

有關本集團的其他資料

1. 本公司的註冊成立

本公司於二零一四年七月二十四日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司於香港設立主要營業地點，地址為香港九龍觀塘鴻圖道83號東瀛遊廣場15層，並於二零一四年〔●〕根據公司條例第16部登記為非香港公司。袁先生已獲委任為本公司代理商，以代表本公司於香港接收法律程序文件及通知，且該委任自〔編纂〕起生效。

由於本公司於開曼群島註冊成立，故其業務營運須受開曼群島公司法及其組織章程大綱以及組織章程細則所規限。組織章程大綱以及組織章程細則特定部分及開曼群島公司法有關方面概要載列於附錄四。

2. 本公司股本變動

- (a) 截至本公司註冊成立之日，本公司法定股本為380,000港元，分為3,800,000股每股為0.10港元的股份。
- (b) 緊隨〔編纂〕及〔編纂〕（不計及超額配股權行使後配發及發行的股份）完成後，本公司法定股本為〔編纂〕港元分為1,000,000,000股每股0.10港元的股份，其中500,000,000股股份將獲發行作繳足股份或入賬列為繳足，而500,000,000股股份將維持未發行。

除因〔編纂〕及根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而發行股份外，董事現時無意發行本公司的任何法定但未發行股本，而未經股東於股東大會上事先批准，概不會發行任何股份而實際變更本公司控制權。

除上述所披露者及「唯一股東的決議案」一段所述外，本公司股本自其註冊成立以來並無變動。

3. 唯一股東的決議案

根據唯一股東於二零一四年〔●〕通過的書面決議案，其中包括：

- (a) 〔待〔編纂〕後及生效後，本公司獲批准並行使組織章程細則；

- (b) (aa)[編纂][編纂]准予對[編纂]所載列[編纂]及待[編纂]股份的[編纂]並批准其交；(bb)發售價已釐定；(cc)於本[編纂]所載列日期當日或之前履行並交收包銷協議；及(dd)於本招股章程日期三十天後當日或之前，根據[編纂]或其他協議條款，包銷商無條件履行義務且未終止義務等條件達成後：
- (i) [編纂]及[編纂]獲批准後，根據[編纂]及行使[編纂]所需配售及發行新股份數額，董事獲批准配售並發行出讓股份；
- (ii) 批准及採納購股權計劃的規則；
- (iii) 待本公司的股份溢價賬因[編纂]而獲得進賬後，董事獲授權將本公司股份溢價賬的進賬額[編纂]港元[編纂]，並動用該等款項總額按面值全額繳足[編纂]股股份，於二零一四年〔●〕(或按其可能指示)配發及發行予本公司股東名冊所載列股份持有者，而按照本決議配發及發行的股份將在在各方面與當時現有所發行股份及董事獲授權對所行使此資本化及分配數額享有同等權益；
- (iv) 授予董事一般無條件授權，以行使本公司一切權力，進行配發、發行及處理股份，惟以供股或以股代息計劃或根據組織章程細則或購股權計劃所授出或將要授出任何權利的行使，或[編纂]要求或[編纂]或[編纂]行使後，配發以代替股份的全部或部分股息的類似安排而發行的股份除外，有關股份的總面值不超過(aa)緊隨[編纂]及[編纂]完成後本公司已發行股本總面值的20% (惟不計及因[編纂]行使而將予發行的任何股份) 及(bb)根據授予董事的權利 (見下文第(v)分段) 可能將予以購回股份的總面值。該授權將一直有效，直至下列日期 (以最早者為準) 止：本公司下屆股東週年大會結束之日，或組織章程細則或公司條例或任何其他適用香港法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿之日，股東通過普通決議案撤銷、修訂董事權利；

- (v) 授予董事一般無條件授權，以行使本公司一切權力，在[編纂]或本公司證券可能[編纂]並獲[編纂]及[編纂]就此認可的任何其他[編纂]，購回最多相等於緊隨資本化發行及[編纂]完成後本公司已發行股本總面值（惟不計及因[編纂]行使而將予發行的任何股份）10%的股份數目，該授權將一直有效，直至下列日期（以最早者為準）止：本公司下屆股東週年大會結束之日，或組織章程細則或須遵守的任何適用法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿之日，股東通過普通決議案撤銷、修訂董事權利；
- (vi) 根據上述第(iv)段，配發、發行及處理股份的一般授權延伸至包含根據上述第(v)段購買或回購的股份面額。

4. 集團重組

為籌備[編纂]，本集團旗下各公司已進行重組，以使本集團組織結構合理化。重組詳情載於「歷史、發展及重組－企業架構」一節。

5. 本集團附屬公司的股本變動

本公司附屬公司於會計師報告內提述，而會計師報告全文載於本[編纂]附錄一。

除本[編纂]所披露者外，在緊隨本[編纂]日期前兩年內，本集團附屬公司股本並無變動。

6. 證券購回授權

本段載有[編纂]規定須載於本[編纂]中的有關本公司購回其本身證券的資料。

(a) 股東批准

以[編纂]為[編纂]的公司的所有建議證券（須以股份方式全額繳足）購回，須獲股東事先通過普通決議案，通過一般授權或就特定交易作出特定批准的方式批准。

根據唯一股東於二零一四年〔●〕通過的書面決議案，董事獲授購回授權，授權彼等行使本公司一切權力在〔編纂〕或證券可能〔編纂〕並就此獲〔編纂〕及〔編纂〕認可的任何其他〔編纂〕購回股份，有關購回股份數目最多不得超過緊隨完成〔編纂〕及〔編纂〕後本公司已發行股本（不包括因行使〔編纂〕〔及購股權計劃〕而可能發行的任何股份）的10%。購回授權將一直生效，直至下列日期止（以最早發生者為準）：(1)本公司下屆股東週年大會結束時；(2)公司章程或任何適用法律規定本公司須舉行下屆股東週年大會的期限屆滿時或(3)股東在股東大會上通過普通決議案撤銷或修改該項授予董事的授權之時。

(b) 資金來源

用以購回證券的資金必須從根據公司章程大綱及細則、〔編纂〕及開曼群島適用法例可合法撥作有關用途的資金中撥付。〔編纂〕公司不得以現金以外的代價或〔編纂〕交易〔編纂〕所規定以外的其他結算方式在〔編纂〕購回其本身證券。在不違反前述規定之情況下，本公司可用作購回之資金為原可供派發股息或作出分派之資金，或就購回而新發行股份之所得款項。

(c) 購回的理由

董事相信，股東授予董事一般授權，讓本公司在市場上購回股份，符合本公司及股東的最佳利益。視乎當時市況及資金安排，購回股份或會提高淨值及／或每股盈利，並只會在董事相信購回股份對本公司及股東有利的情況下方會進行。

(d) 購回證券之資金

本公司僅可動用公司章程大綱及細則、開曼群島適用法律及〔編纂〕規定可合法作此用途之資金購回證券。

基於本〔編纂〕所披露之本集團目前之財務狀況並計及目前之營運資本狀況，董事認為，倘悉數行使購回授權，或會對本集團之營運資本及／或資本負債狀況產生重大不利影響（較本〔編纂〕所披露之狀況而言）。然而，倘行使購回授權會對董事認為不時適合本集團之營運資本需求或資本負債水平產生重大不利影響，則董事不擬行使購回授權。

於緊隨〔編纂〕後基於500,000,000股已發行股份悉數行使購回授權，將導致本公司可於購回授權生效期間內購回多達50,000,000股股份。

(e) 一般資料

董事或據彼等作出一切合理查詢後所深知，彼等任何各自的聯繫人目前無意向本公司或其附屬公司出售任何股份。

董事已向[編纂]承諾，在適用的情況下，彼等將根據[編纂]、公司章程大綱及細則及適用的開曼群島法律行使購回授權。

如購回股份將導致一名股東所佔本公司投票權權益比例有所增加，就[編纂]而言，該權益的增加將被視為一項收購。因此，一名股東或一組一致行動的股東可取得或聯合取得本公司的控制權，並須就該權益的增加按照[編纂]的規定作出強制性收購建議。除上述者外，董事並不知悉購回授權一經行使後按香港公司收購、合併及股份購回守則將可能會出現的任何其他後果。

倘若購回會導致公眾人士持股數目低於已發行股份總數25%（或[編纂]指定的其他最低公眾持股量百分比），則董事不會行使購回授權。

概無關連人士（若[編纂]中定義）知會本公司，表示其目前有意在購回授權獲行使時向本公司出售股份，亦無承諾不會向本公司出售股份。

有關本集團業務的其他資料

7. 重大合約概要

本集團成員公司於緊接本[編纂]刊發日期前兩年內訂立下列屬於或可能屬重大的合約（並非在日常業務過程中訂立的合約）：

- (a) 日期為二零一四年八月二十六日關於將袁先生的一股耀騰旅行社股份以零代價轉讓予東瀛遊的轉讓文書，詳情載於本[編纂]「歷史、重組及公司架構－重組－(d)轉讓耀騰旅行社的一股股份於東瀛遊」一節；
- (b) 根據東瀛遊管理與袁先生、Yohki Ryokoh、禰先生、梁先生、林惠民先生、呂樂益先生、莊長波先生及李女仕之間訂立的日期為〔●〕的銷售及購買協議，東瀛遊管理同意收購彼等擁有的東瀛遊全部已發行股本，詳情載於本[編纂]「歷史、重組及公司架構－重組－(e)轉讓東瀛遊及東瀛遊日本的全部已發行股本予東瀛遊管理」一節；
- (c) 根據東瀛遊管理與袁先生、Yohki Ryokoh、禰先生、梁先生、林惠民先生、呂樂益先生、莊長波先生及李女仕之間訂立的日期為〔●〕的銷售及購買協議，東瀛遊管理同意收購彼等擁有的東瀛遊日本全部已發行股本，詳情載於本[編纂]「歷史、重組及公司架構－重組－(e)轉讓東瀛遊及東瀛遊日本的全部已發行股本予東瀛遊管理」一節；
- (d) 本公司及耀騰管理之間訂立的日期為〔●〕的買賣合同，據此，本公司同意透過耀騰管理收購東瀛遊管理，詳情載於本[編纂]「歷史、重組及公司架構－重組－(f)轉讓東瀛遊管理的全部已發行股份予本公司」一節；

- (e) 不競爭契據；
- (f) 彌償契據；及
- (g) 香港[編纂]協議。

8. 本集團的知識產權

(a) 商標

於最後實際可行日期，本公司擁有下列對本集團業務而言屬重要的商標：

商標	註冊人	註冊地點	類別	註冊編號	屆滿日期
	東瀛遊	香港	39, 43	300284148	二零一四年 九月九日
	東瀛遊	香港	39, 43	300284120	二零一四年 九月九日
	東瀛遊	香港	39, 41	300525735	二零一五年 十一月七日
	東瀛遊	香港	39, 41	300884827	二零一七年 六月四日
	東瀛遊	香港	39, 43	301467991	二零一九年 十一月五日

附錄五

法定及一般資料

商標	註冊人	註冊地點	類別	註冊編號	屆滿日期
	東瀛遊	澳門	39	N/18750	二零二零年 一月五日
	東瀛遊	澳門	42	N/18751	二零二零年 一月五日
	東瀛遊	澳門	39	N/18752	二零二零年 一月五日
	東瀛遊	澳門	42	N/18753	二零二零年 一月五日
	東瀛遊	中國	39	3778983	二零一八年 十月六日
	東瀛遊	中國	43	6153191	二零二零年 七月六日
	東瀛遊	中國	39	3860101	二零一六年 六月六日
	東瀛遊	中國	43	3860100	二零一六年 六月六日
	東瀛遊	中國	39	7774983	二零二三年 十二月十三日

附錄五

法定及一般資料

商標	註冊人	註冊地點	類別	註冊編號	屆滿日期
	東瀛遊	中國	43	7774981	二零二三年 十月二十七日

於最後實際可行日期，本公司已申請註冊下列對本集團業務而言屬重要的商標：

商標	註冊人	註冊地點	類別	註冊編號	屆滿日期
	東瀛遊	日本	39, 43	2014- 045028	二零一四年 六月三日
	東瀛遊	日本	39, 43	2014- 045029	二零一四年 六月三日
	東瀛遊	日本	39, 43	2014- 045030	二零一四年 六月三日

(b) 域名

於最後實際可行日期，本公司擁有下列已註冊的重要域名：

域名	屆滿日期
egltours.com	二零一五年八月三十日
東瀛遊旅行社.HK	二零一五年三月三十日
東瀛遊.HK	二零一五年三月三十日
egltours.hk	二零一五年三月三十日
egltours.com.hk	二零一五年四月四日
egltours.com.cn	二零一五年十月二十八日
東瀛遊.中國	二零一六年二月二十七日
東瀛遊旅行社.中國	二零一六年二月二十七日

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無與本集團業務有重大關聯的商標或服務標志、專利、其他知識產權。

9. 關連交易及關連方交易

〔除附錄一所載的會計師報告附註27所披露者外，於緊接本[編纂]日期前兩年內，本公司並無進行任何其他關連方交易。〕

有關董事及股東的其他資料

10. 董事

(a) 董事權益的披露

- (i) 執行董事於重組享有權益。
- (ii) 除本[編纂]所披露者外，於緊接本[編纂]日期前兩年內，董事或其聯繫人概無從事與本集團的任何交易。

(b) 董事服務合約的詳情

執行董事

各執行董事已與本公司訂立服務合約，自[編纂]起計為期三年（在相關服務合約內規定的若干情況下可予終止）。概無董事有權獲得任何董事袍金。

本集團現時就董事的執行及管理職責應付各執行董事的基本年薪如下：

姓名	概略年薪（港元）
袁先生	1,680,000
李女仕	1,320,000
禰先生	1,320,000
梁先生	1,320,000

獨立非執行董事

獨立非執行董事已獲委任，初始任期為自[編纂]起計為期三年（在相關委任書內規定的若干情況下可予終止）。該等任命不得抵觸公司章程中有關董事離職、撤職及輪值告退的規定。各獨立非執行董事可享有董事袍金每年515,000港元。除董事袍金以外，並無獨立非執行董事預期就擔任其職位可收取作為獨立非執行董事的任何其他薪酬。

除以上所披露外，董事並無或擬與本公司或本公司任何附屬公司訂立服務合約，惟於一年內完結或可由僱主於一年內終止而毋須補償者（法定補償除外）除外。

(c) 董事酬金

- (i) 本集團於截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止三個財年及截至二零一四年六月三十日止六個月應付董事的薪酬及實物福利總額分別約為〔8,587,000〕港元、〔15,319,000〕港元、〔30,563,000〕港元及〔11,102,000〕港元。
- (ii) 根據目前有效的安排，截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團應付董事（包括於各自職位作為董事的獨立非執行董事）的薪酬（不包括績效花紅及酌情花紅）及實物福利總額預期約為7,000,000港元。
- (iii) 截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止三個年度以及二零一四年六月三十日止六個月，概無向董事或前任董事或本集團任何成員公司支付任何款項，不論是(i)為吸引加入本公司或在其加入本公司時支付任何款項；(ii)因失去本集團任何成員公司的董事職位或有關本集團任何成員公司管理事宜的任何其他職務而支付任何款項。
- (iv) 現時概無任何安排致使董事放棄或同意放棄截至二零一三年止三個年度以及二零一四年六月三十日止六個月的任何報酬。

(d) 本公司董事及行政總裁於本公司及本公司相聯公司的股份、相關股份或債券中的權益及／或淡倉

緊隨[編纂]及[編纂]完成後，且並無計因[編纂]及根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份，本公司董事及行政總裁於本公司及其相關法團（定義見[編纂]）的股份、相關股份及債券中擁有的須於股份[編纂]後隨即根據[編纂]知會本公司及[編纂]的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據[編纂]須記錄於該條所述登記冊，或根據[編纂]所載[編纂]的標準守則須知會本公司及[編纂]的權益及淡倉如下：

於本公司－耀騰管理相關法團的股份的權益

董事姓名	身份／權益性質	證券數目／類別	概約持股百分比
李女仕	個人權益及信託受益人 ⁽¹⁾	[編纂]	[編纂]
禰先生	於授控制法團的權益 ⁽²⁾	[編纂]	[編纂]
梁先生	個人權益	[編纂]	[編纂]

附註：

- (1) 李女仕持有耀騰管理[編纂]，佔耀騰管理全部已發行股份面值總額約[編纂]。此外，李女仕為Yuen Family Trust的全權受益人，因而被視為於利康（利康由擔任Yuen Family Trust受託人的受託人直接持有）持有的耀騰管理[編纂]（佔利康持有的耀騰管理全部已發行股份面值總額約[編纂]）中擁有權益。
- (2) 國麗持有耀騰管理[編纂]，佔耀騰管理全部已發行股份面值總額約[編纂]。國麗由禰先生全資擁有。

11. 根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須予披露權益及／或淡倉以及主要股東

除本[編纂]「主要股東」一節所披露者外，本公司董事及主要行政人員概無知悉任何人士（除其權益於上文「有關董事及股東的其他資料－10(d)」一段披露的本公司董事或主要行政人員外）於緊隨[編纂]及[編纂]（惟不計根據全球發售可能認購或收購的股份以及因[編纂]及根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而可能發行的股份）後，將根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定向本公司披露，或直接或間接擁有附帶權利可在任何情況下於本集團任何其他成員公司的股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上權益。

12. 免責聲明

除本[編纂]所披露者外：

- (a) 且不計及根據[編纂]可能獲認購或收購的股份或根據[編纂]及根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能須予發行的任何股份，董事並不知悉任何人士（非本公司董事或主要行政人員）於緊隨[編纂]及[編纂]完成後將擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的已發行股份及相關股份的權益或淡倉，或將直接或間接擁有附帶權利可在所有情況下於本公司任何其他成員公司的股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上的權益；

- (b) 本公司董事或主要行政人員概無於本公司及其任何相聯法團（定義見[編纂]）的股份、相關股份或債券中擁有根據[編纂]須予股份上市後隨即知會本公司及[編纂]的任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉，或根據[編纂]須於股份[編纂]後隨即登記於該條所述登記冊內的權益及淡倉，或根據[編纂]的標準守則須於股份上市後隨即知會本公司及[編纂]的權益及淡倉；
- (c) 各董事或下文「20.專家資格」一段所列的任何人士概無在公司的發起中或於緊接本[編纂]刊發日期前兩年內本公司或本公司任何附屬公司所買賣或租賃或擬買賣或租賃的任何資產中直接或間接擁有任何權益，亦概無董事以本身名義或以代名人方式申請發售股份；
- (d) 各董事或下文「20.專家資格」一段所列的任何人士概無於本[編纂]日期仍然有效且對本集團業務關係重大的合約或安排中擁有任何重大權益；
- (e) 除與[編纂]有關者外，下文「20.專家資格」一段所列的任何人士概無：
 - (i) 於本集團任何成員公司的任何證券中擁有合法或實益權益；或
 - (ii) 擁有任何可認購或提名他人認購本集團任何成員公司的證券的權利（不論是否可依法強制執行）；及
- (f) 董事或彼等各自的緊密聯繫人或本公司股東（關注本公司已發行股本5%以上者）概無於五大供應商及／客戶中擁有任何權益。

其他資料

13. 購股權計劃

以下為本公司於〔●〕有條件採納的購股權計劃的主要條款：

(a) 目的

購股權計劃的目的是吸引及挽留對本集團業務發展有利的最佳合資格人士；為合資格人士（定義如下）提供額外獎勵措施；透過調整期權持有人的權益予股東來促進本集團長期於財務上的成功。

(b) 可參與人士

根據購股權計劃條款及[編纂]要求，董事會可全權酌情向任何合資格人士提呈購股權。「合資格人士」包括：

- (i) (1) 本集團任何成員公司或任何聯屬公司的任何僱員（無論屬全職或兼職員工）及為本集團任何成員公司或任何聯屬公司高級職員的任何人士（「僱員」）；
- (2) 借調予本集團任何成員公司或任何聯屬公司工作的任何人士（「借調人員」）；
- (3) 本集團或任何聯屬公司的任何諮詢、代理、代表、顧問、客戶及承包商；
- (4) 任何業務合作夥伴／盟友／聯盟、合資方、向本集團或任何聯屬公司提供商品或服務的供應商或由此產生的任何僱員；或

（上述人士為「合資格人士」）

- (ii) 合資格人士或其直係親屬受益的任何信託或受合資格人士或其直係親屬控制的任何公司（「有關信託及公司」）。

「聯屬公司」指透過一位或多位中介直接或間接控制本公司或受本公司控制，或與本公司共同控制的一間公司，該公司包括(a)本公司的控股公司；或(b)本公司控股公司的附屬公司；或(c)本公司的附屬公司；(d)本公司的同系附屬公司；或(e)本公司的控股股東；或(f)受本公司控股股東控制的公司；或(g)受本公司控制的公司；或(h)本公司控股公司的聯營公司；或(i)本公司的聯營公司；或(j)本公司控股股東的聯營公司；

「聯營公司」指就權益股本直接或間接擁有20%或以上實益權益的一間公司（不包括該公司的附屬公司）；

「緊密聯繫人」具有[編纂]賦予該詞的涵義；

「核心關連人士」具有[編纂]賦予該詞的涵義；

「直係親屬成員」指合資格人士的配偶或未婚同居人士、任何子女或繼子女、父母或繼父母、兄弟、姐妹、繼兄弟、繼姐妹、岳父、岳母、女婿、兒媳、連襟、妯娌；

「高級職員」指公司秘書或董事（無論執行或非執行）；及

「附屬公司」具有[編纂]賦予該詞的涵義。

(c) 行政管理事宜

購股權計劃應由具有最終決定權（除非購股權計劃另外規定）的董事會負責管理。根據不時生效之[編纂]條款及適用法律及其他法規，董事會之行政管理權力包括由其酌情進行以下事宜之權力：

- (i) 選擇可根據購股權計劃授出購股權的合資格承授人；
- (ii) 在[編纂]及法律規定下，決定授出購股權的時間；
- (iii) 決定根據購股權計劃授出的各份購股權所涉及的股份數目；
- (iv) 批准購股權協議的形式；
- (v) 當與購股權計劃條款不一致時，確定於董事會全權酌情決定的情況下任何購股權的條款。該等條款包括但不限於：
 - 認購價；
 - 不得超過[編纂]不時規定的購股權期限（即於採納購股權計劃日期，自生效之日起計10年的期限）；
 - 購股權全部或部分授出或可行使前須持有的最短期限（如有）；
 - 購股權可行使前須獲取的表現目標（如有）；
 - 申請或接納購股權須支付的金額（如有）及須完成支付的期限；及
 - 根據購股權行使配發及發行之股份受交易限制及該限制條款規限的期限（如有）；
- (vi) 解釋及詮釋購股權計劃及據此授出之購股權之條款；
- (vii) 訂明、修訂及廢除購股權計劃有關之[編纂]及規例，包括為合資格取得外國法律所賦予的優惠及任何僅為特定類別合資格承授人而設的利益而成立的從屬計劃的有關[編纂]和規例；及

- (viii) 在購股權計劃有關授予主要股東、獨立非執行董事及彼等各自之聯繫人士購股權之規定下，修改任何購股權協議之條款（惟該項修改不得與上市規則及購股權計劃值條款不符）

(d) 授出購股權

根據購股權計劃條款及[編纂]的規定並在其規限下，董事會有權自[編纂]起計10年內隨時向由董事會按其絕對酌情選擇的任何合資格承授人授出購股權。

授出購股權的要約應視為於董事會批准有關要約之日發出，不論含有該要約的函件或任何其他文件是否於較早或稍後的日期發送予及經合資格承授人接收。

(e) 授出購股權的時限

當本公司知悉內部資料後，不得發出授出購股權的要約，直至該等資料已根據[編纂]的規定公佈為止。尤其是（但只要在[編纂]規定的範圍內），緊接以下兩個日期中較早發生者前一個月起計期間，本公司概不可發出授出購股權的要約：

- (i) 就批准本公司任何年度、半年、季度或任何其他中期業績（無論上市規則是否要求）而召開的董事會會議當日（首先通知[編纂]的日期）；及
- (ii) 本公司根據[編纂]刊發其任何年度、半年或季度或任何其他中期業績（無論[編纂]是否要求）的最後期限，

至刊發業績公告日期期間。

(f) 接納及支付購股權要約

要約自發出之日起計28天期間（或董事會書面規定的有關期間）保持開放，以便有關合資格人士接納。

若接納購股權要約，受託人須向本公司支付1港元。

(g) 認購價

任何特定購股權的認購價須由董事會在授出有關購股權時全權酌情決定，惟該認購價不得低於下列三者中的最高者：(i)於授出購股權日期[編纂]每日報價表所載的股份收市價；(ii)於緊接授出購股權日期前五個交易日[編纂]每日報價表所載的股份平均收市價；及(iii)股份面值。

就確定認購價而言，倘股份於緊隨購股權授出日期[編纂]少於五個交易日，則有關該等[編纂]股份發售的每股新發行價（不包括應付的經紀佣金、交易費及交易徵費）須視作於[編纂]日期前期間任何交易日的收市價。

(h) 購股權期限

由董事會全權酌情決定，及有關任何特定購股權持有人在購股權協議內可行使購股權期間的期限（該限制在其中規定可行使），不得超過[編纂]不時規定的期限（即於採納購股權計劃日期，自購股權授出之日起計10年的期限。）

(i) 權利屬承授人個人所有

購股權屬購股權的承授人個人所有，一概不得轉讓或轉授。

(j) 所配發股份所附權利

行使購股權而獲配發的股份，須受不時有效的本公司章程所有條文過規限，並將在各方面與於發行日已發行繳足股份享有相同的權益，因而將賦予持有人權利享有發行日或之後支付的所有股息或作出的其他分派，不包括記錄日期早於發行日期情況下先前宣佈或建議或決議將會支付的任何股息或作出的其他分派。

(k) 退休、身故、身體或精神永久殘疾時的權利

倘購股權持有人（倘購股權持有人為有關連的信託及公司，則有關合資格人士）因身故或身體或精神變成永久殘疾，或倘身為僱員的購股權持有人（倘購股權持有人為僱員的有關連的信託及公司，則有關僱員）因退休而不再為合資格承授人，則除購股權協議另有規定外，購股權可於購股權協議所指定的期限內行使（惟無論如何不得遲於購股權協議所載有關購股權期限屆滿之日）。

如購股權協議並無指定期限，則購股權於有關購股權持有人或合資格承授人或僱員（視情況而定）退休或身故或身體或精神永久殘疾後十二個月內（或董事會決定的較長期限內）仍可行使，惟購股權於有關購股權持有人或合資格承授人或僱員（視情況而定）退休或身故或身體或精神永久殘疾之日或之前起可行使除外。購股權可於上述期限由購股權持有人的遺產代理人行使。

倘購股權並無在指定期限內行使，則購股權將告失效。

(l) 因行為不當而終止

倘身為僱員的購股權持有人（倘購股權持有人為僱員的有關連的信託及公司，則有關僱員）因其行為失當（有關僱主可基於該行為失當而在毋須給予通知或代通知金的情況下終止其僱傭合約），或於涉及其操守或誠信的任何刑事罪行中被定罪而不再為僱員，則購股權將隨即失效。

(m) 因破產而終止

倘購股權持有人（倘購股權持有人為合資格人士的有關連的信託及公司，則有關合資格人士）因已作出任何破產行動或已變成無力償債或已與其債權人全面達成任何償債安排或債務重組協議而不再為合資格承授人，則購股權將隨即失效。

(n) 並非因退休、身故、永久殘疾、因行為失當或破產而終止時的權利

倘購股權持有人（倘購股權持有人為合資格人士的有關連的信託及公司，則有關合資格人士）根據(k)、(l)或(m)段所述者以外的任何情況不再為合資格承授人，則除購股權協議另有規定外，購股權持有人可於不再為合資格承授人起計三個月內（或董事會須決定的較長期限內，惟無論如何不得遲於購股權協議所載有關購股權期限屆滿之日）行使其購股權。

倘購股權並無在指定期限內行使，則購股權將告失效。

(o) 收購時的權利

倘以全面要約方式向所有股份持有人（或要約人及／或由要約人控制的任何人士及／或與要約人一致行動的任何人士以外的所有持有人）提出收購，而該全面要約在各方面成為或宣佈為無條件，則購股權持有人有權於全面要約成為或宣佈為無條件當日後一個月內（或董事會決定的較長期限內）或購股權協議所載有關購股權期限屆滿前（以較早者為準）隨時行使購股權（以未行使者為限）。

倘購股權並無在指定期限內行使，則購股權將告失效。

(p) 達成還款協議或安排時的權利

倘本公司與其股東或債權人之間擬作出債務妥協或債務償還安排，則本公司須於向本公司各股東或債權人寄發通告召開會議以考慮有關債務妥協或債務償還安排同日，向購股權持有人發出有關通知。隨後，購股權持有人（或其遺產代理人）可於該日起至該日起計兩個曆月屆滿當日或法院批准有關債務妥協或債務償還安排當日（以較早者為準）止的期間屆滿前，行使其全部或部分購股權（以未行使者為限），惟上述購股權行使事宜須以有關債務妥協或債務償還安排獲法院批准並生效為條件，而在有關債務妥協或債務償還安排生效後，所有購股權將告失效，惟先前已根據購股權計劃行使者除外。本公司可要求購股權持有人轉讓或以其他方式處理在該等情況下行使購股權而發行的股份，致使購股權持有人的地位與假設有關係受有關債務妥協或債務償還安排影響的處境盡量相同。

倘購股權並無在指定期限內行使，則購股權將告失效。

(q) 本公司自動清盤時的權利

本公司向股東發出通告召開股東大會，以考慮及酌情通過有關本公司自動清盤的決議案，則本公司須於向本公司各股東寄發有關通告同日或其後儘快向所有購股權持有人發出有關通知（連同購股權計劃存在此(q)段的條文的通知）。隨後，各購股權持有人（或其遺產代理人）有權於不遲於建議召開的本公司股東大會舉行前兩個營業日的任何時間，向本公司發出書面通知，並隨附該通知所涉股份總認購價格的全數款項，藉以行使其全部或任何購股權（以未行使者為限），而本公司須盡快（無論如何不得遲於緊接上述建議召開的股東大會舉行日期前的營業日）向購股權持有人配發入賬列為繳足的有關股份。

倘購股權並無在指定期限內行使，則購股權將告失效。

(r) 購股權失效

購股權（以未行使者為限）將於下列事項發生時（以最早者為準）失效及不可行使：(i)購股權期限屆滿；(ii) (k)、(l)、(m)、(n)、(o)、(p)及(q)段所述任何期限屆滿；及(iii)董事會或董事會正式授權的兩名本公司董事確認出現了(i)段的違反事宜當日，惟董事會可酌情延長(c)、(k)、(n)及(w)段所述的購股權期限，且不影响董事會在任何購股權協議規定購股權失效的額外情況的權力。

(s) 註銷購股權

本公司可在獲得合資格承授人同意後，註銷根據購股權計劃條款已授出但尚未行使或已失效的購股權，惟倘購股權乃根據上文(r)段失效，則毋須獲得該批准。倘本公司註銷購股權，並向同一合資格承授人提呈發行新購股權，則新發行的購股權只可根據購股權計劃並在下文(t)段所載限額內，以未發行的購股權（不包括已註銷的購股權）授出。

(t) 購股權計劃項下之最高股份數目

(i) 主要限額

根據購股權計劃及本公司任何其他計劃授出及尚未行使之購股權在悉數行使時可予發行之股份總數，不得超過不時已發行股份之30%。本公司不得根據本公司任何計劃授出任何會導致超出限額之購股權。

(ii) 授權限額

除上文第(t)(i)分段所述限額及在下文第(t)(iii)分段所指的重訂授權限額獲得批准之前，根據購股權計劃及本公司任何其他計劃授出之購股

權在悉數行使時可予發行之股份總數，不得超過完成售股建議和[編纂]後立即發行股份的10%（該等股份不包括根據[編纂]行使而發行的股份，即[50,000,000]股股份）。根據購股權計劃及任何其他計劃的條款而告失效的購股權，在計算該10%限額時將不會計算在內。

(iii) 重訂授權限額

本公司可由股東通過普通決議案重訂授權限額，惟在此之前必須先行向股東發出通函，內載[編纂]規定的資料。然而，經重訂限額（「重訂授權限額」）後根據本公司所有計劃授出之購股權在悉數行使時可予發行之股份總數，不得超過批准該限額當日已發行股份之10%。先前根據各計劃授出的購股權（包括未行使、已註銷、已根據任何計劃失效或已行使的購股權），在計算經重訂限額時將不會計算在內。

(iv) 向特定合資格人士授出購股權

特定合資格人士可獲授超出授權限額的購股權。本公司可在股東大會上尋求股東另行批准授出超出授權限額的購股權，惟超出限額的購股權僅可授予本公司已經選定的特定合資格人士，並且批准前向股東發出通函，內載[編纂]規定的資料。

(v) 各合資格人士的限額

各合資格人士於任何十二個月期間內獲授之購股權（不論已行使或尚未行使）在行使時發行及將予發行之股份總數，不得超過已發行股份之1%。若向合資格人士再授出購股權會導致在截至並包括再授出當日的十二個月內，授予及將授予合資格人士的所有購股權（包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權）悉數行使而所發行及將予發行之股份，超過已發行股份的1%，則必須經股東在股東大會上另行批准，而有關合資格人士及其緊密聯繫人（若參與者為關連人士，則為其聯繫人）須放棄投票，而本公司須在尋求批准前向股東發出通函，內載[編纂]規定的資料。

(u) 向核心關連人士授出購股權

只要在[編纂]規定的範圍內，凡向本公司董事、行政總裁、主要股東或彼等各自的任何聯繫人授出購股權，均須經本公司獨立非執行董事（屬於購股權批授對象之獨立非執行董事或其聯繫人除外）批准。只要在[編纂]規定範圍內，除已向本公司股東發出通函並且獲股東在股東大會上特定批准外，舉凡向本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等各自的聯繫人授出購股權，會導致該位人士在截

至董事會舉行會議建議授出購股權之日（包括當日）止十二個月內，因根據購股權計劃及本公司任何其他計劃已授出或將授出之購股權（包括已行使、已註銷及未行使的購股權）悉數行使而發行及將予發行之股份：(i)佔本公司已發行股本合共超過0.1%；及(ii)根據股份在董事會舉行會議建議授出購股權之日的收市價計算，總值超過5,000,000港元者，均不得如此行事。在尋求股東批准前，本公司將向股東發出通函，內載[編纂]規定的資料。在該股東大會上，向主要股東或獨立非執行董事或彼等各自的任何聯繫人授出購股權（只要在[編纂]規定的範圍內）之事宜必須得到本公司股東以投票方式表決批准方可進行，而本公司購股權受讓人、其聯繫人及所有核心關連人士必須放棄投票，惟倘該等人士已向本公司表明有意投票反對決議案而且此一意願已於致股東的有關通函內述明，則屬例外。

(v) 股本結構重組的影響

倘若於任何購股權仍可行使時，本公司的股本結構發生變動，不論該等變動是源於將盈利或儲備撥充資本（根據以股代息計劃除外）、供股或向本公司證券持有人發出公開證券招股、本公司股份合併、股份拆細或類同的股本重組，均須對下列項目作出相應的變動（如有）：(a)尚未行使的購股權所涉及的股份數目或面值；及或(b)認購價；及或(c)購股權計劃涉及的最高股份數目，並須獲核數師或獨立財務顧問向董事會發出書面證明，指出彼等認為該等變動乃為公平合理（惟[編纂]並不須如此證明）。然而，(i)在任何該等調整後，該名購股權持有人在行使全部購股權時應付的認購價總額，必須盡可能與作出調整前相同（但不可較大）；(ii)任何該等調整均不得使股份以低於其面值發行；及(iii)購股權持有人就其所持購股權而於本公司已發行股本中所持比例不得因任何該等調整而改變；(iv)任何該等調整應符合[編纂]、[編纂]於二零零五年九月五日發行的補充指引及[編纂]可能不時發行的其他該等指引或補充指引的規定。

為免生疑，茲述明本公司發行證券作為交易代價並不視為需要作出上述改動的情況。

(w) 計劃改動

購股權計劃可由董事會通過決議案在任何方面作出改動，惟在未經本公司於股東大會上通過決議案事先批准前，購股權計劃中有關上市規則第17.03條所述事項的條文，不得為購股權持有人或即將成為購股權持有人的人士的利益而作出修訂。任何該等改動不得對作出改動前已授出或同意授出的任何購股權的發行條款有任何不利影響，惟倘同意改動的購股權持有人數目，符合根據本公司當時的公司細則的規定須改動股份所附權利的要求則屬例外。購股權計劃條款及條件的任何重大變動、或對已授出購股權的條款作出更改，必須經由股東批准，惟倘

該等更改乃根據購股權計劃之現行條款而自動生效則除外。購股權計劃的經修訂條款必須符合[編纂]之有關規定。董事會有關改動購股權計劃條款的權力如要更改，必須經由股東批准。在[編纂]及購股權計劃條款的規限下，董事會可以隨時以憐恤理由或任何其他理由，全權決定撤銷、豁免或改變購股權協議的條件、限制或局限情況。

(x) 購股權計劃的終止

本公司可藉在股東大會上通過普通決議案，或由董事會決定，隨時終止實施購股權計劃。在此情況下，在購股權計劃終止後，將不再授出其他購股權，但購股權計劃的條文在其他各方面將仍具十足效力及效用。在終止前授出但未行使的所有購股權將仍然有效。

(y) 購股權計劃的條件

購股權計劃須待達成以下條件方可作實：

- (i) 本公司根據行使購股權可能發行的股份獲批於[編纂][編纂]；及
- (ii) 股份開始於[編纂]買賣。

截至本[編纂]日期，並無根據購股權計劃授出任何購股權。本公司已向[編纂][編纂]申請批准因行使根據購股權計劃授出的購股權而可能須予發行的股份上市及買賣。本公司董事確認，購股權計劃完全符合[編纂]的規定。

14. 稅項及其他彌償保證

耀騰管理、袁先生及禰先生（「彌償人」）已與本公司訂立以本公司（為其本身及作為本集團現時各子公司的受託人）為受益人的彌償保證契約（上文第7段重要契約概要所指的重要契約第f條），以下列各項作出彌償保證：

- (a) 本集團任何成員公司就[編纂]時或之前賺取、應計、收取、訂立或發生之任何收入、利潤、收益、交易、活動、事件或事物而可能應付之稅項負債（包括所有稅項附帶或與稅項有關的罰金、罰款、成本、費用、負債、開支及利息），無論單獨或結合任何其他情況，無論何時發生及該等稅項負債是否可收取或歸因於任何其他人士、企業、公司或集團；及
- (b) 於全球發售成為無條件當日或之前，根據公司條例及其附屬條例或任何其他適用法例、規則或法規，因未能、延誤或未完全遵守公司或監管規定或違反其中任何條文或本集團任何成員公司的法定記錄出現錯誤、誤差或遺失文件或違反當中任何條文而產生的任何開支、付款、款項、支銷、費用、要求、申索、損害賠償、損失、成本（包括但不限於法律及其他專業費用）、收費、負債、罰金及處罰。

根據彌償契據，於以下範圍彌償人並無任何稅務責任的條件：

- (a) 截至二零一四年六月三十日的會計期間於本集團任何成員公司經審核賬戶中已就稅項作出任何撥備或儲備；
- (b) 本集團任何成員公司於二零一四年七月一日或之後開始至[編纂]為止的會計期間須付的稅項或負債，除非有關稅務及負債若非本集團任何成員事先並無獲得彌償人的書面同意或協定的若干行動或遺漏，或自願訂立的交易（不論任何時間單獨或聯同其他行為、遺漏或交易）則應不會產生者，惟下列任何行動、遺漏或交易除外：
 - (i) 於[編纂]或之前於日常業務過程中或於收購或出售資本資產的一般過程中進行或產生；或
 - (ii) 根據於[編纂]當日或之前訂立而具有法律約束力的承擔，或根據本[編纂]作出的任何意向聲明進行或實現或訂立；或
- (c) 因香港稅務局或任何其他有關機構（不論於香港或世界任何其他地方）就彌償契據日期後生效而具追溯效力的法律、[編纂]或規例或詮釋或慣例變動所產生或招致的稅務索償或於彌償契據日期後生效而具追溯性影響的稅率升幅所導致稅率或索償率增加致使有關索償產生或增加；或
- (d) 截至二零一四年六月三十日於本集團任何成員公司經審核賬目中已就稅項作出任何撥備或儲備而最後斷定為超額撥備或過量儲備者，彌償人有關稅項方面的責任（如有）該扣減不多於該撥備及儲備的金額，惟適用扣減彌償人有關稅項方面的責任的任何有關撥備或儲備，將不適用於隨後產生的任何有關責任。

只要(i)受託人（或其替代者）（作為Yuen Family Trust的受託人）及(ii)禰先生（無論單獨或共同）仍為耀騰管理的控股股東，除根據彌償契據按獨立基準及相同份額擔保耀騰管理的付款義務外，袁先生及禰先生不應因彌償契據而承擔任何責任。倘(i)受託人（或其替代者）（作為Yuen Family Trust的受託人）及(ii)禰先生（無論單獨或共同）不再為耀騰管理的控股股東，彌償人於彌償契據下的責任將按共同或獨立基準執行。

本集團已獲告知，本集團不太可能須承擔任何重大遺產稅責任，且開曼群島為現時並無遺產稅、承繼稅或饋贈稅。

15. 訴訟

於最後實際可行日期，本公司或任何附屬公司概無牽涉任何重大訴訟或仲裁，而據董事所知，本公司或任何附屬公司亦無任何尚未了結或面臨重大訴訟或索償，會對本公司經營業績或財務狀況構成重大負面影響。

16. 開辦費用

預期本公司的開辦費用約為32,000港元，已由本公司支付。

17. 發起人

本公司並無就[編纂]而言的發起人。

18. 申請股份[編纂]

[編纂]已代表本公司向[編纂]申請批准已發行及本[編纂]所述將予發行的股份以及因[編纂]及根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而可能發行的任何股份在[編纂][編纂]及買賣。

已作出所有必需安排使證券獲收納於[編纂]中。

19. [編纂]費或已收佣金

本公司應付[編纂]的[編纂]費總額為3,500,000港元。

[編纂]將收取所有發售股份（包括根據[編纂]的行使而發行的[編纂]）[編纂]總額的3.0%作為包銷佣金，並以其中部分支付任何[編纂]佣金及其他費用。

[編纂]費、[編纂]費、香港[編纂]交易費、[編纂]交易徵費、法律及其他專業費用、印刷及與[編纂]有關的其他費用估計合共約[編纂]（根據[編纂]1.39港元計算，即指示性[編纂]範圍1.30港元至1.48港元的中位數，並假設並無行使[編纂]）。

20. 獨家[編纂]

獨家[編纂]已代表本公司向[編纂]申請批准已發行及本[編纂]所述將予發行的股份在[編纂][編纂]及買賣。已作出所有必需安排使證券獲收納於[編纂]中。根據[編纂]3A.07條，該獨家[編纂]獨立於本公司。

21. 專業人士資格

於本[編纂]內曾提供意見及／或名列本招股章程的專家的專業資格如下：

名稱	資格
申銀萬國融資（香港）有限公司	可從事證券及期貨條例項下第1類（證券交易）、第4類（就證券提供意見）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的持牌法團
香港立信德豪會計師事務所有限公司	執業會計師
本澳方盛律師事務所	本公司的澳門法律顧問
Appleby	本公司的開曼群島法律顧問
IPSOS Hong Kong Limited	行業顧問
仲量聯行企業評估及諮詢有限公司	獨立估值師

22. 專業人士同意書

申銀萬國融資（香港）有限公司、香港立信德豪會計師事務所有限公司、本澳方盛律師事務所、Appleby、Ipsos Hong Kong Limited及仲量聯行企業評估及諮詢有限公司已分別就刊發本[編纂]發出其同意書，同意按現時的格式及涵義轉載其報告及／或函件及／或估值證書及／或法律意見（視乎情況而定）及／或引述其名稱，且迄今並無撤回其同意書。

於最後實際可行日期，除本[編纂]所披露者外，上文所列專家概無於本公司或其任何附屬公司中擁有任何股權或自行認購或提名他人認購的權利（不論是否可依法強制執行）。

23. 約束力

如根據本[編纂]作出申請，則本招股章程即具效力，使一切有關人士須受公司條約第44A及44B條（清盤及雜項條文）的一切適用條文（罰則除外）所約束。

24. 無重大不利變動

董事確認，自二零一四年六月三十日（本集團編撰的最新經審核合併財務報表的日期）以來，本集團的財務或貿易狀況或前景並無重大不利變動。

25. 其他事項

- (a) 除本[編纂]披露者外，於緊接本[編纂]刊發日期前兩年內：
 - (i) 本公司或其任何附屬公司並無發行或同意發行或擬發行任何繳足或部分繳款的股份或借貸資本，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份或借貸資本並無附帶購股權或有條件或無條件同意附帶購股權；
 - (iii) 本公司或其任何附屬公司並無發行或同意發行任何創辦人股份、管理層股份或遞延股份；
 - (iv) 並無就本公司或其任何附屬公司發行或出售任何資本而授予或同意授予任何佣金、折讓、經紀佣金或其他特別條款；及
 - (v) 概無因認購、同意認購、促使他人認購或同意促使他人認購任何股份或本公司任何附屬公司的任何股本權益而付予或應付任何佣金。
- (b) 除本[編纂]所披露者外，本集團概無未贖回的可換股債務證券或債權證。
- (c) 董事確認：
 - (i) 自二零一四年六月三十日（本集團編撰的最新經審核合併財務報表的日期）以來，本集團的財務或貿易狀況或前景並無會對本招股章程所載資訊造成重大影響的重大不利變動。
 - (ii) 本集團並無據此免收或同意免收日後股息的任何安排；
 - (iii) 緊接本[編纂]刊發日期前十二個月內，本集團的業務並無出現任何中斷，而可能對或已對本集團的財務狀況造成重大影響；
- (d) 本集團現時並無任何成員公司在任何[編纂][編纂]或任何其證券或權益透過任何交易系統買賣。
- (e) 董事已獲告知，根據開曼群島公司法，本公司僅為識別目的而使用中文名稱並不違反開曼群島公司法。

26. 雙語[編纂]

根據[編纂]規定的豁免，本[編纂]的英文及中文版本分開刊發。

27. [編纂]