

本公司組織章程概要

1. 公司組織章程大綱

本公司之公司組織章程大綱乃於二零零二年四月二十五日採納，其中表明本公司股東承擔有限之責任，且本公司之成立宗旨並無限制，而本公司應有全部權力和授權實現任何公司法或任何其他開曼群島法例並無禁止之目標。

公司組織章程大綱在附錄六「備查文件」一節所載之地址可供查閱。

2. 公司組織章程細則

本公司之公司組織章程細則乃於二零零二年四月二十五日採納，包括以下規定：

A. 股份類別

本公司股本由普通股組成。

B. 董事

(a) 配發及發行股份之權力

根據公司法及公司組織章程大綱及細則之條文，本公司之未發行股份（不論是否屬原有股本或任何新增股本之部分）得由董事處置，董事可在其認為適當之時間，按其認為適當之代價及條款，向其認為適當之人士發售或配發股份或授出購股權或以其他方式處置。

按照公司組織章程細則之條文及本公司於股東大會給予之任何指示，且在不損害任何現有股份持有人獲賦予或任何類別股份所附任何特權之情況下，董事可在其釐定之時間，按其釐定之代價，向其選定人士發行附有該等優先權、遞延權、資格權或其他特權或限制（無論有關股息、投票權、資本歸還或其他方面）之股份。於公司法之規定及授予任何股東或附於任何類別股份之任何特權之規限下，經特別決議案批准，任何股份之發行條款可規定由本公司或股份持有人選擇將股份贖回。

(b) 出售本公司或任何附屬公司資產之權力

本公司之業務由董事管理。除公司組織章程細則指明董事獲得之權力及授權之外，董事在不違反公司法及公司組織章程細則之條文或其他由本公司在股東大會不時制定之規則（惟本公司在股東大會制定之規則，不得使在制訂該規則

前董事所作原應有效之事項無效)，且與上述公司法及公司組織章程細則並無抵觸之情況下，可行使本公司可行使、執行或批准之一切權力及進行一切事項與事宜，而該等事項及事宜並非公司組織章程細則或公司法指明或由股東大會規定須由本公司行使或進行者。

(c) 失去職位之補償或付款

向任何董事或前任董事支付任何款項作為失去職位之補償，或其退任之代價或有關之付款（並非合約規定須付予董事者）必須事先獲得本公司在股東大會上批准。

(d) 給予董事之貸款

公司組織章程細則訂明關於禁止給予董事及彼等聯繫人士貸款之規定，與公司條例之限制相同。

(e) 購買股份財務資助

於所有適用法例之規限下，本公司可向本公司、其附屬公司或任何控股公司或該控股公司之任何附屬公司之董事及僱員提供財政資助，以使彼等可購買本公司或任何有關附屬公司或控股公司之股份。此外，於所有適用法例之規限下，本公司可向信託人提供財政資助，以收購本公司之股份或為本公司、其附屬公司、本公司任何控股公司或任何該等控股公司之任何附屬公司之僱員（包括受薪董事）利益而持有任何該等附屬公司或控股公司之股份。

(f) 披露與本公司或其任何附屬公司所訂立合約之權益

任何董事或建議委任之董事不得因其職位而失去以賣方、買方或任何其他身分與本公司訂立合約之資格或由本公司或本公司之代表與任何人士、公司或合夥公司（任何董事為其股東或於當中擁有權益）訂立之任何該等合約或安排亦不得因此撤銷。參加訂約或身為股東或於當中擁有任何權益之任何董事毋須因其董事職務或由此而建立之受託關係，向本公司交代其由任何此等合約或安排所獲得之溢利，惟倘其於該等合約或安排中擁有重大權益，則須盡早於其可出席之董事會會議上，具體申明或以一般通告之方式（當中表明鑑於通告所列之事實，彼須被視為於本公司或會訂立之任何特定類別合約中擁有權益）申明其權益之性質。

董事不得就其有重大利益之任何合約、安排或任何其他建議之任何董事決議案投票（亦不可計入會議之法定人數內），以及倘彼已投票，則不得計算其票數（亦不可計入決議案之法定人數內），惟此項限制不適用於下列任何情況：

- (i) 就董事在本公司或其任何附屬公司之要求下或為本公司或其任何附屬公司之利益借出款項或所引致責任而向該董事提供任何抵押或彌償保證；
- (ii) 董事就本公司或其任何附屬公司之債項或責任而向第三方提供任何抵押或彌償保證，而董事根據一項擔保或彌償保證或透過提供抵押而承擔全部或部分責任（不論個別或共同承擔）；
- (iii) 有關提呈發售本公司或本公司可能發起或擁有權益之任何其他公司之股份、債券或其他證券（或由本公司或該等公司發售）以供認購或購買，而董事因參與售股之包銷或分包銷而有或將擁有權益之任何建議；
- (iv) 董事僅以高級職員、行政人員或股東身分直接或間接擁有權益或該董事實益擁有其股份之任何其他公司相關之任何建議，惟該董事連同其任何聯繫人士並無於該公司（或透過其取得權益之任何第三方公司）任何類別已發行股份或投票權中實益擁有百分之五或以上之權益；
- (v) 有關本公司或其任何附屬公司之僱員福利之任何建議或安排，包括：
 - (aa) 採納、修改或運作僱員可因此獲益之任何僱員股份計劃、任何股份獎勵計劃或購股權計劃；
 - (bb) 採納、修改或運作有關本公司或其任何附屬公司董事及僱員之養老金或公積金或退休、身故或傷殘撫恤計劃，而該等計劃並無給予任何一般不會給予該計劃或基金有關類別人士之特權或利益；及
- (vi) 董事僅因以與其他持有本公司股份或債券或其他證券之人士相同之方式持有本公司股份或債券或其他證券之權益而擁有權益之任何合約或安排。

(g) 酬金

董事可就其服務收取由董事或本公司於股東大會（視乎情況而定）不時釐定之酬金。除非釐定酬金之決議案另有指定，否則酬金按董事同意之比例及方式分派予董事，如未能達成協議，則由各董事平分，惟任職時間少於整段有關酬金期間之任何董事僅可按其任職時間比例收取酬金。該等酬金將為擔任本公司受薪職位之董事因該等聘用或擔任該等職位而獲得之任何其他酬金以外之酬金。

董事可報銷所有開支，包括在履行董事職務時產生之合理差旅開支，如出席董事會會議、委員會會議或股東大會之往返交通費，或處理本公司業務或履行董事職務所產生之其他費用。

倘董事應本公司之要求提供任何特殊或額外服務，則董事可獲取特別酬金。此種特別酬金可以薪金、佣金或分享溢利或其他議定之方式支付予該董事，作為其擔任董事所得一般酬金外之額外報酬或代替其一般酬金。

董事可不時釐定執行董事或獲本公司委任執行其他管理職務之董事之酬金，可以薪金、佣金或分享溢利或其他方式或上述全部或任何方式支付，並可包括由董事不時決定之其他福利（包括購股權及／或養老金及／或撫恤金及／或其他退休福利）及津貼。上述酬金為其作為董事原應收取之酬金以外之報酬。

(h) 退任、委任及免職

董事可隨時及不時委任任何人士出任董事，以填補臨時空缺或出任現行董事會新增之董事職位。按上述方式委任之董事任期將於本公司下屆股東週年大會舉行時屆滿，屆時有資格於會上重選留任。

本公司可通過特別決議案辭退任何董事，並通過普通決議案委任他人填補其職位。按上述方式委任之董事任期僅為倘其獲委任以填補之董事並無辭退而原應出任之任期。本公司亦可通過普通決議案選任任何人士為董事，以填補臨時空缺或出任新增之董事職位。按上述方式委任之董事任期將於本公司下屆股東週年大會舉行時屆滿，彼等屆時有資格於會上重選留任，但決定應在股東大會輪

值退任之董事人選時不會計算該位董事在內。除退任之董事外，任何未經董事推薦之人士均不可於任何股東大會上獲選為董事，除非早於大會指定舉行日期前不少於七日但不超過二十八日內，由有資格出席大會並於會上投票之本公司股東（非該名獲提名人士）以書面通知本公司秘書，表示擬於會上提名該名人士參加選舉，並由該名獲提名人士簽署以證明其願意參與選舉。

董事毋須以持有股份作為出任董事之資格，出任董事亦無任何指定年齡限制。

在下列情況下董事須離職：

- (i) 如彼向本公司之香港註冊處或主要辦事處遞交書面辭職；
- (ii) 如有管轄權之法院或政府官員頒令指董事現時或可能精神紊亂或因其他理由不能處理其事務且董事會議決將其撤職；
- (iii) 如未告假而連續十二個月缺席董事會會議（除非已委任替任董事代其出席）且董事會議決將其撤職；
- (iv) 如董事破產或獲指令被接管財產或被停止支付款項或與其債權人全面達成還款安排協議；
- (v) 如法例或公司組織章程細則任何條文規定其終止或被禁止出任董事；
- (vi) 如由當時不少於四分之三（倘非整數則以最接近之較低整數為準）之在任董事（包括其本身）簽署之書面通知將其撤任；或
- (vii) 如根據公司組織章程細則本公司股東通過特別決議案將其撤任。

於本公司每屆股東週年大會上，三分之一在任董事須輪值退任（惟董事總經理或聯席董事總經理則除外），或倘人數並非三位或三之倍數，則以不超過三分之一的最接近數目為準。將予退任董事之任期直至其須輪值退任之股東大會結束為止，屆時有資格於會上重選連任。本公司可於任何股東週年大會上選舉相同數目人士填補退任之董事空缺。

(i) 借貸權力

董事可不時酌情行使本公司全部權力，為本公司籌集或借貸或安排支付任何款項，以及將本公司之全部或任何部分現時及日後之業務、物業及資產與未繳股本按揭或抵押。

(j) 董事會會議議事程序

董事可在世界任何地點就業務、休會及以其認為適當之方式舉行會議及處理會議議事程序。董事會會議上提出之問題須由大多數投票表決。如出現同等票數，則會議主席可投第二票或決定票。

C. 修訂公司組織章程文件

除以特別決議案通過外，不得修訂或更改公司組織章程大綱或公司組織章程細則。

D. 修訂現有股份或各類別股份之權利

如本公司股本在任何時間分為不同類別股份，在公司法之規定下，除非該類股份之發行條款另有規定，當時已發行之任何類別股份所附全部或任何權利，可經由不少於持有該類已發行股份面值四分之三之持有人以書面同意，或經由該類股份持有人在另行召開之股東大會上通過特別決議案批准而修訂或廢除。公司組織章程細則中關於股東大會之所有規定作出必要修訂後，均適用於該等另行召開之股東大會，惟該等股東大會或其任何續會之法定人數須為於召開有關會議之日合共持有該類已發行股份面值不少於三分之一之人士（或其受委代表）。任何持有該類別股份之人士或其受委代表均有權要求投票表決。

除非有關股份所附權利或發行條款另有規定，否則賦予任何類別股份持有人的特別權利，不得因設立或發行與其享有同等權益之股份而被視作修訂論。

E. 更改股本

不論當時所有法定股份已經發行及當時所有已發行股份已繳足股款與否，本公司可不時於股東大會以普通決議案增設新股份而增加股本，新股本數額由有關決議案規定，並分為決議案所規定之股份面額。

本公司可不時以普通決議案：

- (i) 將所有或任何股本合併及分成為面值大於現有股份之股份。在合併已繳足股份並將其分為面值較大之股份時，董事會可以其認為適當之方式解決任何可能出現之困難，尤其是（在不影響前述之一般原則下）可就將予合併之股份之不同持有人間決定將何種股份合併為一合併股份。倘若任何人士因股份合併而獲得零碎合併股份，則該等零碎股份可由董事會就此委任之人士出售，該名人士可將據此售出之零碎股份轉讓予買方，而該項轉讓之有效性不得異議，並將扣除有關出售費用後之出售所得款項淨額分派予原應獲得零碎合併股份之人士，按彼等之權利及權益之比例分派，或支付予本公司而歸本公司所有；
- (ii) 註銷在有關決議案通過當日仍未被任何人士認購或同意認購之股份，並在公司法之規限下，按所註銷股份面值之數額削減股本；及
- (iii) 將全部或部分股份面值分拆為少於公司組織章程大綱規定之數額，惟不得違反公司法之規定，且有關分拆股份之決議案可決定分拆股份持有人之間其中一股或更多股份可較其他股份享有優先或其他特別權利，或有遞延權利或任何限制，而該等優先或其他特別權利、遞延權利或限制為本公司可附加於未發行或新股份者。

本公司可在符合公司法指定之任何條件下，以特別決議案根據任何授權形式削減其股本、任何資本贖回儲備或任何股份溢價賬。

F. 特別決議案一須以大多數票通過

根據公司組織章程細則，「特別決議案」一詞按公司法之定義指須由有權出席及投票之本公司股東在股東大會親自或（若股東為公司）由其正式獲授權代表或受委代表（若允許委任代表）以不少於四分之三之大多數票通過之決議案，且註明擬提呈特別決議案之有關大會通告已按照規定發出，亦包括由本公司全部有權在本公司股東大會投票之股東以書面形式在一份或多份正式文件上由一位或多位該等股東簽署批准之特別決議案，而以此方式獲採納之特別決議案之生效日期為該文件或最後一份（如超過一份）該等文件之簽署日期。

另一方面，根據公司組織章程細則，「普通決議案」一詞指須由有權出席及投票之本公司股東在根據組織章程細則規定舉行之股東大會親自或（如股東為公司）由其正式獲授權代表或受委代表（若允許委任代表）以簡單多數票通過之決議案，亦包括所有上述本公司股東以書面批准之普通決議案。

G. 表決權（一般指投票表決及要求投票表決之權利）

於任何類別股份當時附有之任何特別權利、特權或限制之規限外，於任何股東大會上如以舉手方式表決，每位親自出席之本公司股東（或若股東為公司，則其正式獲授權代表）可投一票；如以投票方式表決，每位親自出席股東（或若股東為公司，則其正式獲授權代表）或受委代表，按在本公司股東名冊中以其名義登記之股份每持有一股可投一票。

如為任何股份之聯名登記持有人，任何其中一位該等人士僅有權就有關股份親自或由受委代表於會上投票，惟倘超過一位聯名持有人親自出席或委任受委代表出席任何大會，則其中一位排名首位或排名較高（視情況而定）並出席之上述人士有權就有關聯名持有股份投票。就此而言，優先次序將參照股東名冊內有關聯名股份之聯名持有人排名。

就有管轄權法院或政府官員頒令指其現時或可能精神紊亂或因其他理由不能處理事務之本公司股東，在需進行舉手或投票表決時可由在此情況下獲授權之任何人士代其投票，而在需投票表決時，該人士亦可委任代表投票。

除非公司組織章程細則明確規定或董事另有決定，除本公司正式登記股東及已就其股份悉數支付當時應付予本公司款項之人士以外，概無人士（本公司另一股東之受委代表除外）有權親自出席或委任受委代表出席任何股東大會、投票或計入法定人數。

於任何股東大會上提呈表決之決議案須以舉手方式表決，惟在宣布以舉手方式表決所得結果之前或之時，或於撤回任何其他以投票方式表決之要求時正式要求以投票方式表決則除外。以下人士可要求以投票方式表決：

- (a) 大會主席；或
- (b) 最少五名有權於會上投票之本公司股東，不論是親身或其受委代表；或

- (c) 任何佔有權出席大會並於會上投票的全體本公司股東的投票權總額不少於十分一之任何一位或多位本公司股東，不論是親身或其受委代表；或
- (d) 任何持有獲賦予權利出席並於會上投票之股份而實繳股款總額不少於全部獲賦予該項權利之股份實繳股款總額十分一之任何一或多位本公司股東，不論是親身或其受委代表。

投票表決時可親自或由受委代表投票。

倘一間認可結算所（或其代理人）為本公司股東，則可透過其董事、其他監管組織決議案或授權書授權其認為適當之人士作為其受委代表或代表，出席本公司任何股東大會或本公司任何類別股東會議，惟倘超過一名人士獲授權，則授權須列明各獲授權人士所代表之股份數目及類別。根據本規定獲授權之人士可行使所代表之認可結算所（或其代理人）可行使之相同權利及權力，猶如持有該項授權列明股份數目及類別之本公司個別股東。

H. 股東週年大會

除該年內其他股東大會以外，本公司須每年舉行一次股東週年大會，並須在召開股東週年大會之通告中列明其為股東週年大會。本公司股東週年大會舉行日期須於上屆股東週年大會閉會後十五個月（或聯交所可能授權之較長期限）內召開。

I. 賬目及核數

按公司法之規定，董事須安排保存足以真實及公平反映本公司業務狀況，以及顯示與解釋其交易及其他事項所需之會計賬目。

董事可不時決定在甚麼情況或規例下，以及在甚麼程度及時間與地點公開本公司賬目或賬冊供本公司股東（除本公司高級職員外）查閱。除公司法或任何其他有關法例或規例賦予權利或獲董事授權或本公司在股東大會上所批准外，任何股東一律無權查閱本公司任何賬目、賬冊或文件。

董事須從首屆股東週年大會起安排將自上份賬目以來期間之損益賬（倘為首份賬目則自註冊成立以來），連同損益表之結算日之資產負債表、有關損益表所涵蓋期間本公司之溢利或虧損與本公司於該期間終結時之財務狀況的董事報告及就該等賬目及

法例可能規定之其他報告和賬目編製之核數師報告在每屆股東週年大會向本公司股東呈報。將於股東週年大會向本公司股東呈報之文件印刷本須於該大會舉行日期不少於二十一日前寄予本公司各股東及本公司各債券持有人，惟本公司毋須將該等文件之印刷本交予本公司未獲知地址之任何人士或超過一位聯名股份或債券持有人。

本公司須在任何股東週年大會上委任本公司核數師，任期至下屆股東週年大會為止，核數師酬金由本公司於委任彼之股東週年大會上釐定，惟本公司可在任何年度之股東大會授權董事釐定核數師之酬金。

J. 會議通告及議程

股東週年大會及任何就通過特別決議案而召開之股東特別大會須發出不少於二十一日之書面通知，而召開其他股東特別大會則須發出不少於十四日之書面通知。通知期不包括發出通知之日或視作發出通知之日及所通知之日，而通告須列明會議時間、地點及議程，以及將於會議中考慮之決議案詳情。如有特別事項，則須列明該事項之一般性質。召開股東週年大會之通告須指明該會議為股東週年大會，而召開會議以通過特別決議案之通告須指明擬提呈決議案為特別決議案。每次股東大會均須寄發通知予核數師及本公司全體股東，惟按照公司組織章程細則或所持有股份之發行條款規定無權獲得本公司發出該等通知者除外。

儘管本公司會議之開會通知期可較上述之規定者為短，在下列情況獲得同意時，有關會議仍視作已正式召開：

- (a) 由全體有權出席及於會上表決之本公司股東或彼等之受委代表召開之股東週年大會；及
- (b) 如為其他會議，則獲大多數有權出席及於會議表決之股東（合共持有之股份以面值計不少於具有該項權利之股份之95%）。

在股東特別大會處理之所有事項及股東週年大會所處理之所有事項均被視為特別事項，惟下列事項則被視為普通事項：

- (a) 宣布及批准派息；
- (b) 省覽及採納賬目及資產負債表及董事會與核數師報告書和規定資產負債表附奉之其他文件；
- (c) 選舉董事以替代退任之董事；
- (d) 委任核數師；
- (e) 釐定董事及核數師之酬金或決定釐定酬金之方式；
- (f) 授權董事發售、配發或授出有關之購股權或以其他方式出售不超過本公司當時已發行股本面值20%（或創業板上市規則不時指定之其他百分比）之本公司未發行股份及根據下文(g)分段所購回之任何證券數目；及
- (g) 授予董事任何授權或權力以購回本公司證券。

K. 股份轉讓

股份轉讓可藉通用格式或董事批准之任何其他格式之轉讓文件達成。

轉讓文件須由轉讓人及（除非董事另有決定）承讓人雙方或其代表簽署。在股份承讓人於本公司之股東名冊登記前，轉讓人仍得被視為股份之持有人。所有轉讓文件將由本公司保管。

董事可拒絕登記任何未繳足股本或本公司對之有留置權之股份的轉讓。董事亦可拒絕登記任何股份之轉讓，除非：

- (a) 轉讓文件已連同有關股票（於登記轉讓後將予註銷）及董事可合理要求證明轉讓人有權進行轉讓之其他證據送交本公司；
- (b) 轉讓文件只涉及一類股份；

- (c) 轉讓文件已繳付適當印花稅（如須繳付印花稅者）；
- (d) 如將股份轉讓給聯名持有人，則聯名持有人不得超過四名；
- (e) 有關股份不涉及本公司之任何留置權；及
- (f) 向本公司支付聯交所不時釐定之應付最高費用（或董事不時要求之較低數額）。

如董事拒絕登記任何股份轉讓，則須在遞交轉讓文件予本公司之日期起兩個月內向轉讓人及承讓人發出拒絕登記通知。

在報章以廣告方式發出十四日之通知後，可暫停辦理股份過戶登記手續，時間及期間可由董事不時釐定。惟在任何年度內，停止辦理股份過戶登記之期間不得超過三十日或本公司股東以普通決議案決定之較長期間（該期間在任何年度均不得超過六十日）。

L. 本公司購回本身股份之權力

本公司根據公司法及公司組織章程細則可在若干限制下購回本公司本身之股份，惟董事須在股東於股東大會決定其方式後方可代本公司行使該項權力，並須根據聯交所與香港證券及期貨事務監察委員會不時實施之任何適用規定行使。

M. 本公司任何附屬公司擁有股份之權力

公司組織章程細則並無關於附屬公司擁有股份之規定。

N. 股息及其他分派方式

在公司法及公司組織章程細則之規限下，本公司可在股東大會以任何貨幣宣派股息，惟股息總額不得高於董事所建議者。本公司只可從合法可供分派之本公司溢利及儲備中（包括股份溢價）宣派或派付股息。

除非任何股份所附權利或發行條款另有規定，一切股息（有關於有關股息派發期間未繳足股款的任何股份）須按有關派發股息之任何期間之實繳股款比例分配及支付，惟就此而言，凡在催繳前就股份繳付之股款將不會視為股份之實繳股款。

董事可不時向本公司股東派付董事就本公司溢利而釐定之中期股息。倘董事認為溢利可供分派，亦可派付按固定利率釐定之半年度或董事選擇之其他期間之股息。

董事可保留就本公司有留置權之股份所應支付之任何股息或其他應付款項，用作抵償有關該留置權之債務、負債或承擔。董事亦可從任何本公司股東應獲派之股息或其他款項扣減，作為抵償其當時應付本公司之催繳股款、分期股款或其他應付款項（如有）。

本公司毋須就股息支付任何利息。

倘董事或本公司於股東大會議決派付或宣派任何本公司股本之股息，董事可另議決：(a)配發入賬列為繳足之股份作為支付全部或部分股息，而所配發之股份須與承配人已持有之股份屬於相同類別，且有權獲派股息之本公司股東可選擇收取現金作為全部股息或部分股息以代替配股；或(b)有權獲派股息之本公司股東有權選擇獲配發入賬列為繳足之股份以代替董事認為適合之全部或部分股息，而所配發之股份須與承配人已持有之股份屬於相同類別。本公司可待董事以普通決議案提出推薦建議後就本公司任何特定股息議決配發入賬列為繳足之股份作為派發全部股息，而不給予本公司股東選擇收取該等現金股息以代替配股之權利。

任何股息、利息或其他應付予股份持有人之現金可以支票或付款單之方式寄往本公司股東之登記地址，或如為聯名持有人則寄往在本公司股東名冊有關聯名所持股份排名首位之股東之登記地址，或持有人或聯名持有人以書面指示之地址。所有支票或付款單應以只付予抬頭人士之方式付予有關股東或有關股份聯名持有人在本公司股東名冊排名首位者，郵誤風險概由彼等自行承擔，而當付款銀行支付任何支票或付款單後，即表示本公司已就股息及／或紅利付款，儘管該等款項隨後可能被竊取或有關加簽乃屬假冒。兩位或以上聯名持有人其中任何一人可就應付有關該等聯名持有人所持股份之股息或其他款項或可分派財產發出有效收據。

所有於宣派股息六年後仍未領取之股息可由董事予以沒收，復歸本公司所有。

倘獲本公司股東於股東大會批准，董事可規定以分派任何類別之指定資產（尤其是任何其他公司之繳足股份、債券或可認購證券之認股權證）之方式代替全部或部分股息，而當有關分派出現困難時，董事可以其認為適當之方式解決，尤其可不予發行零碎配額、將零碎配額調高或調低或規定零碎股份須累算歸予本公司利益，亦可就分派而釐定該等指定資產之價值，並可決定按所釐定之價值向本公司股東支付現金，以調整各方之權利，並可在董事認為權宜之情況下將該等指定資產交予信託人。

O. 受委代表

有權出席及在本公司會議上投票之本公司股東可委任其他人士代其出席及投票，而受委代表必須為獨立人士。受委代表享有與股東同等之權利以在會議上發言。受委代表毋須為本公司股東。

委任代表之文件須為通用之格式或董事不時批准之其他格式。委任代表文件被視為授權代表在其認為適當時要求或聯同其他股東要求投票表決及修改於會議提呈之決議案。除非委任代表文件另有列明，委任代表文件於任何有關會議之續會仍然有效，惟續會必須於原定會議日期起計十二個月內舉行。

委任代表之文件須以書面方式由委任人或其授權代表簽署，如委任人為公司，則須加蓋公司印鑑或經由高級職員、代表或其他獲授權人士簽署。

委任代表文件及（如董事要求）已簽署之授權書或其他授權文件（如有），或經由公證人簽署證明之授權書或授權文件之副本，須於有關委任文件所列人士可投票之會議或續會指定舉行時間最少四十八小時前，送交本公司註冊辦事處（或召開會議或續會之通知或隨附之任何文件內所指明之其他地點）。如在該會議或在續會日期後舉行投票，則必須於指定舉行投票時間最少四十八小時前送達，否則委任代表文件將被視作無效。委任代表文件在簽署日期起計十二個月後失效。送交委任代表文件後，本公司股東仍可親自出席有關會議或投票表決或舉手投票，在此情況下，有關委任代表文件將被視作撤回。

P. 催繳股款及沒收股份

董事可不時向本公司股東催繳有關彼等所持股份尚未繳付而依據配發條件並無指定付款期之款項（不論為股份面值或溢價），而本公司股東須於指定時間及地點（惟有關付款日期之通知須不少於十四日）向本公司支付催繳股款之款項。董事可決定撤

回或延遲催繳股款。被催繳股款之人士在其後轉讓有關被催繳股款之股份後仍有責任支付被催繳之股款。

催繳股款可以一整筆款項或分期支付，而有關催繳通知將被視作於董事授權作出催繳之決議案通過當日作出。股份聯名持有人須共同及個別負責支付所有該等股份之被催繳股款及分期款項或其有關之其他到期款項。

倘任何股份之任何催繳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所決定之利率（不超過年息15厘）支付由指定付款日期至實際付款日期間有關款項之利息，但董事可豁免繳付全部或部分利息。

如任何股份之任何催繳股款或分期股款在指定付款日期後仍未支付，則董事可於仍未繳付股款之任何部分之期內隨時向該等股份持有人發出通知，要求支付未付之催繳股款或分期股款連同應計及累計至實際付款日期之利息。

該通知須指明另一應在當日或之前付款之日期（不早於發出通知日期後十四日）及付款地點，並表明若仍未能在指定日期或之前前往指定地點付款，則有關尚未繳付催繳股款或分期股款之股份可遭沒收。

若股東不遵照有關通知之規定，則所發出通知有關之股份於其後而在支付通知所規定之所有催繳股款或分期股款及利息前，可隨時由董事通過決議案予以沒收。沒收將包括有關被沒收股份之所有已宣派但於沒收前仍未實際支付之股息及紅利。被沒收之股份將被視為本公司之財產，可以出售、再次配發或以其他方式處置。

股份被沒收人士將不再為有關被沒收股份之本公司股東，而雖然已被沒收股份，惟仍有責任向本公司支付於沒收之日應就該等股份付予本公司之全部款項，連同（倘董事酌情規定）由沒收之日至付款日期為止期間以年息不超過15厘計算之利息，而董事可要求付款而毋須就所沒收股份於沒收之日之價值作出扣減。

Q. 查閱股東名冊

本公司須設置股東名冊，以隨時顯示本公司當時之股東及彼等各自持有之股份。在報章發出十四日通知之付款公佈後，可在董事不時決定之該等時間及期間暫停辦理全部或任何類別股份之登記，惟暫停股東名冊登記之期間在任何一年內不得超過三十日（或本公司股東以普通決議案決定之較長時間，但在任何年度內之暫停登記期間不得超過六十日）。

在香港存置之股東名冊須於一般辦公時間內（惟董事可作出合理之限制）免費供本公司股東查閱，而任何其他人士在繳交董事所決定不超過2.50港元（或根據創業板上市規則不時許可之較高金額）之費用後亦可查閱。

R. 會議及另行召開之各類別會議之法定人數

股東大會如無足夠法定人數，則不可處理任何事項。但即使無足夠法定人數，仍可委任、指派或選舉主席，因委任、指派或選舉主席並不被視為會議之議程。

兩位親自出席之本公司股東或其委任代表構成會議之法定人數。惟倘若本公司只有一位股東，親自出席之股東或其委任代表構成法定人數。

就公司組織章程細則之規定，本身為公司之股東如派出經該公司董事或其他監管機構決議案正式授權之代表或藉授權書派出代表，代表該公司出席本公司有關股東大會或任何有關類別股東大會，則當作該公司親自出席。

本公司就其他類別股份持有人召開之其他類別股東大會之法定人數於上文D分段有所規定。

S. 少數股東在遭受欺詐或壓制時可行使之權利

公司組織章程細則並無關於少數股東在遭受欺詐或壓制時可行使之權利之規定。

T. 清盤程序

如本公司清盤，而可向本公司股東分派之資產不足以償還全部已繳股本，則資產之分派方式為盡可能由本公司股東按開始清盤時所持股份之已繳及應繳股本比例分擔

虧損。如清盤時，可向本公司股東分派之資產超逾償還開始清盤時全部已繳股本，則餘數可在本公司股東按開始清盤時所持股份之已繳股本之比例向股東分派。上述程序不影響按照特別條款及條件發行股份持有人的權利。

倘本公司清盤，清盤人可在獲得本公司特別決議案及公司法規定之任何其他批准下，將本公司全部或任何部分資產以實物或現物分派予本公司股東，而不論該等資產為一類或多類不同之財產。清盤人可為前述分派之任何資產釐定其認為公平之價值，並決定股東或本公司不同類別股東間之分派方式。清盤人可在獲得同樣批准之情況下，將全部或任何部分資產交予清盤人在獲得同樣批准之情況下認為適當之信託人（須受公司法限制），以本公司股東為受益人，惟不得強迫本公司股東接受任何負有債務之資產、股份或其他證券。

U. 失去聯絡之股東

本公司有權出售以下任何一位本公司股東之股份或因身故、破產或法例實施而轉移予他人之股份：(i)合共不少於三張有關應以現金支付予該等股份持有人款項之支票或付款單在十二年內全部仍未兌現；(ii)本公司在上述期間或下文第(iv)項所述之三個月限期屆滿前，並無接獲任何有關該股東所在地點或存在之消息；(iii)在十二年期間，至少應已就上述股份派發三次股息，而於該期間內該股東並無領取股息；及(iv)於十二年期滿時，本公司以廣告方式在報章發出通告表示有意出售該等股份，且自刊登廣告日期起計三個月已經屆滿，並已知會聯交所本公司欲出售該等股份。任何該等出售所得之款項淨額將撥歸本公司所有，本公司於收取該款項淨額後，即欠負該位前股東一筆相等於該項淨額之款項。

開曼群島公司法及稅務概要

A. 緒言

公司法在頗大程度上根據舊有英國公司法之原則訂立，惟公司法與現時之英國公司法存有相當大之差異。下文乃公司法若干規定之概要，惟此概要並非包括所有適用之限制及例外情況，亦並非總覽公司法及稅項之所有事項（此等規定與有利益關係之各方可能較熟悉之司法權區之同類條文可能有所不同）。

B. 註冊成立

本公司根據公司法於二零零一年十月十七日在開曼群島註冊成立為獲豁免之有限責任公司，因此須主要在開曼群島以外經營業務。本公司須每年向開曼群島之公司註冊處遞交年度報告及支付按本公司法定股本計算之費用。

C. 股本

公司法准許公司發行普通股、優先股、可贖回股份或同時發行上述各種股份。

公司法規定，倘公司按溢價發行股份，不論是旨在換取現金或其他代價，均須將相當於該等股份之溢價總值之款項撥入名為「股份溢價賬」之賬項內。在公司選擇下，該公司作為收購或註銷任何其他公司股份之代價而配發以溢價發行之股份之溢價，可不按上述規定處理。公司法規定，於公司組織章程大綱及組織章程細則（如有）之規限下，公司可按其不時決定之方式運用股份溢價賬，其中包括但不限於：

- (a) 向股東作出分派或派發股息；
- (b) 繳足公司未發行股份之股本，以便向股東發行已繳足股本之紅股；
- (c) 贖回及購回股份（惟須符合公司法第37條之規定）；
- (d) 撤銷公司之籌辦費用；
- (e) 撤銷發行公司股份或債券支付之費用、佣金或授出之折扣；及
- (f) 作為贖回或購買公司股份或債券應支付之溢價。

股份溢價賬不得用作向股東作出分派或派發股息，除非緊隨該公司在支付建議之分派或股息日期後有能力償還在日常業務中到期清付之債項。

公司法規定，在開曼群島大法院認可下，股份有限公司或具有股本之擔保有限公司，如其公司組織章程細則許可，可以特別決議案以任何方式削減其股本。

在不違反公司法之詳細規定下，股份有限公司，或具有股本之擔保有限公司，如其組織章程細則許可，則可以發行由公司或股東可選擇贖回或有責任贖回之股份。此外，如其公司組織章程細則許可，該等公司可購回本身之股份，包括任何可贖回股份。惟倘若公司組織章程細則無規定購回之方式，則未獲公司普通決議案批准購回之方式前，公司不得購回本身之股份。公司僅可贖回或購買其已繳足股本之股份。如公司贖回或購買本身股份後再無任何持股之股東，則不可贖回或購買本身股份。除非在緊接建議付款之日後，公司當時仍有能力償還在日常業務中到期清付之債項，否則公司以公司股本贖回或購買本身之股份，乃屬違法。

開曼群島並無明文限制公司提供財務資助以購回或認購公司本身或其控股公司之股份。因此，如公司董事在審慎及忠誠考慮後，認為合適且符合公司利益，公司可提供該等財務資助。有關資助須以公平方式進行。

D. 股息及分派

除公司法第34條之規定外，公司法並無有關分派股息之法定規定。根據英國案例法（可能在此方面於開曼群島具有說服力），股息僅可以從公司之溢利分派。此外，公司法第34條規定如通過償債能力測試且符合公司組織章程大綱及組織章程細則之規定（如有），則可由股份溢價賬支付股息及分派（詳情見上文C節）。

E 股東訴訟

開曼群島法院一般會參考英國之案例法判例。開曼群島之法院沿用並依循 *Foss v. Harbottle* 判例及不適用之案例（該等案例准許少數股東進行集體訴訟或引申訴訟，以公司名義對(a)超越公司權限或非法行為；(b)構成對少數股東之欺詐而過失方為對公司有控制權之人士；及(c)並非由所需規定大多數（或特別指定大多數）股東通過之決議案提出訴訟）。

F. 保障少數股東

如公司（並非銀行）之股本分為股份，開曼群島大法院可根據持有公司已發行股份不少於五分一股東之申請，委派調查員審查公司之業務並按大法院指定之方式向大法院呈報結果。

公司任何股東可入稟開曼群島大法院，如法院根據公平中肯之理由認為公司理應清盤，則可發出清盤令。

股東對公司之索償一般須根據適用於開曼群島之一般契約法或民事侵權法，或根據公司組織章程大綱及組織章程細則作為股東所具有之個別權利而提出。

英國普通法不容許主要股東對少數股東作出欺詐行為之裁定已獲開曼群島法院引用並依循。

G 出售資產

公司法並無特定條文限制董事出售公司資產之權力。根據一般法律，董事在行使上述權力時須以審慎及誠信之態度並為適當及符合公司利益之目標而進行。

H 會計及審核規定

公司法規定，公司須就下列各項保存適當之賬冊：

- (a) 公司所有收支款項及有關之收支事項之事宜；
- (b) 公司所有銷貨與購貨記錄；及
- (c) 公司之資產與負債。

如賬冊不能真實公平反映公司狀況及解釋有關之交易，則不視為適當保存賬冊。

I 股東名冊

按照組織章程細則之規定，獲豁免公司可在董事不時認為適當在開曼群島或以外之地點設立股東總名冊及任何分冊。公司法並無規定獲豁免公司向開曼群島公司註冊處提交股東名單，因此股東姓名及地址並非公開資料，且不會供公眾查閱。

J 查閱賬冊及記錄

公司股東根據公司法一般並無查閱或獲得公司股東名冊或公司記錄副本之權利，惟可擁有公司組織章程細則所載列之該等權利。

K 特別決議案

公司法規定特別決議案須獲不少於三分之二（或公司組織章程細則規定之較大數目）之大部分有權出席股東大會及投票之股東或（如准許委派代表）其受委代表在股東大會通過，

而召開該大會之通告已按規定發出並指明擬提呈之決議案為特別決議案。如公司組織章程細則許可，公司當時所有有權投票之股東以書面簽署之決議案亦可具有特別決議案之效力。

L. 附屬公司擁有母公司之股份

如公司之宗旨許可，則公司法並不禁止開曼群島公司購買及持有其母公司之股份。任何附屬公司之董事在進行上述購買時，必須以審慎及誠信之態度並為適當及符合附屬公司利益之目標而進行。

M. 重組

法例規定，進行重組及合併須在為此而召開之股東或債權人大會（視情況而定），獲得不少於佔出席大會之股東或債權人75%價值之股東或債權人贊成，且其後獲開曼群島大法院認可。雖然有異議之股東可向大法院表示申請獲准之交易對股東所持股份並無給予公平價值，但如無證據顯示管理層有欺詐或不誠實行為，開曼群島大法院不大可能僅因上述理由而否決該項交易，而倘若該項交易獲批准及完成，異議股東將不會獲得類似諸如美國公司之異議股東一般會擁有之估值權利（即按照法院對其股份之估值而獲得現金之權利）。

N. 收購

如一家公司提出收購其他公司股份，而在提出收購建議後四個月內，持有被收購股份不少於90%之股份持有人接納收購，則收購者在上述四個月期滿後之兩個月內任何時間，可發出通知要求反對收購之股東按收購建議之條款轉讓其股份。反對收購之股東可在該通知發出後一個月內向開曼群島大法院提出反對轉讓。反對收購之股東須證明大法院應行使其酌情權。惟大法院一般不會行使其酌情權，除非有證據顯示收購者與接納收購之有關股份持有人之間以欺詐或不忠誠或勾結等不公平手段逼退少數股東。

O. 彌償保證

開曼群島法例並不限制公司之組織章程細則對高級職員及董事作出彌償保證，除非開曼群島法院認為此乃違反公眾政策（例如就觸犯法律之後果作出彌償保證）。

P. 清盤

公司可根據法院指令或其股東之特別決議案（或在若干情況下可為普通決議案）清盤，並委任清盤人負責集中公司資產（包括出資人（股東）所欠（如有）之款項）、確定債權人名單

及償還公司所欠債權人之債務（如資產不足償還全部債務則按比例償還），並確定出資人之名單、根據彼等之股份所附權利分派剩餘資產（如有）。

Q 轉讓時之印花稅

開曼群島並不就開曼群島公司進行股份轉讓徵收印花稅，惟轉讓在開曼群島擁有土地權益之公司股份除外。

R 稅項

根據開曼群島稅項寬減法（一九九九年修訂本）第6條，本公司已取得總督會同行政局之保證：

- (1) 開曼群島並無法例對本公司或本公司之業務所得溢利或收入或收益或增值徵稅；及
- (2) 此外，本公司毋須在以下方面就所得溢利、收入、收益或增值繳交稅項或遺產稅或承繼稅：
 - (i) 本公司之股份、債券或其他承擔；或
 - (ii) 預扣全部或部分任何有關付款（定義見稅項寬減法（一九九九年修訂本）第6(3)條）。

上述承諾將由二零零一年十一月十三日起有效二十年。

開曼群島現時對個人或公司之溢利、收入、收益或增值並不徵收任何稅項，且無承繼稅或遺產稅。除不時因在開曼群島訂立若干文件或將該等文件引入開曼群島司法權區而須支付之若干印花稅外，開曼群島政府不大可能對本公司徵收重大稅項，開曼群島並無參與訂立任何雙重徵稅公約。

S 外匯管制

開曼群島並無外匯管制或貨幣限制。

T. 一般事項

本公司有關開曼群島法律之法律顧問Maples and Calder Asia已向本公司發出一份意見書，概述開曼群島公司法之若干方面。該意見書連同公司法副本按本售股章程附錄六「備查文件」一節所述可供查閱。任何人士如欲查閱開曼群島公司法之詳細概要，或欲了解該等法律與其較熟悉之其他司法權區法律間之差異，應諮詢獨立法律顧問意見。