



# Luxey

**Luxey International (Holdings) Limited**  
薈萃國際(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 8041)

網址: <http://www.luxey.com.hk>



2017/2018 第三季度業績報告

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM(「GEM」)之特色

**GEM**之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供上市之市場。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。**GEM**之較高風險及其他特色表示**GEM**較適合專業及其他資深投資者。

由於**GEM**上市公司新興之性質所然，在**GEM**買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在**GEM**買賣之證券會有高流通量之市場。

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。

本報告乃根據**GEM**上市規則提供有關本公司之資料，各董事願就本報告之內容共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，據彼等所深知及確信，本報告所載之資料於各重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺騙成份，而本報告亦無遺漏其他事實，以致本報告所載任何陳述或本報告有所誤導。

## 簡明綜合損益表

截至二零一八年三月三十一日止九個月

		(未經審核)			
		截至三月三十一日止三個月		截至三月三十一日止九個月	
附註		二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元
	收益	63,358	51,964	115,530	122,964
	銷售及提供服務之成本	(70,981)	(47,548)	(134,994)	(120,889)
	毛(損)/利	(7,623)	4,416	(19,464)	2,075
	其他收入	1,126	380	2,114	2,817
	商譽減值	(38,457)	(23,000)	(38,457)	(23,000)
	銷售開支	(408)	(88)	(750)	(233)
	行政費用	(7,211)	(8,022)	(16,217)	(23,203)
	經營虧損	(52,573)	(26,314)	(72,774)	(41,544)
	財務成本	(163)	(259)	(692)	(714)
	除稅前虧損	(52,736)	(26,573)	(73,466)	(42,258)
	所得稅開支	-	-	-	-
	期內虧損	(52,736)	(26,573)	(73,466)	(42,258)
	下列人士應佔：				
	本公司擁有人	(47,954)	(25,852)	(62,209)	(37,613)
	非控股權益	(4,782)	(721)	(11,257)	(4,645)
		(52,736)	(26,573)	(73,466)	(42,258)
	每股虧損				
	基本(每股港仙)	(0.749)	(0.453)	(1.034)	(0.687)
	攤薄(每股港仙)	(0.749)	(0.453)	(1.034)	(0.687)

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年三月三十一日止九個月

	(未經審核)			
	截至三月三十一日止三個月		截至三月三十一日止九個月	
	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元
期內虧損	<b>(52,736)</b>	(26,573)	<b>(73,466)</b>	(42,258)
其他全面收益：				
可能重新分類至損益之項目：				
換算境外業務之匯兌差額	<b>278</b>	-	<b>297</b>	-
除稅後期內其他全面收益	<b>278</b>	-	<b>297</b>	-
期內全面收益總額	<b>(52,458)</b>	(26,573)	<b>(73,169)</b>	(42,258)
下列人士應佔：				
本公司擁有人	<b>(47,676)</b>	(25,852)	<b>(61,912)</b>	(37,613)
非控股權益	<b>(4,782)</b>	(721)	<b>(11,257)</b>	(4,645)
	<b>(52,458)</b>	(26,573)	<b>(73,169)</b>	(42,258)

## 簡明綜合權益變動報表

截至二零一八年三月三十一日止九個月

	(未經審核)								
	本公司擁有人應佔								
	股本 港幣千元	股份溢價 港幣千元	匯兌儲備 港幣千元	虧務及撥備 重估儲備 港幣千元	資本贖回儲備 港幣千元	累計虧損 港幣千元	總額 港幣千元	非控股權益 港幣千元	權益總額 港幣千元
於二零一六年七月一日	261,144	576,743	(626)	4,453	150	(693,610)	148,254	6,650	154,904
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	(37,613)	(37,613)	(4,645)	(42,258)
行使認股權證	50	846	-	-	-	-	896	-	896
配售事項及認購事項	6,000	52,813	-	-	-	-	58,813	-	58,813
期內權益變動	6,050	53,659	-	-	-	(37,613)	22,096	(4,645)	17,451
於二零一七年三月三十一日	267,194	630,402	(626)	4,453	150	(731,223)	170,350	2,005	172,355
於二零一七年七月一日	267,194	630,402	(773)	6,568	150	(739,685)	163,856	2,223	166,079
期內全面收益總額	-	-	297	-	-	(62,209)	(61,912)	(11,257)	(73,169)
發行股份(附註10)	7,000	62,890	-	-	-	-	69,890	-	69,890
期內權益變動	7,000	62,890	297	-	-	(62,209)	7,978	(11,257)	(3,279)
於二零一八年三月三十一日	274,194	693,292	(476)	6,568	150	(801,894)	171,834	(9,034)	162,800



## 簡明財務報表附註

截至二零一八年三月三十一日止九個月

### 1. 一般資料

薈萃國際(控股)有限公司(「本公司」)乃於開曼群島註冊成立之有限公司。本公司之註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司主要營業地點之地址為香港九龍長沙灣永明街1號恆昌工廠大廈5樓B室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司GEM上市。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)從事：

- (i) 生產及買賣高端泳裝及服裝產品；
- (ii) 貿易及提供網上購物及媒體相關服務；及
- (iii) 借貸業務。

### 2. 編製基準及會計政策

該等未經審核簡明財務報表已按照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則所規定之適用披露事項編製。

該等未經審核簡明財務報表應與二零一七年度財務報表一併閱讀。編製該等未經審核簡明財務報表所採用之會計政策及計算方式與編製截至二零一七年六月三十日止年度之年度財務報表所用者一致。

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納由香港會計師公會頒佈之與其業務有關並於二零一七年七月一日開始之會計期間生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報告準則；香港會計準則；及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無對簡明財務報表造成任何重大影響。

#### 4. 收益

本集團之收益(即對客戶之貨品銷售、分包費收入及來自借貸業務之利息收入)如下:

	(未經審核)	
	截至三月三十一日止九個月	
	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元
貨品銷售	103,002	122,964
分包費收入	12,331	-
來自借貸業務之利息收入	197	-
	<b>115,530</b>	<b>122,964</b>

#### 5. 商譽減值

截至二零一八年三月三十一日及二零一七年三月三十一日止九個月,考慮到利高達製衣有限公司從事之服裝及泳裝現金產生單位(「現金產生單位」)之業績表現不理想,本集團已對此現金產生單位之可收回金額作出審閱。

服裝及泳裝現金產生單位之可收回金額乃根據使用價值計算而釐定。主要假設與期內之貼現率、增長率及預算毛利率及收益有關。本集團採用可反映目前市場對貨幣時間價值及現金產生單位特定風險之評估之稅前比率以估計貼現率。增長率乃以現金產生單位經營業務所在地區之長期平均經濟增長率為基準。預算毛利率及收益乃以過往慣例及對市場發展之預期為基準。

本集團編製之現金流量預測乃按最近由董事批准之未來五年財務預算以及餘下期間採用3.00%(二零一七年:3.93%)之增長率計算。該比率並未超逾有關市場之平均長期增長率。用於貼現來自服裝及泳裝現金產生單位之預測現金流量之比率為14.00%(二零一七年:15.28%)。根據過往表現,本集團已修訂其對現金流量預測及此現金產生單位之可收回金額為可忽略不計。分配至此現金產生單位之商譽因此被視為不可收回。因此,商譽已於截至二零一八年三月三十一日止九個月內透過確認商譽減值虧損約港幣38,457,000元(二零一七年:港幣23,000,000元)悉數減值。

## 6. 所得稅開支

由於於截至二零一八年三月三十一日及二零一七年三月三十一日止九個月內，本集團並無應課稅溢利，因此於該等期間內毋須為香港利得稅作撥備。

其他地區之應課稅溢利稅項支出乃按本集團經營業務所在國家之現行稅率，並根據當地現行法規、詮釋及慣例計算。

## 7. 期內虧損

本集團之期內虧損已扣除／(計入)下列項目：

	(未經審核)	
	截至三月三十一日止九個月	
	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元
利息收入	(182)	(139)
折舊	8,025	7,231
董事酬金	445	2,133
出售物業、廠房及設備之收益	(87)	-

## 8. 每股虧損

### 每股基本虧損

截至二零一八年三月三十一日止九個月

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔之期內虧損約港幣62,209,000元(二零一七年：港幣37,613,000元)及於期內發行之普通股之加權平均數6,015,451,145股(二零一七年：5,473,354,721股)計算。

截至二零一八年三月三十一日止三個月

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔之期內虧損約港幣47,954,000元(二零一七年：港幣25,852,000元)及於期內發行之普通股之加權平均數6,403,772,313股(二零一七年：5,703,772,313股)計算。



### 每股攤薄虧損

截至二零一八年三月三十一日止九個月

截至二零一八年三月三十一日止九個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股將具有反攤薄作用。截至二零一七年三月三十一日止九個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股及所有潛在普通股之影響將具有反攤薄作用。截至二零一八年三月三十一日及二零一七年三月三十一日止九個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

截至二零一八年三月三十一日止三個月

截至二零一八年三月三十一日及二零一七年三月三十一日止三個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股將具有反攤薄作用。截至二零一八年三月三十一日及二零一七年三月三十一日止三個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 9. 股息

董事不建議就截至二零一八年三月三十一日止九個月派付股息(二零一七年:無)。

## 10. 發行股份

於二零一七年十一月八日，本公司與Wide Select Investments Limited(「認購人」，一名獨立第三方)訂立認購協議，據此，認購人同意認購，而本公司同意以每股股份港幣0.10元之認購價配發及發行合共700,000,000股股份(「認購事項」)。

認購事項已於二零一七年十一月二十八日舉行之本公司股東特別大會上獲股東批准及合共700,000,000股普通股已於二零一七年十一月三十日獲發行。發行股份之溢價約港幣62,890,000元(扣除股份發行開支後)已計入本公司之股份溢價賬。

11. 季節因素

本集團泳衣及服裝產品之銷售受季節性波動影響，各曆年第一季度需求量最大。此乃由於夏天對泳衣及相關服裝產品的需求量大。

本集團其他業務並無受重大季節性波動影響。

12. 關連人士交易

除簡明財務報表另行披露之該等關連人士交易及結餘外，本集團於期內與其關連人士之交易如下：

	(未經審核)	
	截至三月三十一日止九個月	
	二零一八年 港幣千元	二零一七年 港幣千元
支付予關連公司之租金	<b>1,856</b>	2,094

13. 報告期後事項

於二零一八年四月十六日，因轉換75,000,000股B系列可換股無投票權優先股，400,000,000股每股面值為港幣0.01元之普通股獲發行。發行股份之溢價約港幣8,000,000元計入本公司之股份溢價賬。

## 管理層討論與分析

### 傑軒(集團)有限公司之註銷

於二零一七年六月二十八日，傑軒(集團)有限公司(「傑軒」)之股東通過一項決議案以終止其業務及註銷公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)持有傑軒之13%股權及被分類為可供出售金融資產。投資於截至二零一七年六月三十日止年度已悉數減值。董事認為，註銷傑軒將不會對本集團之經營業績及財務狀況產生重大影響。於本報告日期，註銷程序尚未完成。

### 根據一般授權發行新股份

於二零一七年十一月八日，本公司與Wide Select Investments Limited(「認購人」)訂立認購協議，據此，認購人同意認購，而本公司同意以每股股份港幣0.10元之價格配發及發行合共700,000,000股新股份。認購事項已於二零一七年十一月三十日完成。發行股份之溢價約港幣62,890,000元(扣除股份發行開支後)已計入本公司之股份溢價賬。該等股份將在所有方面與於配發日期之本公司已發行普通股享有同等待位。

詳情請參閱本公司日期為二零一七年十一月八日、二零一七年十一月二十一日及二零一七年十一月三十日之公佈。

### 訴訟

於二零一七年十二月四日，本公司接獲懋豐發展有限公司(「懋豐」)由香港高等法院發出之針對利高達製衣有限公司(「利高達」)之傳訊令狀(「該令狀」)。利高達為由本公司擁有50%權益之附屬公司。於該令狀時間懋豐為持有利高達50%股權之非控股股東。根據該令狀，懋豐向利高達索償(其中包括)港幣30,000,000元，即墊付予利高達之股東貸款。

於二零一八年二月九日，由於懋豐向一名第三方出售其於利高達之所有股份連同其股東貸款（即該令狀之標的事項），故懋豐已向高等法院提交針對利高達之撤銷法律訴訟通知書。

詳情請參閱本公司日期為二零一七年十二月四日及二零一八年二月十三日之公佈。

### 財務表現

截至二零一八年三月三十一日止九個月（「本期間」），本公司擁有人應佔虧損約為港幣62,209,000元（截至二零一七年三月三十一日止九個月：港幣37,613,000元），較二零一七年同期增加65%。本期間本公司擁有人應佔虧損增加乃主要由於(i)已就服裝及泳裝現金產生單位（「服裝及泳裝現金產生單位」）作出商譽減值約港幣38,457,000元（截至二零一七年三月三十一日止九個月：港幣23,000,000元）；(ii)高端泳裝及服裝產品銷量大幅下降；及(iii)高端泳裝及服裝產品以及二手手機、相機及電子部件貿易的利潤率均較低所致。

本期間之毛損約為港幣19,464,000元（截至二零一七年三月三十一日止九個月：毛利港幣2,075,000元），較二零一七年同期減少約1,038%。

於本期間，本集團之未經審核收益約為港幣115,530,000元（截至二零一七年三月三十一日止九個月：港幣122,964,000元），較二零一七年同期減少約6%。收益減少及毛利減少之詳情論述如下：

### **生產及買賣泳裝及服裝產品 (「泳裝及服裝分部」)**

本期間泳裝及服裝分部產生之收益約為港幣52,409,000元(截至二零一七年三月三十一日止九個月:港幣122,964,000元)。本期間之毛損約為港幣20,895,000元(截至二零一七年三月三十一日止九個月:毛利港幣2,075,000元)。本期間之毛損率約為40%(截至二零一七年三月三十一日止九個月:毛利率2%)。收益減少乃主要由於非全資附屬公司利高達位於柬埔寨王國(「柬埔寨」)工廠之服裝產品訂單大幅減少所致。此外,本公司之美利堅合眾國(「美國」)新客戶之絕大部分銷售訂單因美國政府宣佈之貿易保護主義而被延遲或取消。因此,廠房並未悉數動用,從而導致本期間之毛損增加。

### **貿易及提供網上購物及媒體相關服務 (「貿易及網上購物相關分部」)**

貿易及網上購物相關分部之收益乃來自二手手機、相機及電子部件貿易(於二零一七年六月開始)。本期間產生之收益約為港幣62,924,000元(截至二零一七年三月三十一日止九個月:港幣零元)。本期間之毛利約為港幣1,234,000元(截至二零一七年三月三十一日止九個月:港幣零元)。本期間之毛利率為2%(截至二零一七年三月三十一日止九個月:無)。此分部於截至二零一七年三月三十一日止九個月並未開展業務活動。

### **借貸業務 (「借貸分部」)**

借貸業務分部始於二零一七年八月。本期間借貸分部產生之收益約為港幣197,000元。本期間之毛利約為港幣197,000元。本期間之毛利率為100%。

### 商譽減值

於本期間內，已就服裝及泳裝現金產生單位作出商譽減值約港幣38,457,000元，原因為彼等之業績表現不理想。

#### *與服裝及泳裝現金產生單位有關之商譽減值*

服裝及泳裝現金產生單位之可收回金額乃根據使用價值計算而釐定。使用價值計算之主要假設與本期間內之貼現率、增長率及預算毛利率及收益有關。本集團採用可反映目前市場對貨幣時間價值之評估及與現金產生單位有關之特定風險之稅前比率以估計貼現率。增長率乃以現金產生單位經營業務所在之地區之長期平均經濟增長率為基準。預算毛利率及收益乃以過往慣例及對市場發展之預期為基準。

本集團編製之現金流量預測乃按最近由董事批准之未來五年財務預算以及餘下期間採用3.00%之增長率計算。該比率並未超逾有關市場之平均長期增長率。用於貼現來自服裝及泳裝現金產生單位之預測現金流量之比率為14.00%。基於過往業績表現及未來之不確定因素，本集團已修訂此現金產生單位之現金流量預測，此現金產生單位之可收回金額為可忽略不計。分配至此現金產生單位之商譽因此被視為不可收回。因此，於本期間內，透過確認商譽減值虧損約港幣38,457,000元，商譽已悉數減值。

### 中期股息

董事會(「董事會」)不建議派付截至二零一八年三月三十一日止九個月之中期股息(截至二零一七年三月三十一日止九個月：無)。



## 業務

於本期間內，本集團於控制其業務成本架構方面繼續採取有效成本措施。此外，本集團將於以自然增長方式拓展其業務方面持極其審慎態度。本集團亦認為，尋求不同之收入來源，同時對本集團所營運之各業務分部之支援部門維持有效及具效率之開支架構，乃符合本集團之最佳利益。

## 關連交易

本集團已於本期間內及截至本報告日期止，訂立下列關連交易：

### 採購原材料及銷售產品

利高達(i)與德高達製衣有限公司(「德高達」)訂立供應協議，據此，德高達已同意向利高達供應原材料，及(ii)與德高達訂立銷售協議，據此，利高達已同意向德高達銷售產品。

於本期間內，(i)德高達並未向利高達供應任何原材料；及(ii)利高達向德高達銷售產品約港幣201,000元。

懋豐為本公司於附屬公司層面之關連人士，其持有利高達已發行股本之50%權益；德高達之所有股東彼此為家族成員。德高達之大股東及彼等之直屬家族成員亦為懋豐之大股東。因此，德高達因透過共同股東而為懋豐之聯繫人並亦為本公司於附屬公司層面之關連人士。因此，根據香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)，供應協議及銷售協議項下之交易構成本公司之持續關連交易。於懋豐於二零一八年二月九日完成出售利高達之股份後，自二零一八年二月九日起，懋豐不再為本公司之關連人士。

除上述者外，於本期間內及截至本報告日期止，本公司或其任何附屬公司與關連人士(定義見GEM上市規則)概無訂立須根據GEM上市規則予以披露之關連交易。

### 或然負債

於二零一八年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（於二零一七年三月三十一日：無）。

### 期後事件

於二零一八年四月十六日，因轉換75,000,000股B系列可換股無投票權優先股，400,000,000股每股面值為港幣0.01元之普通股獲發行。發行股份之溢價約港幣8,000,000元計入本公司之股份溢價賬。

### 展望

就泳裝及服裝分部而言，由於市場競爭激烈，儘管我們努力與現有客戶維持良好關係，但來自現有客戶的高端泳裝訂單仍維持與去年同期相若的水平。此外，由於懋豐（先前為我們的非控股股東）不再為利高達之股東，因此，於本期間，其聯屬公司並無服裝產品訂單提供到利高達。鑑於以上所述，我們正積極尋找新客戶和新產品的新商機。我們已成功於二零一七年在美國獲得一個主要新客戶並將產品多元化至瑜伽服等運動裝及T恤等一般服裝產品。然而，由於美國政府宣佈之貿易保護主義政策及其對美國經濟影響之風險，該新客戶之絕大部分訂單被延遲或取消。然而，我們應繼續實施擴展客戶基礎及產品組合戰略，旨在改善該分部於來年之表現。同時，本集團會繼續密切監控成本，以提高泳裝及服裝分部之毛利率。

就貿易及網上購物相關分部而言，其主要為於二零一七年六月開始的二手手機、相機及電子部件貿易業務。顧客需求較為穩定，而我們於來年將會投入更多資源發展此分部。本集團將繼續尋求並探索貿易及網上購物相關分部的其他業務機遇。

為多元化我們的業務，本集團於二零一七年七月取得放債人牌照並於二零一七年八月開展借貸新業務。本集團之管理層繼續制定業務策略以優化使用其營運及財務資源。其將考慮將其業務多元化，包括但不限於投資於金融工具以透過管理手頭現金以最佳符合本集團管理風險之現金及流動資金需求而確保取得現金。

本集團亦將考慮重組表現欠佳業務分部，包括但不限於將表現欠佳業務分部出售或縮減規模。

## 權益披露

### 董事及主要行政人員於證券之權益

於二零一八年三月三十一日，董事於本公司及其相聯法團（定義見香港法例證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份（「股份」）、相關股份或債權證中擁有(a)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香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有之權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該規定所述登記冊之權益及淡倉；或(c)根據GEM上市規則有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

#### (i) 於股份之好倉

董事姓名	股份數目	身份/權益性質	佔已發行股本 概約百分比(%) (附註1)
劉智遠先生(「劉先生」)	1,480,041,995 (附註2)	個人及公司(附註2)	23.11%

附註：

1. 已發行股本之百分比乃按於二零一八年三月三十一日合共6,403,772,313股已發行股份之基準計算。

2. 該等股份由劉先生個人持有63,300,000股及由JL Investments Capital Limited (「JL Investments」)持有1,416,741,995股，而該公司由劉先生全資擁有。劉先生被視為於JL Investments所持股份中擁有權益。

**(ii) 於股份及本公司股本衍生工具之相關股份之淡倉**

於二零一八年三月三十一日，各董事概無於股份或本公司之股本衍生工具之相關股份中擁有已記入本公司根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊之淡倉。

### 購股權

本公司於二零一七年十一月二十八日終止於二零零八年三月十八日採納的購股權計劃，而新購股權計劃（「現有購股權計劃」）之規則已獲批准為新購股權計劃。進一步詳情請參閱日期為二零一七年十月三十日的通函。

現有購股權計劃乃於獲採納日期起計十年期間內生效及有效。現有購股權計劃旨在向合資格參與者提供作為彼等曾經或可能對本集團或任何所投資公司作出貢獻之獎勵或回報。根據現有購股權計劃之條款，董事會可酌情向任何參與者授出購股權。參與者乃指本集團任何成員公司或任何所投資公司之任何僱員及任何董事（包括執行、非執行及獨立非執行董事）。因行使已根據本公司之現有購股權計劃授出但未行使之所有尚未行使購股權而可予發行之股份總數不得超過不時已發行股份之30%。

於二零一八年三月三十一日，概無現有購股權計劃項下尚未行使之購股權（二零一七年三月三十一日：無）。倘未取得本公司股東事先批准，根據現有購股權計劃可能授出之購股權所涉及之股份總數不得超過本公司於批准現有購股權計劃當日已發行股份之10%。倘未取得本公司股東事先批准，於任何十二個月期間可能授予任何個別人士之購股權所涉及之股份數目於任何時間均不得超過本公司已發行股份之1%。倘授予本公司關連人士（該詞彙定義見GEM上市規則）之購股權超過本公司股本0.1%或價值超過港幣5,000,000元，則必須獲本公司股東事先批准。

認購價將由董事會釐定，並將為(i)於要約日期在聯交所每日報價表所列本公司股份之所報收市價；及(ii)緊接要約日期前五個營業日在聯交所每日報價表所列本公司股份平均收市價之最高者。根據現有購股權計劃所授出之任何購股權無論如何須於授出日期起計十年內終止。接納每次授出之購股權須支付名義價值港幣1.00元之款項。

### 主要股東於證券之權益

就任何董事或本公司主要行政人員所知，於二零一八年三月三十一日，除董事或本公司主要行政人員外，以下人士或公司於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3分部披露之權益或淡倉，或被視為直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團任何成員公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上之權益：

(i) 於股份之好倉

股東姓名／名稱	股份數目	權益類型	佔已發行股本 概約百分比(%) (附註3)
Big Good Management Limited (「Big Good」)	950,533,845	實益	14.84%
馬凱卓先生(「馬先生」)	950,533,845 (附註1)	公司	14.84%
Wide Select Investments Limited (「Wide Select」)	916,420,000	實益	14.31%
李儼先生(「李先生」)	916,420,000 (附註2)	公司	14.31%

附註：

1. Big Good由馬先生全資擁有，故馬先生被視為擁有由Big Good所持之相關股份之權益。
2. Wide Select由李先生全資擁有，故李先生被視為擁有由Wide Select所持之相關股份之權益。
3. 見第16頁附註1。

除上文所披露者外，於二零一八年三月三十一日，就董事所知，並無任何其他人士於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3分部披露之權益或淡倉，或擁有附帶權利可於任何情況下在本公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益或有關股本之購股權。



(ii) 於本公司股本衍生工具之相關股份之好倉

股東姓名/名稱	股份數目	權益類型	佔已發行股本 概約百分比(%) (附註1)
Big Good	2,817,699,999 (附註3及4)	實益	44.00%
馬先生	2,817,699,999 (附註2)	公司	44.00%

附註：

1. 見第16頁附註1。
2. 見第19頁附註1。
3. Big Good為1,063,333,333股每股面值港幣0.15元之無投票權惟可轉換為普通股之可換股無投票權優先股之持有人。根據可換股無投票權優先股之條款，尚未行使之可換股無投票權優先股之轉換價已因配售事項及認購事項於二零一六年十月十四日完成而由每股港幣0.13元調整至每股港幣0.12元（於緊隨二零一六年七月十五日後生效）。
4. Big Good亦為279,100,000股每股面值港幣0.16元之無投票權惟可轉換為普通股之B系列可換股無投票權優先股之持有人。根據B系列可換股無投票權優先股之條款，尚未行使之B系列可換股無投票權優先股之轉換價已因配售事項及認購事項於二零一六年十月十四日完成而由每股港幣0.032元調整至每股港幣0.030元（於緊隨二零一六年七月十五日後生效）。

就董事所知，除本報告所披露者外，於二零一八年三月三十一日，概無任何人士於本公司股份或股本衍生工具之相關股份中擁有淡倉。

**購買、出售或贖回本公司上市證券**

本公司於本期間概無贖回其任何股份。本公司或其任何附屬公司於本期間概無購買或出售任何股份。

## 競爭權益

就董事所知，於二零一八年三月三十一日，各董事、主要股東及管理層股東（定義見GEM上市規則）以及彼等各自之聯繫人概無擁有任何與本集團業務有競爭或可能有競爭之業務或權益，亦不知悉任何有關人士與本集團有或可能有任何其他利益衝突。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，並按GEM上市規則第5.28至5.29條釐定其書面職權範圍。

審核委員會之主要職責為(i)審閱年報及賬目、半年度報告及季度報告，以及就此向董事提供意見及建議；及(ii)審閱並監督財務申報程序及內部監控事宜。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成。

審核委員會已審閱本集團截至二零一八年三月三十一日止九個月之未經審核業績。

## 企業管治常規守則

董事會致力為本公司維持高水平之企業管治。於本期間內，本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載之企業管治守則（「企業管治守則」），惟企業管治守則條文第A.2.1條及第A.4.1條除外，詳情見下文：

### 守則條文第A.2.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁之角色應有所區分，不應由同一人兼任。本公司主席劉先生自行政總裁（「行政總裁」）職務於二零一四年六月三十日懸空以來擔任行政總裁職務，因而於本期間並無職責區分。董事會已評估本集團之目前狀況並考慮劉先生之經驗及過往表現，董事會認為於現階段本公司主席及行政總裁由一人同時兼任實屬適宜且符合本公司之最佳利益，因為其有利於執行本集團之業務策略及發揮其最高營運效益，惟董事會將不時檢討此架構並將於適當時候考慮將兩個職位分開。

### 守則條文第A.4.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.4.1條，非執行董事應以特定限期委任，並須接受重選。目前，獨立非執行董事並非以特定限期委任，但須遵守本公司之組織章程細則在本公司股東週年大會上退任及重選。因此，本公司認為已採取足夠措施以確保本公司之企業管治常規不遜於企業管治守則所載之規定。

### 董事進行證券交易

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之行為守則，該守則之條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載之規定交易標準。經向全體董事進行特定查詢後，於截至二零一八年三月三十一日止九個月，本公司全體董事已遵守規定交易標準及本公司所採納之有關董事進行證券交易之行為守則。

本公司已就很可能擁有本公司未刊發股價敏感資料之僱員進行證券交易採納相同的行為守則。

本公司並不知悉有相關僱員違反行為守則之事件。

承董事會命  
菁萃國際(控股)有限公司  
劉智遠  
主席

香港，二零一八年五月九日