



takbo

**Takbo Group Holdings Limited**

德寶集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8436



# 第三季度 業績 報告 2018

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

**GEM**的定位，乃為較於聯交所上市的其他公司帶有較高投資風險的中小型公司提供一個上市的市場。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**上市的公司一般為中小型公司，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及聯交所對本報告的內容概不負責，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報告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本報告載有遵照聯交所**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)規定提供的詳情，旨在提供有關德寶集團控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的資料，而董事(「董事」)願就本報告共同及個別承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏其他事項致使本報告或當中所載任何陳述產生誤導。

# 目 錄

02

公司資料

04

摘要

05

管理層討論及分析

10

未經審核簡明綜合全面收益表

12

未經審核簡明綜合權益變動表

13

未經審核簡明綜合財務資料附註

18

補充資料

# 公司資料

## 執行董事

柯栢先生(行政總裁)  
陳凱欣女士  
柯烜先生

## 獨立非執行董事

陳聰發先生(主席)  
宋治強先生  
Wong, Irving Holmes Weng Hoong先生

## 審核委員會

宋治強先生(主席)  
陳聰發先生  
Wong, Irving Holmes Weng Hoong先生

## 薪酬委員會

陳聰發先生(主席)  
宋治強先生  
柯栢先生

## 提名委員會

Wong, Irving Holmes Weng Hoong先生  
(主席)  
宋治強先生  
柯烜先生

## 公司秘書

吳捷陞先生

## 授權代表

柯栢先生  
陳凱欣女士

## 合規主任

陳凱欣女士

## 註冊辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

## 香港主要營業地點

香港九龍  
觀塘鴻圖道83號  
東瀛遊廣場35樓B室

## 獨立核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
香港中環  
太子大廈22樓

## 合規顧問

力高企業融資有限公司  
香港中環  
皇后大道中29號  
華人行16樓1601室

## 公司資料

### 主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司  
香港花園道1號  
中銀大廈

南洋商業銀行有限公司  
香港  
中環  
德輔道中151號

### 股份代號

8436

### 公司網站

[www.takbogroup.com](http://www.takbogroup.com)

03

德寶集團控股有限公司

### 開曼群島股份過戶登記總處

Codan Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心22樓

# 摘要

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團的收益約為205.5百萬港元，較上年同期增加約25.4%。

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團的毛利約為62.1百萬港元，較上年同期增加約10.2%。本集團的毛利率由截至二零一七年九月三十日止九個月的約34.4%減至截至二零一八年九月三十日止九個月的約30.2%。

截至二零一八年九月三十日止九個月，本公司權益持有人應佔溢利約為26.9百萬港元，較上年同期增加約104.4%。

截至二零一八年九月三十日止九個月，每股盈利約為6.72港仙，較上年同期增加約53.4%。

董事會不建議派付截至二零一八年九月三十日止九個月的任何中期股息(截至二零一七年九月三十日止九個月：無)。

# 管理層討論及分析

## 市場及業務回顧

雖然全球經濟穩步增長，但全面復甦仍道阻且長。由於美利堅合眾國（「美國」）仍為我們的主要出口市場，其與中國之間爆發的貿易戰可能對我們的發展及盈利能力造成潛在損害。儘管如此，但貿易戰引起的人民幣（「人民幣」）兌美元（「美元」）貶值對確認回顧期間的的匯兌收益有所貢獻。

本集團主要從事(i)設計、開發、生產及銷售美容產品；及(ii)設計、開發及銷售化妝袋。截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團的核心業務及收益架構保持不變。

由於近期美國與中國之間爆發貿易戰，本集團已採取多種戰略措施應對可能對本集團回顧期間的經營及財務表現有重大影響的潛在風險並將其降到最低，包括但不限於在最接近美國的港口卸裝產品貨物。如此，本集團及現有客戶可盡量減少承擔美國實施的額外關稅。

## 展望

展望未來，本集團認為其業務環境充滿挑戰。美國與中國的貿易戰肯定會對經濟環境及信心造成負面影響，導致現有及潛在客戶可能傾向於在其他生產基地下單，彼等於該等基地可盡量減少承擔美國額外關稅。本集團將對可能影響其營運及盈利能力的貿易戰保持警惕。同時，本集團將評估及釐定是否可採取任何業務戰略以提升銷量及減少進口到美國的產品的額外關稅。

儘管如此，本集團的目標是鞏固其作為美容產品製造商及化妝袋解決方案提供商的地位，並利用我們的競爭優勢擴大我們的經營規模，從而提高整體利潤。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

下表載列於截至二零一八年及二零一七年九月三十日止九個月，本集團按產品類別劃分的收益明細及佔收益總額的百分比：

	截至九月三十日止九個月			
	二零一八年		二零一七年	
	千港元	%	千港元	%
美容產品	145,006	70.6	98,716	60.2
化妝袋	60,450	29.4	65,170	39.8
總計	205,456	100	163,886	100

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團的收益約為205.5百萬港元，較上年同期增加約25.4%。該增加乃主要歸因於成功推出母親節美容產品的營銷策略，與定期向本集團下訂單的現有客戶維持穩定的關係以及參與本集團展會的新客戶之訂單。

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團的毛利約為62.1百萬港元，較上年同期增加約10.2%。本集團的毛利率由截至二零一七年九月三十日止九個月的約34.4%減至截至二零一八年九月三十日止九個月的約30.2%，主要由於本集團戰略性提供具有競爭力的價格以促進銷售增長及獲得新客戶的銷售訂單所致。

截至二零一八年九月三十日止九個月，本公司權益持有人應佔溢利約為26.9百萬港元，較上年同期的約13.1百萬港元大幅增加約104.4%。該變動乃由於截至二零一八年九月三十日止九個月銷售需求增加、人民幣貶值的匯兌收益以及未產生上市開支的共同影響。



## 管理層討論及分析

### 流動資金及財務資源

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團已審慎地進行財務管理並維持穩健的財務狀況。本集團通過經營產生的資金及上市股份發售所得款項淨額為其日常經營撥資。截至二零一八年九月三十日，本集團擁有現金及現金等價物約47.9百萬港元（二零一八年六月三十日：約83.9百萬港元）。現金及現金等價物減少乃主要由於貿易應收款項收款及貿易應付款項結算之間的時間差所致。

於二零一八年九月三十日，流動比率（以流動資產總額除以流動負債總額計算）約為2.8倍（二零一八年六月三十日：約6.8倍）。於二零一八年九月三十日，本集團並無任何未償還借款及其他債務且未呈列資產負債比率。

07

德豐集團控股有限公司

### 行政開支

本集團的行政開支由截至二零一七年九月三十日止九個月的約27.4百萬港元減少約7.1百萬港元或約25.8%至截至二零一八年九月三十日止九個月的約20.3百萬港元。該減少乃主要歸因於截至二零一七年九月三十日止九個月產生上市開支約10.9百萬港元。

### 銷售開支

本集團的銷售開支由截至二零一七年九月三十日止九個月的約9.3百萬港元增加約3.4百萬港元或約37.0%至截至二零一八年九月三十日止九個月的約12.8百萬港元。該增加乃主要歸因於截至二零一八年九月三十日止九個月，大量銷售活動及因此而產生的成本，如進行更多的銷售交易所產生的運輸及快遞費用、樣品費用、關稅、檢驗及測試費用以及營銷費用。

### 外匯風險

本集團主要於香港及中國營運，所面對的外匯風險主要與向美國客戶銷售美容產品及化妝袋以及向中國的供應商採購而產生的以美元及人民幣（「人民幣」）計值的交易相關。董事認為本集團的美元兌人民幣產生的外匯風險可管理。

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團並無訂立任何協議或向任何金融機構承諾對沖人民幣相關匯率風險，但將持續監察其外匯風險。本集團將於有需要時考慮對沖重大外匯風險，且本集團於二零一八年九月三十日並無持有衍生金融工具。

### 或然負債及承擔

於二零一八年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債（二零一七年十二月三十一日：無）。本集團於二零一八年九月三十日擁有與工廠擴建開支有關的資本承擔約16.2百萬港元（二零一七年十二月三十一日：8.2百萬港元）及經營租賃承擔約25.8百萬港元（二零一七年十二月三十一日：27.8百萬港元）。

### 抵押資產

於二零一八年九月三十日，本集團並無任何抵押資產（二零一七年十二月三十一日：無）。

### 股本及資本架構

截至二零一八年九月三十日止九個月，本公司已發行股份及資本架構並無變動。本公司資本包括普通股及其他資本儲備。本集團通過經營產生的資金及股份發售所得款項淨額為其經營、運營資金及資本開支需求撥資。

## 管理層討論及分析

### 中期股息

本公司董事會(「董事會」)並不建議派付截至二零一八年九月三十日止九個月的任何中期股息(二零一七年九月三十日：無)。

### 重大投資及資本資產的未來計劃

除工廠擴建計劃(其詳情載列於本公司日期為二零一七年十月十三日的招股章程(「招股章程」)內)外，於二零一八年九月三十日，本集團概無任何其他重大投資及資本資產計劃。

09

### 所持重大投資

於二零一八年九月三十日，本集團概無於任何其他公司擁有任何重大股權投資，亦無擁有任何物業(二零一七年十二月三十一日：無)。

### 重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

截至二零一八年九月三十日止九個月，本集團並無任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

# 未經審核財務業績

董事(「董事」)會(「董事會」)欣然呈報本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一八年九月三十日止三個月及九個月(「本期間」)的未經審核簡明綜合財務資料(經本公司審核委員會審閱)，連同二零一七年同期的未經審核比較數字如下：

## 未經審核簡明綜合全面收益表

	附註	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
		二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元
收益	3	<b>142,742</b>	112,333	<b>205,456</b>	163,886
銷售成本		<b>(98,612)</b>	(74,726)	<b>(143,317)</b>	(107,496)
毛利		<b>44,130</b>	37,607	<b>62,139</b>	56,390
其他收入	4	—	20	<b>450</b>	32
其他收益／(虧損)淨額	4	<b>3,278</b>	(1,277)	<b>2,650</b>	(1,622)
行政開支		<b>(6,995)</b>	(6,967)	<b>(20,291)</b>	(27,352)
銷售開支		<b>(6,778)</b>	(5,487)	<b>(12,752)</b>	(9,310)
融資成本淨額		<b>269</b>	8	<b>497</b>	(15)
除所得稅前溢利	5	<b>33,904</b>	23,904	<b>32,693</b>	18,123
所得稅開支	6	<b>(6,101)</b>	(4,436)	<b>(5,826)</b>	(4,978)
期內溢利		<b>27,803</b>	19,468	<b>26,867</b>	13,145
期內其他全面虧損 可重新分類至損益的項目					
外幣換算差額		<b>(709)</b>	—	<b>(709)</b>	(667)
期內全面收益總額		<b>27,094</b>	19,468	<b>26,158</b>	12,478

## 未經審核簡明綜合全面收益表

	附註	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
		二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元
下列人士應佔期內溢利：					
本公司擁有人		<b>27,803</b>	19,468	<b>26,867</b>	13,145
下列人士應佔期內全面收 益總額：					
本公司擁有人		<b>27,094</b>	19,468	<b>26,158</b>	12,478
每股盈利		港仙	港仙	港仙	港仙
每股基本及攤薄盈利	8	<b>6.95</b>	6.49	<b>6.72</b>	4.38

# 未經審核簡明綜合權益變動表

本公司擁有人應佔權益

資本及

	股本	股份溢價	其他儲備	法定儲備	匯兌儲備	保留溢利	總計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零一七年十二月三十一日 及二零一八年一月一日 (經審核)	4,000	56,188	46	544	3,128	75,096	139,002
期內溢利	—	—	—	—	—	26,867	26,867
期內其他全面虧損	—	—	—	—	(709)	—	(709)
期內全面收益總額	—	—	—	—	(709)	26,867	26,158
於二零一八年九月三十日(未經審核)	4,000	56,188	46	544	2,419	101,963	165,160
於二零一六年十二月三十一日 及二零一七年一月一日 (經審核)	—	—	46	472	2,143	78,638	81,299
期內溢利	—	—	—	—	—	13,145	13,145
期內其他全面虧損總額	—	—	—	—	(667)	—	(667)
期內全面收益總額	—	—	—	—	(667)	13,145	12,478
與擁有人進行的交易：							
股息(附註7)	—	—	—	—	—	(8,940)	(8,940)
	—	—	—	—	—	(8,940)	(8,940)
於二零一七年九月三十日(未經審核)	—	—	46	472	1,476	82,843	84,837

# 未經審核簡明綜合財務資料附註

## 1. 公司資料及集團重組

德寶集團控股有限公司(「本公司」)於二零一七年二月八日在開曼群島根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3號法例)(經合併及修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事設計、開發、製造及銷售美容產品以及設計、開發及銷售化妝袋。

於二零一七年十月二十七日，本公司股份於聯交所GEM上市。

簡明綜合財務資料未經審核，惟已經本公司審核委員會審閱。未經審核簡明綜合財務資料已於二零一八年十一月九日獲董事批准及授權刊發。

## 2. 編製基準及會計政策

截至二零一八年九月三十日止九個月的簡明綜合財務資料已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及GEM上市規則的適用披露規定編製。簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表所需的所有資料及披露，並應連同根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則所編製的最新年度報告所載本公司截至二零一七年十二月三十一日止年度的綜合財務報表一併閱讀。

## 未經審核簡明綜合財務資料附註

### 2. 編製基準及會計政策(續)

編製該等簡明綜合財務資料所用的會計政策及計算方法與本公司截至二零一七年十二月三十一日止年度的綜合財務報表所用者一致，惟採納香港會計師公會頒佈並於二零一八年一月一日開始之年度期間強制生效之準則、修訂及詮釋除外。應用該等準則、修訂及詮釋對該等簡明綜合財務資料所載的呈報金額及／或披露並無重大影響。

未經審核簡明綜合財務資料已按歷史成本基準編製。此等未經審核簡明綜合財務資料以港元(「港元」)呈列，除另有指明者外，所有數值均已四捨五入至最接近千位數。

### 3. 收益

	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元
收益				
美容產品銷售	108,445	76,658	145,006	98,716
化妝袋銷售	34,297	35,675	60,450	65,170
	142,742	112,333	205,456	163,886



## 未經審核簡明綜合財務資料附註

### 4. 其他收入及其他收益／(虧損)淨額

	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元
其他收入				
樣本收入	—	20	447	32
其他	—	—	3	—
	—	20	450	32
其他收益／ (虧損)淨額				
外匯收益／ (虧損)淨額	3,278	(1,277)	2,650	(1,622)
	3,278	(1,277)	2,650	(1,622)

### 5. 除所得稅前溢利

	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元	二零一八年 (未經審核) 千港元	二零一七年 (未經審核) 千港元
物業、廠房及 設備折舊	238	331	773	1,022
無形資產攤銷	18	16	53	49
貿易應收款項減值撥 備撥回	(649)	—	(675)	—
上市開支	—	1,632	—	10,896

### 6. 所得稅開支

本集團須以實體為基準就本集團成員公司於所在及所營運的司法權區產生或所得的溢利繳納所得稅。

在香港營運的附屬公司的香港利得稅按相關期間的估計應課稅溢利以稅率16.5%計提撥備。根據中華人民共和國相關稅務法律及法規，於中國內地營運的附屬公司的溢利按25%稅率計算企業所得稅。由於本集團於英屬處女群島或開曼群島註冊成立的附屬公司獲豁免納稅，故並無計算海外利得稅。

於二零一八年九月三十日，概無就須繳納預扣稅的本公司於中國成立的附屬公司的未匯出盈利應付的預扣稅而確認遞延稅項。董事認為，附屬公司在可預見未來不大可能會分派該等盈利。

### 7. 股息

董事會不建議派付截至二零一八年九月三十日止九個月的任何中期股息。

本公司自其於二零一七年二月八日註冊成立起，概無派付或宣派股息，除下文所述者外，現時組成本集團的公司於截至二零一七年及二零一八年九月三十日止九個月內概無向該等公司的當時權益持有人派付或宣派股息。

於二零一七年三月六日，德寶國際(香港)有限公司董事向其當時股東柯枏先生及朱女士宣派特別股息8,940,000港元，而該等股息已透過抵銷應收關聯公司款項派發。

## 未經審核簡明綜合財務資料附註

### 8. 每股盈利

每股基本盈利按本公司權益持有人應佔溢利除以各期間已發行普通股的加權平均數計算。用於該目的的普通股加權平均數已就於二零一七年九月二十五日完成重組發行股份及於二零一七年十月二十七日發行的資本化股份(作為重組的一部分)的影響作出追溯調整。

由於於二零一七年及二零一八年九月三十日概無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利金額相若。

## 購股權計劃

本公司已有條件採納其唯一股東於二零一七年九月二十九日通過書面決議案批准並於二零一七年十月二十七日成為無條件的購股權計劃(「購股權計劃」)。購股權計劃條款符合GEM上市規則第23章的條文。

購股權計劃旨在透過讓本公司授出購股權以吸引、留聘及獎勵合資格人士及向為本集團作出貢獻的合資格人士提供激勵或獎勵，讓該等人士的貢獻進一步提升本集團利益，藉此提升本公司及股東的利益。

購股權計劃由採納日期起計十年內屬合法及有效，其後不得再授出或建議授出購股權。

於二零一八年九月三十日，概無已發行在外、授出、註銷、行使或失效的購股權。

購股權計劃的主要條款詳情載於招股章程附錄四「法定及一般資料」一節「13.購股權計劃」一段。

## 收購股份或債權證的權利

除上述購股權計劃外，於截至二零一八年九月三十日止九個月期間任何時間，本公司或任何相聯法團概無訂立任何安排，使董事或本公司主要行政人員或彼等各自的聯繫人(定義見GEM上市規則)可藉收購本公司或任何其他法團的股份或債權證而獲益。

## 補充資料

### 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及／或淡倉

於二零一八年九月三十日，董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有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的權益或淡倉（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的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

#### 19 (I) 於本公司普通股及相關股份的好倉

##### 於本公司的權益

董事姓名	於普通股的權益					佔本公司 已發行有 投票權股份 的百分比	
	個人權益	家族權益	法團權益	於相關股份	權益總額		
				於普通股中 的權益總額			
柯柄先生 <sup>附註</sup>	—	—	300,000,000	300,000,000	—	300,000,000	75.00%
陳凱欣女士 <sup>附註</sup>	—	—	300,000,000	300,000,000	—	300,000,000	75.00%

附註：該300,000,000股股份由Classic Charm Investments Limited實益持有，而該公司分別由柯柄先生、朱少芳女士及陳凱欣女士合法實益擁有50.8%、39.7%及9.5%權益。由於柯柄先生、朱少芳女士及陳凱欣女士為一致行動人士，故根據證券及期貨條例，彼等被視為於Classic Charm Investments Limited所持有的300,000,000股股份中擁有權益。

## 補充資料

除上文所披露者外，於二零一八年九月三十日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊的任何權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.48至5.67條所述董事進行交易的準則以其他方式知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。

### 主要股東於本公司的股份及相關股份的權益及／或淡倉

於二零一八年九月三十日，以下人士／實體(不包括董事或本公司主要行政人員)於股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部規定向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的權益或淡倉：

#### 於本公司普通股及相關股份的好倉

股東姓名／名稱	身份	所持股份數目	佔本公司 已發行 有投票權 股份的百分比
Classic Charm Investments Limited	實益擁有人	300,000,000	75.00%
朱少芳女士 <sup>附註</sup>	於受控法團的權益	300,000,000	75.00%

附註：該300,000,000股股份由Classic Charm Investments Limited實益持有，而該公司分別由柯栢先生、朱少芳女士及陳凱欣女士合法實益擁有50.8%、39.7%及9.5%權益。由於柯栢先生、朱少芳女士及陳凱欣女士為一致行動人士，故根據證券及期貨條例，彼等被視為於Classic Charm Investments Limited所持有的300,000,000股股份中擁有權益。

## 補充資料

除上文所披露者外，於二零一八年九月三十日，本公司並不知悉任何人士（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的權益或淡倉。

### 於競爭性業務的權益

柯栢先生、陳凱欣女士、朱少芳女士及Classic Charm Investments Limited（「契諾人」）各自以本公司為受益人訂立日期為二零一七年九月二十九日的不競爭契據（「不競爭契據」），主要使契諾人可於任何時間個別或共同與任何其他契諾人於本公司已發行股份中直接或間接擁有30%或以上權益，任何契諾人及其緊密聯繫人以及由該契諾人直接或間接控制的任何公司不得及須促使彼等的緊密聯繫人不得經營、從事、投資或於當中擁有權益或以其他方式參與任何與本集團任何成員公司不時經營或擬經營的任何業務，或本集團任何成員公司從事或投資或以其他方式參與的任何業務或本集團任何成員公司以任何形式公開宣佈其擬參與、從事或投資（無論是作為委託人或代理及無論直接或透過任何法團、合夥企業、合營企業或其他合約或其他安排）的任何業務相似或構成競爭或可能構成競爭的業務。

### 利益衝突

除上文所披露者外，截至二零一八年九月三十日止九個月，概無本公司董事、主要股東或控股股東或任何彼等各自的聯繫人從事任何直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭或存在任何其他與本集團構成利益衝突的業務。

### 企業管治常規守則

截至二零一八年九月三十日止九個月，董事會認為，本公司一直遵守GEM上市規則附錄15所載的企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)的所有條文。

### 董事進行證券交易的操守守則

本公司已採納一套有關可能擁有本公司或其證券的內幕消息的董事、其僱員、其附屬公司及控股公司的董事及僱員進行證券交易的操守守則，該守則之條款不比GEM上市規則第5.48至5.67條所規定之交易準則寬鬆。本公司已向全體董事作出具體查詢，全體董事確認彼等於截至二零一八年九月三十日止九個月已遵守本公司所採納有關董事進行證券交易之規定交易準則及操守守則。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司於截至二零一八年九月三十日止九個月並無贖回任何股份。本公司或其任何附屬公司於截至二零一八年九月三十日止九個月概無購買或出售本公司任何股份。



## 補充資料

### 合規顧問的權益

如本公司合規顧問力高企業融資有限公司告知，於二零一八年九月三十日，力高企業融資有限公司及其任何緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)以及該公司的董事或僱員概無於本公司或本集團任何成員公司的股本中，擁有根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的任何權益，包括購股權或可認購有關證券的權利(如有)。

### 審核委員會

本公司於二零一七年九月二十九日成立審核委員會，並遵照GEM上市規則第5.28條及GEM上市規則附錄15所載企業管治守則訂明書面職權範圍。根據經修訂GEM上市規則及企業管治守則，本公司已於二零一八年十一月九日修訂審核委員會之職權範圍，自二零一九年一月一日起生效。審核委員會經修訂之職權範圍可於本公司及聯交所網站查詢。

審核委員會由三名獨立非執行董事(即宋治強先生(主席)、陳聰發先生及Wong, Irving Holmes Weng Hoong先生)組成。審核委員會主要負責透過檢討及監管本公司的財務申報、風險管理及內部監控原則及程序，協助董事會履行其審核職責，並就委任及解聘外部核數師向董事會提出建議。

審核委員會已審閱本集團採納的會計原則及慣例，且已與管理層就審核及財務申報事宜進行討論。審核委員會已討論及審閱截至二零一八年九月三十日止九個月的未經審核第三季度財務資料及第三季度報告。

### 組織章程文件變動

根據GEM上市規則第17.102條，本公司已於本公司及聯交所網站刊發其組織章程大綱及細則。截至二零一八年九月三十日止九個月，本公司的章程文件概無任何變動。

### 重大資產負債表日後事項

直至本報告日期，董事並無注意到截至二零一八年九月三十日止九個月之後有關本集團業務或財務表現之重大事項。