
關連交易

概覽

於[編纂]前，本集團與將於[編纂]後成為本公司關連人士的人士訂立若干交易。緊隨[編纂]後本公司有關該等持續關連交易的詳情載列如下。

相關關連人士

於完成[編纂]後，我們與之訂立交易的下列實體將根據上市規則被視為我們的關連人士：

關連人士	關連關係
超級視線科技	超級視線科技有限公司，本公司非全資附屬公司，由我們執行董事、董事會主席及控股股東之一的閻博士間接擁有20%的公司，因此為本公司關連附屬公司
智慧星	智慧星科技集團有限公司，由閻博士(我們執行董事、董事會主席及控股股東之一)及劉先生(控股股東之一)分別擁有67%及33%的公司
趙彥女士(「趙女士」)	趙女士，為劉先生的配偶，控股股東之一

關連交易

持續關連交易

下表載列我們的持續關連交易概要。

交易	適用上市規則	豁免尋求	截至12月31日止年度建議年度上限		
			2025年	2026年	2027年
A. 完全豁免持續關連交易					
智慧星向本集團提供汽車租賃服務	上市規則第14A.76(1)(a)條	不適用	不適用	不適用	不適用
租賃辦公場所	上市規則第14A.76(1)(c)條	不適用	不適用	不適用	不適用
B. 非豁免持續關連交易					
採購硬件	上市規則第14A.34條至第14A.36條、第14A.49條、第14A.51條至第14A.59條及第14A.71條	豁免公告及獨立股東批准規定	人民幣 59,000,000元	人民幣 90,040,000元	人民幣 143,582,400元

A. 完全豁免持續關連交易

智慧星向本集團提供汽車租賃服務

智慧星不時向我們提供汽車租賃服務以供我們日常使用。該等交易乃於我們日常及一般業務過程中且按正常商業條款訂立。我們董事現時預期就上市規則第14A章而言的最高適用百分比按年度基準將少於0.1%。因此，該等服務提供將構成本公司最低豁免持續關連交易，根據上市規則第14A.76(1)條將完全豁免上市規則第14A章項下申報、年度審閱、公告及獨立股東批准規定。

趙女士向本集團租賃辦公場所

趙女士已將一處辦公場所租賃予我們，預計在[編纂]後該租賃將會繼續。該交易乃於我們的一般及日常業務過程中按正常商業條款訂立。董事目前預計，就上市規則第14A章而言的最高適用百分比按年度計算將少於5%，且按年度計算的總代價將少於3,000,000港元。因此，該交易將構成本公司的最低豁免持續關連交易，根據上市規則第14A.76(1)條，該等交易將獲完全豁免遵守上市規則第14A章項下申報、年度審查、公告及獨立股東批准的要求。

關連交易

B. 非豁免持續關連交易

緊隨[編纂]後，下列交易將視為[編纂]後持續關連交易，須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審閱、公告、通函及獨立股東批准規定。

主硬件採購協議

本公司(為其本身及代表其附屬公司)與超級視線科技於2025年[•]訂立主硬件採購協議(「主硬件採購協議」)，據此，本集團將採購超級視線科技開發及製造的若干硬件(「硬件」)，如智能硬件產品。

主要條款

主硬件採購協議初始期限自[編纂]起至2027年12月31日止。根據上市規則及適用法律法規，主硬件採購協議可不時進一步續期三年。於主硬件採購協議續期後，各方可根據當時現行情況修訂協議條款。

定價政策

該等價格已並將通過公平磋商釐定，主要基於硬件的研發成本及生產成本，以及我們的採購量，經參考適用於所有供應商的若干因素，包括但不限於產品市價、相同質量有關硬件的市場需求及市場可獲得性、本集團的預期利潤率、該硬件的質量及售後服務。各硬件易於從第三方供應商獲得。我們一直物色硬件替代供應商，而倘超級視線科技按正常商業條款或相較其他第三方供應商更好條款向本集團提供時，我們將委聘超級視線科技提供該硬件。鑒於超級視線科技為本公司附屬公司，我們認為從超級視線科技採購硬件並不構成任何過度依賴。

我們從超級視線科技採購硬件已並將於本集團日常及一般業務過程中進行，按公平基準及正常商業條款或更好條款訂立。此外，超級視線科技終止關連交易的風險甚微，因相關協議各方擁有有限終止權，且從商業方面，終止將不符合超級視線科技的商業利益。於不太可能情況下超級視線科技終止與我們根據主硬件採購協議擬進行的任何關連交易，鑒於各硬件易於從第三方供應商採購，我們認為該終止將不會對我們業務有重大不利影響。

關連交易

交易的理由及裨益

我們計劃從超級視線科技採購硬件，因價格相較其他第三方供應商更優惠。硬件的生產需要專業生產線、設施及人員。作為我們的附屬公司，超級視線科技現時擁有該生產能力並為獨立第三方提供定制該等產品供應。因此，從超級視線科技或獨立第三方採購硬件而非僅為生產硬件建立其他生產能力屬商業明智之舉。超級視線科技生產的高質量、穩定及迅速交付的硬件，價格合理，可滿足及確保我們產品及更多候選產品有效商業化生產。因此，我們認為從超級視線科技持續採購硬件符合本公司及股東的整體利益，且將令本集團獲益。

歷史交易金額

下表載列於往績記錄期間本集團(就本次計算而言不包括超級視線科技)自超級視線科技採購硬件的歷史交易金額：

截至12月31日止年度			截至6月 30日止六個月
2022年	2023年	2024年	2025年

人民幣30,021,630元 人民幣76,483,139元 人民幣37,790,596元 人民幣11,605,986元

年度上限

下表載列主硬件採購協議項下交易金額的建議年度上限：

截至12月31日止年度		
2025年	2026年	2027年

人民幣59,000,000元 人民幣90,040,000元 人民幣143,582,400元

建議年度上限符合本集團的發展及製造計劃。考慮到主硬件採購協議項下交易的性質，該等交易的交易金額預期亦隨著我們產品及候選產品的開發及商業化增長。

關連交易

建議年度上限經參考(其中包括)下列各項估計：(i)本集團從超級視線科技採購硬件的歷史採購量；(ii)該硬件的單位價格及潛在價格波動；(iii)主要受我們產品的研發、註冊及商業化進程驅動，預期從超級視線科技採購該硬件日益增長的需求；及(iv)本集團銷售產品中採用自主研發組件的百分比需求。

上市規則的涵義

由於就上市規則第14A章而言計算的最高適用百分比(非利潤率)將超過5%，主硬件採購協議項下交易為持續關連交易，須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審閱、公告、通函及獨立股東批准規定。

非豁免持續關連交易的豁免申請

因上市規則第14A.76(2)條，「一B. 非豁免持續關連交易」分節項下交易將構成關連交易，須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審閱、公告、通函及獨立股東批准規定。

由於上述非豁免持續關連交易預計將按經常性及持續的基準繼續進行，並將延續一段時期，董事認為遵守以上公告及獨立股東批准規定將不切實際、會對本公司造成過重負擔及帶來不必要的行政成本。

因此，我們已向聯交所申請及聯交所已就上市規則第14A.105條豁免我們就以上非豁免持續關連交易嚴格遵守公告及獨立股東批准規定。此外，我們確認本公司將就須予披露及非豁免持續關連交易一直遵守上市規則項下的其他適用條文。

倘上市規則日後作出任何修訂而對本文件所述截至最新可行日期對持續關連交易適用者制定更為嚴格的規定，本公司將即時採取措施確保於合理時間內遵守有關新規定。

關連交易

董事確認

董事(包括獨立非執行董事)認為：(i)上文所載非豁免持續關連交易已及將於本集團的日常及一般業務過程中按正常商業條款或更佳條款訂立，屬公平合理，並符合我們及股東的整體利益；及(ii)上文所述非豁免持續關連交易的建議年度上限屬公平合理及符合我們及股東的整體利益。

聯席保薦人確認

基於聯席保薦人的盡職調查，(包括但不限於：(i)審閱本集團提供之相關文件及資料；(ii)取得本公司必要確認；及(iii)參與本公司管理層討論)，聯席保薦人認為：(i)上述非豁免持續關連交易乃於本公司的日常及一般業務過程中按正常或更佳商業條款訂立、屬公平合理及符合本集團及股東的整體利益；及(ii)有關該等交易的建議年度上限屬公平合理及符合本集團及股東的整體利益。