



BRILLIANCE WORLDWIDE HOLDINGS LIMITED

金 滿 堂 控 股 有 限 公 司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8312)

**截至二零一二年六月三十日止六個月之
中期業績公佈**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。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。創業板的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的新興性質使然，在創業板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，同時無法保證在創業板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香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，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公佈全部或任何部份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。

本公佈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提供有關本公司的資料。金滿堂控股有限公司(「本公司」)各董事(「董事」)願共同及個別就本公佈承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，(i)本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成分；(ii)本公佈並無遺漏任何其他事項，致使本公佈之內容有所誤導；及(iii)本公佈所表達意見乃經審慎周詳考慮，並按公平合理之基準及假設而作出。

本公佈之中、英文版本已登載於本公司網站 www.brillianceww.com。

* 僅供識別

董事會(「董事會」)欣然呈列本集團截至二零一二年六月三十日止三個月和六個月之未經審核綜合業績，連同二零一一年同期之未經審核比較數字，有關詳情如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零一二年六月三十日止三個月和六個月

	附註	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
		二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
營業額	3	29,280	39,621	53,220	73,882
銷售成本		(26,865)	(34,296)	(48,774)	(64,321)
毛利		2,415	5,325	4,446	9,561
其他收入及其他淨收益		49	7	76	77
銷售及分銷開支		(548)	(1,027)	(1,394)	(2,678)
行政及其他營運開支		(4,080)	(2,553)	(6,760)	(4,001)
經營(虧損)/溢利		(2,164)	1,752	(3,632)	2,959
財務成本	5(c)	(382)	(62)	(618)	(123)
除稅前(虧損)/溢利	5	(2,546)	1,690	(4,250)	2,836
所得稅	6	—	(189)	—	(284)
本公司擁有人應佔期內(虧損)/ 溢利及全面(費用)/收益總額		(2,546)	1,501	(4,250)	2,552
每股(虧損)/盈利					
基本及攤薄(港元)	8	(0.004)	0.002	(0.006)	0.004

簡明綜合財務狀況表

於二零一二年六月三十日

	附註	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	4,965	5,823
流動資產			
存貨		12,871	16,934
貿易及其他應收款項	10	15,408	19,071
應收最終控股公司款項		445	195
應收稅項		157	—
有抵押銀行存款		3,000	8,002
現金及銀行結餘		23,962	19,482
		55,843	63,684
流動負債			
貿易及其他應付款項	11	8,722	16,498
銀行借貸		9,053	5,653
應付稅項		—	73
		17,775	24,280
流動資產淨值		38,068	41,460
總資產減流動負債		43,033	47,283
非流動負債			
遞延稅項負債		441	441
資產淨值		42,592	46,842
權益			
股本	12	6,920	6,920
儲備		35,672	39,922
本公司擁有人應佔之總權益		42,592	46,842

簡明綜合權益變動表

截至二零一二年六月三十日止六個月

	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	合併儲備 千港元	保留盈利 千港元	
二零一一年一月一日	6,920	16,489	3,718	(383)	16,831	43,575
年度溢利及全面收益總額	—	—	—	—	3,267	3,267
於二零一一年十二月 三十一日及						
二零一二年一月一日	6,920	16,489	3,718	(383)	20,098	46,842
期內虧損及全面費用總額	—	—	—	—	(4,250)	(4,250)
於二零一二年六月三十日	6,920	16,489	3,718	(383)	15,848	42,592

簡明綜合現金流量表

截至二零一二年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
經營業務(所用)/產生之現金淨額	(3,671)	1,059
投資活動所用之現金淨額	(251)	(1,359)
融資活動產生之現金淨額	2,661	82
現金及現金等值物減少淨額	(1,261)	(218)
於期初之現金及現金等值物	23,691	19,811
於期末之現金及現金等值物	22,430	19,593
分析：		
現金及銀行結餘	26,962	21,185
銀行透支	(4,532)	(1,592)
	22,430	19,593

簡明綜合財務報表附註

截至二零一二年六月三十日止六個月

1. 公司資料

金滿堂控股有限公司（「本公司」）為一間於二零一零年二月二十四日在開曼群島註冊成立並以開曼群島為居駐地之獲豁免有限公司。本公司於香港設立主要業務地點，地址為香港沙田火炭坳背灣街30-32號華耀工業中心1樓16室，並已於二零一零年十月二十七日根據香港公司條例第XI部註冊為非香港公司。本公司之已發行股份已自二零一零年十一月二十五日起於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板上市。

2. 編製基準

本集團的未經審核綜合財務報表乃根據創業板上市規則第18章及香港會計師公會（「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」）載列的適用披露規定編製。

香港會計師公會已頒佈若干新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋，可於本公司的本會計期間首次生效或可供提早採納。此等新訂及經修訂香港財務報告準則並無使呈列之該等年度財務報表適用之會計政策產生任何重大變動。

未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本常規編製。

遵照香港財務報告準則編製財務報表須作出若干重要會計評估，亦要求管理層於應用本集團會計政策時作出判斷。

編製未經審核簡明綜合財務報表採用的會計政策與本集團編製截至二零一一年十二月三十一日止年度財務報表應用的會計政策相符。

除另有說明者外，該等未經審核綜合財務報表均以港元呈列，所有價值均湊整至最接近千位（千港元）。

本綜合賬目未經本公司核數師審核，惟經過本公司審核委員會審閱。

3. 營業額及分部資料

本集團之主要業務為服裝製造。營業額指貨品之銷售額。截至二零一一年及二零一二年六月三十日止六個月，於營業額確認之各重大類別收益之金額如下：

地區資料

在呈列按地區基準編製之資料時，分部收益乃根據客戶之地理位置而呈列。分部資產及資本開支乃根據資產之地理位置而呈列。

本集團之主要地區分部如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
瑞典	18,605	40,063
英國	12,188	8,254
西班牙	9,035	10,644
德國	3,397	5,965
香港	5,727	8,699
日本	474	257
其他	3,794	—
總營業額	53,220	73,882

產品資料

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
內衣	26,159	28,700
休閒服	13,991	33,010
嬰兒及兒童裝	13,070	12,172
總營業額	53,220	73,882

4. 其他收益及其他淨收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
其他收益		
銀行存款之銀行利息收入	76	—
並非透過損益按公平值入賬之 金融資產之總利息收入	76	—
其他淨收入		
匯兌收益淨額	—	21
出售物業、廠房及設備之收益	—	54
其他	—	2
	—	77
	76	77

5. 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後而得出：

(a) 員工成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
薪金、津貼及其他福利(包括董事酬金)	14,117	16,732
強積金供款	29	43
	17,146	16,775

(b) 其他項目

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
核數師酬金	160	160
存貨成本(附註i)	48,774	64,321
加工費(附註ii)	14,306	17,084
折舊	1,108	2,423
經營租賃開支	389	375
出售物業、廠房及設備之(收益)／虧損	—	(54)
匯兌虧損／(收益)，淨額	2	(21)

5. 除稅前溢利(續)

(c) 金融成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
銀行墊款利息(須於五年內悉數償還)	618	123
並非透過損益按公平值入賬之金融負債 之總利息開支	618	123

附註:

- (i) 存貨成本包括與員工成本、折舊及經營租賃開支相關之金額13,057,000港元(二零一一年: 18,781,000港元), 該筆金額亦計入於上文單獨披露之該等各類別開支之各項總金額內。
- (ii) 加工費包括下列各項, 有關金額亦計入於上文單獨披露之該等各類別開支之各項總金額內:

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
員工成本		
— 薪金、津貼及其他福利	1,791	202
存貨成本		
— 直接勞工	11,576	15,982
— 水電費	550	525
— 租金	389	375

6. 稅項

- (a) 綜合全面收益表內之所得稅指:

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
本期稅項 — 香港利得稅		
期內撥備	—	284
	—	284

截至二零一二年六月三十日止六個月, 本集團並無賺取應課稅收入, 因此並無就該等司法權區之利得稅作出撥備。二零一一年香港利得稅之撥備乃按年內估計應課稅溢利之16.5%計算。

由於本集團於年內並無在開曼群島及英屬處女群島(「英屬處女群島」)賺取任何應課稅收入, 因此並無就該等司法權區之利得稅作出撥備(二零一一年: 無)。

7. 股息

董事不建議就截至二零一二年六月三十日止六個月宣派任何股息(截至二零一一年六月三十日止六個月：無)。

8. 每股(虧損)/盈利

(a) 每股基本(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃根據本公司擁有人應佔期內虧損約4,250,000港元(截至二零一一年六月三十日止六個月期內溢利約2,552,000港元)及六個月期間已發行之692,000,000股股份(截至二零一一年六月三十日止六個月：644,275,000股股份(經二零一一年之資本化發行調整))之加權平均數計算。

(b) 每股攤薄(虧損)/盈利

由於截至二零一二年及二零一一年六月三十日止六個月期間並無發行在外具有潛在攤薄效應的普通股，故每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

9. 物業、廠房及設備的變動

截至二零一二年六月三十日止六個月，本集團收購物業、廠房及設備成本約251,000港元(二零一一年：1,583,000港元)。

10. 貿易及其他應收款項

	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收賬款	9,947	17,048
附追索權貼現票據	5,219	1,860
貸款及應收款項	15,166	18,908
按金及預付款項	242	163
	15,408	19,071

預期所有貿易及其他應收款項將於一年內收回或確認為開支。

於報告期結束時，貿易及其他應收票據包括貿易應收賬款(扣除呆賬撥備)，按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0-90日	15,066	18,883
91-180日	78	—
181-365日	22	25
	15,166	18,908

貿易應收賬款一般在發票日期起計15至60日內到期。

11. 貿易及其他應付款項

	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應付賬款	5,890	12,416
其他應付款項及應計費用	2,832	4,082
按攤銷成本計量之金融負債	8,722	16,498

於報告期結束時，按發票日期呈列的貿易應付賬款之賬齡分析如下：

	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0-90日	5,825	11,476
91-180日	57	940
181-365日	—	—
Over 365日	8	—
	5,890	12,416

12. 股本

	附註	普通股數目	普通股面值 港元
法定：			
於二零一一年一月一日，二零一一年 十二月三十一日及二零一二年六月三十日		10,000,000,000	100,000,000
已發行及繳足：			
於二零一一年一月一日，二零一一年 十二月三十一日及二零一二年六月三十日		692,000,000	6,920,000

於二零一二年一月十九日，經董事會批准，兩名執行董事獲授予合共 13,800,000 份購股權，行使價為每股份 0.087 港元。於本公佈日期，根據該計劃可授出餘下購股權有關之股份合共為 55,400,000 份，佔本集團現有已發行股本之 8.0%。直至本公佈日期，受讓人尚未使 13,800,000 份購股權。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團以香港為基地，為一家原設備服裝製造商及出口商，主要業務為製造及分銷一系列的內衣及各種服裝產品。

期內，截至二零一二年六月三十日止，本集團源自內衣、休閒服及嬰兒及兒童裝的收入分別為26,100,000港元、14,000,000港元及13,100,000港元(二零一一年：分別為28,700,000港元、33,000,000港元及12,200,000港元)。

從集團的產品組合反映出，銷售休閒服在整體銷售的百份比由44.7%下跌至26.3%。因為銷售休閒服的大幅下跌，內衣銷售佔整體銷售百份比亦由38.8%升至49.1%。嬰兒及兒童裝銷售佔整體銷售百份比亦由16.5%升至24.6%。集團的內衣系列仍然是本集團的主要產品。

財務回顧

在回顧期內，截至二零一二年六月三十日止之六個月，本集團之營業額約為53,200,000港元，較去年同期下降28.0%，主因為集團大部份的歐洲客戶均減少需求及提出較困難及利潤極低之採購價格。除卻銷售至英國其它歐洲客戶的銷售均呈現下跌。按期內同期比較，銷售至英國的產品增長了47.7%，主因可能是英國的量化寬鬆貨幣刺激產品的需求其中包括進口產品。

本集團之銷售成本由截至二零一一年六月三十日止約64,300,000港元下降約24.2%至截至二零一二年六月三十日止約48,800,000港元。銷售成本減少主要因為期內銷售訂單減少。毛利下跌至約4,400,000港元，較去年同期下降53.5%。由於銷售減少，銷售及分銷開支下跌了47.9%。行政及其它營運開支的轉變主要由於業務收縮引致之員工遣散開支及由生產成本重撥管理人員的開支所引致。

截至二零一二年六月三十日止本集團之營業額及盈利繼續地受到歐洲金融危機加上全球經濟環境不穩影響。歐洲經濟欠佳逼使本集團客戶－歐洲進口商－購買較便宜產品。除銷售價格壓力外，本集團亦遭受勞動力成本增加、原材料成本增加以及人民幣升值的影響。由此，本集團毛利率從12.9%減至8.4%。為了維持正常運作，我們無可避免地接受較低邊際利潤的訂單。

管理層討論及分析(續)

流動資金及財務資源

於二零一二年六月三十日，本集團現金及銀行結餘約為24,000,000港元(二零一一年十二月三十一日：19,500,000港元)。考慮到本集團現時的流動資金及財務資源，由營運而產生的內部資金和現有的銀行額度，董事相信本集團具備足夠資金作持續經營。於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，流動資金比率(流動資產除以流動負債)均為1.5。

展望

2012年上半年，廣東省整體出口錄得雙位數字的下跌，本集團同期銷售亦錄得28%的下跌。區內工廠結業情況明顯。歐洲經濟環境若不是更差就是還未有任何改善。期內，我們大部份的客戶均減少在中國採購轉移至其它東南亞國家採購較平宜的產品。在過往，我們的客戶給與試驗訂單與其它東南亞國家，似乎對他們的產品已建立了信心，於期內將大部分的訂單轉至這些國家。更壞的是，隨着歐羅最近之貶值，我們提升他們之採購價格不能抱有任何樂觀的看法。

工資和原材料價格與人民幣價值同步上升。區內之生產業務已進入另一汰弱留強的階段。

本集團策略性地轉至其它較強的歐洲客戶，希望可在這個艱辛時期建立一個多元化及較強的客戶群。我們緊記風險，在接受新客戶的訂單時，付款方法必須以銀行票據支付。另一方面，我們開始接受較複雜款式的訂單，目的在多元化我們的產品，此等產品在其它東南亞國家可能有困難生產。再者，我們開始裁減工人旨在減低營運成本。

期內，本集團收購了一品牌「爵仕堡」，我們的產品，男裝內褲，已成功進入了東莞市內最大而擁有超過60間店的超市。在未來的日子，目標是將我們的產品推進其它中國大型超市，集團並提供更多不同類型產品。一系列產品正在設計中配合集團之整體發展。

在符合我們的既定策略時，我們將會加速在中國的銷售。我們會加速推廣，定下目標，在不久將來，國內銷售將會是本集團其中一個主要收入來源。雖然在這行頭內競爭劇烈，憑藉我們在生產方面的經驗及高品質的出品，我們對國內銷售充滿信心。

管理層討論及分析(續)

業務目標與實際業務進展的比較

招股章程所列業務目標與本集團於二零一二年一月一日至二零一二年六月三十日止期間實際業務進展的比較分析載列如下：

招股章程所列

由二零一二年一月一日至

二零一二年六月三十日止期間

的業務目標

直至二零一二年六月三十日

的實際業務進展

發展及／或收購品牌
推廣產品認知

一個自立品牌已在中國註冊。已收購另一品牌「爵仕堡」。超級市場佔消費市場一重要銷售部份。產品已放於超級市場銷售以推廣品牌。

組建設計及開發團隊

已成立一支五人銷售主管及協調人員團隊，專責業務發展及產品設計。

發展分銷渠道
擴大產量

正在探索在百貨公司內開設特許經營店。
考慮到集團銷售下跌，無增加設備的需要。

管理層討論及分析(續)

業務目標與實際業務進展的比較(續)

招股章程所列業務目標及所得款項擬定用途乃基於本集團在編製招股章程時對未來市況及發展的最佳估計作出，同時所得款項已根據現實市場的實際發展使用。於期內，本公司發行新股份的所得款項淨額的動用情況如下：

	招股章程所載於 二零一二年 一月一日至 二零一二年 六月三十日 所得款項的 擬定用途 千港元	於二零一二年 一月一日至 二零一二年 六月三十日 所得款項的 實際用途 千港元
發展品牌	4,000	761
推廣產品認知	1,500	81
組建設計及開發團隊	500	39
設立特許經銷店及零售店	1,000	15
擴大產量	1,600	—

本公司決定將國內大型超市定為推出本集團產品的首個目標市場，原因是董事相信大型超市是一種有效方法於短期內及較低成本去推廣品牌。在此策略下，若干擴張及發展活動須延遲或重新調整，故本期內所動用的所得款項淨額少於預測。董事預期，招股章程內所述的大部份業務目標將考慮到整體集團的利益重新計劃及訂定。

由於歐洲的不可預見經濟轉變，我們的歐洲客戶減少下單，產能足夠應付現時營運，不須要擴大產能。

於二零一二年六月三十日，所有剩餘所得款項均已於附息存款形式存入銀行。

或然負債

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

重大投資

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，於報告期結束時，本集團並無任何重大投資計劃。

重大投資或資本資產的未來計劃

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日並無重大投資或資本資產的具體計劃。

管理層討論及分析(續)

重大收購或出售

截至二零一二年六月三十日六個月六個月止，本集團並無有關附屬公司及聯營公司的重大收購或出售。

資產抵押

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團銀行融資以本公司之租賃土地及樓宇作抵押。

資本投資計劃

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團並無重大投資計劃。

貨幣風險

本集團現時並無有關外幣風險的對沖政策。本集團主要因產生以外幣(即與交易有關的業務所涉及的非功能貨幣)計值的應收款項、應付款項及現金結餘的買賣交易而承受貨幣風險。引致此項風險的貨幣主要為人民幣及美元。

資本管理

於管理資本時，本集團之目標為確保本集團旗下實體將能夠按持續經營基準繼續經營，同時透過優化債務及權益結餘將為擁有人帶來之回報最大化。管理層透過考慮資本成本及與各類資本相關之風險，檢討資本結構。有鑑於此，本公司將於合適及適當時透過派息、新股發行以及發行新債務或贖回現有債務，平衡其整體資本結構。

本集團按照資產負債比率對資本進行監控。資產負債比率乃按債務淨額除以資本總額計算。債務淨額/(現金)乃按借貸總額(包括綜合財務狀況表所示之「流動及非流動借貸」)減現金及現金等值物計算。資本總額乃按綜合財務狀況表所示之「權益」加以債務淨額(如有)計算。

管理層討論及分析(續)

資本管理(續)

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本公司之債務與權益比率如下：

	二零一二年 六月三十日 千港元 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 千港元 (經審計)
銀行借貸	9,053	5,653
減：現金及銀行結餘	(23,962)	(19,482)
現金淨額	(14,909)	(13,829)
權益總額	42,592	46,842
債務淨額與權益比率	不適用	不適用

本公司及其任何附屬公司概無須遵守外部施加之資本規定。

本集團的薪酬政策

董事袍金須待股東於股東大會上批准後，方可作實。其他薪酬由董事會參照董事的職務、責任及表現和本集團的業績而釐定。

各董事亦可能就每個財政年度獲得年終花紅。該等花紅的金額將由董事會的薪酬委員會釐定，惟須待股東於股東大會上批准後，方可作實。

本集團的薪酬政策是按照個人資歷及對本集團的貢獻而釐定。本公司已採納購股權計劃作為對合資格參與者的鼓勵。

企業管治報告

本集團已於期內採納創業板上市規則第5.48條至5.67條所載的買賣指定準則，作為規管董事就本公司證券進行證券交易之行事守則。經本集團具體查詢後，每位董事均已確認，截至二零一二年六月三十日止，彼已全面遵守買賣指定準則，亦無任何違規事件。

遵守董事進行證券交易之指定準則

本集團已於期內採納創業板上市規則第5.48條至5.67條所載的買賣指定準則，作為規管董事就本公司證券進行證券交易之行事守則。經本集團具體查詢後，每位董事均已確認，於截至二零一二年六月三十日止，彼已全面遵守買賣指定準則，亦無任何違規事件。

企業管治報告(續)

董事及主要行政人員於本公司股份及債券的權益及淡倉

於二零一二年六月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的普通股(「股份」)、相關股份及債券中，擁有須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或須記錄於根據證券及期貨條例第352條須由本公司存置的登記冊或須根據創業板上市規則第5.46至5.67條已知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

股份權益之好倉

名稱	附註	身份	股份數目	佔本公司 已發行股本 的百分比
高玉堂先生	1	於受控制法團的權益	519,000,000 (L)	75%
高浚晞先生	2	於受控制法團的權益	519,000,000 (L)	75%
廖麗娟女士	3	於受控制法團的權益	519,000,000 (L)	75%

附註：

1. 根據證券及期貨條例，高玉堂先生被視為於 Magic Ahead Investments Limited 持有的 519,000,000 股股份中擁有權益。
2. 根據證券及期貨條例，高浚晞先生被視為於 Magic Ahead Investments Limited 持有的 519,000,000 股股份中擁有權益。
3. 根據證券及期貨條例，廖麗娟女士被視為於 Magic Ahead Investments Limited 持有的 519,000,000 股股份中擁有權益。

截至二零一二年六月三十日六個月止，本集團及本公司並無於任何時間發行任何債務證券。

除上文披露者外，於二零一二年六月三十日，本公司董事或主要行政人員或彼等各自的聯繫人士概無於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債券中擁有須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須根據證券及期貨條例第352條予以記錄，或須根據創業板上市規則第5.46至5.67條知會本公司及聯交所的任何其他權益或淡倉。

企業管治報告(續)

主要股東於本公司股份及債券的權益及淡倉

截至二零一二年六月三十日止，就董事所知，以下人士(並非本公司之董事或主要行政人員)於股份或相關股份中，擁有或被視為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之權益或淡倉；或直接或間接地擁有附帶於本集團任何成員公司股東大會上於任何情況下進行投票的權利之任何類別股本面值5%或以上的權益：

股份權益之好倉

名稱	身份	股份數目	佔本公司 已發行股本 的百分比
Magic Ahead Investments Limited (附註)	實益擁有人	519,000,000 (L)	75%

附註： Magic Ahead Investments Limited 為一間於二零零九年十月十五日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並為一間投資控股公司。於二零一二年六月三十日，其全部已發行股本由高玉堂先生、高浚晞先生及廖麗娟女士分別持有 51.39%、48.15% 及 0.46%。

截至二零一二年六月三十日止，本集團及本公司並無於任何時間發行任何債務證券。

除上文所披露者外，於二零一二年六月三十日，董事並不知悉有任何人士(惟本公司之董事及主要行政人員除外)於股份及相關股份中，擁有或被視為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之權益或淡倉；或直接或間接地擁有附帶於本集團任何其他成員公司股東大會上於任何情況下進行投票的權利之任何類別股本面值5%或以上的權益，或有關該等股本之購股權。

重大合約

截至二零一二年六月三十日六個月止，本公司或其任何附屬公司與控股股東或其任何附屬公司並無訂立任何重大合約。

競爭權益

截至二零一二年六月三十日六個月止，董事並不知悉董事、控股股東、管理層股東及彼等各自的聯繫人士(定義見創業板上市規則)的任何業務或權益與本集團的業務競爭或可能構成競爭，亦無知悉任何該等人士與本集團具有或可能具有任何其他利益衝突。

企業管治報告(續)

購股權

於二零一零年十一月三日通過書面決議案之方式採納一項購股權計劃(「該計劃」)。該計劃之詳情如下：

(i) 目的

該計劃旨在吸引及挽留優秀人才，協力發展本公司業務；向僱員(包括本公司或任何聯屬公司的執行或非執行董事及行政人員)、專家顧問、代理、代表、專業顧問、客戶、承辦商、業務夥伴及合營夥伴提供額外激勵及透過令認股權持有人的利益與股東利益一致，促進本公司長遠達致財政上的成功。

(ii) 合資格人士

本公司或任何聯屬公司的僱員，包括執行或非執行董事、專家顧問、代理、代表、專業顧問、客戶、承辦商、業務夥伴及合營夥伴。

(iii) 股份最高數目

根據該計劃授出之認股權在悉數行使時可予發行之股份總數，不得超過該計劃獲採納之日期時已發行股份之10%或不時已發行股份之30%。根據該計劃及本公司之任何其他認股權計劃授出而尚未行使之全部尚未行使股份期權被行使時須予發行之股份，最高數目總額不可超過本公司不時之已發行股份總數之30%。

(iv) 各參與者的限額

各參與者於任何十二個月期間內獲授之認股權(不論已行使或尚未行使)在行使時發行及將予發行之股份總數，不得超過已發行股份之1%。

(v) 認股權期限

認股權涉及的股份必須接納的期限由董事會在授出認股權時全權決定，但該期限不得超過有關認股權授出之日起計十年。董事會有權決定於行使期內之最短持有期限，惟該計劃並無指明最低期限。

(vi) 接納認股權及接納時所付款項

購股權將於向合資格人士提呈購股權當日起計二十八日期間內接納。於接納購股權時，合資格人士須向本公司支付1港元，作為授出購股權之代價。

(vii) 認購價

涉及及因購股權行使時每股股份之認購價將由董事會釐定及知會各參與者，並至少為下列三者中之最高者：(i)於購股權授出日期(須為營業日)聯交所每日報表所報股份於創業板之每股收市價；(ii)股份於緊接購股權授出日期前五個營業日在聯交所創業板日報表所載之每股平均收市價；及(iii)一股股份之面值。

企業管治報告(續)

購股權(續)

(viii) 認股權計劃之剩餘期限

該計劃有效期為期十年，由二零一零年十一月三日起計。

於二零一二年一月十九日，經董事會批准，兩名執行董事獲授予合共13,800,000份購股權，行使價為每股份0.087港元。於本公佈日期，根據該計劃可授出餘下購股權有關之股份合共為55,400,000份，佔本集團現有已發行股本之8.0%。直至本公佈日期止，受讓人尚未行使13,800,000份購股權。

合規顧問的權益

於二零一二年六月三十日，據本公司合規顧問天財資本亞洲有限公司(「天財資本」)所知會，天才資本及其任何董事、僱員或聯繫人士概無於本公司或本集團任何成員公司的股本中擁有任何權益(包括購股權或認購該等證券的權利)。

根據天財資本與本公司於二零一二年四月一日訂立的協議，天財資本收取作為本公司合規顧問行事的相關費用。

購買、出售或贖回上市證券

於截至二零一二年六月三十日止六個，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售任何股份。

審核委員會

本公司已遵循創業板上市規則之規定成立審核委員會，並以書面列明其職權範疇。審核委員會的主要職責為審閱及監控本集團的財務申報程式及內部監控系統。審核委員會由三名獨立非執行董事構成，即審核委員會主席李嘉輝先生、張菁先生及李曉冬先生。

審核委員會已根據創業板上市規則附錄15所載的企業管治常規守則的有關條文審閱本集團截至二零一二年六月三十日止六個月期間的財務報表，並認為該等報表之編製符合適用會計準則，並已據此作出充分披露。

承董事會命
金滿堂控股有限公司
主席
高浚晞

香港，二零一二年八月十三日

於本公佈日期，執行董事為高玉堂先生、高浚晞先生、廖麗娟女士及高錦麟先生；及獨立非執行董事為李嘉輝先生、李曉冬先生及張菁先生。

本公佈將於創業板之網站 www.hkgem.com 內「最新公司公告」一頁(於刊發日期起計最少保存七日)及本公司之網站 www.brillianceww.com 內刊發。