

## 業務目標陳述及[編纂]

### 未來計劃

有關我們未來計劃的詳細說明，請參閱本文件「業務－我們的業務策略」一段。

### [編纂]及進行[編纂]的原因

董事相信，本集團有極充分的理由尋求[編纂]，並自股票市場集資，以為業務拓展提供資金和支持：

#### 1. [編纂]可增強我們的企業形象、信譽及競爭力

我們認為，客戶忠誠度及企業形象對我們的業務增長非常重要，擁有[編纂]地位將鞏固我們與客戶的關係及提高客戶忠誠度，同時吸引潛在客戶，尤其是更願意與上市公司建立業務關係的跨國企業和公營機構。董事相信，我們將於[編纂]後加強內部控制及企業管治常規，本集團財務及業務營運資料的透明度亦將提高，我們可鞏固現有客戶和供應商信心以及我們在香港資訊科技諮詢服務行業中的競爭力，因此[編纂]有助增強我們的企業形象、信譽及競爭力。此外，我們相信[編纂]將提高我們與客戶及供應商就交易條款進行磋商時的議價能力。例如，由於上市公司須定期刊發其財務資料，董事認為，由於供應商可對本集團的財務狀況有更深入的了解，本集團或能與供應商磋商爭取更優惠的條款，如更長的信貸期及更高的信貸限額。此外，由於我們的主要客戶包括公營部門機構及財務機構，在供應商甄選過程中，彼等一般會考慮供應商的財政穩健程度、誠信、市場地位及聲譽，董事認為，以本集團在財政及運作上的透明度，加上在香港健全的規管制度和完善的法制下，本集團將於獲得[編纂]地位後採納的國際企業管治標準，客戶對我們身為上市公司所提供的服務將會更有信心，原因是上市公司一般擁有更完善的內部控制、企業管治常規並且得到公眾認同，尤其是當我們競投合約價值較大的複雜項目。競投該等項目是我們未來業務計劃的其中一環。

本集團是久負盛譽的資訊科技服務供應商，於資訊科技行業擁有約20年經驗。我們一直嘗試以自身的內部資金及資源進一步發展業務，以緊貼行業發展，但我們欠缺所需資源，故在實現業務策略上遇到巨大障礙。我們認為，[編纂]有助我們突破這些障礙，並為我們帶來所需資源實現目標：

- **資本：**由於技術革新及資訊科技項目日漸複雜，資訊科技業務已成為資本密集型業務。具體而言，金融及保險行業的資訊科技項目之規模及複雜程度增長極大，以滿足其對大數據分析及資訊科技安全日益增加的需求。因此，為拓展我們於金融及保險行業的業務，我們需要資金以承接較大型項

## 業務目標陳述及[編纂]

目，及聘請可為此等行業提供量身定制的資訊科技服務的行業領域技術專家。為進一步拓展我們於雲端運算及物聯網產品的業務，我們需要能進行軟硬件開發的內部技術專家，亦需要購買所需設備進行有關開發工作。我們現時的現金及現金等價物僅可支持我們目前的日常運作。我們需要額外資金支持該等業務發展，並認為我們需要[編纂]平台來籌集資金，以支持我們日後的長期發展。

- **人才：**人才對於我們執行業務計劃而言至關重要。為拓展我們於金融及保險行業的業務，我們需要具備金融及保險行業專門的資訊科技知識的技術人員，其真正了解此等客戶的需要，並具有知識、技術及經驗就客戶的行業的最新資訊科技技術向他們提供建議。為進一步拓展我們於雲端運算及物聯網產品的業務，儘管我們的管理層（尤其是夥伴關係辦公室主任陸仰星先生及策略辦公室主任胡熾昌先生）具有雲端運算及物聯網產品開發的相關經驗，但我們需要可進行相關軟硬件開發的內部軟硬件專家及技術員。該等專家應具有雲端運算及物聯網開發的特定知識及資格，有別於本集團現時所聘用的技術員。身為一間私人公司，我們難於聘請有關人才，此乃由於我們需與其他大型企業或上市公司競爭，我們未必能提供與該等企業相若的職業發展前景及薪酬待遇。我們認為，[編纂]能有助我們引入此等所需人才，以執行我們的業務計劃。
- **企業形象：**由於資訊科技安全漸受關注，公營機構及大型企業（尤其金融及保險行業者）現傾向將資訊科技解決方案需求外判予知名而可靠的資訊科技服務供應商。董事認為，與過往相比，本集團現時更難從金融及保險行業客戶取得更多合約金額較大的複雜合約，而該等合約通常授予屬上市企業的資訊科技服務供應商。提供資訊科技服務涉及介入有關公司的現有資訊科技系統，以及處理公司及其客戶的保密數據或資料，而更複雜的資訊科技項目一般需時數年完成。我們明白為何該等客戶委聘屬上市企業且具更高公司透明度和可信度的資訊科技服務供應商。我們認為，[編纂]能有助我們與其他上市資訊科技服務供應商競爭，並取得更多複雜而大型的項目。
- **整體競爭力：**隨着本集團及我們的業務增長，我們需要升級技術員及執行團隊以及我們的系統，以支持我們的增長及未來發展。然而，如前文所披露，我們現時的現金及現金等價物僅可支持我們目前的日常運作。此外，我們長遠擁有的內部資源有限，未必能緊貼科技或行業發展。董事認為，

## 業務目標陳述及[編纂]

[編纂]及[編纂]能為我們帶來所需資金，並使我們能涉足股權融資平台，以支持我們長遠的持續發展。

### 2. 自股票市場集資以為業務策略及業務拓展提供資金的龐大及實際業務需要

我們認為，透過[編纂]籌集資金符合我們的業務策略。根據弗若斯特沙利文報告，香港的資訊科技諮詢服務行業競爭十分激烈而且分散，並無參與者具支配地位，且資訊科技行業為不斷快速發展的行業。為保持我們的競爭優勢及維持我們作為香港久負盛譽的資訊科技服務供應商的地位，董事認為，本集團需要根據[編纂]透過股權融資籌集資金，並透過尋求[編纂]涉足未來集資的平台，以應付我們業務策略和業務拓展的資本需要，同時讓我們掌握瞬息萬變的資訊科技行業最新發展，包括：(i)加強及拓展現有資訊科技基礎設施及開發解決方案業務；(ii)開發雲端運算項目及物聯網項目；(iii)加強營銷力度；及(iv)拓展專業團隊及提升服務質素。更多詳情請參閱本文件「業務－我們的業務策略」一段。

此外，根據我們於往績紀錄期間所承接合約金額超過10百萬港元的項目，當中主要為私營部門項目，在收取客戶的第一次付款前，該等項目的平均採購成本約為2.1百萬港元。因此，在理論上及一般而言，對於每個合約金額超過10百萬港元的項目，我們向客戶收取任何付款前將初步合共花費約2.0百萬港元。此外，根據我們於往績紀錄期間所承接合約金額最高的10個政府項目，我們向客戶收取最大筆分期付款前初步花費的金額佔該等項目合計的總合約金額超過30%。

#### (i) 加強及擴展我們現有的資訊科技基礎設施及開發解決方案業務

為金融及保險行業開發量身定制的資訊科技解決方案服務，是我們加強及擴展現有資訊科技基礎設施及開發解決方案業務的方法之一。於往績紀錄期間，這些行業為本集團帶來相對較高的毛利率，而我們於往績紀錄期間自該等行業產生的收益亦大幅增加。於2015年財政年度、2016年財政年度及2017年財政年度，我們自該等行業產生的收益分別約為15.3百萬港元、25.3百萬港元及34.6百萬港元，分別佔我們同期總收益約8.2%、13.7%及19.1%。根據弗若斯特沙利文報告，香港金融及保險行業的資訊科技總開支預期將於2018年至2022年分別按6.6%及8.1%的複合年增長率增長。預期該等行業將進一步投資於增強其資訊科技基礎設施，因此會為我們創造商機。該等行業通常需要精密的資訊科技系統及解決方案來經營業務，而該等行業的公司近年趨向外判非

## 業務目標陳述及[編纂]

核心資訊科技相關業務，以改善效率及減少日常營運開支。

鑒於上述金融及保險行業未來對資訊科技服務的需求日益增加，我們有意把握該等新興商機以進一步擴大我們的服務種類及客戶群。由於我們正在就有關資訊科技服務計劃籌備16個合共約22百萬港元的潛在項目，但目前欠缺具指定行業資訊科技知識及技術的技術人員，故我們擬透過招聘技術人員以在取得相關投標／合約方面超越其他市場參與者。我們認為有必要擁有具備指定行業資訊科技知識及技能的技術人員，這些人員能增強各行業機構的信心。因此，我們計劃為金融業及保險業各自招聘一名行業領域技術專家，預期彼等將擁有資訊科技學位或以上學歷或同等學歷，並擁有七年以上指定行業經驗，而且該等專家技術員的人數將隨著需求增長而增加。此外，預期彼等具備（其中包括）以下知識及資格：

1. 中間件及數據庫應用程式的架構及設計，熟悉商業智能、提取、轉換、加載(ETL)及報告方面的數據工具；
2. 熟悉服務導向架構、架構文檔方法以及企業應用集成和雲端／虛擬化；及
3. TOGAF 9認證或同等資格及雲端運算應用程式。

該等專家將主要負責為金融科技及雲端技術等資訊科技解決方案設計金融及保險業專用的企業資訊科技架構。預期上述每名行業領域技術專家的初步月薪將約為127,000港元，我們亦提供合理薪酬增幅以吸引該等專家技術員繼續服務。由於行業領域技術專家具備相對較高的學歷和工作經驗，董事相信，該等專家傾向願意在上市公司工作多於私人公司。因此，[編纂]地位對本集團招聘及挽留該等人才至關重要。我們擬動用約[編纂]港元（佔[編纂][編纂]約[編纂]%）招聘行業領域技術專家。我們計劃於2020年上半年聘請該等行業領域技術員，並於2020年下半年及2021年上半年發掘及評估為金融及保險行業量身定做的潛在資訊科技服務項目。

鑒於我們於往績紀錄期間在金融及保險行業的業務增長及預期該等行業的市場增長，董事認為，我們有龐大業務需要從股票市場籌集資金以把握該等商機。我們計劃動用[編纂][編纂]聘請專家，我們相信，憑藉該等專家的特有知識及經驗，我們能夠吸引金融及保險行業的新客戶，加強與客戶之間更有效的溝通，並深入了解客戶的需要及市場前景。此外，預期聘請行業領域技術專家能使我們承接更多涉及提供更複雜的

## 業務目標陳述及[編纂]

資訊科技解決方案的項目，繼而幫助我們把握弗若斯特沙利文報告所預測的金融及保險行業市場增長。相較於我們過往向該等行業提供的一般／基本資訊科技解決方案，該等解決方案要求具備該等行業業務營運所用的資訊科技應用的特定知識。董事相信，這說明了本集團就提供予該等行業的資訊科技解決方案收取較高價格的理由。此外，我們亦計劃要求我們將聘請的行業領域技術員向我們的現有技術員提供培訓，以豐富其向金融及保險公司提供資訊科技服務的專業知識。

### (ii) 進一步拓展雲端運算及物聯網產品業務

由於資訊科技行業是急速發展的行業，我們認為，本集團必須緊貼科技發展，而且裝備新技能及技術以構思新產品及服務。具體而言，我們有意進一步拓展雲端運算及物聯網方面的業務。

根據弗若斯特沙利文報告，隨著互聯網技術的發展，雲端伺服器及物聯網在越來越多的行業中日漸流行，因為其可促進更靈活及方便的數據交換方式；雲端運算及物聯網亦可提高交通資訊服務的相關性、準確性和及時性，並將服務轉移到線上，從而增加處理業務時的靈活性及便利性。企業借助資訊科技服務供應商的雲端技術就業務營運租用資訊科技軟件或系統並定期支付服務費，而非投入大量前期投資開發企業本身的資訊科技軟件或系統，預期將成為未來的趨勢。使用雲端運算及物聯網產品的好處亦鼓勵了企業更新其資訊科技軟件或系統，為資訊科技服務供應商帶來更多商機。

我們計劃透過以下方式提供雲端運算及物聯網產品：(i)基於市場上現有的資訊科技資源，開發我們自己的雲端運算及物聯網產品或(ii)購買市場上現有的雲端運算及物聯網產品，視乎成本、當時市場觀感及對該等產品的價格的接受程度而定。

我們擬動用約[編纂]港元（佔[編纂][編纂]約[編纂]%）提供雲端產品及物聯網項目，其中約[編纂]港元預期將用作招聘新員工，約[編纂]百萬港元預期則用作購置新設備，以開發雲端及物聯網產品，例如硬件及軟件基礎設施、雲端服務年度訂購及必要的軟件解決方案開發系統。我們計劃招聘一名專責軟件開發的專家及一名專責硬件開發的技術員。預期彼等將擁有計算機科學或相關技術領域的學士學位學歷以及逾五年資訊科技行業及項目管理經驗。預期彼等在雲端技術、儲存技術、業務連續性及災

## 業務目標陳述及[編纂]

難恢復解決方案以及分析性解決問題能力等方面亦擁有豐富知識及經驗。軟件開發專家應擁有與雲端運算有關的認證，而硬件開發專家則應具備必要的專業知識，以合資格作為雲端數據中心專家。該等專家將負責設計及構建監控和管理雲端基礎設施的系統，以及開發備份及災難恢復解決方案的相關工具。憑藉軟硬件開發專家對雲端運算及物聯網產品的廣泛知識，董事相信，彼等亦可協助我們的銷售團隊向客戶推廣有關產品，及設計於客戶的資訊科技基礎設施中使用有關產品的實施計劃並由技術團隊執行。由於該等軟件及硬件開發專家具備相對較高的學歷和工作經驗，董事相信，[編纂]地位將為本集團提供一個較好的平台以招聘及挽留該等人才。

於2020年上半年，我們計劃先招聘約一名專責軟件開發的專家及一名專責硬件開發的技術員，確定有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃，以及為發展雲端產品及物聯網項目等新服務購置研發設備。於2020年下半年及2021年上半年，我們計劃展開有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃，與物聯網目標對象製造商合作開發物聯網，以及探索雲端產品及物聯網項目方面的資訊科技應用及開發解決方案的商機。

我們於2017年開始承接項目提供雲端運算及物聯網解決方案服務。於2017年財政年度及直至最後實際可行日期，我們手頭上有七項提供雲端運算及物聯網解決方案服務的合約。我們在提供雲端運算及物聯網解決方案服務方面累積了經驗，並透過參與該等項目能與部分雲端服務供應商合作。我們的管理層（特別是夥伴關係辦公室主任陸仰星先生及策略辦公室主任胡熾昌先生）於雲端運算及物聯網產品開發擁有相關經驗。然而，我們目前並無任何內部專家協助我們的管理層執行雲端運算及物聯網解決方案服務設計和構建的業務策略，我們亦無雲端運算及物聯網開發所用的內部基礎設施（例如同伺服器、工裝及操作系統等），且由於我們依賴第三方服務供應商提供該等基礎設施及雲端服務，故我們並無提供長期的雲端服務。我們亦計劃要求我們的拓展計劃內的行業領域技術專家向我們的現有技術員提供培訓，以豐富其於此領域的專業知識。憑藉我們在提供雲端運算及資訊科技解決方案服務的經驗，加上我們計劃動用[編纂][編纂]招聘的軟件專家和硬件技術員及購買的所需基礎設施，董事相信，我們將能夠把握雲端運算及物聯網產品的市場增長。

## 業務目標陳述及[編纂]

鑒於雲端運算及物聯網產品越來越受歡迎，董事認為，我們有龐大業務需要從股票市場集資以為拓展該市場業務提供資金，從而擴大我們的服務範圍以在資訊科技行業中保持競爭優勢。我們認為，開發自有的雲端及物聯網解決方案需要資本資源及人才。此外，我們相信，相較更傾向勞動密集型的傳統資訊科技解決方案項目，我們可自需要相對較少人力資源的雲端及物聯網解決方案相關知識產權中產生收入，從而產生相對較高的利潤率。我們亦相信，在雲端技術的協助下，資訊科技投資由資本開支轉向營運開支模式的過渡趨勢為我們提供了穩定及可持續的經常性收入來源，對我們未來的業務發展可構成正面影響。

### (iii) 維持我們的市場地位以及承接更大型及更複雜的項目

隨著我們發展及擴張，我們擬參與更大型及更複雜的項目。於最後實際可行日期，我們計劃籌備的16個金融及保險行業潛在項目的總合約金額估計為約22百萬港元，包括多個合約金額超過3百萬港元的潛在項目。董事認為，香港政府部門、公營機構及跨國企業（我們的主要目標客戶）更願意選用作為上市公司的資訊科技服務供應商進行更大型及更複雜的項目。舉例而言，根據香港政府轄下政府物流服務署公佈的公開投標結果，許多合約價值較大（如超過10百萬港元）的招標項目均由為上市公司的資訊科技服務供應商奪得。根據董事的行業知識，近年私人公司甚少能透過公開招標獲得合約價值超過10百萬港元的項目，董事認為，我們的非上市公司地位是我們過往數年未能成功投得大型香港政府項目的原因之一。本集團過往曾投標競投更大型（合約金額分別超過90百萬港元及超過80百萬港元）的項目，然而卻不敵作為上市公司的資訊科技服務供應商。我們相信，上市公司能消除客戶對其財政實力的疑慮，有信心公司能執行整個大型複雜的資訊科技項目，有關項目通常為期數月甚至超過一年。該[編纂]地位可向客戶顯示出其市場地位以及執行複雜項目的能力和可靠程度。鑒於本集團若干資訊科技服務供應商競爭對手已成為上市公司，加上我們的客戶及潛在客戶傾向選擇為上市公司的資訊科技服務供應商多於私人公司，我們有實際的業務需要尋求[編纂]以保持我們的競爭力、促進業務拓展，以及減低在市場中被超越的風險。

此外，為承接更大型及更複雜的項目，我們需要更龐大的資本及啟動成本，包括勞動成本、研發成本、採購預付款項及分包費用。我們認為，憑藉[編纂]籌得的資金，我們可承接更多公營部門項目及更大型的項目，因為我們通常需要預先支付履約保證

## 業務目標陳述及[編纂]

金／合約按金。於最後實際可行日期，我們已提交標書或正處於投標準備階段的七個公營部門項目預期需要履約保證金共約1.4百萬港元。尤其是我們現正準備就一個香港政府部門的資訊科技開發解決方案項目於2018年提交標書，合約金額約為239.8百萬港元。預期合約將於2019年初批出。假設該項目需要2.5%按金（政府項目所需的按金百分比一般介乎2%至5%），倘我們獲批合約，則將需要預先支付約6.0百萬港元。

此外，我們相信我們目前的現金流出狀況限制了我們承接更大型及更複雜項目的能力。我們現金流量取決於我們客戶及時結付貿易應收款項。我們於截至2017年12月31日止年度的貿易應收款項周轉天數為約63.3天，較我們於同年的貿易應付款項周轉天數約32.4天長。倘若我們實現業務目標參與更大型複雜的項目，我們將需要更大量的資金以（其中包括）支付預付採購款項、分包費用及研發成本等，以妥善管理可能出現的現金流不匹配。僅就說明用途，基於過往相同水平的成本投入，倘我們承接一個合約價值10百萬港元的資訊科技項目，我們將需要就履約保證金／合約按金以及預付採購成本及分包費用籌集約2.0百萬港元的資金。此外，大型項目的年期及付款期限一般較長。本集團過往曾因為承接了一些其他大型項目導致財務、人力及其他營運資源緊張，而推卻了一些同期的潛在大型項目。因此，自[編纂]籌集的資金可讓我們承接更大型及更複雜的項目。

此外，我們亦擬開設資訊科技基礎設施及開發解決方案技術支援中心，如客戶對我們的資訊科技基礎設施及開發解決方案的功能及性能有疑問，我們可在技術支援中心向客戶實際示範如何使用我們的解決方案及直接解答客戶的疑難。預期約[編纂]港元（即[編纂][編纂][編纂]%）將用作進行技術支援中心的裝修及約[編纂]港元（即[編纂][編纂]約[編纂]%）將用作相關軟硬件及設備購置。此外，我們計劃分配我們約一名或兩名現有僱員負責技術支援中心的營運。我們計劃於2019年上半年開始技術支援中心的裝修及辦公室設施、軟硬件及設備的購置。

## 業務目標陳述及[編纂]

此外，我們計劃透過以下方式動用[編纂]的[編纂]加強本集團的整體競爭力，以維持我們的市場地位：(i)利用[編纂][編纂]約[編纂]港元(或約[編纂]%)以擴大ERP系統於我們的資訊科技開發解決方案服務中的應用範圍；(ii)利用[編纂][編纂]約[編纂]港元(或約[編纂]%)加大市場營銷力度；(iii)利用[編纂][編纂]約[編纂]港元(或約[編纂]%)增強專業團隊的專業知識；(iv)利用[編纂][編纂]約[編纂]港元(或約[編纂]%)提升本集團管理資訊系統；及(v)利用[編纂][編纂]約[編纂]港元(或約[編纂]%)以作營運資金及其他一般企業用途。有關該等業務目標的進一步資料，請參閱「業務－我們的業務策略」。

### 3. 獲得額外的融資來源應付我們的資本需求

我們採取相對保守的流動資金管理方法，使我們於往績紀錄期間維持相對較高的現金及現金等價物水平，且並無銀行借款。我們相信，該流動資金管理方法過去在支持我們相對穩健的業務增長方面發揮了良好作用，而且日後亦將繼續符合本集團及股東的利益。儘管如此，外部資金（包括股權融資）對於支持我們的業務增長亦至關重要。我們於2015年財政年度、2016年財政年度及2017年財政年度各年的過往銷售成本、銷售開支以及行政及一般開支總額分別約為168.9百萬港元、160.6百萬港元及168.6百萬港元，轉化為理論上的平均每月成本及開支則分別約為14.1百萬港元、13.4百萬港元及14.1百萬港元，而我們於2017年12月31日的現金及現金等價物約為34.7百萬港元，我們認為，有關金額僅足以應付我們在實施本文件所載的業務策略及未來計劃前的目前營運規模。我們的現金及現金等價物進一步減少至2018年4月30日的約25.5百萬港元。僅就說明用途，與上述理論上的平均每月成本及開支比較，我們於2015年、2016年及2017年12月31日的現金及現金等價物分別約為27.7百萬港元、27.0百萬港元及34.7百萬港元，僅足夠應付相關年度約2.0個月、2.0個月及2.5個月的營運。因此，我們的現金及現金等價物將不足以維持我們的日常營運及未來拓展計劃。我們認為該等現金及現金等價物應保留作營運用途，因此我們須通過[編纂]籌集更多資金用於我們需要大量資本投資的拓展計劃。

由於我們通常依賴客戶的現金流入來履行我們對供應商的付款義務，而且客戶現金流入與供應商現金流出之間不時會出現錯配，故我們認為有必要維持充足的營運資金。我們的現金流入取決於客戶及時結清貿易應收款項。我們於2016年財政年度及

## 業務目標陳述及[編纂]

2017年財政年度的貿易應收款項周轉天數分別約為65.5天及63.3天，較我們於相關年度的貿易應付款項周轉天數分別約39.6天及32.4天為長（即向供應商作出付款與向客戶收取付款之間相隔約25.9天至30.9天）。因此，我們認為有必要謹慎管理我們的可用財務資源並維持充足的流動資金緩衝，以支持我們日常業務的營運資金需求。有關貿易應收款項周轉天數的進一步詳情，請參閱「財務資料」一節「貿易及其他應收款項和預付款項」一段。

根據[編纂]範圍的中位數，預期由本公司承擔的[編纂]開支約佔[編纂][編纂]總額約[編纂]%，符合GEM的一般市場慣例。有關比率相對較高主要是由於[編纂]申請過程中意外變更保薦人，導致(1)本公司[編纂]程序延長，且(2)須向參與其中的專業人士支付額外的專業費用及向新保薦人支付保薦費用。向離任保薦人支付的保薦費用約為2.3百萬港元。值得強調的是，本公司並非僅為[編纂][編纂]而尋求[編纂]。反之，[編纂]提供基礎，使我們能夠為我們的持續發展取得長期利益。[編纂]後，我們將進入資本市場，為我們日後通過發行股票及債務證券為長遠業務發展籌集資金（如需要）提供了平台。作為一間只有一兩名股東的私人公司，可用的股東貸款金額有限。此外，私人公司的銀行借款融資成本通常相對較高，而銀行一般會要求擔保人或抵押股東的資產以獲得銀行借款。根據我們先前的經驗，即使擁有余先生（作為我們於[編纂]前的唯一最終股東）的個人擔保，本集團僅能取得不超過12百萬港元的銀行融資。此外，作為資訊科技服務供應商，本集團一般不會投資於任何大額固定資產（如土地及建築物）以提供服務。因此，本集團沒有任何金額龐大的固定資產可用於擔保或抵押，以支持我們為業務需要獲得更大筆銀行融資。因我們的合約為項目性質，故我們的業務模式一般屬項目性質。作為資訊科技服務供應商，我們的現金需要主要用作我們的日常營運用途（如向供應商／分包商付款、聘請員工、支付履約保證金／合約按金、購買新設備及系統等），而非投資於樓宇／設備等固定資產。因此，我們曾經歷銀行難以評估我們的融資需要及商業知識，故此我們更難取得銀行借款及與銀行協商。儘管目前處於低利率環境，但無法保證低利率環境將會延續。總括而言，作為私人實體，我們的財務資源主要依賴股東的財務實力。這大大阻礙了我們業務的發展及擴張。董事認為，一間穩健、規模龐大且發展完善的公司不應過度依賴少數股東的財務資源為其營運提供資金。另一方面，股權融資並不涉及經常性利息支出，而融資過程通常較磋商銀行

## 業務目標陳述及[編纂]

借款更簡單快捷，因此可讓本集團及時應對市況及商機。此外，董事相信，[編纂]地位將使我們能夠取得優勢，以相對更有利的條款獲得債務融資。因此，[編纂]將使我們能夠不再在財務上依賴控股股東，並為我們的經營提供更大的靈活性。

### 4. 多元發展股東基礎及提升股份買賣的流通性

相較[編纂]前私人持有股份的有限流通性，[編纂]將為股份買賣提供流通性並為其創造市場，且股份將可於聯交所自由買賣。由於香港的機構基金及散戶投資者可參與本公司的股權，故高流通性的香港股票市場讓我們能夠擴大我們的資本基礎及股東基礎並使其更多元化，從而亦可以反映出本集團的真正價值。

### 5. 提高員工士氣及忠誠度

於最後實際可行日期，我們的技術人員佔我們僱員總數逾70%。根據弗若斯特沙利文報告，行業進入壁壘之一是經驗豐富的資訊科技專才短缺。因此，我們相信維持員工的士氣及忠誠度以及招聘專家及／或人才對於本集團的持續發展至關重要，而[編纂]地位將提供額外的工作保障及財務信心，並能吸引專家及／或人才加入。此外，[編纂]可提供我們實現業務計劃的必要資金，如加強及發展為金融及保險業量身定制的資訊科技解決方案服務及進一步拓展我們於雲端運算及物聯網產品的業務。董事相信，本集團的有關業務發展及潛在業務增長亦可助我們挽留僱員及吸引新人才加入本集團。董事亦認為，我們在招聘過程中已落後於其他為上市公司的資訊科技服務供應商。再者，由於我們熱切希望與員工分享成果，通過[編纂]將使本公司能夠根據購股權計劃向我們的僱員提供以股權為基礎及可公開買賣的股份作為獎勵。我們相信上述措施將使我們能夠維持員工士氣及忠誠度，並招聘適合我們拓展計劃的專家及其他人才。

此外，由於股價的表現通常與我們的業績相關，故我們相信透過激勵計劃，我們的僱員將更有動力改善業績，為股東創造價值。

鑒於以上所述，儘管本集團於往績紀錄期間有足夠的財務資源應付營運資金需求，但我們認為尋求[編纂]及[編纂]在戰略上及商業上均屬合理，而[編纂]的[編纂]對於為實施計劃以及本集團未來的增長及擴張提供資金乃屬必需及必要。

## 業務目標陳述及[編纂]

### [編纂]

基於[編纂]每股[編纂][編纂]港元（即指示性[編纂]範圍每股[編纂][編纂]港元與[編纂]港元的中位數），[編纂]的[編纂]（經扣除[編纂]及有關[編纂]的估計開支）估計約為[編纂]港元。本公司目前有意將該等[編纂][編纂]作以下用途：—

業務策略	由最後實際 可行日期至							總計	[編纂] 的概約 百分比
	截至2019年 2018年 12月31日	截至2019年 6月30日 止六個月	截至2019年 12月31日 止六個月	截至2020年 6月30日 止六個月	截至2020年 12月31日 止六個月	截至2021年 6月30日 止六個月	截至2021年 12月31日 止六個月		
	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)	港元(百萬)
發展為金融及保險業 量身定制的資訊科 技解決方案服務	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
擴大ERP系統於資訊 科技開發解決方案 服務中的應用範圍	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
備存支付履約保證金 及合約按金的資金	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
提供雲端運算及物聯 網產品	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
開發技術支援中心， 提升服務質素	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
加大市場營銷力度	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
增強專業團隊的專業 知識	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
提升本集團管理資訊 系統	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
營運資金及其他一般 企業用途	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
總計								[編纂]	[編纂]

特別是，我們計劃自[編纂]總數約[編纂]港元動用約[編纂]港元，以如本文件「業務—我們的業務策略」一段所披露就相關業務策略聘請新專家。我們擬使用超過[編纂]%的[編纂]增聘專家及支付公營部門項目的履約擔保。詳情請參閱本文件「業務—我們的業務策略」一段。

## 業務目標陳述及[編纂]

倘[編纂]定為建議[編纂]範圍的上限或下限，經扣除有關開支，[編纂][編纂]將分別增加或減少約[編纂]港元至上限約[編纂]港元及下限約[編纂]港元。本集團有意按上述披露百分比使用[編纂]，而不論股份定價為建議[編纂]的上限或下限。

倘[編纂]並非即時用作上述用途及倘獲適用法律及法規許可，我們擬將[編纂]存入短期活期存款及／或貨幣市場工具。倘上述建議[編纂]有任何變動或倘[編纂]的任何金額將用作一般企業用途，我們將作出適當的公告。

### 實施計劃

直至2021年12月31日各六個月期間進行我們業務策略的實施計劃載列如下。以下實施計劃乃按本段下述「基準及主要假設」分段所載的基準及假設制定，並且受不確定性、變數及意外因素影響。我們不能保證實施計劃將根據以下時間表實現，且不能保證我們的業務目標將獲達成。

#### 1. 由最後實際可行日期至2018年12月31日期間

- |                 |   |
|-----------------|---|
| 增強專業團隊的<br>專業知識 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 向本集團的專業團隊提供參加持續教育課程的津貼</li><li>• 提供內部及外部的持續專業培訓課程</li></ul> |
|-----------------|---|

#### 2. 由2019年1月1日至2019年6月30日期間

- |                       |   |
|-----------------------|---|
| 備存支付履約保證金及<br>合約按金的資金 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 保留額外資金作為進行更多或更大型的資訊科技服務項目的履約保證金及合約按金</li></ul>          |
| 開發技術支援中心，<br>提升服務質素   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 進行技術支援中心辦公室設施、軟硬件及設備的裝修及購置</li><li>• 開設技術支援中心</li></ul> |

---

## 業務目標陳述及[編纂]

---

- |             |  |
|-------------|--|
| 加大市場營銷力度    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 物色獨立公關公司</li><li>• 舉辦營銷活動</li><li>• 於雜誌及社交媒體投放廣告</li><li>• 參與資訊科技行業展覽及資訊科技大獎賽事</li></ul> |
| 增強專業團隊的專業知識 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 向本集團的專業團隊提供參加持續教育課程的津貼</li><li>• 提供內部及外部的持續專業培訓課程</li></ul>                              |
| 提升本集團管理資訊系統 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 招聘約一名專門從事軟件質量保證的專家</li><li>• 開始開發及加強管理資訊系統</li></ul>                                     |

### 3. 由2019年7月1日至2019年12月31日期間

- |                   |   |
|-------------------|---|
| 備存支付履約保證金及合約按金的資金 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 保留額外資金作為進行更多或更大型的資訊科技服務項目的履約保證金及合約按金</li></ul>                        |
| 加大市場營銷力度          | <ul style="list-style-type: none"><li>• 於雜誌及社交媒體投放廣告</li><li>• 舉辦營銷活動</li><li>• 參與資訊科技行業展覽及資訊科技大獎賽事</li></ul> |
| 增強專業團隊的專業知識       | <ul style="list-style-type: none"><li>• 向本集團的專業團隊提供參加持續教育課程的津貼</li><li>• 提供內部及外部的持續專業培訓課程</li></ul>           |
| 提升本集團管理資訊系統       | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續開發及加強管理資訊系統</li></ul>   |

## 業務目標陳述及[編纂]

### 4. 由2020年1月1日至2020年6月30日期間

- |                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 發展為金融及保險業<br>量身定制的資訊科技<br>解決方案服務   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 聘請約兩名專注於金融及保險業的行業領域技術專家</li></ul>  |
| 擴大ERP系統於資訊科技<br>開發解決方案服務中的<br>應用範圍 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 聘請約一名供應商產品專家</li></ul>   |
| 備存支付履約保證金及<br>合約按金的資金              | <ul style="list-style-type: none"><li>• 保留額外資金作為進行更多或更大型的資訊科技服務項目的履約保證金及合約按金</li></ul>   |
| 提供雲端運算及<br>物聯網產品                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 為發展新服務（如雲端產品及物聯網項目）聘請約一名專門從事軟件開發的專家及一名專門從事硬件開發的技術員</li><li>• 物色有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃</li><li>• 為發展雲端產品及物聯網項目等新服務購置研發設備</li></ul> |
| 開發技術支援中心，<br>提升服務質素                | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續購置更多軟硬件及設備以提升技術支援中心</li></ul>  |
| 加大市場營銷力度                           | <ul style="list-style-type: none"><li>• 於雜誌及社交媒體投放廣告</li><li>• 舉辦營銷活動</li><li>• 參與資訊科技行業展覽及資訊科技大獎賽事</li></ul>  |
| 增強專業團隊的<br>專業知識                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 向本集團的專業團隊提供參加持續教育課程的津貼</li><li>• 提供內部及外部的持續專業培訓課程</li></ul>  |
| 提升本集團管理<br>資訊系統                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續開發及加強管理資訊系統</li></ul>  |

## 業務目標陳述及[編纂]

### 5. 由2020年7月1日至2020年12月31日期間

- |                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 發展為金融及保險業<br>量身定制的資訊科技<br>解決方案服務   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估為金融及保險業量身定制的潛在資訊科技服務項目</li></ul>  |
| 擴大ERP系統於資訊科技<br>開發解決方案服務中的<br>應用範圍 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估涉及應用ERP系統的潛在資訊科技開發服務項目</li></ul>  |
| 備存支付履約保證金及<br>合約按金的資金              | <ul style="list-style-type: none"><li>• 保留額外資金作為進行更多或更大型的資訊科技服務項目的履約保證金及合約按金</li></ul>   |
| 提供雲端運算及<br>物聯網產品                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 展開有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃</li><li>• 與物聯網目標對象製造商合作開發物聯網</li><li>• 探索雲端產品及物聯網項目方面的資訊科技應用及開發解決方案的商機</li></ul> |
| 加大市場營銷力度                           | <ul style="list-style-type: none"><li>• 於雜誌及社交媒體投放廣告</li><li>• 舉辦營銷活動</li><li>• 參與資訊科技行業展覽及資訊科技大獎賽事</li></ul>                                |
| 增強專業團隊的<br>專業知識                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 向本集團的專業團隊提供參加持續教育課程的津貼</li><li>• 提供內部及外部的持續專業培訓課程</li></ul>  |
| 提升本集團管理<br>資訊系統                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續開發及加強管理資訊系統</li></ul>  |

## 業務目標陳述及[編纂]

### 6. 由2021年1月1日至2021年6月30日期間

- |                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 發展為金融及保險業<br>量身定制的資訊科技<br>解決方案服務   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估為金融及保險業量身定制的潛在資訊科技服務項目</li></ul>  |
| 擴大ERP系統於資訊科技<br>開發解決方案服務中的<br>應用範圍 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估涉及應用ERP系統的潛在資訊科技開發服務項目</li></ul>  |
| 提供雲端運算及<br>物聯網產品                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續實施有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃</li><li>• 與物聯網目標對象製造商合作開發物聯網</li><li>• 繼續探索雲端產品及物聯網項目方面的資訊科技應用及開發解決方案的商機</li></ul> |
| 開發技術支援中心，<br>提升服務質素                | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續購置更多軟硬件及設備以提升技術支援中心</li></ul>  |
| 提升本集團管理<br>資訊系統                    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 繼續開發及加強管理資訊系統</li></ul>  |

### 7. 由2021年7月1日至2021年12月31日期間

- |                                    |   |
|------------------------------------|---|
| 發展為金融及保險業<br>量身定制的資訊科技<br>解決方案服務   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估為金融及保險業量身定制的潛在資訊科技服務項目</li></ul>                           |
| 擴大ERP系統於資訊科技<br>開發解決方案服務中的<br>應用範圍 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 探索及評估涉及應用ERP系統的潛在資訊科技開發服務項目</li></ul>                           |
| 提供雲端運算及<br>物聯網產品                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 檢討及繼續實施有關雲端產品及物聯網項目的開發計劃</li><li>• 執行與物聯網目標對象製造商的合作項目</li></ul> |

---

## 業務目標陳述及[編纂]

---

- 繼續探索雲端產品及物聯網項目方面的資訊科技應用程式及開發解決方案的商機

提升本集團管理  
資訊系統

- 繼續開發及加強管理資訊系統

基準及主要假設：

實施計劃乃基於以下基準及主要假設：

- 現有適用法律、政策或行業或監管待遇，或香港的政治、財政、外貿或經濟狀況並無重大變動；
- 本節「實施計劃」一段所述各實施計劃的資金需要將不會自董事所估計的金額重大變動；
- 本集團適用的稅基或稅率並無重大變動；
- [編纂]將根據並按照本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述完成；
- 本集團有能力挽留客戶及供應商；
- 本文件「風險因素」一節所載的風險因素將不會對本集團構成重大影響；
- 本集團將有能力挽留管理層及主要營運部門的主要員工；及
- 本集團能以與往績紀錄期間大致上相同的經營方式繼續經營，而我們的業務或於實施發展計劃時將不會受災難、天災、政治或其他因素重大干擾。