

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，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佈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。

CL GROUP (HOLDINGS) LIMITED

昌利（控股）有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8098)

截至二零二二年十二月三十一日止九個月 第三季度業績公佈

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM乃為較於聯交所上市的其他公司帶有更高投資風險的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。GEM的較高風險及其他特色表示GEM較適合專業及其他經驗豐富的投資者。

由於GEM上市公司的新興性質使然，在GEM買賣的證券可能會承受較於主板買賣的證券為高的市場波動風險，同時亦無法保證在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以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。

本公告乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)之規定而提供有關昌利(控股)有限公司(「本公司」)的資料。本公司各董事(「董事」)願就本公告共同及個別承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及深信：本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份；及並無遺漏任何其他事實致使本公佈或其所載任何聲明產生誤導。

財務摘要

- 於截至二零二二年十二月三十一日止九個月錄得未經審核收入約36,300,000港元，較去年同期減少約10.8%。
- 於截至二零二二年十二月三十一日止九個月錄得本公司擁有人應佔未經審核溢利約24,500,000港元，較去年同期減少約46.6%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止九個月之每股基本及攤薄盈利分別為約1.11港仙(二零二一年十二月三十一日止九個月：每股基本及攤薄盈利為約2.08港仙)。
- 董事不建議派付截至二零二二年十二月三十一日止九個月之中期股息(二零二一年十二月三十一日止九個月：無)。

本公司董事會(「董事會」)欣然公佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合業績及二零二一年同期之未經審核比較數字如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月

	附註	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
		二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元	二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元
收入	3	13,018,408	14,388,698	36,276,009	40,648,716
按公平值計入損益之					
金融資產之交易收益淨額		—	3,586,365	4,437,813	6,395,235
按公平值計入其他全面收益之					
金融資產之交易虧損淨額		(1,196,865)	—	(1,196,865)	—
按公平值計入損益之金融資產					
公平值變動淨額		(589,194)	26,585,133	(11,057,568)	28,809,964
其他收入、收益及虧損淨額	4	104,680	(1,400,746)	1,543,764	(7,056,554)
預期信貸虧損模式下減值虧損回撥		4,513,279	—	13,239,223	—
行政開支		(4,024,499)	(5,551,800)	(11,867,336)	(14,813,490)
融資成本		(589,294)	(188,040)	(1,231,999)	(566,366)
		<u>11,236,515</u>	<u>37,419,610</u>	<u>30,143,041</u>	<u>53,417,505</u>
除稅前溢利		11,236,515	37,419,610	30,143,041	53,417,505
所得稅開支	5	(1,608,986)	(5,301,684)	(5,692,230)	(7,603,433)
		<u>9,627,529</u>	<u>32,117,926</u>	<u>24,450,811</u>	<u>45,814,072</u>
擁有人應佔期內溢利		9,627,529	32,117,926	24,450,811	45,814,072
期內其他全面收入，扣除所得稅					
可能於其後重新分類至損益之項目：					
換算中國附屬公司之外匯差額		112,796	—	112,796	—
按公平值計入其他全面收益之					
金融資產之公平值變動		644,689	(2,985,493)	5,123	(5,125,356)
		<u>10,385,014</u>	<u>29,132,433</u>	<u>24,568,730</u>	<u>40,688,716</u>
擁有人應佔期內全面收益總額		10,385,014	29,132,433	24,568,730	40,688,716
每股盈利					
— 基本	7	0.44港仙	1.46港仙	1.11港仙	2.08港仙
— 攤薄	7	0.44港仙	1.46港仙	1.11港仙	2.08港仙

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二二年十二月三十一日止九個月

	股本 港元	股份溢價 港元	合併儲備 港元	購股權儲備 港元	按公平值計 入其他全面 收益之儲備 港元	資本儲備 港元	換算儲備 港元	保留溢利 港元	總計 港元
於二零二二年四月一日	<u>22,000,000</u>	<u>130,931,993</u>	<u>32,500,000</u>	<u>8,275,000</u>	<u>(11,837,233)</u>	<u>(112,519)</u>	—	<u>19,320,956</u>	<u>201,078,197</u>
期內溢利	—	—	—	—	—	—	—	24,450,811	24,450,811
按公平值計入其他全面收益之金融資產									
之公平值變動	—	—	—	—	(1,300,489)	—	—	—	(1,300,489)
按公平值計入其他全面收益之									
金融資產之交易虧損淨額	—	—	—	—	1,305,612	—	—	—	1,305,612
換算中國附屬公司之外匯差額	—	—	—	—	—	—	112,796	—	112,796
購股權失效	—	—	—	(1,655,000)	—	—	—	1,655,000	—
於二零二二年十二月三十一日	<u>22,000,000</u>	<u>130,931,993</u>	<u>32,500,000</u>	<u>6,620,000</u>	<u>(11,832,110)</u>	<u>(112,519)</u>	<u>112,796</u>	<u>45,426,767</u>	<u>225,646,927</u>
於二零二一年四月一日	<u>22,000,000</u>	<u>130,931,993</u>	<u>32,500,000</u>	<u>8,275,000</u>	<u>857,160</u>	<u>(112,519)</u>	—	<u>38,334,145</u>	<u>232,785,779</u>
期內溢利	—	—	—	—	—	—	—	45,814,071	45,814,071
按公平值計入其他全面收益之金融資產									
之公平值變動	—	—	—	—	(5,243,035)	—	—	—	(5,243,035)
股息	—	—	—	—	—	—	—	(11,000,000)	(11,000,000)
於二零二一年十二月三十一日	<u>22,000,000</u>	<u>130,931,993</u>	<u>32,500,000</u>	<u>8,275,000</u>	<u>(4,385,875)</u>	<u>(112,519)</u>	—	<u>73,148,216</u>	<u>262,356,815</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

1 公司資料

本公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份已於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

綜合財務報表乃以港元（「港元」）列值，港元亦為本公司之功能貨幣。

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）之主要業務為從事提供證券、期貨及期權經紀及買賣、保證金及貸款融資服務、配售及包銷服務、證券顧問服務以及投資控股。

2 編製基準及主要會計政策

未經審核簡明綜合業績乃根據香港公認會計原則、香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則及香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及GEM上市規則之披露規定而編製。該業績乃按照歷史成本基準編製，惟按公平值計量之若干金融工具除外。

編製未經審核簡明綜合業績所採用之會計政策與計算方法，與截至二零二二年三月三十一日止年度之經審核財務報表所採用者一致，惟有關就本期間之財務報表首次採納之由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂準則、修訂及詮釋（「新訂及經修訂香港財務報告準則」）者除外。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則對未經審核簡明綜合財務報表並無重大影響。未經審核簡明綜合季度業績並未經本公司核數師審閱，惟已經本公司審核委員會審閱。

本集團尚未提早採納任何已頒佈惟尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

3 收入

本集團於期內來自經營收入的分析如下：

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元	二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元
於某個時間點確認				
於聯交所進行證券買賣之佣金 及經紀費	813,284	2,766,259	2,863,025	6,827,608
期貨合約買賣之佣金及經紀費	93,168	144,851	259,607	363,560
配售及包銷佣金	580,954	2,171,350	646,954	4,538,864
證券顧問服務佣金	110,000	—	110,000	—
結算及交收費	331,062	647,521	1,109,727	2,070,985
手續費及代領股息費	73,671	26,623	154,685	166,433
其他來源收入				
來自下列各項之利息收入				
— 現金及保證金客戶	2,212,525	2,524,180	6,021,170	6,631,132
— 貸款客戶	8,708,393	5,267,675	24,638,905	16,284,064
— 授權金融機構	82,424	16,380	133,852	45,465
— 按公平值計入其他全面收益 之金融資產	8,245	264,524	10,235	1,603,394
— 按公平值計入損益之金融資產	—	558,884	321,750	2,116,437
— 其他	4,682	451	6,099	774
	13,018,408	14,388,698	36,276,009	40,648,716

4 其他收入、收益及虧損淨額

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
	港元	港元	港元	港元
政府補助	18,400	—	239,600	—
外匯收益／(虧損)淨值	1,649	5,236	21,707	(11,002)
股息收入	31,145	29,427	103,444	173,139
租金收入	45,802	—	45,802	—
雜項收入	7,684	3	130,544	13
持有至到期投資之減值虧損回撥	—	—	1,002,667	—
終止確認，按公平值計入其他全面收益 之金融資產之收益淨額	—	19,573	—	35,951
按公平值計入其他全面收益之金融資產 減值虧損	—	(1,454,985)	—	(7,254,655)
	104,680	(1,400,746)	1,543,764	(7,056,554)

5 所得稅開支

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
	港元	港元	港元	港元
香港利得稅				
— 即期	1,476,908	1,218,552	6,151,681	3,920,225
遞延稅項支出				
— 即期	132,078	4,083,132	(459,451)	3,683,208
	1,608,986	5,301,684	5,692,230	7,603,433

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過《二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案》(「條例草案」)，引入兩級制利得稅率制度。條例草案於二零一八年三月二十八日簽署成為法律並於翌日刊登憲報。根據兩級制利得稅率制度，合資格集團實體的首2,000,000港元溢利將按稅率8.25%徵稅，而超過2,000,000港元的溢利將按稅率16.5%徵稅。不符合兩級制利得稅率制度資格之集團實體之溢利將繼續按統一稅率16.5%徵稅。因此，合資格集團實體香港利得稅的首2,000,000港元的估計應課稅溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2,000,000港元的估計應課稅溢利將按16.5%的稅率徵稅。

6 股息

董事不建議就截至二零二二年十二月三十一日止九個月派發中期股息(二零二一年十二月三十一日止九個月：無)。

7 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔期內溢利及本公司期內已發行普通股之加權平均數計算。

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元	二零二二年 (未經審核) 港元	二零二一年 (未經審核) 港元
本公司擁有人應佔期內溢利	<u>9,627,529</u>	<u>32,117,926</u>	<u>24,450,811</u>	<u>45,814,072</u>
	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 股份數目	二零二一年 股份數目	二零二二年 股份數目	二零二一年 股份數目
期內已發行普通股之加權平均數	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>
期內已發行普通股及攤薄潛在 普通股之加權平均數	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>	<u>2,200,000,000</u>

由於轉換於期內尚未行使之購股權因每份購股權之行使價較本公司於期內之平均股價為高而對每股基本盈利具有反攤薄影響，故概無對所呈列之截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月及截至二零二一年十二月三十一日止三個月及九個月之每股基本盈利金額作出調整。

8 比較數字

若干比較數據已重新分類或重列於當期確認的呈列。

管理層討論及分析

市場回顧

由於香港政府放寬抗疫政策，回顧期內經濟持續復甦。二零二二年九月至十一月期間失業率輕微下降至3.7%。資本市場於二零二二年第四季出現反彈。截至二零二二年十二月三十一日，恆生指數錄得19,781點，較二零二二年三月三十一日的21,996點下跌約10.1%。

業務回顧

收入及投資收入

本集團於截至二零二二年十二月三十一日止九個月的收入及投資收入為約28,500,000港元，而二零二一年同期則為約75,900,000港元，減少約62.5%或約47,400,000港元。

證券及期貨經紀

證券及期貨經紀收入代表佣金和經紀費及其他費用，包括從客戶證券及保證金賬戶或期貨賬戶、首次公開發售融資產生的利息。

證券交易及期貨合約交易之佣金及經紀費由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約7,200,000港元減少約56.6%至截至二零二二年十二月三十一日止九個月的約3,100,000港元。截至二零二二年十二月三十一日止九個月的證券交易之總交易額約42,239,300,000港元(二零二一年十二月三十一日止九個月：約75,212,600,000港元)。

有關結算及交收費以及手續費之收入亦由截至二零二一年十二月三十一日止九個月之約2,200,000港元減少約43.5%至截至二零二二年十二月三十一日止九個月之約1,300,000港元。

截至二零二二年十二月三十一日止年度來自客戶證券及保證金賬戶或期貨賬戶之利息收入約6,000,000港元，而二零二一年同期則為約6,600,000港元，減少約9.2%。

貸款融資

本集團受放債人條例規管在香港經營貸款融資業務。昌利財務有限公司為本公司之全資附屬公司向客戶提供貸款融資服務。於二零二二年十二月三十一日，昌利財務有限公司持有按揭貸款組合為約159,200,000港元。截至二零二二年十二月三十一日止九個月，從貸款和融資業務予客戶獲得的利息收入約24,600,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月：約16,300,000港元)。

配售及包銷業務

在正常情況下，本集團擔任按竭盡全力基準擔任集資活動中的包銷商或分包銷商或配售代理或配售分代理。本集團僅會於接獲發行人及／或彼等各自之配售及包銷代理之特別要求後，方會按包銷基準擔任上述角色。

配售及包銷佣金截至二零二一年十二月三十一日止九個月約4,500,000港元減少約3,900,000港元至截至二零二二年十二月三十一日止九個月約600,000港元。

投資控股

本集團持有之投資組合包括持有上市證券、結構性產品、債券及其他非上市證券。本集團進行香港及海外上市股本證券之交易。截至二零二二年十二月三十一日，本集團投資組合的總價值約16,600,000港元(二零二二年三月三十一日：約22,300,000港元)。截至二零二二年十二月三十一日止九個月，按公平值計入之金融資產的利息收入約300,000港元(二零二一年十二月三十一日止九個月：約2,100,000港元)。截至二零二二年十二月三十一日止九個月，按公平值計入損益之金融資產的利息收入約100,000港元(二零二一年十二月三十一日止九個月：約1,600,000港元)。

於期內，按公平值計入損益之金融資產之交易收益約4,400,000港元及按公平值計入損益之金融資產公平值變動虧損淨額約11,100,000港元(二零二一年十二月三十一日止九個月：分別為約6,400,000港元及公平值變動利益淨額約28,800,000港元)。

財務回顧

本集團截至二零二二年十二月三十一日止九個月之收入為約36,300,000港元，較二零二一年同期之約40,600,000港元減少約10.8%。

截至二零二二年十二月三十一日止九個月之其他收入、收益及虧損之收益淨額約1,500,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月之淨虧損約7,100,000港元)。其他收入、收益及虧損淨額增加之主要源於本期收到政府補助約200,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月：無)及本期並無錄得按公平值計入其他全面收益之金融資產減值虧損(二零二一年十二月三十一日止九個月：約7,300,000港元)。

截至二零二二年十二月三十一日止九個月之行政開支約為11,900,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月約為4,800,000港元)，減少約19.9%。由於截至二零二二年十二月三十一日止九個月的證券交易額減少，故截至二零二二年十二月三十一日止九個月的相關開支(例如中央結算系統收費及支付佣金)較二零二一年同期減少。截至二零二二年十二月三十一日止九個月，總員工成本約4,500,000港元，而截至二零二一年十二月三十一日止九個月約4,700,000港元。

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月錄得本公司擁有人應佔未經審核溢利約為24,500,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月約為45,800,000港元)，較去年同期減少約46.6%。

截至二零二二年十二月三十一日止九個月之本公司擁有人應佔每股盈利為約1.11港仙(截至二零二一年十二月三十一日止九個月為約2.08港仙)。截至二零二二年十二月三十一日止九個月之每股攤薄盈利為約1.11港仙(截至二零二一年十二月三十一日止九個月：每股攤薄盈利為約2.08港仙)。

有關重大投資或資本資產的未來計劃

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無有關重大投資或收購資本資產的計劃，惟將於其日常業務過程中積極物色投資機會以增強本集團的盈利能力。

展望

最近中國及香港進一步放寬防疫政策，預計2023年第一季度本地經濟將進一步好轉。本集團將運用管理團隊的知識及經驗，掌握隨時出現的商機。本集團將繼續致力擴展保證金及貸款融資業務以及證券顧問服務，從而滿足客戶需要。

本集團矢志成為香港首屈一指的金融服務集團。本集團將繼續探索任何潛在商機，以期獲得新的收入來源並進一步提升本集團的盈利能力。

購股權計劃

本公司於二零一一年二月二十二日採納經股東書面決議案批准而有效期為十年之購股權計劃（「購股權計劃」）。購股權計劃已經終止，而新購股權計劃（「新購股權計劃」）已於二零二零年八月四日採納。在購股權計劃下已授出但尚未行使的購股權仍然有效，並於購股權計劃終止後仍可行使。新購股權計劃的目的為及吸納和挽留優秀人員，為本集團全職及兼職僱員、董事、諮詢人、顧問、主要股東、分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、商業夥伴及服務供應商提供額外獎勵，推動本集團業務邁向成功。根據購股權計劃，董事會可酌情且按其認為合適的有關條款向本集團的任何全職或兼職僱員、董事、諮詢人員或顧問或本集團的任何主要股東或本集團的任何分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、業務夥伴或服務供應商授出購股權。授出之購股權須於授出日期起七日內（包括該日）接納。購股權之承授人就接納授出之購股權應向本公司支付之款項為1港元。

於二零二二年十二月三十一日，根據新購股權計劃可授出之有關購股權之股份總數不可超過220,000,000股股份，相當於本公司於二零二二年十二月三十一日之股份總數之10%。

根據新購股權計劃，本公司可授予董事（「董事」）、本集團僱員及董事會全權酌情認為曾經或將會對本集團作出貢獻之任何其他人士即時歸屬之購股權。因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出但未行使之全部發行在外購股權而發行之股份上限，合共不得超過不時已發行股份總數之30%。

因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之全部購股權而可發行之股份總數，合共不得超過於通過相關普通決議案當日已發行股份之10%。授予關連人士任何購股權須先經獨立非執行董事或獨立股東（視情況而定）批准。

於截至根據新購股權計劃向合資格參與者授出購股權日期止任何12個月期間，因行使該等購股權而發行或可能將予發行之股份總數不得超過授出日期之已發行股份之1%。任何進一步授出超過該1%限額之購股權須經股東於股東大會上批准後，方可作實。

根據新購股權計劃授出之任何指定購股權所涉及之股份之認購價不可低於以下最高者：(i) 股份於授出日期在聯交所每日報價表所報之收市價；(ii) 股份於緊接授出日期前五個交易日在聯交所每日報價表所報之平均收市價；或(iii) 股份面值。

於二零二二年十二月三十一日，根據購股權計劃已授出之購股權詳情如下：

承授人	授出日期 (日/月/年)	每股 行使價# 港元	行使期 (日/月/年)	於 二零二二年 四月一日 結餘	期內變動			於 二零二二年 十二月 三十一日 結餘
					授出	行使	註銷/ 失效	
郭建聰，執行董事	09/04/2014	0.2275	09/04/2014-08/04/2023	20,000,000	—	—	—	20,000,000
余連達，執行董事	09/04/2014	0.2275	09/04/2014-08/04/2023	20,000,000	—	—	—	20,000,000
劉建漢，執行董事	09/04/2014	0.2275	09/04/2014-08/04/2023	20,000,000	—	—	—	20,000,000
			小計	<u>60,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>60,000,000</u>
僱員	09/04/2014	0.2275	09/04/2014-08/04/2023	40,000,000	—	—	(20,000,000)	20,000,000
			總計	<u>100,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(20,000,000)</u>	<u>80,000,000</u>
加權平均行使價				<u>0.2275</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>0.2275</u>

購股權公平值及假設

已授出購股權於授出日期之公平值為8,275,000港元，乃根據下列數據以柏力克—舒爾斯模型計算：

授出日期	:	二零一四年四月九日
於授出日期之股價	:	0.410港元
行使價#	:	0.2275港元
預期波幅	:	55.019%
預期有效期	:	9年
股息收益率	:	5.860%
無風險利率	:	2.106%

本公司已採用柏力克—舒爾斯期權定價模式(「該模式」)計算所授出購股權公平值。該模式是評估購股權的公平值較為普遍使用的一種模式。計算購股權公平值時使用之變數及假設乃按管理層最佳之評估。購股權的價值會視乎多個主觀假設之變數而計算出不同的估值。任何已採用之變數倘出現變動，可能會對購股權公平值之估計產生重大的影響。

董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，除董事於下文之購股權權益外，董事及本公司主要行政人員概無於本公司之股份、本公司及其相聯法團（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及第8分部規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有之權益或淡倉）；或(ii)根據證券及期貨條例第352條須存置於該條例規定之登記冊之權益及淡倉；或(iii)根據GEM上市規則第5.46條所載董事進行證券交易時須知會本公司及聯交所之權益及淡倉。

於本公司股份及相關股份之好倉

購股權

於二零二二年十二月三十一日，向董事授出本公司尚未行使之購股權合共為60,000,000份，詳情於下表概述：

董事	授出日期 (日/月/年)	可認購本公司股份之購股權					購股權行使期 (日/月/年)	每股 行使價*	股權之 概約百分 比
		於 二零二二年 四月一日 尚未行使	於期內 授出	於期內 行使	於期內 失效	於 二零二二年 十二月 三十一日 尚未行使			
郭建聰	09/04/2014	20,000,000	—	—	—	20,000,000	09/04/2014 至 08/04/2023	HK\$0.2275	0.91%
余蓮達	09/04/2014	20,000,000	—	—	—	20,000,000	09/04/2014 至 08/04/2023	HK\$0.2275	0.91%
劉建漢	09/04/2014	20,000,000	—	—	—	20,000,000	09/04/2014 至 08/04/2023	HK\$0.2275	0.91%
總計		<u>60,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>60,000,000</u>			<u>2.73%</u>

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，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之任何股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉。

購股權的行使價可在發行紅股或本公司股本資本重組出現時作出調整。

主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，本公司根據證券及期貨條例第336條而存置之權益登記冊顯示，下列人士(上文就董事及本公司主要行政人員所披露者除外)於本公司的股份或相關股份中擁有須記入登記冊的權益或淡倉及／或直接或間接於附有權利可於任何情況下在本集團任何其他成員公司的股東大會上投票的5%或以上已發行股本中擁有權益的權益或淡倉如下：

於本公司股份的好倉

股東名稱	股份數目	持股概約
		百分比
Zillion Profit Limited	1,500,000,000	68.18%
歐雪明女士(附註(i))	1,500,000,000	68.18%

附註：

- (i) 歐雪明女士被視為透過其於Zillion Profit Limited的100%控股權益而於1,500,000,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，董事概無知悉任何其他人士於附有權利可於任何情況下在本集團任何其他成員公司的股東大會上投票的5%或以上已發行股本中擁有權益的本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

購買、銷售或贖回股份

本公司或其任何附屬公司於截至二零二二年十二月三十一日止九個月內概無購買、銷售或贖回本公司任何上市證券。

董事於競爭性業務之權益

截至二零二二年十二月三十一日止九個月，董事並不知悉董事、本公司控股股東及彼等各自的緊密聯繫人士(定義見GEM上市規則)的任何業務或權益與本集團的業務競爭或可能構成競爭，亦不知悉任何該等人士與本集團具有或可能具有任何其他利益衝突。

董事進行證券交易

本公司已採納有關董事進行證券交易之操守守則，該等守則條款之嚴格程度不遜於GEM上市規則第5.48條至第5.67條所載之規定交易準則。本公司已對所有董事作出特定查詢而董事已確認，彼等於截至二零二二年十二月三十一日止九個月內已遵守規定交易準則及有關董事進行證券交易之操守守則。

企業管治常規

本集團致力推行高水準之企業管治。董事相信，健全及合理之企業管治常規對本集團之發展，以及保障股東之利益及本集團之資產至為重要。

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月整個期間，本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載企業管治常規守則載列之所有守則條文，但有下列偏離：

根據企業管治守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁（「行政總裁」）之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之職責分工應清晰界定並以書面載列。

本集團現時並無設立主席職位。本集團日常營運及管理由行政總裁及執行董事監察。

董事會認為儘管未設立主席職位，董事會可藉其營運確保權力及授權分佈均衡。董事會由富有經驗之人士組成，彼等不時舉行會議以討論影響本集團營運之事宜。有關架構仍可確保本集團迅速及有效地作出及執行決策，並可有效率和有效地達到公司之目標，以適應不斷改變之環境。

本集團將安排在適當情況下選舉新任董事會主席。

審核委員會

本公司成立審核委員會(「委員會」)，其書面職權範圍符合GEM上市規則，以檢討及監督本集團財務申報程序及內部監控。委員會包括三名本公司獨立非執行董事，即潘永存先生、王榮騫先生及宋光遠先生。本集團截至二零二二年十二月三十一日止九個月之未經審核簡明綜合業績已由委員會審閱，委員會認為該等業績之編製符合適用會計準則、聯交所及法例規定，並已作出充分披露。

承董事會命
昌利(控股)有限公司
執行董事
郭建聰

香港，二零二三年二月十日

於本公告日期，本公司之執行董事為郭建聰先生(行政總裁)、劉建漢先生及余蓮達女士，而本公司之獨立非執行董事為潘永存先生、王榮騫先生及宋光遠先生。