

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

為籌備[編纂]，我們已尋求下列豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例的若干條文。

### 管理層人員留駐香港

根據上市規則第8.12條，發行人須有足夠的管理層人員留駐香港，這一般是指須有至少兩名執行董事常居香港。我們的總部及主要業務營運位於中國，全體管理人員過往、現時及將繼續居於中國。我們認為，管理層人員位於我們有重大業務營運的地點將更為有效及高效。因此，我們將無法遵守上市規則第8.12條有關足夠管理層人員留駐香港的規定。

因此，我們已向香港聯交所申請且香港聯交所已授予我們豁免嚴格遵守上市規則第8.12條的規定，惟須滿足以下條件：

- (a) 根據上市規則第3.05條，我們已委任兩名授權代表黃亞琴女士（我們的執行董事）及孫嘉恩女士（我們的聯席公司秘書之一），作為本公司與香港聯交所之間的主要溝通渠道。孫嘉恩女士常居香港。我們的每位授權代表可應香港聯交所要求於合理時間範圍內與香港聯交所人員會面，亦可隨時透過電話、傳真及／或電郵聯絡。該兩名授權代表各自獲授權代表本公司與香港聯交所溝通；本公司已根據公司條例第16部註冊為非香港公司，孫嘉恩女士亦已獲授權代表本公司於香港接收法律程序文件及通知；
- (b) 香港聯交所如欲就任何事宜聯絡我們的董事會成員，授權代表均有方法隨時迅速聯絡董事會全體成員（包括我們的獨立非執行董事）。非常駐香港的董事擁有或可申請有效的訪港旅遊證件，並可於需要時在合理時間內與香港聯交所人員會面；所有董事均已向授權代表提供其移動電話號碼、傳真號碼及電郵地址（如有）。倘董事預期出差，則將盡力向授權代表提供其

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

住宿地點的電話號碼，或保持其手機暢通。全體董事及授權代表已向香港聯交所提供其移動電話號碼、辦公室電話號碼、傳真號碼及電郵地址（如有）；

- (c) 根據上市規則第3A.19條，本公司已委任嘉林資本有限公司擔任我們的合規顧問，可隨時聯絡我們的授權代表、董事、高級管理人員及其他高級職員，並將作為除本公司授權代表以外與香港聯交所溝通的另一渠道；及
- (d) 香港聯交所與董事的會面可通過授權代表或合規顧問安排，或於合理時間範圍內直接與董事會面。倘授權代表及／或合規顧問有任何變動，我們將立即知會香港聯交所。

### 聯席公司秘書

根據上市規則第3.28條及第8.17條及聯交所發出的指引信HKEX-GL 108-20，發行人的秘書須具備履行公司秘書職能所需的知識及經驗，須為(i)香港特許秘書公會會員、律師或大律師（定義見香港法例第159章《法律執業者條例》）或執業會計師（定義見香港法例第50章《專業會計師條例》）；或(ii)香港聯交所認為在學術或專業資格或有關經驗方面，足以履行公司秘書職能的人士。根據指引信HKEX-GL108-20，上市規則第3.28條項下的豁免適用於指定期間，惟在任何情況下，自[編纂]起計不超過三年（「豁免期」），並附帶條件(i)有關公司秘書在豁免期須獲得擁有第3.28條所規定的資格或經驗且獲委任為聯席公司秘書的人士協助；及(ii)若本公司嚴重違反上市規則，有關豁免可予撤銷。

我們已委任黃亞琴女士及孫嘉恩女士為聯席公司秘書。董事認為，由於黃亞琴女士全面瞭解本集團的業務、運營及整體管理，因此是擔任本公司公司秘書的適當人選。此外，由於我們的總部及主要業務營運位於中國，董事認為，有必要委任黃亞琴女士作為公司秘書駐於中國，可讓其處理涉及本集團的日常公司秘書事務。然而，鑒

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

於黃亞琴女士並不具備上市規則第3.28條規定的資格，故其未能完全符合上市規則第3.28條及第8.17條所規定的[編纂]發行人的公司秘書的規定。因此，本公司已委任孫嘉恩女士（香港公司治理公會及英國特許公司治理公會會士，根據上市規則第3.28條的規定具備資格）擔任另一名聯席公司秘書持續向黃亞琴女士提供協助。

因此，我們已向香港聯交所申請豁免嚴格遵守上市規則第3.28條及第8.17條項下的規定，而香港聯交所[已向我們授出]相關豁免，條件是黃亞琴女士將由孫嘉恩女士協助於整個豁免期擔任我們的聯席公司秘書。由於孫嘉恩女士在公司秘書領域擁有逾7年的專業經驗，並一直為在香港及海外註冊成立的上市及私人公司提供公司秘書服務，故本公司認為其為於豁免期協助黃亞琴女士的合資格適宜人士，以使黃亞琴女士獲得上市規則第3.28條附註2規定的相關經驗以妥善履行其職責。此外，於豁免期內，黃亞琴女士將遵守上市規則第3.29條項下的年度專業培訓規定及將提升其對上市規則的認識。本公司將進一步確保黃亞琴女士獲得相關培訓及支持，藉此增強其對上市規則及於聯交所[編纂]的發行人的公司秘書職責的瞭解。

倘於豁免期孫嘉恩女士不再提供該協助或倘本公司嚴重違反上市規則，有關豁免將立即撤回。於豁免期結束之前，我們將聯絡香港聯交所，以便其評核黃亞琴女士在三年間取得孫嘉恩女士的協助後，是否已獲得上市規則第3.28條所規定的相關經驗，以致毋須進一步豁免。

### 關連交易

根據上市規則，我們已進行的若干交易在[編纂]後將構成本公司的持續關連交易。我們已申請且聯交所[已授出]豁免就若干持續關連交易嚴格遵守上市規則第14A章所載的若干規定。有關該等持續關連交易及豁免的詳情，請參閱「關連交易」。

---

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

---

有關上市規則第4.04(1)條的豁免以及豁免嚴格遵守公司（清盤及雜項條文）條例第342(1)條有關附表三第I部第27段及第II部第31段的規定

根據上市規則第4.04(1)條，本文件所載會計師報告必須載列本集團於緊接本文件刊發前三個財政年度各年或聯交所可能接納的有關較短期間的綜合業績。

根據公司（清盤及雜項條文）條例第342(1)條，本文件應載列載有公司（清盤及雜項條文）條例附表三所指定事項的會計師報告。

根據公司（清盤及雜項條文）條例附表三第I部第27段，本公司須於本文件載列本公司於緊接本文件刊發前三個財政年度各年的總交易收入或銷售營業額報表（視情況而定），以及計算有關收入或營業額所用方法的解釋及較重要交易活動的合理明細。

根據公司（清盤及雜項條文）條例附表三第II部第31段，本公司須於本文件載列核數師有關本集團於緊接本文件刊發前三個財政年度各年的溢利及虧損以及資產及負債的報告。

根據公司（清盤及雜項條文）條例第342A(1)條，倘經考慮有關情況後，證監會認為豁免將不會損害投資大眾的利益且遵守任何或所有有關規定乃不相關或將造成過重的負擔，或在其他方面屬不必要或不適合，則證監會可根據其認為適當的該等條件（如有）發出豁免遵守公司（清盤及雜項條文）條例項下相關規定的證明書。

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

聯交所發出的指引信HKEx-GL25-11已規定授出豁免嚴格遵守上市規則第4.04(1)條的條件如下：

1. 本文件須載列最近一個財政年度的財務資料及該年度業績的評論。載入本文件的財務資料須(a)遵守上市規則第13.49條有關初步業績公告內容的相同規定；及(b)獲得申報會計師遵守香港會計師公會頒佈的應用指引第730號「有關年度業績初步公告的核數師指引」完成審閱後的同意；
2. 申請人須於最近一個年結日後三個月內於聯交所上市；及
3. 申請人必須就遵守公司（清盤及雜項條文）條例第342(1)條有關附表三第I部第27段及第II部第31段的規定向證監會取得豁免證明書。

截至2020年、2021年及2022年12月31日止三個年度各年以及截至2023年9月30日止九個月的會計師報告已編製並載於本文件附錄一。

根據上文所載相關規定，本公司須編製截至2021年、2022年及2023年12月31日止年度三個完整年度的經審核賬目。

因此，已向聯交所提出申請豁免嚴格遵守上市規則第4.04(1)條，而聯交所已授出有關豁免，惟條件為：

- (a) 本文件將載列截至2023年12月31日止年度的初步未經審核財務資料及該年度業績的評論。載入本文件的財務資料須(a)遵守上市規則第13.49條有關初步業績公告內容的相同規定；及(b)獲得申報會計師遵守香港會計師公會頒佈的應用指引第730號「有關年度業績初步公告的核數師指引」完成其所開展的工作後的同意；
- (b) 本公司股份必須於[編纂]（即本公司最近財政年度結束後三個月內）或之前於聯交所[編纂]；

## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

- (c) 本公司就嚴格遵守公司（清盤及雜項條文）條例第342(1)(b)條有關附表三第I部第27段及第II部第31段的規定向證監會取得豁免證明書；及
- (d) 本公司不會違反我們的組織章程文件或本公司註冊成立所在地即開曼群島的法律及規例，或其他有關我們的刊發初步業績公告義務的監管規定。

亦已向證監會提出申請豁免嚴格遵守公司（清盤及雜項條文）條例第342(1)(b)條有關附表三第I部第27段及第II部第31段項下的規定的證明書，且證監會已根據公司（清盤及雜項條文）條例第342A條授出豁免證明書，惟條件為：(i)本文件載列豁免詳情；(ii)本文件將於[編纂]或之前刊發；及(iii)本公司股份將於[編纂]（即本公司最近財政年度結束後三個月）或之前於聯交所[編纂]。

向聯交所提出申請豁免嚴格遵守上市規則第4.04(1)條及向證監會提出申請豁免嚴格遵守公司（清盤及雜項條文）條例附表三第I部第27段及第II部第31段項下的規定的證明書的理由為（其中包括）嚴格遵守上述規定將造成過重的負擔，且豁免將不會損害投資大眾的利益，乃由於：

- (a) 本公司及本公司申報會計師並無充足時間完成截至2023年12月31日止年度的經審核財務報表以供載入本文件。倘截至2023年12月31日止年度的財務資料須經審核，本公司及申報會計師將須進行大量工作以編製、更新及完成會計師報告及本文件，且本文件的相關章節將須於短時間內更新以涵蓋有關額外期間，並將導致當前[編纂]時間表延遲；
- (b) 我們的董事及獨家保薦人於進行彼等認為適當的所有合理盡職審查工作後於本文件內確認，直至本文件日期，自2023年9月30日（緊隨本文件附錄一所載會計師報告的最近期經審核財務狀況表日期後）起至本文件日期，本公司的財務及貿易狀況或前景並無重大不利變動，且自2023年9月30日起，



## 豁免嚴格遵守上市規則及公司（清盤及雜項條文）條例

並無發生將對本文件附錄一所載會計師報告所示資料、本文件附錄三所載截至2023年12月31日止年度的本集團未經審核初步財務資料以及本文件「財務資料」及其他部分產生重大影響的事件；

- (c) 本公司已在本文件內載入：(a)涵蓋截至2022年12月31日止三個年度及截至2023年9月30日止九個月的會計師報告；(b)本文件附錄三所載截至2023年12月31日止年度的本集團未經審核初步財務資料，該財務資料已獲申報會計師遵守香港會計師公會頒佈的應用指引第730號「有關年度業績初步公告的核數師指引」完成其所開展的工作後同意，以及本文件附錄三所載對年內業績的評論，並且相關披露不少於上市規則第13.49條項下初步業績公告的內容規定者；及(c)有關本集團於業績記錄期及直至最後實際可行日期的最新發展資料。因此，本公司及獨家保薦人認為，所有重大資料均已為潛在投資者對本集團的業績記錄及盈利趨勢形成觀點提供足夠合理的最新資料，且潛在投資者對本公司業務、資產及負債、財務狀況、管理及盈利能力作出知情評估所需的一切重大資料均已載入本文件；我們的董事相信，豁免嚴格遵守上市規則第4.04(1)條及豁免嚴格遵守公司（清盤及雜項條文）條例附表三第I部第27段及第II部第31段不會損害投資大眾的利益；
- (d) 倘本公司並無根據上市規則第13.49(1)條刊發截至2023年12月31日止年度的初步業績公告，本公司不會違反其組織章程細則或有關開曼群島法律及規例有關其刊發年度業績公告責任的規定。根據上市規則第13.49(1)條的註釋，本公司將於[編纂]後（不遲於[編纂]）刊發公告，載明相關財務資料已載入本文件；及
- (e) 本公司將遵守上市規則第13.46(2)條規定，在規定時間內刊發我們的年報。本公司目前預期於[編纂]或之前刊發其截至2023年12月31日止年度的年報。就此而言，我們的董事認為本公司股東、投資大眾及本公司潛在投資者將獲告知本集團截至2023年12月31日止財政年度的財務業績。