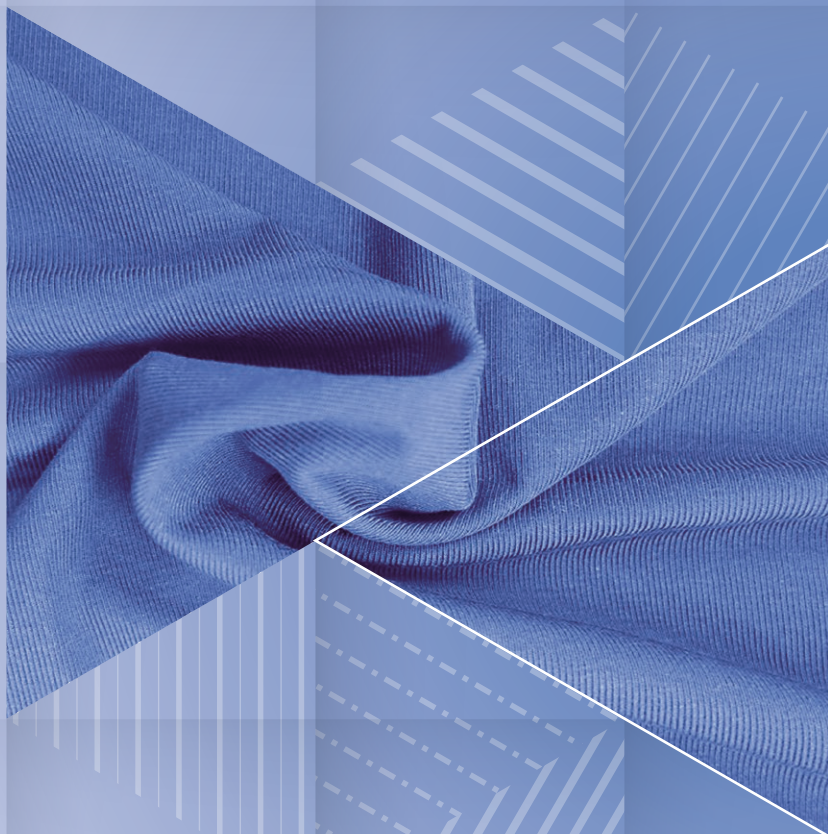


ST International Holdings Company Limited

智紡國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8521)



2019

第一季度業績報告

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM的特色

GEM的定位乃為相比其他在聯交所上市的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**上市公司通常為中小型公司，在**GEM**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**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。

本報告的資料乃遵照聯交所的**GEM**證券上市規則（「**GEM**上市規則」）而刊載，旨在提供有關智紡國際控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」）的資料；本公司董事（「董事」）願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。

各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確完備，概無誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

目錄

	頁次
公司資料	3
財務摘要	4
簡明綜合損益及其他全面收益表	5
簡明綜合權益變動表	7
簡明綜合財務資料附註	9
管理層討論及分析	17

公司資料

董事會

執行董事

黃繼雄先生 (主席)
奚斌先生

非執行董事

洪育苗先生

獨立非執行董事

施榮懷先生，BBS太平紳士
方建達先生
伍永亨先生

審核委員會

伍永亨先生 (主席)
施榮懷先生，BBS太平紳士
方建達先生

薪酬委員會

方建達先生 (主席)
黃繼雄先生
伍永亨先生

提名委員會

施榮懷先生，BBS太平紳士 (主席)
黃繼雄先生
伍永亨先生

合規主任

黃繼雄先生

公司秘書

陳智揚先生 (HKICPA)

授權代表

黃繼雄先生
陳智揚先生

註冊辦事處

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

總部及香港主要營業地點

香港灣仔
告士打道181-185號
中怡商業大廈10樓
1006室

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

核數師

信永中和 (香港) 會計師事務所有限公司
執業會計師
香港
銅鑼灣
希慎道33號
利園一期43樓

法律顧問

LCH Lawyers LLP
香港
金鐘
夏慤道18號
海富中心1座
702室

合規顧問

耀盛資本有限公司
香港
金鐘夏慤道18號
海富中心1座
26樓2620室

主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司
香港
皇后大道中1號
滙豐總行大廈

中國工商銀行 (亞洲) 有限公司

香港
皇后大道中9號1字樓

中國建設銀行

中國廣東省
東莞南城區
新城中心區
第一國際H5座A區店
A1-001至A1-003號店

公司網址

www.smart-team.cn

股份代號

8521

財務摘要

截至2019年3月31日止三個月，本集團錄得收益及毛利約22,933,000港元及7,321,000港元，較截至2018年3月31日止三個月的收益及毛利約21,447,000港元及6,989,000港元分別增加約6.9%及4.8%，主要由於截至2019年3月31日止三個月來自現有客戶的銷售訂單增加及引入新客戶所致。

本集團截至2019年3月31日止三個月的除稅後純利增加約4.4%至約1,446,000港元（截至2018年3月31日止三個月：1,385,000港元）。其乃主要由於截至2019年3月31日止三個月毛利增加及所得稅開支減少，惟被行政及其他開支增加部分抵銷所致。

董事會（「董事會」）不建議派付截至2019年3月31日止三個月的股息（截至2018年3月31日止三個月：無）。

智紡國際控股有限公司董事會欣然宣佈·本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2019年3月31日止三個月之未經審核簡明綜合業績連同去年同期比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2019年3月31日止三個月

	附註	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
收益	4	22,933	21,447
銷售成本		(15,612)	(14,458)
毛利		7,321	6,989
其他收入		276	232
銷售及分銷開支		(1,360)	(1,174)
行政及其他開支		(4,393)	(4,085)
融資成本	6	(117)	(80)
除稅前溢利		1,727	1,882
所得稅開支	7	(281)	(497)
期內溢利	8	1,446	1,385
期內其他全面收益			
隨後可能重新分類至損益的項目			
海外業務換算產生的匯兌差額		2,151	2,773
期內總全面收益		3,597	4,158

	附註	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
以下各項應佔期內溢利：			
本公司權益股東		1,446	1,242
非控股權益		-	143
		1,446	1,385
以下各項應佔期內總全面收益：			
本公司權益股東		3,597	3,997
非控股權益		-	161
		3,597	4,158
每股盈利			
-基本及攤薄(港仙)	9	0.30	0.35

簡明綜合權益變動表

截至2019年3月31日止三個月

	本公司權益股東應佔						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	資本儲備 千港元 (附註a)	法定儲備 千港元 (附註b)	保留盈利 千港元	匯兌儲備 千港元			總計 千港元
於2018年1月1日(經審核)	-	-	335	4,941	51,126	539	56,941	(315)	56,626
期內溢利	-	-	-	-	1,242	-	1,242	143	1,385
海外業務換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	2,755	2,755	18	2,773
期內總全面收益	-	-	-	-	1,242	2,755	3,997	161	4,158
發行股份	100	-	(100)	-	-	-	-	-	-
轉入中國法定儲備	-	-	-	70	(70)	-	-	-	-
於2018年3月31日(未經審核)	100	-	235	5,011	52,298	3,294	60,938	(154)	60,784
於2019年1月1日(經審核)	4,800	53,389	2,235	5,797	74,551	(3,466)	137,306	(411)	136,895
期內溢利	-	-	-	-	1,446	-	1,446	-	1,446
海外業務換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	2,151	2,151	-	2,151
期內總全面收益	-	-	-	-	1,446	2,151	3,597	-	3,597
收購非控股權益	-	-	(411)	-	-	-	(411)	411	-
於2019年3月31日(未經審核)	4,800	53,389	1,824	5,797	75,997	(1,315)	140,492	-	140,492

附註：

(a) 資本儲備

資本儲備代表：

- (i) 收購東莞聯兆紡織科技有限公司（「聯兆紡織」）非控股權益已付代價與非控股權益賬面值之差額；及
- (ii) 收購幻天（北京）國際服裝設計有限公司（「幻天」）非控股權益已付代價與非控股權益賬面值之差額。

(b) 法定儲備

根據中華人民共和國（「中國」）公司法規定，中國境內公司必須按照適用於在中國境內建立實體的有關會計原則和財務條例，轉入彼等各自除稅後溢利的10%至法定儲備直至儲備餘額達到註冊資本的50%。法定儲備在有關部門批准後可以利用，以抵銷累計虧損或增加此等公司的註冊資本，惟該資金至少維持在註冊資本的25%。法定儲備不可作為現金股息分派，必須在向權益擁有人分派股息前轉入。

簡明綜合財務資料附註

截至2019年3月31日止三個月

1. 一般資料

智紡國際控股有限公司（「本公司」）於2017年2月21日根據開曼群島公司法第22章（經綜合及修訂的1961年第3號法例）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份於2018年5月16日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

本公司的母公司及最終控股公司為Cosmic Bliss Investments Limited，一家於英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的公司。最終控制人為黃繼雄先生（「黃先生」）。

本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司的香港主要營業地點地址為香港灣仔告士打道181-185號中怡商業大廈1006室。

本公司為一家投資控股公司，其主要附屬公司主要從事功能性針織面料及服裝銷售。

簡明綜合財務資料乃以千港元（「港元」）呈列，其亦為本公司及其香港附屬公司之功能貨幣。人民幣（「人民幣」）為本公司中國附屬公司之功能貨幣。

2. 編製基礎

根據本公司日期為2018年4月30日的招股章程（「招股章程」）「歷史、重組及公司架構」一節所述的**重組事項**，本公司於2018年2月28日成為組成本集團現有公司的控股公司（「**重組**」）。

組成本集團的現有公司於重組之前及之後均由黃先生共同控制並實益擁有。因此，重組已被視為本公司如同於截至2018年3月31日止三個月一直是組成本集團之公司的控股公司。

組成本集團的現有公司的簡明綜合損益及其他全面收益表及簡明綜合權益變動表在編製時猶如現有集團結構於截至2018年3月31日止三個月一直存在。

3. 主要會計政策

為編製及呈報截至2019年3月31日止三個月的簡明綜合財務資料，本集團一直採納所有新訂及經修訂香港財務報告準則，包括香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈，並於本集團自2019年1月1日開始的財政年度生效的香港財務報告準則、香港會計準則、修訂及詮釋（「詮釋」）。

簡明財務資料乃根據歷史成本基準編製。

簡明綜合財務資料使用的會計政策與編製本集團截至2018年12月31日止年度的年度綜合財務報表所使用者一致，惟下文所載該等新會計政策除外。

會計政策的變動

除下文所述者外，簡明綜合財務資料所用的會計政策與截至二零一八年十二月三十一日止年度的年報中所載的本集團經審核財務報表中所採用者相同。

會計政策的變動亦預期於本集團於2019年3月31日及截至該日止三個月的簡明綜合財務資料中反映。

本集團自2019年1月1日起已首次採納香港財務報告準則第16號租賃。大量其他新訂準則自2019年1月1日起生效，但對本集團簡明綜合財務資料並無重大影響。

香港財務報告準則第16號租賃

香港財務報告準則第16號為租賃安排之識別以及其於出租人及承租人財務報表之處理方式提供一個綜合模型。

本集團已使用經修訂追溯法應用香港財務報告準則第16號，而使用該方法對2019年1月1日的保留盈利中確認的初步應用並無重大影響。因此，就2018年呈列的可比較資料並未經重列—即其根據香港會計準則第17號及相關詮釋呈列（如先前所呈報）。

就承租人會計處理而言，該準則引入單一承租人會計處理模式，規定承租人就租賃期超過12個月的所有租賃確認資產及負債，惟相關資產價值較低則除外。

於租賃開始日期，承租人須按成本確認使用權資產，包括租賃負債之初始計量金額，加上於開始日期或之前向出租人作出之任何租賃付款，扣除任何已收取之租賃優惠、初始估計修復成本及承租人所產生之任何初始直接成本。租賃負債初步按於租賃付款尚未支付當日之現值確認。

其後，使用權資產按成本減任何累計折舊及任何累計減值虧損計量，並就任何重新計量之租賃負債作出調整。租賃負債之其後計量方式為透過增加賬面值以反映租賃負債之利息，透過削減賬面值以反映所作出之租賃付款，以及透過重新計量賬面值以反映任何重新評估或租賃修訂或反映經修訂之實質固定租賃付款。

使用權資產之折舊及減值開支（如有）將按照香港會計準則第16號物業、廠房及設備之規定於損益內扣除，而租賃負債之應計利息將於損益內扣除。

4. 收益

收益是指在正常業務過程中銷售商品已收及應收款項，扣除銷售相關稅項。

本集團來自客戶合約的收益分拆如下：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
按主要產品分拆		
— 功能性針織面料銷售	19,985	19,103
— 服飾銷售	2,948	2,322
— 紗線銷售	-	22
	22,933	21,447

製造合約的原預期存續期少於一年。因此，本集團已選擇可行權宜方法並無就未滿足的履約責任披露其於報告期末的交易價格金額。

5. 分部資料

入賬至簡明綜合財務資料的經營分部及各分部項目的金額乃自定期向本集團主要經營決策者提供的財務資料中識別出來，從而分配資源及評估本集團各業務線及地理區域的表現。

由於主要於中國銷售功能性針織面料及服裝，且所有收益、開支、業績、資產、負債及資本開支均主要歸屬於此單一分部，故本集團由單一經營分部組成。因此，無須按業務及地理區域資料呈列分部分析。

有關主要客戶的資料

於相應期間貢獻收益超過本集團總收益10%的客戶如下：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
客戶A ^{1,3}	3,377	–
客戶B ^{2,3}	2,239	1,075
客戶C ^{1,2,3}	1,956	4,692
客戶D ^{1,3}	1,254	3,696

¹ 功能性針織面料銷售收益。

² 服飾銷售收益。

³ 相應收益貢獻未超過本集團總收益的10%。

6. 融資成本

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
銀行借款及透支利息	88	80
租賃負債利息	29	–

7. 所得稅開支

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
即期稅項：		
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	281	497
遞延稅項	-	-
	281	497

香港利得稅乃按截至2018年及2019年3月31日止三個月之估計應課稅溢利之16.5%計算。

因截至2018年及2019年3月31日止三個月集團公司於香港並無應課稅溢利，故未計提香港利得稅撥備。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)和企業所得稅法實施條例的規定，本公司於中國成立的附屬公司的稅率於截至2018年及2019年3月31日止三個月為25%。

本集團在中國成立的其中一家附屬公司被確認為高新技術企業，已獲得地方稅務局的稅務優惠，且自2016年1月1日起至2018年12月31日有權享有15%的中國企業所得稅優惠稅率。

根據英屬處女群島及開曼群島的規則及規定，本集團在該等司法權區毋須繳納任何所得稅。

8. 期內溢利

期內溢利乃經扣除／(計入)下列各項後達致：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
員工成本：		
薪金、津貼及其他福利	2,802	2,892
退休福利計劃供款	232	291
	3,034	3,183
確認為開支的存貨金額	14,663	12,148
廠房和設備折舊	431	213
利息收入	(43)	(11)
上市開支	–	630
租用物業的經營租賃租金	–	376
使用權資產之折舊費用	272	–
與短期租賃有關之開支	23	–
研發開支(附註)	1,782	1,814

附註：

此處所披露的研發開支不包括截至2018年及2019年3月31日止期間的薪金、津貼及其他福利分別約887,000港元及691,000港元以及退休福利計劃供款分別約69,000港元及36,000港元，有關款項已計入上文所披露的薪金、津貼及其他福利以及退休福利計劃供款。

9. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據下列資料計算：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
本公司權益股東應佔溢利	1,446	1,242

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千股 (未經審核)	2018年 千股 (未經審核)
就計算每股基本及攤薄盈利所使用之 普通股加權平均數	480,000	360,000

計算截至2018年3月31日止三個月之每股基本盈利所使用之普通股加權平均數已追溯調整，以反映根據附註2所述重組進行資本化發行之影響。

由於截至2018年及2019年3月31日止三個月並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相同。

10. 股息

截至2018年及2019年3月31日止三個月，本公司並無派付或擬派任何股息，自報告期末起亦無擬派任何股息。

11. 關聯方交易

除簡明綜合財務資料其他部分所披露者外，本集團的關聯方交易如下：

(a) 與關聯方的交易

關聯方	交易性質	截至3月31日止三個月	
		2019年 千港元	2018年 千港元
中山市大涌線廠有限公司	採購紗線	685	-

附註：

截至2019年3月31日止三個月，自關聯公司中山市大涌線廠有限公司購買材料乃按照本集團與關聯方同意的條款並參考購買協議項下材料的現行市價進行。

(b) 銀行融資

執行董事奚斌先生於截至2019年3月31日止期間為本集團獲得銀行借款5,654,000港元提供個人擔保。

(c) 關鍵管理人員的薪酬

關鍵管理人員的酬金指下列期內本公司董事的酬金：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)
短期福利	873	821
離職後僱員福利	18	17
	891	838

關鍵管理人員的酬金由董事會經考慮個人表現及市場規範後釐定。

管理層討論及分析

董事會欣然呈報本集團截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務資料，連同2018年同期的比較數據。該資料應與本公司日期為2018年4月30日的招股章程（「招股章程」）一併閱讀。

業務回顧及展望

本公司股份（「股份」）已於2018年5月16日（「上市日期」）透過股份發售（「股份發售」）於聯交所運營的GEM（「GEM」）成功上市（「上市」）。

上市是本公司的重要里程碑，不僅提升了我們的企業形象，亦為我們的擴展提供了資金，同時幫助我們在業內建立更高的知名度及擴大我們的客戶基礎。

本集團為一家中國功能性針織面料供應商。我們的產品主要直接銷往(i)內衣及服裝品牌擁有人；(ii)採購代理；及(iii)成衣製造商。我們藉由我們的產品創新能力設計功能性針織面料，採購主要由人造纖維及紗線組成的原材料，並委聘第三方工廠進行紡紗、針織及染色等生產工序，以向我們的客戶直接銷售功能性針織面料。為使我們的收益來源多元化並創造交叉銷售的機會，我們亦向身為內衣及服裝品牌擁有人的客戶銷售由我們的功能性針織面料製成的服裝。

截至2019年3月31日止三個月，本集團通過向客戶推廣現有功能性針織面料及開發新功能性針織面料繼續發展業務。截至2019年3月31日止三個月，本集團亦繼續招聘新的優秀銷售及市場推廣主管以開拓新市場。

未來，本集團將繼續投入更多資源予研發功能性針織面料及染色方法。本集團將專注於以下業務策略：(i)透過增加產品種類增強本集團於中國的市場地位；(ii)加強本集團的市場推廣力度；及(iii)招聘人才以支持本集團的未來增長。業務策略之詳情已披露於招股章程。

財務回顧

收益

下表載列於截至2019年及2018年3月31日止三個月按產品劃分的收益分析。

	截至3月31日止三個月	
	2019年 千港元	2018年 千港元
功能性針織面料銷售	19,985	19,103
服飾銷售	2,948	2,322
紗線銷售	-	22
	22,933	21,447

本集團的收益由截至2018年3月31日止三個月約21,447,000港元增加約1,486,000港元或6.9%至截至2019年3月31日止三個月約22,933,000港元。該增加主要是由於截至2019年3月31日止三個月期間來自銷售功能性針織面料的收益因現有客戶的銷售訂單增加及引入新客戶而增加。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2018年3月31日止三個月約6,989,000港元增加約332,000港元或4.8%至截至2019年3月31日止三個月約7,321,000港元。該增加與收益增加相符。毛利率由截至2018年3月31日止三個月約32.6%輕微下降約0.7%至截至2019年3月31日止三個月約31.9%。毛利率下降乃主要由於截至2019年3月31日止三個月人民幣與2018年同期相比有所貶值。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由截至2018年3月31日止三個月約1,174,000港元增加約186,000港元或15.8%至截至2019年3月31日止三個月約1,360,000港元。此乃主要由於較截至2018年3月31日止三個月市場推廣及展覽開支增加所致。

行政及其他開支

本集團的行政及其他開支由截至2018年3月31日止三個月約4,085,000港元增加約308,000港元或7.5%至截至2019年3月31日止三個月約4,393,000港元。該增加乃主要由於廠房及設備折舊增加。

所得稅開支

截至2019年及2018年3月31日止三個月，我們的所得稅開支分別為約281,000港元及497,000港元，而我們於相同期間的實際稅率（不包括非經常性上市開支）分別為約16.3%及19.8%。

本公司擁有人應佔期內溢利

由於上文所述，本公司擁有人應佔期內溢利由截至2018年3月31日止三個月約1,242,000港元增加至截至2019年3月31日止三個月約1,446,000港元。

股息

董事會不建議就截至2019年3月31日止三個月派付任何股息（2018年3月31日止三個月：無）。

重大投資及資本資產之未來計劃

除招股章程所披露者外，本集團概無其他重大投資及資本資產計劃。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

截至2019年3月31日止三個月，本集團並無任何收購或出售附屬公司或聯屬公司的重大事項，惟與內部重組有關者除外，有關詳情載於招股章程。

所持重大投資

截至2019年3月31日止三個月，本集團並無持有任何重大投資。

承擔及或然負債

於2019年3月31日，本集團並無任何重大資本承擔及或然負債。

僱員及薪酬政策

於2019年3月31日，本集團有83名僱員（2018年3月31日：98名），其中大多數僱員於東莞辦事處工作。截至2018年及2019年3月31日止三個月，我們產生的員工成本（包括業績相關花紅、花紅及董事酬金）合共分別約3,183,000港元及3,034,000港元。我們定期檢討僱員的表現，並於薪金審閱以及晉升評估時參考該等表現檢討，以吸引及挽留有才幹的僱員。

董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2019年3月31日，董事及本公司主要行政人員於本公司及相聯法團（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）之股份、相關股份及債權證中，擁有(a)記錄於根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊內的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例之有關條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉）；或(b)根據GEM上市規則第5.47條有關上市發行人董事進行交易的必守標準而須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於股份或本公司相聯法團的普通股之好倉

董事姓名	本集團成員公司/ 相聯法團名稱	身份/權益性質	股份總數	權益百分比
黃繼雄先生 (「黃先生」)	本公司	受控法團權益	360,000,000股股份 (附註1)	75.00%
黃先生	Cosmic Bliss Investments Limited (「Cosmic Bliss」) (附註2)	實益擁有人	1股面值1.00美元的 股份	100.00%

附註：

- 1 該等股份以Cosmic Bliss（一家由黃先生全資擁有的公司）的名義登記。根據證券及期貨條例第XV部的條文，黃先生被視為在Cosmic Bliss持有的全部股份中擁有權益。黃先生為Cosmic Bliss的唯一董事。
- 2 由於Cosmic Bliss為本公司控股公司，故其為本公司相聯法團。Cosmic Bliss由黃先生全資擁有。

除上文所披露者外，於2019年3月31日，概無董事或本公司主要行政人員或彼等的聯繫人於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）任何股份或相關股份及／或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於由本公司存置之登記冊，或根據GEM上市規則第5.46至第5.67條須知會本公司及聯交所之登記權益或淡倉。

董事購買股份及債權證的權利

自上市日期起及直至本報告日期任何時間，本公司、其附屬公司、其同系附屬公司或其控股公司概無訂立任何安排將令董事可透過購入本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲利。

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

據任何董事或本公司主要行政人員所知，於2019年3月31日，以下人士（於上文「董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉」權益一段披露的董事或本公司主要行政人員除外）於股份或相關股份中擁有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：

於本公司股份的好倉

姓名／名稱	本集團成員公司名稱	身份／權益性質	證券數目及類別	權益百分比
Cosmic Bliss (附註1)	本公司	實益擁有人	360,000,000股股份	75.00%
關煥坤女士 (附註2)	本公司	配偶權益	360,000,000股股份	75.00%

附註：

- 1 Cosmic Bliss的全部已發行股本由我們的執行董事黃先生全資擁有。
- 2 該等股份以Cosmic Bliss（一家由黃先生全資擁有的公司）的名義登記。關煥坤女士為黃先生的配偶。根據證券及期貨條例第XV部的條文，關煥坤女士被視為於黃先生擁有權益或被視為擁有權益的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2019年3月31日，董事並不知悉任何其他人士於股份及相關股份中，擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露及根據證券及期貨條例第336條須登記於存置之登記冊之權益或淡倉。

競爭權益

於截至2019年3月31日止三個月及直至本報告日期，概無董事或本公司主要股東或彼等各自的緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）於任何與或可能與本集團業務構成直接或間接競爭的業務中擁有權益，亦概無與本集團任何業務存在或可能存在任何利益衝突。

審核委員會

本公司已根據GEM上市規則第5.28至5.33條於2018年4月23日成立審核委員會（「**審核委員會**」），並書面列明其職權範圍。於2019年1月1日更新的載列審核委員會職責詳情的職權範圍符合GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則（「**企業管治守則**」），詳情可於聯交所及本公司網站查閱。審核委員會由三名獨立非執行董事伍永亨先生、施榮懷先生*BBS太平紳士*及方建達先生組成。伍永亨先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務資料（於其刊發前已獲董事會於2019年5月15日批准）。審核委員會認為，截至2019年3月31日止三個月之未經審核簡明綜合財務資料符合適用會計準則、GEM上市規則及其他法律規定，並已作出足夠披露。

董事進行證券交易

本公司已根據GEM上市規則第5.48至5.67條採納一套有關董事進行本公司證券交易之操守準則（「**操守準則**」）。經向全體董事作出特定查詢後，本公司已確認全體董事已於回顧期間及直至本報告日期遵守操守準則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於回顧期間及直至本報告日期，本公司概無贖回其任何上市證券，而本公司或其任何附屬公司均無購買或出售任何本公司上市證券。

企業管治常規

本集團致力維持高標準的企業管治及業務常規。本公司的企業管治常規乃基於企業管治守則。於回顧期間及直至本報告日期，本公司已遵守企業管治守則的所有適用守則條文。

合規顧問的權益

誠如本公司合規顧問耀盛資本有限公司（「耀盛」）告知，除本公司與耀盛於2017年4月7日所訂立內容有關上市之合規協議外，於2019年3月31日及直至本報告日期，耀盛或其董事、僱員或緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）概無於本集團擁有任何根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司之權益。

代表董事會
智紡國際控股有限公司
主席
黃繼雄

香港，2019年5月15日

於本報告日期，執行董事為黃繼雄先生及奚斌先生、非執行董事為洪育苗先生，及獨立非執行董事為施榮懷先生BBS太平紳士、方建達先生及伍永亨先生。