

hmvod
hmvod Limited
hmvod 視頻有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8103)

截至二零二零年十二月三十一日止九個月
第三季度業績公告

香港聯合交易所有限公司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香港聯合交易所有限公司(「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公告之內容概不負責，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公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。

本公告的資料乃遵照《聯交所GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關hmvod視頻有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本公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，本公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，且並無遺漏其他事項，足以令本公告或其所載任何陳述產生誤導。

摘要

- 截至二零二零年十二月三十一日止九個月的營業額約為25,000,000港元，較二零一九年同期約29,200,000港元減少約14.5%。
- 截至二零二零年十二月三十一日止九個月的期間溢利約為2,800,000港元(二零一九年：溢利1,000,000港元)。
- 截至二零二零年十二月三十一日止九個月的每股基本盈利約為3.54港仙(二零一九年：3.32港仙)。
- 董事會不建議派付截至二零二零年十二月三十一日止九個月之股息(二零一九年：無)。

本公司董事會(「董事會」)呈列本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合財務報表，連同二零一九年同期的未經審核比較數字如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

| | 附註 | 未經審核 | | 未經審核 | |
|--------------------|----|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 截至十二月三十一日 | | 截至十二月三十一日 | |
| | | 止三個月 | | 止九個月 | |
| | | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 營業額 | 4 | <u>9,091</u> | <u>8,457</u> | <u>24,967</u> | <u>29,206</u> |
| 持續經營業務 | | | | | |
| 收益 | 4 | 9,091 | 8,457 | 24,967 | 29,206 |
| 其他收入及收益 | 5 | 12,988 | 2,362 | 13,233 | 16,520 |
| 分包商成本 | | (5,330) | (7,188) | (15,383) | (24,789) |
| 出售按公平值計入損益之金融資產之收益 | | - | 172 | - | 172 |
| 無形資產攤銷 | | (1,722) | (1,722) | (5,166) | (5,166) |
| 銷售開支 | | (1,029) | (2,257) | (2,647) | (5,370) |
| 行政開支 | | (354) | (1,591) | (8,280) | (5,241) |
| 融資成本 | 6 | <u>(842)</u> | <u>(1,480)</u> | <u>(4,752)</u> | <u>(5,393)</u> |
| 除稅前溢利／(虧損) | | 12,802 | (3,247) | 1,972 | (61) |
| 所得稅抵免 | 7 | <u>283</u> | <u>282</u> | <u>847</u> | <u>1,066</u> |
| 期間溢利／(虧損) | 8 | 13,085 | (2,965) | 2,819 | 1,005 |
| 其他全面收益 | | | | | |
| 其後可能重新分類至損益的項目： | | | | | |
| 換算海外業務產生之匯兌差額 | | <u>(82)</u> | <u>(210)</u> | <u>(153)</u> | <u>(210)</u> |
| 期間全面收益／(開支)總額 | | <u>13,003</u> | <u>(3,175)</u> | <u>2,666</u> | <u>795</u> |

| | 未經審核 | | 未經審核 | |
|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| | 截至十二月三十一日 | | 截至十二月三十一日 | |
| | 止三個月 | | 止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| 附註 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 應佔期間溢利／(虧損)： | | | | |
| 本公司擁有人 | 11,827 | (3,741) | 1,357 | 473 |
| 非控股權益 | 1,258 | 776 | 1,462 | 532 |
| | <u>13,085</u> | <u>(2,965)</u> | <u>2,819</u> | <u>1,005</u> |
| 應佔期間全面收益／(開支) | | | | |
| 總額： | | | | |
| 本公司擁有人 | 11,766 | (4,023) | 1,225 | 191 |
| 非控股權益 | 1,237 | 848 | 1,441 | 604 |
| | <u>13,003</u> | <u>(3,175)</u> | <u>2,666</u> | <u>795</u> |
| 每股盈利／(虧損) | | | | |
| - 基本及攤薄 (港仙) | 10 | | | |
| | <u>30.9</u> | <u>(26.3)</u> | <u>3.54</u> | <u>3.32</u> |

未經審核簡明綜合權益變動表

| | 股本 千港元 | 股份溢價 千港元 | 股本儲備 千港元 | 匯兌儲備 千港元 | 累計虧損 千港元 | 小計 千港元 | 非控股權益 千港元 | 總計 千港元 |
|-------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| 於二零一九年四月一日(經審核) | 142 | 510,565 | 1,200 | 1,586 | (597,004) | (83,511) | (8,091) | (91,602) |
| 期間溢利 | - | - | - | - | 1,586 | 1,586 | 532 | 2,118 |
| 換算海外業務產生的匯兌差額 | - | - | - | (282) | - | (282) | 72 | (210) |
| 期間全面(開支)/收益總額 | - | - | - | (282) | 1,586 | 1,304 | 604 | 1,908 |
| 於二零一九年十二月三十一日 (未經審核) | 142 | 510,565 | 1,200 | 1,304 | (595,418) | (82,207) | (7,487) | (89,694) |
| 於二零二零年四月一日(經審核) | 142 | 510,565 | 1,200 | (470) | (634,152) | (122,715) | (9,689) | (132,404) |
| 供股 | 712 | 59,780 | - | - | - | 60,492 | - | 60,492 |
| 供股應佔交易成本 | - | (3,500) | - | - | - | (3,500) | - | (3,500) |
| 期間溢利 | - | - | - | - | 1,357 | 1,357 | 1,462 | 2,819 |
| 換算海外業務產生的匯兌差額 | - | - | - | (132) | - | (132) | (21) | (153) |
| 期間全面(開支)/收益總額 | - | - | - | (132) | 1,357 | 1,225 | 1,441 | 2,666 |
| 於二零二零年十二月三十一日 (未經審核) | 854 | 566,845 | 1,200 | (602) | (632,795) | (64,498) | (8,248) | (72,746) |

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司為於開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立之獲豁免有限公司，其註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。自二零一九年七月八日生效起，其主要營業地點為香港九龍長沙灣長順街15號D2 Place 2期8樓C室。本公司之股份在GEM上市。

2. 編製基準

本集團的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」）頒佈的適用香港會計準則及GEM上市規則第18章的適用披露規定而編製。於編製截至二零一九年十二月三十一日止九個月的未經審核簡明綜合財務報表所應用之主要會計政策載於下文附註3。

3. 主要會計政策

編製未經審核綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與編製二零二零年度財務報表所採用者一致，惟有關採納與本集團業務營運相關且於二零二零年四月一日起之本集團財政年度生效之新訂／經修訂香港財務報告準則除外。

| | |
|-------------------------------|--------|
| 香港財務報告準則第3號修訂本 | 業務之定義 |
| 香港會計準則第1號及第8號修訂本 | 重大之定義 |
| 香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號及第9號修訂本 | 利率基準改革 |

本集團並無提早採納已頒佈但於本期間尚未生效之任何新訂／經修訂香港財務報告準則。董事預期於未來期間採納該等新訂／經修訂香港財務報告準則不會對本集團之業績產生任何重大影響。

持續經營

於編製未經審核綜合財務報表時，鑒於本集團於二零二零年十二月三十一日的流動負債超逾其流動資產約89,226,000港元，本公司董事（「董事」）已仔細考慮本集團的未來流動資金。與該等事項有關之重大不確定性可能會對本集團之持續經營能力產生重大懷疑，因此，本集團或無法於日常業務過程中變現其資產及履行其負債。

為提昇本集團的流動資金及現金流量以維持本集團持續經營，本集團已實施或正處於實施下列措施的過程：

1. 根據滾動業務計劃增加收益；
2. 延長貸款及其他應付賬款的到期日；
3. 與債券持有人磋商以現金及股份結算債券；
4. 通過供股集資；
5. 要求擴大貸款額度以結算逾期應付賬款；及
6. 實施成本控制措施。

4. 收益

收益指來自所提供之專業服務、坐盤交易、放貸業務及over the top (「OTT」)服務之收入(扣除銷售相關稅項(如有)後)。

本集團於該等報告期間的主要業務活動收益分析如下：

| | 未經審核 | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 提供下列各項之收益 | | | | |
| 專業服務 | 841 | 201 | 1,220 | 1,388 |
| 放貸業務 | - | - | - | 8 |
| OTT服務 | 8,250 | 8,256 | 23,747 | 27,810 |
| | <u>9,091</u> | <u>8,457</u> | <u>24,967</u> | <u>29,206</u> |
| 營業額 | <u>9,091</u> | <u>8,457</u> | <u>24,967</u> | <u>29,206</u> |

5. 其他收入及收益

| | 未經審核 | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 豁免承兌票據收益 | - | - | - | 14,155 |
| 豁免貿易及其他應付賬款收益 | 6,682 | - | 6,682 | - |
| 撇銷貿易及其他應收賬款撥備 | 3,799 | - | 3,799 | - |
| 過往年度應計費用超額撥備 | - | 2,171 | - | 2,171 |
| 出售附屬公司收益 | 2,384 | 190 | 2,384 | 190 |
| 其他 | 123 | 1 | 368 | 4 |
| | <u>12,988</u> | <u>2,362</u> | <u>13,233</u> | <u>16,520</u> |

6. 融資成本

| | 未經審核 | | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 承兌票據之利息 | - | - | - | 380 |
| 短期貸款之利息 | 531 | 1,137 | 3,660 | 3,784 |
| 債券之利息 | 288 | 204 | 1,023 | 1,090 |
| 其他 | 23 | 139 | 69 | 139 |
| | <u>842</u> | <u>1,480</u> | <u>4,752</u> | <u>5,393</u> |

7. 所得稅抵免

- (a) 截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止九個月，均沒有源自香港之估計應課稅溢利，故並無在未經審核簡明綜合財務報表計提香港利得稅。
- (b) 根據中華人民共和國(「中國」)企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施細則，標準稅率為25%。

8. 期間溢利／(虧損)

期間溢利／(虧損)乃於扣除下列各項後得出：

| | 未經審核 | | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 員工成本(包括董事薪酬) | | | | |
| 工資及其他福利 | 1,878 | 1,354 | 4,620 | 4,534 |
| 退休福利計劃供款 | 95 | 99 | 277 | 287 |
| | <u>1,973</u> | <u>1,453</u> | <u>4,897</u> | <u>4,821</u> |
| 無形資產攤銷 | 1,722 | 1,722 | 5,166 | 5,166 |
| 折舊 | 148 | 138 | 423 | 420 |
| 經營租約 | 2 | 89 | 6 | 163 |

9. 股息

董事會不建議派付截至二零二零年十二月三十一日止九個月之任何股息(二零一九年：無)。

10. 每股盈利／(虧損)

本公司擁有人之應佔每股基本及攤薄(虧損)／盈利乃根據下列數據計算：

| | 未經審核 | | | |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 本公司擁有人的應佔期間 溢利／(虧損) | <u>11,827</u> | <u>(3,741)</u> | <u>1,357</u> | <u>473</u> |

| | 未經審核 | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 截至十二月三十一日止三個月 | | 截至十二月三十一日止九個月 | |
| | 二零二零年 | 二零一九年 | 二零二零年 | 二零一九年 |
| 股份數目 | | | | |
| 用以計算每股基本盈利／(虧損) 之普通股加權平均數 | <u>38,280,030</u> | <u>14,225,687</u> | <u>38,280,030</u> | <u>14,225,687</u> |

管理層討論及分析

業務表現及前景

專業服務

鑒於業務環境改變，本公司策略性地擴大其在網絡安全服務及解決方案方面之專業服務領域。

我們的專業服務團隊可提供網絡保安服務及解決方案，包括衝刺模式顧問、物理及網絡安全評估、構建及設計安全之資訊科技體系結構、執行安全設備以及資訊科技業務政策監控。

我們的專業服務團隊專注於企業網絡保安解決方案及風險管理，為大中華及亞太地區企業提供廣泛保安服務及解決方案。

我們的專業服務團隊亦提供一系列高技術服務，包括所有層面滲透測試、完整漏洞管理覆蓋及DDoS保護。

我們的管理保安服務團隊可提供全面MSS保安，由防火牆健康度、關鍵補丁管理、攻擊及警報、事件管理及變動管理，乃至端點管理，以涵蓋終端用戶之機器。

我們的專業服務團隊主要提供四大資訊保安服務，概述如下：

1. 資訊科技保安一般監控審閱及保安風險評估

我們採納成熟之保安方法，分四個階段進行資訊科技保安一般監控審閱及保安風險評估服務。此方法已由全球多個實例證明，提供可預測結果之重複解決方案。以下為有關方法之闡述：

- a) 發現 – 本階段之目標為「記下」範圍內資訊科技系統部分之現時保安狀況；
- b) 分析 – 本階段之目標為釐定已識別漏洞之風險水平，並釐定有可能發生之攻擊情景；
- c) 開發 – 於發現任何可進一步滲透之漏洞後，將會進行開發，釐定漏洞之滲透深度；
- d) 補救及審計 – 於完成保安風險評估及分析後，我們將提供完整報告清單。

2. 外部及內部滲透測試

我們透過互聯網進行網絡安全評估，目標為客戶連結互聯網之外部網絡(例如公共域名或分域名)及連結所有內部伺服器之內部網絡。本測試之焦點乃模擬熟練黑帽攻擊者之攻擊，旨在找出漏洞所在。

3. 以風險為基礎之網絡安全防護保障及執行

以風險為基礎之網絡安全法將透過以下各項，評估應對客戶最首要保安風險之最佳做法及技術解決方案或服務：

- a) 收集及核實要求；
- b) 設計系統架構；
- c) 採購最合適之技術解決方案或服務；
- d) 執行、設定及加強技術解決方案或服務；
- e) 按最佳做法協助客戶重新設計資訊科技及業務程序。

4. 分包24x7管理之資訊科技及保安服務

我們旨在藉監察、管理及經營資訊科技資產，協助客戶維持健康資訊科技環境，例如：

- a) 一般資訊科技資產：桌上電腦、伺服器、網絡裝置；
- b) 資訊科技保安資產：防火牆、入侵防護系統、惡意軟件防護；
- c) 就資訊科技及網絡安全相關服務、疑難及事件查詢提供專用客戶單一聯繫點；
- d) 回應及管理事件及疑難。

截至二零二零年十二月三十一日止九個月，專業服務收益約為1,200,000港元(二零一九年：1,400,000港元)，錄得減少。該減少乃由於「COVID-19」疫情，部分客戶於本期間將其項目暫停或延後。

放貸業務

於二零一九年十二月，由於香港自二零一九年六月以來受社會運動影響而面臨的不確定性，放貸業務已出售予獨立第三方。

OTT服務

OTT服務乃透過不同平台於香港提供多媒體相關之服務及內容。由於滲透增多及多媒體分部擴張，本集團對該業務分部持樂觀態度。此外，消費者不再滿足於傳統媒體，多媒體平台成為眾多公司之選擇，以確立其產品品牌及市場。故此，多媒體平台在商業市場策略中的角色越見重要。經考慮我們之OTT服務於該行業富有經驗，且客戶多元，以及專門透過其自家數碼錄像租賃平台於香港及台灣提供視頻點播之OTT服務。截至二零二零年十二月三十一日止九個月，提供OTT服務之收益相較二零一九年同期錄得約23,700,000港元(二零一九年：27,800,000港元)。該減少的原因為二零二零年COVID-19的傳播導致香港政府採取禁止社交聚會及企業在家辦公的政策，且發生若干社會運動的抗議活動，二零二零年中期宣傳電影及具移動網絡運營商的娛樂平台的業務計劃已被推遲。

未來前景

目前，4G及5G網絡在本港並存。預計5G網絡於未來數年將取代4G網絡，4G網絡用戶將於其4G計劃合約完結後，因5G計劃的價格吸引且可享速度遠高於4G網絡的表現而選用5G計劃。我們現處於過渡期，預期將受惠於5G計劃優惠組合下的用戶人數上升。

董事認為，本港傳統的免費特許電視廣播將被OTT廣播所取代。本公司擬開發OTT廣播渠道，透過互聯網為客戶提供各式各樣的電影、流行音樂及電視劇等。鑒於媒體內容於全球迅速發展，加上新媒體平台愈來愈受移動及互聯網用戶歡迎，我們希望憑藉現有平台資源的優勢，繼續開發高質媒體內容並於文化及娛樂行業蓬勃發展。

財務表現

截至二零二零年十二月三十一日止九個月，本集團錄得之營業額約為25,000,000港元(二零一九年：29,200,000港元)，較二零一九年同期減少約14.4%。分包商成本因有效成本控制，較二零一九年同期的約24,800,000港元減至約15,400,000港元。銷售及行政開支較二零一九年同期的約10,600,000港元輕微增加至約10,900,000港元，較二零一九年同期增加約2.8%。融資成本較二零一九年同期的約5,400,000港元減少至約4,800,000港元。該減少乃由於截至二零二零年十二月三十一日止九個月償還其他借貸及債券。截至二零二零年十二月三十一日止九個月的期間溢利約為2,800,000港元(二零一九年：溢利1,000,000港元)。該上升乃主要由於多項因素，包括(i)用戶(尤其是來自中國移動提供的5G計劃組合)數目增加，造成本公司的純利增加；(ii)由於COVID-19促使更多人尋找家庭娛樂，OTT收視率較二零一九年同期上升約50%，用戶忠誠度因而有所提升；(iii)有效成本控制，造成分包商成本及銷售開支減少；及(iv)政府抗疫基金下的資助增加。截至二零二零年十二月三十一日止九個月的每股基本盈利約為3.54港仙(二零一九年：3.32港仙)。

股息

董事會不建議派付截至二零二零年十二月三十一日止九個月之股息(二零一九年：無)。

流動資金、財務資源及資本結構

截至二零二零年十二月三十一日止九個月，本公司並無於二零二零年九月三十日集資並完成供股。於二零二零年十二月三十一日，本公司的已發行股份數目為85,354,122股。

董事會繼續物色機會吸引更多投資者，拓展股東基礎，降低累計虧損及提升集資靈活度。

重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

截至二零二零年十二月三十一日止九個月概無完成重大收購及出售。

購股權計劃

根據本公司於二零一四年十一月十二日舉行的股東週年大會上通過之一項普通決議案，本公司批准及採納一項購股權計劃。截至二零一九年十二月三十一日止九個月，購股權並無變動，且於二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日，概無購股權尚未獲行使。

董事及主要行政人員於證券的權益

於二零二零年十二月三十一日，本公司董事及主要行政人員概無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8分部須知會本公司及聯交所的權益(包括根據證券及期貨條例彼等被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條例所指由本公司存置的登記冊中的權益，或根據GEM上市規則有關董事進行證券交易的董事買賣標準規定須知會本公司及聯交所的權益。

主要股東之證券權益

於二零二零年十二月三十一日，下列人士(不包括本公司董事或主要行政人員)於本公司的股份、相關股份及債權證中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶可於任何情況下在本集團任何其他成員公司之股東大會上投票的權利的任何類別股本面值5%或以上的權益：

於本公司股份的好倉：

| 股東名稱 | 身份 | 所持股份數目 | 佔股權概約百分比 (附註1) |
|------------------|-------|------------|-------------------|
| 金利豐證券有限公司(附註(2)) | 實益擁有人 | 8,004,000 | 9.38 |
| 劉宏智(附註(3)) | 實益擁有人 | 11,112,000 | 13.02 |
| 梁麗珊 | 實益擁有人 | 8,500,000 | 9.96 |

附註：

- 於二零二零年十二月三十一日，本公司已發行股本為85,354,122股股份。
- 根據李月華(「李」)發佈之權益披露通知，李擁有金利豐證券有限公司的控股權益，故被視為於金利豐證券有限公司所持有的該等股份中擁有權益。
- 根據劉宏智(「劉」)發佈之權益披露通知，劉擁有Surplus Gain Global Limited的控股權益，故被視為於Surplus Gain Global Limited所持有的該等股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二零年十二月三十一日，根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內並無記錄其他人士或本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的好倉及淡倉。

董事於合約中的權益

截至二零二零年十二月三十一日止九個月或於該期間任何時間，概無存續本集團為訂約方且董事直接或間接擁有重大權益的與本集團業務有關的重大合約。

於競爭業務的權益

於二零二零年十二月三十一日，董事、本公司控股股東或彼等各自的聯繫人(定義見GEM上市規則)概無擁有任何與本集團業務構成或可能構成競爭的業務，或於當中擁有權益。

合規顧問的權益

根據聯交所GEM上市委員會的指示，自二零一八年六月二十二日起計兩年期間，本公司就遵守GEM上市規則顧問事宜持續委任中毅資本有限公司為獨立合規顧問(「合規顧問」)。於二零二零年十二月三十一日，據合規顧問告知，除本公司與合規顧問訂立的合規顧問協議外，合規顧問或其任何董事、僱員或緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無於本集團擁有任何須根據GEM上市規則第6A.32條知會本公司的權益。

審核委員會

本公司已經根據GEM上市規則第5.28、5.29及5.33條及企業管治守則(「守則」)的規定成立審核委員會，並制定其書面職權範圍。

本公司審核委員會檢討內部會計程序及考慮並向董事會報告其他審核和會計事宜，當中包括獨立核數師之選任、向獨立核數師支付之費用以及獨立核數師之表現。

於二零二零年十二月三十一日，審核委員會由四名獨立非執行董事楊元晶女士、侯志傑先生、馬子安先生及鄧鎮晞先生組成。

本集團截至二零二零年十二月三十一日止九個月的未經審核簡明綜合財務報表已由本公司審核委員會審閱，並認為該等報表的編製符合適用會計準則及GEM上市規則，且已作出充分披露。

企業管治常規守則

本公司已採納GEM上市規則附錄15所載的守則之守則條文作為其自身的企業管治常規守則。董事認為，截至二零二零年十二月三十一日止九個月內本公司已遵守守則所載之守則條文且並無重大偏離守則。

董事進行的證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所規定的交易必守標準作為有關董事進行本公司證券交易的操守守則。

經作出特定查詢後，所有董事已確認於截至二零二零年十二月三十一日止九個月整個期間彼等已遵守交易必守標準且並無違規事項。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於九個月回顧期間，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的上市證券。

更改董事資料

根據GEM上市規則第17.50A(1)條，董事資料於本公司二零一九／二零二零年年報日期後有所變更。

楊元晶女士(「楊女士」)及鄧鎮晞先生(「鄧先生」)獲委任為本公司獨立非執行董事並分別自二零二零年十月九日及二零二零年十二月一日起生效。

楊女士及鄧先生之履歷資料載於下文：

楊女士，44歲，獲委任為獨立非執行董事並自二零二零年十月九日起生效。彼現為審核委員會、提名委員會及薪酬委員會主席。

楊女士現擔任聯交所主板上市公司C-Link Squared Limited(股份代號：1463，為一家總部設於馬來西亞的外判文件管理服務提供商及相關軟件應用程序及企業軟件開發商)的獨立非執行董事。

楊女士於二零一七年八月至二零一九年九月擔任聯交所GEM上市公司俊盟國際控股有限公司(股份代號：8062，主要從事提供銷售點電子資金轉賬解決方案)的獨立非執行董事。於二零零五年八月至二零零六年五月，楊女士為聯交所主板上市公司耐力國際集團有限公司(現稱瑋俊生物科技有限公司(股份代號：660)，主要從事製造及銷售變性澱粉及其他生化產品)的獨立非執行董事，以及(i)於二零一四年六月至二零一七年七月為匯思太平洋集團控股有限公司(股份代號：8147，主要從事研發、製造及銷售消費性電子產品)的獨立非執行董事，及(ii)於二零一三年八月至二零一八年六月為中油港燃能源集團控股有限公司(前稱鉦皓控股有限公司(股份代號：8132)，主要從事能源相關業務)的獨立非執行董事，該等公司的股份於聯交所GEM上市。

楊女士自二零零五年六月起為香港執業大律師。彼自二零零三年九月起為澳洲註冊會計師協會會員，及自二零零五年七月起為香港會計師公會會員。彼自二零一六年五月起亦為英格蘭及威爾士特許會計師協會會員，及自二零一七年五月起為巴基斯坦註冊會計師協會會員。

楊女士分別於一九九八年三月、一九九九年四月及二零零零年九月在澳洲墨爾本大學取得商科學士學位、金融學研究生文憑及商科碩士學位，並於二零零三年三月獲得澳洲莫納什大學法學學士學位。彼亦於二零零四年七月獲香港城市大學頒授法學研究生證書。

鄧先生，32歲，現任天泰金融服務有限公司副總裁，該公司為一家根據香港法例第571章證券及期貨條例（「**證券及期貨條例**」）可進行第1類（證券交易）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的持牌法團。

鄧先生於二零一五年獲得北安普頓大學的商業與管理文學學士學位。鄧先生自二零一五年起為管理會計師公會的註冊管理會計師，並自二零一九年起為公共會計師公會的會員。

楊女士及鄧先生均有權收取年度董事袍金120,000港元，並已與本公司訂立服務合約，初步任期由彼等之委任日期起計三年，及彼等之僱傭受限於本公司組織章程細則項下之輪值退任規定。楊女士及鄧先生之僱傭乃由董事會基於本公司薪酬委員會參考彼等擔任本公司獨立非執行董事之經驗、彼等於本公司之職責及責任以及該職位之市場價格作出之建議而釐定。

楊女士及鄧先生均無持有本公司任何股份或購股權。楊女士及鄧先生概無於本公司及其相聯法團持有任何證券及期貨條例第XV部所界定之股份權益，且與本公司任何其他董事、高級管理人員或任何主要或控股股東概無任何關係。

根據GEM上市規則第17.50(2)(h)至17.50(2)(w)段所載條文之任何規定，概無任何資料或有關彼等所涉及之任何事宜須予以披露，董事會亦不知悉有任何其他事宜須提請本公司股東注意。

於二零二零年十月九日，何肇竟先生請辭本公司獨立非執行董事。

於二零二零年十二月三十一日，劉先生請辭本集團執行董事。

承董事會命
hmvod 視頻有限公司
執行董事
賀志娜

香港，二零二一年二月九日

於本公告日期，董事會由下列董事組成：

執行董事：

賀志娜女士

獨立非執行董事：

楊元晶女士

侯志傑先生

馬子安先生

鄧鎮晞先生

本公告載有為遵守香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而提供之本公司資料，董事對本公告內容共同及個別承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後，確認據彼等所深知及深信，本公告內所載之資料在各重大方面均屬準確完備，並無誤導或欺騙成份，及本公告並無遺漏其他事實，以致本公告內任何聲明或本公告有所誤導。

本公告將於刊發日期起一連七天於GEM網站<http://www.hkgem.com>之「最新公司公告」一頁內刊登及於本公司網站www.hmvod.com.hk刊登。