

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，概不對因本公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。

ST INTERNATIONAL HOLDINGS COMPANY LIMITED

智紡國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 8521)

2021年第一季度業績公告

智紡國際控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)欣然公佈本集團截至2021年3月31日止三個月的未經審核季度業績。本公告載列本公司2021年第一季度報告全文，並遵守香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則中有關季度業績初步公告隨附資料的相關規定。

代表董事會
智紡國際控股有限公司
主席
黃繼雄

香港，2021年5月13日

於本公告日期，董事會包括兩名執行董事，即黃繼雄先生及奚斌先生；一名非執行董事，洪育苗先生；及三名獨立非執行董事，即施榮懷先生BBS太平紳士、伍永亨先生及方建達先生。

本公告乃根據GEM上市規則提供有關本公司的資料。董事願就本公告共同及個別承擔全部責任，並在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，並無誤導或欺詐成份；及並無遺漏任何其他事宜致使本公告內任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將於刊登日期後最少一連七日於GEM網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁及本公司網站www.smart-team.cn上刊載。

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)

2021
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，概不對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，足以令致本報告所載任何陳述或本報告產生誤導。

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	8
管理層討論及分析	16

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，CPA

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54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

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

中國銀行 (香港) 有限公司

香港中環花園道1號

中銀大廈

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2021年3月31日止三個月，本集團錄得收益及毛利約14,320,000港元及4,681,000港元，較截至2020年3月31日止三個月的收益及毛利約9,705,000港元及1,891,000港元分別大幅增加約47.6%及147.5%。董事認為，收益大幅增加主要由於相較於2020年，中華人民共和國（「中國」）於2021年第一季度自全球爆發的新型冠狀病毒疫情（「COVID-19」）當中經濟穩步復甦。於2020年第一季度，中國政府就COVID-19實施多種積極防控措施，導致本集團的營運及本集團客戶的業務營運暫停，因此，本集團自客戶收到的採購訂單顯著下降。截至2021年3月31日止三個月毛利率增加（由19.5%增至32.7%）主要由於2021年3月31日止期內相對穩定產生研發及其他間接成本，但同時收益反彈所致。

由於上述原因，本集團截至2021年3月31日止三個月錄得除稅後純利920,000港元，而截至2020年3月31日止三個月的除稅後淨虧損為4,376,000港元。

董事會（「董事會」）不建議派付截至2021年3月31日止三個月的股息（截至2020年3月31日止三個月：無）。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2021年3月31日止三個月

		截至3月31日止三個月	
	附註	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
收益	4	14,320	9,705
銷售成本		(9,639)	(7,814)
毛利		4,681	1,891
其他收入		573	721
銷售及分銷開支		(642)	(1,099)
行政及其他開支		(3,212)	(5,866)
融資成本	6	(312)	(23)
除稅前溢利(虧損)		1,088	(4,376)
所得稅開支	7	(168)	—
期內溢利(虧損)	8	920	(4,376)
期內其他全面開支			
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		(691)	(2,094)
期內總全面收益／(開支)		229	(6,470)

		截至3月31日止三個月	
		2021年	2020年
		千港元	千港元
		(未經審核)	(未經審核)
附註	本公司擁有人應佔期內溢利 (虧損)	920	(4,376)
	本公司擁有人應佔期內總全面收益 (開支)	229	(6,470)
9	每股盈利 (虧損)		
	— 基本及攤薄 (港仙)	0.19	(0.91)

簡明綜合權益變動表

截至2021年3月31日止三個月

	本公司擁有人應佔							總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	資本儲備 千港元	法定儲備 千港元 (附註a)	保留盈利 千港元	公平值儲備 千港元	匯兌儲備 千港元 (附註b)	
於2020年1月1日 (經審核)	4,800	53,389	1,824	5,797	109,543	-	(8,049)	167,304
期內虧損	-	-	-	-	(4,376)	-	-	(4,376)
海外業務換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(2,094)	(2,094)
期內總全面開支	-	-	-	-	(4,376)	-	(2,094)	(6,470)
於2020年3月31日 (未經審核)	4,800	53,389	1,824	5,797	105,167	-	(10,143)	160,834
於2021年1月1日 (經審核)	4,800	48,589	1,824	5,926	115,525	(119)	2,265	178,810
期內溢利	-	-	-	-	920	-	-	920
海外業務換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(691)	(691)
期內總全面收益	-	-	-	-	920	-	(691)	229
於2021年3月31日 (未經審核)	4,800	48,589	1,824	5,926	116,445	(119)	1,574	179,039

附註：

(a) 法定儲備

根據中國公司法規定，中國境內公司必須轉入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計算的彼等各自稅後溢利的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配，且必須在向權益擁有人分配股息前轉入。

(b) 匯兌儲備

將本集團海外業務的業績及淨資產從其功能貨幣換算為本集團的呈報貨幣 (即港元) 相關的匯兌差額直接於其他全面收益確認，並累積至匯兌儲備。於匯兌儲備累積的該等匯兌差額於出售海外業務時重新分類至損益。

簡明綜合財務資料附註

截至2021年3月31日止三個月

1. 一般資料

智紡國際控股有限公司於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GEM上市（「股份發售」）。

本公司的母公司及最終控股公司為Cosmic Bliss Investments Limited（「**Cosmic Bliss**」），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**」，亦為本公司及其香港附屬公司之功能貨幣）的單位呈列。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

截至2021年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表根據香港會計師公會（「**香港會計師公會**」）所頒佈的香港財務報告準則（「**香港財務報告準則**」）及GEM上市規則的披露規定而編製。編製截至2021年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表所採納的會計政策及編製基準與截至2020年12月31日止年度的年度報告所採納者一致，惟自2021年1月1日開始的本集團財政年度生效的香港會計師公會所頒佈的新訂或經修訂香港財務報告準則（包括香港財務報告準則、香港會計準則（「**香港會計準則**」）、修訂及詮釋）除外。

3. 主要會計政策

於本期間，本集團首次應用以下由香港會計師公會頒佈自2021年1月1日開始的本集團財政年度生效的香港財務報告準則的修訂：

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、利率基準改革—第二階段
香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則
第4號及香港財務報告準則第16號 (修訂)

本集團已提早應用香港財務報告準則第16號 (修訂)，與COVID-19有關的租金減免，初始應用日期為2020年1月1日。於本期間應用香港財務報告準則的修訂對本集團當前及過往期間的財務表現及狀況及／或該等簡明綜合財務資料所載披露資料並無重大影響。

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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
香港財務報告準則第15號範圍內之客戶合約收益		
按主要產品分拆		
— 功能性針織面料銷售	12,591	3,160
— 服裝銷售	1,729	2,011
— 紗線銷售	—	4,534
	14,320	9,705

以上收益均於某一時間點確認。

5. 分部資料

於簡明綜合財務資料內呈報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。

由於主要在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，並無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

於本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	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
客戶A	5,070	792
客戶B	5,061	1,712
客戶C	2,378	86

6. 融資成本

	截至3月31日止三個月	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
銀行借款及透支利息	285	—
租賃負債利息	27	23
	312	23

7. 所得稅開支

	截至3月31日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
即期稅項：		
中國企業所得稅（「企業所得稅」）	163	—
遞延稅項	5	—
	168	—

香港利得稅乃按截至2021年及2020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2021年及2020年3月31日止三個月附屬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，本公司的中國附屬公司的稅率自2008年1月1日起為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，且有權享有15%的中國企業所得稅優惠稅率。

本集團在中國註冊的其中兩家附屬公司根據關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知合資格認定為小微企業，已獲中國稅務局的稅務優惠，且於報告期間有權於少於人民幣1,000,000元的應課稅收入享有5%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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
員工成本，不包括董事酬金：		
薪金、津貼及其他福利	2,766	4,349
退休福利計劃供款	238	87
	3,004	4,436
確認為開支的存貨成本	7,189	5,707
廠房及設備折舊	719	463
使用權資產之折舊費用	318	219
利息收入	(25)	(210)
短期租賃相關開支	11	50
研發開支 (附註)	1,265	935

附註：

此處所披露的研發開支不包括截至2021年及2020年3月31日止期間的薪金、津貼及其他福利分別約766,000港元及838,000港元以及退休福利計劃供款分別約61,000港元及38,000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 (虧損)

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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
本公司權益股東應佔溢利 (虧損)	920	(4,376)

	截至3月31日止三個月	
	2021年 千股 (未經審核)	2020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	480,000

由於截至2021年及2020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 (虧損) 與每股基本盈利 (虧損) 相同。

10. 股息

截至2021年及2020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，本集團與關聯方進行的交易如下：

(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	
		2021年 千港元	2020年 千港元
中山市大涌線廠有限公司 (附註1)	採購紗線	9	179
Proudy Limited (附註2)	諮詢服務	44	477

附註：

- 截至2021年3月31日止三個月，從中山市大涌線廠有限公司（一家由黃先生擁有15%及黃先生的親密家族成員共同擁有85%的關聯公司）購買材料乃按照本集團與關聯方共同商定的條款並參考購買協議項下材料之現行市價進行。
- 本集團與Proudy Limited（一家由本公司非執行董事洪育苗先生全資擁有的公司）訂立諮詢協議，以向本集團提供若干諮詢服務。若干諮詢協議乃經公平基準商定，且其條款符合一般商業條款。

(b) 銀行融資

截至2021年3月31日止期間，執行董事奚斌先生就本集團的銀行借款約28,000,000港元提供個人擔保（2020年3月31日：無）。

(c) 支付予關鍵管理人員的薪酬

關鍵管理人員（指本公司董事）期內酬金如下：

	截至3月31日止三個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
短期福利	851	844
離職後福利	14	10
	865	854

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2021年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務資料，連同2020年同期的比較數據。

業務回顧及展望

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。

於截至2021年3月31日止三個月，本集團業務營運於自2020年年初以來對本集團造成影響的COVID-19帶來的不利影響中恢復。於截至2020年3月31日止三個月，中國政府採取了各種嚴格防控措施，導致本集團營運及本集團客戶的業務營運暫停，因此，本集團自客戶收到的採購訂單數量顯著下降。於2021年第一季度，由於COVID-19爆發後的市場復甦及放寬的防控措施，本集團收益較2020年同期反彈約47.6%。於報告期間，本公司管理層一直密切監察市場復甦的勢頭及疫情發展態勢，並已實施嚴格的成本控制措施。

在市場及商業環境自COVID-19疫情的影響中穩健復甦之際，本集團將繼續投入資源予研發功能性針織面料及染色方法。本集團亦將專注於以下業務策略：(i)透過改良產品種類增強本集團於中國的市場地位；及(ii)加強本集團的市場推廣力度。

財務回顧

收益

下表載列於截至2021年及2020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	
	2021年 千港元	2020年 千港元
功能性針織面料銷售	12,591	3,160
服飾銷售	1,729	2,011
紗線銷售	–	4,534
	14,320	9,705

本集團的收益由截至2020年3月31日止三個月約9,705,000港元增加約4,615,000港元或47.6%至截至2021年3月31日止三個月約14,320,000港元。該增加主要是由於來自功能性針織面料銷售的收益大幅增加，原因來自客戶的銷售訂單較2020年相應期間有所增加所致。由於2020年第一季度全球爆發COVID-19疫情導致本集團客戶於此期間暫停業務營運。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至2020年3月31日止三個月約1,891,000港元增加約2,790,000港元或147.5%至截至2021年3月31日止三個月約4,681,000港元，此乃主要由於銷售訂單增加所致。毛利率由截至2020年3月31日止三個月約19.5%上升約13.2個百分點至截至2021年3月31日止三個月約32.7%。毛利率增加乃主要由於研發開支及其他間接成本的產生相對穩定，儘管截至2021年3月31日止三個月較2020年同期收益有所增加。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由截至2020年3月31日止三個月約1,099,000港元減少約457,000港元或41.6%至截至2021年3月31日止三個月約642,000港元，其主要由於2021年酌情花紅延遲公告使員工成本減少，以及市場推廣及展覽、差旅及業務招待開支較截至2020年3月31日止三個月有所減少。

行政及其他開支

本集團的行政及其他開支由截至2020年3月31日止三個月約5,866,000港元減少約2,654,000港元或45.2%至截至2021年3月31日止三個月約3,212,000港元。該減少乃主要由於(a)因2021年酌情花紅延遲公告，員工薪資減少約1,300,000港元；(b)因2021年第一季度較2020年同期缺少若干投資者關係、專業及諮詢費用，法律及專業費用減少約700,000港元；及(c)因成本控制措施，招待、員工福利及訓練費用減少約600,000港元。

所得稅開支

截至2021年及2020年3月31日止三個月，所得稅開支分別為168,000港元及約零，而於相同期間的實際稅率分別為約15.4%及0%。由於截至2020年3月31日止三個月並無應課稅溢利，故所得稅開支為零。

本公司擁有人應佔期內溢利

由於上文所述，本公司擁有人應佔溢利於截至2021年3月31日止三個月約920,000港元，而截至2020年3月31日止三個月約4,376,000港元。

股息

董事會不建議就截至2021年3月31日止三個月派付任何股息（截至2020年3月31日止三個月：無）。

重大投資及資本資產之未來計劃

除本公司日期為2018年4月30日的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。茲亦提述本公司日期為2020年8月11日之公告及本公司2020年年報，內容有關延遲時間表及重新分配自股份發售所得款項淨額之實際用途。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

截至2021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。

所持重大投資

截至2021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2021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2021年3月31日，本集團有80名僱員（2020年3月31日：74名），其中大多數僱員於東莞辦事處工作。截至2021年及2020年3月31日止三個月，我們產生的員工成本總額（包括薪金、津貼及其他福利、退休福利計劃供款、業績相關花紅、酌情花紅及董事酬金）分別約3,869,000港元及5,290,000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。

有關控股股東特定履行契諾之貸款協議

於2021年2月25日，本公司之全資附屬公司兆天紡織科技有限公司（「兆天紡織」）（作為借款人）；中國銀行（香港）有限公司（「中國銀行」）（作為貸款人）；與本公司及執行董事、董事會主席兼本公司控股股東黃繼雄先生（「黃先生」）（各自作為擔保人）就由香港按證保險有限公司所擔保的中小企業融資擔保計劃下所授出的一般銀行融資訂立銀行融資函件（「融資函件」）。融資函件包括最高10,000,000港元的循環貸款融資及最高8,000,000港元的透支融資。根據融資函件之條款，據此借入的所有款項須於每筆提取日期後的每12個月償還，且借入的款項將用於撥付收購資產或作為業務營運的一般營運資金。

根據融資函件，黃先生被施加若干特定履約契諾，(i)繼續擔任董事會主席或執行董事；及(ii)連同其家族成員須繼續直接或間接為本公司最大股東。

於本報告日期，黃先生間接擁有本公司已發行股本的75%權益。

更多詳情請參閱本公司日期為2021年2月25日之公告。

違反貸款協議

根據本公司之全資附屬公司廣東兆天紡織科技有限公司（「廣東兆天」）作為借款人與中國建設銀行股份有限公司東莞市分行（「中國建設銀行」）作為貸款人就一筆本金總額為人民幣180萬元的貸款（「貸款」）訂立日期為2020年4月20日的貸款協議（「貸款協議」），廣東兆天須按要求（其中包括）達成若干財務契諾，倘未能履行或遵守任何該等財務契諾，中國建設銀行有權（其中包括）宣佈貸款協議項下的尚未償還本金金額、應計利息及所有其他應付款項總額即時到期及需立即繳付。

貸款協議項下的其中一項契諾規定，廣東兆天2020財政年度的淨利潤不得低於2019財政年度淨利潤之50%（「淨利潤承諾」）。由於2020財政年度廣東兆天的業務表現在一定程度上受到冠狀病毒疫情及經濟下行的不利影響，廣東兆天於2020財政年度的淨利潤較2019財政年度減少約73%。因此，廣東兆天未能履行2020財政年度的淨利潤承諾，從而違反貸款協議。故根據貸款協議，中國建設銀行有權（其中包括）宣佈貸款協議項下的尚未償還本金金額、應計利息及所有其他應付款項總額即時到期及需立即繳付。

截至本報告日期，廣東兆天尚未收到中國建設銀行就上述違約情況提出的任何豁免或立即還款的要求。廣東兆天計劃將於2021年5月悉數償還貸款。

更多詳情請參閱本公司日期為2021年3月10日之公告。

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2021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)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之權益及淡倉（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及淡倉）；(b)須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；或(c)根據GEM上市規則第5.47條所述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持有的所有股份中擁有權益。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2021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之登記權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文項下被當作或被視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記錄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

於截至2021年3月31日止三個月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2021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」一段披露權益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根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司披露或須記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之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2021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條須記錄於存置之登記冊之權益或淡倉。

競爭權益

於截至2021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。載列審核委員會職責詳情的所有職權範圍符合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組成，即伍永亨先生、施榮懷先生，BBS太平紳士及方建達先生。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2021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2021年5月13日批准）。審核委員會認為，截至2021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截至2021年3月31日止三個月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

於截至2021年3月31日止三個月及直至本報告日期，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。

代表董事會
智紡國際控股有限公司
主席
黃繼雄

香港，2021年5月13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。