

未來計劃及所得款項用途

我們的業務策略

有關我們的業務策略及目標的詳情，請參閱本文件「業務－我們的策略」分節。為達成該等業務目標，我們計劃使用[編纂]所得款項作以下用途：a) 升級ERP系統；b) 擴大產品種類；c) 擴大電子學習輔助工具業務；及d) 擁有若干一般營運資金。

有關我們計劃擴大產品種類的更多資料，請參閱本文件「業務－我們的策略－擴大產品種類」分節。

[編纂]的理由及所得款項用途

董事認為，[編纂]將提高我們的企業形象，鞏固我們的財務狀況及競爭力，並向我們提供額外資本來實施本節所載我們的業務策略及未來計劃。此外，實現在聯交所上市將使我們進入資本市場從事未來企業融資活動，從而將協助我們進行未來業務發展及鞏固我們的競爭力。

假設[編纂]並無獲行使，根據[編纂]每股[編纂][編纂]港元，即指示性[編纂]範圍每股[編纂][編纂]港元至[編纂]港元的中位數，我們將收取所得款項總額約[編纂]港元。經扣除包銷佣金及其他上市開支合共約18,000,000港元（當中約1,000,000港元將向保薦人配發及發行股份結清作為支付保薦費用一部分）後，[編纂]所得款項淨額預期約為[編纂]港元。我們擬將所得款項淨額用作以下目標及用途：

目標	擬動用所得款項 淨額的概約金額及 百分比（港元）	
	[編纂]	[編纂]
1. 升級ERP系統	[編纂]	[編纂]
2. 擴大電子學習輔助工具業務	[編纂]	[編纂]
3. 擴大產品種類	[編纂]	[編纂]
4. 一般營運資金	[編纂]	[編纂]

實施計劃

下文載列本集團截至二零一七年十二月三十一日止對各個目標的實施計劃。投資者應注意，實施計劃及其計劃達成時間表乃根據本節「基礎及假設」所述基礎及假設而編製。該

未來計劃及所得款項用途

等基礎及假設存在諸多內在不確定性、變數及不可預測因素以及尤其在本文件「風險因素」一節所載的風險因素。我們無法保證本集團的計劃將按預期時間段而落實或我們的業務目標將得以完成。根據我們的業務目標，我們擬執行下列實施計劃：

目標	措施	時間段
1 升級ERP系統	我們現時與時捷集團共享ERP系統。在分拆後，我們將需要有自有ERP系統。	截至二零一六年六月三十日止 六個月
2 擴大電子學習輔助工具業務	由於我們的電子學習輔助工具客戶現為我們的大客戶之一，我們計劃憑藉此機會擴大電子學習輔助工具業務。我們的擴大計劃分為兩個範疇：(a)除向此電子學習輔助工具客戶供應群創光電面板外，我們亦於二零一五年年中開始向此電子學習輔助工具客戶供應瑞芯IC；及(b)我們擬與我們的面板供應商共同為電子學習輔助工具發展較薄及較高效的新LCD面板模組，以讓我們的電子學習輔助工具客戶適應更廣泛的用戶群。為(b)而言，我們計劃聘請額外研發人員及裝設額外機械設備。	截至二零一六年六月三十日止 六個月
3 擴大產品種類	a) 可穿戴設備－與一名大客戶合作利用瑞芯IC並擴大至可穿戴設備產業，如兒童智能手錶及健身腕帶。	截至二零一六年六月三十日止 六個月
	b) 智能車載錄像機(智能CVR)－與此產品分部的一名大客戶合作生產配有GPS、胎壓傳感器及其他功能的智能CVR。	截至二零一六年十二月三十一日止 六個月
	c) 車載信息娛樂系統升級－增強車載信息娛樂系統功能，在車載信息娛樂系統的停車輔助系統中集成360度全景視角。	截至二零一七年六月三十日止 六個月

未來計劃及所得款項用途

目標	措施	時間段
	d) 無人機Wi-Fi傳輸－升級現有航拍機Wi-Fi技術，延長無人機與控制器之間的圖像傳輸距離，改善用戶體驗。	截至二零一七年十二月三十一日止六個月

下表載列於所示期間按不同計劃使用[編纂]所得款項淨額的概要：

	截至		截至		總所得 款項淨額 (百萬港元)	佔所得 款項淨額 概約百分比 %
	二零一六年 六月三十日 止六個月 (百萬港元)	二零一六年 十二月三十一日 止六個月 (百萬港元)	二零一七年 六月三十日 止六個月 (百萬港元)	二零一七年 十二月三十一日 止六個月 (百萬港元)		
升級ERP系統	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
擴大電子學習輔助工具 業務而從事：	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
－研發人員開支	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
－購買設備	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
擴大產品種類而從事：	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
a) 可穿戴設備	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
b) 智能CVR	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
c) 車載信息娛樂	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
d) 無人機Wi-Fi傳輸	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]		
一般營運資金	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
總計	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

基礎及假設

董事於上文所載的目標及實施計劃乃基於以下基礎及假設：

- 我們與供應商及客戶之間的關係並無重大不利變動。
- 我們將能夠挽留主要管理層、銷售及工程人員。
- [編纂]將按照本文件「[編纂]的架構及條件」一節及如其中所述完成。

未來計劃及所得款項用途

- 我們於業務策略所涉及期間將有充足財務資源滿足計劃資本開支及業務發展需要。
- 在中國並無通脹、利率、稅率及外匯匯率的重大經濟變動及方面將對我們的業務造成重大不利影響。
- 本集團旗下任何成員公司從事或將從事業務所在司法權區的現有法律、與提供IDH服務有關的政策或行業或監管方式或我們經營所在的政治、經濟或市場狀況並無重大不利變動。
- 本文件所述各個目標的融資需要不會有偏離董事所估計金額的變動。
- 本集團所適用的稅基或稅率並無重大變動。
- 我們將不會因本文件風險因素中所載風險因素而受到重大影響。

所有[編纂]所得款項淨額預期將於二零一七年十二月三十一日前被用於實施我們的未來計劃，即a)升級ERP系統；b)擴大電子學習輔助工具業務；c)擴大產品種類；及d)保持充足營運資金。董事認為，[編纂]所得款項淨額約[編纂]港元將足以按計劃為截至二零一七年十二月三十一日止的未來業務計劃提供資金。倘[編纂]所得款項淨額不足以為未來業務計劃提供資金，差額將以內部資源及／或外部資金提供。

假設[編纂]並無獲行使，倘最終配售價定為指示性[編纂]的最高或最低價，則[編纂]所得款項淨額將分別增加或減少約[編纂]港元。

倘[編纂]獲悉數行使，假設[編纂]為每股[編纂][編纂]港元，即指示性[編纂]每股[編纂][編纂]港元至[編纂]港元的中位數，經扣除與[編纂]有關的包銷佣金及其他估計開支後，本公司將收取的估計額外所得款項淨額將約為[編纂]港元。

倘[編纂]獲悉數行使，假設[編纂]為每股[編纂][編纂]港元至[編纂]港元，即指示性[編纂]的最高及最低價，經扣除與[編纂]有關的包銷佣金及其他估計開支後，本公司將收取的估計額外所得款項淨額將分別約為[編纂]港元及[編纂]港元。

本文件為草擬本，所載資料並不完整，並可能會作出修訂。閱覽資料時須一併細閱本文件封面「警告」一節。

未來計劃及所得款項用途

不論[編纂]是否定為指示性[編纂]的最高或最低價及是否行使[編纂]，所得款項淨額均將按上述相同比例使用。

於最後實際可行日期，我們並無物色到任何潛在收購目標或展開任何收購磋商，且我們無意收購任何公司或業務而致使我們的現有主要業務發生重大變動。

倘[編纂]所得款項淨額並無即時作上述用途，董事現時擬將該等所得款項淨額作為短期計息存款存放於認可金融機構。