

China Golden Classic Group Limited 中國金典集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：8281



第三季度報告 2022

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在主板上市的公司帶有較高投資風險。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。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣之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依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告乃根據**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)之規定提供有關中國金典集團有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，「本集團」)之資料。本公司各董事(「董事」)共同及個別對本報告承擔全部責任。各董事於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，且本報告並無遺漏任何其他事項，以致本報告所載任何陳述或本報告有所誤導。

第三季度業績

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二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 | |
|---------------|----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 二零二二年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二二年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) |
| 收益 | 3 | 71,281 | 76,418 | 186,203 | 204,861 |
| 銷售成本 | | (44,318) | (47,201) | (117,806) | (124,957) |
| 毛利 | | 26,963 | 29,217 | 68,397 | 79,904 |
| 其他收入 | | 841 | 1,533 | 2,913 | 2,993 |
| 銷售及分銷成本 | | (13,007) | (13,277) | (35,032) | (43,440) |
| 行政開支 | | (10,400) | (11,271) | (33,154) | (33,673) |
| 融資成本 | | (248) | (166) | (549) | (595) |
| 除稅前溢利 | | 4,149 | 6,036 | 2,575 | 5,189 |
| 所得稅開支 | 4 | (840) | (1,893) | (773) | (1,828) |
| 期間溢利 | 5 | 3,309 | 4,143 | 1,802 | 3,361 |
| 期間其他全面收入 | | | | | |
| 可隨後重新分類至損益項目： | | | | | |
| 換算海外業務產生匯兌差額 | | 191 | 140 | 1,032 | 575 |
| 期間全面收入總額 | | 3,500 | 4,283 | 2,834 | 3,936 |
| 每股盈利 | | | | | |
| 基本及攤薄(人民幣分) | 6 | 0.33 | 0.41 | 0.18 | 0.34 |

第三季度業績

簡明綜合權益變動表

截至二零二二年九月三十日止九個月

| | 股本 人民幣千元 | 股份溢價 人民幣千元 | 資本儲備 人民幣千元 | 中國 | | 保留溢利 人民幣千元 | 總額 人民幣千元 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | | | | 法定儲備 人民幣千元 | 匯兌儲備 人民幣千元 | | |
| 於二零二二年一月一日(經審核) | 8,606 | 74,386 | 15 | 42,898 | 1,765 | 120,345 | 248,015 |
| 期間溢利 | - | - | - | - | - | 1,802 | 1,802 |
| 期間其他全面開支： | | | | | | | |
| 換算海外業務產生匯兌差額 | - | - | - | - | 1,032 | - | 1,032 |
| 期間全面收入總額 | - | - | - | - | 1,032 | 1,802 | 2,834 |
| 於二零二二年九月三十日(未經審核) | 8,606 | 74,386 | 15 | 42,898 | 2,797 | 122,147 | 250,849 |
| 於二零二一年一月一日(經審核) | 8,606 | 74,386 | 15 | 42,898 | 2,111 | 107,500 | 235,516 |
| 期間溢利 | - | - | - | - | - | 3,361 | 3,361 |
| 期間其他全面收入： | | | | | | | |
| 換算海外業務產生匯兌差額 | - | - | - | - | 575 | - | 575 |
| 期間全面收入總額 | - | - | - | - | 575 | 3,361 | 3,936 |
| 於二零二一年九月三十日(未經審核) | 8,606 | 74,386 | 15 | 42,898 | 2,686 | 110,861 | 239,452 |

1. 未經審核簡明綜合財務資料之編製及呈列基準

中國金典集團有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於二零一六年七月八日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司於期內主要業務活動為投資控股。本公司附屬公司主要從事口腔護理、皮革護理及家庭衛生產品之製造及買賣。

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二二年九月三十日止九個月的未經審核簡明綜合季度財務資料(「財務資料」)已根據GEM上市規則第18章適用披露規定及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」編製。

本集團財務資料應與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度經審核綜合財務報表一併閱讀。除附註2所述的新訂或經修訂準則外，編製財務資料所採用之會計政策與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度財務報表所依循者貫徹一致。

本公司及其主要附屬公司的功能貨幣為港元(「港元」)或人民幣(「人民幣」)。由於本集團主要在中華人民共和國(「中國」)經營，故本公司董事認為財務資料應以人民幣呈列。

第三季度業績

簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年九月三十日止九個月

2. 主要會計政策

財務資料乃已根據歷史成本基準編製。

除下文所述者外，財務資料中所採用之會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度經審核綜合財務報表所採用者一致。

於本中期期間，本集團首次應用香港會計師公會頒佈之提述香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）概念框架的修訂及下列經修訂香港財務報告準則，該等準則於自二零二二年一月一日開始之本集團財政年度生效：

| | |
|------------------|---------------------------------|
| 香港財務報告準則第3號(修訂本) | 對概念框架之提述 |
| 香港會計準則第16號(修訂本) | 物業、廠房及設備：作擬定用途前的 所得款項 |
| 香港會計準則第37號(修訂本) | 虧損合約－履行合約的成本 |
| 香港財務報告準則之年度改進 | 對香港財務報告準則二零一八年至 二零二零年週期之年度改進 |

於本期間應用經修訂香港財務報告準則並不會對本集團於本期間及過往期間的財務表現及狀況及／或本財務資料所載的披露事項造成重大影響。

3. 收益及分部資料

向本公司執行董事(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))報告以供分配資源及評估分部表現的資料專注於所交付或提供的貨品或服務的類型。於達致本集團的可呈報分部時，並無彙集主要經營決策者所識別的經營分部。

具體而言，本集團的可呈報及經營分部如下：

- (1) 口腔護理產品分部報告口腔護理產品(包括功能性牙膏、漱口水、口腔噴霧劑及牙刷)製造及銷售。
- (2) 皮革護理產品分部報告皮革護理產品(包括皮鞋護理產品及皮革服裝護理產品)製造及銷售。
- (3) 家庭衛生產品分部報告家庭衛生產品(包括表面清潔、洗衣護理產品、廁所護理產品及防黴產品)製造及銷售。

分部收益

分部收益指銷售口腔護理、皮革護理及家庭衛生產品所得收益。

於截至二零二二年及二零二一年九月三十日止九個月，所有收益均於交付後的某一時間點確認。

以下為本集團按可呈報及經營分部所作的收益分析。

截至二零二二年九月三十日止九個月(未經審核)

| | 口腔護理 產品 人民幣千元 | 皮革護理 產品 人民幣千元 | 家庭衛生 產品 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 分部收益 | 82,968 | 11,071 | 92,164 | 186,203 |

第三季度業績

簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年九月三十日止九個月

3. 收益及分部資料(續)

分部收益(續)

截至二零二一年九月三十日止九個月(未經審核)

| | 口腔護理 產品 人民幣千元 | 皮革護理 產品 人民幣千元 | 家庭衛生 產品 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 分部收益 | 88,776 | 13,371 | 102,714 | 204,861 |

截至二零二二年九月三十日止三個月(未經審核)

| | 口腔護理 產品 人民幣千元 | 皮革護理 產品 人民幣千元 | 家庭衛生 產品 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 分部收益 | 30,224 | 4,990 | 36,067 | 71,281 |

截至二零二一年九月三十日止三個月(未經審核)

| | 口腔護理 產品 人民幣千元 | 皮革護理 產品 人民幣千元 | 家庭衛生 產品 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 分部收益 | 31,964 | 4,410 | 40,044 | 76,418 |

4. 所得稅開支

簡明綜合損益及其他全面收益表內所得稅指：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止九個月 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 二零二二年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二二年 人民幣千元 (未經審核) | 二零二一年 人民幣千元 (未經審核) |
| 即期稅項 | | | | |
| 中國企業所得稅 | 848 | 2,209 | 848 | 2,209 |
| 股息預扣稅項 | - | 33 | - | 33 |
| | 848 | 2,242 | 848 | 2,242 |
| 遞延稅項 | (8) | (349) | (75) | (414) |
| 期內所得稅開支總額 | 840 | 1,893 | 773 | 1,828 |

- (a) 根據英屬處女群島(「英屬處女群島」)規則及規例，本集團毋須在英屬處女群島繳納任何所得稅。
- (b) 因本集團於截至二零二二年九月三十日止九個月(二零二一年：無)並無於香港產生任何期內應課稅溢利，故並無作出香港利得稅撥備。
- (c) 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細則，於中國註冊的附屬公司稅率為25%。
- (d) 本公司在中國註冊的附屬公司其中一間被認可為高新技術企業，經地方稅務局授予稅項優惠並於截至二零二二年九月三十日止九個月以15%(二零二一年：15%)的優惠稅率繳納中國企業所得稅。
- (e) 本公司在中國註冊的附屬公司其中一間被認可為小型微利企業，經地方稅務局授予稅項優惠並於截至二零二二年九月三十日止九個月以5%(二零二一年：5%)的優惠稅率繳納中國企業所得稅。

第三季度業績

簡明綜合財務資料附註

截至二零二二年九月三十日止九個月

5. 期間溢利

期間溢利乃經扣除(計入)下列各項後達致：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止九個月 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|---------|
| | 二零二二年 | 二零二一年 | 二零二二年 | 二零二一年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) |
| 使用權資產折舊 | 112 | 112 | 380 | 350 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 4,452 | 3,185 | 8,035 | 9,566 |
| 確認為開支的存貨成本 | 44,318 | 47,201 | 117,806 | 124,957 |
| 出售物業、廠房及設備收益 | - | - | (132) | - |

6. 每股盈利

期內之每股基本盈利乃根據以下數據計算：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止九個月 | |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 二零二二年 | 二零二一年 | 二零二二年 | 二零二一年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) |
| 本公司擁有人應佔溢利 | 3,309 | 4,143 | 1,802 | 3,361 |

6. 每股盈利(續)
股份數目

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止九個月 | |
|-------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 二零二二年 | 二零二一年 | 二零二二年 | 二零二一年 |
| | 千股 | 千股 | 千股 | 千股 |
| | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) | (未經審核) |
| 普通股數目 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |

由於兩個期間均無已發行潛在攤薄普通股，因此每股基本及攤薄盈利的金額相同。

7. 股息

董事並不建議就截至二零二二年九月三十日止九個月派付任何股息(二零二一年：無)。

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零二二年九月三十日止九個月（「本期間」），本集團錄得營業額約人民幣186.2百萬元，較截至二零二一年九月三十日止九個月（「去年同期」）約人民幣204.9百萬元的營業額減少約9.1%。本集團於本期間錄得純利約人民幣1.8百萬元，較去年同期約人民幣3.4百萬元的純利減少約46.4%。本期間，本集團的純利率約為1.0%，而去年同期純利率則為1.6%，即減少約0.6%。此外，本集團本期間的整體毛利率約達36.7%，較去年同期約39.0%減少約2.3%。

本集團口腔護理產品、家庭衛生產品及皮革護理產品於截至二零二二年九月三十日止九個月的營業額與去年同期相比，分別減少約6.5%、17.2%及10.3%，主要由於本期間受疫情影響地區分銷商需求疲弱所致。

前景及展望

二零二二年第四季將充滿挑戰及機遇。一方面，世界各地仍受新型冠狀病毒影響，國家政府為保障人民健康，繼續堅決推行動態清零及防疫政策。本年度第四季的封城數目可能繼續上升，因此本公司的銷售表現仍會面臨壓力。另一方面，據黨二十大報告，國家將繼續加快建設製造強國、品質強國，董事認為將加快本公司生產現代化進程。

為應對近期的經濟情況，本集團管理層為本集團制訂了以下策略：

- (1) 本集團將繼續加強其防疫措施；
- (2) 本集團將進一步優化供應鏈系統，為封城地區分銷商提前準備足夠貨品；
- (3) 本集團將投入更多資源，以加強有意開拓生物口腔護理產品市場的公司的聯繫。

經營業績

本集團於本期間的營業額約人民幣186.2百萬元，較去年同期約人民幣204.9百萬元減少約9.1%。本集團於本期間產生溢利淨額約人民幣1.8百萬元，較去年同期約人民幣3.4百萬元的溢利淨額減少約46.4%。本期間每股基本盈利為人民幣0.18分，而去年同期的每股基本盈利為人民幣0.34分。

營業額

本集團於本期間錄得營業額約人民幣186.2百萬元，較去年同期約人民幣204.9百萬元減少約9.1%。營業額減少主要由於家庭衛生產品的營業額由去年同期約人民幣102.7百萬元減少約人民幣10.6百萬元或10.3%至本期間約人民幣92.2百萬元，主要歸因於(i)西北地區(本集團家庭衛生產品主要市場)受COVID-19疫情嚴重影響；及(ii)物流效率下降。本集團口腔護理產品的營業額由去年同期約人民幣88.8百萬元減少約人民幣5.8百萬元或6.5%至本期間約人民幣83.0百萬元。本集團皮革護理產品的營業額由去年同期的約人民幣13.4百萬元減少約人民幣2.3百萬元或17.2%至本期間的約人民幣11.1百萬元。口腔護理及皮革護理產品的營業額下降主要由於疫情的影響所致。

銷售成本

銷售成本由去年同期的約人民幣125.0百萬元減至本期間的約人民幣117.8百萬元，減少約人民幣7.2百萬元或5.7%。銷售成本減少主要由於產品銷量減少所致。

毛利及毛利率

毛利由去年同期約人民幣79.9百萬元減至本期間約人民幣68.4百萬元，減少約人民幣11.5百萬元或14.4%。本期間的毛利率跌至36.7%，較去年同期的39.0%減少2.3個百分點。

有關減少主要歸因於原材料及包裝材料價格上漲。此外，另一個原因是低毛利率產品的銷售增加，其較少需要進行銷售推廣。

管理層討論及分析

銷售及分銷成本

本期間的銷售及分銷成本約為人民幣35.0百萬元，較去年同期的約人民幣43.4百萬元減少約人民幣8.4百萬元或約19.4%。該減少乃主要由於本期間臨時銷售人員成本減少。

行政開支

本期間產生的行政開支約為人民幣33.2百萬元，較去年同期的約人民幣33.7百萬元輕微減少約人民幣0.5百萬元或約1.5%。有關減少主要是由於與去年同期相比，本集團為維修及維護辦公室大樓花費的費用以及顧問服務費用均有所下降所致。

融資成本

本期間產生的利息開支約人民幣0.5百萬元，較去年同期約人民幣0.6百萬元減少約人民幣4萬6千元或約7.7%。

於本期間的減少乃主要由於與去年同期相比，本期間的貸款金額減少所致。

本期間溢利

由於上述諸方面原因所致，本集團於本期間產生純利約人民幣1.8百萬元，較去年同期純利約人民幣3.4百萬元減少約人民幣1.6百萬元或46.4%。本期間的淨利率約為1.0%，較去年同期1.6%的淨利率下降約0.6個百分點。

股息

董事會並不建議就本期間派發任何股息。

持有重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司，以及重大投資或資本資產的計劃

除本報告所披露者外，於本期間內，概無持有任何其他重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司；於二零二二年九月三十日，亦概無任何重大投資或資本資產的計劃。

董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團股份、相關股份及債權證之權益及／或淡倉

於二零二二年九月三十日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其相聯法團(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)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8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)或將須根據證券及期貨條例第352條記錄在該條文所述登記冊內的權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條中有關董事進行證券交易的條文而須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於本公司普通股中的好倉

| 董事姓名 | 身份／權益性質 | 股份或 相關股份數目 | 佔本公司權益 概約百分比 |
|--------------|------------------|---------------|-----------------|
| 李秋雁女士(「李女士」) | 受控制法團權益 (附註1) | 575,625,000 | 57.56% |
| 童星先生(「童先生」) | 受控制法團權益 (附註2) | 106,875,000 | 10.69% |

附註：

1. 李女士實益擁有中寶瑪儷投資有限公司(「中寶瑪儷」)全部已發行股本。因此，就證券及期貨條例而言，李女士被視為或被當作於中寶瑪儷所持有的本公司股份中擁有權益。李女士為中寶瑪儷的董事。
2. 童先生實益擁有童星控股集團有限公司(「童星控股」)全部已發行股本。因此，就證券及期貨條例而言，童先生被視為或被當作於童星控股所持有的本公司股份中擁有權益。童先生為童星控股的董事。

其他資料

於相聯法團股份中的好倉

| 董事姓名 | 相聯法團的名稱 | 身份／權益性質 | 股份或相關 股份數目 | 佔本公司 權益概約 百分比 |
|------|---------|---------|---------------|---------------------|
| 李女士 | 中寶瑪儂 | 實益擁有人 | 1 | 100% |

除上文所披露者外，概無董事及本公司主要行政人員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)之股份、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8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括彼等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)，或根據證券及期貨條例第352條須記錄在該條文所述登記冊的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條中有關董事進行證券交易而須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及／或淡倉

於二零二二年九月三十日，據董事所知，以下不屬董事或本公司主要行政人員之人士於本公司股份及相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定向本公司披露，或須根據證券及期貨條例第336條須記錄在該條文所述登記冊內的權益或淡倉，及／或直接或間接擁有附帶權利可在任何情況下於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：

於本公司普通股中的好倉

| 姓名／名稱 | 身份／權益性質 | 股份或 相關股份數目 | 佔本公司權益 概約百分比 |
|-------|-----------|---------------|-----------------|
| 中寶瑪儂 | 實益擁有人 | 575,625,000 | 57.56% |
| 童星控股 | 實益擁有人 | 106,875,000 | 10.69% |
| 張麗女士 | 配偶權益(附註1) | 106,875,000 | 10.69% |

附註：

1. 張麗女士為童先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，張麗女士被視為或被當作於童先生所持有的本公司股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二二年九月三十日，董事並不知悉任何其他人士（非董事或本公司主要行政人員）於本公司股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的規定向本公司披露，或須根據證券及期貨條例第336條須記錄在該條文所述登記冊內的權益或淡倉；及／或直接或間接擁有附帶權利可在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。

購股權計劃

本公司根據本公司股東於二零一六年六月十七日通過的書面決議案採納購股權計劃（「該計劃」）。該計劃旨在令本公司向選定參與者授予購股權，以作為彼等對本公司所作貢獻之獎勵或回報。該計劃將自該計劃採納日期起計為期10年有效及將於緊接該計劃滿十週年前的營業日營業時間結束時屆滿，除非本公司股東於股東大會上提早終止。自其獲採納起概無根據該計劃授出購股權。

董事收購股份的權利

除上文所披露者外，於本期間任何時間，任何董事、彼等各自之配偶或18歲以下子女概無獲授可藉購入本公司股份或債權證而獲益之權利，亦無行使任何該等權利；而本公司、其控股公司，或其任何附屬公司及同系附屬公司亦無參與任何安排，致使董事可於任何其他法人團體獲得該等權利。

購買、出售或贖回上市證券

於本期間及直至本報告日期，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。

其他資料

遵守證券交易的標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款的嚴格程度並不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載之規定交易標準。經本公司作出具體查詢後，全體董事會成員確認彼等於本期間及直至本報告日期均一直遵守規定交易標準及本公司所採納的行為守則。

不競爭承諾

本公司各控股股東(即李女士及中寶瑪儷)(統稱「控股股東」)已於二零一六年六月十七日訂立不競爭契據(「不競爭契據」)。不競爭契據的詳情載於招股章程「與控股股東的關係」一節及不競爭承諾自本公司股份於GEM上市之日(「上市日期」)起生效。據董事所悉，於本報告日期，控股股東並無違反不競爭契據項下的任何條款。

競爭性權益

就董事所知，於本報告日期，概無董事或控股股東於與本集團業務存在競爭或可能存在競爭的業務中擁有任何權益，或與本集團具有任何其他利益衝突。

審核委員會

本公司已按照GEM上市規則成立審核委員會(「審核委員會」)並訂立書面職權範圍。審核委員會的主要職責為就委任、重新委任及罷免本公司外聘核數師向董事會提供推薦建議；審閱本公司財務資料；及監管本公司的財務申報制度、風險管理及內部監控系統。審核委員會包括三名獨立非執行董事，即鄧維祐先生(審核委員會主席)、葉敬仲先生及潘慶偉先生。

審核委員會已與管理層審閱本集團本期間之未經審核綜合業績及本報告，並認為，該業績符合適用會計準則、GEM上市規則的規定及其他適用法律規定，並已作出充分披露。

企業管治守則

本公司已採納GEM上市規則附錄15所載企業管治守則(「企業管治守則」)內的原則及守則條文。董事會及本公司管理層致力維持並達致企業管治常規之最高標準。

據董事所深知、盡悉及確信，於本期間，本公司一直遵守企業管治守則條文。

公眾持股量

根據本公司可得之公開資料以及就董事所知，本公司自上市日期起維持GEM上市規則規定之足夠公眾持股量。

業績公告及季度報告之刊發

本公司本期間之季度業績公告及季度報告可於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.goldenclassicbio.com上瀏覽。

承董事會命
中國金典集團有限公司
主席
李秋雁

香港，二零二二年十一月十一日

於本報告日期，執行董事為李秋雁女士、童星先生及杜永衛女士；及獨立非執行董事為葉敬仲先生、潘慶偉先生及鄧維祐先生。