

譽滿國際（控股）有限公司 Celebrate International Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
股份代號：8212

2018 / 2019
第一季度業績報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特色

GEM的定位，乃為相比其他於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，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於**GEM**上市公司一般為中小型公司，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。

本報告乃遵照聯交所**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)之規定提供有關譽滿國際(控股)有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司合稱為「**本集團**」)之資料，本公司董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)願共同及個別對此承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

業績

董事會欣然提呈本集團截至二零一八年九月三十日止三個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零一七年同期的比較數字如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

| | 附註 | 截至九月三十日止三個月 | |
|-------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 營業額 | 2 | 19,424 | 14,154 |
| 收益 | 2 | 18,500 | 11,154 |
| 銷售成本 | | (3,987) | (8,665) |
| 毛利 | | 14,513 | 2,489 |
| 其他收入 | 3 | 1 | 17 |
| 行政開支 | | (5,743) | (12,210) |
| 其他經營開支 | 4 | (57,386) | (32,565) |
| 經營虧損 | | (48,615) | (42,269) |
| 融資成本 | | (620) | (930) |
| 應佔一間聯營公司之虧損 | | - | (283) |
| 除稅前虧損 | | (49,235) | (43,482) |
| 所得稅抵免 | 5 | - | 70 |
| 本期間虧損 | | (49,235) | (43,412) |
| 應佔： | | | |
| 本公司擁有人 | | (49,233) | (43,412) |
| 非控股權益 | | (2) | - |
| | | (49,235) | (43,412) |

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|---------------------|-----------------|----------|
| | 二零一八年 | 二零一七年 |
| 附註 | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 本期間虧損 | (49,235) | (43,412) |
| 本期間其他全面收益 | | |
| 可能於其後重新分類至損益之項目 | | |
| 換算財務報表產生之匯兌差額 | 1,737 | 514 |
| 本期間全面開支總額 | (47,498) | (42,898) |
| 應佔： | | |
| 本公司擁有人 | (47,496) | (42,898) |
| 非控股權益 | (2) | - |
| 本公司擁有人應佔每股虧損 | 6 | |
| — 基本及攤薄 | (3.2港仙) | (2.8港仙) |

簡明綜合權益變動表

截至二零一八年九月三十日止三個月

| | 股本 千港元 | 股份溢價 千港元 | 匯兌儲備 千港元 | 資本儲備 千港元 | 累計虧損 千港元 | 總計 千港元 | 非控股權益 千港元 | 總權益 千港元 |
|--------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|------------|
| 於二零一八年七月一日(經審核) | 153 | 1,589,573 | (578) | 15,826 | (1,382,223) | 222,751 | 55,925 | 278,676 |
| 本期間虧損 | - | - | - | - | (49,233) | (49,233) | (2) | (49,235) |
| 本期間其他全面收益： | | | | | | | | |
| 可能於其後重新分類至損益之 換算海外業務產生之匯兌差額 | - | - | 1,737 | - | - | 1,737 | - | 1,737 |
| 本期間全面收益/(開支)總額 | - | - | 1,737 | - | (49,233) | (47,496) | (2) | (47,498) |
| 於二零一八年九月三十日(未經審核) | 153 | 1,589,573 | 1,159 | 15,826 | (1,431,456) | 175,255 | 55,923 | 231,178 |
| 於二零一七年七月一日(經審核) | 153 | 1,589,573 | 316 | 15,826 | (1,227,044) | 378,824 | 55,939 | 434,763 |
| 本期間虧損 | - | - | - | - | (43,412) | (43,412) | - | (43,412) |
| 本期間其他全面收益： | | | | | | | | |
| 可能於其後重新分類至損益之 換算海外業務產生之匯兌差額 | - | - | 514 | - | - | 514 | - | 514 |
| 本期間全面收入/(開支)總額 | - | - | 514 | - | (43,412) | (42,898) | - | (42,898) |
| 於二零一七年九月三十日(未經審核) | 153 | 1,589,573 | 830 | 15,826 | (1,270,456) | 335,926 | 55,939 | 391,865 |

未經審核簡明綜合財務資料附註

截至二零一八年九月三十日止三個月

1. 編製基準及會計政策

本集團截至二零一八年九月三十日止三個月之未經審核簡明綜合業績乃根據GEM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。有關準則及詮釋於本公司的本會計期間首次生效或可供提早採納。本集團現正評估此等修訂預期對首次應用期間的影響。編製截至二零一八年九月三十日止三個月之未經審核綜合業績採用的會計政策與本集團編製截至二零一八年六月三十日止年度財務報表採用的會計政策相符，惟採納於二零一八年七月一日開始之年度期間生效及相關之新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則修訂本除外。

截至二零一八年九月三十日止三個月之未經審核綜合業績乃按歷史成本基準編製，惟若干金融工具之估值乃按公平值(倘適用)計量則除外。

本集團截至二零一八年九月三十日止三個月之綜合業績乃未經審核，惟已由本公司審核委員會審閱。

2. 營業額及收益

就管理而言，本集團目前根據產品及服務而劃分業務單位，並有以下六個(二零一七年：六個)須報告及經營分類：

- (a) 食品及飲品貿易分類為提供優質食品及飲品之策略業務單位；
- (b) 放債分類向客戶提供資金以獲取貸款利息收入；
- (c) 保健服務提供岩盤浴及保健相關服務；
- (d) 證券投資及買賣從事證券買賣及投資；
- (e) 物流服務提供一般物流服務，包括碼垛、接收和交付，以及空運和海運貨物的清關及倉儲；及
- (f) 物業投資從物業投資。

本集團之營業額及收益分析如下：

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|-------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | | |
| 食品及飲品貿易之收益 | - | 4,032 |
| 放債之利息收入 | 1,663 | 2,591 |
| 保健服務之收益 | 186 | 277 |
| 物流服務之收益 | 2,361 | 4,254 |
| 上市證券之股息收入 | 14,290 | - |
| | 18,500 | 11,154 |
| 營業額 | | |
| 出售上市證券之所得款項 | 924 | 3,000 |
| | 19,424 | 14,154 |

3. 其他收入

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 利息收入 | 1 | 1 |
| 雜項收入 | - | 16 |
| | 1 | 17 |

4. 其他經營開支

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 清盤一間附屬公司之虧損 | 12,447 | - |
| 投資物業之公平值虧損 | 1,686 | - |
| 出售按公平值經損益入賬之金融資產之虧損 | 84 | 90 |
| 按公平值經損益入賬之金融資產之公平值虧損 | 43,169 | 32,301 |
| 提前贖回承付票據之虧損 | - | 174 |
| | 57,386 | 32,565 |

5. 所得稅抵免

香港利得稅已按估計應課稅溢利及16.5%之稅率撥備如下：

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|--------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 即期稅項 | - | - |
| 遞延稅項抵免 | - | 70 |
| | - | 70 |

所得稅抵免與除稅前虧損乘以香港利得稅稅率所得出數額之對賬如下：

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|--|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 除稅前虧損 | (49,235) | (43,482) |
| 按本地所得稅稅率16.5%(截至二零一七年九月三十日止三個月： 16.5%)計算之稅項 | (8,124) | (7,175) |
| 海外司法權區之稅務影響 | (85) | - |
| 不可扣稅開支及虧損之稅務影響 | 7,438 | 6,173 |
| 未確認稅項虧損及可扣稅暫時差異之稅務影響 | 771 | 932 |
| 所得稅抵免 | - | (70) |

6. 每股虧損

本公司擁有人應佔之每股基本虧損乃根據以下數據計算：

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|-----------------------|-----------------|----------|
| | 二零一八年 | 二零一七年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 用於計算每股基本虧損之本公司擁有人應佔虧損 | (49,233) | (43,412) |

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|--|-------------|--------|
| | 二零一八年 | 二零一七年 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| | | (經重列) |
| | | |

股份數目

| | | |
|---------------------|----------------------|---------------|
| 用於計算每股基本虧損之普通股加權平均數 | 1,533,654,788 | 1,533,654,788 |
|---------------------|----------------------|---------------|

本公司於截至二零一八年及二零一七年九月三十日止三個月並無已發行攤薄普通股。

7. 股息

董事建議不派發截至二零一八年九月三十日止三個月之任何股息(截至二零一七年九月三十日止三個月：無)。

8. 關連人士交易

| | 截至九月三十日止三個月 | |
|--------------------|-------------|--------|
| | 二零一八年 | 二零一七年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 來自聯營公司之貸款利息收入 | - | 12 |
| 董事及主要管理人員之薪酬(短期福利) | 690 | 729 |

9. 比較數字

若干比較數字已重新分類及重新呈列以符合本年度之呈列方式。

管理層討論及分析

營運回顧

食品及飲品貿易

由於中華人民共和國(「中國」)的經濟狀況不利以及貿易關稅，我們的附屬公司Volk Favor Food Group Limited及其附屬公司於截至二零一八年六月三十日止年度終止運營。因此，截至二零一八年九月三十日止三個月，食品及飲品貿易並未錄得營業額，較二零一七年同期大幅減少100%。本集團現時正尋求可行機遇。

放債

由於本公司之控制權於二零一八年初發生變動，故本公司之董事會組成亦有所變動。本公司之新管理層已審閱本集團之財務狀況及營運。鑒於近期盈利能力下降，董事對放債之前景持審慎態度。因此，董事認為，清盤信揚財務有限公司(「信揚」)及重新分配資源於成立一間主要從事放債業務之新公司，對本集團而言屬審慎之舉。董事認為，信揚之財務表現欠佳，並將對其聲譽，進而對其業務發展能力造成不利影響。因此，本集團決定將信揚進行債權人自願清盤(「自願清盤」)。有關自願清盤之進一步詳情，請參閱本公司日期為二零一八年七月二十四日及二零一八年八月九日之公告。

截至本集團失去對信揚之控制權及信揚不再分類為本公司附屬公司之日期，信揚錄得利息收入約1,700,000港元，較二零一七年同期減少約35.8%。

本集團將不時與清盤人評估貸款組合之可收回性。倘其後可收到任何餘額，將分批分派予信揚之債權人，包括本公司及為信揚日常營運資源撥資之同系附屬公司。

保健服務

保健服務主要是提供熱石療法和保健相關服務，隨著於北角成立保健中心後，此業務已於二零一五年二月投入營運。截至二零一八年九月三十日止三個月，此業務分類之收益約為186,000港元，較二零一七年同期三個月錄得之約277,000港元減少約32.9%。董事會認為，收益減少乃主要由於市場中優質保健中心之間的競爭激烈所致。展望未來，本集團將重新檢視服務收費以維持市場份額。

為配合進一步壯大本集團收益及實現本集團收益基礎多元化之企業策略，本集團正在上海成立另一間保健中心。由於店舖須進行重新裝修以取得政府機構之若干批准，因此，翻新及建築工程將延遲完成。

證券投資及買賣

截至二零一八年九月三十日止三個月，股市持續下挫。因此，憑藉我們以穩健的方針進行證券買賣，本集團於截至二零一八年九月三十日止三個月僅錄得證券買賣之營業額約924,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月：約3,000,000港元)，產生出售虧損約84,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月：約90,000港元)。此外，上市證券之股息收入約為14,300,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月：無)。本集團就證券交易作投資決定時將繼續採取謹慎態度，務求在風險和回報之間取得平衡。

於二零一八年九月三十日，本集團錄得按公平值經損益入賬之金融資產之公平值虧損約43,200,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月：虧損32,300,000港元)及上市證券的總公平值達約120,300,000港元(二零一七年九月三十日：約143,700,000港元)。本集團擬分散其投資組合，以減少相對集中及投資風險。鑑於證券投資及買賣業務的性質，本集團具備可即時動用資金乃極為關鍵，蓋此舉可讓本集團適時地把握不時可能出現之合適投資機會，為本集團帶來投資回報。

本集團持有之上市證券之詳情如下：

| 股份代號 | 所投資公司名稱及其主要業務 | 所持股份數目 | | 投資成本 (附註) | | 公平值 | | 截至以下日期止三個月之公平值變動之收益/(虧損) | |
|------|---|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------------------|------------|
| | | 二零一八年九月三十日 | 二零一七年九月三十日 | 二零一八年九月三十日 | 二零一七年九月三十日 | 二零一八年九月三十日 | 二零一七年九月三十日 | 二零一八年九月三十日 | 二零一七年九月三十日 |
| | | 千股 | 千股 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 0279 | 民眾金融科技控股有限公司 (提供證券及期貨、保險經紀及財務顧問服務) | - | 100,000 | - | 52,000 | - | 46,000 | - | (6,000) |
| 0530 | 高銀金融(集團)有限公司 (提供保理服務、投資、酒品業務、物業發展及投資) | - | 6,706 | - | 23,703 | - | 24,544 | - | 841 |
| 0718 | 太和控股有限公司 (投資及資產管理及持有採礦權及勘探及評估資產) | 50,000 | - | 38,000 | - | 20,500 | - | (17,500) | - |
| 0943 | 意科控股有限公司 (製造及銷售保健及家庭用品，以及開採煤礦) | 56,605 | 56,605 | 11,321 | 3,750 | 10,132 | 3,340 | (1,189) | (410) |
| 1166 | 星凱控股有限公司 (製造及買賣電纜及電線、製造及買賣銅桿、冶金級鋁土礦、持有採礦權及勘探及評估資產業務) | 66,500 | 54,540 | 83,790 | 23,389 | 63,175 | 26,997 | (20,615) | 3,609 |
| 8103 | hmvd視頻有限公司 (系統開發、專業服務、坐盤交易、放貸、物業投資及OTT服務) | 7,020 | 4,460 | 14,250 | 9,066 | 8,915 | 8,474 | (5,335) | (592) |
| 8153 | 科地農業控股有限公司 (提供數字電視服務、提供汽車美容服務及放債) | 60,185 | 65,390 | 6,380 | 19,458 | 5,296 | 19,617 | (1,084) | 159 |
| 8202 | 匯創控股有限公司 (於中華人民共和國經營巴士及巴士站廣告業務) | 49,122 | 48,172 | 9,727 | 41,909 | 12,281 | 12,284 | 2,554 | (29,626) |
| 8228 | 國藝娛樂文化集團有限公司 (電影製作及發行、提供管理服務予藝人、經營影視城及酒店) | - | 4,200 | - | 937 | - | 874 | - | (63) |
| 8356 | 中國新華電視控股有限公司 (提供水務工程服務、電視廣播及大型戶外顯示屏廣告) | - | 19,900 | - | 1,751 | - | 1,532 | - | (219) |
| | | | | 163,468 | 175,963 | 120,299 | 143,662 | (43,169) | (32,301) |

附註：投資成本代表上市證券之平均收購成本。於上市證券之部份投資是本集團於以往期間作出。就以往期間於上市證券作出之部份投資而言，有關投資須作出公平值調整並已於相關期間之結算日確認公平值變動之收益／(虧損)。上市證券於截至二零一八年九月三十日及二零一七年九月三十日止三個月之公平值變動之收益／(虧損)不包括於以往期間已確認之金額。

已出售上市證券之詳情如下：

| 股份 代號 | 所投資公司名稱 | 截至二零一八年 九月三十日止三個月 | | 截至二零一七年 九月三十日止三個月 | |
|----------|--------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | 已出售 股份數目 千股 | 出售之 虧損 千港元 | 已出售 股份數目 千股 | 出售之 虧損 千港元 |
| 8103 | hmvod視頻有限公司 | - | - | 1,500 | (90) |
| 8228 | 國藝娛樂文化集團有限公司 | 2,840 | (84) | - | - |
| | | | (84) | | (90) |

物業投資

本集團現持有位於中國北京朝陽區之投資物業。由於中國經濟狀況不利及監管收緊，對物業市場造成負面影響。中國物業市場與政府實施之規例相關。本集團對該情況更為審慎。收購海南物業亦受二零一八年中國監管收緊影響，並將於取得所有相關證書、批准及業權文件後完成。

物流服務

由於業主已強制關閉儲藏室，物流業務已暫停營運。截至二零一八年九月三十日止三個月，該業務單位產生營業額約2,400,000港元，較二零一七年同期之4,300,000港元減少約44.4%。本集團正物色倉儲地點，以恢復營運。

財務回顧

營業額

本集團於截至二零一八年九月三十日止三個月錄得未經審核綜合營業額約19,400,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月: 14,200,000港元), 較截至二零一七年九月三十日止三個月增加逾36.6%。增加乃主要由於已收上市證券之股息收入所致。

毛利

本集團之毛利由截至二零一七年九月三十日止三個月之約22.3%增加至截至二零一八年九月三十日止三個月之約78.5%。此乃主要由於本期間已收特別股息收入所致。

行政開支

行政開支較二零一七年同期減少約6,500,000港元, 降幅約為53.3%。此乃主要由於員工人數以及進行之企業活動減少所致。

其他經營開支

截至二零一八年九月三十日止三個月, 本集團就按公平值經損益入賬之金融資產之公平值變動錄得大額虧損約43,200,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月: 虧損約32,300,000港元)。此外, 截至二零一八年九月三十日止三個月, 已產生清盤附屬公司之虧損約12,400,000港元(截至二零一七年九月三十日止三個月: 無)。由於信揚正處自願清盤, 故本集團失去其控制權及其不再分類為本公司之附屬公司。該等開支計入簡明綜合損益及其他全面收益表之其他經營開支。

應佔一間聯營公司之虧損

應佔一間聯營公司之虧損為零港元(截至二零一七年九月三十日止三個月: 約283,000港元), 代表本集團於二零一二年八月收購伯樂音樂學院有限公司(「伯樂音樂學院」)之49%股權而應佔之業績。截至二零一八年六月三十日於一間聯營公司投資之賬面值為零, 因該投資已減值並分佔收購後虧損。伯樂音樂學院由香港知名音樂製作人伍樂城先生創辦及經營, 主要從事提供優質古典及現代音樂教育課程。

董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團擁有之股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一八年九月三十日，本公司董事及主要行政人員以及彼等各自之聯繫人士在本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中，擁有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之有關條文彼等被當作或視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於本公司根據該條存置之登記冊之權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司普通股之好倉

| 董事姓名 | 身份/權益性質 | 所持已發行 普通股數目 | 概約股權 百分比 |
|---------|----------|----------------|-------------|
| 吳國榮(附註) | 受控制法團之權益 | 991,689,459 | 64.66% |

附註：本公司991,689,459股股份由Nieumarkt Investments Ltd持有，該公司由本公司主席吳國榮先生全資擁有。

除上文披露者外，於二零一八年九月三十日，本公司董事及主要行政人員以及彼等之聯繫人士在本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券中，概無擁有須登記於本公司根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊之權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所載董事進行交易之規定準則而須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉。

購股權計劃

根據於二零一二年十一月二十日舉行之股東週年大會上通過之普通決議案，本公司已採納一項新購股權計劃(「購股權計劃」)，旨在向曾對或可對本集團業務之成功作出貢獻之合資格參與者提供激勵及獎勵。

截至二零一八年九月三十日止三個月，並無根據該計劃授出購股權，且於二零一八年九月三十日概無尚未行使之購股權。

董事購買股份或債券之權利

除上文「購股權計劃」一節所披露者外，於截至二零一八年九月三十日止三個月內任何時間，本公司、其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司概無參與任何安排，致使本公司董事及主要行政人員可藉購買本公司或任何法人團體之股份或債券而獲益，亦無董事及主要行政人員或彼等各自之配偶或未滿18歲之子女擁有任何認購本公司證券之權利，或於期內行使任何該等權利。

主要股東於本公司股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一八年九月三十日，就本公司董事及主要行政人員所知，以下人士或公司於本公司之股份或相關股份中擁有已根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部向本公司披露之權益及淡倉；及須記入本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊內之權益及淡倉，或直接或間接擁有附有權利可於任何情況在本公司股東大會上投票之任何類別股本面值之5%或以上：

於本公司股份及相關股份之好倉

| 股東名稱 | 持有權益之身份 | 所持已發行 普通股數目 | 概約股權 百分比 |
|--------------------------------|---------|----------------|-------------|
| Nieumarkt Investments Ltd (附註) | 實益擁有人 | 991,689,459 | 64.66% |

附註：Nieumarkt Investments Ltd.之全部已發行股本由本公司主席吳國榮先生擁有。

購買、出售或贖回本公司之上市股份

本公司或其任何附屬公司於截至二零一八年九月三十日止三個月內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

競爭權益

本公司董事或管理層股東或彼等各自之任何聯繫人士(定義見GEM上市規則)概無從事任何與本集團業務構成或可能構成競爭之業務。

遵守GEM上市規則第5.48至5.67條

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載之規則作為董事買賣本公司證券之操守守則。本公司董事已遵守有關操守守則及必守交易準則。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，其職權範圍是根據香港會計師公會建議之指引及GEM上市規則之企業管治常規守則所載之強制性條文以書面方式釐定。審核委員會主要負責審議本公司之年報及賬目、中期報告及季度報告，以及就此向董事會提供建議及意見。審核委員會亦負責審議本集團所採納之會計原則及慣例，以及審核、內部監控和財務報告事宜。

審核委員會現時由三名獨立非執行董事周志華先生、鄒敏兒女士及馬嘉祺先生組成。周志華先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團截至二零一八年九月三十日止三個月之未經審核簡明綜合業績，其認為有關業績之編製符合適用會計準則及規定並且已作出足夠披露。

承董事會命
Celebrate International Holdings Limited
譽滿國際(控股)有限公司

主席
吳國榮

香港，二零一八年十一月十三日

於本報告日期，本公司董事如下：

執行董事

吳國榮先生(主席)
孫益麟先生

獨立非執行董事

周志華先生
鄒敏兒女士
馬嘉祺先生

本報告將由刊發日期起計至少七日於GEM網站www.hkgem.com「最新公司公告」頁內及於本公司之網站www.ciholdings.com.hk登載。