



## SAGE INTERNATIONAL GROUP LIMITED

### 仁智國際集團有限公司

(於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：8082)

#### 截至二零一四年三月三十一日止三個月之第一季度業績公佈

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，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一個上市的市場。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。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司新興的性質使然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量。

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，並明確表示概不對因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引起之任何損失承擔任何責任。

本公佈乃遵照香港聯合交易所有限公司《創業板證券上市規則》的規定而提供有關仁智國際集團有限公司的資料。仁智國際集團有限公司各董事就本公佈共同及個別承擔全部責任。各董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本公佈所載的資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，且本公佈並無遺漏任何事實致使本公佈所載任何聲明產生誤導。

## 未經審核財務業績

仁智國際集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一四年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合業績，連同截至二零一三年三月三十一日止三個月之未經審核比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合收益表

截至二零一四年三月三十一日止三個月

	附註	截至三月三十一日 止三個月	
		二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
收入	2	13,243	7,823
銷售成本		(7,488)	(2,638)
毛利		5,755	5,185
其他收益	3	342	702
視作出售共同控制實體之收益	8	-	463
銷售及營銷開銷		(2,657)	(2,751)
行政開支			
—以股份為基礎之付款		(86)	(1,172)
—其他		(9,971)	(11,106)
融資成本	4	(2,431)	(1,409)
除稅前虧損		(9,048)	(10,088)
所得稅抵免	5	1,053	-
期內虧損		(7,995)	(10,088)
應佔：			
本公司擁有人		(8,855)	(10,044)
非控股權益		860	(44)
		(7,995)	(10,088)
股息	6	-	-
本公司擁有人應佔每股虧損	7		
基本(每股港元)			
—期內虧損		0.006	0.007
攤薄(每股港元)			
—期內虧損		0.006	0.007

## 未經審核簡明全面收益表

截至二零一四年三月三十一日止三個月

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
期內虧損	(7,995)	(10,088)
其他全面虧損：		
換算海外業務產生之匯兌差額	<u>(2,884)</u>	<u>(371)</u>
期內全面虧損總額	<u>(10,879)</u>	<u>(10,459)</u>
應佔：		
本公司擁有人	(11,005)	(10,405)
非控股權益	<u>126</u>	<u>(54)</u>
	<u>(10,879)</u>	<u>(10,459)</u>

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至二零一四年三月三十一日止三個月

	本公司擁有人應佔											非控股權益 千港元	總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	實繳盈餘 千港元	匯兌儲備 千港元	期權契據 千港元	以股份為 基礎之 付款儲備 千港元	認股權證 股份儲備 千港元	可換股 債券 權益儲備 千港元	累計虧損 千港元	總計 千港元			
於二零一三年一月一日 (經審核)	3,795	117,577	31,713	9,938	19	221,765	7,280	28,609	(273,157)	147,539	68,133	215,672	
本期間虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,044)	(10,044)	(44)	(10,088)	
本期間其他全面虧損 換算海外業務之匯兌 差額	-	-	-	(361)	-	-	-	-	-	(361)	(10)	(371)	
本期間全面虧損總額	-	-	-	(361)	-	-	-	-	(10,044)	(10,405)	(54)	(10,459)	
視作收購附屬公司之權益 僱員購股權計劃	-	-	-	7,995	-	-	-	-	(4,317)	3,678	207,087	210,765	
以股本結算之認股權證 股份安排	-	-	-	-	-	-	409	-	-	409	-	409	
以股本結算之購股權 股份安排	-	-	-	-	-	763	-	-	-	763	-	763	
於二零一三年三月三十一日 (未經審核)	3,795	117,577	31,713	17,572	19	222,528	7,689	28,609	(287,518)	141,984	275,166	417,150	
於二零一四年一月一日 (經審核)	3,795	117,577	31,713	25,904	19	222,528	8,495	28,609	(403,489)	35,151	152,851	188,002	
本期間虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,855)	(8,855)	860	(7,995)	
本期間其他全面虧損 換算海外業務之匯兌 差額	-	-	-	(2,150)	-	-	-	-	-	(2,150)	(734)	(2,884)	
本期間全面虧損總額	-	-	-	(2,150)	-	-	-	-	(8,855)	(11,005)	126	(10,879)	
以股本結算之認股權證 股份安排	-	-	-	-	-	-	86	-	-	86	-	86	
於二零一四年三月三十一日 (未經審核)	3,795	117,577	31,713	23,754	19	222,528	8,581	28,609	(412,344)	24,232	152,977	177,209	

## 未經審核綜合財務業績附註

### 1. 編製基準及主要會計政策

該等未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則及香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第18章而編製。

該等未經審計簡明綜合財務報表應與本公司二零一三年度財務報表一併閱讀。編製該等未經審核簡明綜合財務報表時所採納之會計政策及計算方法，與本公司截至二零一三年十二月三十一日止年度之財務報表所採納者一致。

#### *已頒佈但未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則之影響*

本集團並無提早採納於本期內已頒佈但並未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

本集團正評估初次應用該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，惟尚未能確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對其經營業績及財務狀況造成重大影響。

### 2. 經營分部資料

執行董事及高級管理層共同獲識別為主要營運決策人。彼等審閱本集團內部報告，以評估表現及分配資源。管理層根據地區位置(主要包括香港及中國內地)釐定經營分部。

於中國內地，本集團的收入主要來自銷售安葬權及墓地相關商品及提供殯儀服務。於香港，本集團的收入主要來自提供殯儀服務及銷售相關商品。分部間之銷售乃按公平基準進行。向管理層呈報之外界客戶收入按綜合收益表所用的一致方式計量。

執行董事及高級管理層根據未計入融資成本及未分配企業收入和開支前的分部業績，評核分部表現。

截至二零一四年三月三十一日止三個月，分部業績及其他分部項目如下：

	中國內地 千港元	香港 千港元	總計 千港元
分部收入：			
向外界客戶銷售	12,135	1,108	13,243
經營溢利／(虧損)	115	(1,308)	(1,193)
未分配公司開支，淨額			(5,424)
融資成本			(2,431)
除稅前虧損			(9,048)

截至二零一三年三月三十一日止三個月，分部業績及其他分部項目如下：

	中國內地 千港元	香港 千港元	總計 千港元
分部收入：			
向外界客戶銷售	<u>4,871</u>	<u>2,952</u>	<u>7,823</u>
經營溢利／(虧損)	<u>724</u>	<u>(1,948)</u>	<u>(1,224)</u>
未分配公司開支，淨額			(7,455)
融資成本			<u>(1,409)</u>
除稅前虧損			<u>(10,088)</u>

所有服務及產品之收益明細如下：

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
銷售安葬權及相關產品	<b>9,811</b>	2,895
提供葬禮及火化服務	<b>3,399</b>	4,910
管理服務	<u>33</u>	<u>18</u>
	<u><b>13,243</b></u>	<u>7,823</u>

### 3. 其他收益

其他收益之分析如下：

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
租金收入	-	246
雜項收益	<u>342</u>	<u>456</u>
	<u><b>342</b></u>	<u>702</u>

#### 4. 融資成本

融資成本分析如下：

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
利息支付項目：		
—應於五年內悉數償還之其他借貸	1,421	—
—應於五年後悉數償還之其他借貸	484	525
—可換股債券	526	884
	<u>2,431</u>	<u>1,409</u>

#### 5. 所得稅抵免

該兩個期間之香港利得稅乃按估計應課稅溢利之16.5%計算。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及《企業所得稅法》實施條例，中國附屬公司之稅率自二零零八年一月一日起上調至25%。

本集團並無任何就各報告期內之未撥備重大遞延稅項。

#### 6. 股息

董事不建議派付截至二零一四年三月三十一日止三個月之股息，亦不轉撥任何金額至儲備(二零一三年三月三十一日：無)。

#### 7. 每股虧損

每股基本虧損乃基於本公司擁有人應佔期內虧損，及期內已發行普通股加權平均數1,517,837,994股(二零一三年三月三十一日：1,517,837,994股)計算。

由於本公司之尚未行使購股權、可換股債券及認股權證具反攤薄影響，因此於截至二零一四年三月三十一日及二零一三年三月三十一日止兩個期間並無計算每股攤薄虧損。

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
<b>虧損</b>		
本公司擁有人應佔虧損用於每股基本虧損計算：	<u>(8,855)</u>	<u>(10,044)</u>
可換股債券利息	<u>526</u>	<u>884</u>
本公司擁有人應佔未計可換股債券利息前虧損	<u><b>(8,329)</b></u>	<u><b>(9,160)</b></u>
	截至三月三十一日 止三個月	
	二零一四年 (未經審核)	二零一三年 (未經審核)
<b>股份</b>		
用於計算每股基本虧損之期內已發行普通股加權平均數	<u><b>1,517,837,994</b></u>	<u>1,517,837,994</u>
用於計算每股攤薄虧損之普通股加權平均數	<u><b>1,517,837,994</b></u>	<u>1,517,837,994</u>

## 8. 視作出售一間共同控制實體權益及視作收購一間附屬公司權益

於二零一三年一月十六日，Forrex (Holding) Inc. (「Forrex」) (該公司與本公司全資附屬公司Grand Creation Investments Limited (「Grand Creation」) 共同控制Era Investment (Holding) Inc (「EIHI」)) 向Grand Creation作出無條件不可撤回承諾(「承諾」)，據此Forrex將賦予Grand Creation不時由Forrex所享有EIHI之50%股權之全部投票權。承諾有效期為三年，可於重續時重新檢討承諾條款。於執行承諾後，本集團有權支配EIHI的財政及營運政策，而本集團須將該交易列作業務合併，並於其後視EIHI為本集團之非全資附屬公司。

考慮到承諾的執行，本集團確認其為視作出售EIHI(一家共同控制實體)之50%股權，以及視作收購EIHI之50%權益。

於EIHI之50%股權之可資識別資產及負債確認為視作出售事項，其公平值概述如下：

	於EIHI之 50% 股權 千港元
非流動資產	320,646
流動資產	4,333
非流動負債	(99,743)
流動負債	<u>(21,123)</u>
按公平值計量之可資識別淨資產總額	204,113
非控股權益	<u>(52,173)</u>
	<u>151,940</u>
	千港元
視作出售EIHI 50% 權益之收益	<u>463</u>

視作出售EIHI之50%權益後，資產及負債之公平值於承諾開展日期確認，承諾乃有關視作收購EIHI 50%權益，並概述如下：

	於EIHI之 50%股權 千港元
非流動資產	320,646
流動資產	4,333
非流動負債	(99,743)
流動負債	<u>(21,123)</u>
按公平值計量之可資識別淨資產總額	204,113
非控股權益	<u>(52,173)</u>
	<u><b>151,940</b></u>

由於執行承諾，本集團視該交易為業務合併，並視其為視作出售目前於EIHI之50%股權及視作收購於EIHI之50%股權。該交易並無涉及實際代價。

截至二零一三年三月三十一日止去年同期，本集團尚未敲定有關本交易之視作出售及視作收購淨資產之公平值評估。上述視作出售及視作收購淨資產之相關公平值乃基於臨時基礎計量。

## 9. 報告期後事項

於二零一四年四月二日，本公司就出售交易與關連人士訂立協議，而本公司股份於二零一四年四月三日暫停買賣以待刊發有關交易之公佈。本公司將於適當時候就非常重大出售及關連交易之詳情作出公佈。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一四年三月三十一日止三個月期間，本集團之收入增加69.28%至約13,243,000港元，而截至二零一三年三月三十一日止三個月則為7,823,000港元。收入增加主要由於期內銷售蘇州陵園之安葬權所得收入，其乃源於實行推廣及銷售方案以及重組銷售渠道及營銷團隊的成效。

於期內收益有所增加後，本集團期內整體毛利約5,755,000港元(截至二零一三年三月三十一日止三個月：5,185,000港元)，較先前同期增加10.99%。

於回顧期內，本集團仍產生虧損，惟期內虧損減至約7,995,000港元(截至二零一三年三月三十一日止三個月：10,088,000港元)，較先前同期減少20.75%。有關減幅乃主要由於管理層於二零一三年底致力落實成本減省計劃，主要涉及重組人力資源，減少董事薪金及辦公室租金以及控制宣傳及市場推廣開支所致。

### 銷售及市場推廣開支

截至二零一四年三月三十一日止三個月期間，銷售及市場推廣開支較截至二零一三年三月三十一日止三個月的2,751,000港元輕微減少3.42%至2,657,000港元。香港殯儀業務之銷售佣金下跌，因為進行更多直銷所致。此外，亦減少於香港之市場推廣開支以減省成本。另一方面，為增加期內的銷售收入，就蘇州陵園的墓園安葬權銷售支付更多銷售佣金。

### 行政費用

以股份為基礎付款開支由去年同期的1,172,000港元大幅減至本期間的86,000港元，因為已授出購股權的所有歸屬期經已屆滿。而其他行政費用由截至二零一三年三月三十一日止三個月期間的11,106,000港元，減少至截至二零一四年三月三十一日止三個月期間的9,971,000港元。本期間之行政費用主要包括員工成本及租金開支，而行政費用減少乃由於期內推出成本重組計劃所致，尤其減少執行董事薪酬及公司辦公室開支。

## 融資成本

本期間之融資成本較去年同期的1,409,000港元大幅增加至2,431,000港元。有關增幅乃由於本集團於二零一三年作出之若干計息借貸數目大幅增加所致，該等借貸用作提供本集團之營運資金。由於墓園資產之現金流量貢獻落後於原先預期，加上二零一三年無法籌集股本融資，故僅可安排計息借貸，導致融資成本增加。

## 其他全面虧損

因人民幣貶值，重新換算中國附屬公司淨資產產生換算海外業務虧損。該項虧損屬非現金項目，對本集團之營運並無影響。

## 經營回顧－香港

### 殯儀服務及生前籌劃葬禮安排

於回顧期內，香港殯儀店繼續在有需要時提供全面的殯儀服務及產品或按需要前基準提供。期內積極推廣多項新穎殯葬產品，如仁智永恆晶石及環保棺材。管理層留意到自推行數年業務發展及市場推廣活動後，所有渠道之銷售額於本年初開始逐漸出現銷售增長勢頭。本集團預期，本年度餘下時間，殯儀服務及相關產品將持續錄得收入增長，並會進軍國際殯儀業務，如海外晶石分銷及回轉亦可獲得提升。

本集團亦繼續與現有及新的非政府機構、殯儀銷售商及供應商發展銷售網絡，以擴大目標客戶分部的客戶基礎及產品種類。憑藉過往數年建立的穩健基礎，預期日後持續的市場推廣費用及投入亦將較過往年度大幅減少，可進一步減省此方面的成本。

此外，本集團將繼續精簡香港業務，透過推行削減成本計劃、採取更有效的人力資源規劃及現代管理工具，為殯儀業務發展建立持續經營模式。

## 經營回顧－中國

### 墓園

二零一四年第一季蘇州陵園所得收益錄得滿意增長，由上一期間的2,913,000港元增至本期間的9,710,000港元。有關增長乃源於期內實行推廣及銷售方案，以及重組銷售渠道及營銷團隊。

懷集縣墓園的銷售額於現階段仍處於低位，於回顧期內的銷售額為134,000港元，而畢節墓園尚未開展銷售。因此，預期上述兩個墓園於本年度未來數季並無重大盈利貢獻。

### 殯葬服務

於本期間，懷集縣的殯儀及火化業務維持穩定增長，錄得收入2,291,000港元(截至二零一三年三月三十一日止三個月：1,958,000港元)。本集團將推廣使用新殯儀商品及火化設施，藉此進一步改善收入及利潤。

### 前景

隨著區內人口老化及人們財富增長，本集團對區內殯葬業務仍感樂觀。本集團計劃採取輕量經營模式，使經營更具效能，更具成本效益。誠如二零一三年年報所述，本集團正簡化其經營架構，目前考慮出售中國墓園資產，減輕本集團的借貸水平，從而達致更穩健的財務狀況。該計劃現正進行，本公司將根據相關上市規則及規例適時通知股東。

### 僱員及薪酬政策

於二零一四年三月三十一日，本集團聘有126名(截至二零一三年三月三十一日止三個月：117名)僱員(包括董事)。於截至二零一四年三月三十一日止三個月，員工成本總額(包括董事酬金)約為4,845,000港元(截至二零一三年三月三十一日止三個月：5,342,000港元)。本集團的僱傭及薪酬政策與截至二零一三年十二月三十一日止年度之年報中所述者相同。

### 本集團抵押資產及或然負債

於二零一四年三月三十一日，本集團概無抵押資產或任何重大或然負債。

## 董事及主要行政人員於本公司股份、相關股份及可換股債券中所擁有的權益及淡倉

於二零一四年三月三十一日，董事及行政總裁於本公司及其相關法團之股份、相關股份及可換股債券中擁有本公司根據證券及期貨條例第352條置存之股東名冊所記錄或根據上市發行人董事進行證券交易之標準守則而須另行知會本公司及香港聯合交易所有限公司之權益或淡倉如下：

### 於本公司股份及相關股份的權益

實益持有的普通股及相關股份數目：

#### (A) 好倉

董事姓名	身份	附註	所持已發行 普通股數目	所持相關 股份數目	所持股份及 相關股份 總數	佔本公司 已發行股本 百分比
徐秉辰先生 (「徐先生」)	受控制公司之 權益	1	183,594,000	512,820,512	696,414,512	45.88%
	個人	2	6,000	9,832,653	9,838,653	0.65%
	一致行動人士	3	—	603,571,428	603,571,428	39.77%
			<u>183,600,000</u>	<u>1,126,224,593</u>	<u>1,309,824,593</u>	<u>86.30%</u>
郭君雄先生	個人	4	660,000	33,494,489	34,154,489	2.25%
羅宜敏先生	個人	4	400,000	1,117,346	1,517,346	0.10%
陳偉民先生	個人	4	270,000	1,340,816	1,610,816	0.11%
蕭喜臨先生	個人	4	—	1,117,347	1,117,347	0.07%

附註：

1. New Brilliant Investments Limited(「New Brilliant」)於183,594,000股股份中擁有權益，根據日期為二零一零年四月二十二日之認購協議(經補充協議補充)，New Brilliant同意以初步換股價每股0.04港元(其後於二零一二年六月四日完成供股時調整為每股0.039港元)認購本公司將予發行本金金額為20,000,000港元之可換股債券。因此，New Brilliant於產生自可換股債券之本公司512,820,512股相關股份中擁有權益。New Brilliant乃由本公司之執行董事徐先生全資實益擁有。
2. 於二零一二年六月四日完成供股後，徐先生於本公司之6,000股股份及9,832,653股相關股份中擁有個人權益。相關股份指本公司授出購股權予徐先生以經調整行使價每股0.447港元認購之9,832,653股股份。
3. 徐先生被視為於本公司向AXA Direct Asia II, L.P.(與徐先生一致行動人士)發行之可換股債券涉及之603,571,428股相關股份中擁有權益。
4. 有關相關股份之詳情，請參閱下文「購股權」一節，當中闡述了授予董事之購股權之全部詳情。

(B) 認股權證

姓名	身份	所持經調整	
		認股權證 數目	相關經調整 股份數目
Richard Andrew Connell先生	實益擁有人	64,811,682	64,811,682
馬品茜女士	實益擁有人	<u>44,928,005</u>	<u>44,928,005</u>

除上文及下文「購股權」一節所披露者外，截至二零一四年三月三十一日，各董事、行政總裁或彼等之聯繫人並無於本公司或其任何相聯法團之任何股份、相關股份或可換股債券中擁有任何權益或淡倉。

(C) 購股權

根據本公司於二零一一年八月三十一日採納的新購股權計劃，若干董事及參與者獲授可認購本公司股份的購股權，截至二零一四年三月三十一日尚未行使及可予行使的購股權詳情如下：

	購股權數目			於截至 二零一四年 三月三十一日 止期間尚 未行使及 可行使	授出日期	行使期	每股行使價
	於 二零一四年 一月一日 尚未行使	於期內授出	於期內行使				
<b>類別1: 董事</b>							
徐先生	9,832,653	-	-	9,832,653	二零一一年三月二十二日	二零一一年三月二十二日至 二零一二年三月三十一日	0.447港元
郭君雄先生	357,551	-	-	357,551	二零零八年二月十五日	二零零八年二月十五日至 二零一八年二月十四日	0.738港元
	1,117,347	-	-	1,117,347	二零一零年七月七日	二零一零年七月七日至 二零二零年七月六日	0.191港元
	1,430,204	-	-	1,430,204	二零一零年八月十二日	二零一零年八月十二日至 二零二零年八月十一日	0.526港元
	4,245,918	-	-	4,245,918	二零一零年十二月三日	二零一零年十二月三日至 二零二零年十二月二日	0.477港元
	11,173,469	-	-	11,173,469	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至 二零二一年十二月四日	0.254港元
	15,170,000	-	-	15,170,000	二零一三年一月十八日	二零一三年一月十八日至 二零二三年一月十七日	0.118港元
陳偉民先生	223,469	-	-	223,469	二零零八年二月十五日	二零零八年二月十五日至 二零一八年二月十四日	0.738港元
	1,117,347	-	-	1,117,347	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至 二零二一年十二月四日	0.254港元
羅宜敏先生	446,938	-	-	446,938	二零一一年八月十二日	二零一一年八月十二日至 二零二一年八月十一日	0.392港元
	670,408	-	-	670,408	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至 二零二一年十二月四日	0.254港元
蕭喜臨先生	1,117,347	-	-	1,117,347	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至 二零二一年十二月四日	0.254港元
小計	<u>46,902,651</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,902,651</u>			

	購股權數目				於截至 二零一四年 三月三十一日 止期間尚 未行使及 可行使	授出日期	行使期	每股行使價
	於 二零一四年 一月一日 尚未行使	於期內授出	於期內行使	於期內失效				
<i>類別 2：僱員／顧問</i>								
僱員	12,737,755	-	-	-	12,737,755	二零一零年七月七日	二零一零年七月七日至 二零二零年七月六日	0.191 港元
僱員	9,609,183	-	-	-	9,609,183	二零一零年九月九日	二零一零年九月九日至 二零二零年九月八日	0.513 港元
僱員	7,151,020	-	-	-	7,151,020	二零一零年九月十三日	二零一零年九月十三日至 二零二零年九月十二日	0.479 港元
僱員	5,810,204	-	-	-	5,810,204	二零一零年十二月三日	二零一零年十二月三日至 二零二零年十二月二日	0.477 港元
顧問	3,575,510	-	-	-	3,575,510	二零零七年十二月十四日	二零零七年十二月十四日至 二零一七年十二月十三日	0.626 港元
顧問	5,184,489	-	-	-	5,184,489	二零一零年八月十二日	二零一零年八月十二日至 二零二零年八月十一日	0.526 港元
顧問	1,264,836	-	-	-	1,264,836	二零一零年九月六日	二零一零年九月六日至 二零二零年九月五日	0.443 港元
顧問	9,832,653	-	-	-	9,832,653	二零一一年三月二十二日	二零一一年三月二十二日至 二零二一年三月三十一日	0.447 港元
小計	<u>55,165,650</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>55,165,650</u>			
總計	<u>102,068,301</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102,068,301</u>			

於截至二零一四年三月三十一日止三個月並無購股權被註銷、失效或被沒收。

## 主要股東於本公司股份、相關股份及可換股債券之權益及淡倉

截至二零一四年三月三十一日止三個月，下列股東(包括董事)擁有根據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部第2及第3分部及證券及期貨條例第336條之條文的規定須向本公司披露的本公司股份、相關股份或可換股債券權益或淡倉如下：

實益持有的普通股及相關股份數目：

姓名	身份	附註	股份數目	相關股份數目	所持股份及相關股份總數	好/淡倉	權益百分比
New Brilliant	實益擁有人	1	183,594,000	512,820,512	696,414,512	好倉	45.88%
徐先生	受控制公司權益	1	183,594,000	512,820,512	696,414,512	好倉	45.88%
	實益擁有人	2	6,000	9,832,653	9,838,653	好倉	0.65%
	一致行動人士	3	-	603,571,428	603,571,428	好倉	39.77%
			183,600,000	1,126,224,593	1,309,824,593		86.30%
AXA PE Asia Manager Limited	實益擁有人	4	-	603,571,428	603,571,428	好倉	39.77%
	一致行動人士	4	-	706,253,165	706,253,165	好倉	46.53%
			-	1,309,824,593	1,309,824,593		86.30%
		5	-	452,678,571	452,678,571	淡倉	29.82%
MM3 International Limited	實益擁有人	6	100,000,000	-	100,000,000	好倉	6.59%
Forrex (Holding) Inc. (「Forrex」)	實益擁有人	7	-	159,326,424	159,326,424	好倉	10.50%
段律文先生(「段先生」)	受控制公司權益	6及7	100,000,000	159,326,424	259,326,424	好倉	17.09%
Ho Sai Lon Mark先生	實益擁有人		248,076,441	-	248,076,441	好倉	16.34%
馬品茜女士	實益擁有人		46,968,000	44,928,005	91,896,005	好倉	6.05%
李紹劍先生	實益擁有人		90,666,664	-	90,666,664	好倉	5.97%

附註：

1. New Brilliant於183,594,000股股份中擁有權益，根據日期為二零一零年四月二十二日之認購協議(經補充協議補充)，New Brilliant同意以初步換股價每股0.04港元(其後於二零一二年六月四日完成供股後調整為每股0.039港元)認購本公司將予發行本金額為20,000,000港元之可換股債券。因此，New Brilliant於產生自可換股債券之本公司512,820,512股相關股份中擁有權益。New Brilliant乃由徐先生全資實益擁有。
2. 徐先生於本公司6,000股股份及9,832,653股相關股份中擁有個人權益。
3. 徐先生被視作於本公司向AXA Direct Asia II, L.P.(與徐先生一致行動人士)發行之可換股債券涉及之603,571,428股相關股份中擁有權益。
4. AXA PE Asia Manager Limited為一間於澤西島註冊成立並於澤西金融服務委員會登記之公司，管理AXA Direct Asia II, L.P.(「AXA」)之基金。AXA與徐先生為一致行動人士。根據日期為二零一一年三月十四日之認購協議(經補充協議補充)，AXA同意以初步換股價每股0.787港元(其後於二零一二年六月四日完成供股後調整為每股0.161港元)認購本公司將予發行本金額為12,500,000美元(相當於約97,175,000港元)之可換股債券，即相當於603,571,428股股份。

AXA被視作於706,253,165股股份中擁有權益，即(i)本公司向New Brilliant發行之可換股債券涉及之696,414,512股股份及相關股份；及(ii)徐先生持有之9,838,653股股份及購股權的相關股份。徐先生與AXA為一致行動人士。

5. 認購期權契據及認沽期權契據由AXA與New Brilliant簽訂，據此AXA須向New Brilliant出售最高本金額為(i) 6,250,000美元；或(ii) 12,500,000美元與AXA出售之可換股債券及相關換股股份之本金總額之差額兩者中較低者之可換股債券。該認沽期權契據要求New Brilliant向AXA購買於到期日尚未轉換最高本金額為3,125,000美元之可換股債券。
6. MM3 International Limited由段先生全資實益擁有。段先生為Forrex之董事及全資實益擁有人，亦為Era Investment (Holding) Inc.(「EIHI」，截至二零一三年十二月三十一日止年度，被分類為本公司附屬公司)之法人團體董事。
7. 本金額為30,750,000港元之本公司3%可換股債券(「Forrex可換股債券」)乃由Forrex持有，該3%可換股債券可按二零一二年六月四日完成供股後調整之換股價每股0.193港元轉換為159,326,424股股份。Forrex乃由段先生全資實益擁有。Forrex亦為Era Investment (Holding) Inc.(「EIHI」，截至二零一三年十二月三十一日止年度，被分類為本公司附屬公司)之法人團體董事。

於二零一二年八月十五日，本公司與Forrex訂立修訂契約，據此延長Forrex可換股債券的到期日，到期日將由原本的二零一二年九月三十日延長至二零一六年五月三十一日。

於二零一三年一月十六日，Forrex(與本公司全資附屬公司Grand Creation Investments Limited(「Grand Creation」)共同控制EIHI)向Grand Creation作出無條件不可撤回承諾(「承諾」)，據此Forrex將賦予Grand Creation不時由Forrex所享有EIHI之50%股權之全部投票權。於執行承諾後，本集團有權支配EIHI之財務及營運政策並於其後視EIHI為本集團之非全資附屬公司。

除上文所披露者外，於截至二零一四年三月三十一日止三個月，就董事所知，並無任何人士擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部及證券及期貨條例第336條之條文的規定須向本公司披露的本公司股份、相關股份或可換股債券權益或淡倉，或擁有可於任何情況下在本集團任何其他成員的股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上。

## **董事之證券交易**

本公司已制定有關本公司董事進行證券交易規定標準之書面指引，其條文不比創業板上市規則第5.48至5.67條所載之交易規定標準寬鬆。經向本公司董事作出特定查詢後，董事均確認，彼等於截至二零一四年三月三十一日止三個月已全面遵守有關本公司證券交易之規定標準，且並無違規事件。

## **董事於競爭業務的權益**

於截至二零一四年三月三十一日止三個月，本公司主席及執行董事徐先生被視為於與本集團業務有直接或間接競爭或可能競爭之業務中擁有權益。

徐先生保留若干位於香港及中國之包含殯葬管理及相關業務公司之權益。因此，董事會相信，在某種程度上徐先生可被視為於該等與本集團有競爭之業務（「競爭業務」）中擁有權益。

然而，競爭業務乃由獨立管理層及行政部門營運及管理，競爭業務董事會亦獨立於本公司董事會。徐先生深知並履行其於本公司之獲利職務，彼已經並將繼續為本公司及其股東之整體最大利益做出貢獻。因此，本集團能夠不受制於上述競爭業務獨立營運其業務。

於截至二零一四年三月三十一日止三個月後，徐先生已出售競爭業務。

## **購買股份或可換股債券安排**

除上文所披露之購股權持有情況及可換股債券外，本公司、其控股公司或任何其附屬公司或同系附屬公司於截至二零一四年三月三十一日止三個月內任何時間概無參與任何安排，以使本公司董事透過認購本公司或任何其他公司實體之股份或可換股債券而獲利。

## **遵守企業管治常規**

本公司已採用香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則附錄十五所訂明的企業管治守則（「企業管治守則」）。

## 未符合A2.1段之規定

守則條文第A2.1條規定主席及行政總裁(「行政總裁」)之角色應予以區分，並不應由一人同時兼任。於截至二零一四年三月三十一日止三個月，徐先生兼任本公司主席及行政總裁。董事會認為，由一人擔任主席及行政總裁之職位為本公司提供強勢而貫徹之領導，可有效策劃及推行業務決定及策略。

除偏離守則條文第A2.1條以及根據「主席與行政總裁」一節所披露之守則條文第A2.1條規定主席及行政總裁之角色應予以區分外，本公司於截至二零一四年三月三十一日止三個月已遵守所有企業管治守則之守則條文。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會(「審核委員會」)，並且制定具體的職權範圍，說明董事會授權的職責及權限。審核委員會由三名獨立非執行董事陳偉民先生(審核委員會主席)、羅宜敏先生及蕭喜臨先生組成，彼等合計具備的會計及財務管理專長，亦有法律及營商經驗足以履行職責，彼等之前並非本公司外界核數師之合夥人。根據企業管治守則之條文規定，審核委員會之職權範圍亦已經修訂，其內容與企業管治守則之條文大致相同。

審核委員會的主要職責包括檢討本集團的財務管制、內部管制及風險管理體制、審閱並監查綜合財務報表之完整性並於年度、中期、季度綜合財務報表及報告遞交董事會前審核其內容，考慮本公司外部核數師之委任、重新委任及罷免並就此作出推薦。審核委員會與本集團之外部核數師及管理人員舉行會議，以確保審核結果獲妥善處理，其亦獲授權諮詢獨立專業意見(如需要)，費用由本公司承擔。

審核委員會已審閱本集團截至二零一四年三月三十一日止三個月的未經審核業績。

承董事會命  
仁智國際集團有限公司  
主席兼執行董事  
徐秉辰

香港，二零一四年五月十二日

於本公佈日期，執行董事為徐秉辰先生及郭君雄先生；獨立非執行董事為陳偉民先生、羅宜敏先生及蕭喜臨先生。

本公佈將於其刊登日期起最少7日刊載於創業板網頁「最新公司公告」頁內及本公司之網站www.sig.hk內。