

以下為本公司組織章程大綱(「組織章程大綱」)及公司章程(「公司章程」)若干條文以及百慕達公司法若干方面之概要。

## 1. 組織章程大綱

組織章程大綱表明(其中包括)，本公司股東之責任以其當時各自持有股份之未繳股款(如有)為限，而本公司為公司法所界定之獲豁免公司，亦列明本公司成立之宗旨。本公司作為獲豁免公司，將在百慕達營業地點以外之其他地區經營業務。

根據公司法第42A條之規定及在其規限下，組織章程大綱授予本公司購回本身股份之權力，而根據公司章程董事會(「董事會」)可按其認為適當之條款及條件行使該項權力。

## 2. 公司章程

公司章程於二零一二年九月五日採納，公司章程之若干條文概述如下：

### (a) 董事

#### (i) 配發及發行股份與認股權證之權力

在賦予任何股份或任何類別股份持有人之任何特權之規限下，本公司可通過普通決議案決定(倘無任何該項決定或倘無特別規定，則由董事會決定)發行任何股份，而該等股份在派息、投票、發還資本或其他方面具有權利或限制。根據公司法及公司章程以及受限於賦予任何股份持有人或任何類別股份所附之任何特權，發行任何優先股或將優先股轉換為可於指定日期或按本公司的選擇或(如組織章程大綱批准)按持有人的選擇贖回的股份，贖回條款及方式須由本公司在發行或轉換優先股之前以普通決議案決定。董事會可根據不時決定之條款，發行賦予持有人權利可認購本公司股本中任何類別股份或證券之認股權證。

在公司法條文、公司章程、本公司於股東大會作出之指示及任何指定證券交易所(定義見公司章程)之規則(如適用)的規限下，以及在

不影響當時附於任何股份或任何類別股份之任何特權或限制之情況下，本公司未發行之股份(不論是否組成原有或任何新增股本一部份)由董事會處置，董事會可全權決定按其認為適當之時間、代價、條款及條件向其認為適當之人士提呈股份發售、配發、就股份授出購股權或以其他方式處置股份，惟股份不得折價發行。

配發股份、提呈股份發售、就股份授出購股權或處置股份時，對於登記地址位於如無登記聲明或辦理其他特別手續而按董事會認為作出上述事項即屬非法或不可行之任何特定地區之股東或其他人士，本公司或董事會均毋須作出或安排任何上述配發、股份發售、授出購股權或處置。受上述規定影響之股東就任何目的而言並非亦不視作單獨類別股東。

**(ii) 處置本公司或其任何附屬公司資產之權力**

公司章程並無關於處置本公司或其任何附屬公司資產之特別規定。

附註： 然而，董事可行使及作出一切可由本公司行使或作出或批准之權力及行為與事宜，惟公司章程或公司法並無就此規定須由本公司於股東大會上行使或作出。

**(iii) 離職補償或付款**

凡向任何董事或前任董事支付任何款項，作為離職補償或退任代價或退任相關付款(並非董事根據合約應享之款項)，須由本公司於股東大會上批准。

**(iv) 給予董事之貸款及提供貸款之抵押品**

公司章程並無關於向董事提供貸款之條文。然而，公司法載有對公司給予董事貸款或提供貸款抵押品之限制，有關條文於本附錄下文「百慕達公司法」一段概述。

**(v) 就購買本公司股份提供財務資助**

在遵守指定證券交易所(定義見公司章程)以及任何其他有關監管部門之規則及規例下，本公司可為或就任何人士購買或將購買本公司任何股份而提供財務資助。

**(vi) 披露與本公司或其任何附屬公司所訂立合約之權益**

董事可兼任本公司任何其他受薪之職位或職務(惟不可擔任本公司核數師)，任期及條款(須受公司法規限)由董事會決定，並且除任何其他公司章程指明或規定之任何酬金外，董事可收取額外酬金(不論為薪金、佣金、分享盈利或其他方式)。董事可作為或成為本公司創辦之公司或本公司擁有權益之任何其他公司之董事或其他高級職員或股東，而毋須向本公司或其股東交代因出任該等其他公司之董事、高級人員或股東，或持有該等其他公司之權益而收取之任何酬金、盈利或其他利益。除公司章程另有規定外，董事會亦可按其認為在各方面均適當之方式行使本公司持有或擁有任何其他公司之股份所賦予之投票權，包括行使投票權贊成任命多名或任何董事為該等其他公司之董事或高級職員之任何決議案，或投票贊成或規定向該等其他公司之董事或高級職員支付酬金。

根據公司法及公司章程，任何董事或建議委任或候任董事不會因其董事職務而被取消與本公司就有關兼任任何受薪職位或職務任期訂立合約，或以賣方、買方或任何其他身份與本公司訂立合約之資格；任何該等合約或任何董事於其中有利益關係之任何其他合約或安排亦不得因此失效；任何訂約或有該利益關係之董事毋須因其董事職務或由此而建立之受託關係，向本公司或股東交代其因任何該等合約或安排所獲得之任何酬金、盈利或其他利益。董事若知悉其於本公司所訂立或擬訂立之合約或安排中有任何直接或間接之利益關係，必須於首次考慮訂立該合約或安排之董事會會議上申明其利益性質；若董事其後或在其他任何情況下方知其與該合約或安排有利益關係，則須於知悉此項利益關係後之首次董事會會議上申明其利益性質。

董事不得就其或其任何聯繫人(定義見公司章程)有重大利益關係之任何合約或安排或其他建議之任何董事會決議案投票，亦不得計入會議之法定人數，惟該項限制不適用於下列事項：

- (aa) 任何建議有關(i)就董事或其聯繫人應本公司或其任何附屬公司要求或為本公司或其任何附屬公司之利益而借出之款

項或引致之責任或作出之承擔而向該董事或其緊密聯繫人提供任何抵押或彌償保證之任何合約或安排；或(ii)就由董事或其任何聯繫人本身個別或共同根據擔保或彌償保證或提供抵押品承擔全部或部份責任之本公司或其任何附屬公司之債項或責任而向第三方提供任何抵押品或彌償保證之任何合約或安排；

- (bb) 有關提呈發售本公司或本公司有意創辦或持有權益之任何其他公司之股份或公司債券或其他證券，而董事或其聯繫人因參與或擬參與發售之包銷或分包銷而有利益關係之任何建議；
- (cc) 有關本公司或其附屬公司僱員福利之任何建議或安排，包括(i)採納、修訂或操作任何僱員購股權計劃或任何董事或其聯繫人可獲益之股份獎勵或購股權計劃；或(ii)採納、修訂或操作涉及董事、其聯繫人及本公司或其任何附屬公司僱員的養老金或退休、死亡或殘疾福利計劃，且並無給予任何董事或其聯繫人任何與涉及該計劃或基金的界別人士一般所無的優待或利益。
- (dd) 董事或其聯繫人僅因其於本公司的股份或債權證或其他證券所擁有的權益，按與本公司的股份或債權證或其他證券的其他持有人相同的方式擁有權益的任何合約或安排；

#### **(vii) 酬金**

董事之一般酬金由本公司於股東大會上不時釐定，(除經投票通過之決議案另有規定外)按董事會協定之比例及方式分派，否則由全體董事平分，惟任何董事任職時間短於受薪期間者，僅可按其任職時間比例收取酬金。董事亦有權預支或發還因出席任何董事會會議、委員會會議或股東大會或本公司就任何類別股份或公司債券另外舉行之會議或執行董事職務時合理產生或預計的旅費、酒店費及相關開支。

倘任何董事應要求為本公司之任何緣故赴海外公幹或旅居海外，或履行董事會認為超逾董事日常職責範圍之職務，董事會可決定向該董事支付根據任何其他公司章程所規定之額外酬金(可以薪金、佣金或分享盈利或其他方式支付)，作為一般酬金以外之額外報酬或代替該等一般酬金。

倘董事獲委任為董事總經理、聯席董事總經理、副董事總經理或其他高級行政人員，則可收取董事會不時釐定之酬金(可以薪金、佣金或分享盈利或其他方式或上述全部或任何方式支付)、其他福利(包括退休金及／或恩恤金及／或其他退休福利)及津貼。該等酬金可作為董事酬金以外之額外報酬或代替董事酬金，惟在任何情況下不得以佣金或按營業額之百分比計算酬金。

董事會可為本公司僱員(僱員一詞在本段及下段均包括任何可能擔任或曾經擔任本公司或其任何附屬公司任何行政職位或任何受薪職位之現任董事或前任董事)及前任僱員及受彼等供養之人士或上述任何一類或多類人士，設立或同意或聯同其他公司(須為本公司之附屬公司或與本公司有業務聯繫之公司)設立退休金、醫療津貼、撫恤金、人壽保險或其他福利之任何計劃或基金，並由本公司負責供款。

董事會可在須遵守或毋須遵守任何條款或條件之情況下支付、訂立協議支付或給予僱員及前任僱員及受彼等供養之人士或上述任何人士可撤回或不可撤回之退休金或其他福利，包括該等僱員或前任僱員或受彼等供養之人士根據前段所述任何該等計劃或基金可享有者以外之退休金或福利(如有)。在董事會認為適當之情況下，任何上述退休金或福利可在僱員預期實際退休前、退休當時或實際退休後任何時間授予僱員。

#### **(viii) 退任及任免**

在每屆股東週年大會上，當時三分之一董事(倘人數並非三的倍數，則為最接近但不少於三分之一的人數)將輪席告退，惟每名董事須最少每三年退任一次。輪席退任之董事應包括(倘須確定輪席退任董事數目)任何願意退任惟不擬重選連任之董事。任何其他如此退任之董事須為其他須輪席退任而自上次獲選連任或委任後任期最長之董事，

倘數名人士於同日出任或獲選連任，則以抽籤決定須告退之董事(除非彼等自行協定)。

附註： 概無有關董事退休年齡上限之條文。

董事有權不時及隨時委任任何人士為董事，以填補董事會之臨時空缺或(經股東於股東大會上授權)出任增任董事，惟以此方式委任之董事人數不得超過股東不時於股東大會上決定之任何最高名額。任何董事會為填補臨時空缺而委任之董事任期僅至委任後首次股東大會為止，屆時可於會上膺選連任。據此獲董事會委任之任何董事任期僅至本公司下屆股東大會(就填補董事會臨時空缺而言)或至本公司下屆股東週年大會(就董事會新增的董事席位而言)，屆時將符合資格於該大會上膺選連任，惟於確定將於該大會輪席退任之董事或董事數目時並不計算在內。擔任董事或替任董事均毋須持有本公司任何股份。

本公司可通過普通決議案在董事任期屆滿前將其免職(惟不影響該董事就其與本公司之間任何合約遭違反而提出索償的權利)，惟為免任董事而召開的任何有關大會的通告，須載有相關意向聲明，並於大會舉行前不少於二十八(28)日送達該董事，而該董事有權於會上就有關將其罷免之動議發言。除非本公司於股東大會上另有決定，否則董事人數不得少於兩名。除本公司股東不時另行決定外，董事人數並無上限。

董事會可不時委任一名或多名董事會成員為本公司董事總經理、聯席董事總經理或副董事總經理或擔任任何其他職位或行政職位，任期(倘其繼續擔任董事)及條款由董事會決定，而董事會可撤銷或終止任何該等委任(但不影響該董事向本公司提出任何索償的權利，反之亦然)。董事會可將其任何權力、授權及酌情權授予由該董事或該等董事及其他董事會認為合適之人士組成之委員會，亦可不時撤回有關授權或撤回委任及解散任何該等委員會(不論全部或部份，亦不論是否基於任何人士或目的)，惟每個以此方式成立之委員會在行使獲授之權力、授權及酌情權時，須遵守董事會可能不時向其施加之任何規則。

**(ix) 借貸權力**

董事會可不時酌情行使本公司全部權力籌集或借貸款項、將本公司全部或任何部份業務、財產及資產(現有及日後)及未催繳股本按揭或押記，並可在公司法之規限下，直接發行本公司之公司債券、債券及其他證券或作為本公司或任何第三方之任何債項、負債或責任之附屬抵押品。

附註： 上述規定一如公司章程整體，均可由本公司以特別決議案核准予以修訂。

**(b) 修訂組織章程文件**

董事可撤銷、更改或修訂公司章程，惟須待本公司在股東大會上確認後方可作實。公司章程訂明，更改組織章程大綱之條文、確認撤銷、更改或修訂任何公司章程或更改本公司名稱，均須以特別決議案批准。

**(c) 更改股本**

本公司可遵照公司法有關條文不時通過普通決議案：

- (i) 增加股本，增加數額及所劃分之股份數目概由決議案訂明；
- (ii) 合併全部或任何部份股本後再劃分為面額高於現有股份之股份；
- (iii) 由董事決定將股份劃分為多類股份，惟不得影響任何先前已賦予現有股份持有人的特權；
- (iv) 將股份或該等股份之任何部份拆細為低於組織章程大綱所訂定股份面值之股份；
- (v) 更改股本之幣種；
- (vi) 就發行及配發不附帶任何投票權之股份訂立條文；及
- (vii) 註銷於通過決議案之日無人認購或同意認購之任何股份，並按所註銷股份金額削減股本。

取得法律規定之任何確認或同意後，本公司可通過特別決議案削減法定或已發行股本或任何股份溢價賬(惟用於公司法明文准許之股份溢價用途除外)或其他不可分派之儲備。

**(d) 修訂現有股份或類別股份附有之權利**

在公司法之規限下，股份或任何類別股份附有之全部或任何特權，可經該類已發行股份總數不少於四分之三之持有人書面同意，或經該類股份持有人在另行召開之股東大會上通過特別決議案核准而更改、修訂或廢除，惟倘該類股份之發行條款另有規定則作別論。公司章程中關於股東大會之條文經必要之變通後，適用於另行召開之股東大會，惟會上(續會除外)持有或由委任代表代為行使該類已發行股份面值最少三分之一之兩名人士(倘屬公司股東，則為其正式授權代表)即構成法定人數，而在續會中，兩名親身出席之人士(倘屬公司股東，則為其正式授權代表)或其委任代表不論所持股份數目即構成法定人數。該類股份之每名持有人在投票表決時，每持有一股該類股份可投一票。

**(e) 特別決議案—需以大多數票通過**

本公司之特別決議案須在股東大會上獲有權投票之股東親自或透過正式授權代表(如屬公司股東)或委任代表(如允許委派委任代表)以不少於四分之三之大多數票通過，有關大會通告已根據公司章程正式發出(更多詳情請參閱下文第2(i)段)。

**(f) 表決權**

在公司章程有關任何股份當時在投票方面所附之任何特權或限制之規限下或根據公司章程，於任何股東大會上如以投票方式表決，每名親身或委派代表出席之股東(倘屬公司股東，則為其正式授權代表)每持有一股繳足股份可投一票，惟於催繳或分期付款之前就股份繳足或入賬列為繳足之股份，就上述情況而言不得作繳足股款論。

凡有權投一票以上之股東毋須盡投其票或以同一方式盡投其票。

任何股東大會上，提呈大會表決之決議案須以投票方式表決。除非大會主席以誠實信用之原則做出決定，容許純粹有關程序或行政事宜之決議案以舉手方式表決，則在該情況下，每名親身(倘屬公司股東，由其正式授

權代表)或委派代表出席之股東可投一票，惟倘身為結算所(或其代理人)之股東委任超過一名受委代表，各有關受委代表在舉手表決時可投一票。

倘認可結算所(或其代理人)(即法團)為本公司股東，則可授權其認為合適之人士於本公司任何會議或本公司任何類別之股東大會上擔任代表，惟該授權應列明每名獲授權人士所代表之股份數目及類別。根據本條款獲授權之人士視作獲正式授權且毋須進一步證明，有權代表該認可結算所(或其代理人)行使相同權力，猶如該人士乃該結算所(或其代理人)所持有關授權(倘適用，包括作出獨立投票之權利)指明數目及類別之股份之註冊持有人。

倘本公司知悉根據指定證券交易所(定義見公司章程)之規定，任何股東須就本公司任何特定決議案放棄投票，或受限制只可投票贊成或反對本公司任何特定決議案，則該股東或其代表違反有關規定或限制而投出的任何票數不得計算在內。

#### **(g) 關於股東週年大會之規定**

除本公司舉行法定會議之年度外，本公司每年須舉行一次股東週年大會，舉行時間及地點由董事會決定，惟舉行日期不得遲於上屆股東週年大會舉行後十五個月，除非更長之期間並不違反任何指定證券交易所(定義見公司章程)之規則。

#### **(h) 賬目及審核**

董事會須安排存置有關本公司收支款項、收支事項、本公司之物業、資產、信貸及負債，及公司法條文規定或真實公平反映本公司業務及解釋交易所需全部其他事項之真確賬目。

會計紀錄須保存於註冊辦事處，或董事會根據公司法決定之其他一個或多個地點，並一直可供任何董事查閱。任何股東(董事除外)概無任何權利查閱本公司任何會計紀錄或賬冊或文件，除非該等權利乃法例所賦予或由董事會或本公司在股東大會上所授權者則另當別論。

在公司法之規限下，董事會報告與截至相關財政年度止之資產負債表及損益賬(包括法例規定須隨附之每份文件)及載有根據合適項目分類之本公司資產負債概要及收支報表，連同核數師報告須於股東大會舉行日期前最少足二十一(21)日及不少於二十(20)個營業日(於發出股東週年大會通告時)寄往每名有權收取該等文件之人士，並遵照公司法之規定提呈本公司股東週年大會，惟本條文並無規定將該等文件寄往任何本公司並不知悉其地址之人士或任何股份或公司債券一名以上之聯名持有人，惟若一切適用法例(包括指定證券交易所(定義見公司章程)規則)容許及在符合其規定的情況下，本公司可向有關人士寄發摘錄自本公司年度賬目之財務報表概要及董事會報告，惟有關人士可送達書面通知予本公司後，要求本公司除財務報表概要外，寄發本公司年度財務報表及董事會報告之印刷本全份。

在公司法之規限下，股東將於每年之股東週年大會或其後之特別股東大會上，委任一名核數師審核本公司賬目，而該名核數師之任期直至股東委任另一名核數師為止。核數師可為本公司股東，惟本公司董事或高級職員或僱員於在任期間不得擔任本公司之核數師。核數師之酬金須由本公司於股東大會上釐定或按照股東所決定之方式釐定。

本公司之財務報表須由核數師遵照公認核數準則審核。核數師須遵照公認核數準則編製有關報告書，並於股東大會上向股東提呈。本節所指公認核數準則可為百慕達以外任何國家或司法權區之核數準則。如實屬如此，財務報表及核數師報告須披露該事實，並說明有關國家及司法權區名稱。

#### **(i) 會議通告及審議事項**

召開股東週年大會通告的通知期須不少於足二十一(21)日及不少於足二十(20)個營業日及任何為通過特別決議案的股東特別大會，須發出不少於足二十一(21)日及不少於足十(10)個營業日的通知而召開所有其他股東特別大會的通知期須不少於足十四(14)日及不少於足十(10)個營業日。通告須註明舉行會議之時間及地點，倘有特別事項，亦須註明有關事項之一般性質。召開股東週年大會之通告應註明該大會為股東週年大會。

若獲指定證券交易所(定義見公司章程)規則許可且獲下列人士同意，股東大會可以較短通知時間召開：

- (i) 倘召開的大會為股東週年大會，須取得全體有權出席大會並於會上投票的本公司股東同意；及
- (ii) 倘為任何其他會議，則須取得大多數有權出席大會並於會上投票(合共持有不少於具有該項權利的已發行股份面值之百分之九十五(95%))的股東同意。

**(j) 股份轉讓**

所有股份轉讓均須按照指定證券交易所之規則所准許之任何方式並按此辦理或以指定證券交易所規定之格式或董事會接納之任何其他格式之轉讓文據經親筆簽署辦理，或倘轉讓人或承讓人為結算所或其代名人，則須經親筆或機印簽署或董事會不時批准之其他方式簽署。轉讓文件均須由轉讓人及承讓人雙方或其代表簽署，前提是承授人屬認可結算所之轉讓文據即使未經認可結算所簽署或見證或代為行事亦屬生效，而董事會可在其認為適當之任何情況下酌情豁免承讓人簽署轉讓文件。就有關股份於股東名冊登記承讓人名字前，轉讓人仍視作股份之持有人。如轉讓人或承讓人提出要求，董事會可議決全面或任何個別情況接納轉讓文件以機印形式簽署。

董事會可在任何相關法例批准下，全權酌情決定隨時及不時將任何登記於股東總冊之股份移往任何股東分冊，或將任何登記於股東分冊之股份移往股東總冊或任何其他股東分冊。

除非董事會另行同意，否則股東總冊之股份概不得移往任何股東分冊，而股東分冊之股份亦概不得移往股東總冊或任何其他股東分冊。一切轉讓文件及其他所有權之文件必須送交登記。倘股份在股東分冊登記，須在有關登記處辦理；倘股份在股東總冊登記，則須在百慕達之註冊辦事處或遵照公司法存置股東總冊之百慕達其他地點辦理。

董事會可全權酌情決定不給予任何理由而拒絕登記轉給予其不批准之人士之未繳足股款股份之轉讓，或根據僱員股份獎勵計劃而發行之股份(該

股份之轉讓仍受限制者)之轉讓，或轉給予四名以上聯名持有人之股份之轉讓或任何本公司擁有留置權之未繳足股份之轉讓。

除非有關人士已就所提交之轉讓文件向本公司繳交任何指定證券交易所(定義見公司章程)訂定應付之最高費用或董事不時規定之較低費用、已繳付適當之印花稅(如適用)，且只關於一類股份，並連同有關股票及董事合理要求足以證明轉讓人之轉讓權之其他證據(如轉讓文件由其他人士代為簽署，則須具該名人士之授權書)送達有關登記處或註冊辦事處或存置股東總冊之其他地點，否則董事會可拒絕承認任何轉讓文件。

在指定報章及遵照任何指定證券交易所(定義見公司章程)之規定於任何其他報章(如適用)刊登廣告發出通告後，可暫停辦理全部股份或任何類別股份之過戶登記手續，其時間及限期由董事會決定。在任何年度內，停止辦理股份過戶登記之期間不得超過足三十(30)日。

**(k) 本公司購回本身股份之權力**

公司章程補充本公司之組織章程大綱(賦予本公司購回本身股份之權力)，訂明董事會可按其認為適當之條款及條件行使該項權力。

**(l) 本公司任何附屬公司擁有本公司股份之權力**

公司章程並無關於附屬公司擁有本公司股份之條文。

**(m) 股息及其他分派方式**

在公司法之規限下，本公司可於股東大會上以任何貨幣向股東宣派股息，惟所派股息不得超過董事會建議宣派之數額。本公司亦可於股東大會上自繳入盈餘(依照公司法所界定者)向其股東作出分派。如派付股息或自繳入盈餘作出分派會導致本公司無法在負債到期時償還，或導致其資產之可變現價值低於其負債，則不會派付股息或自繳入盈餘作出分派。

除任何股份所附權利或發行條款另有規定者外，(i)一切股息須按已派息股份之實繳股款比例宣派及派付，惟就此而言，凡在催繳前就股份所預繳之股款不視作股份之實繳股款；及(ii)一切股息均根據股份於有關派發股息期間之任何部份時間內之實繳股款比例分攤及派付。如股東欠負本公司催繳股款或其他欠款，則董事可自本公司派發予彼等任何股份之任何股息或其他款項中扣除欠負之全部數額(如有)。

董事會或本公司於股東大會上議決派付或宣派本公司股本之股息時，董事會可繼而議決(a)配發入賬列為繳足之股份以代替全部或部份股息，惟有權獲派股息之股東有權選擇收取現金作為全部或部份股息以代替配股，或(b)在董事會認為適合之情況下，有權獲派股息之股東有權選擇獲配發入賬列為繳足之股份以代替可收取之全部或部份股息。本公司在董事會推薦之下亦可通過普通決議案就本公司任何特定股息議決配發入賬列為繳足之股份以派發全部股息，而不給予股東選擇收取現金股息以代替配股之權利。

倘董事會或本公司於股東大會上議決派付或宣派股息，董事會可繼而議決藉分派任何類別之特定資產以支付全部或部份股息。

所有於宣派後一年未獲認領之股息或紅利，可由董事會在該等股息或紅利獲認領前用於投資或作其他用途，收益撥歸本公司所有，而本公司不會就此成為有關款項之受託人。所有於宣派後六年仍未獲認領之股息或紅利，可由董事會沒收，並撥歸本公司所有。

#### **(n) 委任代表**

凡有權出席本公司會議及在會上投票之本公司股東(認可結算所除外)，有權委任不多於兩名委任代表作為其代表，代其出席同一股東大會及投票。

**(o) 催繳股款及沒收股份**

在公司章程及配發條款之規限下，董事會可不時向股東催繳彼等各自所持股份尚未繳付之任何股款(無論按股份之面值或以溢價形式計算)。催繳股款可一次付清，亦可分期付款。倘任何催繳股款或分期股款在指定付款日期或該日之前尚未繳付，則欠款人士須按董事會可能同意接受之利率(不超過年息二十厘(20%))支付指定付款日期至實際付款日期間有關款項之利息，但董事會可豁免欠款人士繳付全部或部份利息。董事會如認為適當，可向任何願意預繳股款之股東收取(以現金或相等價值之代價繳付)有關其持有股份之全部或部份未催繳及未付股款或應付之分期股款。本公司可就預繳之全部或部份股款按董事會釐定之利率(如有)支付利息。

若股東於指定付款日期未能支付任何催繳股款，董事會可向股東發出不少於足十四(14)日之通知，要求支付仍未支付之催繳股款，連同任何累計至實際付款日期止之利息，並聲明若在指定時間或之前仍未付款，則催繳涉及之股份可遭沒收。

若股東不依照有關通知之要求辦理，則與發出通知有關之股份於其後在未支付通知所規定之款項前，可隨時由董事會通過決議案予以沒收。沒收將包括有關被沒收股份之已宣派但於沒收前仍未實際支付之一切股息及紅利。

股份被沒收之人士將不再為股東，但仍有責任向本公司支付於沒收之日其應就該等股份付予本公司之全部股款，連同(倘董事會酌情決定要求)由沒收之日至實際付款日期為止期間之有關利息，息率由董事會釐定，惟年息不得超過二十厘(20%)。

**(p) 查閱股東名冊**

除非遵照公司法之規定暫停辦理登記手續，否則股東總冊及股東分冊必須於營業時間上午十時正至中午十二時正在註冊辦事處或遵照公司法保存股東名冊之百慕達其他地點供公眾人士免費查閱。

**(q) 會議及另行召開之類別股東會議之法定人數**

在所有情況下，股東大會之法定人數為兩名親身出席並有權投票之股東或委任代表或其各自正式授權代表。有關為核准修訂某類別股份權利而另行召開之類別股東會議(除續會外)所需之法定人數，須為持有該類已發行股份面值不少於三分之一之兩名人士或彼等之委任代表。

**(r) 少數股東在遭受欺詐或壓制時可行使之權利**

公司章程並無關於少數股東在遭受欺詐或壓制時可行使之權利之條文。然而，百慕達法例載有賦予本公司股東若干可供補救之方法，其概要見本附錄第4(e)段。

**(s) 清盤程序**

本公司經由法院清盤或自動清盤之決議案為特別決議案。

倘本公司清盤(不論為自動清盤或由法院清盤)，清盤人可在獲得特別決議案授權及公司法所規定之任何其他核准後，將本公司全部或任何部份資產以實物分配方式分發予股東，而不論該等資產由一類或不同類別之財產所組成。清盤人可就前述分發之任何一類或多類財產釐定其視為公平之價值，並決定股東或不同類別股東間之分配方式。清盤人可在獲得同樣授權之情況下，將任何部份資產授予清盤人在獲得同樣授權之情況下認為適當而為股東利益設立之信託之受託人，惟不得強迫分擔人接受任何負有債務之股份或其他財產。

**(t) 無法聯絡之股東**

本公司將有權按董事會認為合適之方式出售無法聯絡之本公司股東之任何股份，惟在以下情況下，方可進行出售：(i)有關股份的股息相關的所有支票或付款單(總共不少於三份有關應以現金支付予該等股份持有人款項於相關期間按公司章程許可的方式寄發)仍未兌現；(ii)於相關期間(於下文第(iii)分段所指廣告刊登日期前十二個開始之期間)屆滿時，據本公司所知，

本公司於相關期間內任何時間並無接獲任何有關本公司股東(即該等股份的持有人或因身故、破產或因法律的施行而擁有該等股份的人士)存在的消息；及(iii)如股份上市所在指定證券交易所(定義見公司章程)的規管規則有此規定，本公司按照指定證券交易所規則的規定以廣告方式發出通告表示有意出售該等股份，且自刊登廣告之日起三(3)個月或指定證券交易所允許的較短期間經已屆滿。出售任何該等股份所得款項淨額歸本公司所有，而本公司收到上述款項淨額後，即欠該前任股東一筆相等於該款項淨額之款項。

#### (u) 其他條文

公司章程亦規定，本公司須遵照公司法之條文在註冊辦事處存置一份董事及高級人員名冊，而該名冊須於營業時間上午十時正至中午十二時正供公眾人士免費查閱。

### 3. 組織章程大綱及公司章程之修訂

組織章程大綱可由本公司在股東大會上修訂。公司章程可由董事修訂，惟須待本公司於股東大會上確認方可作實。公司章程規定，凡修訂組織章程大綱之條文或確定公司章程之任何修改或更改本公司名稱，必須通過特別決議案批准。就此而言，特別決議案乃一項在股東大會上經有權投票之股東親自或透過正式授權代表(如屬公司股東)或委任代表(如允許委任代表)以不少於四分之三的大多數票通過之決議案；有關大會須正式發出不少於足二十一(21)日及不少於足十個營業日的通告，表明擬提呈特別決議案。然而，除股東週年大會外，經有權出席會議並於會上投票且合共持有賦予該項權利之股份面值不少於百分之九十五之大多數股東同意後，股東大會可以較短通知時間召開。

### 4. 百慕達公司法

本公司在百慕達註冊成立，因此須依照百慕達法例經營業務。下文乃百慕達公司法若干條文之概要，惟未包含所有適用之限制及例外情況，亦非百慕達公

司法及稅務之所有事項的總覽，而該等條文或與有利益關係之各方可能較熟悉之司法管轄區之同類條文有所不同：

**(a) 股本**

公司法規定，倘公司按溢價發行股份以換取現金或其他代價，須將相當於該等股份之溢價總額或總值之款項撥入稱為「股份溢價賬」之賬項內；並可援引公司法中有關削減公司股本之條文，猶如股份溢價賬為公司之繳足股本論，惟該公司可動用該股份溢價賬作下列用途：

- (i) 繳足將發行予該公司股東之該公司未發行股份作為繳足紅股；
- (ii) 撤銷：
  - (aa) 該公司之開辦費用；或
  - (bb) 發行該公司任何股份或公司債券之費用或就此而支付之佣金或給予之折扣；或
- (iii) 支付贖回該公司任何股份或任何公司債券時須予支付之溢價。

倘於交換股份時，購買股份之價值超逾所發行股份之面值，則可將超出額撥入發行公司之繳入盈餘賬。

公司法允許公司發行優先股，並可在公司法規定之條件下將該等優先股轉換為可贖回優先股。

公司法載有對特殊類別股份持有人之若干保障，在修訂彼等之權利前須取得彼等之同意。倘組織章程大綱或公司章程作出批准修訂該公司任何類別股份所附權利之規定，則須取得該類已發行股份特定比例之持有人的同意或在該類股份之持有人另行召開之會議上通過決議案批准；倘組織章程大綱或公司章程並無有關修訂該等權利之規定，且亦無阻止修訂該等權利，則須取得該類已發行股份四分之三持有人的書面同意或以上述方式通過決議案批准。

**(b) 購回公司或其控股公司之股份之財政資助**

百慕達不再就公司向另一人士提供財務資助以購買或認購該公司本身或其控股公司之股份施加任何法定限制。因此，倘該公司董事認為根據彼等對該公司之受信責任可適當地提供有關資助，則該公司可提供財務資助。有關援助須按公平原則進行。

**(c) 公司及其附屬公司購回股份及認股權證**

如組織章程大綱或公司章程批准，公司可購回本身之股份，惟只可動用被購回股份之實繳股本、原可供派息或分派之公司資金或為購回股份而發行新股所得之款項購回該等股份。購回股份時，任何超逾將被購回股份面值之應付溢價須由原可供派息或分派之公司資金或公司之股份溢價賬支付。公司因購買其本身股份而欠負股東之任何款項可(i)以現金支付；(ii)由轉撥任何具同等價值之業務部份或公司物業的方式支付；或(iii)根據(i)及(ii)兼備之方式支付。公司可由其董事會授權或根據其公司章程之條文購回本身之股份。倘於擬購回當日有合理理由相信公司無法或於購回後無法支付到期之負債，則不可購回股份。就此購回之股份可予以註銷或持作庫存股份。任何獲註銷之所購入股份將有效恢復至法定但未發行股份之地位。倘公司股份被持作為庫存股份，則公司不得行使與該等股份有關之任何權利，包括出席會議(包括根據安排計劃舉行之會議)及於會上投票之權利，且任何意圖行使該權利乃為無效。公司概不會就公司持作為庫存股份之股份而獲支付股息；且公司概不會就公司持作為庫存股份之股份而獲得公司資產之其他分派(不論以現金或其他方式)，包括向股東作出之有關清盤之任何資產分派。就公司法而言，公司就公司持作庫存股份之股份而獲分配之任何股份須被處理為繳足紅利股份，猶如該等股份於其獲分配時已由公司購買。

並無禁止公司購回本身之認股權證，故公司可根據有關認股權證文據或證書之條款及條件購回本身之認股權證。百慕達法例並無規定公司之組織章程大綱或公司章程須載有促成該項購回之特定條文。

根據百慕達法例，附屬公司可持有其控股公司之股份，而在若干情況下，亦可購買該等股份。無論為附屬公司或控股公司，根據公司法第42A條，倘公司獲其組織章程大綱或公司章程批准，方可購回本身之股份。

**(d) 股息及分派**

倘有合理理由相信(i)公司當時或於付款後無力償還到期之負債；或(ii)公司資產之可變現價值會因此低於其負債，則該公司不得宣派或派付股息或自繳入盈餘中作出分派。按公司法第54條之定義，繳入盈餘包括來自捐贈股份之款項、按低於股本面值之價格贖回或兌換股份所產生之進賬及捐贈予公司之現金及其他資產。

**(e) 保障少數股東**

根據百慕達法例，股東一般不可提出集體訴訟及衍生訴訟。然而，倘被指控之行動涉嫌超出公司之公司權力範圍或屬於違法或可能會導致違反公司之組織章程大綱及公司章程，則百慕達法院通常會批准股東以公司名義提出訴訟，以糾正對公司造成之失誤。此外，法院亦會考慮受理其他涉嫌構成欺詐少數股東之訴訟，或例如需要較實際為高之百分比之公司股東批准方可採取之訴訟。

倘公司之任何股東指控公司現時或過往進行業務之方式壓制或損害部份股東(包括其本人)之利益，可入稟法院；倘法院認為將公司清盤將對該部份股東之利益構成損害，惟其他事實足以證明發出清盤令實屬公正和公平，則法院可在其認為適當之情況下發出指令，監管公司日後進行業務之方式，或監管公司其他股東或公司本身購回公司任何股東之股份；倘由公司購回股份，則可著令相應削減公司之股本，或發出其他指令。百慕達法例亦規定，倘百慕達法院認為將公司清盤實屬公正和公平，即可將公司清盤。上述兩項條文均可替少數股東提供協助以免受大多數股東之壓制，而法院有廣泛酌情權在其認為適當之情況下發出該等指令。

除上述者外，股東對公司之索償要求須根據適用於百慕達之一般契約法或民事侵權法提出。

## 附錄七

## 本公司組織章程及百慕達公司法概要

倘公司刊發之文件中有失實聲明導致認購公司股份之人士蒙受損失，該等認購人士可以其獲賦予之法定權利向負責刊發招股章程之人士(包括董事及高級職員)提出訴訟，惟無權起訴公司。此外，該公司(相對其股東而言)亦可就該等高級職員(包括董事)違反其法定及信託責任，未有為公司之最佳利益忠誠信實行事而對彼等提出訴訟。

### (f) 管理層

公司法並未就董事出售公司資產之權力作出特別限制，惟明確規定公司各高級職員(包括董事、董事總經理及秘書)在行使本身權力及執行本身職責時，須為公司之最佳利益忠誠信實行事，並以合理審慎之人士於類似情況下應有之謹慎、勤勉及技巧處事。此外，公司法亦規定各高級職員須遵照公司法、根據公司法通過之規例及公司之公司章程行事。公司董事可在公司之公司章程之規限下，行使除根據公司法或公司章程規定由公司股東行使之權力外之公司所有權力。

### (g) 會計及審核規定

公司法規定，公司須促使存放有關：(i)公司所有收支款項，以及有關之收支事項；(ii)公司所有銷貨與購貨；及(iii)公司之資產與負債之正確賬目記錄。

此外，公司法亦規定，公司須將其賬目記錄存置於公司之註冊辦事處或存置於董事認為適合之其他地點，而該等記錄須隨時供董事或公司常駐代表查閱。倘賬目記錄存置於百慕達以外地方，則百慕達公司辦事處須存置可讓董事或公司常駐代表於每三個月期間結束時合理準確地確定公司財務狀況之記錄，惟倘公司於指定證券交易所上市，則須存置可讓董事或公司常駐代表於每六個月期間結束時合理準確地確定公司財務狀況之記錄。

公司法規定，公司之董事須每年最少一次在股東大會上向公司提呈有關會計期間之財務報表。此外，公司之核數師須審核財務報表以便向股東

呈報。公司之核數師須根據其按照公認核數準則進行核數之結果為股東編製報告。公認核數準則可為百慕達以外國家或司法管轄區之核數準則，或其他由百慕達財政部長根據公司法指定之公認核數準則；及在採用百慕達以外之其他公認核數準則時，核數師報告內須指明其採用之公認核數準則。公司所有股東均有權於將會提呈該等財務報表之公司股東大會舉行前不少於五(5)日，獲發根據該等規定而編製之財務報表。股份於指定證券交易所上市之公司可向股東寄發財務報表摘要。有關財務報表摘要須摘錄自公司相關期間之財務報表，並載有公司法規定之資料。寄予公司股東之財務報表摘要須隨附核數師就財務報表摘要編製之報告，以及載述股東如何知會公司選擇收取相關期間及／或其後期間財務報表之通知。

財務報表摘要連同核數師報告及隨附之通知，須於審議財務報表之股東大會舉行前至少二十一(21)日寄發予公司股東。倘股東通知選擇收取財務報表，公司須於接獲通知後七(7)日內將財務報表寄發予有關股東。

#### (h) 核數師

除非全體股東與全體董事以書面方式或於股東大會上豁免委任核數師之要求，否則任何獲委任核數師之任期為直至股東或(倘股東未能委任)董事委任其繼任者為止。

除非公司在股東大會舉行前最少二十一(21)日發出書面通知，表示擬委任一名人士(不包括現任核數師)擔任核數師一職，否則該名人士不能在股東大會上受委任為核數師。公司須將該通知副本送呈現任核數師，並須在股東大會舉行前最少七(7)日通知股東。然而，現任核數師可書面通知公司秘書豁免遵守此項規定。

倘一名核數師受委代替另一名核數師，則新任核數師須向被取代之核數師徵求發出一份關於由新任核數師接任之書面聲明。倘在提出請求後

十五(15)日內，被取代之核數師未有回覆，則新任核數師在任何情況下均可上任。倘任何受委為核數師之人士並無向被取代之核數師要求書面聲明，則股東可於股東大會上以決議案令該項委任失效。已請辭、被免職或任期屆滿或將告屆滿或離職之核數師，有權出席有關其免職或委任其繼任人之股東大會、收取股東有權收取之該會議所有通告及有關該會議之其他通信及有權在該會議中就任何部份有關其出任核數師或前任核數師之職務之會議事項陳詞。

#### (i) 外匯管制

就百慕達外匯管制而言，百慕達金融管理局通常會將獲豁免公司列為「非居民」之公司。被列為「非居民」之公司可自由買賣百慕達外匯管制區以外國家之貨幣，而該等貨幣可自由兌換為任何其他國家之貨幣。公司發行股份及證券及其後轉讓該等股份及證券前，須獲百慕達金融管理局之批准。在給予是項批准時，百慕達金融管理局對任何建議在財政上是否穩健或在有關是次發行之任何文件內所出之任何聲明或所發表意見之真確性概不負責。公司進一步發行或轉讓任何超逾已獲批准數額之股份及證券前，必須取得百慕達金融管理局之同意。

只要任何股本證券(包括股份)仍在指定證券交易所(定義見公司法)上市，百慕達金融管理局通常已批准發行及轉讓股份及證券予就外匯管制而言被列為於百慕達以外地區駐居之人士，而毋須取得特定之同意。發行及轉讓股份及證券予就外匯管制而言涉及被列為百慕達「居民」之人士，須獲得指定之外匯管制批准。

#### (j) 稅項

根據百慕達現行法例，獲豁免公司或其業務毋須就股息或其他分派支付百慕達預扣稅，亦毋須支付盈利或收入或任何資本資產、收益或增值之任何百慕達稅項，且毋須就非百慕達居民所持有之公司股份、公司債券或其他責任支付任何百慕達遺產稅及承繼稅。此外，公司可向百慕達財政部長申請根據百慕達1966年豁免企業稅務保障法作出保證，2035年三月三十一日之前不會徵收該等稅項，惟該項保證並不排除該公司或通常駐居百慕達之人士須就租用百慕達土地而應付之百慕達稅項。本公司已取得截至2035年三月三十一日止期間的保證。

**(k) 印花稅**

除涉及「百慕達財產」之交易外，獲豁免公司毋須繳納任何印花稅。該詞主要指在百慕達實質存在不動產及動產，其中包括在當地公司(相對獲豁免公司而言)之股份。轉讓所有獲豁免公司之股份及認股權證均毋須繳納百慕達印花稅。

**(l) 給予董事之貸款**

百慕達法例禁止公司在未獲得任何股東或有權於公司任何股東會議投票之全體股東之總投票權不少於十分之九之股東同意前，提供貸款予其任何董事或彼等之家族或彼等持有超過百分之二十(20%)權益之公司。該等限制並不適用於(a)因向董事提供資金以支付彼為公司用途所承擔或將承擔之支出之任何行動，惟事前須獲公司在股東大會上批准；或倘尚未取得該項批准，則所提供貸款之條件須規定，倘貸款在下屆股東週年大會上或之前不獲批准或(倘一間公司根據公司法選擇免除股東週年大會)在須於授權作出貸款後十二個月內召開之下屆股東大會上或之前不獲批准，則貸款須在該大會舉行後六個月內償還，(b)倘公司日常業務包括放債或就其他人士之貸款提供擔保，則公司於此項業務之日常過程中所進行之任何行動，或(c)公司根據公司法第98(2)(c)條(其中准許公司向公司高級職員或核數師就其因任何民事或刑事訴訟程序辯護而產生之成本提供墊款)向任何高級職員或核數師提供之任何墊款，其條件為如任何對彼等之欺詐或不誠實指稱獲證實，則高級職員或核數師須償還墊款。倘貸款未獲公司批准，則批准貸款之董事將須共同及各別承擔由此而引致之任何損失。

**(m) 查閱公司記錄**

公眾人士有權在百慕達公司註冊處辦事處查閱公司之公開文件，包括公司之公司註冊證書、公司組織章程大綱(包括其宗旨及權力)以及公司組織章程大綱之任何修訂。公司股東並有權查閱公司之公司章程、股東大會之會議記錄以及公司之經審核財務報表。公司股東大會之會議記錄亦可供公司董事免費查閱，查閱時間須為每天營業時間內不少於兩(2)個小時。公司之股東名冊亦可供公司公眾人士免費查閱。公司須在百慕達存置其股東

名冊，惟根據公司法之規定，亦可在百慕達以外地區設立股東分冊。公司設立之任何股東分冊須受百慕達公司主要股東分冊查閱之相同權利所規限。任何人士均可按公司法規定繳交款項以領取股東名冊之副本或其任何部份，有關副本須於提出要求後十四(14)日內提供。然而，百慕達法例並無賦予股東一般權利查閱任何其他公司記錄或索取該等記錄之副本。

公司須在註冊辦事處存置一份董事及高級職員名冊，而該名冊每日最少須有兩(2)個小時免費供公眾人士查閱。倘公司按公司法第87A條向股東寄發財務報表摘要，須於公司在百慕達之註冊辦事處提供財務報表摘要供公眾查閱。

#### **(n) 清盤**

如公司本身、其債權人或其供款人提出申請，百慕達法院可將公司清盤。百慕達法院亦有權在若干特定情況下頒令清盤，包括經百慕達法院認為將該公司清盤乃屬公正和公平。

如股東於股東大會上作出決議，或倘公司為有限期之公司，當其組織章程大綱指定之公司期間屆滿，或組織章程大綱規定公司須解散之情況出現，公司皆可自動清盤。如公司自動清盤，該公司須由自動清盤之決議案獲通過或於期滿或上述事件發生時起停止營業。待委任清盤人後，公司之事務將完全由清盤人負責，日後未得其批准前不得實施任何行政措施。

倘自動清盤時大部份董事宣誓聲明具有償還能力，則清盤屬由股東提出之自動清盤。倘無該項宣誓聲明，則清盤乃屬由債權人提出之自動清盤。

倘屬公司股東提出將公司自動清盤，公司須在公司法所指定期間內，於股東大會上委任一名或以上清盤人以便結束公司之事務及分派其資產。倘清盤人於任何時間認為該公司將無法悉數償還債項，清盤人須召開債權

人會議。一旦公司之事務完全結束，清盤人即須編製有關清盤之賬目，顯示清盤之過程及售出之公司資產，並在其後召開公司股東大會以便向公司提呈有關賬目及加以闡釋。該最後一次股東大會之通告必須於最少一個月前在百慕達一份指定報章上刊登。

倘屬公司債權人提出將公司自動清盤，公司須於提呈清盤決議案之股東會議擬舉行日期翌日召開公司債權人會議。債權人會議之通告須與發給股東之通告同時發出。此外，該公司須在一份指定報章上刊登最少兩次通告。

債權人及股東可於各自之會議上任命一名人士為清盤人，以便結束公司之事務；惟倘債權人任命另一名人士，則債權人所任命之人士將為清盤人。債權人亦可於債權人會議上委任一個成員不超過五人之監察委員會。

倘債權人提出之清盤行動歷時超過一年，清盤人須於每年底召開公司股東大會及債權人會議，於會上交代其在過去一年之行動、買賣與清盤之過程。一旦公司之事務完全結束，清盤人即須編製有關清盤之賬目，顯示清盤之過程及售出之公司資產，並於其後召開公司股東大會及債權人會議，以便在會上提呈有關賬目及加以闡釋。

## 5. 一般事項

本公司在百慕達法例方面之法律顧問康德明律師事務所已向本公司發出一份意見書，概述百慕達公司法之若干條文。誠如本通函附錄九「備查文件」一段所述，該意見書連同公司法可供備查。任何人士如欲查閱百慕達公司法之詳細概要，或欲了解該法例與其比較熟悉之其他司法管轄區法例間之差異，應諮詢獨立法律顧問。