

---

## 與控股股東的關係

---

### 控股股東

緊隨[編纂]及[編纂]完成後（惟並無計入因行使根據購股權計劃授出的購股權後可能配發及發行的任何股份），蜆壳控股、Red Dynasty及翁先生各自將被視為控股股東。

蜆壳控股為一家於百慕達註冊成立的公司，並為蜆壳集團的控股公司。蜆壳控股由Red Dynasty持有[編纂]權益。翁先生於Red Dynasty已發行股本的100%擁有權益。Red Dynasty為一家由翁先生全資擁有的投資控股公司。誠如蜆壳控股的二零一八年年報所披露，蜆壳控股的主要業務為投資控股及租賃物業。蜆壳集團的附屬公司進行的主要業務主要包括投資控股、製造及營銷電風扇、離散式功率半導體及合約製造鐳射印表機部件（即定影器、鐳射掃描器、紙張處理選項），以及其他電器及電子部件、物業租賃、物業投資及開發、的士及汽車出租及證券買賣。截至二零一八年十二月三十一日止年度，蜆壳控股及其附屬公司產生收益1,162,531,000港元。於重組完成前，本集團的電器業務由蜆壳集團的附屬公司進行及經營。

蜆壳電器工業過往為蜆壳控股營運附屬公司的投資控股公司。於蜆壳電器工業的集團重組在二零一零年完成前，本集團的電器業務由蜆壳電器工業的附屬公司進行。自此，本集團的電器業務由蜆壳集團進行。

重組完成後，除若干持續關連交易外，本集團的電器業務將不會與蜆壳集團的其他業務有任何互動。進一步詳情，請參閱「持續關連交易」一節。

除上文所述者外，概無其他人士於緊隨[編纂]及[編纂]完成後（惟並無計入因行使根據購股權計劃授出的購股權獲可能配發及發行的任何股份），將直接或間接於已發行股份中擁有30%或以上權益。

### 承諾

控股股東已就股份向（其中包括）本公司、聯交所、保薦人、[編纂]及[編纂]作出若干承諾（包括上市規則第10.07(1)條及附註(3)至第10.07(2)條所規定者）。進一步詳情，請參閱本文件「[編纂]」一節。

---

## 與控股股東的關係

---

### 控股股東的獨立性

除本文件「持續關連交易」一節披露者外，董事並不預期於[編纂]時或[編纂]後不久，本集團以及其控股股東及彼等各自的緊密聯繫人之間將出現任何其他重大交易。

董事相信，於[編纂]後，本集團能夠獨立於控股股東及彼等各自的緊密聯繫人經營業務。

### 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。除本文件「董事及高級管理層」一節披露者外，董事之間並無其他關係。董事認為，本公司基於以下因素，能夠維持管理獨立性：

- 本集團的策略、管理、經營及事務由董事會而非由任何個別董事或控股股東制訂、領導、管理及／或監督。本公司的所有主要及重要企業行動由且將由董事會作為一個集體共同客觀地全面考慮及決定；
- 根據本公司與執行董事訂立的服務合約條款，在正常辦公時間及本集團可能合理要求的其他時間內，各執行董事須投入其絕大部分的時間、精力及能力；
- 倘於董事會將予考慮及批准的任何交易出現潛在利益衝突，或因有關交易而導致潛在利益衝突，除非細則及／或上市規則另行批准外，否則擁有利益關係的董事須於考慮及批准有關交易的相關董事會會議上放棄投票，且不應計入有關董事會會議的法定人數；
- 本公司有三名獨立非執行董事，彼等與控股股東或彼等各自的緊密聯繫人並無關聯。批准任何執行董事或非執行董事擁有潛在利益衝突及／或重大利益的任何事宜的董事會決議案，僅會由獨立非執行董事考慮及批准（正如根據上市規則的條文，有潛在利益衝突的董事將不得就該等決議案投票，亦不會計入批准相關決議案的相關董事會會議的法定人數）。董事會得以確保就本集團的任何董事擁有潛在利益衝突及／或重大利益的任何事宜作出獨立的決定；
- 本公司已設立企業管治程序，以保障股東權益及提升股東價值。各董事完全知悉其對本集團的受信責任，並將按上市規則的條文放棄就存在或可能產生利益衝突的任何事宜投票；及

## 與控股股東的關係

- 董事會不時向高級管理層轉授若干職能及由高級管理層協助實施董事會制定的業務計劃及策略。本集團的日常管理及經營不受控股股東及彼等各自緊密聯繫人的影響而獨立運作。

翁先生為非執行董事及本集團全部附屬公司（廣東蜆壳家電除外）的董事。彼亦為蜆壳控股及Red Dynasty的董事。鄧先生為執行董事及廣東蜆壳家電的總經理兼主席。彼亦為節能元件有限公司的非執行董事。梁文釗先生及李嘉文女士分別為節能元件有限公司及本公司的獨立非執行董事及公司秘書。下表列示翁先生、鄧先生、梁文釗先生及李嘉文女士於本集團及控股股東的職位及責任：

董事／高級管理層 姓名	於本集團的角色及責任	於蜆壳控股及／或蜆壳控股 附屬公司的角色及責任
翁先生	主要負責本集團的戰略方向及 戰略策劃整體管理	主要負責蜆壳集團的戰略方向及 戰略策劃整體管理
鄧先生	協助董事會主席整體戰略策劃 管理及監督本集團的中國製造 業務的人力資源及營運	負責在節能元件有限公司整體戰 略策劃管理方面協助主席及監 察其在中國製造業務的人力資 源及營運
梁文釗先生	就本集團的策略、表現、資源 及操守標準提供獨立判斷	向節能元件有限公司的董事會提 供獨立意見
李嘉文女士	提供公司秘書服務	為節能元件有限公司提供公司秘 書服務

---

## 與控股股東的關係

---

兩名執行董事，梁先生及鄧先生，並非蜆壳控股及Red Dynasty的董事。倘有或產生潛在利益衝突，而翁先生須於相關董事會會議上放棄投票及不計入法定人數，梁先生、鄧先生連同三名獨立非執行董事（即大部分董事會成員）可於相關董事會會議批准有關事項。

誠如上文所披露，儘管本集團及蜆壳控股及／或其附屬公司的董事及高級管理層有重疊，但彼等於本集團及蜆壳控股及／或其附屬公司的角色及責任均明確界定，且重疊的董事及高級管理層可獨立於蜆壳控股及／或其附屬公司管理及履行角色及責任。

### 營運獨立性

本集團擁有自身的組織架構，由包括管理及行政、財務及會計、銷售及營銷、生產、設計及開發、質量控制及其他部門組成。各部門有由董事會決定的明確職責及職能劃分，以提升本集團業務發展的效率、效益及質量。

本集團獨立獲得供應商資源或其業務運營之所需材料，且客戶主要為獨立第三方，且並不依賴控股股東或彼等各自的緊密聯繫人。

於[編纂]後，本集團與控股股東或彼等各自的緊密聯繫人將繼續進行若干交易。進一步詳情，請參閱本文件「持續關連交易」一節披露的交易。此等持續關連交易乃關於物業及宿舍租賃、商標及專利以及採購物料。

除另有披露者外，董事認為，本集團的營運並不依賴控股股東，原因為(i)本集團與任何控股股東之間並無競爭業務；(ii)本集團與控股股東或彼等各自的緊密聯繫人訂立的持續關連交易主要為行政性質；(iii)本集團自關連人士採購的物料並非生產的主要物料或部件，且採購數量並不重大；及(iv)本集團將不會依賴任何控股股東就銀行借貸提供的任何擔保或本集團就任何控股股東於[編纂]後的利益提供的任何擔保。

## 與控股股東的關係

### 財務獨立性

本公司已建立獨立運作的財務系統（包括銀行賬戶）。於往績記錄期間，若干向本集團授出的銀行融資由控股股東、若干董事及彼等各自的緊密聯繫人提供的擔保及抵押擔保所抵押。上述擔保及抵押擔保將於[編纂]後解除或於[編纂]後由本公司簽立的公司擔保取代。本集團亦就授予蜆壳控股的銀行融資提供公司擔保，而該擔保將於[編纂]後解除。故此，於[編纂]後，本集團將無須依賴控股股東、董事及彼等各自的緊密聯繫人的任何擔保，獨立獲得第三方融資。所有應收／應付控股股東、董事、關聯方及彼等各自的緊密聯繫人的貸款及預墊款項將於[編纂]前悉數結付。此外，於[編纂]後，本集團將不會依賴蜆壳控股簽立的公司擔保。董事認為，本集團能於需要時按市場條款及條件為其業務營運取得外部融資，且不會依賴控股股東提供的公司擔保，其業務營運在財務上獨立於控股股東、董事、關聯方或彼等各自的任何緊密聯繫人。

### 競爭

除各控股股東各自於本公司的權益外，於往績記錄期間內及於最後實際可行日期，彼等或彼等各自的緊密聯繫人概無於與本公司業務直接或間接構成或可能構成競爭的任何其他公司擁有權益。

### 控股股東持有的其他投資

蜆壳控股的主要業務為投資控股及物業租賃。除本集團的業務外，蜆壳控股及其附屬公司亦參與以下除外業務，包括：

公司名稱	與控股股東的關係	主要業務
(i) China Dynasty Development Ltd	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業投資
(ii) 富資投資有限公司	蜆壳控股的直接全資附屬公司	證券買賣
(iii) Fast-Gain Overseas Limited	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業投資

## 與控股股東的關係

公司名稱	與控股股東的關係	主要業務
(iv) 福英投資有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業發展
(v) 廣東普福斯節能元件有限公司	蜆壳控股的間接非全資附屬公司	製造及銷售離散式功率半導體
(vi) 佛山市宇發物業管理有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業管理及物業租賃
(vii) 廣州華皇房地產開發有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業發展
(viii) 廣州匯朗物業管理有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業投資及發展
(ix) 廣州百聯汽車租賃有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	租賃汽車
(x) 廣州蜆富出租汽車有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	出租汽車經營
(xi) 廣州蜆富汽車租賃有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	租賃及銷售汽車
(xii) 廣州蜆地物業管理有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	租賃管理代理

## 與控股股東的關係

公司名稱	與控股股東的關係	主要業務
(xiii) 和信投資有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	投資控股
(xiv) 新穎發展有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業發展
(xv) PFC Device Corporation	蜆壳控股的間接非全資附屬公司	研發及銷售離散式功率半導體
(xvi) 節能元件控股有限公司	蜆壳控股的間接非全資附屬公司	投資控股
(xvii) 節能元件(香港)有限公司	蜆壳控股的間接非全資附屬公司	銷售離散式功率半導體
(xviii) 節能元件有限公司	蜆壳控股的間接非全資附屬公司	投資控股
(xix) SMC投資有限公司	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業投資
(xx) Silvergate Global Limited	蜆壳控股的間接全資附屬公司	物業持有
(xxi) 蜆壳地產投資有限公司	蜆壳控股的直接全資附屬公司	投資控股
(xxii) 盈邦創業有限公司	蜆壳控股的直接全資附屬公司	投資控股
(xxiii) 香港建設蜆壳發展有限公司	蜆壳控股間接持有20%權益	投資控股

## 與控股股東的關係

公司名稱	與控股股東的關係	主要業務
(xxiv) 熊谷蜆壳發展(廣州)有限公司	蜆壳控股間接持有20%權益	物業投資
(xxv) SMC Micro-Tech (BVI) Limited	蜆壳控股持有51%權益及節能元件控股有限公司持有49%權益	投資控股
(xxvi) 蜆壳微電子(香港)有限公司	蜆壳控股持有51%權益及節能元件控股有限公司持有49%權益	製造、研究及開發工業用半導體產品

董事相信，控股股東持有上文所述的除外業務處於與本集團(即電風扇及電動工具製造及貿易)完全不同的板塊，因此不會亦將不會與本集團的業務構成競爭。

### 除外集團

於重組完成後，下列公司會進行以下主要業務：

公司名稱	與控股股東的關係	於重組完成前的主要業務	於重組完成後的主要業務
蜆壳電器工業(香港)有限公司	蜆壳控股的直接全資附屬公司	暫無業務	暫無業務
蜆壳多媒體科技有限公司	蜆壳控股的直接全資附屬公司	投資控股	投資控股
潤泉	蜆壳控股的直接全資附屬公司	持有商標及專利	持有商標及專利

## 與控股股東的關係

公司名稱	與控股股東的關係	於重組完成前的 主要業務	於重組完成後的 主要業務
蜆壳多媒体香港	蜆壳控股的間接 全資附屬公司	合約製造服務以及 買賣電子零件及 電器產品	投資控股
蜆壳多媒體貿易	蜆壳控股的間接 全資附屬公司	合約製造服務以及 買賣電子零件及 電器產品	合約製造服務及 買賣鐳射打印機部件
蜆華多媒體順德	蜆壳控股的間接 全資附屬公司	製造及買賣電子零件 及電器產品	製造及買賣鐳射 打印機部件

誠如上文所披露，於重組完成後，除外集團的主要業務主要包括鐳射打印機組件（即定影器、鐳射掃描器、紙張處理選項）合約製造服務及買賣，與本集團業務完全不同。用於生產鐳射打印機組件的材料、專業知識及設備與本集團的電器業務所使用者不同。此外，本集團電器業務與鐳射打印機組件在客戶及市場銷售鏈方面並不相同。由於鐳射打印機組件所使用的材料與本集團的電器業務所使用的材料不同，因此本集團的供應商亦與鐳射打印機組件的供應商不同。用於生產鐳射打印機組件的機器不能用於生產本集團的產品。此外，負責生產鐳射打印機組件的管理團隊與本集團電器業務的管理團隊亦完全不同。本集團的業務自除外集團的營運清楚區分。

於往績記錄期間，除外集團的成員公司有下列監管不合規事宜：

- (a) 蜆壳多媒體貿易未能遵守《稅務條例》（「稅務條例」）第51(1)章，呈報二零一六／一七年利得稅報稅表。稅務局隨後收到利得稅報稅表。局方已就不合規事宜採取懲處行動，並於二零一八年八月二十二日出具根據稅務條例第82A章就二零一六／一七年評稅年度須繳付附加稅的評估通知。於二零一八年九月，蜆壳多媒體貿易以100,000港元罰款結付附加稅；

---

## 與控股股東的關係

---

- (b) 於二零一六年四月，蜆華多媒體順德進口若干傳播光透鏡作製造用途。進口傳播光透鏡的運輸模式與申請表所報者不符。蜆華多媒體順德違反《中華人民共和國海關行政處罰實施條例》（「中國海關規例」），合共被罰款人民幣1,000元。罰款已於二零一六年七月結付；
- (c) 於二零一七年二月，蜆華多媒體順德進口若干電動機，作製造印表機之用。進口的電動機於進口時並無向中國海關申報。蜆華多媒體順德違反中國海關規例，被罰款人民幣26,500元。罰款已於二零一七年三月結付；及
- (d) 於二零一七年十二月，蜆華多媒體順德進口若干傳播光透鏡作製造用途。進口傳播光透鏡所用的車輛與申請表所報者不符。蜆華多媒體順德違反中國海關規例。中國海關只向蜆華多媒體順德發出書面警告，並無就此監管不合規事宜作出懲罰。

除上文所披露者外，於往績記錄期間，除外集團並無重大不合規事宜。