

---

## 此乃要件 請即處理

---

閣下如對本通函各方面或應採取之行動有任何疑問，應諮詢閣下之持牌證券商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已售出或轉讓名下之全部超越集團有限公司股份，應立即將本通函交予買主或承讓人或經手買賣之銀行、持牌證券商或其他代理人，以便轉交買主或承讓人。

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通函之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不因本通函全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本通函僅供參考。本通函並不構成要約出售或邀請收購、購買、認購或出售任何證券之要約，本通函或其任何內容亦不構成任何合約或承諾之基礎。

---

## CHAOYUE GROUP LIMITED

### 超越集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00147)

### 建議股份拆細

---

超越集團有限公司謹訂於二零零九年七月三十一日(星期五)上午十一時三十分假座香港德輔道中141號中保集團大廈23樓2302室舉行股東特別大會，召開大會之通告載於本通函第33頁。閣下不論是否有意出席該大會，務請盡早將隨附之代表委任表格按其上印備之指示填妥交回，並須於大會或其任何續會舉行時間48小時前送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。填妥及交回代表委任表格後，閣下仍可親身出席大會及於會上投票。

二零零九年七月十三日

---

## 目 錄

---

	頁次
預期時間表 .....	ii
釋義 .....	1
董事會函件 .....	3
附錄 一 本公司之組織章程及百慕達公司法概要 .....	8
股東特別大會通告 .....	33

---

## 預期時間表

---

實行股份拆細及普通股及拆細普通股並行買賣安排之預期時間表載列如下：

二零零九年

遞交股東特別大會代表委任表格之

最後時限.....七月二十九日(星期三)  
上午十一時三十分

股東特別大會.....七月三十一日(星期五)  
上午十一時三十分

公佈股東特別大會表決結果.....七月三十一日(星期五)

以下事件須待本通函董事會函件內「建議股份拆細」一節所載之實行股份拆細之條件獲達成後，方可作實。

二零零九年

股份拆細之生效日期.....八月三日(星期一)

拆細普通股買賣開始.....八月三日(星期一)上午九時三十分

以每手買賣單位5,000股普通股買賣

普通股之原有櫃位暫時關閉.....八月三日(星期一)上午九時三十分

以每手買賣單位50,000股拆細普通股

(以現有股票形式)買賣拆細普通股之

暫時櫃位開放.....八月三日(星期一)上午九時三十分

免費將普通股之現有股票換領

拆細普通股之新股票之首日.....八月三日(星期一)

以每手買賣單位5,000股拆細普通股

(以新股票形式)買賣拆細普通股之

原有櫃位重開.....八月十七日(星期一)  
上午九時三十分

---

## 預期時間表

---

並行買賣拆細普通股（以新股票及  
現有股票形式）開始.....八月十七日（星期一）  
上午九時三十分

以每手買賣單位50,000股拆細普通股  
（以現有股票形式）買賣拆細普通股之  
暫時櫃位關閉.....九月七日（星期一）下午四時正

並行買賣拆細普通股（以新股票及  
現有股票形式）結束.....九月七日（星期一）下午四時正

免費將普通股之現有股票換領  
拆細普通股之新股票之最後時限.....九月十四日（星期一）下午四時正

---

## 釋 義

---

於本通函內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「董事會」	指	董事會
「公司細則」	指	本公司採納之公司細則，亦可指其中一條公司細則
「本公司」	指	超越集團有限公司，一間於百慕達註冊成立之有限公司，其普通股於聯交所主板上市
「公司法」	指	百慕達一九八一年公司法
「董事」	指	本公司之董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「最後可行日期」	指	二零零九年七月九日，即本通函付印前為確定其中所載若干資料之最後可行日期
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「無投票權可換股優先股」	指	本公司將向添運有限公司、順佳有限公司及順達有限公司發行每股面值0.01港元之無投票權及不可贖回可換股優先股以支付收購富栢國際有限公司之代價
「普通股」	指	於股份拆細生效前本公司股本中每股面值0.01港元之普通股
「股東特別大會」	指	本公司即將舉行以考慮及酌情批准建議股份拆細之股東特別大會

---

## 釋 義

---

「股份」	指	普通股及無投票權可換股優先股
「股東」	指	股份或拆細股份（視情況而定）之持有人
「購股權計劃」	指	本公司根據二零零四年九月十七日舉行之股東大會上通過之一項普通決議案而批准並採納之購股權計劃
「股份拆細」	指	建議將本公司已發行及未發行股本中之每股普通股及每股無投票權可換股優先股分別拆細為10股拆細普通股及10股拆細無投票權可換股優先股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「拆細無投票權可換股優先股」	指	於股份拆細生效後本公司股本中每股面值0.001港元之新無投票權可換股優先股
「拆細普通股」	指	於股份拆細生效後本公司股本中每股面值0.001港元之新普通股
「拆細股份」	指	拆細普通股及拆細無投票權可換股優先股

**CHAOYUE GROUP LIMITED**

**超越集團有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00147)

執行董事：

袁亮

獨立非執行董事：

陳業

陳維端

林文傑

註冊辦事處：

Clarendon House

Church Street

Hamilton HM 11

Bermuda

總辦事處及香港

主要營業地點：

香港

德輔道中141號

中保集團大廈

23樓2302室

敬啟者：

**建議股份拆細**

**緒言**

於二零零九年六月二十九日，本公司宣佈，其建議將每股已發行及未發行普通股以及無投票權可換股優先股分別拆細為10股每股面值為0.001港元之拆細普通股及10股每股面值為0.001港元之拆細無投票權可換股優先股。普通股現按每手5,000股普通股買賣。股份拆細生效後，每手買賣股數將保持不變。本公司無意申請無投票權可換股優先股或拆細無投票權可換股優先股於聯交所上市。

本通函旨在向閣下提供有關(其中包括)(i)股份拆細之詳情；(ii)拆細普通股之買賣安排；(iii)免費以普通股現有股票換領拆細普通股之新股票之程序；及(iv)股東特別大會通告。

## 建議股份拆細

誠如本公司日期為二零零九年六月二十九日之公佈所載，董事會建議將每股已發行及未發行普通股以及無投票權可換股優先股分別拆細為10股拆細普通股及10股拆細無投票權可換股優先股。股份拆細將於下文所載之條件達成後生效。

於最後可行日期，本公司法定股本為500,000,000港元，包括49,800,000,000股普通股及200,000,000股無投票權可換股優先股，其中1,567,031,016股普通股為已發行繳足或入賬列作繳足。於股份拆細生效後及假設本公司於最後可行日期後及股份拆細前將不會配發及發行任何新股份或購回任何股份，本公司之法定股本將維持於500,000,000港元，包括498,000,000,000股拆細普通股及2,000,000,000股拆細無投票權可換股優先股，其中15,670,310,160股拆細普通股將為已發行。

實行股份拆細須待以下各項獲達成後，方可作實：

- (i) 股東於股東特別大會上通過所需普通決議案批准股份拆細；及
- (ii) 聯交所上市委員會批准拆細普通股及根據下文「本公司可換股證券之調整」一節所載之未行使購股權、認股權證或證券而可予發行之任何拆細普通股上市及買賣。

本公司已向聯交所申請批准拆細普通股上市及買賣。本公司將作出一切所需安排，以便拆細普通股獲納入香港中央結算有限公司設立及經營之中央結算及交收系統。本公司無意申請無投票權可換股優先股或拆細無投票權可換股優先股於聯交所上市。

除將就股份拆細產生之開支（包括專業費用及印刷費用）外，實行股份拆細將不會改變本公司之相關資產、業務營運、管理或財務狀況或股東之股權、權利及利益。董事會認為，股份拆細將不會對本公司之財務狀況構成任何不利影響。拆細普通股及拆細無投票權可換股優先股將在各方面與各自類別之股份互相享有同等權益，拆細普通股及拆細無投票權可換股優先股所附之權利將不會受股份拆細影響。



## 股份拆細之理由

建議股份拆細將減少普通股面值及交易價格並增加現已發行普通股總數。董事認為，因股份拆細而削減拆細股份之買賣單位價值將可提升普通股之交投量，從而有助本公司吸引更多投資者及擴闊其股東基礎。此外，董事認為股份拆細將不會對本公司及其附屬公司之財務狀況有任何不利影響。

## 換領股票

待股份拆細生效後，股東可於二零零九年八月三日至二零零九年九月十四日（包括首尾兩日）之營業時間內向本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司（地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓）遞交其普通股之現有股票，免費換領拆細普通股之新股票（基準為1股普通股兌10股拆細普通股）。其後進行之有關股票換領僅於就每張發行新股票或每張遞交現有股票（以涉及之較高股票數目為準）支付2.50港元（或聯交所可能不時指定之有關較高金額）之費用後，方獲接納。新股票預期將於向本公司之香港股份過戶登記分處遞交現有股票作換領用途後10個營業日（即聯交所開放進行證券買賣業務之任何日子）內於本公司之香港股份過戶登記分處（地址見上文）可供股東領取。除另有指示外，每張拆細普通股之新股票將按每手買賣單位5,000股拆細普通股發行。

由二零零九年九月八日（星期二）起，所有普通股之現有股票將不再有效作買賣及交收用途，惟將繼續為有關同等拆細普通股數目之所有權憑證。

為區分現有股票及新股票，拆細普通股之股票為藍色，與普通股之現有橙色股票不同。

## 本公司可換股證券之調整

於最後可行日期，除下文所載者外，概無尚未行使之購股權、認股權證或可兌換或轉換為普通股之證券：

- (i) 根據購股權計劃授出之購股權，附有權利可按行使價每股5.32港元認購最多達8,400,000股普通股；
- (ii) 面值合共最多達800,000,000港元之無投票權可換股優先股，附有權利可按兌換價每股4.0港元兌換最多合共200,000,000股普通股；及
- (iii) 非上市認股權證附有認購合共46,125,000港元股份之權利，可按認購價每股0.15港元認購合共307,500,000股普通股。

董事預期，於股份拆細生效後，上述本公司可換股證券之行使價／換股價將於適當時按所載條款作出調整。本公司將於適當時間知會上述可換股證券持有人及就所需調整作出公佈。

## 股東特別大會

本公司謹訂於二零零九年七月三十一日（星期五）上午十一時三十分假座香港德輔道中141號中保集團大廈23樓2302室舉行股東特別大會（或其任何續會），會上將提呈有關股份拆細之普通決議案以供股東審議批准，大會通告載於本通函第33頁。

本通函隨附股東特別大會適用之代表委任表格。閣下不論能否出席股東特別大會，務請盡早將隨附之代表委任表格按其上印備之指示填妥交回，並須於股東特別大會或其任何續會（視情況而定）舉行時間48小時前送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。填妥及交回代表委任表格後，閣下仍可親身出席股東特別大會或其任何續會及於會上投票。

推薦意見

董事認為，建議股份拆細符合本公司及股東之整體利益，因此，董事建議股東投票贊成將於股東特別大會上提呈之普通決議案。

備查文件

下列文件由本通函日期起至股東特別大會日期（包括該日）止之任何週日（公眾假期除外）正常營業時間內，可於本公司之主要營業地點查閱，地址為香港德輔道中141號中保集團大廈23樓2302室：

- (i) 本公司之公司組織章程大綱及公司細則；
- (ii) 公司法；
- (iii) 本集團截至二零零八年及二零零九年三月三十一日止兩個財政年度之年報；及
- (iv) 本公司自其最近期經審核賬目刊發日期以來根據上市規則第14及／或14A章所載規定曾刊發之每份通函。

此致

列位股東 台照

及列位無投票權可換股

優先股持有人及認股權證持有人 參照

承董事會命  
超越集團有限公司  
執行董事  
袁亮

二零零九年七月十三日

以下為本公司現行組織章程大綱（「組織章程大綱」）及公司細則若干條文及百慕達公司法若干方面之概要。

## 1. 組織章程大綱

組織章程大綱聲明（其中包括），本公司股東之責任以彼等當時分別持有之股份之未繳股款之金額（如有）為限，及本公司為一間依照公司法界定之獲豁免公司。組織章程大綱亦列明本公司成立之宗旨及本公司擁有一位自然人之能力、權利、權力及特權。本公司作為獲豁免公司，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條之規定及在其限制下，組織章程大綱授權本公司購回其本身之股份，而根據其公司細則，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. 公司細則

公司細則於一九九三年五月二十四日獲採納並分別於二零零一年八月三日、二零零四年九月十七日及二零零五年九月十六日舉行之本公司股東大會上經修訂。以下為公司細則若干條文之概要：

### (a) 董事

#### (i) 配發及發行股份與認股權證之權力

在任何股份或任何類別股份持有人所獲賦予之任何特權之規限下，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條文，則由董事會決定）發行任何附有或已附有該等權利或該等限制之股份，無論是關於股息、投票權、資本回報或其他方面。在公司法規限下，本公司可發行任何優先股或將其轉換為股份，而在指定日期或按本公司之選擇或（如組織章程大綱許可）按持有人之選擇，本公司可以於發行或轉換股份前可能通過普通決議案決定之該等條款及該等方式贖回優先股。董事會可發行認股權證，授予其持有人按董事會不時釐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、公司細則、本公司於股東大會上可能作出之任何指示及(倘適用)任何指定證券交易所(定義見公司細則)規則之規限下,且在不影響任何股份或任何類別股份當時所附有之任何特別權利或限制之情況下,本公司所有未發行股份將由董事會處置,董事會可全權酌情決定在其認為適當之時間按其認為適當之代價及該等條款與條件向其認為適當之人士提呈發售、配發、授出購股權或以其他方式處置股份,惟股份不得以折讓方式發行。

在作出或授出任何配發、提呈發售股份、就股份授出購股權或處置股份時,本公司或董事會均毋須向登記地址位於董事會認為倘未辦理註冊聲明或其他特別手續而於當地進行上述活動即屬違法或不切實際可行之任何特定地區或多個地區之股東或其他人士進行或促成進行該等配發、提呈發售、購股權或股份。因前述條文而受影響之股東,無論在任何情況下概不屬於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*

公司細則並無載列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;惟僅限於並非公司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一切權力、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金額之款項,以作為對失去職位之補償或作為其退任或與其退任有關之代價(此等付款並非董事根據合約之規定而享有),均須由本公司在股東大會上批准,方可作實。

*(iv) 向董事提供貸款及為貸款提供抵押*

公司細則並無關於向董事提供貸款之條文。然而,公司法載有公司向董事提供貸款或為貸款提供貸款抵押之限制,有關條文概述於本附錄「百慕達公司法」一段。

(v) 提供財務資助以購買本公司股份

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該項收購（不論在收購之前或之時或之後）；惟公司細則不會禁止公司法所允許之買賣。

(vi) 披露與本公司或其任何附屬公司所訂合約中擁有之權益

董事可於在職董事期間兼任本公司任何其他有酬勞之職位或職務（本公司之核數師除外），任期及條款（在公司法規限下）由董事決定，且除根據任何其他公司細則規定之任何酬金外，並可收取額外酬金（不論以薪金、佣金、分享溢利或其他形式作出）。董事可為或可成為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或其他高級職員或股東，而毋須向本公司或股東交代其因身為該等其他公司董事或高級職員或股東或擁有該等其他公司權益所收取之任何酬金、溢利或其他利益。在公司細則另有規定下，董事會可按其認為在各方面均適當之方式，促使行使本公司持有或擁有之任何其他公司之股份所賦予之投票權，包括投票贊成委任全體或任何董事為該等其他公司之董事或高級職員之決議案，或投票贊成或規定向該等其他公司之董事或高級職員支付酬金。

在公司法及公司細則之規限下，任何董事或建議委任或候任董事不應因其職位而失去就其出任有酬勞職位或職務或以賣方、買方或任何其他方式與本公司訂立合約之資格，且任何該等合約或任何董事以任何方式於其中有利益關係之任何其他合約或安排亦不會因而作廢；參加訂約或有利益關係之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或股東交代其自任何該等合約或安排所獲得之任何酬金、溢利或其他利益。知悉在本公司所訂立或建議訂立之合約或安排中有任何直接或間接利益之董事須於最初考慮訂立該合約或安排之董事會會議上申明其利益性質；若董事其後方知有關利益關係，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。

董事不得就與其或其任何聯繫人有重大利益關係之任何合約或安排或其他建議之任何董事會決議案投票（亦不得計入法定人數內），惟此項限制將不適用於下列任何一種情況，即：

- (aa) 就董事或其任何聯繫人應本公司或其任何附屬公司之要求或基於彼等之利益而借出款項或產生或作出承擔，而向該董事或其聯繫人提供任何抵押或賠償保證之任何合約或安排；
- (bb) 就本公司或任何其附屬公司之債項或承擔向第三方提供任何抵押或賠償保證之合約或安排，而董事或其聯繫人本身根據一項擔保或賠償保證或透過提供抵押而承擔全部或部份責任（不論個別或共同承擔）；
- (cc) 任何有關本公司或本公司可能發起或擁有權益之任何其他公司發售股份或債券或其他證券以供認購或購買之合約或安排，而董事或其聯繫人因參與發售之包銷或分包銷而擁有或將擁有其中權益；
- (dd) 董事或其聯繫人僅因其或彼等於本公司之股份或債券或其他證券擁有權益而與其他本公司股份或債券或其他證券持有人以相同方式擁有權益之合約或安排；
- (ee) 任何董事或其聯繫人僅以高級職員或行政人員或股東身份擁有（不論直接或間接）權益之任何其他公司之合約或安排，惟該董事或其任何聯繫人合共實益擁有該公司（或從而獲得有關權益的第三公司）已發行股份或任何類別股份之投票權5%或以上之情況則屬例外；或
- (ff) 任何有關採納、修訂或運作購股權計劃、長俸或退休金、死亡或傷殘撫恤金計劃或與董事、其聯繫人及本公司或其任何附屬公司僱員有關之其他安排之建議或安排，而該等建議及安排並不賦予董事或其聯繫人任何與該計劃或基金有關人員一般並無獲賦予之特權或權益。

(vii) 酬金

董事之一般酬金由本公司於股東大會上不時釐定，該等酬金（除經投票通過之決議案另有指示外）將按董事會同意之比例及方式分派予各董事，如未能達成協議，則由各董事平分，惟任何董事任職時間不足整段有關應付酬金之期間者，則僅可按其於該期間內之任職時間比例收取酬金。董事亦有權預支或報銷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券另行召開之會議或其他有關執行董事職務時合理產生或預計所產生之一切旅費、酒店費及雜項費用。

倘任何董事應要求為本公司任何業務而前往海外或居於海外或提供任何董事會認為超出一般董事職責以外之服務，可獲發額外酬金（不論以薪金、佣金或分享溢利或其他方式支付），金額由董事會釐定。此種額外酬金須為任何其他公司細則所規定或依據給予之一般酬金以外或代替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行政人員之董事應獲取之酬金（不論以薪金、佣金、分享溢利或其他方式或上述全部或任何方式支付）及其他福利（包括養老金及／或約滿酬金及／或其他退休福利）及津貼，可由董事會可不時釐訂。上述酬金可作為董事酬金以外或代替董事酬金之酬勞。

董事會可設立或同意或聯同其他公司（為本公司之附屬公司或於業務上有聯繫之公司）設立任何計劃或基金（以本公司之資金作供款），以向本公司僱員（此詞語在本段及下段均包括可能或曾經擔任本公司或其任何附屬公司之任何行政職位或任何受薪職位之董事或前董事）及前僱員以及彼等之受供養人士或任何類別之此等人士提供養老金、疾病或恩恤津貼、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及條件限制之養老金或其他福利予僱員及前僱員以及彼等之受供養人士或任何上述人士（包括前段所述該等僱員或前僱員或彼等之受供



養人士在任何此類計劃或基金下所享有或可享有者(如有)以外之養老金及福利)。於董事會認為有需要之情況下,任何上述之養老金或福利可於預期僱員實際退任以前或當時或以後隨時發放予僱員。

*(viii) 退任、委任及免職*

於每屆股東週年大會上,當時三分之一之董事(或如董事人數並非三之倍數,則須為最接近而不少於三分之一人數)須輪流退任,惟各董事須至少每三年退任一次。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,則以抽籤決定須予告退之董事名單(除非彼等之間另有協定)。

*附註*: 董事之退任並無有關年齡限制之規定。

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,或在股東於股東大會上授權下,以增加現有董事會董事名額,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名額。任何獲董事會委任以填補臨時空缺之董事之任期將直至其獲委任後首個股東大會時止,並須於該大會上膺選連任,而任何獲董事會委任以增加現有董事會人數名額之董事之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(惟此舉不影響該董事就任何其與本公司間訂立之合約遭違反所導致之損害而提出索償要求),惟任何有關將董事免職之會議通告須聲明該意向,並須於會議召開前十四(14)日送交該董事,而該董事有權於該會議就其免職之動議發言。除本公司於股東大會上另有決定外,董事人數不得少於兩位,惟並無最多人數限制(本公司股東不時決定者例外)。

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出任本公司任何其他職務或行政職務,任期(倘彼等仍繼續出任董事)及條款由董事會釐定,而董事會可撤回或終止任何該等委

任（惟不影響上述董事可能向本公司索償，反之亦然）。董事會亦可將其任何權力、授權或酌情權授予成員包括董事會認為適當之董事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份撤回此項授權或撤回委任及全面或局部解散此等委員會，惟此等委員會在行使獲授予之權力、授權及酌情權時，須遵守由董事會不時向其施加之任何規則。

*(ix) 借款權力*

董事會可不時酌情行使本公司之一切權力為本公司籌集或借入款項，以及將本公司全部或任何部份業務、物業及資產（目前及日後）及未催繳股本按揭或抵押，並可在公司法之規限下，發行本公司之公司債券、債券及其他證券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屬抵押。

*附註：*上述條文與公司細則大致相同，均可經本公司以特別決議案核准予以更改。

**(b) 更改組織章程文件**

公司細則可由董事撤銷、更改或修訂，惟須經本公司於股東大會上確認後方可作實。公司細則規定，凡更改組織章程大綱之條文，確認任何該等撤銷、更改或修訂公司細則或更改本公司名稱，均須通過特別決議案批准，方可作實。

**(c) 更改股本**

本公司可根據公司法有關條文不時通過普通決議案，以：

- (i) 增加其股本之數額，而細分股份之面值概由決議案指定；
- (ii) 將其全部或任何股本合併及分拆為面額高於現有股份之股份；
- (iii) 將其股份分拆為多類股份，惟不影響之前為董事決定可能賦予現有股份持有人之特別權利；

- (iv) 將其全部或任何股份拆細為面額低於組織章程大綱所指定之股份；
- (v) 改變其股本之幣值；
- (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) 註銷於通過決議案當日仍未獲任何人士認購或同意認購之任何股份，以及按註銷股份之數額削減其股本額。

本公司可在通過特別決議案，在法例規定須獲取之任何確認或同意之規限下，削減其法定或已發行股本或（惟公司法明確准許股份溢價之用途除外）任何股份溢價賬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有之全部或任何特別權利（惟該類股份之發行條款另有規定者除外）可由不少於該類已發行股份四分之三之持有人書面同意而予以更改、修訂或廢除，或由該類股份之持有人另行召開股東大會通過特別決議案批准更改、修訂或廢除。公司細則內有關公司股東大會之規定在作出必要修訂後均適用於各上述另行召開之股東大會，惟所需之法定人數（續會除外）須為持有不少於該類已發行股份面值三分之一之兩位人士（或倘股東為公司，則為其獲正式授權代表）或其受委代表，而於續會上則為兩位親自（或倘股東為公司，則為其獲正式授權代表）或委任代表出席之持有人（不論其所持之股份數目多寡）即構成法定人數。每位該類股份之持有人有權就其所持之每股股份投一票。

**(e) 須以大多數票通過之特別決議案**

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，則為其正式授權代表）或（若允許受委代表）由受委代表以不少於四分之三之大多數票通過，而有關大會須正式發出不少於足二十一(21)日及不少於足十(10)個營業日之通知，表明擬提呈決議案為一項特別決議案。倘獲指定聯

交所（定義見公司細則）准許，除於股東週年大會上外，若有權出席該等會議及於會上投票並合共持有賦予該等權利之股份面值不少於百分之九十五(95%)之大多數股東同意，及（如為股東週年大會）倘經所有有權出席大會並於會上投票之股東同意，則可在發出少於足21日及不少於足十(10)個營業日通知之大會上以特別決議案形式提呈及通過任何決議案。

**(f) 表決權**

在任何股份當時按或根據公司細則附有投票方面之任何特別權利或限制之規限下，在任何股東大會上如以投票方式表決，則每位親自出席之股東或受委代表（或若股東為公司，則為獲正式授權代表）每持有繳足股份一股者可投一票，惟就上述情況而言，任何在催繳或分期繳付之前繳足或入賬列為繳足之股款不得作為股份之實繳股款論。

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。

於任何股東大會上，提呈大會表決之決議案將於會上投票表決。

倘一間認可結算所（或其代名人）為本公司之股東，則可授權其認為適當之人士作為代表，出席本公司之任何股東大會或本公司任何類別之股東大會，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，猶如該等人士為該認可結算所（或其代名人）持有之股份之登記持有人。

倘若本公司得悉任何股東須根據指定證券交易所（定義見公司細則）之規則規定就本公司任何特定決議案放棄投票，或就本公司任何特定決議案僅限於投票贊成或反對，則該股東或其代表在違反該等規定或限制的情況下作出之任何投票不得被計算。

**(g) 關於股東週年大會之規定**

除召開法定大會之年度外，本公司之股東週年大會須每年於董事會決定之時間及地點舉行，且不得遲於上屆股東週年大會後15個月期間內舉行，惟倘較長之期限不違反任何指定證券交易所（定義見公司細則）之規則除外。

**(h) 賬目及審核**

董事會須促使保存本公司收支款項之真確賬目及有關收支、本公司之物業、資產、信貸及負債之資料，以及公司法條文規定或可真實且公平反映本公司業務狀況並解釋各項交易之所有其他資料。

賬冊須保存於本公司之註冊辦事處或在公司法規限下於董事會認為適當之其他地點，並可經常供任何董事查閱。而任何股東（董事除外）概無權查閱本公司任何賬目記錄或賬冊或文件，惟法例規定或董事會或本公司在股東大會上所授權者除外。

在公司法之規限下，須於股東大會前向本公司提呈之截至適用財政年度結束日期之董事會報告之列印本、連同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（包括法例規定須隨附之各文件），連同核數師報告之列印本，須於股東週年大會舉行日期最少二十一(21)日前按照公司法之規定寄交每位有權收取本公司股東週年大會通告之人士，惟此條文並不規定公司將該等文件副本寄交本公司不知悉之地址之人士或任何股份或證券之一名以上聯名持有人。然而，在所有適用法律（包括指定證券交易所（定義見公司細則））之規則容許範圍內並獲遵守情況下，本公司可向該等人士寄出一份摘自本公司之年度賬目及董事會報告書之財務報表概要。而該名人士可向本公司發出書面通知，要求除財務報表概要外額外寄發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，股東每年於股東週年大會或隨後之股東特別大會，須委任核數師審核本公司之賬目。該核數師須留任本公司直至股東委任另一位核數師為止。核數師可由股東擔任，惟本公司董事、高級職員或僱員在其服務期間不得兼任本公司核數師。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之核數準則審核。核數師須按照公認之核數準則編製有關書面報告，並於股東大會上向股東提呈。本文件所指之公

認之核數準則可為百慕達以外任何國家或司法權區之核數準則。如使用百慕達以外國家或司法權區之核數準則，則財務報表及核數師報告內須披露此事實，並列明有關國家及司法權區名稱。

**(i) 大會通告及將於會上進行之議程**

股東週年大會須發出不少於足二十一(21)日及不少於足二十(20)個營業日之通告及為動議通過特別決議案而召開之任何股東特別大會（上文(e)分段所述情況除外）最少須發出足二十一(21)日及不少於足十(10)個營業日之通告。所有其他股東特別大會則最少須發出足十四(14)及不少於足十(10)個營業日之通告。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乃股東週年大會。

**(j) 股份之轉讓**

所有股份之轉讓可以一般通用格式或指定證券交易所規定格式或董事會可能批准之其他格式之轉讓文據辦理，且須親筆簽署或，倘轉讓人或承讓人為結算公司或其代名人，則須親筆簽署或以機印簽署或董事會不時批准之其他方式簽署。轉讓文據只可由轉讓人或其代表及承讓人雙方親筆簽署，惟董事會可於任何其認為適當之情況下全權酌情決定豁免承讓人簽署轉讓文件，而在承讓人之姓名載入股東名冊前，轉讓人仍須被視為有關股份之持有人。董事會可在轉讓人或承讓人要求下，議決按一般或特別情況接受以印鑑簽署之轉讓。

在任何適用法律許可之情況下，董事會可全權酌情隨時及不時將股東名冊總冊所登記之任何股份轉往任何股東分冊或將股東分冊所登記之任何股份轉往股東名冊總冊或任何其他股東分冊。

除非董事會另有協定，否則股東名冊總冊所登記之股份概不得轉往任何股東分冊，而股東分冊所登記之股份亦不得轉往股東名冊總冊或其他股東分冊。一切轉讓文件及其他業權文件必須送交登記。倘股份在股東分冊登記，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股東名冊總冊須存放之百慕達其他地點辦理。

董事會可全權酌情決定拒絕登記轉讓任何股份（並非為已繳足股份）予其不批准之人士或任何根據僱員獎勵計劃而發行且其轉讓限制仍屬有效之股份，而毋須申述任何理由，亦可拒絕就將任何股份轉讓予超過四名聯名持有人或轉讓任何本公司擁有留置權之（並非為已繳足股份）股份進行登記。

董事會亦可拒絕承認任何轉讓文據，除非本公司已獲支付由任何指定證券交易所（定義見公司細則）可能決定之最高數額或董事就此而不時規定之較低數額，轉讓文件（如適用）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之有關股票及其他證明（如轉讓文件由其他人士代表轉讓人簽署，則該名人士之獲授權證明）送交有關之過戶登記處或註冊辦事處或存於股東名冊總冊之其他地點。

在一份指定報章及（如適用）按任何指定證券交易所（定義見公司細則）規定在任何其他報章以廣告方式刊發通告後，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。任何年度內，停辦股份過戶登記之期間總計不得超過三十(30)日。

**(k) 本公司購回本身股份之權力**

公司細則補充本公司之組織章程大綱（賦予本公司購回其本身股份之權力），規定董事會可按其認為適當之條款及條件行使該項權力。

**(l) 本公司任何附屬公司擁有本公司股份之權力**

公司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向股東宣派股息，惟所宣派股息不得超過董事會建議派發之數額。本公司亦可於股東大會上自繳入盈餘（按公司法確定）向股東作出分派。倘支付股息或以繳入盈餘作出分派將導致本公司於負債到期時不能償還負債，或使可變現資產值低於其負債及已發行股本及股份溢價賬之總額，則概不得派發任何股息或自繳入盈餘中作出任何分派。

除任何股份所附權利或發行條款另有規定者外，(i)一切股息須按已派息股份之實繳股款比例宣派及派發，惟就此而言，凡在催繳前就股份所繳付之股款不得視為該股份之實繳股款，及(ii)一切股息須按派發股息之任何期間之實繳股款比例分配及派發。如股東欠負本公司催繳股款或其他欠款，則董事可將任何股份所欠負之全部數額（如有）自派發予該股東之股息或其他款額中扣除。

當董事會或本公司於股東大會上議決派付或宣派本公司股本之股息時，董事會可進一步議決(a)配發入賬列為繳足之股份以派發全部或部份股息，惟有權獲派股息之股東將有權選擇收取全部（或部份）現金股息以代替配發；或(b)有權獲派股息之股東有權選擇獲配發入賬列為繳足股份以代替由董事會認為適當之全部或部份股息。本公司經董事會推薦亦可通過普通決議案就本公司任何特定股息議決配發入賬列為繳足之股份以派發全部股息，而不給予股東選擇收取現金股息以代替配發之任何權利。

當董事會或本公司於股東大會上議決派付或宣派股息時，董事會可繼而議決藉分派任何種類之特定資產支付全部或部份股息。

一切股息或紅利在宣派後一年仍未獲認領，則董事會可在此等股息或紅利獲認領前將之作投資或其他用途，直至提出索回股息為止，惟本公司並不成為有關款項之信託人。在宣派後六年仍未獲認領之所有股息及紅股可由董事會沒收，撥歸本公司所有。

#### **(n) 受委代表**

任何有權出席本公司大會及在會上投票之本公司股東，均有權委任另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位以上受委代表代其出席本公司股東大會或某一類別股東大會並於會上投票。受委代表毋須為本公司股東。此外，代表個人股東或公司股東之受委代表均有權行使彼或彼等所代表之股東可行使之同等權力。



**(o) 催繳股款及沒收股份**

在公司細則及配發條款之規限下，董事會可不時向股東催繳有關股東各自所持股份尚未繳付之任何股款（無論按股份之面值或以溢價形式計算）。催繳股款可一次付清亦可分期繳付。倘任何催繳股款或分期股款於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可能同意接納之利率（不超過年息二十(20)厘）支付由指定付款日期至實際付款日期有關欠款之利息，但董事會可豁免支付全部或部份該等利息。董事會亦可在其認為適當之情況下向任何願意預繳股款之股東收取（以現金或現金等值繳付）有關其所持股份之全部或任何部份未催繳及未付股款或應付分期股款，而本公司可就此等全部或任何預繳之款項按董事會決定之利率（如有）支付利息。

倘股東未能於指定付款日期支付任何催繳股款，董事會可向股東發出不少於十四(14)日之通知，要求支付尚欠付之催繳股款，連同任何已累計及計至實際付款日期止之利息，同時申明，若在指定時間或之前仍未付款，則有關催繳股款之股份可遭沒收。

倘股東不依任何該等通知之規定辦理，則發出通知所涉及之股份可於其後在通知所規定之款項未支付前隨時由董事會通過決議案予以沒收。

沒收範圍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。

股份被沒收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日期應就該等股份付予本公司之全部款項，連同（倘董事會酌情決定規定）由沒收日期至實際付款日期間之有關利息，息率由董事會釐定，惟不得超過年息二十(20)厘。

**(p) 查閱股東名冊**

除非根據公司法之規定暫停辦理股份過戶登記手續，否則股東名冊及股東名冊分冊必須於每個營業日上午十時正至中午十二時正在註冊辦事處或根據公司法保存股東名冊之百慕達其他地點供公眾人士免費查閱。

**(q) 大會及各類別股東大會之法定人數**

股東大會之法定人數在任何情況下均為兩位親自出席並有權投票之股東（或若股東為公司，則其正式授權代表）或受委代表。有關為批准修訂某類別股份權利而召開之類別股東會議（續會除外）所需之法定人數須為持有不少於該類已發行股份面值三分之一之兩位人士或受委代表。

**(r) 少數股東遭欺詐或壓制時之權利**

公司細則並無有關少數股東遭欺詐或壓制時之權利之條文。然而，百慕達法例為本公司股東提供若干補救方法，其概要見本附錄4(e)段。

**(s) 清盤程序**

通過本公司由法院清盤或自動清盤之決議案必須為特別決議案。

倘本公司清盤（不論為自動清盤或由法院下令清盤），清算人可在獲得特別決議案授權及公司法規定之任何其他批准之情況下，將本公司全部或任何部份之資產以現金或實物分派方式分發予股東，不論該等資產包括一類或不同類別之財產，而清算人可就上述目的為任何一類或多類前述之被攤分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之間之分發方式。清算人在獲得同樣授權之情況下可將任何部份之資產授予清算人（在獲得同樣授權之情況下）認為適當而為股東利益設立之信託之受託人，惟不得強迫分擔負債者接受任何負有債務之股份或其他財產。

**(t) 未能聯絡之股東**

倘(i)所有應付予任何股份持有人之任何金額之現金支票或股息單（總數不少於3張）在12年之期間內仍未被提取；(ii)在12年期屆滿後，本公司於該期間並無獲得有關該股東存在之任何消息；及(iii)本公司以廣告形式，根據指定證券交易所（定義見公司細則）之規則發出通告，表示其擬出售該等股份，且自刊登廣告起3個月期間或指定證券交易所（定義見公司細則）可能批准之較短期間已過，且已將上述意向知會指定證券交易所（定義見公司細則），則本公司可出售任何

該未能聯絡之股東之任何股份。出售任何該等股份所得款項淨額將屬本公司所有，而本公司收到上述所得款項淨額後，其將欠負該前股東一筆相等於該所得款項淨額之欠款。

#### (u) 其他條文

公司細則規定，在公司法並無禁止及在遵守公司法之情況下，若本公司已發行可認購股份之認股權證，而本公司採取之任何措施或進行之任何交易而可能導致認股權證之認購價減至低於股份面值，則須設立認購權儲備，用以繳足認股權證獲行使時認購價與股份面值間之差額。

公司細則亦規定，本公司須依照公司法規定在註冊辦事處存置一份董事及高級職員名冊，而該名冊須於每個營業日上午十時正至中午十二時正供公眾股東免費查閱。

### 3. 組織章程大綱與公司細則之更改

組織章程大綱可由本公司在股東大會上更改。公司細則可由董事會修訂，惟須待本公司於股東大會上批准始能作實。公司細則規定，凡更改組織章程大綱之條文或確認修訂公司細則或更改本公司名稱，必須通過特別決議案批准始能作實。就此等目的而言，在股東大會由有權投票之本公司股東以不少於四分之三大多數票通過之決議案即為特別決議案，而決議案須由股東親自或（如股東為公司），則由其各自獲正式授權代表或（在允許委任代表之情況下）由受委代表投票通過，有關大會最少須發出足二十一(21)日正式通知，表明將提呈之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於會上投票並合共持有附投票權利之有關股份面值不少於95%之大多數股東同意，則足二十一(21)日通知之規定可予豁免。

#### 4. 百慕達公司法

本公司在百慕達註冊成立，因此須根據百慕達法例經營業務。下文乃百慕達公司法若干條文之概要，惟此概要並不表示包括所有適用之資格要求及例外情況，亦不擬囊括於有關人士可能較熟悉之司法權區之同類條文有別之百慕達公司法及稅務各事項：

##### (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，須將相當於該等股份之溢價總額或總值之款項撥入名為「股份溢價賬」之賬項內；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，惟該公司可動用該股份溢價賬作下列用途：

- (i) 繳足將發行予公司股東以作為繳足紅股之未發行股份；
- (ii) 撤銷：
  - (aa) 公司之開辦費用；或
  - (bb) 發行公司股份或公司債券之費用或就該等發行而支付之佣金或給予之折扣；或
- (iii) 作為贖回公司任何股份或任何公司債券時須予支付之溢價之撥備。

倘於交換股份時，收購股份之價格超逾獲發行股份之面值，則可將超逾之款額撥入發行公司之繳入盈餘賬。

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轉換為可贖回優先股。

公司法載有保障特殊類別股份持有人之若干規定，在更改彼等之權利前須取得彼等之同意。倘組織章程大綱或公司細則作出授權更改公司任何類別股份所附權利之規定，則須取得該類已發行股份特定比例持有人之同意或在該類股份持

有人另行召開之會議上通過決議案批准，方可作實；倘組織章程大綱或公司細則並無有關修訂該等權利之條文，亦無禁止修訂該等權利，則須取得該類已發行股份四分之三持有人之書面同意或以上述方式通過決議案批准，方可作實。

**(b) 就購回公司或其控股公司之股份提供財務資助**

除非有合理理由相信公司目前及於提供該等財務資助後可償還其到期負債，否則公司不得就購買其本身或控股公司股份提供財務資助。在若干情況下，給予資助之禁制可予豁免，例如資助僅為一項較大型計劃之附帶部份或資助之金額極小（如支付次要之費用）。

**(c) 公司及其附屬公司購回股份及認股權證**

倘公司組織章程大綱或公司細則批准，公司可購回本身之股份，惟只可動用被購回股份之實繳股本、原可供派息或分派之公司資金或為購回股份而發行新股所得之款項購回該等股份。購回股份時，任何超逾將被購回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。公司因購回本身股份而欠股東之款項可(i)以現金支付；(ii)以轉讓公司同等價值之業務或物業之任何部份支付；或(iii)部份根據(i)及部份根據(ii)規定之方式支付。公司可由其董事會授權購回本身之股份，或根據其公司細則之規定進行。倘於擬購回日期有合理理由相信公司在當時或在購回後無力償還到期之債務，則不得進行購回。就此購回之股份可予以註銷或持作庫存股份。任何獲註銷之所購入股份將有效恢復至法定但未發行股份之地位。倘公司股份被持作為庫存股份，則公司不得行使與該等股份有關之任何權利，包括出席會議（包括根據安排計劃舉行之會議）及於會上投票之權利，且任何意圖行使該權利乃為無效。公司概不會就公司持作為庫存股份之股份而獲支付股息；且公司概不會就公司持作為庫存股份之股份而獲得公司資產之其他分派（不論以現金或其他方式），包括向股東作出之有關清算之任何資產分派。就公司法而言，公司就公司持作為庫存股份之股份而獲配發之任何股份須被處理為繳足紅股，猶如該等股份於其獲配發時已由公司收購。

公司並無被禁止購回本身之認股權證，故公司可根據有關認股權證文據或證書之條款及條件購回本身之認股權證。百慕達法例並無規定公司之組織章程大綱或其公司細則須載有特別條文以進行該等購回事項。

根據百慕達法例，附屬公司可持有其控股公司之股份，而在若干情況下，亦可購買該等股份。然而，控股公司在公司法所規定若干情況之規限下，不得就購買該等股份提供財務資助。無論為附屬公司或控股公司，根據公司法第42A條之規定須在獲其組織章程大綱或公司細則批准之情況下，方可購回本身之股份以便註銷。

#### (d) 股息及分派

倘有合理理由相信(i)公司當時或於付款後無力償還到期之負債，或(ii)公司資產之可變現價值會因此低於其負債及已發行股本與股份溢價賬之總值，則公司不得宣派或派付股息或自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產生之收益，按低於設立為名義股本之款額之價格贖回或轉換股份所產生之進賬，以及公司獲贈之現金及其他資產。

#### (e) 保障少數股東

根據百慕達法例，股東一般不能進行集體訴訟及引伸訴訟。然而，倘被控之行為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組織章程大綱及公司細則，則預期百慕達法院通常會批准股東以公司名義提出訴訟，以糾正公司所遭受之錯誤。此外，法院亦會考慮、受理涉嫌欺詐少數股東之行為，或例如實際上批准某項行動之公司股東人數未達規定之百分比之情況。

倘公司之任何股東指控公司現時或過往進行業務之方式壓制或損害部份股東(包括其本人)之權益，可入稟法院；倘法院認為將公司清盤將對該部份股東之利益構成不公平之影響，惟其他事實足以證明發出清盤令實屬公平中肯，則法院可酌情頒令，不論規管公司日後進行業務之方式，或規管公司其他股東或公司

本身購買公司任何股東之股份；倘由公司購回股份，則可令相應削減公司之股本，或以其他方式與否。百慕達法例亦規定，倘法院認為將公司清盤實屬公平中肯，即可將公司清盤。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在其認為適當之情況下頒令。

除上述者外，股東對公司之索償要求須根據百慕達適用之一般合約法或侵權法提出。

倘刊行之章程內作出失實聲明導致認購公司股份之人士蒙受損失，彼等有關依法向負責刊發章程之人士（包括董事及高級職員）提出訴訟，惟無權對公司本身提出訴訟。此外，該公司（相對其股東而言）可就其高級職員（包括董事）違反其法定及信託職責，不能為公司之最佳利益忠誠行事而提出訴訟。

#### **(f) 管理層**

公司法並無對董事出售公司資產之權力作出特別限制，惟特別規定公司各高級職員（包括董事、董事總經理及秘書）在行使其權力及履行職務時須忠誠行事，並符合公司之最佳利益，以及具備合理審慎人士於類似情況下應有之慎重、勤勉及行事技巧。此外，公司法規定各高級職員應遵守公司法、根據公司法通過之規例及有關公司之公司細則。公司董事可在公司細則之規限下，行使除根據公司法或公司細則規定由公司股東行使之權力外之公司所有權力。

#### **(g) 會計及審核規定**

公司法規定，公司須促使存置有關(i)公司所有收支款項，以及有關之收支事項；(ii)公司所有銷貨與購貨紀錄及(iii)公司之資產與負債之正確賬目記錄。

此外，公司法亦規定，本公司須將其賬目記錄存置於公司之註冊辦事處或董事會認為合適之其他地點，並須隨時供董事或公司派駐代表查閱。倘賬目記錄

存放於百慕達以外之地點，則公司在百慕達之辦事處須存放記錄，令董事或公司派駐代表可合理準確知悉公司於每三個月期終之財務狀況，惟倘公司於指定證券交易所上市，則須存放記錄，令董事或公司派駐代表可合理準確知悉公司於每六個月期終之財務狀況。

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。公司之核數師須根據其按照公認核數準則進行核數之結果為股東編製報告。公認核數準則可為百慕達以外國家或司法權區之核數準則，或其他由百慕達財政部長根據公司法指定之公認核數準則；及倘採用之公認核數準則有別於百慕達者，則核數師報告內須指明其採用之公認核數準則。公司全體股東均有權於將獲提呈該等財務報表之公司股東大會舉行前不少於五(5)日接獲每份根據該等規定而編製之財務報表。股份於指定證券交易所上市之公司可寄發財務報表概要予其股東。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接收有關期間及／或期後期間之財務報表之通知。

財務報表概要連同核數師報告及隨附通告須於股東大會（於會上提呈財務報表）不少於二十一(21)天前寄予公司股東。財務報表副本須在接獲選擇通知書之七(7)日內由公司寄予選擇接收財務報表副本之股東。

#### **(h) 核數師**

在各屆股東週年大會上，公司須委任一名核數師，其任期直至下屆股東週年大會結束為止；然而，倘全體股東與及全體董事一致以書面方式或於股東大會上同意不需設立核數師之職位，則此項規定可予豁免。



除非公司在股東週年大會舉行前不少於二十一(21)日發出書面通知，表示擬委任一位人士（現任核數師除外）擔任核數師一職，否則該位人士不能在股東週年大會上受委為核數師。公司須將該通知副本送呈現任核數師，並須在股東週年大會舉行前給予股東不少於七(7)日通知。然而，現任核數師可書面通知公司秘書豁免遵守此項規定。

倘一位核數師受委取代另一位核數師，則新任核數師須向被取代核數師徵求一份關於由新任核數師接任之書面陳述。倘在提出請求後十五(15)日內，被取代之核數師未有回覆，則新任核數師在任何情況下均可上任。倘任何受委為核數師之人士並無向被取代之核數師要求書面聲明，則股東可於股東大會上以決議案令該項委任失效。已請辭、被免職或任期屆滿或將告屆滿或離職之核數師，有權出席有關其免職或委任其繼任人之股東大會；收取股東有權收取之該會議所有通告及有關該會議之其他通訊；以及有權在該會議上就任何部份有關其出任核數師或前任核數師之職務之會議議程發言。

#### (i) 外匯管制

就百慕達外匯管制而言，獲豁免公司通常會被百慕達金融管理局列為「非駐居類」公司。被列為「非駐居類」之公司可自由買賣百慕達外匯管制區以外國家之貨幣（可自由兌換為任何其他國家之貨幣）。公司發行股份及證券及其後轉讓該等股份及證券，須獲百慕達金融管理局批准，方可作實。在授出是項批准時，百慕達金融管理局對任何建議在財政上之穩健情況或有關是次發行之文件內所作出之聲明或所發表之意見之準確性概不負責。公司發行或轉讓超逾已獲批准數額之股份及認股權證前，必須先取得百慕達金融管理局之同意。

只要任何股本證券（包括股份）仍在指定證券交易所（定義見公司法）上市，則百慕達金融管理局乃全面批准發行股份及證券予就外匯管制而言被列為居駐百慕達以外地區之人士，及批准該等人士間進行之轉讓，而毋須取得特別同意。就外匯管制而言，發行及轉讓股份及認股權證如涉及被列為「居駐」百慕達之人士，須獲得指定之外匯管制批准。

**(j) 稅項**

根據百慕達現行法例，獲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，亦毋須支付有關溢利或收入或任何資本資產、收益或增值之百慕達稅項，且毋須就非百慕達居民所持有當地公司之股份、債券或其他承擔支付任何百慕達遺產稅及承繼稅。此外，公司可向百慕達財政部長申請根據百慕達一九六六年豁免企業稅務保障法作出保證，直至二零一六年三月二十八日之前不會徵收該等稅項。惟此項保證並不豁免該公司或通常駐居百慕達之人士須就租用百慕達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，獲豁免公司毋須繳納任何印花稅。該詞語主要指在百慕達實質存在之不動產及個人財產，其中包括在當地公司（相對獲豁免公司而言）之股份。轉讓所有獲豁免公司之股份及認股權證均毋須繳納百慕達印花稅。

**(l) 給予董事之貸款**

百慕達法例禁止公司在未獲得合共持有全體有權於公司之任何股東大會上進行投票之股東之總投票權不少於十分之九之股東同意前，貸款予其任何董事或彼等之家屬或彼等持有逾百分之二十(20%)權益之公司。此等限制並不適用於(a)除事先獲公司在股東大會上批准外，向董事提供資金以支付彼為公司而承擔或將承擔之開支所採取之任何措施；或倘無此項批准，提供貸款之條件須為倘貸款於下屆股東週年大會上或之前未獲批准，則有關貸款將於該大會舉行後六個月內償還；(b)倘公司日常業務包括放債或就其他人士之貸款提供擔保，則公司於此項業務之日常過程中所進行之任何活動；或(c)公司根據公司法第98(2)(c)條（其中允許公司向公司高級職員或核數師就其因任何民事或刑事訴訟程序辯護而產生之成本提供墊款）向公司任何高級職員或核數師提供之任何墊款，其條件為如任何對彼等之欺詐或不誠實指稱獲證實，則高級職員或核數師須償還墊款。倘貸款未獲公司批准，則授權批准貸款之董事將須共同及個別承擔由此而引致之任何損失。

**(m) 查閱公司記錄**

一般公眾人士之股東有權在百慕達公司過戶處辦事處查閱公司之公開文件，包括公司之註冊成立證書、其組織章程大綱（包括其宗旨及權力）以及有關公司之組織章程大綱之任何修訂。公司股東並有權查閱須在股東週年大會上展列備查之公司細則、股東大會之會議記錄及公司之經審核財務報告。公司股東大會之會議記錄亦可於每天營業時間內供公司董事免費查閱不少於兩(2)小時。公司股東名冊可供公眾人士免費查閱。公司須於百慕達存放其股東名冊，惟在公司法條文之規限下方可在百慕達以外地區設立股東名冊分冊。公司所設立之股東名冊分冊與公司於百慕達之股東名冊總冊均受同樣查閱權利規定所限制。任何人士於支付公司法規定之費用後均可要求索取股東名冊副本或其任何部份，而有關副本則需於提出要求後十四(14)日內送呈。然而，百慕達法例並無規定股東查閱任何其他公司記錄或索取有關記錄副本之一般權利。

公司須在其註冊辦事處存置一份董事及高級職員名冊，而該名冊每日免費供公眾人士查閱不少於兩(2)個小時。倘財務報表概要由本公司根據公司法第87A條寄予其股東，則公司須於百慕達之註冊辦事處備存有關財務報表概要以供公眾人士查閱。

**(n) 清盤**

倘公司本身、其債權人或其出資人提出申請，百慕達法院可將公司清盤。百慕達法院亦有權在若干特定情況下頒令清盤，包括在百慕達法院認為將公司清盤乃屬公平及中肯之情況下。

倘股東於股東大會上作出決議，或（就有限年期之公司而言）當公司組織章程指定之其年期屆滿，或組織章程規定公司須解散之情況出現，則公司可自動清盤。倘公司自動清盤，則公司須由自動清盤之決議案獲通過或於有關年期屆滿或上述事件發生時起停止營業。待委任清算人後，公司之事務將完全由清算人負責，日後未得其批准前不得實施任何行政措施。

倘自動清盤時大部份董事宣誓聲明具有償債能力，則清盤屬由股東提出之自動清盤。倘無作出該項宣誓聲明，則清盤屬由債權人提出之自動清盤。

倘屬股東提出之公司自動清盤，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算人以便結束公司之業務及分派其資產。倘清算人於任何時間認為公司將無法悉數償還債項，則清算人須召開債權人大會。

待公司之業務完全結束後，清算人即須編製有關清盤之賬目，顯示清盤之過程及售出公司資產之事宜，並在其後召開公司股東大會以便向公司提呈賬目及加以闡釋。此最後一次股東大會規定須於最少1個月前在百慕達一份指定報章上刊登通告。

倘屬債權人提出之公司自動清盤，公司須於提呈清盤決議案之股東大會舉行日期後翌日舉行公司債權人大會。債權人大會之通告須與發給股東之通告同時發出。此外，該公司須在一份指定報章上刊登最少兩次通告。

債權人及股東可於各自之大會上任命一位人士為清算人，以便結束公司之業務；惟倘債權人委任另一位人士為清算人，則債權人所任命之人士將為清算人。債權人亦可於債權人大會上委任一個成員不超過五人之監察委員會。

倘債權人提出之清盤行動歷時超過一年，則清算人須在每年年底召開公司股東大會及債權人會議，在會上匯報上一年之行動及買賣及清盤之進展。當公司之事項已完全了結，清算人須編製清盤賬目，顯示進行清盤之過程及出售本公司物業之事宜，並於其後召開公司股東大會及債權人會議，在會上提交上述賬目並作出解釋。

## 股東特別大會通告

# CHAOYUE GROUP LIMITED

## 超越集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00147)

### 股東特別大會通告

茲通告超越集團有限公司(「本公司」)謹訂於二零零九年七月三十一日(星期五)上午十一時三十分假座香港德輔道中141號中保集團大廈23樓2302室舉行股東特別大會，以考慮及酌情通過(不論有否經修訂)下列本公司之決議案：

#### 普通決議案

「動議在香港聯合交易所有限公司上市委員會批准在股份拆細(定義見下文)生效後本公司已發行股本中每股面值0.001港元之股份上市及買賣之規限及符合該條件下，將本公司股本中每股面值0.01港元之所有已發行及未發行股份拆細為十股每股面值0.001港元之股份(拆細股份將在各方面與各自類別之股份享有同等權益)(「股份拆細」)，由緊隨本決議案獲通過當日後之下一個營業日(星期六除外)上午九時三十分起生效，並一般性授權本公司任何董事進行一切恰當之事宜以進行及落實股份拆細。」

承董事會命  
執行董事  
袁亮

香港，二零零九年七月十三日

附註：

1. 凡有權出席上述通告所召開之本公司大會及於會上投票之本公司股東，均有權委任其他人士作為其代表代為出席及投票。受委代表毋須為本公司股東。
2. 委任代表文件須由委任人或以書面正式授權之代理人親筆簽署，如委任人為公司，則須加蓋公司印鑑或由公司負責人、代理人或其他授權人士親筆簽署。
3. 委任代表文件連同(如董事會要求)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該等授權書或授權文件副本或通告或任何文件連同召開大會之通告，必須於文件所述人士擬投票之大會或續會指定舉行時間四十八(48)小時前送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東28號金鐘匯中心26樓，否則委任代表文件會被視為無效。
4. 本公司股東交回委任代表文件後，屆時仍可親身出席召開之大會及於會上投票，在此情況下，委任代表文件將被視為撤回。
5. 就聯名持有任何股份之人士而言，如超過一名以上之有關聯名持有人親身或委派代表出席任何大會，則在排名首位之持有人投票後，其他聯名持有人均無投票權。就此而言，排名先後乃按照股東名冊內有關聯名持有人之排名次序而定。