

### 獲豁免持續關連交易

下列持續關連交易將構成本集團根據上市規則第14A.33(3)條之獲豁免持續關連交易，故將獲豁免遵守上市規則有關申報、公告及獲取獨立股東批准之規定。下列各交易乃根據公平磋商之基準，並按一般商業條款進行，而下列各交易按年計之百分比率(溢利比率除外)均少於0.1%或如多於0.1%但少於2.5%，則年度代價少於1,000,000港元。

#### (1) 明輝深圳向 Ming Fai Plastic Industrial Co 租賃物業

Ming Fai Plastic Industrial Co 為合夥企業，由程志輝先生、程秋松先生及程志強先生分別實益擁有1/3權益，彼等均為執行董事，故根據上市規則為關連人士的聯繫人士。

明輝深圳向 Ming Fai Plastic Industrial Co 租賃物業，該物業包括一幅面積為4,400.0平方米之土地，連同2,277.0平方米之車間樓宇與配電房、辦公室物業99.0平方米以及兩個共8,686.2平方米的車間。該物業位於中國廣東省平湖鎮白泥坑村尼九坑。

明輝深圳及 Ming Fai Plastic Industrial Co 於二零零七年六月十二日訂立租賃協議，該協議乃有關一幅佔地4,400.0平方米的土地以及建於其上佔地2,277.0平方米的車間樓宇與配電房及佔地99.0平方米的辦公室物業，租賃期由一九九三年一月十日至二零一三年一月九日為止，為期20年。該租賃期之總租金為人民幣2,234,320元，須分三期支付。根據租賃協議，第一期人民幣350,000元須於一九九三年一月二十五日前支付；第二期人民幣500,000元須於一九九三年四月十八日前支付，餘下的一期須於一九九三年七月十八日前支付。獨立估值師威格斯資產評估顧問有限公司已確認，租賃協議條款屬公平合理，而租金反映租賃期開始日期之現行市況。該租賃可由 Ming Fai Plastic Industrial Co 透過發出六個月書面通知的方式予以終止。倘租約於租賃期結束前終止，Ming Fai Plastic Industrial Co 將會退回未租賃期間所支付的租金。明輝深圳於往績記錄期內所支付的租金為零元。

明輝深圳及 Ming Fai Plastic Industrial Co 亦於二零零七年六月十四日訂立租賃協議，協議內容有關 Ming Fai Plastic Industrial Co 其後所興建的佔地8,686.2平方米的兩個車間，租賃期由二零零七年一月一日起計直至二零零八年十二月三十一日止，為期兩年。每月租金為人民幣60,803元並須每月繳付。獨立估值師威格斯資產評估顧問有限公司已確認，租賃協議條款屬公平合理，而

---

## 關連交易

---

租金反映於租賃期開始日期之現行市況。該租賃可由明輝深圳發出六個月書面通知的方式予以終止。截至二零零六年十二月三十一日止三個年度內，明輝深圳已租賃該兩個車間。於該三個年度各年，明輝深圳應付租金分別約為 595,000 港元、598,000 港元及 615,000 港元。

### (2) 明輝深圳向劉子剛先生租賃物業

劉子剛先生為執行董事，故根據上市規則為關連人士。

明輝深圳向劉子剛先生租賃位於中國北京市東城區東四十華普花園A座1101單元5號樓10層A2號房，面積約199.94平方米之物業，作辦公室及宿舍用途。彼等於二零零七年六月十二日訂立租賃協議，租賃期自二零零七年一月一日起計，為期兩年。

月租為人民幣11,000元，須每月支付。獨立估值師威格斯資產評估顧問有限公司已確認，租賃協議條款屬公平合理，而租金反映租賃期開始日期的現行市況。

截至二零零六年十二月三十一日止三個年度內，明輝深圳已自劉子剛先生租賃該等物業。於該三個年度各年，明輝深圳應付租金分別約為136,000港元、137,000港元及141,000港元。

### (3) Advance Management Consultants Limited (「Advance Management」) 向明輝亞太提供諮詢服務

Advance Management由非執行董事吳保光先生擁有80%，故根據上市規則為關連人士的聯繫人士。

Advance Management向明輝亞太提供管理諮詢服務。彼等訂立日期為二零零七年四月十二日的協議，據此，Advance Management就企業發展策略向明輝亞太提供諮詢服務，服務期自二零零六年十二月起至二零零七年十二月底為止。諮詢費用為200,000港元，分三期支付。根據該協議，第一期60,000港元將於簽立協議後支付，第二期80,000港元須於二零零七年六月底支付，而餘下一期則須於二零零七年十二月諮詢項目完成時支付。

彼等亦訂立日期為二零零六年八月三日的諮詢協議，據此，Advance Management就生產效率向明輝亞太提供諮詢服務，為期十二個月。諮詢費用為

---

## 關連交易

---

580,000 港元，分兩期支付。根據該協議，第一期 114,000 港元將於簽立協議後支付；而餘下一期則須於諮詢服務完成時支付。

截至二零零六年十二月三十一日止三個年度內，Advance Management 已向明輝亞太提供諮詢服務。於該三個年度各年，明輝亞太向 Advance Management 所支付的諮詢費用分別約為 80,000 港元、19,000 港元及 132,000 港元。

Advance Management 於賓客用品業具有豐富經驗並協助多間中型至大型企業制定公司發展策略及於銷售及市場推廣、人力資源及生產方面建立管理制度。董事認為，持續委任 Advance Management 以提供管理諮詢服務乃對本集團有利，因為這有助我們制定公司發展策略以及提高生產效率。保薦人認為，與 Advance Management 的關連交易乃按一般商業條款進行並屬公平合理，且符合股東之整體利益。