

未來計劃、業務目標及策略

有關本集團的業務目標及策略，請參閱本招股章程「業務—我們的業務策略」一段。

配售理由

董事相信配售將提升我們的形象、加強我們的財務狀況及競爭力並為我們提供額外資金以實施下文「實施計劃」一段所載的未來計劃。

此外，董事預計上市將為本集團及股東帶來下列其他益處：

1. 獲取進入資本市場的渠道以支持本集團的未來增長；
2. 協助我們將自身打造為國際及地區時裝品牌擁有人的可靠合作夥伴，為彼等提供生產前產品開發服務、製造服務及物流服務；及
3. 提升本集團營運的透明度。

所得款項用途

假設配售價為每股配售股份0.575港元（即本招股章程所述配售價範圍的中位數），經扣除包銷費及佣金以及我們就配售應付的估計開支，配售的所得款項淨額估計約為28.6百萬港元。我們擬將配售所得款項淨額用作以下用途：

- 所得款項淨額中約8.8百萬港元（或約30.8%）用作強化我們的業務發展能力；
- 所得款項淨額中約0.5百萬港元（或約1.7%）用作改良本集團的生產設施；
- 所得款項淨額中約8.8百萬港元（或約30.8%）用作進一步擴充本集團的生產前產品開發部門；
- 所得款項淨額中約8.4百萬港元（或約29.4%）用作擴充我們的採購能力；
- 餘下約2.1百萬港元（或約7.3%）用作撥付我們的營運資金及其他一般企業用途。

未來計劃及所得款項用途

倘最終配售價定於指示性發售價範圍的：(i)最低價；或(ii)最高價，則配售所得款項淨額估計分別為(i)約26.2百萬港元；或(ii)約31.0百萬港元。在此情況下，估計所得款項淨額將分別減少約2.4百萬港元或增加約2.4百萬港元，並計劃將按上文所披露的相同比例使用，惟計劃用於改良本集團生產設施之所得款項淨額金額將大致維持不變，而倘最終配售價定為高於配售價範圍的中位數的價格，我們的營運資金及其他一般企業用途獲分配的金額將不超過屆時所得款項淨額的10%，不論配售價定於指示性配售價範圍的最高價或最低價。

倘所得款項淨額並無即時應用於上述用途，在適用法律及法規允許的範圍內，我們擬將所得款項淨額存入短期活期存款。倘上述所得款項的擬定用途出現任何變動或倘任何所得款項將用作一般企業用途，我們將作出適當公佈。

實施計劃

本集團截至二零一七年六月三十日止各六個月期間的實施計劃載於下文。投資者須注意，實施計劃及達致該等計劃的預計時間乃根據下文「基準及重要假設」分段所述的基準及假設制定。此等基準及假設固有地受多項不確定因素、可變因素及不能預計的因素影響，特別是本招股章程「風險因素」一節所載的風險因素。本集團實

未來計劃及所得款項用途

際開展業務的過程或會有別於本招股章程內所載的業務目標。概不能保證本集團的計劃將可按預期的時間落實，或能達致本集團的目標。根據本集團的業務目標，董事擬施行下列實施計劃：

由最後實際可行日期至二零一五年六月三十日

業務策略	所得款項用途	實施計劃
強化我們的業務發展能力	0.62百萬港元	擴充營銷團隊，增聘約一至兩名員工負責與本集團的現有及潛在客戶面談、匯報及建立關係 參與更多貿易展銷會及時裝展，以提升本集團的市場知名度 制定營銷計劃，以進一步擴展北美市場
改良本集團的生產設施	0.20百萬港元	支付購置自動平壓機、具有特殊功能的縫紉機、電腦皮樣裁切機及自動釘扣機的按金 檢查現有生產設施的狀態及情況，以確定及制定更替老舊設備及機器的時間表
擴充本集團的生產前開發部門	0.62百萬港元	聘請約一至兩名員工，以強化設計及開發團隊
擴充我們的採購能力	0.62百萬港元	聘請約一至兩名員工／代理，以擴展我們的供應商地域覆蓋及更頻繁地視察供應商以加強我們的質素控制

截至二零一五年十二月三十一日止六個月

業務策略	所得款項用途	實施計劃
強化我們的業務發展能力	2.04百萬港元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名市場營銷人員之薪酬有關的成本 繼續參與更多貿易展銷會及時裝展，以提升本集團的市場地位 聘請約一名至兩名員工以繼續促進中國市場的銷售增長 安排更多對香港及海外客戶的市務造訪 增聘員工以組織針對新員工及資歷較淺的員工的培訓項目；定期組織與客戶質素監控團隊的會面，以更好地溝通及了解客戶的技術要求及標準，以發展業務

未來計劃及所得款項用途

業務策略	所得款項用途	實施計劃
改良本集團的生產設施	0.30百萬港元	支付所訂購設備及機器之購買價餘款
擴充本集團的生產前開發部門	2.04百萬港元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名設計與開發員工之薪酬相關的成本 開發及創製更多樣品以向現有及潛在客戶展示 研究及尋找皮革服裝方面的新技術及工藝 研究新技術、組織培訓及造訪布料廠商，以提升生產兼用布料和紡織品的皮革服裝的工藝及技能
擴充我們的採購能力	1.94百萬港元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名採購員工／代理及進一步增聘的一至兩名購員工／代理之薪酬相關的成本 安排對主要供應商的業務造訪，讓員工了解最新的皮革處理技術，以令員工可學習利用最新皮革技術處理皮革的適當技能 聘任皮革服裝專家及組織有關不同皮革處理方法效果、有關處理不同種類皮革的工藝的培訓，以豐富員工對不同種類皮革的了解

截至二零一六年六月三十日止六個月

業務策略	所得款項用途	實施計劃
強化我們的業務發展能力	2.04百萬港元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名市場營銷員工之薪酬相關的成本 加強我們在中國市場的營銷覆蓋 繼續參與更多貿易展銷會及時裝展，以提升本集團的市場地位 安排更多對香港及海外客戶的市務造訪 將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的員工(負責組織培訓計劃及與來自我們客戶的質素控制團隊之間的會議)之薪酬相關的成本

未來計劃及所得款項用途

業務策略	所得款項用途	實施計劃
擴充本集團的生產前開發部門	2.04百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名設計與開發員工之薪酬相關的成本</p> <p>繼續開發及創製更多樣品以向現有及潛在客戶展示</p> <p>計劃開發載有各種皮革、配飾、時裝樣板、時裝設計圖片及其他有關皮革服裝的歷史資料等全面及最新數據及資訊之數據庫</p> <p>研究及尋找皮革服裝方面的新技術及工藝</p> <p>研究新技術、組織培訓及造訪布料廠商，以提升生產兼用布料和紡織品的皮革服裝的工藝及技能</p>
擴充我們的採購能力	1.94百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的兩至四名採購員工／代理之薪酬相關的成本</p> <p>安排對主要供應商的業務造訪，讓員工了解最新的皮革處理技術，以令員工可學習利用最新皮革技術處理皮革的適當技能</p> <p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而招聘的皮革服裝專家之薪酬以及組織關於不同皮革處理之效果及處理不同類型皮革的技術的培訓(以提高我們的員工對不同類型皮革的認識)的開支相關的成本</p>

截至二零一六年十二月三十一日止六個月

業務策略	所得款項用途	實施計劃
強化我們的業務發展能力	2.04百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名市場營銷員工之薪酬相關的成本</p> <p>安排更多對香港及海外客戶的市務造訪</p> <p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的員工(負責組織培訓計劃及與來自我們客戶的質素控制團隊之間的會議)之薪酬相關的成本</p>

未來計劃及所得款項用途

業務策略	所得款項用途	實施計劃
擴充本集團的生產前開發部門	2.04百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名設計與開發員工之薪酬相關的成本</p> <p>繼續擴展及強化設計團隊，以開發及創製更多樣品以向現有及潛在客戶展示</p> <p>著手開發載有各種皮革、配飾、時裝樣板、時裝設計圖片及其他有關皮革服裝的歷史資料等全面及最新數據及資訊之數據庫</p> <p>研究及尋找皮革服裝方面的新技術及工藝</p> <p>研究新技術、組織培訓及造訪布料廠商，以提升生產兼用布料和紡織品的皮革服裝的工藝及技能</p>
擴充我們的採購能力	1.94百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的兩至四名採購員工／代理之薪酬相關的成本</p> <p>更頻繁地視察供應商以加強我們的質素控制</p> <p>安排對主要供應商的業務造訪，讓員工了解最新的皮革處理技術，以令員工可學習利用最新皮革技術處理皮革的適當技能</p> <p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而招聘的皮革服裝專家之薪酬以及組織關於不同皮革處理之效果及處理不同類型皮革的技術的培訓(以提高我們的員工對不同類型皮革的認識)的開支相關的成本</p>

截至二零一七年六月三十日止六個月

業務策略	所得款項用途	實施計劃
強化我們的業務發展能力	2.04百萬港元	<p>將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名員工之薪酬相關的成本</p> <p>繼續參與更多貿易展銷會及時裝展，以提升本集團的市場地位</p>

未來計劃及所得款項用途

業務策略	所得款項用途	實施計劃
		安排更多對香港及海外客戶的市務造訪
		將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的員工(負責組織培訓計劃及與來自我們客戶的質素控制團隊之間的會議)之薪酬相關的成本
擴充本集團的生產前開發部門	2.04百萬元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的一至兩名設計與開發員工之薪酬相關的成本
		繼續擴充及強化設計及開發團隊
		繼續開發及創製更多樣品，以向現有及潛在客戶展示
		推出載有各種皮革、配飾、時裝樣板、時裝設計圖片及其他有關皮革服裝的歷史資料等全面及最新數據及資訊之數據庫
		研究及尋找皮革服裝方面的新技術及工藝
		研究新技術、組織培訓及造訪布料廠商，以提升生產兼用布料和紡織品的皮革服裝的工藝及技能
擴充我們的採購能力	1.94百萬元	將會產生與應付予為執行此項業務策略而增聘的兩至四名員工之薪酬相關的成本
		更頻繁地視察供應商以加強我們的質素控制
		安排對主要供應商的業務造訪，讓員工了解最新的皮革處理技術，以令員工可學習利用最新皮革技術處理皮革的適當技能
		將會產生與應付予為執行此項業務策略而招聘的皮革服裝專家之薪酬以及組織關於不同皮革處理之效果及處理不同類型皮革的技術的培訓(以提高我們的員工對不同類型皮革的認識)的開支相關的成本

附註：除改良本集團生產設施之用途外，有關上述業務策略之所得款項用途將涉及產生員工成本和海外差旅費準備及增聘人員經常費用之成本。

基準及重要假設

董事設定之業務目標乃基於以下基準及假設：

- 於本集團未來計劃涉及之期間內，本集團將擁有充足財務資源以應付計劃的資本開支及業務發展需求；
- 本招股章程內所述本集團各項未來計劃之資金需求將不會偏離董事所估算之金額；
- 現行法律及法規或其他與本集團有關之政府政策或本集團經營所在地區之政治、經濟或市場狀況將不會出現重大變動；
- 適用於本集團業務之稅基或稅率並無重大變動；
- 配售將根據及按本招股章程「配售的架構及條件」一節所述完成；
- 本集團能挽留其客戶；
- 本集團將能夠留聘管理層及主要營運部門的關鍵人員；
- 本集團將能以與本集團於往績記錄期間之營運模式大致相似之模式繼續營運，且本集團將能夠實行其發展計劃，而概無受到任何形式之干擾，令其營運或業務目標遭受不利影響；
- 概無發生會對本集團業務或營運造成重大干擾之任何災難，包括自然、政治或其他災難；及
- 本集團將不會遭受本招股章程「風險因素」一節所載之風險因素的重大影響。

配售股份獲悉數包銷

本招股章程乃僅就由保薦人保薦、由聯席牽頭經辦人經辦且將由包銷商(根據包銷協議之條款及條件)悉數包銷的配售而刊發。有關包銷商及包銷安排的進一步資料載於本招股章程「包銷」一節。