



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)

## 截至二零二零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上市之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，並明確表示概不就因本報告全部或任何部份內容而產生或因依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

- 截至二零二零年九月三十日止九個月，本集團錄得持續經營業務之未經審核收入約56,264,000港元，較二零一九年同期增加17.5%。
- 截至二零二零年九月三十日止九個月，本公司擁有人應佔持續經營業務之未經審核溢利約733,000港元。
- 董事會不建議就截至二零二零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」）截至二零二零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二零一九年同期之比較數字載列如下：

### 未經審核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 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
		港元	港元	港元	港元
			(重列)		(重列)
<b>持續經營業務</b>					
收入	2	<b>18,672,540</b>	21,570,299	<b>56,263,862</b>	47,886,197
銷售成本		<b>(13,391,886)</b>	(15,405,201)	<b>(37,933,102)</b>	(34,280,388)
毛利		<b>5,280,654</b>	6,165,098	<b>18,330,760</b>	13,605,809
其他收入	3	<b>392,531</b>	126,910	<b>986,534</b>	145,475
其他(虧損)/收益，淨額	4	<b>(816,780)</b>	1,303,369	<b>(954,402)</b>	6,996,647
銷售及分銷成本		<b>(779,146)</b>	(947,659)	<b>(2,325,515)</b>	(2,534,607)
行政開支		<b>(5,301,107)</b>	(5,671,369)	<b>(15,023,906)</b>	(17,114,434)
財務費用	5	<b>(94,167)</b>	(122,375)	<b>(300,732)</b>	(466,797)
除所得稅前(虧損)/溢利		<b>(1,318,015)</b>	853,974	<b>712,739</b>	632,093
所得稅抵免/(開支)	6	<b>-</b>	353,858	<b>20,000</b>	(50,507)
持續經營業務期內(虧損)/溢利		<b>(1,318,015)</b>	1,207,832	<b>732,739</b>	581,586
<b>終止經營業務</b>					
終止經營業務期內虧損	7	<b>-</b>	(972,463)	<b>-</b>	(1,285,612)
期內(虧損)/溢利		<b>(1,318,015)</b>	235,369	<b>732,739</b>	(704,026)

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日止三個月 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
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	(14,966)	(385,285)	99,199	(230,702)
出售附屬公司時撥回換算儲備	-	-	-	(3,134,077)
期內其他全面(虧損)/收益	<u>(14,966)</u>	<u>(385,285)</u>	<u>99,199</u>	<u>(3,364,779)</u>
期內全面(虧損)/收益總額	<u><b>(1,332,981)</b></u>	<u>(149,916)</u>	<u><b>831,938</b></u>	<u>(4,068,805)</u>
應佔期內(虧損)/溢利：				
本公司擁有人				
— 持續經營業務	(1,317,962)	1,207,885	732,917	581,764
— 終止經營業務	-	(957,923)	-	(1,193,102)
非控股權益				
— 持續經營業務	(53)	(53)	(178)	(178)
— 終止經營業務	-	(14,540)	-	(92,510)
	<u><b>(1,318,015)</b></u>	<u>235,369</u>	<u><b>732,739</b></u>	<u>(704,026)</u>

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	
	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
<b>應佔期內全面(虧損)/收益總額：</b>				
本公司擁有人				
— 持續經營業務	<b>(1,332,928)</b>	1,522,588	<b>832,116</b>	(2,088,494)
— 終止經營業務	-	(1,482,914)	-	(1,713,993)
非控股權益				
— 持續經營業務	<b>(53)</b>	(53)	<b>(178)</b>	(178)
— 終止經營業務	-	(189,537)	-	(266,140)
	<b><u>(1,332,981)</u></b>	<b><u>(149,916)</u></b>	<b><u>831,938</u></b>	<b><u>(4,068,805)</u></b>
	港仙	港仙	港仙	港仙
<b>每股(虧損)/盈利</b>				
基本				
— 持續經營業務	<b>(0.251)</b>	0.230	<b>0.140</b>	0.111
— 終止經營業務	-	(0.182)	-	(0.227)
	<b><u>(0.251)</u></b>	<b><u>0.048</u></b>	<b><u>0.140</u></b>	<b><u>(0.116)</u></b>
攤薄				
— 持續經營業務	<b>(0.251)</b>	0.228	<b>0.140</b>	0.110
— 終止經營業務	-	(0.181)	-	(0.226)
	<b><u>(0.251)</u></b>	<b><u>0.047</u></b>	<b><u>0.140</u></b>	<b><u>(0.116)</u></b>

9

## 未經審核綜合權益變動表

	本公司擁有人應佔									
	股本 港元 (未經審核)	股份溢價 港元 (未經審核)	繳入盈餘 港元 (未經審核)	購股權儲備 港元 (未經審核)	其他儲備 港元 (未經審核)	換算儲備 港元 (未經審核)	累計虧損 港元 (未經審核)	總計 港元 (未經審核)	非控股權益 港元 (未經審核)	總權益 港元 (未經審核)
於二零一九年一月一日 之結餘	105,258,500	363,317,716	13,985,669	3,339,000	7	4,597,923	(408,144,617)	82,354,198	5,627,670	87,981,868
購回股份	(66,000)	6,209	-	-	-	-	-	(59,791)	-	(59,791)
與擁有人進行之交易	(66,000)	6,209	-	-	-	-	-	(59,791)	-	(59,791)
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(611,338)	(611,338)	(92,688)	(704,026)
其他全面虧損										
— 換算海外業務財務報表 產生之匯兌虧損	-	-	-	-	-	(57,072)	-	(57,072)	(173,630)	(230,702)
— 出售附屬公司時撥回 換算儲備	-	-	-	-	-	(3,134,077)	-	(3,134,077)	-	(3,134,077)
期內全面虧損總額	-	-	-	-	-	(3,191,149)	(611,338)	(3,802,487)	(266,318)	(4,068,805)
於二零一九年九月三十日 之結餘	105,192,500	363,323,925	13,985,669	3,339,000	7	1,406,774	(408,755,955)	78,491,920	5,361,352	83,853,272
於二零二零年一月一日 之結餘	105,069,500	363,340,792	13,985,669	3,339,000	7	10,022,834	(450,277,733)	45,480,069	231,023	45,711,092
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	-	-	732,917	732,917	(178)	732,739
其他全面收益										
— 換算海外業務財務報表 產生之匯兌收益	-	-	-	-	-	99,199	-	99,199	-	99,199
期內全面收益/(虧損)總額	-	-	-	-	-	99,199	732,917	832,116	(178)	831,938
於二零二零年九月三十日 之結餘	105,069,500	363,340,792	13,985,669	3,339,000	7	10,122,033	(449,544,816)	46,312,185	230,845	46,543,030

## 附註：

### 1. 編製基準

截至二零二零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」）及詮釋以及香港普遍採納之會計準則。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二零一九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二零二零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二零一九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。

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二零一九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

本集團按一個時間點轉移之來自外部客戶商品之持續經營業務收入如下：

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日止三個月 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
持續經營業務 – 按產品線劃分				
銷售智能卡	18,672,540	16,308,348	56,263,262	42,578,666
銷售智能卡應用系統	-	4,900	600	50,480
廢舊金屬貿易	-	5,257,051	-	5,257,051
	<u>18,672,540</u>	<u>21,570,299</u>	<u>56,263,862</u>	<u>47,886,197</u>

### 3. 其他收入

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日止三個月 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
<b>持續經營業務</b>				
銀行利息收入	1,357	1,165	4,815	2,255
政府補貼 (附註)	373,500	–	747,000	–
雜項收入	17,674	125,745	234,719	143,220
	<u>392,531</u>	<u>126,910</u>	<u>986,534</u>	<u>145,475</u>

附註：

根據中華人民共和國香港特別行政區政府頒佈的保就業計劃項下的COVID-19防疫基金的已批准補貼。

### 4. 其他(虧損)/收益，淨額

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日止三個月 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
<b>持續經營業務</b>				
出售附屬公司之收益	–	–	–	5,006,004
撥回其他應收及預付款項減值虧損	–	838,462	–	838,462
匯兌(虧損)/收益，淨額	(816,780)	464,907	(954,402)	1,152,181
	<u>(816,780)</u>	<u>1,303,369</u>	<u>(954,402)</u>	<u>6,996,647</u>

### 5. 財務費用

	未經審核		未經審核	
	截至九月三十日止三個月 二零二零年	二零一九年	截至九月三十日止九個月 二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
<b>持續經營業務</b>				
租賃負債之財務費用	94,167	122,375	300,732	370,515
其他借貸之利息費用	–	–	–	96,282
	<u>94,167</u>	<u>122,375</u>	<u>300,732</u>	<u>466,797</u>

## 6. 所得稅(抵免)/開支

	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	
	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
<b>持續經營業務</b>				
<b>本期稅項</b>				
— 香港利得稅				
本年度	-	(353,858)	-	50,507
上年度超額撥備	-	-	(20,000)	-
	<u>-</u>	<u>(353,858)</u>	<u>(20,000)</u>	<u>-</u>
所得稅(抵免)/開支總額	<u>-</u>	<u>(353,858)</u>	<u>(20,000)</u>	<u>50,507</u>

附註：

### (a) 香港利得稅

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「條例草案」)，引入利得稅兩級制。條例草案於二零一八年三月二十八日經簽署生效，並於翌日刊登憲報。

根據利得稅兩級制，合資格法團首2,000,000港元溢利將按8.25%之稅率徵收稅項，而超過2,000,000港元的溢利將按16.5%之稅率徵收稅項。不符合利得稅兩級制資格的法團的溢利將繼續按16.5%之稅率徵稅。截至二零二零年九月三十日止九個月，香港利得稅按期內估計應評稅利潤的16.5%計提(二零一九年：獲提名的本集團公司之香港利得稅乃根據利得稅兩級制計算)。

### (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估計應課稅溢利按適用稅率計算。截至二零二零年九月三十日止九個月之適用所得稅稅率為25%(二零一九年：25%)。

## 7. 終止經營業務

於二零一九年十二月十二日，本集團出售其於階億國際有限公司（「階億國際」）的100%股權，隨後終止銷售石油化工產品的業務。階億國際持有品創資源有限公司（「品創香港」）的全部權益，而品創香港則持有上海品創石油化工有限公司（「上海品創」）及其全資附屬公司的75%股權（統稱為「階億集團」）。

### 終止經營業務二零一九年同期比較數字分析

計入未經審核綜合損益及其他全面收益表的終止經營業務的比較業績載列如下。

#### 終止經營業務期內虧損

	未經審核	
	截至二零一九年 九月三十日 止三個月 港元 (重列)	截至二零一九年 九月三十日 止九個月 港元 (重列)
收入	—	—
其他收入	2	10
其他虧損，淨額	(913,376)	(913,376)
行政開支	(59,089)	(372,246)
	<hr/>	<hr/>
終止經營業務除所得稅前虧損	(972,463)	(1,285,612)
所得稅開支	—	—
	<hr/>	<hr/>
終止經營業務期內虧損	<u>(972,463)</u>	<u>(1,285,612)</u>
應佔終止經營業務期內虧損：		
— 本公司擁有人	(957,923)	(1,193,102)
— 非控股權益	(14,540)	(92,510)
	<hr/>	<hr/>
	<u>(972,463)</u>	<u>(1,285,612)</u>

概無折舊、攤銷及核數師酬金計入終止經營業務期內虧損。

## 8. 股息

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

## 9. 每股(虧損)/盈利

### 持續經營業務

#### (a) 每股基本(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃根據本公司擁有人應佔(虧損)/溢利除以期內已發行普通股之加權平均數計算，計算如下：

	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	
	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
本公司擁有人應佔 (虧損)/溢利(港元)	(1,317,962)	1,207,885	732,917	581,764
已發行普通股之加權平均數	<u>525,347,500</u>	<u>525,347,500</u>	<u>525,347,500</u>	<u>525,921,364</u>
每股基本(虧損)/盈利 (以每股港仙為單位)	<u>(0.251)</u>	<u>0.230</u>	<u>0.140</u>	<u>0.111</u>

#### (b) 每股攤薄(虧損)/盈利

每股攤薄(虧損)/盈利乃根據本公司擁有人應佔(虧損)/溢利除以期內已發行普通股之加權平均數(攤薄)計算，計算如下：

#### 普通股之加權平均數(攤薄)

	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	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
普通股加權平均數(基本)	525,347,500	525,347,500	525,347,500	525,921,364
假設根據本公司購股權計劃 發行股份之影響	<u>-</u>	<u>4,621,136</u>	<u>-</u>	<u>2,296,621</u>
普通股加權平均數(攤薄)	<u>525,347,500</u>	<u>529,968,636</u>	<u>525,347,500</u>	<u>528,217,985</u>

### 每股攤薄(虧損)/盈利

	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	
	二零二零年	二零一九年	二零二零年	二零一九年
	港元	港元	港元	港元
		(重列)		(重列)
本公司擁有人應佔				
(虧損)/溢利(港元)	<b>(1,317,962)</b>	1,207,885	<b>732,917</b>	581,764
普通股加權平均數(攤薄)	<b>525,347,500</b>	529,968,636	<b>525,347,500</b>	528,217,985
每股攤薄(虧損)/盈利				
(以每股港仙為單位)	<b>(0.251)</b>	0.228	<b>0.140</b>	0.110

並無對每股基本(虧損)/盈利作出調整，原因是截至二零二零年九月三十日止三個月及九個月，尚未行使購股權對每股基本(虧損)/盈利具有反攤薄影響。

### 終止經營業務

截至二零一九年九月三十日止三個月及九個月，終止經營業務的每股基本虧損分別為每股0.182港仙(重列)及每股0.227港仙(重列)，及截至二零一九年九月三十日止三個月及九個月，終止經營業務的每股攤薄虧損分別為每股0.181港仙(重列)及每股0.226港仙(重列)，乃按照終止經營業務各期間未經審核虧損957,923港元(重列)及1,193,102港元(重列)以及上文詳述的每股基本及攤薄虧損的分母計算。

## 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。

於報告期內，本集團來自SIM卡生產業務之收入約為56,200,000港元，較二零一九年同期之約42,600,000港元增加約13,600,000港元或31.9%。有關增加主要是由於第二季度COVID-19在其他國家大範圍爆發，導致我們的客戶向我們的深圳工廠追加訂單所致。於第三季度所接收之訂單已逐步恢復至正常水平。

本集團並無來自於台灣的廢舊金屬貿易業務之收入（截至二零一九年九月三十日止九個月：5,300,000港元）。

#### 銷售成本及毛利

於報告期內，由於收入按年比增加31.9%，SIM卡生產業務產生之銷售成本亦由二零一九年同期之約29,100,000港元增加約8,800,000港元或30.2%至約37,900,000港元。

本集團並無來自於台灣的廢舊金屬貿易業務之銷售成本（截至二零一九年九月三十日止九個月：5,100,000港元）。

由於收入增加及提供更高價值的增值服務增加令銷售組合優化，本集團之毛利由二零一九年同期之約13,600,000港元增加約4,700,000港元或34.6%至約18,300,000港元。

#### 其他收入

其他收入約為990,000港元（截至二零一九年九月三十日止九個月（重列）：約150,000港元），主要包括政府補貼約750,000港元、已收供應商折扣約170,000港元及雜項收入約70,000港元。

### **其他(虧損)/收益，淨額**

於報告期內，其他虧損約為950,000港元，乃由於外幣交易中產生之匯兌虧損(截至二零一九年九月三十日止九個月(重列)：收益約6,990,000港元，指出售附屬公司之收益約5,000,000港元、外幣交易中產生之匯兌收益約1,150,000港元及其他應收款項的減值虧損撥回約840,000港元)所致。

### **銷售及分銷成本**

於報告期內，銷售及分銷成本約為2,330,000港元，較二零一九年同期之約2,530,000港元略微減少約200,000港元或7.9%。該減少乃主要由於運費及海外差旅費等各項銷售相關開支減少所致。

### **行政開支**

於報告期內，行政開支由二零一九年同期之約17,100,000港元(重列)減少約2,100,000港元或12.3%至約15,000,000港元。該減少主要是由於法律及專業費用以及租金及差餉減少，但部分被折舊(使用權)費用增加所抵銷。

### **財務費用**

於報告期內，本集團之財務費用約為300,000港元(截至二零一九年九月三十日止九個月：約470,000港元)。該減少乃主要由於報告期內並無產生任何借貸利息。

### **所得稅開支**

於報告期內，所得稅抵免約為20,000港元(截至二零一九年九月三十日止九個月：所得稅開支約50,000港元)，主要歸因於SIM卡業務產生的上年度香港利得稅超額撥備所致。

### **終止經營業務期內虧損**

於報告期內，概無出售終止經營業務。(截至二零一九年九月三十日止九個月(重列)：經營虧損約1,290,000港元)。

### **非控股權益**

於報告期內，確認非控股權益應佔虧損178港元(截至二零一九年九月三十日止九個月：約90,000港元)。

由於以上原因，於報告期內，本公司擁有人應佔各持續經營業務及終止經營業務之溢利分別約為730,000港元及零(截至二零一九年九月三十日止九個月(重列)：分別為溢利約580,000港元及虧損約1,190,000港元)。

### **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及其他借貸撥付其業務營運及投資所需資金。於二零二零年九月三十日，本集團有現金及銀行結餘約7,900,000港元(二零一九年十二月三十一日：約10,300,000港元)及其他借貸為零(二零一九年十二月三十一日：約1,700,000港元)。

於二零二零年九月三十日，本集團有流動資產約68,600,000港元(二零一九年十二月三十一日：約71,300,000港元)及流動負債約31,500,000港元(二零一九年十二月三十一日：約33,700,000港元)。流動比率(即流動資產除以流動負債)維持於2.2的水平(二零一九年十二月三十一日：2.1)。

### **資本負債比率**

於二零二零年九月三十日，本集團之資本負債比率(即本集團借貸總額(包括租賃負債)與資產總額之比率)為9.4%(二零一九年十二月三十一日：13.4%)。

## 董事及主要行政人員於股本及購股權之權益

於二零二零年九月三十日，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	4,500,000	0.88
張維文 (附註1)	實益擁有人	好倉	525,000	4,500,000	0.96
楊孟修 (附註1)	實益擁有人	好倉	4,300,000	4,500,000	1.68
<b>獨立非執行董事</b>					
陳兆榮 (附註2)	實益擁有人	好倉	—	450,000	0.09
梁家駒 (附註2)	實益擁有人	好倉	—	450,000	0.09
黃嘉慧 (附註2)	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4,500,000股股份之4,500,000份購股權。
2. 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，於二零二零年九月三十日，概無董事及主要行政人員或彼等之聯繫人士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

於二零二零年九月三十日，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，或直接或間接擁有附帶投票權利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：

股東名稱／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	62,332,512	11.87
Best Heaven Limited (附註1)	實益	好倉	31,586,500	6.01
蔡騏遠先生 (附註1)	於受控制 公司之權益	好倉	93,919,012	17.88

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，於二零二零年九月三十日，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，或直接或間接擁有附帶投票權利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，新購股權計劃項下之購股權之變動如下：

參與人姓名	於二零零二年 一月一日	於期內授出	於二零零二年 九月三十日	授出日期	可行使期	行使價 港元
<b>董事</b>						
吳玉瑁 (附註1)	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 (附註1)	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 (附註1)	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
陳兆榮 (附註1)	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 (附註1)	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 (附註1)	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
	<u>14,850,000</u>		<u>14,850,000</u>			
<b>其他僱員</b>						
總計 (附註1)	22,779,250	-	22,779,250	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
	<u><u>37,629,250</u></u>		<u><u>37,629,250</u></u>			

附註：

- 於二零二零年九月三十日，餘下年期約為7.26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及風險管理制度。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。

本集團截至二零二零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。本集團於截至二零二零年九月三十日止九個月一直遵守GEM上市規則附錄15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本公司董事會主席。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二零二零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**

於二零二零年九月三十日，本公司董事或管理層股東或任何其各自之聯繫人士(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任何權益。

### **購買、出售或贖回證券**

截至二零二零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，二零二零年十一月十日