佔一間聯營公司虧損		(147)	—	(147)	—
除所得稅開支前 溢利/(虧損)	5	(1,302)	207	(3,693)	(3,509)
所得稅開支	7	(15)	(46)	(160)	(289)
本公司擁有人應佔期間 溢利/(虧損)		(1,317)	161	(3,853)	(3,798)
其他全面溢利/(虧損)： 可能於其後重新分類至 損益的項目					
—換算海外業務的匯兌 差額		100	(24)	676	(24)
本公司擁有人應佔期間全面 溢利/(虧損)總額		(1,217)	137	(3,177)	(3,822)
每股盈利/(虧損) 每股基本及攤薄 盈利/(虧損)	8	(0.15)仙	0.01仙	(0.47)仙	(0.50)仙



簡明綜合權益變動表

截至二零二零年九月三十日止九個月

	股本 千令吉	股份 溢價 千令吉	合併 儲備 千令吉	匯兌 儲備 千令吉	(累計 虧損)/ 保留盈利 千令吉	總額 千令吉
於二零一九年一月一日的 結餘	4,154	29,425	16,972	(222)	(4,731)	45,598
於初始應用香港財務報告準則 第16號—租賃時作出的調整	—	—	—	—	(22)	(22)
期間虧損	—	—	—	—	(3,798)	(3,798)
其他全面虧損	—	—	—	(24)	—	(24)
全面虧損總額	—	—	—	(24)	(3,798)	(3,822)
於二零一九年九月三十日的 結餘	4,154	29,425	16,972	(246)	(8,551)	41,754
於二零二零年一月一日的 結餘	4,154	29,425	16,972	(348)	(9,261)	40,942
發行股份	863	5,393	—	—	—	6,256
期間虧損	—	—	—	—	(3,853)	(3,853)
其他全面虧損	—	—	—	676	—	676
全面虧損總額	—	—	—	676	(3,853)	(3,177)
期間權益變動	863	5,393	—	676	(3,853)	3,226
於二零二零年 九月三十日的結餘	5,017	34,818	16,972	328	(13,114)	44,021

財務資料附註(未經審核)

1. 公司資料

本公司於二零一六年二月十八日根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的股份(「股份」)於二零一六年七月六日在聯交所GEM上市(「上市」)。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。其於香港及馬來西亞的主要營業地點分別位於香港九龍永明街1號恒昌工廠大廈5D室及No. 42, Jalan Puteri 2/2, Bandar Puteri Puchong, 47100 Puchong, Selangor Darul Ehsan, Malaysia。

本公司為一家投資控股公司，而本集團主要從事提供全面國際貨運服務、運輸服務及倉儲服務予全球客戶，以及在香港買賣二手手機。

2. 編製基準及會計政策

此等未經審核簡明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」)及GEM上市規則的適用披露規定編製。該等報表乃根據歷史成本基準編製，惟若干金融工具乃按公平值計量除外。本公司之功能貨幣為港元(「港元」)，而未經審核簡明綜合財務報表乃以本公司主要附屬公司之功能貨幣馬來西亞令吉(「令吉」)呈列。

未經審核簡明財務報表並不包括年度財務報表所需之全部資料及披露事宜，故應與根據與香港財務報告準則一致之會計政策所編製之截至二零一九年十二月三十一日止年度之年度財務報表(「二零一九年財務報表」)一併閱覽。有關詳情載列於下文附註(i)及附註(ii)。

(a) 採納新訂或經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已應用由香港會計師公會所頒佈有關其營運且於本集團於二零二零年一月一日開始之財政年度生效之所有香港財務報告準則之修訂。採納此等香港財務報告準則之修訂並無對當前及／或先前會計期間之該等未經審核簡明綜合財務報表所載之本集團業績及財務狀況及／或披露事宜造成重大影響。



2. 編製基準及會計政策(續)

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及準則修訂

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及準則修訂：

香港財務報告準則第3號之修訂	業務的定義 ¹
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號之修訂	重要的定義 ²
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號之修訂	利率基準改革 ²

¹ 對收購日期為二零二零年一月一日或之後開始的首個年度期間開始或之後的業務合併生效

² 於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效

於本期間應用其他新訂香港財務報告準則及準則修訂對本集團於本期間及過往期間之財務表現及狀況及/或此等綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

3. 分部資料

(a) 業務分部

本集團根據主要營運決策者所審閱用以作出策略決定的報告釐定其營運分部。

本集團共有兩個報告分部。兩個分部乃分開管理，原因是各分部所提供的產品及服務不同，需要不同的策略。以下概要描述本集團報告分部各自的營運：

屬於香港財務報告準則第15號範圍內之客戶合約之收益：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
貨運代理及相關服務	21,003	14,956	54,917	42,699
買賣二手手機	—	—	—	4,095
	21,003	14,956	54,917	46,794

3. 分部資料(續)

(a) 業務分部(續)

管理層分開監察其營運分部的業績以作出資源分配及表現評估的決策。分部表現按報告分部虧損(為經調整除稅前虧損的計量單位)作出評估。經調整除稅前虧損與本集團的除稅前虧損計量一致，惟利息收入及總部及公司開支並不納入該計量之內。

截至九月三十日止九個月：

	貨運代理及相關服務		買賣二手手機		總計	
	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
外部客戶的收益	54,917	42,699	—	4,095	54,917	46,794
報告分部溢利	1,954	2,012	—	131	1,954	2,143
利息收入	212	268	—	—	212	268
融資成本	(708)	(701)	—	—	(708)	(701)
物業、廠房及設備及 使用權資產的折舊 —已分配	(3,390)	(2,600)	—	—	(3,390)	(2,600)
未分配開支					(1,614)	(2,619)
					(3,546)	(3,509)
稅項	(160)	(289)	—	—	(160)	(289)



3. 分部資料(續)

(b) 地域資料

有關本集團外部客戶的收益之資料乃根據業務所在地呈列。來自跨境運輸服務的收益則根據協商及執行合約的地點呈列。

下表提供本集團外部客戶的收益的分析。

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
馬來西亞(註冊地)	13,372	14,956	36,536	42,699
中華人民共和國 (「中國」)，包括香港	7,631	—	18,381	4,095
	21,003	14,956	54,917	46,794

4. 收益

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
空運代理及相關服務	5,718	4,578	14,566	14,141
海運代理及相關服務	7,288	8,894	20,813	26,099
貨運及倉儲以及相關服務	7,997	1,484	19,538	2,459
買賣二手手機分部項下 於一個時點移交的貨物	—	—	—	4,095
	21,003	14,956	54,917	46,794

5. 除所得稅開支前溢利／(虧損)

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
除所得稅開支前虧損乃於扣除 以下各項後達致：				
物業、廠房及設備的折舊：				
— 自有	677	325	2,180	1,417
— 根據融資租賃持有	—	349	—	580
— 使用權資產	403	371	1,210	808
僱員成本(包括董事薪酬)	3,261	3,732	9,403	11,385
融資成本				
— 銀行透支	26	18	58	85
— 銀行借款	144	159	452	500
— 融資租賃	—	—	—	44
— 租賃負債	65	34	198	72

6. 股息

董事會並不建議派付截至二零二零年九月三十日止九個月的中期股息(二零一九年：無)。



7. 所得稅開支

綜合全面收益表內之所得稅開支金額指：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
即期稅項—馬來西亞所得稅				
一年度支付	—	46	120	289
香港利得稅				
—本期間計提	15	—	40	—
遞延稅項				
一年度支付	—	—	—	—
所得稅開支	15	46	160	289

馬來西亞所得稅按期間估計應課稅溢利之法定稅率24%(二零一九年：24%)計算。於馬來西亞註冊成立之若干附屬公司就首500,000令吉享有18%(二零一九年：18%)稅率，而估計應課稅溢利餘額的稅率則為24%(二零一九年：24%)。

香港利得稅就期間於香港產生的估計應評稅溢利按累進稅率計提撥備，首2百萬港元為8.25%，往後為16.5%(二零一九年：16.5%)。海外附屬公司亦同樣地按相關司法權區的適當現行稅率繳納稅項。

8. 每股盈利／(虧損)

每股盈利／(虧損)乃按照各個期間內本公司擁有人應佔溢利／(虧損)及已發行普通股加權平均數計算得出。

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃基於以下資料計算得出：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)	二零二零年 (未經審核)	二零一九年 (未經審核)
	千令吉	千令吉	千令吉	千令吉
溢利／(虧損)				
本公司擁有人應佔期間溢利／ (虧損)	(1,317)	161	(3,853)	(3,798)
股份數目				
股份				
期間已發行普通股加權平均數	864,347,826	800,000,000	821,605,839	800,000,000

於二零二零年八月二十四日，就完成收購於購中毅資本有限公司的權益，本公司已配發及發行合共160,000,000股普通股股份，發行價為每股0.0725港元。發行股份溢價約5,393,000令吉(相當於10,000,000港元)已記入本公司的股份溢價賬。

由於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月內本集團並無具潛在攤薄影響的普通股，故每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本虧損相同。



管理層討論及分析

發行代價股份

於二零二零年八月二十四日，就完成收購於購中毅資本有限公司的權益，本公司已配發及發行合共160,000,000股普通股股份，發行價為每股0.0725港元。

詳情請參閱本公司日期為二零二零年二月二十四日、二零二零年五月二十二日及二零二零年八月二十四日之公佈。

根據一般授權認購新股份

於二零二零年十月二十三日，本公司已按每股認購股份0.03港元之認購價，向認購方配發及發行合共40,000,000股認購股份。認購事項籌得之所得款項總額約為1.2百萬港元，而扣除就認購事項產生之所有相關開支後之所得款項淨額約為1.1百萬港元，現擬用作本集團的一般營運資金。

詳情請參閱本公司日期為二零二零年十月十二日及二零二零年十月二十三日之公佈。

業務回顧

本集團提供包括空／海運代理及相關服務、貨運及倉儲相關服務等全面且範圍廣泛的服務，以滿足其客戶的需要。此外，本集團提供供應鏈管理等增值服務，包括分揀包裝、分發以及現貨及庫存報告、安全護送服務及追蹤服務。此等服務乃互補長短，並向客戶提供既可節省成本且範圍廣泛的服務。儘管馬來西亞的貨運代理行業高度分散及競爭激烈，尤其是本集團直接及間接與地方、區域及國際性的其他綜合物流服務供應商進行價格、服務範疇、資訊科技及客戶網絡等不同性質的競爭，本集團銳意從事香港的物流服務，以鞏固其市場地位。本集團將密切注視市場情況，於有需要時對其策略及營運作出調整。

於截至二零二零年九月三十日止九個月內，我們的綜合物流服務大致上可分類為(1)空運代理及相關服務；(2)海運代理及相關服務；及(3)運輸及倉儲相關服務。

1. 空運代理及相關服務

於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，空運服務之收益分別為約14.6百萬令吉及14.1百萬令吉。來自空運服務的收益主要包括進口及出口空運貨物倉位、報關、本地貨運及往來海港及客戶／貨倉拖運及與空運相關的其他服務的費用。該收益主要由貨物量、所提供的服務類型、貨物類型及其他因素帶動。

本集團於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止期間的空運代理及相關服務發貨量載列於下表：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二零年 千公斤	二零一九年 千公斤
空運發貨量		
(a)出口	3,945	3,118
(b)進口	1,571	2,197

2. 海運代理及相關服務

於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，來自海運服務的收益分別為約20.8百萬令吉及26.1百萬令吉。海運服務的收益主要包括來自進口及出口海運貨物倉位、報關、本地貨運及往來海港及客戶／貨倉拖運及與海運相關的其他服務的收費。該收益由貨物量、所提供的服務類型、貨物類型及其他因素帶動。



本集團於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止期間的海運代理及相關服務二十呎標準貨櫃(「標準貨櫃」)發貨量載列於下表：

	截至九月三十日止九個月	
	二零二零年 標準貨櫃	二零一九年 標準貨櫃
海運發貨量		
(a) 出口	6,633	7,292
(b) 進口	5,988	7,924

3. 貨運及相關服務

(i) 貨運及相關服務

本集團的貨運及相關服務可分為兩個類別：(i) 對其貨運代理業務提供的支援服務；及(ii) 並不涉及海運或空運的服務。

運輸收益主要來自對本集團貨運代理業務提供的支援服務，包括來自拖運及貨運服務收入。該收益已計入自本集團提供空／海運代理服務產生的收益一部分。

截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，來自並不涉及空運或海運的貨運服務的收益分別為約19.5百萬令吉及1.8百萬令吉。該等服務的收益主要包括來自貨運服務的付運收費。該收益主要由所交付貨物的數量、運送次數、所服務客戶的類型及其他因素帶動。

(ii) 倉儲及相關服務

本集團的倉儲業務主要扮演對其貨運代理服務作出支援的角色。本集團於巴生港提供的倉儲服務主要包括一般倉儲服務。於吉隆坡及檳城機場提供的倉儲服務主要作為本集團國際空運業務的臨時貨物貯存。因此，截至二零二零年九月三十日止九個月，來自本集團倉儲業務的收益僅佔本集團總收益的極小部分，少於1%(二零一九年：1%)。

二手手機買賣業務

由於市場競爭激烈，管理層正在對二手手機買賣業務的市場進行全面檢視。因此，本集團截至二零二零年九月三十日止九個月內，並未從二手手機買賣業務中獲取任何收益。截至二零一九年九月三十日止九個月內，本集團則錄得二手手機買賣收益約4.1百萬令吉。

未來前景及展望

二零二零年首九個月，本集團面臨嚴峻的挑戰，新型冠狀病毒疫情爆發，對環球經濟前景帶來空前的影響，同時亦對馬來西亞、香港各地整體行業的經營環境造成衝擊。

於二零二零年三季度，我們將繼續為新冠肺炎疫情造成的影響作出應對。管理層現持續留意情勢，務求鞏固我們在香港及馬來西亞作為綜合物流解決方案服務供應商的地位。董事相信，(i) 鑒於公司不斷於檳城設立新製造廠房，檳城仍存在充足的業務增長空間；(ii) 於東盟國家開放邊境後，馬六甲、柔佛及泰國邊境將展現新商機；(iii) 隨著東盟國家邊境放寬，中國及國際客戶帶來新商機。為達成此目標，本集團擬於馬來西亞及中國的主要門戶進一步拓展其業務及擴大服務範疇，以涵蓋跨境貨運、拖運及鐵路貨運。

此外，本集團有意擴展香港的物流業務，以吸納更多中國及國際客戶。董事會認為，物流業務將擴闊其收益基礎。預期該業務亦可改善本公司的資本使用效率，以及為本公司的閒置資金創造額外的投資回報。



財務回顧

收益

截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，本集團的總收益分別為約54.9百萬令吉及46.8百萬令吉。截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，本集團的大部分收入乃來自貨運收費。於截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團收益的約26.6%及37.9%分別來自空運服務及海運服務。截至二零一九年九月三十日止九個月，本集團營業額的約30.2%及55.8%分別來自空運服務及海運服務。

與二零一九年同期相比，截至二零二零年九月三十日止九個月的收益增加約10.8%或約8.1百萬令吉。該增加乃主要由於貨運及倉儲以及相關服務收費增加約17.1百萬令吉。另一方面，於截至二零一九年九月三十日止九個月，買賣二手手機為本集團帶來約4.1百萬令吉之貢獻。

服務成本

服務成本的主要組成部分為貨物倉位的貨運收費。本集團從國際航空公司及船公司、彼等的代理/海外貨運代理商取得貨物倉位，費用視乎貨運目的地及體積/重量及其他因素而定。本集團根據供應商所報的成本再加合理利潤率向其客戶收費。

隨著收益增加，截至二零二零年九月三十日止九個月的服務成本較二零一九年同期增加約18.6%或7.3百萬令吉。

毛利及毛利率

毛利由截至二零一九年九月三十日止九個月的7.6百萬令吉輕微增加約10.8%至截至二零二零年九月三十日止九個月的8.5百萬令吉。此乃主要由於截至二零二零年九月三十日止九個月的貨運及倉儲以及相關服務的收益增加687%。

行政開支

於截至二零二零年九月三十日止九個月，行政開支為約12.1百萬令吉(二零一九年：10.7百萬令吉)。行政開支主要包括員工成本、經營租賃以及物業、廠房及設備折舊。

融資成本

融資成本指銀行透支、銀行借款及融資租賃的利息。於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止九個月，融資成本分別為約708,000令吉及701,000令吉。

期間虧損及每股虧損

本集團於截至二零二零年九月三十日止九個月錄得虧損約3.9百萬令吉(二零一九年：3.8百萬令吉)。本集團截至二零二零年九月三十日止九個月之每股虧損為0.47令吉仙(二零一九年：0.50令吉仙)。

中期股息

董事會並不建議就截至二零二零年九月三十日止九個月派付中期股息(二零一九年：無)。

其他資料

董事及主要行政人員於本公司之股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零二零年九月三十日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(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、相關股份及債權證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香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之任何權益或淡倉(包括彼等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的登記冊的任何權益或淡倉，或根據GEM上市規則有關董事進行證券交易的規定而須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。



主要股東權益及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二零年九月三十日，就董事所知，以下人士／實體（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司之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3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊之權益或淡倉如下：

股東名稱／姓名	身份／權益性質	所持股份數目 ⁽¹⁾	股權百分比
JL Investments Capital Limited (「 JL Investments 」)	實益擁有人	232,000,000 (L)	24.17%
劉智遠先生(「 劉先生 」)	受控法團權益 ⁽²⁾	232,000,000 (L)	24.17%
Crown World Investments Limited(「 Crown World 」)	實益擁有人	160,000,000 (L)	16.67%
Zhong Xian Wen先生(「 Zhong 先生 」)	受控法團權益 ⁽³⁾	160,000,000 (L)	16.67%

附註：

- (1) 字母「L」代表該人士於有關股份之好倉。
- (2) 劉先生擁有JL Investments的100%直接權益。因此，劉先生被視為於JL Investments所持有的232,000,000股股份中擁有權益。
- (3) Zhong先生擁有Crown World的100%直接權益。因此，Zhong先生被視為於Crown World所持有的160,000,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二零年九月三十日，董事並不知悉任何其他人士／實體（董事及本公司主要行政人員除外）於本公司之股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或登記於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊之權益或淡倉。

購股權計劃

本公司已藉著股東於二零一六年六月十七日通過的書面決議案採納購股權計劃。根據購股權計劃之條款，於向合資格人士授出購股權時，董事會可全權酌情指明其認為屬合適的有關條件，包括但不限於在購股權（或其任何部分）可獲行使前必須持有購股權的任何最短期限或於本集團任何成員公司服務或維持關係的最短期限、在任何關鍵時間可行使購股權的程度或在行使購股權前合資格人士、本公司及其附屬公司必須達到的任何表現準則。

購股權計劃之目的為透過令本公司可授出購股權以吸引、挽留及獎勵合資格人士，並就合資格人士對本集團作出之貢獻向彼等提供獎勵或回報，以及透過使該等人士之貢獻進一步促進本集團之利益，藉以促進本公司及股東之利益。

購股權計劃於購股權計劃採納日期開始有效及生效，為期十年。於二零二零年九月三十日，合共80,000,000股股份（佔已發行股份的10%）可根據購股權計劃予以發行。自購股權計劃生效起，本公司並無授出、行使或註銷任何購股權。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零二零年九月三十日止九個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司證券。



競爭權益

據董事確認，於截至二零二零年九月三十日止九個月內，除本集團成員公司所經營的業務外，控股股東及彼等各自的緊密聯繫人概無於任何直接或間接與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益。

董事進行證券交易

本公司已根據GEM上市規則第5.46至5.67條就董事進行本公司證券交易採納一套行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事已確認，於截至二零二零年九月三十日止九個月內，彼等已遵守交易必守標準及本公司所採納有關董事進行證券交易的行為守則。

企業管治守則

董事認同良好企業管治對管理及內部程序之重要性，從而達致有效問責。除偏離企業管治守則之守則條文A.2.1外，本公司之企業管治常規乃以GEM上市規則附錄十五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，內容有關(其中包括)我們的董事、主席、董事會組成、委任、重選及罷免董事、彼等的責任及薪酬以及與本公司股東的溝通。

董事會明白行政總裁的角色重要。因此，本集團將積極物色擁有與本集團相關業務之豐富經驗的合適人選，盡快予以任職並管理本集團之日常運營。

據董事會所深知，本公司已於截至二零二零年九月三十日止九個月內遵守企業管治守則之守則條文。

審核委員會

本公司於二零一六年六月十七日遵照GEM上市規則第5.28條及GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則成立本公司審核委員會（「**審核委員會**」）並訂明其書面職權範圍。審核委員會由全體獨立非執行董事組成，分別為黃兆強先生、黃凱欣女士及馬健雄先生。黃兆強先生為審核委員會主席。審核委員會的職責主要為就外聘核數師的委任及免任向董事會提供建議、審閱財務報表及資料、提供財務報告意見及監察本公司的內部監控程序。

第三季財務報表未經本公司核數師審核，但已由審核委員會審閱。

承董事會命
盛良物流有限公司
主席
黎國禧

香港，二零二零年十一月十一日

