

下文載列本公司的組織章程若干條文及開曼群島公司法若干方面的概要。

本公司於2023年1月5日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司組織章程文件包括組織章程大綱及組織章程細則。

1. 組織章程大綱

大綱註明(其中包括)本公司股東的責任以他們不時所持股份的未繳股款(如有)為限，而本公司成立的宗旨不受限制(包括以投資公司身份行事)，而本公司擁有、且能夠在世界任何地方，以主事人、代理人、分包商或其他身份不時行使一個具有充分行為能力的自然人或法人團體的任何及所有權力。鑒於本公司作為獲豁免公司，除為發展本公司在開曼群島以外地區經營的業務外，本公司不可於開曼群島與任何人士、商號或公司進行貿易活動。

2. 組織章程細則

細則自[編纂]起經於2025年[•]月[•]日獲有條件採納。以下為細則若干條文的概要：

(a) 股份

(i) 股份類別

本公司的股本由普通股組成。

(ii) 修訂現有股份或各類別股份附有的權利

根據開曼群島公司法，如於任何時間本公司的股本劃分為不同類別，股份或任何類別股份附有的全部或任何特權，可經由該類已發行股份面值不少於四分之三持有人書面同意，或經由該類股份持有人在另行召開的股東特別大會上通過特別決議案批准而更改、修訂或廢除，惟倘該類股份的發行條款另有規定作別論。細則中關於股東大會的規定將適用於另行召開的股東特別大會，惟大會所需的法定人數(包括除外)為最少持有該類已發行股份不少於三分之一的兩名人士或其委派代表。該類股份的每名持有人在投票表決時，每持有一股該類股份者可投一票。

除非有關股份發行條款所附帶權利另有明確規定，否則賦予任何股份或類別股份持有人的任何特權，不得因其後增設或發行享有同等權利的股份而被視為已修訂論。

(iii) 更改股本

本公司可通過股東的普通決議案：

- (aa) 按照細則增加其股本；
- (bb) 將其全部或任何股本合併及分拆為面值較其現有股份為大的股份；
- (cc) 將其股份分成若干類別，並分別賦予本公司在股東大會上釐定或由董事會釐定的任何優先、遞延、有限或特別權利、特權、條件或限制；
- (dd) 將其股份或任何部分股份分拆為面值較大綱所規定數額為小的股份；
- (ee) 註銷於通過決議案當日尚未獲承購的股份，並按如此註銷的股份數額削減其股本數額；
- (ff) 就發行及配發不附帶任何表決權的股份作出規定；
- (gg) 變更其股本的計值貨幣；及
- (hh) 以法律授權的任何方式並在法律規定的任何條件規限下，削減其股份溢價賬。

本公司可以任何方式通過特別決議案削減其股本或任何股本贖回儲備或其他未分配儲備。

(iv) 轉讓股份

所有股份轉讓應以一般或通用格式或董事會所批准的其他格式的轉讓文據辦理，轉讓文據可親筆簽署或如轉讓人或承讓人為結算所或其代理人，可親筆簽署或以機印簽署或以董事會不時批准的其他形式簽立。

儘管有上述規定，只要任何股份於聯交所[編纂]，該等[編纂]股份之所有權可根據適用於該等上市股份之適用法律以及適用或應適用於該等[編纂]股份的上市規則予以證明及轉讓。倘該記錄符合適用於或應適用於該[編纂]股份之法律及上市規則，則本公司[編纂]股份之股東登記冊（不論是股東登記冊總冊或股東登記冊分冊，可根據開曼群島公司法第40條規定之格式以非可閱讀之方式記錄詳細資料。

轉讓文據須由轉讓人與承讓人或他們的代表簽署，惟董事會可免除承讓人簽立轉讓文據或接受機印簽署的轉讓。在承讓人姓名列入該股份的股東名冊前，轉讓人仍視為有關股份的持有人。

董事會可全權酌情決定隨時及不時將股東名冊總冊之任何股份轉移至在任何股東名冊分冊上登記，或將任何股東名冊分冊之任何股份轉移至在股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊上登記。

除非董事會另行同意，否則在股東名冊總冊上登記的股份不得轉移至在任何股東名冊分冊上登記，任何上登記的股份亦不得轉移至在股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊上登記。所有權之一切轉移及其他所有權文件必須送交登記。如涉及任何股份在股東名冊分冊上登記，則須在相關註冊辦事處辦理；如任何股份在股東名冊總冊上登記，則須在過戶處辦理。

除非有關人士已就所提交的轉讓文據向本公司繳交任何董事釐定的費用（不超過聯交所釐定應付的最高費用），並已繳付適當的印花稅（如適用），且只關於一類股份並連同有關股票及董事會可合理要求足以顯示轉讓人的轉讓權的其他證明文件（及倘轉讓文據由若干其他人士代為簽署，則須連同該名人士的授權書）送達有關股份過戶登記處或註冊辦事處或過戶處，以及本公司並無擁有股份的留置權，否則董事會可拒絕確認任何轉讓文據。

於任何報章以廣告方式或根據聯交所規定以任何其他方式發出通知後，可暫停辦理股份過戶登記及停止辦理過戶登記手續，暫停辦理股份過戶登記及停止辦理過戶登記手續的時間及期間由董事會決定，惟在任何年度內暫停辦理股份過戶登記及停止辦理過戶登記手續的期間合共不得超過30天。倘股東以普通決議案批准，該30天期限可於任何年度再延長一段或多段期間，惟不得超過30天。

繳足股款的股份不受任何轉讓限制（聯交所允許者除外），且不附帶任何留置權

(v) 本公司購回本身股份的權力

開曼群島公司法及細則賦予本公司權力於若干限制下購回股份，惟董事會僅可根據聯交所不時規定的任何適用規定，代表本公司行使該權力。

董事會或會接受無代價交回任何已繳足股份。

(vi) 本公司的任何子公司擁有本公司股份的權力

細則並無關於子公司擁有本公司股份的條文。

(vii) 繳股款及沒收股份

董事會可不時在其認為適當的情況下向股東催繳有關他們各自所持股份尚未繳付的任何款項（無論按股份的面值或以溢價形式計算），而非根據股份配發條件於指定時間應付的股款。催繳股款可一次付清，亦可分期付款。倘任何催繳股款或分期股款的應付款項於指定付款日期或之前尚未繳付，則欠款人士須按董事會同意的利率（不超過年息20厘）支付由指定付款日期至實際付款日期的有關款項利息，但董事會可豁免繳付全部或部分利息。在董事會認為適當的情況下，可向任何願意預繳股款的股東收取有關所持股份的全部或部分尚未催繳及未付股款或應付分期股款（以現金或現金等價物繳付）。

倘股東未能於指定付款日期支付任何催繳股款或催繳股款的分期付款，則只要催繳股款或催繳股款的分期付款的任何部分仍未支付，董事會可向該股東送達通知，要求支付未支付的催繳股款或催繳股款的分期付款，連同任何應計利息及計至實際付款日期的應計利息。通知須另訂日期（不早於通知日期起計14天屆滿之時），規定股東須於該日或之前繳付通知所要求的款項，並須指明付款地點。通知亦須註明倘於指定時間或之前仍未付款，則催繳股款所涉及之股份可遭沒收。

若股東不依照任何有關通知的要求辦理，則所發出通知有關的任何股份，於其後在支付通知所規定的款項前，可隨時由董事會通過決議案沒收。沒收將包括有關沒收股份的已宣派但於沒收前仍未實際支付的一切股息及花紅。

股份被沒收的人士將不再為有關被沒收股份的股東，惟仍有責任向本公司支付其於沒收之日就這些股份應付予本公司的全部款項，連同（倘董事會酌情決定要求）由沒收之日起至實際付款（包括支付有關利息）日期止期間的有關利息，利率由董事會釐定，惟年息不得超過20厘。

(b) 董事

(i) 委任、退任和免職

在每屆股東週年大會上，當時三分之一董事將輪席退任，倘其人數並非三的倍數，則以最接近但不少於三分之一的人數將輪席退任，惟每名董事須至少於股東週年大會每三年退任一次。輪席退任的董事包括任何有意退任且不擬膺選連任的董事。任何其他須退任的董事為自上次獲選連任或委任後任期最長的董事，但倘多位董事乃於同一日成為董事或獲選連任，則以抽籤釐定須予告退的董事名單（除非他們之間另有協定）。

董事及替任董事均毋須持有本公司任何股份作為任職資格。此外，董事毋須於達到任何特定年齡時退任

董事會有權不時及隨時委任任何人士為董事，以填補臨時空缺或增設董事，但不得超過股東於股東大會上不時釐定之最高人數。由董事會委任以填補臨時空缺或作為現有董事會新增成員之任何董事，其任期僅至其獲委任後本公司首次股東週年大會為止，屆時有資格膺選連任。

股東於任何董事任期未屆滿前，可以普通決議案將該董事免職（包括董事總經理或其他執行董事）（但此舉不得影響該董事就其與本公司之間的任何合約遭違反而提出的損失索償），並可以普通決議委任其他人士取代其職務。如此委任之任何董事均須遵守「退任及輪值」規定。董事人數不得少於兩人。

在下列情況下董事須離職：

- (aa) 其破產或收到接管令或暫緩還債或與債權人達成整體債務重整協議；或
- (bb) 其身故或根據任何有管轄權之法院或官員以或可能以精神失常或因其他原因而無能力處理本身事務為由頒令判定其神智失常，而董事會議決將其撤職；或
- (cc) 連續六個月缺席董事會會議，且並無獲得董事會特別批准，而其候補董事（如有）亦無在上述期間代其出席，並因而遭董事會通過決議案將其撤職；或
- (dd) 被法例禁止出任董事；或根據任何法例之條文不再出任董事或根據本細則而被免職；或
- (ee) 相關地區（定義見細則）的證券交易所有效規定該董事不得再出任董事，而申請重審或上訴這些規定之有關時期已屆滿及並無申請重審或上訴這些規定，或正進行申請重審或上訴這些規定；或
- (ff) 其辭職；或
- (gg) 根據細則藉普通決議案將其罷免；或
- (hh) 由不少於四分之三人數（倘該人數並非整數，則以最接近之較小整數為準）當時在職的董事（包括該名董事）以書面通知該董事被免職。

董事會可按其認為適當之任期及條款，委任任何一位或多位董事擔任董事總經理、聯席董事總經理、副董事總經理或其他執行董事及／或管理本公司業務之其他職位。董事會亦可將其任何權力、權限及酌情權授予董事會認為合適的由董事及其他人士組成的委員會，董事會亦可將其任何權力、職權及酌情權授予董事會認為合適的董事及其他人士組成的委員會，而董事會可不時全部或部分撤回某人士或某方面的授權或撤回任何委員會的委任和解散任何此等委員會，但任何由此成立的委員會在行使所獲權力、職權及酌情權時，均須遵守董事會不時施加的任何規則。

(ii) 配發及發行股份與認股權證的權力

在開曼群島公司法、大綱及細則的條文的規限下，並在不影響任何股份或任何類別股份附帶的任何特權或限制下，(a)任何股份的發行均可帶有或附有由董事釐定關於股息、投票權、返還資本或其他方面的權利或限制；或(b)股份的發行條款可訂明本公司或股份持有人可選擇將股份贖回。

董事會可根據其決定的有關條款，發行可認購本公司任何類別股份或其他證券的認股權證。

在開曼群島公司法及細則條文及(如適用)上市規則的規限下，且在不損害任何股份或任何類別股份當時所附任何特權或限制的情況下，本公司所有未發行股份概由董事會處置，董事會可全權酌情決定按其認為適當的時間、代價、條款及條件，向其認為適當的人士提呈發售、配發股份、授出購股權或以其他方式出售股份，惟任何股份不得按較其面值有折價的價格發行。

當配發、發售、授出本公司的股份或其他證券的購股權或出售本公司的股份或其他證券時，本公司或董事會均不可將任何上述配發、發售、購股權或本公司的股份或其他證券提交予登記地址在董事認為若無辦理登記聲明或其他特別手續即屬違法或不可行的任何特定地區或一個或多個地區的股東或其他人士。受前句影響的股東就任何目的而言不應成為或被視為另一類別的股東。

(iii) 出售本公司或其任何子公司資產的權力

細則並無載有關於出售本公司或其任何子公司資產的特別規定。然而，董事可行使及採取本公司可行使或採取或批准的所有權力及措施與事宜，而這些權力及措施與事宜並非細則或開曼群島公司法規定須由本公司於股東大會上行使或採取者。

(iv) 借貸權力

董事會可行使本公司一切權力募集資金或借款，或按揭或抵押本公司全部或任何部分業務、財產及資產及未催繳股本，並可根據開曼群島公司法發行本公司債權證、債券及其他證券，作為本公司或任何第三方任何債務、負債或責任的全部或附屬抵押。

(v) 酬金

董事有權收取由董事會或本公司於股東大會（視情況而定）不時釐定之董事酬金，作為其提供服務之一般酬金，該筆酬金（除經投票通過的決議案另有規定外）將按董事會或本公司協議的比例及方式分派予各董事，如未能達成協議，則由各董事平分，惟任何董事任職時間短於整段應收取一般酬金的期間，僅可按其任職時間比例收取酬金。董事亦有權預支或報銷因履行董事職務時合理預期產生或已產生的所有旅費、酒店費及額外開支。

倘任何董事應本公司的要求為本公司前往海外公幹或旅居海外，或履行董事會認為超逾董事日常職責範圍的職務，董事會可決定向該董事支付額外酬金，作為一般董事酬金以外的額外報酬或代替一般酬金。倘執行董事或董事獲委任為董事總經理、聯席董事總經理、副董事總經理或其他行政人員，則可收取董事會不時釐定的酬金及其他福利以及津貼。上述酬金可作為董事酬金以外或代替董事酬金的報酬。

董事會可為本公司僱員及前任僱員及受他們供養的人士設立或聯同其他公司（須為本公司的子公司或與本公司有業務聯繫的公司）設立及維持任何基金或計劃，以提供退休金、津貼或酬金。

(vi) 對離職的補償或付款

根據細則，凡向任何董事或前任董事支付任何款項作為離職的補償或有關其退任的代價（並非董事可根據合約的規定而享有者），須由本公司在股東大會上批准。

(vii) 給予董事的貸款及貸款擔保

除非本公司為於香港註冊成立之公司，則公司條例及開曼群島公司法允許者除外，本公司不得直接或間接向董事或本公司任何控股公司之董事或他們各自之任何緊密聯繫人提供貸款，也不得就任何人向本公司董事或本公司任何控股公司之董事或他們各自之任何緊密聯繫人提供之貸款訂立任何擔保或提供任何保證，或若任何一名或多名董事（共同或個別、直接或間接）持有另一公司之控制權益，向該另一公司提供貸款或就任何人向該另一公司提供之貸款訂立任何擔保或提供任何保證。

(viii) 披露於本公司或其任何子公司的合約中的權益

董事可於在職期間兼任本公司任何其他有酬勞的職務或職位（惟不可擔任本公司審計師），任期及條款由董事會決定，並且除細則指明或規定的任何酬金外，董事可收取額外酬金。董事可擔任或出任由本公司創辦的任何公司或本公司擁有權益的任何其他公司的董事或其他高級人員，或擁有這些公司的權益，而毋須向本公司或股東交代其因出任這些其他公司的董事、高級人員或股東，或擁有這些其他公司的權益而收取的任何酬金、利潤或其他利益。董事亦可以其認為在各方面均適當的方式行使本公司所持有或擁有的任何其他公司的股份所賦予的投票權（包括投票贊成委任董事或任何董事為這些其他公司的董事或高級人員，或投票贊成或規定向這些其他公司的董事或高級人員支付酬金的任何決議案）。

任何董事或建議委任或候任董事不應因其職位而失去與本公司訂立有關其兼任任何有酬勞職務或職位任期的合約，或以賣方、買方或任何其他身份與本公司訂立合約的資格；任何這些合約或任何董事於其中有利益關係的任何其他合約或安排亦不得因此撤銷；參加訂約或有此利益關係的任何董事毋須因其董事職務或由此而建立的受託關係，向本公司或股東交代其由任何此等合約或安排所獲得的任何酬金、利潤或其他利益，惟該董事須於考慮任何這些合約或交易及就這些合約或交易投票時或之前聲明其於這些合約或交易之利益性質，無論是具體聲明或以一般通知方式，註明基於該通知所指明之事實，其將被視為於任何這些合約或交易中擁有利益。

董事不得就本身或其任何緊密聯繫人有重大利益的批准任何合約或安排或任何其他建議的任何董事會決議案投票（亦不得計入法定人數），且倘其如此行事，其投票將不予計算（亦不計入該決議案之法定人數內），惟此項禁制不適用於任何下列事項，即：

- (aa) (x)就董事或其任何緊密聯繫人士應本公司或其任何子公司之要求或為其利益借出款項或招致或承擔之義務，而向董事或其任何緊密聯繫人士提供任何抵押或彌償保證；或(y)就董事或其緊密聯繫人根據擔保或彌償保證或通過提供抵押而個別或共同承擔全部或部分責任的本公司或其任何子公司的債項或承擔，而向第三方提供任何抵押或彌償保證；
- (bb) 有關提呈發售本公司或本公司創辦或擁有權益的任何其他公司的股份或債權證或其他證券以供認購或購買，而董事或其緊密聯繫人因參與發售的包銷或分包銷而擁有或將擁有權益的任何建議；
- (cc) 與本公司或其子公司僱員福利有關之任何建議或安排，包括採納、修訂或執行(x)董事或其緊密聯繫人可從中受益的任何僱員股份計劃或任何股份激勵或購股權計劃；或(y)有關董事、其緊密聯繫人及本公司貨期任何子公司僱員的養老金或退休、身故或傷殘福利計劃，而這些建議或安排並無給予任何董事或其緊密聯繫人任何與這些計劃或基金有關的類別人士一般不會獲得的任何特權或利益；及
- (dd) 董事或其緊密聯繫人僅因持有本公司股份或債權證或其他證券的權益而與其他持有本公司股份或債權證或其他證券的人士以相同方式擁有權益的任何合約或安排。

(c) 董事會會議議程

董事會可就進行業務舉行會議、延會及以其認為適當的方式調節會議。任何在會議上提出的問題須由大多數票選方式表決。如出現同等票數，則會議主席可投第二票或決定票。

(d) 修訂組織章程文件及本公司名稱

在開曼群島法律允許的範圍內並在細則的規限下，更改大綱條文、修訂細則或更改本公司名稱均須通過特別決議案批准。

(e) 股東大會

(i) 特別決議案及普通決議案

本公司的特別決議案須由有權投票的股東親身或(如股東為法團)由其正式授權代表或(如允許委任代表)受委代表於根據細則正式發出通告舉行的股東大會上以不少於四分之三的大多數票通過。

根據開曼群島公司法，任何特別決議案一經通過，其副本須於十五(15)天內送交開曼群島公司註冊處處長。

根據細則定義，普通決議案指於根據細則規定正式發出通告舉行的股東大會上由有權投票的本公司股東親自或(如股東為法團)由其正式授權代表或(如允許委任代表)受委代表以簡單多數票通過的決議案。

(ii) 投票權及要求投票表決的權利

除有關任何股份或類別股份當時所附的任何表決特別權利或限制外，於任何股東大會如以投票方式表決，每位親身或委派代表出席的股東(若股東為法團，則其正式授權代表)每持有繳足或入賬列為繳足股份一股可投一票，惟於催繳股款或分期股款之前就股份繳足或入賬列為繳足的股款，就細則而言不得視作繳足股款。在投票時，凡有權投一票以上的股東毋須盡投其票，亦毋須以同一方式盡投其票。

於任何股東大會上，任何提呈大會表決的決議案概以投票方式表決，惟大會主席可根據上市規則容許純粹有關程序或行政事宜的決議案以舉手方式表決者除外，在以舉手方式表決情形下，親身出席(倘為法團，由正式授權代表出席)或由委任代表出席的每名股東可各投一票(細則另有規定除外)。投票(無論以舉手或投票方式進行)可透過董事或會議主席可能釐定之方式(電子或其他方式)進行。

倘認可結算所(或其代名人)為本公司股東，則(在細則的規限下)可授權其認為合適的一位或多位人士於本公司任何大會(包括但不限於任何股東大會、債權人會議或任何類別股東的任何會議)擔任代表，惟倘就此授權超過一位人士，則有關授權須指明獲授權人士所代表股份的數目及類別。根據該規定獲授權的人士視作已獲正式授權而毋須出具其他有關證據，且有權代表該結算所(或其代名人)行使該認可結算所(或其代名人)可行使的相同權力(包括有權發言、投票、以舉手方式表決時個別投票的權利(倘允許舉手表決)，猶如身為結算所(或其代名人)所持本公司股份的個別股東。

股東必須有權(i)在本公司股東大會上發言；及(ii)在股東大會上投票，除非上市規則規定股東須就批准審議中的事項放棄投票。

倘本公司得悉任何股東根據上市規則須就本公司任何特定決議案放棄投票或受限僅可就特定決議案投贊成票或反對票，則該名股東或其代表所作違背有關規定或限制的投票不予計票。

(iii) 股東週年大會及股東特別大會

於相關期間(定義見細則)的每個財政年度，本公司除於該年度舉行任何其他會議以外，亦會於每個財政年度結束後的半年內舉行股東週年大會，並在召開大會的通告上列明該大會為股東週年大會。

股東特別大會可應一名或多名股東(於提呈要求當日持有本公司有權於股東大會上投票的實繳股本不少於十分之一)的要求召開，以本公司股本中每股一票為基準，且前述股東可在會議議程中加入決議案。該項要求須以書面向董事會或秘書提呈，以要求董事會就處理該要求內任何指定事務而召開股東特別大會。該大會須於該項要求提呈後兩個月內舉行。倘董事會未能於該項要求提呈後21天內落實召開該大會，則提請人可以相同方式自行召開大會，而因董事會未能召開會議導致提請人產生的一切合理開支，須由本公司付還提請人。

股東會議或任何類別股東會議可透過電話、電子或其他通訊設施舉行，以便所有與會人士能同時即時溝通，參加此類會議即視為出席會議。除非董事另有決定，否則公司章程細則規定的股東會議召集方式及程序，經適當變通後，適用於完全透過電子方式或結合電子方式舉行的股東大會。

(iv) 會議通告及議程

股東週年大會須發出不少於21天的書面通知。所有其他股東大會則最少須發出14天的書面通知。通告並不包括送達或當作送達通告當日，亦不包括發出通告當日，並須指明會議舉行時間、地點及議程及會上將予審議的決議案詳情，倘有特別事項，則須註明有關事項的一般性質。

此外，本公司須向所有股東（根據細則條文或所持股份的發行條款無權收取這些通告的股東除外）及（其中包括）本公司當時的審計師就每次股東大會發出通告。

任何人士根據細則發出或收到的任何通告或文件，均可派遣專人向本公司任何股東發出或送遞通告、通過郵遞方式寄送至有關股東的註冊地址或以刊登於報章公告方式發出或送遞通告，並須遵守聯交所之規定。遵照開曼群島公司法及上市規則之規定，本公司亦可以電子方式向任何股東發出或送遞通告或文件。

在股東特別大會上處理的所有事項均應視為特別事項。在股東週年大會上處理之所有事項均應視為特別事項，惟下列事項均應視為普通事項：

- (aa) 宣派及批准分派股息；
- (bb) 審議及採納賬目、資產負債表、董事會報告、審計師報告及資產負債表須附加的其他文件。
- (cc) 選舉董事接替退任董事；
- (dd) 委任審計師及其他高級人員；
- (ee) 釐定董事及審計師酬金或決定其釐定方式酬金；

(ff) 授予董事會任何授權或權限，以發售、配發、授出購股權或以其他方式處置不超過其當時現有已發行股本面值20% (或上市規則可能不時指定之其他百分比) 之未發行股份，以及根據第(gg)段回購之任何證券數目；及

(gg) 授予董事會任何授權或權限以回購本公司證券。

(v) 會議及另行召開的各類別股東會議的法定人數

任何股東大會在處理事項時如未達到所需的法定人數且持續直至會議結束，概不可處理任何事項。

股東大會的法定人數為兩位親自出席且有投票權的股東 (若股東為法團，則為其正式授權代表) 或其受委代表。為批准修訂某類別權利而另行召開的各類別股東會議 (包括續會) 所需的法定人數為兩名持有或其受委代表佔該類別已發行股份最少三分之一的人士。

(vi) 委任代表

有權出席本公司大會及在會上投票的任何股東有權委任另一名人士作為其代表，代其出席及投票。持有兩股或以上股份的股東可委任一名以上的代表代其出席本公司的股東大會或類別股東大會並於會上投票。受委代表毋須為本公司股東，並且有權代表身為個別人士的股東行使其所代表的這些股東所能行使的相同權力。此外，若股東為法團，該股東有權委派代表出席本公司的任何股東大會並於會上投票，倘法團委派代表出席，則視為親自出席任何會議。法團可由正式授權之主管人員親筆簽立代表委任表格，該代表有權代表法團股東行使其所代表之股東可行使之相同權力，猶如該股東為個人股東。以投票或舉手方式表決時，親身或委派代表出席的股東 (若股東為法團，則其正式授權代表) 皆可投票。

(f) 賬目及核數

董事會須安排保存真實賬目，記錄本公司收支賬項、有關這些收支的事項、本公司的資產及負債，以及開曼群島公司法所規定或真實、公平反映本公司事務及顯示及解釋其交易所需的所有其他事項。

會計記錄須存置於總辦事處或董事會認為合適的其他一個或多個地點，供董事隨時查閱。股東（董事除外）或其他人士無權查閱本公司的任何賬冊或賬簿或文件，除非查閱權乃開曼群島公司法賦予或有管轄權的法院命令或經董事會或本公司股東大會批准。然而，根據開曼群島稅務信息管理機構法規定，獲豁免公司須於接獲開曼群島稅務信息管理機構發出的指令或通知後，於其註冊辦事處以電子方式或任何其他媒體提供須予提供的賬簿副本或當中部分。

將於股東週年大會向本公司提呈的每份資產負債表及損益賬（包括法例規定須附上的所有文件）的副本，連同董事會報告及審計師報告的副本，須於大會舉行日期不少於21天前，於發出股東週年大會通告的同時，寄交每位根據細則條文有權收取本公司股東大會通告的人士；然而，在遵守開曼群島公司法及所有適用法例（包括上市規則）的前提下，本公司可寄發摘錄自本公司年度賬目的財務報表概要及董事報告予這些人士作為替代，惟這些人士可發出書面通知，除財務報表概要外，要求本公司寄發本公司年度財務報表及董事報告的完整印刷本。

於每年的股東週年大會上，股東應可通過普通決議案委任審計師審計本公司的賬目，該審計師的任期將直至下屆股東週年大會為止。此外，股東可於任何股東大會上通過普通決議案於審計師任期屆滿前任何時間辭退審計師，並於該大會上通過普通決議案委任另一名審計師以填補餘下之任期。審計師的酬金須由本公司於股東大會上通過普通決議案釐定及批准或股東通過普通決議案所決定的方式釐定。

審計師應按照公認核數準則審計本公司每年之財務報表，並編撰審計師報告附於報表。該報告須呈送股東，並於股東週年大會上提呈本公司。

(g) 股息及其他分派方法

本公司可於股東大會以任何貨幣向股東宣派股息，惟派息數額不得超過董事會建議金額。

細則規定股息可自本公司的利潤(已變現或未變現)或以任何撥自利潤而董事認為不再需要的儲備宣派及派付。在通過普通決議案後，股息亦可自根據開曼群島公司法為此目的授權的股份溢價賬或任何其他基金或賬目作出宣派及派付。

除任何股份所附權利或發行條款另有規定外，(i)一切股息須按派息股份的已繳股款比例宣派及派付，惟就此而言，凡在催繳前就股份所繳付的股款不會視為股份的已繳股款及(ii)一切股息須(就派發股息的整個期間內未繳足股款的任何股份而言)按股息獲派付的任何有關期間內的實繳股款金額按比例分配及派付。如股東現時欠付本公司催繳股款或其他款項，則董事會可將所欠的全部數額(如有)自本公司應付予他們的或有關任何股份的任何股息或其他款項中扣除。

董事會或本公司於股東大會上議決派付或宣派本公司股本的股息時，董事會可進一步議決(i)配發入賬列為繳足的股份以代替派發全部或部分股息，惟有權獲派股息的股東可選擇收取現金或部分現金股息以代替配發股份，或(ii)有權獲派股息的股東可選擇獲配發入賬列為繳足的股份以代替董事會認為合適的全部或部分股息。

本公司可根據董事會的建議通過普通決議案就本公司任何特定股息議決配發入賬列為繳足的股份作為全部股息，而不給予股東選擇收取現金股息以代替配發股份的權利。

除非董事會另有指示，本公司向股份持有人以現金派付的任何股息、利息或其他款項可以支票或股息單的形式支付，並以郵寄方式送交股份持有人。每張支票或股息單的抬頭人應以收款人的名義支付，郵誤風險由其承擔，而銀行就有關支票或股息單付款後，本公司的責任即獲充分解除。兩名或以上聯名持有人的任何一名人士均可發出這些聯名持有人就所持股份收到的任何股息及其他款項或獲分配財產的有效收據。

如董事會或本公司股東大會上議決派付或宣派股息，董事會可繼而議決以分派任何類別指定資產的方式支付全部或部分股息。

所有於宣派一年後未獲認領之股息、紅利或其他分派或任何前述變現所得的款項可由董事會用作投資或其他用途，收益撥歸本公司所有，直至獲認領為止，而本公司並非有關款項的受託人。所有於宣派六年後仍未獲認領的股息或紅利或其他分派，可由董事會沒收，撥歸本公司所有。

本公司就任何股份應付之股息或其他款項均不附帶利息。

(h) 查閱公司記錄

除非按照細則的規定暫停辦理股份登記手續，否則根據細則，本公司的股東名冊及股東名冊分冊須於營業時間內在註冊辦事處或根據開曼群島公司法保存股東名冊的其他地點免費供股東查閱，而任何其他人士在繳付最多2.50港元或董事會指定的較低金額，或在存置股東名冊分冊之辦事處繳付最多1.00港元或董事會指定的較低金額後，亦可查閱。

(i) 少數股東遭受欺詐或壓制時可行使的權利

細則並無有關少數股東遭受欺詐或壓制時可行使的權利的條文。然而，開曼群島法例載有可供本公司股東採用的若干補救方法，概要見本附錄三第3(f)段。

(j) 清盤程序

根據開曼群島公司法，本公司可隨時不時通過特別決議案自願清盤。

除清盤當時任何類別股份所附有關可供分配剩餘資產的任何特別權利、特權或限制外：

- (i) 倘本公司清盤而可供分配予本公司股東的資產超過足以償還清盤開始時的全部繳足股本，則向所有債權人付款後的剩餘資產將根據這些股東分別所持已繳股份的數額按比例分派及分配予股東；及

- (ii) 倘本公司清盤而可供分配予股東的資產不足以償還全部已繳股本，則資產之分派方式應盡可能使股東按清盤開始時所持股份之繳足或應繳足股本比例分擔虧損。

倘本公司清盤（不論是自動清盤或遭法院頒令清盤），清盤人可在獲得特別決議案授權及開曼群島公司法規定的任何其他批准的情況下，將本公司全部或任何部分資產以實物分派予股東，而不論這些資產為一類或多類不同的財產。清盤人可就前述分發的任何一類或多類財產釐定其認為公平之價值，並決定股東或不同類別股東及同一類別股東之間之分派方式。清盤人可在獲得同樣授權的情況下，將任何部分資產交予清盤人在獲得同樣授權的情況下認為適當而為股東利益設立的信託受託人，惟不得強迫股東接受任何負有債務的股份或其他資產。

(k) 認購權儲備

細則規定，如開曼群島公司法不禁止且在遵守開曼群島公司法的情況下，如本公司已發行可認購股份的認股權證，而本公司採取的任何措施或進行的任何交易會導致這些認股權證的認購價降至低於股份面值，則須設立認購權儲備，用以繳足認股權證行使時認購價與股份面值的差額。

3. 開曼群島公司法

本公司在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立，因此運營須受開曼群島法例約束。以下乃開曼群島公司法若干條文的概要，惟並不包括所有適用的限定及例外情況，亦非全面檢討開曼群島公司法及稅務方面的所有事項，此等條文或與有利益關係的各方可能較熟悉的司法管轄區的同類條文有所不同。為免生疑問，以下摘要中使用之特別決議案應具有開曼群島公司法所載之涵義：

(a) 公司運營

作為獲豁免公司，本公司須主要在開曼群島以外地區經營業務。本公司須每年向開曼群島公司註冊處處長提交週年報表，並須按本身法定股本金額繳付費用。

(b) 股本

開曼群島公司法規定，倘公司按溢價發行股份以換取現金或其他代價，則須將相當於這些股份的溢價總額的款項撥入名為「股份溢價賬」的賬項。視乎公司選擇，這些規定未必適用於該公司根據考慮收購或註銷任何其他公司股份的任何安排而配發及按溢價發行股份溢價。

開曼群島公司法規定股份溢價賬可由公司根據組織章程大綱及細則的條文(如有)用於以下用途：(i)作為分派或股息支付予股東；(ii)繳足發行予公司股東作為繳足紅股的未發行股份；(iii)按開曼群島公司法第37條的條文贖回及購回股份；(iv)撤銷公司開辦費用；及(v)撤銷發行股份或公司債券的費用或就此支付的佣金或給予的折扣。

除非於緊隨建議分派或派付股息日期後，公司可償還日常業務中到期的債務，否則不得自股份溢價賬向股東作出任何分派或派付任何股息。

開曼群島公司法規定，如獲組織章程細則批准，則設有股本的股份有限公司或擔保有限公司可透過以下方式削減其股本：(a)經特別決議案通過並獲開曼群島大法院確認；或(b)經特別決議案通過，且該決議案附有該公司全體董事依據開曼群島公司法第14A條出具之償付能力聲明。

(c) 購回公司本身或其控股公司股份的財務資助

開曼群島法例並無明文限制公司向他人提供財務資助以購回或認購其本身或其控股公司的股份。因此，如公司董事在審慎真誠考慮後認為合適且符合公司利益，公司可提供這些財務資助。有關資助須以公平方式進行。

(d) 公司及其子公司購回股份及認股權證

設有股本的股份有限公司或擔保有限公司，如其組織章程細則許可，可發行可由公司或股東選擇贖回或有責任贖回的股份，而開曼群島公司法明文規定，在受限於公司組織章程細則條文的情況下，可依法修訂任何股份附帶的權利，以規定這些股份將予或須予贖回。此外，如組織章程細則許可，該公司可購回本身的股份，包括任何可贖回股份。然而，倘組織章程細則無批准購回的方式及條款，則未獲公司以普通決議案批准購回方式及條款前，公司不得購回本身的股份。公司只可贖回或購回本身的已繳足股份。如公司贖回或購回本身股份後，除庫存股份外再無任何已發行股份，則不可贖回或購回任何本身股份。除非在緊隨擬付款之日後，公司仍有能力償還在日常業務中到期清付的債項，否則公司以其股本贖回或購回本身的股份乃屬違法。

受限於公司的組織章程大綱及細則，除非公司董事在購回前議決以公司名義持有股份作庫存股份，否則公司購回的股份應當作註銷論。倘公司持有股份作庫存股份，公司須在股東名冊載入這些股份。然而，儘管有上文所述規定，但公司無論如何不得被當作一名股東，亦不得行使庫存股份的任何權利，而任何行使有關權利的建議均為無效。而且，在公司任何會議上，庫存股份並無直接或間接投票權，在任何時間就公司的組織章程細則或開曼群島公司法而言亦不得計入已發行股份總數。

公司並無被禁止購回本身的認股權證，故可根據有關認股權證文據或證書的條款及條件購回本身的認股權證。開曼群島法例並無規定組織章程大綱或細則須載有允許這些購回的具體條文，公司董事可運用組織章程大綱賦予的一般權力買賣及處理一切類別的個人財產。

根據開曼群島法例，子公司可持有其控股公司的股份，而在若干情況下，亦可購買這些股份。

(e) 股息及分派

開曼群島公司法規定，如具備償還能力且公司組織章程大綱及細則有所規定（如有），則可由股份溢價賬支付股息及分派。除上文所述者外，並無有關派息的法定條文。根據英國案例法（於開曼群島在此方面具有說服力），股息只可以從利潤中派付。

概不會就庫存股份宣派或派付任何股息，亦不會向公司作出公司的其他資產分派（包括清盤時向股東作出的任何資產分派）（不論以現金或其他方式）。

(f) 保障少數股東及股東的訴訟

法院一般應會以英國案例法作為先例，允許少數股東就以下各項提出代表訴訟或以公司名義提出衍生訴訟：(i)超越公司權力或非法的行為，(ii)欺詐少數股東的行為，而過失方為對公司有控制權者，及(iii)須合資格（或特別）大多數股東通過的決議案以違規方式通過。

如公司（並非銀行）股本已分拆為股份，則法院可根據持有公司已發行股份不少於五分之一的股東申請，委派調查員審查公司的事務並按法院指定的方式呈報結果。

公司任何股東可入稟法院，而法院認為公司清盤乃屬公平公正，則可發出清盤令，或（作為清盤令的替代）發出(i)規管日後公司事務經營操守的命令，(ii)要求公司停止作出或繼續股東入稟人所投訴的行動或要求公司作出股東入稟人投訴其沒有作出的行動的命令，(iii)授權由股東入稟人按法院指示的條款以公司名義及代表公司進行民事訴訟的命令，或(iv)就其他股東或公司本身購回公司任何股東股份的命令，倘股份由公司本身購回則相應削減公司的資本。

一般而言，股東對公司的索償，須根據適用於開曼群島的一般契約或民事侵權法，或根據公司組織章程大綱及細則賦予股東的個別權利而提出。

(g) 出售資產

開曼群島公司法並無就董事出售公司資產的權力作出特別規限。然而，根據一般法律，公司的高級人員（包括董事、董事總經理及秘書）在行使本身權力及執行本身職責時須為公司的最佳利益忠實、真誠行事，並以合理審慎的人士於類似情況下應有的謹慎、勤勉及技巧處事。

(h) 會計及審計規定

公司須促使存置有關下述事項的正確賬冊：(i)公司所有收支款項及產生有關收支的事項；(ii)公司所有銷貨與購貨；及(iii)公司的資產與負債。

如賬冊不能真實、公平地反映公司事務及解釋其交易，則不視為適當保存的賬冊。

根據開曼群島稅務信息管理機構法規定，獲豁免公司須於接獲稅務信息管理機構發出的指令或通知後，於其註冊辦事處以電子方式或任何其他媒體提供須予提供的賬簿副本或當中部分。

(i) 外匯管制

開曼群島並無外匯管制或貨幣限制。

(j) 稅項

根據開曼群島稅務減免法（經修訂），本公司已獲保證：

- (i) 開曼群島並無法例對本公司或其業務的所得利潤、收入、收益或增值徵稅；及
- (ii) 此外，無須就下列各項的所得利潤、收入、收益或增值徵收稅項或具遺產稅或承繼稅性質的稅項。
 - (A) 就本公司股份、債權證或其他責任；或
 - (B) 通過預扣稅務減免法所定義之任何全部或部分相關款項。

以上對本公司的承諾由2025年5月28日起有效期為三十年。

開曼群島現時對個人或公司的利潤、收入、收益或增值並不徵收任何稅項，且無承繼稅或遺產稅性質的稅項。除不時可能因在開曼群島司法管轄區內訂立若干文據或將文據帶入開曼群島而須支付的若干印花稅外，開曼群島政府不大可能對本公司徵收其他重大稅項。開曼群島於2010年與英國訂立一項雙重徵稅公約，惟並無訂立其他雙重徵稅條約。

(k) 轉讓時的印花稅

開曼群島對開曼群島公司股份轉讓並不徵收印花稅，惟轉讓在開曼群島擁有土地權益的公司的股份除外。

(l) 貸款予董事

開曼群島公司法並無明確條文禁止公司向其任何董事提供貸款。

(m) 查閱公司記錄

註冊辦事處通知屬於公開記錄。公司註冊處處長可提供現任董事及替任董事(如適用)名單，以供任何已支付費用之人士查閱。按揭登記冊可供債權人及股東查閱。

根據開曼群島公司法，本公司股東並無查閱或獲得本公司股東名冊或公司記錄副本之一般權利，惟組織章程細則可賦予這些權利。

(n) 股東名冊

獲豁免公司可在董事不時認為適當的開曼群島以內或以外的地點存置股東名冊總冊及分冊。股東名冊應包含開曼群島公司法第40條規定之詳細信息。公司須以開曼群島公司法規定或允許股東名冊總冊存置的相同方式存置股東分冊。公司須安排在公司股東名冊總冊存置的地方不時存置任何正式的股東名冊分冊副本。

開曼群島公司法並未規定獲豁免公司向開曼群島公司註冊處處長提交股東名單，因此股東姓名及地址並非公開信息，亦不供公眾查閱。然而，根據開曼群島稅務信息管理機構法規定，獲豁免公司須於送達開曼群島稅務信息管理機構發出的指令或通知時於其註冊辦事處以電子方式或任何其他媒體存置股東名冊，包括任何股東名冊分冊（如需要）。

(o) 董事及高級人員登記冊

本公司須在其註冊辦事處存置董事及高級人員登記冊，惟不供公眾查閱。該登記冊副本須呈交開曼群島公司註冊處處長備案，而任何董事或高級人員的變動須於變動發生之日起30天內知會公司註冊處處長。

(p) 實益擁有人名冊

獲豁免公司須識別其實際受益所有人，並將這些實際受益所有人的詳細資料提供予其公司服務提供者(CSP)，CSP於開曼群島保有其實際受益所有人登記冊。實際受益所有人的定義為：(a)最終擁有或控制公司25%或以上股份、投票權或合夥權益（不論是透過董事或間接擁有或控制）；(b)以其他方式對公司管理行使最終有效控制權；或(c)被認定為透過其他方式對公司行使控制權之個人。實際受益所有人登記冊並非公開文件，只有開曼群島指定的主管部門方可查閱，但開曼群島政府未來可能會出合法規允許公眾查閱。於經批准的證券交易所（包括聯交所）上市的豁免公司，可向其註冊辦公地點提供商提供其上市狀態的詳細資料，作為替代合規途徑，而非提供其實際受益所有人的詳細資料。因此，只要本公司的股票仍在聯交所[編纂]，本公司即可選擇這種替代合規途徑，而無需保有實際受益所有人登記冊。

(q) 清盤

公司可(i)根據法院指令強制，(ii)自願，或(iii)在法院的監督下清盤。

法院有權在若干特定情況下頒令清盤，包括在公司股東已通過要求公司根據法院指令清盤之特別決議案，或公司無法償還其債務或在法院認為屬公平公正的情況下。如公司股東因公司清盤屬公平公正而以出資人身份入稟法院，則法院有權發出若干其他指令代替清盤令，如發出規管公司日後事宜的命令，發出授權入稟股東按法院可能指示之條款以公司名義及代表公司提出民事訴訟之命令，或發出規定其他股東或由公司本身購買公司任何股東之股份的命令。

如公司通過特別決議案作出決議或如公司因其無法償還到期債務而於股東大會上通過普通決議案作出決議自願清盤，則該公司(除有限年期公司外)可自願清盤。如公司自動清盤，該公司須由自動清盤之決議案獲通過或於上述期間屆滿或上述事件發生時起停止營業(除非此可能對其清盤有利)。

為進行公司清盤及協助法院，可委任一名或多名人士為正式清盤人；而法院可酌情臨時或以其他方式委任該名合資格人士執行該職務，倘超過一名人士獲委任執行該職務，則法院須聲明所須採取或授權正式清盤人採取的任何行動將由全部或任何一名或以上這些人士進行。法院亦可決定在正式清盤人出任時是否需要提供擔保及擔保的內容。倘並無委任正式清盤人或該職位出缺期間，則公司的所有財產將由法院保管。

待公司的事務完全結束後，清盤人即須編製有關報告及有關清盤的賬目，顯示清盤的過程及售出的公司財產，並在其後召開公司股東大會以便向公司提呈賬目及加以闡釋。召開此最終股東大會必須以公司組織章程細則授權的任何方式向各出資人發出至少21天的通知，並於憲報刊登。

(r) 重組

法例規定進行重組及合併須在為此而召開的大會上獲得佔出席大會的(i)股東或類別股東價值百分之75%或(ii)大多數人佔債權人價值百分之75% (視情況而定) 贊成，且其後須獲法院認可。雖然有異議的股東可向法院表示所申請批准的交易對股東所持股份並無給予公平值，但如無證據顯示管理層有欺詐或不誠實，法院不大可能僅因上述理由而否決該項交易。

開曼群島公司法亦載有法定條文，規定公司可基於下列理由向法院提出委任重組人員的請願書：(i)公司無力償還或很可能無力償還開曼群島公司法第93條所指的債務；及(ii)擬根據開曼群島公司法、外國法律或通過一致同意重組方式向其債權人(或其類別)提出重整協議或安排。該呈請可由公司董事提出，毋須股東決議案或其章程細則明文賦予權力。法院在審理此類呈請時，可發出(其中包括)委任重組人員的命令或法院認為合適的任何其他命令。

(s) 收購

如一家公司提出收購另一家公司的價值股份，不少於90%的被收購股份持有人接納收購，則收購人在上述持有人批准後的兩個月內，可按規定方式發出通知，要求反對收購的股東按收購建議的條款出讓其股份。反對收購的股東可在該通知發出後一個月內向法院提出反對出讓。反對收購的股東須證明法院應行使其酌情權，惟法院一般不會行使其酌情權，除非有證據顯示收購人與接納收購建議的股份持有人之間有欺詐或不誠實或勾結，以不公平手法迫退少數股東。

(t) 彌償保證

開曼群島法律並不限制公司的組織章程細則規定的對高級人員及董事作出彌償保證的範圍，惟法院認為任何此類規定違反公共政策(例如聲稱對觸犯罪行的後果作出彌償)則除外。

(u) 經濟實質規定

根據於2019年1月1日生效之開曼群島國際稅務合作經濟實質法案（「經濟實質法」），「相關實體」須滿足經濟實質法所載之經濟實質測試。「相關實體」包括於開曼群島註冊成立之獲豁免公司（如本公司），然而，其並不包括開曼群島以外的稅務居民實體。因此，只要本公司為開曼群島境外（包括香港）之稅務居民，即毋須滿足經濟實質法所載之經濟實質測試。

4. 一般事項

本公司有關開曼群島法律的法律顧問奧傑律師事務所已向本公司發出一份意見書，概述開曼群島公司法的若干方面。按本文件附錄五「送呈香港公司註冊處處長及展示文件—B.可供展示的文件」一節所述，該意見書連同開曼群島公司法的副本可供查閱。任何人士如欲查閱開曼群島公司法的詳細概要，或欲了解該法律與其較熟悉的任何司法管轄區法律間的差異，應尋求獨立法律意見。