

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的有限公司)
(股份代號：8476)

**截至2024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2024年3月31日止年度本集團錄得收益約458.7百萬港元，較截至2023年3月31日止年度減少約8.6百萬港元或1.8%。
- 截至2024年3月31日止年度本集團錄得本公司擁有人應佔純利約40.8百萬港元，而截至2023年3月31日止年度本集團純利則為約50.2百萬港元，減少約9.4百萬港元或18.7%。減少主要是由於產生收益及毛利減少所致，部分被年內其他收入增加所抵銷。
- 董事會建議派付截至2024年3月31日止年度的末期股息每股普通股4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2024年3月31日止年度的經審核綜合業績連同其於截至2023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2024年3月31日止年度

	附註	2024年 千港元	2023年 千港元
收益	3	458,725	467,349
已售貨品成本		<u>(392,164)</u>	<u>(388,612)</u>
毛利		66,561	78,737
其他收入	4	3,176	1,198
其他(虧損)收益	5	(83)	362
銷售及分銷成本		(11,584)	(10,991)
行政開支		(8,709)	(8,672)
財務成本	6	<u>(72)</u>	<u>(93)</u>
除稅前溢利	7	49,289	60,541
稅項	8	<u>(8,523)</u>	<u>(10,389)</u>
年內溢利及全面收益總額		<u><u>40,766</u></u>	<u><u>50,152</u></u>
每股盈利—基本(港仙)	10	<u><u>14.6</u></u>	<u><u>17.9</u></u>

綜合財務狀況表

於2024年3月31日

	附註	2024年 千港元	2023年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		49,864	52,913
使用權資產		1,084	2,168
投資物業		3,499	3,647
收購物業、廠房及設備的訂金		929	—
		<u>55,376</u>	<u>58,728</u>
流動資產			
存貨		54,467	51,321
貿易及其他應收款項	11	59,778	60,707
原到期日超過三個月的銀行存款		—	20,000
現金及現金等價物		104,907	59,371
		<u>219,152</u>	<u>191,399</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	11,115	11,729
應付稅項		810	4,320
租賃負債		1,131	1,038
		<u>13,056</u>	<u>17,087</u>
流動資產淨值		<u>206,096</u>	<u>174,312</u>
總資產減流動負債		<u>261,472</u>	<u>233,040</u>
非流動負債			
租賃負債		—	1,130
遞延稅項負債		77	81
		<u>77</u>	<u>1,211</u>
資產淨值		<u>261,395</u>	<u>231,829</u>
資本及儲備			
股本	13	2,800	2,800
儲備		258,595	229,029
總權益		<u>261,395</u>	<u>231,829</u>

綜合財務報表附註

截至2024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(「陳先生」)控制。本公司註冊辦事處及主要營業地點地址於年報內公司資料一節中披露。

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，其附屬公司主要從事進口及批發急凍海鮮產品。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

本年度強制生效的新訂及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下列由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則，有關修訂於2023年4月1日開始的本集團年度期間強制生效：

香港財務報告準則第17號 (包括2020年10月及 2022年2月之香港財務報告 準則第17號的修訂)	保險合約
香港會計準則第8號的修訂	會計估計的定義
香港會計準則第12號的修訂	單一交易中產生的資產及負債相關的遞延稅項
香港會計準則第12號的修訂	國際稅務改革—支柱二規則範本
香港會計準則第1號及 香港財務報告準則實務報告 第2號的修訂	會計政策披露

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團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的披露概無重大影響。

已頒佈但尚未生效的經修訂香港財務報告準則

本集團尚未提早應用下列已頒佈但尚未生效的經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號的修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ¹
香港財務報告準則第16號的修訂	售後回租的租賃負債 ²
香港會計準則第1號的修訂	將負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號(2020年)的有關修訂 ²
香港會計準則第1號的修訂	附帶契諾的非流動負債 ²
香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號的修訂	供應商融資安排 ²
香港會計準則第21號的修訂	缺乏可兌換性 ³

¹ 於待釐定日期或之後開始的年度期間生效

² 於2024年1月1日或之後開始的年度期間生效

³ 於2025年1月1日或之後開始的年度期間生效

本公司董事預期應用所有香港財務報告準則及其修訂於可見將來對綜合財務報表並無重大影響。

3. 收益及分部資料

本集團確認來自急凍海鮮產品批發的收益。

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至客戶指定的地方時(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。

本集團從事急凍海鮮產品進口及批發。主要營運決策者(「主要營運決策者」)就資源分配及表現評估向本公司執行董事成員匯報的資料乃專注於按產品及客戶所在地區劃分的收益分析。此外，主要營運決策者審閱本集團的整體業績以作出決策。因此，僅呈列實體範圍披露資料、主要客戶及地區資料。

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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
蟹及魚子類	38,000	53,599
魚類	49,795	62,432
章魚及墨魚類	12,184	15,005
蝦類	128,260	118,719
海產製品類	57,727	51,754
帶子、蠔及北寄貝類	149,058	143,651
其他產品	23,701	22,189
	<u>458,725</u>	<u>467,349</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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
急凍海鮮轉售商	445,442	452,907
急凍海鮮餐飲服務供應商	13,283	14,442
	<u>458,725</u>	<u>467,349</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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
香港	326,184	368,100
澳門	35,262	41,012
中國大陸	96,746	57,837
日本	533	400
	<u>458,725</u>	<u>467,349</u>

本集團所有非流動資產位於香港。

有關主要客戶的資料

概無客戶於該兩個年度帶來本集團總收益10%以上。

4. 其他收入

	2024年 千港元	2023年 千港元
利息收入	2,743	695
租賃收入(包括可省略的支出)	145	145
政府補助(附註)	—	349
其他	288	9
	<u>3,176</u>	<u>1,198</u>

附註：截至2023年3月31日止年度，本集團就COVID-19相關補貼確認政府補助349,000港元(2024年：無)，與香港特別行政區政府提供的保就業計劃有關。

5. 其他(虧損)收益

	2024年 千港元	2023年 千港元
匯兌(虧損)收益淨額	(80)	362
出售物業、廠房及設備的虧損	(3)	—
	<u>(83)</u>	<u>362</u>

6. 財務成本

	2024年 千港元	2023年 千港元
以下各項的利息		
— 銀行透支	5	15
— 租賃負債	67	78
	<u>72</u>	<u>93</u>

7. 除稅前溢利

	2024年 千港元	2023年 千港元
除稅前溢利乃經扣除以下各項後達致：		
董事薪酬	2,008	1,842
其他員工成本	5,092	4,943
其他員工退休福利計劃供款	172	163
員工成本總額	<u>7,272</u>	<u>6,948</u>
核數師薪酬	1,000	1,000
確認為開支的存貨成本(包括撇減存貨2,987,000港元 (2023年：無))	392,164	388,612
物業、廠房及設備折舊	3,116	3,095
使用權資產折舊	1,084	847
投資物業折舊	148	148

8. 稅項

	2024年 千港元	2023年 千港元
稅項開支包括：		
香港利得稅：		
即期稅項	8,568	10,379
過往年度(超額撥備)撥備不足	(41)	1
	<u>8,527</u>	<u>10,380</u>
遞延稅項	(4)	9
	<u>8,523</u>	<u>10,389</u>

於兩個年度的香港利得稅乃按年內估計應課稅溢利的16.5%計算，惟根據利得稅兩級制屬於合資格法團的本集團一間附屬公司除外。就該附屬公司而言，首2百萬港元應課稅溢利按稅率8.25%徵稅，而餘下應課稅溢利則按稅率16.5%徵稅。

9. 股息

	2024年 千港元	2023年 千港元
年內確認為分派的股息：		
派付2023年末期股息每股4.0港仙(2023年： 派付2022年末期股息每股3.3港仙)	<u>11,200</u>	<u>9,240</u>

報告期末後，本公司董事建議派付截至2024年3月31日止年度之末期股息每股4.0港仙(2023年：4.0港仙)，合共11,200,000港元(2023年：11,200,000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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
用於計算每股基本盈利的盈利	<u>40,766</u>	<u>50,152</u>
	2024年	2023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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
30天內	30,077	29,078
31至60天	15,164	21,864
61至90天	3,924	66
90天以上	1,127	61
	<u>50,292</u>	<u>51,069</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：

	2024年 千港元	2023年 千港元
30天內	8,569	8,626
60天以上	—	78
	<u>8,569</u>	<u>8,704</u>

13. 股本

	股份數目	金額 千港元
每股0.01港元的普通股		
法定：		
於2022年4月1日、2023年3月31日及2024年3月31日	<u>10,000,000,000</u>	<u>100,000</u>
已發行及繳足：		
於2022年4月1日、2023年3月31日及2024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21年經驗。我們向逾400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2024年3月31日止年度，本集團錄得純利約40.8百萬港元，而截至2023年3月31日止年度錄得純利約50.2百萬港元。董事認為純利減少主要由於收益減少及毛利率較低所致。

鑒於截至2024年3月31日止年度產生的收益及純利減少，且香港經濟放緩，尤其是更多香港人於週末及長假期到深圳及其他大灣區城市旅遊及消費，導致本地零售市場疲弱，董事繼續對本集團的業務前景持審慎態度。

前景

展望未來，董事預計，由於香港市民消費趨勢的轉變，餐飲及食品服務業將繼續面對巨大壓力。

本集團將密切監察市況，尤其本地零售市場，並評估本集團營運及財務表現的影響，本集團將持續密切監察本集團面臨的風險及不確定因素，且鑒於困難狀況下，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2023年3月31日止年度約467.3百萬港元減少約1.8%至截至2024年3月31日止年度約458.7百萬港元，主要由於各種產品如日本刺身帶子、油甘魚柳、加拿大雪蟹爪、飛魚子及醬油漬三文魚籽的銷量減少。

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2024年3月31日止年度的已售貨品成本約為392.2百萬港元，較截至2023年3月31日止年度約388.6百萬港元增加約0.9%。

毛利及毛利率

本集團截至2024年3月31日止年度的毛利約為66.6百萬港元，較截至2023年3月31日止年度約78.7百萬港元減少約15.5%。本集團截至2024年3月31日止年度的毛利率約為14.5%，較截至2023年3月31日止年度約16.8%減少約2.3個百分點。毛利及毛利率減少主要由於根據最新市況銷售若干低利潤率產品，例如加拿大牡丹蝦、加拿大原隻熟龍蝦及Clearwater牌北寄貝，及計提存貨撥備所致。

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2024年3月31日止年度的銷售及分銷成本約為11.6百萬港元，較截至2023年3月31日止年度約11.0百萬港元增加約5.4%。截至2024年及2023年3月31日止年度，銷售及分銷成本分別佔總收益約2.5%及2.4%。

行政開支

截至2024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。行政開支截至2024年及2023年3月31日止年度維持相對穩定，分別為約8.7百萬港元。

財務成本

財務成本指租賃負債及銀行透支的利息。財務成本由截至2023年3月31日止年度約93,000港元減少至截至2024年3月31日止年度約72,000港元。

稅項

截至2024年及2023年3月31日止年度，我們的稅項開支分別約為8.5百萬港元及10.4百萬港元，減少約1.9百萬港元或18.0%，與估計應課稅溢利減少一致。

年內溢利

截至2024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40.8百萬港元，而截至2023年3月31日止年度約為50.2百萬港元。有關減少主要由於所產生收益及毛利減少所致，部分被年內其他收入增加所抵銷。

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。

誠如本公司日期為2021年8月24日的公告所披露，董事會議決重新分配尚未使用所得款項淨額餘額，以加強倉儲能力，有關詳情請參閱日期為2021年8月24日的公告。

下文載列截至2024年3月31日所得款項淨額的實際使用情況：

	根據 招股章程使用 所得款項淨額 千港元	如2021年 8月24日 公告所披露的 經修改用途 千港元	截至2024年 3月31日 已動用金額 千港元
加強倉儲能力	29,632	31,809	31,809
提高物流能力	8,376	6,199	6,199
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	21,504
一般營運資金	3,494	3,494	3,494
總計	<u>63,006</u>	<u>63,006</u>	<u>63,006</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2024年3月31日，本集團的銀行及現金約為104.9百萬港元(2023年3月31日：79.4百萬港元)。

於2024年3月31日，本公司擁有人應佔本集團總權益約為261.4百萬港元(2023年3月31日：231.8百萬港元)。同日，本集團總債務(包括租賃負債)約為1.1百萬港元(2023年3月31日：2.2百萬港元)。

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2024年3月31日，本集團並無銀行借款(2023年3月31日：無)。

於2024年3月31日，本集團的資產負債比率(按租賃負債除以總權益乘以100%計算)約為0.4%(2023年3月31日：0.9%)。

重大投資、重大收購及出售附屬公司

截至2024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、中國及加拿大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2024年3月31日，本集團已抵押租賃土地及樓宇總金額約48.6百萬港元(2023年3月31日：50.7百萬港元)以取得授予本集團的銀行融資。

或然負債

於2024年3月31日及2023年3月31日，本集團並無任何重大或然負債。

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2024年3月31日，本集團於香港有17名僱員(2023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2024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7.3百萬港元(2023年3月31日：6.9百萬港元)。

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(「企業管治守則」)載列之原則及守則條文為基礎，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守則條文第C.2.1條外，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

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，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守則條文第C.2.1條亦為恰當。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2024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。

報告期後事項

就董事所知，於2024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2024年8月30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2024年3月31日止年度之末期股息每股4.0港仙。末期股息於2024年9月13日(星期五)派付，惟須在將於2024年8月22日(星期四)舉行之2024年股東週年大會上獲本公司股東批准。

本公司將於2024年8月29日(星期四)至2024年8月30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2024年8月28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(地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17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初步公告所載截至2024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經董事會於2024年6月18日批准的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核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師行並無對本初步公告發表任何意見或核證結論。

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所載企業管治守則守則條文第D.3條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聯交所網站及本公司網站。

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2024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2024年8月22日(星期四)舉行應屆股東週年大會(「2024年股東週年大會」)。召開2024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2024年股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於2024年8月19日(星期一)至2024年8月22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2024年8月16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，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17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，2024年6月18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聯交所網站www.hkexnews.hk「最新上市公司公告」網頁及於本公司網站www.oceanoneholding.com刊登。