

持續關連交易

[編纂]後，我們與我們的關連人士之間的若干交易將構成上市規則第14A章項下的持續關連交易。

我們的關連人士

我們已與以下關連人士在本公司的日常業務過程中訂立若干交易，預期[編纂]後該等交易將繼續進行，並將構成本公司的持續關連交易：

我們的關連人士名稱	關連關係
廣東美凱技術有限公司 ...	美凱由上海佳妮佳瑞持有60%，而上海佳妮佳瑞的普通合夥人為佳視聯私募，佳視聯私募為佳佳控股的全資附屬公司。佳佳控股由倪瓊女士持有2%及上海佳瑞佳妮持有98%。上海佳瑞佳妮由李鋼江先生（作為擁有98%合夥權益的普通合夥人）及倪瓊女士（作為有限合夥人）最終控制。李鋼江先生及倪瓊女士均為本集團的控股股東，且李鋼江先生亦為本集團的董事。因此，美凱為李鋼江先生及倪瓊女士的聯繫人，故根據上市規則構成本公司的關連人士。

獲全面豁免持續關連交易

與美凱的採購框架協議

主要條款

於[•]，本公司（為其本身及代表我們於協議日期的附屬公司）與美凱（為其本身及代表其於協議日期的附屬公司）訂立採購框架協議（「採購框架協議」），據此美凱同意向本集團提供機器控制模組及緊急制動器。採購框架協議的年期由[編纂]開始直至[2028年12月31日]（包括當日），可由本公司向美凱發出至少一個月的事先書面通知提前終止。在遵守上市規則適用規定的情況下，採購框架協議可經雙方同意予以重續。

定價

本集團將根據與美凱的採購框架協議支付的金額應符合一般商業條款，並參考(i)機器控制模組及緊急制動器的規格、型號、單價、類型及質量；(ii)獨立第三方提供的可資比較產品當時的市場價格；及(iii)如無可資比較市場價格，則按實際成本或合理成本（以較低者為準）加上預先協定合理利潤範圍內的利潤率釐定價格。

交易的理由

美凱為一家科技公司，從事影像信號傳輸、顯示、控制技術、音視頻管理、座位協作及綜合控制處理的綜合解決方案的研究、開發、生產及銷售。其為全球為數不多擁有核心光纖KVM技術及軟硬件系統解決方案的公司之一。美凱熟悉本集團在機器控制模組及緊急制動器方面的業務需求、質量標準及營運要求，而考慮到現有各方之間的友好商業合作，磋商時間及成本可以減少。向美凱的採購將以不遜於本集團可從獨立第三方取得的具競爭力價格進行。

持續關連交易

過往金額

截至2023年12月31日止年度，我們並未錄得任何交易金額。截至2024年及2025年12月31日止年度，本集團向美凱採購機器控制模組及緊急制動器的過往交易金額約為人民幣0.3百萬元及人民幣1.2百萬元。

上市規則的涵義

由於採購框架協議項下擬進行的交易將按一般或更佳商業條款訂立，預期年度最高適用百分比率低於5%，且截至2028年12月31日止三個年度各年採購框架協議項下擬定的預期採購成本少於3,000,000港元，故根據上市規則第14A.76條，採購框架協議獲全面豁免遵守呈報、年度審閱、公告及獨立股東批准規定。

本公司就實施持續關連交易框架協議採納的內部控制程序

本集團採納以下內部控制措施，以確保根據採購框架協議的條款（包括定價政策）進行的交易將會遵守所有適用的上市規則要求：

- 我們已採納關連交易管理政策，以確保關連交易將以公平的方式、一般商業條款進行，並符合本公司及全體股東的利益；
- 向美凱採購機器控制模組及緊急制動器的相關協議簽立之前，如果有獨立第三方的報價可用，本集團相關業務部門的營運部門會比較美凱提供的報價與獨立第三方提供的報價，以確保對本集團而言美凱提供的報價不遜於獨立第三方提供的報價。如無獨立第三方提供的報價，本集團相關業務部門的營運部門及財務部門會共同根據合理成本加合理利潤來確定擬議交易的價格，以確保價格公平合理；
- 本集團財務部門應(i)定期檢查採購框架協議項下交易的定價，以確保該等交易按照有關定價條款進行；及(ii)定期監察採購框架協議項下的交易金額，以確保本公司遵守上市規則項下的所有適用要求，包括適時修訂相關年度上限；
- 本集團的法律部門已審閱採購框架協議的條款，如建議對交易的主要條款作出任何變更，會確保本公司遵守上市規則項下的所有適用規定，包括但不限於刊發公告；及
- 我們的獨立非執行董事及核數師將根據採購框架協議對持續關連交易進行年度審閱並提供年度確認書，以確保遵照上市規則第14A.55條及第14A.56條的規定。