

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，概不對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。



**Bortex Global Limited**

**濠亮環球有限公司\***

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8118)

## 截至二零二二年四月三十日止年度之 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的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。

本公告包括之資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關濠亮環球有限公司(「本公司」)之資料；本公司董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本公告所載之資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令本公告或其所載任何陳述產生誤導。

\* 僅供識別

## 年度業績

董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年四月三十日止年度的經審核綜合財務業績連同截至二零二一年四月三十日止年度的經審核比較數字如下：

**綜合損益及其他全面收益表**  
截至二零二二年四月三十日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	4	149,918	200,907
銷售成本		<u>(116,649)</u>	<u>(145,705)</u>
毛利		33,269	55,202
其他收入、收益／(虧損)淨額	5	1,461	(1,133)
預期信貸虧損撥備淨額		(6,416)	468
銷售及分銷開支		(2,976)	(3,683)
行政開支		(17,147)	(17,297)
財務成本	6	<u>(1,772)</u>	<u>(1,911)</u>
除稅前溢利	7	6,419	31,646
稅項	8	<u>(752)</u>	<u>(7,520)</u>
年內溢利		<u>5,667</u>	<u>24,126</u>
年內其他全面(開支)／收益，扣除稅項 其後可能被重新分類至損益的項目： 換算海外業務的匯兌差額		<u>(1,557)</u>	<u>5,099</u>
年內其他全面(開支)／收益，扣除稅項		<u>(1,557)</u>	<u>5,099</u>
年內全面收益總額		<u>4,110</u>	<u>29,225</u>
本公司權益擁有人應佔年內溢利		<u>5,667</u>	<u>24,126</u>
本公司權益擁有人應佔年內 全面收益總額		<u>4,110</u>	<u>29,225</u>
本公司權益擁有人應佔每股盈利 基本及攤薄(港仙)	10	<u>1.13</u>	<u>4.83</u>

# 綜合財務狀況表

於二零二二年四月三十日

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		14,022	16,267
商譽		8,796	8,890
使用權資產		8,861	13,819
按公平值計入損益的財務資產		–	2,551
遞延稅項資產		163	169
		<u>31,842</u>	<u>41,696</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		73,622	67,650
貿易應收款項	11	42,106	49,402
按金、預付款項及其他應收款項		26,944	11,223
定期存款		10,370	10,210
現金及銀行結餘		46,595	48,697
		<u>199,637</u>	<u>187,182</u>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	12,456	6,069
應計費用及其他應付款項		6,610	4,792
合約負債		3,548	1,950
銀行借款		15,887	12,960
租賃負債		2,776	3,441
應付稅項		4,111	11,520
		<u>45,388</u>	<u>40,732</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>154,249</u>	<u>146,450</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>186,091</u>	<u>188,146</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		6,141	11,242
銀行借款		9,736	10,800
		<u>15,877</u>	<u>22,042</u>
<b>資產淨值</b>		<u>170,214</u>	<u>166,104</u>
<b>權益</b>			
股本		5,000	5,000
儲備		165,214	161,104
<b>權益總額</b>		<u>170,214</u>	<u>166,104</u>

## 綜合財務報表附註

截至二零二二年四月三十日止年度

### 1. 一般資料

本公司於二零一四年一月三十日根據開曼群島法律第22章公司法(一九六一年第3號法律，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其最終及直接母公司為Real Charm Corp(於英屬處女群島註冊成立)及其最終控股方為邵國樑先生。本公司的註冊辦事處為Conyers Trust Company (Cayman) Limited的辦事處，地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，而其香港主要營業地點為香港九龍觀塘駿業街46號5樓11室。

本公司已發行股份已於二零一七年十一月十六日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司為投資公司。本集團主要從事買賣及製造LED燈產品。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，亦為本公司的功能貨幣，除另有指明外，所有數值均約整至最接近的千位數。

### 2. 應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)的修訂本

於本年度強制生效的經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已就編製綜合財務報表首次應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈於二零二一年五月一日或之後開始年度期間強制生效的香港財務報告準則的修訂本：

香港財務報告準則第16號(修訂本)	於二零二一年六月三十日後之 新型冠狀病相關租金寬減
香港財務報告準則第9號、香港會計準則 第39號、香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革—第二階段

此外，本集團已應用國際會計準則理事會國際財務報告準則詮釋委員會(「委員會」)於二零二一年六月發佈的議程決定，該議程決定釐清實體在釐定存貨可變現淨值時應列為「進行銷售所需的估計成本」的成本。

於本年度應用香港財務報告準則的修訂本對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及/或該等綜合財務報表所載列的披露並無重大影響。

## 已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及修訂本

本集團尚未提早採用下列已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及修訂本：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架的提述 <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>1</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及香港詮釋 第5號(二零二零年)的相關修訂本 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號及香港財務報告準則 實務公告第2號(修訂本)	會計政策披露 <sup>3</sup>
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計定義 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第12號(修訂本)	與單一交易所產生之資產及負債有關 之遞延稅項 <sup>3</sup>
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—擬定用途前的 所得款項 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約之成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至 二零二零年之年度改進 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

本公司董事預期應用所有新訂香港財務報告準則及修訂本，於可見將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

### 3. 分部呈報

經營分部乃本集團從事可賺取收益及產生開支的商業活動的一個組成部分，本集團的最高營運決策人獲提供及定期審閱以作為分部資源分配及表現評估的內部管理呈報資料為基礎而確定經營分部。鑑於本集團僅從事LED燈產品設計、製造及貿易，執行董事認為本集團只有單一業務組成部分／可呈報分部。執行董事按整體基準分配資源及評估表現。據此，並無呈列經營分部。

#### 地理資料

本集團來自外部客戶的收益按以下地區劃分：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
加拿大	49,989	33,934
美國	15,463	22,818
中國，不包括香港	39,657	70,654
香港	37,973	52,017
其他(附註)	6,836	21,484
	<u>149,918</u>	<u>200,907</u>

附註：其他包括印度、日本、馬來西亞、南非及意大利。

以下為本集團非流動資產(不包括遞延稅項資產)按其地理位置劃分的分析：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
香港	9,270	12,241
亞洲，不包括香港	22,409	29,286
	<u>31,679</u>	<u>41,527</u>

#### 有關主要客戶的資料

來自主要客戶(各佔本集團10%或以上的收益)的收益載列如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
客戶A	49,989	33,934
客戶B	21,526	不適用*
客戶C	16,361	不適用*
	<u>16,361</u>	<u>不適用*</u>

\* 客戶B及客戶C於截至二零二一年四月三十日止年度貢獻少於本集團總收益的10%。

#### 4. 收益

收益指於報告期間LED裝飾燈產品及LED照明燈產品貿易及製造產生的收益(扣除銷售相關稅項)。

所有收益合約年期為一年以下，根據香港財務報告準則第15號，可行權宜方法允許不披露分配至此等未完成合約的交易價格。所有收益均於時間點確認。

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
LED裝飾燈	131,255	146,782
LED照明燈	18,663	54,125
	<u>149,918</u>	<u>200,907</u>

## 5. 其他收入、收益／(虧損)淨額

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的		
財務資產公平值收益／(虧損)	26	(1,573)
銷售廢料	10	10
利息收入	291	142
政府補助(附註)	—	228
新型冠狀病相關租金寬減	25	60
終止租賃收益	9	—
修訂租賃收益	1,100	—
	<u>1,461</u>	<u>(1,133)</u>

附註：截至二零二一年四月三十日止年度，本集團就新型冠狀病相關補貼確認政府補助228,000港元，當中的216,000港元與香港政府所提供保就業計劃相關。

## 6. 財務成本

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
下列各項的利息開支：		
—於五年內悉數償還的銀行借款	981	839
—租賃負債	791	1,072
	<u>1,772</u>	<u>1,911</u>



## 7. 除稅前溢利

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
除稅前溢利已扣除／(計入)以下各項：		
核數師酬金		
— 審核服務	900	900
存貨成本	95,920	122,793
物業、廠房及設備折舊	3,100	2,948
使用權資產折舊	3,437	3,590
僱員福利開支(包括董事酬金)	20,165	24,290
短期租賃相關開支	226	—
撤銷物業、廠房及設備	102	—
匯兌虧損／(收益)淨值	467	(2,278)
有關轉至主板上市的上市開支	—	3,077
研發開支	46	59
	<u>96,333</u>	<u>154,380</u>

## 8. 稅項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項：		
— 中國	—	5,344
— 香港	2,416	2,086
	<u>2,416</u>	<u>7,430</u>
過往年度超額撥備		
— 中國	(1,670)	—
遞延稅項	6	90
	<u>752</u>	<u>7,520</u>

### 香港利得稅

根據利得稅兩級制，合資格企業的首2,000,000港元的應課稅溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2,000,000港元的應課稅溢利將按16.5%的稅率徵稅。不符合利得稅兩級制的企業應課稅溢利將繼續按16.5%的統一稅率徵稅。

### 中國企業所得稅(「企業所得稅」)

中國企業所得稅乃根據中國相關法律及法規按適用稅率計算。

根據《中國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，於報告期間，中國附屬公司稅率為25%。

## 9. 股息

董事會並不建議就截至二零二二年四月三十日止年度派付任何股息(二零二一年：無)。

## 10. 本公司權益擁有人應佔每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利基於以下數據計算：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
盈利：		
用以計算每股基本盈利的盈利		
— 本公司權益擁有人應佔年內溢利	<u>5,667</u>	<u>24,126</u>
	二零二二年 千股	二零二一年 千股
股份數目：		
用以計算每股基本盈利的普通股數目	<u>500,000</u>	<u>500,000</u>

截至二零二二年及二零二一年四月三十日止年度，每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因乃該兩個年度並無潛在已發行普通股。

## 11. 貿易應收款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應收款項	49,254	50,120
減：預期信貸虧損撥備淨額	<u>(7,148)</u>	<u>(718)</u>
	<u>42,106</u>	<u>49,402</u>

本集團的貿易應收款項來自多個具備信貸的獨立客戶。本集團通常准許其客戶介乎零至180日的信貸期。

附註：

於各報告期末，根據發票日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
60日內	6,572	27,994
61至90日	419	76
91至180日	19,189	22,047
181至365日	15,474	3
365日或以上	7,600	—
	<u>49,254</u>	<u>50,120</u>

## 12. 貿易應付款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應付款項	<u>12,456</u>	<u>6,069</u>

於整個報告期內，供應商就貿易應付款項給予的信貸期一般介乎零至180日。

於報告期末，根據發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
60日內	3,644	3,740
61至90日	913	6
91至180日	2,766	1,357
181至365日	3,094	906
超過365日	2,039	60
	<u>12,456</u>	<u>6,069</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

於二零二一年上半年，由於全球各地實施疫苗接種計劃令新型冠狀病疫情(「疫情」)得到更有效的控制，全球經濟活動持續復甦。截至二零二二年四月三十日止年度，加拿大收益增加主要是由於客戶預測在聖誕節期間家庭用戶對室內裝飾燈的需求及銷售增加。

然而，受到疫情前所未見地爆發並自二零二一年下半年起迅速蔓延影響，由於出現新型冠狀病病毒的Delta及Omicron變種病毒，加拿大客戶的收益增長被中國及香港市場的銷售額減少抵銷。本集團於該等市場的部分客戶由於經濟環境不明朗而取消或減少訂單。

本集團於截至二零二二年四月三十日止年度的收益為約149.9百萬港元，較截至二零二一年四月三十日止年度減少約51.0百萬港元或25.4%。收益減少主要是由於LED照明燈產品收益減少約35.4百萬港元或65.4%，以及LED裝飾燈產品收益減少約15.5百萬港元或10.6%所致。

受疫情影響，本集團於柬埔寨金邊的新生產線曾於二零二一年上半年短暫暫停營運，但已於二零二一年七月恢復營運。然而，於二零二一年下半年來自美國客戶的銷售訂單由於變種病毒而減少。因此，來自美國客戶的收益由截至二零二一年四月三十日止年度約22.8百萬港元減少約7.3百萬港元或32.0%至約15.5百萬港元。透過合資格投資項目申請設立的生產線可有權就自中國進口原材料、半製成品及機器至柬埔寨以及向美國出口照明產品而享有稅務優惠。由於向美國出口享有稅務優惠，本集團已加大其營銷力度，以吸納美國潛在客戶及擴大其客戶群。

## 展望

展望未來，疫情將繼續帶來挑戰，而本公司管理層認為，全球疫苗接種率的進展及放寬封鎖措施將為全球經濟於二零二二年下半年復甦的決定性因素，並有信心全球經濟將繼續改善，並將帶來更多銷售，尤其是來自北美客戶的銷售。本集團於未來數年將繼續採取審慎及平衡風險的管理方法。憑藉柬埔寨金邊新生產線為本集團帶來的稅務優惠，管理層認為本集團的競爭力將得以提升，且在中美貿易衝突的影響下，向北美的出口銷售將更趨穩定。本集團亦計劃於旅遊限制解除後參加世界各地各項展覽。

## 財務回顧

### LED裝飾燈的收益

本集團LED裝飾燈的收益自截至二零二一年四月三十日止年度的約146.8百萬港元減少約15.5百萬港元或10.6%至截至二零二二年四月三十日止年度的約131.3百萬港元。LED裝飾燈的收益減少主要是由於向香港及美國客戶所作的銷售減少所致。

### LED照明燈的收益

本集團LED照明燈的收益自截至二零二一年四月三十日止年度的約54.1百萬港元大幅減少約35.4百萬港元或65.4%至截至二零二二年四月三十日止年度的約18.7百萬港元。LED照明燈的收益減少主要是由於向中國建築客戶所作的銷售減少所致。

### 銷售成本

本集團銷售成本自截至二零二一年四月三十日止年度的約145.7百萬港元減少約29.1百萬港元或20.0%至截至二零二二年四月三十日止年度的約116.6百萬港元。銷售成本減少與本集團總收益減少整體一致。

## 毛利及毛利率

本集團毛利自截至二零二一年四月三十日止年度的約55.2百萬港元減少約21.9百萬港元或39.7%至截至二零二二年四月三十日止年度的約33.3百萬港元。毛利減少與本集團總收益減少整體一致。毛利率自截至二零二一年四月三十日止年度的約27.5%減少至截至二零二二年四月三十日止年度的約22.2%。毛利率減少主要是由於LED裝飾燈產品(以較低的毛利率出售)銷售增加及二零二二年二月至三月低生產活動期間所產生的額外勞工成本的綜合影響所致。

## 其他收入、收益／(虧損)淨額

截至二零二二年四月三十日止年度，本集團的其他收入及收益淨額約為收益1.5百萬港元。本集團截至二零二一年四月三十日止年度的其他收入及虧損淨額約為虧損1.1百萬港元。增加主要是由於按公平值計入損益的財務資產於截至二零二二年四月三十日止年度已出售，導致按公平值計入損益的財務資產公平值虧損所致。

## 銷售及分銷開支

本集團銷售及分銷開支自截至二零二一年四月三十日止年度的約3.7百萬港元減少約0.7百萬港元或18.9%至截至二零二二年四月三十日止年度的約3.0百萬港元。銷售及分銷開支減少主要是由於截至二零二二年四月三十日止年度營銷及廣告開支減少所致。

## 行政開支

本集團行政開支自截至二零二一年四月三十日止年度的約17.3百萬港元減少約0.2百萬港元或1.2%至截至二零二二年四月三十日止年度的約17.1百萬港元。該減少主要是由於截至二零二二年四月三十日止年度的法律及專業費用減少所致。

## 財務成本

本集團財務成本自截至二零二一年四月三十日止年度的約1.9百萬港元減少約0.1百萬港元或5.3%至截至二零二二年四月三十日止年度的約1.8百萬港元。財務成本的減少乃由於截至二零二二年四月三十日止年度的租賃負債的利息開支減少所致。

## 年內溢利

截至二零二二年四月三十日止年度本集團的溢利約為5.7百萬港元，較截至二零二一年四月三十日止年度減少約18.4百萬港元或76.3%。本集團年內溢利淨減少主要是由於本集團截至二零二二年四月三十日止年度的收益及毛利減少所致。

## 資產負債率

截至二零二二年四月三十日止年度，資產負債率(債務總額除以權益總額)並不適用(二零二一年：不適用)。

## 流動資金及財務資源

於二零二二年四月三十日，本集團的現金及銀行結餘(包括定期存款)約為57.0百萬港元(二零二一年：58.9百萬港元)。於二零二二年四月三十日，本集團的流動比率(流動資產總值除以流動負債總額)為4.4倍(二零二一年：4.7倍)。鑑於本集團目前的現金及銀行結餘水平及其營運內部產生的資金，董事會有信心本集團將有足夠資源滿足其營運中的財務需求。

## 重大投資、重大收購及出售附屬公司及資本資產

截至二零二二年四月三十日止年度，本集團並無任何重大投資、重大收購及出售附屬公司及資本資產。此外，本集團並無任何重大投資及資本資產計劃。

## 資本承擔及或然負債

於二零二二年四月三十日，本集團並無任何重大資本承擔(二零二一年四月三十日：無)及重大或然負債(二零二一年四月三十日：無)。

## 僱員及薪酬政策

於二零二二年四月三十日，本集團共有251名僱員。本集團截至二零二二年四月三十日止年度產生的薪酬成本總額約為20.2百萬港元。為吸引及留任有價值的僱員，本集團每年檢討其僱員的表現，並將該等檢討結果用於年度薪金審核及晉升評估。本公司採納購股權計劃，以便向(其中包括)選定合資格僱員授出購股權，作為對彼等所作貢獻的鼓勵或獎勵。

## 資產抵押

於各報告期末，已抵押以下資產為本集團獲授的一般銀行融資或本集團的借款提供擔保：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
按公平值計入損益的財務資產	-	2,551
定期存款	<u>10,370</u>	<u>10,210</u>
	<u>10,370</u>	<u>12,761</u>

## 外幣風險

本集團的大部分營業額來自本集團向位於北美及歐洲的客戶所作的銷售，主要以美元計值及結算，而本集團一般以人民幣及港元結算本集團的銷售成本及營運開支。因此，本集團面臨匯率風險。截至二零二二年四月三十日止年度，本集團的匯兌虧損約為0.5百萬港元(二零二一年：收益約2.3百萬港元)。

## 股息

董事會並不建議就截至二零二二年四月三十日止年度派付任何股息。

## 報告期後事項

直至本公告日期，董事於截至二零二二年四月三十日止年度後並無注意到與本集團業務或財務表現相關的重大事件。



## 所得款項用途

本公司股份於二零一七年十一月十六日(即上市日期)在聯交所GEM上市。首次公開發售及配售本公司新股所得款項淨額約為30.1百萬港元。

下表載列根據本公司日期為二零一七年十月三十一日的招股章程(「招股章程」)所載「業務目標、未來計劃及所得款項用途」的所得款項淨額擬定用途：

	佔總額的 概約百分比	所得款項 淨額 百萬港元	截至二零二二年 四月三十日		悉數動用的 預期時間表 (附註1及2)
			已動用金額 百萬港元	未動用金額 百萬港元	
升級生產設施	55%	16.6	11.7	4.9	二零二二年 年底前
— 提升LED裝飾燈系列的 自動化水平及效率					
— 提升LED照明燈系列的 產品質素及穩定程度					
償還短期銀行借款及 融資租賃	25%	7.5	7.5	—	不適用
擴充產品組合及加強產品 開發能力	5%	1.5	1.5	—	二零二二年 年底前
增加銷售人手及拓展 銷售渠道	5%	1.5	1.5	—	不適用
一般營運資金	10%	3.0	3.0	—	不適用
	<u>100%</u>	<u>30.1</u>	<u>25.2</u>	<u>4.9</u>	

所有未動用的所得款項均存入香港的持牌銀行及／或金融機構的計息銀行賬戶。

附註：

1. 動用餘下所得款項淨額之預期時間表乃基於本公司之最佳估計而編製，當中計及(其中包括)現行及未來市況以及業務發展及需求，因此可能會出現變動。
2. 上市所得未動用所得款項淨額預期將根據本公司於招股章程披露之計劃動用，惟招股章程所披露動用餘下所得款項淨額之原定時間表已延遲，乃由於(其中包括)業務環境自二零一八年、二零一九年六月及二零二零年一月以來分別受中美貿易糾紛、香港社會動盪及新型冠狀病爆發所影響。

## 競爭及利益衝突

於截至二零二二年四月三十日止年度，董事並不知悉董事或本公司控股股東或彼等各自的任何緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)擁有與本公司業務構成或可能構成競爭的任何業務或權益，亦不知悉任何有關人士與本集團存在或可能存在于任何其他利益衝突。

於截至二零二二年四月三十日止年度，概無董事、本公司控股股東或主要股東或彼等各自的任何緊密聯繫人從事與本集團業務直接或間接構成或可能構成競爭的任何業務(定義見GEM上市規則)或於當中擁有權益，或與本集團有任何其他利益衝突。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

於截至二零二二年四月三十日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 企業管治常規

本公司致力達致及維持高水平的企業管治標準，此乃由於董事會相信良好而有效的企業管治常規為取得及維持本公司股東及其他持份者的信任之關鍵，並為鼓勵問責性及透明度的重要元素，以便維持本集團的成功及為本公司股東創造長遠價值。

本公司已應用GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則的原則。董事會認為，本公司於截至二零二二年四月三十日止年度一直遵守企業管治守則。

### **董事進行證券交易**

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載的交易必守標準，作為有關董事進行本公司證券交易的操守守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認於截至二零二二年四月三十日止年度，彼等一直遵守交易必守標準及概無發生不合規事件。

### **國衛會計師事務所有限公司之工作範圍**

載於公告中有關本集團截至二零二二年四月三十日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註之數字已經由本集團核數師國衛會計師事務所有限公司(「國衛」)同意為截至該年度本集團之經審核綜合財務報表載列之款額。國衛就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則之核證委聘，因此國衛並無對公告作出核證。

### **購股權計劃**

購股權計劃旨在使本公司能夠向董事會全權酌情認為對本集團已作出或可能作出貢獻的任何董事、僱員、顧問、諮詢人、代理、承包商、供應商、客戶及／或有關其他人士授予購股權。本集團於二零一七年十月二十四日有條件採納購股權計劃(「購股權計劃」)，並於二零一七年十一月十六日生效，除非另行取消或修訂，否則將於二零一七年十一月十六日起為期10年內有效。

自採納購股權計劃以來，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

## 審核委員會

本公司審核委員會於二零一七年十月二十四日成立。審核委員會由三名成員組成，即鄭嘉恩女士(主席)、郎繼錄先生及鄭鶴鳴先生，彼等全部均為獨立非執行董事。審核委員會的主要職責為審閱本公司的財務資料及申報流程，以及檢討風險管理及內部監控系統、與外聘核數師的關係以及本集團僱員就本公司的財務申報、內部監控或其他事宜可能發生的不正當行為提出關注之安排。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年四月三十日止年度的經審核綜合財務報表。

承董事會命  
濠亮環球有限公司  
主席  
邵國樑

香港，二零二二年七月二十五日

於本公告日期，執行董事為邵國樑先生、邵旭華先生及邵熾良先生；及獨立非執行董事為郎繼錄先生、鄭嘉恩女士及鄭鶴鳴先生。

本公告在刊登之日起計將在聯交所網站「[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)」之「最新上市公司公告」網頁內最少保存七日，並登載於本公司網站「[www.bortex.com.cn](http://www.bortex.com.cn)」。