

與我們的控股股東的關係

我們的控股股東

於最後實際可行日期，劉先生透過其全資擁有的境外控股公司(即Double K Limited及Blueberry Culture Limited)間接持有本公司已發行股本總額約[61.91]%，因此，劉先生及其全資擁有的境外控股公司(即Double K Limited及Blueberry Culture Limited)須被視為我們的控股股東。

緊隨資本化發行及[編纂]完成後(不計及本公司根據行使[編纂]發行或根據行使根據購股權計劃可能授出的購股權可能發行的股份)，劉先生透過Double K Limited及Blueberry Culture Limited將有權行使本公司已發行股本總額[編纂]的投票權。因此，劉先生、Double K Limited及Blueberry Culture Limited於[編纂]後將繼續為我們的控股股東。

業務劃分

控股股東、董事或彼等各自的緊密連絡人概無於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務(本集團成員公司經營的業務除外)中擁有任何權益，而須根據上市規則第8.10條作出披露。

不競爭承諾

各控股股東已在不競爭契據中向我們承諾，其將不會，並將促使其緊密聯繫人(本集團成員公司除外)不會直接或間接地參與、收購任何與我們的現有業務活動或本集團未來可能從事的任何業務活動(「**受限制活動**」)有直接或間接競爭或可能競爭的業務或於其中持有任何權利或權益或以其他方式涉入或從事該業務活動，或於任何與本集團間或從事的業務直接或間接競爭的公司或業務中持有股份或權益，惟控股股東持有從事與本集團任何成員公司所從事的任何業務有競爭或可能有競爭的任何業務的任何公司(其股份於聯交所或任何其他證券交易所上市)已發行總股本少於5%，且其亦無權任命該公司10%或以上的董事會成員。

此外，各控股股東已承諾倘任何新業務投資或其他有關受限制活動的業務機會(「**競爭商機**」)獲識別或可供其或其任何緊密聯繫人利用)，其會促使，並將促使其緊密聯繫人促使及時以下列方式轉介有關競爭商機予本公司：

- 通過在識別目標公司(如相關)或競爭商機性質、投資或收購成本及所有其他對本公司考慮是否追逐有關競爭商機而言合理必要之詳情的30個營業日內向本公司發出有關該競爭商機的書面通知(「**要約通知**」)的方式轉介該競爭商機予本公司；

與我們的控股股東的關係

- 接到要約通知後，本公司將向董事會或並無於競爭商機中擁有權益的董事委員會（在僅包括獨立非執行董事的各種情況下）（「獨立董事會」）尋求批准關於是否追逐或拒絕競爭商機的決定（任何於競爭商機中擁有實際或潛在權益的董事）須缺席（除非獨立董事會特別要求其出席）及棄權，且不應計入任何為考慮有關競爭商機而召開的會議的法定人數）；
- 獨立董事會將考慮追逐所要約的競爭商機的財務影響，競爭商機的性質是否與本集團策略及發展計劃一致以及我們的業務大市。如屬適當，獨立董事會可能任命獨立財務顧問及法律顧問協助有關該競爭商機的決策過程；
- 獨立董事會須於接到上述書面通知的30個營業日內，代表本公司書面知會控股股東其是否追逐或拒絕該競爭商機的決定；
- 倘控股股東已接到獨立董事會拒絕該競爭商機的通知或倘獨立董事會未能於上述有關30天內作出回覆，其須獲授權但並非被迫使追逐該競爭商機；及
- 倘控股股東追逐的有關競爭商機的性質、條款或情況發生任何重大不利變動，其須轉介有關經修正競爭商機予本公司，猶如此為新競爭商機。

倘我們的控股股東及其緊密聯繫人不再持有（不論直接或間接）我們30%的股份[編纂]，不競爭契據將自動失效。

為促進良好的企業管治常規並加強透明度，不競爭契據包括下列條文：

- 我們的獨立非執行董事將至少每年檢討控股股東遵守不競爭契據的情況；
- 為執行不競爭契據，各控股股東將，並將促使其各自緊密聯繫人，提供就獨立非執行董事進行年度檢討而言必要的所有資料；
- 我們將遵守上市規則，通過年報或以公告方式向公眾披露獨立非執行董事對遵守

與我們的控股股東的關係

及執行不競爭契據進行的檢討以及對獨立非執行董事所檢討事宜的決議（包括不接受轉介予本公司的競爭商機的理由）；

- 控股股東將按企業管治報告中的自願披露原則，在我們的年報中就遵守不競爭契據發表年度聲明；及
- 倘任何董事及／或其各自緊密聯繫人於董事會將予慎重考慮的有關遵守及執行不競爭契據的任何事宜中擁有重大利益，其未必能於董事會批准該事宜的決議中投票，且未必能計入根據章程適用規定的投票法定人數。

企業管治措施

董事相信，本公司已制定充分的企業管治措施以管理[編纂]後的利益衝突。尤其是，我們將執行以下措施：

- 作為我們籌備[編纂]的一部分，我們已修訂組織章程細則，以符合上市規則。其中，我們的組織章程細則規定，除組織章程細則另有規定外，董事不得就批准任何其本身或其任何緊密連絡人有重大利益的合約或安排或任何其他建議的任何決議案投票表決，亦不可計入出席會議的法定人數；
- 有重大利益的董事應就利益衝突或潛在衝突事項作出全面披露，並避席董事會舉行的有關該名董事本身或其緊密連絡人有重大利益的事項的會議，如該名董事出席或參與會議乃大多數獨立非執行董事特別要求的，則作別論；
- 我們致力於確保董事會有均衡的執行董事及非執行董事（包括獨立非執行董事）組合。我們已委任[三]名獨立非執行董事，並相信我們的獨立非執行董事有充足經驗，而且彼等並無任何可嚴重干擾其作出獨立判斷的業務聯繫及／或其他關係，並將可提供不偏不倚的外部意見，以保障公眾股東的利益。有關獨立非執行董事的詳情，請參閱「董事及高級管理層 — 董事會 — 獨立非執行董事」一節；
- 倘獨立非執行董事被要求審閱本集團（作為一方）與控股股東及／或董事（作為另一方）之間的任何利益衝突情況，控股股東及／或董事將向獨立非執行董事提供所有

與我們的控股股東的關係

必要資料，而本公司應透過年報或公告披露獨立非執行董事的決定（包括不接納由控股股東轉介的商機的理由）；及

- 我們[已]委任交銀國際(亞洲)有限公司作為合規顧問，其將會就符合適用法律及上市規則（包括有關董事職責及企業管治的多項規定），向我們提供意見及指引。

獨立於控股股東

考慮到以下因素，董事已信納我們於[編纂]後有能力獨立於控股股東及其緊密連絡人開展業務。

管理獨立性

董事會由兩名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事組成。雖然劉先生是執行董事也是控股股東，但我們的管理及營運決定是由全體執行董事及高級管理層作出，全部都獨立於劉先生，並在我們所從事的行業及／或彼等各自的專業範疇內具備豐富經驗。高級管理層及董事會的操作，確保權力及授權平衡。有關更多詳情，請參閱「董事及高級管理層」一節。

各董事均知悉其作為董事的受信責任，該等責任要求（其中包括）彼以符合本公司最佳利益的方式為本公司的利益行事，且不容許其作為董事的職責與其個人利益存在任何衝突。倘本公司與董事或彼等各自的緊密聯繫人將予訂立的任何交易產生潛在利益衝突，則有利益關係的董事須於相關董事會會議上就批准其或其任何緊密聯繫人擁有重大權益的任何合約或安排或任何其他建議的任何董事會決議案放棄投票，且不得計入出席有關會議的法定人數。此外，我們認為獨立非執行董事可為董事會決策提供獨立判斷。

本集團的日常營運由獨立且經驗豐富的管理團隊進行。我們具備獨立履行財務及會計、人力資源、業務管理及研發等所有必要行政職能的能力及人員。

基於上文所述，董事信納，董事會整體連同高級管理層有能力獨立履行於本集團的管理職責。

經營獨立性

儘管控股股東將於[編纂]後成為本公司的控股股東，但我們可全權就業務營運作出一切決策及獨立開展業務。我們已設立自有組織架構，並向各部門分派特定的職權範圍。我們亦擁有開展業務所需的所有相關牌照、批文及證書，且我們在資本及僱員方面具備充足營

與我們的控股股東的關係

運能力以獨立經營及管理業務。我們的營運概不依賴控股股東或其緊密連絡人。我們可獨立接觸供應商並擁有獨立管理團隊(包括劉先生以外的董事及高級管理層)處理日常營運事務。我們的僱員專注營運及人力資源管理。

基於上文所述，董事信納，我們的營運並無依賴控股股東，且本集團於[編纂]後有能力獨立於控股股東營運。

財務獨立性

我們已成立由財務人員團隊組成的自有財務部，負責本公司的財務控制、會計、申報、集團信貸及內部監控職能。財務部獨立於控股股東。我們可獨立作出財務決策，而控股股東不會干涉資金用途。我們亦設有獨立審核系統，標準化財務及會計系統以及完備的財務管理系統。此外，我們相信在過去及現時有能力在毋須依賴控股股東或彼等各自的緊密連絡人提供任何擔保或抵押的情況下自獨立第三方取得融資。

於本文件日期，概無應付或應收控股股東及彼等各自的緊密連絡人的貸款、墊款或結餘未獲悉數結償，亦無控股股東及其緊密連絡人就本集團的借款提供的任何抵押或擔保未獲悉數解除或清償。

上市後，控股股東不會向本集團提供財務協助、抵押及／或擔保，反之亦然。

基於上文所述，董事信納，我們有能力於財務上維持獨立於控股股東及其緊密連絡人。