



BRILLIANCE WORLDWIDE HOLDINGS LIMITED

金滿堂控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：8312)

**截至二零一三年九月三十日止期間
年度業績公佈**

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聯交所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；及(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。

本公佈將於刊登日起於創業板網站之「最新公司公告」網頁（<http://www.hkgem.com>）內刊登最少七天，並在本公司之網站www.brillianceww.com內刊載。

* 僅供識別

業績

金滿堂控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一三年九月三十日九個月止之經審核綜合業績，連同上一年度二零一二年之比較數字，有關詳情如下：

綜合全面收益表

截至二零一三年九月三十日九個月止

	附註	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
營業額	4	66,691	105,824
銷售成本		<u>(62,087)</u>	<u>(98,565)</u>
毛利		4,604	7,259
其他收入	5	27	116
銷售及分銷開支		(3,879)	(4,380)
行政開支		<u>(12,184)</u>	<u>(10,562)</u>
經營虧損		(11,432)	(7,567)
財務成本	6(c)	<u>(152)</u>	<u>(618)</u>
除稅前虧損	6	(11,584)	(8,185)
稅項	7	<u>(2,666)</u>	474
本公司擁有人應佔期內／年內虧損		(14,250)	(7,711)
其他全面收益			
因換算海外業務而產生之匯兌差額 (並無所得稅影響)		<u>50</u>	<u>31</u>
本公司擁有人應佔期內／年內 全面虧損總額		<u>(14,200)</u>	<u>(7,680)</u>
每股虧損			
基本及攤薄（港元）	9	<u>(0.021)</u>	<u>(0.011)</u>

綜合財務狀況表
於二零一三年九月三十日

	附註	於 二零一三年 九月三十日 千港元	於 二零一二年 十二月三十一日 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		2,588	3,841
無形資產		223	267
		2,811	4,108
流動資產			
存貨		16,679	18,892
貿易及其他應收款項	10	12,110	21,413
應收最終控股公司款項		445	445
已抵押銀行存款		–	3,008
應收稅項		–	347
現金及銀行結餘		9,435	14,417
		38,669	58,522
流動負債			
貿易及其他應付款項	11	9,895	15,451
銀行借貸		2,836	7,266
應付稅項		2,348	–
		15,079	22,717
流動資產淨值		23,590	35,805
總資產減流動負債		26,401	39,913
非流動負債			
遞延稅項負債		120	120
資產淨值		26,281	39,793
權益			
股本		6,920	6,920
儲備		19,361	32,873
本公司擁有人應佔之總權益		26,281	39,793

財務報表附註

截至二零一三年九月三十日九個月止

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。本公司已於香港設立主要業務地點，地址為香港新界火炭坳背灣街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。

本公司為一間投資控股公司。本公司之附屬公司主要從事服裝製造及銷售服裝產品。

2. 重大會計政策

a) 合規聲明

該等財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之所有適用的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（包括所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋）、香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表亦有遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）的適用披露條文。本集團採納之重大會計政策概要載列如下。

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，該等香港財務報告準則於本集團及本公司之現行會計期間首次生效或可供提早採納。附註3提供首次應用此等新訂及經修訂準則所引致之任何會計政策變動之資料，以於該等財務報表中反映現行及過往會計期間與本集團相關者為限。

b) 財務報表之編製基準

誠如本公司於二零一三年九月十八日刊發的公佈中所載，為了更佳地準備財務報表和更好地與專業團隊配合，並減少在市場常規的每年年報公佈高峯期的行政開支，以及配合本集團之主要附屬公司的法定年結日，本公司及本集團的財政年度結算日已由十二月三十一日更改為九月三十日。因此，本會計期間涵括自二零一三年一月一日至二零一三年九月三十日止九個月期間。綜合財務報表所示之相應比較數額涵括自二零一二年一月一日至二零一二年十二月三十一日止十二個月期間，及因此並非與本期間所示之數額完全可資比較。

本集團旗下各實體之財務報表所包括項目乃採用該實體經營所在之主要經濟環境之貨幣（「功能貨幣」）計量。該等財務報表以港元（「港元」）呈報，除每股數據外，有關金額均調整至最接近之千位數。港元為本公司之功能及本集團呈報貨幣。

財務報表乃按歷史成本基準為計量基準編製。

財務報表的編製符合香港財務報告準則要求管理層作出會影響政策應用及資產、負債、收入與開支的報告數額的判斷、估計及假設的規定。估計及有關假設乃根據過往經驗及多個相信在有關情況下屬合理的其他因素而作出，其結果成為對在其他來源並不顯而易見的資產與負債賬面值作出判斷的基礎。實際結果可能有異於該等估計。

估計及相關假設按持續基準檢討。對會計估計進行修訂時，若修訂只影響該期間，則修訂會在修訂估計的期間內確認；若修訂影響到當期及未來期間，則在修訂期間及未來期間確認。

3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

香港會計師公會已頒佈多項於本集團及本公司之本會計期間首次生效之新香港財務報告準則及香港財務報告準則修訂。與本集團財務報表相關之發展列示如下：

香港財務報告準則之修訂本	二零零九年至二零一一年週期香港財務報告準則之年度改進
香港會計準則第1號之修訂本（經修訂）	其他全面收益項目之呈列
香港財務報告準則第1號之修訂本	政府貸款
香港財務報告準則第7號之修訂本	披露 — 金融資產及金融負債之抵銷
香港財務報告準則第10號、第11號及第12號之修訂本	綜合財務報表、合營安排及披露於其他實體的權益：過渡指引
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	合營安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體的權益
香港財務報告準則第13號	公平值計量
香港會計準則第27號（二零一一年經修訂）	獨立財務報表
香港會計準則第28號（二零一一年經修訂）	於聯營公司及合營公司之投資
香港會計準則第19號（二零一一年經修訂）	僱員福利
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第20號	露天礦場之生產階段之剝採成本

除下述者外，在本期間採納香港財務報告準則之修訂本並無對本年度及過往年度之本集團財務表現及狀況及□或於該等財務報表所載之披露構成重大影響。

香港會計準則第1號之修訂，呈列財務報表 — 其他全面收益項目之呈列

該等修訂規定實體將呈列於其他全面收益之項目分為該等在滿足若干條件下可能於日後重新分類至損益賬之項目及該等永遠不會重新分類至損益賬之項目。本集團已對在綜合損益表中的其他全面收益項目之呈列及於本財務報表對其他全面收益項目之呈列作出相應變更。

香港財務報告準則第10號，綜合財務報表

香港財務報告準則第10號取代香港會計準則第27號「綜合及獨立財務報表」（有關綜合財務報表之編製）及香港（常務詮釋委員會）詮釋第12號「綜合 — 特殊目的實體」的規定。其引入單一控制權模式，以釐定應否將被投資方綜合入賬，並側重於實體是否有權控制被投資方、能否藉參與被投資方業務而承擔風險或有權獲取浮動回報，以及能否運用其權力以影響該等回報金額。

由於採納香港財務報告準則第10號，本集團已修訂有關釐定其是否有權控制被投資方之會計政策。採納是項準則不會改變本集團就於二零一三年一月一日參與其他實體所達致之任何有關控制權方面之結論。

香港財務報告準則第7號之修訂本 — 披露 — 抵銷金融資產及金融負債

有關修訂就抵銷金融資產及金融負債引入新披露規定。該等新披露規定適用於已按照香港會計準則第32號，「金融工具：呈列」而抵銷的所有已確認金融工具，以及涵蓋類似該等金融工具及交易的可執行總淨額結算安排或類似協議，不論該等金融工具是否已按照香港會計準則第32號互相抵銷。

由於本集團在所呈列期間並無抵銷金融工具，亦無訂立須遵守香港財務報告準則第7號的披露規定的總淨額結算安排或類似協議，故採納該等修訂不會對該等財務報告造成影響。

4. 營業額

本集團之主要業務為服裝製造及銷售服裝產品。

營業額指向客戶供應貨品之銷售額如下：

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
服裝銷售	66,691	105,824

5. 其他收益

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
銀行利息收入，即並非透過損益按公平值入賬之 金融資產之總利息收入	27	116

6. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除下列各項後而得出：

a) 員工成本（包括董事酬金）

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
薪金、工資及其他福利	16,016	30,710
按股權結算以股份支付之開支	688	631
定額供款退休計劃之供款	796	1,110
	<hr/>	<hr/>
	17,500	32,451
	<hr/>	<hr/>

b) 其他項目

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
核數師酬金	280	320
存貨成本（附註i）	62,087	98,565
物業、廠房及設備之折舊	972	2,242
無形資產攤銷	51	67
貿易應收款項減值虧損	1,269	-
經營租賃開支：最低租賃付款	706	789
出售物業、廠房及設備之虧損	292	-
匯兌虧損，淨額	155	30
	<hr/>	<hr/>

c) 財務成本

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
銀行墊款利息（須於五年內償還），即並非透過 損益按公平值入賬之金融負債之總利息開支	152	618
	<hr/>	<hr/>

附註：

- i) 截至二零一三年九月三十日九個月止的存貨成本包括與員工成本、物業、廠房及設備折舊及經營租賃開支相關之金額12,554,000港元（截至二零一二年十二月三十一日止年度：28,471,000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。截至二零一三年九月三十日九個月止的存貨成本亦包括2,144,000港元的存貨撇減（截至二零一二年十二月三十一日止年度：無）。

7. 稅項

綜合其他全面收益表內之所得稅指：

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
本期稅項		
- 過往香港利得稅年度超額撥備	-	(153)
- 中國企業所得稅	2,666	-
遞延稅項		
撥回暫時性差額	-	(321)
	2,666	(474)

由於本集團並無賺取任何應課稅收入，所以二零一三年九月三十日九個月止的估計應課稅溢利（截至二零一二年十二月三十一日止年度：並無應課稅溢利），故並無於綜合財務報表內就香港利得稅計提撥備。

二零一三年九月三十日九個月止按中國企業所得稅率25%為一附屬公司於綜合財務報表內計提撥備（截至二零一二年十二月三十一日止年度：25%）。本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度並無賺取任何應課稅收入，因此並無於綜合財務報表內就該等中國有關所得稅規則及規例釐定之利得稅作出撥備。

由於本集團於二零一三年九月三十日九個月止並無在開曼群島及英屬處女群島賺取任何應課稅收入，因此並無於綜合財務報表內就該等司法權區之利得稅作出撥備（截至二零一二年十二月三十一日止年度：無）。

8. 股息

於二零一三年九月三十日九個月止，董事會建議不派付任何股息（截至二零一二年十二月三十一日止年度：無）。

9. 每股虧損

本期間每股虧損乃基於本公司擁有人應佔年度虧損14,250,000港元（截至二零一二年十二月三十一日止年度：7,711,000港元）及該期間已發行股份的加權平均數692,000,000股（於二零一二年十二月三十一日：692,000,000股已發行股份）而計算。

計算每股攤薄虧損並無假設行使期內尚未行使的本公司購股權，因為行使價高於股份在2013及2012年的平均市場價。

10. 貿易及其他應收款項

	於二零一三年 九月三十日 千港元	於二零一二年 十二月三十一日 千港元
貿易應收款項	11,557	9,270
附追索權貼現票據	29	3,394
減：呆賬撥備	(1,269)	—
	<hr/>	<hr/>
	10,317	12,664
按金、預付款項及其他應收款項	1,793	8,749
	<hr/>	<hr/>
	12,110	21,413
	<hr/>	<hr/>

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。

賬齡分析

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

	於二零一三年 九月三十日 千港元	於二零一二年 十二月三十一日 千港元
0至90日	10,304	12,640
91至180日	12	24
181至365日	1,270	—
	<hr/>	<hr/>
	11,586	12,664
減：呆賬撥備	(1,269)	—
	<hr/>	<hr/>
	10,317	12,664
	<hr/>	<hr/>

貿易及應收票據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

	於二零一三年 九月三十日 千港元	於二零一二年 十二月三十一日 千港元
貿易應付款項	7,402	10,750
其他應付款項及應計費用	2,493	4,701
	<hr/>	<hr/>
	9,895	15,451
	<hr/>	<hr/>

於報告期結束時，按發票日期呈列的貿易應付款項之賬齡分析如下：

	於二零一三年 九月三十日 千港元	於二零一二年 十二月三十一日 千港元
0至90日	7,243	9,219
91至180日	92	1,529
181至365日	67	2
	<hr/>	<hr/>
	7,402	10,750
	<hr/>	<hr/>

12. 分部報告

分部收益、業績、資產及負債

本集團主要從事服裝製造。為進行管理，本集團基於其產品經營有一個業務單位，並擁有一個經營分部，即服裝製造。儘管服裝乃銷售予國內及海外客戶，惟本集團之董事會（即主要經營決策者）定期檢討彼等之合併財務資料，以評估表現及作出資源分配決策。因此，並無呈列分部收益、業績、資產及負債。

地區資料

本集團業務運作位於香港。

本集團來自外部客戶之營業額及非流動資產按地區分部劃分之詳細資料如下：

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 收益 千港元	於二零一三年 九月三十日 非流動資產 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 收益 千港元	於二零一二年 十二月三十一日 非流動資產 千港元
瑞典	22,082	—	34,822	—
英國	26,025	—	33,545	—
西班牙	2,029	—	15,678	—
德國	—	—	3,397	—
香港	12,815	2,580	10,057	3,831
日本	—	—	1,389	—
意大利	—	—	2,489	—
中國（不包括香港）	27	231	58	277
其他	3,713	—	4,389	—
	66,691	2,811	105,824	4,108

產品資料

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
內衣	43,113	59,550
休閒服	12,793	22,646
嬰兒及兒童裝	10,785	23,628
	66,691	105,824

主要客戶之資料

佔本集團總收益10%或以上之來自外部客戶之收益如下：

	二零一三年 一月一日至 二零一三年 九月三十日 千港元	二零一二年 一月一日至 二零一二年 十二月三十一日 千港元
客戶A	24,458	31,271
客戶B	18,970	28,939
客戶C	5,538	13,277
	<hr/>	<hr/>
	48,966	73,487
	<hr/>	<hr/>

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零一三年九月三十日九個月止，本集團源自內衣、休閒服及嬰兒及兒童裝的收入分別為43,100,000港元、12,800,000港元及10,800,000港元（截至二零一二年十二月三十一日止：為59,600,000港元、22,600,000港元及23,600,000港元）。

從集團的產品組合反映出，銷售休閒服及銷售嬰兒及兒童裝在整體銷售的百份比分別由21.4%下跌至19.2%及22.3%下跌至16.2%。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56.3%上升至64.6%。集團的內衣系列仍然是本集團的主要產品。

財務回顧

為了更佳地準備財務報表和更好地與專業團隊的配合，並可避開每年年報高峯期，亦是市場基準，省卻行政開支，本公司之財政年度結算日期已於二零一三年由十二月三十一日改為九月三十日。務請注意，本報告所呈列二零一三年度財務資料，涵蓋二零一三年一月一日至二零一三年九月三十日之九個月，並與涵蓋截至二零一二年十二月三十一日止十二個月之財政期間進行比較。於進行按年對比時，務須考慮該兩個財政期間之時間差異。

截至二零一三年九月三十日九個月止，本集團之營業額及銷售成本分別約為66,700,000港元及62,100,000港元（截至二零一二年十二月三十一日止：分別約為105,800,000港元及98,600,000港元）。毛利約為4,600,000港元（截至二零一二年十二月三十一日止：7,300,000港元）。截至二零一三年九月三十日九個月止及二零一二年十二月三十一日年度止的毛利率為6.9%及6.9%。專業人仕認為我們提供原材料至中國的附屬公司的安排，可能引起稅務顯露，由此約2,700,000港元的稅務撥備做進賬內。

歐債危機的影響仍然強烈，影響到我們的主要客戶，歐洲入口商的購買力。他們大部份採購轉移至較為便宜供貨的東南亞國家，大部份客戶的銷售均反映嚴重下跌。年內，我們的三位主要客戶，已供貨超過4年的ORSAY；已供貨超過2年的UNITESSILE SPA；及供貨超過9年的GINKANA SA已停止從我們採購。由此，我們已撥備約1,300,000港元作呆賬準備及並作出約2,100,000港元的存貨減值。

國內銷售額表現強差人意，我們需要更多的時間來熟悉中國市場的消費模式。在初期營運階段銷售金額較低並錄得輕微虧損。

流動性及融資來源

於二零一三年九月三十日，本集團現金及銀行結餘約為9,400,000港元(於二零一二年十二月三十一日：14,400,000港元)。於二零一二年十二月三十一日及二零一三年九月三十日，流動資金比率(流動資產除以流動負債)分別為2.6倍及2.6倍。於年內，董事們面對着業務不明朗及考慮到保守策略特意地減低集團債務。考慮到集團現時的現金及銀行結餘，從營運內部所產生的資金及擁有的銀行信用額度，董事局有信心，本集團將會有足夠的資源去滿足本集團營運財務需求。

展望

期內，本集團因為流失主要客戶而繼續面對困難環境。部份客戶結束了在香港或廣東省的採購辦事處，取而代之在中國西北部建立採購辦事處。部份客戶轉移至其它東南亞國家採購較便宜的产品，或因為其本土業務差而結束成衣業務。

在強勢人民幣政策和增加社會保險保障下，工人及原材料成本表現在一個上升趨勢。中國的生產商面對困難去減低生產成本或減低銷售價格給予客戶。在此艱難環境下，小型的成衣製造商或成衣關連的製造商在惠州區內結業。董事們對中國成衣製造業持有一個悲觀的看法。

隨着中國人的生活水平提升，在中國的消費市場甚或世界的消費市場形成了一股強大的購買力。國內的企業及很多的國際企業已建立或建立中它們的市場拓展團隊去發展中國市場。雖然競爭劇烈，董事們仍然有信心在中國消費市場佔據一部份市場份額。本集團將會小心謹慎地發展中國市場，並會小心去考慮成本及投資回報。

在中國超市的銷售已經展開，唯表現仍強差人意。網售於期內已試業。我們現正考慮其它銷售渠道，包括但不限於批發分銷等，致力希望能在短期內將我們的品牌知名度提升。雖然中國消費市場正在發展蓬勃，但當中競爭劇烈。我們將會謹慎地考慮每一項投資的成本和回報，目的是要達致最佳的資源運用和提供最高的股東回報。以此為準則，我們將會考慮其它投資項目，並不限制於成衣相關的業務。

或然負債

於報告期結束時，本集團並無任何重大或然負債。

重大投資

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

於二零一二年十二月三十一日及二零一三年九月三十日，本集團並無重大投資或資本資產的具體計劃。

重大收購或出售

截至二零一二年十二月三十一日止年度及二零一三年九月三十日九個月止，本集團並無有關附屬公司及聯營公司的重大收購或出售。

僱員及薪酬政策

截至二零一三年九月三十日九個月止，總員工成本（包括董事酬金）約為17,500,000港元。本集團的薪酬政策參照個別僱員的表現、資歷和經驗以及本集團業績和市況釐定。本集團向其僱員提供酌情花紅、公積金、教育津貼及培訓。本公司於二零一零年十一月三日採納購股權計劃，據此，本公司可向（其中包括）本集團的僱員授出購股權供彼等認購本公司股份，旨在答謝彼等對本集團的貢獻及鼓勵彼等將來為本集團作出更好的貢獻。截至本公佈日期，本公司根據購股權計劃已向下列執行董事授出但尚未行使的27,600,000份購股權：

董事姓名	購股權數目	行使價	行使期間
高玉堂先生	6,900,000	0.087港元	20/1/2012至19/1/2017
	6,900,000	0.091港元	9/2/2013至8/2/2020
高浚晞先生	6,900,000	0.087港元	20/1/2012至19/1/2017
	6,900,000	0.091港元	9/2/2013至8/2/2020

企業管治

截至二零一三年九月三十日止期間，本公司一直遵守創業板上市規則企業管治常規守則（「企業管治常規守則」）所載之所有守則條文。截至二零一三年九月三十日九個月止，本公司一直遵照企業管治常規守則所載之守則條文行事。

競爭權益

截至二零一三年九月三十日九個月止，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。

遵守董事進行證券交易之指定準則

本集團已於年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，於截至二零一三年九月三十日九個月止，彼已全面遵守買賣指定準則，亦無任何違規事件。

購買、出售或贖回上市證券

於截至二零一三年九月三十日九個月止，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司之任何股份。

報告期後事項

於報告期末，本集團並無任何重大報告期後事項。

審核委員會

審核委員會已連同管理層審閱本集團所採納之會計原則及常規，並已討論審核、內部控制及財務匯報等事宜，包括審閱本集團截至二零一三年九月三十日九個月止之經審核綜合財務報表。

陳葉馮會計師事務所有限公司之工作範疇

本公佈所載，有關本集團於二零一三年九月三十日之綜合財務狀況表、截至二零一三年九月三十日九個月止之綜合全面收益表及其相關附註之數字，乃經本集團核數師陳葉馮會計師事務所有限公司同意，等同本集團本年度之綜合財務報表所載之金額。根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱應聘服務準則或香港保證應聘服務準則，陳葉馮會計師事務所有限公司就此執行的工作並不構成保證應聘服務，因此，陳葉馮會計師事務所有限公司並無於本公佈發表任何保證。

承董事會命
金滿堂控股有限公司
主席
高浚晞

香港，二零一三年十二月二十一日

於本公佈日期，董事會三位執行董事為高玉堂先生、高浚晞先生及廖麗娟女士，有三位獨立非執行董事為李嘉輝先生、李曉冬先生及張菁先生。