



仁智  
SAGE

## 仁智國際集團有限公司

(於開曼群島註冊成立及於百慕達存續之有限公司)  
股份代號: 8082



Memories

第三季度報告  
2017

## 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）之特色

創業板之定位，乃為較於聯交所上市之其他公司帶有更高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之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之性質所然，在創業板買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量。

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報告之內容概不負責，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報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。

本報告乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則之規定而提供有關仁智國際集團有限公司之資料。仁智國際集團有限公司各董事願就本報告共同及個別承擔全部責任，並經作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本報告所載之資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份；及本報告並無遺漏任何其他事實致使本報告所載任何陳述產生誤導。

## 公司資料

### 執行董事

徐秉辰先生 (主席)  
唐才智先生  
丘勤山先生

### 獨立非執行董事

陳偉民先生  
蕭喜臨先生  
丁傑麟先生

### 公司秘書

葉奇志先生

### 監察主任

徐秉辰先生

### 審核委員會

陳偉民先生 (主席)  
蕭喜臨先生  
丁傑麟先生

### 提名委員會

丁傑麟先生 (主席)  
陳偉民先生  
蕭喜臨先生  
丘勤山先生

### 薪酬委員會

蕭喜臨先生 (主席)  
陳偉民先生  
丁傑麟先生

### 風險管理委員會

丘勤山先生 (主席)  
徐秉辰先生  
葉奇志先生

### 法定代表

徐秉辰先生  
葉奇志先生

### 律師

李智聰律師事務所

### 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM11 Bermuda

### 總辦事處及主要營業地點

香港  
九龍觀塘  
鴻圖道35號  
天星中心10樓

### 主要股份過戶登記處

MUFG Fund Services (Bermuda) Limited  
The Belvedere Building  
69 Pitts Bay Road  
Pembroke HM08, Bermuda

### 股份過戶登記處香港分處

卓佳登捷時有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心22樓

### 主要往來銀行

星展銀行(香港)有限公司

### 股份代號

8082

### 聯繫資料

電話：+852 2977 8082  
傳真：+852 3150 8092  
電郵：ir@sig.hk  
網站：www.sig.hk  
www.sagefuneral.com

## 未經審核財務業績

仁智國際集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事」)宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一七年九月三十日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零一六年同期之未經審核比較數字如下：

## 未經審核簡明綜合收益表

截至二零一七年九月三十日止三個月及九個月

	附註	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
持續經營業務					
收入	2	35,120	2,574	44,098	9,953
銷售成本		(24,833)	(1,201)	(28,402)	(4,510)
毛利		10,287	1,373	15,696	5,443
其他收益	3	2,839	65	3,157	384
銷售及營銷開支		(535)	(334)	(2,076)	(1,726)
行政費用		(6,556)	(5,135)	(18,594)	(16,143)
除稅前溢利/(虧損)		6,035	(4,031)	(1,817)	(12,042)
所得稅開支	4	(70)	(22)	(90)	(153)
期內持續經營業務之溢利/(虧損)		5,965	(4,053)	(1,907)	(12,195)
已終止業務					
期內已終止業務之(虧損)/溢利	7	-	(64)	(67)	111
期內溢利/(虧損)		5,965	(4,117)	(1,974)	(12,084)
應佔溢利/(虧損)：					
本公司擁有人		6,032	(4,137)	(1,884)	(12,190)
非控股權益		(67)	20	(90)	106
		5,965	(4,117)	(1,974)	(12,084)

	附註	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
<b>本公司擁有人應佔溢利／(虧損)來自：</b>					
持續經營業務		<b>6,032</b>	(4,073)	<b>(1,817)</b>	(12,301)
已終止業務		-	(64)	<b>(67)</b>	111
		<b>6,032</b>	(4,137)	<b>(1,884)</b>	(12,190)
股息	5	-	-	-	-
<b>本公司擁有人應佔來自持續經營及 已終止業務之每股盈利／(虧損)</b>					
每股基本盈利／(虧損) (每股港元)	6				
來自持續經營業務		<b>0.0054</b>	(0.0049)	<b>(0.0018)</b>	(0.0160)
來自已終止業務		-	-	-	0.0001
來自期內溢利／(虧損)		<b>0.0054</b>	(0.0049)	<b>(0.0018)</b>	(0.0159)
<b>每股攤薄盈利／(虧損) (每股港元)</b>					
來自持續經營業務		<b>0.0054</b>	(0.0049)	<b>(0.0018)</b>	(0.0160)
來自已終止業務		-	-	-	0.0001
來自期內溢利／(虧損)		<b>0.0054</b>	(0.0049)	<b>(0.0018)</b>	(0.0159)

## 未經審核簡明全面收益表

截至二零一七年九月三十日止三個月及九個月

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
期內溢利／(虧損)	5,965	(4,117)	(1,974)	(12,084)
其他全面虧損：				
其後可重新分類至損益之項目：				
換算海外業務產生之匯兌差額	297	(65)	713	(407)
期內全面溢利／(虧損)總額	6,262	(4,182)	(1,261)	(12,491)
應佔期內全面溢利／(虧損)總額：				
本公司擁有人	6,307	(4,113)	(1,157)	(12,511)
非控股權益	(45)	(69)	(104)	20
	6,262	(4,182)	(1,261)	(12,491)
本公司擁有人應佔全面溢利／(虧損) 總額來自：				
持續經營業務	6,307	(4,049)	(1,090)	(12,622)
已終止業務	-	(64)	(67)	111
	6,307	(4,113)	(1,157)	(12,511)

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一七年九月三十日止九個月

	本公司擁有人應佔									
	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 付款儲備 千港元	累計虧損 千港元	總計 千港元	非控股權益 千港元	總計 千港元
於二零一六年一月一日 (經審核)	17,265	239,909	31,713	796	19	14,340	(263,876)	40,166	4,782	44,948
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(12,190)	(12,190)	106	(12,084)
期內其他全面虧損										
換算海外業務之匯兌差額	-	-	-	(321)	-	-	-	(321)	(86)	(407)
期內全面虧損總額	-	-	-	(321)	-	-	(12,190)	(12,511)	20	(12,491)
配售時發行股份	3,450	15,360	-	-	-	-	-	18,810	-	18,810
股權結算購股權安排	-	-	-	-	-	230	-	230	-	230
期權契據失效	-	-	-	-	(19)	-	19	-	-	-
於二零一六年九月三十日 (未經審核)	20,715	255,269	31,713	475	-	14,570	(276,047)	46,695	4,802	51,497
於二零一七年一月一日 (經審核)	20,715	255,269	31,713	186	-	14,775	(281,169)	41,489	6,872	48,361
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(1,884)	(1,884)	(90)	(1,974)
期內其他全面虧損										
換算海外業務之匯兌差額	-	-	-	727	-	-	-	727	(14)	713
期內全面虧損總額	-	-	-	727	-	-	(1,884)	(1,157)	(104)	(1,261)
劃借時發行股份	4,125	21,455	-	-	-	-	-	25,580	-	25,580
發行股份	4,105	22,165	-	-	-	-	-	26,270	-	26,270
股權結算購股權安排	-	-	-	-	-	431	-	431	-	431
購股權失效	-	-	-	-	-	(5)	5	-	-	-
於二零一七年九月三十日 (未經審核)	28,945	298,889	31,713	913	-	15,201	(283,048)	92,613	6,768	99,381

## 未經審核簡明綜合財務業績附註

### 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」）第十八章而編製。

該等未經審核簡明綜合財務報表應與本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的年度財務報表（「二零一六年年報」）一併閱讀。編製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，與本公司之二零一六年年報所採納者一致。

#### *已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則之影響*

期內，本集團並無提早採納已頒佈但尚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。

本集團於去年開始從事媒體及娛樂業務。由於媒體及娛樂業務的業務性質不同於殯儀服務相關業務，執行董事及高級管理層決定將經營分部的釐定基準由地區位置變更為業務性質。

本集團由以下兩個經營及可呈報分部組成：

殯儀服務—提供殯儀服務及殯儀服務相關業務

媒體及娛樂業務—集中於音樂會相關項目、現場活動、藝人管理及電影版權等。

執行董事及高級管理層根據未計及融資成本、融資收益及未分配公司收入和開支前的分部業績，評核分部表現。

分部資產主要包含物業、機器及設備、無形資產、存貨、按金、預付款項、貿易及其他應收款項、可供出售金融資產及營運現金，但撇除不牽涉任何分部的若干物業、機器及設備、會所會籍、按金、預付款項及其他應收款項以及現金。

分部負債包含營運負債，但撇除不牽涉任何分部的若干其他應付款項及應計費用以及應付所得稅。

截至二零一七年九月三十日止九個月，分部業績及其他分部項目如下：

	殯儀服務 千港元 (未經審核)	媒體及 娛樂業務 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
<b>分部收入</b>			
向外界客戶銷售	11,410	32,688	44,098
<b>分部業績</b>	(851)	2,969	2,118
未分配公司開支，淨額			(3,935)
除稅前虧損			(1,817)
<b>分部資產</b>	23,969	105,822	129,791
企業物業、機器及設備			5,956
會所會籍			1,500
預付款項、按金及其他應收款項			2,326
現金及現金等值物			15,888
<b>資產總值</b>			155,461
<b>分部負債</b>	(6,681)	(39,510)	(46,191)
其他應付款項及應計費用			(2,322)
應付所得稅			(6,100)
<b>負債總額</b>			(54,613)
<b>其他分部資料：</b>			
折舊及攤銷	1,163	54	1,217
企業折舊及攤銷			1,152
資本開支	1,296	294	1,590
企業資本開支			329

截至二零一六年九月三十日止九個月，分部業績及其他分部項目如下：

	殯儀服務 千港元 (未經審核)	媒體及 娛樂業務 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
<b>分部收入</b>			
向外界客戶銷售	9,924	29	9,953
<b>分部業績</b>	(6,051)	(560)	(6,611)
未分配公司開支，淨額			(5,431)
除稅前虧損			(12,042)
<b>分部資產</b>	23,185	4,315	27,500
企業物業、機器及設備			3,094
會所會籍			2,700
預付款項、按金及其他應收款項			1,634
現金及現金等值物			31,053
<b>資產總值</b>			65,981
<b>分部負債</b>	(6,807)	-	(6,807)
其他應付款項及應計費用			(1,220)
應付所得稅			(6,458)
<b>負債總額</b>			(14,485)
<b>其他分部資料：</b>			
折舊及攤銷	784	5	789
企業折舊及攤銷			476
資本開支	604	45	649
企業資本開支			3,552

持續經營業務之所有服務及產品之收益明細如下：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
提供葬禮及火化服務	2,728	2,245	8,710	9,024
管理服務費用	900	300	2,700	900
媒體及娛樂業務	31,492	29	32,688	29
	<b>35,120</b>	<b>2,574</b>	<b>44,098</b>	<b>9,953</b>

本集團的外界客戶收益按客戶地區分佈如下：

	截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
香港	37,047	3,459
中國	7,051	6,494
	<b>44,098</b>	<b>9,953</b>

### 3. 其他收益

其他收益之分析如下：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
出售一間附屬公司收益(i)	2,659	-	2,659	-
租金收入	-	-	-	105
雜項收益	180	65	498	279
	<b>2,839</b>	<b>65</b>	<b>3,157</b>	<b>384</b>

附註：

- (i) 於二零一七年六月二十七日，買方（「Konnection Global Ltd」）與賣方（「仁智殯儀服務有限公司」，一家於香港註冊成立之有限公司，為本公司之間接全資附屬公司）訂立買賣協議，內容有關買賣仁智永恆晶石服務有限公司之全部已發行股本及銷售貸款，代價為3,000,000港元。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一七年六月二十七日及二零一七年七月七日之公佈。

#### 4. 所得稅開支

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。

中國附屬公司須按25%（二零一六年：25%）的稅率繳納中國企業所得稅。其他司法權區產生的稅項按相關司法權區的通行稅率計算。

本集團並無任何就各報告期內之未撥備重大遞延稅項。

#### 5. 股息

董事不建議派付截至二零一七年九月三十日止九個月之股息或轉撥任何金額至儲備（截至二零一六年九月三十日止九個月：無）。

#### 6. 每股盈利／（虧損）

##### (a) 基本

每股基本盈利／（虧損）乃按本公司擁有人應佔持續經營及已終止業務之溢利／（虧損）除以期內已發行普通股之加權平均數計算。

於二零一七年七月二十五日，本公司根據光尚文化有限公司（本公司之全資附屬公司）與太陽娛樂電影有限公司（由本公司執行董事兼主要股東唐才智先生全資及實益擁有之公司）於二零一七年一月二十四日訂立之投資協議發行164,192,312股新普通股，以共同投資製作電影《貪狼》。發行價為每股0.16港元，較當時現有股份的市價有所折讓。

於二零一七年三月二十四日，本公司透過股份配售發行165,000,000股新普通股。配售價為每股0.16港元，較當時現有股份的市價有所折讓。用於計算本期間每股虧損的加權平均股數已就該折讓中所含的花紅部分作出調整。

於二零一六年六月八日，本公司透過股份配售發行138,000,000股新普通股。配售價為每股0.14港元，較當時現有股份的市價有所折讓。用於計算本期間每股虧損的加權平均股數已就該折讓中所含的花紅部分作出調整。

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核及 經重列)
本公司擁有人應佔持續 經營業務溢利／(虧損)	6,032	(4,073)	(1,817)	(12,301)
本公司擁有人應佔已終止 業務(虧損)／溢利	-	(64)	(67)	111
	6,032	(4,137)	(1,884)	(12,190)
已發行普通股加權平均數(以千計)	1,114,965	828,606	1,010,596	766,895

**(b) 攤薄**

每股攤薄虧損乃假設已轉換所有具攤薄潛力之普通股，而以調整已發行普通股之加權平均數計算。本公司有一類具攤薄潛力之普通股：購股權。就購股權而言，有關計算乃按附於未行使購股權之認購權之貨幣價值來釐定可按公平值（以本公司股份之全年平均市場股價計算）購入之股份數目。

截至二零一七年九月三十日及二零一六年九月三十日止期間，就本公司尚未行使購股權之潛在攤薄普通股具反攤薄影響。

**7. 已終止業務**

於二零一七年六月二十七日，本集團已訂立買賣協議向Konnection Global Ltd出售仁智永恆晶石服務有限公司（「仁智永恆晶石」）（主要從事銷售永恆晶石產品）之100%股權。由於仁智永恆晶石之業務被視為獨立業務主線（之前分類為香港經營分部的一部分），其入賬列為已終止業務。出售於二零一七年七月七日完成。

(a) 該等資產及負債於出售日期之賬面值如下：

	千港元
物業、機器及設備	238
存貨	290
預付款項、按金及其他應收款項	263
現金及現金等值物	164
其他應付款項及應計費用	(614)
已出售資產淨值	341
減：代價	(3,000)
出售附屬公司收益	(2,659)

(b) 已終止業務之業績分析如下：

	截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收入	658	2,053
開支	(725)	(1,942)
期內已終止業務(虧損)/溢利	(67)	111

(c) 現金流量

	截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
經營現金流量	(171)	37
投資現金流量	-	(114)
融資現金流量	-	-
	(171)	(77)

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收入及毛利－持續經營業務

截至二零一七年九月三十日止九個月，持續經營業務（主要包括殯儀服務及媒體及娛樂業務）總收入約為44,098,000港元，較去年同期約9,953,000港元增加343.06%。毛利由約5,443,000港元增長至約15,696,000港元。收入及毛利增加乃主要由於《A CLASSIC TOUR學友•經典》演唱會產生的溢利所致。截至二零一七年九月三十日止九個月持續經營業務之整體毛利率約為35.59%，較去年同期約54.69%有所減少。毛利率減少乃由於媒體及娛樂業務的毛利率較殯儀服務大幅下降。

#### 其他收入－持續經營業務

其他收入由約384,000港元增加至約3,157,000港元。增加乃主要由於出售一間附屬公司之收益所致。

#### 銷售及市場推廣開支－持續經營業務

截至二零一七年九月三十日止九個月的持續經營業務的銷售及市場推廣開支約為2,076,000港元，較去年同期約1,726,000港元增加20.28%。佔營業額的百分比約為4.71%（截至二零一六年九月三十日止九個月：17.34%）。

#### 行政開支－持續經營業務

截至二零一七年九月三十日止九個月的持續經營業務行政開支約為18,594,000港元，較去年同期的約16,143,000港元增加15.18%。增加乃主要由於聘請僱員營運媒體及娛樂業務的員工成本所致。

#### 期內持續經營業務虧損

截至二零一七年九月三十日止九個月，持續經營業務之虧損約為1,907,000港元（截至二零一六年九月三十日止九個月：虧損約12,195,000港元）。

### **已終止業務之期內虧損**

截至二零一七年九月三十日止九個月，已終止業務之虧損約為67,000港元（截至二零一六年九月三十日止九個月：溢利111,000港元）。

### **期內虧損**

本集團截至二零一七年九月三十日止九個月之虧損約為1,974,000港元（截至二零一六年九月三十日止九個月：虧損約12,084,000港元）。

### **經營回顧－香港**

#### **殯儀服務**

於截至二零一七年九月三十日止九個月，本集團香港殯儀服務及相關產品錄得收入約4,720,000港元，較二零一六年同期約3,431,000港元增加37.57%。期內，收入主要源自銷售殯葬組合及提供管理服務。截至二零一七年九月三十日止期間，銷售殯葬組合的收入約為2,020,000港元，較去年同期的約2,531,000港元降低20.19%。截至二零一七年九月三十日止期間，提供管理服務的收入約為2,700,000港元，較去年同期的約900,000港元增長200%。

#### **媒體及娛樂業務**

於截至二零一七年九月三十日止九個月，媒體及娛樂分部錄得收入32,688,000港元（截至二零一六年九月三十日止九個月：29,000港元）（主要包括贊助及營銷收入、演唱會表現及藝人管理收入）。由於媒體及娛樂業務於二零一六年年中才開始，因此去年同期的收入相對較少。

### **經營回顧－中國**

#### **殯儀服務及火葬場**

##### **懷集殯儀館**

懷集的火葬場業務於截至二零一七年九月三十日止九個月表現平穩，期內收入約為6,690,000港元，與去年同期約6,494,000港元大致相同。為維持高質素服務，本集團於期內已改善維修保養工作。

## 前景

本集團主要於中華人民共和國（「中國」）及香港提供殯儀服務及相關業務。誠如本公司日期為二零一六年五月二十六日之公佈所披露，本集團在專注發展其現有業務的同時，亦於近期投資媒體及娛樂行業以多樣化現有業務。

中國媒體及娛樂行業近年的增長勢頭強勁。本集團對該行業（尤其是電影版權、音樂劇、戲劇、網絡電視劇／電影、演唱會及相關知識產權（「知識產權」）交易等）持樂觀態度。於認購事項完成及與陳少琪先生訂立服務協議（詳情請參閱本公司日期為二零一六年十月二十八日之通函）後，目標公司（「黑芝麻」）將成為本集團的重要經營分支並將主要專注於原創音樂劇以創造知識產權，與業內夥伴合作將音樂劇進一步引入網絡或影視領域。

黑芝麻目前管理歌手／歌曲創作人陳明憲女士以及組織音樂劇的前期製作工作。

此外，本集團之全資附屬公司光尚文化有限公司（「光尚文化」）已於二零一七年一月開業。光尚文化主要從事媒體及娛樂投資及製作，項目涵蓋電影、網絡／電視劇、音樂會及其他商業表演藝術媒體，包括藝人管理以及零售及品牌化，以擴展其業務及發展機會。於開業後，光尚文化已與多名業內一流專業人士建立工作夥伴關係，該等人士包括著名導演、製片人、製作工作室、銷售代理、營銷公司、發行商及影院。光尚文化已確認參與各種重要合作夥伴及具前景的項目，如投資《十八秒》（由亞比利娛樂公司及Bridge Picture製作的香港好萊塢合拍片，Colin Wilson先生擔任主要製片人）以及《貪狼》（由古天樂、林家棟、Tony JAA、吳樾及Chris COLLINS主演，詳情請參閱本公司日期分別為二零一七年一月二十四日之公佈及二零一七年六月二十九日之通函）之電影版權。

於截至二零一七年九月三十日止九個月期間，光尚文化亦已開始組織電影「花明度」的製作，該電影由香港導演劉韻文女士擔任電影導演／編劇，其首次執導的電影「過界」獲得全球認可並於戛納電影節獲提名。電影製片人包括鄧業炘女士（光尚文化行政總裁）、林炳坤先生以及Alain de la Mata（法國製作人、全球最大銷售代理Wild Bunch的創始人／合夥人）。

董事會相信黑芝麻及光尚文化的成立可提升本集團於媒體及娛樂行業之地位，並於長期而言補足本集團之業務項目，令本集團可進一步與潛在及現有業務合作夥伴合作。

### 貨幣風險

於二零一七年九月三十日，本集團有若干海外業務投資，其資產淨值面臨外幣換算風險。本集團目前並無外幣政策以對沖本集團海外業務資產淨值產生之貨幣風險。然而，由於本集團大部分資產均以其功能貨幣港元或人民幣計值，故本集團並無重大外匯風險。

### 僱員及薪酬政策

於二零一七年九月三十日，本集團聘有64名（截至二零一六年九月三十日止九個月：62名）僱員（包括董事）。截至二零一七年九月三十日止九個月，員工成本總額（包括董事酬金）約為9,598,000港元（截至二零一六年九月三十日止九個月：7,355,000港元）。本集團之僱傭及薪酬政策與截至二零一六年十二月三十一日止年度之年報所述者相同。

### 本集團抵押資產及或然負債

於二零一七年九月三十日，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及相關股份中所擁有之權益及淡倉

於二零一七年九月三十日，董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份及相關股份中擁有之權益或淡倉（按照本公司根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊所記錄），或根據本公司董事進行證券交易之標準守則須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之權益

實益持有之普通股及相關股份數目：

##### (A) 好倉

董事姓名	身份	附註	所持股份數目	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	149,472,498	-	149,472,498	12.91%
	個人	2	1,800	1,052,820	1,054,620	0.09%
			149,474,298	1,052,820	150,527,118	13.00%
唐才智先生（「唐先生」）	受控制公司之權益	3	284,492,312	-	284,492,312	24.57%
	個人		1,000,000	-	1,000,000	0.09%
			285,492,312	-	285,492,312	24.66%
丘勤山先生	個人	4	-	1,500,000	1,500,000	0.13%
陳偉民先生	個人	4	27,000	143,565	170,565	0.01%
蕭喜臨先生	個人	4	-	119,638	119,638	0.01%

附註：

1. 該等股份由New Brilliant Investments Limited (「New Brilliant」)持有，New Brilliant為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，由本公司執行董事徐先生全資實益擁有。
2. 徐先生於本公司之1,800股股份及1,052,820股相關股份中擁有個人權益。相關股份指本公司授予徐先生以經調整行使價每股4.175港元認購1,052,820股股份之購股權。
3. 120,300,000股股份由Heading Champion Limited持有，Heading Champion Limited為一間於英屬處女群島註冊成立之公司。164,192,312股股份由太陽娛樂電影有限公司持有，太陽娛樂電影有限公司為一間於香港註冊成立之公司。以上兩間公司均由本公司執行董事唐先生全資實益擁有。
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) 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，於二零一七年九月三十日尚未行使及可予行使的購股權詳情如下：

參與者姓名／類別	購股權數目				於二零一七年九月三十日尚未行使及可予行使	授出日期	行使期	每股行使價
	於二零一七年一月一日尚未行使	於期內授出	於期內行使	於期內失效				
<b>類別1：董事</b>								
徐先生	1,052,820	-	-	-	1,052,820	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	4.175港元
丘勤山先生	1,500,000	-	-	-	1,500,000	二零一六年八月二十二日	二零一六年八月二十二日至二零一六年八月三十一日	0.211港元
陳偉民先生	23,927	-	-	-	23,927	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	6.892港元
	119,638	-	-	-	119,638	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至二零一二年十二月四日	2.372港元
蕭晉臨先生	119,638	-	-	-	119,638	二零一一年十二月五日	二零一一年十二月五日至二零一二年十二月四日	2.372港元
小計	2,816,023	-	-	-	2,816,023			

參與者姓名／類別	購股權數目				於二零一七年 九月三十日 尚未行使及 可予行使	授出日期	行使期	每股行使價
	於二零一七年 一月一日 尚未行使	於期內授出	於期內行使	於期內失效				
<b>類別2：僱員／顧問</b>								
僱員	38,284	-	-	-	38,284	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	6.892港元
僱員	981,034	-	-	-	981,034	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	1.784港元
僱員	153,137	-	-	-	153,137	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	4.912港元
僱員	430,698	-	-	-	430,698	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	4.791港元
僱員	765,686	-	-	-	765,686	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	4.474港元
僱員	693,903	-	-	-	693,903	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	4.455港元
僱員	1,196,386	-	-	-	1,196,386	二零一一年 十二月五日	二零一一年十二月五日至 二零二零年十二月四日	2.372港元
僱員	1,624,311	-	-	-	1,624,311	二零一三年 一月十八日	二零一三年一月十八日至 二零二零年一月十七日	1.102港元
僱員	1,900,000	-	-	(100,000)	1,800,000	二零一六年 四月十一日	二零一六年四月十一日至 二零二零年四月十日	0.188港元
僱員	-	5,400,000	-	-	5,400,000	二零一七年 一月二十五日	二零二零年一月二十五日至 二零二七年一月二十四日	0.200港元
顧問	382,843	-	-	-	382,843	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	5.846港元
顧問	555,122	-	-	-	555,122	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	4.912港元
顧問	135,430	-	-	-	135,430	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	4.137港元
顧問	1,052,820	-	-	-	1,052,820	二零一一年 三月二十二日	二零一一年三月二十二日至 二零二零年三月二十一日	4.175港元
顧問	4,500,000	-	-	-	4,500,000	二零一六年 四月十一日	二零一七年四月十一日至 二零二零年四月十日	0.188港元
顧問	-	1,500,000	-	-	1,500,000	二零一七年 一月二十五日	二零二零年一月二十五日至 二零二七年一月二十四日	0.200港元
小計	14,409,654	6,900,000	-	(100,000)	21,209,654			
<b>總計</b>	<b>17,225,677</b>	<b>6,900,000</b>	<b>-</b>	<b>(100,000)</b>	<b>24,025,677</b>			

於截至二零一七年九月三十日止九個月，100,000份購股權被沒收。

### 主要股東於本公司股份及相關股份中之權益及淡倉

於二零一七年九月三十日，下列股東（包括董事）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及相關股份中之權益或淡倉如下：

#### 實益持有的普通股及相關股份數目

姓名／名稱	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	149,472,498	-	149,472,498	好倉	12.91%
徐先生	受控制公司之權益	1	149,472,498	-	149,472,498	好倉	12.91%
	個人權益	2	1,800	1,052,820	1,054,620	好倉	0.09%
			149,474,298	1,052,820	150,527,118		13.00%
Heading Champion Limited	實益擁有人	3	120,300,000	-	120,300,000	好倉	10.39%
太陽娛樂電影有限公司	實益擁有人	4	164,192,312	-	164,192,312	好倉	14.18%
唐先生	受控制公司之權益	3及4	284,492,312	-	284,492,312	好倉	24.57%
	個人權益		1,000,000	-	1,000,000	好倉	0.09%
			285,492,312	-	285,492,312		24.66%
陳秉志先生	實益擁有人		97,390,000	-	97,390,000	好倉	8.41%

#### 附註：

- 該等股份由New Brilliant持有，New Brilliant為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，由徐先生全資實益擁有。
- 徐先生於1,800股股份及1,052,820股相關股份中擁有個人權益。相關股份指本公司授予徐先生以經調整行使價每股4.175港元認購1,052,820股股份之購股權。

3. 該等股份由Heading Champion Limited持有，Heading Champion Limited為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，由唐先生全資擁有。
4. 該等股份由太陽娛樂電影有限公司持有，太陽娛樂電影有限公司為一間於香港註冊成立之公司，由唐先生全資實益擁有。

除上文所披露者外，於二零一七年九月三十日，就董事所知，並無任何其他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、相關股份或債券權益或淡倉，或擁有附帶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任何類別股本面值5%或以上的權益。

### 董事進行證券交易

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，彼等於截至二零一七年九月三十日止九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。

### 董事於競爭業務之權益

本公司執行董事唐才智先生（「唐先生」）為太陽娛樂控股有限公司之唯一擁有人及董事，該公司連同其附屬公司（包括太陽娛樂文化有限公司）主要從事投資控股、藝人及模特管理、娛樂、體育、出版以及電影及音樂會製作及統籌。彼亦為太陽動力（香港）有限公司之最終實益擁有人及董事，該公司亦從事投資控股、藝人及模特管理、娛樂、體育、出版以及電影及音樂會製作及統籌。彼亦為Sun Entertainment Concert Group Holdings Limited之主要股東及董事，該公司連同其附屬公司主要從事音樂會投資、製作及統籌。彼亦為Sun Entertainment Film Group Holdings Limited之主要股東及董事，該公司連同其附屬公司主要從事電影投資及製作。唐先生亦為Sun Asia Group Limited其中一名最終實益擁有人及董事，該公司連同其附屬公司主要於澳門從事媒體及娛樂相關投資及製作。因此，彼被視為在與本集團於媒體及娛樂行業之新業務直接或間接構成或可能構成競爭之業務中擁有權益（須根據創業板上市規則第11.04條予以披露）。

除上文所披露者外，於二零一七年九月三十日，據董事所知，各董事、管理層股東（定義見創業板上市規則）及彼等各自之聯繫人概無擁有任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務或權益，或任何有關人士與本集團之間存在或可能存在任何其他利益衝突。

### 購買股份安排

除上文所披露之購股權持有情況外，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二零一七年九月三十日止九個月內任何時間概無參與任何安排，以使本公司董事透過收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。

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零一七年九月三十日止九個月，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。

### 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。於截至二零一七年九月三十日止九個月，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，即根據「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，本公司於截至二零一七年九月三十日止九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）、蕭喜臨先生及丁傑麟先生組成，彼等合計具備會計及財務管理專長以及法律及營商經驗，足以履行職責，且彼等之前並非本公司外部核數師之合夥人。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作修訂，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意見。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二零一七年九月三十日止九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  
徐乘辰

香港，二零一七年十一月十三日

於本報告日期，執行董事為徐乘辰先生、唐才智先生及丘勤山先生；及獨立非執行董事為陳偉民先生、蕭喜臨先生及丁傑麟先生。