

---

## 與控股股東的關係

---

### 我們的控股股東

緊隨[編纂]後(並無計及因[編纂]獲行使而可能[編纂]的任何股份)，陳先生將於本公司約[編纂]%的已發行股本中擁有權益。

就此而言，陳先生、將為控股股東(定義見上市規則)。

陳先生為執行董事兼董事會主席。有關陳先生的背景詳情，請參閱本文件「董事及高級管理層」一節。

### 根據上市規則第8.10條作出披露

截至最後實際可行日期，控股股東於與本公司業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中並無擁有根據上市規則第8.10條須予披露的任何權益。

### 本集團的獨立性

董事認為，於[編纂]後，本集團將能夠獨立於控股股東及彼的緊密聯繫人(除本集團外)運作，原因如下：

#### (i) 管理獨立性

我們的業務由董事會及高級管理層管理及開展。董事會包括三名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事。董事認為，儘管陳先生為執行董事兼董事會主席，董事及高級管理層能夠獨立於控股股東履行職責並管理我們的業務，原因如下：

- (a) 執行董事在經驗豐富的全職高級管理層團隊支援下，監督本集團日常管理及負責經營本集團業務；
- (b) 陳先生作為我們的其中一名執行董事，大部分時間都在履行其於本集團的職責；
- (c) 各董事全面知悉其身為董事承擔的受信責任，並將付出時間管理本集團；
- (d) 我們的日常管理及運營由我們的高級管理團隊執行，彼等均擁有本公司所從事行業的豐富經驗，因此將能夠作出符合本集團最佳利益的業務決策；
- (e) 董事相信獨立非執行董事能對董事會的決策過程作出獨立判斷，並保障本公司及股東的整體利益；
- (f) 董事不得就任何批准其或其任何緊密聯繫人在其中擁有重大權益的任何合約或安排或任何其他建議的董事會決議案進行表決，亦不得計入出席有關董事會會議的法定人數；

---

## 與控股股東的關係

---

- (g) 陳先生已承諾，倘出現利益衝突的情況，彼將(i)除非細則批准，否則不會就董事會的任何決議案投票，亦不會計入法定人數；(ii)在董事會會議的相關討論中避席；及(iii)不會參與董事會的決策過程；及
- (h) 我們已採取企業管治措施及充分有效的控制機制來管理本集團與控股股東之間的利益衝突(如有)，這將支持我們的獨立管理。有關進一步詳情，請參閱本節中的「— 企業管治措施」。

### (ii) 經營獨立性

儘管於[編纂]後控股股東仍將於本公司持有控制性權益，但本集團可全權作出所有有關決策並獨立開展自身業務經營。本集團在[編纂]後的供應、業務發展、人員配置、資本、設備、知識產權或營銷及銷售活動方面不依賴控股股東。本集團可獨立接洽供應商及客戶，並有獨立管理團隊處理其日常運作。本公司(通過其附屬公司)持有從事本集團業務所需的一切相關資產及資源或享有其權益。

經考慮上述情況，董事信納，彼等有能力獨立履行於本集團的角色，且本集團能夠於[編纂]後獨立於控股股東運作。

### (iii) 財務獨立性

於往績記錄期間及直至最後實際可行日期，本集團設有自身的內部控制、會計及財務管理系統及職能以及獨立的現金收支庫務職能，本集團根據自身的業務需要作出財務決策。

截至2023年及2024年12月31日，我們的若干銀行貸款由我們的控股股東陳先生或陳先生的聯繫人為控股股東的公司提供擔保。截至最後實際可行日期有關擔保的相關銀行借款已悉數結清。

董事認為，本集團有能力於[編纂]後從外部來源取得融資，而毋須依賴控股股東。因此，對控股股東並無財務依賴。

## 控股股東進一步作出的承諾

根據上市規則第10.07條，控股股東亦就股份向本公司及聯交所作出承諾，詳情見本文件「[編纂]」一節。

## 企業管治措施

本公司將採取以下企業管治措施管理任何潛在利益衝突及保障股東權益：

- (i) 本公司已委任獨立非執行董事以確保於董事會決策過程中有效行使獨立判斷及為股東提供獨立意見；

---

## 與控股股東的關係

---

- (ii) 本公司將在收到控股股東向本公司發出的要約通知後七日內，向我們的獨立非執行董事提供該通知；
- (iii) 董事認為，我們的獨立非執行董事在評估是否採納新商機或行使本公司的優先購買權方面擁有充足經驗；
- (iv) 我們與關連人士之間的任何擬議交易將受上市規則第14A章的約束，包括(如適用)該等規則的公告、申報及獨立股東批准規定；
- (v) 倘發生任何潛在的利益衝突，於相關交易中擁有權益的董事須放棄於相關董事會會議上投票，並不得計入該會議相關決議的法定人數；
- (vi) 倘股東層面存在任何潛在的利益衝突，控股股東須放棄在本公司的股東大會上就相關決議投票；及
- (vii) 我們已委任中泰國際融資有限公司為我們的合規顧問，該顧問將就遵守適用法律及上市規則向我們提供建議及指導，包括但不限於與董事職責及企業管治有關的各種要求。