
歷史、重組及公司架構

業務發展

本集團的歷史可追溯至2006年，PFC Device Corporation成立之時。本集團一直主要以其自身「普福斯」品牌在中國、台灣和其他亞洲市場從事離散式功率半導體的研發、製造和銷售。

主要里程碑

下文所載為本集團業務的主要發展里程碑概要：

| 年份 | 里程碑 |
|-------|---|
| 2006年 | 翁先生通過於2006年12月設立PFC Device Corporation創辦本集團。 |
| 2007年 | 2007年10月11日，通過設立節能元件(台灣)作為分公司，在台灣成立經營管理辦事處並於台灣開展離散式功率半導體業務。 |
| 2009年 | PFC Device Corporation取得國際質量管理體系認證ISO 9001:2008。 本集團金氧半肅基整流器投入生產。 |
| 2011年 | 本集團產品生產由外部封裝公司轉移至順德多媒體，其為生產半導體新成立SDMM節能元件分部。 本集團的金氧半溝渠式肅基整流器已投產。 |
| 2012年 | 節能元件控股於2012年3月22日在英屬維爾京群島以有限責任形式註冊成立。節能元件(香港)於2012年4月11日在香港以有限責任形式註冊成立，以銷售離散式功率半導體。 |
| 2013年 | 在美國、台灣及中國註冊「SLVF」及「HPTR」商標。 |
| 2015年 | 本集團成功開發同步整流器MOSFET及超接面 MOSFET。 節能元件(廣東)於2015年3月9日在中國以有限責任形式註冊成立。節能元件(廣東)的分支辦事處節能元件(深圳)於2015年5月18日在中國以有限責任形式註冊成立。 |

歷史、重組及公司架構

年份

里程碑

順德多媒體與節能元件(廣東)分別於2015年9月8日及2015年12月31日就資產重組訂立兩份協議，據此，順德多媒體向節能元件(廣東)轉讓其有關生產離散式功率半導體的若干資產。當中包括其部分機器、設備、存貨及人員，其已於2015年12月31日同日完成。自資產重組完成起，本集團的生產活動已由節能元件(廣東)承接。

節能元件(廣東)取得ISO 9001:2008及TS16949:2009，兩者均為國際認可質量管理認證體系。

2016年



商標已於2016年1月在香港、台灣、中國及美國申請及註冊。

就上市而言，作為重組的一部分，本公司已於2016年3月2日在開曼群島註冊成立。

資產重組

本集團旗下研發團隊設於台灣，並主要以改善產品性能、開發新產品型號及技術為重心。本集團在台灣及香港經營銷售辦事處，銷售後勤辦事處則位於中國深圳。

就製造而言，往績記錄期間，本集團產品的製造大部分由SDMM節能元件分部於順德生產廠房進行，該部門為順德多媒體部門之一，於2011年成立以製造離散式功率半導體，且概無經營任何其他業務活動。所進行的製造流程包括封裝及測試流程，晶圓加工流程及電鍍流程外判予外聘晶圓加工廠。往績記錄期間，除通過SDMM節能元件分部製造離散式功率半導體外，順德多媒體亦從事電器製造及貿易。順德多媒體為控股股東之一及本公司關連人士Shell Electric的間接全資附屬公司。有關Shell Electric及其附屬公司(包括蜆殼多媒體集團)的主營業務(本集團業務除外)的進一步詳情，請參閱「與控股股東的關係—競爭—控股股東持有的其他投資」一節。

順德多媒體與節能元件(廣東)分別於2015年9月8日及2015年12月31日就資產重組訂立兩份協議，據此，順德多媒體已按總代價約人民幣63.0百萬元(相等於約9.7百萬美元)向節能元件(廣東)轉讓SDMM節能元件分部有關生產離散式功率半導體的若干資

歷史、重組及公司架構

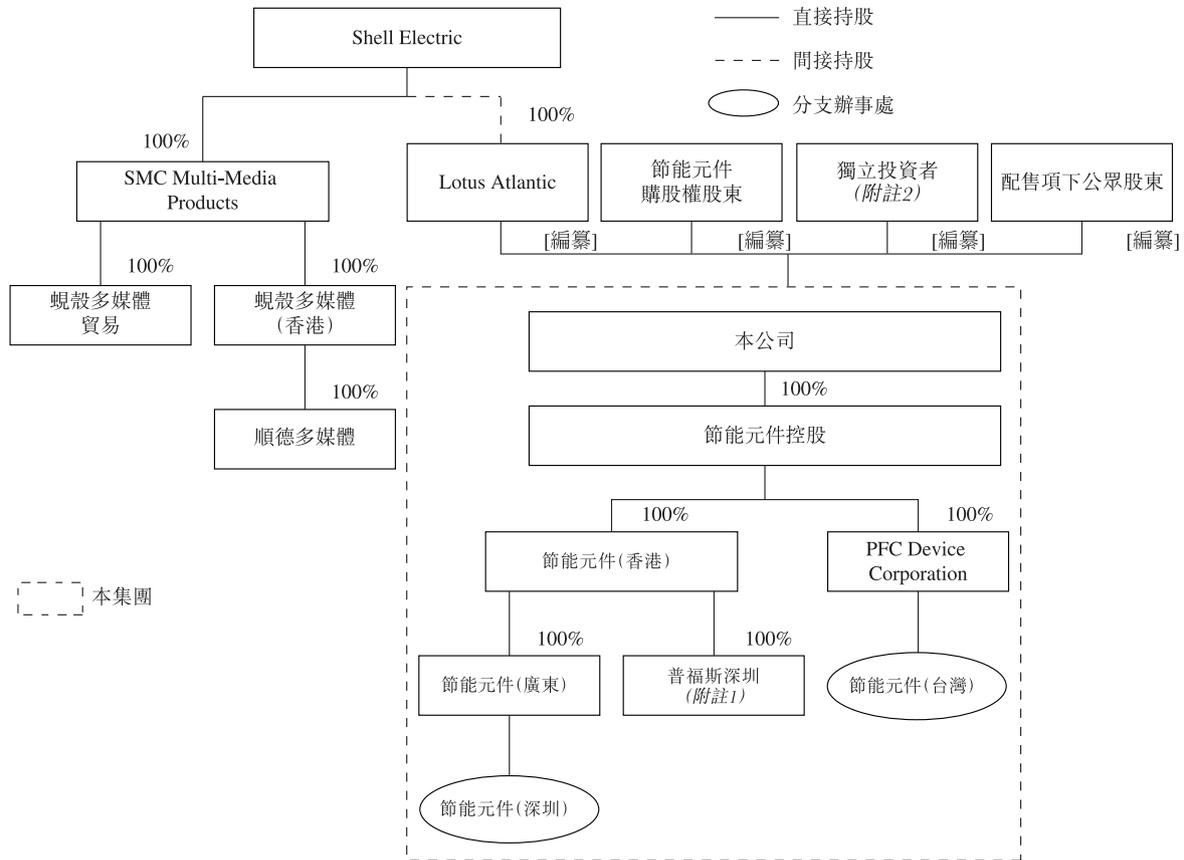
產，當中包括其機器、設備、存貨及人員，已於二零一五年十二月三十一日完成。本集團亦租用順德生產廠房作為其生產設施，佔地總建築面積約5,160平方米，租期自2015年10月1日起至2017年9月30日止。

歷史、重組及公司架構

資產重組完成後，離散式功率半導製造由節能元件(廣東)承接，而本集團於順德生產廠房製造旗下產品，其中所有生產資產由本集團擁有，而其工程師及工人則由本集團僱用。於最後實際可行日期，本集團在順德生產廠房設有合共85名僱員。有關本集團生產設施及產能的進一步資料，請參閱下文「業務—生產設施及產能」一節。

歷史、重組及公司架構

下圖載列[編纂]及[編纂]完成後(但不計及因行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權可能配發及發行的任何股份)(i)本集團；及(ii)蜆殼多媒體集團的公司架構：



附註：

- (1) 取消註冊過程中。
- (2) 本公司約[編纂]的已發行股本由獨立投資者持有，將被分類為公眾持股量。

歷史、重組及公司架構

主要經營附屬公司

下表所載為本集團全資主要經營附屬公司的詳情：

| 名稱 | 註冊 成立地點 | 註冊 成立日期 | 於最後實際可行日期 已發行股本／登記股 本 | 主要業務活動 |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------------------------|---|
| 節能元件控股 | 英屬維爾京 群島 | 2012年3月22日 | 6,181,075美元 | 投資控股 |
| PFC Device Corporation | 英屬維爾京 群島 | 2006年12月15日 | 5,627,820美元 | 投資控股及通過其分支 辦事處節能元件(台 灣)銷售離散式半導 體 |
| 節能元件 (廣東) | 中國 | 2015年3月9日 | 13,000,000美元 | 離散式半導體的產銷 |
| 節能元件 (香港) | 香港 | 2012年4月11日 | 1港元 | 投資控股及離散式半導 體銷售 |

公司發展

本公司於2016年3月2日根據公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。根據於本節「重組」一段較詳盡說明之重組，就上市而言，本公司成為本集團的控股公司。於最後實際可行日期，本集團由以下公司組成：

- (i) 本公司
- (ii) 節能元件控股
- (iii) PFC Device Corporation
- (iv) 節能元件(台灣)(PFC Device Corporation分支辦事處)
- (v) 節能元件(廣東)
- (vi) 節能元件(深圳)(節能元件(廣東)分支辦事處)
- (vii) 節能元件(香港)
- (viii) 普福斯深圳

普福斯深圳在取消註冊過程中。下文所載為本公司各附屬公司自其各自的註冊成立日期以來的公司發展。

歷史、重組及公司架構

本公司

作為重組的一環，本公司於2016年3月2日在開曼群島以有限責任方式註冊成立。

本公司初始法定股本為380,000港元，分為3,800,000股每股面值0.10港元的股份，並向一名獨立第三方（作為初始認購人）按面值初始配發及發行一（1）股股份，並最終轉讓予翁先生。

於2016年3月11日，根據唯一股東及本公司董事通過的書面決議案，每股面值0.10港元的已發行及未發行股份被分拆為十（10）股每股面值0.01港元的股份。因此，本公司法定股本更改為380,000.00港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。由翁先生持有的一（1）股本公司初始股份已分拆為10股股份。

於[編纂]，藉增設3,762,000,000股新股份，本公司法定股本自380,000港元（分為38,000,000股股份）增至38,000,000港元。

重組完成時，本公司於成為本集團的控股公司，其詳情載於本節「重組」一段。本公司的主要業務活動為投資控股。

節能元件控股

節能元件控股於2012年3月22日以有限責任方式在英屬維爾京群島註冊成立。其法定可發行最多20,000,000股無面值優先股及5,000,000股無面值普通股。於2012年3月23日按1.00美元向Lotus Atlantic初始配發及發行一（1）股優先股。

2013年12月24日，節能元件控股配發及發行：

- (i) 4,833,332股優先股予Lotus Atlantic，代價為轉讓4,833,333股PFC Device Corporation優先股；
- (ii) 12,820股優先股及20,000股普通股予洪先生，代價為轉讓PFC Device Corporation的12,820股優先股及20,000股普通股；
- (iii) 30,000股優先股及20,000股普通股予本集團高級管理層團隊成員郭鴻鑫先生，代價為分別轉讓PFC Device Corporation的30,000股優先股及20,000股普通股；
- (iv) 20,000股優先股予首次公開發售前投資者及獨立投資者江彥士先生，代價為轉讓20,000股PFC Device Corporation優先股；
- (v) 20,000股優先股予首次公開發售前投資者及獨立投資者徐禹銘先生，代價為轉讓20,000股PFC Device Corporation優先股；

歷史、重組及公司架構

(vi) 20,000股優先股予首次公開發售前投資者及獨立投資者劉順發先生，代價為轉讓20,000股PFC Device Corporation優先股；

(vii) 20,000股優先股予首次公開發售前投資者及獨立投資者黃邱淑女女士，代價為轉讓20,000股PFC Device Corporation優先股；及

(viii) 35,000股普通股予PFC Device Corporation董事張崇建先生，代價為轉讓35,000股PFC Device Corporation普通股。

2014年1月4日，節能元件控股向獨立投資者李紅霞女士配發及發行30,000股普通股，代價為轉讓30,000股PFC Device Corporation普通股。

有關首次公開發售前投資及首次公開發售前投資者的詳情，請參閱「首次公開發售前投資」一段。

2015年1月7日，節能元件購股權股東根據節能元件購股權計劃獲授出節能元件購股權以按行使價每份節能元件購股權1.00美元認購節能元件控股合共565,755股普通股，惟須受歸屬時間限制。有關節能元件購股權股東所作投資的詳情，請參閱本節下文「節能元件購股權股東」一段。

2016年2月19日，節能元件購股權股東已行使彼等各自己歸屬的節能元件購股權。已向節能元件購股權股東配發及發行節能元件控股合計553,255股普通股如下：

| 節能元件購股權股東 | 配發及發行節能元件控股普通股數目 |
|---------------------------------|------------------|
| 1 張崇建，PFC Device Corporation 董事 | 272,782 |
| 2 洪先生 | 106,223 |
| 3 郭鴻鑫先生，本集團高級管理層團隊成員 | 83,417 |
| 4 陳美玲女士，本集團高級管理層團隊成員 | 35,833 |
| 5 王馥容女士，本集團僱員 | 15,000 |
| 6 周先生 | 30,000 |
| 7 邱玉燕女士，Shell Electric 僱員 | 10,000 |

各交易已正式及依法完成及結算。其後，節能元件控股約由Lotus Atlantic擁有86.0%權益、洪先生擁有2.5%權益、郭鴻鑫先生擁有2.4%權益、江彥士先生擁有0.4%權益、徐禹銘先生擁有0.4%權益、劉順發先生擁有0.4%權益、黃邱淑女女士擁有0.4%權益。

歷史、重組及公司架構

益、李紅霞女士擁有0.5%權益、張崇建先生擁有5.4%權益、陳美玲女士擁有0.6%權益、王馥容女士擁有0.3%權益、周先生擁有0.5%權益及邱玉燕女士擁有0.2%權益。

根據節能元件控股董事會於2016年3月15日通過的書面決議案，節能元件購股權計劃已自2016年2月19日起終止。

節能元件控股主要從事投資控股業務。

歷史、重組及公司架構

PFC Device Corporation

PFC Device Corporation於2006年12月15日以有限責任方式在英屬維爾京群島註冊成立。其法定可發行最多20,000,000股無面值優先股及5,000,000股無面值普通股。於2006年12月29日按1.00美元向Lotus Atlantic初始配發及發行一(1)股優先股。

2007年12月10日，PFC Device Corporation配發及發行：

- (i) 999,999股優先股予Lotus Atlantic，代價為999,999美元；
- (ii) 1,000,000股優先股予Management Systems Limited(由翁先生全資實益擁有)，代價為1,000,000美元；
- (iii) 12,820股優先股及20,000股普通股予洪先生，代價分別為12,820美元及20,000美元；
- (iv) 30,000股優先股及20,000股普通股予郭鴻鑫先生，代價分別為30,000美元及20,000美元；
- (v) 20,000股優先股予江彥士先生，代價為20,000美元；
- (vi) 20,000股優先股予徐禹銘先生，代價為20,000美元；
- (vii) 20,000股優先股予劉順發先生，代價為20,000美元；及
- (viii) 20,000股優先股予黃邱淑女女士，代價為20,000美元。

2008年7月23日，PFC Device Corporation配發及發行：

- (i) 30,000股普通股予李紅霞女士，代價為30,000美元；及
- (ii) 35,000股普通股予張崇建先生，代價為35,000美元。

2010年9月9日，Management Systems Limited向Lotus Atlantic轉讓1,000,000股優先股，代價為1,250,000美元。

2013年11月28日，PFC Device Corporation向Lotus Atlantic配發及發行2,833,333股優先股，代價為3,400,000美元。

2013年12月24日，已向節能元件控股轉讓以下PFC Device Corporation股份：

- (i) Lotus Atlantic轉讓4,833,333股優先股，代價為配發4,833,332股節能元件控股優先股；
- (ii) 洪先生轉讓12,820股優先股及20,000股普通股，代價為分別配發節能元件控股12,820股優先股及20,000股普通股；

歷史、重組及公司架構

- (iii) 郭鴻鑫先生轉讓30,000股優先股及20,000股普通股，代價為分別配發節能元件控股30,000股優先股及20,000股普通股；
- (iv) 江彥士先生轉讓20,000股優先股，代價為配發20,000股節能元件控股優先股；
- (v) 徐禹銘先生轉讓20,000股優先股，代價為配發20,000股節能元件控股優先股；
- (vi) 劉順發先生轉讓20,000股優先股，代價為配發20,000股節能元件控股優先股；
- (vii) 黃邱淑女女士轉讓20,000股優先股，代價為配發20,000股節能元件控股優先股；及
- (viii) 張崇建先生轉讓35,000股普通股，代價為配發35,000股節能元件控股普通股。

2014年1月6日，李紅霞女士轉讓30,000股普通股，代價為配發30,000股節能元件控股普通股。

向洪先生配發及發行的20,000股普通股乃為嘉許其2006年對本集團的貢獻而發行作為非現金代價。向郭鴻鑫先生配發及發行的20,000股普通股，乃為嘉許其對本集團的貢獻而發行作為非現金代價。向張崇建先生配發及發行的35,000股普通股，乃為其服務本集團發行作為非現金代價報酬。向李紅霞女士配發及發行的30,000股普通股，乃為嘉許其丈夫對本集團的貢獻而發行作為非現金代價。

上述代價經各方公平磋商後按正常商業條款達成。各交易已正式及依法完成及結算。其後及於最後實際可行日期，PFC Device Corporation由節能元件控股全資擁有。PFC Device Corporation主要從事投資控股，以及通過其分支辦事處節能元件(台灣)銷售離散式半導體。

節能元件(台灣)(PFC Device Corporation分支辦事處)

節能元件(台灣)於2007年10月11日在台灣成立為分支辦事處。其主要從事離散式半導體的研發、銷售及營銷。

節能元件(廣東)

節能元件(廣東)於2015年3月9日以有限責任方式在中國註冊成立，原註冊資本為1,800,000美元，而其全部股本權益由節能元件(香港)擁有。其主要從事提供離散式半導

歷史、重組及公司架構

體的產銷。節能元件(廣東)的註冊資本自2016年1月8日起增至13,000,000美元。於最後實際可行日期，節能元件(廣東)的13,000,000美元註冊資本中，約11,800,000美元已注資，餘額約1,200,000美元預期將於2018年或之前繳足。

節能元件(深圳)(節能元件(廣東)分支辦事處)

節能元件(深圳)於2015年5月18日以有限責任方式在中國成立。其主要從事提供銷售支援服務。

歷史、重組及公司架構

節能元件(香港)

節能元件(香港)於2012年4月11日以有限責任方式在香港註冊成立，而其全部已發行股本由節能元件控股擁有。其法定可發行10,000股每股面值1.00港元股份。其主要從事投資控股及離散式半導體銷售業務。

普福斯深圳

普福斯深圳於2012年11月29日以有限責任方式在中國註冊成立，其全部股本權益由節能元件(香港)擁有。初始註冊資本300,000美元於2014年10月28日悉數繳足。其主要從事提供銷售後勤服務。2015年12月15日，深圳市福田區經濟促進局批准普福斯深圳著手進行取消註冊手續，而普福斯深圳正在取消註冊，預期將於2016年6月30日前完成。於最後實際可行日期，取消註冊手續尚未辦妥。完成取消註冊後，普福斯深圳不再為本集團附屬公司。

首次公開發售前投資

PFC Device Corporation於2007年12月10日按總代價80,000美元配發及發行合共110,000股節能元件認購股份予首次公開發售前投資者，即江彥士先生、徐禹銘先生、劉順發先生、及黃邱淑女女士，其乃根據PFC Device Corporation股份面值為基準。首次公開發售前投資者認購價付款日期為2007年8月6日。首次公開發售前投資所籌措的所得款項總額約為80,000美元，已作為本集團應付發展本集團離散式功率半導體業務所需的營運資金動用，因此使本集團受益。有關進一步詳情，請參閱本節上文「公司發展」一段「PFC Device Corporation」分段。PFC Device Corporation首次公開發售前投資者持有的股份已於2013年12月24日向節能元件控股轉讓，代價為配發節能元件控股相同數目優先／普通股，而首次公開發售前投資者成為節能元件控股股東。

下文為PFC Device Corporation首次公開發售前投資者權益詳情。

| | |
|------------------------------|------------------------|
| 認購PFC Device Corporation股份數目 | (i) 江彥士先生-20,000股優先股 |
| | (ii) 徐禹銘先生-20,000股優先股 |
| | (iii) 劉順發先生-20,000股優先股 |
| | (iv) 黃邱淑女女士-20,000股優先股 |

首次公開發售前投資者與PFC Device Corporation之間的關係

- (i) 江彥士先生—江先生通過與控股股東翁先生的業務往來，與本集團關係密切。

歷史、重組及公司架構

- (ii) 徐禹銘先生—徐先生通過與本集團高級管理層團隊成員郭源鑫先生的業務往來，與本集團關係密切。
- (iii) 劉順發先生—劉先生通過與本集團高級管理層團隊成員郭源鑫先生的業務往來，與本集團關係密切。
- (iv) 黃邱淑女女士—黃女士通過其與控股股東翁先生過往有業務往來的家族成員認識本集團。

就董事經作出合理查詢後所深知，各首次公開發售前投資者為獨立第三方。

按本節上文「公司發展」一段所披露，由首次公開發售前投資者持有的PFC Device Corporation股份已作為配發同等數目節能元件控股股份的代價轉讓予節能元件控股。根據換股協議，首次公開發售前股東須向本公司轉讓彼等於節能元件控股的權益，作為配發及發行本公司相同數目股份的代價。此外，將根據[編纂]按首次公開發售前投資者在本公司的股權按比例向彼等發行[編纂]股股份。有關換股協議及[編纂]的詳情，載於本節下文「重組」一段。

首次公開發售前投資者於上市後的股權如下：

| | |
|---|---|
| 上市後持有股份數目及概約股權（不計及因行使根據購股權計劃可能授出的購股權可能配發及發行的任何股份） | (i) 江彥士先生—[編纂]股股份，約[編纂] (ii) 徐禹銘先生—[編纂]股股份，約[編纂] (iii) 劉順發先生—[編纂]股股份，約[編纂] (iv) 黃邱淑女女士—[編纂]股股份，約[編纂] |
| 每股節能元件認購股份認購成本 | 每股節能元件認購股份1美元。認購價乃參考Lotus Atlantic的初始投資成本釐定。 |
| 較[編纂]每股[編纂]港元（即指明[編纂]範圍中位數）折讓（附註） | 約[編纂] |

歷史、重組及公司架構

附註：

各首次公開發售前投資反映的每股實際價格，即約[編纂]港元，計算基準為(i)首次公開發售前各投資者根據首次公開發售前投資所付代價20,000美元(相當於約156,000港元)；(ii)首次公開發售前各投資者於上市時持有[編纂]股。

歷史、重組及公司架構

董事經作出一切合理查詢後就其所知、所悉及所信，首次公開發售前投資者認購節能元件認購股份的原因在於其提升本集團前景及日後增長潛力。

董事確認，首次公開發售前投資乃按正常商業條款訂立。

節能元件購股權股東

概覽

根據節能元件購股權計劃，2014年12月18日，向節能元件購股權股東授出節能元件購股權。下表「節元件購股權主要條款」所載為向節能元件購股權股東授出的節能元件購股權詳情。

各節能元件購股權股東於2016年2月19日簽訂有關節能元件購股權的行權通知書，據此，各節能元件購股權股東就其已歸屬部分行使彼等各自於節能元件購股權下的權利，以按行使價每股節能元件認購股份1美元認購節能元件控股的合共553,255股普通股。節能元件認購股份乃根據節能元件購股權協議發行及配發。

除周先生外，各節能元件購股權股東已於2016年2月19日訂立節能元件貸款協議，據此，Lotus Atlantic同意按下表所載金額向節能元件購股權股東提供節能元件認購貸款，以撥資認購節能元件認購股份所需。作為換取Lotus Atlantic提供節能元件認購貸款的代價，各相關節能元件購股權股東亦就其節能元件認購股份以Lotus Atlantic為受益人訂立股份押記，以作為妥為準時履行節能元件貸款協議項下義務的擔保。

節能元件購股權主要條款

下文所載為上述節能元件購股權的詳情概要：

| | |
|-------------|-------------|
| 節能元件購股權股東姓名 | (i) 張崇建先生 |
| | (ii) 洪先生 |
| | (iii) 郭鴻鑫先生 |
| | (iv) 陳美玲女士 |
| | (v) 王馥容女士 |
| | (vi) 周先生 |
| | (vii) 邱玉燕女士 |

歷史、重組及公司架構

| | |
|---------------------------|--|
| 節能元件購股權股東資料 | <p>(i) 張崇建先生—作為節能元件控股股東，以及PFC Device Corporation董事，緊接行使節能元件購股權前持有節能元件控股35,000股普通股</p> <p>(ii) 洪先生—作為節能元件控股股東，以及PFC Device Corporation及節能元件(廣東)的董事及本公司執行董事，緊接行使節能元件購股權前持有節能元件控股12,820股優先股及20,000股普通股</p> <p>(iii) 郭鴻鑫先生—作為節能元件控股股東及為本集團的高級管理層團隊成員，緊接行使節能元件購股權前，持有節能元件控股30,000股優先股及20,000股普通股</p> <p>(iv) 陳美玲女士—作為本集團附屬公司的僱員，並為本集團的高級管理層團隊成員</p> <p>(v) 王馥容女士—作為本集團附屬公司的僱員</p> <p>(vi) 周先生—作為節能元件控股、節能元件(香港)、PFC Device Corporation、節能元件(廣東)的董事以及本公司執行董事</p> <p>(vii) 邱玉燕女士—作為Shell Electric僱員</p> |
| 行使節能元件購股權日期 | <p>2016年2月19日</p> <p>節能元件購股權股東根據2014年12月8日由節能元件控股採納的節能元件購股權計劃獲授節能元件購股權。</p> |
| 行使節能元件購股權時配發及發行節能元件認購股份數目 | <p>(i) 張崇建先生—272,782股節能元件認購股份</p> <p>(ii) 洪先生—106,223股節能元件認購股份</p> <p>(iii) 郭鴻鑫先生—83,417股節能元件認購股份</p> <p>(iv) 陳美玲女士—35,833股節能元件認購股份</p> |

歷史、重組及公司架構

| | |
|---|---|
| | (v) 王馥容女士—15,000股節能元件認購股份 |
| | (vi) 周先生—30,000股節能元件認購股份 |
| | (vii) 邱玉燕女士—10,000股節能元件認購股份 |
| Lotus Atlantic根據節能 元件貸款協議提供的 貸款金額 | (i) 張崇建先生—272,782美元 (ii) 洪先生—106,223美元 (iii) 郭鴻鑫先生—83,417美元 (iv) 陳美玲女士—35,833美元 (v) 王馥容女士—15,000美元 (vi) 邱玉燕女士—10,000美元 |
| 利息 | 節能元件認購貸款按2%年利率計息，自上市日直至屆滿日期（即自節能元件認購貸款提取日期起計第二週年）累計。倘若上市未能於2016年7月31日前或本公司與節能元件購股權股東可能書面協定的該等較後日期前完成，則Lotus Atlantic不得收取有關節能元件認購貸款的利息。 |
| 已付代價金額 | (i) 張崇建先生—272,782美元（相等於約2,127,699.60港元） (ii) 洪先生—106,223美元（相等於約828,539.40港元） (iii) 郭鴻鑫先生—83,417美元（相等於約650,652.60港元） (iv) 陳美玲女士—35,833美元（相等於約279,497.40港元） (v) 王馥容女士—15,000美元（相等於約117,000港元） (vi) 周先生—30,000美元（相等於約234,000港元） (vii) 邱玉燕女士—10,000美元（相等於約78,000港元） |

歷史、重組及公司架構

| | |
|--------|--|
| 代價支付日期 | 2016年2月19日 |
| 釐定代價基準 | 根據節能元件購股權協議，節能元件購股權的行使價為每股節能元件認購股份1美元。節能元件購股權的行使價乃參考Lotus Atlantic的初始投資成本釐定。 |

歷史、重組及公司架構

- 投資所得款項用途 已籌措所得款項總額為[編纂]，將用作本集團營運資金，而於最後實際可行日期尚未悉數動用。
- 節能元件購股權股東為本集團帶來的戰略性裨益 有見於節能元件購股權股東為董事／高級管理層成員／僱員／對本集團業務經營有所貢獻的人士，董事認為，通過在本集團的股權分享本集團業績可為對本集團作出貢獻的節能元件購股權股東提供激勵。
- 上市後持有股份數目及概約股權（不計及因行使根據購股權計劃可能授出的購股權可能配發及發行的任何股份）
- (i) 張崇建先生—[編纂]，約[編纂]，而連同[編纂]股股份（乃按緊接節能元件購股權行使前，持有節能元件控股35,000股普通股而配發）總數將為[編纂]股股份、約[編纂]
 - (ii) 洪先生—[編纂]，約[編纂]，而連同[編纂]股股份（乃按緊接節能元件購股權行使前，持有節能元件控股12,820股優先股及20,000股普通股而配發）總數將為[編纂]股股份、約[編纂]
 - (iii) 郭鴻鑫先生—[編纂]，約[編纂]，而連同[編纂]股股份（乃按緊接節能元件購股權行使前，持有節能元件控股30,000股優先股及20,000股普通股而配發）總數將為[編纂]股股份、約[編纂]
 - (iv) 陳美玲女士—[編纂]股股份、約[編纂]
 - (v) 王馥容女士—[編纂]股股份、約[編纂]
 - (vi) 周先生—[編纂]股股份、約[編纂]
 - (vii) 邱玉燕女士—[編纂]股股份、約[編纂]
- 除周先生持有的股份，以及張崇健先生、洪先生及郭鴻鑫先生所持有而與行使節能元件購股權無關的股份外，節能元件購股權股東所持有的股份於上市後須遵守禁售期。節能元件購股權股東持有的所有股份將不會於上市後被分類為公眾持股量。有關進一步詳情，請參閱本節下文「禁售期及公眾持股量」。

歷史、重組及公司架構

較[編纂]每股[編纂]港
元(即指明[編纂]範
圍中位數)折讓
(附註2)

購回節能元件認購股份 根據股份購回協議，倘若上市未能於2016年7月31日前或本公司與節能元件購股權股東可能書面協定的該等較後日期前完成，並視乎英屬維爾京群島法例下的償債能力測試結果，節能元件控股同意按節能元件購股權股東所支付的原代價金額購回各節能元件購股權股東持有的節能元件認購股份。

附註：

行使節能元件購股權時認購的節能元件認購股份反映的每股實際價格，即約[編纂]港元，計算基準為(i)節能元件購股權股東所付代價金額；以及(ii)節能元件購股權股東於上市時就行使節能元件購股權持有的股份數目。

歷史、重組及公司架構

就董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，節能元件購股權股東行使節能元件購股權的理由為彼等看好本集團的前景及日後增長潛力。

根據有關股份支付的香港財務報告準則第2號，根據節能元件控股為向對其經營成功作出貢獻的合資格參與者提供激勵及獎勵所採納的節能元件購股權計劃所授出的節能元件購股權，乃分類為其僱員薪酬的一種股份支付。

根據有關股份支付的香港財務報告準則第2號，根據購股權計劃已授出或將授出的購股權的成本將於歸屬期內參考根據購股權計劃授出購股權日期的公平值自損益扣除。節能元件購股權的公平值99,000美元及股份支付開支96,000美元於截至2015年12月31日止年度於本集團損益確認，而股份支付開支約2,100美元預期將於截至2016年12月31日止年度於本集團損益確認。

有本集團股份支付的進一步詳情，請參閱本[編纂]附錄一「II. 合併財務資料附註：—28. 股份支付」。

董事確認，首次公開發售前投資乃按正常商業條款訂立。

根據節能元件控股董事會於2016年3月15日通過的書面決議案，節能元件購股權計劃已自2016年2月19日起終止。

除上文所披露者外，概無有關首次公開發售前投資的其他協議或安排。

禁售期及公眾持股量

[編纂]

歷史、重組及公司架構

重組

為籌備上市，本集團進行涉及以下各項的重組：

- (a) 2015年9月8日，順德多媒體與節能元件(廣東)訂立資產轉讓協議，據此，順德多媒體按代價人民幣3,810,518.50元向節能元件(廣東)轉讓若干機器及設備，已於2015年12月31日完成。
- (b) 2015年12月15日，深圳市福田經濟促進局已批准著手進行該公司取消註冊手續。於最後實際可行日期，取消註冊尚未完成。而於完成取消註冊時，節能元件深圳不再為本集團附屬公司。
- (c) 2015年12月31日，順德多媒體及節能元件(廣東)訂立協議以轉讓資產，據此，順德多媒體已按代價人民幣59,237,158.48元向節能元件(廣東)轉讓若干資產，當中包括其部分機器、設備、存貨及人員，已於2015年12月31日完成。
- (d) 2016年2月19日，節能元件控股因節能元件購股權股東根據節能元件購股權協議於行使節能元件購股權而向以下承配人配發及發行合共553,255普通股：

| 承配人姓名 | 配發股份數目 |
|-------|---------|
| 張崇建先生 | 272,782 |
| 洪先生 | 106,223 |
| 郭鴻鑫先生 | 83,417 |
| 陳美玲女士 | 35,833 |
| 王馥容女士 | 15,000 |
| 周先生 | 30,000 |
| 邱玉燕女士 | 10,000 |

根據節能元件控股董事會於2016年3月15日通過的書面決議案，節能元件購股權計劃已自2016年2月19日起終止。

- (e) 2016年3月2日，本公司在開曼群島註冊成立。初始法定股本為380,000港元，分為3,800,000股每股面值0.1港元的股份。同日，本公司按面值配發及發行一(1)股本公司股份予一名獨立第三方(作為初始認購人)。該一(1)股其後於同日轉讓予翁先生。

歷史、重組及公司架構

- (f) 藉2016年3月11日通過的唯一股東決議案及董事會決議案，本公司每股面值0.10港元的已發行及未發行股份分拆為10股每股面值0.01港元的股份。因此，本公司法定股本更改為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。由翁先生持有的一(1)股本公司初始股份已分拆為10股股份。
- (g) [●]，本公司根據《公司條例》第16部註冊為非香港公司。
- (h) 按節能元件控股與Shell Electric之間於[編纂]訂立的認購協議，Shell Electric同意認購7,700,000股優先股，而節能元件控股同意配發及發行7,700,000股優先股，認購價為每股優先股1美元。認購代價藉Shell Electric資本化Shell Electric應收節能元件控股款項7,700,000美元結算。Shell Electric指定Lotus Atlantic承購上述優先股。認購價參考Lotus Atlantic初步投資成本。
- (i) [編纂]，翁先生按代價0.1港元(即其10股股份面值)轉讓其於本公司的10股股份予Lotus Atlantic。
- (j) 按下表所載，根據換股協議，節能元件控股全體股東(作為賣方)應按下表向本公司轉讓節能元件控股全部已發行股本(包括優先股及普通股)。代價由本公司向賣方配發及發行合共[編纂]股入賬列為繳足股份結清。下文所載為本公司緊隨換股協議完成後的股權架構。

| 賣方名稱 | 將向賣方配發及發行的股份數目 | 緊隨換股協議完成後本公司股權 | 緊隨換股協議完成後本公司股權百分比 |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 股份數目 | 股份數目 | % |
| Lotus Atlantic | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 洪先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 郭鴻鑫先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 江彥士先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 徐禹銘先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 劉順發先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 黃邱淑女女士 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |

歷史、重組及公司架構

| 賣方名稱 | 將向賣方配發 及發行的股份 數目 | 緊隨換股協議 完成後本公司 股權 | 緊隨換股協議 完成後本公司 股權百分比 |
|-----------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| | 股份數目 | 股份數目 | % |
| 李紅霞女士 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 張崇建先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 周先生 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 陳美玲女士 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 王馥容女士 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 邱玉燕女士 | [編纂] | [編纂] | [編纂] |
| 總計 | | <u>[編纂]</u> | <u>100</u> |

- (k) [編纂]，藉額外增設3,762,000,000股新股份，法定股本自380,000港元，分為38,000,000股股份，增至38,000,000港元(分為3,800,000,000股股份)。

歷史、重組及公司架構

- (1) 待本公司股份溢價賬因[編纂]進賬後，股份溢價賬項下合計[編纂]港元將撥充資本，並用於按面值繳足[編纂]股入賬列為繳足股份，該等股份將向名列本公司股東名冊的當時現有股東按彼等各自的股權比例配發及發行，以使如此配發及發行的股份數目與當時現有股東已擁有之股份數目加總計算時，將構成緊隨[編纂]完成後經擴大已發行股本的不超過[編纂](不計及行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權時將配發及發行的股份)。下文所載為本公司緊隨[編纂]及[編纂]完成後的股權架構：

| | 緊隨[編纂]及[編纂]完成後 本公司股權 | |
|------------------------|-------------------------|------|
| | 股份數目 | 概約% |
| Lotus Atlantic (附註1及2) | [編纂] | [編纂] |
| 節能元件購股權股東 | | |
| 洪先生 | [編纂] | [編纂] |
| 周先生 | [編纂] | [編纂] |
| 郭鴻鑫先生 | [編纂] | [編纂] |
| 陳美玲女士 | [編纂] | [編纂] |
| 張崇健先生 | [編纂] | [編纂] |
| 王馥容女士 | [編纂] | [編纂] |
| 邱玉燕女士 | [編纂] | [編纂] |
| 公眾股東 (附註3) | | |
| 獨立投資者 | | |
| 李紅霞女士 | [編纂] | [編纂] |
| 江彥士先生 | [編纂] | [編纂] |
| 徐禹銘先生 | [編纂] | [編纂] |
| 黃邱淑女女士 | [編纂] | [編纂] |
| 劉順發先生 | [編纂] | [編纂] |
| [編纂]項下公眾股東 | [編纂] | [編纂] |
| 總計 | [編纂] | [編纂] |

附註：

- 翁先生擁有Red Dynasty已發行股本的100%權益。Red Dynasty持有Shell Electric的80.5%權益。Lotus Atlantic由Foremost Pacific全資實益擁有。Foremost Pacific由Sybond Venture全資實益擁有，而Sybond Venture則由Shell Electric全資實益擁有]翁先生因此被視為擁有Lotus Atlantic所持有的[編纂]股股份的權益，就《證券及期貨條例》而言，該公司為Shell Electric的間接全資附屬公司。

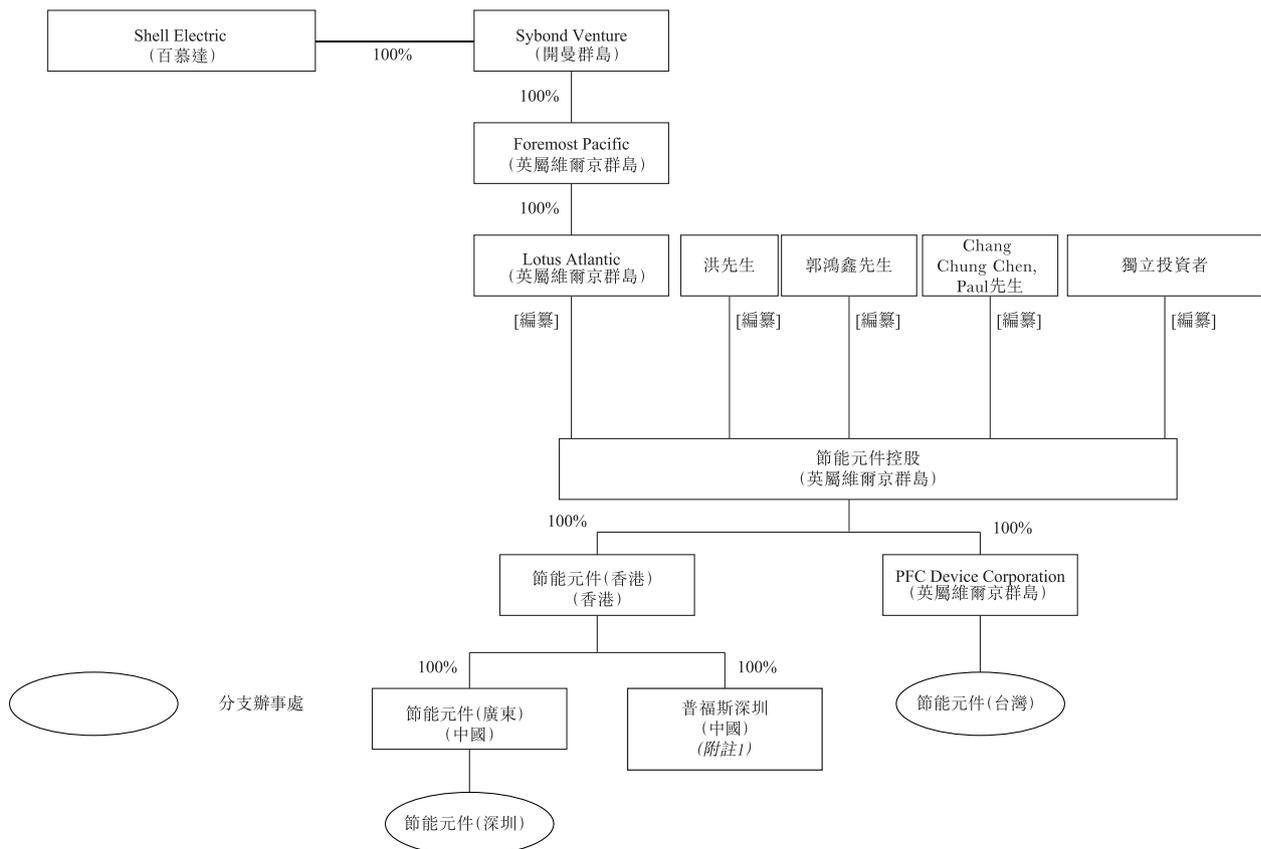
歷史、重組及公司架構

2. 節能元件購股權股東(周先生除外)根據節能元件購股權股東以Lotus Atlantic為受益人於[編纂]訂立的股份押記押記[編纂]股股份。Lotus Atlantic因而被視為擁有節能元件購股權股東(周先生除外)押記的[編纂]股股份的權益。

歷史、重組及公司架構

本集團公司架構

作為重組的一環，已進行若干股份轉讓及配發，以使本公司成為本集團的控股公司。為籌備上市，本公司於[編纂]完成重組。重組詳情載於本[編纂]「歷史、重組及公司架構」一節「重組」一段。下圖載列本集團重組前的股權架構。

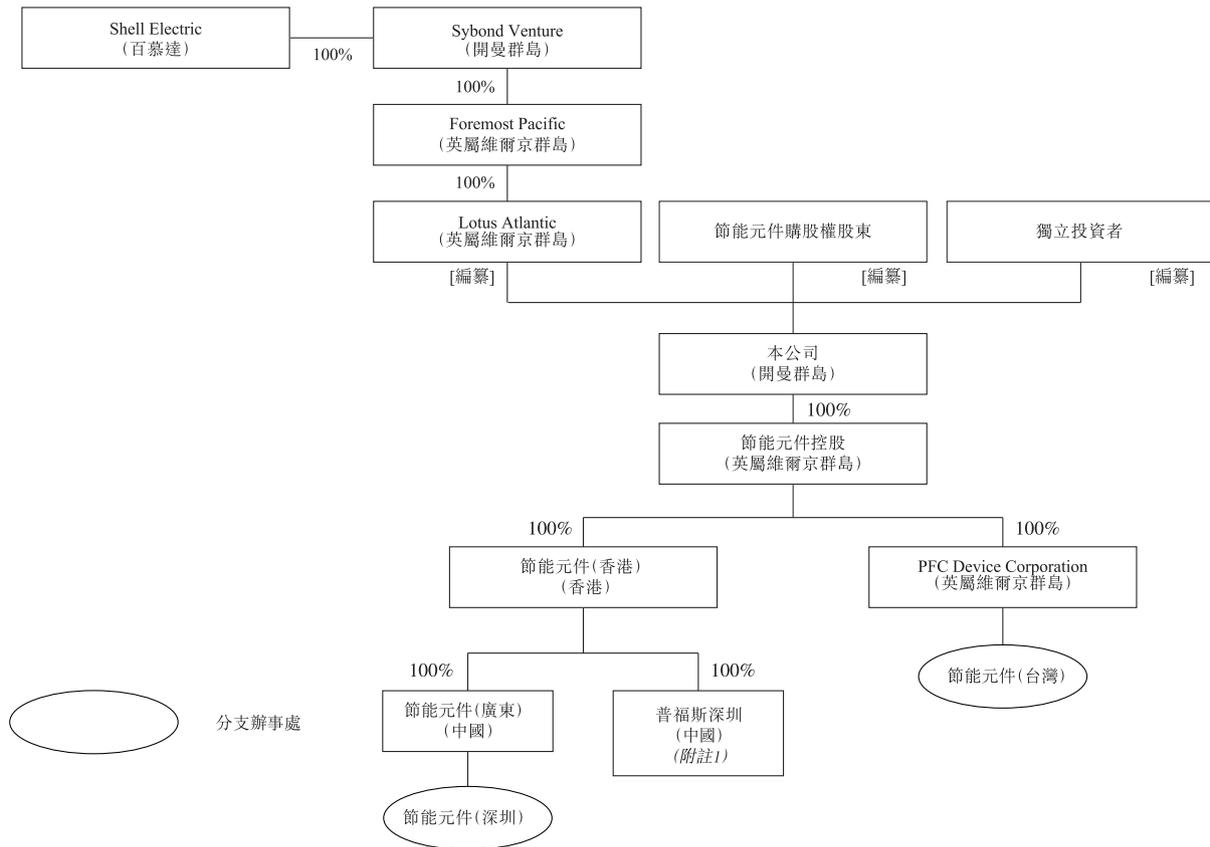


附註：

- (1) 取消註冊過程中

歷史、重組及公司架構

下圖所載為本集團緊隨重組完成後但[編纂]及[編纂]前的公司架構：

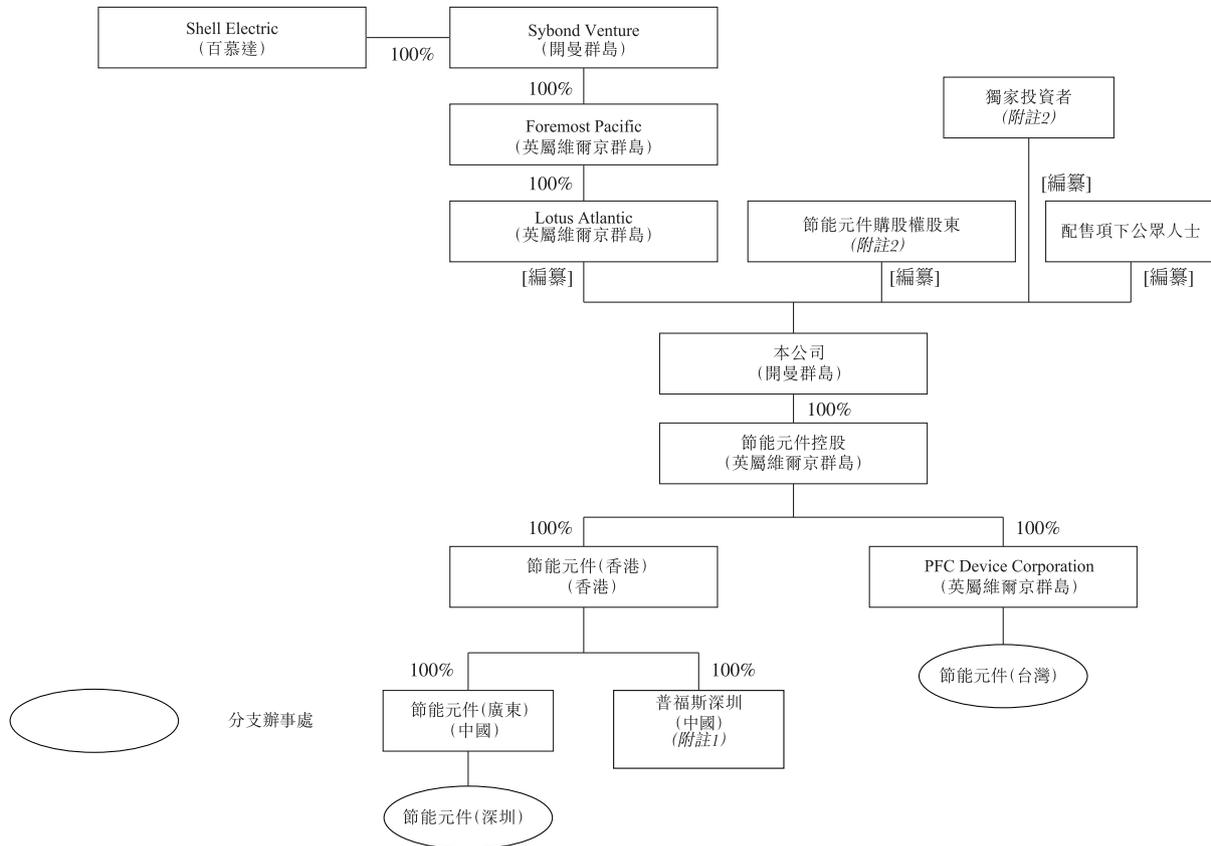


附註：

- (1) 取消註冊過程中

歷史、重組及公司架構

下圖所載為本集團緊隨[編纂]及[編纂]完成後(但不計及因行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權可能配發及發行任何股份)的公司架構：



附註：

- (1) 取消註冊過程中
- (2) 本公司約[編纂]的已發行股本由獨立投資者持有，將被分類為公眾持股量。