

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之任何損失承擔任何責任。

Ocean One Holding Ltd.
大洋環球控股有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8476)

**截至2020年3月31日止年度的
年度業績公告**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM乃為較其他於聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司提供上市的市場。有意投資者應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司一般為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會承受較於聯交所主板買賣的證券為高的市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告載有根據**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)規定須提供有關大洋環球控股有限公司(「本公司」)資料的詳情，本公司董事(「董事」)就本公告共同及個別承擔全部責任。董事於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料於所有重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺詐成份；亦無遺漏任何其他事宜，致使本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

摘要

- 截至2020年3月31日止年度本集團錄得收益約323.7百萬港元，較截至2019年3月31日止年度減少約3.7百萬港元或1.1%。
- 截至2020年3月31日止年度本集團錄得本公司擁有人應佔純利約18.7百萬港元，而截至2019年3月31日止年度本集團純利則為約25.0百萬港元。減少主要是由於期內建議轉板上市產生的開支、收益減少以及銷售及分銷成本及行政開支增加所致。撇除建議轉板上市產生的開支，本集團截至2020年3月31日止年度的純利為22.2百萬港元，而截至2019年3月31日止年度為25.6百萬港元。
- 董事會建議派付截至2020年3月31日止年度的末期股息每股普通股2.2港仙。

年度業績

本公司董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)於截至2020年3月31日止年度的經審核綜合業績連同其於截至2019年3月31日止年度的可比較經審核數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至2020年3月31日止年度

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
收益	3	323,673	327,429
已售貨品成本		(281,439)	(283,917)
毛利		42,234	43,512
其他收入	4	186	789
其他(虧損)收益	5	(305)	28
銷售及分銷成本		(7,012)	(5,953)
行政開支		(11,353)	(7,662)
財務成本	6	(364)	(614)
除稅前溢利	7	23,386	30,100
稅項	8	(4,686)	(5,147)
年內溢利及全面收益總額		18,700	24,953
每股盈利—基本(港仙)	10	6.7	8.9

綜合財務狀況表
於2020年3月31日

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		58,118	58,728
使用權資產		2,542	–
物業、廠房及設備的已付按金		2,600	2,300
投資物業		1,423	1,474
		<u>64,683</u>	<u>62,502</u>
流動資產			
存貨		32,740	35,723
貿易及其他應收款項	11	38,405	34,739
銀行結餘及現金		16,228	20,853
		<u>87,373</u>	<u>91,315</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	6,657	7,602
應付稅項		875	1,567
銀行借款	13	2,545	16,232
租賃負債／融資租賃承擔		917	119
		<u>10,994</u>	<u>25,520</u>
流動資產淨值		<u>76,379</u>	<u>65,795</u>
總資產減流動負債		<u>141,062</u>	<u>128,297</u>
非流動負債			
租賃負債／融資租賃承擔		1,715	90
遞延稅項負債		21	21
		<u>1,736</u>	<u>111</u>
資產淨值		<u>139,326</u>	<u>128,186</u>
資本及儲備			
股本	14	2,800	2,800
儲備		136,526	125,386
總權益		<u>139,326</u>	<u>128,186</u>

綜合財務報表附註

截至2020年3月31日止年度

1. 一般資料

大洋環球控股有限公司(「本公司」)於2017年4月18日根據開曼群島法例第22章《公司法》(1961年第3號法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司及其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。本公司的直接及最終控股公司為嘉信控股有限公司，該公司於英屬維爾京群島(「英屬維爾京群島」)註冊成立及由陳建峰先生控制。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，港元亦為本公司的功能貨幣。

本公司為投資控股公司，及附屬公司主要從事進口及批發急凍海鮮產品。

2. 應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及其修訂

本年度強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂

於本年度，本集團已首次應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的新訂香港財務報告準則及其修訂以及詮釋：

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	所得稅處理的不確定性
香港財務報告準則的修訂	香港財務報告準則2015年至2017年週期的年度改進
香港財務報告準則第9號的修訂	具有負補償之提前還款特性
香港會計準則第19號的修訂	計劃修訂、削減或結算
香港會計準則第28號的修訂	於聯營公司及合營企業的長期權益

除下文所述外，於本年度應用新訂香港財務報告準則及其修訂以及詮釋對本集團本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載的披露事項並無重大影響。

香港財務報告準則第16號「租賃」(「香港財務報告準則第16號」)

本集團於本年度首次應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號「租賃」及相關詮釋。

租賃的定義

本集團選用可行權宜方法，就先前應用香港會計準則第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」識別為租賃的合約應用香港財務報告準則第16號，而對於先前並非識別為包含租賃的合約，則不應用該準則。因此，本集團不會重新評估於首次應用日期前已存在的合約。

就2019年4月1日或之後訂立或修訂的合約而言，本集團根據香港財務報告準則第16號所載的規定應用租賃的定義，以評估合約是否包含租賃。

作為承租人

本集團已追溯應用香港財務報告準則第16號，累計影響於首次應用日期(2019年4月1日)確認。

於過渡時應用香港財務報告準則第16號項下的經修訂追溯法時，本集團對先前根據香港會計準則第17號分類為經營租賃的租賃，按各租賃基準應用可行權宜方法，以使其各自相關租約選擇不就租賃期於首次應用日期起計12個月內結束的租賃確認使用權資產及租賃負債。由於本集團所有租約將於2019年4月1日起計12個月內結束，故於2019年4月1日並無確認任何使用權資產及租賃負債。

本集團於2019年4月1日分別將融資租賃承擔119,000港元及90,000港元重新分類至租賃負債作為流動及非流動負債。

	千港元
於2019年3月31日披露的經營租賃承擔	792
減：可行權宜方法－租賃期於首次應用日期起計12個月內結束的租賃	(792)
加：於2019年3月31日確認的融資租賃承擔	209
	<hr/>
於2019年4月1日的租賃負債	209
	<hr/> <hr/>
分析為	
流動	119
非流動	90
	<hr/>
	209
	<hr/> <hr/>

就截至2020年3月31日止年度以間接方法申報經營活動所得現金流量而言，營運資金變動根據上文所披露於2019年4月1日的期初綜合財務狀況表計算。

首次應用香港財務報告準則第16號產生的過渡及影響概要

作為出租人

根據香港財務報告準則第16號的過渡性條文，本集團毋須於過渡時，就本集團作為出租人的租賃作出任何調整，惟須由首次應用日期起按香港財務報告準則第16號將該等租賃入賬，並無重列比較資料。

應用香港財務報告準則第16號前，本集團視已收可退回租賃按金為香港會計準則第17號適用的租賃項下權利及責任。根據香港財務報告準則第16號項下租賃付款的定義，該等按金並非有關使用權資產的付款，且須予調整以反映過渡時的折現影響。然而，由於已收的租賃按金微不足道，故並無對綜合財務報表作出調整。

自2019年4月1日起，本集團應用香港財務報告準則第15號「來自客戶合約的收益」將合約代價分配至各租賃及非租賃部分。該分配基準變動不會對綜合財務報表構成重大影響。

作為出租人，應用香港財務報告準則第16號對於截至2020年3月31日止年度的綜合財務報表並無重大影響。

3. 收益及分部資料

本集團確認來自買賣急凍海鮮產品的收益。

本集團的收益於某一時間點確認。根據香港財務報告準則第15號內的控制權轉移法，來自買賣急凍海鮮產品的收益一般於貨品交付時(即當客戶可直接使用產品且取得有關產品大部分剩餘利益時)確認。本集團於貨品交付至客戶時確認應收款項，原因為在款項到期前只須待時間流逝，貨品交付至客戶之時即為享有代價之權利成為無條件之時間點。

本集團的經營活動屬於單一經營分部，專注於急凍海鮮產品進口及批發。該經營分部乃根據與香港財務報告準則一致的會計政策編製並由本公司執行董事(主要經營決策者(「主要經營決策者」))定期檢討的內部管理報告進行識別。主要經營決策者審閱本集團的整體業績，以評估財務表現及分配資源。因此，本集團的營運僅構成一個單一經營分部。除實體範圍資料外，並無呈列該單一分部的進一步分析。

所有銷售合約乃於一年或以下期間進行。按照香港財務報告準則第15號所允許，並無披露分配至該等未達成合約的交易價。

收益的分拆資料如下：

來自主要產品的收益

本集團於某一時間點確認的主要產品收益分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
蟹及魚子類	29,325	26,344
魚類	48,800	48,089
章魚及墨魚類	15,618	20,527
蝦類	90,940	96,684
海產製品類	60,108	56,074
帶子、蠔及北寄貝類	59,932	60,032
其他產品	18,950	19,679
	<u>323,673</u>	<u>327,429</u>

按客戶類別劃分的收益

本集團按客戶類別劃分的收益分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
急凍海鮮轉售商	300,785	307,836
急凍海鮮餐飲服務供應商	22,888	19,593
	<u>323,673</u>	<u>327,429</u>

地區資料

本集團來自外部客戶的收益資料乃根據客戶地區呈列如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
香港	255,157	270,845
澳門	29,335	26,588
中國大陸	37,495	22,069
台灣	1,686	7,927
	<u>323,673</u>	<u>327,429</u>

本集團所有非流動資產位於香港。

4. 其他收入

	2020年 千港元	2019年 千港元
利息收入	137	587
租賃收入(包括可省略的支出)	48	24
其他	1	178
	<u>186</u>	<u>789</u>

5. 其他(虧損)收益

	2020年 千港元	2019年 千港元
匯兌虧損淨額	(302)	(192)
出售物業、廠房及設備的(虧損)收益	(3)	220
	<u>(305)</u>	<u>28</u>

6. 財務成本

	2020年 千港元	2019年 千港元
以下各項的利息		
— 銀行借款	309	479
— 銀行透支	43	123
— 租賃負債／融資租賃	12	12
	<u>364</u>	<u>614</u>

7. 除稅前溢利

	2020年 千港元	2019年 千港元
除稅前溢利乃經扣除以下各項後達致：		
董事薪酬	1,722	1,566
其他員工成本	4,192	3,399
其他員工退休福利計劃供款	180	148
員工成本總額	<u>6,094</u>	<u>5,113</u>
核數師薪酬	1,220	1,230
確認為開支的存貨成本	281,439	283,917
物業、廠房及設備折舊	748	940
一項投資物業折舊	51	26
有關租賃物業的經營租賃租金		
— 最低租金付款	不適用	852
— 或然租金(附註)	不適用	1,354
	<u>不適用</u>	<u>2,206</u>

附註：或然租金指基於每個倉庫內儲存貨品重量按事先釐定費率計算之經營租賃租金。

8. 稅項

	2020年 千港元	2019年 千港元
稅項開支包括：		
香港利得稅：		
即期稅項	4,725	5,153
過往年度超額撥備	<u>(39)</u>	<u>(27)</u>
	4,686	5,126
遞延稅項	<u>-</u>	<u>21</u>
	<u>4,686</u>	<u>5,147</u>

於2018年3月21日，香港立法會通過2017年稅務(修訂)(第7號)條例草案(「草案」)，引進一項兩級制利得稅率制度。草案於2018年3月28日經簽署成為法律，並於翌日刊憲。於兩級制利得稅率制度下，首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率繳納稅款，而2百萬港元以上之溢利則按16.5%的稅率繳納稅款。

9. 股息

	2020年 千港元	2019年 千港元
年內確認為分派的股息：		
派付2019年末期股息每股2.7港仙 (2019年：派付2018年末期股息每股2.2港仙)	<u>7,560</u>	<u>6,160</u>

報告期末後，本公司董事建議派付截至2020年3月31日止年度之末期股息每股2.2港仙(2019年：2.7港仙)，合共6,160,000港元(2019年：7,560,000港元)，惟須待股東於應屆股東大會上批准。

10. 每股盈利

每股基本盈利的計算基於以下數據：

	2020年 千港元	2019年 千港元
用於計算每股基本盈利的盈利(年內溢利)	<u>18,700</u>	<u>24,953</u>
	2020年	2019年
用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>280,000,000</u>	<u>280,000,000</u>

由於兩年內均無潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

11. 貿易應收款項

本集團通常授予其貿易客戶的信貸期介乎0至90天。於報告期末，按發票日期呈列的貿易應收款項賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
30天內	20,059	20,663
31至60天	4,736	7,570
61至90天	6,824	343
90天以上	<u>2,706</u>	<u>-</u>
	<u>34,325</u>	<u>28,576</u>

12. 貿易應付款項

貿易應付款項的信貸期介乎0至30天。

於各報告期末，按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
30天內	4,339	5,428
31至60天	—	586
	<u>4,339</u>	<u>6,014</u>

13. 銀行借款

	2020年 千港元	2019年 千港元
循環貸款	—	12,000
定期貸款	2,545	4,232
	<u>2,545</u>	<u>16,232</u>
浮息借款	<u>2,545</u>	<u>16,232</u>
有抵押	<u>2,545</u>	<u>16,232</u>
應付賬面值*		
一年內	1,749	13,687
一年以上，但兩年內	796	1,749
兩年以上，但五年內	—	796
	<u>2,545</u>	<u>16,232</u>
列入流動負債的一年內到期的款項**	<u>2,545</u>	<u>16,232</u>

* 到期款項乃基於貸款協議所載計劃還款日期。

** 於2020年及2019年3月31日，金額包含按要求償還條款及分類為流動負債。

14. 股本

	股份數目	金額 千港元
每股0.01港元的普通股		
法定：		
於2018年4月1日、2019年3月31日及 2020年3月31日	<u>10,000,000,000</u>	<u>100,000</u>
已發行及繳足：		
於2018年4月1日、2019年3月31日及 2020年3月31日	<u>280,000,000</u>	<u>2,800</u>

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是一間業務穩健的香港急凍海鮮進口商及批發商，在急凍海鮮進口及批發行業擁有逾17年經驗。我們向逾340名客戶供應各式各樣的急凍海鮮產品超過100個品種，該等客戶主要為急凍海鮮轉售商及急凍海鮮餐飲服務供應商。

截至2020年3月31日止年度，本集團錄得純利約18.7百萬港元，而截至2019年3月31日止年度錄得純利約25.0百萬港元。扣除建議轉板上市所產生開支，本集團截至2020年3月31日止年度的純利為22.2百萬港元，而截至2019年3月31日止年度為25.6百萬港元。董事認為純利減少主要由於年內收益減少及經營開支增加所致。

儘管中美貿易摩擦、自2019年年中香港出現社會動盪及於2020年年初爆發新型冠狀病毒(「COVID-19」)導致的不確定因素令香港經濟出現衰退，但本集團的業務表現於期內相對穩定。

前景

向前展望，董事預期本集團業務於來年仍然面臨重重挑戰，原因為預期香港經濟將會下滑。本集團將繼續評估COVID-19對本集團營運及財務表現的影響、持續密切監察本集團面臨有關COVID-19的風險及不確定因素，且鑒於在困難狀況下，將加強節省成本措施。

董事相信，本集團的上市地位提升本集團的企業形象，進一步增強本集團於業內的聲譽，從而有助於維持與現有供應商及客戶的業務關係，以及探索與新供應商及客戶的潛在業務機遇。

股份發售所得款項淨額為本集團提供財務資源以滿足及達致其業務機遇及策略，進一步鞏固本集團於香港急凍海鮮進口及批發行業的市場地位。

自上市起，本集團與若干新海外供應商訂立銷售代理安排，並將繼續尋求與現有及新的海外供應商訂立更多獨家代理或銷售代理安排，以進一步豐富產品組合及通過出售更廣泛產品組合保持競爭力。按本公司於2017年9月29日刊發的招股章程(「招股章程」)所述，本集團將繼續努力實現業務目標。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至2019年3月31日止年度約327.4百萬港元輕微減少約1.1%至截至2020年3月31日止年度約323.7百萬港元，主要由於巨型魷魚片及各種蝦類產品銷售額減少。

已售貨品成本

我們的已售貨品成本主要指已售產品的成本，經扣除購貨折扣、付運處理費及運輸成本。本集團截至2020年3月31日止年度的已售貨品成本約為281.4百萬港元，較截至2019年3月31日止年度約283.9百萬港元減少約0.9%，該減少與我們的收益減幅大致相同。

毛利及毛利率

本集團截至2020年3月31日止年度的毛利約為42.2百萬港元，較截至2019年3月31日止年度約43.5百萬港元減少約2.9%。本集團截至2020年3月31日止年度的毛利率約為13.0%，較截至2019年3月31日止年度約13.3%減少約0.3個百分比。毛利及毛利率的減少主要由於根據最新市況出售各種低利潤產品，例如急凍蟹味魚肉棒、烤紫菜及炸芝麻雞翅等。

銷售及分銷成本

我們的銷售及分銷成本主要包括倉庫租金、物流及倉庫團隊的員工成本、倉庫水電費、倉庫設施折舊及運輸開支。本集團截至2020年3月31日止年度的銷售及分銷成本約為7.0百萬港元，較截至2019年3月31日止年度約6.0百萬港元增加約17.8%。本集團銷售及分銷成本增加主要是由於外部倉庫使用增加以及倉庫及物流員工增加。截至2020年及2019年3月31日止年度，銷售及分銷成本分別佔總收益約2.2%及1.8%。

行政開支

截至2020年3月31日止年度，本集團的行政開支主要包括行政及管理人員的員工成本、董事薪酬、核數師薪酬、上市合規開支、辦公室租金及管理費、辦公室水電費、折舊及保險。行政開支由截至2019年3月31日止年度約7.7百萬港元增至截至2020年3月31日止年度約11.4百萬港元。本集團行政開支增加主要是由於法律及專業費用增加以應付建議由GEM轉往主板上市。

財務成本

財務成本指銀行借款、租賃負債／融資租賃承擔及銀行透支的利息。財務成本由截至2019年3月31日止年度約0.6百萬港元減少至截至2020年3月31日止年度約0.4百萬港元。

稅項

截至2020年及2019年3月31日止年度，我們的稅項開支分別約為4.7百萬港元及5.1百萬港元，減少約0.4百萬港元或9.0%，與估計應課稅溢利減少一致。

年內溢利

截至2020年3月31日止年度，本公司擁有人應佔本集團溢利及全面收益總額約為18.7百萬港元，而截至2019年3月31日止年度約為25.0百萬港元。有關減幅主要由於年內建議轉板上市所產生開支以及銷售及分銷成本與行政開支增加所致。撇除建議轉板上市所產生開支，本集團截至2020年3月31日止年度的純利為22.2百萬港元，而截至2019年3月31日止年度則為25.6百萬港元。

股份發售所得款項淨額用途

上市所得款項淨額(經扣除本公司承擔的包銷費用及其他上市開支)約為63.0百萬港元，將用於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載擬定用途。下文載列截至2020年3月31日所得款項淨額的實際使用情況：

	所得 款項淨額 千港元	已動用 千港元	未動用 千港元
加強倉儲能力	29,632	28,561	1,071
提高物流能力	8,376	5,474	2,902
透過訂立獨家代理協議及／或 銷售代理協議拓寬產品組合	21,504	21,504	—
本集團一般營運資金	3,494	3,286	208
	<u>63,006</u>	<u>58,825</u>	<u>4,181</u>
總計	<u>63,006</u>	<u>58,825</u>	<u>4,181</u>

資本架構、流動資金及財務資源

本集團主要透過營運所得現金、上市所得款項淨額及銀行借款，撥付流動資金及資金需求。

於2020年3月31日，本集團的現金及現金等價物約為16.2百萬港元(2019年3月31日：20.9百萬港元)。

於2020年3月31日，本公司擁有人應佔本集團總權益約為139.3百萬港元(2019年3月31日：128.2百萬港元)。同日，本集團總債務(包括銀行借款及租賃負債／融資租賃承擔)約為5.2百萬港元(2019年3月31日：16.4百萬港元)。

於2017年10月19日，本公司透過公開發售及配售按每股1.22港元分別發行21,000,000股及49,000,000股每股面值0.01港元的普通股。同日，本公司股份於聯交所GEM上市。

上市所得款項淨額約為63.0百萬港元。董事認為，憑藉股份發售新籌集的資金，本集團財務狀況穩健，足以拓展業務及實現業務目標。

借款及資產負債比率

於2020年3月31日，本集團的銀行借款總額約為2.5百萬港元(2019年3月31日：16.4百萬港元)。本集團的銀行借款主要用於撥付業務所需營運資金需求，而租賃負債／融資租賃承擔用於購買汽車以支持其經營。

於2020年3月31日，本集團的資產負債比率(按銀行借款總額及租賃負債／融資租賃承擔除以總權益乘以100%計算)約為3.7%(2019年3月31日：12.8%)。

重大投資、重大收購及出售附屬公司

截至2020年3月31日止年度，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

外匯風險

由於本集團與於日本、中國及越南等多個海外供應商展開業務，因此若干產品成本或款項以日圓及美元等外幣列值，與收益貨幣(主要為港元)不同。故此，本集團面臨外匯風險。

通過採用成本加成定價模式，本集團一般能夠將匯率波動所產生的成本轉嫁予客戶；管理層密切監察有關匯率的變動，以確保外匯風險淨額保持在可接受的水平。董事認為外匯風險並不重大，目前毋須採用任何對沖策略。

財務政策

董事遵循審慎政策，管理本集團現金結餘及維持強健的流動資金，以確保本集團可充分利用未來發展機遇。

本集團資產抵押

於2020年3月31日，本集團已抵押租賃土地及樓宇總金額約55.7百萬港元(2019年3月31日：56.1百萬港元)以取得授予本集團的銀行借款及銀行融資。

或然負債

於2020年3月31日及2019年3月31日，本集團並無任何重大或然負債。

承擔

合約承擔主要包括本集團根據不可撤銷經營租賃就租賃辦公室及冷藏倉庫應付租金。於2019年3月31日，本集團經營租賃承擔約為0.8百萬港元。

分部資料

本集團主要經營一個業務分部，即香港急凍海鮮產品進口及批發。

僱員資料

於2020年3月31日，本集團於香港有20名僱員(2019年3月31日：18名)。本集團基於僱員的資格、職位及表現向彼等提供薪酬。向僱員提供的薪酬通常包括薪金、津貼及酌情花紅，亦向僱員提供多種培訓。截至2020年3月31日止年度，員工成本總額(包括董事薪酬及強制性公積金供款)約為6.1百萬港元(2019年3月31日：5.1百萬港元)。

其他資料

企業管治常規

董事會(「董事會」)知悉於管理及內部程序中擁有良好企業管治之重要性，以達致有效問責制。本公司之企業管治常規乃以GEM上市規則附錄15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，當中載列有關(其中包括)董事、主席兼行政總裁、董事會組成、董事委任、重選及罷免、董事職責及薪酬以及與本公司股東保持溝通的事宜。

本公司於2017年10月19日(「上市日期」)在聯交所GEM上市。就董事會所深知，除下文所述偏離企業管治守則第A.2.1段外，本公司自上市日期起直至本公告日期已遵守企業管治守則之守則條文。

董事會將不時檢討並監察本公司之常規，以期維持並改善高水平之企業管治常規。

主席與行政總裁

根據企業管治守則第A.2.1段，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人兼任。

陳建峰先生（「陳先生」）為本集團主席兼行政總裁。鑑於陳先生由2002年起一直參與本集團的營運及管理事宜，故董事相信由陳先生擔當該兩個職位會確保本集團的領導一致及令本集團的管理、業務發展及整體策略規劃更為有效，符合本集團之最佳利益。因此，董事會認為在該情況下偏離企業管治守則第A.2.1段亦為恰當。從企業管治的角度，董事會乃集體以投票表決方式作出決定，故主席不能壟斷董事會作出表決。董事會認為在現有架構下可維持董事會與高級管理層之間的職權平衡。董事會應不時審閱架構以確保於有需要時採取適當的行動。

遵守董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納GEM上市規則第5.48條至第5.67條所載之規則，作為董事買賣本公司證券之守則（「標準守則」）。經作出具體查詢後，全體董事確認，彼等自上市日期起至2020年3月31日已遵守標準守則。

此外，本公司亦已採納標準守則條文作為有關僱員買賣本公司證券之書面指引。該等有關僱員已經及將會遵守標準守則條文。此外，本公司已就披露本公司之內幕消息採納內部監控政策（「內幕消息政策」）。

自上市日期起直至本公告日期，本公司並不知悉有任何相關僱員違反標準守則及／或內幕消息政策之事宜。

購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起直至本公告日期，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上市證券。

競爭權益

於上市日期及直至本公告日期，本公司董事或控股股東或彼等緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益，亦與本集團並無或可能無任何利益衝突。

合規顧問的權益

經本集團合規顧問創陞融資有限公司(「合規顧問」)確認，除本公司於2017年9月26日與合規顧問所訂立的合規顧問協議外，於2020年3月31日，合規顧問或其董事、僱員或聯繫人(定義見GEM上市規則)並無於本集團或本集團任何成員公司的股本中擁有根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的任何權益。

報告期後事項

就董事所知，於2020年3月31日之後及直至本公告日期，並無任何重大事項須予披露。

股息及為派息而暫停辦理股份過戶登記手續

董事建議自本公司可供分派儲備中向於2020年8月28日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東派付截至2020年3月31日止年度之末期股息每股2.2港仙。末期股息於2020年9月11日(星期五)派付，惟須在將於2020年8月20日(星期四)舉行之2020年股東週年大會上獲本公司股東批准。

本公司將於2020年8月27日(星期四)至2020年8月28日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不會辦理任何股份過戶登記。為合資格獲派建議末期股息，所有過戶文件連同相關股票須不遲於2020年8月26日(星期三)下午四時三十分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)，以便進行登記。

審閱年度業績

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已同意本公告所載截至2020年3月31日止年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字與本集團本年度的經審核綜合財務報表所載金額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師行並無對本公告作出任何核證。

審核委員會

審核委員會於2017年9月21日成立，並根據GEM上市規則第5.28條及遵照GEM上市規則附錄15所載企業管治守則第C.3段以書面形式訂明職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，主席為蘇玉祺先生。其他成員為李錦運先生及梁偉平博士。審核委員會書面職權範圍刊載於GEM網站及本公司網站。

審核委員會的主要職責為就委任及解僱外聘核數師向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及資料並就財務申報提供意見以及監督本集團的內部監控程序。

審核委員會已與管理層審閱截至2020年3月31日止年度的經審核綜合財務報表及業績，並認為有關業績符合適用會計準則、GEM上市規則的規定及其他適用法律規定，並已作出充分披露。

股東週年大會

本公司將於2020年8月20日(星期四)舉行應屆股東週年大會(「2020年股東週年大會」)。召開2020年股東週年大會的通告將適時刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席2020年股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於2020年8月17日(星期一)至2020年8月20日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不辦理本公司股份過戶登記手續。股東務請確保所有已填妥的股份轉讓表格連同相關股票不遲於2020年8月14日(星期五)下午四時三十分送交本公司股份過戶登記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。

承董事會命
大洋環球控股有限公司
董事會主席、行政總裁及執行董事
陳建峰

香港，2020年6月8日

於本公告日期，董事會由執行董事陳建峰先生及謝春霞女士，獨立非執行董事蘇玉祺先生、李錦運先生及梁偉平博士組成。

本公告將由刊登日期起計最少一連七日刊登於GEM網站www.hkgem.com「最新上市公司公告」網頁及於本公司網站www.oceanoneholding.com刊登。