

# 目 錄

閣下作出投資決定時僅應依賴本招股章程所載之資料。

本公司並無授權任何人士向閣下提供有別於本招股章程所載之資料。

閣下不得將並非載於本招股章程之任何資料或聲明，視為已獲本公司、保薦人、聯席牽頭經辦人、包銷商、彼等任何一方之董事或聯繫人士或參與配售之任何其他人士或各方授權發出而加以依賴。

	頁次
概要 .....	1
釋義 .....	20
風險因素	
與本集團業務有關之風險 .....	29
與行業有關之風險 .....	41
與配售有關之風險 .....	43
與本招股章程有關之風險 .....	45
有關本招股章程及配售之資料	
董事就本招股章程內容所承擔責任 .....	46
配售股份獲悉數包銷 .....	46
配售價 .....	46
配售股份只在香港發售 .....	46
申請於創業板上市 .....	47
建議諮詢專業稅務意見 .....	47
印花稅 .....	48
股份將合資格納入中央結算系統 .....	48
買賣及交收 .....	48
配售架構及條件 .....	48
董事 .....	49
參與配售之各方 .....	50
公司資料 .....	52
行業概覽 .....	54
中國及台灣殯儀服務業之監管 .....	71
歷史及發展 .....	89
公司架構 .....	115
首次公開發售前投資者 .....	122

# 目 錄

	頁次
<b>業務</b>	
概覽 .....	130
本集團的競爭優勢 .....	136
業務策略 .....	139
台灣的業務 .....	140
中國的業務 .....	165
本集團之產品及服務之價格 .....	180
本集團的營運部門 .....	181
宣傳及市場推廣 .....	181
保持衛生 .....	182
內部監控 .....	184
環境事宜 .....	189
企業社會責任 .....	191
遵守法律 .....	191
採購 .....	192
物業權益 .....	193
監管及法律事宜 .....	198
社會公益服務及獎項 .....	199
競爭 .....	200
台灣莫拉克颱風 .....	200
終止與寶順之分包協議 .....	200
<b>關連交易</b>	
非持續關連交易 .....	204
獲豁免持續關連交易 .....	204
<b>未來計劃及前景</b>	
業務目標及策略 .....	209
實施計劃 .....	213
基準及假設 .....	221
配售原因及所得款項用途 .....	221
所得款項用途詳情 .....	224
<b>保薦人權益</b> .....	225
<b>董事、審核委員會、高級管理層及員工</b>	
董事 .....	226
高級管理層 .....	229
管理連貫性 .....	231
審核委員會 .....	231
薪酬委員會 .....	232
提名委員會 .....	232
合規顧問 .....	232
公司秘書 .....	233
合規主任 .....	233
員工 .....	233
本集團與員工之關係 .....	235
董事薪酬 .....	236
向本集團員工提供的福利 .....	236
購股權計劃 .....	239

# 目 錄

	頁次
<b>控股股東、主要股東及其他股東</b>	
股權架構 .....	240
控股股東 .....	241
主要股東 .....	242
承諾 .....	243
競爭權益 .....	245
<b>本集團與控股股東的關係 .....</b>	<b>247</b>
<b>股本 .....</b>	<b>250</b>
<b>財務資料 .....</b>	<b>253</b>
<b>包銷</b>	
包銷商 .....	314
包銷安排 .....	314
<b>配售架構及條件</b>	
認購應付價 .....	318
配售條件 .....	318
配售 .....	318
分配基準 .....	319
調整權 .....	319
借股 .....	320
穩定價格 .....	321
開始買賣 .....	322
股份將獲中央結算系統接納為合資格證券 .....	322
釐定配售價 .....	323
<b>附錄</b>	
一、 會計師報告 .....	I-1
二、 未經審核備考財務資料 .....	II-1
三、 物業估值 .....	III-1
四、 本公司組織章程及開曼群島公司法概要 .....	IV-1
五、 法定及一般資料 .....	V-1
六、 送呈公司註冊處處長及備查文件 .....	VI-1