



# Vision International Holdings Limited

## 威誠國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：8107

# 第一季度業績報告

# 2019

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM 的特色

**GEM** 的定位，乃為中小型公司提供的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。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。

由於 **GEM** 上市公司普遍為中小型公司，在 **GEM** 買賣的證券可能會較於主板買賣的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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明不會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的任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照聯交所 **GEM** 證券上市規則(「**GEM** 證券上市規則」)而刊載，旨在提供有關威誠國際控股有限公司(「本公司」，及連同其附屬公司統稱「本集團」或「我們」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，並無誤導或欺詐成分，且並無遺漏其他事項，足以令致本報告所載任何陳述或本報告產生誤導。

# 目錄

公司資料	3
未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	4
未經審核簡明綜合權益變動表	5
未經審核簡明綜合財務報表附註	6
管理層討論及分析	12
其他資料	17

# 公司資料

## 董事會

### 執行董事：

高銑印先生(主席)  
高文灝先生  
鍾嘉榮先生

### 獨立非執行董事：

杜景仁先生  
郭志堅先生  
陳劍藥先生

## 審核委員會

陳劍藥先生(主席)  
杜景仁先生  
郭志堅先生

## 薪酬委員會

杜景仁先生(主席)  
陳劍藥先生  
郭志堅先生

## 提名委員會

高銑印先生(主席)  
陳劍藥先生  
杜景仁先生

## 公司秘書

談俊緯先生(自2019年5月4日起獲委任)  
倪潔芳女士(自2019年5月4日起辭任)

## 合規主管

鍾嘉榮先生

## 授權代表(就GEM上市規則而言)

鍾嘉榮先生  
談俊緯先生(自2019年5月4日起獲委任)  
倪潔芳女士(自2019年5月4日起辭任)

## 辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

## 總部及香港主要營業地點

香港  
九龍  
長沙灣  
大南西街1002-1008號  
華匯廣場3樓

## 開曼群島的股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 268  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

## 香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17M樓

## 合規顧問

智富融資有限公司

## 本公司有關香港法律的法律顧問

繆氏律師事務所(與漢坤律師事務所聯營)

## 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司  
大華銀行香港分行

## 核數師

德勤•關黃陳方會計師行  
執業會計師

## 股份代號

8107

## 公司網站

[www.vision-holdings.com.hk](http://www.vision-holdings.com.hk)

# 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

本公司董事會(「董事會」)謹此宣佈本集團截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務業績，連同2018年同期的未經審核比較數字如下：

	附註	截至3月31日止三個月	
		2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
收益	3	<b>6,117</b>	8,082
銷售成本		<b>(3,911)</b>	(5,726)
毛利		<b>2,206</b>	2,356
其他收入	4	<b>90</b>	928
其他收益及虧損	5	<b>95</b>	106
銷售及分銷開支		<b>(2,222)</b>	(1,740)
行政開支		<b>(2,445)</b>	(1,413)
上市開支		-	(1,510)
財務成本		<b>(90)</b>	(61)
除稅前虧損		<b>(2,366)</b>	(1,334)
所得稅開支	6	<b>(8)</b>	(36)
期內虧損及全面虧損總額	7	<b>(2,374)</b>	(1,370)
每股虧損 — 基本(港仙)	9	<b>(0.24)</b>	(0.14)

# 未經審核簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份 溢價 千港元	其他 儲備 千港元	換算 儲備 千港元	保留 溢利 千港元	權益 總額 千港元
於2018年1月1日 (經審核)	1	-	(103,262)	(7,252)	148,410	37,897
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	(1,370)	(1,370)
<b>於2018年3月31日 (未經審核)</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>(103,262)</b>	<b>(7,252)</b>	<b>147,040</b>	<b>36,527</b>
於2019年1月1日 (經審核)	<b>10,000</b>	<b>38,444</b>	<b>(103,262)</b>	<b>(7,252)</b>	<b>144,422</b>	<b>82,352</b>
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	(2,374)	(2,374)
<b>於2019年3月31日 (未經審核)</b>	<b>10,000</b>	<b>38,444</b>	<b>(103,262)</b>	<b>(7,252)</b>	<b>142,048</b>	<b>79,978</b>

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 1. 一般資料

本公司為於2017年1月19日於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，於2017年6月23日根據香港法例第622章公司條例第16部註冊為非香港公司。本公司股份（「股份」）於2018年5月4日（「上市日期」）於聯交所GEM上市（「上市」）。本公司於香港的註冊辦事處及主要營業地點於本報告公司資料一節披露。

本公司為投資控股公司。其附屬公司的主要業務為提供一站式全方位服裝供應鏈管理（「供應鏈管理」）服務。

## 2. 編製基準及主要會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃根據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」以及GEM上市規則第18章的適用披露規定而編製。

未經審核簡明綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，與本公司功能貨幣美元（「美元」）不同。董事認為，以港元呈列未經審核簡明綜合財務報表較為合適，乃由於本集團的主要營業地點為香港。

編製該等截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表所採用的會計政策及編製基準與編製本集團截至2018年12月31日止年度的年度財務報表所採用者一致，該等財務報表乃根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）所編製並於本公司日期為2018年4月23日的招股章程（「招股章程」）附錄一披露，惟採納下文所述於2019年1月1日起生效的下列新訂香港財務報告準則及修訂本除外。

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第23號	所得稅處理之不確定性
香港財務報告準則9號（修訂本）	反向補償提前還款特徵
香港會計準則第19號（修訂本）	計劃修正、縮減或清償
香港會計準則第28號（修訂本）	於聯營公司及合營企業之長期權益
香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則2015年至2017年週期年度改進

於本期間應用新訂香港財務報告準則及修訂本對該等截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務報表並無重大財務影響。

本集團尚未提早應用已頒布但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。

董事預期應用該等新訂準則、修訂本及詮釋將不會對未經審核簡明綜合財務報表構成重大影響。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 3. 收益及分部資料

來自客戶合約收益指本集團向客戶提供供應鏈管理服務所產生服裝產品銷售的已收及應收款項的公平值。

### 地理資料

本集團的業務營運主要位於香港。

本集團來自外部客戶的收益主要來自德國、奧地利、法國及瑞士的客戶。來自德國、奧地利、法國及瑞士的銷售額分別佔截至2019年3月31日止三個月的總收益約66.4%、19.1%、8.8%及5.7%（截至2018年3月31日止三個月：56.5%、11.5%、18.9%及13.1%）。

以下為本集團按客戶地理位置劃分的收入明細。

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
德國	4,063	4,568
奧地利	1,166	927
法國	538	1,529
瑞士	350	1,058
總計	6,117	8,082

### 有關主要客戶的資料

佔本集團收益10%以上的客戶收益如下：

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
客戶A	3,212	2,291
客戶B	737	1,362
客戶C	736	—*
客戶D	—*	1,529
客戶E	—*	1,058

\* 相關收益佔本集團收益不足10%。



# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 3. 收益及分部資料(續)

按資產地理位置劃分的非流動資產(不包括金融資產)詳情如下:

	於2019年 3月31日 (未經審核) 千港元	於2018年 3月31日 (未經審核) 千港元
香港	29,922	30,004
德國	8,333	8,583
總計	38,255	38,587

下表列載本集團按產品類別劃分的收入明細。

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
針織品	5,070	5,877
T恤衫	986	1,883
梭織	61	322
總計	6,117	8,082

下表列載本集團按客戶類型劃分的收入明細。

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
服裝採購代理	4,730	5,303
時裝店	1,274	2,211
百貨公司	113	568
總計	6,117	8,082

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 3. 收益及分部資料(續)

### 收益確認時間及收益分類

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
於某個時間點及短期合約確認：		
向客戶銷售服裝產品及提供服裝供應鏈管理服務	6,117	8,082

本集團的客戶為歐洲的大型百貨公司。本集團所有提供供應鏈管理服務的服裝產品銷售均直接向客戶提供。與本集團客戶訂立的合約為固定價格合約。

所有收益合約為期一年或以下。如香港財務報告準則第15號所准許，分配至該等未達成合約的交易價格並無披露。

## 4. 其他收入

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
財務擔保收入	–	816
樣品銷售收入	81	112
其他	9	–
總計	90	928

## 5. 其他收益及虧損

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
結構性外幣遠期合約淨收益	–	50
外匯收益淨額	95	56
	95	106

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 6. 所得稅開支

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
香港利得稅：		
即期稅	–	25
遞延稅收	8	67
總計	8	92

香港利得稅根據期內估計應課稅溢利按16.5% (2018年：16.5%) 稅率計算。由於本集團於回顧期間並無應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

## 7. 期內虧損

	截至3月31日止三個月	
	2019年 (未經審核) 千港元	2018年 (未經審核) 千港元
期內虧損已扣除：		
董事酬金	639	429
其他員工成本：		
— 工資及其他福利	759	597
— 退休福利計劃供款	29	22
員工成本總額	788	619
僱員福利費用總額	1,427	1,048
核數師酬金	225	325
物業、廠房及設備折舊	290	29
租賃物業裝修折舊	2	–
無形資產攤銷	250	250
確認為銷售成本的存貨成本	3,911	5,726
土地及樓宇經營租賃的最低租賃付款	47	70

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 8. 股息

董事會並不建議派付截至2019年3月31日止三個月的任何股息(截至2018年3月31日止三個月：無)。

## 9. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據以下數據計算：

期內每股基本虧損乃根據截至2019年3月31日止三個月期間未經審核簡明綜合虧損2,400,000港元(截至2018年3月31日止三個月虧損：1,400,000港元)，及於整個期間內已發行的加權平均普通股數目1,000,000,000股(截至2018年3月31日止三個月：1,000,000,000股，即為緊隨上市後本公司已發行股份的總數)計算。

由於兩個期間內均無任何潛在已發行普通股，故均無呈兩個期間內的每股攤薄虧損。

# 管理層討論及分析

## 業務回顧

本集團為一間以香港為總部的服裝供應鏈管理服務供應商，為歐洲及亞洲的客戶提供一站式解決方案。我們已發展垂直整合業務服務模式，服務範圍包括市場趨勢分析、產品設計及開發、物色供應商、生產管理、物流服務及質量控制。我們主要憑藉向客戶提供中高端服裝產品產生收益。透過委聘我們提供服裝供應鏈管理服務，我們的客戶能夠將資源集中於零售業務，並迅速應對時裝業瞬息萬變的轉變，由於彼等毋須為服裝供應鏈中的各類服務另行委聘不同供應商。

## 財務回顧

### 收益

本集團的收益由截至2018年3月31日止三個月的8,100,000港元減少24.3%至截至2019年3月31日止三個月的6,100,000港元。有關減少主要由於來自德國、法國及瑞士的多名客戶的合共收益減少。

### 銷售成本

銷售成本主要包括採購成本、進口稅及其他銷售成本。採購成本指向我們位於中華人民共和國、馬達加斯加及柬埔寨的供應商購買製成品的成本。

銷售成本由截至2018年3月31日止三個月的5,700,000港元減少31.76%至截至2019年3月31日止三個月的3,900,000港元，乃與截至2019年3月31日止三個月的銷售減少一致。

### 毛利及毛利率

我們的毛利於2018年及2019年3月31日止三個月分別為2,400,000港元及2,200,000港元。毛利率由截至2018年3月31日止三個月的29.2%上升至截至2019年3月31日止三個月的36.1%，主要由於本集團客戶組合變動，其中整體毛利率為於毛利率較低的其他客戶銷售額下降的情況下，毛利率較高的客戶銷售額增加。

# 管理層討論及分析

## 其他收入

其他收入由截至2018年3月31日止三個月的900,000港元大幅下跌至截至2019年3月31日止三個月的100,000港元，主要由於財務擔保收入減少所致。由於本集團於上市前就若干關聯公司的銀行貸款向銀行提供交叉財務擔保，該項安排導致於初步確認時按公平值確認財務擔保負債。該等財務擔保負債已於財務擔保合約期間攤銷及已確認為財務擔保收入。所有財務擔保負債於上市後解除，且其後並無確認財務擔保收入。

## 其他收益及虧損

其他收益及虧損主要指(i)結構性外幣遠期合約之收益淨額；及(ii)我們的營運所產生的外幣匯率波動所產生的外匯收益淨額。

## 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括員工成本、客戶服務費、貨運及運輸成本、差旅開支、展覽費、設計費、樣本開發成本以及其他銷售及分銷開支。

截至2018年及2019年3月31日止三個月，銷售及分銷開支分別為1,700,000港元及2,200,000港元。有關增加主要由於參加貿易展銷會的員工成本及展覽費用增加。

# 管理層討論及分析

## 行政開支

行政開支主要包括專業費用、員工成本(包括董事薪酬)、無形資產攤銷、折舊、租金及差餉以及其他行政開支。

截至2018年及2019年3月31日止三個月，行政開支分別為1,400,000港元及2,400,000港元。有關增加主要由於(i)成為上市公司所導致的員工成本及專業費用增加；(ii)於2018年9月購買陳列室而產生的物業折舊。物業折舊乃於物業租賃期內以直線法基準確認。

## 財務成本

於截至2018年及2019年3月31日止三個月期間，本集團的財務成本均少於100,000港元。

## 所得稅開支

所得稅開支於截至2018年及2019年3月31日止三個月分別為36,000港元及8,000港元。

## 期內虧損

截至2019年3月31日止三個月的虧損為2,400,000港元(截至2018年3月31日止三個月：1,400,000港元)。有關虧損增加主要歸因於(i)上市後財務擔保負債下跌，導致財務擔保收入減少；(ii)向多名客戶的銷售下跌；(iii)員工成本及展覽費增加，導致銷售及分銷開支增加；及(iv)成為上市公司導致專業費用增加使行政開支增加，及於2018年9月購買陳列室導致物業折舊增加。

## 本集團資產抵押

於2019年3月31日，本集團將由位於香港九龍大南西街1008號華匯廣場3樓1至3號及5至7號工場組成的物業按揭予一間銀行以取得本集團的銀行財務融資。

## 股本

本集團股本僅由普通股組成。於2019年3月31日，本公司已發行股本為10,000,000港元，而已發行普通股股份數目為1,000,000,000股每股面值0.01港元的普通股。

# 管理層討論及分析

## 所持重大投資

於2019年3月31日，本集團並無持有任何重大投資。

## 或然負債

本集團於2019年3月31日並無任何重大或然負債或擔保。

## 外匯風險

本集團的收益主要以美元計值，而收益的若干款項以港元及歐元（「歐元」）計值。

本集團認為，由於港元與美元掛鈎，有關美元的外匯風險並不重大。

就截至2019年3月31日止三個月以歐元計值的交易而言，本集團認為並無有關歐元的重大外匯風險。

然而，本集團將致力藉密切監控外匯匯率變動管理外幣風險，並將於需要時考慮對沖重大外匯風險。

## 前景

基於歐洲、香港及中國的經濟不明朗，董事預期本集團業務將於可見將來面臨各種挑戰，例如(i)歐洲經濟可能放緩；(ii)依賴為數有限的主要客戶；(iii)潮流趨勢瞬息萬變；(iv)依賴第三方供應商製造服裝產品；及(v)原材料及勞工成本可能增加。

然而，基於本公司高級管理層於服裝供應鏈管理市場的多年經驗，董事有信心本集團能夠成功並克服上述挑戰。展望未來，本集團將繼續致力達至鞏固其於香港服裝供應鏈管理行業的主要市場參與者地位之目標，旨在充分擴大本集團股東的回報。此外，本集團將繼續提升其於服裝供應鏈管理行業的整體競爭力及市場份額。

為達成上述目標，本集團將繼續透過鞏固與現有客戶的關係及開拓新客戶以延續其增長、增加業務覆蓋範圍至新服裝零售市場、加強設計及開發能力以開發新設計系列以及提升質量控制流程。



# 管理層討論及分析

## 所得款項用途

經扣除本公司實際就上市支付的包銷佣金及開支後，上市所得款項淨額約為32,200,000港元。

本公司擬根據招股章程「業務目標聲明及所得款項用途」一節動用所得款項淨額。

於2019年3月31日，本集團已動用約17,500,000港元以設立新陳列室、5,200,000港元以償還其銀行借款、1,700,000港元以為一般營運資金需求提供資金、900,000港元以鞏固與現有客戶的關係及探索新客戶、200,000港元以加強我們的設計及開發的能力以開發新的設計系列。

未動用所得款項存放於一間香港持牌銀行。

## 資本結構、流動資金及財務資源

於2019年3月31日，本集團的權益總額為80,000,000港元。於2019年3月31日，本集團的現金及現金等價物為25,500,000港元。基於現金及銀行結餘，董事認為本集團擁有足夠的流動資金及財務資源以應付我們的營運資金需求。

## 股份

董事會並不建議派付截至2019年3月31日止三個月的任何股息(截至2018年3月31日止三個月：無)。

## 分部資料

分部資料於未經審核簡明綜合財務資料附註9中披露。

## 重大收購及出售事項

截至2019年3月31日止三個月，本集團並無進行任何重大收購或出售(截至2018年3月31日止三個月：無)。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

於2019年3月31日，本集團並無任何涉及重大投資或資本資產的計劃。

## 權益披露

### A. 董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債權證的權益及／或淡倉

於2019年3月31日，本公司董事或最高行政人員於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須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的權益及淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例有關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條須登記於該條所述登記冊的權益及淡倉，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的權益及淡倉將如下：

#### (a) 於股份的好倉

董事姓名	權益性質及身份	所持 股份數目 (附註1)	佔已發行 股本百分比 (附註3)
高先生	於受控制法團的 權益(附註2)	750,000,000 (L)	75%

附註：

1. 字母「L」表示於股份中的好倉。
2. 該等股份以Metro Vanguard Limited（「Metro Vanguard」）的名義登記。因此，根據證券及期貨條例第XV部，高先生被視為於Metro Vanguard所持有的全部股份中擁有權益。
3. 股權百分比乃基於本公司於2019年3月31日的已發行股份總數（即1,000,000,000股股份）計算。

## 其他資料

(b) 於相聯法團股份的好倉

董事姓名	相聯法團名稱	身份／ 權益性質	證券數目及 類別	佔已發行 股本百分比
高先生	Metro Vanguard	實益擁有人	100 股普通股	100%

除上述所披露者外，於2019年3月31日，概無本公司董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須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的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉，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的權益或淡倉。

## 其他資料

### B. 主要股東及其他人士於股份、相關股份及債權證的權益及／或淡倉

於2019年3月31日，除本公司董事或最高行政人員外，以下人士在本公司股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須知會本公司及聯交所或須記入根據證券及期貨條例第336條本公司須存置的登記冊的權益或淡倉如下：

於本公司股份的好倉

名稱／姓名	權益性質及身份	所持股份數目 (附註1)	佔已發行 股本百分比 (附註3)
Metro Vanguard	實益擁有人	750,000,000 (L)	75%
陳秀鳳女士	配偶權益(附註2)	750,000,000 (L)	75%

附註：

1. 字母「L」表示於股份中的好倉。
2. 陳秀鳳女士為高先生的配偶。根據證券及期貨條例，彼被視為於高先生被視為擁有權益的Metro Vanguard所持有全部股份中擁有權益。
3. 股權百分比乃基於本公司於2019年3月31日的已發行股份總數(即1,000,000,000股股份)計算。

除上述所披露者外，於2019年3月31日，本公司概無獲任何人士(本公司董事或最高行政人員除外)知會，表示其於本公司股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或已記入根據證券及期貨條例第336條本公司須存置的登記冊的權益或淡倉。

## 其他資料

### 董事購買股份或債務證券的權利

除標題為「披露權益」及「購股權計劃」分節所披露者外，於截至2019年3月31日止三個月內之任何時間，本公司或其任何附屬公司或其任何同系附屬公司概無參與訂立任何安排，致使本公司董事或主要行政人員（包括彼等的配偶或十八歲以下的子女）有權認購本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）的證券或收購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證以獲得利益。

### 董事及控股股東的競爭權益

截至2019年3月31日止三個月，經作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，董事確認概無董事、控股股東及彼等各自的緊密聯繫人士（定義見GEM上市規則）於與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之任何公司中擁有任何業務或權益以及任何上述人士與本集團擁有或可能擁有的任何其他利益衝突。

### 合規顧問的權益

根據GEM上市規則第6A.19條，本公司委任智富融資有限公司為合規顧問，彼就遵守GEM上市規則事宜向本公司提供意見及指引，包括多項與董事職責有關的規定。除本公司與合規顧問訂立日期為2017年8月3日的合規顧問協議外，於2019年3月31日，合規顧問或其董事、員工或緊密聯繫人士概無擁有須根據GEM上市規則第6A.32條知會本集團的本公司權益。

### 企業管治常規及合規事宜

本公司的企業管治常規乃以GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及守則條文為依據。本公司董事會及管理層致力維持及達到高水平的企業管治常規，著重建立高質素的董事會、有效的問責制度及健全的企業文化，以維護本公司股東的利益，並增強本集團的業務增長。倘適用，本公司於截至2019年3月31日止三個月期間及直至本報告日期一直遵守企業管治守則所載的守則條文。

## 其他資料

### 董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條(「交易必守標準」)作為董事進行證券交易的交易必守標準。經本公司作出查詢後，全體董事已確認彼等於截至2019年3月31日止三個月期間均已遵守交易必守標準。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

於截至2019年3月31日止三個月期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 購股權計劃

本公司的購股權計劃(「購股權計劃」)乃根據本公司當時的唯一股東於2018年4月16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權益，以及激勵、吸引及留聘對本集團長期發展及盈利能力有重要貢獻之合資格參與者。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、諮詢顧問、顧問、服務供應商、代理、客戶、夥伴或合營夥伴(包括本公司或任何其附屬公司的任何董事)。授出購股權時，彼等為本公司或任何其附屬公司的全職或兼職僱員或以其他方式獲聘用。購股權計劃於上市日期生效，除非被另行取消或修訂，購股權計劃將於上市日期起計十年內一直有效。購股權計劃的主要條款概述於招股章程附錄四「法定及一般資料—D.購股權計劃」一段。自採納計劃後，本公司概無根據購股權計劃授出、失效、行使或註銷任何購股權，且於2019年3月31日及本報告日期並無尚未行使的購股權。

## 其他資料

### 審核委員會及賬目審查

本公司於2018年4月16日根據GEM上市規則第5.28條及守則條文第C.3.3條所載的規定成立審核委員會，並具有書面職權範圍。審核委員會由三名成員組成，分別為陳劍樂先生(主席)、杜景仁先生及郭志堅先生(均為獨立非執行董事)。

審核委員會的主要職責為(其中包括)就委任、再度委任及罷免外聘核數師向董事會提供推薦建議、審閱財務資料、監督財務申報程序、內部監控、風險管理制度及審核過程，以及履行董事會指派的其他職責及責任。

審核委員會已審閱本集團截至2019年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務資料及本報告，並認為該等報表的編制符合適用的會計準則、GEM上市規則及其他適用的法律規定，並已作出充足披露。

### 前瞻性陳述

本報告載有若干帶有前瞻性或使用若干前瞻性詞彙的陳述。該等前瞻性陳述乃董事就其所經營行業及市場而作出的當前想法、假設及預期。該等前瞻性陳述受超出本公司控制範圍的風險、不明朗因素及其他因素所限，可能導致實際業績或表現與有關前瞻性陳述中明示或暗示的內容有重大差異。

承董事會命  
威誠國際控股有限公司  
主席兼執行董事  
高銑印先生

香港，2019年5月14日