

## A. 有關本公司的進一步資料

### 1. 註冊成立本公司

本公司於二零一四年十月二十四日在開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免有限公司。本公司在香港設有主要營業地點，地址為香港黃竹坑香葉道38號23樓B室，並於二零一四年十一月二十七日根據公司條例第16部註冊為非香港公司。就進行註冊而言，黃先生獲委任為本公司的授權代表，在香港代表本公司接受法律程序文件及通知。

由於本公司在開曼群島註冊成立，其經營須遵守開曼群島公司法及本公司章程（由組織章程大綱及細則組成）。本公司章程的若干條文及公司法相關方面的概要載於本文件附錄三。

除上文所述及本文件「A.有關本公司的進一步資料－4.全體股東於二零一六年六月十四日通過的書面決議案」及「歷史、重組及發展－重組」兩段所述者外，本公司股本自其註冊成立日期起概無任何變動。

### 2. 本公司法定及已發行股本變動

本公司於其註冊成立日期的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。

於二零一六年六月十四日，本公司通過設立額外762,000,000股每股面值0.01港元的股份（在各方面與現有股份享有同等權益），將其法定股本由380,000港元（分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份）增加至8,000,000港元（分為800,000,000股每股面值0.01港元的股份）。

除上文所述及本文件「歷史、重組及發展」一節中「重組」一段所述者外，本公司股本於緊接本文件日期前兩年內概無任何變動。

### 3. 我們附屬公司的法定及已發行股本變動

本公司的附屬公司於會計師報告（其全文載於本文件附錄一）提及。以下載列於本文件日期前兩年本集團的非主要營運附屬公司的股本變動：

#### *EAVL*

EAVL為本公司的全資附屬公司及本集團的中介控股公司。EAVL於二零一四年十月十六日根據英屬處女群島二零零四年商業公司法在英屬處女群島註冊成立，並獲准發行最多50,000股每股面值1.00美元的單一類別股份。於二零一四年十一月十四日，EAVL一股股份按面值以現金獲配發及發行予本公司。

於二零一四年十二月三十一日，EAVL向本公司配發及發行四股股份，作為本公司就本集團收購PRGIL、Classified Limited、TPL及SMLL分別向WGL、EFIL及PGL各自配發及發行四股股份的代價。

#### *Classified Limited*

Classified Limited為EAVL的全資附屬公司及本公司的間接全資附屬公司。Classified Limited於二零一零年五月二十四日在香港註冊成立為有限公司，法定股本為10,000港元，並分為10,000股每股面值1.00港元的股份。緊接重組前，Classified Limited擁有3,000股已發行股份，並由羅先生、龐先生及黃先生分別以1,000股股份、1,000股股份及1,000股股份全資擁有。於二零一五年三月十九日，Classified Limited透過向EAVL配發及發行900,000股按面值入賬列作繳足股份而將其繳足股本由3,000港元增加至903,000港元。

除本文件附錄一所述附屬公司外，本公司並無其他附屬公司。

有關本集團主要營運附屬公司的股本變動，請參閱本文件「歷史、重組及發展－公司歷史」分節。

#### 4. 全體股東於二零一六年六月十四日通過的書面決議案

根據全體股東於二零一六年六月十四日通過的書面決議案：

- (a) 本公司採納組織章程大綱(即時生效)及新組織章程細則(於[編纂]起生效)；
- (b) 本公司採納購股權計劃的規則(計劃主要條款載於本節「購股權計劃」一段)，並授權董事授出購股權，藉以認購股份，及於本文件日期後滿30日當日或之前，在[編纂]批准因根據購股權計劃將予授出的購股權獲行使而將予發行的股份[編纂]及買賣的情況下，配發、發行及處置因根據購股權計劃將予授出的購股權獲行使而涉及的股份；
- (c) 待於本文件日期後滿30日當日或之前，[編纂]批准本文件所述已發行及將予發行的

股份[編纂]及買賣，以及[編纂]於[編纂]下的責任成為無條件且並無根據[編纂]的條款或因其他原因而終止後：

- (i) 批准[編纂]及向[編纂] (為其本身及代表[編纂]) 授出[編纂]並授權董事根據[編纂]配發及發行[編纂]及批准轉讓[編纂]；
- (ii) 批准及採納購股權計劃的規則 (計劃主要條款載於本節「購股權計劃」一段)，並授權董事授出購股權，藉以認購股份，及配發、發行及處置因可能根據購股權計劃授出的購股權獲行使而涉及的股份，並採取一切必要、適宜或合宜的步驟以落實購股權計劃；
- (iii) 待本公司股份溢價賬因[編纂]錄得進賬後，授權董事將本公司股份溢價賬中約[編纂]港元的進賬撥充資本，用作按面值全部繳足[編纂]股股份，以向於緊接[編纂]前的營業日名列本公司股東名冊的股東配發及發行股份，配發及發行乃按彼等當時於本公司的持股比例 (盡可能不涉及零碎股，以免配發及發行零碎股份) 進行，故所配發及發行股份在各方面與當時已有的已發行股份享有同等權利；
- (iv) 授予董事一般無條件授權，行使本公司一切權力以配發、發行及處置 (不包括根據組織章程細則以供股、以股代息計劃或類似安排，或行使因根據購股權計劃可能授出的任何選擇權或根據[編纂]或[編纂]的方式) 總面值不超過下列兩者總和的股份：(aa)緊隨[編纂]及[編纂]完成後已發行股份 (不包括因可能根據購股權計劃授出的購股權獲行使及[編纂]獲行使而可能配發及發行的股份) 的20%，及(bb)根據下文(v)段所述授予董事的授權而可能由本公司購回的本公司股本總面值，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適用法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的日期，或股東通過普通決議案撤銷或修訂本段(iv)所載授予董事的授權之時 (以最早發生者為準) 為止；

- (v) 授予董事一般無條件授權（「購回授權」），行使本公司一切權力以購回總面值不超過緊隨[編纂]及[編纂]完成後已發行股份（不包括因可能根據購股權計劃授出的購股權獲行使及[編纂]獲行使而可能配發及發行的股份）10%的股份，該授權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適用法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的日期，或股東於股東大會上通過普通決議案撤銷或修訂本(v)段所載授予董事的授權之時（以最早發生者為準）為止；及
- (vi) 擴大上文(iv)段所述的一般授權，方法為於董事根據上述一般授權可能配發或同意有條件或無條件配發的本公司股本總面值內，加入本公司根據購回授權購回的本公司股本總面值。

## 5. 集團重組

組成本集團各公司為籌備[編纂]進行重組。有關重組的資料，請參閱本文件「歷史、重組及發展」一節。

## 6. 本公司購回本身證券

本段載有聯交所規定須載入本文件的有關本公司購回其本身證券的資料。

### (a) 創業板上市規則的條文

創業板上市規則容許以聯交所作主要上市的公司於聯交所購回其證券，惟須遵守若干限制，當中最重要者概述如下：

#### (i) 股東批准

在聯交所上市的公司所有購回證券建議（如為股份，須為全部繳足），須事先經股東以普通決議案方式（不論是透過一般授權或對特定交易的特別批准方式）批准，方可進行。

附註：根據全體股東於二零一六年六月十四日通過的書面決議案，董事獲授購回授權，可行使本公司一切權力在聯交所或本公司證券可能上市且為證監會與聯交所就此認可的任何其他證券交易所購回股份，惟不得超過緊隨[編纂]及[編纂]完成後本公司已發行股本總面值的10% (但不包括因可能根據購股權計劃授出的購股權獲行使及[編纂]獲行使而可能配發及發行的任何股份)。購回授權將於本公司下屆股東週年大會結束時，或本公司組織章程細則或開曼群島任何適用法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的日期，或股東在股東大會上通過普通決議案撤銷或修訂授予本公司董事的授權之時 (以最早發生者為準) 屆滿。

(ii) 資金來源

購回須以根據本公司組織章程大綱及細則以及公司法規定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以聯交所不時的交易規則所規定者以外的交付方式於聯交所購回其本身證券。根據開曼群島法律，本公司僅可以本公司溢利、股份溢價賬或為購回目的而新發行股份的所得款項購回股份，或在獲組織章程細則授權及遵守公司法條文的情況下動用股本進行購回。倘進行購回時須支付超過將予購回股份面值的溢價，則須以本公司溢利或本公司股份溢價賬中的進賬撥付，或在獲組織章程細則授權及遵守公司法條文的情況下，動用股本撥付。

(iii) 關連方

任何公司均不得在知情的情況下在聯交所向「關連人士」(即本公司董事、最高行政人員或主要股東或彼等各自的任何聯繫人) 購回證券，而關連人士亦不得在知情情況下向本公司出售其證券。

(b) 購回的理由

董事相信，股東授予董事以使本公司能在市場購回股份的一般授權符合本公司及股東的最佳利益。該等購回可能會提高每股股份的資產淨值及／或每股股份的盈利 (視乎當時市況及資金安排而定)，並僅於董事相信購回對本公司及股東有利時方會進行。

(c) 進行購回的資金

購回證券時，本公司僅可動用根據其組織章程大綱及細則、創業板上市規則及開曼群島適用法律規定可合法作此用途的資金。

按照本文件所披露本集團目前的財務狀況，並經計及本集團目前的營運資金狀況，董事認為，倘全面行使購回授權，相比本文件所披露的狀況，本集團的營運資金及／或資產負債狀況或會受到重大不利影響。然而，董事不會在本集團的營運資金需求或董事不時認為適合本集團的資產負債水平受到重大不利影響的情況下建議行使購回授權。

按緊隨[編纂]後有[編纂]股已發行股份計算，全面行使購回授權會令本公司在購回授權仍有效期間內可購回最多[編纂]股股份。

(d) 一般資料

目前概無董事及(據董事經作出一切合理查詢後所知)彼等任何聯繫人有意於購回授權獲行使的情況下向本公司或其附屬公司出售任何股份。

董事已向聯交所承諾，在適當情況下，彼等將按照創業板上市規則及開曼群島適用法例行使購回授權。

目前概無關連人士(定義見創業板上市規則)知會本公司，表示有意在購回授權獲行使情況下向本公司出售股份，亦概無承諾不會如此行事。

倘因購回證券而導致一名股東於本公司所佔表決權益比例增加，則就收購守則而言，有關增加將被視為收購。因此，一名股東或一群一致行動股東或會獲得或鞏固本公司的控制權，而須按照收購守則第26條提出強制收購建議。除上述者外，董事概不知悉在收購守則下根據購回授權購回任何股份將會產生的任何後果。

## B. 有關本集團業務的其他資料

### 1. 重大合約概要

於緊接本文件日期前兩年內，本集團成員公司曾訂立以下屬於或可能屬於重大的合約（並非於日常業務中訂立的合約）：

- (a) 認購協議（經日期為二零一六年一月二十八日由相同訂約方訂立的變更契據修訂），據此，[編纂]投資者同意認購而本公司同意配發及發行10股股份，總現金代價為10,000,000港元；
- (b) 黃先生、羅先生、龐先生、EAVL及本公司訂立的日期為二零一四年十二月三十一日的買賣協議，內容有關EAVL收購PRGIL的全部已發行股本，代價為本公司分別向WGL、EFIL及PGL各自配發及發行一股股份；
- (c) 黃先生、羅先生、龐先生、EAVL及本公司訂立的日期為二零一四年十二月三十一日的買賣協議，內容有關EAVL收購Classified Limited的全部已發行股本，代價為本公司分別向WGL、EFIL及PGL各自配發及發行一股股份；
- (d) 黃先生、羅先生、龐先生、EAVL及本公司訂立的日期為二零一四年十二月三十一日的買賣協議，內容有關EAVL收購TPL的全部已發行股本，代價為本公司分別向WGL、EFIL及PGL各自配發及發行一股股份；
- (e) 黃先生、羅先生、龐先生、EAVL及本公司訂立的日期為二零一四年十二月三十一日的買賣協議，內容有關EAVL收購SMLL的全部已發行股本，代價為本公司分別向WGL、EFIL及PGL各自配發及發行一股股份；
- (f) 黃先生、羅先生、龐先生、AAPEL、NNIL及本公司訂立的日期為二零一五年三月三十一日的買賣協議，內容有關NNIL收購CBCL全部已發行股本的85%，代價為本公司分別向黃先生、羅先生及龐先生（或其代名人）各自配發及發行一股股份；
- (g) AAP與ESIL訂立日期為二零一五年三月九日的轉讓契據，據此，AAP將向ESIL轉讓若干商標及商譽；
- (h) AAP、PT Selera Kian Makmur、Classified Limited與PT Sukses Bersama Selalu訂立的日期為二零一五年五月四日的約務更替契據（經日期為二零一六年二月十八日的約務更替契據附件修訂），內容關於將AAP作為特許權授予人及PT Selera Kian Makmur作為特許經營商，兩者各自於特許經營協議及其項下享有擔當的權利、利益、責任、義務及債務，分別轉移於Classified Limited及PT Sukses Bersama Selalu；

## 附錄四

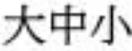
## 法定及一般資料

- (i) 控股股東(作為契諾人)以本公司(為其本身及作為我們各附屬公司的受託人)為受益人而簽署的日期為二零一六年六月十四日的不競爭契據，其詳情載於本文件「與控股股東的關係－不競爭承諾」一節；
- (j) 控股股東(作為彌償人)就(其中包括)有關稅項及不合規事項的若干彌償以本公司(為其本身及作為我們各附屬公司的受託人)為受益人而簽署的日期為二零一六年六月十四日的彌償契據，其詳情載於本文件附錄四「E.其他資料－1.遺產稅／其他彌償保證」一節；及
- (k) [編纂]。

### 2. 知識產權

#### (a) 商標

於最後實際可行日期，本集團已註冊以下商標：

商標	商標編號	註冊擁有人	註冊地點	類別	屆滿日期
	301599409	ESIL	香港	43	二零二零年四月二十七日
	10981312	ESIL	中國	43	二零二四年三月十三日
	303241539	ESIL	香港	35	二零二四年十二月十七日
	301292436	SMLL	香港	43	二零一九年二月二十三日
	8250050	SMLL	中國	43	二零二一年六月二十七日
	7438542	SMLL	中國	43	二零二一年一月十九日
	5323456	SMLL	日本	43	二零二零年五月十三日
	T09/15257F	SMLL	新加坡	43	二零一九年十二月二十八日
	2535163	SMLL	英國	43	二零一九年十二月二十八日
	301355300	TPL	香港	43	二零一九年六月二日
	303205214	TPL	香港	43	二零二四年十一月十八日

於最後實際可行日期，下列商標已註冊並正在辦理轉讓本集團的手續：

商標	註冊編號	註冊擁有人	申請地點	類別	屆滿日期
<b>Classified</b>	IDM000485776	AAP	印度尼西亞	43	二零二三年 二月二十八日

附註：根據轉讓文據，上述商標正在辦理轉讓予ESIL的手續。

於最後實際可行日期，我們已申請註冊下列商標：

商標	申請編號	申請人	申請地點	類別	申請日期
<b>Classified</b>	303685906	ESIL	香港	43	二零一六年 二月十六日
<b>CLASSIFIEDGROUP</b>	303810843	ESIL	香港	35	二零一六年 六月十七日

(b) 域名

於最後實際可行日期，本集團已註冊以下域名：

域名	註冊人	屆滿日期
www.thepawn.com.hk	TPL	二零一六年十一月二十二日
www.classifiedfoodshops.com	Classified Limited	二零一六年七月八日
www.classifiedfood.cn	Classified Limited	二零一八年八月六日
www.classifiedfood.com.cn	Classified Limited	二零一八年四月二十六日
www.classifiedgroup.hk	Classified Limited	二零一七年二月二日
www.classifiedgroup.com.hk	Classified Limited	二零一七年六月十四日
www.prg.com.hk	PRGML	二零一九年四月八日
www.classifiedfood.com	ESIL	二零一六年七月十日
www.classifiedhk.com	ESIL	二零一六年十二月三日
www.pressroomgroup.com	ESIL	二零一七年六月十九日

上述網址所載資料並不構成本文件其中部分。

除上文披露者外，概無對本集團業務屬重大的其他商標或服務標誌、註冊外觀設計、專利權、其他知識或工業產權。

### C. 與董事、管理層及主要股東有關的進一步資料

#### 1. 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券中的權益及淡倉

緊隨[編纂]及[編纂]完成後，但不計及因[編纂]獲行使及因根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而配發及發行的任何股份，董事及本公司主要行政人員於股份上市後在本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括彼等根據證券及期貨條例的有關規定被當作或被視為擁有的權益及淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條的規定載入該條所指登記冊內的權益及淡倉，或須根據創業板上市規則第5.46至5.67條知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	身份／權益性質	股份數目及類別	於本公司權益的概約百分比
黃先生	於受控法團的權益 (附註1)	[編纂] (好倉)	[編纂]%
羅先生	於受控法團的權益 (附註2)	[編纂] (好倉)	[編纂]%
龐先生	於受控法團的權益 (附註3)	[編纂] (好倉)	[編纂]%

附註：

- (1) 由於WGL由黃先生實益擁有，故根據證券及期貨條例，黃先生被視為於WGL所持的股份中擁有權益。
- (2) 由於EFIL由羅先生實益擁有，故根據證券及期貨條例，羅先生被視為於EFIL所持的股份中擁有權益。
- (3) 由於PGL由龐先生實益擁有，故根據證券及期貨條例，龐先生被視為於PGL所持的股份中擁有權益。

2. 主要股東於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

據董事所知，緊隨[編纂]及[編纂]完成後，經計及因[編纂]獲行使及根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份，以下人士（並非董事或本公司主要行政人員）將於本公司股份及相關股份中，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可於任何情況在本集團任何成員公司股東大會上表決權利的任何類別股本面值10%或以上權益：

(a) 於本公司的權益

姓名／ 名稱	身份／ 權益性質	資本化 及[編纂]完成 後所持股份 數目及類別 (附註1)	資本化及[編纂] 完成後所持 本公司權益 概約百分比
EFIL	實益擁有人	[編纂](L)	[編纂]%
PGL	實益擁有人	[編纂](L)	[編纂]%
WGL	實益擁有人	[編纂](L)	[編纂]%
羅太太	配偶權益 (附註2)	[編纂](L)	[編纂]%
鄭志雯女士	配偶權益 (附註3)	[編纂](L)	[編纂]%
李婉菁女士	配偶權益 (附註4)	[編纂](L)	[編纂]%
UG PRG Venture Limited	實益擁有人 (附註5)	[編纂](L)	[編纂]%
顏志永先生	於受控法團的權益	[編纂](L)	[編纂]%
馬志遠先生	於受控法團的權益	[編纂](L)	[編纂]%
聯威投資有限公司	投資管理人 (附註6)	[編纂](L)	[編纂]%

附註：

(1) 字母「L」指該實體／人士於股份的好倉。

(2) 羅太太為羅先生的配偶，根據證券及期貨條例，被視為於EFIL所持全部股份中擁有權益。

## 附錄四

## 法定及一般資料

- (3) 鄭志雯女士為龐先生的配偶，根據證券及期貨條例，被視為於PGL所持全部股份中擁有權益。
- (4) 李婉菁女士為黃先生的配偶，根據證券及期貨條例，被視為於WGL所持全部股份中擁有權益。
- (5) UG PRG Venture Limited由顏志永先生及馬志遠先生全資實益擁有，兩者擁有比例分別為50%及50%。
- (6) 聯威投資有限公司為UG PRG Venture Limited (獨立第三方) 的投資管理人。

### (b) 於相聯法團的權益

名稱	相聯法團名稱	持有 股份數目	股權 概約百分比
領高亞太有限公司	CBCL	1,500股 (好倉)	15%

[編纂]

本文件為草擬本，並不完整且可作更改，其中所載資料必須與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

[編纂]

#### 4. 董事薪酬

本公司有關董事薪酬的政策如下：

- (a) 薪酬金額乃由薪酬委員會根據相關董事的經驗、職責、工作量及投入本集團時間長短而釐定；
- (b) 執行董事的薪酬組合或會提供非現金福利；及
- (c) 根據購股權計劃，董事會可酌情向董事授出購股權，作為其薪酬組合其中部分。

除本文件附錄一所披露者外，概無董事於往績記錄期自本集團收到任何薪酬或實物福利。

#### 5. 已收代理費或佣金

有關應付予[編纂]的代理費或佣金資料，載於本文件「包銷－佣金及費用」分節。

除於本節及本文件「董事及高級管理層」及附錄一各節披露者外，概無董事或專家(名稱載於本附錄「專家同意書」一段)於緊接本文件日期前兩年內獲得或將有權獲得與發行任何股份有關的任何佣金、折扣、經紀佣金或其他特別條款。

#### 6. 關聯方交易

緊接本文件日期前兩年內，本集團曾進行本文件附錄一「會計師報告」一節附註26所述的關聯方交易。

#### 7. 免責聲明

除本文件披露者外：

- (a) 如不計及根據[編纂]可能獲接納或認購的任何股份或因根據購股權計劃或[編纂]可能授出的任何購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份，據董事所知，並無任何人士於緊隨[編纂]及[編纂]完成後，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及相關股份的權益或淡倉，或直接或間接擁有附有

權利可於所有情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上；

- (b) 本公司董事及主要行政人員概無就證券及期貨條例第XV部第7及第8分部或創業板上市規則而言，或根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部被視為或當作於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例)的股份、相關股份及債權證中擁有任何權益及淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須於股份在聯交所上市後隨即登記於由本公司存置的登記冊的任何權益，或根據創業板上市規則第5.46至5.67條須於股份在聯交所上市後隨即知會本公司及聯交所的權益；
- (c) 各董事或名列本節「專家資格」及「專家同意書」一段的專家，概無於本集團任何成員公司創辦的過程中，或於緊接本文件日期前兩年內本集團任何成員公司已收購或出售或租賃，或本集團任何成員公司建議收購或出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益，而任何董事亦不會以其本身名義或代理人的名義申請認購[編纂]；
- (d) 各董事概無於本文件日期仍然有效且對本集團的整體業務而言屬重大的任何合約或安排中擁有重大權益；及
- (e) 概無名列本節「專家同意書」一段的專家擁有本集團任何公司的股權或可認購或提名他人認購本集團任何公司證券的權利(無論可否依法執行)。

#### D. 購股權計劃

##### (a) 條款概要

以下為全體股東於二零一六年六月十四日通過書面決議案有條件採納的購股權計劃規則的主要條款概要：

##### (i) 購股權計劃的目的

購股權計劃旨在吸引及挽留最優秀的人員、向本集團僱員(全職及兼職)、董事、諮詢人、顧問、分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、商業夥伴及服務供應商提供額外獎勵以及推動本集團業務創出佳績。

(ii) 參與者資格及條件

董事會（視情況而定（倘創業板上市規則要求），或包括獨立非執行董事）可不時根據參與者對本集團發展及增長所作出或可能作出的貢獻決定獲授任何購股權的參與者資格。

(iii) 股份價格

根據購股權計劃授出的任何特定購股權的股份認購價由董事會全權釐定並通知參與者，但不得低於下列較高者：(i)於購股權授出日期（必須為營業日）於聯交所每日報價表所報的股份收市價；(ii)於緊接購股權授出日期前五個營業日在聯交所每日報價表所報的股份平均收市價；及(iii)於購股權授出日期的股份面值，惟倘出現零碎股價，則每股股份的認購價應向上調整至最接近的一整仙，並就計算認購價而言，倘本公司於聯交所的上市期間少於五個營業日，新發行價將用作[編纂]前期間任何營業日的收市價。

(iv) 授出購股權及接納要約

授出購股權的要約限於作出有關要約日期（包括該日）起計七日內接納。購股權承授人須於接納要約時就獲授的購股權向本公司支付1.00港元。

(v) 股份數目上限

(aa) 在下文第(bb)及(cc)分段的規限下，自採納日期起因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃將予授出的所有購股權而可予發行的股份數目上限（就此而言，不包括因行使已授出但根據購股權計劃或本公司任何其他購股權計劃條款已失效的購股權而可予發行的股份），合共不得超出於[編纂]全部已發行股份的10%。因此，預期本公司可根據購股權計劃向參與者授出涉及最高達[編纂]股股份（或因不時拆細或合併該[編纂]股股份而產生的股份數目）的購股權。

- (bb) 上文所述的10%上限可隨時經股東在股東大會上批准後更新，惟因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃將予授出的全部購股權而可能發行的股份總數，不得超過批准經更新上限當日已發行股份的10%。就計算經更新10%上限而言，先前根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出的購股權(包括根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃的條款尚未行使、已註銷或已失效的購股權)將不會計算在內。一份載有創業板上市規則就此方面規定的資料的通函，必須寄發予股東。
- (cc) 本公司可在股東大會上尋求股東另行批准授出超逾上文(aa)及(bb)分段10%上限的購股權，惟超過10%上限的購股權僅可授予尋求上述批准前已獲本公司確定的參與者。在此情況下，本公司必須向股東寄發通函，載述該等承授人的一般資料、將向其授出購股權的數目及條款以及向其授出購股權的目的並解釋購股權條款如何達致有關目的，以及載列創業板上市規則規定的所有其他資料。
- (dd) 因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃已授出但尚未行使的全部購股權而可能發行的股份總數，合共不得超過不時已發行股份的30%。如根據購股權計劃或本公司任何其他購股權計劃授出購股權後會超過有關上限，則不得授出購股權。

(vi) 各參與者的配額上限

截至授出日期止任何12個月期間內，因各參與者行使根據本公司購股權計劃授出的購股權(包括已行使及尚未行使的購股權)而發行及將予發行的股份總數，不得超過已發行股份的1%。倘向參與者進一步授出購股權將導致於任何12個期間直至有關進一步授權日期(包括該日)因行使全部已授予及將授予該名參與者的購股權(包括已行使、註銷及尚未行使購股權)而已發行及將予發行股份總數相當於超過已發行股份1%，則須獲股東在有關參與者及其緊密聯繫人放棄投票的股東大會上個別批准，且將授予該參與者的購股權的數目及條款(包括認購價)須於股東批准前釐定。在此情況下，本公司必須向股東寄發通函，載述參與者的身份、將予授出的購股權數目與條款(以及過往已授予該參與者的購股權)以及創業板上市規則規定的所有其他資料。就計算認購價而言，就建議額外授出購股權而舉行董事會會議當日應被視為授出日期。

(vii) 向若干關連人士授出購股權

(aa) 向本公司董事、最高行政人員或主要股東或任何彼等各自的聯繫人授出任何購股權，均須經獨立非執行董事(不包括任何身為購股權承授人的獨立非執行董事)批准。

(bb) 倘向主要股東或獨立非執行董事或彼等各自的任何聯繫人授出任何購股權而導致在截至授出日期(包括該日)止任何12個月期間內，上述人士因行使根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃已獲授及將予獲授的全部購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)而向有關人士發行及將予發行的股份總數：

(i) 合共超過已發行股份的0.1%；及

(ii) 根據股份於各授出日期收市價計算的總值超過5.0百萬港元，

則額外授出購股權須經股東在本公司股東大會上以投票方式表決批准。本公司須向股東寄發一份通函，當中載有創業板上市規則就此規定的所有資料。承授人、其聯繫人及本公司所有核心關連人士均須放棄投票(惟擬投票反對建議授出購股權並於上述通函中表明其有意投票反對建議授出購股權的任何有關人士除外)。向主要股東或獨立非執行董事或任何彼等各自的聯繫人授出購股權的條款如有任何更改，亦須經股東以上述方式批准。

(viii) 授出購股權的時間限制

(aa) 在本集團獲悉任何內幕消息後，不得提呈授出購股權的建議，直至該內幕消息根據創業板上市規則以及證券及期貨條例規定公佈為止。於緊接下列日期中較早發生者前一個月期間，不得授出購股權：

(i) 於批准本公司任何年度、半年度、季度或任何其他中期(不論創業板上市規則有否規定)業績的董事會會議日期(根據創業板上市規則首先知會聯交所的日期)；及

(ii) 本公司根據創業板上市規則刊發任何年度或半年度、或季度或任何其他中期(不論創業板上市規則有否規定)業績公佈的截止日期。

(bb) 除上文(aa)段所述限制外，概不得於本公司刊發財務業績的任何日期及下列期間向董事授出購股權：

- (i) 緊接年度業績刊發日期前60天期間或(如屬較短期間)有關財政年度年結日起至刊發業績日期止期間；及
- (ii) 緊接季度業績及半年度業績刊發日期前30天期間或(如屬較短期間)有關季度或半年度期間結束時至刊發業績日期止期間。

(ix) 行使購股權的時限

承授人可於董事會可能釐定的期間，隨時根據購股權計劃的條款行使購股權，惟有關期間不得超過授出日期起計十年，並受有關提前終止條文所規限。

(x) 股份地位

因行使購股權將獲配發的股份將受當時生效的組織章程細則所有條文所規限，並將在各方面與配發日期已發行繳足股份享有同等權益，因此持有人將有權參與於配發日期後所支付或作出的所有股息或其他分派，惟過往就記錄日期在配發日期或之前所宣派或擬派或議決將予支付或作出的任何股息或其他分派除外。因行使任何購股權而配發的股份將不會附帶任何投票權，直至承授人的姓名獲正式記入本公司股東名冊作為有關股份的持有人為止。

(xi) 權利屬承授人個人所有

購股權屬購股權承授人個人所有，不得轉讓或出讓。承授人不得以任何方式進行任何購股權或與之相關的出售、轉讓、押記、按揭、設立產權負擔或以任何第三方為受益人設立任何(法定或實益)權益(倘承授人為公司，其主要股東的任何變動或由董事會全權酌情釐定其管理層的任何主要變動，將被視為上文所述的出售或轉讓權益(若董事會如此全權酌情釐定))。違反上述限制將導致購股權自動失效。

(xii) 因身故而終止受聘的權利

倘承授人身故(惟於身故前三年內並無出現下文第(xiii)項所述事項成為終止受聘的理由，在此情況下，則承授人於授出日期為僱員)，則承授人的法定遺產代理

人可於承授人身故後12個月內行使上述承授人的可行使及尚未行使購股權，惟倘於承授人身故前或身故後12個月內發生第(xvi)、(xvii)及(xviii)項所述任何事項，則其法定遺產代理人可於各段所載的不同期間行使有關購股權。

(xiii) 因解僱而終止受聘的權利

倘承授人於授出日期為本集團僱員，而因嚴重行為不當或破產或無力償債或與其債權人整體達成任何債務償還安排或債務重整協議，或就任何涉及其品格或誠信的任何刑事罪行而被定罪等任何一個或以上的理由或(倘董事會決定)基於僱主有權根據普通法或根據任何適用法例或根據承授人與本集團訂立的服務合約而終止聘用的任何其他理由，隨後因其終止受僱而不再為本集團的僱員，則其所持尚未行使的購股權將於承授人終止受僱於本集團當日自動失效。

(xiv) 因其他原因終止受聘的權利

倘承授人於授出日期為本集團僱員，並因身故或上文第(xiii)項所述一項或多項理由以外的任何原因而不再為本集團僱員，則其所持尚未失效或行使的購股權於終止受聘日期起計三個月屆滿後失效，而該日須為任職本公司或本集團有關成員公司的最後一個實際工作日，而不論有否支付代通知金。

(xv) 股本變動的影響

倘本公司股本結構於購股權仍可行使期間因溢利或儲備資本化、供股、公開發售、合併、拆細或削減本公司股本(作為本集團任何成員公司所參與交易的代價而發行股份則除外)而出現任何變動，則尚未行使購股權所涉及的股份數目及/或任何尚未行使購股權的認購價須作出相應調整(如有)，而本公司核數師或獨立財務顧問須向董事會以書面核實或確認(視情況而定)該等調整屬公平合理，且符合創業板上市規則相關條文或聯交所不時頒發的任何指引或補充指引(倘就[編纂]作

出調整，則毋須提供有關證明或確認)。作出任何此等變動後，承授人必須盡可能享有其之前所應享的相同比例本公司已發行股本，且作出的任何調整不得致使股份以低於其面值的價格發行。

(xvi) 提出全面收購建議時的權利

倘向全體股東(或除要約人及／或由要約人控制的任何人士及／或與要約人聯合或一致行動的任何人士外的所有持有人)提出全面收購建議(不論以收購建議形式或協議安排或其他類似方式進行)，且該建議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起計一個月內隨時全面行使尚未失效或行使的購股權。

(xvii) 清盤時的權利

倘本公司向股東發出通告召開股東大會，以考慮及酌情批准本公司主動清盤的決議案，則本公司須於向本公司各股東寄發有關通知當日或隨後盡快向所有承授人發出相關通告，其後各承授人(或其法定遺產代理人，視情況而定)有權在不遲於本公司建議舉行股東大會日期前兩個營業日隨時向本公司發出書面通知行使全部或部分購股權，並隨附認購有關通知所述股份的全數股款，而本公司屆時須盡快且無論如何不遲於緊接上述建議股東大會日期前營業日向承授人配發入賬列為繳足的有關股份。

(xviii) 訂立和解協議或安排時的權利

倘本公司與股東或與本公司債權人就根據公司法重組本公司或與任何其他一家或以上公司合併的計劃提呈和解協議或安排，則本公司須於向本公司股東或債權人發出大會通告以考慮該和解協議或安排的同日，向所有承授人(或其法定遺產代理人，視情況而定)發出有關通知，而購股權(以尚未失效或行使者為限)最遲可於法院指示召開考慮該和解協議或安排的股東大會日期前兩個營業日的日期(「暫停日」)全部或部分行使，行使方式是向本公司發出書面通知，並隨附認購有關通知所述股份認購價總和的全數股款，而本公司屆時須盡快且無論如何不遲於緊接

建議股東大會日期前的營業日下午三時正向承授人配發及發行入賬列為繳足的有關股份。由暫停日起，所有承授人行使彼等各自購股權的權利將即時暫停。於該和解協議或安排生效後，所有購股權（以尚未行使者為限）將告失效及終止。董事會須盡力促使因本段所述購股權獲行使而發行的股份，就該和解協議或安排而言，於有關生效日期成為本公司已發行股本的一部分，而該等股份在各方面均須受該和解協議或安排規限。倘因任何原因，該和解協議或安排未獲法院批准（不論基於向法院提呈的條款或基於該法院可能批准的任何其他條款），承授人行使彼等各自購股權的權利將由法院頒佈法令日期起全面恢復，但僅以尚未行使者為限，且屆時將可予行使（但受購股權計劃的其他條款規限），猶如本公司未曾建議該和解協議或安排，而任何承授人不得就因該建議而蒙受的任何損失或損害向本公司或其任何高級職員提出申索，除非任何有關損失或損害乃因本公司或其任何高級職員的行為、疏忽、欺詐或蓄意違約而導致。

(xix) 購股權失效

在上文第(xiii)段的規限下，購股權將於以下期限（以最早者為準）自動失效：

- (aa) 上文第(ix)段所述期間屆滿時；
- (bb) 董事會以承授人違反第(viii)段為理由行使本公司權利註銷、撤回或終止購股權當日；
- (cc) 相關期間屆滿或發生上文第(xii)、(xiv)、(xvi)、(xvii)或(xviii)段所述有關事項時；
- (dd) 於上文第(xvii)段的規限下，本公司開始清盤當日；
- (ee) 承授人破產、無力償債或與債權人全面訂立任何安排或償債協議，或承授人因涉及其品格或誠信的任何刑事罪行被定罪；
- (ff) 倘承授人僅為本集團任何成員公司的一名主要股東，承授人不再為本集團該成員公司主要股東的日期；或

(gg) 於第(xix)段所述和解協議或安排的規限下，該和解協議或安排生效的日期。

(xx) 註銷已授出但尚未行使的購股權

董事會可全權酌情考慮及以符合所有關於註銷的適用法律規定的方式，按照有關承授人同意的條款，註銷已授出但尚未行使的購股權。

(xxi) 購股權計劃期限

購股權計劃將於採納日期當日起計十年內有效，除非在股東大會上遭股東或董事會提早終止，否則於緊接購股權計劃滿十週年前的營業日的營業時間結束時屆滿。

(xxii) 修訂購股權計劃

(aa) 購股權計劃的任何內容可以董事會決議案修訂，惟不得就根據創業板上市規則第23.03條所規限的事項將購股權計劃條文作出任何有利於購股權承授人或潛在購股權承授人的修訂，除非獲得股東於股東大會上事先批准。

(bb) 購股權計劃的任何條款及條件如作出任何重大修訂，或已授出購股權的條款如作出任何更改，或董事會對購股權計劃的修訂權力出現變動，均須經股東在股東大會上批准，惟根據購股權計劃現有條款自動生效的修訂則除外。

(cc) 對購股權計劃或已授出的購股權的任何條款作出的任何修訂，均須符合創業板上市規則第二十三章的有關規定。

(xxiii) 終止購股權計劃

本公司可以股東大會決議案或董事會可隨時終止購股權計劃，而一經終止將不得再授出購股權，惟在終止前已授出的購股權將繼續有效，並可根據購股權計劃的條文予以行使。

(xxiv) 購股權計劃的條件

購股權計劃須待[編纂]批准因行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權而將予發行的股份[編纂]及買賣以及股份於聯交所開始買賣後，方可作實。

(b) 購股權計劃的現況

已向[編纂]申請批准因行使根據購股權計劃授出的購股權而將予發行的股份[編纂]及買賣。

於本文件日期，概無根據購股權計劃授出或同意授出任何購股權。

**E. 其他資料**

**1. 遺產稅／其他彌償保證**

控股股東與本公司(為其本身及作為我們附屬公司的受託人)訂立一份以本公司為受益人的彌償保證契據(即本節「B.有關本集團業務的其他資料－1.重大合約概要」一段所述其中一份合約)，以按共同及個別基準就(其中包括)本集團任何成員公司於[編纂]成為無條件當日或之前所賺取、應計或收取的收入、溢利或收益而可能須支付的稅項及本集團任何成員公司所涉及應付的任何其他申索，以及其因重大不合規事宜所產生的一切責任提供彌償保證。有關進一步詳情，請參閱本文件「業務－法律訴訟」分節。

**2. 訴訟**

除本文件所披露者外，據董事所知，本公司或其任何附屬公司概無涉及任何重大訴訟或仲裁，亦無任何尚未了結或面臨的重大訴訟或索償。

**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文件所述已發行及將發行的股份(其中包括[編纂]與因(a)[編纂]；(b)根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使(佔[編纂]已發行股份的10%)；及(c)[編纂]獲行使而可能配發及發行的任何股份[編纂]及買賣。獨家保薦人費用為

3,500,000港元，並應由本公司支付。獨家保薦人符合創業板上市規則第6A.07條所載的適用於保薦人的獨立規定。

#### 4. 合規顧問

根據創業板上市規則第6A.19條規定，本公司已委聘國泰君安融資有限公司為我們[編纂]時的合規顧問。

#### 5. 開辦費用

本公司的開辦費用約為47,000港元，由本公司支付。

#### 6. 發起人

本公司並無就創業板上市規則而言的發起人。

#### 7. 專家資格

於本文件內提供意見或建議的專家各自的資格如下：

名稱	資格
國泰君安融資有限公司	根據證券及期貨條例可從事證券及期貨條例所界定第6類(就機構融資提供意見)受規管活動的持牌法團
羅拔臣律師事務所	本公司有關香港法律的法律顧問
王國豪	本公司有關香港法律的法律顧問
德勤•關黃陳方會計師行	執業會計師
康德明律師事務所	本公司有關開曼群島法律的法律顧問
Ipsos Limited	獨立市場顧問

#### 8. 專家同意書

國泰君安融資有限公司、羅拔臣律師事務所、王國豪、德勤•關黃陳方會計師行、康德明律師事務所及Ipsos Limited已各自就本文件的刊行發出同意書，表示同意按本文件所載的形式和內容轉載彼等的函件、報告、意見及/或引用彼等的名稱(視情況而定)，且迄今並無撤回同意書。國泰君安融資有限公司、羅拔臣律師事務所、王國豪、德勤•關黃陳

方會計師行、康德明律師事務所及Ipsos Limited概無於本集團任何成員公司持有任何股權，亦概無權利(不論是否可依法執行)認購或提名他人認購本集團任何成員公司的證券。

## 9. 約束力

倘根據本文件作出申請，則本文件即具效力，所有有關人士須受公司(清盤及雜項條文)條例第44A及44B條所有適用條文約束，惟處罰條文除外。

## 10. 股份持有人的稅項

### (a) 香港

#### (i) 溢利

對於從財產(如股份)出售中獲得的資本收益，香港不徵收任何稅項。對於在香港從事貿易、專業或業務的人士從出售財產中獲得的交易收益，如果該等收益產生自或來自在香港進行的貿易、專業或業務，則須繳納香港利得稅。從聯交所出售股份中獲得的收益將被視為產生自或來自香港。因此，在香港從事證券交易或買賣業務的人士，將有義務就從出售股份中獲得的交易收益繳納香港利得稅。

#### (ii) 印花稅

買方每次購買及賣方每次出售股份時均須繳納香港印花稅。現行印花稅稅率為出售或轉讓股份的代價或公平值(以較高者為準)的0.2%(此印花稅乃由買賣雙方各自承擔一半)。此外，任何股份轉讓文據目前須繳納固定印花稅5港元。

#### (iii) 遺產稅

於二零零六年二月十一日生效的二零零五年收入(取消遺產稅)條例廢除香港遺產稅。二零零六年二月十一日之前身故人士的遺產須遵守香港法例第111章遺產稅條例條文，就此而言，股份為香港財產。就二零零五年七月十五日至二零零六年二月十一日(包括首尾兩天)止過渡期間身故人士，倘其遺產的本金價值超過7.5百萬港元，應繳象徵式遺產稅100港元。在二零零六年二月十一日或之後身故的股份持有人，毋須繳納香港遺產稅，亦毋須就授予遺產承辦取得遺產稅結清證明書。

(b) 根據開曼群島現行法例，轉讓股份毋須繳納開曼群島印花稅，惟轉讓在開曼群島擁有土地的公司股份除外。

(c) **諮詢專業顧問**

有意持有股份的人士如對認購、購買、持有、處理或買賣股份或行使股份所附帶的權利所產生的稅項影響有任何疑問，務請自行諮詢專業顧問。謹此強調，本公司、本公司董事或參與[編纂]的其他各方均不會對股份持有人因認購、購買、持有或處理或買賣股份或行使股份所附帶的權利所產生的任何稅務影響或債務承擔任何責任。

11. 有關[編纂]的資料

有關[編纂]的資料載列如下：

名稱： Wiltshire Global Limited  
註冊地址： P.O. Box 957,  
Offshore Incorporations Centre,  
Road Town,  
Tortola, British Virgin Islands

將出售[編纂]數目： 20,000,000

名稱： Easy Fame Investments Limited  
註冊地址： P.O. Box 957,  
Offshore Incorporations Centre,  
Road Town,  
Tortola, British Virgin Islands

將出售[編纂]數目： 20,000,000

名稱： Peyton Global Limited  
註冊地址： P.O. Box 957,  
Offshore Incorporations Centre,  
Road Town,  
Tortola, British Virgin Islands

將出售[編纂]數目： 20,000,000

12. 其他事項

(a) 除本文件所披露者外：

- (i) 於緊接本文件日期前兩年內：
    - (aa) 本公司或其任何附屬公司並無發行、同意將予發行或建議將予發行已繳足或部分繳足股份或借貸資本以換取現金或現金以外的代價；及
    - (bb) 本公司或其任何附屬公司並無就發行或出售任何股份或借貸資本而給予任何佣金、折扣、經紀佣金(根據[編纂]除外)或其他特別條款；
  - (ii) 本公司或其任何附屬公司的股份或借貸資本概無涉及購股權或有條件或無條件同意涉及購股權；
  - (iii) 董事確認，自二零一五年十二月三十一日起，本集團的財政狀況或經營狀況或前景並無重大不利變動；
  - (iv) 於緊接本文件日期前24個月內，本集團並無發生任何可能或已對本集團財務狀況有重大影響的業務中斷；
  - (v) 本公司並無任何創辦人股份、管理層股份或遞延股份；
  - (vi) 本公司的股本及債務證券概無在任何其他證券交易所上市或買賣，亦無意尋求或建議尋求於任何其他證券交易所上市或買賣證券；
  - (vii) 我們董事或名列本節「專家資格」一段的任何人士概無就發行或出售本集團任何成員公司的任何股份或借貸資本而接受任何佣金、折扣、代理費、經紀佣金或其他特別條款；
  - (viii) 本公司已作出所有必要的安排，以確保股份獲准納入中央結算系統；及
  - (ix) 並無有關放棄未來股息的安排。
- (b) 在公司法條文的規限下，本公司的股東名冊總冊將由[編纂]存置於開曼群島，而本公司的股東名冊分冊將由[編纂]存置於香港。除非董事另行同意，股份的所有過戶及其他所有權文件須提交本公司於香港的[編纂]分處辦理登記，而不得在開曼群島提交。

### 13. 雙語文件

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，本文件分別以英文及中文刊發。