



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

2020

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	11
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

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

註冊辦事處

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 2681
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
皇后大道東183號
合和中心
17樓
1712-1716號舖

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
恒生銀行有限公司

核數師

永拓富信會計師事務所有限公司
執業會計師

股份代號

8107

公司網站

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2020年3月31日止三個月的未經審核簡明綜合財務業績，連同2019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	
		2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
收益	3	10,935	6,117
銷售成本		(8,297)	(3,911)
毛利		2,638	2,206
其他收入	4	199	90
其他收益及虧損	5	(173)	95
銷售及分銷開支		(1,107)	(2,222)
行政開支		(2,140)	(2,445)
財務成本		(101)	(90)
除稅前虧損		(684)	(2,366)
所得稅開支	6	(10)	(8)
期內虧損及全面虧損總額	7	(694)	(2,374)
每股虧損 — 基本(港仙)	9	(0.069)	(0.24)

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2019年1月1日(經審核)	10,000	38,444	(103,262)	(7,252)	144,422	82,352
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	(2,374)	(2,374)
於2019年3月31日(未經審核)	10,000	38,444	(103,262)	(7,252)	142,048	79,978
於2020年1月1日(經審核)	10,000	38,444	(103,262)	(7,252)	124,565	62,495
期內虧損及全面虧損總額	-	-	-	-	(694)	(694)
於2020年3月31日(未經審核)	10,000	38,444	(103,262)	(7,252)	123,871	61,801

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

威誠國際控股有限公司(「本公司」)於2017年1月19日根據開曼群島法例第22章《公司法》(1961年第3號法例，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，及其股份於2018年5月4日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市(「上市」)。本公司的直接及最終控股公司為Metro Vanguard Limited(「Metro Vanguard」，一間於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的有限公司)。Metro Vanguard的最終控制方為高銑印先生(「高先生」或「控股股東」)，亦為本公司的執行董事。本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址為香港九龍長沙灣大南西街1002-1008號華匯廣場3樓。

本公司的主要業務為投資控股。本集團的主要業務為銷售服裝產品以及向客戶提供供應鏈管理(「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。

本公司的功能貨幣為美元(「美元」)。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，乃由於本公司的股份於聯交所GEM上市。

編製該等截至2020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2019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，惟採納下文所述於2020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。

2018年財務報告概念框架	經修訂財務報告概念框架
香港財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號(修訂本)	重大的定義
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	利率基準改革

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2020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、法國、奧地利及瑞士的客戶。下表載列本集團按客戶地理位置劃分的收益明細。

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
德國	6,619	4,063
法國	1,876	538
奧地利	1,818	1,166
瑞士	622	350
總計	10,935	6,117

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	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
客戶A	3,540	3,212
客戶B	1,875	—*
客戶C	1,562	736
客戶D	1,324	—*
客戶E	—*	737

* 相關收益佔本集團收益不超過10%。

未經審核簡明綜合財務報表附註

3. 收益及分部資料(續) 有關主要客戶的資料(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2020年 3月31日 (未經審核) 千港元	於2019年 12月31日 (經審核) 千港元
香港	28,743	29,038
德國	7,333	7,583
總計	36,076	36,621

下表列載本集團按客戶類型劃分的收益明細。

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
服裝採購代理	5,279	4,730
時裝店	4,798	1,274
百貨公司	858	113
總計	10,935	6,117

收益確認時間及收益分類

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019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供應鏈管理服務	10,935	6,117

本集團的客戶主要為歐洲的服裝採購代理商。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。

未經審核簡明綜合財務報表附註

4. 其他收入

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
樣品銷售收入	199	81
其他	-	9
總計	199	90

5. 其他收益及虧損

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
外匯(虧損)收益淨額	(173)	95
	(173)	95

6. 所得稅開支

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
香港利得稅：		
即期稅	-	-
遞延稅項	10	8
總計	10	8

本集團利得稅按兩級制利得稅稅率計算。根據兩級制利得稅稅率，合資格集團實體首2,000,000港元的溢利將按8.25%的稅率徵收稅項，溢利中超過2,000,000港元的部分將按16.5%的稅率徵收稅項。不符合兩級制利得稅稅率資格的集團實體的溢利將按16.5%的劃一稅率徵收稅項。

未經審核簡明綜合財務報表附註

7. 期內虧損

	截至3月31日止三個月	
	2020年 (未經審核) 千港元	2019年 (未經審核) 千港元
期內虧損已扣除：		
董事酬金	677	639
其他員工成本：		
— 工資及其他福利	612	759
— 退休福利計劃供款	23	29
員工成本總額	635	788
僱員福利費用總額	1,312	1,427
核數師酬金	100	225
物業、廠房及設備折舊	290	290
租賃物業裝修折舊	5	2
無形資產攤銷	250	250
確認為銷售成本的存貨成本	8,297	3,911
土地及樓宇經營租賃的最低租賃付款	100	47

8. 股息

董事會並不建議派付截至2020年3月31日止三個月的任何股息(截至2019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2020年3月31日止三個月期間未經審核簡明綜合虧損700,000港元(截至2019年3月31日止三個月虧損：2,400,000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2019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2019年3月31日止三個月的6,100,000港元增加78.8%至截至2020年3月31日止三個月的10,900,000港元。有關增加主要由於來自德國客戶的收益增加，其乃因2019新型冠狀病毒病疫情（「COVID-19爆發」）導致全球封鎖前已交付有關訂單。

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2019年3月31日止三個月的3,900,000港元增加112.1%至截至2020年3月31日止三個月的8,300,000港元，乃與截至2020年3月31日止三個月的銷售增加一致。

毛利及毛利率

毛利於截至2019年及2020年3月31日止三個月分別為2,200,000港元及2,600,000港元。毛利率由截至2019年3月31日止三個月的36.1%下降至截至2020年3月31日止三個月的24.1%，主要由於向平均售價較低的客戶所佔的銷售比例較高，故毛利率較低。

管理層討論及分析

其他收入

其他收入由截至2019年3月31日止三個月的100,000港元略增至截至2020年3月31日止三個月的200,000港元，主要由於樣品銷售收入增加所致。

其他收益及虧損

其他收益及虧損主要指營運所產生的外幣匯率波動導致的外匯差異淨額。

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2019年及2020年3月31日止三個月，銷售及分銷開支分別為2,200,000港元及1,100,000港元。有關減少主要由於COVID-19爆發導致的全球旅遊限制使展覽費及差旅開支減少。

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2019年及2020年3月31日止三個月，行政開支分別為2,400,000港元及2,100,000港元。有關減少主要由於專業費用減少。

管理層討論及分析

財務成本

截至2019年及2020年3月31日止三個月，本集團的財務成本分別約為100,000港元。

所得稅開支

截至2019年及2020年3月31日止三個月，所得稅開支分別約為8,000港元及10,000港元。

期內虧損

截至2020年3月31日止三個月的虧損為700,000港元(截至2019年3月31日止三個月：2,400,000港元)。有關虧損減少主要由於(i)收益增加；及(ii)因全球封鎖使展覽費及差旅開支減少導致銷售及分銷開支減少的綜合影響所致。

本集團資產抵押

於2020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號工場組成的物業質押予一間銀行以取得本集團的銀行財務融資。

股本

股份於上市日期在聯交所GEM成功上市，而本集團資本結構自此並無變動。本集團股本僅由普通股組成。於2020年3月31日，本公司已發行股本為10,000,000港元，而已發行股份數目為1,000,000,000股每股面值0.01港元的股份。

所持重大投資

於2020年3月31日，本集團並無持有任何重大投資。

或然負債

於2020年3月31日，本集團並無任何重大或然負債或擔保。

管理層討論及分析

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2020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

自2019年下半年起，由於中美貿易戰及香港出現社會動盪，影響海外客戶參觀我們陳列室並下達銷售訂單的意慾，本集團的收益及盈利能力受到嚴重影響。儘管此情況正在逐漸平息，但由於COVID-19爆發，對宏觀經濟及全球零售環境的悲觀情緒正在形成，此將對我們的業務產生可預見的不利影響。

COVID-19爆發在全球不斷加劇及蔓延，對美國及歐洲零售市場造成壓力。與該等地的區旅遊限制阻礙海外客戶拜訪我們或我們拜訪彼等以作出銷售訂單。此外，由於零售市場疲軟，客戶會傾向於以較低平均售價作出訂單，因而可能降低我們的毛利。

此外，COVID-19爆發亦擾亂了我們生產的供應鏈物流。我們於中國的多家供應商因工廠復工受到限制而受影響。此外，貨物流動亦因全球多個城市封關而嚴重受阻。在可預見的未來，預期供應商的產量將會下降，主要由於(i)運輸受阻令若干生產原材料供應短缺，及(ii)該等工廠的員工因出行限制而無法到崗上班，導致員工人數減少。

管理層討論及分析

我們預期上述情況會持續為全球零售市場帶來負擔，而全球經濟增長亦會持續疲弱。不同國家在 COVID-19 過後的恢復情況及中美之間可行的後續談判亦可能令日後經濟環境充滿挑戰，為全球市場氣氛帶來不明朗因素。

面對外部的不明朗因素，我們密切留意 COVID-19 爆發可能對現有業務營運造成的影響，並採取適當行動進行應對。已採取措施以儘量減低對貨物運輸的影響。就客戶方面，我們的團隊積極透過電子渠道與主要客戶作出跟進，以盡最大努力減輕銷售訂單所遭受的影響。鑒於現時前所未有的商業環境，董事亦正拓展新業務機會令本集團能有更多元化的收入來源。

此外，作為一項即時及短期的措施，自 2019 年起已一直執行成本控制措施，如減少行政開支。展望未來，本集團將繼續考慮採取更多嚴格措施以應付業務低迷。

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。

本公司擬根據本公司日期為 2018 年 4 月 23 日的招股章程（「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。

直至 2020 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、3,100,000 港元以為一般營運資金需求提供資金、1,500,000 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、1,300,000 港元以鞏固與現有客戶的關係及探索新客戶及 800,000 港元提升質量控制過程。

未動用所得款項存放於一間香港持牌銀行。

管理層討論及分析

資本結構、流動資金及財務資源

於2020年3月31日，本集團的權益總額為61,800,000港元。於2020年3月31日，本集團的現金及現金等價物為18,000,000港元。根據現金及銀行結餘，董事認為本集團擁有足夠的流動資金及財務資源以滿足營運資金需求。

股息

董事會並不建議派付截至2020年3月31日止三個月的任何股息(截至2019年3月31日止三個月：無)。

分部資料

分部資料披露於未經審核簡明綜合財務資料附註3。

重大收購及出售事項

截至2020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事項(截至2019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2020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2020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	佔已發行股本	
		所持股份數目 (附註1)	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2020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2020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2020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	佔已發行股本	
		所持股份數目 (附註1)	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2020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2020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2020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18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2020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2020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2020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2020年3月31日止三個月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

截至2020年3月31日止三個月，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

本公司於2018年4月16日根據本公司當時唯一股東通過的決議案有條件採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)。購股權計劃的目的為向合資格參與者提供機會以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之參與者。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)，且授出購股權時，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。

購股權計劃自上市日期起生效，除非獲取消或修訂，否則將自上市日期起計10年內保持有效。

自2018年4月16日採納購股權計劃後，本公司概無據此授出、失效、行使或註銷任何購股權，且於本報告日期並無尚未行使的購股權。

招股章程附錄四「法定及一般資料—D.購股權計劃」一段概述有關購股權計劃主要條款的進一步詳情。

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條及企業管治守則的守則條文第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2020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上市規則項下的規定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
高銓印先生

香港，2020年5月14日