

## 未來計劃及所得款項用途

### 未來計劃

有關我們的未來計劃的詳細描述，請參閱本[編纂]「業務－業務策略」一節。

### 所得款項用途

假設[編纂]為每股[編纂][編纂]港元(即[編纂]範圍介乎[編纂]港元至[編纂]港元的中位數)，並假設[編纂]未獲行使，我們估計[編纂]所得款項淨額(扣除我們就[編纂]應付的[編纂]費用及佣金及估計開支後)將約為[編纂]百萬港元。

我們擬將[編纂]所得款項淨額用作以下用途：

#### 加強產品開發能力及產品多樣化

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作加強產品開發能力及產品多樣化：
- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作透過增加研發能力及加強效率以支援開發兼容打印機耗材芯片軟件組件：
  - 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作藉外部招聘及提升我們現有研發員工的薪酬待遇擴大研發專才團隊；

## 未來計劃及所得款項用途

- 一 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作收購軟件工具的使用權如下：

軟件類型	所得款項 淨額中 予以支付的 收購成本 百萬港元	收購理由
早期軟件設計 的軟件工具	[編纂]	為促進集成電路的開發工作-我們一直探索開發自家集成電路的可能性，並擬於完成必需測試及修改後委聘分包商根據我們的自家設計生產集成電路。軟件工具(我們目前未有使用)將為我們於創造集成電路的设计及開發過程中所需的特定軟件型號提供必要支持。
後期韌體開發 的軟件工具	[編纂]	配合我們員工人數的增加
總計	[編纂]	

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作支援有關兼容打印機耗材芯片的硬件組件方面的研發工作的擬定擴張：
  - 一 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作購買所需額外材料，包括製造集成電路時使用的光罩；
  - 一 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作藉外部招聘及提升我們現有研發員工的薪酬待遇增加研發部門的員工人數；

## 未來計劃及所得款項用途

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作委聘第三方顧問以就研發提供技術服務。集成電路的研發過程涉及多項工作，我們認為將若干工作委託予第三方顧問會更具成本效益，以致我們可將人手及資源主要分配至核心產品設計、開發及生產的步驟。第三方顧問會於有需要時按項目或訂單基準提供技術服務，包括(1)識別芯片的電路及制定電路圖，其將為研發部門將於新產品開發過程中進行的全面分析奠定基礎，並協助我們了解原品牌打印機及打印機耗材的功能且概念化其運作原理及邏輯；及(2)在我們於新產品開發過程中進行的內部測試的基礎上測試及驗證集成電路及芯片。上述集成電路的研發過程的步驟屬輔助性質，一般由外部服務供應商進行，原因為該等步驟涉及大量人力，並涉及使用或需不時更新的精密設備及／或專門圖表識別軟件。我們預期第三方顧問的工作範圍將不會與我們研發部門的工作範圍有任何重疊之處；
- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作設計測試本集團開發的集成電路；
- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作就若干已開發的集成電路結構收購專利許可證，以有效地加快我們的設計過程及提高我們開發集成電路的成功率；及
- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作購買我們於兼容打印機耗材芯片的硬件組件開發過程中於設計階段需要使用的軟件工具的使用權。珠海美佳音現時有權透過年度許可證以優惠價格使用軟件工具，有關優惠乃由當地政府設立的非牟利機構提供，以支持當地芯片公司的增長。儘管使用權的估計收購成本約人民幣[編纂]百萬元與本集團目前應付的年度許可證費用相比屬於重大，但董事相信，直接向軟件開發商收購使用

## 未來計劃及所得款項用途

權有利於本集團的未來發展，原因是可以減低因任何原因而終止或無法重續有關許可證的任何風險，並保障我們使用軟件工具的權利不受中斷。

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將分配用作從市場收購不時推出的新型號原品牌打印機，以供於新產品開發過程中在全面分析階段使用。打印機將按當時現行價格從市場購入。該等打印機的收購成本可能與本集團先前收購者有所不同，原因是型號差異、未來市場發展無法預見以及打印機市價波動所致。

### 收購集成電路設計公司以加快發展硬件設計能力

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作收購中國或台灣集成電路設計公司以加快發展硬件設計能力。我們預期收購目標將(1)擁有一支由八名或以上成員組成的技術人員團隊(包括硬件和軟件的研發工程師)，並且具有有關集成電路和芯片開發的專業資格和經驗；(2)資產總值為人民幣8百萬元或以上，具有用於研究開發的完備及保養良好的機器及設備；(3)最近一個財政年度營業額為人民幣20百萬元或以上；(4)最近一個財政年度錄得正數純利；(5)考慮到估計的成本節省和協同作用，預計投資回收期為五至七年；(6)以前並無涉及任何實際或被指稱侵犯第三方知識產權的事宜；及(7)在所有營運領域均表現出良好法律合規記錄。我們將透過(i)審閱我們的供應商名單，並選擇與本集團業務關係良好且業務增長強勁的集成電路設計公司；(ii)通過董事於中國及台灣的人脈網絡獲取市場資訊；及(iii)積極尋找具有增長潛力的集成電路設計公司來確定收購目標。我們的目標是按不多於20倍市盈率的目標價格收購收購目標。進一步詳情，請參閱「業務—業務策略—收購集成電路設計公司以加快發展硬件設計能力」一節。

### 透過向前縱向擴展擴大我們於兼容打印機耗材行業的版圖

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作透過向前縱向擴展擴大我們於兼容打印機耗材行業的版圖，即收購中國若干下游兼容打印機耗材製造商的股權。我們預計，收購目標應各自具有已確立的業務地位和市場地位，並具有每月至少生產200,000個硒鼓及/或1.5百萬個墨盒的能力。此外，每個收購目標均應(1)資產價值在人民幣8百萬元或以上；(2)最近

## 未來計劃及所得款項用途

一個財政年度的營業額為人民幣70百萬元或以上；(3)最近一個財政年度的純利為人民幣5百萬元或以上；(4)預計投資回收期為五至七年。我們將透過(i)審閱我們的客戶名單，並選擇與本集團業務關係良好且業務增長強勁的兼容打印機耗材製造商；(ii)通過參加行業展銷及展覽會獲取市場資訊；及(iii)積極尋找具有增長潛力的兼容打印機耗材製造商來確定收購目標。我們的目標是按不多於15倍市盈率的目標價格收購收購目標。進一步詳情，請參閱「業務－業務策略－透過向前縱向擴展擴大我們於兼容打印機耗材行業的版圖」一節。

### 加強於銷售及營銷方面的力度以配合我們的產品組合擴展

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作加強於銷售及營銷方面的力度以配合我們的產品組合擴展：
  - 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作增加營銷活動的預算，尤其是參與中國及國際行業展銷及展覽會；
  - 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作聘用更多銷售及營銷員工。

### 加強後勤辦公室的職能以支持業務增長

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作加強後勤辦公室的職能以支持業務增長：
  - 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作聘用更多法律及合規員工；
  - 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作升級及維持企業資源規劃系統，以促進實施我們的擴展策略並優化營運效率。

### 一般營運資金

- 約[編纂]百萬港元(或所得款項淨額總額約[編纂]%)將用作一般營運資金。

## 未來計劃及所得款項用途

下文載列按上述分配[編纂]所得款項淨額用途的預期時間表：

	截至 2021年 12月31日 止年度 百萬港元	截至 2022年 12月31日 止年度 百萬港元	截至 2023年 12月31日 止年度 百萬港元	總計 百萬港元
<b>加強產品開發能力及產品多樣化</b>				
<b>開發軟件組件</b>				
一 藉外部招聘及提升我們現有研發 員工的薪酬待遇擴大研發 專才團隊	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 收購軟件工具的使用權	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>開發硬件組件</b>				
一 購買所需額外材料	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 藉外部招聘及提升我們現有研發 員工的薪酬待遇增加研發部門的 員工人數	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 委聘第三方顧問以就研發 提供技術服務	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 設計測試本集團開發的 集成電路	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 就若干已開發的集成電路 結構收購專利許可證	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
一 購買軟件工具的使用權	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>收購原品牌打印機</b>	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>總計</b>	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

## 未來計劃及所得款項用途

	截至 2021年 12月31日 止年度 百萬港元	截至 2022年 12月31日 止年度 百萬港元	截至 2023年 12月31日 止年度 百萬港元	總計 百萬港元
收購集成電路設計公司以加快 發展硬件設計能力(附註)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
透過向前縱向擴展擴大我們於 兼容打印機耗材行業的版圖(附註)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
加強於銷售及營銷方面的力度以 配合我們的產品組合擴展				
增加營銷活動的預算	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
聘用更多銷售及營銷員工	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>總計</b>	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
加強後勤辦公室的職能以支持 業務增長				
聘用更多法律及合規員工	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
升級及維持企業資源規劃系統	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>總計</b>	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>一般營運資金</b>	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
<b>[編纂]所得款項淨額總額</b>	<b>[編纂]</b>	<b>[編纂]</b>	<b>[編纂]</b>	<b>[編纂]</b>

附註：於最後實際可行日期，我們並無就該等收購訂立任何意向書或協議或物色任何明確收購目標。[編纂]所得款項淨額擬定用途的預期時間表可能會隨著及因我們物色明確收購目標而更改。

### 基準及假設

董事制訂的業務目標及策略乃基於下列一般假設：

- 我們經營所在的地區(包括香港、中國及台灣)將不會出現對我們業務產生不利影響的有關通脹、利率、稅率及匯率的重大經濟變動；
- 我們將有充裕財務資源滿足業務目標相關期間的計劃資本開支及業務發展需要；

## 未來計劃及所得款項用途

- 與本集團有關的現行法律法規、政策或行業或監管措施或本集團經營所在的政治、社會、經濟、財政或市場環境將不會出現重大不利變動；
- [編纂]將按照本[編纂][編纂]的架構]所述的條款完成；
- 將不會出現對本集團的業務或營運造成重大中斷的自然、政治、社會或其他災難；
- 我們將不會受本[編纂][風險因素]所載風險因素的不利影響；及
- 我們將繼續按照與往績記錄期大致相同的方式經營現有業務，且我們將能夠在無重大干擾的情況下進行發展計劃。

倘[編纂]定為每股[編纂][編纂]港元(即[編纂]範圍的上限)，並假設[編纂]未獲行使，[編纂]所得款項淨額將增加至約[編纂]百萬港元。倘[編纂]定為每股[編纂][編纂]港元(即[編纂]範圍的下限)，所得款項淨額將減少至約[編纂]百萬港元。倘我們[編纂]而[編纂]定於每股[編纂][編纂]港元，所得款項淨額將減少至約[編纂]百萬港元。在該等情況下，我們將按比例調整上述所得款項淨額的擬定用途的分配。

倘[編纂]獲悉數行使及假設[編纂]為每股[編纂][編纂]港元(即[編纂]範圍的中位數)，我們估計[編纂]所得款項淨額(扣除我們就[編纂]應付的[編纂]費用及佣金以及估計開支後)將約為[編纂]百萬港元。倘[編纂]定為[編纂]範圍的上限或下限，[編纂]所得款項淨額(包括行使[編纂]的所得款項)將分別增加至約[編纂]百萬港元或減少至[編纂]百萬港元。倘我們[編纂]而[編纂]定於每股[編纂][編纂]港元，所得款項淨額將減少至約[編纂]百萬港元。在該等情況下，我們將按比例調整上述所得款項淨額的擬定用途的分配。

倘[編纂]所得款項淨額並無即時用作上述用途，且在適用法律法規允許的範圍內，我們擬將所得款項淨額存入持牌銀行及／或金融機構的計息銀行賬戶。倘以上建議所得款項用途有任何改變或倘所得款項的任何金額將用作一般公司用途，則我們將會作出適當公告。