



**Ahsay Backup Software Development Company Limited**  
**亞勢備份軟件開發有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8290

# 配售

## 獨家保薦人

 建泉環球金融服務有限公司  
V Baron Global Financial Services Limited

## 獨家賬簿管理人

 平安證券有限公司  
Ping An Securities Limited

## 聯席牽頭經辦人

 平安證券有限公司  
Ping An Securities Limited

 建泉環球金融服務有限公司  
V Baron Global Financial Services Limited

## 重要提示

閣下如對本售股章程的任何內容有任何疑問，應尋求獨立專業意見。



### Ahsay Backup Software Development Company Limited

### 亞勢備份軟件開發有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

以配售方式  
於香港聯合交易所有限公司  
創業板上市

配售股份數目：500,000,000股股份  
配售價：每股配售股份0.20港元(另加1%經紀佣金、  
0.0027%證監會交易徵費及  
0.005%聯交所交易費)  
面值：每股股份0.01港元  
股份代號：8290

#### 獨家保薦人



建泉環球金融服務有限公司  
V Baron Global Financial Services Limited

#### 獨家賬簿管理人

平安證券有限公司  
Ping An Securities Limited

#### 聯席牽頭經辦人

平安證券有限公司  
Ping An Securities Limited



建泉環球金融服務有限公司  
V Baron Global Financial Services Limited

香港交易及結算所有限公司、香港聯合交易所有限公司與香港中央結算有限公司對本售股章程的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本售股章程的全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本售股章程連同本售股章程附錄五「送呈公司註冊處處長及備查文件—送呈公司註冊處處長文件」一節所述文件，已遵照香港法例第32章公司(清盤及雜項條文)條例第342C條的規定送呈香港公司註冊處處長登記。香港證券及期貨事務監察委員會和香港公司註冊處處長對本售股章程或上述任何其他文件的內容概不負責。

作出投資決定前，有意投資者應審慎考慮本售股章程所載全部資料，包括本售股章程「風險因素」一節所載的風險因素。

配售股份的有意投資者應注意，倘於上市日期上午八時正(香港時間)前發生特定情況，聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)有權透過向本公司發出書面通知終止包銷協議。該等情況載於本售股章程「包銷—包銷安排及開支—終止理由」一節。閣下務必細閱該節所載其他詳情。

二零一五年九月二十五日

---

## 創 業 板 之 特 徵

---

創業板的定位，乃為相比在聯交所上市的其他公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資者應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板更高的風險特點及其他特徵意味著，該市場更適合專業及其他熟練的投資者。

由於創業板上市公司為新興公司，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

## 預期時間表<sup>(1)</sup>

將於以下網站公佈配售踴躍程度之公告的日期

(a) 聯交所網站www.hkexnews.hk；及.....

(b) 本公司網站www.ahsay.com.hk..... 二零一五年十月七日  
(星期三)或之前

向承配人配發配售股份的日期..... 二零一五年十月七日  
(星期三)或之前

將配售股份之股票存入中央結算系統的日期<sup>(附註2)</sup>..... 二零一五年十月七日  
(星期三)或之前

股份開始於創業板交易的時間<sup>(附註3)</sup>..... 二零一五年十月八日  
(星期四)上午九時正<sup>(附註4)</sup>

附註：

- (1) 所有時間及日期均指香港本地時間及日期，另有指明者除外。
- (2) 擬透過中央結算系統分發的配售股份之股票預期於二零一五年十月七日(星期三)或之前存入中央結算系統，以記入獨家賬簿管理人(本身及代表包銷商)、承配人或彼等各自代理人(視情況而定)指定的相關中央結算系統參與者或中央結算系統投資者戶口持有人的股份戶口。將不會發行臨時文件或所有權證據。
- (3) 有關配售的安排詳情(包括相關條件)，請參閱本售股章程「配售的安排及條件」一節。
- (4) 倘上述預期時間表有任何變動，本公司將在聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.ahsay.com.hk刊發單獨公告。
- (5) 只有滿足以下條件，配售股份之股票方可成為有效的所有權證明：(a)配售已在所有方面成為無條件；及(b)包銷協議未根據其條款於上市日期上午八時正前終止。如配售不會成為無條件或包銷協議根據其條款終止，本公司將盡快作出公告。

# 目 錄

閣下應僅依賴本售股章程所載之資料作出投資決定。

本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人及包銷商並無授權任何人士向閣下提供與本售股章程所載者不符之資料。

對於並無載於本售股章程之任何資料或聲明，閣下均不應視為已獲本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、包銷商及彼等各自之任何董事、高級人員、僱員、代理人、代表或參與配售之任何其他方授權而加以依賴。

本公司網站[www.ahsay.com.hk](http://www.ahsay.com.hk)的內容並非本售股章程的一部分。

|                     | 頁碼  |
|---------------------|-----|
| 創業板之特徵 .....        | i   |
| 預期時間表 .....         | ii  |
| 目錄 .....            | iii |
| 概要 .....            | 1   |
| 釋義 .....            | 15  |
| 技術詞彙 .....          | 23  |
| 前瞻性陳述 .....         | 30  |
| 風險因素 .....          | 31  |
| 豁免嚴格遵守創業板上市規則 ..... | 44  |
| 有關本售股章程及配售的資料 ..... | 45  |
| 董事及參與配售的各方 .....    | 48  |
| 公司資料 .....          | 51  |
| 行業概覽 .....          | 53  |
| 監管概覽 .....          | 64  |
| 歷史、發展及重組 .....      | 73  |
| 業務 .....            | 82  |
| 與控股股東的關係 .....      | 135 |
| 關連交易 .....          | 139 |
| 業務目標及未來計劃 .....     | 148 |
| 董事、高級管理層及僱員 .....   | 154 |

---

## 目 錄

---

|                               | <u>頁碼</u> |
|-------------------------------|-----------|
| 股本 .....                      | 164       |
| 主要股東及高持股量股東 .....             | 167       |
| 財務資料 .....                    | 168       |
| 包銷 .....                      | 204       |
| 配售的安排及條件 .....                | 209       |
| 附錄一 — 會計師報告 .....             | I-1       |
| 附錄二 — 未經審核備考財務資料 .....        | II-1      |
| 附錄三 — 本公司組織章程及開曼群島公司法概要 ..... | III-1     |
| 附錄四 — 法定及一般資料 .....           | IV-1      |
| 附錄五 — 送呈公司註冊處處長及備查文件 .....    | V-1       |

## 概 要

本概要旨在向閣下提供本售股章程所載資料的概覽。由於本節僅屬概要，故並未包括所有對閣下而言可能屬重要的資料，且其整體內容以本售股章程全文為限，須與本售股章程全文一併閱讀。閣下在決定投資配售股份之前，應細閱整份售股章程（包括構成本售股章程整體部分的有關附錄）。

任何投資皆有風險。投資配售股份所涉及的若干特定風險概述於本售股章程「風險因素」一節。閣下在決定投資配售股份之前，應細閱該節。

本概要所用各詞彙之定義，載於本售股章程「釋義」及「技術詞彙」章節。

### 概覽

我們是總部設在香港的線上備份軟件開發商，專注於向我們的客戶（包括主要位於歐洲及北美的IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP）提供自主開發的備份軟件產品及服務。據弗若斯特沙利文報告顯示，我們是針對全球中小企提供線上備份軟件解決方案方面公認的市場領導者，按截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益計算，在迎合全球中小企的香港備份軟件公司中排行第一名。營業紀錄期間，我們絕大部分備份軟件產品及服務透過互聯網銷售網站售出或由客戶下單。客戶在銷售網站在線支付後，可下載及激活備份軟件產品並立即使用。營業紀錄期間，我們大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務。由於我們的Ahsay™備份軟件可貼牌，客戶可以我們的品牌名稱「Ahsay」或以自身品牌名稱向彼等各自的客戶提供我們的Ahsay™備份軟件。

近年來，雲端技術發展迅猛，被視作「線上」或「互聯網」現代版。我們的Ahsay™備份軟件支持各種備份模式，包括通過LAN/WAN的本地備份及通過互聯網的線上／異地／遠程／雲端備份。具體而言，Ahsay™備份軟件自二零零三年推出後一直支持私人雲端儲存。使用我們的Ahsay™備份軟件所備份的數據可經客戶及終端用戶自行釐定儲存於本地服務器及私人雲端儲存等不同的儲存終端，以作備份。我們提供備份數據的軟件及相關服務，但通常不提供數據備份的儲存服務，惟若干香港客戶除外。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們數據備份的儲存服務收益分別佔總收益約1.2%、0.9%及0.9%。董事認為該收益對總收益的貢獻不高，因此營業紀錄期間以及日後，數據備份的儲存服務並非亦不會成為我們的業務重心。

營業紀錄期間，我們有來自全球超過75個國家的4,000多名客戶。我們的備份軟件產品於香港開發並配有多語言、多平台及多應用程式內置。我們的Ahsay™備份軟件支持30多種語言及方言，可用於各類平台及不同軟件應用程式。自二零零三年以來，我們於開發備份軟件產品和服務方面累積了豐富的經驗。具體而言，我們設計Ahsay™備份軟件及相關服

## 概 要

務，協助客戶便捷有序地管理IT或備份相關業務，從而提高效率。二零一四年，我們新推出針對終端用戶的備份軟件產品，CloudBacko備份軟件。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的總收益分別約為58.1百萬港元、54.0百萬港元及14.2百萬港元，而同期純利分別約為29.0百萬港元、18.5百萬港元及5.8百萬港元。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，持續經營業務的純利分別約為16.0百萬港元、14.7百萬港元及3.2百萬港元，而已終止經營業務的純利分別約為13.0百萬港元、3.8百萬港元及2.6百萬港元。同期，持續經營業務的純利率分別約為27.6%、27.2%及22.4%，而已終止經營業務的純利率分別約為87.4%、66.1%及89.3%。

### 我們的主要業務

於營業紀錄期間，我們的收益主要來自備份軟件業務，包括(i)軟件使用權銷售；(ii)軟件使用權租賃；(iii)軟件升級及維護服務；(iv)其他服務；及(v)硬件設備銷售。營業紀錄期間，我們96.9%以上的收益來自軟件使用權銷售及租賃以及軟件升級及維護服務。下表載列營業紀錄期間按來源劃分的收益明細及佔總收益的百分比：

|                | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月    |              |               |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一四年<br>(未經審核) |              | 二零一五年         |              |
|                | 千港元           | (%)          | 千港元           | (%)          | 千港元             | (%)          | 千港元           | (%)          |
| 軟件使用權銷售.....   | 14,834        | 25.6         | 9,100         | 16.9         | 2,184           | 16.6         | 2,742         | 19.3         |
| 軟件使用權租賃.....   | 21,146        | 36.4         | 21,479        | 39.8         | 5,278           | 40.1         | 5,439         | 38.2         |
| 軟件升級及維護服務..... | 20,000        | 34.4         | 21,945        | 40.7         | 5,280           | 40.1         | 5,710         | 40.1         |
| 其他服務.....      | 1,858         | 3.2          | 1,277         | 2.4          | 366             | 2.8          | 316           | 2.2          |
| 硬件設備銷售.....    | 226           | 0.4          | 172           | 0.2          | 51              | 0.4          | 18            | 0.2          |
| 總計.....        | <b>58,064</b> | <b>100.0</b> | <b>53,973</b> | <b>100.0</b> | <b>13,159</b>   | <b>100.0</b> | <b>14,225</b> | <b>100.0</b> |

於營業紀錄期間，我們逾96.9%收益來自軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務，而不足3.1%收益來自其他服務及硬件設備銷售。具體而言，營業紀錄期間，我們大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務所得收益分別約為56.0百萬港元、52.5百萬港元及13.9百萬港元，分別約佔我們總收益的96.4%、97.3%及97.7%。我們預期近期Ahsay™備份軟件將繼續貢獻大部分收益。

於二零一五年三月三十一日，我們與客戶維持業務關係平均約為4.7年。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，經常



## 概 要

客戶產生的收益分別佔軟件使用權銷售及租賃產生的收益約87.8%、88.7%及90.0%。下表載列營業紀錄期間來自經常客戶及新客戶的收益明細以及經常客戶及新客戶數目：

|                                    | 截至十二月三十一日止年度  |               |               |               | 截至三月三十一日止三個月 |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                                    | 二零一三年         |               | 二零一四年         |               | 二零一五年        |               |
|                                    | 千港元           | 客戶數目<br>(附註1) | 千港元           | 客戶數目<br>(附註1) | 千港元          | 客戶數目<br>(附註1) |
| <b>軟件使用權銷售</b>                     |               |               |               |               |              |               |
| 經常客戶(附註2).....                     | 10,739        | 847           | 6,122         | 727           | 1,931        | 292           |
| 相關年/期內新客戶.....                     | 4,095         | 317           | 2,978         | 461           | 811          | 177           |
|                                    | <u>14,834</u> | <u>1,164</u>  | <u>9,100</u>  | <u>1,188</u>  | <u>2,742</u> | <u>469</u>    |
| <b>軟件使用權租賃</b><br>(僅就Ahsay™備份軟件而言) |               |               |               |               |              |               |
| 經常客戶(附註2、3).....                   | 20,836        | 799           | 20,993        | 773           | 5,434        | 761           |
| 相關年/期內新客戶.....                     | 310           | 49            | 486           | 68            | 5            | 10            |
|                                    | <u>21,146</u> | <u>848</u>    | <u>21,479</u> | <u>841</u>    | <u>5,439</u> | <u>771</u>    |

附註：

- (1) 其中若干客戶亦對其他收益來源作出貢獻，如軟件升級及維護服務、其他服務及硬件設備銷售。
- (2) 期內經常客戶指於有關期間前及有關期間購買或租賃我們的備份軟件產品的客戶。
- (3) 於二零一五年三月三十一日，我們與租賃Ahsay™備份軟件的客戶維持業務關係平均為5.0年。

根據弗若斯特沙利文的資料，數據備份對於所有實體(特別是擁有業務的實體)至關重要。傳統數據備份保存實物原件及副本，而電子數據備份則於電子儲存設備(例如光驅及外置硬碟)儲存電子副本。董事認為備份軟件產品(例如我們的Ahsay™備份軟件)已成為商界的必需品。根據弗若斯特沙利文的資料，數據量急遽增長已令數據成為新型的必要生產因素，在各類商業活動中發揮日益重要的作用。此外，就Ahsay™備份軟件等備份軟件產品而言，用戶的產品替換成本高於產品升級成本，故通常擁有較高的用戶忠誠度，營業紀錄期間，向我們購買及租賃軟件使用權和獲取軟件升級及維護服務的經常客戶為同期產生的總收益作出超過88%的貢獻即為明證。另外，我們自二零零三年起推出Ahsay™備份軟件，過去十二年來一直致力升級Ahsay™備份軟件並增添新功能，因此近年我們的往績理想，收益及純利持續穩定增長。董事因此認為，儘管依賴Ahsay™備份軟件，我們的業務仍可持續發展。

我們的董事確認，於營業紀錄期間，本集團的業務重心並無出現任何變化。

## 我們的收益模式

本集團各業務類別的收益模式概述如下：

(i) 軟件使用權銷售及租賃

(a) 軟件使用權銷售：客戶如欲永久擁有我們備份軟件產品，可透過互聯網於銷售網站以一次過購買價購買我們的備份軟件產品。我們通常按固定單價向客戶收費，而總購買價取決於客戶所購買的備份軟件產品數目及相關備份軟件產品單價。我們的收益來自客戶購買備份軟件產品所支付的費用。

(b) 軟件使用權租賃：客戶如欲按即付即用基準使用我們的Ahsay™備份軟件，可透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com租用我們的Ahsay™備份軟件。我們通常按月向客戶收費，而每月的總租金取決於客戶所租用的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的月費。我們的客戶(如IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)通過使用我們的Ahsay™備份軟件為彼等各自的客戶提供IT及／或備份服務。本集團將我們的Ahsay™備份軟件租賃予該等客戶，月使用權費用由該等客戶(而非彼等各自客戶)直接結算。我們的收益來自客戶租用Ahsay™備份軟件的月用量。

(ii) 軟件升級及維護服務

購買我們備份軟件產品的客戶於以下期間可享受附贈的軟件升級及維護服務：(i) 各Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年；及(ii) 各CloudBacko備份軟件使用權激活後任何時間。Ahsay™備份軟件的一年免費維修期屆滿後，客戶須透過互聯網於銷售網站訂購支付年費方可繼續享受軟件升級及維護服務。年費按我們所升級與維修的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的升級與維修單價計算。我們的收益來自客戶支付的Ahsay™備份軟件升級及維護服務費。

(iii) 其他服務

我們提供備份軟件產品相關的服務，主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。我們通常按固定單價向客戶收取服務費。客戶可透過互聯網於銷售網站訂購服務。服務的定價取決於多項因素，例如服務的範圍及複雜程度、預期所需的人工時數和當前市價。我們的收益來自客戶就該等服務支付的費用。

(iv) 銷售硬件設備

我們向香港客戶銷售硬件加Ahsay™備份軟件的套裝設備。我們銷售硬件設備的收益僅來自香港客戶。該等硬件設備並無透過互聯網於銷售網站銷售，而由銷售代

---

## 概 要

---

表聯繫香港客戶銷售。我們的收益來自香港客戶購買附有Ahsay™備份軟件的硬件設備的付款。

我們的備份軟件產品乃由香港內部研發團隊開發，我們並不依賴任何第三方為業務開發備份軟件產品或向我們授權任何軟件。我們將能通過內部改進備份軟件產品及開發備份軟件產品新特性及時滿足我們客戶及終端用戶的需求，無須與任何第三方進行協商。

### 已終止經營業務

根據重組，本集團於二零一五年六月將其物業投資業務(已終止經營業務)出售以便專注其主要業務(即提供備份軟件產品及服務)。該等出售後，我們截至二零一五年十二月三十一日止年度的合併損益表將錄得一次過收益約54.7百萬港元。有關出售物業投資業務的詳情，請參閱本售股章程第76至79頁「歷史、發展及重組」一節、第146頁「關聯交易 — 已終止關連交易 — 一次過關連交易」一節及附錄一會計師報告第I-46頁。

### 競爭形勢

備份軟件行業競爭相當激烈，而且技術與用戶需求轉變迅速，不時有新產品及服務推出。全球備份軟件市場百花齊放，國際及本地備份軟件開發商各有不同業務重心，而我們主要在國際市場與其他備份軟件開發商競爭。根據弗若斯特沙利文報告，二零一四年五大備份軟件供應商只佔全球中小企的備份軟件市場總收益的1.4%。我們自二零零三年經營備份軟件業務，以二零一四年收益計算，是香港最大的備份軟件供應商，收益佔市場份額約0.8%。

詳情請參閱本售股章程第53至63頁「行業概覽」一節。

### 我們的競爭優勢

我們認為我們的成功受惠於(其中包括)下列競爭優勢：

- 實力雄厚且勇於創新的軟件開發實力；
- 切合我們客戶及終端用戶需求的一體化三相式內置軟件設計；
- 與我們客戶之間的業務關係穩固，且往績卓越；
- 遍佈全球的客戶基礎；及
- 經驗豐富、高瞻遠矚的高級管理團隊。

詳情請參閱本售股章程第84至86頁「業務 — 我們的競爭優勢」一節。

## 我們的業務策略

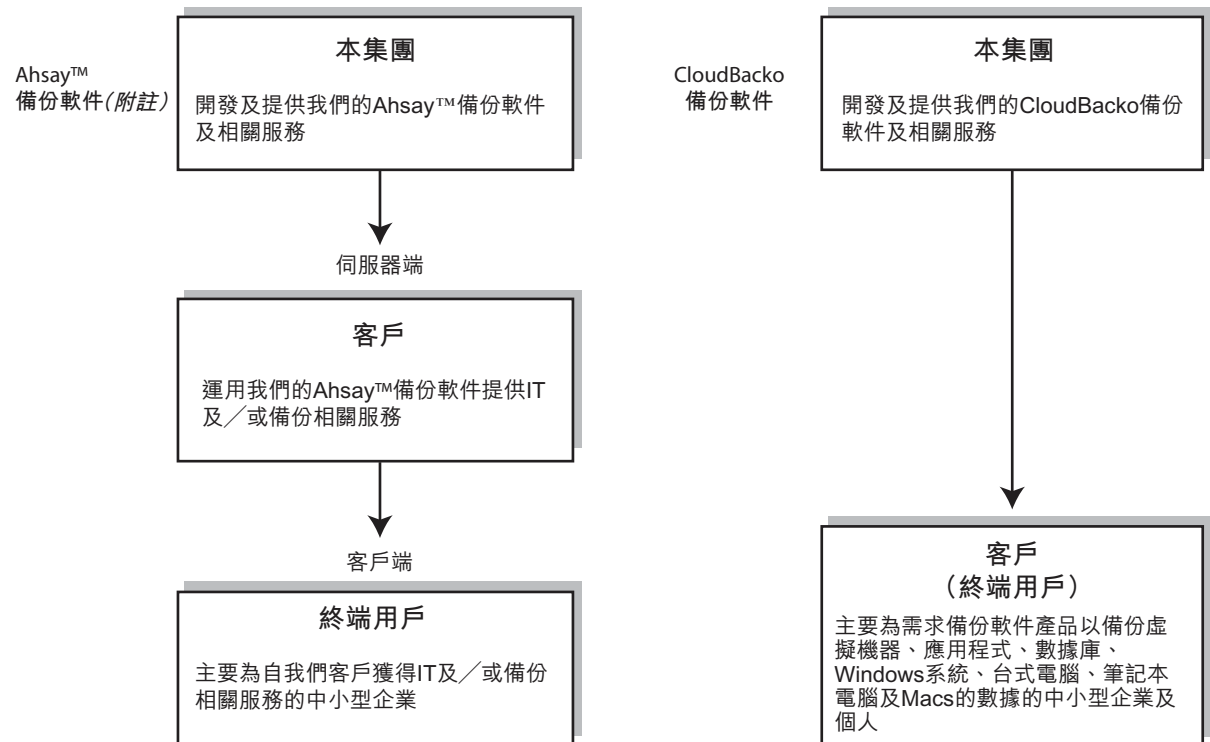
為推動全球備份業務的發展，成為所有平台、應用程式及說不同語言的人的領先備份軟件產品及服務開發商及供應商，我們擬實施下列業務策略：

- 鞏固我們的軟件開發能力；
- 擴充客戶基礎；及
- 尋求有選擇性的收購及合作夥伴關係。

詳情請參閱本售股章程第86至87頁「業務 — 我們的業務策略」一節。

## 客戶

我們於全球有廣泛及多樣化的客戶基礎。營業紀錄期間，我們並不依賴任何單一客戶。通過互聯網於銷售網站進行直銷，營業紀錄期間，我們向全球超過75個國家的4,000多名客戶銷售備份軟件產品。營業紀錄期間，我們絕大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務。下圖分別顯示(i)與Ahsay™備份軟件相關的本集團與客戶及客戶與終端用戶的典型關係；及(ii)本集團與CloudBacko備份軟件終端用戶的關係：



附註：就董事所知及所得資料，雖然大部分客戶利用我們的Ahsay™備份軟件向彼等各自的客戶提供IT及/或備份服務，但亦有部分客戶為我們Ahsay™備份軟件的終端用戶。

詳情請參閱本售股章程第119至120頁「業務 — 客戶」一節。

## 概 要

### 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售

我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶銷售產生收益，各司法權區均禁止與OFAC保有的特定國民與禁止往來人員名單所列人士或歐盟、聯合國或澳洲保有的其他受限制各方名單進行交易的若干國際制裁所規限。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶銷售產生的收益總額分別約佔同期收益總額約0.16%、0.18%及0.17%。我們的國際制裁法法律顧問歐華律師事務所表示，我們於營業紀錄期間在俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的過往銷售並不意味著有關制裁法適用於本集團或任何人士或實體(包括本集團的投資者或聯交所)。有關我們於該等國家的營運及業務活動詳情，請參閱本售股章程「業務 — 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售」一節。

董事確認，除本售股章程「業務」一節所披露者外，本集團於營業紀錄期間及直至最後可行日期並無從事與受美國、歐盟、聯合國或澳洲制裁的任何國家、政府、實體或個人(包括但不限於屬OFAC制裁對象的任何政府、個人或實體)有關的任何業務活動。就我們營業紀錄期間向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶進行的銷售而言，我們並無接獲將受到任何制裁的通知。概無合約方被明確指明列於OFAC保有的特定國民與禁止往來人員名單，或歐盟、聯合國或澳洲保有的其他受限制人士名單內，因此不會視為受制裁對象。此外，我們的銷售並無涉及現時受美國、歐盟、聯合國或澳洲指定制裁的行業或領域，因此不會視作相關制裁法律及法規項下的受禁活動。

### 節選財務資料

下表載列本集團截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月的合併財務資料，須與本售股章程附錄一會計師報告所載的財務資料一併閱讀。

### 合併損益及其他全面收益表概要

|                     | 截至         |            | 截至         |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | 十二月三十一日止年度 | 十二月三十一日止年度 | 三月三十一日止三個月 | 三月三十一日止三個月 |
|                     | 二零一三年      | 二零一四年      | 二零一四年      | 二零一五年      |
|                     |            |            | (未經審核)     |            |
|                     | 千港元        | 千港元        | 千港元        | 千港元        |
| <b>持續經營業務</b>       |            |            |            |            |
| 收益 .....            | 58,064     | 53,973     | 13,159     | 14,225     |
| 持續經營業務除稅前利潤 .....   | 18,996     | 18,099     | 2,199      | 3,882      |
| 持續經營業務年／期內利潤 .....  | 16,009     | 14,697     | 1,691      | 3,184      |
| <b>已終止經營業務</b>      |            |            |            |            |
| 已終止經營業務年／期內利潤 ..... | 13,015     | 3,770      | 3,598      | 2,626      |
| 年／期內利潤 .....        | 29,024     | 18,467     | 5,289      | 5,810      |
| 年／期內全面收入總額 .....    | 29,024     | 18,461     | 5,283      | 5,817      |

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一四年三月三十一

---

## 概 要

---

日及二零一五年三月三十一日止三個月，我們的主要業務備份軟件業務(持續經營業務)的收益分別約為58.1百萬港元、54.0百萬港元、13.2百萬港元及14.2百萬港元。

我們的收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約58.1港元減少約4.1百萬港元或約7%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約54.0百萬港元。減少主要是由於(i)截至二零一四年十二月三十一日止年度減少於中國市場的推廣。由於兩名銷售團隊成員於二零一三年底離職及我們的策略主要關注國際市場，因此我們來自中國市場的收入由二零一三年的2.1百萬港元(佔我們二零一三年總收益約3.6%)減至二零一四年的0.4百萬港元(佔我們二零一四年總收益約0.7%)。由於我們認為擴大中國市場的份額需要額外資源及基礎設施支持，因此我們從二零一四年開始暫時減少於中國市場的推廣。由於營業紀錄期間來自中國客戶的收入僅佔本集團收益的極少部分，且董事認為先前於中國市場進行的推廣及所投入的資源不具成本效益，故董事可能會考慮於上市後在中國市場採納新的推廣策略；(ii)二零一四年愛爾蘭的五大客戶之一收購本集團的一名挪威客戶，該挪威客戶擁有未利用的註冊碼存貨，降低了二零一四年該愛爾蘭客戶購買我們Ahsay™備份軟件產品的需求。該愛爾蘭客戶於截至二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月並無向我們購買我們Ahsay™備份軟件任何軟件使用權；然而，截至二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，來自該等客戶於軟件升級及維護服務方面的收入分別為576,000港元及158,000港元，分別約佔持續經營總收益的1.1%及1.1%。由於該愛爾蘭客戶與我們建立業務關係超過8年，且替換用戶成本高於軟件升級及維護服務的成本，因此董事認為該愛爾蘭客戶日後會繼續購買我們的備份軟件產品，而該愛爾蘭客戶與挪威客戶的合併亦將強化我們的客戶基礎，且不會對我們的收入產生任何長期不利影響；及(iii)二零一三年，丹麥及荷蘭市場的若干客戶自租賃使用權變更為購買使用權，因此二零一四年我們僅獲得該等客戶軟件升級及維護費用，而該費用低於二零一三年自該等客戶收取的租賃費及購買價。此等使用權購買於二零一三年入賬列作收入，由於購買Ahsay™備份軟件後，其所有權交予客戶，故視為一次過交易。購買使用權的任何後續收入僅包括軟件升級及維護服務的年費，低於年度租賃費。有關我們主要軟件產品的價格、收費及費用詳情，請參閱本售股章程「業務－我們的產品及服務－我們主要軟件產品的價格及收費與軟件升級及維護服務的年費」一節。二零一四年軟件使用權銷售及租賃收入總體下降被軟件升級及維護服務收入增加約1.9百萬港元所抵銷。

我們董事認為上述所載導致二零一四年收入下降的所有原因均為一次性，不會對未來的收入產生持續不利影響。

詳情請分別參閱本售股章程第176至180頁「財務資料－經營業績」及第181至186頁「財務資料－過往經營業績回顧」章節。



# 概 要

## 合併財務狀況表概要

|            | 十二月三十一日 |        | 三月三十一日 |
|------------|---------|--------|--------|
|            | 二零一三年   | 二零一四年  | 二零一五年  |
|            | 千港元     | 千港元    | 千港元    |
| 非流動資產..... | 124,237 | 77,120 | 912    |
| 流動資產.....  | 42,200  | 42,614 | 77,433 |
| 流動負債.....  | 115,980 | 72,886 | 70,100 |
| 非流動負債..... | 2,292   | 1,812  | 1,212  |
| 淨資產 .....  | 48,165  | 45,036 | 7,033  |

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日，我們的流動負債淨額分別約為73.8百萬港元及30.3百萬港元。減少主要是由於二零一四年七月銷售投資物業後償還銀行借款所致。於二零一五年三月三十一日，我們錄得流動資產淨額約7.3百萬港元。出現變動主要是由於我們有意出售物業而將物業投資業務分部(已終止經營業務)的租賃土地及樓宇從非流動資產重新歸類為流動資產所致。我們預計於上市後會維持流動資產淨額狀況。

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，我們的淨資產狀況分別約為48.2百萬港元、45.0百萬港元及7.0百萬港元。

詳情請參閱本售股章程第186至191頁「財務資料 — 流動資產／負債淨額及合併財務狀況表個別項目」一節。

## 經營現金流量

下表載列營業紀錄期間合併現金流量表概要：

|                      | 截至十二月三十一日止年度 |          | 截至三月三十一日 |
|----------------------|--------------|----------|----------|
|                      | 二零一三年        | 二零一四年    | 止三個月     |
|                      | 千港元          | 千港元      | 二零一五年    |
| 經營活動所得現金淨額.....      | 20,292       | 14,196   | 4,869    |
| 投資活動(所用)所得現金淨額.....  | (46,999)     | 45,224   | 28,204   |
| 融資活動所得(所用)現金淨額.....  | 35,919       | (65,569) | (43,700) |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額.... | 9,212        | (6,149)  | (10,627) |

我們的經營活動所得現金淨額由截至二零一三年十二月三十一日止年度約20.3百萬港元下降約6.1百萬港元至截至二零一四年十二月三十一日止年度約14.2百萬港元，主要是由於(i)二零一四年收益減少約4.1百萬港元；(ii)支付所得稅增加約1.2百萬港元；及(iii)所得租賃按金變動減少約3.5百萬港元，部分被預收按金及費用變動增加約2.4百萬港元所抵銷。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們的投資活動所用現金淨額約為47.0百萬港元，而截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的投資活動所得現金淨額約為45.2

## 概 要

百萬港元，變化約為92.2百萬港元，主要是由於(i)二零一三年收購投資物業動用現金淨額約42.5百萬港元；及(ii)二零一四年出售投資物業所得款項約48.8百萬港元。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們的融資活動所得現金淨額約為35.9百萬港元，而截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的融資活動所用現金淨額約為65.6百萬港元，變化約為101.5百萬港元，主要是由於(i)銀行借貸減少約48.1百萬港元；(ii)銀行借貸還款增加約33.6百萬港元；及(iii)已付股息增加約19.6百萬港元。

詳情請參閱本售股章程第191至195頁「財務資料—流動資金及資本來源」一節。

### 財務比率概要

下表載列本集團所示年／期內的若干主要財務比率：

#### 本集團持續及已終止經營業務的主要財務比率

|             | 於十二月三十一日／截至該日止年度 |       | 於三月三十一日／<br>截至該日止三個月 |
|-------------|------------------|-------|----------------------|
|             | 二零一三年            | 二零一四年 | 二零一五年                |
| 流動比率.....   | 0.4倍             | 0.6倍  | 1.1倍                 |
| 杠杆比率.....   | 1.9倍             | 1.0倍  | 7.4倍                 |
| 負債股權比率..... | 1.5倍             | 0.8倍  | 7.2倍                 |
| 利息覆蓋率.....  | 15.1倍            | 12.0倍 | 21.9倍                |
| 資產回報率.....  | 17.4%            | 15.4% | 29.7%                |
| 股本回報率.....  | 60.3%            | 41.0% | 330.4%               |

#### 本集團持續經營業務的主要財務比率

|            | 截至十二月三十一日止年度 |       | 截至三月三十一日<br>止三個月 |
|------------|--------------|-------|------------------|
|            | 二零一三年        | 二零一四年 | 二零一五年            |
| 利息覆蓋率..... | 17.5倍        | 18.5倍 | 32.6倍            |
| 資產回報率..... | 9.6%         | 12.3% | 16.3%            |
| 股本回報率..... | 33.2%        | 32.6% | 181.1%           |

我們的資本負債比率由二零一四年十二月三十一日的1.0倍增至二零一五年三月三十一日的7.4倍，主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月以現金支付股息約46.0百萬港元導致權益減少所致。

我們的負債股權比率由二零一四年十二月三十一日的0.8倍增至二零一五年三月三十一日的7.2倍，主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月期間以現金支付股息約46.0百萬港元導致銀行及現金結餘以及權益減少。

詳情請參閱本售股章程第195至197頁「財務資料—主要財務比率概要」一節。

### 股東資料

我們的控股股東為莊太太、莊小霽先生、莊小靈先生、All Divine(由Able Future全資擁有)及Able Future(分別由莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生持有40%、30%及30%股權)。



---

## 概 要

---

預期All Divine於配售及資本化發行完成後有權行使及控制本公司全部已發行股本(並無計及行使購股權計劃授出的購股權後或會配發及發行的股份)的75%。我們的控股股東、董事、主要股東及各自的緊密聯繫人除於本集團業務擁有權益外，並無於其他與本集團業務直接或間接或可能直接或間接競爭且須根據創業板上市規則第11.04條作出披露的業務中擁有任何權益。

### 股息

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，本集團宣派股息分別約2.0百萬港元、21.6百萬港元及46.0百萬港元。董事會就是否建議宣派任何年末股息及(如有)股息金額及派付方法擁有全權酌情權，惟須符合適用法律法規及獲得股東批准。日後宣派及派付的任何股息金額將視乎(其中包括)經營業績、現金流量及財務狀況、營運及資金要求及其他有關因素而定。我們目前並無任何預定股息支付率。

### 近期發展

自二零一五年三月三十一日以來，我們的業務模式保持不變，收益增長及成本架構保持穩定。董事預期本公司擁有人應佔合併利潤會因截至二零一五年十二月三十一日止年度產生的上市開支而受到重大不利影響。

根據重組，本集團將其香港的辦公室及停車位(「辦公室」)等物業轉讓予本公司關連人士Assets Sino HK。本集團向Able Future出售萬勝(該公司自註冊成立起持有投資物業)的全部已發行股本。根據我們出售物業投資業務的計劃，我們亦於二零一五年六月二十五日完成向Assets Sino HK及Atlantic Sky Global (HK) Limited出售兩項物業。該等出售後，我們截至二零一五年十二月三十一日止年度的合併損益表將錄得一次過收益約54.7百萬港元。

二零一五年六月，我們推出附贈備份軟件產品CloudBacko家庭版，終端用戶可選擇將其個人電腦及Mac的數據備份至本地及／或公共雲端終端。由於我們針對終端用戶的備份軟件產品仍處於初步階段，董事認為推出CloudBacko家庭版可令終端用戶試用我們的CloudBacko備份軟件，從而推動終端用戶日後購買我們的CloudBacko備份軟件。

由於將辦公室出售予本公司關連人士Assets Sino HK，本集團於二零一五年六月二十五日就辦公室與Assets Sino HK訂立租賃協議。詳情請參閱本售股章程「關連交易—持續關連交易—B. 非豁免持續關連交易」一節。因此，我們的董事預計截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度會錄得租賃開支1,455,760港元及2,817,000港元。過往年度折舊開支與年度租賃開支的差額於本公司擁有人應佔合併利潤反映，於截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度分別約為1.0百萬港元及1.9百萬港元，並將增加上市後的行政開支。

我們所有的備份軟件產品均為內部開發，我們主要透過互聯網宣傳我們的產品。我們

---

## 概 要

---

擬將配售所得款項淨額用於擴展我們的研發團隊及宣傳我們的備份軟件產品等。有關我們未來計劃的詳細說明，請參閱本售股章程「業務目標及未來計劃 — 實施計劃」一節。

鑑於我們將會推出新的備份軟件產品，同時為了加強我們的軟件發展能力，我們計劃擴展研發團隊，增加新軟件功能和工具研究與實施的人手，亦會增加廣告以宣傳產品。因此，董事預計營業紀錄期間後，員工成本、相關開支及行政開支可能大幅增加，故此本集團截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止兩年度之持續經營業務的純利率或會低於營業紀錄期間過往持續經營業務的純利率。截至最後可行日期，除本節下文討論的上市開支外，我們於合併損益及其他全面收益表並無任何重大非經常性項目。

### 上市開支

基於配售股份的配售價為每股0.20港元，估計上市開支(非經常性質)約為22.7百萬港元，將由我們承擔。

估計上市開支其中約7.7百萬港元與發行配售股份直接有關，會根據相關會計準則入賬，自權益扣減，餘下約15.0百萬港元預期自合併損益及其他全面收益表扣除。根據本售股章程附錄一所載經審核財務報表，截至二零一五年三月三十一日止三個月之合併損益及其他全面收益表並無確認上市開支，約15.0百萬港元的上市開支預期於上市後(根據我們的當前估計)扣除。

董事謹此強調，上述上市開支為當前估計，僅供參考，實際將予確認的金額或會根據審核及變數與假設的當時變動予以調整。有意投資者務請注意，本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的財務表現會受上述上市開支的重大不利影響。

### 未來計劃及所得款項用途

基於配售價每股配售股份0.20港元計算，經扣除本公司應付的包銷佣金及有關配售的其他估計開支約22.7百萬港元後，配售所得款項淨額估計約為77.3百萬港元。最後可行日期至二零一七年十二月三十一日，我們計劃按以下方式使用上述所得款項淨額：

- 約11.1百萬港元(相當於所得款項淨額約14.3%)將用作增強我們的軟件開發能力；
- 約7.9百萬港元(相當於所得款項淨額約10.2%)將用作擴充客戶基礎；
- 約50.6百萬港元(相當於所得款項淨額約65.5%)將用作有選擇性的收購及合作夥伴關係而促進增長；及
- 約7.7百萬港元(相當於所得款項淨額約10.0%)將用於撥付營運資金及作一般公司用途。

## 概 要

詳情請參閱本售股章程第148至153頁「業務目標及未來計劃」一節。

### 無重大不利變動

董事確認，除本章節上文「上市開支」一段所披露者外，自二零一五年三月三十一日起至本售股章程日期，(i)市況或我們經營業務的行業及環境並無任何重大不利變動而對我們的財務或經營狀況有重大不利影響；(ii)本集團貿易及財務狀況或前景並無任何重大不利變動；及(iii)並無發生對本售股章程附錄一會計師報告所載資料有重大不利影響的事件。

### 配售統計數據

|  | 按配售價每股配售<br>股份0.20港元計算 |
|--|------------------------|
| 股份市值(附註1).....                                 | 400,000,000港元          |
| 本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整<br>每股合併有形資產淨值(附註2及3)..... | 0.04港元                 |

附註：

- (1) 股份市值按緊隨配售及資本化發行完成後的已發行股份2,000,000,000股計算。
- (2) 本集團未經審核備考經調整合併每股有形資產淨值按總共2,000,000,000股股份計算，並假設根據於二零一五年三月三十一日完成的配售及資本化發行而發行1,999,999,998股股份，而並無計及因行使根據購股權計劃可能授出的購股權而配發及發行的任何股份，或本公司根據本售股章程「股本」一節中「一般授權」或「購回授權」分節所載授予董事發行或購回股份的一般授權發行或購回的任何股份。
- (3) 並無作出任何調整以反映本集團於二零一五年三月三十一日後的任何經營業績或訂立的其他交易。

### 風險因素

我們的業務受若干風險及不確定因素的影響，包括以下重大風險：

- 於營業紀錄期間，我們絕大部分的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務所得收益均來自Ahsay™備份軟件。倘我們無法持續維持或提升該軟件的表現及終端用戶體驗並推出高品質新軟件或出現其他不利發展，我們的業務及經營業績可能會受到重大不利影響。
- Ahsay™備份軟件即將推出的第七版未必能與以往一樣獲市場接納；AhsayCBS的銷售及租用未必能增加我們的總收益或純利。
- Ahsay™備份軟件即將推出的第七版及CloudBacko備份軟件使客戶能夠在公共雲端儲存備份資料，惟較易受未獲授權人士入侵及毀壞。倘因公共雲端服務供應商在

---

## 概 要

---

我們控制範圍外採取或不採取任何行動，或由於我們的安全措施不足而導致儲存在公共雲端儲存終端的資料外洩或毀壞，則客戶可能會對我們備份軟件產品失去信心，亦可能對我們提出投訴或申索，因而可能對我們的業務及經營業績有不利影響。

- 我們的表現十分依賴主要行政人員，倘彼等日後不再服務我們，且我們無法找到合適的替代人選，我們的業務可能會受到不利影響。
- 我們未必能吸引並保留熟練人員。倘熟練人員緊缺或員工成本增加，我們的業務經營及財務表現可能會受到重大不利影響，且我們未必能實施業務策略以促進增長。
- 本集團於截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益較截至二零一三年十二月三十一日止年度的收益略微減少。倘本集團的收益日後繼續減少，本集團的流動資金、財務狀況、業務經營及前景將受到不利影響，而投資於本公司的投資者將面臨高風險。

由於不同投資者對釐定風險的重要程度有不同的詮釋及標準，閣下決定投資配售股份之前須細閱本售股章程第31至43頁「風險因素」整節。閣下不應倚賴報章、研究分析師報告所載有關我們及配售的任何資料或有關我們及配售的其他媒體報導，該等資料可能與本售股章程所載資料不一致。

## 釋 義

於本售股章程，除文義另有所指外，下列詞語具有以下涵義：

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 「Able Future」    | 指 | ABLE FUTURE INVESTMENTS LIMITED，二零一五年三月十一日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，分別由莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生擁有40%、30%及30%股權。莊景帆先生、莊小霽先生及莊小靈先生為Able Future的董事。Able Future為我們的控股股東之一       |
| 「鴻新冷凍」           | 指 | 鴻新冷凍配件供應中心有限公司，於一九九四年三月一日根據香港法例註冊成立的有限公司，分別由萬賢、Yung Kin Ming、Chan Yuk Tong及Rich Road持有70%、10%、10%及10%的權益，其中Yung Kin Ming及Chan Yuk Tong為獨立第三方。鴻新冷凍為本公司關連人士 |
| 「亞勢公司」           | 指 | 亞勢有限公司，於一九九二年十月二十九日根據香港法例註冊成立的有限公司，由莊景帆先生及Rich Road分別擁有約0.0002%及99.9998%股權。亞勢公司為本公司關連人士   |
| 「亞勢重慶」           | 指 | 亞勢軟件(重慶)有限公司，於二零一三年二月二十五日根據中國法律成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司   |
| 「亞勢香港」           | 指 | 亞勢系統有限公司(前稱Nova Botanical (H.K.) Limited及納世家有限公司)，於一九九四年十一月二十九日根據香港法例註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司   |
| 「All Divine」     | 指 | ALL DIVINE INVESTMENTS LIMITED，於二零一五年三月十日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由Able Future全資擁有。All Divine的董事為莊景帆先生、莊小霽先生及莊小靈先生，是我們的控股股東之一                                     |
| 「Alpha Heritage」 | 指 | ALPHA HERITAGE HOLDINGS LIMITED，於二零一五年三月十日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司直接全資附屬公司   |
| 「Apex Ace」       | 指 | APEX ACE INVESTMENTS LIMITED，於二零一五年三月十一日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司直接全資附屬公司   |
| 「組織章程細則」或「細則」    | 指 | 本公司於二零一五年九月四日採納並將於上市後生效的組織章程細則(經不時修訂)   |

## 釋 義

|                   |   |  |
|-------------------|---|--|
| 「Assets Sino BVI」 | 指 | ASSETS SINO INVESTMENTS LIMITED，於二零一五年三月十一日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為Able Future的直接全資附屬公司。Assets Sino BVI為本公司關連人士    |
| 「Assets Sino HK」  | 指 | Assets Sino Investments (HK) Limited，於二零一五年四月二日在香港註冊成立的有限公司，為Assets Sino BVI的直接全資附屬公司。Assets Sino HK為本公司關連人士 |
| 「聯繫人」             | 指 | 創業板上市規則所定義者  |
| 「董事會」             | 指 | 董事會  |
| 「營業日」             | 指 | 香港銀行一般公開營業且不是星期六、星期日或香港公眾假期的日子   |
| 「商業登記條例」          | 指 | 香港法例第310章商業登記條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改   |
| 「英屬處女群島」          | 指 | 英屬處女群島   |
| 「複合年增長率」          | 指 | 複合年增長率   |
| 「資本化發行」           | 指 | 根據本售股章程「歷史、發展及重組 — 重組 — 7.資本化發行」一節所述，將本公司股份溢價賬部分進賬額撥充資本後發行1,499,999,998股股份                                   |
| 「中央結算系統」          | 指 | 由香港結算設立及管理的中央結算及交收系統   |
| 「中央結算系統結算參與者」     | 指 | 獲准以直接結算參與者或全面結算參與者身份參與中央結算系統的人士  |
| 「中央結算系統託管商參與者」    | 指 | 獲准以託管商參與者身份參與中央結算系統的人士   |
| 「中央結算系統投資者戶口持有人」  | 指 | 獲准以投資者戶口持有人身份參與中央結算系統的個別人士、聯名個別人士或公司   |
| 「中央結算系統參與者」       | 指 | 中央結算系統結算參與者、中央結算系統託管商參與者或中央結算系統投資者戶口持有人  |
| 「緊密聯繫人」           | 指 | 創業板上市規則所定義者  |
| 「CloudBacko BVI」  | 指 | CloudBacko Corporation，於二零一四年一月二日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司   |

---

## 釋 義

---

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| 「雲備酷香港」         | 指 | 雲備酷有限公司，於二零一四年一月七日根據香港法例註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司  |
| 「同恒飲食」          | 指 | 同恒飲食服務有限公司，於一九九三年六月一日根據香港法例註冊成立的有限公司，分別由莊太太及Wehbe Antoine Edward持有60%及40%的權益，而Wehbe Antoine Edward為獨立第三方。同恒飲食為本公司關連人士 |
| 「同恒發展」          | 指 | 同恒發展有限公司，於一九九四年三月二十二日根據香港法例註冊成立的有限公司，分別由莊景帆先生、Rich Road及鴻新冷凍持有10%、70%及20%的權益。同恒發展為本公司關連人士                             |
| 「公司法」           | 指 | 開曼群島法例第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)  |
| 「公司條例」          | 指 | 於二零一四年三月三日生效的香港法例第622章公司條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)  |
| 「公司(清盤及雜項條文)條例」 | 指 | 香港法例第32章公司(清盤及雜項條文)條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)   |
| 「本公司」           | 指 | 亞勢備份軟件開發有限公司，前身為亞勢雲端備份軟件開發有限公司，於二零一五年四月十日根據開曼群島法例註冊成立的獲豁免有限公司   |
| 「關連人士」          | 指 | 創業板上市規則所定義者   |
| 「控股股東」          | 指 | 創業板上市規則所定義者，在本售股章程，對本公司而言，除文義另有所指外，指本公司的控股股東Able Future、All Divine、莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生，配售完成當時，彼等將合共持有本公司已發行股本75%          |
| 「核心關連人士」        | 指 | 創業板上市規則所定義者   |
| 「彌償保證契約」        | 指 | 控股股東為本公司(為本身及各附屬公司)利益而於二零一五年九月七日訂立的彌償保證契約   |



## 釋 義

|              |   |  |
|--------------|---|--|
| 「不競爭契約」      | 指 | 控股股東為本公司(為本身及各附屬公司)利益而於二零一五年九月七日訂立的不競爭契約                             |
| 「董事」或「我們的董事」 | 指 | 本公司董事  |
| 「歐盟」         | 指 | 歐洲聯盟   |
| 「弗若斯特沙利文」    | 指 | Frost & Sullivan Limited，獨立國際顧問公司                                    |
| 「弗若斯特沙利文報告」  | 指 | 本集團委託由弗若斯特沙利文於二零一五年九月二十五日刊發有關全球備份軟件市場的市場研究報告                         |
| 「創業板」        | 指 | 聯交所創業板   |
| 「創業板上市規則」    | 指 | 聯交所創業板證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)                                       |
| 「本集團」或「我們」   | 指 | 本公司及其附屬公司，或按文義所指，在本公司成為現有附屬公司之控股公司前的期間的相關附屬公司，猶如該等附屬公司在相關時間已為本公司附屬公司 |
| 「香港法律顧問」     | 指 | 香港大律師Frederick Fong先生  |
| 「香港財務報告準則」   | 指 | 香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則   |
| 「香港會計師公會」    | 指 | 香港會計師公會  |
| 「香港結算」       | 指 | 香港中央結算有限公司，為香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司                                      |
| 「港元」         | 指 | 香港法定貨幣港元   |
| 「香港」         | 指 | 中國香港特別行政區  |
| 「獨立第三方」      | 指 | 並非本公司關連人士(定義見創業板上市規則)的個人或公司  |
| 「國際制裁」       | 指 | 由美國、歐盟、聯合國及澳洲執行的制裁相關法例及規例  |
| 「聯席牽頭經辦人」    | 指 | 平安證券及建泉  |
| 「最後可行日期」     | 指 | 二零一五年九月十六日，即本售股章程刊發前為確定當中所載若干資料的最後可行日期                               |
| 「上市」         | 指 | 股份在創業板上市   |



---

## 釋 義

---

|         |   |   |
|---------|---|---|
| 「上市日期」  | 指 | 股份開始於創業板買賣的日期   |
| 「大綱」    | 指 | 本公司的組織章程大綱(經不時修訂)   |
| 「萬康」    | 指 | 萬康(亞洲)有限公司，於二零一二年七月十三日根據香港法例註冊成立的有限公司，由莊太太及莊小霽先生分別持有50%及50%的權益。萬康為本公司關連人士                     |
| 「萬貿」    | 指 | 萬貿企業(香港)有限公司，於一九九三年三月三十日根據香港法例註冊成立的有限公司，由莊小霽女士及Rich Road分別持有約0.00003%及99.99997%的權益。萬貿為本公司關連人士 |
| 「萬勝」    | 指 | 萬勝投資管理有限公司，於二零一二年十一月二十日根據香港法例註冊成立的有限公司，為Able Future的直接全資附屬公司                                  |
| 「莊金峰先生」 | 指 | 莊金峰先生，本公司財務總監兼公司秘書，為莊景帆先生及莊太太侄兒以及莊小霽先生、莊小靈先生及莊小霽女士的堂弟   |
| 「莊景帆先生」 | 指 | 莊景帆先生，董事會主席兼執行董事，是莊太太的配偶、莊小霽先生、莊小靈先生及莊小霽女士的父親及莊金峰先生的伯父  |
| 「莊小靈先生」 | 指 | 莊小靈先生，董事會副主席、執行董事兼控股股東，為莊景帆先生及莊太太之子、莊小霽先生及莊小霽女士的胞弟及莊金峰先生的堂兄                                   |
| 「莊小霽先生」 | 指 | 莊小霽先生，本公司行政總裁、執行董事兼控股股東，為莊景帆先生及莊太太之子、莊小靈先生及莊小霽女士的兄長及莊金峰先生的堂兄                                  |
| 「莊太太」   | 指 | 莊李秀芳女士，控股股東之一，為莊景帆先生的配偶、莊小霽先生、莊小靈先生及莊小霽女士的母親以及莊金峰先生的伯母  |
| 「李硯香女士」 | 指 | 李硯香女士，莊小靈先生的配偶  |

---

## 釋 義

---

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 「莊小霽女士」     | 指 | 莊小霽女士，非執行董事，為莊景帆先生及莊太太之女兒、莊小霽先生之胞姊及莊小靈先生之胞妹以及莊金峰先生的堂姊妹  |
| 「吳瑞芳女士」     | 指 | 吳瑞芳女士，莊小霽先生的配偶  |
| 「OFAC」      | 指 | 美國財政部海外資產控制辦公室  |
| 「平安證券」      | 指 | 平安證券有限公司，根據證券及期貨條例獲准進行第1類（證券買賣）、第4類（就證券提供意見）、第6類（就機構融資提供意見）及第9類（資產管理）受規管活動的持牌法團，為配售的獨家賬簿管理人兼聯席牽頭經辦人之一 |
| 「配售」        | 指 | 包銷商代表本公司按配售價有條件配售500,000,000股新股份以換取現金，詳情載於本售股章程「配售的安排及條件」一節   |
| 「配售價」       | 指 | 根據配售認購的每股配售股份價格0.20港元（不包括1.0%經紀佣金、0.005%聯交所交易費及0.0027%證監會交易徵費）  |
| 「配售股份」      | 指 | 根據配售按配售價發售的500,000,000股新股份  |
| 「中國」        | 指 | 中華人民共和國，僅就本售股章程而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣  |
| 「舊有公司條例」    | 指 | 二零一四年三月三日前不時有效的香港法例第32章舊有公司條例   |
| 「重組」        | 指 | 本售股章程「歷史、發展及重組 — 重組」一節所述本集團為籌備上市進行的公司重組   |
| 「購回授權」      | 指 | 股東授予董事購回股份的一般無條件授權，詳情載於本售股章程附錄四「法定及一般資料 — A. 有關本集團的其他資料 — 7. 本公司購回本身證券」一節                             |
| 「Rich Road」 | 指 | RICH ROAD DEVELOPMENT INC.，於二零零一年九月十八日根據英屬處女群島法律註冊成立的有限公司，由莊小靈先生及莊太太分別持有50%及50%的權益                    |
| 「人民幣」       | 指 | 中國法定貨幣人民幣   |

## 釋 義

|              |   |  |
|--------------|---|--|
| 「受制裁國家」      | 指 | 根據美國、歐盟、聯合國及澳洲的法例受到若干經濟制裁的國家   |
| 「受制裁人士」      | 指 | OFAC的特定國民與禁止往來人員名單(Specially Designated Nationals and Blocked Persons List)或歐盟、聯合國或澳洲所持其他限制方名單所列的若干人士及實體   |
| 「秀勁」         | 指 | 秀勁投資有限公司，於一九七九年十月十二日根據香港法例註冊成立的有限公司，由莊景帆先生、莊小霽先生、Lee Yuk Yu、Li Sik Kam、Liu Ju Ching、Liu Yiu Ching、Pun Chung Sang, Trevor、吳瑞芳女士、Yeung Tao Kai及余錦遠分別持有44%、3%、18%、2.5%、5%、5%、2.5%、10%、5%及5%的權益、其中Lee Yuk Yu、Li Sik Kam、Liu Ju Ching、Liu Yiu Ching、Pun Chung Sang, Trevor、Yeung Tao Kai及余錦遠為獨立第三方。秀勁為本公司關連人士 |
| 「證監會」        | 指 | 香港證券及期貨事務監察委員會   |
| 「證券及期貨條例」    | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)   |
| 「股份」或「我們的股份」 | 指 | 本公司股本中每股面值0.01港元的普通股   |
| 「購股權計劃」      | 指 | 本公司於二零一五年九月四日有條件採納的購股權計劃，其主要條款與條件的概要載於本售股章程附錄四「法定及一般資料 — D. 購股權計劃」一節   |
| 「股東」或「我們的股東」 | 指 | 股份持有人  |
| 「高持股量股東」     | 指 | 創業板上市規則所定義者  |
| 「獨家賬簿管理人」    | 指 | 平安證券   |
| 「獨家保薦人」      | 指 | 建泉   |
| 「聯交所」        | 指 | 香港聯合交易所有限公司  |
| 「附屬公司」       | 指 | 創業板上市規則所定義者  |
| 「主要股東」       | 指 | 創業板上市規則所定義者  |
| 「收購守則」       | 指 | 獲證監會批准的公司收購及合併守則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)   |

---

## 釋 義

---

|          |   |   |
|----------|---|---|
| 「營業紀錄期間」 | 指 | 截至二零一四年十二月三十一日止兩年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月  |
| 「包銷商」    | 指 | 名列本售股章程「包銷 — 包銷商」一節的配售包銷商   |
| 「包銷協議」   | 指 | 本公司、獨家保薦人及包銷商等於二零一五年九月二十一日就包銷配售股份所訂立的有條件包銷協議，詳情載於本售股章程「包銷 — 包銷安排及開支」一節              |
| 「美國」     | 指 | 美利堅合眾國  |
| 「美元」     | 指 | 美國法定貨幣美元  |
| 「建泉」     | 指 | 建泉環球金融服務有限公司，根據證券及期貨條例獲准進行第1類(證券買賣)及第6類(就企業融資提供意見)受規管活動的持牌法團，為上市的獨家保薦人及配售的聯席牽頭經辦人之一 |
| 「%」      | 指 | 百分比   |

在本售股章程，除另有說明或文義另有所指外，所有數據均為截至最後可行日期。

除另有說明外，在本售股章程，若干以人民幣及美元計值的金額已按人民幣1.00元兌1.27港元及1.00美元兌7.80港元的匯率換算為港元，僅供說明。概不代表任何人民幣或美元金額已經或應可按上述匯率或任何其他匯率換算，甚至未必可以換算。

本售股章程所載若干金額及百分比數字已約整。因此，若干表格的總計數字未必為其上數字的算術總和。

## 技術詞彙

本技術詞彙載有本售股章程使用的有關本集團及我們業務的若干詞語、釋義及簡稱的說明，該等詞語及其含義未必與行業標準含義或用法一致。

|              |   |  |
|--------------|---|--|
| 「AhsayACB」   | 指 | Ahsay A-Click備份的簡稱，是我們的Ahsay™備份軟件的核心組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayCBS」   | 指 | Ahsay雲端備份套裝的簡稱，是我們最新的備份軟件包，捆綁我們Ahsay™備份軟件所有程式的最新版本(包括AhsayOBM、AhsayACB、AhsayOBS、AhsayRPS、AhsayRDR及發單系統)一併銷售。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節 |
| 「AhsayOBM」   | 指 | Ahsay線上備份管理員的簡稱，是Ahsay™備份軟件的核心組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayOBS」   | 指 | Ahsay遠端備份伺服器的簡稱，是Ahsay™備份軟件的核心組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayPRD」   | 指 | Ahsay代理轉傳器的簡稱，是Ahsay™備份軟件的組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayRDR」   | 指 | Ahsay轉傳器的簡稱，是Ahsay™備份軟件的組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayRPS」   | 指 | Ahsay複製伺服器的簡稱，是Ahsay™備份軟件的核心組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節  |
| 「AhsayUBS」   | 指 | Ahsay通用備份系統的簡稱，是Ahsay™備份軟件的組成。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節   |
| 「Ahsay™備份軟件」 | 指 | 我們的備份軟件產品讓企業及管理服務供應商可以將檔案、虛擬機械、數據庫及伺服器備份至本地／網絡磁碟、本地保存的備份伺服器或在數據中心保存的線上備份伺服器。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節                                 |

---

## 技術詞彙

---

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 「Ahsay™個人郵箱備份組模」 | 指 | 我們Ahsay™備份軟件中的一種與AhsayOBM配合使用的備份組模。客戶使用Ahsay™個人郵箱備份組模無需備份整個Exchange Server數據庫，而能夠以程序塊級備份方式備份指定郵箱的個人郵件、聯絡人及日曆。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃」一節 |
| 「Ahsay™知識庫」      | 指 | 銷售網站www.ahsay.com的網頁，本集團在該網頁登載若干技術及銷售相關問答以協助客戶，客戶亦可在該網頁的討論區與我們的員工及其他客戶討論若干技術及銷售相關問題   |
| 「測試版」            | 指 | 軟件產品的初期版本，未必包含計劃在最終版本附有的全部功能  |
| 「Amazon S3」      | 指 | 美國電子商貿公司Amazon.com Inc.提供的網上儲存服務  |
| 「應用程式」           | 指 | 有全功能的程式或軟件，用於指定的用途  |
| 「備份」             | 指 | 將儲存在電腦的檔案或數據庫通過專用或公開網絡抄錄至本地或異地電腦的過程，以避免數據的消失、損毀及未經許可披露敏感資料、伺服器失靈、人為錯誤或天災等等  |
| 「備份器具」           | 指 | 已安裝數據備份軟件的硬件設備  |
| 「備份排程」           | 指 | 預設備份時間及頻率的備份軟件功能  |
| 「備份伺服器」          | 指 | 一類能夠將數據、文檔、應用程式及／或數據庫備份至指定同地或異地伺服器的伺服器  |
| 「大數據」            | 指 | 需要新方式處理的大量而高速傳輸的數據  |
| 「客戶端」            | 指 | 與電腦網絡客戶 — 伺服器關係中的客戶有關的任何事宜，在備份軟件行業指終端用戶   |
| 「雲端」或「雲端運算」      | 指 | 容許當有需要時在任何地點通過網絡方便存取共享而可設置的電腦資源(例如網絡、伺服器、儲存器、應用程式及服務)的模式，可以迅速提供及發放，管理工作簡易或服務供應商介入程度甚低。雲端近年來發展迅猛，被視作現代版「線上」或「互聯網」                                      |

---

## 技術詞彙

---

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 「雲端備份」           | 指 | 將數據通過專用或公開網絡傳送到雲端備份的方法，線上備份的現代術語  |
| 「雲端服務」           | 指 | 基於雲端運算技術提供的各種服務   |
| 「雲端儲存」           | 指 | 包括私人雲端儲存及公共雲端儲存，為雲端儲存服務供應商透過以虛擬化技術建立的儲存伺服器進行維護、運作及管理的雲端運算模式，儲存在遠端伺服器的數據，可透過互聯網或雲端存取                                     |
| 「CloudBacko備份軟件」 | 指 | 我們的備份軟件產品，目前包括三個版本，即CloudBacko專業版、CloudBacko精簡版及CloudBacko家庭版。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃 — CloudBacko備份軟件」一節 |
| 「CloudBacko家庭版」  | 指 | 我們於二零一五年六月推出的備份軟件產品，用於備份Windows及Mac桌上型電腦及手提電腦的數據至多個終端   |
| 「CloudBacko精簡版」  | 指 | 我們於二零一四年四月推出的備份軟件產品，用於同時備份桌上型電腦及手提電腦的數據、Lotus Notes及Windows系統數據至多個終端  |
| 「CloudBacko專業版」  | 指 | 我們於二零一四年四月推出的備份軟件產品，用於同時備份虛擬機械、應用程式、數據庫及Windows系統至具備多個工具及功能的多個終端以定製保留及增量備份  |
| 「CPU」            | 指 | 中央處理器的簡稱  |
| 「軟件定製平台」         | 指 | 供客戶定製我們的Ahsay™備份軟件的集中網頁應用程式   |
| 「數據庫」            | 指 | 在電腦系統分門別類收集的訊息及數據，可以易於存取、管理及更新  |
| 「Dropbox」        | 指 | 由美國電腦科技公司Dropbox Inc.所經營的檔案託管服務，可透過電腦、手機、平板電腦和Dropbox網站進行公共雲端儲存、檔案同步及分享檔案   |
| 「加密」             | 指 | 將電子數據進行編碼成為另一格式，僅容許獲授權者讀取   |
| 「Exchange」       | 指 | Microsoft Corporation開發的通訊系統，包含電郵伺服器、電郵程式及群組應用程式  |

---

## 技術詞彙

---

|                     |   |   |
|---------------------|---|---|
| 「Exchange DAG」      | 指 | Exchange Database Availability Group，是Exchange Mailbox的組成部分之一，由一組存放數據庫的伺服器組成，信箱數據庫故障時自動修復 |
| 「Exchange Database」 | 指 | Microsoft Corporation開發的由數據庫、交易日誌流及檢查點檔案組成的備份及修復伺服器，紀錄並識別數據庫的變更                           |
| 「Exchange Mailbox」  | 指 | Microsoft Corporation開發的可供查看電郵、日曆、通訊錄及工作的信息平台   |
| 「Exchange Server」   | 指 | Microsoft Corporation開發的促進交流的伺服器程式，可從電腦、手機及瀏覽器檢索電郵、日曆及通訊錄                                 |
| 「Google Drive」      | 指 | 由Google Inc.提供的公共雲端儲存及同步服務，可供於電腦、手機及平板電腦上儲存、分享及共同編撰文件                                     |
| 「客戶虛擬機器」            | 指 | 虛擬機器的軟件組成，獨立於操作系統(即客戶操作系統)及其相關軟件與資訊   |
| 「硬件」                | 指 | 組成電腦系統的具體元件，包括CPU、顯示器、滑鼠、鍵盤、硬碟等等  |
| 「虛擬主機」              | 指 | 虛擬機器的伺服器組件，提供各種電腦資源，以支援特定客戶虛擬機器的基礎硬件  |
| 「Hyper-V」           | 指 | Microsoft Corporation開發的軟件，建立並且擔當虛擬主機與客戶虛擬機器之間的中介   |
| 「互聯網」               | 指 | 連接全球電腦並可供公眾訪問的網絡互聯系統  |
| 「IT」                | 指 | 資訊科技的簡稱   |
| 「LAN」               | 指 | 區域網絡的簡稱，在有限範圍(例如家中、學校、電腦室或辦公大樓)連接電腦及設備的網絡   |
| 「授權管理平台」            | 指 | 本集團提供的網關，可讓客戶將所購整份軟件使用權重新分配為小包裝再分銷予彼等的渠道及各自客戶，亦可將不同的使用權許可證集為一體再分銷                         |
| 「Linux」             | 指 | 自由及開放原始碼Unix格式的作業系統   |
| 「Lotus Domino」      | 指 | 現稱為IBM Domino，由International Business Machines  |



---

## 技術詞彙

---

|                      |   |  |
|----------------------|---|--|
|                      |   | Corporation開發的社交商業應用程式平台伺服器，具電郵，日曆及即時通訊等協作功能   |
| 「Mac」                | 指 | Macintosh，美國電腦科技公司Apple Inc.所設計、開發及推銷的一系列個人電腦  |
| 「管理控制台」              | 指 | 一種軟件組成，讓系統管理員及進階用戶可以設定及監察系統的介面   |
| 「Microsoft OneDrive」 | 指 | 由Microsoft Corporation提供的檔案儲存及同步服務，可供於電腦、手機及平板電腦上儲存、分享及編輯文件  |
| 「組模」                 | 指 | 軟件或應用程式所包含的各種功能  |
| 「MSP」                | 指 | 管理服務供應商的簡稱，為企業、家居或其他服務供應商提供服務、應用程式及設備，並為企業、家居或其他服務供應商提供服務、應用程式及設備的管理   |
| 「MySQL Database」     | 指 | 位於美國的跨國電腦科技公司Oracle Corporation提供的開放原始碼資料庫，容許以網頁式介面及內嵌數據庫應用程式使用  |
| 「網絡」                 | 指 | 將多種設備(例如電腦、工作站及打印機)連接成網絡(系統)以便共享資料及訊息  |
| 「線上備份」               | 指 | 一種異地遠端備份的方法  |
| 「Oracle Database」    | 指 | 由Oracle Corporation開發供企業網格計算的數據庫，具彈性容量，可儲存大量數據及由多位用戶存取   |
| 「銷售網站」               | 指 | <a href="http://www.ahsay.com">www.ahsay.com</a> ，我們銷售Ahsay™備份軟件及相關服務的網站； <a href="http://www.cloudbacko.com">www.cloudbacko.com</a> ，我們銷售CloudBacko備份軟件及相關服務的網站 |
| 「PC」                 | 指 | 個人電腦的簡稱，包括桌上型電腦及手提電腦   |
| 「網關」                 | 指 | 萬維網上的一個網站，為訪客提供專用的功能   |
| 「私人雲端儲存」             | 指 | 運用雲端運算及儲存技術將機構數據儲存於內部儲存伺服器的儲存機制。私人雲端儲存不可公開存取，由個別機構及其授權外部夥伴擁有   |
| 「公共雲端儲存」             | 指 | 用戶購買按用量付費的計劃後可儲存、編輯及管理位於遠端雲端伺服器且可透過互聯網存取之雲端儲存模式，用戶   |

---

## 技術詞彙

---

|          |   |  |
|----------|---|--|
|          |   | 僅須就已使用的儲存容量付費。由儲存服務供應商向不同使用者提供建立、管理及提供基礎儲存設施的公共雲端儲存                        |
| 「研發」     | 指 | 研究與開發的簡稱   |
| 「貼牌選項」   | 指 | 本集團向客戶提供的一次過選項，可對我們的Ahsay™備份軟件貼牌。詳情請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 其他服務 — 貼牌選項」一節 |
| 「回歸測試」   | 指 | 由我們的品質保證團隊對我們擬更新的備份軟件產品進行的測試，以保證我們的備份軟件產品可以引入更新現有編程功能                      |
| 「複製」     | 指 | 通過專用或公開網絡將電腦或伺服器的數據以電子方式抄錄至當地或異地的電腦或伺服器                                    |
| 「複製伺服器」  | 指 | 容許自備份伺服器複製備份數據的平台  |
| 「恢復」     | 指 | 經專用或公開網絡從本地或異地電腦系統提取備份檔案至另一電腦系統的過程   |
| 「保留」     | 指 | 在一段預定的保留時間保存一套備份數據以便恢復   |
| 「保留時間」   | 指 | 一套數據保留可供恢復的時間  |
| 「伺服器」    | 指 | 一直備用的應用軟件，可以接受客戶端的要求並作出回應  |
| 「伺服器端」   | 指 | 與電腦網絡客戶 — 伺服器關係中的伺服器有關的任何事宜  |
| 「中小企」    | 指 | 小及中型企業的簡稱  |
| 「軟件」     | 指 | 機器可讀的一組指令，指示電腦的處理器執行指定的操作  |
| 「原始碼」    | 指 | 編譯或彙編可執行電腦程式的命令文本  |
| 「SQL」    | 指 | structured query language的簡稱，標準互動及程式語言，可提取和更新數據庫的訊息                        |
| 「SQL伺服器」 | 指 | 由Microsoft Corporation提供的關聯式數據庫管理系統，可供儲存及恢復數據，並設有備份及修復故障的混合雲平台             |

---

## 技術詞彙

---

|                 |   |  |
|-----------------|---|--|
| 「SSL」           | 指 | secure sockets layer的簡稱，一種標準安全技術，在網絡伺服器與瀏覽器之間建立加密連接，使兩者之間傳遞的所有數據保密及完整                |
| 「SSL認證」         | 指 | secure sockets layer認證的縮寫，安裝在網路伺服器的小數據檔案，讓網絡伺服器與瀏覽器之間進行安全連接                          |
| 「儲存」            | 指 | 用於儲存數據的電子記憶設備  |
| 「Unix」          | 指 | 一種多工、多用戶電腦操作系統的商標，最初由Bell Laboratories開發，現時的Unix有多個不同的版本，例如Apple的OS X、Red Hat Linux等 |
| 「虛擬機器」          | 指 | 包括虛擬主機及多個客戶虛擬機器  |
| 「虛擬化」           | 指 | 形成一件事物的虛擬(非實在)版本，包括但不限於虛擬的電腦硬件平台、作業系統、儲存設備或電腦網絡資源                                    |
| 「VMware」        | 指 | 一款VMware Inc.開發的軟件，形成及作為虛擬主機與客戶虛擬機器之間的中介   |
| 「WAN」           | 指 | 廣域網絡，遍布廣泛地區跨越城市、區域、全國或國際界限相連的通訊網絡  |
| 「Windows」       | 指 | 一款以美國為基地的國際電腦技術公司Microsoft Corporation開發的操作系統  |
| 「Windows State」 | 指 | Windows的操作設定文檔   |
| 「工作站」           | 指 | 特別設計用於技術或科學用途的電腦。工作站一般連接LAN並且運行多用戶的作業系統。工作站的性能較主流的PC更高，尤其是CPU及圖像處理、記憶體容量及多工處理能力      |

---

## 前 瞻 性 陳 述

---

本售股章程載有前瞻性陳述，包括但不限於如「預期」、「相信」、「可能」、「預計」、「估計」、「有意」、「或會」、「計劃」、「尋求」、「應會」、「將會」、「可能會」等詞彙及表述或其他類似措辭或陳述，特別是於本售股章程「業務」、「業務目標及未來計劃」及「財務資料」章節，當中載列未來事項、我們的未來財務、業務或其他表現及發展、我們所屬行業之未來發展以及我們主要市場整體經濟的未來發展。

此等陳述乃根據有關我們目前及未來業務策略以及未來經營環境的各種假設作出。有關前瞻性陳述反映我們目前對未來事項之看法，並不能保證日後表現且受到若干風險、不明朗因素及假設所限，其中包括本售股章程所述風險因素及以下各項：

- 我們的業務及經營策略以及實行相關策略的各種措施；
- 我們的股息政策；
- 我們的營運及業務前景，包括現有和新業務的發展計劃；
- 我們經營所屬行業的未來競爭環境；
- 我們經營所屬行業的監管環境及整體行業前景；
- 我們經營所屬行業的未來發展；
- 全球金融市場和經濟危機的影響；及
- 非我們所能控制的其他因素。

根據適用法律、規則及法規以及創業板上市規則規定，我們概無責任在出現新資料、未來事項時或基於其他原因而更新或修改本售股章程所載的前瞻性陳述。由於此等及其他風險、不明朗因素及假設，本售股章程所討論的前瞻性事件及情況未必會如我們所預計般出現，甚至可能不會出現。因此，閣下不應過分依賴任何前瞻性資料。載於本節之警告聲明以及本售股章程「風險因素」一節所載的風險及不明朗因素適用於本售股章程所載所有前瞻性陳述。於本售股章程內，除非另有指明，否則根據我們或任何董事意向而作出的陳述或提述乃於本售股章程日期作出。任何有關意向或會因應未來發展而有所變動。

## 風 險 因 素

有意投資者在作出任何有關配售的投資決定前，應審慎考慮載於本售股章程的所有資料，特別是下文有關投資於本公司的風險及特別考慮因素。出現下列任何風險均可能對本集團的業務、經營業績、財務狀況及前景有重大不利影響。

本售股章程載有若干關於我們的計劃、目標、期望及意向的前瞻性陳述，當中涉及風險及不明朗因素。本集團的實際業績可能與本售股章程所討論者有重大差異。可導致或造成該等差異的因素包括下文所討論者及本售股章程其他部分所討論者。配售股份成交價可因任何該等風險而下跌，而閣下可能損失全部或部分投資。

我們相信，投資股份涉及若干風險。該等風險大致可分為：(i)與本集團有關的風險；(ii)與本行業有關的風險；及(iii)與配售及股份表現有關的風險。

### 與本集團有關的風險

於營業紀錄期間，我們絕大部分的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務所得收益均來自Ahsay™備份軟件。倘我們無法持續維持或提升該軟件的表現及終端用戶體驗並推出高品質新軟件，我們的業務及經營業績可能會受到重大不利影響

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度和截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的軟件使用權銷售及租賃收益分別佔相應期間總收益約62.0%、56.7%及57.5%。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度和截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的軟件升級及維護服務收益分別佔相應期間總收益約34.4%、40.7%及40.1%。營業紀錄期間，我們絕大部分的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務所得收益均來自Ahsay™備份軟件。我們預計，Ahsay™備份軟件在短期內將繼續為我們貢獻大部分收益。

我們的增長取決於能否吸引新客戶及保留現有客戶。為維持及擴充客戶基礎，我們須繼續投入大量資源開發軟件以加強現有的軟件、終端用戶體驗及推出新的高品質軟件。我們能否成功推出、經營及擴充備份軟件以吸引及保留客戶很大程度上取決於多種因素，包括我們能否預測及有效應對技術的快速發展、客戶及終端用戶不斷變化的需求及偏好、能否預測及應對競爭格局的變化及能否開發及提供合適、方便用戶使用及高性能的軟件。倘我們未能預測及應對客戶及終端用戶的需求及偏好或行業變化以提升我們的產品及服務，或未能推出新產品及服務，則客戶基礎可能不會按我們預期的速率增加，或根本不會增加，甚至可能會減少。

倘(i)我們Ahsay™備份軟件的客戶人數減少；(ii)我們未能及時或完全不能持續完善、升級及改進該等軟件產品及終端用戶體驗；或(iii)發生我們無法控制及預測的任何其他事宜，我們的業務、財務狀況及經營業績可能會受到重大不利影響。

---

## 風 險 因 素

---

**Ahsay™ 備份軟件即將推出的第七版未必能與以往一樣獲市場接納；AhsayCBS的銷售及租用未必能增加我們的總收益或純利**

營業紀錄期間，我們向客戶免費提供兩款核心軟件組件AhsayOBS及AhsayRPS。在Ahsay™備份軟件即將推出的第七版中，我們擬於二零一五年底前推出AhsayCBS（一種伺服器端組件），可將（其中包括）AhsayOBS及AhsayRPS現有版本的升級版綜合至單一組件，供客戶購買及租賃而收取費用。我們一直將AhsayOBS及AhsayRPS與AhsayOBM及AhsayACB的先前及當前版本綁定或分別與AhsayOBM或AhsayACB的先前及當前版本綁定後免費供應。Ahsay™備份軟件即將推出的第七版未必能與以往一樣獲其各自市場接納。此外，AhsayCBS的銷售及租賃未必能增加我們的總收益或純利。

**Ahsay™ 備份軟件即將推出的第七版及CloudBacko備份軟件使客戶能夠在公共雲端儲存備份資料，惟較易受未獲授權人士入侵及毀壞。倘因公共雲端服務供應商在我們控制範圍外採取或不採取任何行動，或由於我們的安全措施不足而導致儲存在公共雲端儲存終端的資料外洩或毀壞，則客戶可能會對我們備份軟件產品失去信心，亦可能對我們提出投訴或申索，因而可能對我們的業務及經營業績有不利影響**

營業紀錄期間，我們絕大部分的收益來自銷售及租賃我們的備份軟件產品。Ahsay™備份軟件即將推出的第七版及CloudBacko備份軟件容許用戶於公共雲端儲存終端備份資料。我們於備份軟件產品採用精密的加密算法確保公共雲端儲存的資料保密。然而長此以往，技術（例如黑客的入侵技術）提升或會削弱上述保護措施。倘我們無法持續發展備份軟件產品加密技術，則可能會危及在公共雲端儲存終端備份的資料安全，或會引致資料外洩。我們對備份軟件產品採用的標準條款及條件限制了我們對客戶及終端用戶的責任。倘因公共雲端服務供應商在我們控制範圍外採取或不採取任何行動，或由於我們的安全措施不足而導致儲存在公共雲端儲存終端的資料外洩或毀壞，則客戶可能會對我們備份軟件產品失去信心，客戶亦可能對我們提出投訴或申索，因而可能對我們的業務及經營業績有不利影響。

**我們的表現十分依賴主要行政人員，倘彼等日後不再服務我們，且我們無法找到合適的替代人選，我們的業務可能會受到不利影響**

我們依賴主要行政人員的管理技術及技術專業知識。莊小霈先生是本公司的行政總裁兼執行董事，擁有逾10年的備份軟件行業經驗，負責本集團的整體業務經營、策略規劃及政策制定。莊小霈先生亦為英國特許公認會計師公會及香港會計師公會資深會員及澳洲會計師公會正式會員。莊小靈先生為董事會副主席兼執行董事，擁有逾15年的備份軟件行業經驗。彼於一九九七年畢業於澳洲新南威爾士大學並取得計算機工程一級榮譽學士學位。彼主要負責本集團軟件開發及技術改進的整體管理及經營。莊小靈先生及莊小霈先生先後



---

## 風 險 因 素

---

自一九九九年及二零零五年起對本集團的增長及發展作出貢獻。有關彼等的履歷資料，請參閱本售股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。倘莊小霽先生及莊小靈先生日後不再服務我們，且我們無法找到合適的替代人選，我們的業務可能會受到重大不利影響。

**我們未必能吸引並保留熟練人員。倘熟練人員緊缺或員工成本增加，我們的業務經營及財務表現可能會受到重大不利影響，且我們未必能實施業務策略以促進增長**

我們的成功十分依賴我們繼續吸引、保留及激勵熟練人員(尤其是研發人員)的能力。我們的員工成本及相關開支分別佔我們截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月收益的58.6%、57.2%及55.2%。吸引、發展及保留人才是我們業務策略的重要部分。我們可能須提供更好的薪資、獎勵方案及培訓機會以吸引並保留足夠的熟練人員以維持經營及增長，而此舉可能會增加我們的成本並減少利潤率。軟件及IT行業對經驗豐富的人員需求殷切，且爭奪人才的競爭激烈。我們不能向閣下保證，我們會繼續有能力就現有及已計劃的業務經營吸引並保留足夠數目的熟練人員。倘我們無法(或根本不能)就現有及已計劃的業務經營吸引並保留足夠數目的熟練人員，我們的業務經營及財務表現可能會受到重大不利影響，且我們未必能實施業務策略以促進增長。

**本集團於截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益較截至二零一三年十二月三十一日止年度的收益略微減少。倘本集團的收益日後繼續減少，本集團的流動資金、財務狀況、業務經營及前景將受到不利影響，而投資於本公司的投資者將面臨高風險**

本集團於截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益較截至二零一三年十二月三十一日止年度的收益略微減少。我們的收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度的約58.1百萬港元減少約7.0%至截至二零一四年十二月三十一日止年度的約54.0百萬港元。收益減少主要是由於中國、愛爾蘭、丹麥和荷蘭客戶的業務量疲軟所致。倘本集團的收益日後繼續減少，本集團的流動資金、財務狀況、業務經營及前景將受到不利影響，而投資於本公司的投資者將面臨高風險。

**本集團的財務業績將受到上市開支的影響。由於員工成本、相關開支及行政開支增加，我們的持續經營業務可能錄得較低純利率**

本集團的財務業績將受到若干非經常性開支(包括與配售及上市有關的開支)的影響。基於每股配售股份0.20港元的配售價，我們與配售及上市有關的估計開支(主要包括保薦人費用、法律及其他專業費用、包銷佣金及印刷費)約為22.7百萬港元，其中約7.7百萬港元直接來自發行配售股份而將作為自股本扣減入賬。餘下金額約15.0百萬港元將計入截至二零一五年十二月三十一日止年度的合併損益及其他全面收益表。估計上市開支可根據已產生或將產生的實際金額作出調整。

此外，與我們計劃擴展研發團隊、廣告宣傳以推廣我們的備份軟件產品及租賃辦公室相關的開支可能影響本集團的財務業績。我們擬將配售所得款項淨額用於擴展我們的研發

---

## 風 險 因 素

---

團隊及宣傳我們的備份軟件產品等。有關我們開發和推廣備份軟件產品的詳情，請參閱本售股章程「業務目標及未來計劃 — 實施計劃」一節。有關辦公室租賃詳情，請參閱本售股章程「關連交易 — 持續關連交易 — B.非豁免持續關連交易」一節。因此，我們的董事預計營業紀錄期間後，員工成本、相關開支及行政開支可能大幅增加，或會導致本集團截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止兩年度持續經營業務的純利率低於營業紀錄期間過往持續經營業務的純利率。

因此，股東及有意投資者務請知悉，(i)與配售及上市有關的開支(預期於合併損益及其他全面收益表內確認)將對本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的財務業績產生重大不利影響；及(ii)由於估計員工成本、相關開支及行政開支會增加，本集團於截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止兩年度持續經營業務的純利率或會下降。

### 我們的軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務有季節性

我們的軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務有季節性，一年中第四季度的相關收益一般較其他季度高。截至二零一三年十二月三十一日止年度及二零一四年十二月三十一日止年度，我們的軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務於各年度第四季度的收益佔軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務年度收益逾33.3%。據董事所知，客戶傾向於年底前花費未動用的年度預算或於年底前進行採購以提早為一下年計劃。另外，我們通常每年推出年末促銷及年末折扣以鼓勵客戶消費。因此，比較我們財政年度的季度、中期與年度經營業績未必具有意義。

### 倘無法保障我們的知識產權，我們的產品、服務及品牌價值會遭到貶損

我們的版權、商標及其他知識產權是我們的重要資產。我們在日常業務使用多種知識產權，尤其是軟件版權。我們依賴多種方法限制他人在未經許可的情況下盜取我們產品的專有權，包括與僱員訂立保密協議。倘我們的競爭對手在未經許可的情況下以其企業的名義或品牌使用我們的商標、域名、版權及其他知識產權，我們的形象會受到損害，且我們的競爭優勢會受到削弱。就他人在未經許可的情況下使用我們所開發軟件的知識產權進行追蹤實屬困難。

此外，我們的知識產權面對被盜用及以其他形式被挪用的風險。軟件及IT行業內保障知識產權的效力、執行能力及保障範圍並不明確且不斷變化。

因此，防止在未經許可的情況下使用我們的知識產權的行為實屬困難、費時及昂貴，成效有限且不確定。挪用我們的內容、商標及其他知識產權可令大量業務流失予競爭對手，損害我們的品牌及聲譽，並可能令我們須提出昂貴而費時的訴訟，並令我們須分散業務經營的管理資源。



---

## 風 險 因 素

---

**我們不能確定目前或將來經營業務時不會侵犯第三方持有的任何有效版權或其他知識產權**

我們在日後的一般營運過程可能不時遭受有關他人知識產權的法律訴訟及索償。我們一旦被發現侵犯他人的知識產權，則可能被禁止使用該知識產權，且可能須承擔專利費或使用權費用或被迫開發替代項目。此外，無論有否法律依據，我們在對該等第三方的侵權索償進行抗辯及審查時可能須承擔高昂費用或虛耗重要管理層及職員資源。倘任何一方成功向我們作出侵權或使用權索償，可能導致高昂的財政負擔，妨礙我們使用重要的技術、業務模式、內容或其他知識產權，通過禁令或其他法律方式阻止我們分銷產品，因而嚴重擾亂我們業務的連續性及財務狀況的穩定性。

有關我們的知識產權詳情，請參閱本售股章程附錄四「法定及一般資料 — B.有關本集團業務的其他資料 — 2.本集團的知識產權」一節。

**倘我們無法收回軟件開發成本，我們的業務前景及盈利能力可能會受到影響**

我們認為軟件開發能力是我們成功的關鍵之一。我們的研發團隊包括兩個分隊，即軟件開發團隊及品質保證團隊。軟件開發團隊負責開發備份軟件產品的新功能及組件提升，而品質保證團隊負責測試及確保備份軟件產品功能有效運作。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，我們與研發團隊有關的員工成本及相關開支分別約為9.1百萬港元及8.9百萬港元，分別約佔我們總收益的15.7%及16.5%。截至二零一四年三月三十一日及二零一五年三月三十一日止三個月，我們與研發團隊有關的員工成本及相關開支分別約為2.3百萬港元及2.3百萬港元，分別約佔我們總收益的17.4%及16.2%。我們的董事現時擬將部分配售所得款項淨額用於增加研發團隊的人數。

因其性質使然，我們不能保證任何軟件開發活動一定會得出有意義的結果或產生任何帶來收益的產品。技術、營運、分銷或其他問題可能會推遲或阻礙我們向市場推出新產品或服務。即使成功開發及推出新產品，亦不能保證產品會為市場所接納。我們日後的營業額及利潤增長將十分依賴該等新產品的市場表現。倘我們未能開發出任何新產品或我們的新產品達不到預期的市場接納度，我們的業務前景及盈利能力可能會受到不利影響。

**我們面對的激烈競爭會減少我們的市場份額，並對我們的經營業績及增長前景有重大不利影響**

全球備份軟件市場競爭相當激烈，而且技術與用戶需求轉變迅速，不時有新產品及服務推出。市場上存在大量與我們所提供備份產品及服務類似的其他軟件產品及服務。我們面對激烈競爭，主要與國際市場其他備份軟件開發商競爭。我們的現有或潛在競爭對手可能具有比我們更豐富的經營經驗並具有更多的財務、市場及其他資源，可能在開發備份軟件、開展市場推廣及促銷活動與聘用人才(尤其是備份軟件開發員)方面更具優勢。激烈競

---

## 風險因素

---

爭或會導致競爭性定價。倘我們未能調整現有產品及／或服務以配合我們及競爭對手的客戶需求而有力競爭，我們可能會失去客戶，且市場份額可能減少，而我們的業務、經營業績、財務狀況及前景亦將受到重大不利影響。

### 我們面對產品責任風險，且我們的保險範圍未必足以保障我們免於產品責任

我們的備份軟件產品乃供客戶及終端用戶的系統及硬件使用而設計。雖然我們已制定品質保證流程以測試備份軟件產品，但我們不能保證已檢測並修正備份軟件產品的所有漏洞、錯誤或瑕疵。我們備份軟件產品的任何漏洞、錯誤或瑕疵均可能對我們的客戶及／或終端用戶的系統及硬件造成損壞，並對我們的客戶及／或終端用戶的有關軟件產品的運行或表現有不利影響。因此，我們可能須承擔額外成本以修正瑕疵或就客戶可能提出的任何索償進行抗辯。我們與該等客戶的關係及我們的聲譽亦會因此而受到影響。目前，我們並無購買任何產品責任保險。儘管我們於營業紀錄期間至最後可行日期並無因本身的備份軟件產品而受到法律索償或待決訴訟程序的威脅，但不能保證日後不會遭受任何該等產品責任索償。巨額的產品責任索償可能令我們須承擔高昂成本並分散我們的資源，繼而對我們的經營業績及財務狀況有不利影響。

### 我們可能會因為產品不當顯示、傳送或共享資料而須向第三方負責

我們容許客戶靈活地為Ahsay™備份軟件貼牌及／或定制。我們無法控制客戶是否已經或將會將我們的Ahsay™備份軟件進行若干特別修改，例如終端用戶介面所顯示或將會顯示的廣告內容。基於通過我們的產品顯示、傳送或共享的資料的性質和內容，我們可能面臨誹謗、疏忽、版權、商標侵權及其他索償所引致的責任。即使該等索償並不導致責任，我們亦可能會在調查與該等資料有關的任何索償和抗辯時承擔高昂成本。該等索償會嚴重損害我們的聲譽，並對我們的業務有不利影響。

我們無法控制本身或客戶所聘用的第三方提供的翻譯服務質素。倘我們或客戶所聘用的第三方提供的翻譯服務出現錯誤、瑕疵或不能滿足規定的標準，我們的業務及聲譽可能受到不利影響

我們的Ahsay™備份軟件有30多種語言及方言版本，包括繁體中文、簡體中文、英語、荷蘭語、法語、西班牙語、葡萄牙語、日語及韓語。我們的CloudBacko備份軟件有繁體中文、簡體中文及英文版本。我們聘用翻譯服務供應商或授權部分客戶(倘必要)將我們的備份軟件產品翻譯成英語、繁體中文及簡體中文以外的語言及方言。然而，我們無法控制本身或客戶所聘用的第三方提供的翻譯服務質素。倘所提供的翻譯服務出現錯誤、瑕疵或不能滿足規定的標準，我們的業務及聲譽可能受到不利影響。受害客戶亦可能就產品瑕疵向我們提起法律訴訟。在該情況下，我們可能須承擔額外成本以解決該等索償或法律行為或對此進行抗辯，因而可能會對我們的聲譽及財務狀況有重大不利影響。

---

## 風 險 因 素

---

我們可能因在美國、歐盟、聯合國及澳洲與其他相關制裁機構實施不斷變化之經濟制裁的若干國家經營和向該等國家的客戶銷售而受到不利影響

美國、歐盟、澳洲及聯合國等若干國家或組織對受制裁國家進行全面或其他廣泛的經濟制裁。營業紀錄期間，我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶進行銷售。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶銷售產生的收益總額分別約佔同期收益總額的0.16%、0.18%及0.17%。有關於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的業務詳情，請參閱本售股章程「業務 — 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售」一節。

我們向聯交所承諾，我們不會動用配售所得款項以及透過聯交所籌集的任何其他資金直接或間接資助或促進與受制裁國家或受美國、歐盟、澳洲或聯合國制裁的任何其他政府、個人或實體（包括但不限於屬任何OFAC制裁對象的任何政府、個人或實體）或以彼等為受益人的活動或業務。我們亦向聯交所承諾不會訂立使我們、聯交所、香港結算、香港結算代理人、股東或投資者面對被制裁風險的受制裁交易。倘上市後我們違反對聯交所作出的任何該等承諾，聯交所可能會將我們的股份除牌。為確保遵守對聯交所作出的承諾，我們將持續監察及評估我們的業務並採取措施保護本集團及股東的利益。有關我們內部控制程序的詳情，請參閱本售股章程「業務 — 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售 — 承諾及內部控制程序」一節。

我們無法預測就我們或聯屬人於受制裁國家及與受制裁人士進行的任何現時或未來活動而言，美國聯邦、州或地方政府政策或歐盟、聯合國、澳洲及其他適用司法權區的任何政策會如何詮釋或實施。我們目前無意於日後進行任何會導致我們、聯交所、香港結算、香港結算代理人、股東或投資者違反美國、歐盟、聯合國或澳洲制裁法或成為制裁目標的業務。然而，我們無法保證未來業務不會受於該等司法權區實施制裁的風險所影響或我們可令業務達致美國機構或對我們的業務並無司法管轄權但聲稱擁有根據治外法權實施制裁的權力的任何其他政府機構的預期及要求。倘美國政府、歐盟、聯合國或澳洲或任何其他政府實體斷定我們的任何活動違反彼等實施的制裁或構成對本公司的制裁認定根據，則我們的業務及聲譽或會受到不利影響。此外，許多制裁計劃在不斷演變，新規定或限制可能會生效，增加對我們業務的審查或導致一項或多項業務活動被認為違反制裁或須受到制裁。

此外，若干美國州及地方政府及大學分別就公款或捐款投資於在若干受制裁國家及與受制裁人士有業務活動的企業集團成員公司設有限制。因此，儘管我們承諾不將配售所得款項投入與受制裁人士的交易，但對我們於受制裁國家及與受制裁人士過往及現行營運的潛在法律或聲譽風險的擔憂亦可能會降低配售股份對特定投資者的適銷性，因而可能影響配售股份的價格及股東權益。投資股份前，閣下應考慮有關投資是否會使閣下面對美

---

## 風險因素

---

國、歐盟或 閣下國籍或居所引起的其他制裁法律風險。任何該等事件均可能對 閣下所持本公司投資的價值有不利影響。

### **銷售網站或會受到干擾，因而可能擾亂營運，損害聲譽並有損我們的經營業績**

營業紀錄期間，我們絕大部分的銷售額均來自銷售網站。我們已制定內部控制措施以防止銷售網站受到干擾。倘我們無法防止銷售網站被任何第三方入侵及篡改，我們的營運可能受到干擾，而有損我們的業務並損壞我們的聲譽。任何不間斷的干擾均可能令我們失去客戶，產生負面新聞並增加經營成本，而該等結果均可能嚴重損害我們的業務、財務狀況及經營業績。

### **倘我們處理的機密資料遭到洩漏或盜用，我們的聲譽及業務經營可能會受到不利影響**

我們在提供產品及／或服務的過程中，可能會接觸並獲授權取得機密的資料，如與客戶系統、營運、原始數據或事務有關的資料。我們已採取措施為客戶資料保密。然而，我們並不保證所採取的措施可成功防止客戶的機密資料出現任何洩漏或盜用。倘客戶的機密資料遭到洩漏或盜用，我們會遭到客戶的投訴或索償，繼而可能對我們的聲譽及業務經營有重大不利影響。

**我們遭受與第三方網上支付供應商有關的風險。倘任何該等第三方網上支付供應商因任何原因無法處理客戶付款或無法確保付款安全，我們的聲譽將受到損害，且我們的業務、財務狀況及前景可能會遭受損失**

我們使用第三方支付供應商以協助客戶通過銷售網站付款。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度和截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們逾80%及70%的收益來自客戶通過第三方支付供應商支付的款項。倘客戶使用該等及其他第三方支付系統出現定期或不定期中斷，將對我們收款有不利影響，繼而影響收益。在通過該等供應商進行的所有網上支付交易中，安全傳輸機密信息(包括信用卡號碼及客戶在公共網絡上的重要個人資料)對維持客戶對我們及我們產品的信心極為重要。我們亦依賴支付傳輸的穩定性以確保能持續為客戶提供支付服務。我們無法控制第三方網上支付供應商的安全措施。倘任何該等第三方網上支付供應商因任何原因無法處理客戶付款或無法確保付款安全，我們的聲譽將受到損害，且我們的業務、財務狀況及前景可能會遭受損失。

**我們的持續成功取決於能否保持及提升品牌價值，未能保持及提升品牌價值可能會對我們的業務、經營業績及財務狀況有重大不利影響**

我們認為，我們在客戶間建立的品牌知名度及信譽，對本身的成功貢獻良多。保持及提升Ahsay的品牌價值對擴充客戶基礎及吸引人才甚為重要。我們的品牌實力亦影響市場對我們未來產品及服務的接納程度。有關我們產品、服務或我們的不利報導(無論是否合理)均可能會損害我們的聲譽及減低我們的品牌價值。我們的品牌價值很大程度上取決於本身



---

## 風險因素

---

能否提供高品質產品及服務。為保持及提升品牌價值，我們可能有必要在軟件開發及市場推廣計劃方面作出重大投資，但該等投資可能於日後證實為未能成功。倘我們未能保持及提升品牌價值，日後對我們產品及服務的需求則有可能會下降，繼而可能對我們的業務、經營業績及財務狀況有重大不利影響。

**我們的CloudBacko備份軟件針對終端用戶，可能不會獲得預期的市場接納程度。倘我們不能收回投資成本，我們的盈利能力可能會受到不利影響**

二零一四年，我們推出針對終端用戶的CloudBacko備份軟件。我們於營業紀錄期間產生的收益主要來自IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP等主要客戶，彼等使用我們的Ahsay™備份軟件向本身各自的客戶提供IT及／或備份相關服務，而我們在服務終端用戶方面的經驗相對不足。我們針對終端用戶的業務仍處於初步階段。我們無法向閣下保證我們的CloudBacko備份軟件可獲得我們對終端用戶預期的接納程度。倘我們未能成功推出CloudBacko備份軟件，我們可能無法收回開發及推廣相關軟件的投資成本，我們的盈利能力可能會因此受到不利影響。

### 我們面對程式原始碼儲存風險

目前我們的軟件原始碼及正本儲存在我們的場所。我們每日對現有軟件產品及開發中軟件產品的原始碼備份，並就有關軟件原始碼及正本實施限制存取政策。然而，我們無法保證該等措施足以保護軟件的原始碼及正本，其仍極易因天災及其他不可預測的事件而受損。我們無法保證能及時應對該等突發事項。軟件原始碼及正本受到任何損壞可推遲我們推出新軟件的時間。

### 我們的技術基礎設施可能會出現不可預料的系統故障或中斷

我們的技術基礎設施可能因本身的技術及系統存在問題或缺陷(如軟件失靈或網絡負荷過重)而出現中斷或其他故障。我們不斷增長的業務將因我們推出更多軟件及進一步擴大客戶基礎而對伺服器及網絡容量增加壓力。我們可能在為系統升級時遇到問題及出現未發現的程式錯誤，繼而可能會對登入銷售網站及我們為客戶提供的輔助有不利影響。此外，我們在網絡基礎設施及技術系統的若干主要方面依賴第三方服務供應商，包括儲存及維持香港、美國、英國及中國的伺服器。該等服務中斷或其他問題不受我們控制，且可能難以補救。倘我們與該等第三方的安排終止、失效或作出不利於我們的修訂，我們可能無法及時或以有利條款找到替換服務或解決方案，甚至根本不能找到。此外，我們的基礎設施易受火災、水災、地震、電力中斷及電訊故障的損害。

### 我們未必可成功實施策略，或實現業務目標

本售股章程所載業務目標乃以我們的現有計劃及意向為基礎。然而，該等目標乃以董事現時所知的備份軟件行業的當前情況及發展趨勢為基礎。我們擬根據該等目標拓展現有

---

## 風 險 因 素

---

業務。我們須招募具備必要技能及知識的額外僱員以實現計劃擴張。董事認為，香港爭奪熟練的IT專業人士的競爭激烈。因此，我們可能遭遇熟練及勝任員工的短缺，而限制我們於日後實施策略的能力。此外，計劃擴張可能導致我們產生重大開支，其未必能夠收回，且可能轉移管理層對其他業務的注意力。概不保證我們將成功實施策略或我們的策略（即使已實施）會令我們實現目標。倘我們未能實現業務目標，我們的業務、經營業績及財務狀況可能受到重大不利影響。

### 未來制定的新業務策略可能破壞本公司當前的業務及令本公司面臨先前並未計及的風險

我們可能會於未來制定新業務策略。此舉可能涉及併購，而該等併購涉及重大風險和不確定因素，包括管理層從目前營運分心、收益不足以抵銷該策略承擔的負債及相關費用、資本回報不足以及我們的盡職調查中未能發現的未識別問題。概不保證該等策略及提議將會成功實施，亦不保證不會對本公司的財務狀況及經營業績造成重大不利影響。

我們的備份軟件產品及活動受到及可能會受到包括香港及海外市場在內的各個不同司法權區的法律及法規的規限。我們無法向閣下保證有關法律及法規將不適用於我們或不會以可能影響我們業務的方式詮釋

我們可能面對當地政治、監管環境所造成的風險及不明朗因素，而違反國家特定監管限制可能會令我們遭受罰款、處罰及承擔責任。於最後可行日期，我們的備份軟件產品並無面臨挑戰且並無受到我們任何目標市場的任何政府機關所採取的任何監管行動所規限。然而，我們並不保證本身的備份軟件產品不會在任何目標市場被視為違法或不當。同樣，我們並不保證本身的業務不會面臨挑戰或不會受到我們任何現有或未來市場的任何監管行動的規限。倘我們因監管限制而無法向目標市場提供現有或新軟件，我們的業務、國際擴張及增長前景或會遭受重大損害。

### 與我們行業有關的風險

#### 我們可能無法跟上科技的快速變化而被競爭所淘汰

備份軟件行業的特點是科技迅速變化、行業標準不斷演變、新產品及服務頻繁推出及改進，以及客戶需求不斷變化。更多先進的備份軟件產品持續推出。新技術的推出及新行業標準的出現可能令我們的產品過時及不具競爭力。因此，我們未來會否成功取決於我們能否適應迅速轉變的技術及不斷發展的行業標準、提供產品以滿足客戶及終端用戶不斷變化的需求及持續改善員工的專業知識，以應對市場不斷演變的需求。未能適應有關變化會對我們的業務有重大不利影響。

#### 全球宏觀經濟可能會影響我們的行業、業務及經營業績

客戶的收益及利潤相當影響彼等對我們產品的投資。對備份軟件產品及服務的需求會隨著全球整體經濟及業務環境的變化而增減。倘外界經濟環境低迷，終端用戶可能無法繼

---

## 風 險 因 素

---

續就數據備份及／或複製向IT基礎設施投資。因此，客戶可能會根據終端用戶的需求及全球整體經濟發展調整及控制彼等的預算及支出，進而影響我們的行業、業界參與者的業務及經營業績。

### 與配售及我們股份的表現有關的風險

我們股份在創業板的流通及股價波動或會有限，可能為於配售購買我們股份的投資者帶來重大損失

配售完成前，我們的股份尚未於公開市場買賣。配售價未必是股份日後在創業板買賣的價格指標。配售價乃由我們與聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)磋商釐定，或會與上市後我們股份的市價不同。概不保證上市後股份會形成交投活躍且流動的公開市場，倘形成該市場，亦無法保證該市場可於上市後維持任何一段時間。我們股份的市價及成交量可能因(其中包括)以下因素而大幅且急遽波動，其中部分因素超出我們的控制範圍：

- 我們的經營業績變化；
- 技術革新；
- 證券分析師對我們財務表現的分析出現變動；
- 我們宣佈重大收購、出售、戰略聯盟或合營企業；
- 重要人員加入或離職；
- 我們股份的市價及成交量波動；
- 我們牽涉訴訟；
- 創業板的發展；及
- 香港整體經濟及股市狀況。

所有該等因素均可能導致股份市價及／或成交量大幅波動。概不保證不會出現該等變動。

### 根據購股權計劃發行新股份或任何未來股本籌資活動將有攤薄影響及可能會影響我們的盈利能力

我們已有條件採納購股權計劃，但於上市日期之前概無授出或將授出任何購股權。將來行使根據購股權計劃將予授出的購股權會導致本公司股東的股權攤薄，並可能導致每股盈利及每股資產淨值攤薄。經參考估值師的估值後購股權於其授出當日的公允價值將作為以股份為基礎的費用支銷，可能對本集團經營業績有不利影響。

### 我們的未來發展可能需額外資金

我們日後可能會通過收購獲取擴充我們業務的良機。在該等情形下，有必要於上市後增發證券，以籌集所需資金把握該等發展機遇。倘額外資金乃通過將來於上市後向新入及／或



---

## 風 險 因 素

---

現有股東發行新股本證券而籌集，該等新股份的定價可能會較當時市價有所折讓，屆時，倘現有股東未獲機會參與，則彼等所持本公司的股權將不可避免地遭受攤薄。此外，倘我們未能動用額外資金產生預期盈利，則可能會對我們的財務業績造成不利影響，繼而對股份的市價施加壓力。即使額外資金乃通過債務融資而籌集，任何額外債務融資可能不僅會令利息開支增加以及資本負債比率上升，亦可能包括有關股息、日後集資活動及其他財務及營運事宜的限制性契諾。

**概不保證我們能夠按照我們的任何計劃所載金額宣派或分派任何股息或甚至根本不宣派或分派任何股息。我們未必能夠就股份支付任何股息**

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，本集團分別宣派股息約2.0百萬港元、21.6百萬港元及46.0百萬港元。然而，本集團的過往股息分派不可用作釐定未來本集團宣派及派付股息的水平的參考或基準。

宣派及派付任何股息的決定須待我們董事會作出推薦意見並獲我們股東批准後方可作實。在不違反公司法及細則的情況下，本公司可以任何貨幣宣派股息，惟所宣派股息不得超過董事會建議金額。細則規定股息可從本公司利潤(已變現或未變現)或從利潤轉撥而我們董事認為再無需要的任何儲備款項宣派及支付。本公司亦可經股東批准並經法定償債能力測試後以股份溢價支付股息。派付股息的決定將根據經營業績、財務狀況及視為相關的其他因素審閱。在任何特定年度未作分派的任何可分派利潤可能會保留，並於往後年度用作分派。倘將利潤作為股息分派，有關利潤部分將不可重新投資於我們的業務。概不保證我們日後能夠宣派或分派任何股息，甚至根本不會宣派或分派股息。董事須隨時檢討股息政策，而本公司可能會基於有關檢討結果決定不派付任何股息。我們日後宣派的股息將由董事會全權酌情決定。

**本公司控股股東或主要股東日後出售股份或大量減持我們的股份可能對股價產生不利影響**

股份於上市後在公開市場大量出售，或預期該等出售可能會發生均可能對股份的市價產生不利影響。除本售股章程「包銷」一節另有所述及創業板上市規則所載限制外，並無對本公司的控股股東或主要股東出售其股權施加任何限制。本公司的任何控股股東或主要股東出售大量股份可能導致股份的市價下跌。此外，該等出售可能使本集團更難以於未來按董事視為合適的時間及價格發行新股份，因而限制本集團籌集資金的能力。

**載於報刊或其他媒體的資料**

我們鄭重提醒有意投資者，我們對任何報刊或其他媒體所報導資料的準確性或完整性概不負責，該等資料並非由我們提供或授權披露。我們並無就任何報刊或其他媒體所載的

---

## 風 險 因 素

---

任何資料的合適性、準確性、完整性或可靠性發表任何聲明。因此，在所有情況下，有意投資者應考慮該等報刊或其他媒體所報導資料的可信度或對彼等的重要性。

### 本售股章程所載前瞻性陳述涉及風險及不確定因素

本售股章程載有若干使用「期望」、「相信」、「可能」、「預期」、「估計」、「有意」、「或會」、「計劃」、「尋求」、「應會」、「將會」或「可能會」或類似詞語等前瞻性用語的「前瞻性」陳述及資料。該等陳述包括(其中包括)對我們發展策略的討論及對日後經營、流動資金及資本資源的預期。股份投資者務請注意，依賴任何前瞻性陳述涉及風險及不確定因素，儘管我們相信該等前瞻性陳述所依據的假設合理，惟任何部分或全部假設可能證實為不準確，因此基於該等假設的前瞻性陳述亦可能有誤。有關不確定因素包括但不限於本節所述者，其中多項並非我們所能控制。鑑於該等及其他不確定因素，本售股章程內的前瞻性陳述不應視作我們表示會實現計劃或目標的聲明，投資者不應過度依賴該等前瞻性陳述。我們並無責任公開更新前瞻性陳述或發佈其任何修改，無論是否因獲取新資料、未來事件或其他原因所引致者。有關詳情請參閱本售股章程「前瞻性陳述」一節。

### 持續關連交易

本集團成員公司訂立交易，有關交易於上市後屬創業板上市規則所述的本公司非豁免持續關連交易。我們已向聯交所申請且聯交所已批准我們就有關非豁免持續關連交易豁免嚴格遵守創業板上市規則第20章所載的若干規定。有關非豁免持續關連交易及豁免條件的其他資料載於本售股章程「關連交易」一節。

---

## 有關本售股章程及配售的資料

---

### 董事對本售股章程內容所需承擔的責任

本售股章程(董事共同及個別對其承擔全部責任)載有遵照創業板上市規則提供的資料，旨在提供有關本公司的資料。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本售股章程所載資料於各重大方面均屬準確完整，概無誤導或欺詐成分，且本售股章程並無遺漏其他事宜，導致本節或本售股章程所載任何陳述有所誤導。

本售股章程的印刷本僅供參考，可於二零一五年九月二十五日(星期五)至二零一五年十月七日(星期三)(包括首尾兩日)期間的營業日一般辦公時間上午九時正至下午五時正在獨家保薦人及聯席牽頭經辦人各自的辦事處索取。

### 配售股份全數包銷

本售股章程僅就由獨家保薦人保薦的配售而刊發。配售股份將由聯席牽頭經辦人(作為包銷商)依據包銷協議全數包銷。有關包銷安排的詳情，請參閱本售股章程「包銷」一節。

### 發售及銷售配售股份的限制

購買配售股份的每名人士須確認，或因其購買配售股份而被視為確認，其知悉本售股章程所述有關發售及銷售配售股份的限制。除上文所述者外，我們並無採取任何行動，以獲准在香港以外的任何司法權區進行配售，或全面派發本售股章程。因此，在不准就配售作出要約或邀請的任何司法權區內或任何情況下，或向任何人士作出此要約或邀請即屬違法的任何情況下，本售股章程均不得用作亦不屬配售要約或邀請。在其他司法權區派發本售股章程及發售及銷售配售股份均須受限制，除非該等司法權區的任何適用法律、規則及法規允許(因向有關監管機關登記或獲得其授權而得到豁免)，否則不得進行上述事宜。

配售股份的有意投資者應徵詢其財務顧問及尋求法律意見(如適用)，以知悉及遵守任何有關司法權區的適用法律、規則及法規。

配售股份僅根據本售股章程所載資料及所作聲明而提呈以供認購。本公司並無授權任何人士就配售提供或作出本售股章程並無載列的任何資料或任何聲明，因此任何未載於本售股章程的資料或聲明均不得視為已獲本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、包銷商或彼等各自的任何董事、高級職員、僱員、代理、代表或參與配售的任何其他人士或各方授權而加以信賴。

### 配售的安排及條件

配售的安排及條件詳情載列於本售股章程「配售的安排及條件」一節。

---

## 有關本售股章程及配售的資料

---

### 申請股份於創業板上市

我們已向聯交所申請批准本售股章程所述已發行及將發行的股份上市及買賣。

根據公司(清盤及雜項條文)條例第44B(1)條，倘於配售截止日期起計三個星期屆滿前，或聯交所或其代表於上述三個星期內通知本公司的較長期間(不超過六個星期)屆滿前，聯交所拒絕批准本售股章程所發售的股份於創業板上市，則根據本售股章程申請作出的任何配發無論於何時作出均屬無效。

根據創業板上市規則第11.23(7)條規定，於上市後所有時間，本公司必須維持本公司已發行股本中的25%「指定最低百分比」或適用的其他百分比由公眾人士(定義見創業板上市規則)持有。

概無本公司股份或貸款資本於任何其他證券交易所上市、交易或買賣。本公司現時並無尋求或建議尋求股份或借貸資本之任何部分在任何其他證券交易所上市或允許買賣。

### 建議諮詢專業稅務意見

投資者如對認購、購買、持有、出售、買賣配售股份或行使與配售股份相關的任何權利所引致的稅務影響有任何疑問，應諮詢專家意見。謹此強調，本公司、董事、獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、包銷商及彼等各自的董事、高級職員、僱員、代理、代表或參與配售的任何其他人士或各方，概不會對任何人士因認購、購買、持有、出售、買賣配售股份或行使與配售股份相關的任何權利所引致的任何稅務影響或責任負責。

### 香港股份過戶登記分處及印花稅

本公司股東名冊總冊將由Codan Trust Company (Cayman) Limited存置於開曼群島，而本公司的股東名冊分冊將由香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司存置於香港。

股份可自由轉讓。除非聯交所另行同意，否則僅於香港存置的本公司股東名冊分冊中登記的證券方可於創業板買賣。

所有配售股份均會登記於本公司存置於香港的股東名冊分冊中。凡買賣本公司於香港存置的股東名冊分冊所登記的股份，均須繳納香港印花稅。

### 股份將合資格納入中央結算系統

待我們的股份獲准於創業板上市及買賣且符合香港結算的股份收納規定後，其將獲香港結算接納為合資格證券，可自上市日期或香港結算選定的任何其他日期起於中央結算系統內記存、結算及交收。聯交所參與者之間的交易須於任何交易日後第二個營業日在中央結算系統內進行交收。中央結算系統下的所有活動均依據不時生效的中央結算系統一般規

---

## 有關本售股章程及配售的資料

---

則及中央結算系統運作程序規則進行。本公司已作出一切必需安排以使股份可獲准納入中央結算系統。投資者如對中央結算系統交收安排的詳情，以及該等安排將如何影響彼等的權利及權益有任何疑問，應諮詢彼等的股票經紀或其他專業顧問。

### 我們的股份開始買賣

預期我們的股份將於二零一五年十月八日(星期四)上午九時正開始在創業板買賣。股份將以每手10,000股為單位進行買賣。股份代號為8290。本公司不會發出任何臨時所有權文件。我們的股份於創業板的買賣將由創業板參與者進行，該等參與者的買入及賣出報價可於創業板大利市版頁資訊系統內獲得。於創業板買賣我們股份的交付及付款將於交易日期後第二個營業日完成。就在創業板進行的交易而言，僅登記於本公司股東名冊分冊內的股票可作有效的交收。閣下如對我們的股份上市所在創業板的買賣及交收安排程序，以及該等安排將如何影響閣下的權利及權益有任何疑問，應諮詢閣下的股票經紀或其他專業顧問。

### 語言

本售股章程的英文版本與中文譯本如有任何歧義，概以英文版本為準。翻譯成英文並納入本售股章程及沒有官方英文翻譯的任何法律及法規、政府部門、機構、自然人或其他實體的名稱，僅供閣下參考，並非正式譯文。

### 約整

任何列表中的總數及單項數目之和的差異為約整所致。

### 匯率換算

除非另有說明，否則本售股章程中按人民幣和美元列值的金額已按以下匯率換算為港元，僅供說明：

- 人民幣1.00元 = 1.27港元；及
- 1.00美元 = 7.80港元。

概不表示任何人民幣、美元或港元金額可以或應可於相關日期按上述匯率或任何其他匯率兌換或根本無法兌換。

---

## 董事及參與配售的各方

---

### 董事

| 姓名             | 住址                                     | 國籍 |
|----------------|--|----|
| <b>執行董事</b>    |  |    |
| 莊景帆先生          | 香港<br>九龍<br>寶輪街1號<br>曼克頓山1座<br>37樓A室   | 中國 |
| 莊小霈先生          | 香港<br>九龍<br>寶輪街1號<br>曼克頓山1座<br>37樓A室   | 中國 |
| 莊小靈先生          | 香港<br>九龍<br>寶輪街1號<br>曼克頓山2座<br>7樓A室    | 中國 |
| <b>非執行董事</b>   |  |    |
| 莊小霽女士          | 香港<br>九龍<br>寶輪街1號<br>曼克頓山6座<br>8樓A室    | 中國 |
| <b>獨立非執行董事</b> |  |    |
| 黃楚基先生          | 香港<br>渣甸山<br>布思道9號<br>永安閣8-A室          | 中國 |
| 黃佩文女士          | 香港<br>灣仔<br>柯布連道2號<br>修頓花園<br>29樓2912室 | 中國 |
| 黃有成先生          | 香港<br>新界<br>將軍澳<br>清水灣半島第2座<br>35樓C室   | 中國 |

有關董事概況及背景的詳情，請參閱本售股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。



---

## 董事及參與配售的各方

---

### 參與配售的各方

#### 獨家保薦人

建泉環球金融服務有限公司  
根據證券及期貨條例獲准進行證券及期貨條例  
的第1類(證券買賣)及第6類(就企業融資提供  
意見)受規管活動的持牌法團  
香港  
皇后大道中39號  
豐盛創建大廈  
18樓

#### 獨家賬簿管理人

平安證券有限公司  
根據證券及期貨條例獲准進行證券及期貨條  
例的第1類(證券買賣)、第4類(就證券提供意  
見)、第6類(就企業融資提供意見)及第9類  
(資產管理)受規管活動的持牌法團  
香港  
干諾道中152-155號  
招商局大廈  
2樓02室

#### 聯席牽頭經辦人及包銷商

建泉環球金融服務有限公司  
根據證券及期貨條例獲准進行證券及期貨條  
例的第1類(證券買賣)及第6類(就企業融資提供  
意見)受規管活動的持牌法團  
香港  
皇后大道中39號  
豐盛創建大廈  
18樓

平安證券有限公司  
根據證券及期貨條例獲准進行證券及期貨條  
例的第1類(證券買賣)、第4類(就證券提供意  
見)、第6類(就企業融資提供意見)及第9類  
(資產管理)受規管活動的持牌法團  
香港  
干諾道中152-155號  
招商局大廈  
2樓02室

#### 本公司法律顧問

有關香港法律：  
高蓋茨律師事務所  
香港律師  
香港  
皇后大道中15號  
置地廣場  
公爵大廈  
44樓

---

## 董事及參與配售的各方

---

有關香港法律(涉及舊有公司條例、公司條例及商業登記條例):

Frederick Fong先生  
大律師  
香港  
金鐘  
夏慤道18號  
海富中心一座804A室

有關國際仲裁法:

歐華律師事務所  
香港律師  
香港  
皇后大道中15號  
置地廣場  
公爵大廈17樓

有關中國法律:

通商律師事務所  
中國律師  
中國  
深圳市  
深南大道6008號  
深圳特區報業大廈27C

有關開曼群島法律:

Conyers Dill & Pearman  
開曼群島律師  
Cricket Square  
Hutchins Drive  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

獨家保薦人及包銷商法律顧問

有關香港法律:  
柯伍陳律師事務所  
香港律師  
香港  
中環  
康樂廣場8號  
交易廣場第三期19樓

核數師及申報會計師

德勤•關黃陳方會計師行  
執業會計師  
香港  
金鐘道88號  
太古廣場1座35樓

合規顧問

建泉環球金融服務有限公司  
根據證券及期貨條例獲准進行證券及期貨條例  
的第1類(證券買賣)及第6類(就企業融資提供  
意見)受規管活動的持牌法團  
香港  
皇后大道中39號  
豐盛創建大廈  
18樓

---

## 公司資料

---

|             |  |
|-------------|--|
| 註冊辦事處       | Cricket Square<br>Hutchins Drive<br>PO Box 2681<br>Grand Cayman KY1-1111<br>Cayman Islands                 |
| 香港總部及主要營業地點 | 香港<br>荔枝角<br>永康街37號<br>福源廣場28樓   |
| 公司網址        | www.ahsay.com.hk<br>(本網站所載資料並非本售股章程的一部分)   |
| 公司秘書        | 莊金峰先生，FCPA<br>香港<br>青衣<br>青敬路33號<br>盈翠半島第3A座<br>19樓G室  |
| 授權代表        | 莊小霈先生<br>香港<br>九龍<br>寶輪街1號<br>曼克頓山1座<br>37樓A室<br><br>莊金峰先生，FCPA<br>香港<br>青衣<br>青敬路33號<br>盈翠半島第3A座<br>19樓G室 |
| 合規主任        | 莊小霈先生  |
| 審核委員會       | 黃有成先生(主席)<br>黃楚基先生<br>黃佩文女士  |
| 薪酬委員會       | 黃佩文女士(主席)<br>黃楚基先生<br>黃有成先生  |
| 提名委員會       | 黃楚基先生(主席)<br>黃佩文女士<br>黃有成先生  |
| 風險管理委員會     | 莊小霈先生(主席)<br>黃楚基先生<br>黃佩文女士  |

---

## 公司資料

---

|            |  |
|------------|--|
| 主要股份過戶登記處  | Codan Trust Company (Cayman) Limited<br>Cricket Square<br>Hutchins Drive<br>PO Box 2681<br>Grand Cayman KY1-1111<br>Cayman Islands |
| 香港股份過戶登記分處 | 卓佳證券登記有限公司<br>香港<br>皇后大道東183號<br>合和中心<br>22樓   |
| 主要往來銀行     | 南洋商業銀行有限公司<br>香港<br>中環<br>德輔道中151號<br><br>創興銀行有限公司<br>香港德輔道中24號<br>創興銀行中心地下  |
| 合規顧問       | 建泉環球金融服務有限公司<br>香港<br>皇后大道中39號<br>豐盛創建大廈<br>18樓  |

以下章節的資料部分源於各類公開的政府來源、市場數據供應商及其他獨立第三方來源。此外，本節及本售股章程其他部分所載資料摘自由弗若斯特沙利文編製供載入本售股章程的委託報告，即弗若斯特沙利文報告。請參閱本節下文「資料來源」分節。我們認為，本節資料的來源是有關資料的適當來源，在摘錄和複製有關資料時已經過合理審慎措施。我們並無理由相信有關資料錯誤或有誤導，或遺漏任何會使有關資料錯誤或有誤導的事實。有關資料並無經過董事、獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、包銷商或配售所涉任何方或聯屬人士(弗若斯特沙利文除外)獨立核實，概不對其是否公正、正確和準確作出任何陳述。因此，閣下不應過分倚賴該等資料或統計數據。

### 全球備份市場概覽

**備份的定義：**備份指實現數據複製、存檔和恢復的資訊技術，防止數據因被擅自取用、伺服器失靈、人為失誤或天災等而丟失、損毀和洩漏。

#### 全球備份市場的發展歷程：

根據弗若斯特沙利文的資料，全球備份媒體已經歷初創期、發展期，並邁入創新和增長期，在此期間，備份媒體大幅革新和變動，其效率和安全性亦已大幅提升。

隨著網絡及互聯網技術的發展，備份軟件發展勢頭強勁。雲端備份作為新興技術應用於備份軟件市場。隨著雲端備份理念的深入，雲端連線備份軟件逐漸為市場廣泛接受，並為全球中小型企業廣泛應用，預期將成為全球備份市場的主要發展趨勢。

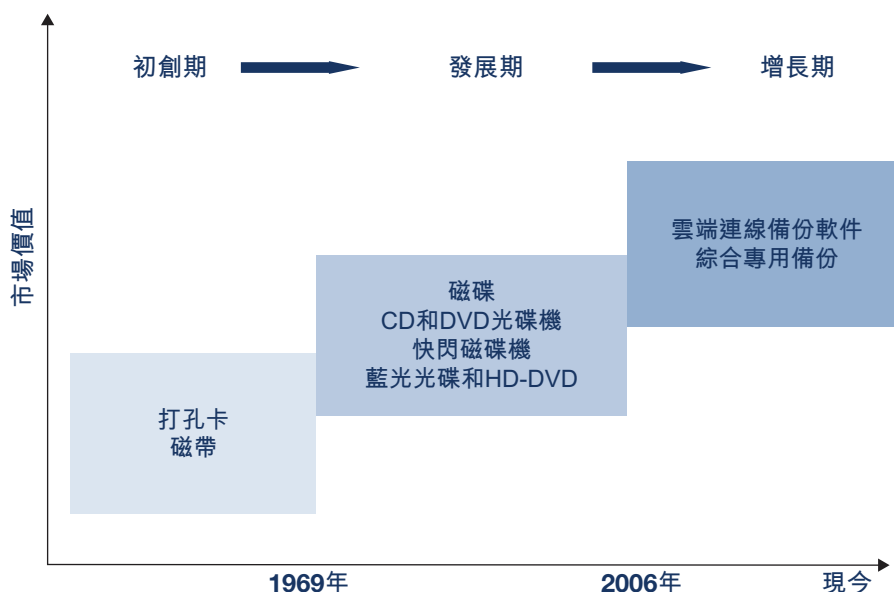
雲端儲存包括私人雲端儲存及公共雲端儲存。私人雲端儲存亦稱內部雲端儲存，於組織內實施儲存虛擬化，提供僅授權賬戶使用的集中儲存設備。私人雲端儲存安裝數據中心後運行，數據中心包含一系列整合儲存虛擬化應用程式的儲存集群。私人雲端儲存可提供類似於公共雲端儲存的便利、可伸縮及靈活的儲存結構。而與公共雲端儲存不同，私人雲端儲存有助於解決安全及性能等潛在問題，亦提供雲端儲存的種種好處。公共雲端儲存通常有助於搜尋互聯網上大量的可用儲存空間，並建立於儲存虛擬化基礎上，按邏輯分配較大的儲存數組至各類用戶及應用程式共享的多租戶結構。儲存於公共雲端的內容類型包括靜態非核心應用數據、可用存檔內容至備份數據及災難恢復數據。公共雲端儲存不適用於經常更改的活躍內容。同時，企業使用公共雲端儲存的主要顧慮為安全，其後為性能。

Ahsay™備份軟件自二零零三年推出後一直支持私人雲端儲存。AhsayCBS(我們Ahsay™備份軟件即將推出的第七版的伺服器端組件)乃用於Ahsay™備份軟件當前版本及CloudBacko備份軟件的綜合技術，有助於本集團客戶及終端用戶自行選擇備份數據至私人雲端儲存及／

## 行業概覽

或公共雲端儲存。因此Ahsay™備份軟件即將推出的第七版的AhsayCBS將提供更廣泛的雲端儲存功能。根據弗若斯特沙利文的資料，本集團備份軟件產品的雲端功能符合行業發展。

備份市場的發展歷程

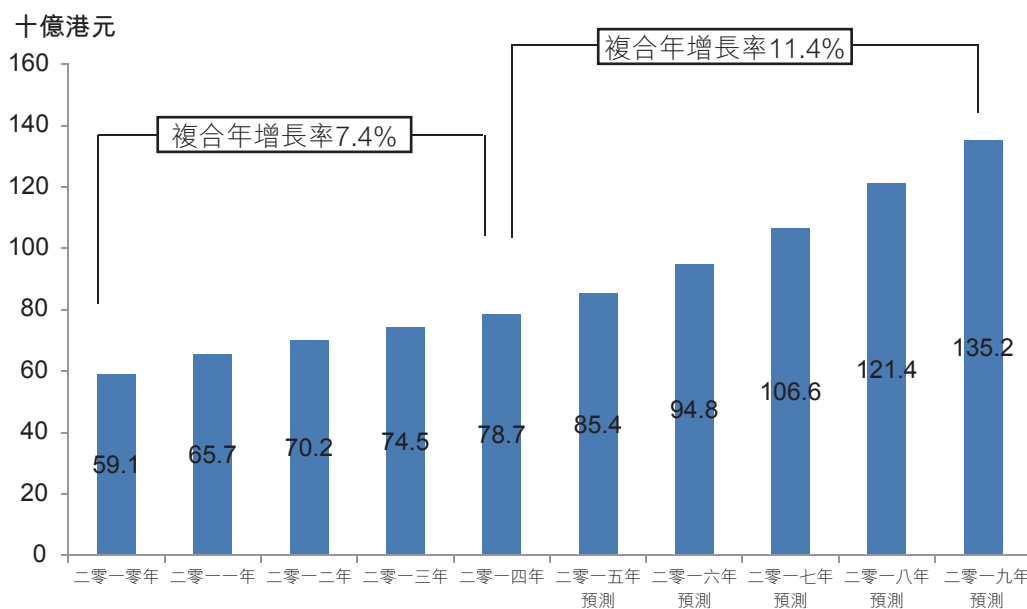


資料來源：弗若斯特沙利文報告。

### 全球備份市場的市場規模：

受惠於市場需求的穩步增長，全球備份市場近年來呈現出健康、穩定的發展趨勢。市場價值由二零一零年的591億港元增長至二零一四年的787億港元，二零一零年至二零一四年的複合年增長率達7.4%。隨著雲端線上備份服務顯著擴張，接下來的數年，備份市場將快速增長，預計二零一四年至二零一九年的複合年增長率達11.4%。

備份市場的市場規模(全球)，二零一零年至二零一九年預測



資料來源：弗若斯特沙利文報告。

## 全球備份軟件市場分析

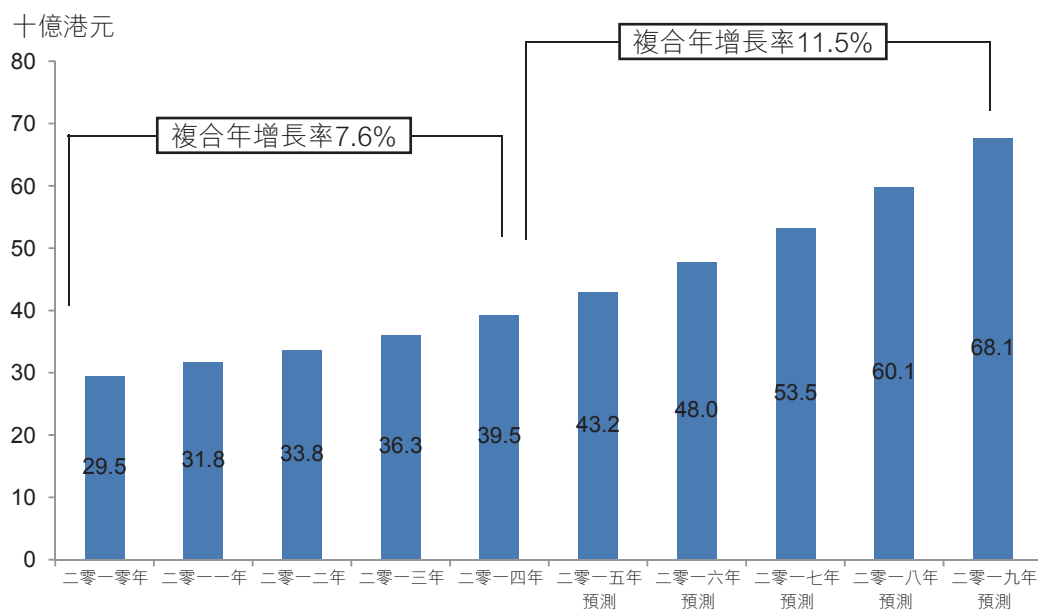
### 全球備份軟件市場的市場機遇：

- 虛擬化的發展需要備份解決方案的技術升級。備份虛擬化提升儲存資源的效率、靈活性和可靠性。同時，備份的虛擬化可大幅節約數據中心相當吃重的成本。
- 雲端運算和大數據對備份服務提出新的要求。能運用大數據已成為公司或其他組織的新競爭力。因此，安全數據備份服務的重要性不言而喻。除容量大能儲存海量數據外，雲端備份服務亦擁有令備份過程更有效率、更方便用戶、更廉價及更安全等優勢。

### 全球軟件備份市場的市場規模：

過去四年，全球和地區備份軟件市場的增長相對穩定，複合年增長率約為7%至8%，其中北美（「北美」）地區增長最快，二零一零年至二零一四年的複合年增長率為7.9%。二零一四年，全球市場規模已達395億港元。預料未來五年的長期展望會是強勁增長，二零一四年至二零一九年的複合年增長率將為11.5%。亞太地區（「亞太地區」）預料成為前景最佳的地區，其五年收益增長率很可能因技術進步和市場認知度的影響而升至13.3%。由於需求增長，預計歐洲、中東和非洲（「歐洲、中東和非洲」）亦將按13.2%的複合年增長率增長，其收益可能達至204億港元。儘管北美仍將是市場領導者，其二零一九年的收益估計為325億港元，但市場正在飽和，其增長率正在放緩。

備份軟件市場的市場規模（全球），二零一零年至二零一九年預測

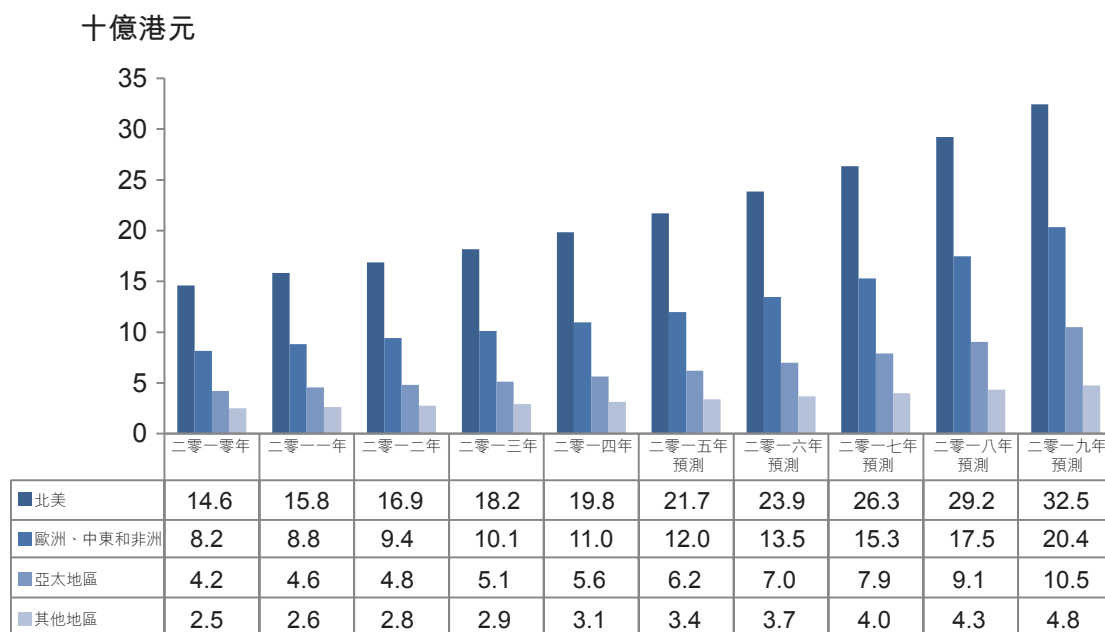


資料來源：弗若斯特沙利文報告。



## 行業概覽

按地區劃分的全球備份軟件市場明細  
(北美、歐洲、中東和非洲、亞太地區、其他地區)  
二零一零年至二零一九年預測



資料來源：弗若斯特沙利文報告。

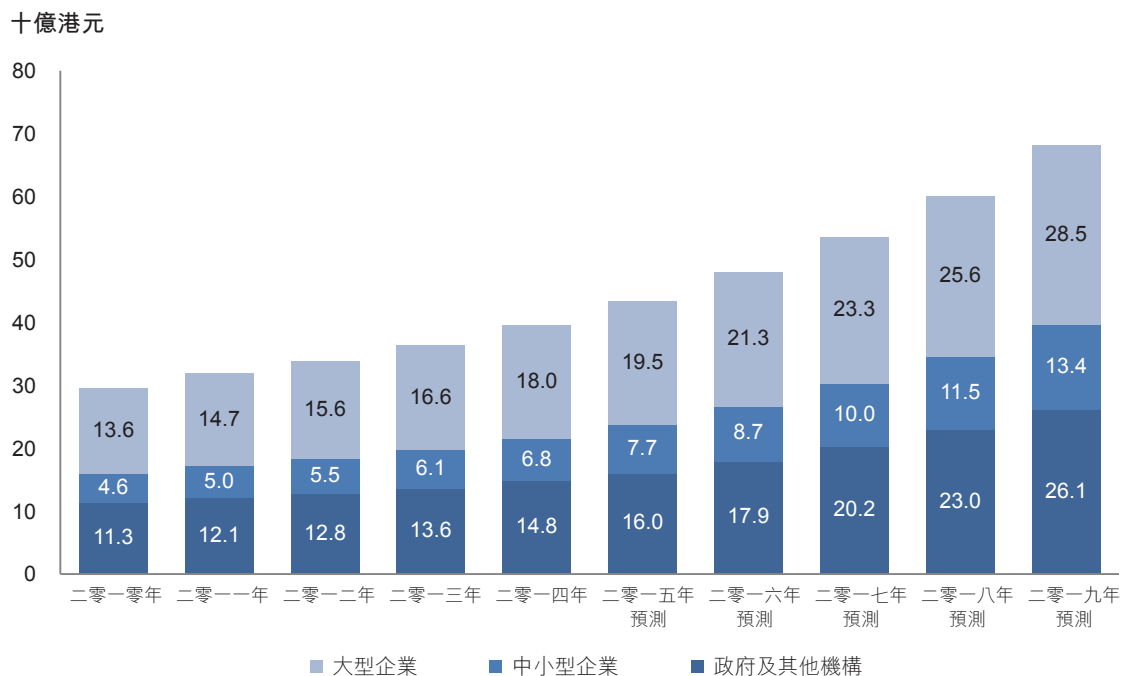
就全球備份軟件市場的目標客戶而言，大型企業已佔最大比例，二零一四年於全球達180億港元。擁有500位員工以下或年收益少於390百萬港元的中小型企業於備份軟件應用程式方面有顯著增長。中小型企業市場規模已由二零一零年的46億港元增至二零一四年的68億港元，該期間複合年增長率為10.5%。

# 行業概覽

## 全球備份軟件市場明細

(大型企業、中小型企業、政府及其他機構)，

二零一零年至二零一九年預測



| 複合年增長率  | 二零一零年至<br>二零一四年 | 二零一四年至<br>二零一九年預測 |
|---------|-----------------|-------------------|
| 大型企業    | 7.9%            | 10.4%             |
| 中小型企業   | 10.5%           | 13.2%             |
| 政府及其他機構 | 7.4%            | 13.3%             |

資料來源：弗若斯特沙利文報告。

**全球備份軟件市場的市場驅動因素：**根據弗若斯特沙利文的資料，全球備份軟件市場的發展主要受以下六個方面推動：

- **爆炸性數據增長和提高了的數據價值。**隨著大數據時代來臨，數據已成為新形式的重要生產要素。數據的價值已在收益分析、市場推廣宣傳等日常經濟活動中清晰地呈現。
- **企業數據保護意識漸強。**由於數據毀損會招致潛在損失，企業對數據保護的意識已顯著提升。除大企業外，越來越多的中小企亦找尋方法對其有價值的數據進行備份。
- **技術不斷創新和進步。**大數據、雲端運算、社交媒體及智能流動終端的湧現大大刺激IT行業(包括備份行業)不斷推動重大創新和進步。
- **雲端服務快速發展。**隨著全球雲端運算服務的快速發展，相關雲端技術和應用程

式相繼問世，各類雲端服務產品更以快速的步伐推出市場。備份行業也不例外，越來越多的線上備份軟件服務應用雲端技術。

- **流動設備廣泛普及。**由於互聯網大舉進入人們的日常生活，再加上製造技術發展快速而持久，流動設備在社會上已一直獲廣泛應用。線上備份軟件市場跨熒幕操作應運而生。軟件用戶可在不同的流動設備上登入自己的賬戶，瀏覽相同的數據庫，數據管理的便利程度因而顯著提升。
- **對定製和差異化備份服務的追求。**儘管線上備份軟件市場相對成熟，但業內企業仍堅持不懈地為客戶提供更優質的服務。近年來的新焦點是，企業開始多加關注各類客戶的差異化需求。企業根據客戶的各種需求定製備份服務和產品，以便客戶實現各自的特定目的。

**全球備份軟件市場的進入壁壘：**根據弗若斯特沙利文的資料，全球備份軟件市場的新加入者通常面對著合作銷售網絡、技術訣竅、對終端用戶需求的深入了解以及擁有準確市場見解的人才等方面的進入壁壘。進入壁壘詳情如下：

- **合作銷售網絡。**新加入者有意投入備份軟件市場，需要自行建立分銷網絡，並且與業務夥伴建立良好合作關係，以更切合全球市場不同終端用戶的需要。備份軟件市場的主要企業已建立穩固的分銷網絡，因此新加入者難以參與分銷網絡。
- **技術知識。**技術知識是備份軟件市場其中一個最重要的元素，備份軟件公司只有掌握技術知識方可開發恰當的產品，具備全面的功能配合用戶。此外，技術發展並非一次性過程。除初期的產品開發之外，備份軟件公司需要定期開發升級軟件產品以確保符合最終用戶的需要。備份軟件市場的領先企業有豐富經驗及專業開發團隊，無論在技術知識及產品開發方面，均較新加入者具有更大的競爭力。
- **深入了解終端用戶的需要。**對於備份行業，了解終端用戶的需要相當重要。備份器具市場的主要企業，在了解終端客戶需要方面，有豐富的數據庫及經驗。此外，彼等對不同類別的終端用戶提供不同的服務，部分發展成熟的備份服務供應商更可提供專門的服務，更切合用戶的需要。相反，新加入者剛要適應行業，欠缺對市場及終端用戶的正確理解，因此難以滿足終端用戶需要。
- **有精確市場觸覺的人才。**具有精確市場觸覺，且努力而經驗豐富的專才，可以讓備份軟件業務創造無窮價值。大規模的備份服務供應商致力羅致優秀人才，因此新加入者難以建立有效的管理團隊及專才隊伍，亦難與較具規模及成熟的服務供應商爭奪人才，尤其是羅致全球渴求的人才。

**全球備份軟件市場的市場趨勢：**在大數據時代下，全球備份軟件市場料將見證備份行業的進一步技術升級和創新。雲端運算技術有望在備份軟件市場得到廣泛應用並創造更多價值。與此同時，手機、手提電腦等各類流動設備的數據備份意識已顯著提升。用戶因而更重視數據備份如何應用於流動設備。用戶對備份軟件服務(如數據備份的隱私及專屬)的要求越來越高。

### 行業規範

弗若斯特沙利文確認，就備份軟件開發商而言，開發及銷售可持續升級版本的單一產品屬行業規範。本集團、Vembu Technologies Pvt. Ltd.及NovaStor Corporation等備份軟件開發商已建立卓越的市場地位，其單一產品線亦備受市場認可。就Ahsay™備份軟件等著名的備份軟件產品而言，用戶的產品替換成本高於產品升級成本，故通常擁有較高的用戶忠誠度。現有軟件升級終止或推出新版本時，先前版本通常仍可用於業務支援。惟舊版本的支援及功能有限，因此客戶通常選擇約每2年升級至新版本。因此根據行業規範，開發商停止進一步開發備份軟件產品後，其使用期限約為2年。

### 雲端運算及安全

根據弗若斯特沙利文的資料，公共雲端儲存有助不同用戶之間簡易存取及分享資料，但資料可能遭洩露予未獲授權及無意取得資料之人士，甚至可能損壞。面對安全隱患，數據加密意義重大。用於用戶設備與雲端儲存之間數據傳輸及加密的備份軟件最好應由獨立軟件銷售商而不是雲端儲存服務供應商開發及維護，以區別雲端儲存服務的提供與授權(即雲端數據傳輸軟件)，進一步降低數據洩露的可能性。

同時，儘管普遍認為所有雲端儲存服務供應商會採取一切必要安全措施確保用戶的雲端儲存數據不易損壞，但重視數據保密性、完整性及可用性的公司另行保存雲端數據本地副本乃相當常見的商業慣例。

對於提供產品令客戶可在公共雲端儲存備份數據的備份軟件供應商而言，倘因安全措施不足導致公共雲端儲存的數據洩露或毀壞、產品信任缺失、備份軟件供應商的客戶提出投訴或申索，可能損害該等備份軟件供應商的業務。

### 購買及租賃備份軟件

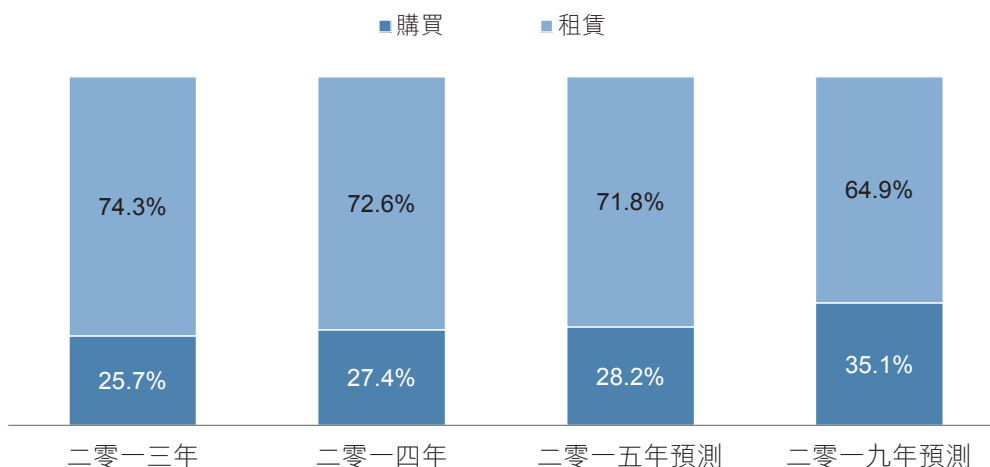
潛在客戶尋求數據儲存及備份軟件時，購買及租賃備份軟件為兩種銷售模式。初始期間，由於(i)較少預付現金流出；(ii)減免稅款；(iii)靈活的支付方式；及(iv)更好的現金流管理等優點，客戶主要偏向租賃軟件。因此，大多數備份軟件供應商提供租賃選擇以回應市場需求。用戶滿意及體驗保證促使客戶購買備份軟件，以獲得永久產品所有權而無須經常性開支。

## 行業概覽

隨著市場成熟，客戶更熟悉特定備份軟件，越來越多的客戶願意長期使用特定備份軟件；因此，購買備份軟件的趨勢不斷增長。如下列棒形圖所示，二零一三年、二零一四年及二零一五年，租賃佔市場規模的百分比超過71.0%，而購買百分比逐漸從二零一三年的25.7%增至二零一五年的28.2%，且預計於二零一九年佔據35.1%的更大市場份額。

### 全球備份軟件市場規模明細(按銷售模式劃分)

#### 二零一三年、二零一四年、二零一五年預測及二零一九年預測



資料來源：弗若斯特沙利文

### 全球備份軟件市場的競爭形勢

**競爭形勢概覽：**全球備份軟件市場的發展動力旺盛，不同類型、不同規模的企業百花齊放，競爭激烈。一般而言，提供備份軟件服務的企業可分為三大類別。

- (1) 第一類是**綜合備份解決方案供應商**，二零一四年約佔全球備份市場總規模的35%。其業務涉及有關數據備份的各類服務和產品。彼等不僅提供包括硬件及軟件在內的產品，亦能為客戶提供綜合服務。其中大多甚至是業務遍佈全球的大規模上市公司。其中，EMC、Symantec和NetApp可謂該領域上市公司中的三大典型全球公司，引領全球備份解決方案市場。
- (2) 第二類是**專營軟件的備份服務供應商**，二零一四年約佔全球備份市場總規模的45%。部分全球公司專門經營數據儲存、備份和恢復方面的軟件服務，而非專注於提供硬件服務。其業務通常覆蓋從大公司到中小企的各類客戶。典型的備份服務公司有Novastor、Comm Vault Systems、飛康軟件等。
- (3) 此外，第三類包括**迎合中小企的備份軟件供應商**，二零一四年約佔全球備份市場20%的市場份額。部分公司專門在世界各地提供備份軟件服務，而且近年來的市

## 行業概覽

場表現相當引人注目。彼等通常靈活處理業務操作，並有穩定的客戶群，其中大多數為中小企。同時，本集團之類的公司可提供升級速度快的一體化備份軟件產品，方便彼等站穩特定的全球市場地位。

### 迎合中小企的香港備份軟件公司全球排名

迎合中小企的備份軟件公司方面，香港公司僅佔全球規模的小部分。於市場同業中，本集團所佔市場份額為0.8%，具備明顯的優勢。根據弗若斯特沙利文的資料，由於我們擁有(i)強大的內部研發團隊；及(ii)強大的技術知識庫Ahsay™知識庫，Ahsay™知識庫乃銷售網站www.ahsay.com中配備討論區的網站，我們於此向客戶提供產品開發及技術進展等第一手市場資料，本集團在迎合中小企業方面的備份軟件市場較全球其他市場參與者更具優勢。甲公司(一間提供諮詢、支援服務及項目管理等IT服務的公司)和乙公司(一間提供互聯網漫遊及線路備份服務以確保連接互聯網的公司)緊隨其後，於二零一四年分別佔迎合全球中小企的備份軟件市場份額的0.2%及0.2%。

隨著市場的進一步發展，預計市場競爭的集中程度會日益加劇，預計領先市場公司憑藉一流的競爭優勢會搶佔更多市場份額。

### 迎合中小企的香港備份軟件公司全球排名，二零一四年

| 排名 | 公司                 | 主要業務                               | 收益 <sup>(1)</sup> (百萬港元) | 市場份額 |
|----|--------------------|------------------------------------|--------------------------|------|
| 1  | 本集團 <sup>(2)</sup> | 提供備份軟件產品及服務                        | 53.8                     | 0.8% |
| 2  | 甲公司                | 提供諮詢、支援服務及項目管理等IT服務                | 15.3                     | 0.2% |
| 3  | 乙公司                | 提供互聯網漫遊及線路備份服務以確保連接互聯網             | 13.7                     | 0.2% |
| 4  | 丙公司                | 提供電腦支援、線上備份、網絡安全及網絡支援等IT服務         | 7.2                      | 0.1% |
| 5  | 丁公司                | 提供軟件產品及IT服務，包括線上備份服務，以及雲端應用程式和解決方案 | 6.6                      | 0.1% |

資料來源：弗若斯特沙利文報告。

附註：

(1) 該收益不包括硬件設備銷售額。截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的總收益約為54.0百萬港元，而銷售硬件設備所得收益約為172,000港元。

(2) 我們的客戶包括IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及管理服務供應商。就董事所知及所得資料，我們客戶本身的客戶主要是中小企。

### 與雲端儲存服務供應商競爭

根據弗若斯特沙利文的資料，儘管公共雲端儲存服務供應商亦向用戶提供備份軟件用以備份數據至公共雲端，但該等備份軟件一般提供基礎備份功能，更適合台式電腦或筆記本電腦個人及家庭用戶使用。該等軟件一般不具備本集團等領先備份軟件供應商提供的多重複雜功能，其中包括(i)支援備份各類虛擬機器及商業應用程式；(ii)為不同備份來源創建組合備份設置；及(iii)向終端用戶提供靈活的備份排程。雲端儲存供應商開發足以媲美本集團備份備份軟件所涉成本遠高於自本集團購買使用權，自主開發備份軟件更必然耗時且涉及不確定性。因此，鑑於目標用戶不同且產品功能有別，雲端服務供應商未足以撼動本集團的市場地位。

### IT行業最新資料

根據弗若斯特沙利文的資料，由於愛德華·斯諾登的醜聞影響及破壞性網絡攻擊不斷上升，科技公司更加注重提升更高標準的加密技術。然而，考慮到日益加劇的網絡安全威脅及恐怖活動，政府及執法機構正在尋求使用密匙監控大量數據的權利。因此，IT行業面對部分用戶的強烈不滿，有關用戶懷疑科技公司串通，使其數據於監視下儲存。儘管科技公司採用相對複雜的加密算法，但由於僅科技公司擁有解密知識，故一般用戶仍認為彼等在監控個人數據方面處於下風。

目前，有關監控及隱私問題的熱議可能對科技公司提升加密技術的進程無明顯影響。同時，重獲用戶信任及保證電子數據安全以及用戶隱私成為整個IT行業的新發展趨勢。銷售IT及通信系統的公司傾向於讓用戶對加密算法擁有更多的控制權。例如，IBM本年度開放其大型計算機技術，允許用戶應用自己的加密算法。Big Blue甚至將其伺服器芯片技術授權予中國生產商，讓其控制加密。Facebook、Apple及Microsoft等科技公司已對其若干社交網絡服務(如WhatsApp、iMessage及Skype)採用端對端加密算法。數據儲存服務可能採取類似的方式。Dropbox(領先的公共雲數據儲存服務供應商之一)引進允許用戶自行加密的平台。

儘管有關監控及隱私問題的辯論並無明顯效果，IT行業將繼續專注升級加密技術，且並無負面影響干擾本集團業務進一步擴充。

### 資料來源

本集團委託市場研究顧問公司弗若斯特沙利文編製行業報告供本售股章程使用(「弗若斯特沙利文報告」)。本集團已同意為弗若斯特沙利文報告支付約744,000港元的費用，該筆費用將於上市前全數付清。本集團認為，支付該筆費用不會影響弗若斯特沙利文報告中所得出的結論的公正性。

弗若斯特沙利文成立於一九六一年，致力提供各行各業的市場研究，包括全球備份軟件市場的數據。弗若斯特沙利文報告中收錄了有關全球備份軟件市場數據的資料。在編製



---

## 行業概覽

---

弗若斯特沙利文報告過程中，弗若斯特沙利文展開了詳細的一手研究，包括與若干領先的行業參與者討論行業狀況。弗若斯特沙利文亦展開了二手研究，包括基於自有的研究數據庫審查公司報告、獨立研究報告和數據。弗若斯特沙利文已根據宏觀經濟數據之歷史數據分析得出估計總市場規模的數據，並已考慮行業主要驅動因素。

弗若斯特沙利文、獨家保薦人及我們認為，編製弗若斯特沙利文報告時所用的基本假設(包括用於作出未來推測的假設)實事求是、正確且無誤導。弗若斯特沙利文已對有關資料展開獨立分析，但其審查結論的準確性很大程度取決於所收集資料的準確性。

### 香港法例及法規

#### 公司法

本公司根據開曼群島法例註冊成立為獲豁免公司，並根據香港法例第622章公司條例第16部註冊為非香港公司。本公司受公司條例的條文所規限，包括但不限於註冊香港營運所用名稱、向公司註冊處處長登記授權代表的詳情及呈交周年申報表作登記。

#### 商業登記

香港法例第310章商業登記條例規定，在香港開展任何業務的人士均須於開業之日起計一個月內申請商業登記，並於營業地點展示有效的商業登記證書。因此，本集團須就香港業務取得商業登記證書。

#### 貨品供應

香港法例第26章貨品售賣條例(旨在將與貨品售賣有關的法律編纂為成文法則)規定：

- (a) 根據第15條，憑貨品說明售貨的合約，均有貨品必須與貨品說明相符的隱含條件；
- (b) 根據第16條，凡賣方在業務運作中售貨，有一項隱含的條件：根據合約供應的貨品具可商售品質，但在以下事項方面則並無該項條件：(i)在合約訂立前曾明確地促請買方注意的缺點；或(ii)如買方在合約訂立前驗貨，則該次驗貨應揭露的缺點；或(iii)如合約是憑樣本售貨的合約，則在對樣本進行合理檢驗時會顯現的缺點；及
- (c) 根據第17條，憑樣本售貨的合約，有以下各項隱含條件：(i)整批貨品須在品質上與樣本相符；(ii)買方須有合理機會，將整批貨品與樣本作比較；及(iii)貨品並無任何令其不可商售且不會在對樣本進行合理檢驗時顯現的缺點。

凡法律上隱含任何權利、責任或法律責任根據售貨合約而產生，該權利、責任或法律責任可在不抵觸香港法例第71章管制免責條款條例的情況下，藉明訂的協議，或藉雙方交易過程，或藉慣例(如該慣例對合約雙方均具約束力)而予以否定或變更。

#### 提供服務

香港法例第457章服務提供(隱含條款)條例(旨在綜合及修訂關乎服務提供合約(包括任何服務提供合約(不論是否有貨品根據合約而須移轉或將予移轉或藉出租而託交或將予託交))中隱含的條款的法律)規定：

- (a) 根據第5條，凡提供人是在業務過程中行事，則有一隱含條款，規定該人須以合理程度的謹慎及技術作出服務；及

- (b) 根據第6條，凡提供人在業務過程中所提供的服務，倘合約沒有訂明作出該服務的時間，而該時間亦無透過該合約所協議的方式訂定，亦並非以雙方的交易過程來決定，則在該合約中即有一隱含條款，規定提供人須在合理時間內作出該項服務。

倘提供人與以消費者身份交易的一方交易，提供人不得引用任何合約條款來免除或限制其因服務提供(隱含條款)條例而引致在該合約下產生的任何法律責任。否則，凡因服務提供(隱含條款)條例而引致在服務提供合約下產生任何權利、責任或法律責任，則該權利、責任或法律責任(在管制免責條款條例的規限下)可藉明訂的協議，或因立約雙方的交易過程，或因約束立約雙方的慣例而予以否定或更改。

### 管制免責條款

管制免責條款條例(對於可以藉合約條款或其他方法而逃避民事法律責任(指因違約、疏忽或其他不履行責任的作為所引致的民事法律責任)的程度，加以限制)規定：

- (a) 根據第7條，任何人不得藉合約條款、一般告示或特別向某些人發出的告示，而卸除或局限自己因疏忽引致他人死亡或人身傷害的法律責任，而至於其他損失或損害方面，任何人亦不得藉上述各項而卸除或局限自己因疏忽而引致的法律責任，但在該條款或告示符合合理標準的範圍內，則不在此限；
- (b) 根據第8條，如立約一方以消費者身份交易，或按另一方的書面標準業務條款交易，對上述的立約一方，另一方不能藉合約條款而(i)在自己違反合約時，卸除或局限與違約有關的法律責任；或(ii)聲稱有權在履行合約時，所履行的與理當期望他會履行的有頗大的分別；或(iii)完全不履行其依約應承擔的全部或部分法律責任，但在該合約條款符合合理標準的範圍內，則不在此限；
- (c) 根據第9條，以消費者身份交易的人，不須因合約條款而就別人因疏忽或違約所可能引致的法律責任，對該人作出彌償，但在該合約條款符合合理標準的範圍內，則不在此限；及
- (d) 根據第11條，凡對方以消費者身份交易，則法律責任如因不履行貨品售賣條例第15、16或17條訂定的法律責任而產生，不能藉合約條款而予以卸除或局限，而凡對方並非以消費者身份交易，則貨品售賣條例第15、16或17條所指明的法律責任可以藉合約條款予以卸除或局限，但只以該合約條款符合合理標準的範圍為限。

管制免責條款條例第7、8及9條並不適用於任何合約中關於產生或移轉在專利、商標、版權、註冊式樣設計、技術或商業情報或其他知識產權上的權利或權益的部分，或關於終止上述權利或權益的部分。

在合約條款方面，只有在法庭或仲裁人在考慮及立約各方在立約時所知悉、預料或理應知悉或理應預料到的情況後，斷定加入該條款是公平合理的，則就管制免責條款條例而言，該合約條款才符合合理標準。

### 電子交易

香港法例第553章電子交易條例(旨在促進使用電子交易作商業及其他用途，及訂立法律架構以認可電子紀錄及電子簽署，賦予電子紀錄及電子簽署與紙張文件上的紀錄和簽署同等的法律地位)規定：

- (a) 第5條規定，凡任何法律規則規定或准許資訊須是書面形式或以書面形式提供，則待若干條件達成後，使用電子紀錄即屬符合該規則；
- (b) 第5A條規定，凡電子交易條例附表3所列的任何法定條文下的法律規則規定或准許以面交送達或郵遞的方式將某文件送達某人，則待若干條件達成後，以電子紀錄形式將文件送達該人，即屬符合該規則；
- (c) 第6條規定，凡任何法律規則規定須由任何人在某文件簽署，而該人及將會獲提供該簽署的人均非政府單位或代表任何政府單位行事，則待若干條件達成後，該人的電子簽署即屬符合該規定；
- (d) 第6條規定，凡任何法律規則規定須由任何人在某文件簽署，而該人及／或將會獲提供該簽署的人是政府單位或代表某政府單位行事，則待若干條件達成後，該人的數碼簽署即屬符合該規定；
- (e) 第7條規定，凡任何法律規則規定某些資訊須以其原狀出示或保留，則待若干條件達成後，以電子紀錄形式出示或保留該等資訊即屬符合該規定；及
- (f) 第8條規定，凡任何法律規則規定某些資訊須以書面形式或其他形式保留，則待若干條件達成後，保留該電子紀錄即屬符合該規定。

### 稅項

#### 利得稅

香港法例第112章稅務條例規定，在香港開展交易、專業或業務的任何人士均須於每個課稅年度就相關交易、專業或業務所得應課稅利潤按標準稅率繳納香港利得稅。二零一二／二零一三、二零一三／二零一四、二零一四／二零一五及二零一五／二零一六課稅年度的利得稅標準稅率為16.5%。

### 有關知識產權的法規

#### 版權法

根據香港法例第528章版權條例，作品的版權持有人賦予版權持有人專有權利，(其中包括)複製或向公眾發行作品。未經版權持有人同意或特許，第三方複製或發行作品均屬侵權。倘發生侵權行為，版權持有人可採取法律行動尋求賠償或尋求強制令制止未授權複製。

---

## 監管概覽

---

版權條例有規定保障電腦程式的版權作品。本集團尚未為香港的軟件系統註冊版權，原因在於香港並無電腦軟件系統正式版權註冊程序。倘香港日後有電腦軟件系統的正式版權註冊程序，本集團或會考慮為香港的軟件系統註冊版權。

董事確認，營業紀錄期間至最後可行日期，我們並無接獲有關侵犯版權的重大索償。

### 商標法

香港法例第559章商標條例是規定商標登記及相關事宜的法規。

商標條例其中規定，任何人在營商或業務過程中所使用的標誌出現以下情況，即屬侵犯該註冊商標：

- (1) 就與該等貨品或服務相同的貨品或服務而使用與該商標相同的標誌；
- (2) 就與該等貨品或服務相似的貨品或服務而使用與該商標相同的標誌，及就該等其他貨品或服務而使用該標誌可能會令公眾產生混淆；
- (3) 就與該等貨品或服務相同或類似的貨品或服務而使用與該商標相類似的標誌，及就該等其他貨品或服務而使用該標誌可能會令公眾產生混淆；或
- (4) 倘該商標可根據巴黎公約獲得作為馳名商標的保護，及該標誌的使用並無適當因由，且對該商標的顯著特性或聲譽構成不公平利用或造成損害，就並不相同亦不類似的貨品或服務而使用與該商標相同或類似的標誌。

根據商標條例，註冊商標擁有人有權就損害賠償、強制令、交出所得利潤及法律提供的任何其他形式的濟助，對侵犯其商標的人士提起反侵犯法律程序。

截至最後可行日期，我們於香港註冊有關業務的多個商標。董事確認，我們於營業紀錄期間並無接獲有關侵犯商標的索償。有關我們於香港的重大知識產權的詳情，請參閱本售股章程附錄四「法定及一般資料 — B. 有關本集團業務的其他資料 — 2. 本集團的知識產權」一節。

### 有關僱傭的法規

香港法例第57章僱傭條例是規管香港僱傭條件的主要法例，規定多項僱員相關福利及權利。所有僱傭條例適用的僱員，不論其工作時數，均享有工資支付、扣薪限制及法定假日等基本保障。僱員如根據持續合約受僱，便可享有休息日、有薪年假、疾病津貼、遣散費及長期服務金等其他權益。

香港法例第282章僱員補償條例就僱員因工受傷制定不論過失及毋須供款的僱員補償制度。僱員補償條例一般適用於根據僱傭合約或學徒合約受僱的僱員。由香港僱主在本港僱用，而在地工作時因工受傷的僱員亦受保障。僱員因工及在僱傭期間遭遇意外而受傷，或患上僱員補償條例所述職業病，僱主有責任支付補償。

香港法例第485章強制性公積金計劃條例規定以僱傭為基礎的退休保障制度，強制性公積金（「強積金」）計劃為定額供款退休計劃，由獨立信託人管理。除獲豁免人士外，凡年滿18歲至未滿65歲且通常在香港居住和工作的一般或臨時僱員及自僱人士，均須參加強積金計劃。僱主及僱員的強制性供款一經付予信託人會即時全數歸屬僱員。根據強積金計劃，僱主及僱員（月入7,100港元或以上）均須按僱員每月相關收入的5%向強積金計劃供款，以法定每月1,500港元為上限。

香港法例第608章最低工資條例適用於根據僱傭條例的僱傭合約受聘的所有僱員（不包括受僱為家庭傭工並免費居於工作住所的人士、實習學員及正處於獲豁免學生僱用期的工作經驗學員），規定於任何工資期內應付僱員的工資（按該僱員在該工資期內的總工作時數的平均數計算）不得低於法定最低工資水平。自二零一五年五月一日起生效的法定每小時最低工資為每小時32.5港元。

### 中國法律及法規

#### 有關軟件行業的主要政策

中國政府十分鼓勵和支持軟件開發及相關產品。二零零零年六月二十四日，國務院頒佈《鼓勵軟件產業和集成電路產業發展的若干政策》（國發[2000] 18號）（「第18號政策」），致力於在二零一零年前使中國軟件產業的研發及產能達到或接近國際先進水平。政府亦大力支持軟件產業發展，在投融資、稅務、產業技術、出口、收入分配、人力資源、採購、軟件企業認定、知識產權保護、產業組織及產業管理等多方面制定政策。

根據於二零一五年二月二十四日生效的《國務院關於取消和調整一批行政審批項目等事項的決定》（國發[2015] 11號）（「取消審批決定」），已取消將軟件企業認定為行政審批項目。

二零一一年一月二十八日，國務院頒佈《進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展的若干政策》（國發[2011] 4號）（「第4號政策」），聲明軟件產業是國家的戰略新興產業，是國民經濟及社會信息化的重要基礎。政策提出繼續改善激勵措施及澄清該等政策導向，以優化產



業發展環境，增強技術創新實力，提高產業發展的品質及水準。同時，政府大力支持軟件產業發展，在稅務、投融資、研發、進出口、人力資源、知識產權保護及市場推廣等多方面制定政策。

二零一三年二月二十二日，國家發展和改革委員會(「發改委」)頒佈發改委公告[2013] 16號—《戰略性新興產業重點產品和服務指導目錄》，明確確認高端軟件及新興信息服務產業是戰略新興產業。

### 有關軟件企業認定的法規

中國就軟件企業享有政策獎勵的權利實施認定體系。

二零零零年十月十六日，前信息產業部(現稱工信部)、教育部、科學技術部以及國家稅務總局(「國稅局」)聯合頒佈及實施《軟件企業認定標準及管理辦法(試行)》(信部聯產[2000] 968號)(「第968號辦法」)。根據第968號辦法，擁有當年有效軟件企業認定證書的經認定軟件企業，可在相關主管當局辦妥相關程序後享有第18號政策載明的獎勵。

二零一三年二月六日，發改委、工業和信息化部(「工信部」)、財政部(「財政部」)及國稅局聯合頒佈及實施《軟件企業認定管理辦法》(工信部聯軟[2013] 64號)(「第64號辦法」)，詳述軟件企業認定的標準及程序。根據第64號辦法，擁有軟件企業認定證書的軟件企業可在相關主管當局辦妥相關程序後享有獎勵。倘與任何現有條文不一致，概以第64號辦法為準。

二零一二年八月九日，發改委、工信部、財政部、商務部(「商務部」)及國稅局聯合頒佈及實施《國家規劃佈局內重點軟件企業和集成電路設計企業認定管理試行辦法》(發改高技[2012] 2413號)(「第2413號辦法」)。根據第2413號辦法，國家規劃佈局的經認定主要軟件企業可在相關稅務主管當局辦理減稅程序，根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「企業所得稅法」)及其實施條例以及《中華人民共和國稅收徵收管理法》及其實施細則，享有稅收優惠政策。

### 有關軟件產品註冊的法規

根據工信部於二零零九年三月五日頒佈、同年四月十日生效的《軟件產品管理辦法》(工業和信息化部令第9號)(「工信部令第9號辦法」)，中國已實施軟件產品註冊及歸檔系統。遵從相關規定並已完成註冊及歸檔程序的國內軟件產品，可獲中國軟件產業發展方面的鼓勵政策支持。軟件產品開發及生產單位可直接出售其軟件產品。開發、生產、銷售、進出



---

## 監管概覽

---

口軟件產品須遵守相關法律及法規。單位或個人概不得開發、生產、銷售、進出口可能侵犯他人知識產權、包含電腦病毒、可能危及電腦系統安全或不符合中國軟件標準的軟件產品。

若進口軟件產品在中國本土開發及生產，則就在中國境內開發的部分而言，版權擁有人及原開發人須提供證據證明該產品在中國境內開發，並根據工信部令第9號辦法提交資料作登記及備案。登記及備案後，即可獲第4號政策訂明的鼓勵政策支持。

根據取消審批決定，已取消作為行政審批項目的軟件產品登記及備案。

### 有關軟件版權保護的法規

根據一九九零年九月七日頒佈、一九九一年六月一日實施、二零零一年十月二十七日及二零一零年二月二十六日修訂的《中華人民共和國著作權法》，電腦軟件受版權保護。

根據國務院於二零零一年十二月二十日頒佈、二零零二年一月一日實施、二零一一年一月八日和二零一三年一月三十日修訂的《計算機軟件保護條例》，中國公民、法人或其他單位對其開發的軟件(不論有否發佈)擁有版權。版權包括發表權、署名權、修改權、複製權、發行權、出租權、翻譯權等。軟件版權始於軟件開發完成之日。自然人軟件版權的保護期是自然人在世的年期及離世後50年，於自然人身故後第50年的十二月三十一日終止。法人或其他單位軟件版權的保護期是50年，於軟件首次發佈後第50年的十二月三十一日終止。從開發完成日期起50年內未發佈的軟件不受保護。就電腦軟件版權侵權行為而言，侵權人或須承擔民事責任並須停止侵權、消除相關侵權的影響、向版權擁有人致歉及補償任何損害。

首先在中國境內發佈軟件的外籍人士或無國籍人士可按相關規定享有版權。外籍人士或無國籍人士擁有的軟件，按其祖國或其開發者的慣常居所與中國簽署的協議，或按兩國均參與締約的國際公約，可在中國享有版權及受相關規定保護。

根據國家版權局於二零零二年二月二十日頒佈及實施的《計算機軟件著作權登記辦法》(國家版權局令第1號)(「第1號命令」)，中國鼓勵軟件登記，專門保護登記的軟件。國家版權局負責全國的軟件版權登記管理，並授權中國版權保護中心為軟件登記機構。申請人可申請登記軟件版權、軟件版權的獨家許可合同及轉讓合同。

軟件版權登記申請人須為相關軟件的版權擁有人及繼承、獲得或收取軟件版權的自然人、法人或其他組織。若申請人或申請人之一是外籍人士或無國籍人士，則適用第1號命令。

### 稅項

#### 營業稅

根據一九九三年十二月十三日頒佈、隨後於二零零八年十一月五日修訂，並於二零零九年一月一日生效的《中華人民共和國營業稅暫行條例》及其相關規則，在中國提供應稅服務、轉移無形資產或出售不動產的所有單位及個人均須繳納營業稅。應稅服務的服務範圍及營業稅率，可參閱條例隨附的營業稅稅目稅率表。

#### 所得稅

根據於二零零八年一月一日生效的企業所得稅法，內資企業及外資企業的所得稅率為25%。

### 有關知識產權的法規

#### 著作權法

《中華人民共和國著作權法》規定，中國公民、法人或其他組織對其著作(不論相關著作是否發佈，包括但不限於文學、藝術、自然科學、社會科學、工程技術及計算機軟件著作)享有著作權。著作權擁有人享有多種權利，包括發表權、署名權及複製權。

外籍人士或無國籍人士按其祖國或慣常居所所屬國與中國的相關協議，或根據兩國參與締約的國際公約而對其著作享有的版權受《中華人民共和國著作權法》保護。外籍人士或無國籍人士首先在中國發佈的著作亦可按《中華人民共和國著作權法》享有著作權。

#### 專利法

根據一九八四年三月十二日頒佈並於一九九二年九月四日、二零零零年八月二十五日及二零零八年十二月二十七日修訂的《中華人民共和國專利法》，國家知識產權局是中國的專利管理機構。省、自治區或直轄市政府的專利行政部門是各司法管轄區的專利管理機構。中國專利制度採取「先佔登記」原則，即如果一項發明有超過一人提交專利申請，專利將授予最先提交申請的人士。發明或實用新型必須符合三個標準方可獲得專利：新穎性、創造性及實用性。發明專利有效期為二十年，實用新型及設計專利有效期為十年。第三方使用專利必須獲得專利擁有人同意或適當許可，否則，未經授權使用專利將屬侵犯專利權。

#### 商標法

根據於一九八二年八月二十三日頒佈、於一九九三年二月二十二日、二零零一年十月二十七日及二零一三年八月三十日修訂並於二零一四年五月一日實施的《中華人民共和國商標法》(「商標法」)，註冊商標專用權須限於已獲批註冊的商標以及商標用途已獲批准的

商品。註冊商標的有效期從批准註冊之日起計為期十年。根據商標法，未經註冊商標註冊人許可而對相同商品使用與註冊商標相同的商標，或對相同商品使用與註冊商標類似的商標，或未經註冊商標註冊人許可而對類似商品使用與註冊商標相同或類似的商標（可能造成混淆），均屬侵犯註冊商標的專用權。一旦相關部門發現侵權者侵犯商標權，侵權者須停止侵權行為、採取糾正行動及支付賠償等。

### 國際制裁法

營業紀錄期間，我們在日常業務過程與受制裁國家（包括俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉）有銷售業務往來。審閱我們與俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉客戶的銷售相關文件後，國際制裁法的法律顧問表示，營業紀錄期間我們與俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉相關的過往銷售不會引致相關制裁法適用於本集團、或包括本集團投資者、股東、聯交所、香港結算或香港結算代理人等在內的任何人士或公司。有關我們於受制裁國家的業務活動及制裁法例的影響詳情，請參閱本售股章程「業務 — 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售」一節。

### 其他海外國家的法律及法規

基於(a)本集團業務位於香港，而我們並無在我們進行銷售的任何司法權區（香港及中國除外）設立任何附屬公司、分公司或代表辦事處或任何業務實體或營運；(b)除透過亞勢重慶在中國進行的若干銷售外，我們主要透過互聯網在銷售網站銷售備份軟件產品；(c)具體而言，本集團的銷售網站寄存於美國，而本集團租用的海外伺服器僅用於推廣用途。我們備份軟件產品的銷售處理及付款均透過我們寄存於香港的付款網頁進行；及(d)客戶與我們之間的交易均受香港及中國法律規管，而相關交易不應視為在香港及中國以外的任何特定國家內進行，就董事所知，本集團毋須就銷售備份軟件產品遵守其他海外司法權區的規則及法規。

基於上述理由及本公司獨立法律顧問的意見，董事認為並無理據需要本公司就來自該等司法權區及與配售相關的收益尋求或獲取美國任何州份或歐盟任何國家的地方法律意見。

## 歷史及發展

### 本公司

本公司於二零一五年四月十日在開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免有限公司。根據重組(詳情載於本節下文「重組」分節)，本公司就上市而言已成為本集團的控股公司。於最後可行日期，本公司有法定股本100,000,000港元，分為10,000,000,000股每股面值0.01港元的股份，當中2股股份已發行及配發予控股股東之一All Divine。

### 本公司經營歷史

本集團歷史可上溯至一九九九年亞勢香港(前稱納世家有限公司)被合法及實益轉予莊小霈先生和莊小靈先生。莊小霈先生和莊小靈先生於本集團的投資以個人儲蓄撥付。

我們自一九九九年起作為線上備份軟件開發商開展業務。自二零零三年推出Ahsay™備份軟件後，我們透過銷售網站www.ahsay.com主要向位於北美及歐洲的國際客戶銷售自行開發的Ahsay™備份軟件。二零一四年，我們推出自行研發的新備份軟件產品，針對終端用戶的CloudBacko備份軟件，並通過我們的銷售網站www.cloudbacko.com進行銷售。

### 本公司經營里程碑

本集團從建成至最後可行日期的里程碑事件載列如下：

| 年份    | 主要發展及成就  |
|-------|--|
| 一九九九年 | 在莊小霈先生和莊小靈先生收購亞勢香港後，本公司作為線上備份軟件開發商開展業務   |
| 二零零三年 | 我們正式推出首款「Ahsay」品牌備份軟件產品Ahsay™備份軟件，旨在為商界提供支持本地／線上／線下／遠程／私人雲端備份的低成本、自動化的可靠備份服務                           |
| 二零零五年 | 我們成立客戶支援部，為客戶提供技術支援  |
| 二零零七年 | 我們發佈Ahsay™備份軟件第5.2版，包括推出AhsayACB及全面支援Exchange個人郵箱、行事歷及聯絡人等主要功能<br>我們自二零零七年起成為微軟合作夥伴(Microsoft Partner) |
| 二零零八年 | 我們入選紅鯊魚亞洲百強(Red Herring 100 (Asia) Winner)   |
| 二零一零年 | 我們成立品質保證團隊，專門進行產品檢驗，確保符合特定品質水平後方予發佈  |

## 歷史、發展及重組

| 年份    | 主要發展及成就   |
|-------|---|
| 二零一一年 | 我們發佈Ahsay™ 備份軟件第6版，支援VMware及Hyper-V等13種不同類型的伺服器<br><br>我們獲二零一一年香港資訊及通訊科技獎頒授最佳商業系統(產品)優異證書<br><br>我們加入VMWare技術聯盟合作夥伴計劃 |
| 二零一二年 | 我們成為戴爾優先合作夥伴(Dell™ Preferred Partner)   |
| 二零一三年 | 我們在中國重慶設立全資附屬公司   |
| 二零一四年 | 我們首次以「CloudBacko」品牌正式推出兩款CloudBacko備份軟件產品，即CloudBacko專業版與CloudBacko精簡版，終端用戶可將數據備份至本地儲存終端及／或公共雲端儲存終端                   |
| 二零一五年 | 我們成為惠普授權渠道合作夥伴(HP Authorised Channel Partner)   |

### 公司發展

截至最後可行日期，本集團旗下成員有：本公司、Alpha Heritage、亞勢香港、亞勢重慶、Apex Ace、CloudBacko BVI及雲備酷香港。下文載列本集團各成員公司於最後可行日期的股權及公司架構、註冊成立／成立地點及主要業務活動。

#### **Alpha Heritage** (英屬處女群島)

Alpha Heritage於二零一五年三月十日在英屬處女群島註冊成立為有限公司，可發行最多50,000股每股面值1.00美元的一類股份。Alpha Heritage為投資控股公司。

二零一五年三月二十五日，All Divine以1.00美元的認購價認購Alpha Heritage一股股份，相當於其全部已發行股本。該股份已繳足。

緊接重組前，Alpha Heritage的全部已發行股本由All Divine持有。

#### **亞勢香港** (香港)

一九九四年十一月二十九日，亞勢香港以Nova Botanical (H.K.) Limited的名稱在香港註冊成立為有限公司，隨後於一九九九年八月十六日更名為納世家有限公司，於二零零八年一月三日更名為亞勢系統有限公司。亞勢香港的主要業務是提供備份軟件產品及服務。

於註冊成立之時，亞勢香港的法定股本為100,000.00港元，分成100,000股每股面值1.00港元的股份。均為獨立第三方的Alfred Magnus Hendroff和陳義忠分別認購亞勢香港一股股份，各佔亞勢香港一半的已發行股本。

一九九五年三月九日，Alfred Magnus Hendroff和陳義忠分別將其持有的亞勢香港股份按票面值轉予Lee Yiu Keung和Tong Lai Ying。

---

## 歷史、發展及重組

---

一九九九年九月二十七日，Tong Lai Ying和Lee Yiu Keung各自將其持有的亞勢香港股份按票面值轉予莊小靈先生和莊小霈先生。

二零零二年三月二十三日，亞勢香港股東通過一項決議，決定按票面值分別向莊太太、莊小霈先生、莊小靈先生配發及發行4,000股、2,999股、2,999股亞勢香港股份。配股後，莊太太、莊小霈先生、莊小靈先生分別掌握亞勢香港40%、30%、30%的股權。

二零一一年十二月十四日，亞勢香港股東通過一項決議，將亞勢香港法定股本從100,000.00港元(分成100,000股，每股1.00港元)增至1,000,000.00港元(分成1,000,000股，每股1.00港元)。同日，莊太太、莊小霈先生、莊小靈先生分別按票面值獲配發及發行396,000股、297,000股、297,000股亞勢香港股份。進行上述配股後、緊接重組前，莊太太、莊小霈先生、莊小靈先生仍分別掌握亞勢香港40%、30%、30%的股權。

二零一二年六月二十二日，亞勢香港股東通過一項決議，亞勢香港的法定股本通過增加999,000,000股股份，由1,000,000港元(分成1,000,000股每股面值1.00港元的股份)增至1,000,000,000港元(分成1,000,000,000股每股面值1.00港元的股份)。

### **亞勢重慶(中國)**

亞勢重慶是於二零一三年二月二十五日在中國成立的外商獨資企業，註冊資本為人民幣100,000.00元。亞勢重慶的繳足股本是人民幣100,000.00元，全部由亞勢香港出資。亞勢重慶於成立之日獲頒相關營業執照，其營業範圍包括備份軟件開發。營業紀錄期間及直至最後可行日期，亞勢重慶並無於中國僱傭任何僱員。營業紀錄期間，我們的若干中國客戶偏好自我們中國附屬公司購買Ahsay™備份軟件。應該等客戶要求，本集團通過亞勢重慶向彼等銷售我們的Ahsay™備份軟件並向該等客戶發出相關發票及收據。本集團執行董事、行政總裁及創始人之一的莊小霈先生自亞勢重慶成立以來一直擔任其執行董事、總經理及法人代表。我們的董事現時預計近期亞勢重慶的營運將保持不變。

截至最後可行日期，亞勢重慶的全部股本權益由亞勢香港持有。

### **Apex Ace(英屬處女群島)**

Apex Ace是於二零一五年三月十一日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，可發行最多50,000股每股面值1.00美元的一類股份。Apex Ace是投資控股公司。

二零一五年三月二十五日，Alpha Heritage以1.00美元的認購價認購一股Apex Ace股份，相當於其全部已發行股本。股款已全部繳足。

緊接重組前，Apex Ace的全部已發行股本由Alpha Heritage持有。

### **CloudBacko BVI(英屬處女群島)**

CloudBacko BVI是於二零一四年一月二日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，可發行最多50,000股每股面值1.00美元的一類股份。其主要從事提供備份軟件產品及服務。



---

## 歷史、發展及重組

---

於二零一四年一月二日，莊太太、莊小霽先生、莊小靈先生分別按票面值認購4股、3股及3股股份。股款已全部繳足。

緊接重組前，莊太太、莊小霽先生、莊小靈先生分別持有CloudBacko BVI全部已發行股本中4股、3股及3股股份。

### 雲備酷香港(香港)

雲備酷香港是於二零一四年一月七日在香港註冊成立的有限公司，股本為10,000.00港元，分成10,000股，每股1.00港元。其主要從事提供備份軟件產品及服務。

於二零一四年一月七日，莊太太、莊小霽先生、莊小靈先生分別按票面值獲配發及發行4,000股、3,000股、3,000股股份。股款已全部繳足。

緊接重組前，莊太太、莊小霽先生、莊小靈先生分別持有雲備酷香港全部已發行股本中4,000股、3,000股及3,000股股份。

二零一五年三月三十一日，莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生分別獲配發及發行76,000股、57,000股及57,000股入賬列為繳足的雲備酷香港股份。

### 已終止經營業務

### 出售萬勝(香港)

萬勝是於二零一二年十一月二十日在香港註冊成立的有限公司，股本為10,000.00港元，分成10,000股，每股1.00港元。萬勝主要從事物業投資。

於二零一二年十一月二十日，亞勢香港按票面值獲配發及發行10,000股股份。股份已全部繳足。

在重組過程中，亞勢香港出售了萬勝的全部已發行股本，以便我們專注提供備份軟件產品及服務的主要業務。詳情請參閱本節下文「重組」分節。

## 重組

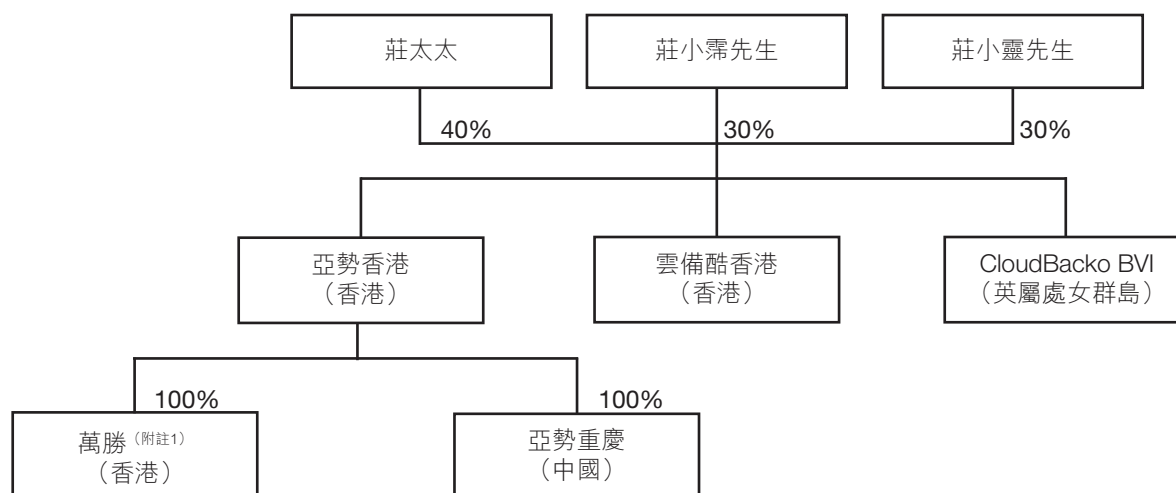
### 1. 一般事項

為籌備上市，我們進行重組，落實本公司成為本集團控股公司的架構。



## 歷史、發展及重組

下圖載列緊接重組前，本集團的股權及公司架構：



附註：

- (1) 萬勝一直從事與本集團業務無關的活動，因而已於重組時剔除。

董事確認，已自相關部門取得所有必要審批，且重組符合相關法律及法規。重組之步驟載列如下：

### 2. 註冊成立本公司

二零一五年四月十日，本公司於開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免公司，法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的普通股，當中1股股份按票面值配發及發行予本公司的初始認購人，隨後於同日轉讓予All Divine。於最後可行日期，本公司最終實益擁有人為莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生，分別持有40%、30%及30%權益。

### 3. 註冊成立Able Future、All Divine、Alpha Heritage及Apex Ace

- All Divine及Alpha Heritage於二零一五年三月十日於英屬處女群島註冊成立。Able Future及Apex Ace於二零一五年三月十一日在英屬處女群島註冊成立。二零一五年三月二十五日，莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生分別獲配發及發行4股、3股及3股入賬列為繳足的Able Future股份。
- 二零一五年三月二十五日，Able Future以認購價1.00美元認購All Divine的一股股份。同日，All Divine以認購價1.00美元認購Alpha Heritage的一股股份，而Alpha Heritage以認購價1.00美元認購Apex Ace的一股股份。

### 4. 轉讓CloudBacko BVI及出售萬勝

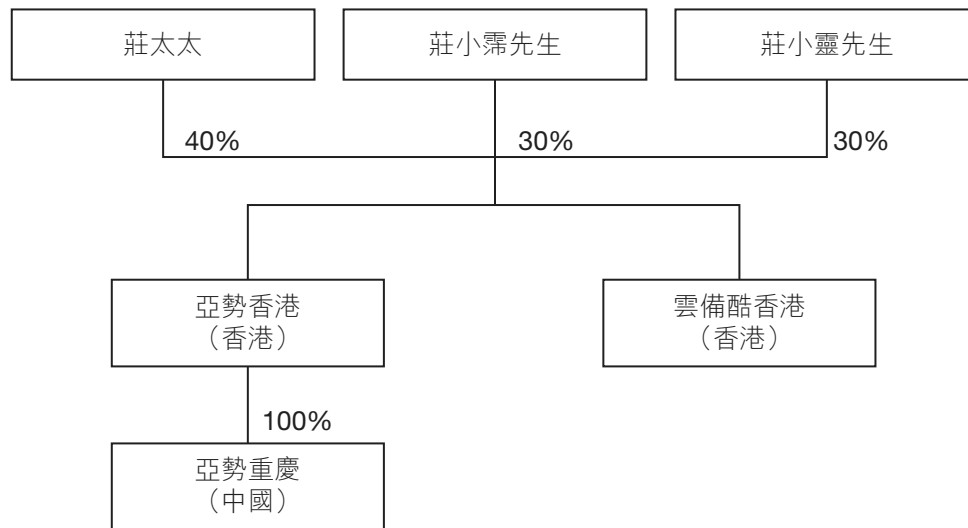
- 二零一五年四月二日，莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生(均為控股股東)以代價21,270.86美元分別將CloudBacko BVI 4股、3股及3股股份(合計即為全部已發行股本)轉讓予Apex Ace，代價基於CloudBacko BVI於二零一五年三月三十一日之資產淨值釐定，已於二零一五年六月十日結清。

## 歷史、發展及重組

- 二零一五年四月九日，亞勢香港以代價2,663,690.70港元將萬勝全部已發行股本10,000股股份轉讓予Able Future。代價乃參考萬勝截至二零一五年三月三十一日之資產淨值釐定，已於二零一五年五月二十八日結清。萬勝的業務於出售日期盈利。由於萬勝自註冊成立起僅持有與本集團業務並不相關的投資物業，因此已自本集團剔除。

以上所有轉讓已正式合法完成及結清。

下圖載列上述重組步驟後，本集團的股權及公司架構：



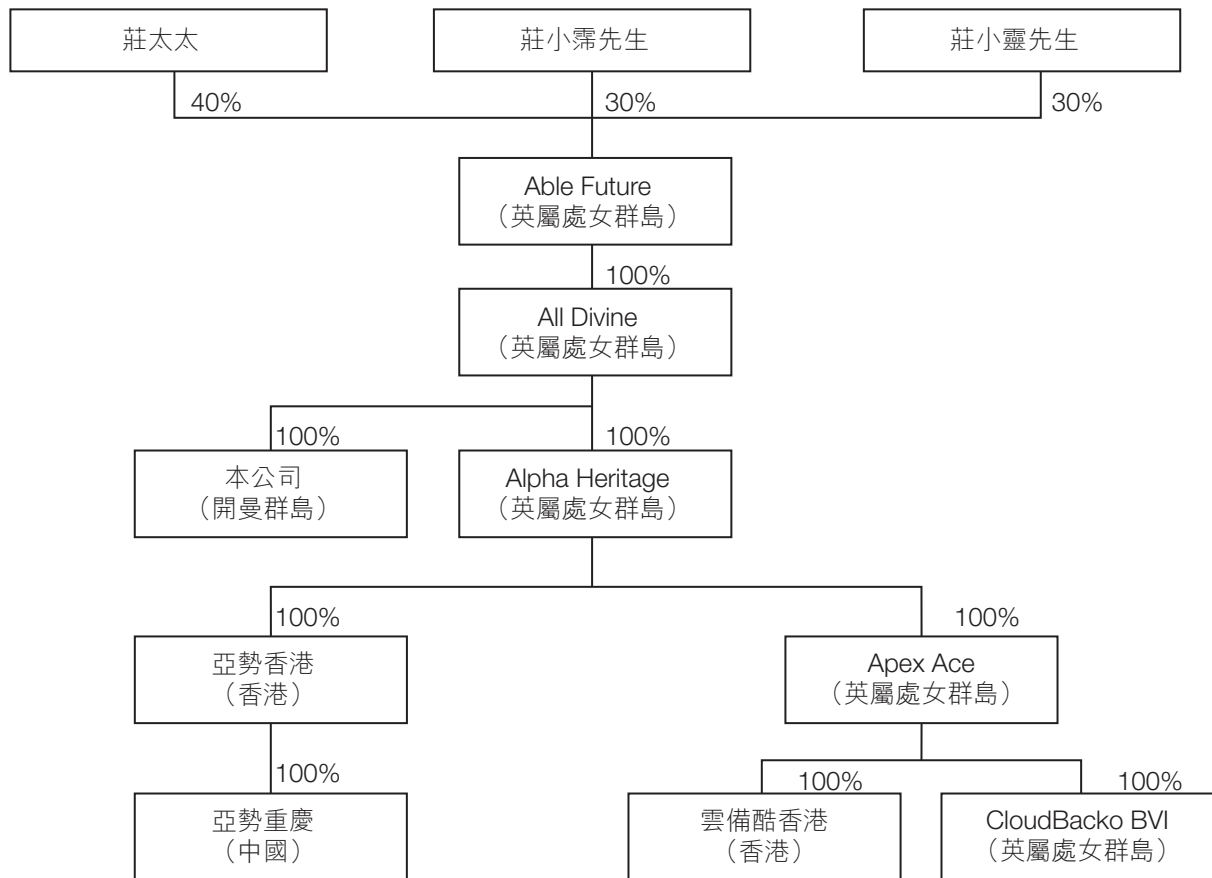
### 5. 轉讓雲備酷香港及亞勢香港

- 二零一五年四月二十七日，莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生(均為控股股東)以總代價39,164.82港元分別將雲備酷香港80,000股、60,000股及60,000股股份(合計即為全部已發行股本)轉讓予Apex Ace，代價基於雲備酷香港於二零一五年三月三十一日之資產淨值釐定，已於二零一五年六月十日結清。
- 二零一五年五月五日，莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生(均為控股股東)分別將亞勢香港的400,000股、300,000股及300,000股股份(合計即為全部已發行股本)轉讓予Alpha Heritage，以換取Alpha Heritage向All Divine配發及發行一股入賬列為繳足的股份。

以上所有轉讓已正式合法完成及結清。

## 歷史、發展及重組

下圖載列上述重組步驟後，本集團的股權及公司架構：



### 6. Alpha Heritage及Apex Ace股份互換

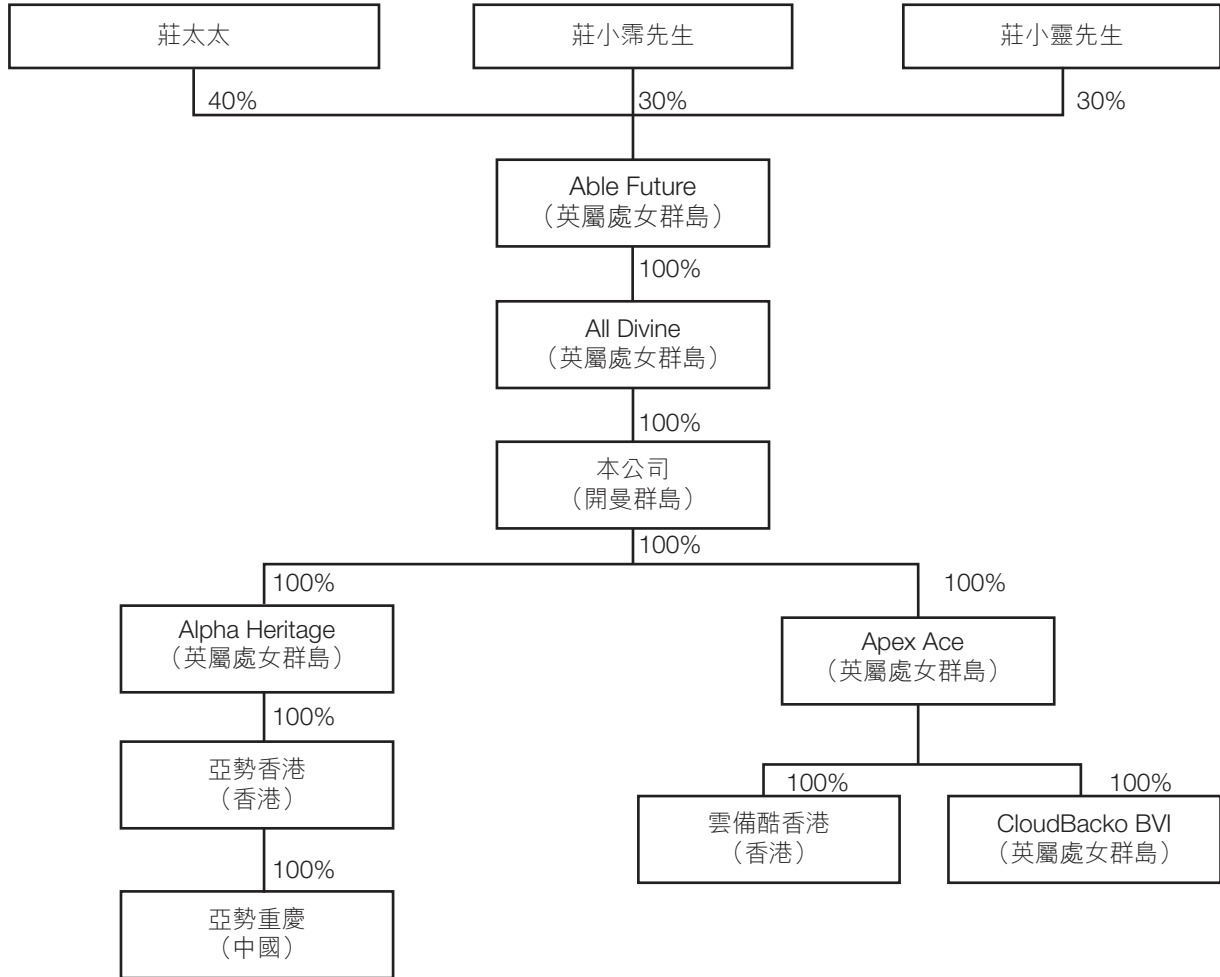
- 二零一五年六月一日，All Divine將Alpha Heritage 2股股份(即全部已發行股本)轉讓予本公司，以換取向All Divine配發及發行一股股份。
- 二零一五年六月八日，Alpha Heritage以實物分派方式將所持Apex Ace 1股股份(即全部已發行股本)轉讓予本公司。

以上所有轉讓已正式合法完成及結清。

7. 資本化發行

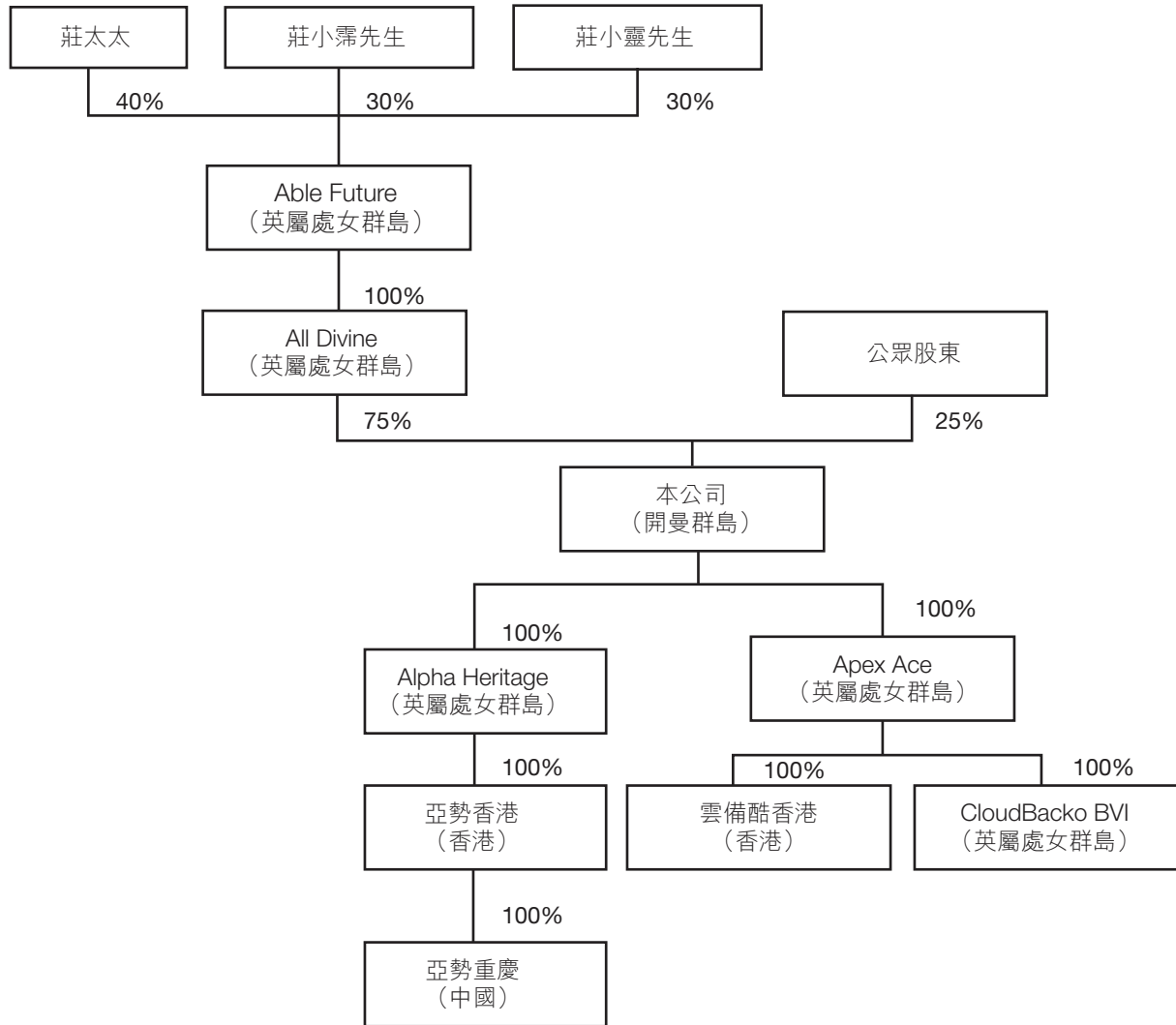
授權董事將本公司股份溢價賬的進賬額14,999,999.98港元撥充資本，用於悉數支付合共1,499,999,998股股份的面值以配發及發行予All Divine，惟須待本公司股份溢價賬因根據配售配發及發行配售股份而有進賬後方可作實。

下圖載列上述重組步驟後及緊接配售與資本化發行完成前，本集團的股權及公司架構：



## 歷史、發展及重組

下圖載列緊隨配售與資本化發行完成後(假設並無行使根據購股權計劃所授的購股權)，本集團的股權及公司架構：



### 概覽

我們是總部設在香港的線上備份軟件開發商，專注於向我們的客戶（包括主要位於歐洲及北美的IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP）提供自主開發的備份軟件產品及服務。據弗若斯特沙利文報告顯示，我們是針對全球中小企提供線上備份軟件解決方案方面公認的市場領導者，按截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益計算，在迎合全球中小企的香港備份軟件公司中排行第一名。營業紀錄期間，我們絕大部分備份軟件產品及服務透過互聯網銷售網站售出或由客戶下單。客戶在銷售網站在線支付後，可下載及激活備份軟件產品並立即使用。

營業紀錄期間，我們大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務。由於我們的Ahsay™備份軟件可貼牌，客戶可以我們的品牌名稱「Ahsay」或以自身品牌名稱向彼等各自的客戶提供我們的Ahsay™備份軟件。自二零零三年推出Ahsay™備份軟件以來，我們於開發備份軟件產品和服務方面累積了豐富的經驗。具體而言，我們設計Ahsay™備份軟件及相關服務，協助客戶便捷有序地管理IT或備份相關業務，從而提高效率。二零一四年，我們新推出針對終端用戶的備份軟件產品，CloudBacko備份軟件。

近年來，雲端技術發展迅猛，被視作「線上」或「互聯網」現代版。我們的Ahsay™備份軟件支持各種備份模式，包括通過LAN/WAN的本地備份及通過互聯網的線上／異地／遠程／雲端備份。具體而言，Ahsay™備份軟件自二零零三年推出後一直支持私人雲端儲存。使用我們的Ahsay™備份軟件所備份的數據可經客戶及終端用戶自行釐定儲存於本地服務器及私人雲端儲存等不同的儲存終端，以作備份。我們提供備份數據的軟件及相關服務，但通常不提供數據備份的儲存服務，惟若干香港客戶除外。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們數據備份的儲存服務收益分別佔總收益約1.2%、0.9%及0.9%。董事認為該收益對總收益的貢獻不高，因此營業紀錄期間以及日後，數據備份的儲存服務並非亦不會成為我們的業務重心。

營業紀錄期間，我們有來自全球超過75個國家的4,000多名客戶。我們的備份軟件產品於香港開發並配有多語言、多平台及多應用程式內置。我們的Ahsay™備份軟件支持繁體中文、簡體中文、英語、荷蘭語、法語、西班牙語、葡萄牙語、日語及韓語等30多種語言及方言，可用於各類平台及不同軟件應用程式。

我們的收益主要來自(i)軟件使用權銷售；(ii)軟件使用權租賃；(iii)軟件升級及維護服務；(iv)其他服務；及(v)硬件設備銷售。營業紀錄期間，我們96.9%以上的收益來自軟件使用權銷售及租賃以及軟件升級及維護服務。我們的董事確認，營業紀錄期間，本集團的業務重心並無出現任何變化。

## 業 務

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的總收益分別約為58.1百萬港元、54.0百萬港元及14.2百萬港元。下表載列營業紀錄期間按來源劃分的收益明細及各自佔總收益百分比：

|                | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月  |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一五年         |              |
|                | 千港元           | %            | 千港元           | %            | 千港元           | %            |
| 軟件使用權銷售.....   | 14,834        | 25.6         | 9,100         | 16.9         | 2,742         | 19.3         |
| 軟件使用權租賃.....   | 21,146        | 36.4         | 21,479        | 39.8         | 5,439         | 38.2         |
| 軟件升級及維護服務..... | 20,000        | 34.4         | 21,945        | 40.7         | 5,710         | 40.1         |
| 其他服務.....      | 1,858         | 3.2          | 1,277         | 2.4          | 316           | 2.2          |
| 硬件設備銷售.....    | 226           | 0.4          | 172           | 0.2          | 18            | 0.2          |
| 總計.....        | <u>58,064</u> | <u>100.0</u> | <u>53,973</u> | <u>100.0</u> | <u>14,225</u> | <u>100.0</u> |

### 我們的收益模式

本集團各業務類別的收益模式概述如下：

#### (i) 軟件使用權銷售及租賃

- (a) 軟件使用權銷售：客戶如欲永久擁有我們備份軟件產品，可透過互聯網於銷售網站以一次過購買價購買我們的備份軟件產品。我們通常按固定單價向客戶收費，而總購買價取決於客戶所購買的備份軟件產品數目及相關備份軟件產品單價。我們的收益來自客戶購買備份軟件產品所支付的費用。
- (b) 軟件使用權租賃：客戶如欲按即付即用基準使用我們的Ahsay™備份軟件，可透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com租用我們的Ahsay™備份軟件。我們通常按月向客戶收費，而每月的總租金取決於客戶所租用的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的月費。我們的客戶(如IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)通過使用我們的Ahsay™備份軟件為彼等各自的客戶提供IT及/或備份服務。本集團將我們的Ahsay™備份軟件租賃予該等客戶，月使用權費用由該等客戶(而非彼等各自客戶)直接結算。我們的收益來自客戶租用Ahsay™備份軟件的月用量。

#### (ii) 軟件升級及維護服務

購買我們備份軟件產品的客戶於以下期間可享受附贈的軟件升級及維護服務：(i) 各Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年；及(ii) 各CloudBacko備份軟件使用權激活後任何時間。Ahsay™備份軟件的一年免費維修期屆滿後，客戶須透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com訂購支付年費方可繼續享受軟件升級及維護服務。年費



按我們所升級與維修的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的升級與維修單價計算。我們的收益來自客戶支付的Ahsay™備份軟件升級及維護服務費。

(iii) 其他服務

我們提供備份軟件產品相關的服務，主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。我們通常按固定單價向客戶收取服務費。客戶可透過互聯網於銷售網站訂購服務。服務的定價取決於多項因素，例如服務的範圍及複雜程度、預期所需的人工時數和當前市價。我們的收益來自客戶就該等服務支付的費用。

(iv) 銷售硬件設備

我們向香港客戶銷售硬件加Ahsay™備份軟件的套裝設備。我們銷售硬件設備的收益僅來自香港客戶。該等硬件設備並無透過互聯網於銷售網站銷售，而由銷售代表聯繫香港客戶銷售。我們的收益來自香港客戶購買附有Ahsay™備份軟件的硬件設備的付款。

### 我們的競爭優勢

我們認為我們的成功主要受惠於下列競爭優勢：

#### 實力雄厚且勇於創新的軟件開發實力

我們的備份軟件產品乃由內部研發團隊開發，我們不依賴任何第三方為我們的業務開發備份軟件產品或向我們授權任何軟件。我們是專有多語言、多平台及多應用程式備份軟件產品的擁有人。我們的董事認為，倘客戶喜好發生變化或備份軟件技術得到改進，則我們將處於有利的位置，可快速調整及改進我們的備份軟件產品，從而滿足我們客戶及終端用戶的需求。我們將能通過內部改進備份軟件產品及開發備份軟件產品新特性及時滿足我們客戶及終端用戶的需求，無須與任何外部軟件開發商或軟件的任何擁有人或授權人進行協商。

目前，我們的研發團隊由24名成員組成，由莊小靈先生領導。莊小靈先生為共同創辦人兼執行董事，有逾15年的備份軟件行業經驗。鑑於本集團豐富的備份軟件行業經驗，加上向各大洲客戶交付備份軟件產品及服務的驕人往績，我們可在瞬息萬變的市場保持競爭力，並繼續取得成功和保持業務增長。

#### 切合我們客戶及終端用戶需求的一體化三相式內置軟件設計

我們備份軟件產品的設計一直以互聯網銷售及市場推廣為目標，從而令我們備份軟件產品的銷售及租賃不受時間及地點的限制，並令我們的分銷成本降至最低。董事認為，我

們Ahsay™備份軟件的多語言、多平台及多應用程式內置設計可加快Ahsay™備份軟件進軍全球市場的步伐。目前，Ahsay™備份軟件支援30多種語言及方言，令客戶無需產生額外成本即可從中選擇。我們Ahsay™備份軟件支援的語言及方言載列如下：

- 保加利亞語
- 加泰羅尼亞語
- 簡體中文
- 繁體中文
- 捷克語
- 丹麥語
- 荷蘭語
- 德語
- 現代希臘語
- 英語
- 巴斯克語
- 芬蘭語
- 法語
- 希伯來語
- 匈牙利語
- 日語
- 冰島語
- 意大利語
- 韓語
- 立陶宛語
- 挪威語
- 波蘭語
- 巴西葡萄牙語
- 葡萄牙語
- 羅馬尼亞語
- 俄語
- 斯洛文尼亞語
- 西班牙語
- 瑞典語
- 泰語(西方數字)
- 泰語(泰國數字)
- 土耳其語
- 烏克蘭語

我們的CloudBacko備份軟件目前支持英語、繁體中文及簡體中文。

我們Ahsay™備份軟件不僅在Windows平台上運行，而且亦在Mac平台以及Linux及Unix平台上運行。CloudBacko備份軟件的所有版本均可於Windows及Mac平台運行。CloudBacko家庭版及CloudBacko專業版亦可於Linux平台運行。

我們相信多應用程式內置為最具特色的競爭優勢之一，可吸引及挽留客戶。我們Ahsay™備份軟件可在各種業務軟件應用程式上運行，且只要在單一實體機器上安裝一項使用權，則不會限制在不同的軟件應用程式上重複使用該項使用權，這向使用我們Ahsay™備份軟件為其各自客戶服務的客戶提供高許可度靈活性，因為我們客戶擁有的使用權總能被重新部署，服務下一位客戶。

我們相信，我們備份軟件產品可為客戶及終端用戶保障數據安全，令流程更靈活、高效，最重要的是方便使用，可迎合我們客戶及各類終端用戶的需求。

### 與我們客戶之間的業務關係穩固，且往績卓越

我們已與我們視為業務合作夥伴的客戶建立多年的工作關係。於最後可行日期，我們截至二零一五年三月三十一日止三個月之五大客戶中除一名於二零一五年開始與我們建立業務關係外，我們已與營業紀錄期間的五大客戶建立介乎三年至九年的業務關係。該等關係可令我們更深入理解客戶的業務營運及需求，從而有助我們完善產品及服務，以保留並吸引更多客戶。

董事認為，我們的備份軟件產品及服務可保留並吸引客戶，主要由於(i)我們的軟件升級及維護服務(a)於Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年內免費提供予購買Ahsay™備份軟件的客戶；(b)於整個租期免費提供予租用我們Ahsay™備份軟件的客戶；及(c)於CloudBacko備份軟件使用權激活後的任何時間內免費提供予購買我們CloudBacko備份軟件的客戶；

(ii)我們的Ahsay™ 備份軟件提供貼牌選項，客戶可對我們的Ahsay™ 備份軟件貼牌後提供予彼等各自客戶；及(iii)我們的客戶忠誠度計劃向合資格成為我們的「忠誠度計劃合作夥伴」的客戶提供特別折扣。詳情請參閱本節下文「我們的產品及服務」及「銷售、分銷及營銷」。

### 遍佈全球的客戶基礎

我們的客戶基礎遍佈全球且多樣化。我們的多語言Ahsay™ 備份軟件支援30多種語言及方言。營業紀錄期間，我們有來自全球超過75個國家的4,000多名客戶，主要位於歐洲及北美。

我們的董事認為，我們多樣化的客戶基礎及我們於開發在不同國家使用的備份軟件方面的豐富經驗可令我們把握增長機會，並減少我們對任何單一市場的依賴。我們能否擴充我們的客戶基礎將取決於(其中包括)我們在銷售及營銷以及軟件開發方面的努力。我們的董事認為，隨著我們進一步將客戶基礎擴充至雲端終端用戶及計劃擴充研發團隊，我們將處於有利的位置，可從全球中小企日益增長的備份軟件產品需求中獲益。我們相信，客戶基礎將繼續擴大並有助我們的業務增長。

### 經驗豐富、高瞻遠矚的高級管理團隊

我們的高級管理層團隊擁有豐富的備份軟件行業或其他相關行業經驗。我們的聯合創辦人兼執行董事莊小霈先生及莊小靈先生對本集團的成功擔當舉足輕重的角色，分別有逾10年及15年豐富的備份軟件行業工作經驗。本集團銷售總監兼高級管理層成員劉嘉恩先生自二零一一年起加入本集團，加入本集團前擁有逾十四年的IT行業及電訊公司工作經驗。此外，本公司財務總監兼公司秘書莊金峰先生(亦為本集團高級管理層成員)有逾8年的會計行業工作經驗。

我們相信，我們高級管理層團隊紮實的管理技能、行業知識及技術專業知識可令我們把握市場機會，適應變化無窮的市況，有效制定並執行業務策略。有關管理層團隊履歷的詳情，請參閱本售股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。

### 我們的業務策略

為推動全球備份業務的發展，成為所有平台、應用程式及說不同語言的人的領先備份軟件產品及服務開發商及供應商，我們擬實施下列業務策略：

#### 鞏固我們的軟件開發能力

我們計劃通過專注完善我們現有的產品及服務以及開發新產品(尤其是開發支援私人及公共雲端技術的軟件產品)增加我們於備份軟件行業的市場份額。根據弗若斯特沙利文報告，我們是針對全球中小企提供線上備份軟件解決方案方面公認的市場領導者，且全球備份軟件市場規模將於未來五年穩步增長，預料中小企對備份軟件產品的需求於未來五年亦會穩步增長。我們相信，我們良好的往績記錄及我們與客戶穩固的工作關係將令我們為未來數年業務的發展做好充分準備。

我們認為，為保持本集團作為針對全球中小型企業線上備份軟件解決方案的市場領導者之一的地位及在未來取得進展，不斷改善我們現有產品的技術方面並制訂了新的產品及服務理念至關重要。目前，我們所有的研發團隊成員均於香港招募且總部亦設於香港。我們擬擴大研發團隊，以通過招募經驗豐富並擁有計算機科學或IT相關學科的文憑或更高學歷及擁有3至5年紮實的Java語言編程經驗的軟件開發專業人員，且最好有Windows、Linux、Mac操作系統、數據庫管理系統(如MS-SQL、Oracle及MySQL)及其他應用程式(如Lotus Domino、VMware及Hyper-V)等專業知識，以提升我們軟件開發的能力。由於縮短新軟件功能的開發時間對我們的成功至關重要，故董事認為，增聘軟件開發專業人員可令我們領先競爭對手推出新軟件功能。

### 擴充客戶基礎

我們的董事認為，擴大研發團隊將賦予我們開發備份軟件的創新理念，並提高我們既定服務的品質。具體而言，擴大後的研發團隊將專注於探索及開發新的軟件產品，包括但不限於開發同時具備私人及公共雲端儲存功能的備份軟件產品及其他備份功能相關的升級新功能，以擴大客戶基礎。

我們的董事計劃擴大我們的銷售及營銷團隊，積極管理我們當前的客戶關係，擴充我們的客戶基礎並提升客戶的忠誠度。

### 尋求有選擇性的收購及合作夥伴關係

我們擬通過尋求收購或與潛在業務合作夥伴合作的機會增加我們在現有市場的佔有率，包括與戰略合作夥伴建立合營公司或作出戰略性投資。我們的董事認為，我們經營的備份軟件行業非常分散，因此，可為我們通過與業務合作夥伴進行各種形式的合作擴充業務提供眾多機會。

我們計劃選擇性地收購在伺服器、個人電腦軟件應用程式或流動設備應用程式方面具備雄厚研發能力或潛力，且業務、產品、服務及增長潛力對我們而言屬互補的市場參與者或被我們收購後即具增長潛力的公司。於最後可行日期，我們並無發現任何潛在收購目標或進行任何收購或建立合營公司的協商。

### 未來計劃

有關我們未來計劃的詳細描述，請參閱本售股章程「業務目標及未來計劃 — 實施計劃」一節。

### 我們的產品及服務

我們的業務主要涉及向國際客戶開發及提供備份軟件產品及服務，我們的收益來自(i)軟件使用權銷售；(ii)軟件使用權租賃；(iii)軟件升級及維護服務；(iv)其他服務；及(v)硬件設備銷售。

於營業紀錄期間，我們逾96.9%收益來自軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務，而不足3.1%收益來自其他服務及硬件設備銷售。具體而言，營業紀錄期間，我們大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務。截至二零

## 業 務

一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務所得收益分別約為56.0百萬港元、52.5百萬港元及13.9百萬港元，分別約佔我們總收益的96.4%、97.3%及97.7%。我們預期近期Ahsay™備份軟件將繼續貢獻大部分收益。

我們與客戶維持業務關係平均約為4.7年。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年與截至二零一五年三月三十一日止三個月，經常客戶產生的收益分別佔軟件使用權銷售及租賃產生的收益約87.8%、88.7%及90.0%。下表載列營業紀錄期間來自經常客戶及新客戶的收益明細以及經常客戶及新客戶數目：

|                  | 截至十二月三十一日止年度  |               |               |               | 截至三月三十一日止三個月 |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                  | 二零一三年         |               | 二零一四年         |               | 二零一五年        |               |
|                  | 千港元           | 客戶數目<br>(附註1) | 千港元           | 客戶數目<br>(附註1) | 千港元          | 客戶數目<br>(附註1) |
| <b>軟件使用權銷售</b>   |               |               |               |               |              |               |
| 經常客戶(附註2).....   | 10,739        | 847           | 6,122         | 727           | 1,931        | 292           |
| 相關年/期內新客戶.....   | 4,095         | 317           | 2,978         | 461           | 811          | 177           |
|                  | <u>14,834</u> | <u>1,164</u>  | <u>9,100</u>  | <u>1,188</u>  | <u>2,742</u> | <u>469</u>    |
| <b>軟件使用權租賃</b>   |               |               |               |               |              |               |
| (僅就Ahsay™備份軟件而言) |               |               |               |               |              |               |
| 經常客戶(附註2、3)..... | 20,836        | 799           | 20,993        | 773           | 5,434        | 761           |
| 相關年/期內新客戶.....   | 310           | 49            | 486           | 68            | 5            | 10            |
|                  | <u>21,146</u> | <u>848</u>    | <u>21,479</u> | <u>841</u>    | <u>5,439</u> | <u>771</u>    |

附註：

- (1) 其中若干客戶亦對其他收益來源作出貢獻，如軟件升級及維護服務、其他服務及硬件設備銷售。
- (2) 期內經常客戶指於有關期間前及有關期間購買或租賃我們的備份軟件產品的客戶。
- (3) 於二零一五年三月三十一日，我們與租賃Ahsay™備份軟件的客戶維持業務關係平均約為5.0年。

根據弗若斯特沙利文的資料，數據備份對於所有實體(特別是擁有業務的實體)至關重要。傳統數據備份保存實物原件及副本，而電子數據備份則於電子儲存設備(例如光驅及外置硬碟)儲存電子副本。董事認為備份軟件產品(例如我們的Ahsay™備份軟件)已成為商界的必需品。根據弗若斯特沙利文的資料，數據量急遽增長已令數據成為新型的必要生產因素，在各類商業活動中發揮日益重要的作用。此外，就Ahsay™備份軟件等備份軟件產品而言，用戶的產品替換成本高於產品升級成本，故通常擁有較高的用戶忠誠度，營業紀錄期間，向我們購買及租賃軟件使用權和獲取軟件升級及維護服務的經常客戶為同期產生的總



收益作出超過88%的貢獻即為明證。另外，我們自二零零三年起推出Ahsay™備份軟件，過去十二年來一直致力升級Ahsay™備份軟件並增添新功能，因此近年我們的往績理想，收益及純利持續穩定增長。董事因此認為，儘管依賴Ahsay™備份軟件，我們的業務仍可持續發展。

### 軟件使用權銷售及租賃

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們軟件使用權銷售及租賃產生的收益約為36.0百萬港元、30.6百萬港元及8.2百萬港元，分別約佔我們收益的62.0%、56.7%及57.5%。

我們的備份軟件產品由香港內部研發團隊開發，並不依賴任何第三方為業務開發備份軟件產品或向我們授權任何軟件。我們將能通過內部改進備份軟件產品及開發備份軟件產品新特性及時滿足我們客戶及終端用戶的需求，毋須與任何第三方進行協商。

我們的Ahsay™備份軟件配有多語言、多平台及多應用程式內置，如下文所述：

**多語言：**目前，我們的Ahsay™備份軟件支持繁體中文、簡體中文、英語、荷蘭語、法語、西班牙語、葡萄牙語、日語及韓語等30多種語言及方言，毋須客戶支付額外費用即可從中選擇語言。

**多平台：**我們的Ahsay™備份軟件可在各種平台上運行，包括Windows平台、Mac平台以及Linux及Unix平台。

**多應用程式：**我們的Ahsay™備份軟件可在各種業務軟件應用程式上運行，且只要在單一實體機器上安裝各項使用權，則不會限制在不同的軟件應用程式上重複使用各項使用權。由於客戶擁有的使用權可一直重新部署，為各自的客戶提供不同軟件應用程式或不同操作平台，倘現有終端用戶的組合或要求發生變化，多應用程式可向使用我們Ahsay™備份軟件的客戶提供高度靈活性，方便彼等服務各自的客戶。

我們的自主開發式Ahsay™備份軟件主要包括：

- 核心軟件組件(包括AhsayOBM、AhsayACB、AhsayOBS及AhsayRPS)；
- 其他軟件組件(包括AhsayUBS、AhsayRDR及AhsayPRD)；及
- 支援AhsayOBM備份各類伺服器的附加備份軟件組模(如Ahsay™個人郵箱備份組模)。

Ahsay™備份軟件功能全面，以中小企業能夠負擔的價格滿足彼等的本地備份、線上備份、異地備份及雲端備份需求。於營業紀錄期間，為促進AhsayOBM及AhsayACB的銷售及租用，我們向我們的客戶免費提供AhsayOBS、AhsayRPS及AhsayPRD。於營業紀錄期間，AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™個人郵箱備份組模合共佔我們軟件使用權銷售及租賃收益約90.0%。

客戶可單獨租用或購買Ahsay™備份軟件的所有軟件組件及附加備份軟件組模，惟向客戶免費提供的AhsayOBS、AhsayRPS及AhsayPRD除外。AhsayOBS及AhsayOBM創建Ahsay™

## 業 務

備份軟件的客戶端(即終端用戶端)伺服器數據備份基本功能，AhsayOBS及AhsayACB則創建Ahsay™備份軟件的客戶端(即終端用戶端)台式電腦及手提電腦數據備份基本功能。其他軟件組件可供選用，旨在提升Ahsay™備份軟件的性能。

二零一四年四月，我們正式推出CloudBacko專業版及CloudBacko精簡版兩款CloudBacko備份軟件供客戶購買。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，CloudBacko備份軟件的軟件使用權銷售收入分別為零、約197,000港元及約165,000港元，合計約佔營業紀錄期間軟件使用權銷售及租賃收入的0.5%。二零一五年六月，我們再次推出一款CloudBacko備份軟件，即CloudBacko家庭版。有關CloudBacko備份軟件的詳情，請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃 — CloudBacko備份軟件」一節。

全體客戶均可選擇購買或租用我們的Ahsay™備份軟件產品。擬永久擁有Ahsay™備份軟件的客戶按一次過購買價購買我們的Ahsay™備份軟件。擬按即付即用基準使用Ahsay™備份軟件的客戶可按月租用Ahsay™備份軟件。另一方面，我們的CloudBacko備份軟件僅供購買。

下表載列營業紀錄期間我們軟件使用權銷售及租賃的收益明細：

|                  | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月 |              |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一五年        |              |
|                  | 千港元           | (%)          | 千港元           | (%)          | 千港元          | (%)          |
| 軟件使用權銷售.....     | 14,834        | 41.2         | 9,100         | 29.8         | 2,742        | 33.5         |
| 軟件使用權租賃(附註)..... | 21,146        | 58.8         | 21,479        | 70.2         | 5,439        | 66.5         |
| 總計.....          | <b>35,980</b> | <b>100.0</b> | <b>30,579</b> | <b>100.0</b> | <b>8,181</b> | <b>100.0</b> |

附註：僅指Ahsay™備份軟件。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的軟件使用權租賃收益佔大部分，分別約佔同期軟件使用權銷售及租賃收益的58.8%、70.2%及66.5%。此外，軟件使用權租賃分別約佔截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月所得總收益的36.4%、39.8%及38.2%。營業紀錄期間及截至最後可行日期，軟件使用權租賃收益佔營業紀錄期間及截至最後可行日期我們軟件使用權銷售及租賃所得收益的絕大部分。預計於二零一五年第四季推出第七版Ahsay™備份軟件後，董事認為由於重置成本高於軟件升級成本，現有的租賃客戶會繼續租賃Ahsay™備份軟件，而新客戶亦會被第七版本的功能吸引。基於行業慣例及過往經驗，新客戶最初與我們建立業務關係時大多會向我們租賃Ahsay™備份軟件。由於上述原因，預計我們的軟件使用權租賃客戶基礎將穩定增長，因此我們的董事預期軟件



使用權租賃收益會持續佔日後軟件使用權銷售及租賃收益的大部分。就董事所知及所悉，預計未來客戶使用備份軟件產品的模式不會出現任何突變。

我們的Ahsay™備份軟件可貼牌。已購買貼牌選項或於二零一二年十月推出貼牌選項前獲授權訪問我們的軟件定製平台的客戶或會給我們的Ahsay™備份軟件貼牌。詳情請參閱本節下文「我們的產品及服務 — 其他服務 — 貼牌選項」。我們的CloudBacko備份軟件針對終端用戶，不可貼牌。

## Ahsay™備份軟件的核心軟件組件

我們Ahsay™備份軟件的四個核心軟件組件為AhsayOBM、AhsayACB、AhsayOBS及AhsayRPS。AhsayOBM是安裝在終端用戶需備份的伺服器上的備份軟件，而AhsayACB是安裝在終端用戶需備份的台式電腦或手提電腦上的備份軟件。AhsayOBS是安裝在將管理所有AhsayOBM及AhsayACB賬戶和終端用戶備份數據的伺服器上的備份伺服器軟件。AhsayRPS為提供AhsayOBS額外備份的複製伺服器軟件。AhsayOBM及AhsayACB均安裝在客戶端，而AhsayOBS及AhsayRPS則安裝在電腦網絡客戶 — 伺服器關係的伺服器端。以下為顯示該四個核心軟件組件之間關係的概略圖：



如上圖所示，AhsayOBM安裝於客戶端(即終端用戶端)伺服器以備份終端用戶伺服器儲存的數據，而AhsayACB分別安裝於客戶端(即終端用戶端)PC、Mac及手提電腦以備份終端用戶台式電腦及手提電腦儲存的數據。Ahsay™備份軟件相關軟件組件經適當設置，儲存於終端用戶伺服器的數據將通過AhsayOBM自動備份，而儲存於終端用戶台式電腦及手提電腦的數據將通過AhsayACB自動備份。數據備份隨後通過LAN/WAN傳輸至安裝有AhsayOBS的伺服器端(即客戶端)備份伺服器。AhsayRPS安裝在伺服器端(即客戶端)的複製伺服器以複製通過LAN/WAN自動儲存於AhsayOBS備份伺服器的備份數據。AhsayOBS備份伺服器和AhsayRPS備份伺服器均由客戶控制及管理。AhsayOBM/AhsayACB與AhsayOBS之間及AhsayOBS備份伺服器與複製伺服器之間以LAN/WAN傳輸的數據分別經SSL加密處理。

設立Ahsay™備份軟件基本功能毋須同時安裝AhsayOBM及AhsayACB。終端用戶可選擇(i)安裝僅備份客戶端的虛擬及實物伺服器的AhsayOBM；(ii)安裝僅備份客戶端的各台式電腦

及手提電腦的AhsayACB；或(iii)同時安裝備份客戶端的虛擬及實物伺服器與台式電腦及手提電腦的AhsayOBM及AhsayACB。客戶要求的AhsayOBM、AhsayACB、AhsayOBS及AhsayRPS使用權數量取決於彼等的電腦系統結構。

下文概述我們Ahsay™備份軟件的核心軟件組件：



### *AhsayOBM*

- 安裝位置            :     • 客戶端備份虛擬機器、數據庫及電郵伺服器的伺服器
- 核心價值            :     • 根據預定義的排程自動備份伺服器數據，以防止因人為失誤、天災、硬件及軟件故障、失竊等造成數據丟失
- 保護極須頻繁進行備份的重要任務文件、虛擬機器及數據
- 為終端用戶選擇特定的備份版本進行恢復提供簡單的方法
- 支持備份多種虛擬機器及通用業務應用程式，例如Exchange Server、VMware、SQL伺服器及Oracle Database
- 主要特徵            :     • 靈活的備份排程：AhsayOBM允許終端用戶自行定義備份排程。各備份設置均有四種排程類型(即每日、每周、每月及自定義)及組合備份排程供終端用戶使用。各備份設置均可配置不同類型(例如每日或每周)的組合備份排程
- 組合備份設置：AhsayOBM支持不同備份來源(例如文件、Exchange Database)按其自身配置進行組合備份設置
- 高級備份過濾器：AhsayOBM配備全面的篩選工具，終端用戶可為特定備份設置生成一個或多個備份過濾器。該備份過濾器旨在篩選終端用戶須備份的文件以滿足特殊備份需求

## 業 務

以下為我們選出的AhsayOBM軟件組件截圖(自左起：AhsayOBM登入介面；AhsayOBM備份設置介面)：





## AhsayACB

- 安裝位置：
- 客戶端的PC/Mac/手提電腦
- 核心價值：
- 根據預定義的排程自動備份台式電腦及手提電腦的數據，以防止因人為失誤、天災、硬件及軟件故障、失竊等造成數據丟失
  - 保護極須頻繁備份的重要任務文件及數據
  - 為終端用戶選擇特定的備份版本進行恢復提供簡單的方法
- 主要特徵：
- 日常備份排程：內置備份排程功能使終端用戶僅透過簡單配置即可進行日常備份排程。可每天對台式電腦或手提電腦進行備份
  - 備份過濾器：終端用戶可按其設定的類型過濾須備份或毋須備份的文件及資料夾。AhsayACB可自動備份選定目錄下的特定類型的所有文件

以下為我們選出的AhsayACB軟件組件截圖(自左起：AhsayACB登入介面；AhsayACB備份概要)：





### *AhsayOBS*

- 安裝位置：
- 裝有Windows、Linux或Unix伺服器端的機器
- 核心價值：
- 具備基於網頁的集中管理控制台，客戶的系統管理員可管理所有的AhsayOBM及AhsayACB賬戶、備份數據，並通過任何常見的網頁瀏覽器監控整個備份系統的表現
  - 可提供完備的報告及日誌，以便管理員輕鬆監控備份系統的運行及各用戶的備份情況
  - 可通過AhsayOBS提供的API便捷地與外部應用程式融合
- 主要特徵：
- 確保備份數據完整：AhsayOBS內設數據完整程度檢查功能，確保所有備份與源數據一致。檢查過程中發現的受損文件將於下次備份過程中自動備份，確保所有選定數據已備份及可恢復
  - 可貼牌及外部整合：AhsayOBS的所有圖像及文字均可貼牌，且客戶可用彼等自身的圖像及文字替換默認圖像及文字。因此，其可完全整合至客戶現有產品組合
  - 為潛在終端用戶提供無限試用賬戶：AhsayOBS可為客戶提供無限備份試用賬戶以吸引潛在終端用戶。由於絕大部分終端用戶使用線上備份服務前均會進行試用，因此此特徵可有效增加我們的客戶接通率

# 業 務

以下為我們選出的AhsayOBS軟件組件截圖(自上方起 : AhsayOBS登入界面 : AhsayOBS配置) :

**Ahsay™ Offsite Backup Server**

Switch to Ahsay™ Replication Server

**Introduction**

Understanding Ahsay Online Backup Suite

- Ahsay™ Offsite Backup Server (AhsayOBS) is a server application which offers online backup services to its users.
- Ahsay™ Online Backup Manager (AhsayOEM) is a full-featured client application used to backup data to the AhsayOBS.
- Ahsay™ A-Click Backup (AhsayACB) is a file client application for easy backup / recovery of files to / from the AhsayOBS.
- Ahsay™ Replication Server (AhsayRS) provides an offsite store for backed up data from multiple AhsayOBSs.

Getting Started with AhsayOEM

Getting Started with AhsayACB

New Features

Documentation

System Management

Contact us

OR (INSTALL\_FOLDER)\webpage\ROOT\lib\common.js to customize your company logo and the name of software. After that, you can delete the content of "CompanyName" to remove this line.

Administrator Login | User Login

Administrator's Guide

AhsayOBS

AhsayOEM

AhsayACB

AhsayRS

Login Name : system

Password :

Login

remember my login name

Troubleshooting:

- Check to see if your CAPS LOCK is on. Both the login name and password are case sensitive.
- Please check to see if your system clock is correct. Cookies may not work correctly if your system clock is incorrect.

Your Company Logo

**Ahsay™ Offsite Backup Server**

Switch to Ahsay™ Replication Server

**Introduction**

Understanding Ahsay Online Backup Suite

- Ahsay™ Offsite Backup Server (AhsayOBS) is a server application which offers online backup services to its users.
- Ahsay™ Online Backup Manager (AhsayOEM) is a full-featured client application used to backup data to the AhsayOBS.
- Ahsay™ A-Click Backup (AhsayACB) is a file client application for easy backup / recovery of files to / from the AhsayOBS.
- Ahsay™ Replication Server (AhsayRS) provides an offsite store for backed up data from multiple AhsayOBSs.

Getting Started with AhsayOEM

Getting Started with AhsayACB

New Features

Documentation

System Management

Contact us

OR (INSTALL\_FOLDER)\webpage\ROOT\lib\common.js to customize your company logo and the name of software. After that, you can delete the content of "CompanyName" to remove this line.

Manage System | Manage Log | Manage User | Manage Group Policy | Manage System User

Administrator's Guide

Server Configuration | Manage Log | Manage User | Manage Group Policy | Manage System User

System Settings

Login Name : system

Password : [REDACTED]

Host Name : 10.1.0.208

System Home : D:\system

Policy Home : D:\system\policy

User Homes : 1. D:\user2  
2. F:\user  
New

Single Level Access :  Limited system users and backup users access on current level and one below

Auto Lock User :  Lock backup user automatically after 3 invalid login attempts

Email System Settings

SMTP Server

| Host Name           | Login Name | Password |      |
|---------------------|------------|----------|------|
| 1. 10.1.0.187       |            |          | Test |
| 2. smtp.hotmail.com |            |          | Test |
| 3. 10.20.1.26       |            |          | Test |
| New                 |            |          |      |

Report Sender

Name: Backup Manager-206  
Email: administrator@ahsaymail.local

Administrator Contact

Name: System Admin-206  
Email: administrator@ahsaymail.local

New

Language of System Reports : English

Use Proxy

Type : HTTP

Proxy Host : [REDACTED] Port : [REDACTED]

Proxy Username : [REDACTED] (optional)

Proxy Password : [REDACTED] (optional)

Use Windows Active Directory (AD) Authentication

Domain Name : ahsaymail.local

Domain Controller IP : 10.1.0.187

Remove AhsayOBS Account

After a user account has been deleted from AD for 1 days, AhsayOBS will delete this user account automatically.

After a user account has been disabled from AD for 30 days, AhsayOBS will delete this user account automatically.

Use Redirector (AhsayOBS)

Protocol : https

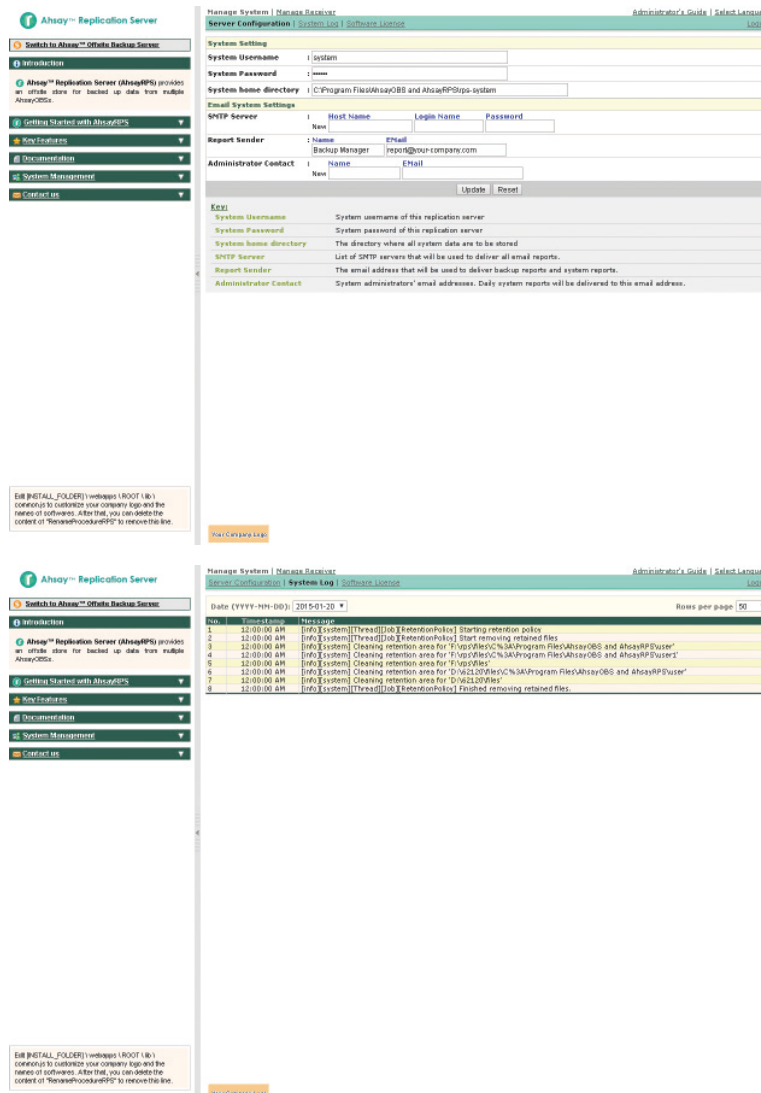
Your Company Logo



AhsayRPS

- 安裝位置：
- 裝有Windows、Linux或Unix伺服器端的機器
- 核心價值：
- 通過在AhsayOBS提供接近實時複製備份，為AhsayOBS備份伺服器提供額外的備份保障。倘AhsayOBS備份伺服器出現故障，AhsayRPS伺服器可立即轉換為備份伺服器，令備份服務保持運行，或AhsayRPS伺服器複製數據庫中的複製數據可進行恢復，以重建新的AhsayOBS備份伺服器
- 主要特徵：
- 從多個備份伺服器進行複製：AhsayRPS可從多個AhsayOBS備份伺服器複製備份數據及用戶文件。因此，客戶可使用單一AhsayRPS伺服器為多個AhsayOBS備份伺服器提供輔助保護

以下為我們選出的AhsayRPS軟件組件截圖(自上方起：AhsayRPS伺服器配置；AhsayRPS系統日誌)：





## 我們Ahsay™備份軟件的其他軟件組件

除我們Ahsay™備份軟件的四個核心軟件組件外，我們亦提供AhsayUBS、AhsayRDR及AhsayPRD等其他軟件組件，以支援我們的Ahsay™備份軟件。以下為AhsayUBS、AhsayRDR及AhsayPRD的簡要概述：



### AhsayUBS

安裝位置： 將備份伺服器裸機作為操作系統

核心價值： 以極快方式將伺服器裸機打造為備份器具

AhsayUBS可在未裝Windows及Linux等其他操作系統的備份伺服器裸機進行工作，為客戶提供更為實惠的替代品



### AhsayRDR

安裝位置： 保存和管理多台AhsayOBS的客戶操作系統

核心價值： 讓備份服務供應商可透過一個備份服務URL使用多個AhsayOBS服務大量終端用戶



### AhsayPRD

安裝位置： 我們客戶的操作系統，主機有多個品牌AhsayOBS實體

核心價值： 可全面利用備份伺服器硬件的處理能力，幫助我們的客戶節約在操作系統、唯一互聯網協議地址及SSL認證方面的成本，讓各個於AhsayPRD運行的AhsayOBS均有獨一無二的貼牌

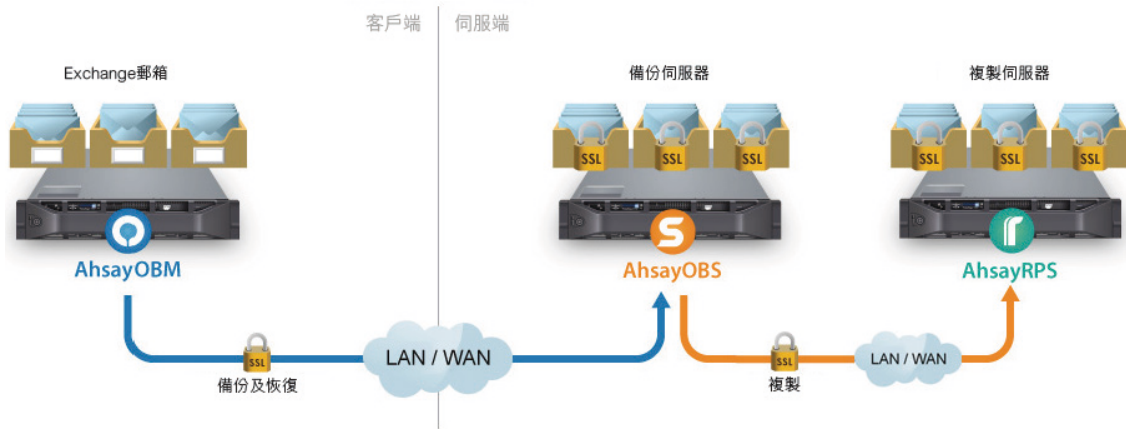
## 我們Ahsay™備份軟件的附加軟件組模

我們亦為AhsayOBM提供附加的備份軟件組模以備份不同類型的伺服器，包括Exchange Mailbox、VMware、Hyper-V、Exchange DAG、Exchange Database、SQL伺服器、Oracle Database、Lotus Domino、MySQL Database、Windows State及Windows。AhsayOBM將為每個備份的數據集創建一個「備份集」。AhsayOBM支援為特定類型的數據創建多個備份集。每種類型的數據利用特定的備份組模處理備份及恢復過程。

於營業紀錄期間，除Ahsay™個人郵箱備份組模及VMware和Hyper-V客戶虛擬機器備份的使用權外，我們亦向客戶附贈AhsayOBM的所有其他附加備份軟件組模，以為不同類型的伺服器備份，從而促進AhsayOBM的銷售及租賃。

Ahsay™個人郵箱備份組模與AhsayOBM一併使用。在不使用Ahsay™個人郵箱備份組模的情況下，AhsayOBM僅可為Exchange Server的整個數據庫備份。若Ahsay™個人郵箱備份組模與AhsayOBM一併使用，則客戶及終端用戶可執程序塊級備份，例如備份選定郵箱內的個人郵件、聯絡人及日曆，從而可更有效地完成備份及恢復。

以下概覽圖顯示了客戶端上AhsayOBM與Ahsay™個人郵箱備份組模之間的關係以及伺服器端上AhsayOBS與AhsayRPS之間的關係：



## CloudBacko 備份軟件

二零一四年，我們正式以「CloudBacko」品牌推出首款備份軟件產品，終端用戶可備份數據至本地儲存終端及／或公共雲端儲存終端。CloudBacko備份軟件的目標客戶為終端用戶，因此CloudBacko備份軟件不可貼牌。二零一四年四月，我們正式向市場推出兩款CloudBacko備份軟件CloudBacko專業版及CloudBacko精簡版。CloudBacko專業版及CloudBacko精簡版可透過互聯網訪問[www.cloudbacko.com](http://www.cloudbacko.com)按一次過購買價購買。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，CloudBacko備份軟件的軟件使用權銷售收入分別為零、約197,000港元及約165,000港元，分別約佔我們同期總收益的零%、約0.4%及約1.2%。

二零一五年六月，我們推出CloudBacko備份軟件的另一個版本，CloudBacko家庭版。



## CloudBacko備份軟件的功能

CloudBacko備份軟件有如下功能：

### 1. 保護隱私

我們的董事認為隱私是用戶於公共雲端終端儲存數據的主要顧慮。倘未使用CloudBacko備份軟件，則於公共雲端終端備份的數據並無加密，或會被任何可訪問公共雲端終端的客戶打開或讀取，亦可能洩露。我們的CloudBacko備份軟件有獨特的隱私保護功能，文件名及數據傳送至公共雲端前會以256比特完全隨機的密碼予以加密。

### 2. 多個公共雲端儲存的結合

CloudBacko備份軟件允許終端用戶選擇本地儲存終端及／或公共雲端儲存終端備份數據。我們CloudBacko備份軟件的獨特功能之一為將備受歡迎的無限免費公共雲端儲存服務與付費公共雲端儲存服務(如不同服務供應商提供的Dropbox、Microsoft OneDrive、Google Drive、Google Cloud Storage、Windows Azure及Amazon S3)相結合為儲存池。董事相信隨著大數據的出現，可選擇免費及／或付費公共雲端儲存服務會向備份預算有限的終端用戶提供更多便利。

## 我們的CloudBacko備份軟件針對終端用戶

二零一四年四月，我們正式推出兩款CloudBacko備份軟件，即CloudBacko專業版及CloudBacko精簡版，涵蓋針對終端用戶的不同功能。根據客戶所購買的功能，CloudBacko專業版及CloudBacko精簡版的購買價分別介乎39美元至780美元(約304.2港元至6,084.0港元)及9美元至27美元(約70.2港元至210.6港元)。

我們的CloudBacko備份軟件目前支持英語、繁體中文及簡體中文。CloudBacko備份軟件的所有版本均可於Windows及Mac平台運行。CloudBacko家庭版及CloudBacko專業版亦可於Linux平台運行。

所有CloudBacko備份軟件均配備基礎軟件及標準支援服務。CloudBacko專業版旨在為終端用戶備份虛擬機器的數據、應用程式、數據庫及Windows系統數據，而CloudBacko精簡版旨在為終端用戶備份台式電腦及筆記本電腦的數據。終端用戶根據CloudBacko備份軟件購買彼等軟件使用權，亦可購買附加備份功能。我們亦向使用CloudBacko備份軟件的終端用戶提供高級支援服務，惟須額外收取年費。

## ***Ahsay™備份軟件即將推出的第七版新備份軟件產品 — AhsayCBS***

根據弗若斯特沙利文報告，近年來全球雲端運算市場快速穩定增長，雲端運算市場的增長與雲端技術成熟、互聯網速度提升及移動網絡的推廣等許多其他因素有關。董事相信，雲端儲存的裨益已廣受市場認可。因此，董事認為該趨勢為客戶透過提供受管理雲端備份服務賺取經常性收入提供了契機。

基於雲端運算市場的增長，我們於二零一五年二月推出Ahsay™備份軟件即將推出的第七版的伺服器端軟件組件的測試版，我們計劃於二零一五年第四季度推出該伺服器端軟件組件的完全版及客戶端軟件組件的年度升級，如我們Ahsay™備份軟件的AhsayOBM及AhsayACB。該伺服器端軟件組件的代號為AhsayCBS，將是我們最新的備份軟件組件，與我們最新版本的核心伺服器端備份軟件組件及一款新的綜合發單系統一併銷售。與我們Ahsay™備份軟件過去的市場定位一致，AhsayCBS亦將可貼牌。

### AhsayCBS新特徵

AhsayCBS是我們Ahsay™備份軟件即將推出的第七版的伺服器端軟件組件，預期於二零一五年第四季度發佈。AhsayCBS並非取代我們Ahsay™備份軟件的全新產品。AhsayCBS將(其中包括)目前客戶可免費使用的伺服器端組件AhsayOBS及AhsayRPS當前版本的升級版整合至單一組件。此外，AhsayCBS擁有多種新特徵，如公共雲端儲存支援、實時系統監測、綜合發單系統及便於移動的用戶界面。AhsayCBS主要新特徵概述如下：

- 雲端儲存支援

AhsayCBS可支持數據備份至私人雲端儲存及／或Amazon S3、Dropbox、Google Drive及Microsoft OneDrive等公共雲端儲存的定制備份儲存終端。作為綜合備份軟件產品，AhsayCBS有助AhsayOBS及AhsayRPS支持上述自定義備份目標，且備份伺服器能將數據複製到雲端目標。

該新雲端儲存支援特徵有助客戶將無限公共雲端及本地目標整合為池儲存，從而提供不同的成本供客戶靈活選擇。

- 集中管理

AhsayCBS有助客戶使用一個控制台管理終端用戶、終端用戶群、規管該等終端用戶群的政策、備份伺服器、複製伺服器、轉傳器及發單。通過AhsayCBS，客戶可即時監測系統資源及備份、複製及轉傳器的狀態，從而提高客戶的效率及生產率。

- 便於移動裝置的界面

隨著智能電話及平板電腦的普及，AhsayCBS將推出新控制台界面，令AhsayCBS所有功能可於任何電子設備運行，如台式電腦、智能手機及平板電腦。藉助便於移動的界面，只要客戶連接到有互聯網的流動設備，便可隨時隨地管理為終端用戶提供的服務。

推出含有AhsayCBS的Ahsay™備份軟件第七版後，我們現有客戶及新客戶或選擇使用Ahsay™備份軟件當前版本或最新版本。我們的董事認為該安排與微軟等主要軟件開發商推出彼等軟件產品新版本時採取的方式一致。選擇使用Ahsay™備份軟件當前版本的客戶可繼續免費使用AhsayOBS及AhsayRPS組件，該等組件不可供升級至Ahsay™備份軟件即將推出的第七版的客戶免費使用。因此，Ahsay™備份軟件即將推出的第七版未必能與Ahsay™備

份軟件當前及先前版本一樣獲市場接納。詳情請參考本售股章程「風險因素 — 與本集團有關的風險 — Ahsay™ 備份軟件即將推出的第七版未必能與以往一樣獲市場接納；AhsayCBS的銷售及租用未必能增加我們的總收益或純利」一節。

由於AhsayCBS預期將於二零一五年第四季度起供客戶購買及租用，而我們的AhsayCBS擬針對Ahsay™ 備份軟件的現有客戶群及與現有客戶屬性一致的潛在客戶，因此預期AhsayCBS的定價策略與我們Ahsay™ 備份軟件當前版本的主要軟件組件之定價策略一致。由於AhsayCBS乃AhsayOBS及AhsayRPS當前版本的綜合升級版，因此推出AhsayCBS後，本集團將停止開發此等免費伺服器端組件。已購買或正在租用Ahsay™ 備份軟件當前版本的現有客戶及新客戶可依願繼續使用當前版本。然而，AhsayCBS提供更多附加功能(如可合併免費公共雲端儲存)，因此董事認為，由於(i)用戶的更替成本較產品升級成本高，因而較高的用戶忠誠度是備份軟件產品行業的常態；及(ii)2011年大力升級第六版Ahsay™ 備份軟件(具有與即將推出的第七版Ahsay™ 備份軟件相若的規模及等級)後，年內總收益隨即提高約10%，故已購買或正在租用我們Ahsay™ 備份軟件當前版本的客戶或擬購買或租用AhsayCBS使用權。Ahsay™ 備份軟件當前各版本的定價策略的詳情請參閱本節下文「我們的產品及服務 — 軟件使用權銷售及租賃 — 我們主要軟件產品的價格及收費與軟件升級及維護服務的年費」。

### **我們主要軟件產品的價格及收費與軟件升級及維護服務的年費**

營業紀錄期間，AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™ 個人郵箱備份組模合共佔我們軟件使用權銷售及租賃收益逾90.0%。

所有客戶均可選擇購買或租用我們的Ahsay™ 備份軟件。擬永久擁有我們Ahsay™ 備份軟件的客戶可以一次過購買價購買我們的Ahsay™ 備份軟件，擬按即付即用基準使用我們Ahsay™ 備份軟件的客戶可按月租用我們的Ahsay™ 備份軟件。就董事所知及所信，雖然大部分客戶利用我們的Ahsay™ 備份軟件向彼等各自的客戶提供IT及／或備份服務，但亦有部分客戶為我們Ahsay™ 備份軟件的終端用戶。

我們的CloudBacko備份軟件針對終端用戶，僅供購買。

備份軟件產品的單價及收費與軟件升級及維護服務的年費視乎(其中包括)客戶購買或租用的使用權數量而定。通常，客戶購買或租用的使用權逾多，購買或租用的單價及收費逾低。營業紀錄期間，我們雖持續改良備份軟件產品，但主要軟件產品的銷售及租用價格趨勢並無起伏，單價／月租亦無變化。所購軟件使用權的軟件升級及維護服務年費為固定收

## 業 務

費。以下為我們主要軟件產品的單價、收費及軟件升級及維護服務的年費，主要軟件產品即 AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™個人郵箱備份組模使用權（為AhsayOBM的附加備份組模）：

### AhsayOBM

| 軟件使用權銷售       |                         |                                   | 軟件使用權租賃            |                             |
|---------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| 購買使用權數量       | 價格／使用權 <sup>(附註1)</sup> | 軟件升級及<br>維護服務的年費 <sup>(附註2)</sup> | 租用使用權數量            | 價格／使用權／月 <sup>(附註2及3)</sup> |
| 1至4 .....     | 525美元<br>(約4,095港元)     |                                   | 1至300 .....        | 6.0美元<br>(約46.8港元)          |
| 5至9 .....     | 200美元<br>(約1,560港元)     |                                   | 301至500 .....      | 5.4美元<br>(約42.1港元)          |
| 10至19 .....   | 75美元<br>(約585港元)        | 12美元<br>(約93.6港元)                 | 501至1,000 .....    | 4.8美元<br>(約37.4港元)          |
| 20至49 .....   | 70美元<br>(約546港元)        | ／使用權／年                            | 1,001至5,000 .....  | 4.2美元<br>(約32.8港元)          |
| 50至99 .....   | 65美元<br>(約507港元)        | (首十二個月免費)                         | 5,001至10,000 ..... | 3.6美元<br>(約28.1港元)          |
| 100至199 ..... | 60美元<br>(約468港元)        |                                   | 10,001或以上 .....    | 待協商                         |
| 200或以上 .....  | 待協商                     |                                   |                    |                             |

附註：

- 價格／使用權包括AhsayOBM與以下各款伺服器的附加備份組模的購買價：Exchange DAG、Exchange Database、SQL 伺服器、Oracle Database、Lotus Domino、MySQL Database及Windows。
- 我們(a)於每個Ahsay™備份軟件使用權開始生效當日起計首年向購買Ahsay™備份軟件的客戶；及(b)於整個租賃期間向租用Ahsay™備份軟件的客戶提供免費軟件升級及維護服務。於每個所購買的使用權開始生效當日起計一年完結後，購買Ahsay™備份軟件的客戶可視乎本身需要而繳付軟件升級及維護服務固定年費。
- 價格／使用權／月包括租用AhsayOBM與以下各款伺服器的附加備份組模的租金：Exchange Server、SQL 伺服器、Oracle Database、Lotus Domino、MySQL Database及Windows。

### AhsayACB

| 軟件使用權銷售       |                  |                                  | 軟件使用權租賃            |                              |
|---------------|------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 購買使用權數量       | 價格／<br>使用權       | 軟件升級及<br>維護服務的年費 <sup>(附註)</sup> | 租用使用權數量            | 價格／<br>使用權／月 <sup>(附註)</sup> |
| 1至4 .....     | 60美元<br>(約468港元) |                                  | 1至300 .....        | 3.0美元<br>(約23.4港元)           |
| 5至9 .....     | 50美元<br>(約390港元) |                                  | 301至500 .....      | 2.7美元<br>(約21.1港元)           |
| 10至99 .....   | 40美元<br>(約312港元) | 3美元<br>(約23.4港元)                 | 501至1,000 .....    | 2.4美元<br>(18.7港元)            |
| 100至199 ..... | 35美元<br>(約273港元) | ／使用權／年                           | 1,001至5,000 .....  | 2.1美元<br>(約16.4港元)           |
| 200或以上 .....  | 待協商              | (首十二個月免費)                        | 5,001至10,000 ..... | 1.8美元<br>(約14.0港元)           |
|               |                  |                                  | 10,001或以上 .....    | 待協商                          |



## 業 務

附註：

我們(a)於每個Ahsay™備份軟件使用權開始生效當日起計首年向購買Ahsay™備份軟件的客戶；及(b)於整個租賃期間向租用Ahsay™備份軟件的客戶提供免費軟件升級及維護服務。於每個所購買的使用權開始生效當日起計一年完結後，購買Ahsay™備份軟件的客戶可視乎本身需要而繳付軟件升級及維護服務固定年費。

### Ahsay™個人郵箱備份組模使用權

| 軟件使用權銷售 |                  |                                      | 軟件使用權租賃      |                              |
|---------|------------------|--------------------------------------|--------------|------------------------------|
| 購買使用權數量 | 價格／<br>使用權       | 軟件升級及<br>維護服務的年費 <sup>(附註)</sup>     | 租用使用權數量      | 價格／<br>使用權／月 <sup>(附註)</sup> |
| 1至9     | 10美元<br>(約78港元)  |                                      | 1至500        | 0.5美元<br>(約3.9港元)            |
| 10至19   | 9美元<br>(約70.2港元) |                                      | 501至1,000    | 0.25美元<br>(約1.95港元)          |
| 20至49   | 8美元<br>(約62.4港元) | 0.75美元<br>(約5.6港元)／郵箱／<br>年(首十二個月免費) | 1,001至5,000  | 0.20美元<br>(約1.56港元)          |
| 50至99   | 7美元<br>(約54.6港元) |                                      | 5,001至10,000 | 0.16美元<br>(約1.24港元)          |
| 100至199 | 6美元<br>(約46.8港元) |                                      | 10,001或以上    | 待協商                          |
| 200或以上  | 待協商              |                                      |              |                              |

附註：

我們(a)於每個Ahsay™備份軟件使用權開始生效當日起計首年向購買Ahsay™備份軟件的客戶；及(b)於整個租賃期間向租用Ahsay™備份軟件的客戶提供免費軟件升級及維護服務。於每個所購買的使用權開始生效當日起計一年完結後，購買Ahsay™備份軟件的客戶可視乎本身需要而繳付軟件升級及維護服務固定年費。

我們針對不同類別的客戶銷售及租賃Ahsay™備份軟件的主要軟件產品。通常，客戶購買或租用的使用權逾多，購買或租用的單價及收費逾低。我們透過向客戶提供不同的計費選擇，鼓勵彼等大量購買及／或租用我們的主要軟件產品。

我們採購AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™個人郵箱備份組模的定價標準乃針對已建立客戶基礎的客戶，彼等更可能擁有支持大量購買的業務及購買更多使用權的財力。董事認為成熟客戶通常青睞購買Ahsay™備份軟件而非租賃Ahsay™備份軟件，因為(i)彼等通常擁有較大的客戶基礎，彼等亦確定服務各自客戶所需使用權的數目；(ii)彼等擁有穩健的財政收入及相對穩定的客戶基礎以支付購買我們Ahsay™備份軟件使用權的預付資本投資；及(iii)鑒於彼等擁有較大的客戶基礎，長期而言成本效益更高，因此我們設定較小的購買價範圍，AhsayOBM及AhsayACB為1至4個使用權，Ahsay™個人郵箱備份組模使用權為1至9個使用權。此外，就董事所知及所信，儘管大部分客戶利用我們的Ahsay™備份軟件向彼等各自的



客戶提供IT及／或備份服務，惟部分客戶為我們Ahsay™備份軟件的終端用戶。釐定購買價範圍時，亦須計及終端用戶的需求，董事合理預計彼等不大可能大量購買使用權。董事相信該購買價定價標準有助於客戶（終端用戶除外）在達到特定採購水平後享受更高折扣。

我們租賃AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™個人郵箱備份組模的定價標準乃針對客戶量較小的客戶及近期開展備份服務業務的實體。我們的董事認為規模較小或未成熟的客戶通常青睞於租賃Ahsay™備份軟件，因為(i)使用權租賃價格實惠；(ii)租賃使用權前毋須作出資本投資，購買使用權的重大資本開支可延遲至該等客戶確定長期開展業務所需的使用權數量時；(iii)使用權租賃數量可每月調節；及(iv)我們基於適用費率按客戶激活使用的使用權實際數量每月向客戶收取費用，因此我們設定較大的租賃價定價範圍，AhsayOBM及AhsayACB為1至300個使用權，Ahsay™個人郵箱備份組模使用權為1至500個使用權。因此，通過租賃Ahsay™備份軟件，董事合理相信我們的客戶，特別是規模較小或未成熟的客戶於營運彼等各自業務及建立客戶基礎時可更為靈活。

董事認為我們向客戶提供的主要軟件產品Ahsay™備份軟件採用不同定價選擇有助於我們將產品及服務針對更廣泛的客戶群體，因此為我們發展的主要因素之一。基於董事過往的經驗及知識，我們的定價策略及範圍為客戶廣泛接受。

### **營業紀錄期間客戶購買及租用備份軟件使用權數量**

營業紀錄期間，AhsayOBM、AhsayACB及Ahsay™個人郵箱備份組模合計佔軟件使用權銷售及租賃收入的90.0%以上。

## 業 務

下表載列營業紀錄期間客戶購買或租用備份軟件使用權的數量及相應收益明細：

|                                 | 截至十二月三十一日止年度                |               |               |                             |               |               | 截至三月三十一日止三個月                |              |               |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|--------------|---------------|
|                                 | 二零一三年                       |               |               | 二零一四年                       |               |               | 二零一五年                       |              |               |
|                                 | 使用權<br>數量                   | 收益<br>千港元     | (%)           | 使用權<br>數量                   | 收益<br>千港元     | (%)           | 使用權<br>數量                   | 收益<br>千港元    | (%)           |
| <b>軟件使用權銷售</b>                  |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| AhsayOBM . . . . .              | 31,334                      | 11,365        | 76.6%         | 19,456                      | 6,602         | 72.5%         | 5,158                       | 1,908        | 69.6%         |
| AhsayACB . . . . .              | 8,865                       | 1,328         | 9.0%          | 8,071                       | 1,121         | 12.3%         | 2,447                       | 371          | 13.5%         |
| Ahsay™個人郵箱<br>備份組模 . . . . .    | 34,569                      | 1,051         | 7.1%          | 26,102                      | 560           | 6.2%          | 5,480                       | 171          | 6.2%          |
| <b>AhsayOBM備份</b>               |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| VMware伺服器的<br>附加備份組模 . . . . .  | 3,782                       | 625           | 4.2%          | 2,381                       | 353           | 3.9%          | 581                         | 105          | 3.8%          |
| <b>AhsayOBM備份</b>               |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| Hyper-V伺服器的<br>附加備份組模 . . . . . | 2,393                       | 396           | 2.7%          | 1,708                       | 253           | 2.8%          | 422                         | 77           | 2.8%          |
| 其他 . . . . .                    | 227                         | 69            | 0.5%          | 711                         | 211           | 2.3%          | 364                         | 110          | 4.0%          |
| 小計 . . . . .                    |                             | <u>14,834</u> | <b>100.0%</b> |                             | <u>9,100</u>  | <b>100.0%</b> |                             | <u>2,742</u> | <b>100.0%</b> |
| <b>軟件使用權租賃</b>                  |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| <b>(僅就Ahsay™備份軟件而言)</b>         |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| AhsayOBM . . . . .              | 357,699 <small>(附註)</small> | 13,420        | 63.5%         | 356,975 <small>(附註)</small> | 13,616        | 63.4%         | 90,807 <small>(附註)</small>  | 3,679        | 67.6%         |
| AhsayACB . . . . .              | 170,641 <small>(附註)</small> | 3,327         | 15.7%         | 182,811 <small>(附註)</small> | 3,707         | 17.3%         | 39,767 <small>(附註)</small>  | 875          | 16.1%         |
| Ahsay™個人郵箱<br>備份組模 . . . . .    | 887,146 <small>(附註)</small> | 3,460         | 16.4%         | 816,892 <small>(附註)</small> | 3,186         | 14.8%         | 165,370 <small>(附註)</small> | 643          | 11.8%         |
| <b>AhsayOBM備份</b>               |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| VMware伺服器的<br>附加備份組模 . . . . .  | 23,651 <small>(附註)</small>  | 457           | 2.2%          | 23,775 <small>(附註)</small>  | 464           | 2.2%          | 5,946 <small>(附註)</small>   | 116          | 2.1%          |
| <b>AhsayOBM備份</b>               |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
| Hyper-V伺服器的<br>附加備份組模 . . . . . | 22,575 <small>(附註)</small>  | 437           | 2.1%          | 22,975 <small>(附註)</small>  | 448           | 2.1%          | 5,675 <small>(附註)</small>   | 111          | 2.0%          |
| 其他 . . . . .                    | 2,283 <small>(附註)</small>   | 45            | 0.2%          | 2,580 <small>(附註)</small>   | 58            | 0.3%          | 640 <small>(附註)</small>     | 15           | 0.3%          |
| 小計 . . . . .                    |                             | <u>21,146</u> | <b>100.0%</b> |                             | <u>21,479</u> | <b>100.0%</b> |                             | <u>5,439</u> | <b>100.0%</b> |
| <b>軟件使用權銷售及租賃總額 . . . . .</b>   |                             |               |               |                             |               |               |                             |              |               |
|                                 |                             | <u>35,980</u> |               |                             | <u>30,579</u> |               |                             | <u>8,181</u> |               |

附註：指相關年度／期間每月的使用權租用數量總和。

### 軟件升級及維護服務

對於購買備份軟件產品的客戶，我們將於(i)各Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年內；及(ii)CloudBacko備份軟件使用權激活後的任何時間內提供附贈軟件升級及維護服務。隨後，客戶如需要Ahsay™備份軟件的軟件升級及維護服務，則須就所購Ahsay™備份軟件的各項使用權支付年費。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零

---

## 業 務

---

一五年三月三十一日止三個月，我們來自軟件升級及維護服務的收益為約20.0百萬港元、21.9百萬港元及5.7百萬港元，分別佔我們收益約34.4%、40.7%及40.1%。

於二零一五年三月三十一日，我們的客戶服務及支援團隊包括九名成員，致力向客戶交付高效優質的服務。客戶可透過軟件升級及維護服務享用最新的Ahsay™備份軟件及維修服務。我們Ahsay™備份軟件的軟件升級及維護服務範圍如下：

- 軟件升級；
- 全面瀏覽Ahsay™知識庫，即銷售網站www.ahsay.com的網頁，本集團在該網頁登載若干技術及銷售相關問答以協助客戶，客戶亦可在討論區與我們的員工及其他客戶討論若干技術及銷售相關問題；
- 全面瀏覽授權管理平台，即本集團提供的網關，可讓客戶將所購整份軟件使用權重新分配為小包件再分銷予彼等的渠道及各自客戶，亦可將不同的使用權許可證集為一體再分銷；
- 郵件支援；
- 票務支援(透過Ahsay™知識庫)；
- 遠程故障處理(透過在香港辦公時間內預約)；及
- 香港辦公時間內享受工作日8小時服務，高級及緊急事件的目標回應時間為24小時。

有關我們主要軟件產品Ahsay™備份軟件的軟件升級及維護服務的年費載於本售股章程第103至104頁的表格中。

### 其他服務

我們的備份軟件產品相關其他服務主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們來自其他服務的收益為約1.9百萬港元、1.3百萬港元及316,000港元，分別佔我們收益約3.2%、2.4%及2.3%。

### 貼牌選項

所有購買或租用Ahsay™備份軟件的客戶可一次過支付固定費用500美元(約3,900港元)獲得貼牌選項。就董事所知及所信，儘管大部分客戶利用我們的Ahsay™備份軟件向彼等各自的客戶提供IT及／或備份服務，惟部分客戶為我們Ahsay™備份軟件的終端用戶，無需貼牌選項。

二零一二年十月推出貼牌選項前，我們提供兩版Ahsay™備份軟件，一版為針對IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP的「貼牌生產版」，該等公司可利用我們的Ahsay™備份軟件向彼等各自的客戶提供IT及／或相關服務。另一版為針對終端用戶的「商業版」。該兩個版本的主要區別為貼牌生產版含軟件定製平台，而商業版不含軟件定製平台。我們的客戶可通過使用軟件定製平台將我們Ahsay™備份軟件重新標識為自有品牌產品。二零一二年十

## 業 務

月，我們規範Ahsay™備份軟件，並開始提供不含軟件定製平台的Ahsay™備份軟件之唯一版本。此後，無權使用軟件定製平台的新客戶及現有客戶僅可於購買貼牌選項後使用軟件定製平台，已於二零一二年十月前購買「貼牌生產版」的客戶除外。截至二零一二年十月，我們大部分客戶已購買「貼牌生產版」，該等客戶可於二零一二年十月Ahsay™備份軟件規範化後繼續使用軟件定製平台。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，貼牌選項收入分別約為474,000港元、413,000港元及58,000港元，分別約佔同期收益的0.8%、0.8%及0.4%。

購買貼牌選項的客戶可將我們Ahsay™備份軟件重新標識為自有品牌產品。我們向客戶提供使用軟件定製平台的憑證，讓客戶能夠自行通過互聯網打造彼等自有品牌的軟件安裝器。客戶可於用戶界面將我們Ahsay™備份軟件重新貼上彼等自有的圖像並配備文字。客戶亦可隱藏我們Ahsay™備份軟件的若干特徵，以符合彼等自身的需求。下表載列營業紀錄期間(i)購買貼牌選項的新客戶數量；(ii)購買貼牌選項的現有客戶數量；及(iii)新用戶總數：

|                                   | 截至十二月三十一日止年度 |            | 截至三月三十一日<br>止三個月 |
|-----------------------------------|--------------|------------|------------------|
|                                   | 二零一三年        | 二零一四年      | 二零一五年            |
|                                   | 客戶數量         | 客戶數量       | 客戶數量             |
| 年度／期間內購買貼牌選項的新客戶..                | 104          | 87         | 17               |
| 年度／期間內購買貼牌選項的<br>現有客戶.....        | 43           | 40         | 4                |
| <b>總計</b> .....                   | <b>147</b>   | <b>127</b> | <b>21</b>        |
| 年度／期間內Ahsay™備份軟件的<br>新客戶(附註)..... | 361          | 313        | 62               |
| 年度／期間內CloudBacko備份軟件的<br>新客戶..... | —            | 209        | 125              |
| <b>年度／期間內新客戶總數</b> .....          | <b>361</b>   | <b>522</b> | <b>187</b>       |

附註：包括於營業紀錄期間為軟件使用權銷售收益及／或軟件使用權租賃收益來源作出貢獻的新客戶。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，分別有5名、7名及零名客戶為軟件使用權銷售及軟件使用權租賃收益來源作出貢獻。

我們的董事認為營業紀錄期間購買貼牌選項的新客戶及現有客戶數量減少主要是由於自二零零三年推出Ahsay™備份軟件以來我們的商標名「Ahsay」多年來在備份軟件行業備受市場認可。就董事所知，我們的客戶認為「Ahsay」商標實屬可靠，且客戶對我們產品的性能

## 業 務

普遍滿意。因此，新客戶及現有客戶未必會購買我們Ahsay™備份軟件的貼牌功能。我們的董事認為商標名「Ahsay」在備份行業為現有客戶及潛在客戶所廣泛接受。

於二零一二年十月推出貼牌選項前，我們大部分客戶已使用軟件定製平台，有助於彼等將我們Ahsay™備份軟件重新標識為自有品牌產品。多年來，該等自擁有少許客戶的小型公司成長為擁有上百位客戶的較大型公司的客戶繼續使用我們的Ahsay™備份軟件，為本集團帶來可觀收益。營業紀錄期間，來自該等客戶及購買貼牌選項的客戶的所得收益分類為「貼牌客戶所得收益」。

下表載列營業紀錄期間貼牌客戶及非貼牌客戶的收益及數量明細：

|                 | 截至十二月三十一日止年度 |       |        |       | 截至三月三十一日<br>止三個月 |       |
|-----------------|--------------|-------|--------|-------|------------------|-------|
|                 | 二零一三年        |       | 二零一四年  |       | 二零一五年            |       |
|                 | 千港元          | 客戶數量  | 千港元    | 客戶數量  | 千港元              | 客戶數量  |
| 貼牌客戶(附註1).....  | 52,128       | 3,061 | 48,757 | 2,951 | 12,537           | 2,302 |
| 非貼牌客戶(附註2)..... | 5,936        | 720   | 5,216  | 757   | 1,688            | 800   |
| 總計.....         | 58,064       | 3,781 | 53,973 | 3,708 | 14,225           | 3,102 |

附註：

- (1) 指營業紀錄期間可使用軟件定製平台將我們Ahsay™備份軟件重新貼牌的客戶。
- (2) 指營業紀錄期間除貼牌客戶外本集團所有其他客戶(或為終端用戶)。

### 技術支援服務

與我們Ahsay™備份軟件相關的技術支援服務主要包括提供與安裝、配置、軟件升級及貼牌、諮詢及培訓相關的技術支援。一般而言，我們的技術支援服務為一次過提供，於短期內完成。例如，我們協助客戶安裝、配置及升級Ahsay™備份軟件，亦於客戶要求協助貼牌的情況下向購買貼牌選項的客戶提供技術支援。

對於購買我們CloudBacko備份軟件的客戶，技術支援服務主要包括須支付年費的在線及電話諮詢及支援。

### 硬件設備銷售

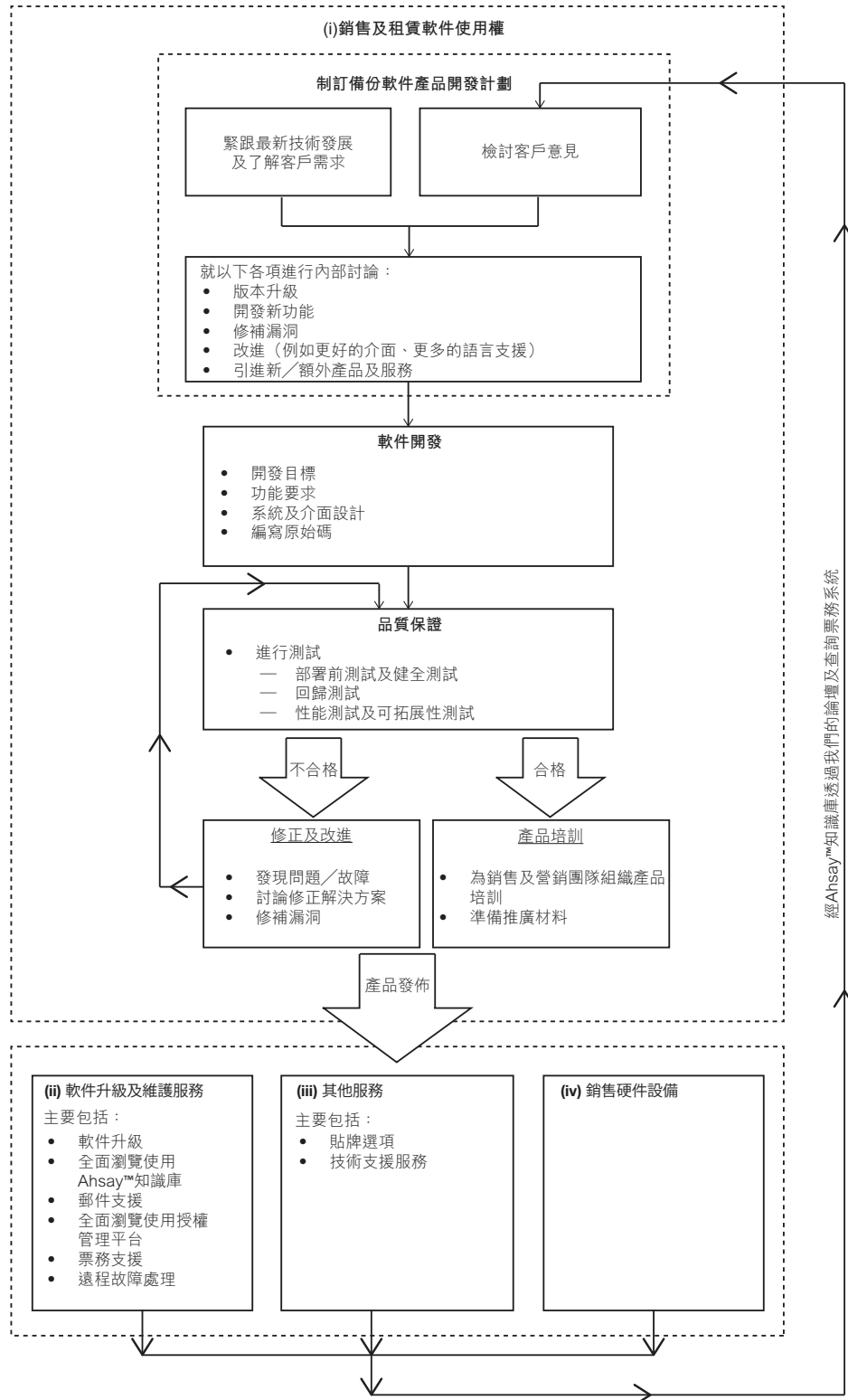
我們的硬件設備銷售業務涉及向香港客戶提供硬件設備。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，硬件設備銷售收益為約226,000港元、172,000港元及18,000港元，分別佔我們收益約0.4%、0.2%及0.1%。

我們目前提供一體備份器具，包括Ahsay™備份箱T110 II、Ahsay™備份箱T420、Ahsay™

備份箱R320及Ahsay™備份箱R720xd，該等產品適合擬在內部使用AhsayOBS伺服器但無充足時間及專業知識挑選最適合伺服器硬件的香港客戶。目標客戶為位於香港的中小企或個別終端用戶。由於需要為每名客戶作出特定修正及配置，因此該等硬件設備並不適用於海外客戶。因此，該等硬件設備銷售並非透過線上銷售網站進行，而一般由銷售代表聯繫香港客戶銷售。

## 我們的工作流程

下圖載列我們的工作流程，闡明我們業務營運的主要階段，包括制訂備份軟件產品開發計劃、軟件開發、品質保證及提供服務：





### 制訂備份軟件產品開發計劃

我們力求透過(i)緊跟最新技術發展、(ii)了解客戶需求及(iii)檢討客戶意見，為客戶提供優質軟件產品。於制訂開發計劃階段，我們經常就(其中包括)以下各項進行內部討論：

- (i) 版本升級；
- (ii) 開發新功能；
- (iii) 修補漏洞；
- (iv) 改進(例如更好的介面、更多的語言支援)；及
- (v) 引進新／額外產品及服務。

### 軟件開發

通過開發計劃階段，我們的軟件開發團隊(研發團隊的分隊)將開始研討開發目標及功能要求。擁有適當技能的軟件開發團隊成員將會負責開發軟件產品，當中涉及設計系統及介面和編寫原始碼。

### 品質保證

我們新開發或經升級的軟件產品會於發佈予公眾前由我們的品質保證團隊(研發團隊的分隊)進行多項品質測試。該等品質保證測試可能包括前期部署與健全測試、回歸測試及性能測試與可拓展性測試。

我們差不多每年均會推出備份軟件產品的升級版本及新功能。推出之前，我們的品質保證團隊會釐定測試範圍並挑選恰當的最低測試組合數目進行回歸測試，以全面測試擬更新的備份軟件產品和新功能及易受該等更新及新功能影響的其他方面。進行回歸測試的目的是要確保當推出升級版本及新功能時，我們的備份軟件產品整體品質不會受到影響。

倘軟件產品未能通過任何品質保證測試，我們的軟件開發團隊將執行漏洞修補等修正及改進程序。倘軟件產品通過所有品質保證測試，則我們將向銷售及營銷團隊提供產品培訓，以準備發佈有關軟件產品。我們的銷售及營銷團隊亦將負責準備推廣材料，該等材料或會發放予潛在客戶或上傳至銷售網站，以作營銷用途。

### 提供服務

我們的客戶可享受軟件升級及維護服務，主要包括軟件升級、郵件支援、票務支援、遠程故障報修及全面瀏覽Ahsay™知識庫。我們的軟件升級及維護服務(i)於Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年內免費提供予購買Ahsay™備份軟件的客戶；(ii)於整個租期免費提供予租用我們Ahsay™備份軟件的客戶；及(iii)於CloudBacko備份軟件使用權激活後的任何時間

## 業 務

內免費提供予購買我們CloudBacko備份軟件的客戶。Ahsay™備份軟件一年免費維修期屆滿後，我們按年費向購買Ahsay™備份軟件的客戶提供軟件升級及維護服務。

我們提供備份軟件產品相關服務，主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。我們提供的服務靈活性高，購買貼牌選項的客戶可對我們的Ahsay™備份軟件貼牌後供應予各自客戶。我們亦提供技術支援服務，主要包括提供與安裝、配置、軟件升級及貼牌、諮詢及培訓相關的技術支援。另外，我們亦於客戶要求協助貼牌的情況下向購買貼牌選項的客戶提供技術支援服務。

### 銷售、分銷及營銷

於二零一五年三月三十一日，我們的銷售及營銷團隊包括9名成員，其中4名為高級人員，平均於本集團工作6年。彼等負責就我們產品及服務的定價提供推薦建議、客戶關係、監測客戶付款結算、提升品牌知名度、安排數碼營銷、為本集團及其客戶編製營銷及推廣材料、為客戶提供培訓及更新銷售網站。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們產品及服務的相關銷售、分銷及營銷開支分別約為1.5百萬港元、2.9百萬港元及0.7百萬港元。

### 銷售及分銷

營業紀錄期間，我們絕大部分的備份軟件產品及服務出售予客戶或由客戶透過互聯網於銷售網站直接訂購。營業紀錄期間，我們有來自全球超過75個國家的4,000多名客戶。我們根據客戶在銷售網站輸入的位置資料將收益按地區分類。我們亦不時核查客戶的IP地址以核實客戶地理位置信息。下表載列營業紀錄期間我們按地區劃分的收益明細：

|               | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月  |              |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|               | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一五年         |              |
|               | 千港元           | %            | 千港元           | %            | 千港元           | %            |
| 美國(附註1).....  | 10,877        | 18.7         | 10,498        | 19.5         | 3,128         | 22.0         |
| 荷蘭(附註1).....  | 5,669         | 9.8          | 5,282         | 9.8          | 1,538         | 10.8         |
| 英國(附註1).....  | 4,957         | 8.5          | 5,040         | 9.3          | 1,242         | 8.7          |
| 瑞典(附註1).....  | 4,723         | 8.1          | 4,745         | 8.8          | 1,215         | 8.5          |
| 丹麥(附註1).....  | 3,913         | 6.7          | 3,291         | 6.1          | 844           | 5.9          |
| 加拿大(附註1)..... | 2,949         | 5.1          | 2,901         | 5.4          | 615           | 4.3          |
| 香港(附註1).....  | 2,816         | 4.8          | 2,595         | 4.8          | 616           | 4.3          |
| 其他(附註2).....  | 22,160        | 38.3         | 19,621        | 36.3         | 5,027         | 35.5         |
|               | <u>58,064</u> | <u>100.0</u> | <u>53,973</u> | <u>100.0</u> | <u>14,225</u> | <u>100.0</u> |

附註：

- (1) 指截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度各年與截至二零一五年三月三十一日止三個月單獨貢獻的收益超過本集團總收益4.5%的國家。
- (2) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，來自中國客戶的收益分別約為2.1百萬港元、393,000港元及55,000港元，分別約佔同期收益的3.6%、0.7%及0.4%。

## 定價政策

我們產品及服務的價格根據多項因素釐定，包括但不限於(i)開發成本；(ii)產品開發週期；(iii)軟件使用權範圍；(iv)市況；及(v)我們的業務策略。我們亦考慮市場上類似可用產品及服務的價格。下文概述我們各主要業務類別的相關定價政策：

---

### 定價政策

---

#### 軟件使用權銷售及租賃

##### 軟件使用權銷售

擬永久擁有備份軟件產品的客戶可透過互聯網於銷售網站以一次過購買價購買備份軟件產品。我們通常按固定單價向客戶收費，而總購買價取決於客戶所購買的備份軟件產品數目及相關備份軟件產品單價。定價取決於備份軟件產品的功能、相關備份軟件產品的開發成本及現行市價等因素。

我們的客戶有權於(i)Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年；及(ii)CloudBacko備份軟件使用權激活後的任何時間內享受免費軟件升級及維護服務。

##### 軟件使用權租賃

擬按即付即用基準使用Ahsay™備份軟件的客戶可透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com租用Ahsay™備份軟件。我們通常按月向客戶收費，而每月的總租金取決於客戶所租用的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的月費。我們的客戶(如IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)通過使用我們的Ahsay™備份軟件為彼等各自的客戶提供IT及/或備份服務。本集團將我們的Ahsay™備份軟件租賃予該等客戶，月使用權費用由該等客戶(而非彼等各自客戶)直接結算。定價取決於Ahsay™備份軟件的功能、相關Ahsay™備份軟件的開發成本及現行市價等因素。

##### 軟件升級及維護服務

購買我們Ahsay™備份軟件的客戶於各Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年可享受免費軟件升級及維護服務。一年免費維修期屆滿後，我們一般向該等客戶收取年費，年費按所維修的Ahsay™備份軟件數目及相關Ahsay™備份軟件的維修單價計算。定價取決於我們提供維修服務的成本及現行市價等因素。

## 定價政策

### 其他服務

我們提供備份軟件產品相關的服務，主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。我們通常按固定單價向客戶收取服務費。例如，擬以自身品牌名稱出售我們Ahsay™備份軟件的每名客戶須就貼牌選項支付一次過固定費用500美元（約3,900港元）。定價取決於服務範圍及複雜程度、預期所需的工時數及現行市價等因素。我們的客戶一般透過互聯網於銷售網站下單。

### 硬件設備銷售

我們向香港客戶銷售硬件設備。我們一般以固定價基準向客戶收費，具體金額取決於客戶所購買硬件設備及Ahsay™備份軟件產品的規格。定價取決於硬件設備成本、將予安裝的Ahsay™備份軟件的成本、安裝Ahsay™備份軟件的成本、測試及提供相關服務的成本和現行市價等因素。目標客戶為位於香港的中小企或個人終端用戶。由於需要為每名客戶作出特定修正及配置，因此該等硬件設備並不適用於海外客戶。因此，該等硬件設備並非透過互聯網於銷售網站銷售，而由銷售代表聯繫香港客戶銷售。





儘管董事認為我們產品的價格通常具備競爭力，但我們並不認為價格是我們客戶在作出採購、租用及／或訂購決定時的唯一考慮因素。董事認為客戶在作出採購、租用及／或訂購決定時亦考慮其他因素，包括但不限於：(i)我們產品及服務的品質；(ii)技術發展水平；及(iii)與我們之間的穩定及良好業務關係。

### 我們的忠誠度計劃

為向忠誠客戶表達謝意，我們推出一項客戶忠誠度計劃，據此，年交易額達到3,000美元（約23,400港元）（包括相關年度內支付的軟件使用權銷售及租賃費、軟件升級及維護服務費）以上或與我們之間的業務關係超過三年的客戶均合資格成為我們的「忠誠度計劃合作夥伴」，並有權對我們的軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務和其他服務價格享受5%至20%的折扣。於二零一五年三月三十一日，我們擁有逾5,900名忠誠度計劃合作夥伴。

## 業 務

下表載列我們客戶忠誠度計劃的概況：

| 合作夥伴級別  | 要求   | 折扣  |
|---|--|-----|
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>與本集團業務關係達到三至七年；或</li><li>與本集團的年交易額介乎3,000美元(約23,400港元)至50,000美元(約390,000港元)(包括首尾兩個金額)</li></ul>    | 5%  |
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>與本集團的業務關係達到七年以上；或</li><li>與本集團的年交易額介乎50,001美元(約390,007港元)至80,000美元(約624,000港元)(包括首尾兩個金額)</li></ul> | 10% |
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>與本集團的年交易額介乎80,001美元(約624,007港元)至120,000美元(約936,000港元)(包括首尾兩個金額)</li></ul>                          | 15% |
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>與本集團的年交易額超過120,000美元(約936,000港元)</li></ul>   | 20% |

### 信貸政策及付款方法

我們的客戶一般須於銷售網站使用信用卡、以銀行轉賬方式或以支票付款。我們採取審慎的信貸控制程序。

除租用Ahsay™備份軟件並每月結清付款的客戶外，其他客戶一般須於透過銷售網站訂購我們的備份軟件產品及確認我們的服務範圍時全額付款，而我們一般不會向客戶提供信貸期。

對於租用Ahsay™備份軟件並每月結清付款的客戶，我們一般向彼等授出30日的信貸期。一般而言，我們於每月的十五日向該等客戶發出上月的月付款賬單，並要求客戶於發出賬單後14日內結清月付款。倘我們的賬單未於14日期間內悉數結算，我們於拖欠付款後立即終止該等客戶進一步使用我們Ahsay™備份軟件，且使用我們Ahsay™備份軟件對數據備份的客戶不可再查閱其備份數據。此外，我們一般要求新客戶支付固定金額的按金後方能使用我們的Ahsay™備份軟件。

銷售網站所顯示的產品及服務價格以美元計值，而我們的賬單以港元計值(另附美元參考價)。

我們的銷售團隊成員負責不時監測應收款項的後續結算情況。於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，我們全部貿易應收款項均未逾期或減值。

### 營銷

我們相信我們的營銷活動側重於緊跟市場趨勢、發掘新市場、與現有及潛在客戶互動

及提升品牌知名度。經考慮現有客戶意見及市場分析等各種因素，我們的銷售團隊亦透過管理現有客戶的需求開展營銷活動，以維持客戶關係及物色潛在發展目標。

我們與客戶密切合作，以獲取其意見及識別未來產品需求及偏好。我們檢討客戶意見，為新軟件開發設立優先權。

我們於平面媒體(例如雜誌)和社交媒體平台及搜索引擎等數碼媒體投放廣告，並透過銷售網站向目標客戶進行數碼營銷並不時更新銷售網站。我們透過該等機遇緊跟備份軟件行業的市場發展及趨勢，以推廣我們的產品及接觸潛在客戶。

### 季節性

對於軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務，我們通常於每年第四季度錄得較高收益。據董事所知，客戶傾向於年底前花費未動用的年度預算或進行採購以提早為一下年計劃。另外，我們通常每年組織年終促銷及提供年終折扣以鼓勵客戶消費。截至二零一三年十二月三十一日止年度及截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務於各年度第四季的收益佔軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務年度收益逾33.3%。另一方面，我們的軟件使用權租賃、其他服務及硬件設備銷售則通常不會出現季節性變化。

### 服務供應商及銷售商

董事確認，營業紀錄期間本集團概無任何供應商專門為本集團業務供應貨品或服務，亦無定期要求其提供貨品或服務使本集團能繼續供應或服務我們的客戶。然而，我們有三大類第三方服務供應商或銷售商，即支付供應商、翻譯服務供應商及硬件設施銷售商。

#### 支付供應商

我們的獨立第三方支付供應商為連結我們與客戶的通道，客戶首先向支付供應商支付在線訂單費用。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，列為其他開支的支付通道成本分別約為1.2百萬港元、1.2百萬港元及275,000港元。我們與支付供應商的大部分協議按持續基準訂立。根據與支付供應商的協議，我們基於客戶在線付款客戶的所得款項按協定3%的平均費率向彼等支付服務費。我們與支付供應商均可終止該協議。根據我們與支付供應商的大部分協議，任何一方事先(7至30日)通知對方後均可終止協議。有關支付供應商的風險討論，請參閱「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 我們遭受與第三方網上支付供應商有關的風險」一節。

#### 翻譯服務供應商

營業紀錄期間，第三方翻譯服務供應商向我們提供Ahsay™備份軟件的若干本地版本的翻譯服務，協助我們調整產品以適應本地喜好。營業紀錄期間，全部翻譯服務供應商均為



我們的客戶。我們根據具體項目授權部分客戶將Ahsay™備份軟件翻譯為丹麥語、德語、希伯來語、西班牙語、法語及瑞典語等語言。作為回報，該等客戶可享有Ahsay™備份軟件購買價及月利率及軟件升級及維護費的折扣。根據與該等客戶的相關翻譯商協議（通常為期九至二十一個月），我們的Ahsay™備份軟件的本地版本由我們全權所有。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向翻譯備份軟件產品的客戶提供的折扣分別約為562,000港元、361,000港元及445,000港元。

有關翻譯服務供應商的風險討論，請參閱「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 我們無法控制本身或客戶所聘用的第三方提供的翻譯服務質素」一節。

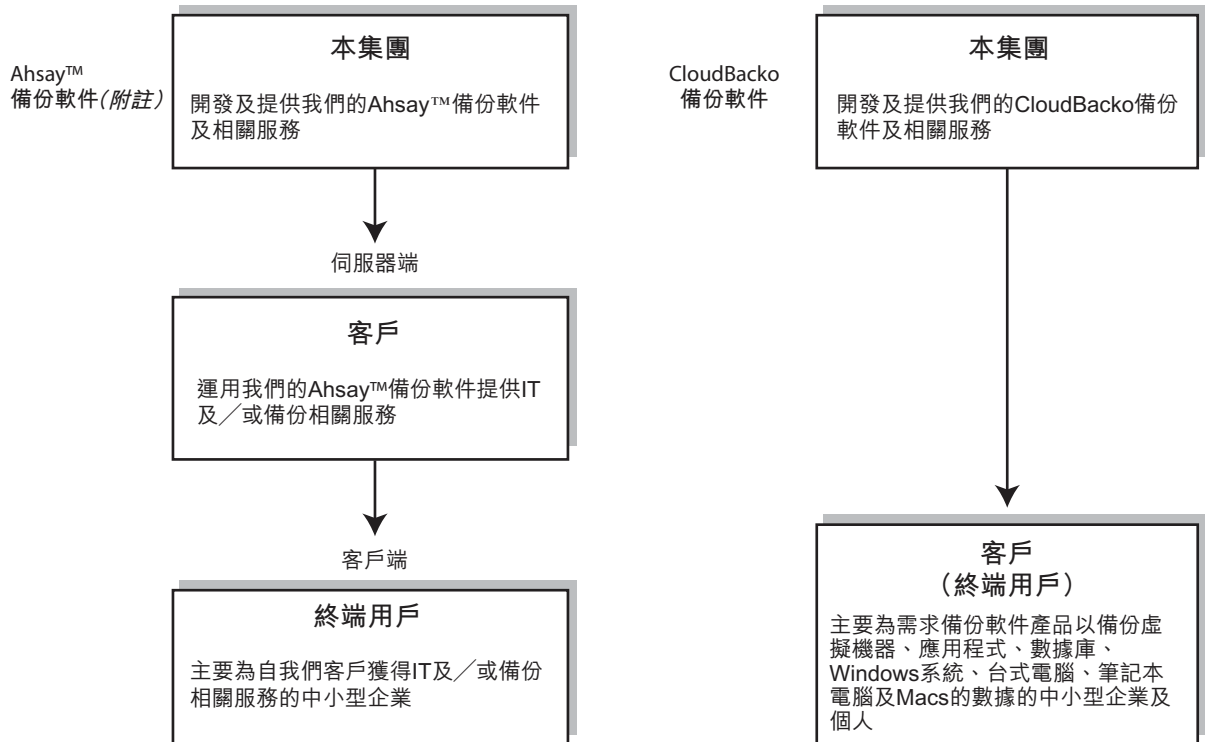
### 硬件設施供應商

營業紀錄期間，我們為硬件設施銷售業務採購硬件設施。我們通常不積壓任何存貨，按持續基準僅於收到客戶訂單確認後向供應商下單。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的已售存貨成本分別約189,000港元、143,000港元及10,000港元，可反映硬件設施的採購成本。



客戶

於營業紀錄期間，我們於全球有廣泛及多樣化的客戶基礎，並不依賴任何單一客戶。通過互聯網於銷售網站進行直銷，營業紀錄期間，我們向全球超過75個國家的4,000多名客戶銷售備份軟件產品。營業紀錄期間，我們絕大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務。我們與Ahsay™備份軟件相關的客戶包括IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP，而與CloudBacko備份軟件相關的目標客戶為終端用戶。下圖分別顯示(i)與Ahsay™備份軟件相關的本集團與客戶及客戶與終端用戶的典型關係；及(ii)本集團與CloudBacko備份軟件終端用戶的關係：



附註：就董事所知及所得資料，雖然大部分客戶利用我們的Ahsay™備份軟件向彼等各自的客戶提供IT及/或備份服務，但亦有部分客戶為我們Ahsay™備份軟件的終端用戶。

我們的主要備份軟件產品Ahsay™備份軟件可貼牌，而我們針對終端用戶的新備份軟件產品CloudBacko備份軟件則不可貼牌。

除客戶查詢我們備份軟件產品的運作(董事認為對本身業務及任何軟件開發商而言此乃正常現象)外，營業紀錄期間及截至最後可行日期，並無任何客戶投訴導致產品召回。董事確認，於營業紀錄期間，本集團與客戶之間並無重大糾紛。於營業紀錄期間，本集團並無因客戶由於財務困難而出現的重大付款延誤或拖欠而經歷任何重大業務中斷。

## 主要客戶

我們擁有廣泛的客戶基礎及較低的客戶集中度。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度各年與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的五大客戶為MSP、網頁寄存公司或供應鏈管理服務供應商。截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們五大客戶中除一名於二零一五年開始與我們建立業務關係外，我們已與營業紀錄期間的五大客戶建立介乎三年至九年的業務關係。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的五大客戶分別佔我們總收益約8.4%、8.6%及7.8%，而最大客戶則分別佔我們同期總收益的3.1%、2.7%及3.0%。

概無董事、其緊密聯繫人或任何股東（據董事所深知擁有本公司已發行股本5%以上）於我們營業紀錄期間的任何五大客戶中擁有任何權益。董事進一步確認，彼等並不知悉任何主要客戶經歷任何重大財務困難而可能對本集團的業務產生重大影響。

## 客戶服務及支援

我們的客戶服務及支援團隊經驗豐富且訓練有素，可提供全方位客戶服務及支援，包括郵件支援、遠程故障診斷，並向客戶提供安裝、配置、軟件升級與貼牌、諮詢及培訓方面的支援。我們的大部分員工獲得電腦科學、信息技術、工程、工商管理、營銷及會計等領域的高等或以上教育。

## 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售

美國、歐盟、聯合國及澳洲等若干國家或組織針對受制裁國家及受制裁人士進行全面或其他廣泛的經濟制裁。

## 於俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉銷售

我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶銷售產生收益，各司法權區均禁止與OFAC保有的特定國民與禁止往來人員名單所列人士或歐盟、聯合國或澳洲保有的其他受限制各方名單進行交易的若干國際制裁所規限。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的客戶銷售產生的收益總額分別約佔同期收益總額的0.16%、0.18%及0.17%。我們的國際制裁法法律顧問歐華律師事務所基於其進行的以下程序表示，我們於營業紀錄期間在俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉的過往銷售活動並不意味著國際制裁法適用於本集團或任何人士或實體（包括本集團投資者、股東、聯交所、香港結算及香港結算代理人）：

- (a) 審核我們提供證實我們營業紀錄期間與俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉進行的全部及潛在銷售交易的文件；
- (b) 接獲我們的書面確認，確認本集團或我們的任何聯繫人於營業紀錄期間並未在受國際制裁的任何其他國家開展任何業務，或與受國際制裁的人士進行任何業務往來；及

- (c) 對照受國際制裁人士及機構的名單，審核營業紀錄期間進行產品銷售的客戶名單，確認我們的客戶並未在此類名單之列。

就我們營業紀錄期間向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉客戶進行的銷售而言，我們並無接獲將受到任何制裁的通知。概無合約方被明確指明列於OFAC保有的特定國民與禁止往來人員名單，或歐盟、聯合國或澳洲保有的其他受限制人士名單內，因此不會被視為受制裁對象。此外，我們的銷售並無涉及現時受美國、歐盟、聯合國或澳洲指定制裁的行業或領域，因此不會被視作相關制裁法律及法規項下的受禁活動。董事承諾不會進行有關制裁法律及法規所禁止的活動，以致本集團或任何人士或實體（包括本集團的投資者、我們的股東、聯交所、香港結算或香港結算代理人）面對被制裁的風險。董事相信，基於實施下述的內部控制措施，我們上市後不會向俄羅斯、剛果、巴爾幹半島、埃及、尼日利亞和委內瑞拉進行銷售。

### 承諾及內部控制程序

我們向聯交所承諾不會動用配售所得款項以及透過聯交所籌集的任何其他資金直接或間接資助或促進與任何受制裁國家或受美國、歐盟、聯合國或澳洲制裁的任何其他政府、個人或實體（包括但不限於屬OFAC制裁對象的任何政府、個人或實體）之間的活動或業務，或為其利益資助或促進有關活動或業務。此外，我們日後不會進行任何會導致我們、聯交所、香港結算、香港結算代理人或股東違反美國、歐盟、聯合國或澳洲制裁法或成為其制裁目標的業務。若我們認為本集團於受制裁國家或與受制裁人士訂立的交易會使本集團或股東及投資者面對被制裁的風險，我們亦將在聯交所及本集團各自的網站以及年報或中期報告披露我們監察業務受制裁風險敞口所作的努力、於受制裁國家及與受制裁人士進行的未來業務狀況（如有）及於受制裁國家及與受制裁人士進行業務的意圖。倘我們違反對聯交所的相關承諾，我們可能面對股份被聯交所除牌的風險。

我們將持續監察及評估我們的業務並採取措施維護本集團及股東的利益。截至本售股章程日期，下列措施已全面實施：

- 為進一步加強我們的現有內部風險管理職能，董事會已成立風險管理委員會。該委員會的成員包括莊小霽先生、黃楚基先生及黃佩文女士，彼等的職責包括監察我們所面對的國際制裁風險及我們執行相關內部控制程序的情況等。風險管理委員會將至少每年舉行兩次會議監察我們所面對的國際制裁風險；
- 判定是否應把握於受制裁國家及與受制裁人士的任何商機前，我們會評估國際制裁風險。本公司已實施以下措施防止向受制裁國家或受制裁人士進行銷售：我們會(i)在外部法律顧問的協助下更新當前及最新受制裁國家及受制裁人士的名單，（倘必要）定期將該名單發送至所有相關團隊（包括但不限於我們的銷售及營銷團隊、

客戶服務及支援團隊)，以提升員工整體意識，促進各業務及支援團隊有效監控法律制裁；及(ii)調整客戶線上下單的銷售網站，以便系統拒絕位於受制裁國家的人士提交購買或租用訂單。我們的董事相信實施措施後，不會於任何受制裁國家或與任何受制裁人士進行銷售。此外，我們的銷售人員會重覆核查任何所提交訂單上的名稱及地址，確保客戶不在OFAC或其他制裁機構保有的受制裁人士名單。倘我們的銷售團隊發現任何問題，彼等會將該問題遞交至我們的風險管理委員會。倘風險管理委員會釐定有任何制裁風險，則會終止銷售。最後，倘產品銷售或租賃後發現問題，我們會將備份軟件產品的購買價全額退還客戶，並終止其產品相關的序列號阻止彼等使用。若發現任何潛在國際制裁風險，我們將向具備國際制裁事宜必要專業知識及經驗的外聘知名國際法律顧問尋求意見。僅管配售所得款項將用於研發及開發銷往全球的產品，我們的董事相信，我們實施的措施會防止向受制裁國家或受制裁人士進行銷售。配售所得款項不會用於向任何受制裁人士或受制裁國家購買任何貨物或服務。

- 為確保我們遵守對聯交所的該等承諾，董事將持續監察配售所得款項以及透過聯交所籌集的任何其他資金的用途，確保有關資金不會用於直接或間接資助或促進與受制裁國家或受制裁人士之間的活動或業務，或為其利益資助或促進有關活動或業務；
- 風險管理委員會將定期審查有關國際制裁事宜的內部控制政策及程序。風險管理委員會認為必要時，我們會聘用具備國際制裁事宜必要專業知識及經驗的外聘國際法律顧問以尋求建議及意見；及
- 如有需要，外聘國際法律顧問將向董事、高級管理層及其他有關人員提供有關制裁法的培訓課程，協助彼等評估我們日常營運的潛在制裁風險。我們的外聘國際法律顧問將向董事、高級管理層及其他有關人員提供當前受制裁國家與受制裁人士名單，而彼等將在我們的整個國內營運及海外辦事處及分支機構分發該等資料。

董事認為該等措施將提供合理充足及有效的架構，協助我們識別及監察任何與國際制裁法有關的重大風險。在全面落實及執行該等措施的前提下，獨家保薦人認為該等措施將提供合理充足及有效的架構，協助本集團識別及監察任何與國際制裁法有關的重大風險。

### 存貨管理

於營業紀錄期間，我們的存貨主要包括硬件設備(我們為銷售硬件設備業務而採購)。由於我們業務的性質使然，我們一般不會備有任何存貨，並僅待客戶確認訂單後連續向賣

方下單。一般情況下，我們的訂單會於賣方確認我們的採購訂單後30日內交付。所採購的硬件設備通常會由賣方直接交付予我們的客戶。

### 軟件開發

董事認為軟件開發是業務增長的主要動力，是由於我們所服務市場具有技術不斷更新、用戶需求不斷轉換及軟件產品推廣及改進頻繁等特徵以及我們內部開發所有備份軟件產品所致。我們十分注重開發及改進備份軟件產品，旨在於日新月異的軟件及IT行業保持競爭力。我們已發行各種版本Ahsay™備份軟件及三個版本CloudBacko備份軟件，並將持續更新應用程式以改善其功能、內容及實用性。

於二零一五年三月三十一日，我們的軟件開發團隊(研發團隊的分隊)有17名成員，過半成員擁有介乎5年至14年的相關行業經驗。我們的研發團隊熟識Windows、Linux、網絡技能、數據庫伺服器、VMware及Hyper-V虛擬機器技術以及Microsoft Exchange等業務應用程式，並擁有豐富的軟件編程及雲端技術經驗。

開發備份軟件的平均時間通常約為九個月。為保持競爭力及縮短入市時間，我們計劃將部分配售所得款項淨額用於擴大研發團隊。詳情請參閱本售股章程「業務目標及未來計劃」一節。

### 品質保證

於二零一五年三月三十一日，我們的品質保證團隊(研發團隊的分隊)包括5名成員，其中半數以上團隊成員擁有相關行業經驗介乎四至九年。我們的品質保證團隊定期會面討論有關擬變更備份軟件產品、漏洞修補或即將推出的新軟件特徵的任何潛在或已識別問題，確保(i)我們能夠滿足客戶要求；(ii)對備份軟件產品作出各項變更後順利轉型；及(iii)備份軟件產品與最新操作系統及伺服器應用程式兼容。

董事認為我們的財務業績及利潤取決於我們滿足客戶要求的能力。我們力爭確保我們的產品及服務符合客戶的要求。我們為僱員提供有關品質保證標準的培訓，以確保彼等熟悉品質保證程序。我們於二零一零年成立品質保證團隊，持續改善備份軟件產品的品質。我們的品質保證團隊主要負責(i)驗證個別計劃針對我們備份軟件產品的變更及分析有關變更程度及對我們備份軟件產品整個系統的影響；(ii)編製測試規格文件，界定發佈的各軟件產品新特徵的測試範圍；(iii)追蹤軟件開發團隊的預期行為及新軟件特徵要求；及(iv)進行備份軟件產品與較新版本操作系統及伺服器應用程式的兼容測試，以便於正式向客戶發佈軟件前確保我們備份軟件產品的品質。

### 主要資質、牌照及許可證

#### 香港

董事確認，我們的香港附屬公司無須就我們於香港開展備份軟件業務取得任何特定的行業資質、牌照或許可證。



## 中國

據我們的中國法律顧問通商律師事務所確認，亞勢重慶無須就於中國開展備份軟件業務而取得任何特定的行業資質、牌照或許可證。

### 主要獎項、認證及認可

下表載列我們於最後可行日期已獲得的主要獎項、認證及認可：

| 獲授年份／有效期        | 獎項／認證／認可  | 獎勵機關／認證機構／認可機構                      |
|-----------------|---|-------------------------------------|
| 二零零七年至<br>二零零八年 | 微軟認證合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零零八年至<br>二零零九年 | 微軟金牌認證合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零零九年至<br>二零一零年 | 微軟金牌認證合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一零年           | Biz IT Excellence — Appreciation of Outstanding Performance (製造業) | 《PCM電腦廣場》 <sup>(附註1)</sup>          |
| 二零一零年至<br>二零一一年 | 微軟金牌認證合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一一年           | 會員證書  | 香港電腦商會                              |
| 二零一一年           | 最佳商業系統(產品)獎<br>— 優異證書   | 二零一一香港資訊及通訊<br>科技獎 <sup>(附註2)</sup> |
| 二零一一年至<br>二零一二年 | 微軟銀牌能力合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一二年           | Dell™優先合作夥伴   | Dell Inc.                           |
| 二零一二年至<br>二零一三年 | 微軟金牌能力合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一三年           | 二零一三年度供應商   | Cloud2 B.V. <sup>(附註3)</sup>        |
| 二零一三年至<br>二零一四年 | 微軟金牌能力合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一四年至<br>二零一五年 | 微軟金牌能力合作夥伴  | Microsoft Corporation               |
| 二零一五年至<br>二零一六年 | 微軟金牌能力合作夥伴  | Microsoft Corporation               |

附註：

- (1) 《PCM 電腦廣場》為香港的一份專業的IT雜誌，提供電腦及數碼產品相關的IT行業消息及資訊。
- (2) 香港資訊及通訊科技獎旨在表揚及推廣優秀的資訊及通訊科技解決方案和應用程式，以鼓勵香港業界精英和企業不斷追求創新和卓越，謀求更佳和更具創意的方案，滿足業務需要，造福社會。
- (3) Cloud2 B.V.為位於荷蘭阿爾克馬爾的公司，專門提供備份及災後恢復服務。

## 知識產權

我們的專有域名、著作權、商標、商業機密及其他知識產權對我們的業務營運而言至關重要。我們為商標「AHIII」在香港、中國、歐盟及美國的註冊擁有人。此外，我們為商標「Cloudbacko」及「☒」在香港、中國及歐盟的註冊擁有人。於最後可行日期，我們分別有兩項、兩項及三項商標正在中國、美國及加拿大申請。於最後可行日期，我們亦已註冊數項域名，包括但不限於ahsay.com、ahsay.com.hk、cloudbacko.com、cloudbacko.biz、cloudbacko.co及cloudbacko.co.uk。有關我們知識產權的詳情載於本售股章程附錄四「法定及一般資料 — B.有關本集團業務的其他資料 — 2.本集團的知識產權」一節。

自我們開始業務營運以來，我們一直在香港開發備份軟件產品，且備份軟件產品的版權一直都由亞勢香港擁有。除在我們的目標市場申請商標註冊外，我們實行措施來保護我們的知識產權。儘管我們積極採取措施保護我們的知識產權，但我們控制範圍外的情況可能對我們的知識產權造成威脅。我們採取的措施可能不足以防止我們的知識產權免於侵犯或濫用。同時，我們無法確認我們的產品及服務不會或將不會侵犯第三方持有的有效著作權或其他知識產權。我們或會不時面對與其他公司的知識產權相關的法律訴訟及索賠。有關我們可能面對的知識產權相關風險，請參閱本售股章程「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 倘無法保障我們的知識產權，我們的產品、服務及品牌價值會遭到貶損」、「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 我們不能確定目前或將來經營業務時不會侵犯第三方持有的任何有效版權或其他知識產權」及「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 我們面對程式原始碼儲存風險」各節。

於營業紀錄期間，我們並無涉及知識產權的任何糾紛或侵犯。於最後可行日期，我們並不認為(i)本集團對任何第三方擁有的任何知識產權，或(ii)任何第三方對我們擁有的任何知識產權造成任何重大侵犯，以致會對我們的經營造成重大不利影響。

## 僱員

於二零一五年三月三十一日及於最後可行日期，我們在香港擁有57名及59名全職僱員。營業紀錄期間及直至最後可行日期，我們並無於中國僱傭任何僱員。下表載列於二零一五年三月三十一日及於最後可行日期按職能劃分的僱員明細：

| 職能               | 於二零一五年<br>三月三十一日 | 於最後可行日期 |
|------------------|------------------|---------|
| 管理 .....         | 4                | 4       |
| 研發               |                  |         |
| 軟件開發 .....       | 17               | 18      |
| 品質保證 .....       | 5                | 6       |
| 客戶服務及支援 .....    | 9                | 9       |
| 銷售及營銷 .....      | 9                | 10      |
| 行政、人力資源及財務 ..... | 13               | 12      |
| 總計： .....        | 57               | 59      |



我們通常從自由市場及透過僱員的舉薦招聘僱員。我們與僱員簽訂僱傭合約，並向僱員提供具競爭力的薪酬待遇。除薪金外，通過見習期的僱員可享受基於僱員個人表現及本集團表現的花紅。我們亦根據香港法例第485章強制性公積金計劃條例的規定向香港的合資格僱員提供強制性公積金（「強積金」）界定供款。

截至二零一三年十二月三十一日止年度、截至二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們分別產生僱員福利開支（包括薪金、表現花紅、董事袍金、強積金供款、董事寓所及員工福利相關開支）約34.0百萬港元、30.9百萬港元及7.9百萬港元。我們定期審閱僱員的表現，並在釐定僱員的酌情花紅、我們的薪金審閱及晉升評估時參考相關表現審閱，以吸引及留住有才幹的僱員。

我們與僱員保持良好的工作關係。於營業紀錄期間及直至最後可行日期，本集團並無發生任何罷工事件。為提升整體效率、僱員的忠誠度及留任率，我們向僱員提供技術及實用性在職培訓以及晉升機會。

### 環境、健康及工作安全事宜

我們的董事認為，我們經營所在的備份軟件行業並無涉及有關環境、健康及工作安全事宜的重大風險。於營業紀錄期間，我們於各重大方面已遵守適用於我們的所有環境、健康及工作安全法律及法規。

### 社會事宜及保險

本著成為一家對社會負責任的企業的承諾，我們致力於在多個領域制定及實施可持續的良好企業政策，包括員工管理及發展以及職業健康及安全。

對於我們的香港僱員，我們根據香港法例第282章僱員補償條例為僱員購買僱員補償保險，以為香港僱員在本集團就業過程中遭受的人身傷害承擔本集團應負責的補償及成本。我們亦為我們在香港的辦公室購買公共責任保險及火險。火險主要承保香港辦公室因火災造成的損失。

我們的董事認為，我們的保險承保範圍屬足夠及充分。我們並無購買業務險或中斷險，據我們的董事所深知，此符合香港的行業規範。任何未投保的業務中斷、訴訟或自然災害的發生，或未投保設備或設施的重大損壞或會對我們的經營業績造成重大不利影響。詳情請參閱本售股章程「風險因素 — 與本集團有關的風險 — 我們面對產品責任風險，且我們的保險範圍未必足以保障我們免於產品責任」。

### 市場及競爭

全球備份軟件產品市場競爭相當激烈，而且技術與用戶需求轉變迅速，不時有新產品及服務推出。弗若斯特沙利文報告顯示，備份軟件行業高度分散，而我們是針對全球中小企業提供線上備份軟件解決方案方面公認的市場領導者。儘管備份軟件行業的市場准入門檻較高，預期市場競爭會更為激烈。根據弗若斯特沙利文的資料，儘管公共雲端儲存服務

---

## 業 務

---

供應商亦向用戶提供備份軟件用以備份數據至公共雲端，但該等備份軟件一般提供基礎備份功能，更適合台式電腦或筆記本電腦個人及家庭用戶使用。該等軟件一般不具備本集團等領先備份軟件供應商提供的多重複雜功能，其中包括(i)支援備份各類虛擬機器及商業應用程式；(ii)為不同備份來源創建組合備份設置；及(iii)向終端用戶提供靈活的備份排程。雲端儲存供應商開發足以媲美本集團備份軟件產品的備份軟件所涉成本遠高於自本集團購買使用權，自主開發備份軟件更必然耗時且涉及不確定性。因此，鑑於目標用戶不同且產品功能有別，雲端服務供應商未足以撼動本集團的市場地位。

有關全球備份軟件市場的分析請參閱本售股章程「行業概覽」一節。

我們擬透過加強及發展我們的競爭優勢在我們的競爭者中保持競爭力，並強化我們作為全球中小型企業線上備份軟件解決方案的市場領導者之一的地位。我們的競爭優勢包括以下方面：

- 雄厚且創新的軟件開發實力；
- 切合我們客戶及終端用戶需求的一體化三相式內置軟件設計；
- 與我們客戶之間的業務關係穩固，且往績卓越；
- 遍佈全球的客戶基礎；及
- 經驗豐富、高瞻遠矚的高級管理團隊。

有關本集團競爭優勢的詳情載於本節上述「我們的競爭優勢」分節。

### 物業

#### 香港

於最後可行日期，我們向本公司關連人士租賃位於香港九龍荔枝角永康街37號福源廣場2樓P5號停車位及28樓，總建築面積約為10,377平方呎，我們將其用作我們的辦公室及主要營業地點。詳情請參閱本售股章程「關連交易」一節。

#### 中國

於最後可行日期，我們在中國佔用一名獨立第三方，蔡志剛先生（「蔡先生」），根據雙方所訂協議無償提供的總建築面積約為58.23平方米的物業，用作我們在中國的唯一附屬公司亞勢重慶的註冊辦事處。營業紀錄期間及直至最後可行日期，亞勢重慶並無任何僱員。就董事所知及所信，蔡先生現為商人。莊景帆先生（董事會主席兼執行董事）與蔡先生相識於約20年前，當時莊景帆先生經營化學產品交易業務，蔡先生為化學產品供應商。由於本

集團於中國的業務較少，本集團僅使用蔡先生提供的部分辦公物業。經與蔡先生協商，蔡先生同意向我們無償提供該物業。於最後可行日期，蔡先生已取得相關房屋所有權證。我們的中國法律顧問通商律師事務所認為，協議屬有效且對協議雙方具有法律約束力，且無須遵守《商品房屋租賃管理辦法》的備案規定。

### 物業估值

於最後可行日期，我們概無單項物業的賬面值佔我們總資產的15%或以上，因此，我們毋須根據創業板上市規則第8.01A條的規定在本售股章程內載入任何估值報告。根據香港法例第32L章公司條例(豁免公司及售股章程遵從條文)公告第6(2)節，本售股章程豁免遵守公司(清盤及雜項條文)條例第342(1)(b)節與公司(清盤及雜項條文)條例附表三第34(2)段有關的規定，即就我們於土地或樓宇的全部權益作出估值報告的規定。

### 風險管理、內部控制及企業管治

我們已制定一系列風險管理政策及措施來識別、評估及管理我們的經營產生的風險。有關我們的管理層確定的風險分類、申報及披露機制、補救措施及應急管理的詳情已被編入我們的政策內，並已獲我們採納或於上市時將獲我們採納。有關我們管理層確定的重大風險的詳情，請參閱本售股章程「風險因素」一節。

為監察上市後我們對風險管理政策及企業管治措施的持續實施情況，我們已採納或將採納(其中包括)以下企業管治及內部控制措施：

- 保護及備份我們的備份軟件產品原始碼。為避免任何原始碼洩漏，我們要求負責原始碼備份及管理保護的員工簽署一份指定的保密協議，以確保訊息的安全性。作為線上備份軟件開發商，我們將繼續改善我們的備份系統，以縮短備份時間並提高系統的可靠性。
- 保護軟件。使用權密鑰令客戶可以使用我們備份軟件產品，並防止軟件被盜及未經授權使用。
- 維持多個伺服器。為確保我們的業務順暢運作，我們在香港、美國、英國及中國維持多個伺服器。
- 保護銷售網站。於營業紀錄期間，我們絕大部分備份軟件產品及服務在互聯網透過銷售網站售予客戶或由客戶訂購。銷售網站的內容均寄存於美國。客戶如欲透過銷售網站進行銷售，將會轉往寄存於香港主要營業地點的付款網頁(附有銷售處理及付款功能)。我們已實行多項措施以監察銷售網站及付款網頁。我們的系統自動(i)監察銷售網站及付款網頁以確保運作正常；及(ii)檢查數據庫與付款網頁的連繫。倘銷售網站及付款網頁連續中斷約20分鐘，則會以短訊及電郵通知我們的員

工。隨後，員工將於30分鐘至24小時內(視乎中斷事件的嚴重程度而定)調查並修正中斷事件。銷售網站的內容及付款網頁所收集的數據均會同時儲存於兩個獨立的伺服器，並會每日備份。於營業紀錄期間，銷售網站及付款網頁並無出現中斷情況。由於我們密切監察銷售網站及付款網頁的運作，故此董事認為銷售網站及付款網頁中斷的機會甚微。即使我們的付款網頁中斷，董事認為由於該等網頁均寄存於香港主要營業地點，故此我們的員工能於短時間內恢復付款網頁的運作。

- 保護客戶數據。在我們的備份軟件業務中，我們保留購買或租用使用權或軟件註冊過程中提供予我們的有限客戶訊息。我們透過加密及隔離客戶訊息來防止數據洩漏。我們亦使用物理安全程序來保護及限制客戶訊息的瀏覽及使用。
- 成立審核委員會，負責監督本公司的財務紀錄、內部控制程序及風險管理系統。
- 委任莊小霽先生為我們的合規專員及莊金峰先生為本公司財務總監及公司秘書，以確保我們的經營符合相關法律及法規。有關彼等履歷的詳情，請參閱本售股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。
- 委任建泉環球金融服務有限公司為我們上市後的合規顧問，就遵守創業板上市規則向我們提供建議。
- 委聘外部法律顧問就遵守創業板上市規則向我們提供建議，並確保我們不會違反任何相關監管要求或適用法律(倘必要)。

### 法律訴訟及合規性

#### 本集團的已決、未決或即將發生的索賠

於營業紀錄期間及最後可行日期，除下文所披露者外，本集團概無任何成員公司牽涉任何重大索賠、訴訟或仲裁，且據我們的董事所知，本集團任何成員公司概無面對未決或即將發生的重大索賠、訴訟或仲裁。

#### 監管合規性

除下文所披露者外，於營業紀錄期間及直至最後可行日期，我們於各重大方面已遵守香港及中國的適用法律及法規。

#### 不符合舊有公司條例、公司條例及商業登記條例

於最後可行日期，據董事所知，本集團有16項不符合舊有公司條例、公司條例及商業登記條例的情況。據香港法律顧問表示，根據舊有公司條例第351A條或公司條例第900條，由於不合規事件已超過三年，因此本集團相關成員公司無須就不合規事件遭起訴。由於上

## 業 務

述不合規事件當中的10項依舊有公司條例第351A條或公司條例第900條已失去時效，因此16項不合規事件中僅6項可遭檢控，詳情載列如下：

| 本集團成員公司／<br>不合規年度 | 不合規事件                                | 不合規的原因                     | 補救措施                       | 估計／<br>實際罰金／處罰  |
|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| 亞勢香港／<br>二零一三年    | 未於規定時限內提交附屬公司詳情表，違反舊有公司條例第128(5A)條。  | 負責處理秘書事宜的行政人員無意疏忽導致的非故意遺漏。 | 亞勢香港隨後於二零一五年六月二日提交附屬公司詳情表。 | 根據舊有公司條例第128(6)條，公司及公司每名失職的高級職員可遭處罰100,000港元，如繼續失職，每日處罰300港元。 |
| 亞勢香港／<br>二零一四年    | 未於規定時限內提交附屬公司詳情表，違反舊有公司條例第128(5A)條。  | 同上。                        | 同上。                        | 同上。   |
| 萬勝／<br>二零一三年      | 未於規定時限內提交更改後的組織章程細則認證本，違反舊有公司條例第13條。 | 同上。                        | 萬勝隨後於二零一五年五月四日提交組織章程細則認證本。 | 根據舊有公司條例第13(4)條，公司及公司每名失職的高級職員可遭處罰10,000港元，如繼續失職，每日處罰300港元。   |

## 業 務

| 本集團成員公司／<br>不合规年度       | 不合规事件   | 不合规的原因 | 補救措施  | 估計／<br>實際罰金／處罰   |
|-------------------------|---|--------|---|--|
| CloudBacko<br>BVI/二零一四年 | 未於規定時限內<br>申請登記為非香<br>港註冊公司，<br>違反公司條例第<br>776(1)(a)、(2)、<br>(4)及(6)條 | 同上。    | CloudBacko BVI<br>隨後於二零一五<br>年三月二十五日<br>提交申請登記為<br>非香港註冊公<br>司。 | 我們於二零一五<br>年八月二十四日<br>收到香港裁判法<br>院發出的傳票，<br>指稱CloudBacko<br>BVI違反公司條<br>例第 776(1)(a)、<br>776(2)、776(4)<br>及 776(6)條。傳<br>票之聆訊日期定<br>為二零一五年<br>十一月十八日。<br>根據公司條例<br>第 776(6)條，公<br>司、公司每名負<br>責人員、授權或<br>許可不合规的公<br>司各代理可遭處<br>罰50,000港元，<br>如繼續失職，每<br>日處罰1,000港<br>元。 |
| CloudBacko<br>BVI/二零一五年 | 未於規定時限內<br>申報莊小霽女士<br>的住址變更，<br>違反公司條例第<br>791(1)及(2)條。               | 同上。    | CloudBacko BVI<br>隨後於二零一五<br>年五月五日向註<br>冊處提交載有變<br>更詳情的回條。      | 根據公司條例<br>第 791(6)條，公<br>司、公司所有負<br>責人員、所有授<br>權或容許不規<br>規的公司代理  |

## 業 務

| 本集團成員公司／<br>不合規年度    | 不合規事件                                  | 不合規的原因                     | 補救措施                                    | 估計／<br>實際罰金／處罰                                   |
|----------------------|--|----------------------------|---|--|
|                      |  |                            |   | 可遭處罰25,000港元，如繼續失職，每日處罰700港元。                    |
| CloudBacko BVI/二零一四年 | 未於規定時限內提交商業登記申請，違反商業登記條例第5(2)及15(1A)條。 | 負責監督秘書事宜的行政人員無意疏忽導致的非故意遺漏。 | CloudBacko BVI隨後於二零一五年三月二十五日向商業登記署提交通知。 | 根據商業登記條例第15(1A)條，未提交商業登記申請的任何人士可遭處罰5,000港元及監禁1年。 |

### 香港法律顧問對不符合舊有公司條例、公司條例及商業登記條例的意見

根據舊有公司條例第351A條或公司條例第900條，由於不合規事件已超過三年，因此亞勢香港、萬勝及CloudBacko BVI不會遭起訴。因此，僅有下列不合規事件會遭起訴：

| 公司                                 | 不合規事件 | 香港法律顧問的意見 |
|------------------------------------|-------|-----------|
| 未於規定時限內提交附屬公司詳情表，違反舊有公司條例第128(5A)條 |       |           |

|      |                                 |  |
|------|---------------------------------|--|
| 亞勢香港 | 實際於截止日期二零一三年六月十七日後的二零一五年六月二日提交。 | 該不合規事件並不十分嚴重。遭檢控的風險較低。香港法律顧問認為倘被定罪，罰款5,000港元左右屬合理。 |
|------|---------------------------------|--|

|      |                                 |  |
|------|---------------------------------|--|
| 亞勢香港 | 實際於截止日期二零一四年六月十三日後的二零一五年六月二日提交。 |  |
|------|---------------------------------|--|

未於規定時限內提交更改後的組織章程細則認證本，違反舊有公司條例第13條

|    |                                 |  |
|----|---------------------------------|--|
| 萬勝 | 實際於截止日期二零一三年六月二十日後的二零一五年五月四日提交。 | 該不合規事件並不十分嚴重。遭檢控的風險較低。香港法律顧問認為倘被定罪，罰款3,000港元左右屬合理。 |
|----|---------------------------------|--|



## 業 務

| 公司  | 不合規事件 | 香港法律顧問的意見 |
|---|-------|-----------|
| 未於規定時限內申請登記為非香港註冊公司，違反公司條例第776(1)(a)、(2)、(4)及(6)條 |       |           |

|                |                                  |  |
|----------------|----------------------------------|--|
| CloudBacko BVI | 實際於截止日期二零一四年五月二日後的二零一五年三月二十五日提交。 | 該不合規事件並不十分嚴重。香港法律顧問認為倘被定罪，罰款10,000港元左右屬合理。 |
|----------------|----------------------------------|--|

未於規定時限內申報董事住址變更，違反公司條例第791(1)及(2)條

|                |                                |   |
|----------------|--------------------------------|---|
| CloudBacko BVI | 實際於截止日期二零一五年五月三日後的二零一五年五月五日提交。 | 由於僅滯後兩天，故該不合規事件微不足道。遭檢控的風險較低。香港法律顧問認為倘被定罪，罰款3,000港元左右屬合理。 |
|----------------|--------------------------------|---|

未於規定時限內提交商業登記申請，違反商業登記條例第5(2)及15(1A)條

|                |                                  |  |
|----------------|----------------------------------|--|
| CloudBacko BVI | 實際於截止日期二零一四年五月一日後的二零一五年三月二十五日提交。 | 該不合規事件並不十分嚴重。遭檢控的風險較低。倘被起訴，罰款2,000港元左右屬合理，個別高級人員被拘留的可能性極小。 |
|----------------|----------------------------------|--|

儘管根據舊有公司條例第351A條或公司條例第900條，上述不合規事件並無超出三年的訴訟時限因而會面臨刑事訴訟，惟香港法律顧問認為遭受最高處罰及罰款的可能性甚微。鑑於上述不合規事件性質並不嚴重，香港法律顧問認為倘被定罪，可能被處最低罰款金額。

### 董事對不符合舊有公司條例、公司條例及商業登記條例的意見

鑑於香港法律顧問認為倘被定罪，可能被處最低罰款金額，董事認為有關罰款總額應不會對本集團的財務資料有重大影響，因此無須計提撥備。此外，參考香港法律顧問的建議，董事認為上文所披露不合規事件不會對本集團營運或財務狀況或業務有任何重大不利影響。

### 獨家保薦人對不符合舊有公司條例、公司條例及商業登記條例的意見

獨家保薦人已查詢導致不合規事件的事實及情況，並檢討本公司採用的相關企業管治措施。我們的獨家保薦人認為本公司內部監控系統及本集團的補救行動足以防止將來再發

生類似不合規事件。我們的獨家保薦人認為(i)不合規事件對本集團的未來不會造成任何重大不利影響；(ii)有關事件並不涉及董事失信或置疑彼等的誠信或能力；及(iii)上述不合規事件不會影響創業板上市規則第5.01及5.02條所規定的董事適任能力，亦不影響創業板上市規則第11.06條所規定本公司上市的適宜性。

### 內部監控措施

為不斷改善我們的企業管治並防止將來再發生不合規事件，我們會採取或已採取以下措施：

1. 本集團指定我們的行政總裁莊小霽先生及本公司秘書莊金峰先生密切監察本集團成員公司是否遵守公司條例及商業登記條例；及
2. 我們的外聘香港法律顧問協助確保本集團營運符合有關法律、規則及法規。

### 概覽

於配售及資本化發行(不計及因行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權而可能配發及發行的股份)完成後，All Divine將擁有本公司75%的權益。All Divine由Able Future全資擁有，而Able Future分別由莊太太、莊小霈先生及莊小靈先生擁有40%、30%及30%股權。All Divine及Able Future為投資控股公司。莊太太為莊景帆先生的配偶及莊小霈先生、莊小靈先生及莊小霈女士的母親。有關莊景帆先生、莊小霈先生、莊小靈先生及莊小霈女士的詳情，請參閱本售股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。

### 創業板上市規則第11.04條

我們的董事、控股股東、主要股東及其各自的緊密聯繫人除於本集團業務擁有權益外，並無於其他與本集團業務直接或間接或可能直接或間接競爭且須根據創業板上市規則第11.04條作出披露的業務中擁有任何權益。

### 獨立於控股股東

董事認為於上市後，本集團有能力獨立開展業務，而無須過度依賴控股股東及其各自的緊密聯繫人，理由如下：

#### 管理獨立

本公司旨在成立及維持強大獨立的董事會，以監察本集團業務。董事會的主要職能包括審批本集團整體業務計劃及策略、監察該等政策及策略的執行情況以及管理本集團。

董事會由七名董事組成，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。莊景帆先生、莊小霈先生及莊小靈先生均為執行董事。

各董事知悉其作為董事的受信責任，當中規定(其中包括)須為本公司利益行事且行事須符合本公司的最佳利益，以及不容許其董事職責與其個人利益存在任何衝突。倘本集團與董事或其各自的緊密聯繫人擬訂立的任何交易會產生潛在利益衝突，則有利害關係的董事須就有關交易於相關董事會會議上放棄投票，而其亦不會計入法定人數內。

我們擁有獨立管理團隊，由具豐富經驗及專業知識的高級管理層團隊領導，以落實本集團的政策及策略。董事信納我們的高級管理層團隊可獨立履行於本公司的職責，並認為本公司於上市後可在獨立於控股股東及其各自的緊密聯繫人的情況下管理自身業務。

#### 營運獨立

本集團已設立自身的組織架構，由獨立部門組成，各部門有特定職責範圍。本集團並無與控股股東及／或其各自的緊密聯繫人共享供應商、客戶、營銷、銷售及一般行政資源等營運資源。

---

## 與控股股東的關係

---

董事確認，本集團在上市後不會與關連人士及其緊密聯繫人訂立會影響營運獨立的任何其他類似性質的交易。董事認為，營運並無倚賴控股股東及其各自的緊密聯繫人。

### 財務獨立

本集團擁有自身的會計系統、會計及財務人員、負責現金收支的獨立司庫部門，且我們按自身業務需求作出財務決策。我們的會計及財務人員負責財務申報、聯絡核數師、審查現金狀況及磋商及監察本公司銀行貸款融通及提取情況。董事確認，於最後可行日期，概無控股股東或其各自的緊密聯繫人向本集團提供任何貸款、擔保或抵押。董事亦確認，於最後可行日期，本集團概無向控股股東或其各自的緊密聯繫人提供任何貸款、擔保或抵押。

鑑於我們的內部資源、二零一五年七月三十一日的未動用銀行信貸約30.8百萬港元、截至二零一五年七月三十一日止七個月的經營活動所得現金淨額約1.4百萬港元、本集團於二零一五年七月三十一日的銀行結餘及現金總額約40.3百萬港元和配售估計所得款項淨額，董事認為本集團有充足的資本滿足財務需求，而無需倚賴控股股東及其各自的緊密聯繫人。董事亦相信，於上市後，本集團有能力獨立取得外部資源融資，而無需控股股東及其各自的緊密聯繫人支援。

### 主要供應商的獨立性

董事確認，於營業紀錄期間本集團概無任何供應商專門為本集團業務供應貨品或服務，亦無定期要求其提供貨品或服務使本集團能繼續供應和服務客戶。

### 主要客戶的獨立性

董事確認，於營業紀錄期間及直至最後可行日期，控股股東、董事及其各自的緊密聯繫人與本集團主要客戶概無任何關係(於本集團慣常及日常業務過程中的業務往來除外)。

### 不競爭承諾

控股股東(作為契諾人)(各自為「契諾人」，統稱「契諾人」)訂立以本公司(為本身並為及代表附屬公司的受託人)為受益人的不競爭契約。

根據不競爭契約，自上市日期起至(i)股份不再於創業板上市之日；(ii)契諾人不再為控股股東之日；或(iii)契諾人實益擁有本公司全部已發行股本或共同或個別擁有相關權益之日(以最早發生者為準)為止，各契諾人承諾：

#### 1. 不競爭

本身不會亦將竭力促使任何契諾人、其緊密聯繫人(統稱「受控制人士」)及契諾人直接或間接控制的任何公司(「受控制公司」)不會單獨或連同任何法團、合夥人、合營企業或透過其他合約協定，直接或間接(無論是否圖利)進行、參與、持有、從事、收購或經營任何

---

## 與控股股東的關係

---

業務，亦不會向任何人士、商號或公司(本集團成員公司除外)提供任何形式的資助以進行任何業務，而該等業務直接或間接與本公司或其任何附屬公司在香港、中國及本公司或其任何附屬公司可能不時開展或從事業務的其他地方的業務競爭或可能競爭，包括但不限於提供備份軟件產品及服務(「受限制業務」)。

倘受控制人士及受控制公司於開展任何受限制業務的任何公司(「有關公司」)中擁有的任何權益合共不超過有關公司已發行股份的百分之五，且有關公司於任何獲認可證券交易所(定義見證券及期貨條例)上市，儘管有關公司開展的業務與本公司或其任何附屬公司的業務競爭或可能競爭，惟(i)於任何時候任何股權持有人(及其緊密聯繫人(如適用))所持有有關公司的股權多於受控制人士及受控制公司合共持有的股權；及(ii)契諾人於有關公司董事會的相關代表總人數並無與其所持有關公司的持股嚴重不成比例，則不競爭契約不適用。

### 2. 新商機

倘任何契諾人及／或任何受控制公司獲提呈或獲悉任何可直接或間接從事或擁有受限制業務的商機(「新商機」)：

- (a) 其須以書面形式於10日內將有關新商機告知本公司，並向本公司提呈有關新商機以供考慮，其亦須向本公司提供有關資料，以便我們對有關機遇作出知情評估；及
- (b) 其本身不得且須促使其受控制人士或受控制公司不得投資或參與任何項目及新商機，惟本公司已拒絕有關項目及新商機，且契諾人或其受控制人士或受控制公司投資或參與的主要條款並不優於本公司可獲得者則除外。

僅在(i)契諾人接獲本公司通知，確認新商機未獲接納及／或未與受限制業務競爭(「不接納通知」)；或(ii)契諾人向本公司提呈新商機提案後30日內仍未收到不接納通知的情況下，契諾人方可參與新商機。

凡於新商機中享有實質或潛在重大權益的董事，須放棄出席就考慮新商機召開的任何會議或會議任何部分(除非並無享有相關權益的其餘董事特別要求其出席)並放棄於會上投票，且不應計入該會議或會議任何部分的法定人數。

本公司董事會(包括獨立非執行董事)將負責審查及考慮是否接納契諾人或受控制公司推介的新商機或新商機與受限制業務是否競爭，而有關決定將由董事會(包括獨立非執行董事)作出。於作出決定時，董事會將考慮的因素包括其是否符合我們股東的整體權益。

### 3. 企業管治措施

為確保履行上述不競爭承諾，契諾人將：

- (a) 倘出現任何實質或潛在利益衝突，則放棄出席就考慮新商機召開的任何會議或會議任何部分(除非並無享有相關權益的董事特別要求其出席)並放棄於會上投票，且不應計入該會議的法定人數；
- (b) 應本公司要求，向獨立非執行董事提供所有必需資料，以供其就不競爭契約條款之遵守及執行情況進行年度審核；
- (c) 促致本公司於本公司年報內或透過發佈公告向公眾披露有關獨立非執行董事就不競爭契約條款之遵守及執行情況作出的任何決定以及(如適用)未接納控股股東向本公司引介之任何新商機的理由；
- (d) 確保獨立非執行董事於本公司年報內作出有關不競爭契約條款之遵守情況的聲明，並確保與不競爭契約條款之遵守及執行情況有關的資料披露符合創業板上市規則之規定；及
- (e) 於不競爭契約生效期間，就因有關契諾人違反根據不競爭契約作出之任何聲明、保證或承諾而招致的任何損失、責任、損害、成本、費用及開支向本公司作出全面及有效的彌償。

不競爭契約及所規定權利與責任之先決條件為(a)聯交所批准本售股章程中所述股份上市及買賣；及(b)股份於創業板上市及買賣。

契諾人已作出以本公司為受益人的不競爭承諾，且彼等均無在與本集團業務競爭或很可能競爭的其他業務中擁有權益。

### 關連人士

營業紀錄期間，下列公司已與本集團訂立交易及／或正與及／或將於上市後與本集團訂立交易，因此根據創業板上市規則將於上市後成為本公司關連人士：

1. 鴻新冷凍 — 鴻新冷凍由控股股東莊小靈先生及莊太太各自的聯繫人萬賢及Rich Road分別持有70%及10%。因此，根據創業板上市規則第20章，鴻新冷凍將於上市後成為我們的關連人士。
2. 亞勢公司 — 亞勢公司由Rich Road持有約99.9998%，而Rich Road由莊小靈先生及莊太太(均為控股股東)分別持有50%及50%，故亞勢公司是莊小靈先生及莊太太各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
3. 啟創電腦分析有限公司 — 啟創電腦分析有限公司的全部已發行股本由非執行董事莊小靈女士的配偶Kwun Yuk Wa Samuel先生直接持有約30%，故啟創電腦分析有限公司是莊小靈女士的聯繫人，根據創業板上市規則第20章於上市後成為我們的關連人士。
4. Assets Sino HK — Assets Sino HK由莊太太、莊小靈先生及莊小靈先生(均為控股股東)分別間接持有40%、30%及30%，故Assets Sino HK是莊太太、莊小靈先生及莊小靈先生各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
5. Atlantic Sky Global (HK) Limited — Atlantic Sky Global (HK) Limited由莊太太、莊小靈先生及莊小靈先生(均為控股股東)分別間接持有40%、30%及30%，故Atlantic Sky Global (HK) Limited是莊太太、莊小靈先生及莊小靈先生各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
6. 同恒飲食 — 同恒飲食由控股股東莊太太持有60%，故同恒飲食是莊太太的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
7. 同恒發展 — 同恒發展由Rich Road擁有70%權益，而Rich Road則由控股股東莊小靈先生及莊太太分別持有50%及50%權益，故同恒發展是莊小靈先生及莊太太各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
8. 萬康 — 萬康由控股股東莊太太及莊小靈先生分別持有50%及50%的權益，故萬康是莊太太及莊小靈先生各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。
9. 萬賢 — 萬賢由Rich Road持有約99.99997%，而Rich Road由莊小靈先生及莊太太



---

## 關 連 交 易

---

(均為控股股東)分別持有50%及50%，故萬貿是莊小靈先生及莊太太各自的聯繫人，根據創業板上市規則第20章將於上市後成為我們的關連人士。

10. 秀勁 — 秀勁由執行董事莊景帆先生持有44%，故秀勁是莊景帆先生的聯繫人，根據創業板上市規則第20章於上市後成為我們的關連人士。

### 持續關連交易

本公司於一般日常業務過程與關連人士訂立交易，交易於上市後持續，故於上市後屬創業板上市規則第20章所指的持續關連交易。董事確認本節所載交易按一般商業條款進行。

#### A. 全面豁免遵守申報、公佈、年度審閱及獨立股東批准規定的持續關連交易

下文概述本公司全面豁免遵守創業板上市規則第20.74(1)章申報、公佈、年度審閱及獨立股東批准規定的持續關連交易。

#### **本集團向啟創電腦分析有限公司出租Ahsay™備份軟件**

亞勢香港一直且上市後會繼續向啟創電腦分析有限公司出租Ahsay™備份軟件。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月自啟創電腦分析有限公司收取的金額分別約為5,145港元、4,547港元及1,266港元。

由於本集團一直且上市後會繼續按不優於與本集團獨立第三方客戶交易的一般商業條款向關連人士出租Ahsay™備份軟件，故本集團向該關連人士出租Ahsay™備份軟件於上市後屬持續關連交易。

由於本集團應收啟創電腦分析有限公司之估計年度金額的各適用百分比均低於0.1%，故該交易屬可豁免遵守創業板上市規則第20.74(1)條的申報、公佈、年度審閱及獨立股東批准規定的最低額度持續關連交易。本集團進行該交易時會遵守創業板上市規則第20章的相關規定。

---

## 關 連 交 易

---

### B. 非豁免持續關連交易

上市後，我們會繼續進行根據創業板上市規則第20章屬非豁免持續關連交易的下列持續關連交易。交易詳情如下：

我們作為承租人訂立上市後持續的以下租賃協議：

#### 有關辦公室的租賃協議(「辦公室租賃協議」)

|      |   |
|------|---|
| 承租人  | 亞勢香港                                      |
| 業主   | Assets Sino HK                            |
| 物業位置 | 香港九龍荔枝角永康街37號福源廣場2樓P5號停車位及28樓(「辦公場所」)     |
| 物業面積 | 約10,377平方呎(總建築面積(「總建築面積」)) <sup>附註1</sup> |
| 期限   | 二零一五年六月二十五日至二零一七年十二月三十一日                  |
| 應付年租 | 2,817,600港元 <sup>附註2</sup>                |
| 物業用途 | 香港主要營業地點                                  |

附註：

- (1) 總建築面積不包括香港九龍荔枝角永康街37號福源廣場2樓P5號停車位的面積。
- (2) 租金不包括地租、差餉、管理費、水電費及其他服務收費。

本集團自二零零九年九月三十日起使用辦公室作為香港主要營業地點。經考慮同一地段相若辦公室的租金及本集團搬出辦公室可能引致的裝修及相關成本，董事認為繼續使用辦公室作為本公司的香港主要營業地點合宜且符合本公司及股東整體利益。

獨立估值師對辦公室進行估值。相關估值結果確認辦公室租賃協議的租金與二零一五年四月三十日(估值日期)的市租一致，符合當前市價。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，辦公室折舊開支分別約為886,445港元、886,445港元及221,611港元。截至二零一五年十二月三十一日止年度的辦公室折舊開支將約為428,448港元。截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度的租賃開支將分別為1,455,760港元及2,817,600港元，於上市後在損益賬確認。過往年度折舊開支與年度租賃開支的差額於本公司擁有人應佔合併利潤反映，於截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度分別約為1.0百萬港元及1.9百萬港元，上市後作為辦公室年度租賃開支的一部分計入本集團行政開支。

## 關 連 交 易

### C. 非豁免持續關連交易的上限及釐定年度上限金額的依據

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，本集團並無向Assets Sino HK支付辦公室的任何月租。

下表載列(i)本集團根據辦公室租賃協議應付Assets Sino HK截至二零一七年十二月三十一日止三個財政年度的年租；及(ii)有關租金的預期年度上限：

|                     | 截至十二月三十一日止年度 |           |           |
|---------------------|--------------|-----------|-----------|
|                     | 二零一五年        | 二零一六年     | 二零一七年     |
|                     | (港元)         | (港元)      | (港元)      |
| 根據辦公室租賃協議應付租金 ..... | 1,455,760    | 2,817,600 | 2,817,600 |
| 年度上限.....           | 1,455,760    | 2,817,600 | 2,817,600 |

上述預期年度上限總額按根據辦公室租賃協議規定應付Assets Sino HK的租金(經訂約方公平磋商及參考(i)根據辦公室租賃協議的過往租金；及(ii)與所述物業類似且用途相若之物業的當前應付市租計算)釐定。

就創業板上市規則第20.51條而言，上述持續關連交易的最高年金(「年度上限」)(如有)不超過下列有關限額：

|                     | 截至十二月三十一日止年度之年度上限 |           |           |
|---------------------|-------------------|-----------|-----------|
|                     | 二零一五年             | 二零一六年     | 二零一七年     |
|                     | (港元)              | (港元)      | (港元)      |
| 根據辦公室租賃協議應付車租 ..... | 1,455,760         | 2,817,600 | 2,817,600 |

### D. 非豁免持續關連交易之創業板上市規則指引

根據創業板上市規則第20.74條，截至二零一七年十二月三十一日止三個財政年度各年辦公室租賃協議所涉交易之相關適用百分比(創業板上市規則第20章規定者)超過5%，但低於25%，總代價低於10,000,000港元。因此上市後，上述持續關連交易須遵守創業板上市規則第20章所載申報、公佈及年度審閱規定，但可豁免遵守通函及股東批准規定。

### E. 非豁免持續關連交易的豁免申請

預期配售完成後有關上述辦公室的持續關連交易會持續進行，且於上市日期前訂立並於本售股章程詳細披露，董事認為根據創業板上市規則第20.33條的公佈規定披露有關交易不切實際，並可能增加本公司不必要的行政成本。

因此，我們向聯交所申請而聯交所同意豁免截至二零一七年十二月三十一日止三年度的上述持續關連交易嚴格遵守創業板上市規則第20.33條所載公佈規定，惟有關持續關連交

## 關 連 交 易

易的年度交易額不得超過年度上限。本公司將就本集團的持續關連交易遵守創業板上市規則第20章所載其他適用條文。倘創業板上市規則的進一步修訂有更嚴格的要求，本公司會採取適當措施確保於合理期間遵守有關規定。

### F. 董事及獨家保薦人確認

董事(包括獨立非執行董事)認為辦公室租賃協議按一般商業條款公平磋商釐定，上述交易於本集團一般及日常業務過程按一般或對本公司而言優於一般的商業條款(視情況而定)訂立並於配售完成後繼續進行，且有關交易條款與年度上限公平合理，符合本公司及股東整體利益。

獨家保薦人確認辦公室租賃協議於本集團一般及日常業務過程按一般商業條款訂立。考慮到Assets Sino HK與本集團的過往交易，辦公室租賃協議的條款包括定價及達成建議年度上限的基準及假設，獨家保薦人認為辦公室租賃協議的條款(包括建議年度上限)公平合理，符合本公司及股東的整體利益。

### 已終止關連交易

營業紀錄期間，我們與本公司相關關連人士訂立以下關連交易，該等交易於最後可行日期前已終止：

### 向關連人士提供墊款或貸款及本集團收取的相關利息收入

營業紀錄期間，本集團向其關連人士提供墊款或貸款。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，向關連人士提供的所有墊款或貸款以港元計值、無抵押、須於要求時償還及分別按年利率3.5%、3.5%及2.5%計息。應收本公司關連人士的所有貸款已於二零一五年三月三十一日前悉數償還。營業紀錄期間，本集團向關連人士提供的貸款概述如下：

|              | 截至十二月三十一日     |               | 截至三月三十一日 | 年度／期間最高未償還金額 |              |              |
|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|--------------|--------------|
|              |               |               |          | 於十二月三十一日     |              | 於三月三十一日      |
|              | 二零一三年         | 二零一四年         | 二零一五年    | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一五年        |
|              | 千港元           | 千港元           | 千港元      | 千港元          | 千港元          | 千港元          |
| 萬貿(附註1)..... | —             | 13,317        | —        | —            | 13,317       | 13,317       |
| 亞勢公司.....    | 9,300         | —             | —        | 9,300        | 9,300        | —            |
| 秀勁.....      | 8,200         | 8,354         | —        | 8,200        | 8,354        | 8,354        |
|              | <u>17,500</u> | <u>21,671</u> | <u>—</u> | <u>8,200</u> | <u>8,354</u> | <u>8,354</u> |

附註：

- (1) 包括營業紀錄期間的免息貸款130,000港元。

## 關 連 交 易

### 自關連人士取得利息收入

本集團就提供予關連人士的墊款或貸款收取利息，下文載列我們於營業紀錄期間自關連人士收取的利息收入金額：

|           | 截至         |            | 截至三月       |
|-----------|------------|------------|------------|
|           | 十二月三十一日止年度 |            | 三十一日       |
|           | 二零一三年      | 二零一四年      | 二零一五年      |
|           | 千港元        | 千港元        | 千港元        |
| 萬貿 .....  | —          | 550        | 110        |
| 亞勢公司..... | 131        | 16         | —          |
| 秀勁 .....  | 100        | 204        | 48         |
|           | <u>231</u> | <u>770</u> | <u>158</u> |

### 自關連人士取得墊款及本集團已付相關利息開支

營業紀錄期間，本集團自關連人士萬貿收取墊款。於二零一三年十二月三十一日，未償還墊款約1.1百萬港元為無抵押、按年利率4%計息及須於要求時償還。該等墊款於截至二零一四年十二月三十一日止年度悉數償還。

### 向關連人士支付利息開支

本集團就收自關連人士的墊款支付利息，下文載列營業紀錄期間的利息開支金額：

|           | 截至十二月三十一日止年度 |           | 截至三月     |
|-----------|--------------|-----------|----------|
|           | 二零一三年        |           | 三十一日     |
|           | 二零一三年        | 二零一四年     | 二零一五年    |
|           | 千港元          | 千港元       | 千港元      |
| 萬貿 .....  | 71           | 20        | —        |
| 亞勢公司..... | 20           | —         | —        |
| 同恒飲食..... | —            | 12        | —        |
|           | <u>91</u>    | <u>32</u> | <u>—</u> |

### 自控股股東收取墊款

營業紀錄期間，下列控股股東及非執行董事向本集團墊款。所有墊款為非貿易性質、無抵押、免息及於要求時償還。該等墊款於二零一五年三月悉數償還。營業紀錄期間，控股股東及非執行董事向本集團作出的墊款概述如下：

|            | 截至           |              | 截至三月     |
|------------|--------------|--------------|----------|
|            | 十二月三十一日      |              | 三十一日     |
|            | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一五年    |
|            | 千港元          | 千港元          | 千港元      |
| 莊小靈先生..... | 1,658        | 2,255        | —        |
| 莊小霽女士..... | 1,659        | 1,659        | —        |
| 莊小霽先生..... | —            | 684          | —        |
| 莊太太 .....  | —            | 796          | —        |
|            | <u>3,317</u> | <u>5,394</u> | <u>—</u> |

## 關 連 交 易

### 來自關連人士(向關連人士提供)的擔保

營業紀錄期間，本集團就若干銀行借款收到來自關連人士的擔保，並就獨立第三方財政機構給予關連人士的銀行借款向關連人士提供擔保。上市後，本集團不會再收到擔保，亦不再為該等銀行貸款的擔保人。下表載列本集團所提供及收到的貸款資料：

| 擔保人       | 借方          | 貸方         | 貸款協議日期          | 最高擔保額<br>(港元) |
|-----------|-------------|------------|-----------------|---------------|
| 亞勢公司..... | 亞勢香港        | 創興銀行有限公司   | 二零一三年<br>十月十五日  | 4,217,974     |
| 亞勢公司..... | 亞勢香港<br>及萬勝 | 創興銀行有限公司   | 二零一三年<br>八月十五日  | 16,680,000    |
| 亞勢公司..... | 亞勢香港        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一三年<br>七月四日   | 28,056,000    |
| 萬貿 .....  | 亞勢香港        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一三年<br>七月四日   | 28,056,000    |
| 亞勢公司..... | 亞勢香港<br>及萬勝 | 創興銀行有限公司   | 二零一四年<br>三月十二日  | 10,000,000    |
| 亞勢公司..... | 亞勢香港        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一四年<br>六月二十日  | 14,670,000    |
| 萬貿 .....  | 亞勢香港        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一四年<br>六月二十日  | 14,670,000    |
| 亞勢香港..... | 亞勢公司        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一二年<br>十月二十二日 | (44,629,000)  |
| 亞勢香港..... | 亞勢公司        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一三年<br>三月二十一日 | (30,920,000)  |
| 亞勢香港..... | 亞勢公司        | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一四年<br>六月二十日  | (28,940,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬康          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一二年<br>十二月二十日 | (12,750,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬康          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一四年<br>一月二十日  | (19,550,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬康          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一五年<br>一月十二日  | (24,800,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬貿          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零零九年<br>八月十八日  | (6,000,000)   |
| 亞勢香港..... | 萬貿          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一二年<br>十一月七日  | (18,000,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬貿          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一二年<br>十二月二十日 | (18,000,000)  |
| 亞勢香港..... | 萬貿          | 南洋商業銀行有限公司 | 二零一四年<br>六月二十三日 | (18,000,000)  |

營業紀錄期間，若干董事及控股股東亦為本集團獲提供的上述銀行貸款提供個人擔保。上市後，該等董事及控股股東不會再為本集團獲提供之該等銀行貸款的擔保人。

## 關連交易

### 自關連人士收取管理費

營業紀錄期間，本集團向關連人士提供管理服務而收取關連人士管理費，概述如下：

|           | 截至         |            | 截至三月     |
|-----------|------------|------------|----------|
|           | 十二月三十一日止年度 |            | 三十一日     |
|           | 二零一三年      | 二零一四年      | 二零一五年    |
|           | 千港元        | 千港元        | 千港元      |
| 萬貿.....   | 145        | 274        | —        |
| 亞勢公司..... | 173        | 179        | —        |
| 同恒發展..... | 60         | —          | —        |
| 鴻新冷凍..... | 374        | 359        | —        |
|           | <u>752</u> | <u>812</u> | <u>—</u> |

自二零一五年三月起，本集團終止向上述關連人士提供管理服務。

### 向關連人士支付汽車開支

營業紀錄期間，本集團因使用關連人士所擁有的汽車而支付租金。該等交易於二零一五年三月終止，概述如下：

|           | 截至         |            | 截至        |
|-----------|------------|------------|-----------|
|           | 十二月三十一日止年度 |            | 三月三十一日    |
|           | 二零一三年      | 二零一四年      | 二零一五年     |
|           | 千港元        | 千港元        | 千港元       |
| 亞勢公司..... | <u>240</u> | <u>240</u> | <u>60</u> |

### 有關莊景帆先生及莊小霽先生之董事寓所的租賃協議

營業紀錄期間，本集團(承租人)與關連人士就租賃莊景帆先生及莊小霽先生的董事寓所訂立租賃協議。租賃協議於二零一五年五月三十一日已終止。營業紀錄期間，本集團向其關連人士支付的租金概述如下：

|           | 截至         |       | 截至     |
|-----------|------------|-------|--------|
|           | 十二月三十一日止年度 |       | 三月三十一日 |
|           | 二零一三年      | 二零一四年 | 二零一五年  |
|           | 千港元        | 千港元   | 千港元    |
| 亞勢公司..... | 1,320      | 1,320 | 330    |

### 一次過關連交易

#### 已終止經營業務 — 出售本集團所持物業

於二零一五年六月，本集團將兩項物業分別售予關連人士Assets Sino HK及Atlantic Sky Global (HK) Limited。於二零一五年六月八日，亞勢香港(賣方)與Assets Sino HK(買方)就出售香港九龍荔枝角永康街37號福源廣場2樓P5號停車位及28樓訂立買賣協議，代價81,900,000



---

## 關 連 交 易

---

港元。於二零一五年六月八日，亞勢香港(賣方)與Atlantic Sky Global (HK) Limited(買方)就出售香港新界屯門新安街16號百勝工業大廈5樓A、B、C及D單元訂立買賣協議，代價20,960,000港元。兩項出售均於二零一五年六月二十五日完成。

---

## 業務目標及未來計劃

---

### 業務目標

為推動備份業務於全球發展並成為各個平台、應用程式及所有人類語言體系中首屈一指的備份軟件產品及服務開發商及供應商，本集團擬(i)提升軟件開發能力；(ii)擴大客戶基礎；及(iii)透過選擇性收購及合作推動增長。

### 業務策略

請參閱本售股章程「業務 — 我們的業務策略」一節，了解本集團有關業務目標與策略的詳細描述。

### 實施計劃

本集團將致力自最後可行日期至二零一七年十二月三十一日止期間實現下列里程碑事項，而該等事項的預計完成時間乃根據本節「基準及主要假設」一段載明的若干基準及假設而釐定。該等基準及假設本質上受多項不明朗及不可預測的因素所影響，尤其是本售股章程「風險因素」一節所載的風險因素。因此，概不保證本集團的業務計劃會按照估計時間表完成及未來計劃會全部完成。

最後可行日期至二零一五年十二月三十一日止期間：

未來計劃：

提升軟件開發能力

- 為研發團隊增添約15名擁有計算機科學或IT相關學科的學位或更高的教育水平、擁有3至5年紮實的Java語言編程經驗，並優先挑選熟識Windows、Linux、Mac操作系統、數據庫管理系統(如MS-SQL、Oracle及MySQL)及其他應用程式(如Lotus Domino、VMware及Hyper-V)等專業知識的員工
- 檢討研發團隊現有成員及將加入團隊的候選人的薪酬待遇

擴大客戶基礎

- 在IT行業雜誌投放廣告
- 參與IT行業展覽
- 增加在各類線上搜索平台的曝光率

---

## 業務目標及未來計劃

---

二零一六年一月一日至二零一六年六月三十日止期間：

未來計劃：

提升軟件開發能力

- 進行研發以改善Ahsay™備份軟件的功能
- 檢討研發團隊現有成員及將加入團隊的候選人的薪酬待遇

擴大客戶基礎

- 在IT行業雜誌投放廣告
- 參與IT行業展覽
- 增加在各類線上搜索平台的曝光率

物色選擇性收購及合作

- 物色及識別潛在收購及合作目標

二零一六年七月一日至二零一六年十二月三十一日止期間：

未來計劃：

提升軟件開發能力

- 進行研發以改善Ahsay™備份軟件產品功能及新一代版本的開發
- 檢討研發團隊現有成員及將加入團隊的候選人的薪酬待遇

擴大客戶基礎

- 在IT行業雜誌投放廣告
- 參與IT行業展覽
- 增加在各類線上搜索平台的曝光率

物色選擇性收購及合作

- 進行文書工作及盡職調查
- 審核潛在目標的背景及財務狀況
- 聘請專業人士對潛在目標進行進一步盡職調查，並為本集團提供意見

---

## 業務目標及未來計劃

---

二零一七年一月一日至二零一七年六月三十日止期間：

未來計劃：

提升軟件開發能力

- 進行研發以改善Ahsay™備份軟件產品功能及新一代版本的開發
- 檢討研發團隊現有成員及將加入團隊的候選人的薪酬待遇

擴大客戶基礎

- 在IT行業雜誌投放廣告
- 參與IT行業的展覽
- 增加在各類線上搜索平台的曝光率

物色選擇性收購及合作

- 完成對潛在目標進行盡職調查
- 收購具開發軟件專業知識及／或區內客戶專業知識的公司

二零一七年七月一日至二零一七年十二月三十一日止期間：

未來計劃：

提升軟件開發能力

- 進行研發以改善Ahsay™備份軟件產品功能及新一代版本的開發
- 檢討研發團隊現有成員及將加入團隊的候選人的薪酬待遇

擴大客戶基礎

- 在IT行業雜誌及大眾電子媒體投放廣告
- 參與IT行業展覽
- 增加在各類線上搜索平台的曝光率

### 基準及主要假設

董事根據下列基準及主要假設制定業務目標：

- 香港及本集團經營或擬經營業務的其他地方的現有政治、法律、財政、社會或經濟狀況不會發生重大變動；
- 不會發生嚴重破壞本集團業務營運或對本集團財產或設施造成嚴重損失、損壞或毀損的自然、政治或其他災害；
- 與我們有關的現有法律(不論香港、中國或全球任何地方)、政策或行業或監管待遇或我們經營業務所處的政治、經濟或市場狀況不會發生重大變動；

## 業務目標及未來計劃

- 我們適用的稅基或稅率不會發生重大變動；
- 與主要客戶的業務關係不會發生重大變動；
- 在業務目標的相關期間內，我們的財政資源足以滿足計劃的資本支出和業務發展需求；
- 我們取得的任何牌照和許可證的有效性不會發生變動；及
- 我們不會受本售股章程「風險因素」一節所載風險因素的重大影響。

### 配售理由及所得款項用途

董事認為上市可增強我們的資本基礎，配售所得款項淨額將加強我們的財務實力，以執行本節所列的業務目標。此外，在創業板的公開上市地位讓我們能夠進入資本市場進行未來公司融資活動，有助未來業務發展並提高競爭力。

按每股配售股份0.20港元的配售價，我們將獲得100百萬港元的所得款項總額。與上市有關的所有開支(包括包銷費用)估計約達22.7百萬港元。因此，扣除所有相關開支(包括包銷費用)後，我們應會從配售獲得約77.3百萬港元的所得款項淨額。該等所得款項淨額的擬定用途如下：

|                 | 最後可行<br>日期至<br>二零一五年<br>十二月<br>三十一日 | 截至下列日期止六個月     |                      |                |                      |      | 約佔<br>所得款項<br>淨額總額的<br>% |
|-----------------|-------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|------|--------------------------|
|                 |                                     | 二零一六年<br>六月三十日 | 二零一六年<br>十二月<br>三十一日 | 二零一七年<br>六月三十日 | 二零一七年<br>十二月<br>三十一日 | 總計   |                          |
|                 |                                     | 百萬港元           | 百萬港元                 | 百萬港元           | 百萬港元                 | 百萬港元 |                          |
| 提升軟件開發能力.....   | 1.0                                 | 2.5            | 2.6                  | 2.5            | 2.5                  | 11.1 | 14.3%                    |
| 擴大客戶基礎.....     | 0.7                                 | 1.8            | 1.8                  | 1.8            | 1.8                  | 7.9  | 10.2%                    |
| 尋求選擇性收購及合作..... | —                                   | —              | 0.6                  | 50.0           | —                    | 50.6 | 65.5%                    |
| 營運資金及其他一般公司用途.. | —                                   | —              | —                    | —              | —                    | 7.7  | 10.0%                    |
|                 | 1.7                                 | 4.3            | 5.0                  | 54.3           | 4.3                  | 77.3 | 100.0%                   |

根據目前的業務計劃，二零一七年十二月三十一日前會動用發行配售股份的所得款項淨額約90.0%，約10.0%用作營運資金及其他一般公司用途的資金。董事認為發行配售股份所得款項淨額(約77.3百萬港元)及我們的內部資源足以應付我們截至二零一七年十二月

## 業務目標及未來計劃

三十一日止年度業務計劃所需。倘我們需要發行配售股份所得款項淨額以外的其他融資為未來計劃提供資金，不足之額將由我們的內部資源和銀行融資補足。

倘配售的所得款項淨額毋須立即作上述用途，董事現擬將相關所得款項淨額作短期計息存款存入認可的金融機構。

為提升軟件開發能力，我們計劃為研發團隊增添約15名員工，包括(i)軟件開發及分析人員；(ii)流動應用程式開發及分析人員；及(iii)軟件品質保證工程師及開發人員，當中軟件開發及分析人員佔大多數。該等新增研發人員職能及研究範疇如下：

|    | 軟件開發及分析人員  | 流動應用程式開發及<br>分析人員  | 軟件品質保證工程師及<br>開發人員  |
|----|--|--|---|
| 職能 | <ul style="list-style-type: none"><li>設計及開發軟件應用程式</li><li>軟件開發故障問題處理</li><li>加強軟件功能及漏洞修補</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>設計、開發及執行流動設備軟件應用程式</li><li>維護、修補及更新應用程式</li><li>更新開發文件</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>設計及開創清晰詳細的測試計劃及方案</li><li>為軟件開發流程進行人手及自動套件測試</li><li>報告所發現的差異及編製測試報告</li><li>建立及配置測試環境及數據測試</li><li>參與團隊改善措施，包括測試工具、過程改進及自動化測試</li><li>進行及保留測試指令及工具以配合自動化以及擴大測試範圍</li></ul> |

## 業務目標及未來計劃

|      | 軟件開發及分析人員   | 流動應用程式開發及<br>分析人員 | 軟件品質保證工程師及<br>開發人員   |
|------|---|-------------------|--|
| 研發範疇 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 研發備份軟件產品的軟件功能以支援其他公共雲端儲存及多類備份目標</li><li>• 研發備份軟件產品的軟件功能以支援備份各類伺服器及PC軟件應用程式和數據</li><li>• 提高及擴展備份軟件產品應用程式以用於各類流動設備，提升軟件產品的功能以備份各類流動設備應用程式數據</li></ul> |                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 研究新指令以擴大測試範圍及自動化測試</li><li>• 研究測試工具及環境以模擬表現及壓力測試程序</li></ul> |

我們董事預計該15名新增研發人員將提供額外人手研究及推行新軟件功能及工具，長遠而言可提升我們備份軟件產品的競爭力。

為透過選擇性收購促進增長，我們計劃有選擇地收購在伺服器、個人電腦軟件應用程式或流動設備應用程式方面具備雄厚研發能力或潛力，且業務、產品、服務及增長潛力對我們而言屬互補的市場參與者或被我們收購後即具增長潛力的公司。於最後可行日期，我們並無發現任何潛在收購目標或啟動進行任何收購或建立合營公司的協商。

倘上述所得款項用途發生任何重大變動，本集團將根據創業板上市規則的要求發出公告。



## 董事、高級管理層及僱員

### 董事

我們董事會由七名董事組成，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。我們董事會的權力及職責包括：

- 召開股東大會並於股東大會上匯報我們董事會的責任及工作；
- 實施股東大會上通過的決議案；
- 釐定我們的業務計劃及投資計劃；
- 制定我們的年度預算及年終賬目；
- 制定我們有關利潤分派及有關增加或削減我們股本的建議；及
- 行使我們大綱及組織章程細則賦予的其他權力、職能及職責。

我們與各執行董事訂立服務合約，並與非執行董事及各獨立非執行董事訂立委任函。下表載列我們各董事的姓名、年齡、於本公司目前職位及相關資料，彼等於本集團其他成員公司的職位請參閱我們各董事的履歷。

| 姓名    | 年齡 | 職位            | 主要職責                        | 加入本集團的日期        | 委任日期          | 與其他董事及高級管理層的關係                            |
|-------|----|---------------|-----------------------------|-----------------|---------------|---|
| 莊景帆先生 | 68 | 主席、<br>執行董事   | 監督本集團的業務發展及內部營運             | 二零零四年<br>四月二十八日 | 二零一五年<br>四月十日 | 莊小霽先生、<br>莊小靈先生及<br>莊小霽女士的父親<br>莊金峰先生的伯父  |
| 莊小霽先生 | 46 | 行政總裁、<br>執行董事 | 監督本集團的業務發展、內部營運、全面策略規劃和財會活動 | 一九九九年<br>八月五日   | 二零一五年<br>四月十日 | 莊景帆先生之子<br>莊小靈先生及<br>莊小霽女士的兄長<br>莊金峰先生的堂兄 |
| 莊小靈先生 | 41 | 副主席、<br>執行董事  | 監督本集團的業務發展、策略規劃及信息技術開發      | 一九九九年<br>八月五日   | 二零一五年<br>四月十日 | 莊景帆先生之子<br>莊小霽先生及<br>莊小霽女士的胞弟<br>莊金峰先生的堂兄 |

## 董事、高級管理層及僱員

| 姓名    | 年齡 | 職位      | 主要職責               | 加入本集團的日期  | 委任日期      | 與其他董事及高級管理層的關係                              |
|-------|----|---------|--------------------|-----------|-----------|---|
| 莊小霽女士 | 43 | 非執行董事   | 就本集團投資商機、發展及擴展提供建議 | 二零零五年三月一日 | 二零一五年六月九日 | 莊景帆先生之女<br>莊小霽先生之胞妹<br>莊小靈先生之胞姊<br>莊金峰先生的堂姊 |
| 黃楚基先生 | 47 | 獨立非執行董事 | 向董事會提供獨立意見         | 二零一五年九月四日 | 二零一五年九月四日 | 無   |
| 黃佩文女士 | 42 | 獨立非執行董事 | 向董事會提供獨立意見         | 二零一五年九月四日 | 二零一五年九月四日 | 無   |
| 黃有成先生 | 65 | 獨立非執行董事 | 向董事會提供獨立意見         | 二零一五年九月四日 | 二零一五年九月四日 | 無   |

下表載列我們各高級管理層的姓名、年齡、於本公司目前職位及相關資料：

| 姓名    | 年齡 | 加入本集團的日期  | 職位                     | 主要職責                                    | 與其他董事及高級管理層的關係                |
|-------|----|-----------|------------------------|---|-------------------------------|
| 劉嘉恩先生 | 46 | 二零一一年八月八日 | 亞勢香港銷售總監               | 本集團全球銷售業務                               | —                             |
| 莊金峰先生 | 35 | 二零一五年三月二日 | 本公司的公司秘書兼財務總監及亞勢香港財務總監 | 本集團公司整體財務事宜、資本管理、投資者關係、公司治理、公司秘書工作及策略規劃 | 莊景帆先生的侄兒、莊小霽先生、莊小靈先生及莊小霽女士的堂弟 |

### 執行董事

莊景帆先生，68歲，於二零一五年四月十日獲委任為董事並於二零一五年六月九日指派為董事會主席兼執行董事。莊景帆先生負責監督本集團的業務發展及內部營運。

一九六零年搬至香港後，莊景帆先生於一九六二年九月至一九六六年六月參加香港私立學校Eton E. T. School的夜間英語補習班。莊景帆先生於一九六三年至一九九三年三月任職萬通貿易有限公司(主要業務為投資控股及一般商貿活動)，最初為私人助理，至離職前任

## 董事、高級管理層及僱員

職董事總經理，主要負責管理中國白糖及大米的出口業務及中國化學產品出口貿易擴張。自一九九三年四月，莊景帆先生擔任萬貿(香港)有限公司(主要業務為染料及化學品貿易、管理服務及物業投資)董事總經理，主要負責整體業務營運、統籌財務資源及開拓新的業務機遇。

莊景帆先生現擔任香港多個商會的名譽會長及副會長。莊先生分別於一九八七年三月至一九九五年三月及一九九五年三月至今擔任香港石油化工醫藥同業商會有限公司的會長及名譽會長。莊景帆先生於一九九五年至二零一一年擔任香港染料同業商會有限公司的副會長，並自二零一二年起擔任會長。彼亦自二零一三年起擔任香港工業原料商會有限公司的副會長，亦自二零一三年起擔任香港重慶總會有限公司的副會長兼榮譽顧問，以及自二零零九年起擔任九龍西潮人聯會有限公司的名譽會董，並自二零一三年起擔任副會長。莊景帆先生亦建立人際關係網絡，自二零一零年二月起擔任九龍地區事務顧問總會有限公司會董，並於二零一五年五月擔任名譽會長。彼亦自一九九八年六月起任深水埗地區事務聯會執行委員、執委會會長等職務。

莊景帆先生為中央人民政府駐香港特別行政區聯絡辦公室(前稱新華社香港分社)香港地區事務顧問及中國人民政治協商會議重慶市委員會委員。彼為控股股東之一莊太太的配偶、各董事莊小霽先生、莊小靈先生及莊小霽女士的父親及本公司的公司秘書兼亞勢香港的財務總監莊金峰先生的伯父。

莊景帆先生於本集團多個公司擔任董事職務，其中包括：

| 公司名稱           | 註冊成立地  | 擔任職位     | 服務期限                   |
|----------------|--------|----------|------------------------|
| 亞勢香港           | 香港     | 董事<br>主席 | 二零零四年四月至今<br>二零零八年一月至今 |
| 雲備酷香港          | 香港     | 董事       | 二零一四年一月至今              |
| CloudBacko BVI | 英屬處女群島 | 董事       | 二零一四年一月至今              |
| Alpha Heritage | 英屬處女群島 | 董事       | 二零一五年三月至今              |
| Apex Ace       | 英屬處女群島 | 董事       | 二零一五年三月至今              |
| 亞勢重慶           | 中國     | 監事       | 二零一三年二月至今              |

莊小霽先生，46歲，於二零一五年四月十日獲委任為董事並於二零一五年六月九日指派為本集團行政總裁兼執行董事。彼為本集團創辦人之一。莊小霽先生亦自二零零五年十月擔任亞勢香港行政總裁兼財務總監。莊小霽先生負責監督本集團的業務發展、內部營運、全面策略規劃和財會活動。

## 董事、高級管理層及僱員

莊小霽先生於一九九四年六月獲得澳洲悉尼大學工商管理(國際)碩士學位，於一九九一年十一月獲得香港理工學院(現稱香港理工大學)會計學文學學士學位。莊小霽先生分別為英國特許公認會計師公會及香港會計師公會的資深會員，亦為澳洲會計師公會的正式會員。

一九九一年十一月至一九九二年二月，莊小霽先生於羅兵咸會計師事務所(現稱香港羅兵咸永道會計師事務所)擔任會計人員，主要負責審核客戶賬目。一九九四年七月至二零零五年九月，莊小霽先生於同恒實業(松茸)有限公司(主要業務為貿易及提供餐廳營運諮詢服務)任總經理，主要負責建立公司業務物流、蔬菜出入口分銷渠道及管理公司財政表現。莊小霽先生於一九九九年八月加入本集團，擔任亞勢香港董事，惟當時並無積極參與公司事務。彼於二零零五年十月成為亞勢香港的行政總裁兼財務總監，負責監督本集團的整體營運以及財務表現。自二零零二年一月至二零零五年十月，彼為創業板上市公司天時軟件有限公司(股份代號：8028)獨立非執行董事兼審核委員會主席。莊小霽先生分別自二零一二年六月及二零一四年十一月起擔任香港中華總商會青年委員會委員及長三角委員會委員，及自二零一三年起為中國人民政治協商會議重慶市委員會委員。莊小霽先生自二零一四年九月起擔任香港潮州商會會董。莊小霽先生為莊景帆先生之子、莊小靈先生及莊小霽女士的兄長、控股股東之一莊太太之子及本公司的公司秘書兼亞勢香港的財務總監莊金峰先生的堂兄。

莊小霽先生於本集團多個公司擔任董事職務，其中包括：

| 公司名稱           | 註冊成立地  | 擔任職位                  | 服務期限                   |
|----------------|--------|-----------------------|------------------------|
| 亞勢香港           | 香港     | 董事、<br>行政總裁兼<br>財務總監  | 一九九九年八月至今<br>二零零五年十月至今 |
| 雲備酷香港          | 香港     | 董事                    | 二零一四年一月至今              |
| CloudBacko BVI | 英屬處女群島 | 董事                    | 二零一四年一月至今              |
| Alpha Heritage | 英屬處女群島 | 董事                    | 二零一五年三月至今              |
| Apex Ace       | 英屬處女群島 | 董事                    | 二零一五年三月至今              |
| 亞勢重慶           | 中國     | 執行監事、<br>總經理及<br>法定代表 | 二零一三年二月至今              |

莊小靈先生，41歲，於二零一五年四月十日獲委任為董事並於二零一五年六月九日指派為董事會副主席兼執行董事，為本集團創辦人之一。彼亦分別自一九九九年八月及二零零零年七月起一直擔任亞勢香港信息技術兼市場推廣總監。莊小靈先生負責監督本集團的業務發展、策略規劃及信息技術開發。

莊小靈先生於一九九七年一月取得澳洲新南威爾士大學計算機工程學士學位(一等榮譽)。

莊小靈先生擁有逾15年的備份軟件行業工作經驗。加入本集團前，彼自一九九七年六

## 董事、高級管理層及僱員

月至一九九九年三月在甲骨文香港有限公司擔任軟件專家助理。莊小靈先生為莊景帆先生之子、莊小霽先生及莊小霽女士的胞弟、控股股東之一莊太太之子及本公司的公司秘書兼亞勢香港的財務總監莊金峰先生的堂兄。

莊小靈先生於本集團多個公司擔任董事職務，其中包括：

| 公司名稱           | 註冊成立地  | 擔任職位                | 服務期限                   |
|----------------|--------|---------------------|------------------------|
| 亞勢香港           | 香港     | 董事<br>訊息科技及<br>市場總監 | 一九九九年八月至今<br>二零零零年七月至今 |
| 雲備酷香港          | 香港     | 董事                  | 二零一四年一月至今              |
| CloudBacko BVI | 英屬處女群島 | 董事                  | 二零一四年一月至今              |
| Alpha Heritage | 英屬處女群島 | 董事                  | 二零一五年三月至今              |
| Apex Ace       | 英屬處女群島 | 董事                  | 二零一五年三月至今              |

### 非執行董事

莊小霽女士，43歲，於二零一五年六月九日獲委任為非執行董事。莊小霽女士負責就本集團投資商機、發展及擴展提供建議。

莊小霽女士於一九九三年十二月獲得悉尼科技大學Insearch學院商科的商學專科文憑。加入本集團前，莊小霽女士於一九九四年七月至二零零五年二月擔任同恒實業(松茸)有限公司(主要業務為貿易及提供餐廳營運諮詢服務)營運經理，主要負責監督蔬菜出口及管理餐廳整體營運。莊小霽女士於二零零五年三月加入本集團，擔任銷售總監，主要負責監督本集團的銷售營運。彼自二零零八年五月起成為微軟認證產品專家(為微軟向專業技術獲認可的IT專業人士和開發人員頒授的認證)。莊小霽女士為莊景帆先生之女、莊小霽先生之胞妹、莊小靈先生之胞姊、控股股東之一莊太太之女及本公司的公司秘書兼亞勢香港的財務總監莊金峰先生的堂姊。

莊小霽女士於本集團多個公司擔任董事職務，其中包括：

| 公司名稱           | 註冊成立地  | 擔任職位       | 服務期限                             |
|----------------|--------|------------|----------------------------------|
| 亞勢香港           | 香港     | 董事<br>銷售總監 | 二零一零年一月至今<br>二零零五年三月至<br>二零一四年四月 |
| 雲備酷香港          | 香港     | 董事         | 二零一四年一月至今                        |
| CloudBacko BVI | 英屬處女群島 | 董事         | 二零一四年一月至今                        |

### 獨立非執行董事

## 董事、高級管理層及僱員

**黃楚基先生**，47歲，於二零一五年九月四日獲委任為獨立非執行董事。黃先生負責向本集團董事會提供獨立意見。黃先生分別於一九九零年五月及一九九一年八月獲得美國波士頓大學生物醫學工程理學學士學位及美國康奈爾大學電氣工程碩士學位。

黃楚基先生自二零零三年八月至二零零六年八月於法國巴黎銀行擔任股票交易員，其間負責亞洲市場直接市場準入平台交易。於二零零六年九月至二零零九年五月於投資科技集團香港有限公司擔任高級程式交易員，主要從事亞洲市場直接市場準入平台交易及加強交易算法和新算法設計。黃先生自二零零九年五月起一直擔任華孚石油有限公司(業務包括石油及石油產品的批發及分銷)的董事總經理，主要負責監督公司的財務表現及實施業務策略。黃先生自二零一四年十二月起擔任泉昌有限公司(經營專有中藥、食品及茶的貿易與批發)的董事，參與確定公司戰略目標及政策及全面監督實施。

**黃佩文女士**，42歲，於二零一五年九月四日獲委任為獨立非執行董事。黃女士負責向本集團董事會提供獨立建議。黃女士於一九九六年十一月獲得香港科技大學資訊系統學工商管理學士學位。黃女士於二零零九年十一月獲得香港浸會大學中醫藥學士學位。黃女士現持有註冊中醫執業證書，為註冊中醫師。

加入我們前，黃女士於二零零三年五月至二零一一年七月任職於ThreeSixty Sourcing Ltd. (主要業務為產品開發及採購)擔任IT經理，主要負責開發、提升及維持會計及採購系統。黃女士先後於一九九六年八月至二零零零年三月及二零零零年八月至二零零三年四月於甲骨文香港有限公司(雲端現場解決方案供應商)擔任高級應用程式專員，主要負責向Oracle ERP解決方案客戶提供諮詢及支援服務。

**黃有成先生**，65歲，於二零一五年九月四日獲委任為獨立非執行董事。黃先生負責向本集團董事會提供獨立意見。

於一九七零年七月至一九七七年九月，黃有成先生於畢馬威會計師事務所任職審計員，負責為客戶進行審計工作。黃先生自一九七七年九月至一九九三年十二月任職於萬通貿易有限公司(主要業務為投資控股及開展一般商業活動)，任公司秘書兼集團財務總監，主要負責集團財務、預算、會計、庫務，並處理所有公司、財務與法律事宜。黃先生自一九九四年五月至二零一二年三月在Y.S. Wong & Co.(獨資經營)擔任執業會計師，作為不同客戶的核數師和稅務代表。

黃先生自一九八二年三月至二零一四年二月為香港會計師公會的前會員。黃先生由於退休而不再續領香港會計師公會會員資格，故自二零一四年二月起不再是香港會計師公會會員。董事確認，就彼等所知及所信，並無有關黃先生的香港會計師公會會員資格之事宜須提呈聯交所垂注。

除上文所披露者外，各董事(i)截至最後可行日期並無在本公司或本集團其他成員公司擔任其他職位；(ii)截至最後可行日期與本公司任何董事、高級管理層或主要或控股股東並無



---

## 董事、高級管理層及僱員

---

其他關係；及(iii)截至最後可行日期前三年並無在上市公司擔任其他董事職務。緊隨配售及資本化發行完成後，除本售股章程「主要股東及高持股量股東」一節及附錄四「C.有關董事及主要股東的其他資料 — 1.董事」一段所披露於股份中擁有的權益外，各董事並無於股份中擁有證券及期貨條例第 XV 部所界定的任何權益。

### 高級管理層

**劉嘉恩先生**，46歲，為亞勢香港的銷售總監。劉先生於二零一一年八月八日加入亞勢香港擔任業務發展副總監，於二零一二年七月晉升為銷售總監。劉先生負責本集團全球銷售業務。

劉先生分別於一九九二年六月及一九九四年六月獲得加拿大多倫多大學應用科學學士學位及碩士學位。劉先生亦於二零零零年五月獲得澳洲新南威爾士大學及澳洲悉尼大學聯合頒發的工商管理碩士學位。

加入我們前，劉先生在不同IT及電訊公司工作超過十四年，包括但不限於(i)自一九九五年七月至一九九六年十二月在Pan Asian Systems Ltd.工作，其最後的職位為技術及銷售支援部的工程師；(ii)自一九九七年六月至二零零零年五月在Motorola Asia Pacific Limited工作，其最後的職位為網絡解決方案分部的高級營銷經理；(iii)自二零零一年七月至二零零五年七月在電訊盈科工作，其最後的職位為負責全球銷售的高級客戶經理；(iv)自二零零六年五月至二零零八年一月在Google (Hong Kong) Limited任職策略合作夥伴經理，負責該公司的香港及新加坡市場；(v)自二零零八年一月至二零零九年九月擔任阿里巴巴香港有限公司香港銷售部的高級銷售經理；及(vi)自二零零九年九月至二零一一年八月在PayPal Hong Kong Limited工作，擔任PayPal HK Merchant Services的業務發展總監。

**莊金峰先生**，35歲，為本公司的公司秘書兼財務總監兼亞勢香港財務總監。莊金峰先生於二零一五年三月加入我們，擔任亞勢香港財務總監。莊金峰先生主要負責本集團公司整體財務事宜、資本管理、投資者關係、公司治理、公司秘書及策略規劃。

莊金峰先生於二零零六年十二月畢業於香港理工大學，持有會計學文學學士學位(甲等榮譽)。莊金峰先生為特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會資深會員。

加入我們前，莊金峰先生自二零零六年三月至二零一三年一月任職於香港一家會計師事務所普華永道，離職前擔任高級經理。

### 遵守創業板上市規則的管理層持續性規定

基於我們於營業紀錄期間及截至最後可行日期，管理控制權大致歸於三名執行董事莊景帆先生、莊小霈先生及莊小靈先生，且莊景帆先生、莊小霈先生及莊小靈先生將於上市時及其後繼續擔任執行董事並組成本集團的核心管理層，因此我們符合創業板上市規則第11.12A(2)條的管理層持續性規定。

### 公司秘書

莊金峰先生為本公司之公司秘書，其履歷詳情請參閱本節「高級管理層」一段。



### 合規主任

莊小霈先生為本公司合規主任，其履歷詳情請參閱本節「執行董事」一段。

### 董事委員會

#### 審核委員會

董事會於二零一五年九月四日成立我們的審核委員會，並根據創業板上市規則第5.28條及創業板上市規則附錄十五所載之企業管治守則及企業管治報告第C.3段制定其書面職權範圍。審核委員會的主要職責為檢討及監督我們的財務報告程序及內部控制系統，並向董事會提供意見及建議。

審核委員會由黃楚基先生、黃佩文女士及黃有成先生組成。審核委員會主席為黃有成先生。

#### 薪酬委員會

董事會於二零一五年九月四日成立我們的薪酬委員會，並根據創業板上市規則第5.34條及創業板上市規則附錄十五所載之企業管治守則及企業管治報告第B.1段制定其書面職權範圍。薪酬委員會考慮並向董事會建議我們向董事及高級管理層支付的薪酬及其他福利。我們所有董事及高級管理層的薪酬由薪酬委員會定期監察，確保其薪酬及補償處於合理水平。

薪酬委員會由黃楚基先生、黃佩文女士及黃有成先生組成。黃佩文女士獲委任為薪酬委員會主席。

#### 提名委員會

董事會於二零一五年九月四日成立提名委員會，並根據創業板上市規則附錄十五所載企業管治守則及企業管治報告第A.5.1段制定書面職權範圍。提名委員會考慮並向董事會建議適合出任我們董事會成員的合資格候選人，並負責定期檢討董事會的架構、規模及組成。

提名委員會由黃楚基先生、黃佩文女士及黃有成先生組成。黃楚基先生獲委任為提名委員會主席。

#### 風險管理委員會

本公司根據二零一五年九月四日通過的董事決議案成立風險管理委員會。風險管理委員會的主要職責是審閱本公司的風險管理政策及標準，並監督及監察本公司面對的國際制裁風險。風險管理委員會現由莊小霈先生、黃楚基先生及黃佩文女士組成，現由莊小霈先生擔任主席。

### 企業管治

我們認為董事會應包括適當比例的執行董事及非執行董事(包括獨立非執行董事)，以使董事會能夠有效行使獨立判斷。我們亦承諾獨立非執行董事應具備適當的能力。獨立非執行董事(詳情載於本節上文)並無參與任何業務或有其他關連，以致可能嚴重妨礙彼等行使獨立判斷。

我們已就不競爭契約的實施採納下述措施並加強企業管治常規，保障股東利益：

- 細則規定，除細則所述若干情況外，於董事會成員議決關乎利益衝突的事宜時，相關董事不得於該董事會會議上投票，亦不得計入會議法定人數；
- 獨立非執行董事將舉行年度會議，檢討控股股東遵守不競爭契約的情況及評估不競爭契約的實際執行情況；
- 我們將於年報(或倘董事會認為適宜則會透過公佈)披露獨立非執行董事就實行不競爭契約所檢討事宜的決定(如有)；及
- 控股股東將遵守不競爭契約年度確認，以供載入年報。

此外，我們與控股股東或彼等各自的聯繫人建議進行的任何交易須遵守創業板上市規則當時的規定，包括(如適用)申報、公告及獨立股東批准規定。

### 董事及高級管理層的薪酬

我們會補償董事因向我們提供服務或就業務履行其職能而必需及合理產生的開支。執行董事亦為我們的僱員，會以員工身份收取薪金及其他津貼以及實物利益等形式的薪酬。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向五名最高薪人士支付的薪金及其他津貼以及實物利益的總額(包括為該等個人作出的退休金計劃供款)分別約為11,790,000港元、11,584,000港元及2,815,500港元。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們向全體董事支付的薪金及其他津貼、退休金計劃供款及實物利益的總額分別約為10,490,000港元、9,842,000港元及2,262,000港元。

除上文所披露者外，截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度各年與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們或任何附屬公司並無或無須向或代表任何董事支付其他款項，而截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止兩年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們並無向任何董事作出任何付款，作為吸引加入或加入本公司時的獎勵或離職補償。

---

## 董事、高級管理層及僱員

---

根據目前有效的安排，倘不計及酌情花紅，我們估計截至二零一五年十二月三十一日止年度應付予董事的總薪酬約為7,586,000港元。

### 購股權計劃

本公司已有條件採納購股權計劃，其主要條款的細節簡要載於本售股章程附錄四「法定及一般資料—D.購股權計劃」一節。

### 合規顧問

本集團已根據創業板上市規則第6A.19條委任建泉為合規顧問。根據創業板上市規則第6A.23條，合規顧問將在以下情況下向本集團提供意見：

- (1) 刊發任何法定公佈、通函或財務報告前；
- (2) 當擬進行一項可能屬於須予公佈或關連交易的交易時，包括股份發行及股份回購；
- (3) 當本集團擬運用配售所得款項的方式有別於本售股章程所披露的方式時，或當本集團的業務活動、發展或經營業績偏離本售股章程所載的任何預測、估計或其他資料時；及
- (4) 當聯交所查詢有關股份的價格或交易量不尋常變動時。

任期自上市日期起至本集團遵守創業板上市規則第18.03條有關刊發上市日期後開始之第二個完整財政年度的財務業績之日止。

### 僱員

有關我們僱員的資料，請參閱本售股章程「業務—僱員」一節。

# 股本

## 股本

緊隨配售及資本化發行前後，本公司已發行及將發行的繳足或入賬列為繳足的法定及已發行股本(未計行使根據購股權計劃所授購股權而可能發行及配發的股份)如下：

|                                    | 港元                     |
|------------------------------------|------------------------|
| 法定股本：                              |                        |
| 10,000,000,000股 每股面值0.01港元的股份..... | 100,000,000.00港元       |
| 已發行或將發行已繳足或入賬列為繳足：                 |                        |
| 2股 於本售股章程日期已發行的股份 .....            | 0.02港元                 |
| 500,000,000股 根據配售將發行的股份 .....      | 5,000,000.00港元         |
| 1,499,999,998股 根據資本化發行將發行的股份 ..... | 14,999,999.98港元        |
| 配售及資本化發行完成後已發行及將發行的股份總數：           |                        |
| <u>2,000,000,000股 股份 .....</u>     | <u>20,000,000.00港元</u> |

## 假設

上表假設配售及資本化發行成為無條件且股份根據本售股章程所述方式發行，但並無計及可能因行使根據購股權計劃所授購股權而配發及發行的股份或本公司根據一般授權及購回授權而可能配發及發行或購回的任何股份。

## 最低公眾持股量

根據創業板上市規則第11.23(7)條，本公司須於上市時及其後所有時間維持公眾人士(定義見創業板上市規則)持有本公司已發行股本總額的25%「指定最低百分比」。

## 地位

配售股份將與我們所有現時已發行或將發行的股份享有同等權益，並將合資格就上市日期後的記錄日期享有我們的股份所附帶或產生的所有股息、收入及其他分派和任何其他權利及利益。

## 一般授權

假設配售成為無條件，董事獲授一般授權，可配發、發行及處置總面值不超過以下兩者總和的股份：

- (i) 緊隨配售及資本化發行完成後我們已發行股本總面值的20.0%(不包括可能因行使根據購股權計劃所授購股權而配發及發行的股份)；及
- (ii) 我們根據購回授權購回的股本總額(如有)。

---

## 股 本

---

除一般授權外，董事亦有權根據任何供股、以股代息計劃或根據本公司組織章程細則進行配發及發行股份取代全部或部分股息的類似安排，或因行使我們不時發行的任何認股權證附帶的任何認購權或因行使根據購股權計劃所授購股權而配發、發行或處置股份。一般授權不包括因行使根據購股權計劃所授購股權而將發行的任何股份。

一般授權將於下列最早發生者屆滿：

- 我們下屆股東週年大會結束時；
- 相關法律或組織章程細則規定我們須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時；或
- 股東於股東大會以普通決議案修改或撤銷一般授權時。

有關一般授權的詳情，請參閱本售股章程附錄四「法定及一般資料 — A. 有關本集團的其他資料 — 4. 唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案」一節。

### 購回授權

根據本售股章程「配售的安排及條件 — 配售的條件」一節所述條件，董事獲授一般授權，以行使我們一切權力購回總面值不超過緊隨配售及資本化發行完成後已發行股本（並未計及可能因行使根據購股權計劃所授購股權而發行的任何股份）總面值10.0%的股份。

購回授權僅與在創業板或股份上市所在任何其他證券交易所（就此獲證監會及聯交所認可）根據所有相關法律及創業板上市規則的規定進行的購回有關。相關創業板上市規則的概要載於本售股章程附錄四「法定及一般資料 — A. 有關本集團的其他資料 — 7. 本公司購回本身證券」一節。

購回授權將於下列最早發生者屆滿：

- 我們下屆股東週年大會結束時；
- 相關法律或組織章程細則規定我們須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時；或
- 股東於股東大會以普通決議案修改或撤銷購回授權時。

有關購回授權的詳情，請參閱本售股章程附錄四「法定及一般資料 — A. 有關本集團的其他資料 — 4. 唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案」一節。

### 須舉行股東大會或類別會議的情況

根據公司法以及組織章程大綱及細則的條款，本公司不時通過股東的普通決議案(i)增加股本；(ii)合併及拆分其股本為較大數額的股份；(iii)將股份分為若干類別；(iv)將股份細分為數額較小的股份；及(v)註銷尚未獲認購的股份。此外，在符合公司法條文的情況下，本公司可通過股東特別決議案削減股本或資本贖回儲備。詳情請參閱本售股章程附錄三「本公司組織章程及開曼群島公司法概要 — 2. 組織章程細則 — (c) 股本變更」一節。

根據公司法以及組織章程大綱及細則的條款，股份或任何類別股份附有的全部或任何特別權利，可經由不少於該類別已發行股份面值四分之三的持有人書面同意，或經由該類別股份持有人在另行召開的股東大會上通過特別決議案批准而更改、修訂或廢除。詳情請參閱本售股章程附錄三「本公司組織章程及開曼群島公司法概要 — 2. 組織章程細則 — (d) 更改現有股份或各類別股份附有的權利」一節。

### 購股權計劃

本公司已有條件採納購股權計劃，其主要條款的詳情概述於本售股章程附錄四「法定及一般資料 — D. 購股權計劃」一節。

## 主要股東及高持股量股東

### 主要股東

董事確認，緊隨配售及資本化發行(未計可能因行使根據購股權計劃所授購股權而發行的股份)完成後，以下人士／實體將擁有股份或相關股份中根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益及／或淡倉，或直接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團成員公司股東大會投票的任何類別股本面值10%或以上的權益：

### 本公司主要股東

| 姓名／名稱                 | 身份及權益性質 | 所持股份數目 <sup>(附註1)</sup>             | 概約持股百分比 |
|-----------------------|---------|-------------------------------------|---------|
| All Divine . . . . .  | 實益擁有人   | 1,500,000,000(L) <sup>(附註2)</sup>   | 75%     |
| Able Future . . . . . | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L) <sup>(附註2及3)</sup> | 75%     |
| 莊太太 . . . . .         | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L) <sup>(附註3)</sup>   | 75%     |
| 莊小霈先生 . . . . .       | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L) <sup>(附註3)</sup>   | 75%     |
| 莊小靈先生 . . . . .       | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L) <sup>(附註3)</sup>   | 75%     |
| 莊景帆先生 . . . . .       | 配偶權益    | 1,500,000,000(L) <sup>(附註4)</sup>   | 75%     |
| 李硯香女士 . . . . .       | 配偶權益    | 1,500,000,000(L) <sup>(附註4)</sup>   | 75%     |
| 吳瑞芳女士 . . . . .       | 配偶權益    | 1,500,000,000(L) <sup>(附註4)</sup>   | 75%     |

附註：

- (1) 字母「L」表示該實體／人士所持股份好倉。
- (2) All Divine由Able Future全資擁有，而Able Future分別由莊太太、莊小霈先生及莊小靈先生擁有40%、30%及30%股權。
- (3) 根據證券及期貨條例，莊太太、莊小霈先生、莊小靈先生及Able Future視為擁有All Divine所持股份的權益。莊小霈先生是本公司執行董事兼行政總裁。莊小靈先生是執行董事。
- (4) 莊景帆先生是莊太太的配偶，吳瑞芳女士是莊小霈先生的配偶，李硯香女士是莊小靈先生的配偶。根據證券及期貨條例，莊景帆先生、吳瑞芳女士及李硯香女士視為擁有各自配偶擁有權益的股份的權益。莊景帆先生是執行董事兼董事會主席。

除上文所披露者外，就董事所知，並無任何人士將於緊隨配售及資本化發行完成後，擁有股份或相關股份中根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團成員公司股東大會投票的任何類別股本面值10%或以上的權益。



閣下應結合本售股章程附錄一會計師報告(「會計師報告」)所載合併財務資料及其附註以及我們所選載於本售股章程其他部分的歷史合併財務資料及營運數據閱讀以下討論和分析。我們的合併財務資料已按照香港會計師公會採納的香港財務報告準則編製。

以下討論和分析包含若干前瞻性陳述，反映我們目前對未來事項和財務表現的看法。該等陳述乃基於我們根據自身的經驗和對歷史趨勢的看法、現況及預期未來發展以及在該等情況下我們認為合適的其他因素作出的假設和分析。然而，實際結果和發展會否符合我們的預期和預測，取決於非我們所能控制的許多風險和不確定因素。有關該等風險和不確定因素的討論，請參閱本售股章程「風險因素」和「前瞻性陳述」兩節。

### 概覽

我們是總部設在香港的線上備份軟件開發商，專注於向我們的客戶(包括主要位於歐洲及北美的IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)提供自主開發的備份軟件產品及服務。據弗若斯特沙利文報告顯示，我們是針對全球中小企提供線上備份軟件解決方案方面公認的市場領導者，按截至二零一四年十二月三十一日止年度的收益計算，在迎合全球中小企的香港備份軟件公司中排行第一名。營業紀錄期間，我們絕大部分備份軟件產品及服務透過互聯網銷售網站售出或由客戶下單。客戶在銷售網站線上支付後，可下載及激活備份軟件產品並立即使用。營業紀錄期間，我們絕大部分收益來自Ahsay™備份軟件的軟件使用權銷售及租賃與軟件升級及維護服務。由於我們的Ahsay™備份軟件可貼牌，客戶可以我們的品牌名稱「Ahsay」或以自身品牌名稱向彼等各自的客戶提供Ahsay™備份軟件。

營業紀錄期間，我們有來自全球逾75個國家的4,000多名客戶。我們的備份軟件產品於香港開發並配有多語言、多平台及內置多種應用程式。我們的Ahsay™備份軟件支持逾30種語言及方言，可用於多個平台及不同軟件應用程式。自二零零三年以來，我們已於開發備份軟件產品及服務方面累積了豐富經驗。具體而言，我們設計Ahsay™備份軟件及相關服務，協助客戶便捷有序地管理IT或備份相關業務，從而提高效率。二零一四年，我們新推出針對終端用戶的備份軟件產品CloudBacko備份軟件。

我們的收益主要來自(i)軟件使用權銷售；(ii)軟件使用權租賃；(iii)軟件升級及維護服務；(iv)其他服務；及(v)硬件設備銷售。於營業紀錄期間，我們96.9%以上的收益來自軟件使用權銷售及租賃以及軟件升級及維護服務。我們的董事確認，於營業紀錄期間，本集團的業務重心並無出現任何變化。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，備份軟件業務(「持續經營業務」)的收益分別約為58.1百萬港元、54.0百萬港元及14.2百萬港元，而同期持續經營業務所得純利分別約為16.0百萬港元、14.7百萬港元及3.2百萬港元。同期，持續經營業務的純利率分別約為27.6%、27.2%及22.4%。根據本售股章程「歷史、發展及重組」一節所述重組，由於物業投資業務(「已終止經營業務」)並非我們

---

## 財務資料

---

的主要業務，故本集團已於二零一五年六月將其出售。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，已終止經營業務的利潤分別約為13.0百萬港元、3.8百萬港元及2.6百萬港元，而已終止經營業務的純利率分別約為87.4%、66.1%及89.3%<sup>(1)</sup>。有關備份軟件業務之詳細討論及重組之詳情，請參閱本售股章程「業務」及「歷史、發展及重組」兩節。

### 財務資料編製基準

我們的財務資料乃根據香港財務報告準則編製。財務資料以港元呈列，即本公司的功能貨幣，除另有指明外，所有價值已約整至最接近之千港元。

財務資料的編製符合香港財務報告準則使用若干重大會計估計的規定。香港財務報告準則亦規定管理層須於應用本集團會計政策時作出判斷。涉及較重大判斷或較複雜情況之領域或假設及估計對財務資料而言屬重大之範疇，於會計師報告披露。

重組前，亞勢香港、雲備酷香港及CloudBacko BVI由莊太太、莊小霈先生及莊小靈先生分別持有40%、30%及30%權益。亞勢重慶及萬勝為亞勢香港全資附屬公司。

重組後，本公司於二零一五年六月一日成為本集團現時旗下所有公司的控股公司。營業紀錄期間，本公司及本集團現時旗下附屬公司由莊太太、莊小霈先生及莊小靈先生共同控制。重組後，本集團包括本公司及其附屬公司，視為持續經營實體。因此，本集團財務資料假設本公司於營業紀錄期間一直為本集團旗下公司的控股公司，使用合併會計原則編製。

我們於營業紀錄期間的合併損益及其他全面收益表、合併權益變動表及合併現金流量表與二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日之合併財務狀況表已予以編製，猶如本集團現時架構於營業紀錄期間或自相關實體各自的註冊成立日期起(以較短期間為準)一直存續，惟萬勝於營業紀錄期間入賬為附屬公司，直至出售有效日期止。

### 影響我們經營業績的主要因素

我們的財務狀況及經營業績一直並將繼續受多項因素影響，包括下述各項，其中若干項並非我們所能控制。

---

(1) 已終止經營業務的純利率按已終止經營業務的利潤除以租金收入及已終止經營業務的其他收益計算。

## 財務資料

### 我們緊跟科技發展、了解客戶需求與及時制訂及執行發展計劃的能力

軟件及IT行業快速發展。我們發展受業內與客戶廣泛接受的備份軟件及服務的能力對我們的營運至關重要。因此，我們須緊跟科技發展，並能了解客戶需求，及時制訂及執行發展計劃。倘我們不能引領行業趨勢及對最新發展與客戶有關我們的備份軟件產品及服務供應與定價的需求快速作出回應，或會影響我們業務持續增長。

### 我們的軟件開發能力

隨著科技及用戶需求不斷變化，軟件及IT行業競爭激烈。因此，我們的收益增長及持續成功取決於我們利用最新技術設計及開發能滿足客戶需求的新軟件產品的能力。我們致力通過擴展有相關技能及專長的研發團隊不斷增強軟件開發能力。於最後可行日期，我們的研發團隊有24名成員，約佔我們僱員總數的40.7%。約29.2%的研發團隊成員取得碩士或以上學位，66.7%取得學士學位，及79.2%有5年以上軟件及IT行業經驗。我們的不斷成功取決於提升軟件開發實力的能力。

### 我們應對員工成本增加及挽留員工的能力

我們的員工成本及相關開支是本集團於營業紀錄期間的主要開支項目。香港軟件及IT行業的IT專業人士成本上漲導致平均員工成本及相關開支增加。董事認為，挽留高素質員工對本集團相當重要。由於我們的業務絕大部分取決於員工開發軟件產品及向客戶提供服務的能力，因此我們應對員工成本增加及挽留員工的能力對我們的營運及財務狀況相當重要。由於員工成本及相關開支上漲，倘我們不能相應提高收益或員工生產力以抵銷員工成本及相關開支上漲，我們的經營業績將受不利影響。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的員工成本及相關開支分別約為34.0百萬港元、30.9百萬港元及7.9百萬港元，分別佔同期收益約58.6%、57.2%及55.2%。營業紀錄期間我們的純利受員工成本及相關開支影響的敏感度分析載列如下，僅供參考。

|                     | 假設員工成本及相關開支增加／減少 |         |         |
|---------------------|------------------|---------|---------|
|                     | 3.0%             | 5.0%    | 7.0%    |
|                     | 千港元              | 千港元     | 千港元     |
| 純利減少／增加             |                  |         |         |
| 截至二零一三年十二月三十一日止年度.. | 851.8            | 1,419.7 | 1,987.5 |
| 截至二零一四年十二月三十一日止年度.. | 773.8            | 1,289.7 | 1,805.5 |
| 截至二零一五年三月三十一日止三個月.. | 196.7            | 327.8   | 458.9   |

倘若薪資上升，而我們無法相應增加收益以抵銷較高的員工成本，則經營業績會受到不利影響。

### 雲端備份市場發展

我們計劃於二零一五年第四季度推出Ahsay™備份軟件的新版本 — 第七版。第七版為我們最新的備份軟件包，附帶我們所有核心備份軟件組件(包括AhsayOBM、AhsayACB、AhsayOBS、AhsayRPS、AhsayRDR及發單系統)。該產品為客戶提供了一體化可貼牌企業級管理雲端及本地備份解決方案。

雲端備份市場相對較新。雲端備份能否實現及維持高水平的市場需求及接納度存在不確定因素。我們的新備份軟件產品(包括CloudBacko備份軟件及AhsayCBS的公共雲端支援功能)將很大程度上取決於終端用戶習慣將數據移至線上並接納公共雲端備份的速度。倘市場接納度低於預期，我們未必能實現投資公共雲端備份的全部利益或可能須花費更多資源宣傳以提升用戶意識及市場接納度。

### 影響軟件及IT行業的整體狀況

我們的經營業績受通常影響軟件及IT行業的整體狀況所影響，包括當時的經濟狀況、對信息化日益增加的期望、不斷轉變的管理方法以及對備份軟件及雲端應用的需求。軟件及IT市場(尤其是有關雲端備份的市場)具有相對較短的歷史，並在近幾年快速增長。導致軟件及IT行業增長的因素變化，將對我們的業務和前景構成重大影響。我們依靠軟件及IT市場的未來增長，進而依靠中小企的盈利能力、資金流動性、業務前景和其投資於信息系統的意願。與我們行業有關的風險請參閱本售股章程「風險因素 — 與我們行業有關的風險」一節。

### 季節性

我們的業務及經營業績受季節性影響。我們的軟件使用權銷售及軟件升級及維護服務通常於每年第四季度錄得較高收益。營業紀錄期間，軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務產生的收益佔比逾96.9%。截至二零一三年十二月三十一日止年度及二零一四年十二月三十一日止年度，我們的軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務於各年度第四季的收益佔軟件使用權銷售和軟件升級及維護服務年度收益逾33.3%。就董事所知，我們的客戶傾向於年終前支銷未使用的年度預算或於年終前進行採購以提前為下一年作規劃。此外，我們通常每年均會組織年終促銷及提供年終折扣以鼓勵客戶消費。另一方面，我們的軟件使用權租賃、其他服務及硬件設備銷售則通常不會出現季節性變化。

### 重大會計政策

我們已確認若干對編製財務資料而言屬重要的會計政策。對理解我們的財務狀況及經營業績而言屬重要的重大會計政策之詳情載於會計師報告附註4。部分會計政策涉及主觀假設及估計，以及有關會計項目的複雜判斷。在各情況下，管理層須根據未來期間或會有變的資料及財務數據作出判斷以釐定該等項目。該等估計及相關假設須不斷檢討。若修訂僅

---

## 財務資料

---

影響該修訂期，會計估計的修訂於該修訂期內確認；若該修訂影響當前期間及未來期間，則於修訂期及未來期間確認。管理層之估計與實際業績並無重大偏離，於營業紀錄期間亦無變動。管理層預期該等估計於可見將來不會有任何重大改動。

### 綜合基準

本集團財務資料包括本公司及其附屬公司所控制實體的財務報表。若本公司符合以下各項，則取得控制權：

- 有權控制被投資方；
- 須承受或擁有自參與被投資方營運所得可變回報的風險或權利；及
- 有能力運用其權力影響其回報。

倘事實及情況表明上述三項控制權要素的一項或以上出現變動，本集團會重新評估其是否控制被投資方。

附屬公司於本集團取得對附屬公司的控制權時開始綜合入賬，並於本集團失去對附屬公司的控制權時終止綜合。具體而言，於年／期內收購或出售附屬公司的收入及開支會於本集團取得控制權當日起直至本集團終止控制附屬公司當日止期間計入合併損益及其他全面收益表。必要時會對附屬公司的財務報表作出調整，使其會計政策與本集團會計政策一致。

與本集團成員公司間交易有關的所有集團內部資產、負債、權益、收入及開支以及現金流量於綜合時悉數對銷。

### 共同控制實體業務合併的合併會計處理

本集團財務資料包括發生共同控制合併的合併實體或業務的財務報表項目，猶如該等項目自合併實體或業務首次受控制方控制當日起已合併處理。

從控制方的角度看，合併實體或業務的資產淨值使用現有賬面值綜合入賬。於發生共同控制合併時，不確認商譽或收購方所佔被收購方可識別資產、負債及或然負債的公平淨值的權益超出成本部分的金額以控制方的權益持續為限。

合併損益及其他全面收益表包括自最早呈列日期起或自合併實體或業務首次受共同控制當日起(以較短者為準)的每一個合併實體或業務的業績，而不論共同控制合併日期。

### 收益確認

收益按已收或應收代價的公允價值計量，指日常業務過程中所銷售貨品及所提供服務的應收款項扣除折扣及銷售相關稅項。



---

## 財務資料

---

本集團的收益包括(不論單個或組合)軟件使用權銷售及租賃、軟件升級及維護服務、其他服務及銷售硬件設備所得收益。

### 軟件使用權銷售及硬件設備銷售

軟件使用權銷售及硬件設備銷售所得收益於貨品交付及所有權轉移時確認，同時須達成以下所有條件：

- 本集團將貨品擁有權的重大風險及回報轉移予買方；
- 本集團並無保留一般與擁有權相關的所售貨品持續管理權，亦不保留對所售貨品的實際控制權；
- 收益金額能可靠計量；
- 與交易相關的經濟利益很可能流入本集團；及
- 交易產生或將產生的成本能可靠計量。

### 軟件升級及維護服務與其他服務

軟件升級及維護服務與其他服務收益於提供服務時確認。

### 多元素組合安排

本集團提供若干安排以便客戶可購買備份軟件產品及獲提供上述若干相關服務或其他服務。作出多元素組合安排時，總代價按相關公允價值(根據各項服務獨立出售時的現行市價釐定)分配至組合內各項服務。銷售貨品或組合內各項服務相關的收益按照上文所載政策於損益確認。

如本集團未能釐定組合安排內各項服務的公允價值，則使用剩餘價值法計算。根據此計算法，本集團參考合約代價總額減其他因素可觀察的單獨售價所得金額估計單獨售價。

### 稅項

所得稅開支指即期應付稅項及遞延稅項的總和。

即期應付稅項按年／期內的應課稅利潤計算。應課稅利潤因其他年度的應課稅或可扣稅收入或開支及毋須課稅或不可扣稅項目而與合併損益及其他全面收益表所報的「除稅前利潤」不同。本集團的即期稅項負債按報告期末已頒佈或實質已頒佈的稅率計算。

遞延稅項乃就合併財務狀況表內資產及負債的賬面值與計算應課稅利潤所用相應稅基的暫時差額確認。遞延稅項負債一般就所有應課稅暫時差額確認。遞延稅項資產於可能有

---

## 財務資料

---

應課稅利潤用以抵銷此等可扣稅暫時差額時就所有可扣稅暫時差額確認。倘暫時差額源自初始確認不影響應課稅利潤或會計利潤的交易的資產及負債，則有關資產及負債不予確認。

遞延稅項負債乃就與附屬公司投資相關的應課稅暫時差額確認，惟本集團可控制有關暫時差額撥回且於可見將來可能不會撥回則除外。僅於有足夠應課稅利潤可用於抵銷暫時差額的抵免且預期暫時差額於可見將來撥回時，方會確認該等投資相關的可扣稅暫時差額所產生的遞延稅項資產。

遞延稅項資產的賬面值於各報告期末檢討，並於可能不再有足夠應課稅利潤收回全部或部分該項資產的情況下調減。

遞延稅項資產及負債以報告期末前已頒佈或實質已頒佈的稅率（及稅法）按預期於償還負債或變現資產期間適用的稅率計量。

遞延稅項負債及資產計量反映本集團於報告期末按預期方式收回或償還其資產及負債的賬面值得出的稅務後果。

就使用公允價值模式計量之投資物業而言，計算其遞延稅項負債及遞延稅項資產時，除非所作假定被推翻，否則假設該等物業之賬面值可從出售中全數收回。當投資物業應計折舊及以一個透過使用該投資物業所包含之絕大部分經濟利益之業務模式所持有，而非透過出售收回，則此假設被推翻。

即期及遞延稅項於損益確認，惟當與其他全面收入或直接於權益確認之項目有關之情況下，即期及遞延稅項則亦分別於其他全面收入或直接於權益確認。

### 重要會計判斷及估計不確定因素的主要來源

應用會計師報告附註4所述本集團的會計政策時，本集團管理層須就顯然未能從其他來源取得的資產及負債賬面值作出判斷、估計及假設。估計及相關假設按過往經驗及其他被視為相關的因素得出。實際結果可能有別於該等估計。

估計及相關假設按持續基準檢討。對會計估計作出修訂時，倘有關修訂僅影響作出修訂期間，則會於當期確認該修訂，倘有關修訂影響作出修訂期間及未來期間，則會於當期及未來期間確認。

以下載列報告期末應用會計政策的重要判斷及估計不確定因素的其他主要來源，具有導致須對下個財政年度的資產賬面值作出重大調整的重大風險。



### 應用會計政策的重要判斷

以下載列本集團管理層在應用本集團會計政策時所作出對於本集團財務資料所確認金額有最重大影響的重要判斷，本節下文「估計不確定因素的主要來源」所披露的涉及估計者除外。

#### 有關投資物業的遞延稅項

就計算以公允價值模式計量之投資物業產生的遞延稅項負債或遞延稅項資產而言，本集團管理層已檢討本集團投資物業組合，結論為本集團截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月的投資物業並非以透過時間之推移(而非銷售)消耗投資物業所含絕大部分經濟利益為目標之商業模式持有。

因此，計算本集團有關投資物業的遞延稅項時，本集團管理層決定使用公允價值模型計量之投資物業賬面值透過出售予以全數收回之假設不可推翻。因此，截至二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，本集團概無就位於香港之投資物業的公允價值變動確認遞延稅項，原因是本集團無須就出售其投資物業繳納所得稅。

### 估計不確定因素的主要來源

應用本集團會計政策過程中，對本集團財務資料所確認金額有最重大影響的估計不確定因素的主要來源載列如下：

#### 物業、廠房及設備的可使用年期與減值評估

物業、廠房及設備按成本減累計折舊及已識別減值虧損於合併財務狀況表列賬。其可使用年期之估計影響年度折舊開支之水平。物業、廠房及設備按特定資產基準或以類似資產組別(如適用)評估是否可能減值。此過程需管理層估計各資產或資產組別產生之未來現金流量。在此評估過程顯示減值之任何情況下，適當資產之賬面值會撇減至可收回金額，而減值虧損金額將會計入損益。截至二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，物業、廠房及設備的賬面值分別為30.7百萬港元、29.2百萬港元及351,000港元。

#### 公允價值計量及評估過程

本集團部分資產按經常性基準以公允價值計量。本集團使用可獲得的市場可觀察數據估計資產的公允價值。若無第一級輸入數據，本集團則聘請第三方合資格估值師進行評估。本集團使用不可觀察市場數據之輸入數據等估值技術估計若干類別金融工具之公允價值。會計師報告附註17及29提供有關釐定不同資產的公允價值時所用之估值技術、輸入數據及主要假設的詳盡資料。

## 財務資料

### 經營業績

下表載列摘錄自會計師報告有關營業紀錄期間經營業績的節選財務資料：

#### 合併損益及其他全面收益表

|                       | 截至十二月三十一日<br>止年度 |          | 截至三月三十一日<br>止三個月 |         |
|-----------------------|------------------|----------|------------------|---------|
|                       | 二零一三年            | 二零一四年    | 二零一四年<br>(未經審核)  | 二零一五年   |
|                       | 千港元              | 千港元      | 千港元              | 千港元     |
| <b>持續經營業務</b>         |                  |          |                  |         |
| 收益 .....              | 58,064           | 53,973   | 13,159           | 14,225  |
| 已售存貨成本 .....          | (189)            | (143)    | (7)              | (10)    |
| 其他收入 .....            | 1,699            | 2,102    | 561              | 158     |
| 其他收益及虧損 .....         | 1,436            | 2,060    | (1,425)          | (755)   |
| 員工成本及相關開支 .....       | (34,004)         | (30,890) | (7,930)          | (7,851) |
| 其他開支 .....            | (6,857)          | (7,972)  | (1,818)          | (1,762) |
| 融資成本 .....            | (1,153)          | (1,031)  | (341)            | (123)   |
| 持續經營業務除稅前利潤 .....     | 18,996           | 18,099   | 2,199            | 3,882   |
| 所得稅開支 .....           | (2,987)          | (3,402)  | (508)            | (698)   |
| 持續經營業務年／期內利潤 .....    | 16,009           | 14,697   | 1,691            | 3,184   |
| <b>已終止經營業務</b>        |                  |          |                  |         |
| 已終止經營業務年／期內利潤 .....   | 13,015           | 3,770    | 3,598            | 2,626   |
| 年／期內利潤 .....          | 29,024           | 18,467   | 5,289            | 5,810   |
| <b>其他全面(開支)收入</b>     |                  |          |                  |         |
| <i>其後可重新分類至損益的項目：</i> |                  |          |                  |         |
| 換算海外附屬公司業務產生的         |                  |          |                  |         |
| 匯兌差額 .....            | —                | (6)      | (6)              | 7       |
| 年／期內其他全面(開支)收入 .....  | —                | (6)      | (6)              | 7       |
| 年／期內全面收入總額 .....      | 29,024           | 18,461   | 5,283            | 5,817   |

以下討論乃基於過往持續經營業務之業績，未必是日後營運表現的指標。

### 收益

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的收益分別約為58.1百萬港元、54.0百萬港元及14.2百萬港元。

## 財務資料

### 收益明細

營業紀錄期間，我們的收益來自備份軟件業務，包括(i)銷售軟件使用權；(ii)軟件使用權租賃；(iii)軟件升級及維護服務；(iv)其他服務；及(v)銷售硬件設備。下表載列營業紀錄期間，按來源劃分的備份軟件業務收益：

|           | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月    |              |               |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一四年<br>(未經審核) |              | 二零一五年         |              |
|           | 千港元           | %            | 千港元           | %            | 千港元             | %            | 千港元           | %            |
| 軟件使用權銷售   | 14,834        | 25.6         | 9,100         | 16.9         | 2,184           | 16.6         | 2,742         | 19.3         |
| 軟件使用權租賃   | 21,146        | 36.4         | 21,479        | 39.8         | 5,278           | 40.1         | 5,439         | 38.2         |
| 軟件升級及維護服務 | 20,000        | 34.4         | 21,945        | 40.7         | 5,280           | 40.1         | 5,710         | 40.1         |
| 其他服務      | 1,858         | 3.2          | 1,277         | 2.4          | 366             | 2.8          | 316           | 2.3          |
| 銷售硬件設備    | 226           | 0.4          | 172           | 0.2          | 51              | 0.4          | 18            | 0.1          |
| 總計        | <u>58,064</u> | <u>100.0</u> | <u>53,973</u> | <u>100.0</u> | <u>13,159</u>   | <u>100.0</u> | <u>14,225</u> | <u>100.0</u> |

我們的收益有以下來源：

#### 銷售及租賃軟件使用權

##### 銷售軟件使用權

客戶如欲永久擁有我們備份軟件產品，可透過互聯網於銷售網站以一次過購買價購買我們的備份軟件產品。我們的收益來自客戶購買備份軟件產品所支付的費用。

##### 租賃軟件使用權

客戶如欲按即付即用基準使用我們的Ahsay™備份軟件產品，可透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com租用我們的Ahsay™備份軟件。我們的客戶(如IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)通過使用我們的Ahsay™備份軟件為彼等各自的客戶提供IT及/或備份服務。本集團將我們的Ahsay™備份軟件租賃予該等客戶，月使用權費用由該等客戶(而非彼等各自客戶)直接結算。我們的收益來自客戶租用Ahsay™備份軟件的月用量。

#### 軟件升級及維護服務

購買我們備份軟件產品的客戶於以下期間可享受附贈的軟件升級及維護服務：(i)各Ahsay™備份軟件使用權激活日期後首年；及(ii)各CloudBacko備份軟件使用權激活後任何時間。Ahsay™備份軟件的一年免費維修期屆滿後，客戶須透過互聯網於銷售網站www.ahsay.com訂購支付年費方可繼續享受軟件升級及維護服務。我們的收益來自客戶支付的Ahsay™備份軟件升級及維護服務費。

#### 其他服務

我們提供備份軟件產品相關的服務，主要包括貼牌選項及提供技術支援服務。客戶可透過互聯網於銷售網站訂購該等服務。我們的收益來自客戶就該等服務支付的費用。我們亦為若干香港客戶提供數據備份儲存服務，但營業紀錄期間該收益遞減，且較總收益而言並不重大。

## 財務資料

### 硬件設備銷售

我們向香港客戶銷售硬件加Ahsay™備份軟件的套裝設備。由於需要為每名客戶作出特定調整及配置，因此該等硬件設備並不適用於海外客戶。因此，該等硬件設備並非透過線上銷售網站銷售，而由銷售代表聯繫香港客戶銷售。我們的收益來自香港客戶購買附有備份軟件產品的硬件設備的付款。

### 按地理位置劃分的收益明細

營業紀錄期間，我們絕大部分備份軟件產品及服務透過互聯網銷售網站售出或由客戶下單。我們的收益來自多個國家的客戶。下表載列營業紀錄期間我們按地理位置劃分的收益明細：

|               | 截至十二月三十一日止年度 |       |        |       | 截至三月三十一日止三個月 |       |        |       |
|---------------|--------------|-------|--------|-------|--------------|-------|--------|-------|
|               | 二零一三年        |       | 二零一四年  |       | 二零一四年        |       | 二零一五年  |       |
|               | 千港元          | %     | 千港元    | %     | 千港元          | %     | 千港元    | %     |
|               |              |       |        |       | (未經審核)       |       |        |       |
| 美國(附註1).....  | 10,877       | 18.7  | 10,498 | 19.5  | 2,632        | 20.0  | 3,128  | 22.0  |
| 荷蘭(附註1).....  | 5,669        | 9.8   | 5,282  | 9.8   | 1,287        | 9.8   | 1,538  | 10.8  |
| 英國(附註1).....  | 4,957        | 8.5   | 5,040  | 9.3   | 1,242        | 9.4   | 1,242  | 8.7   |
| 瑞典(附註1).....  | 4,723        | 8.1   | 4,745  | 8.8   | 1,162        | 8.8   | 1,215  | 8.5   |
| 丹麥(附註1).....  | 3,913        | 6.7   | 3,291  | 6.1   | 820          | 6.2   | 844    | 5.9   |
| 加拿大(附註1)..... | 2,949        | 5.1   | 2,901  | 5.4   | 708          | 5.4   | 615    | 4.3   |
| 香港(附註1).....  | 2,816        | 4.8   | 2,595  | 4.8   | 917          | 7.0   | 616    | 4.3   |
| 其他(附註2).....  | 22,160       | 38.3  | 19,621 | 36.3  | 4,391        | 33.4  | 5,027  | 35.5  |
|               | 58,064       | 100.0 | 53,973 | 100.0 | 13,159       | 100.0 | 14,225 | 100.0 |

附註：

- (1) 指截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止各年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，單獨收益佔本集團總收益超過4.5%的國家。
- (2) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，來自中國客戶的收益分別約2.1百萬港元、393,000港元及55,000港元，分別約佔同期收益的3.6%、0.7%及0.4%。

### 已售存貨成本

營業紀錄期間，我們採購硬件設備用於銷售以獲得收益。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們銷售硬件設備所得收益最少，分別約為226,000港元、172,000港元及18,000港元，分別約佔相應期間我們持續經營業務所得收益的0.4%、0.2%及0.1%。

我們產生的已售存貨成本與銷售硬件設備所得收益有關，包括硬件設備的成本。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，已售存貨成本分別約為189,000港元、143,000港元及10,000港元。

## 財務資料

### 毛利

鑑於本集團業務的性質，我們的已售存貨成本極微，因此並無有意義之毛利。

### 其他收入

其他收入主要包括(i)關連方之管理收入；(ii)關連方之利息收入；及(iii)財務擔保收入。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的其他收入分別約為1.7百萬港元、2.1百萬港元及158,000港元。

### 其他收益及虧損

其他收益及虧損主要指持作交易投資公允價值變動。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，其他收益淨額分別約為1.4百萬港元及2.1百萬港元，截至二零一五年三月三十一日止三個月，其他虧損淨額約為755,000港元。

### 員工成本及相關開支

員工成本及相關開支為本集團營業紀錄期間的主要開支項目，主要包括薪金、績效花紅、董事袍金、強制性公積金供款、董事寓所及其他員工福利。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，員工成本及相關開支分別約為34.0百萬港元、30.9百萬港元及7.9百萬港元，分別約佔我們同期收益的58.6%、57.2%及55.2%。

我們所有的備份軟件產品均由香港內部研發團隊開發。為滿足我們的客戶及終端用戶的需求，本集團不斷改進及提升我們的備份軟件產品。營業紀錄期間，我們為Ahsay™備份軟件開發若干升級版本。本集團幾乎每年推出備份軟件產品的修訂版本及新功能。開發備份軟件產品的修訂版本及新功能的開支(倘予以資本化)，將於年內於損益中攤銷。

另外，我們的內部研發團隊不僅負責研發事宜，亦為現有客戶提供維護服務。我們並未記錄研發團隊進行該等兩項不同任務所耗時間。由於研發開支無法可靠計量，故計入員工成本。

下表載列營業紀錄期間按類型劃分的員工成本及相關開支明細：

|                | 截至十二月三十一日止年度  |              |               |              | 截至三月三十一日止三個月    |              |              |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|                | 二零一三年         |              | 二零一四年         |              | 二零一四年<br>(未經審核) |              | 二零一五年        |              |
|                | 千港元           | %            | 千港元           | %            | 千港元             | %            | 千港元          | %            |
| 薪金 .....       | 26,540        | 78.0         | 24,281        | 78.6         | 6,318           | 78.7         | 6,521        | 83.1         |
| 績效花紅 .....     | 4,901         | 14.4         | 4,087         | 13.2         | 1,022           | 12.9         | 800          | 10.2         |
| 董事袍金 .....     | —             | 0.0          | 160           | 0.5          | —               | 0.0          | 66           | 0.8          |
| 強制性公積金供款 ..... | 838           | 2.5          | 758           | 2.5          | 185             | 2.3          | 209          | 2.7          |
| 董事寓所 .....     | 1,320         | 3.9          | 1,320         | 4.3          | 330             | 4.2          | 330          | 4.2          |
| 其他員工福利 .....   | 405           | 1.2          | 284           | 0.9          | 75              | 0.9          | (75)         | (1.0)        |
| 總計 .....       | <b>34,004</b> | <b>100.0</b> | <b>30,890</b> | <b>100.0</b> | <b>7,930</b>    | <b>100.0</b> | <b>7,851</b> | <b>100.0</b> |

### 其他開支

其他開支主要包括折舊、廣告及市場營銷、商業信用卡費用及水電費等其他辦公室一般行政開支。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，其他開支分別約為6.9百萬港元、8.0百萬港元及1.8百萬港元，分別約佔同期收益的11.8%、14.8%及12.4%。

### 融資成本

融資成本指銀行借款及透支利息支出及已付關連方利息。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，融資成本分別約為1.2百萬港元、1.0百萬港元及123,000港元。

### 所得稅開支

所得稅開支主要包括香港利得稅撥備及遞延所得稅開支。本公司及其附屬公司於不同的司法權區註冊成立，不同的稅項規定載列如下：

根據開曼群島及英屬處女群島的規則及法規，本集團無須繳納該等司法權區的任何所得稅。

營業紀錄期間，本集團須按16.5%的稅率繳納香港利得稅。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，營業紀錄期間，中國附屬公司的稅率為25%。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們持續經營業務的實際稅率分別約為15.7%、18.8%及18.0%。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們持續經營業務的實際稅率約為15.7%，略低於香港標準稅率16.5%，是由於交易證券未變現公允價值收益毋須課稅。

截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們持續經營業務的實際稅率約為18.8%，略高於香港標準稅率16.5%，是由於並無就雲備酷香港、CloudBacko BVI及亞勢重慶之未動用稅項虧損確認遞延稅項資產。

截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們持續經營業務的實際稅率約為18.0%，略高於香港標準稅率16.5%，是由於並無就雲備酷香港、CloudBacko BVI及亞勢重慶之未動用稅項虧損確認遞延稅項資產。

董事確認，我們已向所有相關司法權區作出一切必要稅項備案及支付所有已逾期稅項負債。我們與任何稅務部門並無任何糾紛或潛在糾紛。

### 過往經營業績回顧

截至二零一五年三月三十一日止三個月與截至二零一四年三月三十一日止三個月比較

#### 持續經營業務

##### 收益

我們的收益由截至二零一四年三月三十一日止三個月約13.2百萬港元增加約1.1百萬港元或約8.1%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約14.2百萬港元。增加是由於銷售及租賃軟件使用權和軟件升級及維護服務收益分別增加約719,000港元及430,000港元，惟被其他服務及銷售硬件設備收益分別減少約50,000港元及33,000港元抵銷。

##### 銷售及租賃軟件使用權

銷售及租賃軟件使用權所得收益由截至二零一四年三月三十一日止三個月約7.5百萬港元增加約719,000港元或約9.6%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約8.2百萬港元。增加與較二零一四年開展更多促進本集團產品及服務的市場營銷及廣告活動一致。

##### 軟件升級及維護服務

軟件升級及維護服務所得收益由截至二零一四年三月三十一日止三個月約5.3百萬港元增加約430,000港元或約8.1%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約5.7百萬港元。增加是由於購買軟件使用權後使用軟件升級及維護服務相應增加所致。

##### 其他服務

其他服務所得收益由截至二零一四年三月三十一日止三個月約366,000港元減少約50,000港元或約13.7%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約316,000港元。減少主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月並無一次過服務所致。

##### 銷售硬件設備

銷售硬件設備所得收益由截至二零一四年三月三十一日止三個月約51,000港元減少約33,000港元或約64.7%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約18,000港元。減少主要是由於要求我們硬件捆綁(並非我們的產品重心)的客戶減少所致。

##### 已售存貨成本

已售存貨成本由截至二零一四年三月三十一日止三個月約7,000港元增加約3,000港元或約42.9%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約10,000港元。

##### 其他收入

其他收入由截至二零一四年三月三十一日止三個月約561,000港元減少約403,000港元或



---

## 財務資料

---

約71.8%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約158,000港元。減少主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月期間停止向關連方提供管理服務而不再收取管理費所致。

### **其他收益及虧損**

其他淨虧損由截至二零一四年三月三十一日止三個月約1.4百萬港元減少約670,000港元或約47.0%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約755,000港元，主要反映持作交易投資的公允價值變動。淨虧損減少主要是由於按市值調減的持作交易投資(香港上市的股本證券)的公允價值下降較少。

### **員工成本及相關開支**

員工成本及相關開支由截至二零一四年三月三十一日止三個月約7,930,000港元減少約79,000港元或約1.0%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約7,851,000港元。

### **其他開支**

其他開支由截至二零一四年三月三十一日止三個月約1,818,000港元減少約56,000港元或約3.1%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約1,762,000港元。減少主要是由於截至二零一四年三月三十一日止三個月產生一次過辦公室維修開支，而二零一五年同期並無此類開支所致。

### **融資成本**

融資成本由截至二零一四年三月三十一日止三個月約341,000港元減少約218,000港元或約63.9%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約123,000港元。減少主要是由於二零一四年七月完成出售投資物業償還按揭貸款所致。

### **所得稅開支**

所得稅開支由截至二零一四年三月三十一日止三個月約508,000港元增加約190,000港元或約37.4%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約698,000港元。增加主要是由於我們持續經營業務的利潤增加所致。

### **持續經營業務期內利潤**

持續經營業務之純利由截至二零一四年三月三十一日止三個月約1.7百萬港元增加約1.5百萬港元或約88.3%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約3.2百萬港元。持續經營業務之純利增加主要是由於收益增加及持作交易投資公允價值(香港上市的股本證券)虧損減少所致。

### 已終止經營業務期內利潤

已終止經營業務之純利由截至二零一四年三月三十一日止三個月約3.6百萬港元減少約972,000港元或約27.0%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約2.6百萬港元。已終止經營業務之純利減少主要是由於所確認的投資物業公允價值增值大幅下降所致。

### 期內利潤

根據上文所述，純利由截至二零一四年三月三十一日止三個月約5.3百萬港元增加約521,000港元或約9.9%至截至二零一五年三月三十一日止三個月約5.8百萬港元。純利增加主要是由於收益增加及持作交易投資(香港上市的股本證券)公允價值虧損減少所致。

### 截至二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一三年十二月三十一日止年度比較

#### 持續經營業務

#### 收益

我們的收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約58.1百萬港元減少約4.1百萬港元或約7.0%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約54.0百萬港元。減少是由於中國、愛爾蘭、丹麥和荷蘭的業務量疲軟導致銷售及租賃軟件使用權收益減少約5.4百萬港元，惟該減少被軟件升級及維護服務收益增加約1.9百萬港元所抵銷。

#### 銷售及租賃軟件使用權

銷售及租賃軟件使用權所得收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約36.0百萬港元減少約5.4百萬港元或約15.0%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約30.6百萬港元。減少主要是由於(i)截至二零一四年十二月三十一日止年度減少於中國市場的推廣。由於兩名銷售團隊成員於二零一三年底離職及我們的策略主要關注國際市場，因此我們來自中國市場的收益由二零一三年的2.1百萬港元(佔我們二零一三年總收益約3.6%)減至二零一四年的0.4百萬港元(佔我們二零一四年總收益約0.7%)。由於我們認為擴大中國市場的份額需要額外資源及基礎設施支持，因此我們從二零一四年開始暫時減少於中國市場的推廣。由於營業紀錄期間來自中國客戶的收益僅佔本集團收益的極少部分，且董事認為先前於中國市場進行的推廣及所投入的資源不具成本效應，故董事可能會考慮於上市後在中國市場採納新的推廣策略；(ii)二零一四年愛爾蘭的五大客戶之一收購本集團的一名挪威客戶，該挪威客戶擁有未使用的註冊碼，降低了二零一四年該愛爾蘭客戶購買我們Ahsay™備份軟件產品的需求。該愛爾蘭客戶於截至二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月並無向我們購買主要Ahsay™備份軟件任何軟件使用權；然而，截至二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，來自該客戶於軟件升級及維護服務方面的收益分別為576,000港元及158,000港元，分別約佔持續經營業務總收益的1.1%及1.1%。由於該愛爾蘭客戶與我們建立業務關係超過8年，且替換用戶成本高於軟件升級及維護服務的成本，因此董事認為該愛爾蘭客戶日後會繼續購買我們的備份軟件產品，而該愛爾蘭客戶與挪威客戶的合併亦將強化我們的客戶基礎，且不會對我們的

---

## 財務資料

---

收益產生任何長期不利影響；及(iii)二零一三年，丹麥及荷蘭市場的若干客戶自租賃使用權變更為購買使用權，因此二零一四年我們僅獲得該等客戶軟件升級及維護費用，而該費用低於二零一三年自該等客戶收取的租賃費及購買價。此等使用權購買於二零一三年入賬列作收益，由於購買Ahsay™備份軟件後，其所有權交予客戶，故視為一次過交易。購買使用權的任何後續收益僅包括軟件升級及維護服務的年費，低於年度租賃費。有關我們主要軟件產品的價格、收費及費用詳情，請參閱本售股章程「業務 — 我們的產品及服務 — 我們主要軟件產品的價格及收費與軟件升級及維護服務的年費」一節。二零一四年軟件使用權銷售及租賃收益總體下降被軟件升級及維護服務收益增加約1.9百萬港元所抵銷。

我們董事認為上述所載導致二零一四年收益下降的所有原因均為一次性，不會對未來的收益產生持續不利影響。

### 軟件升級及維護服務

軟件升級及維護服務所得收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約20.0百萬港元增加約1.9百萬港元或約9.7%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約21.9百萬港元。增加是由於購買軟件使用權後使用我們的軟件升級及維護服務相應增加所致。

### 其他服務

其他服務所得收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約1.9百萬港元減少約581,000港元或約31.3%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約1.3百萬港元。減少主要是由於隨著軟件使用權銷售及租賃減少，購買貼牌選項的客戶減少所致。

### 銷售硬件設備

銷售硬件設備所得收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約226,000港元減少約54,000港元或約23.9%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約172,000港元。減少主要是由於軟件及硬件一體化套裝的需求減少。由於銷售硬件設備並非核心業務，所以即使銷售額減少，我們亦不會進行進一步的推銷。

### 已售存貨成本

已售存貨成本由截至二零一三年十二月三十一日止年度約189,000港元減少約46,000港元或約24.3%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約143,000港元。減少大體與同期硬件設備銷售減少一致。

### 其他收入

其他收入由截至二零一三年十二月三十一日止年度約1.7百萬港元增加約403,000港元

---

## 財務資料

---

或約23.7%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約2.1百萬港元。增加主要是由於關連方的利息收入增加所致。

### **其他收益及虧損**

其他淨收益由截至二零一三年十二月三十一日止年度約1.4百萬港元增加約624,000港元或約43.5%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約2.1百萬港元，主要是由於持作交易投資的公允價值變動。淨收益增加主要是由於持作交易投資的公允價值收益增加所致。

### **員工成本及相關開支**

員工成本及相關開支由截至二零一三年十二月三十一日止年度約34.0百萬港元減少約3.1百萬港元或約9.2%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約30.9百萬港元。減少主要是由於員工數目減少所致。

### **其他開支**

其他開支由截至二零一三年十二月三十一日止年度約6.9百萬港元增加約1.1百萬港元或約16.3%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約8.0百萬港元。增加主要是由於廣告及市場推廣開支增加所致。

### **融資成本**

融資成本由截至二零一三年十二月三十一日止年度約1.2百萬港元減少約122,000港元或約10.6%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約1.0百萬港元。減少主要是由於二零一四年七月完成出售投資物業償還按揭貸款所致。

### **所得稅開支**

所得稅開支由截至二零一三年十二月三十一日止年度約3.0百萬港元增加約415,000港元或約13.9%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約3.4百萬港元。增加主要是由於(i)亞勢重慶、CloudBacko BVI及雲備酷香港未確認稅務虧損增加；(ii)二零一三年持作交易投資非課稅的公允價值收益高於二零一四年所致。

### **持續經營業務年內利潤**

持續經營業務之純利由截至二零一三年十二月三十一日止年度約16.0百萬港元減少約1.3百萬港元或約8.2%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約14.7百萬港元。持續經營業務之純利減少主要是由於收益減少被員工成本及相關開支減少所抵銷所致。

### **已終止經營業務年內利潤**

已終止經營業務之純利由截至二零一三年十二月三十一日止年度約13.0百萬港元減少約9.2百萬港元或約71.0%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約3.8百萬港元。已終止經營業務之純利減少主要是由於二零一四年七月完成出售一項物業令所確認的投資物業公允價值收益大幅下降。

## 財務資料

### 年內利潤

根據上文所述，純利由截至二零一三年十二月三十一日止年度約29.0百萬港元減少約10.6百萬港元或約36.4%至截至二零一四年十二月三十一日止年度約18.5百萬港元。純利減少主要是由於(i)已終止經營業務利潤減少，主要原因是由於二零一四年七月完成出售一項物業令所確認的投資物業公允價值收益大幅下降；及(ii)中國、愛爾蘭、丹麥及荷蘭客戶的業務量疲軟令持續經營業務的收益略降7.0%。

### 流動資產／負債淨額及合併財務狀況表個別項目

下表載列於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日、二零一五年三月三十一日及二零一五年七月三十一日之流動資產、流動負債及合併財務狀況表個別項目：

|                   | 於十二月三十一日 |          | 於<br>二零一五年<br>三月<br>三十一日 | 於<br>二零一五年<br>七月<br>三十一日 |
|-------------------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
|                   | 二零一三年    | 二零一四年    | 千港元                      | 千港元<br>(未經審核)            |
| <b>流動資產</b>       |          |          |                          |                          |
| 存貨                | 3        | —        | 59                       | 116                      |
| 貿易及其他應收款項         | 1,945    | 2,040    | 3,404                    | 4,992                    |
| 應收關連方款項           | 17,500   | 8,484    | —                        | —                        |
| 貸款予一名關連方          | —        | 13,187   | —                        | —                        |
| 可收回稅項             | —        | 227      | —                        | —                        |
| 持作交易投資            | 4,732    | 6,811    | —                        | —                        |
| 銀行結餘及現金           | 18,020   | 11,865   | 1,622                    | 40,296                   |
|                   | 42,200   | 42,614   | 5,085                    | 45,404                   |
| 持作出售資產            | —        | —        | 72,348                   | —                        |
| <b>流動資產總額</b>     | 42,200   | 42,614   | 77,433                   | 45,404                   |
| <b>流動負債</b>       |          |          |                          |                          |
| 已收租賃按金及應計費用       | 7,612    | 6,146    | 2,538                    | 3,774                    |
| 關連方墊款             | 1,085    | —        | —                        | —                        |
| 應付關連方款項           | 3,317    | 5,394    | —                        | —                        |
| 財務擔保負債            | 470      | —        | —                        | —                        |
| 應付稅項              | 951      | 15       | 906                      | 1,150                    |
| 預收按金及費用           | 13,672   | 15,423   | 13,448                   | 11,306                   |
| 銀行透支              | —        | —        | 377                      | —                        |
| 銀行借款—於一年內到期       | 88,873   | 45,908   | 25,693                   | 30,210                   |
|                   | 115,980  | 72,886   | 42,962                   | 46,440                   |
| 與持作出售資產直接相關的負債    | —        | —        | 27,138                   | —                        |
| <b>流動負債總額</b>     | 115,980  | 72,886   | 70,100                   | 46,440                   |
| <b>流動(負債)資產淨額</b> | (73,780) | (30,272) | 7,333                    | (1,036)                  |

### 流動(負債)／資產淨額

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日，我們的流動負債淨額分別約為73.8百萬港元及30.3百萬港元。減少主要是由於二零一四年七月銷售投資物業後償還銀行借款所致。

## 財務資料

於二零一五年三月三十一日，我們錄得流動資產淨額約7.3百萬港元。出現變動主要是由於我們有意出售物業而將物業投資業務分部(已終止經營業務)的租賃土地及樓宇從非流動資產重新歸類為流動資產所致。

於二零一五年七月三十一日，我們的流動負債淨額約為1.0百萬港元。流動資產減少是由於截至二零一五年七月三十一日止四個月支付上市開支約8.7百萬港元，使流動資產減少相同金額，從而於二零一五年七月三十一日出現流動負債淨額所致。

我們的董事認為，預期自Ahsay™備份軟件第七版推出起利潤穩定增長，加上配售所得款項淨額，預期我們於上市後會維持流動資產淨額狀況。

### 貿易及其他應收款項

下表載列各報告期末之貿易及其他應收款項明細：

|                                  | 於十二月三十一日     |              | 於二零一五年       |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                  | 二零一三年        | 二零一四年        | 三月三十一日       |
|                                  | 千港元          | 千港元          | 千港元          |
| 貿易應收款項 — 賬齡為30天內.....            | 1,583        | 1,901        | 1,944        |
| 租金及水電費按金.....                    | 219          | 127          | 145          |
| 預付經營開支及其他應收款項.....               | 143          | 12           | 79           |
| 預付上市開支.....                      | —            | —            | 1,236        |
|                                  | <u>1,945</u> | <u>2,040</u> | <u>3,404</u> |
| 貿易應收款項周轉天數 <sup>(附註)</sup> ..... | 9.5          | 11.8         | 12.2         |

附註：截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，貿易應收款項周轉天數按貿易應收款項平均結餘除以年內收益再乘以365天計算。截至二零一五年三月三十一日止三個月，貿易應收款項周轉天數按貿易應收款項平均值除以期內收益再乘以90天計算。貿易應收款項平均值為各年度／期間貿易應收款項年／期初及年／期末結餘的算數平均值。

本集團的貿易應收款項包括應收客戶及信用卡公司的款項。本集團一般透過互聯網銷售，按金及款項通常須於交付備份軟件產品及硬件設備和提供服務之前支付。對於按隨付隨用基準收取客戶每月授權費的軟件使用權租賃而言，本集團授予該等客戶30天的信貸期。我們的客戶(如IT顧問、網頁寄存公司、電訊公司及MSP)通過使用我們的Ahsay™備份軟件為彼等各自的客戶提供IT及／或備份服務。本集團將我們的軟件使用權租賃予該等客戶，使用權月費由該等客戶(而非彼等各自客戶)直接結算。

我們的軟件使用權租賃僅有小部分的貿易應收款項，本集團授予租用我們的Ahsay™備份軟件產品的現有客戶30天的信貸期。除租用Ahsay™備份軟件產品的客戶外，我們通常不會向其他客戶提供信貸期，且一般要求客戶於訂購時全額付款。

貿易應收款項於營業紀錄期間所示期間的周轉天數為9.5天至12.2天，截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的貿易應收款項周轉天數分別為9.5天、11.8天及12.2天。董事認為，營業紀錄期間的應收款



## 財務資料

項周轉天數範圍合理。我們貿易應收款項的屆滿期為30天內。於最後可行日期，由於信貸品質並無重大變動及結餘視為可悉數收回，因此無須就貿易應收款項結餘作出減值撥備。

租金及水電費按金主要指就辦公室及投資物業支付的按金。於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，我們的租金及水電費按金分別為219,000港元、127,000港元及145,000港元。租金及水電費按金於截至二零一四年十二月三十一日止年度大幅減少是由於二零一四年我們出售投資物業所致。

我們於二零一五年三月三十一日後開始籌備上市，預付的上市開支包括向上市所涉專業人士預付的委聘費。

### 應收關連方款項

下表載列各報告期末之應收關連方款項明細：

| 關連方       | 於十二月三十一日      |              | 於二零一五年   |
|-----------|---------------|--------------|----------|
|           | 二零一三年         | 二零一四年        | 三月三十一日   |
|           | 千港元           | 千港元          | 千港元      |
| 亞勢公司..... | 9,300         | —            | —        |
| 秀勁.....   | 8,200         | 8,354        | —        |
| 萬貿.....   | —             | 130          | —        |
|           | <u>17,500</u> | <u>8,484</u> | <u>—</u> |

於二零一三年十二月三十一日，應收關連方款項約為17.5百萬港元，包括(i)應收亞勢公司款項；及(ii)應收秀勁款項。

於二零一四年十二月三十一日，應收關連方款項約為8.5百萬港元，包括(i)應收秀勁款項；及(ii)應收萬貿款項。由於亞勢公司於截至二零一四年十二月三十一日止年度結清應付我們的款項，因此我們於二零一四年十二月三十一日之應收關連方款項大幅減少約8.5百萬港元。

於二零一五年三月三十一日，所有應收關連方未償還結餘已結清。

亞勢公司、秀勁及萬貿由控股股東共同控制，因此是本集團之關連方。

應收亞勢公司款項為非貿易性質、無抵押、按年利率3.5%計息及於要求時償還。

應收秀勁款項為非貿易性質、無抵押、按年利率2.5%計息及於要求時償還。

應收萬貿款項為非貿易性質、無抵押、免息及於要求時償還。

### 貸款予關連方

截至二零一四年十二月三十一日止年度，亞勢香港向萬貿墊款約13.2百萬港元。該墊款無抵押、按年利率3.5%計息及於要求時償還。

於二零一五年三月三十一日，結餘已悉數結清。



### 持作交易投資

持作交易投資由二零一三年十二月三十一日約4.7百萬港元增至二零一四年十二月三十一日約6.8百萬港元，包括於香港上市的股本證券。於二零一五年三月三十一日，我們並無任何持作交易投資。

鑑於管理層認為投資上市股本證券實屬合適且符合本集團利益，故此本集團於營業紀錄期間購買若干上市股本證券。我們的董事認為，投資該等於香港上市的股本證券通常較銀行存款提供更高現金盈餘回報。營業紀錄期間，本集團無任何正式財政與投資政策及策略。由於相關投資不屬於本集團主要業務活動，本集團於二零一五年二月出售我們所持全部上市股本證券，自此，本集團不再持有任何上市股本證券。

上市後，本集團將採用正式的財政與投資政策，以控制盈餘現金投資及增強本集團投資風險管理。政策禁止以投機為目的進行投資倉盤或借款。各項投資將按以下標準進行評估，按重要程度排序：

- 安全 — 投資工具所涉相關風險；
- 流動 — 可否簡易靈活地大量購買、銷售或變現投資而不會對資產價格產生不利影響；及
- 回報 — 投資的稅後等值收益率。

所有投資均由本集團行政總裁莊小霽先生及本公司財務總監莊金峰先生批准及監控，彼等均為特許公認會計師公會及香港會計師公會資深會員，擁有豐富的會計及財務經驗。倘任何投資工具的市值降至攤銷價值的15%以下，或總投資組合的市值降至成本總額的15%以下，或任何工具的重要信貸評級下調，會即刻通知莊小霽先生及莊金峰先生。董事會不時檢討本集團的投資政策，並於合適時調整投資政策。

### 銀行結餘及現金

銀行結餘及現金由二零一三年十二月三十一日約18.0百萬港元減至二零一四年十二月三十一日約11.9百萬港元。減少主要是由於截至二零一四年十二月三十一日止年度派付中期股息，及二零一四年七月出售一項投資物業而償還銀行貸款所致。

銀行結餘及現金由二零一四年十二月三十一日約11.9百萬港元減至二零一五年三月三十一日約1.6百萬港元。減少主要是由於派付中期股息所致。

### 持作出售資產

二零一四年十二月三十一日至二零一五年三月三十一日，持作出售資產增加主要是由於有意根據重組出售物業投資業務出租組別而將相關的租賃土地及樓宇以及投資物業從非流動資產重新歸類為流動資產所致。

## 財務資料

### 已收租賃按金及應計費用

下表載列各報告期末之已收租賃按金及應計費用明細：

|                  | 於十二月三十一日     |              | 於二零一五年<br>三月三十一日 |
|------------------|--------------|--------------|------------------|
|                  | 二零一三年        | 二零一四年        |                  |
|                  | 千港元          | 千港元          | 千港元              |
| 已收租賃按金.....      | 477          | 166          | —                |
| 預收租金收入.....      | 62           | 88           | —                |
| 應計員工成本及相關開支..... | 6,494        | 5,308        | 2,076            |
| 應計經營開支.....      | 579          | 584          | 462              |
|                  | <u>7,612</u> | <u>6,146</u> | <u>2,538</u>     |

已收租賃按金及應計費用由二零一三年十二月三十一日約7.6百萬港元減至二零一四年十二月三十一日約6.1百萬港元。減少主要是由於應計員工成本及相關開支因員工人數減少而減少所致。

已收租賃按金及應計費用進一步由二零一四年十二月三十一日約6.1百萬港元減至二零一五年三月三十一日約2.5百萬港元。減少主要是由於應計員工成本及相關開支因二零一五年一月派發應計績效花紅而減少所致。

### 關連方墊款

截至二零一三年十二月三十一日止年度，萬貿向本集團墊款約1.1百萬港元。該墊款為無抵押、按年利率4%計息及於要求時償還。

於二零一四年十二月三十一日，墊款已悉數償還。

### 應付關連方款項

應付關連方款項由二零一三年十二月三十一日約3.3百萬港元增至二零一四年十二月三十一日約5.4百萬港元，為控股股東墊款，該墊款為非貿易性質、無抵押、免息及於要求時償還。於二零一五年三月三十一日，結餘已悉數結清。

### 預收按金及費用

下表載列各報告期末之預收按金及費用明細：

|                   | 於十二月三十一日      |               | 於二零一五年<br>三月三十一日 |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|
|                   | 二零一三年         | 二零一四年         |                  |
|                   | 千港元           | 千港元           | 千港元              |
| 預收客戶貿易按金.....     | 2,920         | 2,234         | 1,661            |
| 預收軟件升級及維護服務費..... | 11,881        | 13,849        | 12,678           |
| 預收其他服務費.....      | 225           | 376           | 292              |
|                   | <u>15,026</u> | <u>16,459</u> | <u>14,631</u>    |
| 減：非即期部分.....      | (1,354)       | (1,036)       | (1,183)          |
| 即期部分.....         | <u>13,672</u> | <u>15,423</u> | <u>13,448</u>    |

---

## 財務資料

---

預收按金及費用主要包括預收軟件升級及維護服務收入，即維護及升級服務的預收款項。來自客戶的貿易按金主要指租用我們Ahsay™備份軟件產品的新客戶，通常須於我們授權彼等使用我們的Ahsay™備份軟件產品前支付的按金。

預收按金及費用由二零一三年十二月三十一日約13.7百萬港元增至二零一四年十二月三十一日約15.4百萬港元。增加主要是由於預收軟件升級及維護服務費增加及預收其他服務費增加所致，惟部分被預收客戶貿易按金減少而抵銷。該增加與軟件升級及維護服務費與自截至二零一三年十二月三十一日止年度至截至二零一四年十二月三十一日止年度收益不斷增加的趨勢一致。

預收按金及費用由二零一四年十二月三十一日約15.4百萬港元減至二零一五年三月三十一日約13.4百萬港元。減少主要是由於預收軟件升級及維護服務費減少、預收其他服務費減少及預收客戶貿易按金減少所致。由於我們為季節性銷售，第四季度銷量佔年度銷量33.3%以上，因此預收按金及費用由二零一四年十二月三十一日至二零一五年三月三十一日的減少與我們的季節銷售模式一致。

### 銀行借款 — 於一年內到期

我們於一年內到期的銀行借款由二零一三年十二月三十一日約88.9百萬港元減至二零一四年十二月三十一日約45.9百萬港元。減少主要是由於出售一項投資物業及償還相關銀行借款所致。

我們於一年內到期的銀行借款由二零一四年十二月三十一日約45.9百萬港元減至二零一五年三月三十一日約25.7百萬港元。減少主要是由於與物業投資業務出售組別相關的若干銀行借款重新分類至與持作出售資產直接相關的負債。

### 與持作出售資產直接相關的負債

二零一四年十二月三十一日至二零一五年三月三十一日，與持作出售資產直接相關的負債增加，是由於有意根據重組而將有關物業投資業務出售組別中與持作出售資產相關的按揭貸款或貸款重新分類為流動資產所致。

### 流動資金及資本來源

營業紀錄期間，我們主要通過現金及現金等價物、銀行借款、關連方墊款及應付關連方款項撥付營運資金及其他流動資金需求。

過往，我們的現金主要用於員工成本、各種經營開支、股息及物業投資。我們主要透過經營業務及股東出資所得現金撥付流動資金需求。

未來，我們相信流動資金需求將透過配售所得收益及經營業務所得現金支付。我們將運用部分配售所得收益支付未來擴張的所需資本。按我們目前及預計營運規模與市場及行

## 財務資料

業情況，我們有信心能從經營業務獲得足夠現金以應付持續營運業務及業務不斷擴充的現金需求。詳情請參閱本售股章程「業務目標及未來計劃 — 配售理由及所得款項用途」一節。

### 現金流量

下表載列營業紀錄期間的現金流量概要：

|                  | 截至十二月三十一日止年度 |          | 截至三月三十一日     |
|------------------|--------------|----------|--------------|
|                  | 二零一三年        | 二零一四年    | 止三個月         |
|                  | 千港元          | 千港元      | 二零一五年<br>千港元 |
| 經營活動所得現金淨額       | 20,292       | 14,196   | 4,869        |
| 投資活動(所用)所得現金淨額   | (46,999)     | 45,224   | 28,204       |
| 融資活動所得(所用)現金淨額   | 35,919       | (65,569) | (43,700)     |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額 | 9,212        | (6,149)  | (10,627)     |
| 年/期初現金及現金等價物     | 8,808        | 18,020   | 11,865       |
| 匯率變動影響           | —            | (6)      | 7            |
| 年/期末現金及現金等價物     | 18,020       | 11,865   | 1,245        |

### 經營活動所得現金淨額

我們經營活動的現金流入主要來自備份軟件業務收取的款項。經營活動的現金流出主要是由於員工成本及行政開支。

#### 截至二零一三年十二月三十一日止年度

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們的經營活動所得現金淨額約為20.3百萬港元，主要是由於(i)年內利潤約29.0百萬港元，主要為調整所得稅開支約3.2百萬港元、物業、廠房及設備折舊約2.0百萬港元、投資物業公允價值增加約12.2百萬港元及利息開支約2.3百萬港元；(ii)持作交易投資增加約1.3百萬港元；(iii)已收租賃按金及應計費用增加約2.0百萬港元；及(iv)已付所得稅約3.5百萬港元。

#### 截至二零一四年十二月三十一日止年度

截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的經營活動所得現金淨額約為14.2百萬港元，主要是由於(i)年內利潤約18.5百萬港元，主要為調整所得稅開支約3.6百萬港元、物業、廠房及設備折舊約1.8百萬港元、持作交易投資公允價值變動未變現收益約2.1百萬港元、投資物業公允價值增加約3.2百萬港元及利息開支約2.0百萬港元；(ii)已收租賃按金及應計費用減少約1.6百萬港元；及(iii)已付所得稅約4.7百萬港元。

#### 截至二零一五年三月三十一日止三個月

截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的經營活動所得現金淨額約為4.9百萬港元，主要是由於(i)期內利潤約5.8百萬港元，主要為調整投資物業公允價值增加約2.5百萬港

---

## 財務資料

---

元；(ii)持作交易投資減少約6.8百萬港元；(iii)已收租賃按金及應計費用減少約3.0百萬港元；及(iv)預收按金及費用減少約1.8百萬港元。

### **投資活動(所用)所得現金淨額**

我們的投資活動主要包括購買投資物業、出售投資物業所得款項、貸款予關連方、關連方償還貸款、付予關連方墊款及關連方還款。

#### *截至二零一三年十二月三十一日止年度*

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們的投資活動所用現金淨額約為47.0百萬港元，主要是由於(i)購買投資物業約42.5百萬港元；及(ii)付予關連方墊款約38.6百萬港元。惟部分被(i)關連方還款約29.4百萬港元；及(ii)出售投資物業所得款項約4.6百萬港元所抵銷。

#### *截至二零一四年十二月三十一日止年度*

截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的投資活動所得現金淨額約為45.2百萬港元，主要是由於(i)出售投資物業所得款項約48.8百萬港元；(ii)關連方還款約10.4百萬港元；及(iii)關連方償還貸款約8.2百萬港元，惟部分被貸款予關連方約21.4百萬港元所抵銷。

#### *截至二零一五年三月三十一日止三個月*

截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的投資活動所得現金淨額約為28.2百萬港元，主要是由於(i)關連方償還貸款約13.2百萬港元；(ii)關連方還款約8.6百萬港元；及(iii)出售投資物業所得款項約6.4百萬港元。

### **融資活動所得(所用)現金淨額**

融資活動主要包括已付利息、已付股息、籌集銀行借款、償還銀行借款、關連方墊款及向關連方還款。

#### *截至二零一三年十二月三十一日止年度*

截至二零一三年十二月三十一日止年度，我們的融資活動所得現金淨額約為35.9百萬港元，主要是由於(i)籌集銀行借款約50.8百萬港元；及(ii)關連方墊款約2.7百萬港元，惟部分被(i)償還銀行借款約12.1百萬港元；(ii)已付利息約2.3百萬港元；及(iii)已付股息約2.0百萬港元所抵銷。

#### *截至二零一四年十二月三十一日止年度*

截至二零一四年十二月三十一日止年度，我們的融資活動所用現金淨額約為65.6百萬港元，主要是由於(i)償還銀行借款約45.7百萬港元；(ii)已付股息約21.6百萬港元；(iii)已付利

---

## 財務資料

---

息約2.0百萬港元；及(iv)向關連方還款約2.9百萬港元，惟部分被(i)關連方墊款約3.8百萬港元；及(ii)籌集銀行借款約2.7百萬港元所抵銷。

截至二零一五年三月三十一日止三個月

截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的融資活動所用現金淨額約為43.7百萬港元，主要是由於(i)已付股息約46.0百萬港元；(ii)償還銀行借款約4.2百萬港元；及(iii)向關連方還款3.6百萬港元，惟部分被籌集銀行借款約10.0百萬港元所抵銷。

### 充足營運資金

計及我們的內部資源、二零一五年七月三十一日可供動用的銀行融資約30.8百萬港元、截至二零一五年七月三十一日止七個月經營活動所得現金淨額約1.4百萬港元，本集團於二零一五年七月三十一日的銀行結餘及現金總額約40.3百萬港元及配售估計所得款項淨額，董事經審慎周詳查詢後信納，我們有充足可供動用的營運資金，可滿足由本售股章程日期起計未來至少12個月的現有需求。

### 債務

於我們可獲取有關資料的最後可行日期二零一五年七月三十一日營業時間結束時，本集團有未償還的浮息銀行借款約30.2百萬港元。實際合約利率為銀行所提供截至二零一五年七月三十一日止月份的3.7%年利率。30.2百萬港元的銀行借款為無抵押，由董事及關連公司提供擔保。該等擔保將於上市後解除而由本公司提供的公司擔保取代。除上述者或本售股章程另有披露者外，我們於二零一五年七月三十一日營業時間結束時無任何已發行且流通在外以及法定或以其他方式設立但未發行的借貸資本、期限貸款、銀行透支、承兌負債(一般商業票據除外)、承兌信貸、融資租賃承擔、有擔保、無擔保、有抵押(無論抵押由本集團或第三方作出)或無抵押借款及債項、按揭、抵押、擔保或其他重大或然負債。

董事確認，營業紀錄期間及直至最後可行日期，我們並無出現任何融資撤回、拖欠支付貿易及其他應付款項、銀行借款或違反金融契約，履行責任時亦無遭遇困難，且本集團銀行借款及融資不受有關財務比率規定的契約限制，亦不受可能對本集團另行借債或進行股本融資能力有不利影響的任何其他重大契約限制。

### 或然負債

除會計師報告附註33所披露者外，我們於營業紀錄期間各報告期末及二零一五年七月三十一日概無任何其他重大或然負債。

董事確認，二零一五年七月三十一日(釐定本集團債務的最後可行日期)以來，本集團債務及或然負債無重大不利變動。

### 物業權益

截至最後可行日期，我們並無持有任何物業。

## 財務資料

### 資本承擔

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日、二零一五年三月三十一日及二零一五年七月三十一日，本集團無任何重大資本承擔。

### 經營租賃承擔

#### 本集團作為承租人：

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，本集團根據相關物業不可撤銷經營租約的未來最低租賃付款承擔的到期情況如下：

|                           | 於十二月三十一日   |              | 於二零一五年<br>三月三十一日 |
|---------------------------|------------|--------------|------------------|
|                           | 二零一三年      | 二零一四年        |                  |
|                           | 千港元        | 千港元          | 千港元              |
| 一年內 . . . . .             | 330        | 1,320        | 1,320            |
| 第二年至第五年(包括首尾兩年) . . . . . | —          | 330          | —                |
|                           | <u>330</u> | <u>1,650</u> | <u>1,320</u>     |

經營租賃付款指本集團就董事寓所應付的租金。租約經磋商為介乎一至兩年不等，且於該租約期間租金固定。

#### 本集團作為出租人：

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，本集團根據物業投資業務(已終止經營業務)的投資物業之不可撤銷經營租約的未來最低租賃收入承擔的到期情況如下：

|                           | 於十二月三十一日     |              | 於二零一五年<br>三月三十一日 |
|---------------------------|--------------|--------------|------------------|
|                           | 二零一三年        | 二零一四年        |                  |
|                           | 千港元          | 千港元          | 千港元              |
| 一年內 . . . . .             | 2,352        | 1,457        | 935              |
| 第二年至第五年(包括首尾兩年) . . . . . | 1,941        | 663          | 257              |
|                           | <u>4,293</u> | <u>2,120</u> | <u>1,192</u>     |

經營租賃收入指本集團就我們若干投資物業應收的租金。租約經磋商為介乎一至五年，且於該租約期間租金固定。

### 資本開支

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月，我們的資本開支分別約為46,028,000港元、225,000港元及25,000港元，主要包括投資物業、購買傢俬及辦公設備。

### 主要財務比率概要

下表載列截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月的主要財務比率概要，應與會計師報告一併閱讀：



## 財務資料

### 本集團持續及已終止經營業務的主要財務比率

|                       | 於十二月三十一日／截至該日止年度 |       | 於三月三十一日／<br>截至該日止三個月 |
|-----------------------|------------------|-------|----------------------|
|                       | 二零一三年            | 二零一四年 | 二零一五年                |
| 流動比率 <sup>(1)</sup>   | 0.4倍             | 0.6倍  | 1.1倍                 |
| 槓桿比率 <sup>(2)</sup>   | 1.9倍             | 1.0倍  | 7.4倍                 |
| 負債股權比率 <sup>(3)</sup> | 1.5倍             | 0.8倍  | 7.2倍                 |
| 利息覆蓋率 <sup>(4)</sup>  | 15.1倍            | 12.0倍 | 21.9倍                |
| 資產回報率 <sup>(5)</sup>  | 17.4%            | 15.4% | 29.7%                |
| 股本回報率 <sup>(6)</sup>  | 60.3%            | 41.0% | 330.4%               |

附註：

- (1) 流動比率以相關年／期末的流動資產總額除以流動負債總額計算。
- (2) 槓桿比率以相關年／期末的計息負債除以總權益計算。
- (3) 負債股權比率以相關年／期末的淨負債(扣除現金及現金等價物後的全部借貸)除以總權益計算。
- (4) 利息覆蓋率以相關年／期末的息稅前利潤除以融資成本計算。
- (5) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，資產回報率以整個財政年度的利潤除以該年末的總資產再乘以100%計算。截至二零一五年三月三十一日止三個月，資產回報率以期內的利潤除以總資產乘以12/3再乘以100%計算。
- (6) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，股本回報率以整個財政年度的利潤除以該年末的總權益再乘以100%計算。截至二零一五年三月三十一日止三個月，股本回報率以期內的利潤除以總權益乘以12/3再乘以100%計算。

### 本集團持續經營業務的主要財務比率

|                      | 截至十二月三十一日止年度 |       | 截止三月三十一日<br>止三個月 |
|----------------------|--------------|-------|------------------|
|                      | 二零一三年        | 二零一四年 | 二零一五年            |
| 利息覆蓋率 <sup>(1)</sup> | 17.5倍        | 18.5倍 | 32.6倍            |
| 資產回報率 <sup>(2)</sup> | 9.6%         | 12.3% | 16.3%            |
| 股本回報率 <sup>(3)</sup> | 33.2%        | 32.6% | 181.1%           |

附註：

- (1) 利息覆蓋率以相關年／期末的持續經營業務息稅前利潤除以持續經營業務融資成本計算。
- (2) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，資產回報率以整個財政年度的持續經營業務利潤除以該年末的總資產再乘以100%計算。截至二零一五年三月三十一日止三個月，資產回報率以期內的持續經營業務利潤除以總資產乘以12/3再乘以100%計算。
- (3) 截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度，股本回報率以整個財政年度的持續經營業務利潤除以該年末的總權益再乘以100%計算。截至二零一五年三月三十一日止三個月，股本回報率以期內的持續經營業務利潤除以總權益乘以12/3再乘以100%計算。

### 流動比率

我們的流動比率由二零一三年十二月三十一日的0.4倍增至二零一四年十二月三十一日的0.6倍，再增至二零一五年三月三十一日的1.1倍。二零一三至二零一四年增加主要是由於銀行借款減少，銀行借款金額即銀行按揭貸款。按揭貸款於截至二零一五年三月三十一日止三個月償還。二零一五年流動比率增加是由於將本集團投資物業重新分類，由二零一四年的非流動資產重分為流動資產所致。

### 資本負債比率

我們的資本負債比率由二零一三年十二月三十一日的1.9倍減少至二零一四年十二月三十一日的1.0倍。減少主要是由於與截至二零一四年十二月三十一日止年度所出售之大額投資物業相關的銀行按揭貸款減少。我們的資本負債比率由二零一四年十二月三十一日的1.0倍增至二零一五年三月三十一日的7.4倍，主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月以現金支付股息約46.0百萬港元導致權益減少。

### 負債股權比率

我們的負債股權比率由二零一三年十二月三十一日的1.5倍減少至二零一四年十二月三十一日的0.8倍。減少主要是由於截至二零一四年十二月三十一日止年度所出售之大額投資物業相關的銀行按揭貸款減少所致。我們的負債股權比率由二零一四年十二月三十一日的0.8倍增至二零一五年三月三十一日的7.2倍，主要是由於截至二零一五年三月三十一日止三個月期間以現金支付股息約46.0百萬港元導致銀行及現金結餘以及權益減少。

### 持續經營業務的利息覆蓋率

我們的利息覆蓋率由截至二零一三年十二月三十一日止年度的17.5倍增至截至二零一四年十二月三十一日止年度的18.5倍，主要是由於年內融資成本減少。利息覆蓋率由截至二零一四年十二月三十一日止年度的18.5倍增至截至二零一五年三月三十一日止三個月的32.6倍，主要是由於償還貸款導致利息金額減少以及銀行借款減少。

### 持續經營業務的總資產回報率

截至二零一四年十二月三十一日止年度我們的總資產回報率由截至二零一三年十二月三十一日止年度的9.6%增加至12.3%。增加主要是由於二零一四年出售投資物業使二零一四年十二月三十一日的資產總額減少所致。年化總資產回報率由截至二零一四年十二月三十一日止年度的12.3%增至截至二零一五年三月三十一日止三個月的16.3%。增加主要是由於出售持作交易投資及關連方還款使二零一五年三月三十一日的總資產減少，加上截至二零一五年三月三十一日止三個月支付大額股息所致。

### 持續經營業務的股本回報率

我們的股本回報率由截至二零一三年十二月三十一日止年度的33.2%減少至截至二零一四年十二月三十一日止年度的32.6%。減少主要是由於二零一四年持續經營業務的利潤減少所致。年化股本回報率由截至二零一四年十二月三十一日止年度的32.6%增至截至二零一五年三月三十一日止三個月的181.1%，增加主要是由於支付股息導致權益減少所致。

### 定量及定性披露財務風險

本集團活動主要承受利率、外幣匯率及股本價格變動的金融風險。各類市場風險詳情如下：

#### (i) 利率風險管理

本集團因按固定利率計息之應收關連方款項及給於一名關連方的貸款／來自一名關連方的貸款而承受公允價值利率風險。本集團目前並無任何利率對沖政策。然而，本集團監察利率風險，並將於有需要時考慮對沖重大利率風險。

本集團面對有關浮動利率銀行借款、銀行透支及銀行結餘的現金流量利率風險。銀行結餘乃與信用評級質素高的交易對手訂立，故交易對手不履約的風險甚微。

本集團所面對的有關金融負債的利率風險詳述於本節下文「定量及定性披露財務風險—流動資金風險」。

本集團的現金流量利率風險主要集中於本集團銀行借款及銀行透支所產生的相關銀行優惠利率波動。

#### 敏感度分析

以下敏感度分析乃根據報告期末銀行借款的利率風險釐定，並於編製時假設於報告期末尚未償還之金融工具款項於全年／期均未償還。向主要管理層人員內部呈報利率風險時使用相關銀行優惠利率可上浮或下降50個基點，指管理層對利率出現合理可能變動所作出的評估。

倘銀行借款的浮動利率上浮／下降50個基點而其他所有變量保持不變，則本集團截至二零一三年十二月三十一日及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月的持續經營業務除稅後利潤將分別減少／增加約371,000港元、192,000港元及27,000港元。

本集團管理層認為，營業紀錄期間利率的合理可能變動不會嚴重影響本集團財務資料，因此並無編製銀行結餘的敏感度分析。

#### (ii) 外幣風險

本集團以外幣進行若干營運交易，使本集團面對外幣風險。本集團並無使用任何衍生合約對沖其貨幣風險。本集團管理層透過密切監察外幣匯率變動及於有需要時考慮對沖重大外幣風險管理其貨幣風險。

## 財務資料

本集團以外幣計值的貨幣資產及貨幣負債於報告期末的賬面值如下：

|          | 於二零一三年<br>十二月三十一日 |     | 於二零一四年<br>十二月三十一日 |       | 於二零一五年<br>三月三十一日 |     |
|----------|-------------------|-----|-------------------|-------|------------------|-----|
|          | 資產                | 負債  | 資產                | 負債    | 資產               | 負債  |
|          | 千港元               | 千港元 | 千港元               | 千港元   | 千港元              | 千港元 |
| 美元 ..... | 51                | —   | 71                | 1,187 | 89               | —   |

### 敏感度分析

本集團主要面對美元波動的風險。由於根據聯繫匯率制度港元已與美元掛鈎，本集團所面對的美元兌換風險甚微，因此並無呈列敏感度分析。

### (iii) 其他價格風險

本集團主要因投資上市股本證券而面對股本價格風險。本集團管理層透過維持不同利率與回報水平的投資組合管理該風險。本集團的股本價格風險主要集中於聯交所所報於博彩業板塊操作的股本證券。

### 敏感度分析

以下敏感度分析乃根據報告期末的股本價格風險釐定。

倘各上市股本證券價格上升／下降10%，則本集團截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度與截至二零一五年三月三十一日止三個月的除稅後利潤將分別增加／減少約395,000港元、569,000港元及零港元。

### 流動資金風險

在管理流動資金風險方面，本集團監察及維持本集團管理層認為充足的現金及現金等價物和未動用之銀行融資水平，以向本集團的營運提供資金及減輕現金流量波動的影響。本集團管理層監察銀行借款的動用情況與應付董事及關連方款項的動用情況。

## 財務資料

下表詳列本集團金融負債餘下的合約到期情況。該表乃按本集團須付款的最早日期以金融負債中的未折現現金流量為基準編製。

|                 | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內償還 | 一至兩年     | 二至五年     | 五年以上     | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|-----------------|--------------|----------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
|                 | %            | 千港元            | 千港元      | 千港元      | 千港元      | 千港元           | 千港元           |
| 持續經營業務：         |              |                |          |          |          |               |               |
| 於二零一三年十二月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....     | —            | 717            | —        | —        | —        | 717           | 717           |
| 應付關連方款項.....    | —            | 3,317          | —        | —        | —        | 3,317         | 3,317         |
| 關連方墊款.....      | 4            | 1,085          | —        | —        | —        | 1,085         | 1,085         |
| 銀行借款.....       | 2.83         | 88,873         | —        | —        | —        | 88,873        | 88,873        |
| 財務擔保合約(附註)..... | —            | 1,105          | —        | —        | —        | 1,105         | 470           |
|                 |              | <u>95,097</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>95,097</u> | <u>94,462</u> |
| 於二零一四年十二月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....     | —            | 306            | —        | —        | —        | 306           | 306           |
| 應付關連方款項.....    | —            | 5,394          | —        | —        | —        | 5,394         | 5,394         |
| 銀行借款.....       | 2.74         | 45,908         | —        | —        | —        | 45,908        | 45,908        |
|                 |              | <u>51,608</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>51,608</u> | <u>51,608</u> |
| 於二零一五年三月三十一日    |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 銀行透支.....       | 5.25         | 379            | —        | —        | —        | 379           | 377           |
| 銀行借款.....       | 2.96         | 25,693         | —        | —        | —        | 25,693        | 25,693        |
|                 |              | <u>26,072</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>26,072</u> | <u>26,070</u> |

與持作出售資產相關的金融負債：

|                | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內償還 | 一至兩年     | 二至五年     | 五年以上     | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|----------------|--------------|----------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
|                | %            | 千港元            | 千港元      | 千港元      | 千港元      | 千港元           | 千港元           |
| 於二零一五年三月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b> |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....    | —            | 609            | —        | —        | —        | 609           | 609           |
| 銀行借款.....      | 2.54         | 26,042         | —        | —        | —        | 26,042        | 26,042        |
|                |              | <u>26,651</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>26,651</u> | <u>26,651</u> |

附註：上述財務擔保合約款項中1,105,000港元為擔保對手方索要相關款項時本集團根據安排可能須就全數擔保金額結付之最高金額。

## 財 務 資 料

附帶按要求償還條款的銀行貸款載列於上文到期情況分析的「於要求時或於1年內償還」時間段內。於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，該等銀行借款的賬面總額分別為88.9百萬港元、45.9百萬港元及51.7百萬港元。經考慮本集團的財務狀況，本集團管理層認為銀行不大可能行使其酌情權要求立即償還。本集團管理層認為該等銀行借款將根據貸款協議所載的計劃償款日期償付。

下表詳列本集團附帶按要求償還條款的銀行借款之本金總額及利息現金流出。倘利息流量為浮息，未貼現金額按報告期末的加權平均利率計算。

|              | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內<br>償還 |              |              |               | 未折現<br>現金流量<br>總額 | 賬面值           |
|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
|              |              | 一至兩年               | 二至五年         | 五年以上         | 千港元           |                   |               |
|              | %            | 千港元                | 千港元          | 千港元          | 千港元           | 千港元               |               |
| 持續經營業務：      |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 附帶按要求償還條款的   |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 銀行借款         |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 於二零一三年       |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 十二月三十一日..... | 2.83         | 24,674             | 12,030       | 26,285       | 36,769        | 99,758            | 88,873        |
| 於二零一四年       |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 十二月三十一日..... | 2.74         | 6,461              | 6,425        | 17,316       | 22,156        | 52,358            | 45,908        |
| 於二零一五年       |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 三月三十一日.....  | 2.96         | <u>13,244</u>      | <u>2,933</u> | <u>6,519</u> | <u>5,084</u>  | <u>27,780</u>     | <u>25,693</u> |
|              |              |                    |              |              |               |                   |               |
|              | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內<br>償還 |              |              |               | 未折現<br>現金流量<br>總額 | 賬面值           |
|              | %            | 一至兩年               | 二至五年         | 五年以上         | 千港元           |                   |               |
| 附帶按要求償還條款的   |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 與持作出售資產相關的   |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 銀行借款         |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 於二零一五年       |              |                    |              |              |               |                   |               |
| 三月三十一日.....  | 2.54         | <u>3,225</u>       | <u>3,225</u> | <u>9,675</u> | <u>13,755</u> | <u>29,880</u>     | <u>26,042</u> |

### 信貸風險

倘於報告期末對手方未能履行彼等責任，則本集團因各類別已確認金融資產而承受的最高信貸風險為合併財務狀況表內所列該等資產的賬面值及與本集團提供的財務擔保有關係的或然負債金額(披露於會計師報告附註33)。本集團的信貸風險主要來自於我們的貿易應收款項、應收關連方款項、貸款予一名關連方及銀行結餘。本集團因應收關連方款項及貸款予一名關連方而有集中信貸風險，詳情載於會計師報告附註20(a)及(b)。為盡量減低信貸風險，本集團管理層已委派團隊負責釐定信貸限額及其他監察程序，確保採取跟進行動以收回逾期應收款項。此外，本集團於各報告期末檢討各個別貿易應收款項的可收回金額，以確保就不可收回款項作出充足的撥備。就此，本集團管理層認為，本集團的信貸風險已大

---

## 財務資料

---

幅降低。就應收關連方款項及貸款予一名關連方而言，本集團管理層已考慮其信貸質素，結餘已於二零一五年三月三十一日前悉數清償。

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一及二零一五年三月三十一日，並無貢獻超過本集團貿易應收款項總額10%的個別客戶。

銀行結餘的信貸風險有限，原因為對手方為獲國際信貸評級機構給予高信貸評級的著名銀行或金融機構。

於二零一三年十二月三十一日，本集團因對手方未能履行責任而面對或會使本集團蒙受財務虧損的來自財務擔保合約的信貸風險。本集團提供的財務擔保詳情披露於會計師報告附註33。

本集團管理層定期監察關連公司的財務狀況，確保在財務上能夠結清自金融機構提取的銀行融資。

### 關連方交易

營業紀錄期間，我們訂立若干關連方交易，交易詳情載於會計師報告附註36。董事認為關連方交易按一般商業條款公平進行，不扭曲營業紀錄期間的經營業績或使營業紀錄期間的過往業績非為日後表現的預期指標。

### 上市開支

基於配售股份的配售價為每股0.20港元，估計上市開支(非經常性質)約為22.7百萬港元，將由我們承擔。

估計上市開支其中約7.7百萬港元與發行配售股份直接有關，會根據相關會計準則入賬，自權益扣減，餘下約15.0百萬港元預期自合併損益及其他全面收益表扣除。根據本售股章程附錄一所載經審核財務報表，截至二零一五年三月三十一日止三個月之合併損益及其他全面收益表並無確認上市開支，約15.0百萬港元的上市開支預期於上市後根據我們的當前估計扣除。

董事謹此強調，上述上市開支為當前估計，僅供參考，實際將予確認的金額或會根據審核及變數與假設的當時變動予以調整。有意投資者務請注意，本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的財務表現會受上述上市開支的重大不利影響。

### 資產負債表外安排

營業紀錄期間，我們並無任何未償還資產負債表外擔保、利率掉期交易、外幣及商品遠期合約或其他資產負債表外安排。我們並無從事涉及非交易所買賣合約的交易活動。於我們的一般業務過程中，我們並無與未綜合實體訂立交易或以其他方式與之建立聯繫或與為促進資產負債表外安排或為其他合約狹義或有限目的而建立的財務夥伴關係訂立交易。



### 可分派儲備

於二零一五年三月三十一日，可供分派予股東的可分派儲備總額為5.8百萬港元。

### 股息

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，本集團宣派股息分別約2.0百萬港元、21.6百萬港元及46.0百萬港元。

宣派股息旨在回報當時股東於本集團之投資。董事認為股息分派水平適當且符合本集團最佳利益，原因在於所保留的股東應佔純利部分足以支持本集團營業紀錄期間的營運。

董事會就是否建議宣派任何年末的任何股息及(如有)股息金額及派付方法擁有全權酌情權，惟有關末期股息的任何宣派均須符合適用法律法規(包括公司法及本公司細則)及獲得股東批准。日後宣派及派付的任何股息金額將視乎(其中包括)經營業績、現金流量及財務狀況、營運及資金要求及其他有關因素而定。概不保證本公司能按照董事會任何計劃所載金額宣派或分派任何股息，甚至根本不宣派或分派任何股息。過往股息分派紀錄未必可用作釐定本集團日後可能宣派或派付股息水平的參考或依據。

### 未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表

詳情請參閱本售股章程附錄二「未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表」一節。

### 創業板上市規則披露規定

董事確認，於最後可行日期，概無本集團須遵守創業板上市規則第17.15至17.21條而導致須根據創業板上市規則第17.15至17.21條作出披露規定的情況。

### 無重大不利變動

董事確認，除本售股章程「概要 — 近期發展」及本節上文「上市開支」兩段所披露者外，自二零一五年三月三十一日起至本售股章程日期，(i)市況或我們經營業務的行業及環境並無任何重大不利變動而對我們的財務或經營狀況有重大不利影響；(ii)本集團貿易及財務狀況或前景並無任何重大不利變動；及(iii)並無發生對會計師報告所載資料有重大不利影響的事件。

## 包銷商

### 聯席牽頭經辦人

平安證券有限公司  
香港  
干諾道中152-155號  
招商局大廈  
2樓02室

建泉環球金融服務有限公司  
香港  
皇后大道中39號  
豐盛創建大廈  
18樓

### 包銷商

平安證券有限公司  
香港  
干諾道中152-155號  
招商局大廈  
2樓02室

建泉環球金融服務有限公司  
香港  
皇后大道中39號  
豐盛創建大廈  
18樓

## 包銷安排及開支

### 包銷協議

根據包銷協議，本公司將在包銷協議和本售股章程的條款及條件的規限下按配售價向香港特定的個人、專業、機構及其他投資者有條件配售配售股份。待(其中包括)聯交所批准本售股章程所述已發行及將予發行股份上市及買賣以及包銷協議所載若干其他條件達成後，包銷商同意按包銷協議和本售股章程的條款及條件自行或促使認購人認購配售股份。

### 終止理由

倘下列事件發展、發生、存在或生效，聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)即擁有絕對權利，可於上市日期上午八時正(香港時間)前隨時藉由向本公司發出書面通知終止包銷協議所載安排：

- (a) 香港、中國、開曼群島、英屬處女群島、歐盟(或其成員國)、美國、加拿大或澳洲(各為「有關司法權區」)的任何法院或其他主管當局頒佈任何新法律或法規或現有法律或法規出現任何重大變動或其詮釋或應用出現任何變動；
- (b) 本地、國家或國際股票市場狀況出現任何重大不利變動(不論是否永久)；

---

## 包 銷

---

- (c) 因特殊金融狀況或其他理由而於聯交所對證券買賣全面施加任何暫行禁令、暫停或重大限制；
- (d) 涉及任何有關司法權區的稅務或外匯管制(或任何外匯管制的實施)潛在變動的任  
何變動或發展；
- (e) 本集團業務或財務或貿易狀況或其他方面出現任何變動；
- (f) 涉及任何有關司法權區金融、法律、政治、經濟、軍事、工業、財政、監管、市場  
(包括股票市場)或貨幣事宜或狀況的潛在變動或發展的任何變動或發展(不論永久  
與否)，或導致該等事宜或狀況發生任何變化的任何事件或一連串事件；
- (g) 有關當局宣佈對任何有關司法權區的商業銀行業務活動實施一般暫行禁令；或
- (h) 任何不可抗力事件，包括(但在不限制其一般性的原則下)任何天災、戰爭、暴動、  
擾亂公眾秩序、內亂、火災、水災、爆炸、疫症、恐怖活動、罷工、停工、自然災  
害或爆發傳染病，

而聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)合理認為該等事件：

- (i) 可能嚴重不利於本集團的整體業務、財務狀況或前景；或
- (ii) 或會對配售成功與否造成重大不利影響，或可能導致包銷協議的任何部分不  
能根據其條款實施或執行；或
- (iii) 使繼續配售變得不可取或不適宜。

在無損上述者的情況下，倘聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)於上市日期上午八時  
正(香港時間)前任何時間得悉：

- (a) 任何事項或事件顯示包銷協議中聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)合理認為對  
配售而言屬重大的任何保證於作出或重申時在任何重大方面失實、不確或有誤導，  
或該等保證或任何其他條文遭任何違反；或
- (b) 於緊接本售股章程日期前發生未在本售股章程及配售函中披露，而聯席牽頭經辦  
人(本身及代表包銷商)合理認為對配售而言將會構成重大遺漏的任何事宜；或
- (c) 聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)合理認為本售股章程及配售函所載屬重大的  
任何陳述被發現為或成為失實、不準確或具誤導性，且聯席牽頭經辦人(本身及代  
表包銷商)合理認為對配售而言屬重大；或
- (d) 導致或可能導致本公司、執行董事及控股股東任何一方須根據包銷協議所載彌償  
保證承擔任何重大責任的任何事件、行為或疏忽，

---

## 包 銷

---

聯席牽頭經辦人(本身及代表包銷商)有權(但不受約束)於有關時間或之前給予本公司書面通知終止包銷協議。

### 包銷協議下的承諾

根據包銷協議，

(a) (i) 各控股股東向本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商承諾及契諾，除創業板上市規則允許及根據配售外，其不會並將促致相關登記持有人不會：

(A) 於本售股章程日期起至上市日期起計六個月屆滿當日止期間(「首六個月期間」)，出售、處置或訂立任何協議處置其在本售股章程中列作實益擁有任何股份，或以其他方式對該等股份設置任何按揭、押記、質押、留置權、期權、限制、索償、股權、優先權、優先購買權、第三方權利或權益、任何種類的其他產權負擔或抵押權益或有類似效果的其他類型優惠安排(包括但不限於所有權轉讓或保留安排)(「產權負擔」)；及

(B) 緊隨於首六個月期間屆滿當日起計六個月期間(「次六個月期間」)，出售、處置或訂立任何協議處置上文第(A)分段所述任何股份或以其他方式對該等股份設置任何產權負擔，而致使緊隨有關處置或行使或執行該等產權負擔後，其不再為控股股東，

惟上文第(A)分段中的限制概不適用於控股股東或其各自的任何聯繫人可能於上市日期後購入或擁有權益的任何股份；

(ii) 各控股股東向本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商承諾及契諾：

(A) 於上文第(i)段所指相關期間任何時間，倘其根據創業板上市規則第13.18(1)條或按照聯交所根據創業板上市規則第13.18(4)條授出的任何權利或豁免，質押或押記其於上文第(a)(i)(A)分段所述股份的直接或間接權益，其後須立即知會本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商，披露創業板上市規則第17.43(1)至(4)條所訂明的詳情；及

(B) 根據上文第(A)分段質押或押記其於股份中的任何權益後，倘其獲悉承押人或承押記人已處置或擬處置有關權益，即須立即知會本公司、獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商，並告知受影響的股份數目；及

(b) 除獲獨家保薦人及獨家賬簿管理人(本身及代表包銷商)事先書面同意(該等同意並無被不合理擱置或延遲)外，或除根據資本化發行、配售或因行使根據購股權計劃

可能授出的購股權而發行股份外，本公司已向獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商承諾及契諾，且各執行董事及控股股東共同及個別向獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商承諾及契諾促使本公司，不會在上市日期起計六個月期間：

- (i) 除創業板上市規則(包括但不限於創業板上市規則第17.29條)及適用法例允許外，配發或發行或同意配發或發行任何股份或本公司的任何其他證券(包括認股權證或其他可轉換證券(無論是否屬已上市類別))；
- (ii) 授出或同意授出附帶任何權利以認購或另行轉換或交換任何股份或本公司任何其他證券的任何期權、認股權證或其他權利；
- (iii) 購買本公司的任何證券；或
- (iv) 主動或同意進行任何上述事項或公佈欲如此行事的任何意向。

### 控股股東及本公司根據創業板上市規則作出的承諾

#### 控股股東的承諾

根據創業板上市規則第13.16A(1)條，控股股東已向聯交所和本公司承諾，除創業板上市規則允許及根據配售外，其不會並將促使相關登記持有人不會：

- (i) 於首六個月期間任何時間處置或訂立任何協議處置其在本售股章程中列作實益擁有人的任何股份或以其他方式對該等股份設置任何期權、權利、權益或產權負擔；及
- (ii) 於次六個月期間任何時間處置或訂立任何協議處置上文第(i)段所述任何股份或以其他方式對該等股份設置任何期權、權利、權益或產權負擔，而致使緊隨有關處置或行使或執行該等期權、權利、權益或產權負擔後，其不再為控股股東。

控股股東已向聯交所及本公司進一步承諾，將在本售股章程日期起至上市日期起計12個月屆滿當日止期間，就以下情況立即知會本公司：

- (a) 根據創業板上市規則第13.18(1)條，或根據聯交所根據創業板上市規則第13.18(4)條授予的任何權力或豁免，將其直接或間接實益擁有的任何股份質押或押記予任何認可機構，及披露創業板上市規則第17.43(1)至(4)條規定的詳情；及
- (b) 其接獲來自質押或押記的任何股份的任何承押人或承押記人的任何指示，表示任何該等股份已經或將被處置，及受影響股份的數目。

## 本公司的承諾

根據創業板上市規則第17.29條，本公司已向聯交所承諾，自上市日期起計六個月內，不會再發行可轉換為本公司股本證券(不論是否屬已上市類別)的股份或證券，或為有關發行(不論股份或證券的有關發行會否在上市日期起計六個月內完成)訂立任何協議，但在創業板上市規則第17.29條訂定的若干情況(包括根據購股權計劃發行股份)下進行者除外。

## 佣金、費用及支出總額

就配售而言，代表包銷商行事的獨家賬簿管理人將獲得獨家賬簿管理人(本身及代表包銷商)與本公司按公平基準協商和協定的所有配售股份總配售價的3.0%作為包銷佣金，包銷商從中支付任何分包佣金和銷售優惠。

就上市而言，獨家保薦人將獲得保薦人費用。

就上市和配售而言，假設配售價為每股0.20港元，則總支出估計約為22.7百萬港元(包括數額約為3.0百萬港元的包銷佣金、經紀佣金、聯交所交易費、證監會交易徵費、保薦費、上市費、法律及其他專業費用、印刷費以及其他有關配售的支出)，將由本公司承擔。

本公司已同意就獨家保薦人、獨家賬簿管理人及包銷商可能蒙受的若干損失(包括由於或產生於或有關彼等適當履行作為本公司有關配售的代理職責及因本公司嚴重違反包銷協議規定的責任而導致的損失)作出彌償。

## 獨家保薦人的獨立地位

獨家保薦人滿足創業板上市規則第6A.07條所載適用於保薦人的獨立性標準。

## 獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人及包銷商於本公司的權益

除其於包銷協議下的權益和義務以及應就配售支付予獨家保薦人的保薦人費用外，獨家保薦人、獨家賬簿管理人、聯席牽頭經辦人及包銷商概不實益擁有或非實益擁有本集團任何成員公司的任何股份的權益，亦不擁有認購或指定某人認購本集團任何成員公司的任何股份的任何權利(不論在法律上可否執行)或期權。

---

## 配售的安排及條件

---

### 配售價

認購人認購股份時須支付配售價每股0.20港元加1.0%經紀佣金、0.0027%證監會交易徵費和0.005%聯交所交易費。認購人應就每手買賣單位10,000股股份支付2,020.15港元。

配售的踴躍程度及配售股份的配發基準將不遲於二零一五年十月七日(星期三)在聯交所網站www.hkexnews.hk和本公司網站www.ahsay.com.hk公佈。

### 配售的條件

配售須待以下條件不遲於包銷協議指定的日期和時間(除非及倘若該等條件不遲於該等日期和時間獲有效豁免)達成後，惟無論如何不得遲於本售股章程日期後第30日，方可作實：

- (a) 聯交所批准本售股章程所述已發行及將予發行的股份上市及買賣；及
- (b) 包銷商根據包銷協議所涉責任成為及維持無條件(包括，如相關，因獨家賬簿管理人(本身及代表包銷商)豁免任何條件所致者)，及該等責任並無根據包銷協議條款終止。

倘於截止本售股章程日後屆滿第30日當日，該等條件未達成或(如適用)未獲獨家賬簿管理人(本身及代表包銷商)豁免，配售即告失效並須立即知會聯交所。配售的失效通知將於失效後下一營業日在聯交所網站www.hkexnews.hk和本公司網站www.ahsay.com.hk公佈。

### 配售

本公司透過配售方式發售500,000,000股供認購的配售股份，佔配售完成後本公司已發行股本(但不包括因行使根據購股權計劃所授出購股權而配發及發行的股份)的25%。配售股份將由包銷商依據包銷協議全數包銷。

包銷商或其指定代表本公司的代理將按配售價加1.0%經紀佣金、0.0027%證監會交易徵費和0.005%聯交所交易費向香港的特定個人、專業、機構及其他投資者有條件配售配售股份。配售股份將根據多重因素配發，包括需求的水平和時間及是否預期相關投資者可能會於上市後購入更多股份及／或持有或出售其股份。有關配發旨在使配售股份的分配能夠建立穩固的股東基礎，從而使本公司及股東整體獲益。具體而言，配售股份將按照創業板上市規則第11.23(8)條配發，以便上市時公眾人士所持不超過50%的股份中由三個最大公眾股東持有。概無任何人士享有配發配售股份的任何優先待遇。

除經聯交所事先書面同意外，不得向代名人公司配發，除非已披露最終受益人的名稱。配售的詳情將根據創業板上市規則第10.12(4)、16.08及16.16條公佈。



---

## 配售的安排及條件

---

### 股份將合資格納入中央結算系統

待股份獲准於創業板上市及買賣且符合香港結算的股份收納規定後，其將獲香港結算接納為合資格證券，可自上市日期或香港結算選定的任何其他日期起於中央結算系統內記存、結算及交收。聯交所參與者之間的交易須於任何交易日後第二個營業日在中央結算系統內進行交收。中央結算系統下的所有活動均依據不時生效的中央結算系統一般規則及中央結算系統運作程序規則進行。本公司已作出一切必需安排以使股份獲准納入中央結算系統。

投資者如對中央結算系統交收安排的詳情以及該等安排將如何影響彼等的權利及權益有任何疑問，應諮詢彼等的股票經紀或其他專業顧問。

### 交易安排

預期股份將於二零一五年十月八日(星期四)上午九時正(香港時間)開始在創業板買賣。股份將以每手10,000股為單位進行買賣。

以下為本公司申報會計師德勤•關黃陳方會計師行(香港執業會計師)編製的報告全文，以供載入本售股章程。

# Deloitte.

## 德勤

德勤•關黃陳方會計師行  
香港金鐘道88號  
太古廣場一座35樓

Deloitte Touche Tohmatsu  
35/F, One Pacific Place  
88 Queensway  
Hong Kong

敬啟者：

以下為吾等就亞勢備份軟件開發有限公司(前身為亞勢雲端備份軟件開發有限公司) (「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)截至二零一四年十二月三十一日止兩年度各年及截至二零一五年三月三十一日止三個月(「營業紀錄期間」)的財務資料(「財務資料」)所編製的報告，以供載入 貴公司於二零一五年九月二十五日就 貴公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板首次上市而刊發的售股章程(「售股章程」)。

貴公司為投資控股公司，於二零一五年四月十日根據開曼群島第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免公司及於開曼群島登記為有限公司。根據售股章程「歷史、發展及重組」一節所詳述的集團重組(「集團重組」)， 貴公司於二零一五年六月一日成為 貴集團現時旗下公司的控股公司。

貴集團現時旗下所有公司均採用十二月三十一日作為財政年度結算日。於本報告日期，貴公司於以下貴集團旗下附屬公司擁有直接及間接權益：

| 附屬公司名稱  | 成立/<br>註冊成立地點            | 成立/<br>註冊成立日期    | 註冊資本/<br>已發行<br>及繳足股本  | 貴集團所持權益  |       |                      |            | 主要業務                                  |
|---|--------------------------|------------------|------------------------|----------|-------|----------------------|------------|---------------------------------------|
|   |                          |                  |                        | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年<br>三月<br>三十一日 | 於本報告<br>日期 |                                       |
|   |                          |                  |                        | 二零一三年    | 二零一四年 |                      |            |                                       |
| 亞勢系統有限公司<br>(「亞勢香港」)                                      | 香港                       | 一九九四年<br>十一月二十九日 | 1,000,000港元            | 100%     | 100%  | 100%                 | 100%       | 投資控股及透過<br>互聯網向客戶<br>提供線上備份<br>軟件解決方案 |
| 亞勢軟件(重慶)<br>有限公司<br>(「亞勢重慶」)                              | 中華人民<br>共和國<br>(「中國」)    | 二零一三年<br>二月二十五日  | 人民幣<br>100,000元        | 100%     | 100%  | 100%                 | 100%       | 軟件銷售                                  |
| Alpha Heritage<br>Holdings Limited<br>(「Alpha Heritage」)* | 英屬處女群島<br>(「英屬處女<br>群島」) | 二零一五年<br>三月十日    | 1美元<br>(「美元」)          | 不適用      | 不適用   | 100%                 | 100%       | 投資控股                                  |
| Apex Ace Investments<br>Limited (「Apex Ace」)*             | 英屬處女群島                   | 二零一五年<br>三月十一日   | 1美元                    | 不適用      | 不適用   | 100%                 | 100%       | 投資控股                                  |
| 雲備酷有限公司<br>(「雲備酷香港」)                                      | 香港                       | 二零一四年<br>一月七日    | 200,000港元 <sup>#</sup> | 不適用      | 100%  | 100%                 | 100%       | 透過互聯網向<br>客戶提供線上<br>備份軟件解決<br>方案      |
| CloudBacko Corporation<br>(「CloudBacko BVI」)              | 英屬處女群島                   | 二零一四年<br>一月二日    | 10美元                   | 不適用      | 100%  | 100%                 | 100%       | 透過互聯網向<br>客戶提供線上<br>備份軟件解決<br>方案      |
| 萬勝投資管理有限公司<br>(「萬勝」)                                      | 香港                       | 二零一二年<br>十一月二十日  | 10,000港元               | 100%     | 100%  | 100%                 | —          | 物業投資                                  |

\* 除貴公司直接持有的附屬公司外，其他附屬公司由貴公司間接持有。

<sup>#</sup> 於二零一四年十二月三十一日，雲備酷香港的已發行股本為10,000港元。截至二零一五年三月三十一日止三個月增發190,000股股份，共計190,000港元。增發股份後，雲備酷香港的已發行股本為200,000港元。

貴公司(在開曼群島註冊成立)及其附屬公司(於英屬處女群島註冊成立)之註冊成立所在司法權區無法定審核規定，故彼等概無編製法定財務報表。然而吾等已審閱Alpha Heritage及Apex Ace自各自註冊成立日期以來的所有相關交易，並進行吾等認為必要的程序，以將該等公司的財務資料載入售股章程。

亞勢香港及萬勝截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度的法定財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製，並由執業會計師吳福良會計師行審核。雲備酷香港於二零一四年一月七日(註冊成立日期)至二零一四年十二月三十一日期間的法定財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之中小型企業財務報告準則編製，並經執業會計師中天會計師事務所有限公司審核。

亞勢重慶於二零一三年二月二十五日(成立日期)至二零一三年十二月三十一日期間及截至二零一四年十二月三十一日止年度的法定財務報表乃根據於中國註冊企業適用的相關會計原則及財務法規編製，並經於中國登記的註冊會計師重慶通冠會計師事務所審核。

就本報告而言，亞勢香港及雲備酷香港董事已根據符合香港會計師公會所頒佈香港財務報告準則的會計政策編製營業紀錄期間或自各自註冊成立日期起(以較短者為準)亞勢香港及其附屬公司的綜合財務報表及雲備酷香港的財務報表(「香港財務報告準則財務報表」)。吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則對香港財務報告準則財務報表進行獨立審核，並按香港會計師公會的建議根據核數指引第3.340號「售股章程及申報會計師」檢查CloudBacko BVI、Alpha Heritage及Apex Ace於各自註冊成立日期至二零一五年三月三十一日止期間的香港財務報告準則財務報表及管理賬目(統稱「相關財務報表」)。

本報告所載 貴集團營業紀錄期間的財務資料乃摘自相關財務報表，按照下文A節附註2所載呈列基準編製。吾等於編製本報告以載入售股章程時認為毋需對相關財務報表作出任何調整。

批准刊發相關財務報表的相關附屬公司董事須對相關財務報表負責。 貴公司董事亦須對載有本報告的售股章程的內容負責。吾等的責任乃依據相關財務報表編製本報告所載的財務資料，就財務資料達致獨立意見，並向 閣下報告吾等的意見。

吾等認為，根據下文A節附註2所載的呈列基準，就本報告而言，財務資料真實公平地反映 貴集團於二零一三年及二零一四年十二月三十一日與二零一五年三月三十一日的財務狀況，以及 貴集團於營業紀錄期間的財務表現及合併現金流量。

貴集團截至二零一四年三月三十一日止三個月的比較合併損益及其他全面收益表、合併權益變動表及合併現金流量表連同有關附註乃摘自同期的未經審核合併財務資料(「中期財務資料」)，有關財務資料由 貴公司董事僅就本報告而編製。吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師對中期財務資料進行審閱」審閱中期財務資料。中期財務資料的審閱工作包括主要向負責財務及會計事務的人員作出查詢，並進行分析及其他審閱程序。審閱的範圍遠不及根據香港審計準則進行的審核，故此吾

等無法保證將知悉在審核過程中可能識別的所有重大事宜。因此，吾等並不就中期財務資料發表審核意見。根據吾等的審閱，吾等並無發現任何事項致使吾等相信中期財務資料在所有重大方面未有按照與編製財務資料所使用者一致且符合香港財務報告準則的會計政策編製。

## A. 財務資料

## 合併損益及其他全面收益表

|                       | 附註 | 截至         |          | 截至         |         |
|-----------------------|----|------------|----------|------------|---------|
|                       |    | 十二月三十一日止年度 |          | 三月三十一日止三個月 |         |
|                       |    | 二零一三年      | 二零一四年    | 二零一四年      | 二零一五年   |
|                       |    | 千港元        | 千港元      | 千港元        | 千港元     |
|                       |    |            |          | (未經審核)     |         |
| <b>持續經營業務</b>         |    |            |          |            |         |
| 收益                    | 6  | 58,064     | 53,973   | 13,159     | 14,225  |
| 所售存貨成本                |    | (189)      | (143)    | (7)        | (10)    |
| 其他收入                  | 7  | 1,699      | 2,102    | 561        | 158     |
| 其他收益及虧損               | 8  | 1,436      | 2,060    | (1,425)    | (755)   |
| 員工成本及相關開支             |    | (34,004)   | (30,890) | (7,930)    | (7,851) |
| 其他開支                  |    | (6,857)    | (7,972)  | (1,818)    | (1,762) |
| 融資成本                  | 9  | (1,153)    | (1,031)  | (341)      | (123)   |
| 持續經營業務除稅前利潤           |    | 18,996     | 18,099   | 2,199      | 3,882   |
| 所得稅開支                 | 10 | (2,987)    | (3,402)  | (508)      | (698)   |
| 持續經營業務年／期內利潤          | 12 | 16,009     | 14,697   | 1,691      | 3,184   |
| <b>已終止經營業務</b>        |    |            |          |            |         |
| 已終止經營業務年／期內利潤         | 11 | 13,015     | 3,770    | 3,598      | 2,626   |
| 年／期內利潤                |    | 29,024     | 18,467   | 5,289      | 5,810   |
| <b>其他全面(開支)收入</b>     |    |            |          |            |         |
| <i>其後可重新分類至損益的項目：</i> |    |            |          |            |         |
| 換算海外附屬公司業務            |    |            |          |            |         |
| 產生的匯兌差額               |    | —          | (6)      | (6)        | 7       |
| 年／期內其他全面(開支)收入        |    | —          | (6)      | (6)        | 7       |
| 年／期內全面收入總額            |    | 29,024     | 18,461   | 5,283      | 5,817   |

## 合併財務狀況表

|                   | 附註    | 於十二月三十一日        |                 | 於               |
|-------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                   |       | 二零一三年           | 二零一四年           | 二零一五年<br>三月三十一日 |
|                   |       | 千港元             | 千港元             | 千港元             |
| <b>非流動資產</b>      |       |                 |                 |                 |
| 物業、廠房及設備          | 16    | 30,737          | 29,200          | 351             |
| 投資物業              | 17    | 93,280          | 47,700          | —               |
| 已付租賃按金            | 19    | 220             | 220             | 220             |
| 遞延稅項資產            | 26    | —               | —               | 341             |
|                   |       | <u>124,237</u>  | <u>77,120</u>   | <u>912</u>      |
| <b>流動資產</b>       |       |                 |                 |                 |
| 存貨                | 18    | 3               | —               | 59              |
| 貿易及其他應收款項         | 19    | 1,945           | 2,040           | 3,404           |
| 應收關連方款項           | 20(a) | 17,500          | 8,484           | —               |
| 貸款予一名關連方          | 20(b) | —               | 13,187          | —               |
| 可收回稅項             |       | —               | 227             | —               |
| 持作交易投資            | 21    | 4,732           | 6,811           | —               |
| 銀行結餘及現金           | 22    | 18,020          | 11,865          | 1,622           |
|                   |       | <u>42,200</u>   | <u>42,614</u>   | <u>5,085</u>    |
| 持作出售資產            | 34    | —               | —               | 72,348          |
|                   |       | <u>42,200</u>   | <u>42,614</u>   | <u>77,433</u>   |
| <b>流動負債</b>       |       |                 |                 |                 |
| 已收租賃按金及應計費用       | 23    | 7,612           | 6,146           | 2,538           |
| 關連方墊款             | 20(c) | 1,085           | —               | —               |
| 應付關連方款項           | 20(d) | 3,317           | 5,394           | —               |
| 財務擔保負債            | 33    | 470             | —               | —               |
| 應付稅項              |       | 951             | 15              | 906             |
| 預收按金及費用           | 24    | 13,672          | 15,423          | 13,448          |
| 銀行透支              | 22    | —               | —               | 377             |
| 銀行借款 — 於一年內到期     | 25    | 88,873          | 45,908          | 25,693          |
|                   |       | <u>115,980</u>  | <u>72,886</u>   | <u>42,962</u>   |
| 與持作出售資產直接相關的負債    | 34    | —               | —               | 27,138          |
|                   |       | <u>115,980</u>  | <u>72,886</u>   | <u>70,100</u>   |
| <b>流動(負債)資產淨額</b> |       | <u>(73,780)</u> | <u>(30,272)</u> | <u>7,333</u>    |
| <b>總資產減流動負債</b>   |       | <u>50,457</u>   | <u>46,848</u>   | <u>8,245</u>    |
| <b>非流動負債</b>      |       |                 |                 |                 |
| 預收按金及費用           | 24    | 1,354           | 1,036           | 1,183           |
| 遞延稅項負債            | 26    | 328             | 378             | —               |
| 已收租賃按金            | 23    | 240             | 140             | —               |
| 長期服務金撥備           |       | 370             | 258             | 29              |
|                   |       | <u>2,292</u>    | <u>1,812</u>    | <u>1,212</u>    |
| <b>淨資產</b>        |       | <u>48,165</u>   | <u>45,036</u>   | <u>7,033</u>    |
| <b>資本及儲備</b>      |       |                 |                 |                 |
| 股本                | 27    | 1,000           | 1,010           | 1,200           |
| 儲備                |       | 47,165          | 44,026          | 5,833           |
|                   |       | <u>48,165</u>   | <u>45,036</u>   | <u>7,033</u>    |



## 合併權益變動表

|                    | 股本    | 資本儲備  | 匯兌儲備 | 累計利潤     | 總計       |
|--------------------|-------|-------|------|----------|----------|
|                    | 千港元   | 千港元   | 千港元  | 千港元      | 千港元      |
| 於二零一三年一月一日         | 1,000 | —     | —    | 20,141   | 21,141   |
| 已付股息(附註14)         | —     | —     | —    | (2,000)  | (2,000)  |
| 年內利潤及全面收入總額        | —     | —     | —    | 29,024   | 29,024   |
| 於二零一三年十二月三十一日      | 1,000 | —     | —    | 47,165   | 48,165   |
| 發行股份               | 10    | —     | —    | —        | 10       |
| 已付股息(附註14)         | —     | —     | —    | (21,600) | (21,600) |
| 年內利潤               | —     | —     | —    | 18,467   | 18,467   |
| 年內其他全面開支           |       |       |      |          |          |
| 換算海外附屬公司業務產生的匯兌差額  | —     | —     | (6)  | —        | (6)      |
| 年內全面(開支)收入總額       | —     | —     | (6)  | 18,467   | 18,461   |
| 於二零一四年十二月三十一日      | 1,010 | —     | (6)  | 44,032   | 45,036   |
| 發行股份               | 190   | —     | —    | —        | 190      |
| 視為股東注資(附註)         | —     | 2,000 | —    | —        | 2,000    |
| 已付股息(附註14)         | —     | —     | —    | (46,010) | (46,010) |
| 期內利潤               | —     | —     | —    | 5,810    | 5,810    |
| 期內其他全面收入           |       |       |      |          |          |
| 換算海外附屬公司業務產生的匯兌差額  | —     | —     | 7    | —        | 7        |
| 期內全面收入總額           | —     | —     | 7    | 5,810    | 5,817    |
| 於二零一五年三月三十一日       | 1,200 | 2,000 | 1    | 3,832    | 7,033    |
| (未經審核)             |       |       |      |          |          |
| 於二零一四年一月           | 1,000 | —     | —    | 47,165   | 48,165   |
| 發行股份               | 10    | —     | —    | —        | 10       |
| 已付股息(附註14)         | —     | —     | —    | (4,400)  | (4,400)  |
| 期內利潤               | —     | —     | —    | 5,289    | 5,289    |
| 期內其他全面開支           |       |       |      |          |          |
| 換算海外附屬公司業務產生的匯兌差額  | —     | —     | (6)  | —        | (6)      |
| 期內全面(開支)收入總額       | —     | —     | (6)  | 5,289    | 5,283    |
| 於二零一四年三月三十一日(未經審核) | 1,010 | —     | (6)  | 48,054   | 49,058   |

附註：該金額指有關豁免二零一五年三月應付關連方款項2,000,000港元視作CloudBacko BVI股東注資。

## 合併現金流量表

|                       | 截至              |                 | 截至             |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                       | 十二月三十一日止年度      |                 | 三月三十一日止三個月     |                 |
|                       | 二零一三年           | 二零一四年           | 二零一四年          | 二零一五年           |
|                       | 千港元             | 千港元             | 千港元<br>(未經審核)  | 千港元             |
| <b>經營活動</b>           |                 |                 |                |                 |
| 年／期內利潤                | 29,024          | 18,467          | 5,289          | 5,810           |
| 就以下各項作出調整：            |                 |                 |                |                 |
| 所得稅開支                 | 3,203           | 3,574           | 601            | 727             |
| 物業、廠房及設備折舊            | 2,001           | 1,762           | 446            | 372             |
| 持作交易投資的未變現            |                 |                 |                |                 |
| 公允價值變動(收益)虧損          | (325)           | (2,079)         | 1,428          | —               |
| 投資物業之公允價值增加           | (12,245)        | (3,220)         | (3,209)        | (2,530)         |
| 財務擔保收入                | (626)           | (470)           | (157)          | —               |
| 股息收入                  | (82)            | (49)            | —              | —               |
| 銀行利息收入                | —               | (1)             | —              | —               |
| 來自關連方的利息收入            | (231)           | (770)           | (169)          | (158)           |
| 利息開支                  | 2,287           | 2,006           | 626            | 313             |
| 營運資金變動前經營現金流量         | 23,006          | 19,220          | 4,855          | 4,534           |
| 存貨減少(增加)              | 40              | 3               | (37)           | (59)            |
| 貿易及其他應收款項減少(增加)       | 1,105           | (95)            | (7)            | (1,370)         |
| 持作交易投資(增加)減少          | (1,347)         | —               | —              | 6,811           |
| 已收租賃按金及應計費用增加(減少)     | 1,974           | (1,566)         | (4,494)        | (2,975)         |
| 長期服務金撥備(減少)增加         | (23)            | (112)           | 3              | (229)           |
| 預收按金及費用(減少)增加         | (956)           | 1,433           | (1,032)        | (1,828)         |
| 經營所得(所用)現金            | 23,799          | 18,883          | (712)          | 4,884           |
| 已付所得稅                 | (3,507)         | (4,687)         | (710)          | (15)            |
| <b>經營活動所得(所用)現金淨額</b> | <b>20,292</b>   | <b>14,196</b>   | <b>(1,422)</b> | <b>4,869</b>    |
| <b>投資活動</b>           |                 |                 |                |                 |
| 購買物業、廠房及設備            | (188)           | (225)           | —              | (25)            |
| 購買投資物業                | (42,484)        | —               | —              | —               |
| 出售投資物業所得款項            | 4,605           | 48,800          | —              | 6,400           |
| 貸款予一名關連方              | —               | (21,420)        | (17,350)       | —               |
| 一名關連方償還貸款             | —               | 8,233           | —              | 13,187          |
| 墊款予關連方                | (38,625)        | (1,350)         | (59)           | (165)           |
| 關連方還款                 | 29,380          | 10,366          | 9,300          | 8,649           |
| 股息收入                  | 82              | 49              | —              | —               |
| 銀行利息收入                | —               | 1               | —              | —               |
| 來自關連方的利息收入            | 231             | 770             | 169            | 158             |
| <b>投資活動(所用)所得現金淨額</b> | <b>(46,999)</b> | <b>45,224</b>   | <b>(7,940)</b> | <b>28,204</b>   |
| <b>融資活動</b>           |                 |                 |                |                 |
| 已付利息                  | (2,287)         | (2,006)         | (626)          | (313)           |
| 已付股息                  | (2,000)         | (21,600)        | (4,400)        | (46,010)        |
| 股東注資                  | —               | 10              | 10             | —               |
| 籌集銀行借款                | 50,806          | 2,721           | —              | 10,000          |
| 償還銀行借款                | (12,053)        | (45,686)        | (2,521)        | (4,173)         |
| 關連方墊款                 | 2,709           | 3,849           | 1,310          | 358             |
| 向關連方還款                | (1,256)         | (2,857)         | (579)          | (3,562)         |
| <b>融資活動所得(所用)現金淨額</b> | <b>35,919</b>   | <b>(65,569)</b> | <b>(6,806)</b> | <b>(43,700)</b> |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額      | 9,212           | (6,149)         | (16,168)       | (10,627)        |
| 年／期初現金及現金等價物          | 8,808           | 18,020          | 18,020         | 11,865          |
| 匯率變動影響                | —               | (6)             | 13             | 7               |
|                       | <b>18,020</b>   | <b>11,865</b>   | <b>1,865</b>   | <b>1,245</b>    |
| <b>年／期末現金及現金等價物，</b>  |                 |                 |                |                 |
| 指：                    |                 |                 |                |                 |
| 銀行結餘及現金               | 18,020          | 11,865          | 1,865          | 1,622           |
| 銀行透支                  | —               | —               | —              | (377)           |
|                       | <b>18,020</b>   | <b>11,865</b>   | <b>1,865</b>   | <b>1,245</b>    |

## 財務資料附註

### 1. 一般資料

貴公司於二零一五年四月十日根據開曼群島第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)註冊成立為獲豁免公司並於開曼群島登記為有限公司。貴公司註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。貴公司主要營業地點位於香港九龍荔枝角永康街37號福源廣場28樓。

貴公司為投資控股公司，其附屬公司的主要業務為透過互聯網向客戶提供線上備份軟件解決方案。

財務資料以 貴公司功能貨幣港元(「港元」)列示。

### 2. 財務資料呈列基準

集團重組前，亞勢香港、雲備酷香港及CloudBacko BVI由莊李秀芳女士、莊小霽先生及莊小靈先生(統稱「控股股東」)分別持有40%、30%及30%股權。亞勢重慶及萬勝為亞勢香港的全資附屬公司。

為籌備 貴公司股份於聯交所創業板上市，集團重組涉及以下步驟：

- (1) 二零一五年三月十日，All Divine Investments Limited(「All Divine」)及Alpha Heritage於英屬處女群島註冊成立為有限公司。
- (2) 二零一五年三月十一日，Able Future Investments Limited(「Able Future」)及Apex Ace於英屬處女群島註冊成立為有限公司。
- (3) 二零一五年三月二十五日，控股股東獲配發及發行Able Future 10股每股面值1.00美元入賬列為繳足的股份。同日，Able Future按認購價1.00美元認購All Divine一股股份。此外，All Divine按認購價1.00美元認購Alpha Heritage一股股份，Alpha Heritage按認購價1.00美元認購Apex Ace一股股份。
- (4) 二零一五年四月二日，控股股東以代價21,000美元(相當於166,000港元)向Apex Ace轉讓所持CloudBacko BVI的全部股權。
- (5) 二零一五年四月九日，亞勢香港以代價2,664,000港元向Able Future出售所持萬勝的全部股權。Able Future並非 貴集團旗下公司。
- (6) 二零一五年四月十日，貴公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，法定股本包括每股面值0.01港元的38,000,000股股份。同日，貴公司配發及發行一股股份予第三方初始認購人，而後彼將股份轉讓予All Divine。
- (7) 二零一五年四月二十七日，控股股東以代價39,000港元向Apex Ace轉讓所持雲備酷香港的全部股權。

- (8) 二零一五年五月五日，控股股東向Alpha Heritage轉讓所持亞勢香港的全部股權，以換取向All Divine配發及發行Alpha Heritage一股股份。
- (9) 二零一五年六月一日，All Divine向 貴公司轉讓所持Alpha Heritage的全部股權，以換取向All Divine配發及發行 貴公司一股股份。
- (10) 二零一五年六月八日，Alpha Heritage以實物分派方式向 貴公司轉讓所持Apex Ace的全部股權。

完成上述步驟後， 貴公司由控股股東透過All Divine擁有，於二零一五年六月一日成為 貴集團旗下現時公司的控股公司。集團重組後 貴集團(包括 貴公司及其附屬公司)視作持續經營實體。

貴集團營業紀錄期間的合併損益及其他全面收益表、合併權益變動表及合併現金流量表以及 貴集團於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日的合併財務狀況表經已編製，猶如現時集團架構於整個營業紀錄期間或自相關實體各自註冊成立日起(以較短期間為準)一直存在，惟萬勝於整個營業紀錄期間至出售生效日期一直入賬列為附屬公司除外。

### 3. 應用香港財務報告準則

就編製及呈列營業紀錄期間的財務資料而言， 貴集團於整個營業紀錄期間貫徹應用於二零一五年一月一日開始的年度生效的全部香港財務報告準則。

於本報告日期，可能與 貴集團相關的以下新準則及修訂本已頒佈但尚未生效。 貴集團並無提早應用該等新準則及修訂。

|                 |   |
|-----------------|---|
| 香港財務報告準則第9號     | 金融工具 <sup>1</sup>                       |
| 香港財務報告準則第15號    | 客戶合約收益 <sup>2</sup>                     |
| 香港財務報告準則第11號修訂本 | 收購共同營運權益的會計安排 <sup>3</sup>              |
| 香港會計準則第1號修訂本    | 披露計劃 <sup>3</sup>                       |
| 香港會計準則第16號及     | 可接受之折舊及攤銷方式之澄清 <sup>3</sup>             |
| 香港會計準則第38號修訂本   |   |
| 香港會計準則第16號及     | 農業：生產性植物 <sup>3</sup>                   |
| 香港會計準則第41號修訂本   |   |
| 香港會計準則第27號修訂本   | 獨立財務報表之權益法 <sup>3</sup>                 |
| 香港財務報告準則第10號及   | 投資者與其聯繫人或合營企業之間的資產出售或投入 <sup>3</sup>    |
| 香港會計準則第28號修訂本   |   |
| 香港財務報告準則第10號、   | 投資實體：應用綜合入賬之例外情況 <sup>3</sup>           |
| 香港財務報告準則第12號及   |   |
| 香港會計準則第28號修訂本   |   |
| 香港財務報告準則修訂本     | 香港財務報告準則二零一二年至二零一四年週期之年度改進 <sup>3</sup> |

1 於二零一八年一月一日或其後開始的年度生效，可提早應用。

2 於二零一七年一月一日或其後開始的年度生效，可提早應用。

3 於二零一六年一月一日或其後開始的年度生效，可提早應用。

除下文所述者外， 貴集團管理層預期應用其他新準則及修訂對 貴集團財務表現及狀況及／或披露財務資料不會有重大影響。

香港財務報告準則第15號客戶合約收益

二零一四年七月頒佈的香港財務報告準則第15號制定單一全面模式供實體用於將客戶合約產生的收益入賬。香港財務報告準則第15號生效後將取代現時載於香港會計準則第18號收益、香港會計準則第11號建築合約及相關詮釋的收益確認指引。

香港財務報告準則第15號的核心原則為實體所確認描述向客戶轉讓承諾貨品或服務的收益款項，應能反映該實體預期就交換貨品或服務有權獲得的代價。具體而言，準則引入五個確認收益的步驟：

第一步：識別與客戶的合約。

第二步：識別合約中的履約責任。

第三步：釐定交易價。

第四步：將交易價分配至合約中的履約責任。

第五步：於實體完成履約責任時確認收益。

根據香港財務報告準則第15號，實體於完成履約責任時（即於特定履約責任相關的商品或服務的「控制權」轉讓予客戶時）確認收益。香港財務報告準則第15號已加入特別情況處理方法更明確的指引。此外，香港財務報告準則第15號規定作出更詳盡的披露。

貴集團管理層預計日後應用香港財務報告準則第15號或會對財務資料所呈列金額及披露有重大影響。然而，在貴集團進行詳細審閱之前，對香港財務報告準則第15號的影響作出合理估計並不可行。

#### 4. 重大會計政策

財務資料乃按符合香港財務報告準則的會計政策編製。此外，財務資料包括香港聯交所創業板證券上市規則及香港公司條例規定的適用披露資料。

財務資料乃按歷史成本基準編製，惟下文會計政策所述按各報告期末的公允價值計量的投資物業及若干金融工具除外。歷史成本一般根據為換取貨品及服務而支付的代價的公允價值釐定。

公允價值為於計量日期在市場參與者之間進行的有序交易中出售資產所收取或轉讓負債須支付的價格，不論該價格是否可直接觀察或使用其他估值方法估計所得。於估計資產或負債的公允價值時，貴集團會考慮該等市場參與者於計量日對資產或負債定價時所考慮的資產或負債特點。於財務資料中作計量及／或披露用途的公允價值乃按此基準釐定，惟屬於香港會計準則第17號租賃範疇的租賃交易以及與公允價值存在某些相似之處但並非公允價值的計量（例如香港會計準則第2號存貨的可變現淨值或香港會計準則第36號資產減值的使用價值）除外。

此外，就財務呈報而言，公允價值計量根據公允價值計量的輸入數據可觀察程度及公允價值計量的輸入數據對其整體重要性分類為第一、第二及第三級，詳情如下：

- 第一級輸入數據為實體於計量日期可獲得的相同資產或負債的活躍市場報價(未經調整)；
- 第二級輸入數據為不包括第一級報價的資產或負債的可直接或間接觀察的輸入數據；及
- 第三級輸入數據為資產或負債的不可觀察輸入數據。

主要會計政策載列如下：

#### 合併基準

財務資料包括 貴公司及其附屬公司所控制實體的財務報表。若 貴公司符合以下各項，則取得控制權：

- 有權控制被投資方；
- 須承受或擁有自參與被投資方營運所得可變回報的風險或權利；及
- 有能力運用其權力影響其回報。

倘事實及情況表明上述三項控制權要素的一項或以上出現變動， 貴集團會重新評估其是否控制被投資方。

附屬公司於 貴集團取得對附屬公司的控制權時開始綜合入賬，並於 貴集團失去對附屬公司的控制權時終止綜合。具體而言，於年／期內收購或出售附屬公司的收入及開支會於 貴集團取得控制權當日起直至 貴集團終止控制附屬公司當日止期間計入合併損益及其他全面收益表。必要時會對附屬公司的財務報表作出調整，使其會計政策與 貴集團會計政策一致。

貴集團成員公司間交易有關的所有集團內部資產、負債、權益、收入及開支以及現金流量於合併時悉數對銷。

#### 共同控制實體業務合併的合併會計處理

財務報表包括發生共同控制合併的合併實體或業務的財務報表項目，猶如該等項目自合併實體或業務首次受控制方控制當日起已合併處理。

從控制方的角度看，合併實體或業務的資產淨值使用現有賬面值綜合入賬。在控制方的權益持續的限制下，於發生共同控制合併時，不確認商譽或收購方所佔被收購方可識別資產、負債及或然負債的公平淨值的權益超出成本部分的金額。

合併損益及其他全面收益表包括自最早呈列日期起或自合併實體或業務首次受共同控制當日起(以較短者為準)的每一個合併實體或業務的業績，而不論共同控制合併日期。



### 收益確認

收益按已收或應收代價的公允價值計量，指日常業務過程中所銷售貨品及所提供服務的應收款項扣除折扣及銷售相關稅項。

貴集團的營業額包括(不論單個或組合)銷售及租賃軟件使用權、提供軟件升級及維護服務、銷售硬件設備及提供其他輔助服務的收益。

### 銷售軟件使用權及銷售硬件設備

收益於貨品交付及所有權轉移時確認，同時須達成以下所有條件：

- 貴集團將貨品擁有權的重大風險及回報轉移予買方；
- 貴集團並無保留一般與擁有權相關的所售貨品持續管理權，亦不保留對所售貨品的實際控制權；
- 收益金額能可靠計量；
- 與交易相關的經濟利益很可能流入 貴集團；及
- 交易產生或將產生的成本能可靠計量。

### 提供軟件升級及維護服務與其他服務

服務收益於提供服務時確認。

### 多元素組合安排

貴集團提供若干安排以便客戶可購買軟件使用權及上述若干相關實現服務或其他服務。作出多元素組合安排時，總代價按相關公允價值(根據各項服務單獨出售時的現行市價釐定)分配至組合內各項服務。銷售貨品或組合內各項服務相關的收益按照上文所載政策於損益確認。

如 貴集團未能釐定組合安排內各項服務的公允價值，則使用剩餘價值法計算。根據此計算法， 貴集團參考合約代價總額減其他因素可觀察的單獨售價所得金額估計單獨售價。

倘經濟利益可能流入 貴集團且收入金額能可靠計量，金融資產的利息收入會予確認。利息收入乃參照未償還本金及適用的實際利率(即將金融資產於預計年期內的估計未來現金收入準確貼現至資產於初始確認時的賬面淨值的利率)按時間基準累計。

### 租賃

凡租賃條款將擁有權的絕大部分風險及回報轉移至承租人時，租賃分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為經營租賃。



### 貴集團作為出租人

經營租賃的租金收入於相關租期內按直線法於損益確認。

### 貴集團作為承租人

經營租賃付款於租期內按直線法確認為開支。

### 租賃土地及物業

當租賃包括土地及樓宇部分，貴集團需考慮各部分擁有權附帶之絕大部分風險與回報是否轉移至貴集團並將各部分劃分為融資租賃或經營租賃，除非兩個部分均能夠明確地界定為經營租賃，在此情況下整項租賃視為經營租賃。具體而言，最低租賃付款(包括任何一次過預付款)按租賃期開始時租賃的土地部分及樓宇部分租賃權益之相對公允價值比例在土地及樓宇部分之間分派。

當租賃付款不能在土地和樓宇部分間可靠分配時，整項租賃一般分類為融資租賃，並入賬列作物業、廠房及設備。

### 外幣

編製各個別集團實體的財務報表時，以該實體功能貨幣以外的貨幣(外幣)進行的交易乃按交易當日的匯率以各自的功能貨幣(即該實體經營所處主要經濟環境的貨幣)列賬。於報告期末，以外幣計值的貨幣項目按當日的匯率重新換算。按公允價值列賬以外幣計值的非貨幣項目乃按釐定公允價值當日的匯率重新換算。以外幣歷史成本計量的非貨幣項目不予重新換算。

結算貨幣項目及重新換算貨幣項目產生的匯兌差額於其產生期間於損益確認。

就呈列財務資料而言，貴集團的海外業務資產及負債按報告期末的匯率換算為貴集團的呈列貨幣(即港元)。收支項目按年/期內的平均匯率換算，除非於年/期內之匯率有明顯波動，在此情況下，將按交易當日之匯率換算。換算差額(如有)於其他全面收入確認，並於匯兌儲備的權益累計(非控股權益應佔匯兌儲備，如適用)。有關換算差額於出售海外業務期間於損益確認。

### 借貸成本

收購合資格資產(即需頗長時間方能達致其擬定用途或出售的資產)的直接應計借貸成本均計入此等資產成本，直至資產大體上已可作其擬定用途或出售為止。

所有其他借貸成本均於產生期間於損益確認。

#### 退休福利成本

向強制性公積金計劃支付的款項乃於僱員提供服務而有權享有供款時確認為開支。

#### 短期及其他長期僱員福利

負債乃就提供相關服務期間的工資及薪金、年假和病假按為換取有關服務而預計將支付之福利的未折現金額對應計僱員的福利進行確認。

就短期僱員福利確認的負債按為換取有關服務而預計將支付之福利的未折現金額計量。

就其他長期僱員福利所確認的負債按 貴集團所預測的僱員截至報告期末所提供服務相關的估計未來現金流出的現值計量。

#### 稅項

所得稅開支指即期應付稅項及遞延稅項的總和。

即期應付稅項按年／期內的應課稅利潤計算。應課稅利潤因其他年度的應課稅或可扣稅收入或開支及毋須課稅或不可扣稅項目而與合併損益及其他全面收益表所報的「除稅前利潤」不同。 貴集團的即期稅項負債按報告期末已頒佈或實質已頒佈的稅率計算。

遞延稅項乃就合併財務狀況表內資產及負債的賬面值與計算應課稅利潤所用相應稅基的暫時差額確認。遞延稅項負債一般就所有應課稅暫時差額確認。遞延稅項資產於可能有應課稅利潤用以抵銷此等可扣稅暫時差額時就所有可扣稅暫時差額確認。倘暫時差額源自初始確認不影響應課稅利潤或會計利潤的交易的資產及負債，則有關資產及負債不予確認。

遞延稅項負債乃就與附屬公司投資相關的應課稅暫時差額確認，惟 貴集團可控制有關暫時差額撥回且於可見將來可能不會撥回則除外。僅於有足夠應課稅利潤可用於抵銷暫時差額的抵免且預期暫時差額於可見將來撥回時，方會確認該等投資相關的可扣稅暫時差額所產生的遞延稅項資產。

遞延稅項資產的賬面值於各報告期末檢討，並於可能不再有足夠應課稅利潤收回全部或部分該項資產的情況下調減。

遞延稅項資產及負債以報告期末前已頒佈或實質已頒佈的稅率（及稅法）按預期於償還負債或變現資產期間適用的稅率計量。

遞延稅項負債及資產計量反映 貴集團於報告期末按預期方式收回或償還其資產及負債的賬面值得出的稅務後果。

就使用公允價值模式計量之投資物業而言，計算其遞延稅項負債及遞延稅項資產時，除非所作假定被推翻，否則假設該等物業之賬面值可從出售中全數收回。當投資物業可以折舊及以一個透過使用該投資物業所包含之絕大部分經濟利益之業務模式所持有，而非透過出售收回，則此假設被推翻。

即期及遞延稅項於損益確認，惟當與於其他全面收入或直接於權益確認之項目有關之情況下，即期及遞延稅項則亦分別於其他全面收入或直接於權益確認。

### 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備包括持作用於提供服務或作行政管理用途之樓宇及租賃土地(分類為融資租賃)，按成本減隨後累計折舊及累計減值虧損(如有)於合併財務狀況表列示。

折舊按撇銷物業、廠房及設備項目成本減其估計可使用年期的餘值以直線法確認。估計可使用年期、餘值及折舊方法於各報告期末進行檢討，而任何估計變動的影響按往後基準入賬。

物業、廠房及設備項目於出售或預期繼續使用資產不會產生任何未來經濟利益時終止確認。出售或報廢一項物業、廠房及設備項目產生的任何收益或虧損按銷售所得款項與該資產賬面值之間的差額釐定，並於損益確認。

### 持作出售之非流動資產

若非流動資產(或出售組別)之賬面金額將主要透過出售交易而非透過持續使用收回，則將其分類為持作出售。僅當該資產(或出售組別)在其當前狀態下僅根據出售此類資產(或出售組別)的通常及慣用條款就可立即出售而且銷售極有可能發生時，才視為滿足此條件。管理層須對出售作出承諾，並預期合資格確認為自歸類之日起一年內完成出售。

當 貴集團承諾進行涉及失去一間附屬公司控制權的出售計劃時，該附屬公司的所有資產及負債於符合上述條件時則分類為持作出售。

歸類為持作出售之非流動資產(及出售組別)按其賬面值與公允價值減出售成本之較低者計量。

### 投資物業

投資物業指持作賺取租金及／或資本增值之物業。投資物業初始按成本計量，包括交易成本。初始確認後，投資物業按公允價值計量。 貴集團所有根據經營租賃持有以賺取

租金或作資本增值用途的物業權益入賬列作投資物業並使用公允價值模式計量。投資物業公允價值變化產生之收益及虧損於產生期間計入損益。

投資物業於出售或該投資物業永久失去用途及預期自出售起不再有經濟利益時終止確認。終止確認物業產生之任何收益或虧損(按出售所得款項淨額及該資產賬面值之差額計量)於終止確認物業期間計入損益。

#### 內部產生的無形資產 — 研發開支

研究活動所產生的支出在其發生的期間確認為費用。

源自開發(或源自一項內部項目開發階段)由內部產生之無形資產，只會在以下各項全被證實之情況下確認：

- 技術上可完成無形資產以供使用或出售；
- 有意完成及使用或出售無形資產；
- 能夠使用或出售無形資產；
- 無形資產將如何產生可能的未來經濟利益；
- 有足夠技術、財政及其他資源可完成開發並使用或出售無形資產；及
- 能夠可靠地計量無形資產在開發階段應佔之費用。

內部產生之無形資產之初步確認金額為該等無形資產首次符合上述確認條件當日起產生之開支總額。倘並無內部產生之無形資產可予確認，則開發開支將於產生期間的損益確認。

#### 資產(金融資產除外)減值

於各報告期末，貴集團檢討其資產的賬面值，釐定有否任何跡象顯示該等資產出現減值虧損。如出現任何有關跡象，則估計資產的可收回金額以釐定減值虧損(如有)程度。當無法估計個別資產的可收回金額時，貴集團會估計該資產所屬現金產生單位的可收回金額。若可識別合理一致的分配基準，公司資產亦會分配至個別現金產生單位或分配至可識別合理一致分配基準的最小現金產生單位組別。

可收回金額為公允價值減出售成本及使用價值的較高者。評估使用價值時，採用除稅前貼現率將估計未來現金流量貼現至其現值，而該貼現率反映當時市場對貨幣時間價值的評估及與未經調整未來現金流量估計的資產有關的特定風險。

倘若估計資產(或現金產生單位)的可收回金額低於其賬面值，則資產(或現金產生單位)的賬面值將調低至其可收回金額。減值虧損會即時於損益確認。

倘若減值虧損於其後撥回，資產(或現金產生單位)的賬面值將調升至其經修訂的估計可收回金額，而增加的賬面值不得超過假設該資產(或現金產生單位)在過往年度並無確認減值虧損而應釐定的賬面值。減值虧損的撥回會即時確認為收入。

### 撥備

倘 貴集團因過往事件而承擔現有責任(法律或推定)，而 貴集團可能須履行該項責任且責任金額能可靠估計時則會確認撥備。

確認為撥備之金額乃對於報告期末履行現有責任所需代價之最佳估計金額，經考慮有關責任之風險及不明朗因素。倘撥備按估計用以償付現有責任所需的現金流量計量，則其賬面值為該等現金流量之現值(若有關金額時間價值之影響屬重大)。

### 存貨

存貨按成本值與可變現淨值之較低者入賬。存貨成本按先進先出基準釐定。可變現淨值指存貨估計售價減所有估計生產成本及銷售所需成本。

### 金融工具

金融資產及金融負債於集團實體成為工具合約條文的訂約方時於合併財務狀況表確認。

金融資產及金融負債初始按公允價值計量。初始確認時，收購或發行金融資產及金融負債(按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)的金融資產及金融負債除外)直接應佔的交易成本會加入金融資產或金融負債(倘適用)的公允價值或自其中扣減。收購按公允價值計入損益的金融資產或金融負債直接應佔的交易成本即時於損益確認。

### **金融資產**

貴集團的金融資產分類為按公允價值計入損益的金融資產和貸款及應收款項。分類視乎金融資產的性質及用途並於初始確認時釐定。所有金融資產之日常買賣按交易日基準確認及終止確認。日常買賣指須於按市場規則或慣例所確立之時間內交付資產之金融資產買賣。

### **實際利率法**

實際利率法是計算金融債務工具的攤銷成本以及於相關期間分配利息收入的方法。實際利率指將估計未來現金收入(包括構成實際利率不可或缺部分的所有已付或已收費用、

交易成本及其他溢價或折讓)於債務工具預期年期或(倘適用)較短期間準確貼現至初始確認時的賬面淨值的利率。

就債務工具而言，利息收入按實際利率基準確認。

#### **按公允價值計入損益的金融資產**

持作交易的金融資產分類為按公允價值計入損益的金融資產。

倘屬下列情況，金融資產分類為持作交易：

- 其乃主要收購作於短期內出售之用途；或
- 於初始確認時屬於 貴集團集中管理的可識別金融工具投資組合的一部分，且具有最近實際短期獲利模式；或
- 屬於並非指定且實際作為對沖工具之衍生工具。

按公允價值計入損益的金融資產按公允價值列賬，因重新計量而導致的任何收益或虧損於損益確認。於損益確認的收益或虧損淨額不包括金融資產賺取的任何股息或利息，並計入「其他收益及虧損」。

#### **貸款及應收款項**

貸款及應收款項為並無活躍市場報價而附帶固定或可釐定付款的非衍生金融資產。初始確認後，貸款及應收款項(包括貿易及其他應收款項、應收關連方款項、給予關連方的貸款以及銀行結餘及現金)採用實際利率法按攤銷成本減任何已識別減值虧損(請參閱下文金融資產減值之會計政策)列賬。

#### **金融資產減值**

金融資產(按公允價值計入損益的金融資產除外)乃於各報告期末評估有否減值跡象。倘有客觀證據顯示，金融資產的估計未來現金流量因金融資產初始確認後發生的一項或多項事件而受影響，則金融資產被視為已減值。

減值的客觀證據包括：

- 發行人或交易對手出現重大財務困難；或
- 違約，如拖欠或未能繳付利息或本金；或
- 借款人有可能面臨破產或進行財務重組。

就若干類別的金融資產(例如貿易應收賬款)而言，即使被評估為不會個別減值，資產亦按整體基準作減值評估。應收款項組合出現減值的客觀證據包括 貴集團過往收款記錄、組合內超過信貸期30日的延遲付款數量增加以及國家或地區經濟狀況出現與應收款項未能償還的情況相關的可觀察變動。

就按攤銷成本列賬之金融資產而言，減值虧損金額按資產賬面值與按金融資產的原實際利率對估計未來現金流量進行貼現後的現值兩者之間的差額確認。



就所有金融資產而言，金融資產的賬面值直接按減值虧損減少，惟貿易應收款項除外，其賬面值透過使用撥備賬而減少。撥備賬的賬面值變動於損益確認。當貿易應收款項被認為無法收回時，則於撥備賬內撇銷。其後收回過往撇銷的款項則計入損益。

就按攤銷成本計量之金融資產而言，倘隨後期間減值虧損的金額減少，而減少可客觀地與減值虧損確認後發生的事件有關，則先前確認的減值虧損於損益中予以撥回，惟於撥回減值當日資產的賬面值不得超逾未確認減值時的攤銷成本。

### 終止確認金融資產

貴集團僅於收取資產現金流量之合約權利屆滿時，或將金融資產及資產所有權之絕大部分風險及回報轉讓予另一實體時終止確認金融資產。

終止確認金融資產時，該資產賬面值與已收及應收代價總和之差額於損益確認。

### 金融負債及權益工具

由集團實體發行的債務及權益工具根據合約安排的內容與金融負債及權益工具的定義分類為金融負債或權益。

### 實際利率法

實際利率法是計算金融負債的攤銷成本以及於相關期間分配利息開支的方法。實際利率是指將估計未來現金付款(包括構成實際利率不可或缺部分的所有已付或已收費用、交易成本及其他溢價或折讓)於金融負債預期年期或(倘適用)較短期間準確貼現至初始確認時的賬面淨值的利率。

利息開支按實際利率基準確認。

### 金融負債

金融負債包括關連方墊款、應付關連方款項、銀行透支及銀行借款，於其後使用實際利率法按攤銷成本計量。

### 權益工具

權益工具為證明實體經扣除其所有負債後的資產剩餘權益的任何合約。集團實體發行的權益工具按所得款項扣除直接發行成本確認。

### 財務擔保合約

財務擔保合約指發行人因指定債務人未能按債務工具條款如期付款而須向持有人支付特定金額以補償其損失的合約。



貴集團發行非指定為按公允價值計入損益的財務擔保合約初始按公允價值計量，其後按以下之較高者計量：

- 根據香港會計準則第37號撥備、或然負債及或然資產釐定的合約責任金額；及
- 初始確認的金額減(如適用)根據收益確認政策確認的累計攤銷。

#### 終止確認金融負債

貴集團僅於 貴集團的責任獲解除、取消或屆滿時終止確認金融負債。終止確認的金融負債的賬面值與已付及應付代價的差額於損益確認。

### 5. 重要會計判斷及估計不確定因素的主要來源

應用附註4所述 貴集團的會計政策時， 貴集團管理層須就顯然未能從其他來源取得的資產及負債賬面值作出判斷、估計及假設。估計及相關假設按過往經驗及其他被視為相關的因素得出。實際結果可能有別於該等估計。

估計及相關假設按持續基準檢討。對會計估計作出修訂時，倘有關修訂僅影響作出修訂期間，則會於當期確認該修訂，倘有關修訂影響作出修訂期間及未來期間，則會於當期及未來期間確認。

以下為於報告期末有關未來的主要假設及估計不確定因素的其他主要來源，具有導致須對下個財政年度的資產賬面值作出重大調整的重大風險。

#### 應用會計政策的重要判斷

以下為 貴集團管理層在應用 貴集團會計政策時所作出對於財務資料所確認金額有最重大影響的重要判斷，涉及估計者除外(請參閱下文)。

#### 有關投資物業的遞延稅項

就計算以公允價值模式計量之投資物業產生的遞延稅項負債或遞延稅項資產而言， 貴集團管理層已檢討 貴集團投資物業組合，結論為 貴集團截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月的投資物業並非以透過時間之推移(而非銷售)消耗投資物業所含絕大部分經濟利益為目標之商業模式持有。

因此，計算 貴集團有關投資物業的遞延稅項時， 貴集團管理層決定使用公允價值模型計量之投資物業賬面值透過出售予以全數收回之假設不可推翻。因此，二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日， 貴集團概無就位於香港之投資物業的公允價值變動確認遞延稅項，原因是 貴集團無須就出售其投資物業繳納所得稅。

## 估計不確定因素的主要來源

### 物業、廠房及設備的可使用年期與減值評估

物業、廠房及設備按成本減累計折舊及已識別減值虧損於合併財務狀況表列賬。其可使用年期之估計影響年度折舊開支之水平。物業、廠房及設備按特定資產基準或以類似資產組別(如適用)評估是否可能減值。此過程需管理層估計各資產或資產組別產生之未來現金流量。在此評估過程顯示減值之任何情況下，適當資產之賬面值會撇減至可收回金額，而減值虧損金額自損益扣除。二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，物業、廠房及設備的賬面值分別為30,737,000港元、29,200,000港元及351,000港元。

### 公允價值計量及評估過程

貴集團部分資產按經常性基準以公允價值計量。

貴集團使用可獲得的市場可觀察數據估計資產公允價值。若無第一級輸入數據，貴集團則聘請第三方合資格估值師進行評估。

貴集團使用不可觀察市場數據之輸入數據等估值技術估計若干類別金融工具之公允價值。附註17及29提供有關釐定不同資產的公允價值時所用之估值技術、輸入數據及主要假設的詳盡資料。

## 6. 收益及分部資料

就資源分配及分部表現評估向貴集團管理層(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))報告的資料主要針對所交付或提供之貨品或服務之類型。主要經營決策者在設定貴集團的可呈報分部時並無彙合所識別的經營分部。

具體而言，貴集團根據香港財務報告準則第8號經營分部之經營分部如下：

|          |   |                                |
|----------|---|--------------------------------|
| 備份軟件服務分部 | — | 銷售軟件使用權及硬件設備以及提供軟件相關升級、維護及其他服務 |
| 物業投資分部   | — | 租賃物業                           |

截至二零一五年三月三十一日止三個月，物業投資分部已終止經營。下文所呈報分部資料不包括該已終止經營業務的任何數據，已終止經營業務的資料詳述於附註11。營業紀錄期間，該已終止經營業務未貢獻任何收益。

### 分部收益及業績

貴集團收益指營業紀錄期間銷售軟件使用權及硬件設備以及提供軟件相關升級、維護及其他服務的已收及應收金額扣除折扣及銷售相關稅項。

以下為 貴集團備份軟件服務可呈報及經營分部的收益及業績分析：

|                   | 截至            |               | 截至            |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 十二月三十一日止年度    |               | 三月三十一日止三個月    |               |
|                   | 二零一三年         | 二零一四年         | 二零一四年         | 二零一五年         |
|                   | 千港元           | 千港元           | 千港元           | 千港元           |
|                   |               |               | (未經審核)        |               |
| 分部收益 — 外部：        |               |               |               |               |
| 銷售及租賃軟件使用權 .....  | 35,980        | 30,579        | 7,462         | 8,181         |
| 軟件升級及維護服務費 .....  | 20,000        | 21,945        | 5,280         | 5,710         |
| 其他服務費 .....       | 1,858         | 1,277         | 366           | 316           |
| 銷售硬件設備 .....      | 226           | 172           | 51            | 18            |
| 持續經營業務總收益 .....   | <u>58,064</u> | <u>53,973</u> | <u>13,159</u> | <u>14,225</u> |
| 分部業績 .....        | 15,952        | 13,969        | 3,073         | 4,479         |
| 其他收入 .....        | 1,699         | 2,102         | 561           | 158           |
| 其他收益及虧損 .....     | 1,436         | 2,060         | (1,425)       | (755)         |
| 關連方貸款利息 .....     | (91)          | (32)          | (10)          | —             |
| 持續經營業務除稅前利潤 ..... | <u>18,996</u> | <u>18,099</u> | <u>2,199</u>  | <u>3,882</u>  |

## 分部資產及負債

以下為 貴集團可呈報及經營分部資產與負債的分析：

|                   | 於十二月三十一日 |         | 於二零一五年 |
|-------------------|----------|---------|--------|
|                   | 二零一三年    | 二零一四年   | 三月三十一日 |
|                   | 千港元      | 千港元     | 千港元    |
| <b>可呈報分部資產</b>    |          |         |        |
| 持續經營業務：           |          |         |        |
| 備份軟件服務.....       | 32,896   | 31,450  | 32,877 |
| 可呈報分部資產與集團資產對賬：   |          |         |        |
| 分部資產.....         | 32,896   | 31,450  | 32,877 |
| 物業投資業務資產.....     | 93,289   | 47,710  | 43,846 |
| 未分配資產：            |          |         |        |
| 銀行結餘及現金.....      | 18,020   | 11,865  | 1,622  |
| 可收回稅項.....        | —        | 227     | —      |
| 持作交易投資.....       | 4,732    | 6,811   | —      |
| 應收關連方款項.....      | 17,500   | 8,484   | —      |
| 貸款予關連方.....       | —        | 13,187  | —      |
| 合併資產.....         | 166,437  | 119,734 | 78,345 |
| <b>可呈報分部負債</b>    |          |         |        |
| 持續經營業務：           |          |         |        |
| 備份軟件服務.....       | 65,971   | 39,117  | 42,891 |
| 可呈報分部負債與集團負債對賬：   |          |         |        |
| 分部負債.....         | 65,971   | 39,117  | 42,891 |
| 與物業投資業務相關的負債..... | 46,478   | 30,172  | 27,138 |
| 未分配負債：            |          |         |        |
| 銀行透支.....         | —        | —       | 377    |
| 應付稅項.....         | 951      | 15      | 906    |
| 關連方墊款.....        | 1,085    | —       | —      |
| 財務擔保負債.....       | 470      | —       | —      |
| 應付關連方款項.....      | 3,317    | 5,394   | —      |
| 合併負債.....         | 118,272  | 74,698  | 71,312 |

## 按地理位置劃分的非流動資產

二零一三年及二零一四年十二月三十一日和二零一五年三月三十一日， 貴集團主要在香港經營，幾乎全部非流動資產均位於 貴集團的主要營業地點香港。因此，未呈列地理資料的進一步分析。

## 按地理位置劃分的收益

貴集團來自按地理位置劃分的外部客戶(基於客戶位置釐定)的收益分析詳情如下：

|        | 截至            |               | 截至            |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 十二月三十一日止年度    |               | 三月三十一日止三個月    |               |
|        | 二零一三年         | 二零一四年         | 二零一四年         | 二零一五年         |
|        | 千港元           | 千港元           | 千港元           | 千港元           |
| 美國     | 10,877        | 10,498        | 2,632         | 3,128         |
| 荷蘭     | 不適用*          | 不適用*          | 不適用*          | 1,538         |
| 其他(附註) | 47,187        | 43,475        | 10,527        | 9,559         |
|        | <u>58,064</u> | <u>53,973</u> | <u>13,159</u> | <u>14,225</u> |

\* 相關收益佔 貴集團總收益不超過10%。

附註：包括各相關報告期單獨貢獻 貴集團總收益少於10%的其他國家。

## 有關主要客戶的資料

營業紀錄期間，概無貢獻超過 貴集團總收益10%的單個客戶。

## 7. 其他收入

|              | 截至           |              | 截至         |            |
|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
|              | 十二月三十一日止年度   |              | 三月三十一日止三個月 |            |
|              | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一四年      | 二零一五年      |
|              | 千港元          | 千港元          | 千港元        | 千港元        |
| 持續經營業務：      |              |              |            |            |
| 來自關連方的管理收入   | 752          | 812          | 235        | —          |
| 來自關連方的利息收入   | 231          | 770          | 169        | 158        |
| 股息收入         | 82           | 49           | —          | —          |
| 銀行利息收入       | —            | 1            | —          | —          |
| 財務擔保收入(附註33) | 626          | 470          | 157        | —          |
| 其他           | 8            | —            | —          | —          |
|              | <u>1,699</u> | <u>2,102</u> | <u>561</u> | <u>158</u> |

## 8. 其他收益及虧損

|                  | 截至           |              | 截至             |              |
|------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
|                  | 十二月三十一日止年度   |              | 三月三十一日止三個月     |              |
|                  | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一四年          | 二零一五年        |
|                  | 千港元          | 千港元          | 千港元            | 千港元          |
| 持續經營業務：          |              |              |                |              |
| 持作交易投資公允價值增加(減少) | 1,440        | 2,079        | (1,428)        | (757)        |
| 匯兌(虧損)收益淨額       | (23)         | (19)         | 3              | 2            |
| 其他               | 19           | —            | —              | —            |
|                  | <u>1,436</u> | <u>2,060</u> | <u>(1,425)</u> | <u>(755)</u> |

## 9. 融資成本

|                       | 截至           |              | 截至         |            |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                       | 十二月三十一日止年度   |              | 三月三十一日止三個月 |            |
|                       | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一四年      | 二零一五年      |
|                       | 千港元          | 千港元          | 千港元        | 千港元        |
|                       |              |              | (未經審核)     |            |
| 持續經營業務：               |              |              |            |            |
| 以下各項利息：               |              |              |            |            |
| 須於以下期間悉數償還的銀行貸款       |              |              |            |            |
| — 五年內 .....           | 873          | 606          | 231        | 32         |
| — 五年後 .....           | 173          | 391          | 100        | 91         |
| 須於五年內悉數償還的關連方墊款利息...  | 91           | 32           | 10         | —          |
| 須於五年內悉數償還的銀行透支利息..... | 16           | 2            | —          | —          |
|                       | <u>1,153</u> | <u>1,031</u> | <u>341</u> | <u>123</u> |

## 10. 所得稅開支

|               | 截至           |              | 截至         |              |
|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|               | 十二月三十一日止年度   |              | 三月三十一日止三個月 |              |
|               | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一四年      | 二零一五年        |
|               | 千港元          | 千港元          | 千港元        | 千港元          |
|               |              |              | (未經審核)     |              |
| 持續經營業務：       |              |              |            |              |
| 即期稅項：         |              |              |            |              |
| 香港利得稅 .....   | 3,022        | 3,423        | 720        | 1,102        |
| 中國企業所得稅 ..... | 1            | —            | —          | —            |
| 過往年度／期間超額撥備：  |              |              |            |              |
| 香港利得稅 .....   | (22)         | (18)         | (18)       | —            |
|               | <u>3,001</u> | <u>3,405</u> | <u>702</u> | <u>1,102</u> |
| 遞延稅項(附註26)：   |              |              |            |              |
| 年／期內抵免 .....  | (14)         | (3)          | (194)      | (404)        |
|               | <u>2,987</u> | <u>3,402</u> | <u>508</u> | <u>698</u>   |

根據開曼群島及英屬處女群島法例及法規，貴集團於該等司法權區毋須繳納任何所得稅。

營業紀錄期間，貴集團須按16.5%的稅率繳納香港利得稅。

根據中華人民共和國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，營業紀錄期間，中國附屬公司的稅率為25%。

營業紀錄期間的稅務開支與合併損益及其他全面收益表所列持續經營業務除稅前利潤對賬如下：

|                         | 截至         |        | 截至         |       |
|-------------------------|------------|--------|------------|-------|
|                         | 十二月三十一日止年度 |        | 三月三十一日止三個月 |       |
|                         | 二零一三年      | 二零一四年  | 二零一四年      | 二零一五年 |
|                         | 千港元        | 千港元    | 千港元        | 千港元   |
|                         |            |        | (未經審核)     |       |
| <b>持續經營業務：</b>          |            |        |            |       |
| 除稅前利潤.....              | 18,996     | 18,099 | 2,199      | 3,882 |
| 按香港利得稅稅率16.5%計算的稅項..... | 3,134      | 2,986  | 363        | 640   |
| 不可扣稅開支的稅務影響.....        | 76         | 139    | 83         | 5     |
| 毋須課稅收入的稅務影響.....        | (179)      | (31)   | (40)       | —     |
| 未確認稅項虧損的稅務影響.....       | 3          | 257    | 57         | 21    |
| 動用先前未確認的稅項虧損.....       | (14)       | —      | —          | —     |
| 過往年度／期間超額撥備.....        | (22)       | (18)   | (18)       | —     |
| 其他.....                 | (11)       | 69     | 63         | 32    |
| 年／期內稅務開支.....           | 2,987      | 3,402  | 508        | 698   |

## 11. 已終止經營業務

### 擬出售物業投資業務

貴集團的物業投資業務主要包括萬勝及亞勢香港持作增值及賺取租金的投資物業。

二零一五年三月，貴公司董事根據集團重組提交計劃向Able Future出售萬勝股權（見附註2）。此外，亞勢香港所持投資物業將售予受控股股東共同控制的關連方Assets Sino Investments (HK) Limited。營業紀錄期間後完成出售物業投資業務，其後售價減出售成本高於相關資產及負債的賬面總值。因此，截至二零一五年三月三十一日概無就持作出售資產的賬面值確認減值虧損。



## 已終止經營業務之年／期內利潤分析

計入年／期內利潤的已終止經營業務業績及已終止經營業務所得(所用)現金流量載列如下：

|                                    | 截至              |               | 截至           |              |
|------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|
|                                    | 十二月三十一日止年度      |               | 三月三十一日止三個月   |              |
|                                    | 二零一三年           | 二零一四年         | 二零一四年        | 二零一五年        |
|                                    | 千港元             | 千港元           | 千港元          | 千港元          |
|                                    |                 |               | (未經審核)       |              |
| <b>已終止經營業務之年／期內利潤</b>              |                 |               |              |              |
| 租金收入.....                          | 2,653           | 2,486         | 819          | 410          |
| 投資物業之未變現公允價值變動收益.....              | 11,797          | 2,420         | 3,209        | 2,530        |
| 投資物業之已變現公允價值變動收益.....              | 448             | 800           | —            | —            |
| 行政開支.....                          | (533)           | (789)         | (52)         | (95)         |
| 須於五年後悉數償還的銀行借款利息.....              | (1,134)         | (975)         | (285)        | (190)        |
| 除稅前利潤.....                         | 13,231          | 3,942         | 3,691        | 2,655        |
| 所得稅開支.....                         | (216)           | (172)         | (93)         | (29)         |
| 已終止經營業務之年／期內利潤.....                | <u>13,015</u>   | <u>3,770</u>  | <u>3,598</u> | <u>2,626</u> |
| <b>已終止經營業務之年／</b>                  |                 |               |              |              |
| <b>期內利潤包括以下項目：</b>                 |                 |               |              |              |
| 核數師酬金.....                         | <u>12</u>       | <u>12</u>     | <u>3</u>     | <u>3</u>     |
| 年／期內有關 貴集團投資物業的<br>經營租約最低租賃收入..... | <u>2,653</u>    | <u>2,486</u>  | <u>819</u>   | <u>410</u>   |
| <b>已終止經營業務所得(所用)現金流量</b>           |                 |               |              |              |
| 以下各項所得(所用)現金流量淨額                   |                 |               |              |              |
| 經營活動.....                          | 2,556           | 1,573         | 698          | 825          |
| 投資活動.....                          | (37,879)        | 48,800        | —            | 6,400        |
| 融資活動.....                          | 19,483          | (1,290)       | (368)        | (7,179)      |
| 現金(流出)流入淨額.....                    | <u>(15,840)</u> | <u>49,083</u> | <u>330</u>   | <u>46</u>    |

物業投資業務經已分類並於二零一五年三月三十一日入賬列為持作出售的出售組別(見附註34)。

## 12. 持續經營業務之年／期內利潤

|                         | 截至         |        | 截至         |       |
|-------------------------|------------|--------|------------|-------|
|                         | 十二月三十一日止年度 |        | 三月三十一日止三個月 |       |
|                         | 二零一三年      | 二零一四年  | 二零一四年      | 二零一五年 |
|                         | 千港元        | 千港元    | 千港元        | 千港元   |
|                         |            |        | (未經審核)     |       |
| 持續經營業務之年／期內利潤已扣除(計入)：   |            |        |            |       |
| 董事薪酬(附註13).....         | 10,490     | 9,842  | 2,571      | 2,262 |
| 其他員工成本(附註)              |            |        |            |       |
| — 薪金、津貼及實物福利.....       | 22,316     | 20,053 | 5,111      | 5,470 |
| — 退休福利計劃供款(不包括董事供款).... | 793        | 711    | 173        | 194   |
| — 其他.....               | 405        | 284    | 75         | (75)  |
| 董事及其他員工成本總額.....        | 34,004     | 30,890 | 7,930      | 7,851 |
| 核數師酬金.....              | 76         | 76     | 19         | 19    |
| 物業、廠房及設備折舊.....         | 2,001      | 1,762  | 446        | 372   |

附註：貴集團在營業紀錄期間產生和確認的研發開支主要為與僱員相關的成本。貴公司董事認為，參與研發活動的僱員亦負責在貴集團日常運作中向現有客戶提供維護服務。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一四年及二零一五年三月三十一日止三個月，負責上述工作的相關僱員所佔的員工成本總額分別約為9,075,000港元、8,914,000港元、2,256,000港元(未經審核)及2,286,000港元。雖然未能以可靠基準將該等員工成本分配為研發活動的直接成本，但為披露研發費用而任意分配該等支出會被視為誤導。

## 13. 董事及主要行政人員薪酬及僱員酬金

## 董事及主要行政人員薪酬

營業紀錄期間已付或應付集團公司於二零一五年四月十日所委任為貴公司董事及主要行政人員的人士的薪酬詳情如下：

|                 | 截至         |       | 截至         |       |
|-----------------|------------|-------|------------|-------|
|                 | 十二月三十一日止年度 |       | 三月三十一日止三個月 |       |
|                 | 二零一三年      | 二零一四年 | 二零一四年      | 二零一五年 |
|                 | 千港元        | 千港元   | 千港元        | 千港元   |
|                 |            |       | (未經審核)     |       |
| 董事袍金.....       | —          | 160   | —          | 66    |
| 薪金、津貼及實物福利..... | 7,500      | 7,380 | 1,995      | 1,905 |
| 績效花紅.....       | 2,945      | 2,255 | 564        | 276   |
| 退休福利計劃供款.....   | 45         | 47    | 12         | 15    |
|                 | 10,490     | 9,842 | 2,571      | 2,262 |

|         | 截至二零一三年十二月三十一日止年度 |                |       |              |        |
|---------|-------------------|----------------|-------|--------------|--------|
|         | 董事袍金              | 薪金、津貼<br>及實物福利 | 績效花紅  | 退休福利<br>計劃供款 | 總計     |
|         | 千港元               | 千港元            | 千港元   | 千港元          | 千港元    |
| 莊景帆     | —                 | 1,716          | 233   | —            | 1,949  |
| 莊李秀芳    | —                 | —              | —     | —            | —      |
| 莊小霈(附註) | —                 | 2,382          | 1,249 | 15           | 3,646  |
| 莊小靈     | —                 | 2,442          | 1,253 | 15           | 3,710  |
| 莊小霧     | —                 | 960            | 210   | 15           | 1,185  |
|         | —                 | 7,500          | 2,945 | 45           | 10,490 |

|         | 截至二零一四年十二月三十一日止年度 |                |       |              |       |
|---------|-------------------|----------------|-------|--------------|-------|
|         | 董事袍金              | 薪金、津貼<br>及實物福利 | 績效花紅  | 退休福利<br>計劃供款 | 總計    |
|         | 千港元               | 千港元            | 千港元   | 千港元          | 千港元   |
| 莊景帆     | —                 | 1,800          | 56    | —            | 1,856 |
| 莊李秀芳    | —                 | —              | —     | —            | —     |
| 莊小霈(附註) | —                 | 2,580          | 1,052 | 17           | 3,649 |
| 莊小靈     | —                 | 2,640          | 1,057 | 17           | 3,714 |
| 莊小霧     | 160               | 360            | 90    | 13           | 623   |
|         | 160               | 7,380          | 2,255 | 47           | 9,842 |

|         | 截至二零一四年三月三十一日止三個月(未經審核) |                |      |              |       |
|---------|-------------------------|----------------|------|--------------|-------|
|         | 董事袍金                    | 薪金、津貼<br>及實物福利 | 績效花紅 | 退休福利<br>計劃供款 | 總計    |
|         | 千港元                     | 千港元            | 千港元  | 千港元          | 千港元   |
| 莊景帆     | —                       | 450            | 14   | —            | 464   |
| 莊李秀芳    | —                       | —              | —    | —            | —     |
| 莊小霈(附註) | —                       | 645            | 263  | 4            | 912   |
| 莊小靈     | —                       | 660            | 264  | 4            | 928   |
| 莊小霧     | —                       | 240            | 23   | 4            | 267   |
|         | —                       | 1,995          | 564  | 12           | 2,571 |

|         | 截至二零一五年三月三十一日止三個月 |                |      |              |       |
|---------|-------------------|----------------|------|--------------|-------|
|         | 董事袍金              | 薪金、津貼<br>及實物福利 | 績效花紅 | 退休福利<br>計劃供款 | 總計    |
|         | 千港元               | 千港元            | 千港元  | 千港元          | 千港元   |
| 莊景帆     | —                 | 450            | 20   | —            | 470   |
| 莊李秀芳    | —                 | —              | —    | —            | —     |
| 莊小霈(附註) | —                 | 720            | 122  | 5            | 847   |
| 莊小靈     | —                 | 735            | 123  | 5            | 863   |
| 莊小霧     | 66                | —              | 11   | 5            | 82    |
|         | 66                | 1,905          | 276  | 15           | 2,262 |

附註：莊小霈先生亦為貴集團主要行政人員，上文所披露彼之薪酬包括彼作為主要行政人員提供服務的薪酬。

## 僱員酬金

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一四年及二零一五年三月三十一日止三個月，貴集團五名最高薪人士分別包括四名、三名、四名(未經審核)及三名董事，彼等之薪酬詳情載於上文。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度以及截至二零一四年及二零一五年三月三十一日止三個月，餘下分別一名、兩名、一名(未經審核)及兩名最高薪人士之薪酬如下：

|                  | 截至           |              | 截至         |            |
|------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                  | 十二月三十一日止年度   |              | 三月三十一日止三個月 |            |
|                  | 二零一三年        | 二零一四年        | 二零一四年      | 二零一五年      |
|                  | 千港元          | 千港元          | 千港元        | 千港元        |
| 薪金、津貼及實物福利 ..... | 1,080        | 1,956        | 297        | 540        |
| 績效花紅 .....       | 205          | 376          | 56         | 90         |
| 退休福利計劃供款 .....   | 15           | 34           | 4          | 9          |
|                  | <u>1,300</u> | <u>2,366</u> | <u>357</u> | <u>639</u> |

最高薪人士的薪酬範圍如下：

|                               | 僱員人數       |          | 僱員人數       |          |
|-------------------------------|------------|----------|------------|----------|
|                               | 截至         |          | 截至         |          |
|                               | 十二月三十一日止年度 |          | 三月三十一日止三個月 |          |
|                               | 二零一三年      | 二零一四年    | 二零一四年      | 二零一五年    |
|                               | 人數         | 人數       | 人數         | 人數       |
| 零至1,000,000港元 .....           | —          | 1        | 1          | 2        |
| 1,000,001港元至1,500,000港元 ..... | 1          | 1        | —          | —        |
|                               | <u>1</u>   | <u>2</u> | <u>1</u>   | <u>2</u> |

營業紀錄期間，貴集團並無向貴集團任何董事或五名最高薪人士支付任何酬金，作為鼓勵加入或加入貴集團後的獎勵或作為離職補償。

## 14. 股息

|                     | 截至           |               | 截至           |               |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                     | 十二月三十一日止年度   |               | 三月三十一日止三個月   |               |
|                     | 二零一三年        | 二零一四年         | 二零一四年        | 二零一五年         |
|                     | 千港元          | 千港元           | 千港元          | 千港元           |
| 已宣派及已付／應付股東股息 ..... | <u>2,000</u> | <u>21,600</u> | <u>4,400</u> | <u>46,010</u> |

## 15. 每股盈利

由於附註2所披露營業紀錄期間的合併損益及其他全面收益表按匯總基準編製，就本報告而言，將每股盈利資料載入本報告並無意義，故並無呈列每股盈利資料。

## 16. 物業、廠房及設備

|                           | 租賃土地及<br>樓宇 | 租賃物業<br>裝修 | 傢俬、裝置<br>及設備 | 總計       |
|---------------------------|-------------|------------|--------------|----------|
|                           | 千港元         | 千港元        | 千港元          | 千港元      |
| <b>成本</b>                 |             |            |              |          |
| 於二零一三年一月一日 . . . . .      | 33,451      | 2,865      | 4,289        | 40,605   |
| 添置 . . . . .              | —           | —          | 188          | 188      |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (15)         | (15)     |
| 於二零一三年十二月三十一日 . . . . .   | 33,451      | 2,865      | 4,462        | 40,778   |
| 添置 . . . . .              | —           | 40         | 185          | 225      |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (37)         | (37)     |
| 於二零一四年十二月三十一日 . . . . .   | 33,451      | 2,905      | 4,610        | 40,966   |
| 添置 . . . . .              | —           | —          | 25           | 25       |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (3)          | (3)      |
| 轉撥至持作出售資產(附註34) . . . . . | (33,451)    | —          | —            | (33,451) |
| 於二零一五年三月三十一日 . . . . .    | —           | 2,905      | 4,632        | 7,537    |
| <b>累計折舊</b>               |             |            |              |          |
| 於二零一三年一月一日 . . . . .      | 2,955       | 1,619      | 3,481        | 8,055    |
| 年內撥備 . . . . .            | 886         | 573        | 542          | 2,001    |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (15)         | (15)     |
| 於二零一三年十二月三十一日 . . . . .   | 3,841       | 2,192      | 4,008        | 10,041   |
| 年內撥備 . . . . .            | 886         | 579        | 297          | 1,762    |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (37)         | (37)     |
| 於二零一四年十二月三十一日 . . . . .   | 4,727       | 2,771      | 4,268        | 11,766   |
| 期內撥備 . . . . .            | 222         | 98         | 52           | 372      |
| 撇銷 . . . . .              | —           | —          | (3)          | (3)      |
| 轉撥至持作出售資產(附註34) . . . . . | (4,949)     | —          | —            | (4,949)  |
| 於二零一五年三月三十一日 . . . . .    | —           | 2,869      | 4,317        | 7,186    |
| <b>賬面值</b>                |             |            |              |          |
| 於二零一三年十二月三十一日 . . . . .   | 29,610      | 673        | 454          | 30,737   |
| 於二零一四年十二月三十一日 . . . . .   | 28,724      | 134        | 342          | 29,200   |
| 於二零一五年三月三十一日 . . . . .    | —           | 36         | 315          | 351      |

上述物業、廠房及設備項目乃於下列估計可使用年期以直線法計提折舊：

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| 香港租賃土地及樓宇 | 於租期內或40年，以較短者為準 |
| 租賃物業裝修    | 五年              |
| 傢俬、裝置及設備  | 三至四年            |

貴集團於香港的租賃土地及樓宇根據中期租約持有並已抵押以擔保於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日授予貴集團的銀行借款。

## 17. 投資物業

|                                   | 截至十二月三十一日止年度 |          | 截至                    |
|-----------------------------------|--------------|----------|-----------------------|
|                                   | 二零一三年        | 二零一四年    | 二零一五年                 |
|                                   | 千港元          | 千港元      | 三月三十一日<br>止三個月<br>千港元 |
| 年／期初結餘.....                       | 39,800       | 93,280   | 47,700                |
| 添置.....                           | 45,840       | —        | —                     |
| 處置.....                           | (4,605)      | (48,800) | (6,400)               |
| 投資物業之公允價值變動<br>(計入已終止經營業務)(附註11): |              |          |                       |
| — 已變現收益.....                      | 448          | 800      | —                     |
| — 未變現收益.....                      | 11,797       | 2,420    | 2,530                 |
| 轉撥至持作出售資產(附註34).....              | —            | —        | (43,830)              |
| 年／期末結餘.....                       | 93,280       | 47,700   | —                     |

貴集團根據經營租約持作資本增值及賺取租金收入的物業權益採用公允價值模式計量並分類及入賬列為投資物業。

貴集團於香港的投資物業根據中期租約持有並已抵押以擔保於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日授予 貴集團的銀行借款。

貴集團投資物業於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日之公允價值基於與 貴集團無關連之獨立合資格專業估值師仲量聯行企業評估及諮詢有限公司(「仲量聯行」)(地址為香港皇后大道東1號太古廣場三期6樓)於相關日期進行之估值計量。

仲量聯行企業評估及諮詢有限公司為香港測量師學會登記公司並擁有適當資格及經驗。估值乃參考位於相若位置及環境之類似物業交易價之市場憑證計算。

營業紀錄期間所用估值技術概無變動。估計物業公允價值時，物業之最高及最佳用途為其目前用途。

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日， 貴集團投資物業詳情及有關公允價值等級的資料如下：

|               | 於十二月三十一日 |        | 於二零一五年 |
|---------------|----------|--------|--------|
|               | 二零一三年    | 二零一四年  | 三月三十一日 |
|               | 第三級      | 第三級    | 第三級    |
|               | 千港元      | 千港元    | 千港元    |
| 公允價值：         |          |        |        |
| 位於香港之工業區..... | 45,280   | 47,700 | 43,830 |
| 位於香港之辦公區..... | 48,000   | —      | —      |
|               | 93,280   | 47,700 | 43,830 |

以下為分類為公允價值等級第三級之投資物業的相關資料：

| 投資物業        | 公允價值          |               |              | 公允價值等級 | 估值技術                   | 重大不可觀察輸入數據                               | 敏感性                              |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|------------------------|--|----------------------------------|
|             | 於二零一三年十二月三十一日 | 於二零一四年十二月三十一日 | 於二零一五年三月三十一日 |        |                        |  |                                  |
| 位於香港之工業區... | 45,280,000港元  | 47,700,000港元  | 43,830,000港元 | 第三級    | 市場比較法<br>主要輸入數據為每平方呎價格 | 每平方呎價格，以可比物業的近期市場交易為基準，介乎1,872港元至5,784港元 | 每平方呎價格上升將導致物業的公允價值計量上升相同百分比，反之亦然 |
| 位於香港之辦公區... | 48,000,000港元  | 不適用           | 不適用          | 第三級    | 市場比較法<br>主要輸入數據為每平方呎價格 | 每平方呎價格，以可比物業的近期市場交易為基準，介乎6,500港元至6,730港元 | 每平方呎價格上升將導致物業的公允價值計量上升相同百分比，反之亦然 |

營業紀錄期間概無轉入或轉出第三級。

## 18. 存貨

|          | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|----------|----------|-------|--------|
|          | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|          | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| 成品 ..... | 3        | —     | 59     |

## 19. 貿易及其他應收款項

|                       | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|-----------------------|----------|-------|--------|
|                       | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|                       | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| <b>流動資產</b>           |          |       |        |
| 貿易應收款項 — 賬齡為30天內..... | 1,583    | 1,901 | 1,944  |
| 租金及水電費按金 .....        | 219      | 127   | 145    |
| 預付經營開支及其他應收款項 .....   | 143      | 12    | 79     |
| 預付上市開支 .....          | —        | —     | 1,236  |
| 總計 .....              | 1,945    | 2,040 | 3,404  |
| <b>非流動資產</b>          |          |       |        |
| 已付租賃按金 .....          | 220      | 220   | 220    |

貴集團的貿易應收款項包括應收客戶及信用卡公司的款項。貴集團一般透過互聯網銷售，按金及款項通常須於交付軟件使用權及硬件產品和提供服務之前支付。對於按隨付



隨用基準收取客戶每月許可費的若干使用權銷售類別，貴集團授予該等客戶30天的信貸期。

於釐定貿易應收款項的可收回性時，貴集團考慮初始授信日期起至報告期末的貿易應收款項信貸質素的任何變動。

為盡量降低信貸風險，貴集團管理層已委派團隊負責釐定信貸限額、信用審批及其他監察程序，確保採取跟進行動收回逾期債務。此外，貴集團於各報告期末檢討每項個別貿易債務之可收回金額，確保就不可收回金額計提充足減值虧損撥備。

## 20. 應收(應付)關連方款項／貸款予關連方／關連方墊款

### (a) 應收關連方款項

應收關連方款項如下：

| 關連方                        | 於二零一三年<br>一月一日 | 於十二月三十一日      |              | 於二零一五年<br>三月三十一日 | 年／期內最高未付金額 |            |            |
|----------------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|------------|------------|------------|
|                            |                | 二零一三年         | 二零一四年        |                  | 於十二月三十一日   |            | 於二零一五年     |
|                            |                | 千港元           | 千港元          |                  | 二零一三年      | 二零一四年      | 三月三十一日     |
| 亞勢有限公司(附註1).....           | 7,499          | 9,300         | —            | —                | 9,300      | 9,300      | —          |
| 秀勁投資有限公司<br>(附註2).....     | 756            | 8,200         | 8,354        | —                | 8,200      | 8,354      | 8,354      |
| 萬貿企業(香港)有限公司<br>(附註3)..... | —              | —             | 130          | —                | —          | 130        | 130        |
|                            | <u>8,255</u>   | <u>17,500</u> | <u>8,484</u> | <u>—</u>         | <u>—</u>   | <u>130</u> | <u>130</u> |

附註：

- (1) 該款項為非貿易性質、無抵押、按年利率3.5%計息及於要求時償還。
- (2) 該款項為非貿易性質、無抵押、按年利率2.5%計息及於要求時償還。
- (3) 該款項為非貿易性質、無抵押、免息及於要求時償還。

亞勢有限公司、秀勁投資有限公司及萬貿企業(香港)有限公司由控股股東共同控制，因此彼等屬貴集團關連方。

### (b) 貸款予關連方

截至二零一四年十二月三十一日止年度，亞勢香港預付13,187,000港元予萬貿企業(香港)有限公司。預付款項為無抵押、按年利率3.5%計息及於要求時償還。結餘已於截至二零一五年三月三十一日止三個月悉數結清。

**(c) 關連方墊款**

該款項為萬貿企業(香港)有限公司墊款，無抵押、按年利率4%計息及於要求時償還。該墊款已於截至二零一四年十二月三十一日止年度悉數償還。

**(d) 應付關連方款項**

該款項為控股股東墊款，屬於非貿易性質、無抵押、免息及於要求時償還。

**21. 持作交易投資**

|                  | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|------------------|----------|-------|--------|
|                  | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|                  | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| 於香港上市的股本證券 ..... | 4,732    | 6,811 | —      |

**22. 銀行結餘及現金／銀行透支**

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，銀行結餘按市場年利率0.01%計息。

於二零一五年三月三十一日，銀行透支按相關銀行的基本年利率5.25%計息。

**23. 已收租賃按金及應計費用**

|                   | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|-------------------|----------|-------|--------|
|                   | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|                   | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| <b>流動負債</b>       |          |       |        |
| 已收租賃按金 .....      | 477      | 166   | —      |
| 預收租金收入 .....      | 62       | 88    | —      |
| 應計員工成本及相關開支 ..... | 6,494    | 5,308 | 2,076  |
| 應計經營開支 .....      | 579      | 584   | 462    |
| 總計 .....          | 7,612    | 6,146 | 2,538  |
| <b>非流動負債</b>      |          |       |        |
| 已收租賃按金 .....      | 240      | 140   | —      |

**24. 預收按金及費用**

|                    | 於十二月三十一日 |         | 於二零一五年  |
|--------------------|----------|---------|---------|
|                    | 二零一三年    | 二零一四年   | 三月三十一日  |
|                    | 千港元      | 千港元     | 千港元     |
| 來自客戶的貿易按金 .....    | 2,920    | 2,234   | 1,661   |
| 預收軟件升級及維護服務費 ..... | 11,881   | 13,849  | 12,678  |
| 預收其他服務費 .....      | 225      | 376     | 292     |
|                    | 15,026   | 16,459  | 14,631  |
| 減：非即期部分 .....      | (1,354)  | (1,036) | (1,183) |
| 即期部分 .....         | 13,672   | 15,423  | 13,448  |

## 25. 銀行借款

|                    | 於十二月三十一日 |        | 於二零一五年 |
|--------------------|----------|--------|--------|
|                    | 二零一三年    | 二零一四年  | 三月三十一日 |
|                    | 千港元      | 千港元    | 千港元    |
| 銀行借款.....          | 88,873   | 45,908 | 51,735 |
| 有抵押.....           | 87,788   | 45,908 | 51,735 |
| 無抵押.....           | 1,085    | —      | —      |
|                    | 88,873   | 45,908 | 51,735 |
| 銀行借款：              |          |        |        |
| — 浮動利率.....        | 88,873   | 45,908 | 51,735 |
| (根據預定還款期限)         |          |        |        |
| 須償還的賬面值：           |          |        |        |
| — 一年內.....         | 22,504   | 5,272  | 15,107 |
| — 一年以上，但不超過兩年..... | 10,323   | 5,378  | 5,215  |
| — 兩年以上，但不超過五年..... | 22,707   | 15,060 | 14,202 |
| — 五年以上.....        | 33,339   | 20,198 | 17,211 |
|                    | 88,873   | 45,908 | 51,735 |
| 附帶按要求償還條款之銀行借款     |          |        |        |
| 賬面值(列入流動負債).....   | 88,873   | 45,908 | 51,735 |
| 減：轉撥至與持作出售資產       |          |        |        |
| 相關的負債(附註34).....   | —        | —      | 26,042 |
|                    | 88,873   | 45,908 | 25,693 |

貴集團借款的實際利率(等同於合約利率)範圍如下：

|           | 於十二月三十一日    |             | 於二零一五年      |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
|           | 二零一三年       | 二零一四年       | 三月三十一日      |
| 實際(年)利率：  |             |             |             |
| 浮息借款..... | 2.50%至4.00% | 2.50%至3.25% | 2.50%至3.25% |

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，貴集團的借款以貴集團之租賃土地及樓宇以及投資物業合共分別約122,890,000港元、76,424,000港元及72,332,000港元作為抵押。

於報告期末，貴集團的未提取浮息借款及透支額如下：

|             | 於十二月三十一日 |        | 於二零一五年 |
|-------------|----------|--------|--------|
|             | 二零一三年    | 二零一四年  | 三月三十一日 |
|             | 千港元      | 千港元    | 千港元    |
| 於一年內到期..... | 24,403   | 29,861 | 20,809 |

## 26. 遞延稅項資產／負債

營業紀錄期間已確認之主要遞延稅項負債(資產)及其相關變動如下：

|                       | 持作交易投資的<br>未變現公允價值<br>收益 | 加速(減速)<br>稅項折舊 | 總計    |
|-----------------------|--------------------------|----------------|-------|
|                       | 千港元                      | 千港元            | 千港元   |
| 於二零一三年一月一日 .....      | —                        | 289            | 289   |
| 扣除自損益 .....           | —                        | 39             | 39    |
| 於二零一三年十二月三十一日 .....   | —                        | 328            | 328   |
| 扣除自(計入)損益 .....       | 397                      | (347)          | 50    |
| 於二零一四年十二月三十一日 .....   | 397                      | (19)           | 378   |
| (計入)扣除自損益 .....       | (397)                    | 1              | (396) |
| 轉撥至持作出售資產(附註34) ..... | —                        | (323)          | (323) |
| 於二零一五年三月三十一日 .....    | —                        | (341)          | (341) |

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，貴集團的未動用稅項虧損分別約為17,000港元、1,577,000港元及1,705,000港元，可用於抵銷未來利潤。營業紀錄期間未就有關虧損確認遞延稅項資產是由於未來利潤來源無法預測。二零一三年及二零一四年十二月三十一日以及二零一五年三月三十一日，一間中國附屬公司產生的稅項虧損17,000港元、21,000港元及32,000港元可自初始年度起結轉五年。其餘稅項虧損可無限期結轉。

## 27. 股本

貴集團於二零一三年一月一日及十二月三十一日的股本指亞勢香港的已發行股本。

貴集團於二零一四年十二月三十一日的股本指亞勢香港、雲備酷香港及CloudBacko BVI的合併已發行股本。

貴集團於二零一五年三月三十一日的股本指亞勢香港、Alpha Heritage、Apex Ace、雲備酷香港及CloudBacko BVI的合併股本。

## 28. 資本風險管理

貴集團透過在債務與權益之間作出最佳平衡管理其資金，確保貴集團實體能持續經營，同時盡量增加股東的回報。營業紀錄期間貴集團的整體策略保持不變。

貴集團的資本架構包括債務，當中包括關連方墊款、應付關連方款項及銀行借款(分別披露於附註20(c)、20(d)及25)，扣除現金及現金等價物以及權益。

貴集團管理層不時檢討資本架構。作為本檢討的一部分，管理層考慮資本成本及各類資本的相關風險。根據管理層的建議，貴集團將透過支付股息、發行新股份、新債務或贖回現有債務來平衡其整體資本架構。

## 29. 金融工具

## a. 金融工具類別

|                                   | 於十二月三十一日      |               | 於二零一五年        |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                   | 二零一三年         | 二零一四年         | 三月三十一日        |
|                                   | 千港元           | 千港元           | 千港元           |
| <b>持續經營業務：</b>                    |               |               |               |
| <b>金融資產</b>                       |               |               |               |
| 貸款及應收款項<br>(包括現金及現金等價物) . . . . . | 37,542        | 35,784        | 3,931         |
| 持作交易投資 . . . . .                  | 4,732         | 6,811         | —             |
|                                   | <u>42,274</u> | <u>42,595</u> | <u>3,931</u>  |
| <b>金融負債</b>                       |               |               |               |
| 攤銷成本 . . . . .                    | 93,992        | 51,608        | 26,070        |
| 財務擔保合約 . . . . .                  | 470           | —             | —             |
|                                   | <u>94,462</u> | <u>51,608</u> | <u>26,070</u> |
| <b>與持作出售資產相關的金融負債</b>             |               |               |               |
| 攤銷成本 . . . . .                    | —             | —             | 26,651        |

## b. 財務風險管理目標及政策

貴集團的主要金融工具包括貿易及其他應收款項、應收(應付)關連方款項、貸款予一名關連方、關連方墊款、已付(已收)租賃按金、銀行結餘及現金、持作交易投資、財務擔保負債、銀行透支及銀行借款。該等金融工具的詳情載於各自的附註。與該等金融工具有關的風險包括市場風險(利率風險、外幣風險及其他價格風險)、信貸風險及流動資金風險。減輕該等風險的政策載列於下文。管理層管理及監察該等風險以確保可及時及有效地實施適當措施。

**市場風險**

貴集團活動主要承受利率、外幣匯率及股本價格變動的金融風險。各類市場風險詳情如下：

## (i) 利率風險管理

貴集團因按固定利率計息之應收關連方款項(附註20(a))、貸款予一名關連方(附註20(b))及關連方墊款(附註20(c))而承受公允價值利率風險。貴集團目前並無任何利率對沖政策。然而，貴集團監察利率風險，並將於有需要時考慮對沖重大利率風險。

貴集團面臨有關浮動利率銀行借款、銀行透支及銀行結餘的現金流量利率風險。

貴集團所面臨的有關金融負債的利率風險詳述於本附註流動資金風險管理一節。

貴集團的現金流量利率風險主要集中於貴集團銀行借款及銀行透支所產生的相關銀行優惠利率波動。

### 敏感度分析

以下敏感度分析乃根據報告期末銀行借款的利率風險釐定，並於編製時假設於報告期末尚未償還之金融工具款項於全年／期均未償還。倘向主要管理層人員內部呈報利率風險，相關銀行優惠利率可上浮或下調50個基點，指管理層對利率出現合理可能變動所作出的評估。

倘浮息銀行借款的利率上浮／下調50個基點而其他所有變量保持不變，則 貴集團截至二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月的持續經營業務除稅後利潤將分別減少／增加約371,000港元、192,000港元及27,000港元。

貴集團管理層認為，營業紀錄期間利率的合理可能變動不會嚴重影響財務資料，因此並無編製銀行結餘的敏感度分析。

### (ii) 外幣風險

貴集團以外幣進行若干營運交易，使 貴集團面對外幣風險。 貴集團並無使用任何衍生合約對沖其貨幣風險。管理層透過密切監察外幣匯率變動及於有需要時考慮對沖重大外幣風險管理其貨幣風險。

貴集團以外幣計值的貨幣資產及貨幣負債於報告期末的賬面值如下：

|          | 於二零一三年<br>十二月三十一日 |     | 於二零一四年<br>十二月三十一日 |       | 於二零一五年<br>三月三十一日 |     |
|----------|-------------------|-----|-------------------|-------|------------------|-----|
|          | 資產                | 負債  | 資產                | 負債    | 資產               | 負債  |
|          | 千港元               | 千港元 | 千港元               | 千港元   | 千港元              | 千港元 |
| 美元 ..... | 51                | —   | 71                | 1,187 | 89               | —   |

### 敏感度分析

貴集團主要面對美元波動的風險。由於根據聯繫匯率制度港元已與美元掛鈎， 貴集團所面對的美元兌換風險甚微，因此並無呈列敏感度分析。

### (iii) 其他價格風險

貴集團主要因投資上市股本證券而面對股本價格風險。管理層透過維持不同利率與回報水平的投資組合管理該風險。 貴集團的股本價格風險主要集中於香港聯合交易所有限公司所報於博彩業板塊操作的股本證券。

### 敏感度分析

以下敏感度分析乃根據報告期末的股本價格風險釐定。

倘各上市股本證券價格上升／下降10%，則 貴集團截至二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月的除稅後利潤將分別增加／減少約395,000港元、569,000港元及零。

## 流動資金風險

在管理流動資金風險方面，貴集團監察及維持管理層認為充足的現金及現金等價物和未動用之銀行融資水平，以向貴集團的營運提供資金及減輕現金流量波動的影響。管理層會監察銀行借款及應付關連方款項的動用情況。

下表詳列貴集團金融負債餘下的合約到期情況。該表乃按貴集團須付款的最早日期以金融負債中的未折現現金流量為基準編製。

持續經營業務：

|                 | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內償還 | 一至兩年     | 二至五年     | 五年以上     | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|-----------------|--------------|----------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
|                 | %            | 千港元            | 千港元      | 千港元      | 千港元      | 千港元           | 千港元           |
| 於二零一三年十二月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....     | —            | 717            | —        | —        | —        | 717           | 717           |
| 應付關連方款項.....    | —            | 3,317          | —        | —        | —        | 3,317         | 3,317         |
| 關連方墊款.....      | 4            | 1,085          | —        | —        | —        | 1,085         | 1,085         |
| 銀行借款.....       | 2.83         | 88,873         | —        | —        | —        | 88,873        | 88,873        |
| 財務擔保合約(附註)..... | —            | 1,105          | —        | —        | —        | 1,105         | 470           |
|                 |              | <u>95,097</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>95,097</u> | <u>94,462</u> |
| 於二零一四年十二月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....     | —            | 306            | —        | —        | —        | 306           | 306           |
| 應付關連方款項.....    | —            | 5,394          | —        | —        | —        | 5,394         | 5,394         |
| 銀行借款.....       | 2.74         | 45,908         | —        | —        | —        | 45,908        | 45,908        |
|                 |              | <u>51,608</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>51,608</u> | <u>51,608</u> |
| 於二零一五年三月三十一日    |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b>  |              |                |          |          |          |               |               |
| 銀行透支.....       | 5.25         | 379            | —        | —        | —        | 379           | 377           |
| 銀行借款.....       | 2.96         | 25,693         | —        | —        | —        | 25,693        | 25,693        |
|                 |              | <u>26,072</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>26,072</u> | <u>26,070</u> |



與持作出售資產相關的金融負債：

|                | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內償還 | 一至兩年     | 二至五年     | 五年以上     | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|----------------|--------------|----------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
|                | %            | 千港元            | 千港元      | 千港元      | 千港元      | 千港元           | 千港元           |
| 於二零一五年三月三十一日   |              |                |          |          |          |               |               |
| <b>非衍生金融負債</b> |              |                |          |          |          |               |               |
| 已收租賃按金.....    | —            | 609            | —        | —        | —        | 609           | 609           |
| 銀行借款.....      | 2.54         | 26,042         | —        | —        | —        | 26,042        | 26,042        |
|                |              | <u>26,651</u>  | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>26,651</u> | <u>26,651</u> |

附註：上述財務擔保合約款項中1,105,000港元為擔保對手方索要相關款項時 貴集團根據安排可能須就全數擔保金額結付之最高金額。

附帶按要求償還條款的銀行貸款載列於上文到期情況分析的「於要求時或1年內償還」時間段內。於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一五年三月三十一日，該等銀行借款的賬面總額分別為88,873,000港元、45,908,000港元及51,735,000港元。經考慮 貴集團的財務狀況， 貴集團管理層認為銀行不大可能行使其酌情權要求立即償還。 貴集團管理層認為該等銀行借款將根據貸款協議所載的計劃償款日期支付。

下表詳列 貴集團附帶按要求償還條款的銀行借款之本金總額及利息現金流出。倘利息流量為浮息，未貼現金額按報告期末的加權平均利率計算。

持續經營業務：

|                   | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內<br>償還 | 一至兩年         | 二至五年         | 五年以上         | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|-------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                   | %            | 千港元                | 千港元          | 千港元          | 千港元          | 千港元           | 千港元           |
| <b>附帶按要求償還條款的</b> |              |                    |              |              |              |               |               |
| <b>銀行借款</b>       |              |                    |              |              |              |               |               |
| 於二零一三年            |              |                    |              |              |              |               |               |
| 十二月三十一日.....      | 2.83         | 24,674             | 12,030       | 26,285       | 36,769       | 99,758        | 88,873        |
| 於二零一四年            |              |                    |              |              |              |               |               |
| 十二月三十一日.....      | 2.74         | 6,461              | 6,425        | 17,316       | 22,156       | 52,358        | 45,908        |
| 於二零一五年            |              |                    |              |              |              |               |               |
| 三月三十一日.....       | 2.96         | <u>13,244</u>      | <u>2,933</u> | <u>6,519</u> | <u>5,084</u> | <u>27,780</u> | <u>25,693</u> |

|                    | 加權平均<br>實際利率 | 於要求時或<br>一年內償還 | 一至兩年         | 二至五年         | 五年以上          | 未折現現金<br>流量總額 | 賬面值           |
|--------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                    | %            | 千港元            | 千港元          | 千港元          | 千港元           | 千港元           | 千港元           |
| <b>附帶按要求償還條款的與</b> |              |                |              |              |               |               |               |
| <b>持作出售資產相關的</b>   |              |                |              |              |               |               |               |
| <b>銀行借款</b>        |              |                |              |              |               |               |               |
| 於二零一五年             |              |                |              |              |               |               |               |
| 三月三十一日.....        | 2.54         | <u>3,225</u>   | <u>3,225</u> | <u>9,675</u> | <u>13,755</u> | <u>29,880</u> | <u>26,042</u> |

信貸風險

倘於報告期末對手方未能履行彼等責任，則貴集團因各類別已確認金融資產而承受的最高信貸風險為合併財務狀況表內所列該等資產的賬面值及與貴集團提供的財務擔保有關的或然負債金額(披露於附註33)。貴集團的信貸風險主要來自於其貿易應收款項、應收關連方款項、貸款予一名關連方及銀行結餘。貴集團因應收關連方款項及貸款予一名關連方而有集中信貸風險，詳情載於附註20(a)及(b)。為盡量減低信貸風險，貴集團管理層已委派團隊負責釐定信貸限額及其他監察程序，確保採取跟進行動以收回逾期應收款項。此外，貴集團於各報告期末檢討各個別貿易應收款項的可收回金額，以確保就不可收回款項作出充足的撥備。就此，貴集團管理層認為，貴集團的信貸風險已大幅降低。就應收關連方款項及貸款予一名關連方而言，貴集團管理層定期監察關連方的財務狀況，確保墊款可收回。所有未償還結餘已於二零一五年三月三十一日前悉數清償。

於二零一三年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一及二零一五年三月三十一日，並無貢獻超過貴集團貿易應收款項總額10%的個別客戶。

銀行結餘的信貸風險有限，原因為對手方為獲國際信貸評級機構給予高度信貸評級的著名銀行或金融機構。

於二零一三年十二月三十一日，因對手方未能履行彼等責任而令貴集團因財務擔保合約(或會使貴集團蒙受財務虧損)而面對信貸風險。貴集團提供的財務擔保詳情披露於附註33。貴集團管理層定期監察關聯公司的財務狀況，確保在財務上能夠結清自金融機構提取的銀行融資。

c. 金融工具公允價值計量

本附註提供關於貴集團如何釐定若干金融資產之公允價值的資料。

**貴集團以經常性基準按公允價值計量之金融資產及金融負債之公允價值**

| 金融資產        | 公允價值                           |                                |                  | 公允價值等級 | 評估技術      |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|--------|-----------|
|             | 於二零一三年<br>十二月三十一日              | 於二零一四年<br>十二月三十一日              | 於二零一五年<br>三月三十一日 |        |           |
| 持作交易投資..... | 於香港上市的<br>股本證券：<br>4,732,000港元 | 於香港上市的<br>股本證券：<br>6,811,000港元 | 不適用              | 第一級    | 交投活躍市場的報價 |

**貴集團並非以經常性基準按公允價值(而是根據須予披露的公允價值)計量之金融資產及金融負債之公允價值**

按攤銷成本計量的金融資產和金融負債，其公允價值乃根據以貼現現金流量法為基準的公認定價模式而釐定。

貴集團管理層認為，於財務資料確認的金融資產及金融負債的賬面值與其公允價值相若。

## 30. 承擔

## 經營承擔

## 貴集團作為承租人

|                              | 截至         |       | 截至         |       |
|------------------------------|------------|-------|------------|-------|
|                              | 十二月三十一日止年度 |       | 三月三十一日止三個月 |       |
|                              | 二零一三年      | 二零一四年 | 二零一四年      | 二零一五年 |
|                              | 千港元        | 千港元   | 千港元        | 千港元   |
|                              |            |       | (未經審核)     |       |
| 年／期內相關物業經營租約的<br>最低租賃付款..... | 1,320      | 1,320 | 330        | 330   |

於各報告期末，貴集團根據相關物業不可撤銷經營租約的未來最低租賃付款承擔的到期情況如下：

|                      | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|----------------------|----------|-------|--------|
|                      | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|                      | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| 一年內.....             | 330      | 1,320 | 1,320  |
| 第二年至第五年(包括首尾兩年)..... | —        | 330   | —      |
|                      | 330      | 1,650 | 1,320  |

經營租賃付款指貴集團就其若干物業應付的租金。租約經磋商為介乎一至兩年不等，且於該租約期間租金固定。

## 貴集團作為出租人

於各報告期末，貴集團根據貴集團分類為已終止經營業務(附註11)的物業投資業務的投資物業之不可撤銷經營租約的未來最低租賃收入承擔的到期情況如下：

|                      | 於十二月三十一日 |       | 於二零一五年 |
|----------------------|----------|-------|--------|
|                      | 二零一三年    | 二零一四年 | 三月三十一日 |
|                      | 千港元      | 千港元   | 千港元    |
| 一年內.....             | 2,352    | 1,457 | 935    |
| 第二年至第五年(包括首尾兩年)..... | 1,941    | 663   | 257    |
|                      | 4,293    | 2,120 | 1,192  |

經營租賃付款指貴集團就其投資物業應付的租金。租約經磋商為介乎一至五年，且於該租約期間租金固定。

## 31. 僱員福利

貴集團為所有在香港的合資格僱員設有強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。僱主及僱員雙方均根據各僱員之有關收入的5%作出供款。二零一四年六月一日之前，每名僱員強制性供款上限為每月1,250港元，自二零一四年六月一日起增至每月1,500港元。強積金計劃的資產與貴集團的資產分開處理，並由獨立受託人所控制的基金持有。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度和截至二零一四年及二零一五年三月三十一日止三個月，自強積金計劃產生並於損益扣除的退休福利計劃供款分別約為838,000港元、758,000港元、185,000港元(未經審核)及209,000港元。

## 32. 資產抵押

於報告期末，為取得銀行融資及授予 貴集團的借款而向銀行抵押的資產如下：

|              | 於十二月三十一日       |               | 於二零一五年        |
|--------------|----------------|---------------|---------------|
|              | 二零一三年          | 二零一四年         | 三月三十一日        |
|              | 千港元            | 千港元           | 千港元           |
| 租賃土地及樓宇..... | 29,610         | 28,724        | 28,502        |
| 投資物業.....    | 93,280         | 47,700        | 43,830        |
|              | <u>122,890</u> | <u>76,424</u> | <u>72,332</u> |

## 33. 或然負債

|                             | 於十二月三十一日     |          | 於二零一五年   |
|-----------------------------|--------------|----------|----------|
|                             | 二零一三年        | 二零一四年    | 三月三十一日   |
|                             | 千港元          | 千港元      | 千港元      |
| 就給予一名關連方之銀行融資<br>向一間銀行作出擔保  |              |          |          |
| 一 倘擔保獲悉數提取<br>而可能支付之金額..... | 1,105        | —        | —        |
| 一 未動用金額.....                | <u>1,105</u> | <u>—</u> | <u>—</u> |

於二零零九年， 貴集團與一名關連方訂立財務擔保安排， 貴集團就關連方的銀行借款向銀行提供擔保於五年內償還總額6,630,000港元，並於二零一四年進行最後一次還款。

於二零零九年初始確認時的財務擔保公允價值3,130,000港元乃根據獨立估值師仲量聯行的評估得出。截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度和截至二零一四年及二零一五年三月三十一日止三個月，財務擔保收入626,000港元、470,000港元、157,000港元(未經審核)及零分別於損益內確認。於二零一三年及二零一四年十二月三十一日和二零一五年三月三十一日，財務擔保負債分別為470,000港元、零及零，相當於初始確認金額減合併財務狀況表中的累計攤銷。

## 34. 持作出售資產

|                           | 於二零一五年<br>三月三十一日 |
|---------------------------|------------------|
|                           | 千港元              |
| 物業投資業務資產.....             | 43,846           |
| 租賃土地及樓宇.....              | <u>28,502</u>    |
| 持作出售資產總額.....             | <u>72,348</u>    |
| 與物業投資業務持作出售資產直接相關的負債..... | <u>27,138</u>    |

## 物業投資業務

於二零一五年三月三十一日，物業投資業務主要類別的資產及負債如下：

|                       | 於二零一五年<br>三月三十一日     |
|-----------------------|----------------------|
|                       | 千港元                  |
| 投資物業.....             | 43,830               |
| 已付按金、預付款項及其他應收款項..... | 6                    |
| 可收回所得稅.....           | 10                   |
| 物業投資業務之持作出售資產.....    | <u>43,846</u>        |
| 銀行借款(附註).....         | 26,042               |
| 已收按金、應計費用及其他應付款項..... | 773                  |
| 遞延稅項負債.....           | 323                  |
| 與持作出售資產直接相關的負債.....   | <u>27,138</u>        |
| 物業投資業務之持作出售資產淨值.....  | <u><u>16,708</u></u> |

附註：

銀行借款以投資物業作為抵押，實際年利率介乎2.50%至2.75%。

|                    | 於二零一五年<br>三月三十一日     |
|--------------------|----------------------|
|                    | 千港元                  |
| (根據預定還款期限)須償還的賬面值： |                      |
| — 一年內.....         | 2,592                |
| — 一年以上，但不超過兩年..... | 2,659                |
| — 兩年以上，但不超過五年..... | 8,392                |
| — 五年以上.....        | 12,399               |
|                    | <u>26,042</u>        |
| 附帶按要求償還條款的銀行借款的賬面值 | <u><u>26,042</u></u> |

於二零一五年三月，根據集團重租，管理層公佈一項以總代價105,524,000港元向受控股股東共同控制的關連方出售 貴集團物業投資業務以及所有租賃土地及樓宇的計劃(「出售」)。租賃土地及物業於出售日期的代價按仲量聯行的估值基準計算。因此，相關資產及負債於合併財務狀況表中分類為持作出售資產及負債。

出售後， 貴集團與業主訂立經營租賃安排，按固定月租235,000港元租回上述租賃土地及樓宇，作為 貴公司的總部，租期於二零一七年十二月三十一日結束。

### 35. 重大非現金交易

二零一四年十二月三十一日，控股股東墊款2,000,000港元，其後於二零一五年放棄收回，該筆款項於資本儲備入賬列為視作注資。

二零一五年三月三十一日，雲備酷香港以190,000港元向控股股東增發190,000股普通股。發行股份由扣減應付關連方款項結清。

### 36. 關連方披露

除合併財務狀況表所披露的關連方結餘詳情及財務資料其他地方披露的其他詳情外，貴集團於營業紀錄期間亦已與關連方訂立以下重大交易：

| 關連公司名稱          | 交易性質     | 截至         |       | 截至         |       |
|-----------------|----------|------------|-------|------------|-------|
|                 |          | 十二月三十一日止年度 |       | 三月三十一日止三個月 |       |
|                 |          | 二零一三年      | 二零一四年 | 二零一四年      | 二零一五年 |
|                 |          | 千港元        | 千港元   | 千港元        | 千港元   |
|                 |          |            |       | (未經審核)     |       |
| 萬貿企業(香港)有限公司    | 已收管理費收入  | 145        | 274   | 76         | —     |
|                 | 已收利息收入   | —          | 550   | 102        | 110   |
|                 | 已付利息開支   | 71         | 20    | 10         | —     |
| 亞勢有限公司          | 已收管理費收入  | 173        | 179   | 52         | —     |
|                 | 已收利息收入   | 131        | 16    | 16         | —     |
|                 | 已付利息開支   | 20         | —     | —          | —     |
|                 | 已付租金開支   | 1,320      | 1,320 | 330        | 330   |
|                 | 已付汽車租金開支 | 240        | 240   | 60         | 60    |
| 同恒發展有限公司*       | 已收管理費收入  | 60         | —     | —          | —     |
| 鴻新冷凍配件供應中心有限公司* | 已收管理費收入  | 374        | 359   | 107        | —     |
| 秀勁投資有限公司*       | 已收利息收入   | 100        | 204   | 51         | 48    |
| 同恒飲食服務有限公司*     | 已付利息開支   | —          | 12    | —          | —     |

附註：

\* 同恒發展有限公司、鴻新冷凍配件供應中心有限公司、秀勁投資有限公司及同恒飲食服務有限公司受控股股東共同控制，因此彼等為貴集團的關連方。

貴集團管理層認為，上表披露的所有交易會於上市後終止。

#### 主要管理人員的補償

貴公司董事被視為貴公司主要管理人員，彼等於營業紀錄期間的補償載於附註13。

#### B. 董事薪酬

除本報告披露者外，貴公司或其任何附屬公司並無已付或應付貴公司董事營業紀錄期間的薪酬。

根據現有安排，截至二零一五年十二月三十一日止年度的董事薪酬總額估計約為7,586,000港元。

**C. 期後事項**

除本報告其他部分所披露者外，二零一五年三月三十一日後發生以下重大事件：

- (1) 貴集團重組包括(i)向Able Future出售萬勝股權(請參閱附註2及附註11)；(ii)向控股股東共同控制的關連方出售亞勢香港所持的投資物業(請參閱附註11及附註34)；及(iii)向Assets Sino Investments (HK) Limited出售亞勢香港所持租賃土地及樓宇(請參閱附註34)，於二零一五年六月二十五日完成。

出售 貴集團物業投資業務之代價(包括上述(i)及(ii))為23,624,000港元，產生出售收益1,102,000港元。代價18,430,000港元以現金支付，餘下5,194,000港元以活期賬戶結算。

上文(iii)所述出售 貴集團租賃土地及樓宇之代價為81,900,000港元，產生出售收益53,546,000港元。代價28,354,000港元以現金支付，餘下53,546,000港元以活期賬戶結算。

- (2) 貴公司董事獲授權將 貴公司股份溢價賬的進賬額14,999,999.98港元撥充資本，用於悉數支付配發及發行予All Divine的1,499,999,998股股份面值，惟須待 貴公司股份溢價賬因配發及發行 貴公司透過配售進行首次上市的500,000,000股股份而確認進賬後方可作實。

**D. 期後財務報表**

貴集團、 貴公司或其附屬公司概無編製二零一五年三月三十一日後任何期間的經審核財務報表。

此致

亞勢備份軟件開發有限公司  
列位董事

建泉環球金融服務有限公司 台照

德勤•關黃陳方會計師行  
執業會計師  
香港

謹啟

二零一五年九月二十五日



本附錄所載資料並非「附錄一 — 會計師報告」所載本公司申報會計師德勤•關黃陳方會計師行(香港執業會計師)所編製有關本集團截至二零一四年十二月三十一日止兩年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月財務資料的會計師報告一部分，載入本附錄僅供說明。未經審核備考財務資料應與「財務資料」及「附錄一 — 會計師報告」所載會計師報告一併閱讀。

### A. 未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表

以下本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表乃根據創業板上市規則第7.31(1)條編製，旨在說明倘配售於二零一五年三月三十一日發生對本集團經審核合併有形資產淨值的影響。

編製本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表僅供說明之用，因其假設性質，未必能真實反映本集團於二零一五年三月三十一日或於配售後任何未來日期的財務狀況。

以下本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表乃根據本售股章程附錄一會計師報告所載本集團於二零一五年三月三十一日的經審核合併有形資產淨值編製，並已作出下列調整：

|   | 本集團於<br>二零一五年<br>三月<br>三十一日<br>經審核<br>合併有形<br>資產淨值 | 配售估計<br>所得款項<br>淨額 | 本集團<br>未經審核<br>備考經調整<br>合併有形<br>資產淨值 | 本集團<br>未經審核<br>備考經調整<br>合併每股<br>有形<br>資產淨值 |
|---|--|--------------------|--------------------------------------|--|
|   | 千港元<br>附註1   | 千港元<br>附註2         | 千港元                                  | 港元<br>附註3及4                                |
| 按以配售價每股配售股份0.20港元<br>發行500,000,000股股份計算 ..... | 7,033  | 77,313             | 84,346                               | 0.04                                       |

附註：

- (1) 該金額乃基於本集團於二零一五年三月三十一日的經審核合併資產淨值7,033,000港元釐定，摘錄自本售股章程附錄一所載本集團會計師報告。
- (2) 配售估計所得款項淨額按以配售價每股配售股份0.20港元發行500,000,000股配售股份計算，經扣除估計佣金及費用以及與配售有關的其他相關開支22,687,000港元，而並無計及因行使根據購股權計劃可能授出的購股權而配發及發行的任何股份，或本公司根據本售股章程「股本」一節中「一般授權」或「購回授權」分節所載授予董事發行或購回股份的一般授權發行或購回的任何股份。
- (3) 本集團未經審核備考經調整合併每股有形資產淨值按總共2,000,000,000股股份計算，並假設根據於二零一五年三月三十一日完成的配售及資本化發行而發行1,999,999,998股股份，而並無計及因行使根據購股權計劃可能授出的購股權而配發及發行的任何股份，或本公司根據本售股章程「股本」一節中「一般授權」或「購回授權」分節所載授予董事發行或購回股份的一般授權發行或購回的任何股份。
- (4) 並無作出任何調整以反映本集團於二零一五年三月三十一日後的任何經營業績或訂立的其他交易。

**B. 有關編製未經審核備考財務資料之獨立申報會計師核證報告**

以下為本公司申報會計師德勤•關黃陳方會計師行(香港執業會計師)就本集團未經審核備考財務資料編製的核證報告全文，以供載入本售股章程。

# Deloitte.

## 德勤

**有關編製未經審核備考財務資料之獨立申報會計師核證報告****致亞勢備份軟件開發有限公司的董事**

吾等已完成核證工作並對亞勢備份軟件開發有限公司(前身為亞勢雲端備份軟件開發有限公司)(「貴公司」)董事(「董事」)就 貴公司及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)編製的未經審核備考財務資料作出報告，惟僅供說明。未經審核備考財務資料包括 貴公司於二零一五年九月二十五日發佈的售股章程(「售股章程」)附錄二第II-1頁所載於二零一五年三月三十一日的未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表以及相關附註。董事用於編製未經審核備考財務資料的適用標準載於本售股章程附錄二第II-1頁。

未經審核備考財務資料由董事編製，以說明 貴公司股份以配售(「配售」)方式於香港聯合交易所有限公司創業板上市對 貴集團二零一五年三月三十一日財務狀況的影響，猶如配售已於二零一五年三月三十一日進行。作為該程序之一部分，有關 貴集團財務狀況的資料乃董事摘錄自 貴集團截至二零一四年十二月三十一日止兩個年度各年及截至二零一五年三月三十一日止三個月的財務資料(已就此刊發售股章程附錄一所載會計師報告)。

**董事對未經審核備考財務資料的責任**

董事負責根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第7.31段及參考香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」(「會計指引第7號」)編製未經審核備考財務資料。

**申報會計師的責任**

吾等的責任是根據創業板上市規則第7.31(7)段的規定，對未經審核備考財務資料發表意見並向 閣下報告吾等的意見。對於吾等過往就編製未經審核備考財務資料時所採用的

任何財務資料而發出的任何報告，除於報告刊發日期對該等報告的收件人負責外，吾等概不承擔任何其他責任。

吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港核證委聘準則第3420號「就編製招股章程所載的備考財務資料作出核證委聘報告」執行工作。該準則要求申報會計師遵守職業道德規定並計劃及執行有關程序，以合理確保董事已根據創業板上市規則第7.31段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號編製未經審核備考財務資料。

就是次委聘而言，吾等概無責任更新編製未經審核備考財務資料時所使用的任何過往財務資料或就有關資料重新發出任何報告或意見，且吾等在是次委聘過程中亦不對在編製未經審核備考財務資料時所使用的財務資料進行審核或審閱。

投資通函所載未經審核備考財務資料僅為說明一次重大事項或交易對 貴集團未經調整財務資料的影響，猶如該事項或交易已在為說明用途而選擇的較早日期發生或進行。因此，吾等概不保證於二零一五年三月三十一日該事項或交易的實際結果與所呈列者相同。

對未經審核備考財務資料是否已按照適用標準妥為編製發出報告的合理核證委聘工作涉及若干程序，以評估董事於編製未經審核備考財務資料時所用的適用標準有否為呈列該事項或交易的直接重大影響提供合理依據以及就以下事項獲取充分恰當憑據：

- 相關未經審核備考調整有否依循該等標準；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料恰當應用該等調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，並考慮申報會計師對 貴集團性質、與編製未經審核備考財務資料有關的事項或交易以及其他相關委聘情況的了解。

是次委聘亦涉及評估未經審核備考財務資料的整體呈列。

吾等相信所獲憑據足以且適於作為吾等意見的基準。

## 意見

吾等認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已按所列基準妥善編製；

- (b) 有關基準與 貴集團的會計政策一致；及
- (c) 所作調整對於根據創業板上市規則第7.31(1)段披露的未經審核備考財務資料而言屬恰當。

德勤•關黃陳方會計師行  
執業會計師  
香港

二零一五年九月二十五日

以下載列本公司組織章程大綱及細則若干條文與開曼群島公司法若干內容的概要。

本公司於二零一五年四月十日根據開曼群島法律第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)(「公司法」)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。組織章程大綱(「大綱」)及組織章程細則(「細則」)構成本公司的組織章程。

### 1. 組織章程大綱

- (a) 大綱列明(其中包括)本公司股東的責任以其當時各自持有股份的未繳股款(如有)為限，本公司的成立宗旨並無限制(包括可作為一家投資公司)，且根據公司法第27(2)條規定，本公司須有並可以行使具有完全行為能力的自然人的全部功能，而不論是否符合公司利益，且鑑於本公司為獲豁免公司，除為促進在開曼群島以外地區的本公司業務外，本公司不會在開曼群島與任何人士、商號或公司進行業務往來。
- (b) 本公司可通過特別決議案對大綱所列明的任何宗旨、權力或其他事項作出更改。

### 2. 組織章程細則

細則已於二零一五年九月四日獲採納並將於上市後生效。以下為細則若干條文的概要：

#### (a) 董事

##### (i) 配發及發行股份及認股權證的權力

除公司法與大綱及細則的條文以及賦予任何股份或任何類別股份持有人的任何特別權利另有規定外，本公司可通過普通決議案決定(如無決定或該項決定並無作出特別規定，則由董事會決定)發行附有有關股息、投票權、歸還資本或其他方面的權利或限制的任何股份。在公司法、任何指定證券交易所(定義見細則)的規則及大綱與細則的規限下，可以發行容許本公司或其持有人選擇贖回的股份。

董事會可發行認股權證，授權其持有人按董事會不時決定的相關條款認購本公司股本中任何類別的股份或證券。

在遵照公司法與細則條文及(如適用)任何指定證券交易所(定義見細則)的規則，且不影響任何股份或任何類別股份當時所附的任何特別權利或限制的情況下，本公司所有未發行的股份須由董事會處置，董事會可全權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發售或配發股份，或就此授出購股權或以其他方式出售股份，惟股份不得以折讓價發行。

在配發、發售、授出購股權或出售股份時，本公司或董事會均毋須向登記地址位於倘董事會認為不辦理註冊聲明或其他特別手續而於當地進行有關配發、發售、授出購股權或出售股份即屬違法或不可行的任何個別地區或多個地區的股東或其他人士作出上述行動或使上述行動有效。就任何方面而言，因上述原因而受影響的股東不應成為或被視為獨立類別的股東。

(ii) 出售本公司或任何附屬公司資產的權力

細則並無載列關於出售本公司或其任何附屬公司資產的明確規定，但董事可行使及執行可由本公司行使、執行或批准且並非細則或公司法規定須由本公司於股東大會行使或執行的一切權力及事宜。

(iii) 對離職的補償或付款

根據細則的規定，凡向任何董事或前任董事支付任何款項，作為離職補償或與其退任有關的代價（並非合約規定須付予董事者），須由本公司在股東大會上批准。

(iv) 給予董事的貸款及貸款擔保

細則有條文禁止給予董事貸款。

(v) 披露與本公司或其任何附屬公司所訂立的合約中所擁有的權益

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（惟不可擔任本公司核數師），任期及條款由董事會根據細則決定，因此除任何其他細則規定的任何酬金外，董事還可收取兼任其他職位的額外酬金（不論為薪金、佣金、分享利潤或其他報酬）。董事可出任或擔任本公司創辦或擁有權益的任何其他公司的董事或其他高級職員職位，或於該等公司擁有權益，而毋須向本公司或股東交代其因出任該等其他公司的董事、高級職員或股東或在該等其他公司擁有權益而收取的酬金、利潤或其他利益。除細則另有規定外，董事會亦可以其認為適當的各種方式行使本公司持有或擁有的任何其他公司的股份所賦予的投票權（包括投票贊成任命董事為該等其他公司的董事或高級職員的決議案，或投票贊成或規定向該等其他公司的董事或高級職員支付的酬金）。

在公司法及細則的規限下，任何董事或獲提名董事或候任董事概不應因其董事職位而失去與本公司訂立有關其任何有酬勞職務或職位的合約或作為賣方、買方或以任何其他方式與本公司訂立合約的資格。任何該等合約或任何董事以任何方式於其中擁有權益的任何其他合約或安排亦不得因此遭撤銷，而照此參與訂約或擁有權益的董事毋須因其董事職務或由此而建立的信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酬金、利潤或其他利益。董事若知悉其於與本公



司所訂立或建議訂立的合約或安排中有任何直接或間接的利益關係，必須於首次考慮訂立該合約或安排的董事會會議上申明其利益性質。若董事其後方知其與該合約或安排有利益關係，或在任何其他情況下，則須於知悉此項利益關係後的首次董事會會議上申明其利益性質。

董事不得就批准與其或其任何緊密聯繫人(定義見細則)有重大利益關係的合約、安排或其他建議的任何董事會決議案投票(亦不得計入法定人數內)，惟此限制不適用於下列任何事項，即：

- (aa) 就應本公司或其任何附屬公司的要求或為本公司或其任何附屬公司的利益由其或其任何緊密聯繫人借出的款項或其或其任何緊密聯繫人遭受或承擔的責任而向該董事或其緊密聯繫人提供任何擔保或彌償保證的任何合約或安排；
- (bb) 就董事本身或其緊密聯繫人本身根據一項擔保或彌償保證或透過提供擔保而承擔全部或部分責任(不論個別或共同承擔)的本公司或其任何附屬公司債務或義務而向第三方提供任何抵押或彌償保證的任何合約或安排；
- (cc) 有關發售本公司或本公司可能創辦或於其中擁有權益的任何其他公司的股份或債券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合約或安排；
- (dd) 董事或其緊密聯繫人以與其他本公司股份或債券或其他證券持有人相同的方式，僅透過其／彼等於本公司股份或債券或其他證券中所擁有的權益而從中擁有權益的任何合約或安排；或
- (ee) 任何有關採納、修訂或執行有關本公司或其任何附屬公司董事、其緊密聯繫人及僱員的購股權計劃、養老金或退休、身故或傷殘福利計劃或其他安排的建議或安排，而該等建議或安排並無授予董事或其緊密聯繫人任何與該等計劃或基金有關的類別人士一般不會享有的特權或利益。

(vi) 酬金

本公司可不時於股東大會上釐定董事的一般酬金，該等酬金(除經投票通過的決議案另有規定外)將按董事會協議的比例及方式分派，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任期者，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出席本公司任何董事會會議、委員會會議或股東大會或任何類別股份或債券的獨立會議或與履行董事職責相關的其他事項而合理預期支出或已支出的所有旅費、酒店費及其他額外開支。

倘任何董事因本公司任何目的，依照要求往海外公幹或駐守海外，或提供董事會認為超逾董事日常職責範圍的服務，董事會可決定向該董事支付額外酬金(可以薪



金、佣金或分享利潤或其他方式支付)作為一般董事酬金以外的額外報酬或代替該等一般酬金。執行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的，可收取董事會不時釐定的酬金(可以薪金、佣金、分享利潤、其他方式或上述全部或任何方式支付)、其他福利(包括養老金及／或恩恤金及／或其他退休福利)及津貼。上述酬金可作為董事酬金以外的額外報酬或代替董事酬金。

董事會可為本公司僱員(此詞在本段及下段均包括可擔任或已擔任本公司或其任何附屬公司任何高級行政職位或任何受薪職務的現任董事或前任董事)及前任僱員及其家屬或上述任何一類或多類人士，設立計劃或基金用於為該等人士提供養老金、疾病津貼或撫恤金、人壽保險或其他福利，或於設立該等計劃或基金及自本公司向該等計劃或基金供款時與其他公司(指本公司的附屬公司或與本公司有業務聯繫的公司)採取一致行動或聯合該等公司。

董事會可在須遵守或毋須遵守任何條款或條件的情況下支付或訂立協議支付或授出可撤回或不可撤回的養老金或其他福利予僱員及前任僱員及其家屬或上述任何人士，包括該等僱員或前任僱員或其家屬根據上段所述任何計劃或基金已經或可以享有者(如有)以外的養老金或福利。在董事會認為適當的情況下，上述任何養老金或福利可在僱員預期實際退休前、實際退休時或退休後任何時間授予僱員。

(vii) 退任、委任及免職

在每屆股東週年大會上，當時三分之一的董事(若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)將輪值退任，惟每位董事必須最少每三年於股東週年大會上退任一次。將輪值退任的董事須包括希望退任且未參加重選連任的董事。任何其他將退任的董事乃自上次獲選連任或聘任以來任期最長的董事，但若多位董事上次於同一日履任或獲選連任，則以抽籤決定須退任的董事(除非彼等另有協定)。並無規定董事到達某一年齡上限時必須退任。

董事有權不時及隨時委任任何人士為董事以填補臨時董事空缺或作為新增董事。獲委任填補臨時空缺的任何董事須一直擔任該職務，直至舉行其獲委任後的首屆股東大會為止，並可於該大會上膺選連任，而獲委任為現行董事會新增成員的任何董事，則須擔任該職務直至本公司舉行下屆股東週年大會為止，並於該大會上合資格膺選連任。董事及替任董事均毋須持有本公司任何股份以符合資格。

本公司可通過一項普通決議案將任何任期末屆滿的董事免職(惟此舉不影響該董事就其與本公司間的任何合約遭違反而提出索償的權利)，且股東可於該董事被免職

的大會上通過普通決議案委任另一名人士出任其職位。除非本公司於股東大會上另有決定，否則董事人數不得少於兩名。董事人數並無上限。

董事職位在下述情況下空缺：

- (aa) 董事在本公司當時的註冊辦事處向本公司提交書面辭職通知或在董事會會議上呈辭；
- (bb) 精神失常或身故；
- (cc) 無特別理由而連續六(6)個月缺席董事會會議(除非其委任替任董事出席)及董事會會議決議解除其職務；
- (dd) 宣佈破產或收到接管令或暫停還債或與債權人達成還款安排協議；
- (ee) 根據法律不得出任董事；
- (ff) 因任何法律條文停止擔任董事或根據細則被免除董事職務。

董事會可不時委任一名或多名成員出任本公司的董事總經理、聯席董事總經理、副董事總經理或擔任任何其他職務或行政職位，任期及條款由董事會決定，而董事會可撤銷或終止任何此等委任。董事會可將其任何權力、職權及酌情權授予由董事會認為合適的一名或多名董事及其他人士組成的委員會，並可不時就任何人士或事宜撤回全部或部分有關授權或撤回委任及解散任何該等委員會，惟以此方式成立的所有委員會在行使獲授予的權力、職權及酌情權時，須遵守董事會不時施行的任何規例。

### (viii) 借貸權力

董事會可行使本公司的所有權力以籌集或借貸款項，及按揭或押記本公司全部或任何部分業務、物業及資產(現時和將來者)和未催繳股本，並在公司法規限下發行本公司債權證、債券和其他證券作為本公司或任何第三方的債項、負債或責任的全部或附屬抵押。

附註：此等條文與細則大致相同，但亦可與本公司特別決議案的批准相異。

### (ix) 董事會會議事程序

董事會可舉行會議以處理業務、休會及按其認為適合的其他方式規管會議。任何會議上產生的問題須經多數票表決決定。倘出現同票情況，會議主席可投第二票或決定票。

### (x) 董事及高級職員的登記冊

公司法及細則規定本公司須在其註冊辦事處存置董事及高級職員的登記冊，惟公

眾不得查閱。該登記冊副本須提交開曼群島公司註冊處處長備案，而任何有關董事或高級職員的變動須於三十(30)日內知會公司註冊處處長。

### (b) 修訂組織章程文件

本公司可在股東大會上透過特別決議案廢除、更改或修訂細則。細則訂明更改大綱條文、修訂細則或更改本公司的名稱均須通過特別決議案進行。

### (c) 股本變更

本公司可根據公司法有關條文不時通過普通決議案：

- (i) 增加其股本，增加的數額及所分成的股份面值概由決議案規定；
- (ii) 將其全部或任何部分股本合併及分拆為面值高於現有股份的股份；
- (iii) 將股份分拆為多類股份，並按本公司股東大會或董事決定分別附上任何優先、遞延、合資格或特別權利、特權、條件或限制，惟不得影響之前賦予現有股份持有人享有的任何特別權利；
- (iv) 將其股份或任何股份分拆為面值少於大綱規定數額的股份，惟不得違反公司法的條文，且有關分拆股份的決議案可決定於分拆股份持有人之間，其中一股或多股股份可較其他股份有本公司可對未發行或新股份附加的優先或其他特別權利，或遞延權利或限制；或
- (v) 註銷任何於通過決議案之日尚未獲任何人士認購或同意認購的股份，並按註銷股份的面額削減其股本。

在符合公司法條文的情況下，本公司可通過特別決議案削減股本或資本贖回儲備或其他任何形式的不可分派儲備。

### (d) 更改現有股份或各類別股份附有的權利

在公司法的規限下，股份或任何類別股份附有的全部或任何特別權利，可經由不少於該類別已發行股份面值四分之三的持有人書面同意，或經由該類別股份持有人在另行召開的股東大會上通過特別決議案批准而更改、修訂或廢除，該類別股份的發行條款另有規定者除外。細則中關於股東大會的條文經作出必要修訂後，將適用於所有該等另行召開的股東大會，惟大會所需的法定人數(續會除外)為最少持有或由受委代表代表該類別已發行股份面值不少於三分之一的兩名人士，而任何續會的法定人數為兩名親身或委派代表出席的股東(不論其所持股份數目)。該類別股份的每位持有人每持有該股份類別一股可投一票。

賦予任何股份或任何類別股份持有人的特別權利將不會因設立或發行與其享有同等權益的額外股份而視為改變，惟該等股份發行條款所附權利另有明確規定者除外。

### (e) 特別決議案 — 須以大多數票通過

根據細則，本公司的特別決議案須由有投票權的股東親身或由其正式授權代表（若股東為公司）或受委代表（若允許委任代表）在股東大會上以不少於四分之三的大多數票通過，而該股東大會的正式通知須已按細則規定發出（詳情見以下第2(i)段）。

任何特別決議案的副本須於通過後十五(15)日內提交開曼群島公司註冊處處長。

根據細則的定義，普通決議案指由本公司有投票權的股東親身或由其正式授權代表（若股東為公司）或受委代表（若允許委任代表）在根據細則舉行的股東大會上以簡單大多數票通過的決議案。

### (f) 表決權

在由或根據細則於當時附予任何股份的有關投票權的任何特別權利或限制的規限下，在以投票方式表決的任何股東大會上，每位親身或委派代表出席的股東（若股東為公司，則其正式授權代表），每持有繳足股份一股可投一票，惟於催繳股款或分期付款之前就股份繳付或入賬列為繳足的股款，就上述目的而言不得作繳足股款論。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，惟大會主席可本著誠信准許僅與程序或行政事宜相關的決議案以舉手方式表決，在該等情況下，每名親身出席的股東（若為法團則由正式授權代表出席）或受委代表應有一票，惟倘股東為結算所（或其代名人），且其委任代表超過一名，則每位受委代表應於舉手表決時有一票。

倘一家認可結算所（或其代名人）為本公司股東，則其可授權其認為合適的一名或多名人士於本公司任何大會或任何類別的股東大會上擔任代表，惟倘就此授權超過一名人士，則該授權應列明獲授權人士所代表的股份數目及類別。根據該規定獲授權的人士應視作已獲正式授權而毋須出具其他有關證據，且應有權代表該認可結算所（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（倘允許舉手表決）個別以舉手方式表決的權利，猶如其為該結算所（或其代名人）所持本公司股份的登記持有人。

倘本公司得悉任何股東根據指定證券交易所（定義見細則）規則，須就本公司任何特定決議案放棄投票或被限制僅能就本公司任何特定決議案投贊成票或反對票，則該名股東或其代表作出與該項規定或限制相抵觸的任何投票將不獲計算在內。

(g) 股東週年大會的規定

除採納細則當年外，本公司每年須舉行一次股東週年大會，舉行時間及地點由董事會決定，但舉行日期不得距離上屆股東週年大會超過十五(15)個月或採納細則日期後不超過十八(18)個月，除非較長的期間不違反任何指定證券交易所(定義見細則)的規則。

(h) 賬目及核數

董事會須安排保存真實賬目，其中載列本公司收支賬項、有關該等收支的事項、本公司的物業、資產、借貸及負債賬項，以及公司法所規定或真實及公平地反映本公司事務及解釋其交易所需的所有其他事項。

會計記錄須保存於註冊辦事處或董事會決定的其他一個或多個地點，並供所有董事隨時查閱。除由法例賦權或由董事會或本公司在股東大會上授權外，任何股東(董事除外)概無權查閱本公司任何會計記錄、賬冊或文件。但獲豁免公司須在稅務資訊局根據開曼群島稅務資訊局法例(二零零九年修訂本)送達法令或通知後，以電子或任何其他媒體形式於其註冊辦事處存置其須予提供的賬冊副本或當中部分。

每份將於股東大會向本公司提呈的資產負債表及損益賬(包括法例規定須附加的每份文件)的副本，連同董事會報告印製本及核數師報告副本，須於大會舉行日期前不少於二十一(21)日與股東週年大會通告同時寄交每位按照細則規定有權收取本公司股東大會通告的人士；然而，在遵守所有適用法律，包括指定證券交易所(定義見細則)規則的情況下，本公司可向該等人士寄發摘錄自本公司年度賬目及董事會報告的財務報表概要，惟任何該等人士可送達書面通知予本公司，除財務報表概要外，要求本公司另寄一份本公司年度財務報表及董事會報告的完整印製本。

在任何時間委任核數師及釐定委任條款、任期及職責均須依照細則規定進行。核數師酬金須由本公司於股東大會上釐定或按照股東所決定的方式釐定。

本公司的財務報表須由核數師按照公認核數準則進行審核。核數師須按照公認核數準則編撰有關書面報告，並於股東大會上向股東提呈。本文件所指的公認核數準則可為開曼群島以外任何國家或司法權區的核數準則。倘屬實，則財務報表及核數師報告內須披露此事實，並列明有關國家或司法權區的名稱。

(i) 會議通告及議程

股東週年大會須於發出不少於足二十一(21)日及不少於足二十(20)個營業日的通知後召開。所有其他股東大會(包括股東特別大會)須於發出至少足十四(14)日及不少於足十(10)個營業日的通知後召開。通知必須列明會議時間與地點，及如需商議特別事項時須說明該等事項的一般性質。此外，每一個股東大會的通知應發給本公司的所有股東(根據細則或其持有股份的發行條款的規定，無權收取本公司有關通知者除外)及本公司當時的核數師。

倘指定證券交易所的規則許可，即使召開本公司大會的通知期短於上述期限，但若經下列同意，大會仍被視為獲得正式召開：

- (i) 就召開股東週年大會而言，獲得本公司所有有權出席及投票的股東同意；及
- (ii) 就任何其他會議而言，經有權出席及在會上投票的大多數股東同意，大多數指不少於全體股東會議上總投票權的百分之九十五(95%)。

在股東特別大會上處理的所有事項應被視為特別事項，而在股東週年大會上處理的所有事項亦應被視為特別事項，但以下事項應被視為普通事項：

- (aa) 宣派及批准股息；
- (bb) 省覽並採納賬目及資產負債表、董事會報告及核數師報告；
- (cc) 選舉董事以替補退任董事；
- (dd) 委任核數師及其他高級職員；
- (ee) 決定董事及核數師的薪酬；
- (ff) 授予董事任何授權或權力以發售、配發、授出購股權於或以其他方式處置本公司未發行股份(不超過現有已發行股本面值百分之二十(20%))；及
- (gg) 授予董事任何授權或權力以購回本公司證券。

(j) 股份轉讓

所有股份轉讓可透過一般或通用格式或指定證券交易所(定義見細則)規定格式或董事會批准的其他格式的轉讓文據實行，而文據可以親筆簽署或(如轉讓人或受讓人為結算所或其代名人)以親筆或機印簽名簽署或使用董事會不時批准的其他簽署方式。轉讓文據應由或代表轉讓人及受讓人簽署，但董事會可在其認為合適的任何情況下酌情免除



受讓人簽署轉讓文據，倘如此，轉讓人應仍被視為股份持有人直至受讓人的姓名就此被載入股東名冊。董事會亦可在通常或在任何特殊情況下按轉讓人或受讓人的要求決議接受機印簽署的轉讓。

若任何適用法律允許，董事會可全權決定於任何時間及不時將股東名冊總冊上的任何股份轉移至股東名冊分冊或將股東名冊分冊上的任何股份轉移至股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊。

除董事會另有同意外，股東名冊總冊上的任何股份均不得轉至任何股東名冊分冊，亦不得將股東名冊分冊上的任何股份轉至股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊。所有轉移及其他所有權文件均應備案登記(股東名冊分冊上的股份在有關註冊辦事處，股東名冊總冊上的股份在開曼群島註冊辦事處或根據公司法保存股東名冊總冊的其他地點)。

董事會可全權決定拒絕為轉讓予其不批准的人士的任何股份(非繳足股份)轉讓或根據任何僱員股份獎勵計劃發行且其轉讓限制仍屬有效的任何股份的轉讓辦理登記，亦可拒絕為轉讓予超過四名聯名持有人的任何股份轉讓或任何本公司擁有留置權的任何股份(非繳足股份)的轉讓辦理登記而毋須陳述任何理由。

董事會可拒絕確認任何轉讓文據，除非已就此向本公司支付任何指定證券交易所(定義見細則)釐定應支付的最大數額或董事不時要求應付予本公司的較小數額的費用，及轉讓文據(如合適)已正確蓋印、僅涉及一類股份且已登記於相關過戶登記處或註冊辦事處或保存股東名冊總冊的其他地點，並附有相關股票及董事會合理要求用以表明轉讓人有權作出該轉讓的其他證明文件(如轉讓文據由其他人士代其簽署，則亦需該人士之授權文件)。

不論於一般情況下或關於任何類別股份，以廣告方式在相關報章及(如適用)任何指定證券交易所(定義見細則)規定所指明的任何其他報章發出通告後，可暫停及停止辦理股份過戶登記，其時間及限期由董事會決定。在任何年度內，停止辦理股份過戶登記的期間合計不得超過三十(30)日。

### (k) 本公司購回本身股份的權力

公司法及細則賦予本公司在若干限制下購回本身股份的權力，且根據任何指定證券交易所(定義見細則)不時規定的任何適用規定，董事會僅可代表本公司行使該權力。

### (l) 本公司任何附屬公司擁有本公司股份的權力及購買本公司股份的財務資助

細則並無關於附屬公司擁有本公司股份的規定。

在符合指定證券交易所(定義見細則)及任何其他相關監管機構的規則及規例的限制下，



本公司可因或就任何人士購買或即將購買本公司任何股份而向其提供財務資助。

### (m) 股息及其他分派方法

在公司法的規限下，本公司可於股東大會以任何貨幣向股東宣派股息，惟所宣派的股息不得超過董事會建議宣派的數額。

細則規定股息可自本公司的利潤(已實現或未實現)或自董事認為不再需要的撥自利潤的任何儲備中作出宣派及派付。在通過普通決議案後，股息亦可自根據公司法為此目的批准的股份溢價賬或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者外，(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將不會視為股份的已繳股款及(ii)一切股息須按派發股息的任何部分期間股份的已繳股款比例分配及派付。如股東欠本公司催繳股款或其他款項，則董事可將所欠的全部數額(如有)自本公司應付予彼等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(a)以配發入賬列為繳足的股份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作為股息(或其中部分)以代替配發股份，或(b)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全部或董事會認為適當部分的股息。本公司亦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以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。

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，並郵寄往持有人的登記地址，或如屬聯名持有人，則寄往就股份名列本公司股東名冊首位的持有人的地址，或寄往持有人或聯名持有人以書面指示的人士的地址。除持有人或聯名持有人另有指示外，每張支票或股息單的抬頭人須為持有人，或如屬聯名持有人，則為就相關股份名列本公司股東名冊首位的持有人，郵誤風險由彼等承擔，而銀行就有關支票或股息單付款後，本公司即已解除該項責任。兩名或以上聯名持有人的任何一名人士可發出該等聯名持有人就所持股份收到的任何股息或其他款項或獲分配財產的有效收據。

如董事會或本公司於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的股息或紅利，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，而本公司不會就此成為有關款項的受託人。所有於宣派六年後仍未獲認領的股息或紅利，可由董事會沒收，撥歸本公司所有。

本公司就或有關於任何股份應付的股息或其他款項概不附帶利息。

**(n) 受委代表**

任何有權出席本公司會議及於會上投票的本公司股東，均有權委任其他人士作為代表，代其出席會議及投票。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股東大會或類別會議及於會上代其投票。受委代表毋須為本公司股東，且應有權代表個人股東行使其代表的股東可行使的相同權力。此外，受委代表有權代表公司股東行使其代表的股東可行使的相同權力（猶如其為個人股東）。股東可親自（若股東為公司，則其正式授權代表）或由受委代表投票。

**(o) 催繳股款及沒收股份**

董事會在遵守細則及配發條款的情況下，可不時向股東催繳有關彼等所持股份尚未繳付（無論按股份的面值或溢價）的任何款項。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在指定付款日期或之前尚未繳付，則欠款人士須按董事會可能同意接受的利率（不超過年息二十厘（20厘））支付由指定付款日期至實際付款日期間有關款項的利息，但董事會可豁免繳付全部或部分利息。董事會如認為恰當，可向任何願意預繳股款的股東收取有關其持有股份的全部或任何部分未催繳及未付股款或應繳分期股款（以現金或現金等價物繳付）。本公司可就預繳的全部或任何部分款項按董事會可能釐定的利率（如有）支付利息。

若股東於指定付款日期未能支付任何催繳股款，董事會可向股東發出不少於十四（14）日的通知，要求支付所欠的催繳股款，連同任何應計並可能累計至實際付款日期的利息，並聲明若在指定時間或之前仍未付款，則有關催繳股款的股份可被沒收。

若股東不依有關通知的要求辦理，則與該通知有關的任何股份於其後而在通知所規定的款項支付前，可隨時由董事會通過決議案予以沒收。該等沒收將包括有關被沒收股份的所有已宣派但於沒收前仍未實際支付的股息及紅利。

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截至沒

收日應就該等股份支付本公司的全部款項，連同(倘董事會酌情決定要求)由沒收日至實際付款日期的有關利息，息率由董事會釐定，惟不得超過年息二十厘(20厘)。

### (p) 查閱股東名冊

除非根據細則而暫停辦理股份過戶登記，否則根據細則，股東名冊及股東名冊分冊必須於營業時間內至少有兩(2)個小時在註冊辦事處或根據公司法存置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高2.50港元的費用或董事會指明的較少款額後亦可查閱，倘在過戶登記處(定義見細則)查閱，則須先繳付最高1.00港元的費用或董事會指明的較少款項。

### (q) 會議及另行召開的類別會議的法定人數

任何股東大會在處理事項時如未達到法定人數，概不可處理任何事項，惟未達法定人數仍可委任大會主席。

除細則另有規定外，股東大會的法定人數為兩位親身出席且有投票權的股東(或若股東為公司，則為其正式授權代表)或其受委代表。為批准修訂某類別股份權利而另行召開的類別會議(續會除外)所需的法定人數為持有該類別已發行股份面值最少三分之一的兩位人士或其受委代表。

就細則而言，倘作為股東的公司由董事或該公司的其他監管機構通過決議案委任的正式授權代表為其代表出席本公司有關股東大會或本公司任何類別股東的有關股東大會，則該公司被視為親身出席該大會。

### (r) 少數股東遭欺詐或壓制時可行使的權利

並無關於少數股東在遭欺詐或壓制時可行使的權利的規定。然而，開曼群島法律載有保障本公司股東的若干濟助規定，其概要載於本附錄第3(f)段。

### (s) 清盤程序

有關本公司被法院頒令清盤或自動清盤的決議案須為特別決議案。

根據當時任何類別股份所附有關分配清盤後剩餘資產的任何特別權利、特權或限制(i)倘本公司清盤而可供分配予本公司股東的資產足以償還清盤開始時的全部繳足股本，則額外的資產將根據該等股東分別所持股份已繳股款按比例分配；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足股本，則該等資產的損失將盡可能根據開始清盤時股東分別所持股份的已繳足或應已繳足股本按比例由股東承擔。

倘本公司清盤(不論為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現金或實物分派予股東，而不論該等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的價值，並決定股東或不同類別股東間的分派方式。清盤人可在獲得類似授權的情況下，將任何部分資產授予獲得類似授權的清盤人認為適當並以股東為受益人而設立的信託的受託人，惟不得強迫出資人接受任何負有債務的股份或其他財產。

### (t) 未能聯絡的股東

根據細則，倘(i)應付予有關股份持有人現金股息的所有支票或股息單(總數不少於三張)在十二年的期間內仍未兌現；(ii)在該十二年期間屆滿時，本公司於該期間並無獲得任何消息顯示該股東的存在；及(iii)本公司以廣告形式，根據指定證券交易所(定義見細則)的規定發出通告，表示打算出售該等股份，而出售之時與刊發上述廣告日期相隔三(3)個月(或經指定證券交易所(定義見細則)批准的較短期間)，且已就上述意向知會指定證券交易所(定義見細則)，則本公司可出售該無法聯絡的股東的任何股份。出售任何該等股份所得款項淨額將屬本公司所有，而本公司收到該筆所得款項淨額後，即欠該本公司前股東一筆相等於該筆所得款項淨額的款項。

### (u) 認購權儲備

細則規定，如公司法未予禁止及在遵守公司法的情況下，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該等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

本公司根據公司法在開曼群島註冊成立，因而依據開曼群島法律經營業務。下文所載乃開曼群島公司法若干規定的概要，儘管此舉並非意圖涵蓋所有適用的約制及例外情況，或成為對開曼群島公司法及稅項的所有事項的完整概覽(此等條文可能與利益當事人更為熟識的司法權區的相當規定有差異)：

### (a) 經營

作為一家獲豁免公司，本公司的經營必須主要在開曼群島以外進行。本公司須每年將其週年申報表向開曼群島公司註冊處處長備案，並繳付根據其法定股本數額而定的一筆費用。

**(b) 股本**

公司法規定若一家公司不論為現金或為其他目的以溢價發行股份，應將相當於該等股份溢價總額的數額轉入一個稱為「股份溢價賬」的賬戶。對於公司根據任何安排而作為收購或註銷任何其他公司股份的代價配發及以溢價發行股份的溢價，該公司可選擇不按上述條文處理。在不抵觸其組織章程大綱及細則的規定(如有)前提下，公司法規定該公司可為以下目的使用股份溢價賬：(a)向股東支付分派或股息；(b)繳訖該公司準備作為繳訖紅股向股東發行的未發行股份；(c)股份的贖回及購回(以公司法第37條的規定為準)；(d)撤銷該公司的開辦費用；及(e)撤銷該公司發行股份或債券的費用或就該公司發行股份或債券而支付佣金或允許的折扣。

公司不得自股份溢價賬向股東支付分派或股息，除非緊隨該公司在建議的支付分派或股息日後有能力償還在日常業務中到期應付的債項。

公司法規定，在開曼群島大法院(「法院」)認可的規限下，股份有限公司或具有股本的擔保有限公司，如其組織章程細則許可，可以特別決議案以任何方式削減其股本。

細則載有若干規定保障特別類別股份的持有人，在修訂彼等的權利前須獲得彼等同意，包括獲得該類別特定比例的已發行股份持有人同意或由該等股份的持有人在另行召開的大會上通過決議案批准。

**(c) 購買公司本身或其控股公司股份的財務資助**

在所有適用法律的規限下，本公司可向本身、其附屬公司、其控股公司或該控股公司的任何附屬公司的董事及僱員提供財務資助，購買本公司股份或任何附屬公司或控股公司的股份。此外，在所有適用法律的規限下，本公司可資助受託人以為本公司、其附屬公司、本公司的任何控股公司或任何該等控股公司的任何附屬公司的僱員(包括受薪董事)利益收購本公司股份或任何該等附屬公司或控股公司的股份。

在開曼群島並無法定限制一家公司向另一名人士提供財務資助購買或認購其本身或其控股公司的股份。相應地，倘一家公司的董事在謹慎履行職責及誠信行事時認為為了該公司的適當目的及利益適合提供財務資助，該公司可適當提供此資助。該資助應在公平的基礎上進行。

**(d) 一家公司及其附屬公司購買股份及認股權證**

在公司法規定下，股份有限公司或有股本的擔保有限公司，如其組織章程細則許可，則可發行由公司或股東可選擇贖回或有責任贖回的股份，且公司法明確規定，在公司組織章程細則的規限下，任何股份所附權利的變動屬合法，從而訂明該等股份將被或



有責任被贖回。此外，如該公司的公司組織章程細則許可，則公司可購買本身的股份，包括任何可贖回股份。然而，倘若組織章程細則並無規定購買的方式及條款，則未獲公司以普通決議案批准購買的方式及條款前，公司不得購買本身的任何股份。公司只可贖回或購買本身已繳足股款的股份。如公司贖回或購買本身股份後再無任何已發行股份（持作庫存股份的股份除外），則公司不可贖回或購買本身的任何股份。除非在緊隨建議付款日期後公司有能力和償還在日常業務中到期應付的債項，否則公司以其股本贖回或購買本身的股份乃屬違法。

公司購買的股份將作註銷處理，惟在公司組織章程大綱及細則規限下，於購買前，公司董事議決以公司名義持有該等股份作庫存股份除外。倘公司股份被持作庫存股份，公司須因持有該等股份進入股東名冊。然而，儘管存在上文所述情況，公司組織章程細則或公司法均規定，公司不應就任何目的視作為股東且不得行使庫存股份的任何權利，且任何相關權利的有意行使屬無效，且庫存股份不得直接或間接於公司任何會議投票且不應於釐定任何指定時間已發行股份總數時被計算在內。此外，公司不得就庫存股份宣派或支付任何股息或以現金或其他方式作出公司資產的任何其他分派（包括就清盤向股東進行的任何資產分派）。

公司並無被禁止購買本身的認股權證，故可根據有關認股權證文據或證書的條款及條件購買本身的認股權證。開曼群島法律並無規定公司組織章程大綱或細則須載有允許該等購回的具體規定，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個人財產。

根據開曼群島法律，附屬公司可持有其控股公司的股份，而在若干情況下，亦可購買該等股份。

### (e) 股息及分派

除公司法第34條外，公司法並無有關派息的法律規定。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。此外，公司法第34條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（詳見上文第2(m)段）。

### (f) 保障少數股東

開曼群島的法院一般預期會依從英國案例法的先例，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派生訴訟：(a)超越公司權力或非法的行為，(b)欺詐少數股東的行為，而過失方為對公司有控制權的人士，及(c)須以認可（或特別）大多數票通過的決議案以違規方式通過。

如公司並非銀行且其股本已分拆為股份，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有關方式呈報結果。

公司任何股東可入稟法院，倘法院認為公司清盤乃屬公平公正，則可發出清盤令，或發出(a)規管日後公司事務經營操守的命令，(b)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，(c)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(d)就其他股東或公司本身購回公司任何股東股份作出撥備的命令作為清盤令的替代法令，並因此削減公司的資本(倘股份由公司本身購回)。

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) 管理層

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，在一般法律上，公司各高級職員(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、本著誠信行事，並以合理審慎的人士於類似情況下應有的謹慎、勤勉態度及技巧處事。

### (h) 會計及審核規定

公司須促使存置有關下述事項的正確賬冊記錄：(i)公司所有收支款項及有關收支的事項；(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狀況及解釋有關的交易，則不視為存置正確賬冊記錄。

### (i) 外匯管制

開曼群島並無外匯管制規定或貨幣限制。

### (j) 稅項

根據開曼群島稅務減免法(二零一一年修訂本)第6條，本公司已獲得總督會同內閣保證：

- (1) 開曼群島並無頒佈法律對本公司或其業務的利潤、收入、收益或增值徵稅；及
- (2) 毋須就本公司股份、債券或其他承擔繳交上述稅項或性質為遺產稅或承繼稅的任何稅項。



對本公司的承諾自二零一五年五月十二日起有效二十年。

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權區內訂立若干文據或將該等文據帶入開曼群島司法權區內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。開曼群島為於二零一零年與英國簽訂雙重徵稅公約的締約方，惟並無參與訂立任何雙重徵稅公約。

### (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

公司法並無明確規定禁止公司向其任何董事提供貸款。

### (m) 查閱公司記錄冊

本公司股東根據公司法並無查閱或獲得本公司股東名冊或公司記錄冊副本的一般權利，惟本公司的細則可能賦予彼等該等權利。

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。分冊須按公司法要求或許可存置總冊的相同方式存置。公司須於存置公司總名冊的地點存置不時正式記錄的任何分冊副本。公司法並無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資料，不會供給公眾查閱。然而，獲豁免公司須以電子形式或任何其他媒體於其註冊辦事處提供有關股東名冊(包括任何股東名冊分冊)，遵守其於接收稅務資訊局根據開曼群島之稅務資訊局法例(二零零九年修訂本)發出之法令或通知後之有關規定。

### (n) 清盤

公司可根據法院指令強制清盤；自動清盤；或在法院監督下清盤。法院有權在若干特定情況下頒令清盤，包括在法院認為屬公平公正的情況下。

如股東於股東大會上透過特別決議案作出決議，或(倘公司屬有限期的公司)在其大綱或細則指定的公司期限屆滿時，或出現大綱或細則所規定公司須解散的情況，或公司自註冊成立起計一年並無開展業務(或暫停業務一年)，或公司無力償債，則該公司可

自動清盤。倘公司自動清盤，該公司須由自動清盤的決議案獲通過或於上述期間屆滿或由上述情況發生起停止營業。

為進行公司清盤程序及輔助法院，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或該等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該等人士進行。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於該職位出缺期間，則公司的所有財產將由法院保管。倘一名人士在破產清盤人員條例方面正式符合資格擔任正式清盤人，則符合資格接納獲委任為正式清盤人。外國人員可與合資格破產清盤人員被聯合委任。

倘屬公司股東提出的自動清盤，公司須於股東大會上委任一名或多名清盤人以便結束公司的事務及分派其資產。破產聲明必須於清盤行動展開後二十八(28)天內由自動清盤公司全體董事簽署，如有違反，其清盤人必須向法院申請在法院監督下繼續進行清盤的指令。

待委任清盤人後，公司的事務將完全由清盤人負責，日後未得其批准不得實施任何行政措施。

清盤人負責集中公司資產(包括出資人所欠(如有)的款項)、確定債權人名單，以及在優先及有抵押債權人的權利及任何後償協議或抵銷或對銷索償權利規限下償還公司所欠債權人的債務(如資產不足償還全部債務則按比例償還)，並確定出資人(股東)的名單，根據彼等的股份所附權利分派剩餘資產(如有)。

待公司的業務完全結束後，清盤人即須編製有關清盤的賬目，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說明。清盤人須於最後股東大會最少二十一(21)天之前按公司組織章程細則授權的任何形式，向各名出資人發出通知，列明會議時間、地點及目的，並於開曼群島憲報刊登。

### (o) 重組

法例規定，進行重組及合併須在為此而召開的大會上，獲得佔出席大會的股東或類別股東或債權人(視情況而定)的百分之七十五(75%)價值的大多數股東或類別股東或債權人贊成，且其後獲法院批准。在持異議股東有權向法院表達其觀點認為尋求批准的交易將不會為股東提供其股份的公允價值的同時，在缺乏代表管理層欺詐或不誠實證據的情況下，法院不大可能僅以該理由而不批准該項交易。

### (p) 強制性收購

如一家公司提出收購另一家公司的股份，且在提出收購建議後四(4)個月內，不少於百分之九十(90%)的被收購股份持有人接納收購，則收購人在上述四(4)個月期滿後的兩(2)

個月內任何時間，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轉讓其股份。反對收購的股東可在該通知發出後一(1)個月內向法院提出反對轉讓。反對收購的股東須證明法院應行使其酌情權，惟法院一般不大可能行使其酌情權，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。

**(q) 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職員及董事作出彌償保證的範圍，惟不包括法院認為違反公共政策的條文(例如表示對觸犯法律的後果作出彌償保證)。

**4. 一般事項**

本公司有關開曼群島法律的特別法律顧問Conyers Dill & Pearman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。按附錄五「備查文件」一段所述，該意見書連同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權區法律間的差異，應尋求獨立法律意見。

## A. 有關本集團的其他資料

### 1. 本公司註冊成立

本公司於二零一五年四月十日根據公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。二零一五年四月十日，一股入賬列為繳足的股份配發及發行予本公司的初始認購人，其後於同日轉讓予All Divine。

由於本公司於開曼群島註冊成立，其營運受開曼群島相關法律法規及其組織章程(包括組織章程大綱及細則)規限。開曼群島相關法律法規及本公司組織章程概要載於本售股章程附錄三。

### 2. 根據公司條例第16部的註冊

本公司於二零一五年五月二十日根據公司條例第16部註冊為非香港公司，香港總部及主要營業地點設於香港荔枝角永康街37號福源廣場28樓，莊小霈先生(地址為香港九龍寶輪街1號曼哈頓山1座37樓A室)為本公司於香港接收法律傳票及通知的授權代表。本公司接收法律傳票及通知的地址與香港總部及主要營業地點相同。

### 3. 本公司股本變動

以下載列本公司自註冊成立日期以來的股本變動：

- (a) 本公司於註冊成立日期的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股股份。
- (b) 二零一五年九月四日，本公司增設9,962,000,000股股份，法定股本由380,000港元(分為38,000,000股股份)增至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)。
- (c) 緊隨配售及資本化發行完成後(並無計及可能因行使根據購股權計劃所授購股權而配發及發行的股份)，本公司的法定股本將為100,000,000港元，分為10,000,000,000股股份，而已發行股本將為20,000,000港元，分為將發行的2,000,000,000股繳足或入賬列為繳足的股份和8,000,000,000股仍未發行的股份。

除根據行使購股權計劃所授購股權外，本公司目前無意發行本公司任何法定但未發行股本，未經股東於股東大會事先批准，不會進行任何導致本公司實際控制權改變的股份發行。

除本附錄及本售股章程「歷史、發展及重組」一節「重組」一段所披露者外，本公司的股本自註冊成立以來並無變動。

#### 4. 唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案

根據唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案(其中包括)：

- (a) 待本售股章程「配售的安排及條件」一節所述條件達成及／或獲豁免的情況下，本公司批准並採納組織章程大綱及細則；
- (b) 本公司增設9,962,000,000股與相關決議案日期已發行股份全面享有同等地位的股份，法定股本由380,000港元(分為38,000,000股股份)增至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)；
- (c) 待本售股章程「配售的安排及條件—配售的條件」一段所述條件於包銷協議所述日期及時間或之前(且無論如何不遲於本售股章程日期後第30天)達成或豁免(視情況而定)後：
  - (i) 批准配售及授權董事(aa)批准根據配售配發及發行配售股份；(bb)落實配售及股份於創業板上市；及(cc)進行配售及上市所相關或所相連的一切事宜及簽訂所相關或相連的一切文件和作出董事認為必要或適宜的修訂或修改(如有)；
  - (ii) 批准及採納購股權計劃(主要條款載於本附錄「D.購股權計劃」一段)的規則，並授權董事或其任何委員會批准聯交所可能接納或不反對的購股權計劃規則的任何修訂，全權酌情決定授出購股權以認購股份和配發、發行及處置因行使根據購股權計劃所授購股權而發行的股份，和採取所有可能必要、權宜或適宜的行動以實施購股權計劃，並就任何相關事項投票，而不論彼等或彼等任何一位可能擁有該事項的權益；
  - (iii) 待本公司股份溢價賬因根據配售配發及發行配售股份而進賬後，授權董事將本公司股份溢價賬的進賬額14,999,999.98港元撥充資本，用於繳足合共1,499,999,998股股份，以按於該等決議或我們董事可能指示的日期的營業時間結束時名列本公司股東名冊的人士各自所持本公司的現有股權比例向彼等配發及發行，並授權董事落實並據此配發及發行與當時已發行股份全面享有同等地位的股份；
  - (iv) 給予董事一般無條件授權以行使本公司所有權力配發、發行及處置(惟不包括因供股、以股代息計劃或根據組織章程細則規定為代替全部或任何部分股息而配發及發行的類似安排，或根據購股權計劃或其他類似安排授出購股權，或根據配售或資本化發行)總面值不超過下列各項總和的額外股份：(aa)緊隨配售及資本化發行完成後本公司已發行及將發行股本總面值20%(不包括可能

因行使根據購股權計劃所授購股權而發行的股份)；及(bb)本公司根據下文(v)分段所指授予董事的授權而購回本公司的股本總面值；該項授權將一直有效，直至本公司下屆股東週年大會結束時，或組織章程細則或相關法例規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時，或直至股東於股東大會以普通決議案撤銷、修訂或重續(以最早者為準)為止；

- (v) 授予董事一般無條件授權(「購回授權」)，以行使本公司所有權力於聯交所或本公司證券可能上市而就此獲證監會及聯交所認可的任何其他核准證券交易所購回股份，所購回股份的價格及條款由董事根據所有相關法例及創業板上市規則的規定(或其他證券交易所的規定)全權酌情釐定，惟於緊隨建議就進行任何購回而從資本中撥付款項之日後本公司能夠在日常業務過程中償還到期債項，而所購回的股份總面值不超過本公司於緊隨配售及資本化發行完成後已發行股本總面值10%(不包括可能因行使根據購股權計劃所授購股權而發行的股份)；該項授權將一直有效，直至本公司下屆股東週年大會結束時，或組織章程細則或開曼群島任何其他相關法例所規定本公司須舉行下屆股東週年大會之日時，或股東通過普通決議案撤銷或修訂已授予董事的授權當日(以最早者為準)為止；及

- (vi) 擴大根據上文(iv)分段授予董事的一般無條件授權，增加的部分為根據上文(v)段所述的購回授權而購回本公司股本總面值的數額，惟該增加金額不得超過根據配售及資本化發行的已發行股份總面值10%(不包括可能因行使根據購股權計劃所授購股權而發行及配發的任何股份)。

## 5. 集團重組

為籌備上市，本集團旗下公司曾進行重組，以精簡本集團架構。有關我們重組的詳情，請參閱本售股章程「歷史、發展及重組」一節。

## 6. 本公司附屬公司的股本變動

我們的附屬公司載於本售股章程附錄一會計師報告。

除上文及本售股章程「歷史、發展及重組」一節所述者外，本公司附屬公司的股本於緊接本售股章程日期前兩年內並無其他變動。

## 7. 本公司購回本身證券

本段載有聯交所規定須載入本售股章程有關本公司購回本身證券的資料。



**(a) 創業板上市規則的規定**

創業板上市規則允許以創業板作第一上市地的公司在創業板購回本身證券，惟須遵從若干限制，概述如下：

**(i) 股東批准**

在聯交所作第一上市的公司擬在聯交所購回的所有證券(如屬股份，則須繳足股本)，須事先由股東通過普通決議案，授出一般授權或就特定交易給予特別批准。

附註：

根據唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案，董事獲授一般無條件授權(「購回授權」)，可隨時行使本公司所有權力，為及代表本公司在聯交所或本公司證券上市而就此獲證監會及聯交所認可的任何其他核准證券交易所，購回總面值不超過本公司緊隨配售及資本化發行完成後已發行股本總面值10%的股份(惟不包括根據購股權計劃可能配發及發行的任何股份)，直至本公司下屆股東週年大會結束時；組織章程細則或相關法例規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時；或本公司股東在股東大會通過普通決議案撤銷、修訂或重續上述授權時(以最早者為準)為止。

**(ii) 資金來源**

購回股份所需資金僅可自根據組織章程細則及公司法、開曼群島相關法例和創業板上市規則可合法作此用途的資金撥付。上市公司不得以現金以外的代價或聯交所不時生效的交易規則所規定者以外的結算方式在聯交所購回本身證券。

**(iii) 買賣限制**

本公司可在創業板購回的股份總數最多相當於緊隨配售及資本化發行完成後本公司已發行股本總面值的10%(惟不包括根據購股權計劃可能發行的任何股份)。緊隨購回後30日內，未經聯交所事先批准，本公司不得發行或宣佈擬發行新證券(惟在有關購回前尚未行使的認股權證、購股權或規定本公司發行證券的類似工具獲行使而發行的證券除外)。此外，倘購買價較股份於創業板買賣前五個交易日的平均收市價高出5%或以上，則本公司不得於創業板購回本身股份。創業板上市規則亦規定，倘公眾人士所持股份數目低於聯交所規定的有關指定最低百分比，則本公司不得購回本身證券。本公司須促使其委任購回證券的經紀應聯交所可能提出的要求向聯交所披露有關購回證券的資料。

**(iv) 購回股份的地位**

所有購回證券(不論是否在創業板購回)將自動除牌，而該等證券的股票須註銷及銷毀。

**(v) 暫停購回**

本公司知悉內部資料後不得購回證券，直至資料公開為止。尤其於緊接以下日期前一個月期間(以較早者為準)：(aa)召開董事會會議以批准本公司任何年度、半年度、季度或任



何其他中期業績(無論是否創業板上市規則所規定者)的日期(以按創業板上市規則首次知會聯交所的日期為準)；及(bb)本公司根據創業板上市規則規定刊登任何年度、半年度或季度或任何其他中期業績(無論是否創業板上市規則所規定者)的最後限期，本公司不得在聯交所購回本身股份，惟特殊情況除外。此外，倘本公司違反創業板上市規則，聯交所可禁止其在創業板購回證券。

(vi) 申報規定

有關在創業板或其他證券交易所購回證券的若干資料，須不遲於下一個營業日的早市或任何開市前時段(以較早者為準)開始前30分鐘向聯交所呈報。此外，公司年報須披露有關年內購回證券的詳情，包括購回證券數目的月度分析、每股購買價或就全部購回支付的最高及最低價格(如相關)和所付總價格。

(vii) 將購回的股份

創業板上市規則規定，公司建議購回的股份須繳足股本。

(viii) 關連人士

公司不得在知情的情況下在聯交所向核心關連人士(包括公司或其任何附屬公司的董事、主要行政人員或主要股東或彼等的緊密聯繫人)購回證券，而核心關連人士亦不得在知情的情況下向公司出售證券。

**(b) 購回的理由**

董事認為，股東授予董事一般授權使本公司可在市場購回股份，符合本公司及股東的最佳利益。購回股份僅會在董事認為對本公司及股東整體有利時進行。有關購回或會使每股股份資產淨值及／或每股盈利增加，惟須視乎當時市況及融資安排而定。

**(c) 行使購買授權**

全面行使購買授權(按緊隨股份上市後已發行2,000,000,000股股份計算，假設不行使根據購股權計劃所授購股權)，可導致直至(1)本公司下屆股東週年大會結束時；(2)香港法例或組織章程細則規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時；或(3)本公司股東於股東大會以普通決議案撤銷或修訂購買授權時(以最早者為準)，本公司最多可購回200,000,000股股份。

**(d) 購回的資金**

根據購回授權購回的資金須自本公司根據組織章程細則、創業板上市規則及開曼群島相關法例可合法作此用途的資金撥付。董事認為，全面行使購回授權或會對本售股章程所

披露的本公司營運資金及／或負債資產水平有重大不利影響。然而，董事無意過度行使購回授權以致對本公司的營運資金需求或負債資產水平有重大不利影響。

**(e) 董事的承諾**

董事已向聯交所承諾會根據創業板上市規則、開曼群島相關法例及組織章程細則，行使本公司的權力購回本公司證券。

**(f) 權益披露**

各董事或(就彼等作出一切合理查詢後所知)彼等各自的緊密聯繫人(定義見創業板上市規則)現時無意向本公司或其附屬公司出售任何股份。並無核心關連人士(定義見創業板上市規則)向本公司表示現時有意在行使購回授權的情況下向本公司出售股份，亦無承諾不會向本公司出售股份。

**(g) 收購守則的後果**

倘根據購回授權購回證券後，股東所佔本公司投票權的比例增加，則就收購守則而言，該項增加視為收購。

因此，一名股東或一組一致行動的股東可取得或鞏固本公司的控制權(視乎股東權益的增幅而定)，並須根據收購守則第26條就任何該等增幅提出強制收購建議。除上文所述者外，倘購回授權獲行使，董事並不知悉有任何根據收購守則可能產生的後果。

倘回購會導致公眾所持股份數目低於已發行股份總數的25%(或創業板上市規則規定為最低公眾持股比例的其他百分比)，董事不會行使購回授權。

董事現時無意過度行使購回授權，以致須根據收購守則履行收購責任。

**8. 有關本集團成員公司的其他資料**

我們附屬公司的公司資料概述如下：

**中國**

**(1) 亞勢軟件(重慶)有限公司**

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 成立日期：  | 二零一三年二月二十五日                     |
| 註冊辦事處： | 重慶市渝北區龍山街道餘松一支路5號龍湖紫都城3-1幢30-16 |
| 性質：    | 有限公司                            |
| 業務範圍：  | 備份軟件開發、製作及銷售                    |
| 法人代表：  | 莊小霽先生                           |
| 註冊資本：  | 人民幣100,000元                     |
| 繳足資本：  | 人民幣100,000元                     |
| 股東：    | 亞勢系統有限公司                        |
| 期限：    | 50年                             |

**香港****(1) 亞勢系統有限公司**

註冊成立日期：一九九四年十一月二十九日  
註冊辦事處：香港荔枝角永康街37號福源廣場28樓  
性質：有限公司  
已發行股本：1,000,000港元

**(2) 雲備酷有限公司**

註冊成立日期：二零一四年一月七日  
註冊辦事處：香港荔枝角永康街37號福源廣場28樓  
性質：有限公司  
已發行股本：200,000港元

**英屬處女群島****(1) Alpha Heritage Holdings Limited**

註冊成立日期：二零一五年三月十日  
註冊辦事處：P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola,  
British Virgin Islands  
性質：英屬處女群島商業公司  
法定股本：50,000美元  
已發行股本：2美元

**(2) Apex Ace Investments Limited**

註冊成立日期：二零一五年三月十一日  
註冊辦事處：P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola,  
British Virgin Islands  
性質：英屬處女群島商業公司  
法定股本：50,000美元  
已發行股本：1美元

**(3) CloudBacko Corporation**

註冊成立日期：二零一四年一月二日  
註冊辦事處：Geneva Place, Waterfront Drive, P.O. Box 3469, Road Town, Tortola,  
British Virgin Islands  
性質：英屬處女群島商業公司  
法定股本：50,000美元  
已發行股本：10美元

**B. 有關本集團業務的其他資料****1. 重大合約概要**

本公司或其任何附屬公司於緊接本售股章程刊發日期前兩年在日常業務以外訂立的重  
大或可能屬重大的合約如下：

- (a) 不競爭契約；

(b) 彌償保證契約；及

(c) 包銷協議。

## 2. 本集團的知識產權

### (a) 商標

#### (i) 本集團自有的註冊商標

截至最後可行日期，本集團向有關當局註冊以下商標：








| 商標  | 地區                   | 類別                           | 註冊編號                  | 註冊擁有人                  | 註冊日期         | 屆滿日期         |
|---|----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|--------------|
|    | 香港                   | 9、35                         | 300999000             | 亞勢系統有限公司               | 二零零七年十一月二十二日 | 二零一七年十一月二十一日 |
|    | 歐共體商標 <sup>(1)</sup> | 9、35                         | 006457154             | 亞勢系統有限公司               | 二零零七年十一月二十三日 | 二零一七年十一月二十三日 |
|    | 中國                   | 9                            | 6606090               | 亞勢系統有限公司               | 二零一零年五月七日    | 二零二零年五月六日    |
|   | 中國                   | 35                           | 6606091               | 亞勢系統有限公司               | 二零一零年九月七日    | 二零二零年九月六日    |
|  | 中國                   | 42                           | 6606092               | 亞勢系統有限公司               | 二零一零年九月七日    | 二零二零年九月六日    |
|  | 美國                   | IC 009、<br>IC 039、<br>IC 042 | 3680573               | 亞勢系統有限公司               | 二零零九年九月八日    | 二零一九年九月八日    |
|  | 香港                   | 9、35、42                      | 303030263             | CloudBacko Corporation | 二零一四年六月十二日   | 二零二四年六月十一日   |
|  | 歐共體商標                | 9、35、42                      | 013118609             | CloudBacko Corporation | 二零一四年七月二十八日  | 二零二四年七月二十八日  |
|  | 中國                   | 9、42                         | 14464101、<br>14464222 | CloudBacko Corporation | 二零一五年六月七日    | 二零二五年六月六日    |
|  | 香港                   | 9、35、42                      | 303030254             | CloudBacko Corporation | 二零一四年六月十二日   | 二零二四年六月十一日   |
|  | 歐共體商標                | 9、35、42                      | 013118633             | CloudBacko Corporation | 二零一四年七月二十八日  | 二零二四年七月二十八日  |
|  | 中國                   | 9、42                         | 14464078、<br>14464198 | CloudBacko Corporation | 二零一五年六月七日    | 二零二五年六月六日    |

附註：

(1) 歐共體商標註冊涵蓋的國家／司法權區包括奧地利、比利時、保加利亞、克羅地亞、塞浦路斯、捷克共和國、丹麥、愛沙尼亞、芬蘭、法國、德國、希臘、匈牙利、愛爾蘭、意大利、拉脫維亞、立陶宛、盧森堡、馬耳他、荷蘭、波蘭、葡萄牙、羅馬尼亞、斯洛伐克、斯洛文尼亞、西班牙、瑞典及英國。

(ii) 申請註冊商標

截至最後可行日期，本集團已向有關當局申請但未獲授權註冊以下商標：

| 商標   | 地區  | 類別      | 申請編號     | 申請人                    | 申請日期        |
|--|-----|---------|----------|------------------------|-------------|
|   | 中國  | 35      | 14464163 | CloudBacko Corporation | 二零一四年四月二十五日 |
|   | 美國  | 9、35、42 | 86454196 | CloudBacko Corporation | 二零一四年十一月十四日 |
|   | 加拿大 | 9、35、42 | 1742366  | CloudBacko Corporation | 二零一五年八月十九日  |
|   | 中國  | 35      | 14464144 | CloudBacko Corporation | 二零一四年四月二十五日 |
|   | 美國  | 9、35、42 | 86454200 | CloudBacko Corporation | 二零一四年十一月十四日 |
|   | 加拿大 | 9、35、42 | 1742367  | CloudBacko Corporation | 二零一五年八月十九日  |
|  | 加拿大 | 9、35、42 | 1742365  | 亞勢系統有限公司               | 二零一五年八月十九日  |

(b) 域名

截至最後可行日期，本集團已註冊以下域名：

| 域名                          | 註冊擁有人                  | 開始日期        | 屆滿日期        |
|-----------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| ahsay.com . . . . .         | 亞勢系統有限公司               | 二零零零年五月十七日  | 二零一八年五月十七日  |
| cloudbacko.com . . . . .    | CloudBacko Corporation | 二零一三年八月十二日  | 二零一六年八月十二日  |
| ahsay.com.hk . . . . .      | 亞勢系統有限公司               | 二零零八年一月二十一日 | 二零一六年一月二十一日 |
| cloudbacko.com.hk . . . . . | 雲備酷有限公司                | 二零一三年八月十二日  | 二零一九年八月十二日  |
| cloudbacko.co.uk . . . . .  | 亞勢系統有限公司               | 二零一三年八月十六日  | 二零一五年八月十六日  |
| cloudbacko.biz . . . . .    | CloudBacko Corporation | 二零一三年八月十二日  | 二零一六年八月十一日  |
| cloudbacko.co . . . . .     | 亞勢系統有限公司               | 二零一三年八月十五日  | 二零一五年八月十九日  |

附註： 該等域名內容並非本售股章程的一部分。

### 3. 關連交易及關連方交易

除本售股章程及本售股章程附錄一會計師報告附註20及36所披露者外，緊接本售股章程日期前兩年，本公司並無進行任何其他重大關連交易或關連方交易。

## C. 有關董事及主要股東的其他資料

### 1. 董事

緊隨配售及資本化發行完成後，且不計及可能因行使根據購股權計劃授出的任何購股權而配發及發行的任何股份，一旦股份上市後，本公司董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)股份、相關股份及債權證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例相關條文當作或視為擁有的權益或淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉；或根據有關董事進行證券交易的創業板上規規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

| 董事姓名       | 身份／權益性質 | 股份數目及類別 <sup>(1)</sup> | 概約持股百分比 |
|------------|---------|------------------------|---------|
| 莊景帆先生..... | 配偶權益    | 1,500,000,000(L)       | 75%     |
| 莊小霽先生..... | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L)       | 75%     |
| 莊小靈先生..... | 受控法團權益  | 1,500,000,000(L)       | 75%     |

附註：

- (1) 字母「L」指實體／人士於證券的好倉。
- (2) 由於All Divine由Able Future全資擁有，而Able Future分別由莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生擁有40%、30%及30%股權，故莊小霽先生視為於All Divine所持股份中擁有權益。
- (3) 由於All Divine由Able Future全資擁有，而Able Future分別由莊太太、莊小霽先生及莊小靈先生擁有40%、30%及30%股權，故莊小靈先生視為於All Divine所持股份中擁有權益。

### 2. 主要股東

除本售股章程「主要股東及高持股量股東」一節所披露者外，董事確認，就其所知，於緊隨配售及資本化發行完成後，且不計及可能因行使根據購股權計劃授出的任何購股權而配發及發行的任何股份，概無人士將(i)擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的股份或相關股份或債權證的權益或淡倉；或(ii)直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本集團任何成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上的權益。

### 3. 董事的服務合約詳情

#### (a) 執行董事

各執行董事已與本公司訂立服務合約，彼等同意出任執行董事，自上市日期起計初步任期為三年，年度董事袍金為200,000港元，直至執行董事或本公司任何一方發出不少於三

個月的書面通知而終止為止。根據各相關服務合約，各執行董事享有固定薪金、固定董事袍金，並可享有酌情花紅。

執行董事的委任受組織章程細則有關董事輪席退任的條文所限。

(b) 非執行董事

莊小零女士已與本公司簽訂委任函，自上市日期起計初步任期為三年。根據其委任函，彼享有固定年度董事袍金200,000港元。非執行董事的委任受組織章程細則有關董事輪席退任的條文所限。

(c) 獨立非執行董事

獨立非執行董事各自與本公司簽訂委任函，自上市日期起計初步任期為三年。根據各相關委任函，各獨立非執行董事享有固定年度董事袍金200,000港元。獨立非執行董事的委任受組織章程細則有關董事輪席退任的條文所限。

除上文所披露者外，概無董事與本集團任何成員公司訂立任何服務合約，惟於一年內屆滿或可由僱主於一年內終止而毋須補償(法定補償除外)者除外。

#### 4. 董事酬金

截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月，本集團向董事支付的薪酬及授出的實物利益總額分別約為10,490,000港元、9,842,000港元及2,262,000港元。有關董事酬金的其他資料載於本售股章程附錄一。

根據現行安排，截至二零一五年十二月三十一日止年度應付予董事的估計酬金總額(不包括酌情花紅)約為7,586,000港元。

營業紀錄期間，概無有關董事放棄或同意放棄任何酬金的安排。

#### 5. 免責聲明

除本售股章程所披露者外：

- (a) 不計及根據配售或根據購股權計劃可能授出的任何購股權承購或收購的任何股份，就董事所知，一旦股份上市後，本公司董事或主要行政人員概無於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例)股份、相關股份或債權證中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉；或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉；或根據有關董事進行證券交易的創業板上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉；



- (b) 就董事所知，概無董事或本附錄「專家資格」一段所述專家在本公司創辦過程中，或本集團任何成員公司於緊接本售股章程刊發日期前兩年內買賣或租用或建議買賣或租用的資產中，直接或間接擁有任何權益；
- (c) 概無董事或本附錄「專家資格」一段所述專家在本售股章程刊發日期仍然生效且對本集團整體業務有重大關係的合約或安排中，擁有任何重大權益；
- (d) 概無董事與本集團任何成員公司訂立或建議訂立任何服務合約，但不包括於一年內屆滿或僱主可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的合約；
- (e) 不計及根據配售或根據購股權計劃可能授出的任何購股權承購或收購的任何股份，就董事所知，緊隨配售及資本化發行完成後，概無人士(並非本公司董事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有隨附權利可於任何情況下在本集團任何成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上的權益；
- (f) 本附錄「專家資格」一段所述的專家並無擁有本集團任何成員公司任何股權，亦無擁有任何可自行或委任他人認購本集團任何成員公司證券的權利(不論可否依法執行)；及
- (g) 概無董事、彼等各自的聯繫人(定義見創業板上市規則)或擁有本公司已發行股本5%以上的本公司股東，擁有本集團五大客戶及五大供應商的任何權益。

## D. 購股權計劃

### 1. 條款概要

以下為根據唯一股東於二零一五年九月四日通過的書面決議案有條件批准及採納的購股權計劃的主要條款概要：

就本節而言，凡提述(a)「**董事會**」指不時設立的董事會或其正式授權的委員會；(b)「**僱員**」指本集團及任何被投資實體的任何僱員(不論全職或兼職僱員，包括任何執行董事但不包括任何非執行董事)；(c)「**參與者**」指：(i)任何僱員；(ii)本集團或任何被投資實體的任何非執行董事(包括獨立非執行董事)；(iii)向本集團任何成員公司或任何被投資實體提供貨品或服務的任何供應商；(iv)本集團或任何被投資實體的任何客戶、業務或合營夥伴、特許經營商、承包商、代理或代表；(v)向本集團或任何被投資實體提供設計、研發或其他支援服務或任何諮詢、顧問、專業或其他服務的任何顧問、諮詢人、管理人、高級職員或實體；及(vi)本集團的任何直接或間接股東；及(d)「**被投資實體**」指本集團持有任何股權的任何實體(不論有關股權百分比)。

## (a) 計劃目的

購股權計劃的目的是鼓勵或獎勵對本集團及任何被投資實體的增長有貢獻的參與者及／或使本集團能夠招攬及挽留優秀僱員及吸引對本集團及任何被投資實體具價值的人力資源。

## (b) 參與者資格

董事會有權惟毋須受限於在購股權計劃生效日期起計十年內隨時及不時邀請按其絕對酌情權挑選的任何參與者根據其認為適當的有關條件接納購股權，以按董事會根據下文(c)分段計算的價格認購股份，相當於股份在聯交所買賣的每手買賣單位或其完整倍數。就購股權計劃而言，購股權可授予由參與者全資擁有的任何公司。

## (c) 股份認購價及購股權代價

根據購股權計劃獲授的任何購股權所涉股份的認購價由董事會按其絕對酌情權釐定，惟於任何情況下不得低於以下各項的最高者：

- (i) 股份於授出日期(必須為交易日)在聯交所日報表的每股收市價；
- (ii) 股份於緊接授出日期前五個交易日在聯交所日報表的每股平均收市價；及
- (iii) 於授出日期的股份面值，

惟就計算認購價而言，倘股份於聯交所上市不足五個交易日，則新發行價將作為於上市前該段期間內任何交易日的收市價。於接納購股權時，承授人須向本公司支付1港元的代價。

## (d) 授出購股權的時間限制

獲知內幕消息後，本公司概不得提出授予購股權的要約，直至我們已公佈有關資料為止。尤其是，於緊接以下較早發生者前一個月期間內及直至業績公佈日期止期間，不得授出購股權：

- (i) 為批准本公司任何年度、半年度、季度或任何其他中期期間的業績(不論是否根據創業板上市規則規定)而召開董事會會議的日期(即根據創業板上市規則須先行通知聯交所之日)；及
- (ii) 本公司根據創業板上市規則刊登任何年度或半年度或季度或任何其他中期期間的業績公佈(不論是否根據創業板上市規則規定)的最後期限。

購股權可授予由參與者全資擁有的任何公司。

於根據創業板上市規則規定之有關情況或本公司所採納之任何相應守則或證券買賣限

制禁止董事買賣股份之期間或時間內，董事不得向身為董事之參與者授出任何購股權。

(e) 最高股份數目

- (i) 根據購股權計劃及本集團任何其他購股權計劃將授出的所有購股權獲行使而可能發行的股份總數合共不得超過緊隨配售完成後已發行股份總數10%（「計劃授權限額」，即不超過200,000,000股股份，並無計及因根據購股權計劃授出的購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份），惟本公司於股東大會上根據下文(ii)尋求股東批准更新計劃授權限額除外。就計算是否超出計劃授權限額而言，根據購股權計劃或本集團任何其他購股權計劃的條款失效的購股權不得計算在內。
- (ii) 本公司可尋求股東於股東大會上批准更新計劃授權限額，惟根據購股權計劃及本集團任何其他購股權計劃「更新後」可能授出的購股權涉及的股份總數，不得超出股東批准更新計劃授權限額當日已發行股份總數10%。就計算是否超出更新後計劃授權限額而言，所有於有關更新獲批准前根據購股權計劃及本集團任何其他購股權計劃授出的購股權（包括根據購股權計劃或本集團任何其他購股權計劃的條款尚未行使、已註銷、已失效及已行使的購股權）不得計算在內。就尋求批准而言，本公司須向股東寄發一份通函。
- (iii) 倘授出有關購股權經股東於股東大會上特別批准，則本公司可向參與者授出超出計劃授權限額的購股權，惟於尋求有關批准前本公司必須特別指明有關購股權的建議承受人。在尋求有關批准時，須向股東寄發一份通函，當中載列有關購股權的指定建議承受人的一般資料、將授出購股權的數目及條款、向建議承受人授出有關購股權的目的，並說明該等購股權條款如何達致有關目的。

儘管上文有所載述，惟根據購股權計劃及本集團任何其他購股權計劃已授出但尚未行使的所有購股權獲行使而可能發行的最高股份總數，不得超出不時已發行股份的30%。

(f) 各參與者享有的最高配額

倘於截至進一步授出日期（包括該日）止任何12個月期間因已經及將予授出的購股權（包括已行使及尚未行使的購股權）獲行使而已經及將發行的股份總數，將超出於有關進一步授出日期已發行股份1%，則不得向參與者授出購股權，除非有關進一步授出建議已於股東大會獲股東批准，而參與者及其聯繫人就此放棄投票。本公司須向股東寄發一份通函，當中披露（其中包括）參與者的身份及將授予及先前已授予該參與者的購股權數目及條款。將授予有關參與者的購股權數目及條款（包括認購價），須於股東批准前確定，而就計算認購價而言，建議有關進一步授出購股權而召開的董事會會議日期應視為授出日期。

## (g) 向關連人士授予購股權

根據購股權計劃向董事、主要行政人員或主要股東或彼等各自任何聯繫人授出任何購股權均須獲全體獨立非執行董事(不包括身為有關購股權建議承受人的任何獨立非執行董事)批准。

倘建議向主要股東或獨立非執行董事或彼等各自任何聯繫人授出任何購股權，將導致於截至該授出日期(包括該日)止過去12個月期間因所有已經及將予授出的購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)獲行使而已經及將予發行的股份：

- (i) 相當於授出日期已發行股份總數0.1%以上；及
- (ii) 根據於各授出日期股份收市價計算的總價值超過5,000,000港元，

則建議授出購股權須根據創業板上市規則獲股東批准。

## (h) 接納時間及購股權的行使

參與者可於建議授出購股權日期起計21個營業日內接納授出購股權的建議。

購股權可根據購股權計劃的條款，於董事會全權酌情釐定的期間內隨時予以行使，該期間不得超過自購股權授出日期起計十年，而董事會可酌情釐定於行使購股權所附認購權前須持有購股權的最短期限或限制。

## (i) 權利屬承授人個人所有

購股權屬承授人個人所有，不得轉讓或轉移；且承授人不得以任何方式出售、轉讓、質押、按揭、就任何購股權附帶產權負擔或為任何第三方設立任何權益(不論法定或衡平法權益)。倘購股權授予一家由參與者全資擁有的公司，則該參與者不得出售、轉讓、就其全資擁有的該公司股本附帶產權負擔、質押、按揭或為任何第三方設立任何權益。倘違反上述任何各項，本公司有權註銷向該承授人授予的任何尚未行使購股權或其任何部分。

## (j) 終止受僱時的權利

倘於授出日期屬僱員的承授人(若購股權授予參與者全資擁有的公司，則為承授人的實益擁有人)於悉數行使購股權前因任何原因(身故或基於下文(i))所述一項或以上理由而終止聘用除外)不再為僱員，則購股權(以尚未行使者為限)於終止聘用日期失效而不可行使，除非董事會另行決定，在此情況下承授人可於董事會所決定的終止聘用日後的期間悉數或部分行使購股權(以尚未行使者為限)，倘該期間出現下文(n)或(o)項所述事件，則分別根據下文(n)或(o)所述行使購股權。上述終止日期須為承授人於本集團的最後實際工作日(無論是否

支付代通知金)，惟本集團或相關被投資實體的董事於該成員公司或被投資實體的股東週年大會輪流告退，且於同一屆股東週年大會重選連任者均不得視為本段所述的終止聘用。

(k) 身故時的權利

倘承授人(若購股權授予參與者全資擁有的公司，則為承授人的實益擁有人)身故，且於授出日期承授人(或承授人的實益擁有人，視情況而定)仍屬僱員(惟於身故前概無發生導致下文(l)所述終止聘用的理由的事件)，則承授人的法定遺產代理人有權於承授人身故日期起計12個月內悉數或部分行使該承授人於身故日期有權行使之購股權(以可予行使但尚未行使者為限)。

(l) 解僱時的權利

倘於授出日期為僱員的承授人(若購股權授予參與者全資擁有的公司，則為承授人的實益擁有人)因失職或破產或無力償債或與債權人訂立任何一般安排或債務重整協議，或已經觸犯任何涉及其誠信或誠實的刑事罪行(憑董事會裁定)，或任何僱主有權按普通法或根據任何適用法律或與本公司或本集團的相關附屬公司或相關被投資實體訂立的承授人服務合約等任何一項或以上理由而終止其受聘，則其行使購股權(以尚未行使者為限)的權力將會於承授人不再為僱員當日起自動失效且成為不可行使。

(m) 股本變動的影響

倘本公司股本架構於購股權仍可行使期間，因盈利或儲備資本化、供股、合併、拆細或削減(發行股份作為本公司所參與交易的代價或配售或以現金認購股份則除外)而出現任何變動，則尚未行使購股權涉及的股份數目及／或認購價及／或上文(e)分段所述最高股份數目須作出本公司當時獨立財務顧問或核數師書面核實屬公平合理的相應變動(如有)，惟規定上述變動不得致使股份以低於其面值的價格發行(而在該情況下，認購價應減至面值)。任何有關變動必須作出，致使各承授人所獲本公司股本的比例與該承授人先前所擁有者相同。對任何購股權的行使價及／或股份數目所作出的任何調整必須符合創業板上市規則及聯交所於二零零五年九月五日發佈的補充指引以及聯交所不時頒佈的創業板上市規則的任何其他指引或詮釋。

(n) 提出全面收購建議時的權利

倘全體股東(或除收購人及／或收購人控制的任何人士及／或與收購人聯合或一致行動的任何人士以外的所有持有人)獲提呈全面或部分收購建議(不論為收購建議、購回股份建議或債務償還安排或其他類似建議)，而收購建議的條款已獲任何有關監管當局批准並遵照適用法律及監管規定，且該收購建議於購股權屆滿前成為或宣佈為無條件，則承授人



(或其法定遺產代理人，視情況而定)有權於收購建議成為或宣佈為無條件當日後十四天內隨時全數行使其購股權(以可予行使但尚未行使者為限)。

(o) 清盤時的權利

倘本公司向股東發出通知，召開股東大會藉以考慮並酌情批准本公司自動清盤的決議案，則本公司將會於向本公司各股東寄發該通知當日或其後盡快向所有承授人發出有關通知，就此，各承授人(或其法定遺產代理人，視情況而定)按照所有適用法例的規定有權在不遲於本公司擬召開上述股東大會日期前五個營業日隨時行使其全部或部分購股權(以可予行使但尚未行使者為限)，向承授人發行及配發有關入賬列作繳足的股份，有關股份與通過本公司清盤的決議案前當日的所有其他已發行股份享有同等權利，可於清盤時參與本公司的資產分派。

(p) 訂立債務重整協議或安排時的權利

倘本公司與其債權人(或任何類別債權人)或本公司與其股東(或任何類別股東)就本公司的重組或合併計劃訂立債務重整協議或安排，本公司須於向股東或債權人發出大會通告以考慮有關計劃或安排同日或稍後，向所有承授人發出有關通知，而承授人(或其法定遺產代理人)屆時可即時行使其購股權(以可予行使但尚未行使者為限)，直至下列日期的較早者屆滿為止：

- (i) 該天後滿兩個曆月當日；或
- (ii) 有關債務重整協議或安排獲法院批准之日，

惟行使其購股權須待有關債務重整協議或安排獲法院批准並正式生效後，方可作實。本公司其後可要求該承授人轉讓或以其他方式處置因行使其購股權而發行的股份，以使該承授人盡可能享有與有關債務重整協議或安排所涉及股份的同地位。

(q) 購股權失效

行使購股權的權利於下列事件(以最早發生者為準)發生時自動失效(以尚未行使者為限)：

- (i) 購股權期限屆滿時；
- (ii) 承授人違反上文(i)所述規定當日；
- (iii) 上文(j)或(k)所述的任何期限屆滿時；
- (iv) 於上文(n)所述的收購(或經修訂收購，視情況而定)結束當日；
- (v) 在上文(o)的規限下，本公司清盤開始當日；
- (vi) 在建議債務重整協議或安排生效的情況下，上文(p)所述期限屆滿時；

- (vii) 承授人(若購股權授予參與者全資擁有的公司，則為承授人的實益擁有人)基於上文(i)所述原因而不再為僱員當日；或
- (viii) 董事全權酌情釐定承授人(僱員除外)或其聯繫人已違反該承授人或其聯繫人(作為一方)與本集團或任何被投資實體(作為另一方)訂立的合約，或承授人破產或無力償債或須進行清算、清盤或類似程序或與其債權人訂立任何一般安排或債務重整協議當日。

(r) 股份地位

因行使購股權而將予發行及配發的股份將受當時生效的組織章程細則及公司法的一切條文所規限，並在各方面與截至承授人名列本公司股東名冊當日的已發行繳足股份享有同等權利，並賦予持有人權利獲取於承授人名列本公司股東名冊當日或之後所派付或作出的所有股息或其他分派，惟不包括於承授人名列本公司股東名冊當日前的記錄日期所宣派或建議或議決派付或作出的任何股息或其他分派。

除文義另有所指者外，本段「股份」一詞包括本公司股本中因不時進行組成本公司普通股股本一部分的股份拆細、合併、重新分類或重組而出現的本公司該等其他面值股份。

(s) 購股權計劃期限

本公司可在股東大會上通過決議案或由董事會隨時終止購股權計劃，本公司在該情況下不會進一步授出購股權，惟購股權計劃的條文仍應具有十足效力及作用，使終止前授出的購股權(以尚未行使者為限)或根據購股權計劃的條文規定仍可繼續行使。於終止前授出的購股權(以尚未行使者為限)根據購股權計劃繼續有效及可予行使。

在上文的規限下，購股權計劃將自購股權計劃生效日期起計十年內有效，其後本公司不會進一步授出購股權，惟購股權計劃的條文仍應具有十足效力，使終止前授出的購股權仍可繼續行使。

(t) 購股權計劃的更改

董事會可通過決議案對購股權計劃任何方面不時進行創業板上市規則所允許的更改，惟有關以下各項對購股權計劃的條文更改須經股東於股東大會上批准(而所有承授人、準承授人及其聯繫人須放棄投票及以投票方式表決)：

- (i) 就創業板上市規則第23.03條所述事宜作出有利於承授人或準承授人的更改；
- (ii) 對購股權計劃的條款及條件或已授出購股權的條款作出重大性質的更改(惟根據購股權計劃現有條款而自動作出的更改除外)；及



(iii) 董事會有關更改任何購股權計劃條款的授權。

購股權計劃的經修訂條款或購股權必須遵照創業板上市規則第23章的規定(受聯交所不時授出的該等豁免所限)。

(u) 註銷已授出的購股權

註銷任何已授出但尚未行使的購股權須董事會批准。倘註銷任何購股權並向同一參與者發行新購股權，則僅可根據購股權計劃尚未發行購股權(不包括已註銷購股權)按上文(e)所述股東批准的限額予以發行。

(v) 表現目標

根據購股權計劃的條款，購股權可予行使前毋須達致任何表現目標。然而，董事會可按其全權酌情權釐定的該等條款及條件授出任何購股權。

(w) 購股權的價值

董事認為，對於根據購股權計劃可予授出的購股權，在假設該等購股權已於最後可行日期授出的情況下披露其價值實屬不當。因為該等購股權的估值須基於若干購股權定價模型或其他方法作出，而該等定價模型或方法則須依賴多項假設，包括行使價、行使期限、利率、預期波幅及其他變數。鑑於尚未有購股權授出，若干變數無法確定以作計算購股權價值之用。董事相信，根據多項揣測性假設計算購股權於最後可行日期的價值無甚意義，並會對投資者造成誤導。

(x) 購股權計劃的條件

購股權計劃須待：

- (1) 股東通過必要決議案，即批准並採納購股權計劃，以及授權董事會據此授出購股權與配發、發行及處置本公司因行使購股權計劃所涉購股權而須予發行的股份的書面決議案；
- (2) 聯交所批准本售股章程所述已發行及將予發行的股份及因行使根據購股權計劃授出的購股權而將予發行的任何股份上市及買賣；
- (3) 包銷商根據包銷協議的責任成為無條件(如有關，包括任何條件獲豁免後)，且包銷協議並無根據其條款或其他原因終止；及
- (4) 股份於聯交所開始買賣。

## 2. 購股權計劃的現況

截至最後可行日期，本公司並無根據購股權計劃授出或同意授出任何購股權。

本公司已向聯交所申請批准因行使購股權計劃所涉購股權而須予發行的股份上市及買賣。

## E. 其他資料

### 1. 遺產稅、稅項及其他彌償保證

控股股東(合稱「彌償保證人」)與本公司(本身及作為各附屬公司的受託人)訂立以本公司(本身及作為各附屬公司的受託人)為受益人的彌償保證契約，就(其中包括)配售成為無條件當日或之前本集團任何成員公司因轉讓任何財產(定義見香港法例第111章遺產稅條例第35條(經不時修訂))而須繳納香港遺產稅的責任共同及個別向本集團任何成員公司提供彌償保證。董事獲悉，本公司或其任何附屬公司在英屬處女群島及香港不大可能有重大遺產稅責任。

根據彌償保證契約，彌償保證人亦已就本集團任何成員公司於配售成為無條件當日或之前所賺取、應計或收取或被視為所賺取、應計或收取的任何收入、利潤或收益而可能在全球任何地方應付的稅項(包括遺產稅)，共同及個別向本集團提供彌償保證，惟以下情況除外：

- (a) 倘有關稅項已於本集團截至二零一四年十二月三十一日止兩年度及截至二零一五年三月三十一日止三個月的經審核綜合賬目(載於本售股章程附錄一)內作出全數撥備；
- (b) 倘有關稅項因法律的具追溯效力變更或稅率追溯上升在上市日期後生效而產生或發生；
- (c) 倘有關稅項的負債乃因本集團任何成員公司於上市日期後在日常業務過程中或收購及出售資本資產的一般過程中進行或執行的行為或疏忽或自願交易而產生；或
- (d) 就營業紀錄期間本集團任何成員公司經審核賬目的稅項作出的任何撥備或儲備最終確定為超額撥備或超額儲備。

### 2. 訴訟

於最後可行日期，本集團成員公司概無涉及任何重大訴訟、仲裁或索償，而就董事所知，本集團任何成員公司概無尚未了結或面臨重大訴訟、仲裁或索償。

### 3. 獨家保薦人

獨家保薦人已代表本公司向聯交所申請批准本售股章程所述已發行及將予發行的股份(包括可能因行使根據購股權計劃授出的購股權而發行的股份)上市及買賣。

### 4. 保薦人費用

保薦人費用為4,650,000港元。

## 5. 開辦費用

本公司於開曼群島註冊成立的開辦費用約為96,000港元，由本集團支付。

## 6. 發起人

就創業板上市規則而言，本公司並無發起人。除本售股章程所披露者外，於本售股章程日期前兩年內，本公司概無就配售及本售股章程所述相關交易向任何發起人支付、配發或給予任何現金、證券或其他利益。

## 7. 已收代理費或佣金

除本售股章程所披露者外，於本售股章程日期前兩年內，並無就發行或出售本集團任何成員公司股本而給予任何佣金、折扣、經紀費或其他特別條款。

## 8. 專家資格

以下為提供本售股章程所載意見或建議的專家資格：

| 名稱                       | 資格  |
|--------------------------|---|
| 建泉環球金融服務有限公司             | 根據證券及期貨條例獲准進行第1類(證券買賣)及第6類(就企業融資提供意見)受規管活動的持牌法團 |
| 德勤•關黃陳方會計師行              | 註冊會計師   |
| Conyers Dill & Pearman   | 開曼群島律師  |
| 通商律師事務所                  | 合資格中國律師   |
| Frost & Sullivan Limited | 行業顧問  |
| 歐華律師事務所                  | 國際制裁法法律顧問                                       |
| Frederick Fong先生         | 香港大律師   |

## 9. 專家同意書

建泉環球金融服務有限公司、德勤•關黃陳方會計師行、Conyers Dill & Pearman、通商律師事務所、Frost & Sullivan Limited、歐華律師事務所及Frederick Fong先生已各自就刊發本售股章程發出同意書，表示同意按本售股章程所載形式及內容轉載其報告及／或函件及／或估值證書(視情況而定)及／或引述其名稱，且迄今並無撤回同意書。

## 10. 約束力

倘根據本售股章程提出申請，則本售股章程即具效力，使所有相關人士受公司(清盤及雜項條文)條例第44A及44B條所有適用條文(罰則除外)約束。

## 11. 雙語售股章程

根據香港法例第32L章《公司(豁免公司及招股章程遵從條文)公告》第4條的豁免規定，

本售股章程分別以英文及中文版本刊發。

## 12. 稅項

### (a) 香港

買賣登記於本公司香港股東名冊分冊的股份須繳納香港印花稅。

### (b) 開曼群島

在開曼群島轉讓股份毋須繳納印花稅，惟本公司並無持有任何開曼群島的土地權益。

配售的潛在投資者如對認購、購買、持有或出售或處置股份的稅務影響有任何疑問，務請諮詢彼等的專業顧問。本公司、董事、獨家保薦人或參與配售的其他各方對任何人士因認購、購買、持有或出售或處置股份或行使股份所附任何權利而引致的任何稅務影響或責任概不負責。

## 13. 其他事項

(a) 除本售股章程所披露者外，於緊接本售股章程日期前兩年內：

- (i) 本公司或其任何附屬公司概無發行或同意發行或擬發行任何繳足或部分繳足股份或借貸資本，以換取現金或作非現金代價；
- (ii) 本公司或其任何附屬公司的股份、認股權證或借貸資本概無附帶購股權或有條件或無條件同意附帶購股權；
- (iii) 本公司或其任何附屬公司概無發行或同意發行任何創辦人股份、管理層股份或遞延股份；
- (iv) 本公司或其任何附屬公司概無就發行或出售任何股份或借貸資本而授出或同意授出任何佣金、折扣、經紀佣金或其他特別條款；
- (v) 概無因認購、同意認購、促使認購或同意促使認購本公司或其任何附屬公司股份而已付或應付任何佣金；
- (vi) 本集團概無未贖回可換股債券或債權證。

(b) 本集團成員公司目前概無於任何證券交易所上市或在任何交易系統進行買賣。

(c) 於緊接本售股章程日期前24個月內，本集團概無任何業務中斷而可能對或已對本集團的財務狀況造成重大影響。

(d) 本集團已作出一切必要安排，以令股份獲准納入中央結算系統進行結算及交收。

- (e) 董事確認，自二零一五年三月三十一日(即本集團最近期經審核合併財務報表的編製日期)起，本集團的財務或業務狀況或前景概無任何重大不利變動。
- (f) 概無有關豁免或同意豁免日後股息的任何安排。
- (g) 董事獲悉，根據開曼群島法律，本公司中文名稱連同其英文名稱一併使用，不會觸犯開曼群島法律。

## 送呈公司註冊處處長文件

隨附本售股章程副本一併送呈香港公司註冊處處長以作登記的文件，其中包括本售股章程附錄四「E. 其他資料 — 9. 專家同意書」一段所述同意書及本售股章程附錄四「B. 有關本集團業務的其他資料 — 1. 重大合約概要」一段所述重大合約副本。

## 備查文件

下列文件的副本自本售股章程日期起計滿14天(包括該日)止上午9時正至下午5時正的一般辦公時間內，於高蓋茨律師事務所辦事處(地址為香港皇后大道中15號置地廣場公爵大廈44樓)可供查閱：

- (1) 組織章程大綱及細則；
- (2) 本售股章程附錄一所載德勤•關黃陳方會計師行編製的本集團會計師報告；
- (3) 本售股章程附錄二B節所載德勤•關黃陳方會計師行編製有關本集團未經審核備考財務資料的報告；
- (4) 本集團截至二零一四年十二月三十一日止兩個財政年度的經審核綜合財務報表；
- (5) 本售股章程附錄三所述Conyers Dill & Pearman編製概述開曼群島公司法若干內容的函件；
- (6) 公司法；
- (7) 本售股章程附錄四「B.有關本集團業務的其他資料 — 1.重大合約概要」一段所述重大合約；
- (8) 本售股章程附錄四「C.有關董事及主要股東的其他資料 — 3.董事的服務合約詳情」一段所述服務協議及委任函；
- (9) 購股權計劃的規則；
- (10) 本售股章程附錄四「E.其他資料 — 9.專家同意書」一段所述同意書；
- (11) 中國法律顧問通商律師事務所就本集團及其中國物業權益若干方面編製的法律意見；
- (12) 香港大律師Frederick Fong先生出具的有關本集團遵守舊有公司條例、公司條例及商業登記條例的香港法律意見；及
- (13) 歐華律師事務所就本集團於受制裁國家進行銷售所發出的國際制裁備忘錄。



**Ahsay Backup Software Development Company Limited**  
**亞勢備份軟件開發有限公司**

