

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公告的內容概不負責，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的任何損失承擔任何責任。

## BRAINHOLE TECHNOLOGY LIMITED

### 脑洞科技有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2203)

### 全年業績公告

截至二零一九年十二月三十一日止年度

#### 全年業績

董事會欣然宣佈本集團本期間的經審核綜合業績，連同先前財政年度經審核的比較數字如下：

#### 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一九年十二月三十一日止年度

	附註	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
營業額	4	346,673	388,696
銷售成本		<u>(285,686)</u>	<u>(284,625)</u>
毛利		60,987	104,071
其他收入		1,294	2,281
銷售及分銷成本		(11,222)	(13,675)
行政開支		(72,164)	(50,685)
存貨減值虧損		(10,274)	—
廠房及設備減值虧損		(22,501)	—
融資成本		<u>(728)</u>	<u>—</u>
除稅前(虧損)溢利		(54,608)	41,992
所得稅抵免(開支)	5	<u>4,684</u>	<u>(3,914)</u>
年內(虧損)溢利	6	(49,924)	38,078
年內其他全面開支			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務產生之匯兌差額		<u>(4,250)</u>	<u>(10,116)</u>
本公司擁有人應佔年內全面(開支)收益總額		<u><u>(54,174)</u></u>	<u><u>27,962</u></u>

	附註	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
以下應佔年內(虧損)溢利：			
— 本公司擁有人		(49,938)	37,515
— 非控股權益		<u>14</u>	<u>563</u>
		<u>(49,924)</u>	<u>38,078</u>
以下應佔全面(開支)收益總額：			
— 本公司擁有人		(54,188)	27,921
— 非控股權益		<u>14</u>	<u>41</u>
		<u>(54,174)</u>	<u>27,962</u>
每股(虧損)盈利			
— 基本及攤薄(港仙)	7	<u>(6.24)</u>	<u>4.69</u>

# 綜合財務狀況表

於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備		145,286	159,480
使用權資產		4,526	–
融資租賃應收款項		842	1,190
無形資產		2,515	2,089
遞延稅項資產		5,092	411
廠房及設備之預付款項		20,547	22,683
		<u>178,808</u>	<u>185,853</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		30,847	43,867
融資租賃應收款項		322	290
貿易及其他應收款項	8	117,586	116,212
合約資產		784	2,672
應收關聯公司款項		7,360	1,343
可回收稅項		3,037	2,839
抵押存款		–	5,127
銀行結餘及現金		56,018	46,879
		<u>215,954</u>	<u>219,229</u>
分類為待售的非流動資產		15,276	–
		<u>231,230</u>	<u>219,229</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	9	91,505	73,362
租賃負債		2,535	–
應付直接控股公司款項		–	1,100
遞延收入		300	226
應付代價	10	51,514	–
應付稅項		–	585
來自直接控股公司之貸款		34,776	–
		<u>180,630</u>	<u>75,273</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>50,600</u>	<u>143,956</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>229,408</u>	<u>329,809</u>

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	2,311	–
遞延稅項負債	413	256
遞延收入	<u>1,804</u>	<u>1,494</u>
	<u>4,528</u>	<u>1,750</u>
	<u><b>224,880</b></u>	<u><b>328,059</b></u>
<b>資本及儲備</b>		
股本	8,000	8,000
儲備	<u>216,880</u>	<u>319,207</u>
本公司擁有人應佔資本及儲備	<b>224,880</b>	327,207
非控股權益	<u>–</u>	<u>852</u>
	<u><b>224,880</b></u>	<u><b>328,059</b></u>

# 綜合財務報表附註

截至二零一九年十二月三十一日止年度

## 1. 一般資料

腦洞科技有限公司於二零一四年九月十日根據開曼群島第22章公司法（一九六一年法例3，經綜合及修訂）於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司及其股份已於二零一五年十月九日於聯交所GEM上市及其後於二零一七年七月二十一日轉移其上市至聯交所主板。

本公司之註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, the Cayman Islands。本公司之主要營業地點位於香港九龍長沙灣長裕街10號億京廣場II期31樓A室。其直接控股公司為Yoho Bravo Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司及其最終控股方為張先生。

本公司主要從事投資控股業務，而其附屬公司主要業務為生產及買賣電子以及電氣部件及零件，並提供寬帶基礎設施建設服務、寬帶推廣服務、智能場域解決方案服務及寬帶基礎設施建設的經營租賃服務。

綜合財務報表以港元呈列，港元亦為本公司的功能貨幣。

## 2. 編製基準

### 涉及共同控制實體之業務合併的合併會計處理

於二零一九年三月五日，腦洞科技投資有限公司（本公司之間接全資附屬公司）與廣州蟲洞（一間由張先生全資實益擁有的公司）就按代價人民幣68,000,000元（相當於約78,200,000港元）收購其於廣州織網全部股本權益訂立買賣協議，受限於如附註10所披露的溢利擔保調整。

收購事項已於二零一九年九月十二日完成。廣州織網集團已自此成為本集團之附屬公司。由於廣州織網及本公司最終由張先生控制，因此收購廣州織網被視為共同控制項下之業務合併。

合併實體或業務之資產淨值從控制方之角度以現有賬面值合併。以控制方權益持續為限，並無就商譽或收購人於被收購人之可辨別資產、負債及或然負債之公平值淨值之權益超過共同控制合併時成本之部分確認任何金額。就合併實體或業務之股本／註冊資本與相關投資之成本對銷之調整，已反映在綜合權益變動表之合併儲備當中。有關經重列結餘之詳情已於附註10披露。

過去期間之綜合損益及其他全面收益表、綜合財務狀況表、綜合權益變動表及綜合現金流量表已重列以計入廣州織網集團之經營業績，猶如此收購事項已於二零一八年四月二十七日完成（即合併實體或業務首次在張先生控制下之最早日期）。

### 3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

於本年度，本集團首次應用香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的下列新訂及經修訂香港財務報告準則，其中包括香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及香港（國際財務報告詮釋委員會）詮釋（「香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋」）。

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第23號	所得稅不確定性的處理
香港財務報告準則第9號（修訂本）	提早還款特性及負補償
香港會計準則第19號（修訂本）	計劃修正、縮減或清償
香港會計準則第28號（修訂本）	於聯營公司及合營企業的長期權益
香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年週期的年度改進

採納香港財務報告準則第16號導致本集團之會計政策產生變動及對綜合財務報表確認之金額作出調整，概述如下。

本年度內應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則並無對本集團當前及過往年度之財務業績及狀況及／或該等綜合財務報表所載之披露造成重大影響。

### 3.1 採納香港財務報告準則第16號租賃之影響

香港財務報告準則第16號就租賃會計處理方法引入新訂或經修訂規定。其透過刪除經營租賃及融資租賃之間的差別及規定就所有租賃確認使用權資產及租賃負債引入承租人會計處理方法的重大變動，惟短期租賃及低價值資產租賃除外。與承租人會計處理方法相反，出租人會計處理方法之規定大致維持不變。有關該等新訂會計政策的詳情於年報載述。本集團已追溯應用香港財務報告準則第16號，將首次應用之累計影響確認為對於二零一九年一月一日期初權益結餘之調整（如適用）。因此，若干比較資料未必能與根據香港會計準則第17號租賃編製的比較資料作比較。

於過渡至香港財務報告準則第16號時，本集團選擇應用實際權宜方法繼續沿用安排為（或包含）租賃的評估。其僅將香港財務報告準則第16號應用於先前識別為租賃的合約。根據香港會計準則第17號及香港（國際財務報告詮釋委員會）—詮釋第4號釐定安排是否包括租賃未識別為租賃的合約未經重新評估。因此，根據香港財務報告準則第16號的租賃定義僅適用於二零一九年一月一日或之後訂立或變更的合約。

#### 本集團作為承租人

於採納香港財務報告準則第16號後，本集團確認與先前根據香港會計準則第17號租賃原則已分類為「經營租賃」有關之租賃的租賃負債（低價值資產租賃及剩餘租期為十二個月或以下的租賃除外）。該等負債按剩餘租賃付款的現值計量，並使用承租人截至二零一九年一月一日的增量借款利率貼現。於二零一九年一月一日應用於租賃負債的加權平均承租人增量借款利率為介乎2.4%至4.75%。

本集團確認使用權資產並按：

- (i) 其賬面值計量，猶如自開始日期起已應用香港財務報告準則第16號，並使用承租人於首次應用日期的增量借款利率貼現—本集團將此方法應用於其廠房租賃；或
- (ii) 相等於租賃負債的金額計量—本集團將此方法應用於辦公租賃。

#### 本集團作為出租人

本集團出租若干寬帶基礎設施及軟件。本集團作為出租人所適用的會計政策與香港會計準則第17號項下之相關會計政策基本無差異。

下表概述於二零一九年一月一日過渡至則香港財務報告準則第16號的影響。未受調整影響的項目不包括在內。

		於 二零一八年 十二月 三十一日		採納香港 財務報告準則 第16號的影響	於 二零一九年 一月一日 經重列之 賬面值
	附註	千港元	千港元	千港元	千港元
使用權資產	(a)	–	6,535	6,535	
租賃負債	(a)	–	(6,805)	(6,805)	
保留溢利	(a)	169,237	(270)	168,967	
換算儲備		(10,681)	5	(10,676)	

附註(a)：於二零一九年一月一日，使用權資產按相等於賬面值之金額計量，猶如自租賃開始日期起已應用香港財務報告準則第16號。使用權資產與租賃負債之任何差額確認為對保留溢利期初結餘的調整。

下表概述過渡至香港財務報告準則第16號對於二零一九年一月一日之保留溢利及匯兌儲備之影響：

	保留溢利 千港元	匯兌儲備 千港元
於二零一八年十二月三十一日之結餘（經重列）	169,237	(10,681)
因採納香港財務報告準則第16號 於二零一九年一月一日之總變動	(270)	5
於二零一九年一月一日之結餘（經重列）	168,967	(10,676)

於二零一八年十二月三十一日（緊接首次應用日期前一日）使用增量借款利率貼現的經營租賃承擔與於二零一九年一月一日確認的租賃負債之間的差異如下：

	千港元
先前於二零一八年十二月三十一日披露的經營租賃承擔	3,807
加：共同控制下業務合併的租賃	<u>3,778</u>
於二零一八年十二月三十一日的經營租賃承擔（經重列）	7,585
減：剩餘租期於二零一九年十二月三十一日或之前結束之短期租賃	<u>(325)</u>
	<u><u>7,260</u></u>
於二零一九年一月一日使用增量借款利率貼現及已確認的租賃負債	<u><u>6,805</u></u>
按以下類別進行分析為	
非流動部分	4,560
流動部分	<u>2,245</u>
	<u><u>6,805</u></u>

#### 所應用之可行權宜方法

於首次應用香港財務報告準則第16號當日，本集團亦已應用以下獲該準則准許的可行權宜方法：

- 對於二零一九年一月一日剩餘租賃期少於十二個月的經營租賃的會計處理為短期租賃；及
- 倘合約包含延長或終止租賃的選擇權，則於事後釐定租期。

## 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第17號	保險合約 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號（修訂本）	投資者與其聯營公司或合營企業之間出售或注入資產 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第3號（修訂本）	業務的定義 <sup>4</sup>
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號（修訂本）	重大的定義 <sup>1</sup>
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（修訂本）	利率基準改革 <sup>1</sup>
二零一八年財務報告概念框架	經修訂財務報告概念框架 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 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初或之後的業務合併及資產收購生效。

董事預計，應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對本集團之業績及財務狀況產生重大影響。

## 4. 營業額及分部資料

向董事會（即主要營運決策者）（「主要營運決策者」）呈報以作資源分配及評估分部表現之資料著眼於所交付之貨品類型。於達致本集團的可呈報分部時，主要營運決策者並無將所識別的經營分部匯集。

具體而言，根據香港財務報告準則第8號經營分部分類本集團可呈報及經營分部如下：

- a) 從事銷售本集團所生產電子及電氣部件及零件之生產分部。
- b) 從事買賣自第三方供應商採購之電子及電氣部件及零件之貿易分部。
- c) 從事提供寬帶基礎設施建設服務、寬帶推廣服務、智能場域解決方案服務及寬帶基礎設施經營租賃之寬帶基礎設施及智能場域分部。

個別重要的經營分部不會合計以供財務報告之用，除非該等分部擁有相似的經濟特質，在分銷產品的方式及／或生產工序性質方面相似。

儘管本集團的所有產品在性質上相似，彼等之風險及回報不同。因此，本集團之經營活動歸屬於生產、貿易以及寬帶基礎設施及智能場域分部。

分部收入指生產及買賣電子及電氣部件及零件以及提供寬帶基礎設施建設服務、寬帶推廣服務、智能場域解決方案服務以及寬帶基礎設施建設的經營租賃產生之收入。本集團年內來自可持續經營的收入分析如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約收益</b>		
生產電子產品	<b>183,538</b>	224,667
電子產品貿易	<b>95,820</b>	123,588
寬帶基礎設施及智能場域：		
－寬帶基礎設施建設服務	<b>36,672</b>	16,204
－佣金收入	<b>13,736</b>	9,188
－提供智能場域解決方案服務	<b>15,845</b>	14,381
	<b>345,611</b>	388,028
<b>其他來源的收益</b>		
寬帶基礎設施及智能場域：		
經營租賃項下寬帶基礎設施的租金收入		
－按固定利率的租賃付款	<b>1,062</b>	668
	<b>346,673</b>	388,696

來自客戶合約收益隨時間確認的明細

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>確認收益時間</b>		
於某一時間點	<b>308,939</b>	371,824
隨時間	<b>36,672</b>	16,204
來自客戶合約的總收益	<b><u>345,611</u></b>	<b><u>388,028</u></b>

分配至餘下履約責任的交易價格

於二零一九年及二零一八年十二月三十一日，分配至未達成（或部分未達成）履約責任的交易價及預期確認時間如下：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
一年內	<b>18,606</b>	9,020
超過一年	<b>12,675</b>	6,309
	<b><u>31,281</u></b>	<b><u>15,329</u></b>

上述金額指預計日後確認寬帶基礎設施建設服務的收入。

分部收入及業績

以下為按可呈報及經營分部劃分之本集團收入及業績分析：

	生產		貿易		寬帶基礎設施及智能場域		總計	
	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
分部收入	<b><u>183,538</u></b>	<u>224,667</u>	<b><u>95,820</u></b>	<u>123,588</u>	<b><u>67,315</u></b>	<u>40,441</u>	<b><u>346,673</u></b>	<u>388,696</u>
分部（虧損）溢利	<b><u>(17,926)</u></b>	<u>64,788</u>	<b><u>11,656</u></b>	<u>13,730</u>	<b><u>3,276</u></b>	<u>3,193</u>	<b><u>(2,994)</u></b>	<u>81,711</u>
未分配收入							<b>488</b>	608
未分配開支							<b><u>(52,102)</u></b>	<u>(40,327)</u>
除稅前（虧損）溢利							<b><u>(54,608)</u></b>	<u>41,992</u>

分部（虧損）溢利指在未分配若干行政開支、融資成本及若干其他收入情況下各分部所賺取的（虧損）溢利。此乃就分配資源及評估表現而向本集團主要營運決策者呈報的衡量基準。

## 分部資產及負債

以下為按可呈報及經營分部劃分之本集團資產及負債分析：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>分部資產</b>		
生產	<b>236,533</b>	258,333
貿易	<b>29,521</b>	29,533
寬帶基礎設施及智能場域	<b>83,941</b>	67,861
未分配	<b>60,043</b>	49,355
	<hr/>	<hr/>
總資產	<b>410,038</b>	405,082
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>分部負債</b>		
生產	<b>37,855</b>	35,530
貿易	<b>20,519</b>	14,108
寬帶基礎設施及智能場域	<b>31,428</b>	17,297
未分配	<b>95,356</b>	10,088
	<hr/>	<hr/>
總負債	<b>185,158</b>	77,023
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

為監控分部表現及於分部間分配資源：

- 除若干作行政用途的廠房及設備以及使用權資產、若干無形資產、可回收稅項、若干其他應收款項及預付款項、已抵押存款及若干銀行結餘及現金外（因該等資產乃按集團基準管理），所有資產均分配至經營分部；及
- 除若干其他應付款項、應付稅項、遞延稅項負債、應付代價及來自直接控股公司貸款外，所有負債均分配至經營分部。

## 5. 所得稅(抵免)開支

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
即期稅項：		
香港	-	6,075
中國	<u>307</u>	<u>1,104</u>
	307	7,179
於過往年度撥備不足(超額撥備)：		
香港	80	-
中國	<u>(462)</u>	<u>(3,033)</u>
	(382)	(3,033)
遞延稅項	<u>(4,609)</u>	<u>(232)</u>
	<u><u>(4,684)</u></u>	<u><u>3,914</u></u>

## 6. 年內(虧損)溢利

年內(虧損)溢利已扣除下列各項後達致：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
董事及主要行政人員酬金		
薪金及津貼	1,730	1,833
退休福利計劃供款	6	16
其他員工成本：		
薪金及津貼	51,448	42,182
退休福利計劃供款	5,720	4,621
員工成本總額	<u>58,904</u>	<u>48,652</u>
核數師酬金	836	750
確認為開支之存貨金額	285,686	284,625
無形資產攤銷	287	163
廠房及設備折舊	26,060	19,584
使用權資產折舊	3,157	—
研發成本(附註(i))	11,334	12,062
應收貿易款項減值虧損	1,345	302
合約資產減值虧損	5	—*
撇銷廠房及設備	4	—
撇銷應收貿易款項	1,900	—
撇銷合約資產	82	—
有關租賃物業之經營租賃租金	—	2,166

\* 由於約整，金額呈列為「無」且少於1,000港元。

附註：

(i) 研發成本包含員工成本約4,827,000港元(二零一八年：5,095,000港元)已計入上文所披露之員工成本。

## 7. 每股(虧損)盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄(虧損)盈利乃根據以下數據計算：

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
<b>(虧損)盈利</b>		
用以計算每股基本及攤薄(虧損)盈利之(虧損)溢利	<u>(49,938)</u>	<u>37,515</u>
	二零一九年 千股	二零一八年 千股
<b>股份數目</b>		
用以計算每股基本及攤薄(虧損)盈利之普通股加權平均數	<u>800,000</u>	<u>800,000</u>

由於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度並無發行在外之潛在攤薄普通股，故於該兩個年度，每股攤薄(虧損)盈利與每股基本(虧損)盈利相同。

## 8. 貿易及其他應收款項

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
按攤銷成本計量之應收款項包括：		
應收貿易款項	103,401	93,908
減：減值虧損撥備	<u>(2,061)</u>	<u>(2,659)</u>
	101,340	91,249
按金及其他應收款項	4,611	8,092
預付款項	<u>11,635</u>	<u>16,871</u>
貿易及其他應收款項總額	<u>117,586</u>	<u>116,212</u>

於二零一九年十二月三十一日，客戶合約產生之應收貿易款項總額及經營租賃分別為約101,289,000港元(二零一八年：91,226,000港元)及51,000港元(二零一八年：23,000港元)。

本集團並無就其貿易及其他應收款項持有任何抵押品。

本集團給予其生產及貿易分部之客戶0至90日之信貸期。就寬帶基礎設施建設及智能場域分部的客戶而言，本集團並未向客戶授予標準劃一的信貸期，個別客戶的信貸期乃按具體情況考慮，並於項目合約中予以訂明（如適用）。

以下為於報告期間末根據交付／發票日期（與相應收益確認日期相若）呈列之應收貿易款項（扣除減值撥備）的賬齡分析。

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
0至30日	85,210	80,940
31至90日	7,062	6,170
91至365日	3,148	2,962
超過365日	5,920	1,177
	<u>101,340</u>	<u>91,249</u>

#### 9. 貿易及其他應付款項

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
應付貿易款項	70,238	54,142
應付收購廠房及設備款項	5,129	1,605
合約負債(附註)	-	57
應計合約工程成本	314	2,028
應計員工成本	3,259	2,611
應計費用及其他應付款項	12,565	12,919
	<u>91,505</u>	<u>73,362</u>

於二零一九年十二月三十一日，並無應計董事酬金計入本集團之應計費用及其他應付款項（二零一八年：601,000港元）。

以下為於報告期末按發票日期呈列之應付貿易款項的賬齡分析。

	二零一九年 千港元	二零一八年 千港元 (經重列)
三個月以內	65,191	51,316
四至六個月	3,472	2,075
七至十二個月	982	713
超過一年	593	38
	<u>70,238</u>	<u>54,142</u>

採購貨品之信貸期介乎30日至120日。本集團已制定財務風險管理政策，以確保所有應付款項於信貸期內結清。

附註：合約負債包括收取銷售貨品的墊款。於截至二零一九年十二月三十一日止年度確認的收益計入年初合約負債為57,000港元（二零一八年：無）。於本年度，並無與於過往年度已履行履約責任有關之收益確認。

## 10. 共同控制下的業務合併

誠如附註2所述，廣州織網的收購已入賬作為共同控制下的業務合併。根據收購廣州織網的買賣協議條款，廣州蟲洞已同意向本集團提供有關廣州織網集團截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度的財務表現的溢利擔保。倘於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度，經審核廣州織網擁有人應佔除稅後綜合純利合共少於人民幣10,000,000元，代價人民幣68,000,000元根據協定計算公式的實際溢利應予以調整。

於完成日期（二零一九年九月十二日）由獨立估值師釐定的應付代價之公平值約為人民幣46,145,000元，相當於約51,514,000港元。於二零一九年十二月三十一日，董事認為應付代價之公平值並沒有重大改變。

本集團於二零一八年十二月三十一日之綜合財務狀況表及截至二零一八年十二月三十一日止年度之綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表經已重列以納入廣州織網集團的資產及負債以及經營業績，猶如該收購已自二零一八年四月二十七日（即廣州織網集團及本公司首次由張先生控制的日期）起完成。

本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的經重列經營業績及於二零一八年十二月三十一的財務狀況之概述載列如下：

	本集團 千港元	廣州織網集團 千港元 (由二零一八年 四月二十七日至 二零一八年 十二月 三十一日)	公司 內部間抵銷 千港元 (由二零一八年 四月二十七日至 二零一八年 十二月 三十一日)	本集團 千港元 (經重列)
截至二零一八年十二月三十一日止年度之經營業績				
營業額	348,255	40,441	–	388,696
銷售成本	(257,468)	(27,157)	–	(284,625)
毛利	90,787	13,284	–	104,071
其他收入	1,976	305	–	2,281
銷售及分銷成本	(13,636)	(39)	–	(13,675)
行政開支	(40,329)	(10,356)	–	(50,685)
除稅前溢利	38,798	3,194	–	41,992
所得稅（開支）抵免	(4,155)	241	–	(3,914)
年內溢利	34,643	3,435	–	38,078
年內其他全面開支				
其後可能會重新分類至損益的項目：				
換算海外業務產生之匯兌差額	(6,930)	(3,186)	–	(10,116)
本公司擁有人應佔年內全面收益總額	27,713	249	–	27,962

	本集團 千港元	廣州織網集團 千港元 (由二零一八年 四月二十七日至 二零一八年 十二月 三十一日)	公司 內部間抵銷 千港元 (由二零一八年 四月二十七日至 二零一八年 十二月 三十一日)	本集團 千港元 (經重列)
截至二零一八年十二月三十一止年度之經營業績(續)				
以下人士應佔年內溢利：				
—本公司擁有人	34,643	2,872	—	37,515
—非控股權益	—	563	—	563
	<u>34,643</u>	<u>3,435</u>	<u>—</u>	<u>38,078</u>
以下人士應佔全面收益總額：				
—本公司擁有人	27,713	208	—	27,921
—非控股權益	—	41	—	41
	<u>27,713</u>	<u>249</u>	<u>—</u>	<u>27,962</u>
每股盈利				
—基本及攤薄(港仙)	<u>4.33</u>	<u>0.36</u>	<u>—</u>	<u>4.69</u>

	本集團 千港元 (如先前呈報)	廣州織網集團 千港元	公司 內部間抵銷 千港元	本集團 千港元 (經重列)
於二零一八年十二月三十一日的財務狀況				
<b>非流動資產</b>				
廠房及設備	136,587	22,893	–	159,480
應收融資租賃	–	1,190	–	1,190
無形資產	–	2,089	–	2,089
遞延稅項資產	–	411	–	411
廠房及設備預付款項	22,683	–	–	22,683
	<u>159,270</u>	<u>26,583</u>	<u>–</u>	<u>185,853</u>
<b>流動資產</b>				
存貨	43,458	409	–	43,867
應收融資租賃	–	290	–	290
貿易及其他應收款項	87,121	29,091	–	116,212
合約資產	–	2,672	–	2,672
應收關連公司款項	–	1,343	–	1,343
可回收稅項	2,377	462	–	2,839
抵押存款	5,127	–	–	5,127
銀行結餘及現金	39,868	7,011	–	46,879
	<u>177,951</u>	<u>41,278</u>	<u>–</u>	<u>219,229</u>
<b>流動負債</b>				
貿易及其他應付款項	56,861	16,501	–	73,362
應付直接控股公司款項	1,100	–	–	1,100
遞延收入	226	–	–	226
應付稅項	–	585	–	585
	<u>58,187</u>	<u>17,086</u>	<u>–</u>	<u>75,273</u>
<b>流動資產淨值</b>	<u>119,764</u>	<u>24,192</u>	<u>–</u>	<u>143,956</u>
<b>資產總值減流動負債</b>	<u>279,034</u>	<u>50,775</u>	<u>–</u>	<u>329,809</u>

	本集團 千港元 (如先前呈報)	廣州織網集團 千港元	公司 內部間抵銷 千港元	本集團 千港元 (經重列)
於二零一八年十二月三十一日的財務狀況(續)				
<b>非流動負債</b>				
遞延稅項負債	45	211	–	256
遞延收入	1,494	–	–	1,494
	<u>1,539</u>	<u>211</u>	<u>–</u>	<u>1,750</u>
<b>資產淨值</b>	<u>277,495</u>	<u>50,564</u>	<u>–</u>	<u>328,059</u>
<b>資本及儲備</b>				
股本	8,000	13,594	(13,594)	8,000
儲備	269,495	36,118	13,594	319,207
	<u>277,495</u>	<u>49,712</u>	<u>–</u>	<u>327,207</u>
本公司擁有人應佔資本及儲備	–	852	–	852
非控股權益	<u>277,495</u>	<u>50,564</u>	<u>–</u>	<u>328,059</u>

廣州織網集團於二零一八年四月二十七日的財務狀況載列如下：

廣州織網集團  
千港元

於二零一八年四月二十七日的財務狀況

**非流動資產**

廠房及設備	22,016
應收融資租賃	1,473
無形資產	1,931
	<u>25,420</u>

**流動資產**

存貨	297
應收融資租賃	313
貿易及其他應收款項	25,034
應收關連公司款項	292
合約資產	222
可回收稅項	955
銀行結餘及現金	5,687
	<u>32,800</u>

**流動負債**

貿易及其他應付款項	<u>17,305</u>
-----------	---------------

<b>流動資產淨值</b>	<u>15,495</u>
---------------	---------------

<b>資產總值減流動負債</b>	<u><u>40,915</u></u>
------------------	----------------------

**資本及儲備**

股本	13,594
儲備	<u>26,359</u>

本公司擁有人應佔資本及儲備	39,953
---------------	--------

非控股權益	<u>962</u>
-------	------------

40,915

於二零一八年十月十六日，廣州蟲洞以現金向廣州織網注資約人民幣8,206,000元（相當於約9,400,000港元）。於二零一八年十一月十四日，廣州蟲洞以零代價收購廣州織網額外4.4%股權，導致其於廣州織網的股權增加至88%。所收購非控股權益的賬面值約為151,000港元。因此，已於資本儲備確認約151,000港元。

於二零一九年一月七日，廣州蟲洞以現金代價約人民幣11,316,000元（相當於約12,938,000港元）收購廣州織網額外6.67%股權，導致其於廣州織網的股權增加至94.67%。所收購非控股權益的賬面值約為476,000港元。因此，已於資本儲備確認約12,462,000港元之差異。

於二零一九年二月一日，廣州蟲洞以現金代價約人民幣9,749,000元（相當於約11,401,000港元）進一步收購廣州織網額外5.33%股權，導致其於廣州織網的股權增加至100%。所收購非控股權益的賬面值約為390,000港元。因此，已於資本儲備確認約11,011,000港元之差異。

## 11. 報告期後事項

於二零二零年初爆發的2019新型肺炎（「COVID-19」）已給本集團營商環境帶來更多不明朗因素。COVID-19的爆發亦對銷量、若干債務人的還款能力及存貨周轉率造成重大不利影響。管理層將密切監察局勢並持續評估COVID-19爆發所帶來的影響。

由於COVID-19爆發的持續時間尚不確定，因此無法估計或量化在授權發佈綜合財務報表之日對本集團綜合財務狀況和業績可能產生的財務影響。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團主要從事組裝、封裝及銷售其自行生產的分立半導體及買賣自第三方供應商採購的半導體。

受全球貿易爭端及中美關稅戰的影響，本集團大部分半導體客戶於規劃業務時採取保守態度並於本期間放緩新訂單。因此，本集團於本期間來自生產及買賣半導體的營業額較上一財政年度下降約19.8%。

於本期間，生產半導體業務的營業額較上一財政年度下滑約18.3%，除其生產業務外，本集團於本期間繼續經營貿易業務，主要為配合其自行生產產品的銷售。本集團充當解決方案配套集成商的角色，從事買賣其客戶特定所需的半導體。然而，該等半導體並非由本集團生產。客戶不時改變產品組合要求。於本期間，全球貿易爭端及關稅戰亦衝擊貿易業務，來自買賣半導體的營業額較上一財政年度減少約22.5%。

於本期間，本集團繼續致力研究及開發（「研發」）及創新。就半導體業務而言，本集團於二零一九年就其工藝創新及產品創新在中國註冊33項專利權。本集團主要營運附屬公司繼續享有「高新技術企業」地位，並有權按15%優惠稅率繳納中國企業所得稅。

本集團半導體業務的客戶數目由二零一八年十二月三十一日的160名增加至二零一九年十二月三十一日的169名。

於本期間，本集團完成收購廣州織網，廣州織網主要於中國從事寬帶基礎設施建設及為智能場域應用（包括智能家居、智能園區及智能社區）提供綜合解決方案。其智能場域解決方案包括用於安全及識別用途的硬件、用於住宅管理、節能及社區服務的軟件。由於智能生活日益受歡迎，本集團認為將業務擴展至智能生活領域可提高股東權益及分散本集團的風險組合。

## 財務回顧

### 營業額

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團錄得營業額約346.7百萬港元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度的營業額為約388.7百萬港元。營業額較去年減少約42.0百萬港元或10.8%。該減少乃主要由於全球貿易爭端及關稅戰導致客戶訂單放緩，令半導體業務銷售下滑。

客戶訂單放緩衝擊生產及買賣半導體業務。於本期間，本集團錄得來自其自行生產半導體銷售的營業額為183.5百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的約224.7百萬港元減少約41.1百萬港元或18.3%。於本期間，本集團自行生產半導體的產量較上一財政年度整體減少。

本集團買賣半導體主要乃於向其客戶提供解決方案配套服務時配合銷售其自行生產的半導體。於本期間，本集團來自買賣半導體的營業額為約95.8百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的約123.6百萬港元減少約27.8百萬港元或22.5%。

廣州織網集團的經營業績自二零一八年四月二十七日首次受張先生共同控制後開始於本集團綜合入賬。因此，營業額減少被廣州織網集團貢獻的營業額所增加部分抵銷，於本期間，廣州織網集團為本集團的營業額貢獻約67.3百萬港元，而於二零一八年四月二十七日至二零一八年十二月三十一日之期間的營業額為約40.4百萬港元。

## 毛利及毛利率

本集團於本期間的毛利約為61.0百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的約104.1百萬港元減少約43.1百萬港元或41.4%。其主要歸因於半導體業務的營業額及毛利率減少，導致半導體業務的毛利由截至二零一八年十二月三十一日止年度的約90.8百萬港元減少至本期間的約38.3百萬港元。

然而，廣州織網於本期間貢獻毛利約22.7百萬港元，而二零一八年四月二十七日至二零一八年十二月三十一日期間則錄得毛利約13.3百萬港元。

本集團於本期間的整體毛利率約為17.6%，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的毛利率約26.8%減少約9.2個百分點。該減少主要由於半導體業務的毛利率由截至二零一八年十二月三十一日止年度的約26.1%減少至本期間的約13.7%。此乃主要由於(i)中國廣東省東莞市的半導體製造行業勞工短缺帶動勞工成本上漲；及(ii)為迎合客戶對半導體的新技術標準及要求而尋求新的質量保證系統認證所產生的額外成本。

廣州織網集團業務的毛利率維持相對穩定，於本期間及自二零一八年四月二十七日至二零一八年十二月三十一日期間分別約為33.7%及32.9%。

## 銷售及分銷成本

於本期間，本集團的銷售及分銷成本約為11.2百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的約13.7百萬港元減少約2.5百萬港元或17.9%。該金額主要代表半導體業務的銷售及分銷成本，有關減少與上文所論述的本期間半導體營業額變動一致。

## 行政開支

於本期間，本集團的行政開支約為72.2百萬港元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度的約50.7百萬港元增加約21.5百萬港元或42.4%。

有關增加乃主要由於（其中包括）(i)就改善半導體業務的工程及質量管理而產生的額外成本；(ii)於本期間的員工開支增加；及(iii)本公司於本期間收購廣州織網所產生的開支。

## 所得稅開支

本集團於本期間的所得稅抵免約為4.7百萬港元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度的所得稅開支約為3.9百萬港元。所得稅開支下降主要由於半導體業務的經營溢利因上述因素而有所減少以及來自應收貿易款項、廠房及設備及存貨減值虧損的遞延稅務影響。

## 本期間（虧損）溢利

由於上述原因，結合因自行生產的若干半導體類型不再符合客戶要求的新技術標準而就廠房及設備以及存貨計提減值虧損撥備分別約22.5百萬港元及10.3百萬港元之影響，本集團於本期間的虧損淨額約49.9百萬港元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度的純利約為38.1百萬港元。

## 流動資金及財務資源及資本架構

於本期間，本集團的業務主要由內部產生的現金流量撥資。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的尚未償還資本承擔約為6.0百萬港元（二零一八年：28.9百萬港元）。該等承擔主要乃與寬帶基礎設施建設及購買設備及機器有關，以滿足市場需求及改善生產廠房的質量控制。該等尚未償還承擔預期將由本集團內部產生的資金撥資。

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無尚未償還銀行借貸。

謹請參閱本公告綜合財務報表附註9，以了解本集團於二零一九年及二零一八年十二月三十一日的貿易應付款項的賬齡分析。

本集團於二零一九年及二零一八年十二月三十一日的資產負債比率（乃於按該等日期的銀行借貸總額除以權益總額計算）均為零，原因為該等日期並無銀行借貸。

本集團採納審慎的現金及財務管理財務政策。為達致最佳風險控制及降低資金成本，本集團的財務活動主要透過以港元、美元或人民幣計值的銀行存款展開。本集團定期檢討其流動資金及融資需求。於考慮為新投資進行融資時，本集團將繼續維持審慎的資金架構。

## 集團資產抵押

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無抵押任何資產，而本集團於二零一八年十二月三十一日將約5.1百萬港元的資產抵押予銀行以為本集團獲授的短期銀行融資提供擔保。

## 重大投資／重大收購及出售

於二零一九年三月五日（聯交所交易時段後），腦洞科技投資有限公司（「買方」）（一間於香港註冊成立之有限公司，並為本公司之間接全資附屬公司）、廣州蟲洞（一間於中國成立之公司，並由主席兼執行董事張先生實益全資擁有）與廣州織網（一間於中國成立之公司）訂立協議（「該協議」），據此，（其中包括）買方有條件同意收購，而廣州蟲洞有條件同意出售廣州織網之全部股權，代價為人民幣68百萬元並可予調整。

於二零一九年八月二十日，本公司舉行股東特別大會，及獨立股東已於會上批准該協議及其項下擬進行之交易。交易已於二零一九年九月十二日完成且廣州織網及其附屬公司已成為本公司之間接全資附屬公司。

除上文所述者外，於本期間，本集團概無任何重大投資或重大收購及出售附屬公司。

## 溢利擔保

根據該協議，廣州蟲洞已不可撤回地向買方擔保及保證廣州織網截至二零一九年十二月三十一日止兩個年度的經審核報告所列示的合計綜合除稅後純利應不少於人民幣10百萬元。有關溢利擔保的進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一九年七月三十日的通函。

廣州織網集團正編製其截至二零一九年十二月三十一日止年度的經審核報告。本公司將於必要時根據上市規則作出有關溢利擔保的實際表現的進一步公告。

## 或然負債

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一八年：無）。

## 匯率波動風險

由於本集團的若干附屬公司以外幣進行的銷售及採購，故本集團面臨外幣風險。於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度，本集團分別約48%及66%的銷售乃按相關集團實體進行銷售的功能貨幣以外的貨幣計值，及分別約85%及65%的採購乃按相關集團實體的功能貨幣計值。

於二零一九年及二零一八年十二月三十一日，本集團以外幣計值的貨幣資產及貨幣負債之賬面值如下：

	資產		負債	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零一九年	二零一八年	二零一九年	二零一八年
	千港元	千港元	千港元	千港元
美元	47,563	74,994	4,998	6,123
人民幣	2,277	7,155	74	90
	<u>49,840</u>	<u>82,149</u>	<u>5,072</u>	<u>6,213</u>

本集團目前並無外幣對沖政策。然而，董事將持續監控有關外匯風險並將於需要時考慮對沖重大外匯風險。

## 人力資源

於二零一九年十二月三十一日，本集團聘有486名全職員工（包括三名執行董事，但三名獨立非執行董事除外），其中約96.5%員工在中國聘用及約3.5%在香港聘用。截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止年度，本集團的員工成本（包括董事酬金）分別約為58.9百萬港元及48.7百萬港元。本集團的香港員工須參加強制性公積金計劃，據此，其須按員工薪酬的固定百分比向該計劃作出供款（每月不超過1,500港元）。就本集團的中國僱員而言，本集團根據適用的中國法律及法規向多個政府主導的員工福利基金供款（包括住房公積金、基本養老金保險基金、基本醫療保險、失業保險、生育保險及工傷保險基金）。

本集團一般從公開市場聘請員工。其透過以下方式積極推行招聘、培育及挽留人才的策略：(i) 向員工定期提供培訓課程，讓他們及時了解本集團所分銷的產品、電子行業、寬帶基礎設施行業及智能場域行業技術發展及市況的最新知識；(ii) 將員工的薪酬及獎勵與表現掛鉤；及(iii) 為他們制定清晰的職業路向，提供承擔更大責任及晉升的機會。

## 環保事項

儘管本集團受中國環保法律及法規（包括《中國環境保護法》，該等法律及法規規管諸多環保事項，包括空氣污染、噪聲排放、廢水及廢棄物排放）規限，惟董事相信本集團的生產流程不會產生會對環境有重大不利影響的環境有害物質，本集團所採取的環保措施亦足以遵守所有適用的中國現行地方及國家法規。

於本期間，就董事所深知，本集團並無自其客戶或任何其他人士接獲有關任何環保問題的任何投訴，本集團亦無發生由其生產活動引起的任何重大環境事故。於本期間，本集團並無因違反環境法律或法規而遭致任何會對其業務造成重大不利影響的行政制裁或處罰。

## 股息

董事會並不建議派付本期間的末期股息（二零一八年：無）。

## 業務前景

儘管在中美簽署第一階段貿易協議後貿易緊張局勢有所緩解，但兩方仍然存在不確定因素。此外，最近爆發的新冠肺炎給全球經濟帶來新的下行壓力。春節後，本集團的半導體亦暫時停產。現時仍無法確定新冠肺炎何時可以得到控制，預計半導體客戶的部分訂單將因經濟活動放緩而受到影響，尤其是中國及韓國的客戶。儘管本集團已恢復生產及營運，惟新冠肺炎對本集團的財務影響仍需進一步觀察。

半導體行業的特點是技術日新月異及行業標準不斷發展，故有效的質量保證系統對本集團的成功至關重要。本集團擬繼續研發，以加強其生產流程及質量控制。

另一方面，於本期間完成收購廣州織網後，本集團積極擴展其業務至智能生活領域。廣州織網主要於中國從事寬帶建設基礎設施業務，並為智能場域應用提供綜合解決方案，包括智能家居、智能園區及智能社區。中國國家政策大力鼓勵及支持科技創新及發展。中國目前在5G網絡技術上保持世界領先地位，並已自二零二零年起對商用及民用應用全面實施5G網絡。我們可以預見，人工智能、物聯網、雲計算及大數據處理將繼續受益於中國政府對其發展的大力支持。科技創新將加快並進一步刺激智能生活領域技術應用的增長及發展。有鑒於此，本集團將獲益於智能生活領域中快速增長的技術應用需求。

廣州織網日後將致力於成為為智能場域應用提供硬件解決方案的集成商。因此，本集團將繼續尋求其他收購或投資目標，主要集中在可與廣州織網及半導體業務產生潛在的業務協同效應的智能生活相關技術領域以及人工智能及物聯網的電子零件領域。

展望未來，本集團將積極探索其他可能的商機，其中一項潛在機會是在中國發展智能園區，此乃一個多合一的科技創新工業園區，可支持及試點應用創新解決方案，推動新技術開發及加強高科技公司的合作。本集團擁有強大的管理團隊，在移動電信、網絡及智能城市領域擁有高科技專業知識及網絡。憑藉其與電信運營商及房地產開發商（例如實地及富力地產）建立的良好關係，本集團旨在協助當地政府從頭開始建設智能園區，包括建設創新中心，加入必要的基礎設施及技術支持。我們相信，在地方政府的支持性優惠政策的推動下，智能園區可以作為孵化器吸引來自全國及全球的人才和企業在園區內開設其智能技術的研發及生產線。本集團可享有與孵化器、房地產開發商及地方政府之間產生的協同效應。

## 購買、出售或贖回上市證券

本公司或其任何附屬公司於本期間內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治常規

本公司致力達到高標準的企業管治。董事相信，健全及合理的企業管治常規對本集團之持續增長以及保障及最大化股東利益尤為重要。

於本期間，本公司已遵守載列於企業管治守則守則條文。

## 股東週年大會

本公司將於二零二零年六月十二日（星期五）於香港舉行股東週年大會。股東週年大會通告將於適當時候刊發及寄發予股東。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零二零年六月九日（星期二）至二零二零年六月十二日（星期五）（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記，期間內不會辦理股份過戶手續。為確定有權出席股東週年大會及於會上投票的股東身份，所有過戶文件連同有關股票，最遲須於二零二零年六月八日（星期一）下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以進行登記。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，其書面職權範圍遵照企業管治守則之規定。審核委員會現時包括本公司全體獨立非執行董事，即許亮先生、陳晰先生及張一波女士，許亮先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團於本期間之全年業績。

## 釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「股東週年大會」	指	本公司將於二零二零年六月十二日（星期五）舉行的股東週年大會
「董事會」	指	董事會
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「本公司」	指	脑洞科技有限公司，一間於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司
「董事」	指	本公司之董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「廣州蟲洞」	指	廣州蟲洞科技有限公司*，一間於中國成立之有限公司及由張先生全資實益擁有
「廣州織網」	指	廣州織網通訊科技有限公司*，一間於中國成立之有限公司
「廣州織網集團」	指	廣州織網及其附屬公司
「港元」及「港仙」	指	分別指香港法定貨幣港元及港仙
「香港」	指	中國香港特別行政區

「香港聯交所」或「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「韓國」	指	大韓民國
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則（如文義規定，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改）
「主板」	指	聯交所主板
「張先生」	指	張量先生
「本期間」	指	截至二零一九年十二月三十一日止財政年度
「中國」	指	中華人民共和國，惟就本公告而言及除非文義另有所指，於本公告提及時不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「%」	指	百分比

\* 公司之英文名稱僅供參考。公司之官方名稱以中文為準。

承董事會命  
**腦洞科技有限公司**  
 主席兼行政總裁  
**張量**

香港，二零二零年三月三十一日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事張量先生、萬朵女士及童文欣先生以及三名獨立非執行董事許亮先生、陳晰先生及張一波女士。