

**WEALTH GLORY HOLDINGS LIMITED**

**富 譽 控 股 有 限 公 司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 8269

**2018**

第一季度業績報告

## 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM（「GEM」）的特色

**GEM** 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。有意投資的人士應瞭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。**GEM** 的較高風險及其他特色表示**GEM** 較適合專業及其他資深的投資者。

由於**GEM** 上市公司新興的性質使然，在**GEM** 買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時亦無法保證在**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** 上市規則》」）而刊載，旨在提供有關富譽控股有限公司的資料；富譽控股有限公司的董事（「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，確認就其所深知及深信，(1) 本報告所載資料在各重要方面均屬準確及完備，沒有誤導或欺詐成分；及(2) 本報告並無遺漏任何其他事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

富譽控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然呈報本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零一八年六月三十日止三個月的未經審核簡明綜合業績，連同二零一七年同期的未經審核比較數字如下：

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年六月三十日止三個月

|                   |    | 截至六月三十日止三個月            |                        |
|-------------------|----|------------------------|------------------------|
|                   |    | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
|                   | 附註 |                        |                        |
| 營業額               | 3  | <b>23,593</b>          | 27,826                 |
| 銷貨成本              |    | <b>(22,655)</b>        | (25,769)               |
| <b>毛利</b>         |    | <b>938</b>             | 2,057                  |
| 其他收入              | 3  | <b>964</b>             | 1,629                  |
| 按公平值計入損益之金融資產的淨虧損 | 4  | <b>(810)</b>           | (1,644)                |
| 應佔聯營公司溢利          |    | -                      | 168                    |
| 銷售開支              |    | <b>(62)</b>            | (37)                   |
| 行政開支              |    | <b>(3,090)</b>         | (2,827)                |
| 其他開支              |    | <b>(640)</b>           | (1,170)                |
| 財務成本              | 5  | <b>(677)</b>           | (767)                  |
| <b>除稅前虧損</b>      | 6  | <b>(3,377)</b>         | (2,591)                |
| 所得稅抵免             | 7  | <b>5</b>               | 18                     |
| <b>期內虧損</b>       |    | <b>(3,372)</b>         | (2,573)                |
| 其他全面開支：           |    |                        |                        |
| 其後可能重新分類為損益之項目    |    |                        |                        |
| — 兌換境外業務的匯兌差額     |    | -                      | (2)                    |
| <b>期內全面開支總額</b>   |    | <b>(3,372)</b>         | (2,575)                |

截至六月三十日止三個月

|               | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 附註            |                        |                        |
| 以下應佔期內虧損：     |                        |                        |
| 本公司擁有人        | (3,616)                | (2,856)                |
| 非控股權益         | 244                    | 283                    |
|               | <u>(3,372)</u>         | <u>(2,573)</u>         |
| 以下應佔期內全面開支總額： |                        |                        |
| 本公司擁有人        | (3,616)                | (2,858)                |
| 非控股權益         | 244                    | 283                    |
|               | <u>(3,372)</u>         | <u>(2,575)</u>         |
|               | 港仙                     | 港仙                     |
| 每股虧損          |                        |                        |
| — 基本及攤薄       | 0.44                   | 0.42                   |

8

## 簡明綜合權益變動表

截至二零一八年六月三十日止三個月

本公司擁有人應佔

|                   | 股本<br>千港元     | 股份溢價<br>千港元    | 合併儲備<br>千港元    | 匯兌儲備<br>千港元  | 以股份<br>為基礎的<br>付款儲備<br>千港元 | (累計虧損)<br>千港元    | 總計<br>千港元      | 非控股<br>權益<br>千港元 | 總額<br>千港元      |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 於二零一八年四月一日(經審核)   | 49,304        | 566,572        | (4,246)        | -            | 12,313                     | (494,097)        | 129,846        | (2,233)          | 127,613        |
| 期內(虧損)/溢利         | -             | -              | -              | -            | -                          | (3,616)          | (3,616)        | 244              | (3,372)        |
| 期內全面(開支)/收益總額     | -             | -              | -              | -            | -                          | (3,616)          | (3,616)        | 244              | (3,372)        |
| 期內權益變動            | -             | -              | -              | -            | -                          | (3,616)          | (3,616)        | 244              | (3,372)        |
| 於二零一八年六月三十日(未經審核) | <b>49,304</b> | <b>566,572</b> | <b>(4,246)</b> | <b>-</b>     | <b>12,313</b>              | <b>(497,713)</b> | <b>126,230</b> | <b>(1,989)</b>   | <b>124,241</b> |
| 於二零一七年四月一日(經審核)   | 41,087        | 533,433        | (4,246)        | (284)        | 12,313                     | (436,992)        | 145,311        | 420              | 145,731        |
| 兌換境外業務的匯兌差額       | -             | -              | -              | (2)          | -                          | -                | (2)            | -                | (2)            |
| 期內(虧損)/溢利         | -             | -              | -              | -            | -                          | (2,856)          | (2,856)        | 283              | (2,573)        |
| 期內全面(開支)/收益總額     | -             | -              | -              | (2)          | -                          | (2,856)          | (2,858)        | 283              | (2,575)        |
| 購股權失效時轉撥          | -             | -              | -              | -            | -                          | -                | -              | -                | -              |
| 期內權益變動            | -             | -              | -              | (2)          | -                          | (2,856)          | (2,858)        | 283              | (2,575)        |
| 於二零一七年六月三十日(未經審核) | <b>41,087</b> | <b>533,433</b> | <b>(4,246)</b> | <b>(286)</b> | <b>12,313</b>              | <b>(439,848)</b> | <b>142,453</b> | <b>703</b>       | <b>143,156</b> |

## 未經審核綜合業績附註

截至二零一八年六月三十日止三個月

### 1. 一般資料

本公司為一間於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司註冊辦事處的地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。其香港主要營業地點的地址為香港中環雲咸街8號17樓。本公司股份於聯交所GEM上市。

本公司為投資控股公司。於本期間內，本集團涉及下列主要業務：

- (i) 天然資源及商品貿易；
- (ii) 放債業務；
- (iii) 開發及推廣品牌、設計、製造及銷售時尚服飾及其他消費品；及
- (iv) 證券之投資。

### 2. 呈報及編製基準

截至二零一八年六月三十日止三個月之未經審核綜合業績乃按照香港會計師公會所頒佈的《香港會計準則》及《香港財務報告準則》（「《香港財務報告準則》」）及《GEM上市規則》的適用披露規定而編製。未經審核綜合業績須與根據《香港財務報告準則》編製之截至二零一八年三月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

香港會計師公會已頒佈多項於本集團之本會計期間首次生效或可供提早採納之新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無對未經審核簡明綜合財務報表構成重大影響。

### 3. 營業額及其他收入

|                 | 截至六月三十日止三個月            |                                 |
|-----------------|------------------------|---------------------------------|
|                 | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元<br>(經重列) |
| <b>營業額</b>      |                        |                                 |
| 天然資源及商品貿易       | 19,076                 | 12,152                          |
| 銷售消費品           | 3,722                  | 14,239                          |
| 放債之費用及利息收入      | 795                    | 1,435                           |
|                 | <b>23,593</b>          | <b>27,826</b>                   |
| <b>其他收入</b>     |                        |                                 |
| 銀行利息收入          | 1                      | 1                               |
| 向被投資公司貸款的推算利息收入 | 467                    | 326                             |
| 按金減值撥回          | -                      | 780                             |
| 雜項收入            | 496                    | 522                             |
|                 | <b>964</b>             | <b>1,629</b>                    |

### 4. 按公平值計入損益之金融資產的淨虧損

|                                 | 截至六月三十日止三個月            |                        |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                 | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 出售按公平值計入損益之金融資產的<br>已變現收益(虧損)淨額 | -                      | 5,243                  |
| 按公平值計入損益之金融資產的<br>未變現(虧損)收益淨額   | (810)                  | (6,887)                |
|                                 | <b>(810)</b>           | <b>(1,644)</b>         |

## 5. 財務成本

銀行透支及銀行借貸的利息  
其他借貸的利息  
債券的實際利息

截至六月三十日止三個月

| 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
|------------------------|------------------------|
| -                      | 2                      |
| 539                    | -                      |
| 138                    | 765                    |
| <b>677</b>             | <b>767</b>             |

## 6. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損已扣除下列各項：

確認為開支的存貨成本  
折舊  
無形資產攤銷  
以下各項之經營租賃費用：  
— 土地及樓宇  
員工成本（包括董事酬金）  
— 薪金、花紅及津貼  
— 退休福利計劃供款

截至六月三十日止三個月

| 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
|------------------------|------------------------|
| 22,655                 | 25,769                 |
| 263                    | 66                     |
| 531                    | 580                    |
| 884                    | 873                    |
| 758                    | 728                    |
| 35                     | 26                     |



## 7. 稅項抵免

|         | 截至六月三十日止三個月            |                        |
|---------|------------------------|------------------------|
|         | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 持續經營業務  |                        |                        |
| 稅項抵免包括： |                        |                        |
| 即期      | -                      | -                      |
| 遞延稅項抵免  | 5                      | 18                     |
|         | <u>5</u>               | <u>18</u>              |

根據中華人民共和國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司之稅率為25%。截至二零一八年六月三十日止期間並無企業所得稅，此乃由於本集團並無在中國產生任何應課稅利潤。

香港利得稅以截至二零一八年六月三十日止期間評估應課稅利潤之16.5%計算，概無香港利得稅於二零一八年六月三十日止期間產生，此乃由於本集團於期間並無在香港產生或來自香港的應課稅利潤。

## 8. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃基於下列數據計算：

|                         | 截至六月三十日止三個月            |                        |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
|                         | 二零一八年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| <b>虧損</b>               |                        |                        |
| 就計算每股基本及攤薄虧損而言的虧損       | <u>(3,616)</u>         | <u>(2,856)</u>         |
|                         | 千股                     | 千股                     |
| <b>股份數目</b>             |                        |                        |
| 就計算每股基本及攤薄虧損而言的加權平均股份數目 | <u>821,736</u>         | <u>684,786</u>         |

**9. 關連人士交易**

於接受財務援助日期，本集團向本公司非執行董事羅頌霖先生（其亦為本集團若干附屬公司之董事）提供金額為320,000港元之財務援助。根據《GEM上市規則》，該交易為持續關連交易（定義見《GEM上市規則》），獲豁免遵守申報、公佈及獨立股東批准之規定。財務援助乃分期償還。於二零一八年六月三十日未償還財務援助結餘為96,000港元（二零一七年六月三十日：162,000港元）。

**10. 未經審核綜合業績的審批**

本集團截至二零一八年六月三十日止三個月之未經審核綜合業績已於二零一八年八月十四日經董事會審批。

**11. 股息**

董事不建議就截至二零一八年六月三十日止三個月派付任何股息（二零一七年：無）。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

於截至二零一八年六月三十日止三個月，本集團之綜合收益較去年同期之27,800,000港元下降15.8%至本回顧期之23,400,000港元。該等下降主要由於期內消費品及時尚服飾商品貿易銷量及平均售價下降所致。本集團錄得整體毛利達900,000港元，與去年同期之2,100,000港元比較減少57.1%。

本集團錄得其他收入1,000,000港元（二零一七年：1,600,000港元），主要包括來自持作買賣投資之股息收入、給予參股公司貸款所得之利息。

於回顧期內，本集團繼續從事香港上市證券投資。期內金融資產之公平值變動錄得淨虧損800,000港元，而去年同期金融資產之公平值變動則錄得淨虧損1,600,000港元，此乃由於股市波動。

於截至二零一八年六月三十日止三個月，行政開支及其他開支（「營運開支」）為3,700,000港元（二零一七年：400,000港元）。在扣除兩個期間與無形資產攤銷及折舊費用有關之主要非現金項目後，於回顧期內營運開支將為2,900,000港元，而去年同期按同一基準則為3,400,000港元，減少14.7%，主要由於回顧期內法律及專業費用減少。

另一方面，本集團錄得財務成本700,000港元，而去年同期為800,000港元，主要包括就一間附屬公司非控股股東授出借貸的應付利息及本集團發行債券的推算利息。

於截至二零一八年六月三十日止三個月，本集團錄得淨虧損3,400,000港元，而二零一七年同期之淨虧損為2,600,000港元。該減少主要由於消費品的平均售價下降。

## 業務回顧

### 天然資源及商品業務

#### (a) 煤炭貿易業務

本集團的煤炭貿易業務乃由聯營公司 Goldenbase Limited (連同其附屬公司，「Goldenbase 集團」) 營運。於二零一八年一月三十日，本集團於 Goldenbase 的權益由 33.3% 攤薄至 0.7%，此乃由於其他股東對 Goldenbase 的注資所致。因此，對 Goldenbase 的投資分類為「可供出售投資」。

#### (b) 其他天然資源及商品貿易業務

期內，本集團繼續從事棕櫚原油貿易業務，並錄得營業額 19,100,000 港元，而去年同期則為 12,200,000 港元。交易表現持續不振，惟並無對本集團整體財務業績構成顯著影響。

### 消費品及時尚服飾業務

本集團之消費品及時尚服飾商品銷售由其全資附屬公司邁迪斯有限公司（「邁迪斯」，連同其附屬公司，統稱「邁迪斯集團」）進行。邁迪斯集團一直積極參與不同營銷活動，例如交易會及展覽，特別是在中華人民共和國（「中國」）主要城市組織主辦的，如第十七屆上海國際嬰童展。在展會上，邁迪斯展示了其設計及製造之多款商品。該等商品亦應用了熱門技術擴增實境（「擴增實境」），將該等商品（「擴增實境商品」）與擴增實境應用程式連接。擴增實境應用程式運用專利卡通角色並附於／印於擴增實境商品上，相應角色圖像會顯示在應用程式用作創意照片拍攝。其他有關該等角色之小遊戲／應用程式亦將陸續開發並聯繫至由邁迪斯製造之其他商品。擴增實境商品為邁迪斯使用擴增實境技術開發之產品的首個系列，而展會上潛在買家之反響令人鼓舞，尤其是擴增實境應用程式的應用。本集團認為，使用擴增實境應用程式可為其商品增值以及促進邁迪斯業務增長。邁迪斯集團錄得營業額 3,700,000 港元，而回顧期間為 14,200,000 港元。

### 放債業務

本集團放債業務於回顧期內穩步增長。其錄得營業額8,000,000港元（二零一七年：1,400,000港元），包括所產生之手續費及利息收入。放債業務於回顧期內錄得淨虧損200,000港元（二零一七年：淨溢利1,300,000港元）。

### 上市證券投資

於截至二零一八年六月三十日止三個月，本集團的投資繼續專注於香港上市證券。本集團於回顧期內錄得證券投資淨虧損800,000港元（二零一七年：淨虧損1,600,000港元），其中變現收益零港元（二零一七年：收益5,200,000港元）及未變現虧損800,000港元（二零一七年：虧損6,900,000港元）。於回顧期內本地證券市場仍然波動。有鑑於此，本集團將持有多元化投資組合，跨越不同市場分部，並於適當時候減少其組合。

### 主要交易

截至二零一八年六月三十日止三個月，本集團並無任何主要交易。

### 展望

展望未來，本集團將繼續通過有機增長或收購有關業務（如適用）發展其現有業務。與此同時，董事會亦將利用其業務聯繫以物色其他投資機遇，從而多元化其現有業務以提高其股東之回報。

## 購股權計劃

根據本公司於二零一零年九月二十六日採納之購股權計劃（「購股權計劃」），若干董事及參與者獲授予認購本公司股份之購股權，於截至二零一八年六月三十日止三個月，尚未行使及可予行使購股權詳情如下：

| 姓名          | 授出日期       | 行使期間                       | 每股行使價<br>(港元) | 尚未行使的購股權數目                 |          |          |          | 於<br>二零一八年<br>六月三十日<br>尚未行使 |
|-------------|------------|----------------------------|---------------|----------------------------|----------|----------|----------|-----------------------------|
|             |            |                            |               | 於<br>二零一八年<br>四月一日<br>尚未行使 | 期內授出     | 期內失效     | 期內行使     |                             |
| 董事：<br>關鳳女士 | 二零一六年九月三十日 | 二零一六年九月三十日至<br>二零一八年九月二十九日 | 0.3744        | 6,500,000                  | -        | -        | -        | 6,500,000                   |
| 謝聲宇先生       | 二零一六年九月三十日 | 二零一六年九月三十日至<br>二零一八年九月二十九日 | 0.3744        | 6,500,000                  | -        | -        | -        | 6,500,000                   |
| 羅頌霖先生       | 二零一四年四月十五日 | 二零一四年四月十五日至<br>二零一九年二月二十日  | 1.518         | 342,333                    | -        | -        | -        | 342,333                     |
| 僱員          | 二零一四年四月十五日 | 二零一四年四月十五日至<br>二零一九年二月二十日  | 1.518         | 1,711,667                  | -        | -        | -        | 1,711,667                   |
| 顧問          | 二零一四年二月十七日 | 二零一四年二月十七日至<br>二零一九年二月十六日  | 1.404         | 6,675,500                  | -        | -        | -        | 6,675,500                   |
|             | 二零一四年四月十五日 | 二零一四年四月十五日至<br>二零一九年二月二十日  | 1.518         | 4,279,167                  | -        | -        | -        | 4,279,167                   |
|             | 二零一六年九月三十日 | 二零一六年九月三十日至<br>二零一八年九月二十九日 | 0.3744        | 24,140,000                 | -        | -        | -        | 24,140,000                  |
|             |            |                            |               | <u>50,148,667</u>          | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>50,148,667</u>           |
| 於年末可行使      |            |                            |               | <u>50,148,667</u>          | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>50,148,667</u>           |

董事獲授予之購股權以董事名義登記，董事亦為實益擁有人。

除上文所披露者外，於截至二零一八年六月三十日止三個月概無任何其他購股權獲授出、行使、註銷或失效。

## 董事及最高行政人員於股份及購股權的權益

於二零一八年六月三十日，董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團（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）的股份、相關股份及債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須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》有關條文董事及本公司最高行政人員被視為或當作擁有的權益及淡倉）；或須記入本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定存置的登記冊的權益及淡倉；或根據《GEM上市規則》第5.46條至第5.67條所述董事進行交易的規定標準須另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

| 董事姓名  | 持有股份數目 | 持有        |           | 佔已發行股份總額的 |  |
|-------|--------|-----------|-----------|-----------|--|
|       |        | 購股權數目     | 總權益       | 概約百分比     |  |
| 謝聲宇先生 | -      | 6,500,000 | 6,500,000 | 0.79%     |  |
| 藺夙女士  | -      | 6,500,000 | 6,500,000 | 0.79%     |  |
| 羅頌霖先生 | -      | 342,333   | 342,333   | 0.04%     |  |

除上文所披露者外，於二零一八年六月三十日，董事及本公司的最高行政人員概無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、相關股份或債券中擁有根據《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之任何其他權益或淡倉（包括根據《證券及期貨條例》有關條文彼等被視為或當作擁有的權益及淡倉）；或須記入本公司根據《證券及期貨條例》第352條規定存置的登記冊的任何其他權益或淡倉；或根據《GEM上市規則》第5.46條至第5.67條須另行知會本公司及聯交所的任何其他權益或淡倉。

## 董事購買股份或債券的權利

除上文「董事及最高行政人員於股份及購股權的權益」一節所披露董事獲授的購股權外，於截至二零一八年六月三十日止三個月內任何時間概無董事或彼等各自的聯繫人士獲授或行使任何可透過購買本公司的股份或債券而獲益的權利；本公司或任何其附屬公司、或其控股公司、或任何其同系附屬公司亦無參與訂立任何安排，致使董事可於任何其他法人團體取得有關權利。

## 主要股東於股份的權益

於二零一八年六月三十日，本公司股東（本公司董事及最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有須記入本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定存置的登記冊或另行知會本公司的任何權益或淡倉載列如下：

|            | 性質    | 持有普通股數目    | 佔已發行股本的<br>概約百分比 |
|------------|-------|------------|------------------|
| Shan Zumao | 實益擁有人 | 41,120,000 | 5.00%            |

除上文所披露者外，於二零一八年六月三十日，概無其他人士於本公司股份或相關股份中擁有須記入本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定存置的登記冊或須另行知會本公司的任何權益或淡倉。

## 關連交易

除未經審核綜合業績附註9所披露者外，董事並未發現本集團有任何應於本報告披露的關連交易。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零一八年六月三十日止三個月內，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。



## 董事於競爭業務的權益

於截至二零一八年六月三十日止三個月內及截至本報告日期，董事並未發現本公司董事、控股股東及彼等各自的緊密聯繫人士（定義見《GEM上市規則》）的任何業務或權益會或可能會與本集團的業務構成競爭，及並未發現其中有關人士已與或可能與本集團構成任何

## 有關董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則，該等守則條款的嚴格程度不遜於《GEM上市規則》第5.48條至第5.67條所載的買賣規定準則。經對所有董事作出具體查詢後，本公司概不知悉於截至二零一八年六月三十日止三個月內有任何不遵守該買賣規定準則及其有關董事進行證券交易的行為守則的情況。

## 企業管治守則

本公司於整個回顧期間內一直遵守載於《GEM上市規則》附錄十五所載的《企業管治守則》的守則條文。

## 審核委員會

本公司根據《GEM上市規則》第5.28至5.29條成立審核委員會（「審核委員會」），並訂立書面職權範圍。審核委員會之主要職責為審閱及監控本集團之財務申報程序及內部監控程序，並就此向董事會提供建議及意見。

審核委員會現時包括由三名獨立非執行董事，即譚澤之先生（審核委員會主席）、陳嘉洪先生及劉永勝先生組成。本集團截至二零一七年六月三十日止三個月的未經審核綜合業績已由審核委員會審閱。

承董事會命  
富譽控股有限公司  
執行董事  
謝聲宇

香港，二零一八年八月十四日

於本報告日期，董事會包括六名董事：兩名執行董事為蘭夙女士及謝聲宇先生；一名非執行董事為羅頌霖先生；及三名獨立非執行董事為譚澤之先生、劉永勝先生及陳嘉洪先生。