

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，概不對因本公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。



Li Bao Ge Group Limited
利寶閣集團有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8102)

截至二零一七年九月三十日止九個月第三季度業績公告

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經驗豐富的投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，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。

本公告的資料乃遵照聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）而刊載，旨在提供有關利寶閣集團有限公司的資料；本公司的董事（「董事」）願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就其所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令本公告或其所載任何陳述產生誤導。

利寶閣集團有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）董事會（「董事會」）欣然宣佈本集團截至二零一七年九月三十日止九個月（「本期間」）的未經審核綜合業績連同二零一六年同期比較數字載列如下。本第三季度報告已經董事會審核委員會（「審核委員會」）審閱。除非另有定義，否則本報告所使用的詞彙與本公司日期為二零一六年六月二十四日的招股章程（「招股章程」）所定義的詞彙具有相同涵義。

財務摘要

截至二零一七年九月三十日止九個月：

- 本集團收益約206.3百萬港元，較二零一六年同期增加約2.8%。
- 本公司擁有人應佔溢利約8.0百萬港元，較二零一六年同期虧損約1.6百萬港元增加溢利約9.6百萬港元。
- 每股盈利約1.00港仙。

未經審核簡明綜合損益表及其他全面收益表

截至二零一七年九月三十日止九個月

	附註	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
收益	4	67,260	68,519	206,341	200,748
其他收入	4	789	96	1,697	399
其他收益及虧損		23	110	(33)	(179)
所耗材料成本		(20,414)	(20,537)	(60,931)	(60,351)
僱員福利開支		(15,805)	(14,778)	(47,380)	(47,118)
折舊		(2,921)	(3,331)	(8,704)	(10,006)
其他開支	5	(28,219)	(24,343)	(79,527)	(75,319)
經營溢利		713	5,736	11,463	8,174
上市開支		-	-	-	(7,551)
財務成本	6	(133)	(185)	(446)	(621)
除所得稅前溢利		580	5,551	11,017	2
所得稅開支	7	(391)	(1,065)	(3,001)	(1,645)
本公司擁有人應佔 溢利／(虧損)		189	4,486	8,016	(1,643)
其他全面收入／ (開支)					
可能於其後重新列入 損益的項目：					
換算海外業務財務 報表的匯兌差額		1,200	(414)	919	(539)
本公司擁有人應佔 全面收入／(開支) 總額		1,389	4,072	8,935	(2,182)
		港仙	港仙	港仙	港仙
每股基本盈利／ (虧損)	9	0.02	0.56	1.00	(0.25)

未經審核簡明綜合權益變動表
截至二零一七年九月三十日止九個月

	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	其他儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	保留溢利 千港元	
於二零一六年一月一日的結餘 (經審核)	-	-	78	34,618	(281)	4,059	38,474
全面收入							
期內虧損	-	-	-	-	-	(1,643)	(1,643)
貨幣換算差額	-	-	-	-	(539)	-	(539)
期內全面開支總額	-	-	-	-	(539)	(1,643)	(2,182)
產生於重組	-	-	(78)	78	-	-	-
透過配售發行新股份	2,000	69,000	-	-	-	-	71,000
股份資本化發行	6,000	(6,000)	-	-	-	-	-
就發行新股份產生的開支	-	(7,865)	-	-	-	-	(7,865)
豁免應付最終控股股東款項	-	-	-	7,699	-	-	7,699
於二零一六年九月三十日的結餘 (未經審核)	<u>8,000</u>	<u>55,135</u>	<u>-</u>	<u>42,395</u>	<u>(820)</u>	<u>2,416</u>	<u>107,126</u>
於二零一七年一月一日的結餘 (經審核)	8,000	55,134	-	42,396	(2,146)	15,407	118,791
全面收入							
期內溢利	-	-	-	-	-	8,016	8,016
貨幣換算差額	-	-	-	-	919	-	919
期內全面收入總額	-	-	-	-	919	8,016	8,935
已付股息(附註8)	-	-	-	-	-	(6,800)	(6,800)
於二零一七年九月三十日的結餘 (未經審核)	<u>8,000</u>	<u>55,134</u>	<u>-</u>	<u>42,396</u>	<u>(1,227)</u>	<u>16,623</u>	<u>120,926</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至二零一七年九月三十日止九個月

1 一般資料

利寶閣集團有限公司（「本公司」）於二零一五年九月一日根據開曼群島公司法（二零一三年修訂版）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址為Clifton House, 75 Fort Street, P.O. Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。本公司股份自二零一六年六月三十日（「上市日期」）起於香港聯合交易所有限公司創業板上市（「上市」）。

本公司為一間投資控股公司，其附屬公司（統稱「本集團」）主要在香港及中華人民共和國（「中國」）從事中式酒樓集團業務。

2 編製基準

未經審核簡明綜合財務報表並無載入年度財務報表所須之一切資料，因此應與本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之年度財務報表（「二零一六年年報」，乃根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製）一併閱讀。本集團的財務風險管理政策載於本公司二零一六年年報內的財務報表，截至二零一七年九月三十日止九個月，財務風險管理政策並無重大更改。

未經審核簡明綜合財務報表以港元（亦為本公司的功能貨幣）呈列。除另有指明者外，所有數值乃四捨五入至最接近千位數。

未經審核簡明綜合財務報表以歷史成本法編製。

截至二零一七年九月三十日止九個月的未經審核簡明綜合財務報表所使用的會計政策及計算方法乃與編製本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的年度財務報表所遵循者一致。

香港會計師公會頒佈若干香港財務報告準則修訂，於本集團當前會計期間首次生效。這些變動並未對本集團現時或前期如何編製或呈現的業績及財務狀況產生重大影響。本集團於現時會計期間並未提早應用任何尚未生效的新訂準則或詮釋。

3 分部資料

首席營運決策官被視為本公司行政總裁，負責審閱本集團的內部報告，以評估業績及分配資源。首席營運決策官已根據該等報告確定經營分部。

首席營運決策官根據除所得稅後溢利法評估業績。首席營運決策官認為，所有業務均計入單一經營分部。

本集團主要透過中國連鎖酒樓從事餐飲業服務營運。為分配資源及評估業績而向首席營運決策官呈報的資料著重於本集團的整體經營業績，此乃由於本集團的資源整合及並無獨立經營分部財務資料。因此，本集團已確定中式酒樓業務為唯一經營分部，並無呈列任何經營分部資料。

截至二零一六年及二零一七年九月三十日止九個月，概無單一外部顧客向本集團貢獻超過10%收入。

地區資料

下表按地區載列截至二零一六年及二零一七年九月三十日止期間，來自外部顧客的收益：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
來自外部顧客的收入				
香港	39,534	45,864	129,725	136,854
中國內地	27,726	22,655	76,616	63,894
	67,260	68,519	206,341	200,748

4 收益及其他收入

於截至二零一七年及二零一六年九月三十日止期間，來自中式酒樓業務的收益及其他收入的詳情如下：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
收益				
中式酒樓業務收益	<u>67,260</u>	<u>68,519</u>	<u>206,341</u>	<u>200,748</u>
其他收入				
短期銀行存款的利息收入	183	20	318	47
投購壽險保單保費的 利息收入	19	50	155	156
沒收已收按金	14	15	64	48
雜項收入	<u>573</u>	<u>11</u>	<u>1,160</u>	<u>148</u>
	789	96	1,697	399
收益及其他收入總額	<u>68,049</u>	<u>68,615</u>	<u>208,038</u>	<u>201,147</u>
非按公允值計入損益的 金融資產利息收入總額	<u>202</u>	<u>70</u>	<u>473</u>	<u>203</u>

5 其他開支

其他開支包括下列項目：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
核數師酬金				
— 審核服務	132	141	421	306
— 非審核服務	—	—	80	—
經營租賃開支				
— 物業一般租金	11,963	10,243	32,970	30,341
— 物業或然租金*	<u>1,303</u>	<u>1,086</u>	<u>3,942</u>	<u>3,105</u>

* 或然租金指按酒樓收益預定百分比減各租賃的最低租金計算的營運租金。

6 財務成本

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
銀行借款利息開支	127	177	426	593
融資租賃承擔利息開支	6	8	20	28
非按公允值計入損益的 金融負債利息開支總額	133	185	446	621

7 所得稅開支

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
即期所得稅				
年內溢利的即期所得稅項				
— 香港	123	169	1,141	1,091
— 中國	1,169	61	2,973	769
過往年度超額撥備	—	—	54	—
	1,292	230	4,168	1,860
遞延所得稅				
產生及撥回暫時性差異	(901)	835	(1,167)	(215)
所得稅開支	391	1,065	3,001	1,645

於截至二零一六年及二零一七年九月三十日止九個月，香港利得稅乃以本集團於香港註冊成立的附屬公司的估計應課稅溢利按稅率16.5%計算。

根據中國政府頒佈的中國企業稅法，中國的法定所得稅率為25%。於截至二零一六年及二零一七年九月三十日止期間，本公司的中國附屬公司須按所得稅率25%繳納所得稅。

8 股息

股東已於二零一七年三月二十七日宣派截至二零一六年十二月三十一日止年度的末期股息6,800,000港元，並已獲股東於二零一七年五月二十四日召開的股東週年大會上批准。本公司董事會不建議就截至二零一七年九月三十日止九個月派發任何股息（截至二零一六年九月三十日止九個月：零）。

9 每股盈利／（虧損）

本公司擁有人應佔每股基本盈利／（虧損）乃根據以下數據計算：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一七年	二零一六年	二零一七年	二零一六年
	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)
盈利／（虧損）				
本公司擁有人應佔期內				
溢利／（虧損）	<u>189</u>	<u>4,486</u>	<u>8,016</u>	<u>(1,643)</u>
股份數目				
就計算每股基本盈利／				
（虧損）的加權平均				
股份數	<u><u>800,000,000</u></u>	<u><u>800,000,000</u></u>	<u><u>800,000,000</u></u>	<u><u>668,613,000</u></u>

用於計算每股基本虧損的截至二零一六年九月三十日止九個月的股份數目已於重組時發行股份及資本化發行作出追溯調整，猶如該等股份於整個報告期間已發行。

由於截至二零一六年及二零一七年九月三十日止九個月期間並無任何發行在外之潛在攤薄普通股股份，故每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

管理層討論及分析

業務及營運回顧

本集團為一家以提供粵菜佳餚、中式筵席及餐飲服務而為顧客津津樂道的中式餐飲集團。

酒樓營運

截至二零一七年九月三十日止九個月，本集團於香港擁有四間提供全套服務的酒樓，及於中國深圳擁有一間提供全套服務的酒樓，藉此以「利寶閣」品牌提供粵菜。本集團亦於二零一五年十月底以「京香閣」新品牌於香港營運一間京川滬菜酒樓。本集團所有酒樓均經策略性選址而座落於地標購物商場或黃金地段的商業綜合大廈內。本集團秉承於優雅舒適的用餐環境，以合理價格提供優質食品及服務的經營理念。本集團所有酒樓均以中高檔消費客戶為目標客戶。

於二零一七年九月三十日，本集團於香港擁有五間酒樓，其中兩間位於上環（即上環酒樓及京香閣酒樓），而餘下三間分別位於尖沙咀（即The One酒樓）、銅鑼灣（即銅鑼灣酒樓）及奧海城（即奧海城酒樓）。本集團於中國深圳的酒樓位於福田區（即深圳酒樓）。

財務回顧

收益

截至二零一七年九月三十日止九個月，本集團錄得總收益約206.3百萬港元，較截至二零一六年九月三十日止九個月的約200.7百萬港元增加約2.8%。

本集團於截至二零一七年九月三十日止九個月之總收益包括香港五間酒樓的總收益約129.7百萬港元（二零一六年：約136.8百萬港元）及深圳酒樓的收益約76.6百萬港元（二零一六年：約63.9百萬港元）。

本集團於香港酒樓於截至二零一七年九月三十日止九個月的總收益較截至二零一六年九月三十日止九個月減少約5.2%，此乃主要由於餐飲行業的競爭日益激烈所致。此外，深圳酒樓的收益於該等期間增加約19.9%乃主要由於中國深圳的粵式酒樓業的持續增長所致。

毛利及毛利率

截至二零一七年九月三十日止九個月，本集團的毛利（即收益減所耗材料成本）約145.4百萬港元，較截至二零一六年九月三十日止九個月約140.4百萬港元增加約3.6%，與期間收益增加一致。此外，本集團的整體毛利率由截至二零一六年九月三十日止九個月的約69.9%增加至截至二零一七年九月三十日止九個月的約70.5%，主要由於期間內購買的食材成本相較於二零一六年同期整體減少所致。

僱員福利開支

截至二零一七年九月三十日止九個月的僱員福利開支約47.4百萬港元（二零一六年：約47.1百萬港元），較二零一六年同期小幅增加約0.6%。由於本集團僱員成本控制措施加強，其僱員成本得以於該等期間內維持穩定。展望未來，本集團將持續密切監察有關員工薪金方面的成本控制，與此同時將定期檢討員工的工作分配以提高總體工作效率及維持優質服務標準。

其他開支

其他開支主要包括但不限於本集團酒樓營運產生的開支，包括經營租賃開支、大廈管理費及空調費用、清潔及洗濯開支、公用設施開支、支付予臨時工人的服務費以及廣告及宣傳費等等。截至二零一七年九月三十日止九個月，其他開支約79.5百萬港元（二零一六年：約75.3百萬港元），增加約5.6%，此乃主要由於(i)本公司上市後法律及專業費用增加約0.9百萬港元；(ii)主要根據本集團酒樓物業租賃協議的條款，租金增加約2.4百萬港元；及(iii)深圳壹方城酒樓於二零一七年十月開業前產生營運前租金開支約1.1百萬港元所致。

本公司擁有人應佔溢利／（虧損）

截至二零一七年九月三十日止九個月，本集團的本公司擁有人應佔溢利約8.0百萬港元，較截至二零一六年九月三十日止九個月本公司擁有人應佔虧損約1.6百萬港元增加溢利約9.6百萬港元。該增加乃主要由於下列綜合淨影響：(i)於該等期間，深圳酒樓的經營溢利大幅增加約9.6百萬港元，主要由於毛利隨著收益增加而產生；(ii)由於收益總體下跌，本集團香港酒樓業務的經營溢利總體減少約2.9百萬港元；(iii)截至二零一六年九月三十日止九個月，本集團產生上市開支約7.6百萬港元，而期間內並無錄得該等開支；及(iv)其他開支於該等期間內增加約4.2百萬港元。

已發行證券

於二零一七年九月三十日，本公司已發行800,000,000股普通股（「股份」）。本公司已發行股本於截至二零一七年九月三十日止九個月並無變動。

所持有的重大投資、附屬公司及聯屬公司的重大收購或出售及於重大投資或資本資產的計劃

銳國有限公司（本公司間接全資附屬公司）於二零一七年二月十三日就收購利暉投資有限公司（該公司在香港運營一家泰國菜酒樓）60%已發行股本與本公司一名獨立第三方曾國興先生（「曾先生」）訂立買賣協議（「建議收購」）。由於若干先決條件並未於最後截止日期或以前獲達成或獲本集團豁免，且訂約方並無協定延長期限，因此收購協議根據其條款已失效，且截至二零一七年五月三十一日，建議收購並未完成。進一步詳情請參閱本公司日期分別為二零一七年二月十三日、二零一七年二月十七日及二零一七年五月三十一日的公告。

除上述披露外，截至二零一七年九月三十日止九個月概無持有重大投資、附屬公司及聯屬公司的重大收購或出售。除本第三季度報告披露者外，於二零一七年九月三十日，並無有關重大投資或資本資產的計劃。

股息

董事不建議派付截至二零一七年九月三十日止九個月任何股息（截至二零一六年九月三十日止九個月：無）。

前景

本集團成功於聯交所創業板上市，此乃本公司重要里程碑，亦標誌著本公司邁向新篇章。鑒於香港經濟出現不明朗因素，董事預計，本集團業務於可見未來將面對各種挑戰。本集團主要風險及不明朗因素概述如下：

- (i) 本集團未來的成功倚重其基於不斷變化的市場趨勢及本集團目標顧客不斷轉變的口味、飲食習慣、期望及其他喜好而不斷提供菜單項目、創新設計的筵席及用餐服務的能力。因此，進行顧客趨勢及喜好調查及研究，以及開發和推銷新菜單項目、筵席及用餐服務或須支付巨額成本，因而可能為本集團的管理及財務資源帶來沉重壓力；

- (ii) 本集團未能夠以商業上可接受的條款取得新酒樓理想位置的租約或重續現有租約或會對本集團業務及未來發展造成重大不利影響；
- (iii) 本集團營運或會受食材價格影響，包括受外幣匯率浮動影響的進口食材價格；及
- (iv) 未來可能出現勞動力短缺以及飲食行業的合資格人員競爭可能激烈。

有關本集團面對的其他風險及不明朗因素，請參閱招股章程「風險因素」一節。

儘管如此，根據下文詳述的本公司高級管理層在香港管理中式酒樓業務的多年經驗及其業務策略，本公司管理層相信本集團有能力繼續鑄就成功及提升股東價值。

展望未來，本集團的目標為成為一個信譽良好的多品牌酒樓集團，於香港及中國有多樣化客戶群，以提供粵菜及京川滬菜餚、中式筵席及大型宴會餐飲服務。本集團將繼續動用其可用資源實施其業務策略，即以多品牌策略於香港擴張、逐步拓展中國市場、繼續透過營銷活動推廣品牌形象及認知度、提升現有酒樓設施及加強員工培訓，旨在吸引更多新顧客。尤其是，本集團已於二零一七年十月在中國深圳開設第二家酒樓（即深圳壹方城酒樓）。考慮到本集團的可用資源，倘有機會，本集團亦將考慮為其餐飲業務擴充菜系，以優化其股東的回報。

業務計劃與實際業務進程比較

以下為載列於招股章程內的本集團業務計劃與截至二零一七年九月三十日止九個月的實際業務進程的比較：

	載列於招股章程 截至二零一七年十二月 三十一日的業務目標	截至二零一七年九月三十日 的實際業務進程
1. 逐步進軍中國市場	本集團將於中國深圳開業的新酒樓的資本開支	(i) 就深圳中央大街酒樓而言，本集團考慮於有關新酒樓之商場的興建完畢後，業主將酒樓的物業交付。 (ii) 深圳壹方城酒樓的物業已於二零一七年三月交付。裝修已於二零一七年九月完成，且酒樓已於二零一七年十月開業。 (iii) 深圳壹方城酒樓設備裝修及收購產生的成本總額約為27.9百萬港元。
2. 提升現有酒樓設施	翻新及收購、升級或更換現有設備及設施	The One酒樓已完成現有設備設施的翻新、升級及更換。
3. 加強市場推廣及宣傳	開展市場推廣活動以宣傳品牌形象	透過參加婚展及其他市場推廣活動（包括透過媒體推廣的午餐優惠、網站現金券及銀行信用卡推廣），推廣婚宴服務。

上市所得款項用途

本公司股份於二零一六年六月三十日在聯交所創業板上市，經扣除包銷佣金及所有相關開支後，本公司已收取配售所得款項淨額約59.1百萬港元。

於二零一七年九月三十日，配售所得款項淨額用於下述用途：

	招股章程所述 截至二零一七年 十二月三十一日 所得款項 計劃用途 千港元	截至 二零一七年 九月三十日 所得款項 實際用途 千港元
逐步進軍中國市場	41,000	27,900
提升現有酒樓設施	1,500	1,500
加強市場推廣及宣傳	3,000	3,000

招股章程中所述的業務目標乃根據編製招股章程時本集團對未來市況作出的最佳估計而作出。所得款項乃根據市場的實際發展予以運用。

於二零一七年九月三十日，已使用上市所得款項淨額中的32.4百萬港元。未使用的所得款項淨額則存放在香港的持牌銀行。

本公司擬按招股章程內所述的方式運用所得款項淨額。然而，董事會時常評估本集團的業務目標，並可能因應市況轉變而更改或修改本集團的計劃，以實現本集團業務的可持續增長。

報告期後事項

除深圳壹方城酒樓於二零一七年十月開業外，自二零一七年九月三十日起，董事會概不知悉任何影響本集團的重大事件。

其他資料

董事及控股股東於競爭業務中擁有的權益

於二零一七年一月十日，本公司接獲陳先生的緊密聯繫人陳瑋詩女士（「陳女士」）通知，曾先生向其提出收購利暉投資有限公司60%已發行股份（「商機」）。由於利暉投資有限公司的業務可能與本集團的業務競爭，本集團按照不競爭契據，獲得接納商機的優先選擇權（「優先選擇權」）。

於二零一七年二月十三日（交易時段後），本公司決議行使優先選擇權。同日，銳國有限公司（本公司間接全資附屬公司）與曾先生訂立買賣協議，據此，曾先生已有條件同意出售而銳國有限公司已有條件同意收購利暉投資有限公司180,000股普通股，代價為1,800,000港元，將以本集團內部現金資源支付（「建議收購」）。收購協議已於二零一七年五月三十一日失效，本集團並未完成建議收購。陳女士亦無接納商機。

有關建議收購、行使優先選擇權及終止建議收購的詳情，請參閱本公司日期分別為二零一七年二月十三日、二零一七年二月十七日及二零一七年五月三十一日的公告。

除上述披露外，於截至二零一七年九月三十日止九個月內及直至本第三季度報告日期前，概無董事或任何彼等各自的聯繫人從事任何會或可能會與本集團業務構成競爭的業務或與本集團有任何其他利益衝突。

企業管治

本公司根據創業板上市規則附錄十五之企業管治守則及企業管治報告（「守則」）中的原則及守則條文進行企業管治工作。於截至二零一七年九月三十日止九個月內，董事會深知，本公司已遵守守則所載所有適用守則條文，惟下述若干偏離除外（有關偏離所考慮的因素於下文闡述）。

根據守則的守則條文A.2.1，主席及行政總裁的角色應有所區分及不應由一人同時兼任。

於截至二零一七年九月三十日止九個月，本公司並無區分本公司主席及行政總裁的角色。於有關期間，陳先生兼任本公司主席及行政總裁，負責監管本集團的營運。鑒於陳先生自一九九八年起一直經營及管理本集團，董事會認為，由陳先生擔任主席及行政總裁職務以進行有效管理及業務發展，乃符合本集團最佳利益。董事會亦相信，由同一人兼任主席及行政總裁的角色，可有利於確保本集團內部領導貫徹一致，使本集團的整體策略規劃更有效及更具效率。儘管陳先生同時履行主席及行政總裁職務，主席及行政總裁的職責分工已清楚確立。主席負責監督董事會職能及表現，而行政總裁則負責管理本集團業務。董事會認為，鑒於董事會就本集團的日常管理適當分配權力予本公司高級管理層，現行安排不會削弱權力和權限制衡，加上獨立非執行董事佔董事會成員最少三分之一，以致並無個別人士有絕對的決定權，能有效發揮職能，此架構亦可讓本公司迅速及有效地作出及落實決策。董事會將繼續進行檢討，並會在計及本集團整體情況後考慮於適當時候將董事會主席與本公司行政總裁的角色分開。

董事進行證券交易的操守守則

本公司已採納創業板上市規則第5.48至5.67條所載的規定買賣準則作為董事就本公司股份進行證券交易的操守守則（「**操守守則**」）。本公司已向全體董事作出具體查詢，而全體董事已確認，彼等於截至二零一七年九月三十日止九個月內一直全面遵守操守守則所載的規定買賣準則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一七年九月三十日止九個月內，本公司或其任何附屬公司概無購回或出售本公司任何上市證券。

於截至二零一七年九月三十日止九個月內，本公司並無贖回任何上市證券。

購股權計劃

本公司的購股權計劃乃根據本公司股東於二零一六年六月十六日通過的決議案而獲採納，主要旨在向合資格參與者提供機會可於本公司中擁有個人股權，以及激勵、吸引及挽留其貢獻對本集團長期發展及盈利能力尤為重要的合資格參與者。購股權計劃的合資格參與者包括本公司或其任何附屬公司的任何僱員、任何執行及非執行董事（包括獨立非執行董事）、顧問及諮詢人。

購股權計劃於二零一六年六月三十日（「**上市日期**」）生效，除非另行註銷或修訂外，否則自上市日期起計十年內具有效力，其主要條款概述於招股章程附錄四「購股權計劃」一段。

於截至二零一七年九月三十日止九個月，本公司概無根據購股權計劃授出、行使或註銷任何購股權，於二零一七年九月三十日亦無任何根據購股權計劃尚未行使的購股權。

合規顧問權益

於二零一七年九月三十日，據本公司合規顧問豐盛融資有限公司（「合規顧問」）告知，除本公司與合規顧問訂立的日期為二零一六年六月二十日的合規顧問協議外，合規顧問或其董事、僱員或其緊密聯繫人（定義見創業板上市規則）概無擁有有關本公司且根據創業板上市規則第6A.32條須知會本集團的任何權益。

審核委員會及審閱賬目

本公司已成立審核委員會，並根據創業板上市規則第5.28至5.33條及守則制定書面職權範圍。審核委員會審閱（其中包括）本集團的財務資料，檢討與外聘核數師的關係及委任條款以及檢討本公司財務申報系統、內部監控系統及風險管理系統。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，主席為黃龍德教授，其他成員為譚德機先生及廖志強先生。

截至二零一七年九月三十日止九個月的本集團未經審核第三季度財務業績已經審核委員會及本公司核數師（即丁何關陳會計師事務所）審閱。

承董事會命
利寶閣集團有限公司
主席兼執行董事
陳振傑

香港，二零一七年十一月十日

於本公告日期，執行董事為陳振傑先生、林國良先生、王家惠先生及周耀邦先生；而獨立非執行董事為廖志強先生、黃龍德教授及譚德機先生。

本公告將自其刊發日期起計最少七日刊載於創業板網站www.hkgem.com的「最新公司公告」網頁內。本報告亦將刊載於本公司網站<http://www.starofcanton.com.hk>內。