

以下為本公司章程大綱（「章程大綱」）及章程細則（「章程細則」）若干條文及百慕達公司法若干方面之概要。

## 1. 章程大綱

章程大綱訂明，（其中包括）本公司股東之責任以彼等當時個別所持股份之未繳款項（如有）為限，而本公司為公司法所界定之受豁免公司。章程大綱亦列明本公司成立之宗旨（包括作為一家控股及投資公司）及其權力（包括公司法附表一所載之權力，惟該附表第8段所載者除外）。本公司作為受豁免公司，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條及在其規限下，章程大綱授權本公司購回其本身股份，而根據其章程細則，董事會（「董事會」）可按其認為適當之該等條款及在該等條件之規限下行使此項權力。

## 2. 章程細則

本公司於二零零五年九月十日有條件採納章程細則。以下為章程細則若干條文之概要：

### (a) 董事

#### (i) 配發及發行股份及認股權證之權力

在任何股份或任何類別股份持有人獲賦予任何特權之規限下，本公司可通過普通決議案決定（或如無該項決定或該項決定並無作出特別規定，則由董事會決定）發行任何附有或已附有該等權利或限制之股份，無論是關於股息、投票權、資本歸還或其他方面。在公司法之規限下，本公司可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之選擇或（如章程大綱批准）按持有人之選擇贖回之股份，贖回條款及方式由本公司在發行或轉換優先股前以普通決議案釐定。董事會可發行認股權證，賦予持有人根據董事會不時決定之條款認購本公司股本中任何類別股份或證券之權利。

在公司法及章程細則條文、本公司在股東大會上可能發出之任何指示、及（如適用）任何指定證券交易所（按章程細則所界定）規則之規限下，且在不損害任何股份或任何類別股份當時所附之任何特權或限制之情況下，本公司所有未發行股份得由董事會處置。董事會可全權決定按其認為適當時間、代價、條款及條件向其認為

適當之人士提呈發售或配發股份，或股份授出購股權或以其他方式出售股份，惟不得以折讓方式發行股份。

在作出或授出任何配發、提呈發售股份或就股份授出購股權或處置股份時，本公司或董事會概無責任向其登記地址位於董事會認為若無辦理註冊聲明或其他特別手續而於當地進行任何該等配發、提呈發售、購股權或股份即屬違法或不切實可行之任何個別地區或多個地區之股東或其他人士進行上述行動。就任何方面而言，因前句而受影響之股東將不會成為或被視為另一類別之股東。

(ii) 出售本公司或其任何附屬公司資產之權力

章程細則並無載有關於出售本公司或其任何附屬公司資產之特別條文。

附註：然而，董事可行使一切權力及進行本公司可行使或進行或批准之一切行動及事宜，惟僅限於並非受章程細則或公司法規定須由本公司於股東大會上行使或進行之該等權力、行動及事宜。

(iii) 對失去職位之補償或付款

凡向任何董事或前任董事支付任何款項，以作為失去職位之補償或有關退任之代價(此項付款並非董事根據合約之規定而享有)，須經本公司在股東大會上批准。

(iv) 向董事作出貸款及提供貸款抵押品

章程細則並無關於向董事作出貸款之條文。然而，公司法載有公司向董事作出貸款或提供貸款抵押品之限制，有關條文概述於本附錄「百慕達公司法」一段。

(v) 提供財政資助以購回本公司股份

本公司或其任何附屬公司不得向正在收購或擬收購本公司股份之人士提供直接或間接財政資助以進行收購(不論在收購之前或當時或之後)，惟章程細則並不禁止公司法所允許之交易。

(vi) 披露與本公司或其任何附屬公司所訂立之合約中擁有之權益

董事可於董事之任期內兼任本公司任何其他受薪之職務或職位(本公司核數師除外)，條款亦由董事會在公司法之規限下釐定，而董事可收取任何其他章程細則規定或據此給予之任何酬金以外之額外酬金(不論為薪金、佣金、分享利潤或其他

方式)。董事可擔任或出任由本公司創辦之任何公司或本公司擁有權益之任何其他公司之董事、其他高級人員或股東，而毋須向本公司或股東交代其因出任該等其他公司之董事、高級人員或股東，或在該等其他公司擁有權益而收取之任何酬金、利潤或其他利益。在章程細則另有規定之規限下，董事會亦可促使以其認為在各方面均屬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(包括投票贊成任命董事或董事任何一方為該等其他公司之董事或高級人員，或投票贊成或規定向該等其他公司之董事或高級人員支付酬金之決議案)。

在公司法及章程細則之規限下，董事或擬委任或候任董事概不應因其職務而失去與本公司訂立有關其兼任任何受薪職務或職位任期之合約或以賣方、買方或任何其他身份與本公司訂立合約之資格；而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被撤銷；參加訂約或有此利益關係之董事亦毋須因其兼任職務或由此而建立之受託關係而向本公司或股東交代其從任何此等合約或安排中所得之酬金、利潤或其他利益。若董事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，必須於首先考慮訂立該合約或安排之董事會會議上申明其利益性質(若董事知悉其當時之利益關係)，或於任何其他情況下，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於當中涉及重大利益關係之任何合約或安排或其他建議之董事會決議案投票(亦不得被列入會議之法定人數內)，惟此項限制不適用於下列任何事項：

- (aa) 就董事因應本公司或其任何附屬公司要求或利益借出之款項或招致或承擔之債務責任而向該董事或其任何聯繫人提供任何抵押品或彌償保證之任何合約或安排；
- (bb) 就董事或其聯繫人根據一項擔保或彌償保證或透過提供抵押品而承擔全部或部分責任(不論個別或共同承擔)之本公司或其任何附屬公司債項或承擔而由本公司向第三方提供任何抵押品或彌償保證之任何合約或安排；

- (cc) 有關本公司或本公司可能創辦或擁有權益之任何其他公司提呈發售股份或債權證或其他證券以供認購或購買而董事或其聯繫人因參與售股事項之承銷或分承銷而擁有或將會擁有權益之任何合約或安排；
- (dd) 董事或其聯繫人僅因持有本公司股份或債權證或其他證券之權益而與其他持有本公司或其任何附屬公司股份或債權證或其他證券之人士同樣擁有權益之任何合約或安排；
- (ee) 涉及董事或其聯繫人僅以高級人員或最高行政人員或股東身份而直接或間接擁有權益之任何其他公司(惟該董事連同其任何聯繫人實益擁有5%或以上已發行股份或任何類別股份投票權之公司(或從而獲得該權益之任何第三方公司)除外)之任何合約或安排；或
- (ff) 有關採納、修訂或執行購股權計劃、退休金或退休、身故或傷殘福利計劃或其他與本公司或其任何附屬公司之董事、聯繫人及僱員有關且無授予董事或其聯繫人任何與該計劃或基金有關之僱員所未獲賦予之特權或利益之其他安排之任何建議或安排。

(vii) 酬金

董事之一般酬金乃由本公司於股東大會上不時釐定，除非經投票通過之決議案另有規定外，此酬金概按董事會同意之該等比例及該等方式分派予各董事，如未能達成協議，則由各董事平分；惟在任期間僅為整段有關受薪期間其中部分之董事將僅可按其在任時間比例收取酬金。董事亦有權獲預支或索回所有因出席本公司任何董事會會議、委員會會議或股東大會或任何類別股份或債權證持有人另行召開之會議或在其他方面執行董事職務時合理引致或預期會引致之旅費、酒店費及雜費。

任何董事應本公司任何目的之要求前往海外或居於海外或提供董事會認為超逾董事一般職責之服務，則該位董事可獲支付由董事會釐定之額外酬金(不論以薪金、佣金、分享利潤或其他方式)，此為任何其他章程細則所規定或依據給予之一般酬金以外或代替該一般酬金之額外酬金。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最高行政人員之董事將可收取由董事會不時釐定之酬金(不論以

薪金、佣金或分享利潤或其他方式或以上述全部或任何方式支付)、該等其他福利(包括退休金及/或約滿酬金及/或其他退休福利)及津貼。上述酬金可作為董事酬金以外或代替其董事酬金之酬金。

董事會可設立或同意或聯同其他公司(本公司之附屬公司或與其有業務聯繫公司)設立及自本公司撥款予任何計劃或基金,藉以向本公司之僱員(此詞語應用於本段及下段時將包括任何於本公司或其任何附屬公司擔任或曾經擔任行政職位或其他受薪職務之董事或前董事)及前僱員及受彼等供養之人士或任何此類人士提供退休金、醫療津貼或撫恤金、人壽保險或其他福利。

董事會可支付、訂立協議支付或授出可撤回或不可撤回及須受或毋須受任何條款或條件規限之退休金或其他福利予僱員及前僱員及受彼等供養之人士或任何該等人士,包括前段所述該等僱員或前僱員或受彼等供養人士在任何此類計劃或基金下所享有或可享有者(如有)以外之退休金或福利。任何此類退休金或福利可在董事會認為適當之情況下,在僱員實際退休前及預計退休時或在實際退休時或之後任何時間授予該僱員。

#### (viii) 退任、委任及免職

在每屆股東週年大會上,當時三分一董事(或若其人數並非三之倍數,則以最接近但不超過三分一之人數為準)將輪流退任,惟每名董事均須至少每三年輪流告退一次。每年須予退任之董事為自上次獲選連任或委任後任期最長之董事,但若多位董事乃於同一日成為董事或獲選連任,則以抽籤決定須告退之董事名單(除非彼等之間另有協定)。

附註:有關董事之退任並無任何年齡限制之條文。

董事有權不時及隨時委任任何人士為董事,以填補董事會臨時空缺或根據股東於股東大會上作出之授權增加現有董事會人數之名額,惟以此方式委任之董事人數不得超過股東於股東大會上不時決定之最高限額。任何以此方式獲委任之董事任期僅至本公司下屆股東週年大會為止,此等董事屆時有資格在大會上膺選連任。董事或替任董事均毋須持有本公司任何股份以符合資格。

董事在任期未屆滿前可由本公司通過普通決議案將其免職（但此舉不得影響該董事就其與本公司間之任何合約遭違反而提出之損失索償），惟召開任何該等會議藉以將董事免職之通告須載有該意向之陳述，並於該會議召開前十四日送交該董事，該董事有權於該會議上就有關將其罷免之動議發言。除本公司於股東大會上另有決定者外，董事名額不得少於兩人。除非本公司股東不時另有決定，否則董事人數不設上限。

董事會可不時委任其一位或多位成員為董事總經理、聯席董事總經理或副董事總經理或擔任本公司任何其他職務或行政職務，該等任期（前提是彼等仍為董事）及該等條款由董事會決定，而董事會可撤回或終止任何該等委任，但此舉不得影響該董事向本公司或本公司向該董事提出之任何損失索償。董事會可將其任何權力、權能及酌情權授予由董事會認為適合之由一位或多位董事及其他人士組成之委員會，而董事會可不時就人或事全部或部分撤回此項授權或撤回委任及解散任何此等委員會，但就此成立之每個委員會在行使獲授予之權力、權能及酌情權時，均須遵守由董事會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之一切權力集資或借貸款項，並可將本公司全部或任何部分業務、物業及資產（現有及未來）及未催繳股本按揭或抵押，並在公司法之規限下，發行本公司之債權證、債券及其他證券，不論作為本公司或任何第三方之任何債項、負債或承擔之全部或附帶抵押品。

附註：此等條文（大體上與章程細則相同）可由本公司通過特別決議案予以修訂。

#### (b) 更改組織章程文件

章程細則可由董事撤銷、更改或修訂，惟須由本公司於股東大會上確認後方可作實。章程細則規定，凡更改本公司章程大綱之條文、確認章程細則之任何該等廢除、更改或修訂或更改名稱，均須通過特別決議案批准。

**(c) 更改股本**

根據公司法有關條文，本公司可不時通過普通決議案以：

- (i) 增加其股本之數額，而細分股份的面值概由決議案指定；
- (ii) 將其全部或任何股本合併及細分為面值較現有股份為大之股份；
- (iii) 在不影響現有股份持有人先前已獲賦予之任何特權之情況下，由董事決定將其股份細分為不同類別；
- (iv) 將其股份或任何股份拆細為面值較章程大綱所規定者為低之股份；
- (v) 更改其股本之幣值；
- (vi) 為發行及配發並無附有任何投票權之股份訂立條文；及
- (vii) 註銷於決議案通過之日仍未獲任何人士認購或同意認購之任何股份，並按註銷之股份數額削減其股本。

在取得法律規定必須獲取之任何確認或同意之規限下，本公司可通過特別決議案以削減其法定或已發行股本或任何股份溢價賬(公司法明確准許股份溢價之用途除外)或其他不可分派儲備。

**(d) 更改現有股份或各類股份之權利**

在公司法之規限下，股份或任何類別股份所附之全部或任何特權(除非該類股份之發行條款另有規定)可由該類別已發行股份不少於四分三之持有人書面同意予以更改、修改或廢除，或由該類股份持有人另行召開股東大會通過特別決議案批准更改、修改或廢除。章程細則內有關股東大會之條文在加以必要變通後均適用於各另行召開之股東大會，惟所需法定人數(續會除外)須最少為持有或代表該類別已發行股份面值不少於三分之一之兩位人士或受委代表(或若股東為公司，則其正式獲授權代表)；於任何續會上，兩位親自出席之持有人(或若股東為公司，則其正式獲授權代表)或受委代表(不論其所持之股份數目)即構成法定人數。各類別股份持有人均有權於投票表決時就其所持之每股股份投一票，而任何親自出席或由受委代表出席之該類別股份持有人均可要求投票表決。

(e) 特別決議案 — 須以大多數票通過

本公司之特別決議案須在股東大會上獲親自出席並有權投票之股東或(若股東為公司,則其正式獲授權代表)或(若允許受委代表)受委代表,以不少於四分之三之大多數票通過;有關大會須發出足二十一天之通知表明擬提呈有關決議案作為一項特別決議案。然而,除股東週年大會外,若有權出席該會議及投票並合共持有賦予該項權利之股份面值不少於95%之大多數股東同意,及(如為股東週年大會)倘經全部有權出席大會及投票之股東同意,則可在發出不足二十一天通知之大會上提呈及通過決議案為特別決議案。

(f) 表決權(一般及投票表決)及要求投票表決之權利

在任何股份當時根據章程細則附有投票方面之任何特權或限制之規限下,在任何股東大會上,如以舉手方式表決,則每位親自出席之股東(或若股東為公司,則其正式獲授權代表出席)或受委代表每人可投一票;如以投票方式表決,則每位親自出席之股東或受委代表(或若股東為公司,則其正式獲授權代表)每持有繳足股份一股可投一票;惟於股款或分期股款催繳前已繳或入賬列為已繳之股款就此而言並不被視作已繳股款。

不論章程細則載有任何規定,倘股東(為一間結算所(定義見章程細則)或其代名人)委派一名以上之受委代表,每名受委代表於舉手表決時可投一票。在投票表決時,凡有權投一票以上之股東毋須盡投其全部票數或以同一方式盡投其全部票數。

除非指定證券交易所(定義見章程細則)規則規定投票表決或在宣佈以舉手方式表決之結果或之前或於撤回任何其他以投票方式表決之要求時,(i)大會主席或(ii)最少三名親自出席並於當時有權於會上投票之股東(或若股東為公司,則其正式獲授權代表)或受委代表或(iii)任何親自出席之一位或多位股東(或若股東為公司,則其正式獲授權代表)或受委代表並代表全體有權於會上投票之股東不少於十分之一之總投票權或(iv)親自出席(或若股東為公司,則其正式獲授權代表)或受委代表出席並持有獲賦予於會上投票權之本公司股份(而該等股份之實繳股款總額不少於全部賦予該項權利之股份實繳總額十分一)之股東,按指定證券交易所規則規定單獨或共同持有代表委任書所涉及之股份佔會上總表決權百分之五或以上之任何一名或以上之董事要求以投票方式表決,否則於任何股東大會上,任何於大會上提呈之決議案均以舉手方式表決。



倘一間認可結算所(或其代名人)為本公司之股東，其可授權其認為適當之該等人士代表出席本公司之任何股東大會或本公司任何類別股東之任何股東大會，惟倘獲授權代表超過一人，授權書中須訂明該等人士獲授權之股份數目及類別。根據本條文獲授權之人士，即使沒有進一步事實證據，亦被視為獲正式授權及有權代表該認可結算所(或其代名人)就有關授權書中訂明之股份數目及類別行使同等權力，包括有權在舉手表決時自行表決，猶如該等人士為該認可結算所(或其代名人)持有股份之登記持有人。

倘根據指定證券交易所(定義見章程細則)規則，任何股東須就本公司任何指定決議案放棄投票或僅限於投贊成票或反對票時，而由該名股東或代表該股東作出與該等規定或限制有抵觸之投票將不予計算。

#### (g) 關於股東週年大會之規定

本公司之股東週年大會須於董事會選定之時間及地點每年舉行一次(召開法定股東大會之年度除外)；股東週年大會不得遲於上屆股東週年大會後十五個月舉行，惟倘遲於該時限舉行大會不會違反任何指定證券交易所(定義見章程細則)規則，則作別論。

#### (h) 賬目及審核

董事會須促使保存真確賬目，以顯示本公司收支款項、收支事項及本公司之物業、資產、信貸及負債之事宜及公司法條文所規定或可真實及公平地反映本公司業務及解釋有關交易所需之所有其他事項。

會計紀錄須保存於註冊辦事處或在公司法之規限下，保存於董事會所定之其他地點，並可經常供任何董事查閱。任何股東(董事除外)概無審閱本公司任何會計紀錄或賬冊或文件之權利，惟該等權利為法律所賦予或董事會或本公司於股東大會上所批准者則除外。

在公司法之規限下，董事會報告之印刷本連同截至適用財政年度止載有歸入明確標題下之本公司資產及負債概要及收支報表之資產負債表及損益表(包括法律所規定須隨附之每份文件)及核數師報告，須根據公司法之規定於股東大會舉行日期最少二十一日前寄交有權收取上述文件之每位人士及於本公司之股東大會上提呈，惟此條文並無規定將該等文件寄交本公司不知悉其地址之人士或任何股份或債權證一位以上之聯名持有人；

然而，以所有適用法律(包括指定證券交易所(定義見章程細則)規則)所容許下並獲遵守者為限，本公司可向該等人士寄出一份財務報表撮要。該等資料是摘自本公司之年度賬目及董事會報告書，而該名人士可以書面通知本公司，要求本公司除寄發財務報表撮要外，額外要有本公司之年度財務報表及其董事會報告書之完整印本。

在公司法之規限下，於每年股東週年大會或其後之股東特別大會上，股東須委任核數師審核本公司之賬目，該核數師之任期將直至股東委任另一位核數師為止。該核數師可以為股東，但本公司之董事或高級人員或僱員不可於任期內兼任本公司之核數師。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按照公認核數準則審核。核數師須按照公認核數準則編製有關報告書，核數師報告須於股東大會上向股東提呈。本文所指之公認核數準則可指百慕達以外任何國家或司法權區之核數準則。假如使用百慕達以外國家或司法權區之核數準則，財務報表及核數師報告內須披露此事實，並列明該國家及司法權區之名稱。

#### (i) 大會通告及會上處理之事項

股東週年大會及為動議通過特別決議案而召開之任何股東特別大會(除上文第(e)分段所載者外)最少須發出足二十一天書面通告，而任何其他股東特別大會則最少須發出足十四天通告(在各情況下均不包括發出或視作發出通告當日及舉行大會當日或通告生效當日)。通告須註明舉行大會之時間及地點；倘有特別事項，則須註明該事項之一般性質。召開股東週年大會之通告須註明該大會為股東週年大會。

#### (j) 股份之轉讓

所有股份之轉讓須以一般或通用之格式或指定證券交易所指定之格式或董事批准之其他格式(可能為親筆簽署)之轉讓文件辦理或，倘轉讓人或承讓人為一間結算所或其代名人，以親筆或機印簽署或董事會不時可能批准之該等其他方式簽署。轉讓文件須由轉讓人及承讓人雙方或彼等之代表簽署，惟董事會可於其認為適當之情況下酌情決定豁免承讓人簽署轉讓文件，而在承讓人之姓名就有關股份列入股東名冊前，轉讓人仍得被視

為有關股份之持有人。董事會亦可在轉讓人或承讓人要求下，議決按一般或特別情況接受機印簽署之轉讓。

在任何適用之法律批准下，董事會可全權酌情決定隨時及不時將股東名冊總冊之任何股份轉移往任何股東名冊分冊，或將任何股東名冊分冊之任何股份轉移往股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊。

除董事會以其他方式同意外，股東名冊總冊之股份概不得轉移往任何股東名冊分冊，而任何股東名冊分冊之股份亦概不得轉移往股東名冊總冊或任何其他股東名冊分冊。一切轉讓文件及其他所有權文件必須送交登記。倘股份在股東名冊分冊登記，須在有關登記處辦理；倘股份在股東名冊總冊登記，則須在百慕達之註冊辦事處或根據公司法規定股東名冊總冊存放之百慕達其他地點辦理。

董事會可全權酌情決定拒絕就轉讓任何股份（並非未繳足股份）予其不批准之人士或根據任何僱員股份獎勵計劃而發行且對其轉讓之限制仍屬有效之任何轉讓辦理登記，而毋須給予任何理由，亦可拒絕登記超過四名聯名持有人承讓股份之轉讓或任何本公司擁有留置權之任何股份（並非未繳足股份）之轉讓。

除非已就轉讓文件之登記向本公司繳付任何指定證券交易所（定義見章程細則）不時釐定支付之最高款額或董事不時規定之較低款額，並且轉讓文件（如適用者）已繳付適當印花稅，且只涉及一類股份，並連同有關股票及董事會可合理要求以顯示轉讓人之轉讓權利之其他證明（以及倘轉讓文件由若干其他人士代為簽署，則該人士授權證明）送交有關登記處或註冊辦事處或存放股東名冊總冊之其他地點，否則董事會可拒絕承認任何轉讓文件。

在指定報章及（如適用）按任何指定證券交易所（定義見章程細則）之規定所指明之任何其他報章以廣告方式發出通告後，可於董事會釐定之時間及期間，暫停辦理一般股份或任何類別股份之過戶登記。暫停辦理過戶登記期間總計每年不得超過三十天。

#### (k) 本公司購回本身股份之權力

章程細則補充本公司章程大綱（賦予本公司購回本身股份之權力），規定董事會可按其認為適當之條款及條件行使此項權力。

(l) 本公司之任何附屬公司擁有本公司股份之權力

章程細則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宣派股息並向股東派付，惟所宣派股息不得超過董事會建議之數額。本公司可於股東大會上自繳入盈餘中（經根據公司法加以確定者）向其股東作出分派。如本公司自繳入盈餘中派付股息或作出分派會導致本公司無法償還到期負債，或其資產之可變現值將因此低於其負債及其已發行股本及股份溢價賬之總額，則不得如此行事。

除任何股份所附權利或發行條款另有規定者外，(i)一切股息須按獲派股息股份之實繳股款比例宣派及派付，惟在催繳前就股份所繳付之股款將不會就此被視為該股份之實繳股款及(ii)一切股息須按獲派股息股份之任何期間之實繳股款比例分配及派發。如本公司股東現時欠負本公司催繳股款或其他欠款，則董事可將所欠負之全部數額（如有）自應付予彼等或與股份有關任何股息或其他款項中扣除。

當董事會議決或本公司於股東大會上議決就本公司之股本派付或宣派股息時，董事會可繼而議決(a)配發入賬列為繳足之股份以派付全部或部分股息，惟有權獲派息之股東將有權選擇收取全部或部分現金股息以代替配發；或(b)有權獲派息之股東將有權選擇收取獲配發入賬列為繳足之股份以代替由董事會認為適合之全部或部分股息。本公司在董事會建議之下亦可通過普通決議案議決將本公司任何特定股息透過配發入賬列為繳足之股份派付全部股息，而不給予股東選擇收取現金股息代替配發之任何權利。

當董事會議決或本公司在股東大會上議決派付或宣派股息後，董事會可繼而議決通過以分派任何種類之特定資產派付全部或部分股息。

一切股息或紅利在宣派後一年仍未獲認領，則董事會可在此股息或紅利獲認領前將之投資或作其他用途，收入撥歸本公司所有，本公司不會因此成為有關股息或紅利之受託人。在宣派後六年仍未獲認領之一切股息或紅利可由董事會沒收，撥歸本公司所有。

(n) 受委代表

凡有權出席本公司之會議及於會上投票之本公司任何股東，均有權委任另外一位人士作為其受委代表，代其出席會議及投票。持有兩股或以上股份之股東可委任一名以上受委代表代其出席本公司股東大會或任何類別股份之會議及於會上代其投票。受委代表毋須為本公司股東。此外，不論是個人股東或公司股東之受委代表均有權行使代表該名股東可行使之相同權力。

(o) 催繳股款及沒收股份

在章程細則及配發條款之規限下，董事會可不時向股東催繳有關彼等分別所持股份尚未繳付之任何股款（不論按股份之面值或以溢價形式計算）。催繳股款可一次付清或分期繳付。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議定之利率（不超過年息20釐）支付由指定付款日期至實際付款日期有關款項之利息，惟董事會可豁免收取全部或部分利息。董事會如認為適當，可向任何願意預繳股款（以現金或相等價值之代價繳付）之股東收取所持股份之全部或任何部分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任何部分款項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，則董事會可發出不少於十四日通知，要求支付仍未支付之催繳股款，連同任何已累計及計至實際付款之日止之利息。該通知亦將聲明，若在指定時間或之前仍未付款，則有關催繳款項之股份可遭沒收。

若股東不按照有關通知之規定辦理，則發出通知所涉及之任何股份可於其後在未支付通知所規定之款項前隨時由董事會通過決議案予以沒收。

沒收將包括就被沒收股份所宣派但於沒收前仍未實際派付之一切股息及紅利。

被沒收股份之人士將不再為有關被沒收股份之股東，惟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款項，連同（倘董事會酌情決定要求）由沒收之日至實際付款日期止期間之有關利息，息率由董事會釐定，惟不得超過年息20釐。

(p) 查閱股東名冊

除非根據公司法暫停辦理登記手續，否則股東名冊及股東名冊分冊必須於每個營業日由上午十時至中午十二時內在註冊辦事處或根據公司法存置股東名冊之百慕達其他地點免費供股東查閱，而任何其他人士在繳付最多達百慕達5元之費用後方可查閱，若在登記處(定義見章程細則)查閱，則須繳付最多達10元。

(q) 大會及另行召開之各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須為兩位親自出席並有權投票之股東(或若股東為公司，則其正式獲授權代表)或其受委代表。為批准修改某類別股份權利而另行召開之其他類別股東會議(續會除外)所需之法定人數須為兩位持有該類別已發行股份面值不少於三分之一之人士或其受委代表。

(r) 少數股東遭欺詐或壓制時可行使之權利

章程細則並無有關少數股東遭欺詐或壓制時可行使權利之條文。然而，百慕達法律為本公司股東提供若干補救方法，其概要見本附錄第4(e)段。

(s) 清盤程序

通過將本公司由法院清盤或自動清盤之決議案須為特別決議案。

若本公司清盤(不論為自動清盤或由法院清盤)，清盤人在獲特別決議案授予之權力及公司法所規定之任何其他批准之情況下，可將本公司全部或任何部分資產以實物分發予股東，不論該等資產為一類財產或包括不同類別之財產，清盤人可就此為如前述分發之任何一類或多類財產釐定其認為公平之價值，並可決定股東或不同類別股東間之分發方式。清盤人在獲得同類權力之情況下可將任何部分資產授予清盤人(在獲得同類權力之情況下)認為適當而為股東利益設立之信託受託人，惟不得強迫出資人接受任何負有債務之股份或其他財產。

(t) 未能聯絡上之股東

本公司可於以下情況出售未能聯絡上之股東之任何股份：(i)向該等股份持有人發出應以現金支付任何款項之所有支票或股息單(總數不少於三張)於十二年內均未兌現；(ii)於十二年期屆滿時本公司並未於期內獲知會該股東是否存在；及(iii)本公司已按指定證券

交易所(定義見章程細則)之規則刊登廣告表明其出售該等股份之意向,而該廣告已刊登三個月或指定證券交易所(定義見章程細則)准許之較短期間及指定證券交易所(定義見章程細則)已獲通知有關出售股份之意向。任何該等出售所得款項淨額撥歸本公司,而本公司收到該等所得款項淨額後,將會同時結欠該名前任股東同等數額之款項。

#### (u) 其他條文

章程細則規定,如公司法未予禁止及在遵守公司法之情況下,若本公司已發行認購股份之認股權證,而本公司所採取之任何措施或進行之任何交易會導致該等認股權證之認購價減至低於股份面值,則須設立選擇權儲備,用以繳足認股權證行使時認股價與股份面值間之差額。

章程細則亦規定本公司須依據公司法之條文,在其註冊辦事處存放董事及高級人員之名冊,上述名冊須於每個營業日由上午十時至中午十二時內免費供公眾人士查閱。

### 3. 更改章程大綱與章程細則

本公司在股東大會上可更改章程大綱。董事會可更改章程細則,惟須待本公司於股東大會上確認後方可作實。章程細則規定,凡更改章程大綱之條文或確認章程細則之任何修訂或更改本公司名稱,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由本公司股東以不少於四分之三之大多數票通過之決議案,而決議案須由有權投票之股東親自或如股東為公司須由其正式授權代表或(在允許受委代表之情況下)由受委代表投票通過,有關股東大會須最少發出足二十一日正式通知,表明將提呈有關決議案為一項特別決議案。除股東週年大會外,如獲得有權出席有關會議及投票並合共持有賦予出席有關會議並於會有投票權之股份面值不少於95%之大多數股東同意,則可豁免足二十一日通知之規定。

#### 4. 百慕達公司法

本公司於百慕達註冊成立，因此在百慕達法律之規限下經營。下文為百慕達公司法若干條文之概要，雖然並不表示已包括所有適用之限制條文及例外條文，或總覽百慕達公司法及稅務等所有事項；此等條文或許與有興趣之各方可能較熟悉之司法權區同類條文有所不同：

##### (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，應將相當於該等股份之溢價總額或總值之款項撥入將稱為「股份溢價賬」之賬項；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實繳股本論，惟公司可動用該股份溢價賬作下列用途：

- (i) 實繳將發行予公司股東之公司未發行股份，以作為繳足紅股；
- (ii) 撤銷：
  - (aa) 公司之開辦費用；或
  - (bb) 發行公司任何股份或債權證之開支或就該等發行而支付之佣金或給予之折扣；或
- (iii) 於贖回公司任何股份或任何債權證時須予支付之溢價撥備。

倘交換股份時，所收購股份價值超逾所發行股份面值之數額，則多出之數額可撥入發行公司之繳入盈餘賬內。

公司法允許公司發行優先股，並可在其規定條件之規限下，將該等優先股份轉換為可贖回優先股。

公司法載有保障有關特殊類別股份持有人之若干規定，在更改彼等之權利前須獲得彼等同意。倘條文乃根據章程大綱或章程細則就授權更改公司任何類別股份所附權利而制定，則須取得該類別已發行股份特定比例持有人之同意或在該類別股份持有人另行召開之會議上以通過決議案之形式批准，而倘章程大綱或章程細則並無有關更改該等權利之條文以及並無禁止更改該等權利之規定，則須取得該類別已發行股份四分三持有人之書面同意或以上述通過決議案之形式批准。



**(b) 就購買公司或其控股公司之股份而提供財政資助**

公司不得就收購其本身或其控股公司之股份提供財政資助，除非有合理理由相信公司於提供該等財政資助後，仍有能力償還到期負債則作別論。在若干情況下，倘資助僅為一項較大型目的之附帶部分或倘資助之金額極低（如支付少量費用），則給予財政資助之禁制可予豁免。此外，公司法明文允許在下列情況下可給予財政資助：(i)倘財政資助不會削減公司之資產淨值，或如削減資產淨值，則該項財政資助乃從原可供派息或分派之公司資金中撥出；(ii)公司董事宣誓有償還能力之誓章；及(iii)公司股東以決議案批准提供財政資助。

**(c) 公司及其附屬公司購回股份及認股權證**

如章程大綱或章程細則批准，公司可購回本身之股份，惟只可從購入股份所繳付之股本、原可供派息或分派之公司資金或為進行購回而發行新股所得款項撥支購回該等股份。購回該等股份時，任何超逾將購入股份面值之溢價，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。公司購回本身股份時，應付予股東之任何金額可(i)以現金支付；(ii)以轉讓公司任何部分具同等價值之業務或物業之方式支付；或(iii)部分根據(i)及部分根據(ii)之方式支付。公司購回本身之股份可由其董事會授權進行或以其他方式根據其章程細則之條文進行。倘購回進行當日有合理理由相信該公司不能，或於購回後將不能償還到期債務，則不得進行上述購回。就此購回之股份將視作已註銷論，而公司之已發行（非法定）股本將相應縮減。

公司並無被禁止購回及可購回本身之認股權證，故公司可按照有關認股權證文據或認股權證證書之條款及條件購回本身之認股權證。百慕達法律並無規定公司之章程大綱或章程細則載列特別條文以能進行該購回事項，而公司董事可憑藉其章程大綱所載之一般權力買賣及處理各類動產。

根據百慕達法律，附屬公司可持有其控股公司之股份，而在若干情況下，亦可購回該等股份。然而，在公司法所規定之若干情況之規限下，控股公司不得就該項購回提供財政資助。無論是附屬公司或控股公司，根據公司法第42A條之規定，倘公司獲其章程大綱或章程細則批准，方可購回本身之股份予以註銷。

#### (d) 股息及分派

倘有合理理由相信(i)公司當時或將於付款後無力償還其到期之負債；或(ii)公司資產之可變現價值會因此低於其負債及其已發行股本與股份溢價賬之總值，則該公司不得宣派或派付股息或從繳入盈餘中作出分派。按公司法第54條之定義，繳入盈餘包括捐贈股份之收入、按低於原訂股本面值之價格贖回或轉換股份所產生之進賬及向公司捐贈現金及其他資產。

#### (e) 保障少數股東

百慕達法律一般不容許股東提出集體訴訟及引伸訴訟，惟倘所訴訟之事件涉嫌超出公司之公司權力範圍或屬於違法或會導致違反公司之章程大綱及章程細則，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，法院亦會考慮其他涉嫌構成欺詐少數股東之行動，或諸如需要較實際為高之公司股東百分率批准而採取之行動。

公司之任何股東指控公司現時或過往經營業務之方式壓制或損害部分股東(包括其本人)之權益，則可向法院提出呈請；倘法院認為將公司清盤會對該部分股東構成不合理之損害，惟其他事實足以證明發出清盤令實屬公平公正，則法院可酌情頒令，不論以作監管公司日後業務之經營或由公司其他股東或公司本身向公司任何股東購買股份(如屬公司本身購買，則作為相應削減公司股本)或以其他方式與否。百慕達法律亦規定，倘百慕達法院認為將公司清盤實屬公平公正，可將公司清盤。該兩項條文可保障少數股東免受大多數股東之壓制，而法院有廣泛酌情權頒令。

除上文所述者外，公司股東對公司作出之索償要求必須根據百慕達適用之一般合同法或侵權法提出。

倘公司刊行之售股章程內載有失實聲明致令公司股份認購人蒙受損失，該等認購人可以其獲賦予之法定權利向負責刊行售股章程之人士(包括董事及高級人員)提出訴訟，惟無權向公司提出訴訟。此外，該公司(相對於其股東)亦可就其高級人員(包括董事)違背其法定及受信責任，未有為公司之最佳利益誠實行事，而對彼等提出訴訟。

(f) 管理

公司法並無就董事出售公司資產之權力訂明特別限制，雖然特別規定公司各高級人員(包括董事、董事總經理及秘書)在行使本身職權及履行職責時，須以忠誠態度行事並以符合公司之最佳利益為目標，並本着一位合理審慎人士於相似情況下應有之謹慎、勤勉態度及才能處事。此外，公司法並規定各高級人員須遵照公司法、根據公司法通過之法規及公司之章程細則行事。

(g) 會計及核數規定

公司法規定，公司須促使存置有關(i)公司收支之所有款項，以及有關此等收支之事宜；(ii)公司銷售及購買之所有貨品；及(iii)公司之資產及負債等之正確賬目紀錄。

此外，公司法亦規定，公司之賬目紀錄須存於公司之註冊辦事處或存放於董事認為適當之其他地點，而該等紀錄隨時可供公司董事或駐居代表查閱。倘賬目紀錄存放於百慕達以外之地點，則該公司須於其在百慕達之辦事處存置可使公司董事或駐居代表能確定公司於每三個月期終之財務狀況乃合理準確之有關紀錄，惟倘公司於指定證券交易所上市，則該公司須於當地存置可使公司董事或駐居代表能確定公司於每六個月期終之財務狀況乃合理準確之有關紀錄。

公司法規定，公司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。核數師須根據其按照公認核數準則進行核數之結果向股東匯報。公認核數準則可指百慕達以外國家或司法權區之核數準則，或百慕達財務部長根據公司法指定之其他公認核數準則；倘使用百慕達以外地區之公認核數準則，核數師報告內須指出使用何許公認核數準則。公司所有股東均有權於舉行公司股東大會(於會上提呈財務報表)最少五天前接獲根據上述規定編製之每份財務報表。股份於指定證券交易所上市之公司可寄財務報表概要予其股東作取代。該財務報表概要須取自公司有關期間之財務報表及載有公司法列明之資料。寄予公司股東

之財務報表概要須連同該財務報表概要之核數師報告及一份陳述股東可通知公司其選擇收取有關期間及／或期後期間之財務報表之通知。

財務報表概要連同其核數師報告及該份隨附之通告須於股東大會（於會上提呈財務報表）最少二十一天前寄予公司股東。公司於接獲股東的選擇通知七天內須向選擇收取財務報表的股東寄發財務報表。

#### (h) 核數師

於每屆股東週年大會上，公司必須委任一名核數師，任期直至下屆股東週年大會結束為止；然而，倘全體股東及全體董事以書面方式或在股東大會上同意毋須委任核數師，則該項規定可予豁免。

在股東週年大會上不可委任非在任核數師之人士為核數師，惟於股東週年大會舉行前發出不少於二十一天之書面通知，表示有意提名該人士為核數師則除外。公司必須將該通知之副本交予在任核數師，並於股東週年大會舉行前向股東發出不少於七天之有關通知。然而，在任核數師可以書面通知公司秘書免除上述規定。

倘委任一名核數師替任另一名核數師，新任核數師須尋求所替代之核數師發出有關被替任情況之書面聲明。倘被替代之核數師於十五天內未有作出回應，新任核數師可於任何情況下出任。倘獲委任為核數師之人士並無向被替代核數師要求發出書面聲明，股東可於股東大會上通過決議案使該委任無效。辭任、被罷免或任期屆滿或行將屆滿或離職之核數師，有權出席罷免其職務或委任其繼任人之公司股東大會；收取股東本身有權收取之一切有關該大會之通知及其他通訊；以及在該大會上就任何有關其作為核數師或前任核數師所須履行職責之大會事項任何部分發言。

#### (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將受豁免公司劃定為「非駐居」之公司。倘公司被劃定為「非駐居」之公司，則可自由買賣百慕達外匯管制區以外之國家貨幣，而該等貨幣可自由兌換為任何其他國家之貨幣。凡公司發行股份及認股權證及於其後轉讓該等股份及認股權證，均須獲取百慕達金融管理局批准。在發出該項批准時，百慕達金融管理局對任何建議在財政上是否健全或與是次發行有關之任何文件內所作出之

任何陳述或所表達意見之準確性概不負責。倘公司進一步發行或轉讓之任何股份及認股權證超逾獲批准之數額，則須事先獲百慕達金融管理局同意。

只要股份及認股權證仍在指定證券交易所(定義見公司法)上市，則就外匯管制而言被視為屬百慕達以外地區居民之人士，一般將獲百慕達金融管理局批准發行及承讓股份及認股權證及向同類人士發行及轉讓股份及認股權證，而毋須獲得特別同意。倘轉讓事宜涉及就百慕達外匯管制而言被視為屬「居民」之人士或向此等人士發行股份，則須獲得外匯管制方面特別批准。

#### (j) 稅項

根據百慕達現行法律，受豁免公司或其各項業務均毋須就股息或其他分派支付百慕達預扣稅，亦毋須就有關利潤或收入或任何資本資產、收入或增值支付百慕達稅項，並毋須就非駐居百慕達人士所持有之公司股份、債權證或其他承擔支付任何屬遺產稅或承繼稅性質之百慕達稅項。此外，公司可提出申請，要求百慕達財政部長根據百慕達一九六六年獲豁免企業稅務保障法作出保證，不會於二零一六年三月二十八日之前徵收該等稅項，惟此項保證並不排除公司或通常駐居百慕達人士須就租用百慕達任何土地而繳付任何百慕達稅項。

#### (k) 印花稅

除涉及「百慕達財產」之交易外，受豁免公司毋須繳納任何印花稅。「百慕達財產」主要指在百慕達實質存在之不動產及動產，其中包括當地公司(相對於受豁免公司而言)之股份。凡轉讓所有受豁免公司之股份及認股權證均毋須繳納百慕達印花稅。

#### (l) 向董事作出貸款

百慕達法律禁止公司在未經合共持有於公司任何股東大會上投票之全體股東總投票權不少於十分九之股東同意之情況下，向其任何董事或彼等之家族或彼等持有超過20%權益之公司作出貸款。惟倘公司在股東大會上事先批准，則此等限制規定並不適用於向董事支付彼為公司而招致或將招致之支出；或倘無此項批准，則提供貸款之條件為倘貸款於下屆股東週年大會上或之前未獲批准，則貸款須於該大會舉行後六個月內清償。倘貸款未獲公司批准，則授權之董事將須共同及個別承擔由此而引起之任何損失。

**(m) 查閱公司紀錄**

公眾人士有權查閱在百慕達公司註冊處處長辦事處備查之公司公開文件，其中包括公司之註冊成立證書、其章程大綱(包括其宗旨及權力)以及有關公司之章程大綱之任何更改。公司股東並有權查閱須在股東週年大會上提呈之公司章程細則、股東大會之會議紀錄以及公司之經審核財務報表。公司股東大會之會議紀錄亦可供公司董事於每日營業時間免費查閱不少於兩小時，而公司股東名冊則免費可供股東查閱，惟公眾人士則須繳付若干費用方可查閱。公司須在百慕達存置其股東名冊，惟在公司法條文之規限下，可在百慕達以外之地區設立分冊。查閱公司設立之任何股東名冊分冊之權利與查閱公司在百慕達所設立之股東名冊總冊之權利相同。任何人士均可要求索取股東名冊副本或其任何部分，而有關副本則需於接獲要求後十四天內送呈。然而，百慕達法律並無訂定股東查閱任何其他公司紀錄或索取該等紀錄副本之一般權力。

公司須在其註冊辦事處存置一份董事及高級人員名冊，而該名冊須於每日最少兩小時免費供公眾人士查閱。倘公司根據公司法第87A條寄發財務報表概要予其股東，公司於百慕達之註冊辦事處須備有該份財務報表概要以供公眾人士查閱。

**(n) 清盤**

公司本身、其債權人或其出資人可向百慕達法院申請將公司清盤。百慕達法院在若干特定情況下亦有權頒令清盤，包括在百慕達法院認為將該公司清盤乃屬公平及中肯之情況下頒令清盤。

股東可於股東大會上議決，或倘為有限年期之公司，則於公司之章程大綱所規定之年期屆滿或發生若干事項以致根據該章程大綱之規定，公司須予解散，則公司可自動清盤。倘自動清盤，該公司須由通過自動清盤之決議案或該年期屆滿或發生上述事件時起停止營業。待委任清盤人後，公司之事務完全由清盤人負責，日後未得其批准前不得實施任何行政措施。

倘在自動清盤時大多數董事作出法定聲明具有償債能力，則清盤屬於股東自動清盤。倘未作出該項聲明，則清盤屬於由債權人自動清盤。

倘公司屬於股東自動清盤，公司須於股東大會上在公司法規定之期限內委任一位或多位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公司將無法悉數償還債項時，則清盤人須召開債權人會議。

待公司之事務完全結束後，清盤人須隨即編製有關清盤之賬目，顯示清盤之過程及售出之公司財產，並在其後召開公司股東大會以便向公司提呈有關賬目並作出解釋。此最後一次股東大會規定須於最少一個月前在百慕達一份指定報章上刊登通告。

倘公司屬於債權人自動清盤，公司須在提呈清盤決議案之股東大會舉行日期後翌日召開公司之債權人會議。債權人會議之通告須與致股東通告同時發出。此外，公司須在一份指定報章上最少刊登兩次通告。

債權人及股東可於彼等各自之會議上任命一位人士為清盤人，以便結束公司之事務；惟倘債權人任命另一位人士，則債權人所任命之人士須為清盤人。債權人亦可於債權人會議上委任一個監察委員會，其成員不得超過五名人士。

倘由債權人提出之清盤行動歷時超過一年，則清盤人須於每年年底召開公司股東大會及債權人會議，於會上交代在對上一年之行動及買賣及清盤過程。當公司之事務完全結束後，清盤人隨即須編製有關清盤之賬目，顯示清盤之過程及售出之公司財產，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作出解釋。

## 5. 一般事項

本公司在百慕達法律方面之法律顧問 Conyers Dill & Pearman 已向本公司送呈概述百慕達公司法若干方面之意見書。誠如附錄七「送呈及備查文件」一節所述，此函件連同公司法可供查閱。任何人士如欲取得百慕達公司法之詳細概要或得知該法律與其較熟悉之任何司法權區之法律兩者之差別，應諮詢獨立法律意見。