

# 目 錄

閣下應僅依賴本招股章程所載資料作出投資決定。

本公司、賣方、保薦人或包銷商並無授權任何人士向 閣下提供有別於本招股章程內容之資料。

對於並非載於本招股章程之任何資料或陳述， 閣下不應視為已獲本公司、賣方、保薦人、包銷商或任何彼等各自之任何董事、代理、顧問或僱員、或參與配售之任何其他人士授權提供而加以依賴。

頁次

## 概要

|                        |    |
|------------------------|----|
| 業務 .....               | 1  |
| 營業記錄 .....             | 4  |
| 股息政策 .....             | 5  |
| 業務策略 .....             | 5  |
| 發售新股所得款項淨額之用途 .....    | 8  |
| 風險因素 .....             | 10 |
| 賣方出售待售股份 .....         | 11 |
| 本公司上市時管理層股東及其他股東 ..... | 12 |
| 首次公開招股前購股權計劃 .....     | 18 |
| 配售統計數字 .....           | 19 |
| 釋義 .....               | 20 |

## 風險因素

|                      |    |
|----------------------|----|
| 與本集團有關之風險 .....      | 27 |
| 與行業有關之風險 .....       | 37 |
| 與規例、經濟及政治有關之風險 ..... | 38 |
| 與股份有關之風險 .....       | 39 |

## 有關本招股章程及配售之資料

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 董事就本招股章程內容須負之責任 ..... | 41 |
| 全數包銷配售股份 .....        | 41 |
| 配售之架構及條件 .....        | 41 |
| 配售股份僅在香港提呈發售 .....    | 42 |
| 申請在創業板上市 .....        | 42 |
| 股東名冊香港分冊及印花稅 .....    | 42 |
| 建議諮詢專業稅務意見 .....      | 42 |
| 股份將合資格獲納入中央結算系統 ..... | 43 |
| 開始股份買賣 .....          | 43 |

# 目 錄

|                               | 頁次  |
|-------------------------------|-----|
| 董事及參與配售各方 .....               | 44  |
| 公司資料 .....                    | 48  |
| 行業概覽 .....                    | 50  |
| <b>業務</b>                     |     |
| 緒言 .....                      | 67  |
| 集團架構 .....                    | 68  |
| 本集團歷史及發展 .....                | 69  |
| 張小姐、崇光與Lucky Fresh之關係 .....   | 71  |
| 企業身份董事及不記名股份之安排 .....         | 73  |
| 活躍業務說明 .....                  | 75  |
| 產品及服務 .....                   | 84  |
| 品質控制 .....                    | 100 |
| 銷售、市場推廣及宣傳 .....              | 103 |
| 客戶 .....                      | 115 |
| 保健及美容產品之採購及保健及美容產品之服務流程 ..... | 116 |
| 供應商 .....                     | 117 |
| 競爭及優勢 .....                   | 121 |
| 研究及開發 .....                   | 122 |
| 知識產權 .....                    | 122 |
| 董事、管理層股東及主要股東並無具競爭性之權益 .....  | 123 |
| <b>業務目標及策略</b>                |     |
| 業務目標 .....                    | 124 |
| 基準及假設 .....                   | 124 |
| 業務策略 .....                    | 124 |
| 實施計劃 .....                    | 126 |
| 實施成本 .....                    | 128 |
| 發售新股所得款項淨額之用途 .....           | 129 |
| <b>董事、高級管理層及職員</b>            |     |
| 董事 .....                      | 131 |
| 高級管理層 .....                   | 132 |
| 董事酬金 .....                    | 132 |
| 組織架構 .....                    | 133 |
| 職員 .....                      | 133 |
| 審核委員會 .....                   | 134 |
| <b>主要股東及上市時管理層股東</b>          |     |
| 主要股東 .....                    | 135 |
| 上市時管理層股東 .....                | 135 |
| 承諾及託管安排 .....                 | 136 |

# 目 錄

頁次

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 股本 .....                    | 138 |
| <b>財務資料</b>                 |     |
| 債務 .....                    | 141 |
| 流動資金、財務資源及營運資金 .....        | 141 |
| 營業記錄 .....                  | 143 |
| 稅項 .....                    | 154 |
| 物業權益 .....                  | 155 |
| 可供分派儲備 .....                | 155 |
| 股息政策 .....                  | 155 |
| 經調整有形資產淨值 .....             | 156 |
| 創業板上市規則第17.15至17.21條 .....  | 156 |
| 無重大變動 .....                 | 157 |
| <b>包銷</b>                   |     |
| 包銷商 .....                   | 158 |
| 包銷安排 .....                  | 158 |
| 承諾 .....                    | 160 |
| 佣金及費用 .....                 | 160 |
| 包銷商於本公司之權益 .....            | 160 |
| 保薦人權益 .....                 | 161 |
| <b>配售之架構及條件</b>             |     |
| 配售之架構 .....                 | 162 |
| 配售之條件 .....                 | 162 |
| 股份開始買賣 .....                | 163 |
| 股份將合資格獲納入中央結算系統 .....       | 163 |
| <b>附錄</b>                   |     |
| 一 - 會計師報告 .....             | 164 |
| 二 - 物業估值 .....              | 203 |
| 三 - 本公司組織章程及開曼群島公司法概要 ..... | 219 |
| 四 - 法定及一般資料 .....           | 243 |
| 五 - 送呈公司註冊處處長及備查文件 .....    | 272 |