

目錄

本招股章程由本公司僅就股份發售而刊發，並不構成一項出售要約或根據股份發售購買本招股章程提呈之發售股份以外之任何證券之要約邀請。本招股章程不得用作、亦不構成在任何其他司法權區或於任何其他情況下之一項出售要約或要約邀請。於其他司法權區派發本招股章程及提呈發售股份須受根據相關證券監管機構作出註冊或批准之限制或豁免所規限。本集團概無採取任何行動，以獲准在香港以外之任何司法權區公開提呈發售股份或派發本招股章程。

閣下應僅依賴本招股章程及申請表格所載資料作出投資決定。本公司、獨家保薦人、聯席賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、副牽頭經辦人及包銷商並無授權任何人士向閣下提供有別於本招股章程所載者之資料。閣下不應將本招股章程並無作出或載述之任何資料或陳述視為已獲本公司、獨家保薦人、聯席賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、副牽頭經辦人、包銷商、彼等各自之任何董事、顧問、高級職員、僱員、代理人或代表，或參與股份發售之任何其他人士或各方授權而加以依賴。

本公司網站 www.elegance.hk (本集團之官方網站) 之內容並不構成本招股章程之一部分。

	頁次
GEM 之特色	i
預期時間表	ii
目錄	v
概要	1
釋義	18
技術詞彙	28
前瞻性陳述	30
風險因素	32
豁免嚴格遵守 GEM 上市規則及豁免嚴格遵守公司(清盤及雜項條文)條例	50
有關本招股章程及股份發售之資料	53
董事及參與股份發售之各方	57
公司資料	61

目 錄

行業概覽.....	63
監管概覽.....	75
歷史、重組及公司架構.....	83
業務.....	96
與控股股東之關係.....	155
關連交易.....	160
董事及高級管理層.....	163
股本.....	175
主要股東.....	178
財務資料.....	180
未來計劃及所得款項用途.....	223
包銷.....	233
股份發售之架構及條件.....	242
如何申請公開發售股份.....	248
附錄一 — 會計師報告.....	I-1
附錄二 A — 未經審核備考財務資料.....	IIA-1
附錄二 B — 截至二零一八年三月三十一日止年度之虧損估計.....	IIB-1
附錄三 — 本公司組織章程及開曼群島公司法概要.....	III-1
附錄四 — 法定及一般資料.....	IV-1
附錄五 — 送呈公司註冊處處長及備查文件.....	V-1