

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**YEAHKA LIMITED**

**移卡有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9923)

**有關**

**(1) 根據一般授權配售現有股份及認購新股份**

**及**

**(2) 售股股東出售待售股份的**

**補充公告**

茲提述移卡有限公司(「本公司」)日期為二零二零年十二月四日的公告(「該公告」)，內容有關根據一般授權配售現有股份及認購新股份及售股股東出售待售股份。除另有指明外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

本公司謹此向本公司股東及潛在投資者提供有關賣方配售及認購的補充資料。

## 首次公開發售所得款項用途

誠如該公告「過去12個月進行的集資活動」一節所披露，首次公開發售所得款項約為1,698.8百萬港元。以下所載為首次公開發售所得款項的計劃分配、實際動用情況及動用未動用結餘的時間表：

| 擬定用途 | 招股章程<br>所載<br>分配比例 | 基於<br>首次公開<br>發售所得款項<br>的分配<br>(百萬港元) | 截至<br>二零二零年<br>十二月三十一日<br>止年度的<br>計劃動用情況<br>(百萬港元) | 截至<br>二零二零年<br>十一月三十日<br>的實際動用<br>情況<br>(百萬港元) | 招股章程<br>所載動用<br>未動用<br>結餘的時間表 | 動用<br>未動用結餘的<br>經更新時間表 |
|------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|
|      |                    |                                       |                                                    |                                                |                               |                        |

### 1. 擴展客戶群：

|     |                       |     |       |      |      |                |
|-----|-----------------------|-----|-------|------|------|----------------|
| (a) | 與支付平台建立戰略聯盟或對其進行投資或收購 | 10% | 169.9 | 51.0 | 16.2 | 二零二二年前<br>上半年前 |
| (b) | 營銷及宣傳                 | 10% | 169.9 | 51.0 | 50.4 | 二零二二年前<br>上半年前 |

| 擬定用途                         | 招股章程<br>所載<br>分配比例 | 基於<br>首次公開<br>發售所得款項<br>的分配<br>(百萬港元) | 截至<br>二零二零年<br>十二月三十一日<br>止年度的<br>計劃動用情況<br>(百萬港元) | 截至<br>二零二零年<br>十一月三十日<br>的實際動用<br>情況<br>(百萬港元) | 招股章程<br>所載動用<br>未動用<br>結餘的時間表 | 動用<br>未動用結餘的<br>經更新時間表 |
|------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| <b>2. 擴展產品及服務組合：</b>         |                    |                                       |                                                    |                                                |                               |                        |
| (c) 發展及提升商戶SaaS產品            | 10%                | 169.9                                 | 51.0                                               | 16.3                                           | 二零二二年前                        | 二零二一年上半年前              |
| (d) 發展及提升營銷服務                | 10%                | 169.9                                 | 51.0                                               | 57.0                                           | 二零二二年前                        | 二零二一年上半年前              |
| (e) 發展及提升金融科技服務              | 5%                 | 84.9                                  | 25.4                                               | 14.2                                           | 二零二二年前                        | 二零二一年上半年前              |
| (f) 招聘業務專員及產品經理              | 5%                 | 84.9                                  | 25.4                                               | 26.0                                           | 二零二二年前                        | 二零二一年上半年前              |
| (g) 與商業服務供應商建立戰略聯盟或對其進行投資或收購 | 5%                 | 84.9                                  | 25.4                                               | 22.1                                           | 二零二二年前                        | 二零二零年十二月前              |
| <b>3. 投資研究及科技實力：</b>         |                    |                                       |                                                    |                                                |                               |                        |
| (h) 招聘技術人才                   | 15%                | 254.8                                 | 51.0                                               | 39.1                                           | 二零二二年前                        | 二零二二年下半年前              |
| (i) 升級雲計算及大數據系統基礎設施          | 10%                | 169.9                                 | 51.0                                               | 22.5                                           | 二零二二年前                        | 二零二二年下半年前              |
| (j) 支持AI實驗室的研發               | 10%                | 169.9                                 | 51.0                                               | 20.1                                           | 二零二二年前                        | 二零二二年下半年前              |
| <b>4. 營運資金及一般公司用途</b>        | 10%                | 169.9                                 | 51.0                                               | 74.9                                           | 二零二二年前                        | 二零二一年上半年前              |

基於上表所示，儘管截至二零二零年十一月三十日分配至(d)、(f)及(4)類別的所得款項實際動用額超出有關類別用途各自截至二零二零年十二月三十一日止年度的計劃動用額，惟本集團截至二零二零年十一月三十日所動用資金並無超逾分配至上述各類別的首次公開發售所得款項。此外，本公司預期分配用於(c)及(e)類別的首次公開發售所得款項的動用進程將於二零二一年上半年加快。儘管本公司已加快首次公開發售所得款項的動用進程，惟無意重新分配其首次公開發售所得款項，並將繼續按招股章程中所載的相同比例將首次公開發售所得款項用於各相同用途。

## 加快動用首次公開發售所得款項的理由

### 分配用於發展及提升營銷服務的首次公開發售所得款項

分配用於發展及提升營銷服務的首次公開發售所得款項的動用進程加快，主要因為本集團過去主要通過本集團所建立的線下、基於支付的廣告平台提供營銷服務，而後進一步拓展至線上第三方平台，以向客戶提供更具吸引力及更為廣泛的營銷解決方案並令客戶有效觸達彼等的目標市場。本集團於二零二零年下半年開始於第三方平台上投放廣告，並自二零二零年十一月起擴大該業務規模，而本公司為獲得廣告版面及流量須向第三方平台支付預付款項。

誠如須予披露交易公告內「進行收購事項的理由及裨益」一節所披露，自二零二零年七月一日至二零二零年十月三十一日，本公司的廣告精準營銷平台業務曝光數相較二零二零年上半年已實現接近一倍的增長。誠如本公司於二零二零年九月十日所刊發的截至二零二零年六月三十日止六個月之中期報告（「**中期報告**」）內「前景與展望」一節所述，本公司會繼續將重心放在媒體渠道多元化、廣告主資源獲取及大數據的挖掘和算法優化上，以提高在各類場景下各類廣告的精準投放。

### 分配用於招聘業務專員及產品經理的首次公開發售所得款項

分配用於招聘業務專員及產品經理的首次公開發售所得款項的動用進程加快，主要因為本集團自二零二零年九月以來加快招聘相關人員，以(i)提升本集團的數據管理平台，改善營銷解決方案，以支持將營銷服務拓展至第三方平台；及(ii)開發及擴展本集團商戶SaaS產品的種類。誠如中期報告內「前景與展望」一節所述，本公司將快速擴大其廣告精準營銷平台與數據管理平台的體量，實現業務持續的高速發展。

### 分配用於與業務服務供應商建立戰略聯盟或對其進行投資或收購的首次公開發售所得款項

誠如須予披露交易公告所披露，本公司擬按代價人民幣170百萬元收購北京創信眾，且代價的首期付款人民幣85百萬元預期將於二零二零年十二月支付予相關賣方。本集團擬通過動用分配用於與業務服務供應商建立戰略聯盟或對其進行投資或收購的首次公開發售所得款項為首期付款人民幣85百萬元撥付資金，而差額將由本集團內部資源撥付。本集團無意動用分配至其他類別的首次公開發售所得款項為該收購事項撥資。

### 分配用作營運資金及一般公司用途的首次公開發售所得款項

分配用作營運資金及一般公司用途的首次公開發售所得款項的動用進程加快，主要因為(i)經計及營銷服務的快速增長(如上文所述)，本集團為人力資源、財務及投資者關係管理部門額外招聘行政員工，導致一般辦公室開支及薪金增加；及(ii)自二零二零年九月以來，本集團因額外招聘行政及其他員工而產生與本集團租賃新辦公場所有關的額外租金及裝修費用。

### 分配用於發展及提升商戶SaaS產品的首次公開發售所得款項

考慮到小微商戶數字化轉型對商戶SaaS產品的需求不斷增加，本公司預期分配用於發展及提升商戶SaaS產品的首次公開發售所得款項的動用進程將加快。本集團來自商戶SaaS產品的收入由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣3.6百萬元快速增加至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣11.7百萬元，較二零一九年同期增加227.7%。

新型冠狀病毒肺炎(COVID-19)疫情(「疫情」)的爆發加速了小微商戶數字化轉型的步伐，商戶SaaS產品向客戶提供智能商業解決方案以有效管理其業務，故需求上漲。此外，商戶SaaS產品能夠與本公司的營銷產品相結合，因而共同向商戶提供一站式解決方案。通過特定場景商戶SaaS產品，本集團能夠積累覆蓋廣泛用途場景的線下流量，讓本公司能夠優化客戶畫像的流量標籤，與營銷業務實現協同效應。誠如中期報告「前景與展望」一節所述，本集團希望利用商戶和消費者的洞察，繼續深耕商戶SaaS產品線下市場，推出更多SaaS產品。借此，本公司可提供全面、高效的產品，助力商戶實現智慧經營。

### 分配用於發展及提升金融科技服務的首次公開發售所得款項

本公司預期分配用於發展及提升金融科技服務的首次公開發售所得款項的動用進程將加快，主要因為(i)本公司擬於疫情後推廣助貸服務，預期會於二零二一年上半年產生額外營銷開支；及(ii)本集團計劃於二零二一年上半年注入更多資金升級和優化本集團的風險管理能力及數據管理系統，以更好地評估貸款申請人的信譽及提高本集團的保險轉介能力。

本集團來自金融科技服務的收入由截至二零一九年六月三十日止六個月的約人民幣15.2百萬元增加至截至二零二零年六月三十日止六個月的約人民幣36.0百萬元，較二零一九年同期增加136.9%。誠如中期報告「前景與展望」一節所述，本公司將繼續致力於為小微商戶提供豐富的金融科技服務。本公司認為，一旦經濟復蘇，該業務的增長彈性將得到更好的釋放。

綜上所述，截至二零二零年十二月三十一日止年度首次公開發售所得款項的動用進程加快乃主要由於上市後本集團業務的快速增長所致。特別是營銷業務的增長之快超過預期，導致本集團出現額外資金需求。

### 進行賣方配售及認購的理由

誠如該公告所披露，進行賣方配售及認購旨在為本集團的擴展計劃及發展策略補充長期資金。特別是，本集團需要額外資金以支持現有業務的快速擴展及增長，例如營銷業務，該業務於截至二零二零年六月三十日止六個月的收益較二零一九年同期實現同比增長1,182.5%。誠如須予披露交易公告內「進行收購事項的理由及裨益」一節所披露，截至二零二零年十月三十一日，本公司的支付服務覆蓋的消費者人數已近六億，並繼續保持季度環比增長。基於應用程序的支付服務的交易筆數在二零二零年七月至十月間繼續快速增長，較二零二零年上半年期間總交易筆數增長30%。

此外，於擬收購北京創信眾完成後，本集團需提供財務資源以支持北京創信眾的未來業務營運。誠如須予披露交易公告內「股權轉讓協議—股東貸款」一節所披露，本集團有義務向北京創信眾提供最低為人民幣120百萬元的股東貸款以支持其業務發展。

本公司預期，基於本集團快速增長的商戶及客戶群而開發與公司當前業務互補的增值服務方面的新業務可能亦需額外現金。

鑒於首次公開發售所得款項已按招股章程所載用途及比例進行分配，本公司不宜將首次公開發售所得款項重新分配至該公告所載認購所得款項淨額的擬定用途。因此，董事會認為，本公司需進行認購事項以籌集額外資金，為本集團的未來拓展提供資金。

## 有關認購所得款項淨額擬定用途的額外資料

誠如須予披露交易公告中所披露，本公司目前有意收購北京創信眾的額外42.5%股權。有關收購將以發行代價股份或動用本集團內部資源(視適宜情況而定)的方式提供資金。本集團無意動用首次公開發售所得款項或認購所得款項為收購撥資。除北京創信眾以外，本公司尚未物色到任何特定類型的公司或目標公司可供日後收購以發展及提升營銷服務。

本公司正探索新業務契機，如向客戶提供更多與本公司當前的支付服務業務形成互補的增值服務，包括有關網上購物設置、會員管理或商戶社交媒體營銷的解決方案。然而，截至本公告日期，本公司尚未物色到任何特定類型的公司或目標公司可供日後收購。

承董事會命  
移卡有限公司  
主席  
劉穎麒

香港，二零二零年十二月十日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉穎麒先生、周伶俐女士、姚志堅先生及羅小輝先生，非執行董事Mathias Nicolaus Schilling先生及田中章雄先生，以及獨立非執行董事譚秉忠先生、姚衛先生及楊濤先生。