

[編纂] 理由 及 [編纂] 用途

[編纂] 理由

本集團的業務目標是(i)透過加強營銷能力及加強其軟件開發擴大產品組合，進一步發展其現有業務，從而進一步擴大於香港及澳門的市場佔有率；及(ii)成為活躍的中國生物特徵識別解決方案供應商之一。為此，本集團將採納本文件「業務目標及策略」所載業務策略。董事認為，根據[編纂]每股[編纂][編纂]港元(即[編纂]每股[編纂][編纂]港元至[編纂]港元的中間價)，估計[編纂][編纂]百萬港元(扣除上市相關應付[編纂]及開支)將有助本集團實施其業務策略。此外，董事預期上市及[編纂]將使本集團進入資本市場以協助本集團日後的業務發展，並進一步加強及提升其競爭力。此外，上市將擴大本集團的股東基礎並使其多元化，乃由於其允許香港的機構及專業投資者容易投資於本公司的股權，從而建立穩固的機構及專業股東基礎，對本公司及股東整體有利。於營運層面，董事認為上市將加強本集團的招聘策略以吸引更多優秀人才。

除上述理由外，董事決定就本集團業務擴充進行股本融資為上市形式而非債務融資，乃基於以下原因：

- (i) 銀行及其他金融機構一般要求借款人提供資產作長期貸款的抵押。於2017年7月31日，本集團的物業、廠房及設備賬面值約為0.9百萬港元。鑒於此要求及現況，董事認為本集團無法僅透過債務融資進行業務擴充，乃由於其可用資產可能不足以作為全數資助其日後計劃所需的長期貸款的抵押及／或有關貸款的償還條款(包括但不限於契諾責任及利息水平)，皆因有關安排可能對本集團而言並非屬商業上可接受的；
- (ii) 創業板上市規則項下定期財務報告規定可讓銀行更有效評估及監測本集團的財務狀況，因此預期可使日後任何銀行借款的審批程序更流暢。更容易取得銀行融資為本集團管理業務現金流量帶來彈性，而有關業務可受包括本文件「風險因素」所載的各項因素所影響；
- (iii) 倘本集團透過債務融資籌集額外資金，本集團可能須遵守相關債務工具項下的若干契諾，可能(其中包括)限制其支付股息或取得額外資金的能力。履行有關債務責任亦可能對本集團的營運構成負擔。倘本集團未能履行有關債務責任或無法遵守任何有關契諾，本集團可能出現失責情況，而其流動性及財務狀況可能受到重大不利影響；及

[編纂] 理由及 [編纂] 用途

- (iv) 鑑於向上不明朗利率變動(本集團可能面臨日後透過債務融資的借款成本增加)，倘本集團以債務融資為其業務擴充提供資金，董事認為其財務表現及流動性可能因償還本金及利息而受到負面影響。

董事認為僅以內部資源(不包括上市的預期[編纂])為本集團擴充計劃提供資金並不可行，乃由於董事認為目前計劃(a)拓展華南地區業務；(b)改進資訊科技系統；及(c)於中國成立新的獨立軟件開發中心以進一步提升及發展本集團的軟件屬相輔相成，並代表一項重要的措施以提高本集團同時處理多項工作的能力。董事估計實行整個擴充計劃需要約[編纂]百萬港元，可能無法以其內部資源(不包括上市的預期[編纂]淨額)提供全數資金而並不對其財務狀況及流動性構成重大不利影響。

請參閱本文件「業務目標及策略—實施計劃」。

[編纂] 用途

董事認為[編纂][編纂]對撥付本集團業務策略的資金至關重要。有關本集團的公司策略及業務計劃詳情載於本文件「業務目標及策略—實施計劃」。根據[編纂]每股[編纂][編纂]港元(即每股[編纂]介乎[編纂]港元至[編纂]港元的[編纂]範圍中位數並假設[編纂]未獲行使)，董事估計[編纂][編纂](經扣除估計本公司就[編纂]應付的[編纂]及估計開支)將約為[編纂]百萬港元。目前，[編纂]擬用於下列用途：

- 約[編纂]百萬港元，相當於估計[編纂]約[編纂]%，用於推出可負擔本地製造的指紋識別裝置，作為拓展華南地區業務計劃的一部分，其中(i)約[編纂]百萬港元將用於[編纂]軟件開發部[編纂]及項目及銷售部11人；(ii)約[編纂]百萬港元將用於租用及裝修華南地區的新辦公室，包括展銷廳；(iii)約[編纂]百萬港元將用於購置電腦及伺服器；(iv)約[編纂]百萬港元將用於向一名原設計製造商購買指紋識別裝置硬件的模塊；(v)約[編纂]百萬港元將用於銷售及營銷活動；(vi)約[編纂]百萬港元將用作設立費用；及(vii)約[編纂]百萬港元將用於擴展華南地區業務的營運資金；
- 約[編纂]百萬港元，相當於估計[編纂]約[編纂]%，用於提高售後服務的質量及加強營運支援，作為拓展華南地區業務計劃的一部分，其中(i)約[編纂]百萬

[編纂] 理由及 [編纂] 用途

- 港元將用於購置汽車；(ii)約[編纂]百萬港元將用於租用客戶服務中心及招聘員工；及(iii)約[編纂]百萬港元將用於[編纂]物流及倉庫部[編纂]及財務及行政部[編纂]。
- 約[編纂]百萬港元，相當於估計[編纂]約[編纂]%，用於改進資訊科技系統，其中(i)約[編纂]百萬港元將用於購置電腦設備及伺服器；及(ii)約[編纂]百萬港元將用於招聘資訊科技人員；
 - 約[編纂]百萬港元，相當於估計[編纂]約[編纂]%，用於在中國成立新的獨立軟件開發中心以進一步提升及發展本集團的軟件，其中(i)約[編纂]百萬港元將用於招聘一名項目經理以監督三個軟件開發團隊及為三個軟件開發團隊各自招聘八名人員；(ii)約[編纂]百萬港元將用於為財務及行政部招聘三名人員；(iii)約[編纂]百萬港元將用於租用一間辦公室及粉飾該辦公室；(iv)約[編纂]百萬港元將用於購買電腦設備及伺服器；(v)約[編纂]百萬港元將用於成立費用；及(vi)約[編纂]百萬港元將用於營運資金；及
 - 餘下約[編纂]百萬港元，相當於估計[編纂]約[編纂]%，用作本集團營運資金。

假設[編纂]並未獲行使，則三個不同[編纂]下的[編纂]的擬定用途概述如下：

計劃	[編纂]的概約金額		
	每股[編纂] [編纂]港元的 [編纂] 百萬港元	每股[編纂] [編纂]港元的 [編纂] 百萬港元	每股[編纂] [編纂]港元的 [編纂] 百萬港元
拓展華南地區業務			
— 推出可負擔本地製造的 指紋識別裝置	[編纂]	[編纂]	[編纂]
— 提高售後服務的質量及 加強營運支援	[編纂]	[編纂]	[編纂]
改進資訊科技系統	[編纂]	[編纂]	[編纂]
於中國成立新的獨立軟件開發 中心以進一步提升及發展 本集團的軟件	[編纂]	[編纂]	[編纂]
營運資金	[編纂]	[編纂]	[編纂]
	[編纂]	[編纂]	[編纂]

[編纂] 理由及 [編纂] 用途

自最後實際可行日期起至2020年9月30日，本集團[編纂][編纂]將用於下列用途：

	自最後 實際可行日期 起至2018年 3月31日止 百萬港元	截至 2018年 9月30日 止六個月 百萬港元	截至 2019年 3月31日 止六個月 百萬港元	截至 2019年 9月30日 止六個月 百萬港元	截至 2020年 3月31日 止六個月 百萬港元	截至 2020年 9月30日 止六個月 百萬港元	總計 百萬港元
拓展華南地區業務							
— 推出可負擔本地製造 的指紋識別裝置	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
— 提高售後服務的質量 及加強營運支援	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
改進資訊科技系統	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
於中國成立新的獨立 軟件開發中心以 進一步提升及 發展本集團的軟件 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]	[編纂] [編纂]
總計	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

倘[編纂]為指示性[編纂]範圍最高價每股[編纂][編纂]港元，則[編纂][編纂]將增至約[編纂]百萬港元。倘[編纂]為指示性[編纂]範圍最低價每股[編纂][編纂]港元，則[編纂][編纂]淨額將減至約[編纂]百萬港元。倘[編纂]最終釐定為低於[編纂]港元(即指示性[編纂]範圍的中間價)，則本集團會按比例基準削減建議[編纂]的用途及於適當時以內部現金資源、營運資金及／或其他融資撥付短缺資金。倘[編纂]最終釐定為高於[編纂]港元，則本集團會按比例基準增加建議[編纂]。

倘[編纂]乃獲悉數行使，自己配發及發行額外股份已收額外[編纂]將根據以上分配按比例予以分配。有關[編纂]之詳情，請參閱本文件「[編纂]」的架構及條件—[編纂]。

[編纂] 理由及 [編纂] 用途

倘[編纂][編纂]毋須即時用作以上用途，董事現擬將該等[編纂]作為短期存款存入香港經認可銀行及／或金融機構。董事認為，[編纂][編纂]連同本集團內部資源將足以為落實本集團於本文件「業務目標及策略—實施計劃」所載業務計劃撥付資金。

投資者應注意，由於如客戶需求的改變及市況出現變化等多種因素，本集團業務計劃的任何部分可能或可能不會根據本文件「業務目標及策略—實施計劃」分節所述的時間表進行。在該等情況下，董事將仔細評估情況，並將資金存入香港的認可銀行及／或金融機構作短期存款，直至落實有關業務計劃為止。