



# HM International Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8416)

二零一八年第三季度報告



## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)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中小型公司提供一個上市之市場。有意投資之人士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。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之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GEM買賣之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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告(HM International Holdings Limited (「本公司」)各董事(「董事」)願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而提供有關本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)的資料。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其載任何陳述產生誤導。

### 第三季度業績

董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2018年9月30日止三個月及九個月未經審核簡明綜合財務業績連同2017年同期未經審核比較數字。

#### 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2018年9月30日止三個月及九個月

|                     | 附註 | 截至9月30日止三個月            |                        | 截至9月30日止九個月            |                        |
|---------------------|----|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                     |    | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 收益                  | 2  | 31,275                 | 34,895                 | 101,634                | 115,168                |
| 銷售成本                |    | <u>(17,200)</u>        | <u>(20,677)</u>        | <u>(54,685)</u>        | <u>(65,806)</u>        |
| 毛利                  |    | 14,075                 | 14,218                 | 46,949                 | 49,362                 |
| 其他收入及淨利益／(虧損)       |    | 8                      | (81)                   | 146                    | 64                     |
| 銷售開支                |    | (3,022)                | (2,572)                | (8,812)                | (8,097)                |
| 行政開支                |    | (9,888)                | (10,957)               | (29,660)               | (32,552)               |
| 融資成本                |    | <u>(1)</u>             | <u>(5)</u>             | <u>(3)</u>             | <u>(36)</u>            |
| 稅前溢利                |    | 1,172                  | 603                    | 8,620                  | 8,741                  |
| 所得稅開支               | 4  | <u>(345)</u>           | <u>(84)</u>            | <u>(1,933)</u>         | <u>(2,070)</u>         |
| 期內溢利及全面收入總額         | 5  | <u>827</u>             | <u>519</u>             | <u>6,687</u>           | <u>6,671</u>           |
| 本公司擁有人應佔期內溢利及全面收入總額 |    | <u>827</u>             | <u>519</u>             | <u>6,687</u>           | <u>6,671</u>           |
|                     |    | 港仙                     | 港仙                     | 港仙                     | 港仙                     |
| 每股收入                |    |                        |                        |                        |                        |
| 基本及攤薄               | 7  | <u>0.21</u>            | <u>0.16</u>            | <u>1.67</u>            | <u>1.79</u>            |

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至2018年9月30日止九個月

|                      | 本公司擁有人應佔            |                      |                   |                   |                      | 股權總值<br>千港元          |
|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                      | 股本<br>千港元           | 股份溢價<br>千港元          | 特別儲備<br>千港元       | 購股權<br>儲備<br>千港元  | 保留收入<br>千港元          |                      |
| 於2018年1月1日結餘(經審核)    | 4,000               | 49,009               | 138               | -                 | 34,708               | 87,855               |
| 期內溢利及全面收入總額          | -                   | -                    | -                 | -                 | 6,687                | 6,687                |
| 已付股息                 | -                   | (10,000)             | -                 | -                 | -                    | (10,000)             |
| 確認以股權結算的以股份為基礎支付     | -                   | -                    | -                 | 102               | -                    | 102                  |
| 於2018年9月30日結餘(未經審核)  | <b><u>4,000</u></b> | <b><u>39,009</u></b> | <b><u>138</u></b> | <b><u>102</u></b> | <b><u>41,395</u></b> | <b><u>84,644</u></b> |
| 於2017年1月1日結餘(經審核)    | -                   | -                    | 138               | -                 | 24,786               | 24,924               |
| 期內溢利及全面收入總額          | -                   | -                    | -                 | -                 | 6,671                | 6,671                |
| 根據配售發行的股份(附註(i))     | 1000                | 59,000               | -                 | -                 | -                    | 60,000               |
| 根據資本化發行而發行的股份(附註(i)) | 3,000               | (3,000)              | -                 | -                 | -                    | -                    |
| 股份發行成本               | -                   | (7,141)              | -                 | -                 | -                    | (7,141)              |
| 於2017年9月30日結餘(未經審核)  | <b><u>4,000</u></b> | <b><u>48,859</u></b> | <b><u>138</u></b> | <b><u>-</u></b>   | <b><u>31,457</u></b> | <b><u>84,454</u></b> |

附註：

- (i) 配售完成，本公司因而以每股0.60港元發行100,000,000股每股面值0.01港元普通股。配售所得款項總額60,000,000港元相當於計入本公司股本的1,000,000港元票面價值及59,000,000港元股份溢價，可用於扣除發行股份開支。扣除因配售而計賬的本公司股份溢價賬後，2,999,990港元由股份溢價賬資本化，並用於繳足配發且發行予股東之299,999,000股股份。完成配售後，本公司已發行股份總數增至400,000,000股。

## 未經審核簡明綜合財務報表附註

### 1. 編製基準

截至2018年9月30日止九個月未經審核簡明綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所GEM第18章之適用披露規定編製。用於編製未經審核簡明綜合財務報表之會計政策及計算方法與用於編製截至2017年12月31日止年度經審核財務報表之會計政策及計算方法相符。

於2018年1月1日，本集團已採納於該日期起生效及與其業務有關的所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、修訂本及詮釋。採納此等新訂／經修訂香港財務報告準則、修訂本及詮釋不會導致本集團的會計政策出現變動，亦不會對本期間或先前期間所申報的金額造成重大影響。

未經審核簡明綜合財務報表以港元(「港元」)列示，亦為本公司之功能貨幣，除非另有說明，所有價值均四捨五入至最接近的千元(「千港元」)。

### 2. 收益

本集團按地區劃分的收入如下：

|                     | 截至9月30日止三個月   |               | 截至9月30日止九個月    |                |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                     | 2018年         | 2017年         | 2018年          | 2017年          |
|                     | 千港元           | 千港元           | 千港元            | 千港元            |
|                     | (未經審核)        | (未經審核)        | (未經審核)         | (未經審核)         |
| 綜合印刷服務：             |               |               |                |                |
| — 香港                | 30,209        | 34,895        | 100,568        | 115,168        |
| — 中華人民共和國<br>(「中國」) | 1,066         | —             | 1,066          | —              |
|                     | <u>31,275</u> | <u>34,895</u> | <u>101,634</u> | <u>115,168</u> |

### 3. 分部資料

香港財務報告準則第8號經營分部，規定須根據本公司的執行董事即為首席營運決策者，就資源分配及績效評核所定期審閱的內部財務報告而識別及披露經營分部的資料。按此基礎，本集團已釐定其僅有一個經營分部，即綜合印刷服務。

#### 主要客戶的資料

於有關期間，客戶貢獻本集團總收益超過10%的收益如下：

|     | 截至9月30日止三個月            |                        | 截至9月30日止九個月            |                        |
|-----|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|     | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 客戶A | <u>-</u>               | <u>5,633</u>           | <u>-</u>               | <u>17,683</u>          |

### 4. 所得稅開支

|            | 截至9月30日止三個月            |                        | 截至9月30日止九個月            |                        |
|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 即期稅項       |                        |                        |                        |                        |
| — 香港       | 447                    | (174)                  | 2,409                  | 1,540                  |
| 過往期間超額撥備   | -                      | -                      | -                      | (8)                    |
| 遞延稅項       | <u>(102)</u>           | <u>258</u>             | <u>(476)</u>           | <u>538</u>             |
| 於損益確認所得稅總額 | <u>345</u>             | <u>84</u>              | <u>1,933</u>           | <u>2,070</u>           |

我們的香港附屬公司須繳納香港利得稅。自2018年4月1日起，已實施雙層利得稅稅率制度。截至2018年9月30日止九個月，首200萬港元的應課稅溢利將按8.25%的稅率計算，而高於該金額的應課稅溢利將繼續按16.5%的稅率繳稅。截至2017年9月30日止九個月，我們的香港附屬公司應課稅溢利按統一稅率16.5%計算。

本公司為於開曼群島註冊成立的獲豁免公司。因此，並無就溢利、收入、利益或升值向個人或公司徵稅，除若干印花稅可能不時適用於若干工具外，開曼群島政府並無徵收其他對本公司而言可能屬重大的稅項。

我們的中國附屬公司須繳納25%的中國企業所得稅。由於在中國營運的附屬公司於期內並無產生應課稅溢利，故期內並無就中國所得稅作出撥備(2017年：無)。

## 5. 期內溢利

期內溢利已扣除下列各項：

|   | 截至9月30日止三個月            |                        | 截至9月30日止九個月            |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|   | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 僱員福利開支<br>(包括董事酬金)：                             |                        |                        |                        |                        |
| 薪金、津貼及其他  |                        |                        |                        |                        |
| 實物利益  | 9,932                  | 10,599                 | 30,216                 | 30,893                 |
| 退休福利計劃供款  | 410                    | 411                    | 1,200                  | 1,210                  |
| 以股權結算的以股份為<br>基礎支付                              | 48                     | –                      | 102                    | –                      |
|   | <u>10,390</u>          | <u>11,010</u>          | <u>31,518</u>          | <u>32,103</u>          |
| 僱員福利開支總額  |                        |                        |                        |                        |
| 核數師酬金   | 237                    | 223                    | 711                    | 661                    |
| 無形資產的攤銷(計入未<br>經審核簡明綜合損益及<br>其他全面收益表內之銷<br>售成本) | 53                     | 70                     | 169                    | 240                    |
| 物業、廠房及設備折舊                                      | 1,040                  | 943                    | 3,135                  | 1,797                  |
| 上市開支  | –                      | –                      | –                      | 2,846                  |
| 經營租賃租金開支：                                       |                        |                        |                        |                        |
| – 租賃物業  | 2,728                  | 2,994                  | 8,068                  | 8,363                  |
| – 設備  | 6                      | 6                      | 17                     | 18                     |
|   | <u>6</u>               | <u>6</u>               | <u>17</u>              | <u>18</u>              |

## 6. 股息

除董事會於2018年7月25日宣派及於2018年8月31日派付截至2018年6月30日止六個月每股股份2.5港仙之中期股息10百萬港元外，董事會並無提議派發任何截至2018年9月30日止九個月的股息(2017年：零)。

## 7. 每股收入

計算本公司擁有人應佔每股基本收入乃基於以下數據：

|            | 截至9月30日止三個月    |                | 截至9月30日止九個月    |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 2018年          | 2017年          | 2018年          | 2017年          |
|            | 千港元            | 千港元            | 千港元            | 千港元            |
|            | (未經審核)         | (未經審核)         | (未經審核)         | (未經審核)         |
| 收入：        |                |                |                |                |
| 用以計算每股基本收入 |                |                |                |                |
| 之本公司       |                |                |                |                |
| 擁有人應佔溢利    | <u>827</u>     | <u>519</u>     | <u>6,687</u>   | <u>6,671</u>   |
|            | 2018年          | 2017年          | 2018年          | 2017年          |
|            | 千股             | 千股             | 千股             | 千股             |
| 股份數目：      |                |                |                |                |
| 用以計算每股基本收入 |                |                |                |                |
| 之普通股       |                |                |                |                |
| 加權平均數      | <u>400,000</u> | <u>325,205</u> | <u>400,000</u> | <u>372,055</u> |
|            | 港仙             | 港仙             | 港仙             | 港仙             |
| 每股基本及攤薄收入  | <u>0.21</u>    | <u>0.16</u>    | <u>1.67</u>    | <u>1.79</u>    |

每股基本收入乃根據本公司擁有人應佔溢利及自2018年1月1日起至9月30日止期間已發行之400,000,000股普通股計算。

每股基本收入乃根據本公司擁有人應佔溢利及根據本公司日期為2016年12月29日的招股章程所述準備為本公司股份於聯交所GEM上市而進行的企業重組，就資本化已發行股份作追溯調整計算，猶如該資本化已發行股份於自2017年1月1日起至9月30日止期間尚未完成。

由於期內並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄收入與每股基本收入相等。



## 管理層討論及分析

### 業務回顧

鑒於財經印刷服務市場營商環境充滿挑戰、競爭激烈，本集團繼續投放更多資源於招募人才，並加強財經印刷項目及市場營銷周邊產品印刷項目之業務發展及市場營銷策略。

於截至2018年9月30日止九個月內，本集團錄得收益101.6百萬港元，較去年同期減少11.8%。該減少主要由於市場營銷周邊產品印刷項目數目較去年同期下跌。

然而，我們相信，本集團留住定期客戶的能力，體現於彼等認可本集團具質素服務，而我們認為，彼等之認可乃本集團於行內取得成功之一大關鍵因素。

### 展望

展望未來，我們深信香港財經印刷服務市場來年將維持穩定。因此，我們將拓展任何潛在海外業務機會，以進一步加強業務運作並提高效率。

## 財務回顧

### 收益

|              | 截至9月30日止三個月            |                        | 截至9月30日止九個月            |                        |
|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|              | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) | 2018年<br>千港元<br>(未經審核) | 2017年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 財經印刷項目       | <b>26,909</b>          | 26,921                 | <b>91,091</b>          | 90,198                 |
| 市場營銷周邊產品印刷項目 | <b>3,213</b>           | 7,122                  | <b>8,272</b>           | 23,680                 |
| 其他項目         | <b>1,153</b>           | 852                    | <b>2,271</b>           | 1,290                  |
|              | <b><u>31,275</u></b>   | <u>34,895</u>          | <b><u>101,634</u></b>  | <u>115,168</u>         |

### 營業額

本集團收益由截至2017年9月30日止九個月約115.2百萬港元，下跌約13.5百萬港元，即11.8%，至截至2018年9月30日止九個月約101.6百萬港元。

### 毛利及毛利率

本集團毛利由截至2017年9月30日止九個月約49.4百萬港元，下跌約2.4百萬港元，即4.9%，至截至2018年9月30日止九個月約46.9百萬港元。該減少乃主要由於市場營銷周邊產品印刷項目數目下跌所致。截至2017年9月30日止九個月毛利率約為42.9%，而截至2018年9月30日止九個月則約為46.2%。

### 銷售開支

本集團銷售開支由截至2017年9月30日止九個月約8.1百萬港元，上升約0.7百萬港元，即8.8%，至截至2018年9月30日止九個月約8.8百萬港元。此增幅主要由於與銷售員工有關的員工成本增加所致。

## 行政開支

本集團行政開支由截至2017年9月30日止九個月約32.6百萬港元，下跌約2.9百萬港元，即8.9%，至截至2018年9月30日止九個月約29.7百萬港元，主要由於與本公司於2017年1月上市相關的非經常性上市開支減少所致。

## 稅項

所得稅開支由截至2017年9月30日止九個月約2.1百萬港元，減少約0.1百萬港元，即6.6%，至截至2018年9月30日止九個月約1.9百萬港元。此減少主要由於稅前溢利下跌所致。

## 期內溢利

本集團稅後溢利由截至2017年9月30日止九個月約6,671,000港元，增加約16,000港元，即0.2%，至截至2018年9月30日止九個月約6,687,000港元。此增加主要由於行政開支減少所致。

## 或然負債

於2018年9月30日，本集團並無任何重大或然負債。

## 股息

除董事會於2018年7月25日宣派及於2018年8月31日派付截至2018年6月30日止六個月每股股份2.5港仙之中期股息10百萬港元外，董事會並無提議派發任何截至2018年9月30日止九個月的股息(2017年：零)。

## 外匯風險

本集團業務完全在香港經營。買賣交易主要以港元計值，只有極少數客戶要求以美元(「美元」)及人民幣(「人民幣」)等其他外幣結賬。

本集團的資產、負債及交易主要以港元計值。本集團僅小部分銀行存款以美元及可自由換算為港元的人民幣計值。董事認為，本集團的經營現金流量及流動資金毋須承受重大外匯風險，因此，於截至2018年9月30日止九個月並無作出對沖安排。然而，本集團將按業務發展需要不時審視及監察有關外匯風險，並可能適時訂立外匯對沖安排。

## 結算日後事件

自2018年9月30日起至本報告日期，除本報告所披露外，董事會並不知悉任何須披露的重大事件。

## 其他資料

### 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2018年9月30日，本公司董事及主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（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）本公司的股份（「股份」）、相關股份及債權證中擁有：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所（包括彼等根據證券及期貨條例該等條文被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊（「登記冊」）；或(c)根據有關董事進行證券交易的GEM上市規則第5.48至5.67條須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

## 於本公司股份的好倉

| 董事姓名             | 權益性質                           | 所持有普通股<br>股份數目 | 持有股份<br>概約百分比 |
|------------------|--------------------------------|----------------|---------------|
| 余志明先生<br>(「余先生」) | 與其他人士聯合持有的權益；<br>持有受控制法團權益(附註) | 298,500,000    | 74.63%        |
| 謝錦榮先生<br>(「謝先生」) | 與其他人士聯合持有的權益；<br>持有受控制法團權益(附註) | 298,500,000    | 74.63%        |
| 陳威廉先生<br>(「陳先生」) | 與其他人士聯合持有的權益；<br>持有受控制法團權益(附註) | 298,500,000    | 74.63%        |

附註： HM Ultimate Holdings Limited (「HM Ultimate」) 由余先生、謝先生及陳先生分別實益擁有53.0%、24.5%及22.5%。余先生、謝先生及陳先生共同控制所有HM Ultimate持有的股份。

## 於本公司相聯法團的股份好倉

| 董事姓名 | 相聯法團名稱      | 權益性質  | 所持有普通股<br>股份數目 | 持有股份<br>百分比 |
|------|-------------|-------|----------------|-------------|
| 余先生  | HM Ultimate | 實益擁有人 | 530            | 53.0%       |
| 謝先生  | HM Ultimate | 實益擁有人 | 245            | 24.5%       |
| 陳先生  | HM Ultimate | 實益擁有人 | 225            | 22.5%       |

除上文披露者外，於2018年9月30日，概無本公司董事及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)的任何股份、相關股份及債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所(包括彼等根據證券及期貨條例該等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條須記錄於登記冊，或根據有關董事進行證券交易的GEM上市規則第5.48至第5.67條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中的權益及淡倉

據董事所知，於2018年9月30日，以下人士／實體（本公司董事或主要行政人員除外）於股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司及聯交所披露或記錄於根據證券及期貨條例第336條須存置的本公司登記冊的權益或淡倉，或直接或間接擁有已發行具表決權股份5%或以上權益：

### 於本公司股份的好倉

| 股東名稱／姓名          | 權益性質      | 所持有普通股<br>股份數目 | 持有股份<br>概約百分比 |
|------------------|-----------|----------------|---------------|
| HM Ultimate(附註1) | 實益擁有人     | 298,500,000    | 74.63%        |
| 黃美枝女士            | 配偶權益(附註2) | 298,500,000    | 74.63%        |
| 黃玉嬋女士            | 配偶權益(附註3) | 298,500,000    | 74.63%        |
| 鄧慧筠女士            | 配偶權益(附註4) | 298,500,000    | 74.63%        |

附註1： HM Ultimate由余先生、謝先生及陳先生分別實益擁有53.0%、24.5%及22.5%。余先生、謝先生及陳先生共同控制所有HM Ultimate持有的股份。

附註2： 黃美枝女士為余先生的配偶。根據證券及期貨條例，黃美枝女士被視為於余先生擁有相同數目之股份中擁有權益。

附註3： 黃玉嬋女士為謝先生的配偶。根據證券及期貨條例，黃玉嬋女士被視為於謝先生擁有相同數目之股份中擁有權益。

附註4： 鄧慧筠女士為陳先生的配偶。根據證券及期貨條例，鄧慧筠女士被視為於陳先生擁有相同數目之股份中擁有權益。

除上文披露者外，於2018年9月30日，董事並不知悉任何人士／實體於股份或相關股份中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司及聯交所披露或記錄於根據證券及期貨條例第336條規定須存置的主要股東登記冊的權益或淡倉。

## 購股權計劃

本公司於2016年12月15日有條件採納購股權計劃(「該計劃」)，惟於本公司於2017年1月11日上市後變為無條件。根據該計劃條款，董事會可酌情授予合資格參與者購股權認購股份。

於2018年3月16日(「授出日期」)，1,560,000份購股權根據該計劃以代價1.00港元授予僱員(截至2017年9月30日止九個月概無授出購股權)。每份購股權賦予持有人權利認購一股普通股。該等購股權將於授出日期起計一或兩年後歸屬，其後將分別可予行使直至2022年3月15日及2023年3月15日為止。行使價為0.70港元，即緊接授出日期前的五個普通股交易日加權平均收市價。緊接授出日期前股份的收市價為0.69港元。於截至2018年9月30日止九個月，135,000份購股權已失效。截至2018年9月30日止九個月概無購股權獲行使(2017年：無)。

## 購買、出售或贖回本公司上市股份

截至2018年9月30日止九個月，本公司或其任何附屬公司均無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治

本公司已遵從原則並已採納GEM上市規則附錄15企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)的所有守則條文(倘適用)為其自身企業管治守則。

董事認為，截至2018年9月30日止九個月，本公司已遵守企業管治守則所載之所有守則條文。

## 董事及控股股東於競爭業務的權益

截至2018年9月30日止九個月，本公司董事、管理層及控股股東或任何彼等各自緊密聯繫人士(定義見GEM上市規則)，均無參與任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務，亦無與本集團有任何利益衝突。

## 董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至第5.67條所載買賣證券的規定標準(「**交易必守標準**」)，作為其董事進行證券交易的行為守則。

向全體董事進行具體查詢後，全體董事確認截至2018年9月30日止九個月已遵守交易必守標準。

本公司亦對有可能持有本公司未發佈價格敏感資料的僱員制定了相當於證券交易所需的交易必守標準的書面指引(「**僱員書面指引**」)。截至2018年9月30日止九個月，本公司未發現員工違反僱員書面指引事件。

## 合規顧問的權益

誠如本公司合規顧問大有融資有限公司(「**大有融資**」)所告知，除本公司與大有融資於2016年9月6日訂立的合規顧問協議外，於本報告日期，大有融資及其任何董事、僱員或其緊密聯繫人士概無於本公司或本集團任何成員公司的證券中擁有任何權益而須根據GEM上市規則第6A.32條告知本公司。



## 審核委員會

本公司於2016年12月15日成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並已遵照GEM上市規則規定以書面列明職權範圍。審核委員會的主要職責為檢討並監督本公司的財務報告流程及風險管理以及內部監控系統，並就委任、續聘及罷免獨立核數師向董事會提出建議以及審閱本公司的財務資料。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即吳浩雲先生(審核委員會主席)、蔡翰霆先生及尹智偉先生。審核委員會已與管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，並討論審核、風險管理、內部監控及財務申報事宜，包括審閱本集團截至2018年9月30日止九個月的未經審核簡明綜合財務報表。

承董事會命

**HM International Holdings Limited**

主席兼執行董事

余志明

香港，2018年11月5日

於本報告日期，執行董事為余志明先生(主席)、謝錦榮先生及陳威廉先生；獨立非執行董事為蔡翰霆先生、吳浩雲先生及尹智偉先生。