

## A. 有關本公司及其附屬公司的進一步資料

### 1. 本公司的註冊成立

本公司於2012年4月20日根據公司法於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，法定股本為380,000.00港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。Reid Services Limited認購1股股份。同日，向Eaglepass Developments轉讓上述1股股份，並向Jaguar Asian配發及發行兩股繳足股份。

Eaglepass Developments分別由陸先生及益升擁有〔15.66%及84.34%〕權益。益升由盈利豐發展全資擁有。盈利豐發展分別由范先生、林光正先生、蘇偉兵先生、王古坪女士、張蓉女士及羅成文先生擁有〔66.33%、9.62%、9.62%、4.81%、4.81%及4.81%〕權益。就〔●〕而言，范先生因而被視作或當作擁有Eaglepass Developments所持股份的權益。

Jaguar Asian由陳達仁先生全資擁有。就〔●〕而言，陳達仁先生因而被視作或當作擁有Jaguar Asian所持股份的權益。

本公司須遵守開曼群島法例及其章程文件（包括組織章程大綱及組織章程細則）。章程文件多個部分及公司法相關方面的概要載於本文件附錄三。

### 2. 本公司的股本變動

#### (a) 法定股本增加

根據〔●〕，本公司的法定股本藉增設額外[740,000,000]股股份，由380,000.00港元（分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份）增至[7,780,000]港元（分為778,000,000股每股面值0.01港元的股份）。同日，向Jaguar Asian配發及發行7,706股入賬列作繳足股份，並向Eaglepass Developments配發及發行2,291股入賬列作繳足股份。

緊隨〔●〕完成後，本公司的法定股本將為[7,780,000]港元，分為[778,000,000]股股份，其中[360,000,000]股將獲配發及發行為繳足或入賬列作繳足股份，而[418,000,000]股股份將為仍未發行。除〔●〕及本文件另有披露者外，董事目前無意發行本公司法定但未發行股本的任何部分，而未經股東於股東大會事先批准，將不會發行任何股份致令本公司的控制權有實際變更。

**(b) 創辦人股份**

本公司並無任何創辦人股份、管理層股份或遞延股份。

除本文件及本附錄第1至3段所披露者外，本公司的股本自註冊成立以來並無任何變更。

**3. [●]**

**4. 集團重組**

本集團旗下的公司進行重組，以籌備[●]。緊隨重組完成後，本公司隨即成為本集團的控股公司。有關重組資料的進一步詳情，請參閱本文件「歷史及發展」一節。

**5. 附屬公司的股本變動**

本公司的附屬公司載於本文件附錄一所載的會計師報告。

[除本文件「歷史及發展－企業重組」一節所載的重組外，下列本公司附屬公司的股本變更於緊接本文件刊發日期前兩年內發生：]

- (a) 於2012年5月16日，智鏈設備按代價人民幣10,920,000元向獨立第三方轉讓其於小霸王電子的60%股權。

除本節上文所披露者外，本公司任何附屬公司的股本於緊接本文件刊發日期前兩年內概無變更。

**6. [●]**

**7. 根據公司條例第XI部進行登記**

於2013年7月8日，本公司根據公司條例第XI部註冊為非香港公司。其已於香港設立總辦事處及主要營業地點，以根據公司條例第XI部進行註冊。香港的主要營業地點位於香港中環皇后大道中9號22樓2205A室。本公司接收法律程序文件及通知的地址與其香港主要營業地點相同。謝永鑰已獲委任為本公司的授權代表，以在香港接收法律程序文件及通知。

## B. 有關本集團業務的進一步資料

### 1. 重大合約概要

以下合約（並非在日常業務過程中訂立的合約）為本集團成員公司於本文件刊發日期前兩年內訂立而屬於或可能屬於重大的合約：

- (a) 日期均為2012年4月24日，有關天粵及瑞天各自轉讓一股智鏈設備股份予Mentor Asia的轉讓文據及買賣票據；
- (b) 由（其中包括）(i)Mentor Asia的全體股東（作為賣方）與(ii)本公司（作為買方）就本公司收購Mentor Asia的全部已發行股本而於〔●〕訂立的重組協議，而本公司按下文所載比例向下列各方配發及發行合共[9,997]股按面值入賬列作繳足的股份以作為代價及交換：

承配人	已配發及 發行股份數目
Eaglepass Developments	[2,291]
Jaguar Asian	[7,706]

(c) 〔●〕

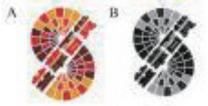
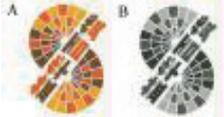
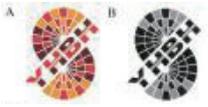
(d) 〔●〕及

(e) 〔●〕

## 2. 本集團的知識產權

### 於香港的商標

於最後實際可行日期，廣東益華百貨已註冊我們認為對本集團業務屬重大的下列商標：

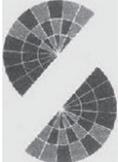
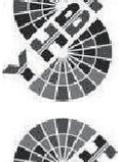
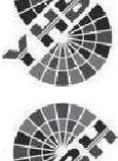
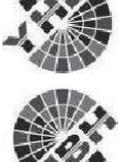
商標	類別	註冊日期	屆滿日期	註冊編號
益華百貨 	11、16、18、 24、35	20/04/2011	19/4/2021	301894122
YH BH 	11、16、18、 24、35	20/04/2011	19/4/2021	301894131
	11、16、18、 24、35	09/01/2012	08/01/2022	302133233
益華百貨 	11、16、18、 24、35	09/01/2012	08/01/2022	302133288

於最後實際可行日期，廣東益華百貨已申請註冊我們認為對本集團業務可能屬重大的下列商標，而其註冊尚未獲批准：

商標	類別	申請日期	申請編號
YH YIHUA SHIJIA 益華世家 	3、5、6、7、9、11、 14、18、19、20、21、 24、25、35、36、37	27/9/2012	302391877

於中國的商標

於最後實際可行日期，廣東益華百貨已在中國獲授我們認為對本集團的業務屬重大的下列商標：

商標	類別	註冊日期	屆滿日期	註冊編號
	35	14/11/2007	13/11/2017	1127897
	35	14/01/2008	13/01/2018	1143888
	16	28/12/2007	27/12/2017	4295259
	16	28/01/2009	27/01/2019	4905365
	11	21/06/2011	20/06/2021	8031882
	11	14/04/2011	13/04/2021	8031896
	16	07/03/2011	06/03/2021	8031938
	18	14/02/2011	13/02/2021	8031951
	24	14/02/2011	13/02/2021	8032005

附錄四

法定及一般資料

商標	類別	註冊日期	屆滿日期	註冊編號
	35	14/03/2011	13/03/2021	8032052
优姿百貨	35	28/01/2013	27/01/2023	10017148
	35	14/03/2013	13/03/2023	10388896
	35	14/10/2013	13/10/2023	11030113
	35	14/10/2013	13/10/2023	11030079
	35	14/10/2013	13/10/2023	11030244
	35	14/10/2013	13/10/2023	11030372

於最後實際可行日期，廣東益華百貨已在中國申請註冊我們認為對本集團業務可能屬重大的下列商標，而其註冊尚未獲批准：

商標	類別	申請日期	申請編號
	35	06/06/2012	11030353
	35	06/06/2012	11030304
	35	06/06/2012	11030174
	35	06/06/2012	11030157

域名

於最後實際可行日期，本集團為下列域名的註冊持有人：

域名	註冊日期	屆滿日期
http://www.yihua.com.cn	26/07/2001	26/07/2015

本集團網站的內容並不構成本文件的一部分。

除上文所述者外，概無對我們的業務而言屬重大的其他商標或服務標記或其他知識產權註冊。

3. 有關本集團附屬公司的進一步資料

- (a) 本集團在英屬處女群島及香港各有一間附屬公司，其基本資料載列如下：

*Mentor Asia*，根據英屬處女群島法例註冊成立

註冊成立日期：	2000年6月15日
法定股本：	50,000美元，分為50,000股每股面值1.00美元的普通股
已發行股本：	[10,000]美元，分為10,000股每股面值1.00美元的普通股
註冊辦事處地址：	Commence Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
一般業務性質：	投資控股
現有股東：	[本公司]

*智鏈設備*，根據香港法例註冊成立

註冊成立日期：	1994年5月3日
法定股本：	10,000港元，分為10,000股每股面值1.00港元的普通股
已發行股本：	10,000港元，分為10,000股每股面值1.00港元的普通股
註冊辦事處地址：	[香港灣仔駱克道385-387號裕安商業大廈16樓]
一般業務性質：	投資控股
現有股東：	Mentor Asia

(b) 本集團已於中國成立14間附屬公司，其基本資料載列如下：

*朗華模具*

成立日期： 2000年10月16日

公司類型： 外商獨資有限責任公司

註冊資本總額： 人民幣40,000,000元

登記所有人： 智鏈設備

經營期： 由2000年10月16日至2020年10月15日

業務範圍： 從事針紡織品、工藝美術品（不含文物）、五金交電、辦公設備、建築材料（不含鋼材、貴金屬）、服裝、鞋帽、鐘錶、眼鏡、化妝品及衛生用品、飾品、蔬果的批發、零售（不設零售店鋪）、進出口、佣金代理（拍賣除外）業務（不涉及國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理商品的，按國家有關規定辦理申請）。生產經營塑料製品、模具、電子產品（包括計算器、有線電話機等）、工程塑料、塑料合金、五金製品（不含電鍍工序）。產品境內外銷售。

廣東益華百貨

成立日期：	1994年10月24日
公司類型：	外商獨資有限責任公司
註冊資本總額：	人民幣10,000,000元
登記所有人：	朗華模具
經營期：	由1994年10月24日至2044年10月23日
業務範圍：	銷售：百貨、針紡織品、工藝美術品(除金銀)、五金交電、現代辦公設備、建築材料、日用雜品；零售：黃金飾品；鐘錶維修、電器維修、補鞋；零售：音像製品、國內書報刊；驗光(不含診療)、配鏡服務；零售：三類：6822醫用光學器具、儀器及內窺鏡設備(限軟性角膜接觸鏡及護理液)(除疾病診療、諮詢服務外)；零售：蔬果、肉類、水產品；批發、零售：保健食品(以上項目由分支機構經營)；零售：預包裝食品兼散裝食品〔散裝食品(堅果、肉類熟食製品、米麵製品、糖果蜜餞、烹調佐料)、乳製品(含嬰幼兒配方乳粉)、捲煙、食鹽(以上項目由分支機構經營)〕

*古鎮益華百貨*

成立日期：	2006年3月29日
公司類型：	內資企業
註冊資本總額：	人民幣5,000,000元
登記所有人：	廣東益華百貨
經營期：	由2006年3月29日起長期經營
業務範圍：	銷售：百貨、針紡織品、工藝美術品、金銀飾品、五金交電、辦公用品、建築材料、服裝、日用雜品、眼鏡、食品、糧油、捲煙、酒、蔬果、裝飾材料、避孕器具、電腦設備；驗光（不含診療）、配鏡服務；維修：鐘錶、補鞋、電器、電腦設備；企業管理信息諮詢、商業用房出租

*清遠益華百貨*

成立日期：	2003年10月16日
公司類型：	內資企業
註冊資本總額：	人民幣5,000,000元
登記所有人：	廣東益華百貨
經營期：	由2003年10月16日至2016年4月14日

業務範圍：銷售：日用百貨、紡織品、工藝品、五金交電、辦公設備用品、裝飾材料、電子產品、珠寶金飾、補鞋、電器維護；農副產品收購；食品批發兼零售（只限於本公司經營場所範圍內的分公司持有效許可證經營）；酒類零售：捲煙、雪茄煙、罰沒國外煙草製品的零售（限於本經營場所範圍內）；音像製品零售；國內版圖書、書報刊零售；保健食品零售；乙類非處方藥零售；二類物理治療及康復設備；租賃管理、家電回收；驗光配鏡服務（不含隱形眼鏡）；銷售：花卉、盆栽；設計、製作、發佈、代理國內各類廣告

*江門益華百貨*

成立日期：2004年8月24日

公司類型：內資企業

註冊資本總額：人民幣5,000,000元

登記所有人：廣東益華百貨

經營期：由2004年8月24日起長期經營

業務範圍：經營超市項目(含農副產品收購及銷售)，捲煙、雪茄煙、煙絲零售；銷售百貨、服裝、皮具、鞋、鐘錶、眼鏡、驗光、配鏡、日用品、黃金飾品、工藝美術品、手機、家用電器、五金交電；零售音像製品；出租、零售國內書報刊；電器維修、鐘錶維修、物業租賃；中式快餐、點心制售；零售預包裝食品兼散裝食品、乳製品(含嬰幼兒配方乳粉)；家具、燈具、家居用品、家居裝飾品、建築材料的批發和零售。(上述經營範圍涉及許可的，憑有效的許可證核准的經營場所、許可範圍經營)

*韶關益華百貨*

成立日期：2007年8月3日

公司類型：內資企業

註冊資本總額：人民幣5,000,000元

登記所有人：59%註冊資本由廣東益華百貨持有、16%註冊資本由朱慕瓊持有及25%註冊資本由廣東廣之聯持有

經營期：由2007年8月3日至2022年7月27日

業務範圍： 國內商業貿易；企業形象策劃；受韶關市世紀商聯置業有限公司委託對韶關市惠民南路中環廣場一至四樓及五樓西面、北面西側裙樓進行租賃管理（以上經營項目法律、法規或者國務院決定規定在登記前須經有關部門審批而沒審批的項目除外）（以上經營項目法律、法規禁止的項目除外，法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營）

*陽春益華百貨*

成立日期： 2012年9月28日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣1,000,000元

登記所有人： 廣東益華百貨

經營期： 由2012年9月28日起長期經營

業務範圍： 國內商業貿易（法律、法規禁止的項目除外，法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營）；租賃管理；企業形象策劃服務

*太陽城益華百貨有限公司*

成立日期： 2012年11月9日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣1,000,000元

登記所有人： 廣東益華百貨

經營期： 由2012年11月9日起長期經營

業務範圍： 銷售：日用百貨、服裝、皮具、鞋、鐘錶、化妝品、眼鏡（不含隱形眼鏡及其護理液）、黃金珠寶首飾、工藝美術品、家居飾品、家用電器、五金交電；衣服縫補、鞋、皮革；鐘錶、家電維修服務；物業管理；企業形象策劃服務

*英德益華百貨*

成立日期： 2012年12月11日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣1,000,000元

登記所有人： 廣東益華百貨

經營期： 由2012年12月11日至2016年12月11日

業務範圍： 國內商業貿易（法律、行政法規和國務院規定禁止的項目除外，法律、法規和國務院規定須經審批或許可的項目應取得審批或許可後方可經營）；物業租賃管理；企業形象策劃服務

*泰安益華商業*

成立日期： 2012年12月10日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣1,000,000元

登記所有人： 廣東益華百貨

經營期： 由2012年12月10日起長期經營

業務範圍： 前置許可經營項目：零售預包裝食品兼散裝食品（有效期至2016年5月8日），在本店內零售捲煙、雪茄煙（有效期至2015年12月31日）；一般經營項目：國內貿易，場地租賃，物業管理，企業形象策劃服務，設計、製作、代理發佈國內各類廣告（不含廣告印刷），黃金、白銀及其他貴金屬回收（國家專控金屬除外）。（法律、法規禁止的項目除外；法律、行政法規限制的項目取得許可後方可經營）

*陽江益華百貨*

成立日期： 2013年1月28日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣5,000,000元

登記所有人： 廣東益華百貨

經營期： 由2013年1月28日起長期經營

業務範圍： 國內貿易（法律、行政法規禁止和須憑許可證經營的除外）；物業租賃；企業形象策劃服務；黃金、白銀及其他貴金屬回收；零售音像製品（有效期限至2018年3月28日）；零售國內版書報刊（有效期限至2018年3月28日）

*鎮江益華百貨*

成立日期：	2013年6月5日
公司類型：	內資企業
註冊資本總額：	人民幣5,000,000元
登記所有人：	廣東益華百貨
經營期：	由2013年6月5日起長期經營
業務範圍：	服裝、日用百貨、鞋帽、皮具、辦公用品、體育用品、鐘錶、眼鏡、化妝品、黃金珠寶首飾、勞保用品、工藝美術品、家居飾品、家用電器、電動玩具、電器產品、電腦計算機、數碼產品、數碼配件、電子配件、打印設備和耗材、五金、交電的銷售；衣服縫補；鞋、皮革、鐘錶、家電維修服務；房屋租賃、櫃檯租賃；物業管理；企業形象策劃服務

*中山益華世家*

成立日期：	2012年9月11日
公司類型：	內資企業
註冊資本總額：	人民幣1,000,000元
登記所有人：	廣東益華百貨
經營期：	由2012年9月11日起長期經營

業務範圍： 銷售：百貨、服裝、皮具、鞋、鐘錶、眼鏡（不含隱形眼鏡）、鏡架、日用雜品、黃金飾品、工藝美術品（法律法規禁止的項目除外）、手機、家用電器、五金製品、家具、燈具、紡織品、建築材料；電器、鐘錶維修；自有房地產出租、驗光（不含診療）、配鏡

*陽江益華世家*

成立日期： 2013年5月6日

公司類型： 內資企業

註冊資本總額： 人民幣5,000,000元

登記所有人： 中山益華世家

經營期： 由2013年5月6日起長期經營

業務範圍： 國內貿易（法律、行政法規禁止經營和須憑許可證經營的除外）；物業租賃管理、企業形象策劃服務

## C. 有關董事、高級管理層及員工的進一步資料

### 1. 董事權益披露

- (i) 除本文件本節第6節、「業務」及「歷史及發展」各節所披露者外，概無董事或彼等的聯繫人於本文件刊發日期前兩年內與本集團有任何業務往來；及
- (ii) 范先生、陸漢興先生、林光正先生、蘇偉兵先生及陳達仁先生各自於本附錄第4段所述的重組中擁有權益。

### 2. 服務合約詳情

#### (a) 執行董事

各執行董事已與本公司訂立服務合約。除有所指明者外，該等合約的詳情在所有重大方面均相同並載列如下：

各服務合約自〔●〕起計初步為期三年，除非董事或本公司發出不少於三個月書面通知予以終止。在若干其他情況下，每份協議亦可由本公司終止，包括但不限於董事嚴重違反於協議項下的責任或嚴重行為不當。執行董事的正式留駐地為〔中國〕，但可能須在〔香港〕或董事會可不時釐定的其他地方工作。

#### (b) 〔非執行董事及〕獨立非執行董事

各〔非執行董事及〕獨立非執行董事已與本公司簽署委任函，自〔●〕起為期〔三〕年。該等委任須遵守細則項下的董事退任及輪任條文。除下文所載有關每名非執行董事及獨立非執行董事各自的年度董事袍金金額外，預期概無非執行董事及獨立非執行董事將會就彼等擔任非執行董事或獨立非執行董事職務而收取任何其他薪酬。

附錄四

法定及一般資料

執行董事現時的基本年薪及應付予非執行董事及獨立非執行董事的年度袍金如下：

<u>執行董事</u>	<u>金額</u>	<u>金額</u>
	(人民幣)	(概約港元金額)
范新培先生	人民幣 [1,080,000]元 (除稅後)	1,328,400
陳健仁先生	人民幣 [1,200,000]元 (除稅後)	1,476,000
林光正先生	人民幣 [696,000]元 (除稅後)	856,080
蘇偉兵先生	人民幣 [696,000]元 (除稅後)	856,080
<u>非執行董事</u>	<u>金額</u>	<u>金額</u>
		(概約港元金額)
陸漢興先生	人民幣 [60,000]元 (除稅後)	73,800
陳達仁先生	人民幣 [60,000]元 (除稅後)	73,800
<u>獨立非執行董事</u>	<u>金額</u>	<u>金額</u>
		(概約港元金額)
孫洪先生	人民幣 [80,000]元 (除稅前)	[98,400]
梁維君先生	[120,000]港元 (除稅前)	-
徐印州先生	人民幣 [80,000]元 (除稅前)	[98,400]

〔此外，就截至〔2012年12月31日〕止財政年度及其後各財政年度，執行董事亦有權收取酌情花紅，惟本公司於任何財政年度應付予全體執行董事的花紅總金額，不得超過本公司於該財政年度的經審核綜合或合併淨利潤（除稅及少數股東權益以及支付有關花紅後，但未計非經常及特殊項目前）的〔10%〕。〕

除上文披露者外，概無董事與本集團任何成員公司訂立任何服務協議（不包括於一年內屆滿或僱主可於一年內不作賠償（法定賠償除外）而終止的合約）。

### 3. 董事薪酬

(a) 本公司有關執行董事薪酬的政策如下：

- (i) 應付執行董事的薪酬金額將會視乎經驗、責任、工作量及投放於本集團的時間按個別情況釐定；
- (ii) 董事會可根據董事的薪酬待遇酌情向彼等提供非現金福利；及
- (iii) 執行董事可能獲董事會酌情授出購股權計劃項下的購股權，作為彼等的薪酬待遇的一部分。

(b) 截至2010年、2011年及2012年12月31日止年度各年以及截至2013年5月31日止五個月，董事總酬金分別為約人民幣1.2百萬元、約人民幣1.2百萬元、約人民幣2.9百萬元及約人民幣0.9百萬元。董事的薪酬詳情載於本文件附錄一所載的會計師報告第II節附註8(a)。

(c) 根據現時生效的安排，截至2013年12月31日止年度應付董事的總酬金估計約為〔●〕港元。

(d) 概無董事或本集團任何成員公司的任何前董事於截至2010年、2011年及2012年12月31日止年度各年以及截至2013年5月31日止五個月獲支付任何款項，作為(i)加入本公司或於加入本公司時的獎勵，或(ii)本集團任何成員公司的董事職務或有關管理本集團任何成員公司事務的任何其他職務的離職賠償。

- (e) 概無董事據此放棄或同意放棄截至2010年、2011年及2012年12月31日止年度各年的任何酬金的安排。

4. [●]

5. [●]

6. 關連方交易

於緊接本文件刊發日期前兩年內訂立的關連方交易載於本文件附錄一會計師報告第II節附註[30]。

7. 已收代理費或佣金

概無董事、本公司發起人或名列本附錄「[●]」的人士於緊接本文件刊發日期前兩年內就發行或出售本集團任何成員公司的任何股本自本集團取得任何折扣、經紀佣金及其他特別條款、代理費或佣金。

8. 免責聲明

除本附錄所披露者外：

(a) [●]

(b) [●]

- (c) 概無董事或名列本附錄「專家同意書」一段的任何人士直接或間接於本公司的發起過程或於緊接本文件刊發日期前兩年內由或向本集團任何成員公司收購或出售或租賃或擬由或向本集團任何成員公司收購或出售或租賃的任何資產中擁有權益；

- (d) 概無董事或名列本附錄「專家同意書」一段的任何人士於本文件刊發日期存續且對本集團業務屬重大的任何合約或安排中擁有重大權益；

- (e) 概無董事已經或有意與本集團任何其他成員公司訂立任何服務合約（於一年內屆滿或僱主可於一年內免付賠償（法定賠償除外）而終止的合約除外）；

- (f) 概無名列本附錄「專家同意書」一段的人士擁有本集團任何成員公司的任何股權或可認購或提名他人認購本集團任何成員公司的股份的權利（不論是否可依法強制執行）或身為本集團的高級職員或僱員或本集團的高級職員或僱員的合夥人或受僱於本集團的高級職員或僱員；
- (g) 於本文件刊發日期前兩年內概無向本公司任何發起人支付、配發或給予現金、股份或其他利益，亦不擬按〔●〕或本文件所述的相關交易支付、配發或給予任何現金、股份或利益；及
- (h) 據董事所知，概無董事、彼等各自的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%或以上權益的股東於本集團的五大顧客或五大供應商中擁有任何權益。

#### D. 其他資料

1. 〔●〕

2. 〔●〕

3. 訴訟

本公司或其任何附屬公司概無涉及任何重大訴訟或仲裁，而據董事所知，本集團任何成員公司亦無任何待決或面臨或遭提起的重大訴訟、仲裁或申索。

4. 〔●〕

5. 開辦費用

本公司的開辦費用估計約為〔●〕港元，並由本公司支付。

6. 發起人

本公司並無發起人。

7. [●]

[●]

8. [●]

[●]

9. 約束力

倘根據本文件作出申請，本文件即具致令全部有關人士須受公司條例第44A及44B條的所有適用條文（罰則除外）約束的效力。

10. 股份持有人的稅務

*(a) 開曼群島*

根據現行的開曼群島法例，轉讓股份毋須繳納開曼群島印花稅，惟在開曼群島持有土地權益者除外。

**(b) 香港**

買賣於本公司香港股東名冊分冊登記的股份須繳納香港印花稅。有意持有股份的人士對認購、購買、持有或處置或買賣股份的稅務影響如有任何疑問，務請諮詢自身的專業顧問。謹此強調，本公司、董事或參與〔●〕的其他人士概不會對股份持有人因認購、購買、持有或處置或買賣股份而引致的任何稅務影響或責任負責。

來自或源自在香港買賣股份的利潤亦可能須繳納香港利得稅。

出售、購買及轉讓股份的買賣雙方均須繳納香港印花稅，現時稅率為代價或（倘較高）出售或轉讓股份的公平值的0.1%。

**11. 其他事項**

- (a) 除本文件附錄、「業務」及「歷史及發展」各節所披露者外，緊接本文件刊發日期前兩年內：
- (i) 本公司或其任何附屬公司概無發行或同意發行繳足或部分繳足的股本或借貸資本，以換取現金或現金以外的代價；
  - (ii) 本公司或其任何附屬公司的股本或借貸資本概無附設期權，亦無有條件或無條件同意附設期權；
  - (iii) 本公司或其任何附屬公司概無已發行或同意將予發行創辦人或管理層或遞延股份；
  - (iv) 概無就發行或出售本公司或其任何附屬公司的任何股本而支付任何佣金、折扣、經紀佣金或授予其他特別條款；及
  - (v) 除就認購、同意認購或促使他人認購本公司或其任何附屬公司的任何股份而應付予〔●〕的佣金外，概無任何已付或應付佣金。

- (b) 董事確認：
  - (i) 自2012年12月31日（即本集團最近期經審核財務報表的編製日期）以來，本集團的財務或貿易狀況或前景概無重大不利變動；及
  - (ii) 於本文件刊發日期前12個月內，本集團的業務從未出現任何可能或已經對本集團的財務狀況造成重大不利影響的干擾。
- (c) 上文第7段所述的專家概無：
  - (i) 實益或非實益擁有本集團任何成員公司的任何股份權益；或
  - (ii) 擁有可認購或提名他人認購本集團任何成員公司的任何股份的任何權利或選擇權（不論是否可依法強制執行）。
- (d) 本公司的股東名冊將由〔●〕於開曼群島存置，而本公司的股東名冊分冊則由〔●〕於香港存置。除非董事另行同意，所有股份過戶及其他所有權文件必須交予本公司的香港股份過戶登記分處辦理登記手續而不得交予開曼群島。
- (e) 本集團內的公司現時概無在任何證券交易所上市或於任何交易系統買賣。
- (f) 〔●〕

12. 〔●〕

13. 〔●〕