

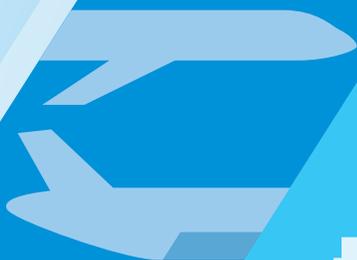
WORLDGATE GLOBAL LOGISTICS LTD

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 第一季度業績報告



## 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聯交所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。

本報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**」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

## 財務摘要

- 截至二零二零年三月三十一日止三個月，本集團的總收益約為15.9百萬令吉，較二零一九年同期減少約7.1%。
- 截至二零二零年三月三十一日止三個月，毛利約為2.3百萬令吉，較二零一九年同期減少約9.6%。
- 本集團於截至二零二零年三月三十一日止三個月錄得淨虧損約1.2百萬令吉。
- 董事會並不建議就截至二零二零年三月三十一日止三個月派付中期股息。

## 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」)截至二零二零年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合財務業績(「第一季度財務報表」)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

截至二零二零年三月三十一日止三個月

	附註	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	15,916	17,125
銷售成本		(13,587)	(14,549)
毛利		2,329	2,576
其他收益		90	81
行政開支		(3,348)	(4,353)
融資成本		(198)	(267)
除所得稅開支前虧損	5	(1,127)	(1,963)
所得稅開支	7	(81)	(132)
本公司擁有人應佔期間虧損		(1,208)	(2,095)
其他全面虧損：			
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		503	(280)
本公司擁有人應佔期間全面虧損總額		(705)	(2,375)
每股虧損			
每股基本及攤薄虧損	8	(0.15)仙	(0.26)仙



## 簡明綜合權益變動表

截至二零二零年三月三十一日止三個月

	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
期間虧損	—	—	—	—	(2,095)	(2,095)
其他全面虧損	—	—	—	(280)	—	(280)
全面虧損總額	—	—	—	(280)	(2,095)	(2,375)
於二零一九年三月三十一日的結餘	4,154	29,425	16,972	(502)	(6,826)	43,223
於二零二零年一月一日的結餘	4,154	29,425	16,972	(348)	(9,261)	40,942
期間虧損	—	—	—	—	(1,208)	(1,208)
其他全面收益	—	—	—	503	—	503
全面收益總額	—	—	—	503	(1,208)	(705)
於二零二零年三月三十一日的結餘	4,154	29,425	16,972	155	(10,469)	40,237

## 財務報表附註(未經審核)

### 1. 公司資料及重組

本公司於二零一六年二月十八日在開曼群島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)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。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5樓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。

### 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。此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的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無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。

#### (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／或先前會計期間之此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 <sup>1</sup>
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 <sup>2</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號之修訂	利率基準改革 <sup>2</sup>

<sup>1</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開始或之後的業務合併生效

<sup>2</sup> 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：

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
貨運代理及相關服務	15,916	14,519
買賣二手手機	—	2,606
	15,916	17,125

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。分部表現以報告分部虧損(為經調整除稅前虧損的計量單位)為評價基礎。經調整除稅前虧損與本集團除稅前虧損的計量一致，惟利息收入以及總部及公司開支並不納入該計量之內。

### 3. 分部資料(續)

#### (a) 業務分部(續)

截至三月三十一日止三個月：

	貨運代理及相關服務		買賣二手手機		總計	
	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	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
外部客戶的收益	15,916	14,519	—	2,606	15,916	17,125
報告分部(虧損)/溢利	(554)	(939)	—	67	(554)	(872)
利息收入	82	70	—	—	82	70
融資成本	(198)	(257)	—	—	(198)	(257)
物業、廠房及設備及使用權資產的折舊						
— 已分配	(649)	(776)	—	—	(649)	(776)
— 未分配	—	—	—	—	—	(103)
					(649)	(879)
稅項	81	(132)	—	—	81	(132)

#### (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。

下表提供本集團來自外部客戶的收益的分析。

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
馬來西亞(註冊地)	11,797	14,519
中華人民共和國(「中國」)，包括香港	4,119	2,606
總計	15,916	17,125



## 4. 收益

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
貨運代理及相關服務分部項下隨著時間移交的服務：		
空運代理及相關服務	4,502	5,412
海運代理及相關服務	6,861	8,563
貨運及倉儲以及相關服務	4,553	544
	15,916	14,519
買賣二手手機分部項下於一個時點移交的貨物 銷售二手手機	—	2,606
	15,916	17,125

## 5. 除所得稅開支前虧損

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
除所得稅開支前虧損乃於扣除以下各項後達致：		
物業、廠房及設備及使用權資產的折舊：		
— 自有	246	359
— 根據融資租賃持有	—	301
— 使用權資產	403	219
僱員成本(包括董事薪酬)	3,316	3,798
融資成本		
— 銀行透支	17	53
— 銀行借款	149	163
— 融資租賃	—	30
— 租賃負債	32	21

## 6. 股息

董事會並不建議派付截至二零二零年三月三十一日止三個月的中期股息(二零一九年：無)。

## 7. 所得稅開支

綜合全面收益表內的所得稅開支金額指：

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
即期稅項		
馬來西亞所得稅		
— 本期間計提	81	132
香港利得稅		
— 本期間計提	—	—
	81	132
遞延稅項		
— 本期間計提	—	—
所得稅開支	81	132

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%)。

香港利得稅就期內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. 每股虧損

每股虧損乃按照有關期間內本公司擁有人應佔虧損及已發行普通股加權平均數計算得出。

每股基本及攤薄虧損乃基於以下資料計算得出：

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 (未經審核) 千令吉	二零一九年 (未經審核) 千令吉
<b>虧損</b>		
本公司擁有人應佔期間虧損	1,208	2,095
		<b>股份數目</b>
<b>股份</b>		
期內已發行普通股加權平均數	800,000,000	800,000,000

已發行股份數目於各個期間內並無任何變動。用以計算截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月的每股基本虧損的普通股加權平均數為800,000,000股。

截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月內，本集團並無具潛在攤薄影響的普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 綜合物流服務業務

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地與其他地方、區域及國際綜合物流服務供應商進行定價、所提供的服務範疇、資訊科技及客戶網絡等不同形式的競爭，但本集團落實在香港提供物流服務，銳意鞏固我們的市場地位。本集團密切注視市場情況，並於有需要時對其策略及營運作出調整。

於截至二零二零年三月三十一日止三個月內，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)運輸及倉儲及相關服務。

#### 1. 空運代理及相關服務

空運服務為第二大收入來源，於截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月，其收益分別為約4.5百萬令吉及5.4百萬令吉。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三月三十一日止期間的空運代理及相關服務發貨量載列於下表：

	截至三月三十一日止三個月	
	二零二零年 千公斤	二零一九年 千公斤
空運發貨量		
(a) 出口	1,457	639
(b) 進口	497	1,072

## 2. 海運代理及相關服務

海運服務為最大收入來源，於截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月，其收益分別為約6.9百萬令吉及8.6百萬令吉。來自海運服務的收益主要包括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三月三十一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：

	截至三月三十一日止三個月	
	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	2,119	2,555
(b) 進口	2,020	2,769

### 3. 貨運及倉儲及相關服務

#### (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三月三十一日止三個月，來自並不涉及空運或海運的貨運服務的收益分別為約4.6百萬令吉及0.5百萬令吉。來自該等服務的收益主要包括香港及馬來西亞貨運服務的付運費。該收益主要由所交付貨物的數量、運輸次數、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，截至二零二零年三月三十一日止三個月，來自本集團倉儲業務的收益僅佔本集團總收益的極少部分，少於1% (二零一九年：1%)。

### 4. 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三月三十一日止三個月內，並未從二手手機買賣業務中產生收益。截至二零一九年三月三十一日止三個月內，本集團則錄得二手手機買賣收益約2.6百萬令吉。



## 未來前景及展望

本集團以鞏固其在香港及馬來西亞作為綜合物流解決方案服務供應商之地位為目標。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。

本集團已吸引一名新客戶，其為總部設在德國的世界領先之跨國工程及電子公司之貨運代理。預期新客戶將帶來經常性業務並可對我們的收益產生積極影響。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

### 綜合物流服務業務

#### 收益

截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月，本集團來自綜合物流服務的總收益分別為約15.9百萬令吉及14.5百萬令吉。於截至二零二零年三月三十一日止三個月，本集團收益的約28.3%及43.1%分別來自空運服務及海運服務。截至二零一九年三月三十一日止三個月，本集團約31.6%及50.0%的收益分別來自空運服務及海運服務。

與二零一九年同期相比，截至二零二零年三月三十一日止三個月來自綜合物流服務的收益減少約9.6%或約1.4百萬令吉。該減少乃主要由於來自空運代理及海運代理的收益較上一期間減少約2.6百萬令吉所致。另一方面，截至二零二零年三月三十一日止期間的貨運及相關服務增加約4.0百萬令吉，主要由於落實在香港提供物流服務所致。在物流服務業務與貨運及相關服務的共同影響下，本集團截至二零二零年三月三十一日止期間的收益減少約7.1%。

### 銷售成本

銷售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。

隨著收益減少，銷售成本由截至二零一九年三月三十一日止三個月的14.6百萬令吉減少約6.6%至截至二零二零年三月三十一日止三個月的13.6百萬令吉。

### 毛利及毛利率

毛利由截至二零一九年三月三十一日止三個月的2.6百萬令吉減少約9.6%至截至二零二零年三月三十一日止三個月的2.3百萬令吉。此乃主要由於截至二零二零年三月三十一日止三個月自海運服務產生的收益減少19.9%，而發貨量由截至二零一九年三月三十一日止三個月的約5,324個標準貨櫃減少約22.3%至截至二零二零年三月三十一日止三個月的約4,139個標準貨櫃。在收益及銷售成本的共同影響下，本集團的綜合物流服務毛利率由截至二零一九年三月三十一日止三個月的15.0%下降至截至二零二零年三月三十一日止三個月的14.6%。

### 行政開支

截至二零二零年三月三十一日止三個月，行政開支為約3.3百萬令吉（二零一九年：4.4百萬令吉）。行政開支主要包括員工成本、經營租賃以及物業、廠房及設備及使用權資產的折舊。



## 融資成本

融資成本指銀行透支、銀行借款、融資租賃及租賃負債的利息。於截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止三個月，融資成本分別為約198,000令吉及267,000令吉。

## 期間虧損及每股虧損

本集團於截至二零二零年三月三十一日止三個月錄得虧損約1.2百萬令吉(二零一九年：2.1百萬令吉)。本集團截至二零二零年三月三十一日止三個月的每股虧損為0.15令吉仙(二零一九年：0.26令吉仙)。

## 中期股息

董事會並不建議派付截至二零二零年三月三十一日止三個月之中期股息(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

於二零二零年三月三十一日，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8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（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之權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條（「標準守則」）所載有關董事進行證券交易的規定而須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下：

董事姓名	身份／權益性質	所持股份數目 <sup>(1)</sup>	股權百分比
溫儉萍女士	實益擁有人	10,000,000股股份(L)	1.25%

附註：

(1) 字母「L」代表該人士於相關股份之好倉。

除上文所披露者外，於二零二零年三月三十一日，概無董事或本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份及債權證中擁有或被視為擁有登記於根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊之任何權益或淡倉，或根據標準守則所述有關本公司董事交易必守標準知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。



## 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

於二零二零年三月三十一日，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 <sup>(1)</sup>	股權百分比
JL Investments Capital Limited (「 <b>JL Investments</b> 」)	持有股份的保證權益的人 <sup>(2)</sup>	232,000,000 (L)	29.00%
劉智遠先生(「 <b>劉先生</b> 」)	受控法團權益 <sup>(2)</sup>	232,000,000 (L)	29.00%
蔡銘熙先生(「 <b>蔡先生</b> 」)	受控法團權益 <sup>(3)</sup>	137,000,000 (L)	17.13%
World Oasis Limited (「 <b>World Oasis</b> 」)	實益擁有人 <sup>(3)</sup>	137,000,000 (L)	17.13%
Walgan Investment Limited (「 <b>Walgan Investment</b> 」)	受控法團權益 <sup>(4)</sup>	46,320,000 (L)	5.79%
顏可為先生(「 <b>顏先生</b> 」)	受控法團權益 <sup>(4)</sup>	46,320,000 (L)	5.79%
王麗芳女士	家族權益 <sup>(5)</sup>	46,320,000 (L)	5.79%
Upright Plan Limited (「 <b>Upright Plan</b> 」)	實益擁有人	46,320,000 (L)	5.79%

附註：

- (1) 字母「L」代表該人士於相關股份之好倉。
- (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) 蔡先生擁有World Oasis的100%直接權益。因此，蔡先生被視為於World Oasis所持有的137,000,000股股份中擁有權益。
- (4) Upright Plan全部已發行股本由Walgan Investment合法及實益擁有，而Walgan Investment則由顏先生持有。
- (5) 王麗芳女士為顏先生的配偶，故根據證券及期貨條例被視為於顏先生(透過Upright Plan及Champion Ascent)所持有／擁有的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二零年三月三十一日，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可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。於二零二零年三月三十一日，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。自購股權計劃生效以來，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

於截至二零二零年三月三十一日止三個月內，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，於截至二零二零年三月三十一日止三個月內，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。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認，於截至二零二零年三月三十一日止三個月內，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，並有關於（其中包括）我們的董事、主席、董事會組成、董事的委任、重選和罷免，彼等的責任及薪酬，以及與本公司股東的溝通。

董事會知道行政總裁的重要性。因此，本集團將盡快聘請對本集團業務有深入了解之合適人士負責日常業務管理工作。據董事會所知，本公司於截至二零二零年三月三十一日止三個月已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：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。

第一季度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，二零二零年五月八日

