

---

## 未來計劃及所得款項用途

---

### 未來計劃

我們的業務目標為鞏固我們於香港護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場中小型業務分部的領先地位以及擴大產品組合以提升競爭力。我們相信，我們的擴充計劃亦讓我們能把握香港美容和化妝品行業及保健產品行業未來的有關增長並提高我們的整體競爭力。

為達成以上目標，我們計劃採納以下業務策略：

- (i) 透過增設零售店持續擴大我們的零售網絡，並翻新現有零售店以建立獨特形象；
- (ii) 購入一個倉庫以配合業務擴充；
- (iii) 擴大產品組合及發掘新供應商；
- (iv) 透過採用更多主流廣告宣傳方式、增加及發掘更有效的網上營銷策略、翻新我們的網上商店及將我們的網站轉型為新生活資訊網站加強營銷策略；及
- (v) 完善及整合系統以建立連接我們的網上商店、零售店及總部各營運方面的中央化資訊科技基礎架構。

有關更多詳情，請參閱「業務－業務策略」一段以獲得有關未來計劃及業務策略的詳情。

### 實施計劃

本集團於[編纂]起至二零一八年三月三十一日止期間以及直至二零二零年三月三十一日止各個六個月期間的實施計劃載於下文。請注意實施計劃及達成該等計劃的預計時間乃根據本節「基準及假設」一段所述的基準及假設制定。此等基準及假設因其性質而受多項不確定因素、可變因素及不可預測因素影響，特別是本[編纂]「風險因素」一節所載的風險因素。本集團實際經營業務的過程或會有別於本[編纂]內所載的業務目標。概不能保證本集團的計劃將可按預期的時間落實，亦不能保證本集團將能達成此等目標。

[編纂]所得款項淨額（經扣除我們就[編纂]應付的包銷費用和估計開支）估計約為[編纂]港元。估計將會產生[編纂]開支總額約[編纂]港元。董事目前擬將有關所得款項淨額作下列用途：

## 未來計劃及所得款項用途

(a) [編纂]至二零一八年三月三十一日

業務策略	實施活動	所得款項 千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	增設零售店	
	(i) 於九龍灣開設一間零售店 — 租金按金付款 — 裝修成本	[編纂] [編纂]
	(ii) 翻新兩間現有零售店	[編纂]
	(iii) 招聘以下5名新員工： 1名店舖經理 1名高級銷售人員 2名銷售人員 1名兼職銷售人員	[編纂]
	(iv) 招聘店舖擴充經理及支付薪金	[編纂]
購入一個倉庫	支付部分款項	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	招聘產品擴充經理及支付薪金	[編纂]
	出席貿易展銷會和展覽會，以及就新產品和市場進行可行性研究和調查	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	透過如電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式	[編纂]
	聘請第三方將我們的網站轉型為資訊網站並翻新網上商店	[編纂]
完善及整合系統	(i) 購置新綜合系統	[編纂]
	(ii) 維護及銷售點寄存	[編纂]
		<u>[編纂]</u>

## 未來計劃及所得款項用途

(b) 二零一八年四月一日至二零一八年九月三十日

業務策略	實施活動	所得款項 千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	增設零售店	
	(i) 開設兩間零售店，一間位於旺角及一間位於大埔 — 租金按金付款 — 裝修成本	[編纂] [編纂]
	(ii) 翻新一間現有零售店	[編纂]
	(iii) 招聘以下10名新員工： 2名店舖經理 2名高級銷售人員 4名銷售人員 2名兼職銷售人員 並繼續支付新開零售店的員工薪金	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	(iv) 支付店舖擴充經理的薪金	[編纂]
	支付產品擴充經理的薪金	[編纂]
	出席貿易展銷會和展覽會，以及就新產品和市場進行可行性研究和調查	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	透過如電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式	[編纂]
完善及整合系統	維護及銷售點寄存	[編纂]
		<u>[編纂]</u>

## 未來計劃及所得款項用途

(c) 二零一八年十月一日至二零一九年三月三十一日

業務策略	實施活動	所得款項 千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	開設零售店	
	(i) 於銅鑼灣開設一間零售店 — 租金按金付款 — 裝修成本	[編纂] [編纂]
	(ii) 翻新一間現有零售店	[編纂]
	(iii) 招聘5名新員工： 1名店舖經理 1名高級銷售人員 2名銷售人員 1名兼職銷售人員 並繼續支付新開零售店的員工薪金	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	(iv) 支付店舖擴充經理的薪金	[編纂]
	支付產品擴充經理的薪金	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	出席貿易展銷會和展覽會，以及就新產品和市場進行可行性研究和調查	[編纂]
	透過如電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式	[編纂]
完善及整合系統	維護及銷售點寄存	[編纂]
		[編纂]

## 未來計劃及所得款項用途

(d) 二零一九年四月一日至二零一九年九月三十日

業務策略	實施活動	所得款項 千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	開設一間零售店	
	(i) 於觀塘開設一間零售店 — 租金按金付款 — 裝修成本	[編纂] [編纂]
	(ii) 翻新四間現有零售店	[編纂]
	(iii) 招聘5名新員工： 1名店舖經理 1名高級銷售人員 2名銷售人員 1名兼職銷售人員 並繼續支付新開零售店的員工薪金	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	(iv) 支付店舖擴充經理的薪金	[編纂]
	支付產品擴充經理的薪金	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	出席貿易展銷會和展覽會，以及就新產品和市場進行可行性研究和調查	[編纂]
	透過如電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式	[編纂]
完善及整合系統	維護及銷售點寄存	[編纂]
		<u>[編纂]</u>

## 未來計劃及所得款項用途

(e) 二零一九年十月一日至二零二零年三月三十一日

業務策略	實施活動	所得款項 千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	繼續支付新開零售店的員工薪金	[編纂]
	翻新一間現有零售店	[編纂]
	支付店舖擴充經理的薪金	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	支付產品擴充經理的薪金	[編纂]
	出席貿易展銷會和展覽會，以及就新產品和市場進行可行性研究和調查	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	透過如電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式	[編纂]
完善及整合系統	維護及銷售點寄存	[編纂]
		<u>[編纂]</u>

---

## 未來計劃及所得款項用途

---

### 基準及假設

有意投資者應注意，我們能否實現業務目標取決於多項假設，尤其是：

- 我們開設新零售店的計劃預算將不會與實際成本有重大差異；
- 香港、台灣、澳門、中國或本集團任何成員公司現時或將來經營其業務所在的任何其他地區的現行政治、法律、財政、社會或經濟狀況將不會有重大變動；
- 我們將擁有充裕的財務資源，足以應付與業務目標有關的期間的計劃資本開支(如有)及業務發展需要；
- 香港或本集團任何成員公司現時或將來經營所在的任何其他地區的稅基或稅率將不會有重大變動；
- 香港或其他地區的法例或法規將不會出現任何會對本集團經營的業務構成重大影響的重大變動；
- 本集團與主要顧客及供應商的業務關係將不會有重大變動；
- 本節「實施計劃」一段概述的各項計劃項目所需資金將不會有重大變動；
- [編纂]將根據及按本[編纂]「[編纂]的架構及條件」一節所述完成；及
- 本集團將不會受到本[編纂]「風險因素」一節所載的風險因素所嚴重影響。

### [編纂]的原因

董事相信[編纂]為我們得以實行業務策略的重要一步。[編纂]在策略上對我們業務的長遠發展而言至關重要，因[編纂]有助(其中包括)提升我們的品牌知名度、提高一般消費者對我們的產品及品牌的信心、加強我們的競爭力、取得更多商機、長遠為我們提供更多集資渠道以及為本集團長遠發展及增長奠定穩健基礎。

---

## 未來計劃及所得款項用途

---

香港護膚品和化妝品市場及保健產品市場的零售值預期將會增長，而此與我們的業務增長息息相關

根據弗若斯特沙利文報告，經歷香港護膚品及化妝品市場零售值於二零一五年及二零一六年因(其中包括)旅遊業不景氣而錄得下跌後，由於本地居民增加購物及推出新人氣產品，加上香港政府推行一系列計劃以吸引遊客及提高香港作為旅遊目的地的吸引力，預期香港護膚品及化妝品市場的零售值將會逐步回升，可能會由二零一六年的約331億港元增加至二零二一年的約422億港元，二零一六年至二零二一年間的複合年增長率約為5.0%。根據弗若斯特沙利文報告，護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場(為香港護膚品及化妝品市場下的一個子分部)的零售值預計將會由二零一六年的約117億港元增加至二零二一年的約164億港元，二零一六年至二零二一年間的複合年增長率約為7.0%。我們預期，倘我們有足夠資金實行擴充計劃，我們將能把握本地護膚品及化妝品市場的商機及增長動力。

香港保健產品的零售值於二零一五年及二零一六年下跌(如弗若斯特沙利文報告所報告者)後可能會回升，由二零一六年的約58億港元增長至二零二一年的約66億港元，預測期內的複合年增長率約為2.6%，原因是(其中包括)本地消費者的消費習慣及香港保健產品種類繁多。此外，擴大及完善分銷渠道(尤其是電子商務渠道)可能會加快香港保健產品市場復甦。

鑒於上述的行業展望，儘管市場競爭日趨激烈，但為把握行業增長及維持我們於護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場中小型業務分部的市場地位，我們擬擴大零售店於香港的地理覆蓋範圍，並翻新我們的網上商店，以整合提供種類多樣的產品及宣傳活動的綜合網上銷售平台及新生活資訊網站。我們將繼續改善網上商店效率，以提供有關產品組合的最新資訊以及更簡單的購物與付款方式。

**必需實行業務計劃以在行內爭取更多市場份額**

### **擴大零售網絡的地理覆蓋範圍**

根據弗若斯特沙利文報告，按護膚品及化妝品銷售收益計，我們於二零一六年歷年在香港護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場的中小型業務分部排名第二。於最後實際可行日期，我們經營九間位於若干黃金購物區(包括銅鑼灣、尖沙咀及旺角)或本地主要購物區(包括沙田、元朗、荃灣、鰂魚涌、屯門及將軍澳)的零售店。為鞏固我們的市場地位，我們必需開設更多零售店以在現時所在地區(如銅鑼灣及旺角)爭取更多市場份額，並覆蓋其他主要或本地購物區(如大埔、九龍灣及觀塘)，從而得以擴大我們的零售網絡、配合業務增長及把握上述商機。



---

## 未來計劃及所得款項用途

---

董事相信增設零售店亦將讓我們能把握香港護膚品及化妝品行業和保健產品行業的商機，並讓我們處於有利位置，可與本地市場的顧客建立緊密關係。

### **擴大產品組合及發掘新供應商**

此外，為配合我們擴大零售網絡，我們擬擴大我們的產品組合及增加供應商數目。我們計劃聘請一名在護膚品及化妝品行業和保健產品行業擁有豐富經驗的產品擴充經理；以及出席更多貿易展銷會和展覽會。

### **需要額外資金以實行營銷策略及鞏固品牌**

董事認為有需要取得更多資金以提高品牌認知度及維持我們於競爭激烈及集中的多品牌零售商市場的領先地位。因我們在使用網上媒體及社交網絡平台宣傳品牌及產品方面獲得成功，我們將會繼續集中以數碼營銷方式實行我們的營銷計劃。透過於網上媒體宣傳我們的品牌及產品，我們在網上的曝光率及人流將會有所增加，為我們帶來更多關於所提供產品的網上查詢。此數碼營銷方法將讓我們能將廣告及宣傳材料直接傳遞予潛在目標顧客，並能有效宣傳新推廣活動。我們的計劃涉及持續追蹤、執行及檢討表現。與此同時，我們將會透過如電視、免費電視、戶外宣傳、報章、雜誌及於地鐵站刊登廣告等傳統媒體以及流動應用程式採用主流廣告宣傳方式。

董事認為，憑藉我們的知名品牌，本集團能夠受惠於香港護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場中小型業務分部的持續增長並將進一步擴大我們的市場份額，惟此須取決於(i)我們當時可動用的營運資源(包括人力資源、產品組合、零售店的零售網絡及其他銷售渠道組合)；及(ii)資金足以支持業務的日後增長。

### **在香港購置一個倉庫**

董事認為，由於我們現有倉庫的面積或不足以應付預期業務擴充將帶來的增長，故我們在香港自置一個倉庫將長遠對本集團有利。現有倉庫為租賃物業，面對與租賃物業有關的風險，如業主提早終止或不重續租賃協議及租金開支可能增加，而購置倉庫則可毋須就可能搬遷香港倉庫投入成本、時間及精力。此外，擁有自置倉庫將可免卻租賃倉庫的租金開支，長遠將顯著改善我們的經營現金流。另一方面，我們購置的倉庫將於資產負債表中維持入賬為資產。

---

## 未來計劃及所得款項用途

---

### 進行[編纂]的商業理由

#### 提升本集團的企業形象、信譽及競爭力

董事相信，[編纂]地位將可加強供應商對我們的信譽的信心，因而提升我們的競爭力。我們於[編纂]後將會增加資訊透明度，此亦將讓我們的現有及潛在供應商可從公開途徑取得本集團的公司及財務資料，而此可令彼等進一步增加對本集團及我們產品的信心。作為創業板[編纂]公司亦將提高本集團於競爭對手間的聲譽，有助我們實行的業務策略及擴大顧客基礎和行內的市場份額。

#### [編纂]地位為本集團提供股本集資平台

儘管本集團於往績記錄期內有能力以內部產生的資金成功擴充業務，並於二零一六年十月自香港一間持牌銀行取得銀行融資10,000,000港元，惟本集團仍計劃尋求籌集股本資金而非繼續使用過往的資本架構以為未來增長撥資，原因是倘我們將所有內部資本資源均投放於增長方面，從現金流角度而言，這將為本集團帶來不必要的財務負擔。[編纂]（其讓我們可在資本市場籌集資金）將有助我們日後的業務發展及提升我們的競爭力。

[編纂]後，我們亦可在次級市場透過發行股本及／或債務證券為未來擴充計劃集資。透過以集資方式加強我們的財務狀況，我們可就採購美容及健康產品與供應商及其他業務夥伴（如有）磋商條款時亦將有更高的議價能力。

#### 分散股東基礎及提高股份買賣的流通性

董事認為，[編纂]將可提高股份（股份將可在聯交所自由買賣）的流通性，而於[編纂]前由私人持有的股份的流通性則有限。因此，董事認為[編纂]將可擴大及分散我們的股東基礎，並可能為股份建立具有更高流通性的交投市場。

儘管[編纂]開支金額佔[編纂]所得款項總額的一大部分，但有關開支屬非經常性開支，我們於[編纂]完成後將毋需支付有關開支。由於上述原因，董事相信[編纂]長遠對我們有利。

## 未來計劃及所得款項用途

### 所得款項用途

本公司擬透過[編纂]提升本集團的形象及市場認受性，並提高我們的市場知名度，從而向潛在顧客及公眾宣傳本集團及我們的產品。[編纂]將為本集團提供在股票市場集資的渠道及讓本集團能夠以更優惠的條款獲取銀行融資，作為日後發展的資金。此外，[編纂]的所得款項淨額將會加強本集團的財務狀況，讓本集團能夠推行本節所載的業務計劃。

自[編纂]起至二零二零年三月三十一日止期間，[編纂]所得款項淨額將作下列用途：

業務策略	[編纂]起至	二零一八年	二零一八年	二零一九年	二零一九年	總計
	二零一八年	二零一八年	二零一九年	二零一九年	二零二零年	
	三月三十一日	九月三十日	三月三十一日	九月三十日	三月三十一日	
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
透過增設零售店及翻新現有零售店擴大零售網絡	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
購入一個倉庫	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
擴大產品組合及發掘新供應商	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
完善及整合系統	[編纂]	[編纂]	[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]
	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

---

## 未來計劃及所得款項用途

---

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]港元至每股[編纂][編纂]港元的中間價），並經扣除本集團就[編纂]應付的包銷佣金及其他估計開支後，[編纂]所得款項淨額估計約為[編纂]港元。我們擬將有關[編纂]所得款項淨額作下列用途：

- (i) 約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用於透過增設零售店及翻新現有零售店擴大在香港的零售網絡；
- (ii) 約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用於支付在香港購入一個倉庫的部分款項；
- (iii) 約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用於擴大我們的產品組合及發掘新供應商；
- (iv) 約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用於透過增加及發掘更有效的網上營銷策略、將我們的網站轉型為生活資訊網站、翻新我們的網上商店及採用更多主流媒體加強營銷策略；
- (v) 約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用於完善及整合系統；及
- (vi) 餘額約[編纂]港元（約佔所得款項淨額的[編纂]%）將用作一般營運資金及其他一般公司用途。

倘未來計劃的任何部分未有按計劃實現或進行，我們將仔細評估有關情況，並在認為符合本公司及股東整體最佳利益的情況下，可能重新分配此等有擬定用途的資金作其他未來計劃之用及／或將有關款項存於香港持牌銀行及／或金融機構的短期計息存款賬戶。倘董事於[編纂]後決定將[編纂]所得款項淨額分配用於本集團並無於本[編纂]披露的業務計劃及／或新項目，我們將遵照創業板上市規則刊發公佈，通知股東及投資者有關的變動。