

# 目 錄

閣下應僅依據本招股章程及申請表格所載之資料作出投資決定。

本公司及賣方並無授權任何人士向閣下提供有別於本招股章程所載之資料。

對於並非在本招股章程提供之任何資料或陳述，閣下均不得視為已獲得本公司、賣方、新加坡發展亞洲、其他包銷商、任何彼等各自之董事或聯屬公司或任何其他參與股份發售各方授權發出而加以依賴。

頁次

## 概要

彩虹集團之業務 .....	1
彩虹集團之業務目標 .....	2
彩虹集團之營業記錄 .....	5
新股發售所得款項建議用途 .....	7
股份發售之統計數字 .....	8
首次公開招股前購股權計劃 .....	9
李雅君女士及李學儒先生於首次公開招股前發行中 擁有之權益 .....	15
首次公開招股前發行、資本化發行及股份發售 完成後本公司之上市時管理層股東及高持股量股東 .....	16
風險因素 .....	20

釋義 .....	23
----------	----

## 風險因素

有關彩虹集團業務之風險 .....	32
有關美容行業之風險 .....	40
有關股份之風險 .....	40
政治與經濟考慮 .....	42
有關本招股章程若干陳述之風險 .....	44

## 有關本招股章程及股份發售之資料

董事對本招股章程內容所負責任 .....	45
全數包銷發售股份 .....	45
發售股份僅於香港提呈發售 .....	46
申請於創業板上市 .....	46
香港股東名冊分冊 .....	47
建議徵詢專業稅務建議 .....	47
香港印花稅 .....	47
穩定市場措施 .....	47
申請公開發售股份之手續 .....	48
股份發售之結構及條件 .....	48

# 目 錄

頁次

## 豁免嚴格遵守創業板上市規則及公司條例

豁免遵守創業板上市規則適用於上市時管理層

股東之凍結期規定 ..... 49

豁免遵守創業板上市規則適用於本公司

購股權計劃之限額 ..... 51

豁免遵守創業板上市規則有關申報會計師

申報最新財政期間之規定 ..... 54

豁免遵守公司條例適用於首次公開招股前

購股權計劃之披露規定 ..... 54

## 董事會董事及審核委員會

執行董事 ..... 56

非執行董事 ..... 56

獨立非執行董事及審核委員會委員 ..... 57

參與股份發售各方 ..... 58

公司資料 ..... 62

## 行業概覽

香港零售業 ..... 64

美容產品之零售市場 ..... 65

香港、澳門及中國之美容產品市場 ..... 66

## 彩虹集團之業務

緒言 ..... 69

集團架構及重組 ..... 70

產品 ..... 76

零售業務 ..... 79

美容服務業務 ..... 82

批發業務 ..... 83

銷售、市場推廣及宣傳 ..... 83

定價策略 ..... 84

採購 ..... 85

客戶 ..... 87

存貨及現金控制 ..... 88

火警意外及防火措施 ..... 90

競爭 ..... 90

構成競爭業務及不競爭承諾 ..... 92

關連交易 ..... 92

# 目 錄

頁次

## 積極拓展業務聲明

緒言 .....	95
第一階段：截至一九九九年十月三十一日止財政年度 .....	97
第二階段：截至二零零零年十月三十一日止財政年度 .....	97
第三階段：由二零零零年十一月一日至最後可行日期 .....	98

## 業務目標及推行計劃

彩虹集團之業務目標 .....	99
推行計劃 .....	100
基準及假設 .....	104

新股發售所得款項建議用途 .....	106
--------------------	-----

## 彩虹集團之董事、管理高層、董事會之審核委員會及僱員

董事 .....	108
董事服務合約及酬金 .....	109
彩虹集團高級管理層 .....	109
董事會之審核委員會 .....	110
彩虹集團之僱員 .....	111
彩虹集團之僱員福利計劃 .....	111

股本 .....	112
----------	-----

## 主要股東、上市時管理層股東及高持股量股東

本公司之主要股東 .....	115
上市時管理層股東 .....	116
本公司之高持股量股東 .....	119

## 財務資料

彩虹集團之營業記錄 .....	123
管理層有關財務資料及經營業績之討論及分析 .....	125
債項 .....	131
流動資金、財務資源及資本結構 .....	133
最大供應商及批發客戶 .....	134
物業權益 .....	135
股息及營運資本 .....	136
可分派儲備 .....	136
經調整有形資產淨值 .....	137
無重大不利變動 .....	138

---

# 目 錄

---

	頁次
<b>包銷</b>	
包銷商 .....	139
包銷安排及費用 .....	139
保薦人協議 .....	144
保薦人於本公司之權益 .....	144
包銷商於本公司之權益 .....	145
<b>股份發售之結構</b>	
申請時應付價格 .....	147
股份發售之條件 .....	147
股份發售 .....	148
公開發售 .....	150
配售 .....	150
<b>如何申請認購公開發售股份</b>	
適用申請表格 .....	152
索取招股章程及公開發售股份申請表格之地點 .....	152
填寫申請表格方法 .....	155
可予提交之申請表格數目 .....	155
公開發售股份之價格 .....	156
申請公開發售股份之時間 .....	157
惡劣天氣對開始接受股份發售之認購申請之影響 .....	157
不獲配發及發行或發售公開發售股份之情況 .....	158
公布結果 .....	159
寄發／領取股票及／或退款支票及 將股票寄存於中央結算系統 .....	159
股份開始於創業板買賣 .....	161
股份獲中央結算系統接納為合資格證券 .....	161
<b>附錄一 — 會計師報告</b> .....	162
<b>附錄二 — 物業估值報告</b> .....	181
<b>附錄三 — 本公司組織章程及開曼群島公司法概要</b> .....	192
<b>附錄四 — 法定及一般資料</b> .....	216
<b>附錄五 — 送呈公司註冊處之文件及備查文件</b> .....	262