

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報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本報告全部或任何部份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。

本報告的資料乃遵照《香港聯合交易所有限公司**GEM**證券上市規則》(「**GEM**上市規則」)而刊載，旨在提供有關僑洋國際控股有限公司(「**本公司**」或「**我們**」)及其附屬公司(統稱「**本集團**」)的資料；**本公司**董事(「**董事**」)願就本報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，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

本報告將由刊登日期起最少七日於**GEM**網站www.hkgem.com內「最新上市公司公告」網頁刊載。本報告亦將於**本公司**網站www.keenocean.com.hk刊載。



目錄

公司資料	3
管理層討論及分析	5
未經審核簡明綜合損益及其他全面收入表	8
未經審核簡明綜合權益變動表	9
未經審核簡明綜合財務報表附註	10
其他資料	17

公司資料

董事會

執行董事

鍾志恆先生(主席)

鍾天成先生

黃石輝先生

獨立非執行董事

張以德先生

李仲邦先生

林春雷先生

公司秘書

周慶齡女士

合規主任

黃石輝先生

董事會委員會

審核委員會

張以德先生(主席)

李仲邦先生

林春雷先生

提名委員會

李仲邦先生(主席)

林春雷先生

鍾天成先生

薪酬委員會

林春雷先生(主席)

張以德先生

鍾志恆先生

風險管理委員會

鍾天成先生(主席)

黃石輝先生

林春雷先生

授權代表

鍾志恆先生

鍾天成先生

公司網站

<http://www.keenocean.com.hk>

核數師

中匯安達會計師事務所有限公司

香港

銅鑼灣

威非路道18號

萬國寶通中心

7樓701室

註冊辦事處

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

於中國的主要營業地點

中國

廣東省

河源市

高新技術開發區

興工大道以東科技路以南

於香港的主要營業地點

香港

新界

荃灣

海盛路9號

有線電視大樓

34樓5室



主要銀行

香港上海滙豐銀行有限公司
香港
皇后大道中1號

星展銀行(香港)有限公司
香港
皇后大道中99號
中環中心
11樓

於開曼群島的股份過戶登記處總處

Codan Trust Company (Cayman) Limited
Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681
Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司
香港
北角
英皇道338號
華懋交易廣場2期
33樓3301-04室

股份代號

8070

管理層討論及分析

業務回顧

於回顧期間，本集團主要從事變壓器、開關電源、其他電子零部件以及電子保健產品的設計、開發、生產及銷售。本集團向國內及海外市場銷售產品。客戶主要為生產廠商及貿易實體。

在所生產及銷售的產品中，變壓器繼續為本集團旗艦產品，佔本集團截至2019年9月30日止九個月銷售額的約46.35%（截至2018年9月30日止九個月：約56.00%）。開關電源的銷售百分比為佔本集團截至2019年9月30日止九個月銷售額的約9.92%（截至2018年9月30日止九個月：約1.17%）。其他電子零部件以及其他電子產品的銷售百分比為佔本集團截至2019年9月30日止九個月銷售額的其餘約33.78%（截至2018年9月30日止九個月：約42.84%）。自交付新的電子保健產品以來，其已迅速發展成為一項獨立的全新可持續產品系列。新的電子保健產品系列佔本集團截至2019年9月30日止九個月銷售額的約9.96%（截至2018年9月30日止九個月：無）。

在中美兩國政府官員進行多輪談判後，兩國貿易爭端引發的緊張局勢似乎於過去數月有所放緩。儘管局勢有所放緩，但由於全球經濟環境不明朗及政治局勢不穩定，本集團對市場前景持謹慎樂觀態度。

本集團於回顧期間的收益較去年同期微跌，主要由於環球經濟不明朗及政局不穩所致。有關減少是由於美國政府上調對中國製造商品開徵的進口關稅，導致向美國客戶的銷售下降。除美國市場外，付運至其他國家的貨品的商業活動於回顧期間內並無受到影響。

由於利潤率偏低，本集團已暫停漆包銅線的生產及銷售。此外，有關生產或會佔用本集團的資源，令本集團未能於機會出現時將資源投放於更有利可圖的產品之生產。此為其他電子零部件於回顧期間之銷售較2018年同期下降之原因。

截至2019年9月30日止三個月向客戶交付電子保健產品因客戶要求押後發貨而中斷。本集團已調整其生產計劃以減輕因中斷所受到的影響。本集團亦已密切注視電子保健產品於歐洲市場的需求並且採取預防措施，以盡量減少因市況意外變動而產生的影響。

於回顧期間，本集團管理層繼續拜訪主要客戶並作出跟進，以維持良好的業務關係。

於截至2019年9月30日止三個月，銅價繼續回落至更合理的水平。由於購買原銅佔用的資源減少，因此已釋放出更多資金用於其他開發及投資用途。

於回顧期間，本集團將變壓器產品的價格上調5%至8%，以與現行市價看齊。

財務回顧

本集團的收益自截至2018年9月30日止九個月的約126.99百萬港元略減約2.45百萬港元或1.93%，至截至2019年9月30日止九個月的約124.54百萬港元。該減少主要是由於美中貿易戰導致向美國市場之銷售微跌。銷售成本自截至2018年9月30日止九個月的約109.66百萬港元減少約5.19百萬港元或4.73%，至截至2019年9月30日止九個月的約104.48百萬港元。該減少主要是由於回顧期間內的勞工成本以及銅價下跌所致。本集團正在重新設計生產流程，以節省生產成本並提高生產效率和效益。因此，本集團毛利自截至2018年9月30日止九個月的約17.33百萬港元增加約2.74百萬港元或15.81%，至截至2019年9月30日止九個月的約20.07百萬港元。毛利率由截至2018年9月30日止九個月的13.65%上升至截至2019年9月30日止九個月的16.12%。該上升是由於勞工成本及銅價得到節省之餘，並無影響生產效益和效率所致。利潤率上升的其他原因是由於優化生產過程而令生產成本下降所致。

其他收入自截至2018年9月30日止九個月的約663,000港元減少約325,000港元或50.98%，至截至2019年9月30日止九個月的約338,000港元。該減少主要是由於部份定期存款未有在期滿後重續令銀行利息收入減少再加上廢料銷售減少所致。此外，本集團自河源市收到的政府資助由截至2018年9月30日止九個月約234,000港元減少至截至2019年9月30日止九個月約21,000港元。

其他收益由截至2018年9月30日止九個月的收益約275,000港元增加約137,000港元或49.81%，至截至2019年9月30日止九個月的收益約412,000港元。該增加主要是由於回顧期間人民幣兌美元之匯價下跌，部分銷售以人民幣計價但其後在結算前協定改以按發票日期釐定之預先釐定匯率以美元結算。

管理層討論及分析

銷售及分銷開支由截至2018年9月30日止九個月的約5.15百萬港元減少約0.26百萬港元或5.05%至截至2019年9月30日止九個月的約4.89百萬港元。減少的主要原因是運費和手續費減少。相比2019年，本集團於2018年有更多小規模個人客戶。因此，本集團於2018年就著向不同的小規模個人客戶付運產品而錄得更多運費和手續費。於2019年，訂單主要來自大客戶。大宗訂單的付運有助本集團節省手續費並獲得更優惠的運費。

行政開支由截至2018年9月30日止九個月的約18.36百萬港元減少約1.45百萬港元或7.90%至截至2019年9月30日止九個月的約16.91百萬港元。本集團通過精簡其行政工作流程成功減少其經常開支。有關工作令人力資源及相關開支取得明顯的成本節省。此外，本集團營運之效益及效率亦已改善。

融資成本由截至2018年9月30日止九個月的約1.51百萬港元（經重列）略減約0.17百萬港元或11.26%至截至2019年9月30日止九個月的約1.34百萬港元。有關減少是因為採納新香港財務報告準則第16號租賃（對於2019年1月1日或其後之年度期間生效），截至2019年9月30日止九個月的租賃負債產生的利息較2018年同期之相同利息項目（經重列）減少所致。

所得稅開支自截至2018年9月30日止九個月的約零港元增加約0.20百萬港元或100%，至截至2019年9月30日止九個月的約0.20百萬港元。該增加主要是由於就本集團於香港及中國的營運於回顧期間錄得之溢利增加而產生之本集團應繳利得稅撥備。

由於上述原因，本集團於截至2019年9月30日止九個月錄得虧損約2.52百萬港元（截至2018年9月30日止九個月：經重列虧損約6.75百萬港元）。

展望

美中貿易談判目前進展順利。兩國致力收窄分歧，務求達成初步協議，避免採取任何進一步的報復行動。本集團對兩國貿易談判的進展感到樂觀。另一方面，本集團亦將積極開拓其他地區的變壓器市場，以降低美國市場固有的風險。

短期而言，本集團將繼續採取所有合適措施以盡量提高生產過程中的效率及效益並且盡量減低生產成本。本集團亦將繼續推廣現有產品、開拓海外市場、鞏固與現有客戶的關係及拓寬客戶基礎。本集團有信心，定可改善產品之利潤率，並將致力於增強其市場競爭力，以產生可持續的回報及實現股東回報最大化。

未經審核簡明綜合損益及其他全面收入表

截至2019年9月30日止三個月及九個月

本公司董事會（「董事會」）謹此宣佈本集團截至2019年9月30日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合業績，連同2018年同期之比較數字如下：

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
		2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
收益	4	35,655	45,635	124,543	126,997
銷售成本		(30,298)	(39,626)	(104,475)	(109,663)
毛利		5,357	6,009	20,068	17,334
其他收入	5	59	201	338	663
其他收益及(虧損)		61	(269)	412	275
銷售及分銷開支		(1,569)	(1,653)	(4,893)	(5,148)
行政開支		(5,629)	(6,212)	(16,909)	(18,362)
融資成本	6	(430)	(503)	(1,339)	(1,513)
除稅前虧損	7	(2,151)	(2,427)	(2,323)	(6,751)
所得稅開支	8	-	-	200	-
期內虧損		(2,151)	(2,427)	(2,523)	(6,751)
除稅後其他全面開支：					
可能重新分類至損益之項目：					
換算外國業務產生之匯兌差額		(39)	(32)	71	(355)
期內全面開支總額		(2,190)	(2,459)	(2,452)	(7,106)
以下人士應佔期內虧損：					
本公司股權持有人		(2,151)	(2,427)	(2,522)	(6,765)
非控股權益		-	-	(1)	14
		(2,151)	(2,427)	(2,523)	(6,751)
以下人士應佔期內全面開支總額：					
本公司股權持有人		(2,190)	(2,459)	(2,451)	(7,120)
非控股權益		-	-	(1)	14
		(2,190)	(2,459)	(2,452)	(7,106)
每股虧損	10				
基本及攤薄(港仙)		(1.08)	(1.21)	(1.26)	(3.37)

未經審核簡明綜合權益變動表

截至2019年9月30日止九個月

	本公司擁有人應佔					總計 千港元	非控股權益 千港元	總權益 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	特別儲備 千港元	保留溢利 千港元	匯兌儲備 千港元			
於2018年1月1日(經審核)	2,000	24,973	3,000	30,503	477	60,953	-	60,953
期內虧損及全面開支總額, 經重列(未經審核)	-	-	-	(6,765)	(355)	(7,120)	14	(7,106)
非控股權益出資(未經審核)	-	-	-	-	-	-	14	14
於2018年9月30日, 經重列 (未經審核)	<u>2,000</u>	<u>24,973</u>	<u>3,000</u>	<u>37,268</u>	<u>122</u>	<u>53,833</u>	<u>28</u>	<u>53,861</u>
於2019年1月1日, 經重列(經審核)	2,000	24,973	3,000	23,574	847	54,394	17	54,411
期內虧損及全面開支總額(未經審核)	-	-	-	(2,522)	71	(2,451)	(1)	(2,452)
於2019年9月30日(未經審核)	<u>2,000</u>	<u>24,973</u>	<u>3,000</u>	<u>21,052</u>	<u>918</u>	<u>51,943</u>	<u>16</u>	<u>51,959</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

1. 一般資料

本公司於2014年12月19日根據開曼群島公司法（經綜合及修訂）在開曼群島成立並註冊為一間獲豁免有限責任公司，本公司股份自2016年2月24日起在聯交所GEM上市。本公司的註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，而本公司的主要營業地點位於香港新界荃灣海盛路9號有線電視大樓34樓5室。

本公司是一間投資控股公司，其附屬公司主要從事設計、製造及分銷電源產品。

本公司的功能貨幣是美元（「美元」），本集團的列報貨幣是港元（「港元」），因本公司董事認為這樣更易於監察本集團的財務表現。

2. 編製基準及主要會計政策

本集團截至2018年及2019年9月30日止九個月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」）頒佈的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）以及GEM上市規則的披露規定而編製。

未經審核簡明綜合財務報表乃根據過往成本基準編製及未經本公司核數師審核，但已由本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱。本公司核數師進行年度審核的過程中可能發現需作出的調整。

此等未經審核簡明綜合財務報表應與2018年的年度財務報表一併閱讀。編製此等未經審核簡明財務報表所採用的會計政策及計算方法與本集團截至2018年12月31日止年度的年度財務報表所採用者一致，惟下文所述者除外。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

租賃

本集團為承租人

租賃於租賃資產可供本集團使用時確認為使用權資產及相應租賃負債。使用權資產乃按成本減累計折舊及減值虧損列賬。使用權資產乃按資產使用年期與租賃期二者中較短者以直線法按撇銷其成本的利率折舊。主要年利率如下：

樓宇按租期兩年至三年

使用權資產乃按成本(包括初步計量租賃負債金額、預付租賃款項、初步直接成本及恢復成本)計量。倘有關利率或本集團的遞增借款利率可予確定，租賃負債包括使用租約內所述利率折現租賃付款的現值淨額。各租賃付款於負債與融資成本之間作出分配。融資成本於租期內在損益內扣除，以使租賃負債餘額的息率固定。

與短期租賃相關的付款及低價值資產租賃於租期內以直線法在損益內確認為開支。短期租賃乃為初步租期為12個月或少於12個月的租賃。低價值資產為價值低於5,000美元的資產。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納由香港會計師公會頒佈、與其營運相關並且對其2019年1月1日開始之會計年度生效的所有新訂及經修訂香港財務報告準則，包括香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋。採納此等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致本集團的會計政策、本集團財務報表的呈列以及本期間和以往年度的報告金額產生顯著變動，惟下文所述者除外。

香港財務報告準則第16號「租賃」

就採納香港財務報告準則第16號而言，本集團已就先前歸類為香港會計準則第17號「租賃」項下之「經營租賃」之租賃確認使用權資產及租賃負債。

香港財務報告準則第16號已追溯應用，並導致財務報表所呈報之綜合金額作出如下變動：

	2018年 12月31日 千港元	2018年 1月1日 千港元
財務狀況表：		
使用權資產增加	4,609	4,111
租賃負債增加	4,793	4,250
保留盈利減少	184	139
	截至2018年 9月30日 止三個月 千港元	截至2018年 9月30日 止九個月 千港元
損益表		
銷售成本增加／（減少）	41	(182)
行政開支增加／（減少）	(102)	0
租賃利息增加／（減少）	68	228
期間虧損增加／（減少）	(7)	(46)
每股虧損增加／（減少）		
— 基本及攤薄（港仙）	不適用	(0.02)

本集團並無應用已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始就該等新訂及經修訂香港財務報告準則的影響作出評估，但尚未能確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對其經營業績及財務狀況構成任何重大影響。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

4. 收益及分部資料

收益是指本集團出售商品予外部客戶而已收取或應收取金額的公平價值，並減去折扣。於報告期間，本集團的業務完全來自製造及銷售變壓器、開關電源、電子零部件及電子保健產品。為資源配置及業績評估而言，主要經營決策者（即本公司行政總裁）審閱了根據與上述附註2所載者相同的會計政策編製的本集團整體業績及財務狀況。因此，本集團只有一個經營分部，並無呈列該單一分部的進一步分析。

本集團按主要產品呈列的收益分析如下：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
銷售變壓器	18,556	27,073	57,722	71,113
銷售開關電源	2,788	253	12,349	1,481
銷售電子零部件以及漆包銅線	11,022	18,309	42,073	54,403
銷售電子保健產品	3,289	-	12,399	-
	35,655	45,635	124,543	126,997

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

客戶合約收益之分拆：

地理資料

本集團的業務位於中華人民共和國（「中國」）（所在國家）。有關本集團收益之資料乃根據客戶所在地呈列。有關本集團非流動資產之資料乃根據資產所在地呈列。

	來自外部客戶之收益				非流動資產	
	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月		2019年	2018年
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	9月30日 千港元 (未經審核)	12月31日 千港元 (經審核) (經重列)
香港	5,822	5,105	14,252	14,533	1,030	1,607
中國	17,141	25,788	42,587	43,426	1,282	13,346
歐洲	5,137	4,978	27,939	22,700	-	-
美國	3,344	1,523	16,148	22,255	-	-
其他	4,211	8,241	23,617	24,083	-	-
	35,655	45,635	124,543	126,997	2,312	14,593

截至2019年及2018年9月30日止九個月的所有收益確認時間性均為時點。

5. 其他收入

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
廢料銷售	23	-	256	327
銀行利息收入	18	21	61	102
政府獎勵	18	180	21	234
	59	201	338	663

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

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	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
銀行借貸利息	393	436	1,202	1,285
租賃負債利息	37	67	137	228
	430	503	1,339	1,513

7. 除稅前虧損

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
除稅前虧損經扣除以下 各項後達致：				
核數師酬金	164	140	468	499
存貨銷售成本	29,601	37,681	83,352	105,540
廠房及設備折舊	431	296	1,625	1,428
使用權資產折舊	732	726	2,194	2,175
研發開支	667	958	1,992	2,505
董事袍金				
—薪金及其他福利	341	341	1,024	1,024
—退休福利供款	12	12	35	35
	353	353	1,059	1,059
僱員薪金及其他福利	5,859	9,152	20,673	24,299
僱員退休福利供款	715	983	1,572	1,475
	6,574	10,135	22,245	25,774
總僱員成本(包括董事酬金)	6,927	10,488	23,304	26,833

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年9月30日止九個月

8. 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	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核) (經重列)
即期稅項：				
香港利得稅	-	-	83	-
中國企業所得稅	-	-	117	-
	-	-	200	-

香港利得稅撥備根據截至2019年9月30日止九個月的應課稅溢利按16.5%之稅率計算(截至2018年9月30日止九個月：無)。

中國稅項撥備方面，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條例，中國附屬公司於截至2019年9月30日止九個月的稅率為25%(截至2018年9月30日止九個月：無)。

9. 股息

截至2019年9月30日止九個月概無支付、宣派或擬派任何股息(2018年：無)。

10. 每股虧損

每股基本虧損乃按本公司股東應佔虧損除以截至2019年及2018年9月30日止九個月已發行普通股的加權平均數計算。

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止九個月	
	2019年 (未經審核)	2018年 (未經審核) (經重列)	2019年 (未經審核)	2018年 (未經審核) (經重列)
本公司擁有人應佔期內虧損(千港元)	(2,151)	(2,427)	(2,523)	(6,751)
股份數目：				
用於計算每股基本及攤薄虧損的 普通股加權平均數(附註)	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000

附註：

用於計算截至2019年及2018年9月30日止九個月的每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數乃基於資本化發行已於2015年1月1日生效的假設而釐定。

由於截至2019年及2018年9月30日止九個月並無潛在及攤薄已發行普通股，故未有呈列兩段期間的每股攤薄虧損。

其他資料

權益披露

(a) 董事及本公司最高行政人員於本公司或相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2019年9月30日，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有(i)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及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(ii)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊的權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46條所載董事交易的規定準則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

(i) 於本公司的權益

董事姓名	身份／權益性質	股份數目 (附註1)	佔股份 概約百分比
鍾志恆先生(附註2)	受控法團權益	126,000,000	63.0%
鍾天成先生	實益權益	14,000,000	7.0%

附註：

- (1) 所述權益均為好倉。
- (2) 該等股份由Cyber Goodie Limited持有，其100%股權由鍾志恆先生擁有。根據證券及期貨條例，鍾志恆先生被視為於Cyber Goodie Limited所持股份中擁有權益。

(ii) 於本公司相聯法團的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	股份數目	持股百分比
鍾志恆先生	Cyber Goodie Limited	實益擁有人	10(好倉)	100%

除上文所披露者外，於2019年9月30日，概無董事或本公司最高行政人員於本公司及其相關法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有(i)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任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例被當作或視為擁有的權益及／或淡倉）或(ii)須登記於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46條所載董事交易的規定準則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

(b) 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

除上文所披露者外，於2019年9月30日，董事及最高行政人員概不知悉任何董事或本公司最高行政人員以外的人士於本公司的股份及相關股份中擁有登記於根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內的權益或淡倉。

董事會及董事資料變動

自本公司之2019年中期報告日期以來，董事會及董事資料之變動如下：

- (1) 由2019年10月8日起，吳永昌先生已辭任獨立非執行董事、審核委員會主席兼成員，以及薪酬委員會之成員。
- (2) 由2019年10月8日起，張以德先生已獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席兼成員，以及薪酬委員會之成員。

股息

董事會不建議就截至2019年9月30日止九個月派付中期股息（截至2018年9月30日止九個月：無）。

購股權計劃

本公司已根據本公司股東於2016年2月2日通過的書面決議案採納購股權計劃（「購股權計劃」）。於截至2019年9月30日止九個月內，概無購股權根據購股權計劃授出、行使或由本公司註銷，且於2019年9月30日及直至本報告日期，根據購股權計劃概無購股權發行在外。

其他資料

董事收購股份的權利

除本報告所披露者外，自2019年1月1日起直至2019年9月30日止期間內，本公司或其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司概無訂立任何安排，致使董事及本公司最高行政人員（包括其配偶及18歲以下子女）於本公司或其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中持有任何權益或淡倉。

購買、出售或贖回上市證券

自2019年1月1日起至2019年9月30日止期間內，本公司概無贖回任何其本身股份，而本公司或其任何附屬公司均無購買或出售任何本公司股份。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納不較GEM上市規則第5.48至5.67條所載規定交易準則寬鬆的操守守則。本公司對各董事作出特定查詢後，並不知悉董事於2019年1月1日起直至2019年9月30日止期間不遵守規定交易準則及有關證券交易的操守守則。

不競爭契據

Cyber Goodie Limited（於英屬處女群島註冊成立的有限責任公司）及鍾志恆先生以本公司為受益人（為本公司及其附屬公司的利益）就不競爭承諾訂立日期為2016年2月2日的不競爭契據（「不競爭契據」）。不競爭契據的詳情於招股章程「與控股股東的關係」一節內披露，而不競爭契據已自本公司之上市日期起生效。

競爭及利益衝突

據董事所知，於截至2019年9月30日止九個月內，概無董事或控股股東或彼等各自之任何聯繫人（定義見GEM上市規則）擁有任何與本集團業務直接或間接競爭或可能競爭的任何業務，或於該等業務中擁有權益，或與本集團有任何其他利益衝突。

審核委員會

董事會已於2016年2月2日成立審核委員會，根據董事會批准的職權範圍行事。於吳永昌先生辭任獨立非執行董事及審核委員會之主席後，張以德先生已由2019年10月8日起獲委任為獨立非執行董事及審核委員會之主席。審核委員會目前由三名獨立非執行董事張以德先生、李仲邦先生及林春雷先生組成。審核委員會主席由張以德先生擔任。審核委員會已審閱本集團截至2019年9月30日止九個月之未經審核簡明綜合財務業績。

合規顧問權益

本公司與絡繹資本有限公司（「絡繹資本」）於2015年3月17日訂立之合規顧問協議（「合規協議」）已於2019年3月31日屆滿。誠如絡繹資本所告知，除合規協議外，於合規協議屆滿時或之前，絡繹資本或其董事或僱員或緊密聯繫人概無於本公司或本集團任何成員公司的股本中擁有任何權益（包括可認購該等證券的期權或權利），或擁有與本公司有關且根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的其他權益。

企業管治常規

董事認為，在本集團的管理架構及內部控制程序中融入良好企業管治的核心元素，有助平衡本公司股東、客戶及僱員的利益。董事會已採納GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及守則條文，確保本集團的經營活動及決策過程受到恰當及審慎規管。

董事就彼等所知認為，於截至2019年9月30日止九個月，本公司已遵守企業管治守則。

根據GEM上市規則持續披露責任

本公司並無GEM上市規則第17.22、17.23及17.24條項下的任何其他披露責任。

承董事會命
僑洋國際控股有限公司
主席
鍾志恆

香港，2019年11月11日

於本報告日期，本公司之執行董事為鍾志恆先生、鍾天成先生及黃石輝先生；及本公司之獨立非執行董事為張以德先生、李仲邦先生及林春雷先生。