

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聯合公告的內容不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會對本聯合公告的全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本聯合公告僅供參考之用，並不構成收購、購買或認購滙達富控股有限公司證券的邀請或要約，或構成於任何司法權區作出任何表決或批准的徵求，或組成其一部分，且不得在與適用法律或法規相抵觸的情況下於任何司法權區出售、發行或轉讓滙達富控股有限公司任何證券。本聯合公告不會在構成違反有關司法權區相關法律的情況下於任何司法權區內發佈、刊發或派發。

**YAEL CAPITAL  
MANAGEMENT LIMITED**

(於英屬處女群島註冊成立的有限公司)

**QUALI-SMART HOLDINGS LIMITED**

**滙達富控股有限公司\***

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1348)

**聯合公告**

- (1)完成買賣滙達富控股有限公司的待售股份；  
(2)信達國際融資有限公司及泓博資本有限公司  
為及代表YAEL CAPITAL MANAGEMENT LIMITED就  
收購滙達富控股有限公司的全部已發行股份及  
註銷滙達富控股有限公司的全部未行使購股權  
(YAEL CAPITAL MANAGEMENT LIMITED及其  
其一致行動人士已擁有及／或同意將予收購者除外)  
提出強制性無條件現金要約；  
(3)委任獨立財務顧問；  
及  
(4)恢復買賣

要約人的聯合財務顧問



**信達國際**  
CINDA INTERNATIONAL

**RAINBOW.**  
RAINBOW CAPITAL (HK) LIMITED  
泓博資本有限公司

本公司的財務顧問



Ignite Capital

獨立董事委員會的獨立財務顧問



**璫盛資本有限公司**  
Draco Capital Limited

## 買賣協議

董事會獲售股股東告知，於2025年12月12日（交易時段後），要約人（作為買方）與售股股東（作為賣方）訂立買賣協議，據此，售股股東有條件同意出售，而要約人有條件同意收購待售股份（即合共887,418,000股股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約60.20%）的全面合法實益擁有權及權益，總代價為95,841,144港元，相當於每股待售股份0.108港元。買賣協議的詳情載於本聯合公告「買賣協議」一節內。

要約人於完成時以現金向售股股東悉數支付代價，而完成乃緊隨要約人與售股股東於完成日期（即2025年12月12日）訂立買賣協議後落實。

## 強制性無條件現金要約

緊接完成前，概無要約人、要約人的最終實益擁有人及任何彼等的一致行動人士於任何股份或本公司表決權或本公司任何其他有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）中擁有權益。緊隨完成後及於本聯合公告日期，要約人、要約人的最終實益擁有人及任何彼等的一致行動人士持有合共887,418,000股股份，合共佔本公司已發行股本約60.2%。

此外，緊隨完成後及於本聯合公告日期，本公司擁有20,300,000份尚未行使的購股權（行使價為每份0.748港元）及可換股票據。

根據收購守則規則26.1、13.1及13.5，於完成後，要約人須提出強制性無條件現金要約(i)以收購本公司已發行股本中的全部股份（要約人及其一致行動人士已擁有或將予收購的股份及購股權除外）；(ii)以收購可換股票據；及(iii)以註銷全部未行使購股權。鑑於Benefit Global已給予可換股票據的不可撤銷承諾，故經考慮該承諾，不會就可換股票據提出同等基礎的要約。

於本聯合公告日期，本公司有(i) 1,474,232,000股已發行股份；(ii) 20,300,000份尚未行使的購股權（行使價為每份0.748港元）；及(iii)可換股票據。除上文所披露者外，本公司並無任何尚未行使的期權、衍生工具、認股權證或可轉換或交換為股份或賦予權利要求發行股份的其他證券，且並無就發行該等期權、衍生工具、認股權證或可轉換或交換為股份或賦予權利要求發行股份的證券訂立任何協議。於本聯合公告日期，本公司除股份外並無其他已發行的有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）。於要約期（定義見證券及期貨條例）內，本公司無意根據購股權計劃授出任何新股份期權。

## **該等要約的主要條款**

### **股份要約**

信達國際及泓博資本將為及代表要約人遵照收購守則按以下基準提出股份要約：

**每股要約股份 .....現金0.108港元**

股份要約項下的要約價每股要約股份0.108港元相等於要約人根據買賣協議就待售股份支付每股待售股份的價格。

股份要約將根據收購守則提呈予要約人及其一致行動人士以外的所有股東。根據股份要約將予收購的要約股份將為繳足股款且概無附帶一切產權負擔，惟連帶其中附有的一切權利，包括但不限於收取提出股份要約當日（即綜合文件寄發日期）或之後所宣派、作出或派付的任何股息或其他分派的一切權利。

### **購股權要約**

信達國際及泓博資本將為及代表要約人根據收購守則規則13向購股權持有人提出購股權要約，以按以下基準註銷全部未行使購股權以換取現金：

就行使價為每份0.748港元的購股權而言：

**註銷每份有關購股權.....現金0.0001港元**

根據購股權計劃條款，購股權持有人有權於該等要約獲宣佈為無條件之日後直至該等要約（或任何經修訂要約）結束止的任何時間悉數行使其購股權（以尚未行使者為限），其後購股權將自動失效（以尚未行使者為限）。

根據收購守則規則13，要約人將向購股權持有人提出適當的現金要約，以註銷彼等的購股權。就註銷每份購股權所訂的代價通常為透視價，即每股要約股份的股份要約價高於每份購股權的行使價的差額。鑑於購股權的行使價高於股份要約價，故「透視價」為零，而購股權要約價將定為每份購股權0.0001港元。

購股權要約於提出時將在所有方面均為無條件。於接納購股權要約後，相關購股權連同其所附帶的全部權利將獲全部註銷及宣告放棄。

**要約人確認，股份要約價及購股權的註銷價為最終定價及將不會增加。**

該等要約的主要條款載於本聯合公告「該等要約的主要條款」一節。

本公司確認，於本聯合公告日期，(i)其並無宣派任何股息，且並無任何股息尚未派付；及(ii)其無意於該等要約截止時止作出、宣派或派付任何未來股息／作出其他分派。

該等要約於提出時將在所有方面均為無條件，且不會以接獲最低數目的要約股份接納及接獲將註銷最低數目的購股權接納為條件。

#### **可換股票據的不可撤銷承諾**

於本聯合公告日期，Benefit Global持有未償還本金額為9,000,000港元的可換股票據，其可轉換為最多111,111,111股股份（按換股價每股換股股份0.081港元轉換）。

於2025年12月12日，Benefit Global簽立以要約人為受益人的可換股票據的不可撤銷承諾，據此，Benefit Global已不可撤銷地同意及向要約人承諾，於可換股票據的不可撤銷承諾日期至該等要約的要約期結束期間內的任何時間：(a)其將不會直接或間接提呈、銷售、轉讓、質押、設立產權負擔、授予任何權利或以其他方式處置其實益擁有的任何可換股票據；(b)其將不會行使可換股票據條款項下的換股權以認購任何換股股份；及(c)毋須就可換股票據向其提呈要約；而即使向其提呈有關要約，其亦將不會就任何可換股票據接納要約。可換股票據的不可撤銷承諾將於該等要約的要約期結束前終止。鑑於Benefit Global已給予可換股票據的不可撤銷承諾，故不會就可換股票據提出同等基礎的要約。

#### 該等要約的總代價

於本聯合公告日期，本公司有(i) 1,474,232,000股已發行股份；(ii) 20,300,000份尚未行使的購股權（行使價為每份0.748港元）；及(iii)可換股票據。經考慮股份要約價為每股要約股份0.108港元、註銷每份未行使購股權的價格為0.0001港元、以及可換股票據的不可撤銷承諾，本公司所有已發行股份及未行使購股權的價值將為159,219,086港元。

於完成後，除要約人持有的887,418,000股股份外，(i)股份要約的價值將為約63,375,912港元（股份要約涉及586,814,000股股份）；及(ii)購股權要約的價值將為約2,030港元。因此，倘該等要約獲悉數接納，要約人於該等要約項下應付的總現金代價將為63,377,942港元。

### **確認該等要約可動用的財務資源**

就該等要約應付的最高付款金額須以現金支付。按股份要約價每股要約股份0.108港元及註銷每份未行使購股權的價格為0.0001港元計，要約人就該等要約應付的最高總額將為63,377,942港元。

信達國際及泓博資本(要約人有關要約方面的聯合財務顧問)信納，要約人擁有並將繼續維持足夠的財務資源，以支付該等要約如獲悉數接納的應付代價。要約人擁有足夠的現金資金，並擬透過從結好證券獲得的擔保額資助要約人應付的代價，該擔保的唯一目的是為滿足自本聯合公告日期起直至要約截止後第七(7)個營業日止期間因接納該等要約而支付的代價結算。

### **一般事項**

#### **獨立董事委員會及獨立財務顧問**

根據收購守則規則2.1，董事會如接獲要約或就有意提出的要約而被接洽，則須為股東的利益成立獨立董事委員會，以就(i)要約是否公平合理；及(ii)應否接納要約作出推薦建議。

本公司已成立由全體四名獨立非執行董事(即梁寶榮先生GBS, JP、陳兆榮先生、黃華安先生及楊慧玲女士)組成的獨立董事委員會，以就股份要約是否公平合理及應否接納股份要約向獨立股東提供意見，以及就購股權要約是否公平合理及應否接納購股權要約向購股權持有人提供意見。



龍盛資本已獲委任為獨立財務顧問，以就該等要約及(尤其是)該等要約是否公平合理及應否接納該等要約向獨立董事委員會、獨立股東及購股權持有人提供意見。獨立財務顧問的委任已獲獨立董事委員會批准。

#### **寄發綜合文件**

要約人及董事會擬將要約文件及受要約人公司董事會通函合併為綜合文件。根據收購守則規則8.2，除非執行人員同意延長期限，否則要約人及本公司將在實際可行情況下盡快於本聯合公告日期起21天內向股東及購股權持有人聯合寄發有關該等要約的綜合文件，當中載有(其中包括)(i)該等要約的詳情(包括預期時間表及該等要約的條款)；(ii)獨立董事委員會就該等要約致獨立股東及購股權持有人的推薦建議函件；及(iii)獨立財務顧問就該等要約致獨立董事委員會、獨立股東及購股權持有人的意見函件(連同接納表格)。預計綜合文件將於2026年1月8日或之前寄發。

要約人及本公司將於適當時候就寄發綜合文件另行刊發公告。

#### **恢復買賣**

應本公司的要求，股份已自2025年12月15日(星期一)上午九時正起暫停於聯交所買賣，以待刊發本聯合公告。本公司已向聯交所申請自2025年12月19日(星期五)上午九時正起恢復股份買賣。

#### **警告**

股東、購股權持有人及／或潛在投資者於買賣股份、行使購股權或與之相關的任何其他權利時應審慎行事。股東、購股權持有人及潛在投資者如對其狀況有任何疑問，務請諮詢其專業顧問。

董事會獲售股股東告知，於2025年12月12日（交易時段後），要約人（作為買方）與售股股東（作為賣方）訂立買賣協議，其主要條款概述如下：

## 買賣協議

買賣協議的主要條款概列如下：

日期 2025年12月12日（交易時段後）

訂約方 (1) 賣方：售股股東，包括：

- Smart Investor（出售482,864,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約32.75%）
- 劉浩銘先生（出售9,600,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約0.65%）
- 李女士（出售9,600,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約0.65%）
- Benefit Global（出售107,352,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約7.28%）
- 潘先生（出售7,896,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約0.54%）
- Silver Pointer（出售172,006,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約11.67%）
- 文女士（出售12,000,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約0.81%）
- 尤先生（出售38,424,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約2.61%）
- 黃先生（出售47,676,000股待售股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約3.23%）

(2) 買方：Yael Capital Management Limited（即要約人）



## 待售股份

根據買賣協議，賣方同意出售，而要約人同意收購待售股份（即合共887,418,000股股份，佔本公司於本聯合公告日期已發行股本總額約60.20%）的全面合法實益擁有權及權益，其自完成日期起概不附帶任何及一切產權負擔，惟連帶自買賣協議日期起其中附有或累計的一切股息、利益及權利。

## 代價

待售股份的代價為95,841,144港元（或每股待售股份0.108港元），並須如下支付予售股股東：

- (i) 向Smart Investor支付52,149,312港元；
- (ii) 向劉浩銘先生支付1,036,800港元；
- (iii) 向李女士支付1,036,800港元；
- (iv) 向Benefit Global支付11,594,016港元；
- (v) 向潘先生支付852,768港元；
- (vi) 向Silver Pointer支付18,576,648港元；
- (vii) 向文女士1,296,000港元；
- (viii) 向尤先生支付4,149,792港元；及
- (ix) 向黃先生支付5,149,008港元。

代價乃由賣方與買方經公平磋商釐定，當中計及（其中包括）(i)本集團業務以及歷史財務表現及財務狀況；及(ii)本公司股份過往流動性及於聯交所交易的股價表現。

買方已按下列方式支付代價：

- (i) 就待售股份訂立諒解備忘錄後，於2025年10月10日向Smart Investor、Silver Pointer及Benefit Global支付金額7,800,000港元作為按金（按彼等各自擬出售待售股份數目的比例分配），而有關按金已用作代價的部分付款；及
- (ii) 於完成時向售股股東支付代價餘額88,041,144港元（按售股股東各自擬出售待售股份數目的比例分配，當中不包括上文(i)段所述的已付按金）。

## 完成

要約人於完成時以現金向售股股東悉數支付代價，而完成乃緊隨要約人與售股股東於完成日期（即2025年12月12日）訂立買賣協議後落實。

## 強制性無條件現金要約

緊接完成前，概無要約人、要約人的最終實益擁有人及任何彼等的一致行動人士於任何股份或本公司表決權或本公司任何其他有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）中擁有權益。緊隨完成後及於本聯合公告日期，要約人、要約人的最終實益擁有人及任何彼等的一致行動人士持有合共887,418,000股股份，合共佔本公司已發行股本約60.20%。

此外，緊隨完成後及於本聯合公告日期，本公司擁有20,300,000份尚未行使的購股權（行使價為每份0.748港元）及可換股票據。

根據收購守則規則26.1、13.1及13.5，於完成後，要約人須提出強制性無條件現金要約(i)以收購本公司已發行股本中的全部股份（要約人及其一致行動人士已擁有或將予收購的股份及購股權除外）；(ii)以收購可換股票據；及(iii)以註銷全部未行使購股權。鑑於Benefit Global已給予可換股票據的不可撤銷承諾，故經考慮該承諾，不會就可換股票據提出同等基礎的要約。

於本聯合公告日期，本公司有(i) 1,474,232,000股已發行股份；(ii) 20,300,000份尚未行使的購股權（行使價為每份0.748港元）；及(iii)可換股票據。除上文所披露者外，本公司並無任何尚未行使的期權、衍生工具、認股權證或可轉換或交換為股份或賦予權利要求發行股份的其他證券，且並無就發行該等期權、衍生工具、認股權證或可轉換或交換為股份或賦予權利要求發行股份的證券訂立任何協議。於本聯合公告日期，本公司除股份外並無其他已發行的有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）。於要約期（定義見證券及期貨條例）內，本公司無意根據購股權計劃授出任何新股份期權。

## 該等要約的主要條款

### 股份要約

信達國際及泓博資本將為及代表要約人遵照收購守則按以下基準提出股份要約：

**每股要約股份 ..... 現金0.108港元**

股份要約項下的要約價每股要約股份0.108港元相等於要約人根據買賣協議就待售股份支付每股待售股份的價格。

股份要約將根據收購守則提呈予要約人及其一致行動人士以外的所有股東。根據股份要約將予收購的要約股份將為繳足股款且概無附帶一切產權負擔，惟連帶其中附有的一切權利，包括但不限於收取提出股份要約當日（即綜合文件寄發日期）或之後所宣派、作出或派付的任何股息或其他分派的一切權利。

### 購股權要約

信達國際及泓博資本將為及代表要約人根據收購守則規則13向購股權持有人提出購股權要約，以按以下基準註銷全部未行使購股權以換取現金：

就行使價為每份0.748港元的購股權而言：

**註銷每份有關購股權..... 現金0.0001港元**

根據購股權計劃條款，購股權持有人有權於該等要約獲宣佈為無條件之日後直至該等要約（或任何經修訂要約）結束止的任何時間悉數行使其購股權（以尚未行使者為限），其後購股權將自動失效（以尚未行使者為限）。

根據收購守則規則13，要約人將向購股權持有人提出適當的現金要約，以註銷彼等的購股權。就註銷每份購股權所訂的代價通常為透視價，即每股要約股份的股份要約價高於每份購股權的行使價的差額。鑑於購股權的行使價高於股份要約價，故「透視價」為零，而購股權要約價將定為每份購股權0.0001港元。

購股權要約於提出時將在所有方面均為無條件。於接納購股權要約後，相關購股權連同其所附帶的全部權利將獲全部註銷及宣告放棄。

要約人確認，股份要約價及購股權的註銷價為最終定價及將不會增加。

本公司確認，於本聯合公告日期，(i)其並無宣派任何股息，且並無任何股息尚未派付；及(ii)其無意於該等要約截止時止作出、宣派或派付任何未來股息／作出其他分派。

該等要約於提出時將在所有方面均為無條件，且不會以接獲最低數目的要約股份接納及接獲將註銷最低數目的購股權接納為條件。

### 價值比較

每股要約股份0.108港元的股份要約價較：

- (i) 股份於2025年12月4日（即本公司根據收購守則規則3.7發表日期為2025年12月4日的公告前的最後交易日）在聯交所由本公司所報的收市價每股0.166港元折讓約34.9%；
- (ii) 股份於最後交易日在聯交所所報的收市價每股0.198港元折讓約45.5%；
- (iii) 股份於緊接最後交易日（包括該日）前五個連續交易日在聯交所所報的平均收市價（即股份平均收市價）每股約0.186港元折讓約41.9%；
- (iv) 股份於緊接最後交易日（包括該日）前10個連續交易日在聯交所所報的平均收市價（即股份平均收市價）每股約0.178港元折讓約39.3%；
- (v) 股份於緊接最後交易日（包括該日）前30個連續交易日在聯交所所報的平均收市價（即股份平均收市價）每股約0.151港元折讓約28.5%；
- (vi) 於2025年3月31日的經審核綜合資產淨值每股股份約0.026港元（按於2025年3月31日（本集團最近期經審核財務業績的結算日）的本公司擁有人應佔經審核綜合資產淨值約38,238,000港元及於本聯合公告日期的1,474,232,000股已發行股份計算）溢價約315.4%；及
- (vii) 於2025年9月30日的未經審核綜合資產淨值每股股份約0.0186港元（按於2025年9月30日的本公司擁有人應佔未經審核綜合資產淨值約27,455,000港元及於本聯合公告日期的1,474,232,000股已發行股份計算）溢價約480.6%。

## 最高及最低股價

於緊接2025年6月5日要約期(定義見收購守則)開始前六個月期間及直至本聯合公告日期(包括該日)止，股份在聯交所所報的最高收市價為於2025年12月8日的每股0.201港元，而股份在聯交所所報的最低收市價為於2025年7月4日的每股0.060港元。

## 可換股票據的不可撤銷承諾

於本聯合公告日期，Benefit Global持有未償還本金額為9,000,000港元的可換股票據，其可轉換為最多111,111,111股股份(按換股價每股換股股份0.081港元轉換)。

於2025年12月12日，Benefit Global簽立以要約人為受益人的可換股票據的不可撤銷承諾，據此，Benefit Global已不可撤銷地同意及向要約人承諾，於可換股票據的不可撤銷承諾日期至該等要約的要約期結束期間內的任何時間：(a)其將不會直接或間接提呈、銷售、轉讓、質押、設立產權負擔、授予任何權利或以其他方式處置其實益擁有的任何可換股票據；(b)其將不會行使可換股票據條款項下的換股權以認購任何換股股份；及(c)毋須就可換股票據向其提呈要約；而即使向其提呈有關要約，其亦將不會就任何可換股票據接納要約。可換股票據的不可撤銷承諾將於該等要約的要約期結束前終止。鑑於Benefit Global已給予可換股票據的不可撤銷承諾，故不會就可換股票據提出同等基礎的要約。

## 該等要約的總代價

於本聯合公告日期，本公司有(i) 1,474,232,000股已發行股份；(ii) 20,300,000份尚未行使的購股權(行使價為每份0.748港元)；及(iii)可換股票據。經考慮股份要約價為每股要約股份0.108港元、註銷每份未行使購股權的價格為0.0001港元、以及可換股票據的不可撤銷承諾，本公司所有已發行股份及未行使購股權的價值將為159,219,086港元。

於完成後，除要約人持有的887,418,000股股份外，(i)股份要約的價值將為約63,375,912港元（股份要約涉及586,814,000股股份）；及(ii)購股權要約的價值將為約2,030港元。因此，倘該等要約獲悉數接納，要約人於該等要約項下應付的總現金代價將為63,377,942港元。

#### **確認該等要約可動用的財務資源**

就該等要約應付的最高付款金額須以現金支付。按股份要約價每股要約股份0.108港元及註銷每份未行使購股權的價格為0.0001港元計，要約人就該等要約應付的最高總額將為63,377,942港元。

信達國際及泓博資本（要約人有關要約方面的聯合財務顧問）信納，要約人擁有並將繼續維持足夠的財務資源，以支付該等要約如獲悉數接納的應付代價。要約人擁有足夠的現金資金，並擬透過從結好證券獲得的擔保額資助要約人應付的代價，該擔保的唯一目的是為滿足自本聯合公告日期起直至要約截止後第七(7)個營業日止期間因接納該等要約而支付的代價結算。

#### **接納該等要約的影響**

任何股東接納股份要約將被視為構成有關人士作出的保證，即有關人士根據股份要約出售的所有要約股份不附帶一切產權負擔，惟連帶其中附有的一切權利，包括但不限於收取提出股份要約當日（即綜合文件寄發日期）或之後所宣派、作出或派付的任何股息或其他分派的一切權利。本公司確認，於本聯合公告日期，(i)其並無宣派任何股息，且並無任何股息尚未派付；及(ii)其無意於該等要約截止時止作出、宣派或派付任何未來股息／作出其他分派。



透過接納購股權要約，購股權持有人將同意註銷其交出的購股權及其附帶的一切權利，自提出購股權要約當日（即綜合文件寄發日期）起生效。根據購股權計劃，購股權將於該等要約截止時自動失效（以尚未行使者為限）。

該等要約於提出時將在所有方面均為無條件，且不會以接獲最低數目的要約股份接納及接獲將註銷最低數目的購股權接納為條件。除收購守則允許者外，接納該等要約將為不可撤銷及不可撤回。

## 印花稅

於香港，就接納股份要約產生的賣方從價印花稅將由相關獨立股東按(i)要約股份的市值；或(ii)要約人就有關股份要約獲接納而應付的代價（以較高者為準）的0.1%的稅率支付，並將自要約人應付接納股份要約的獨立股東的現金金額中扣除。

要約人將安排代表接納股份要約的獨立股東繳納賣方從價印花稅，並將根據香港法例第117章印花稅條例就股份要約的接納及相關要約股份的轉讓繳納買方從價印花稅。

毋須就購股權要約支付印花稅。

## 付款

就接納該等要約所付的現金款項將盡快但無論如何須不遲於接獲正式填妥的股份要約及／或購股權要約（視情況而定）接納文件當日後七(7)個營業日（定義見收購守則）支付。要約人或其代表（或其代理）必須根據收購守則規則20.1及規則30.2註釋1妥收有關接納的相關所有權證明文件，以令各相關股份要約及／或購股權要約（視情況而定）接納完整及有效。

不足一港仙的數額將不予支付，而應付予接納該等要約的股東及／或購股權持有人的代價金額將向上約整至最接近的港仙。



## 稅務建議

獨立股東及購股權持有人如對接納或拒絕該等要約的稅務影響有任何疑問，建議諮詢彼等本身的專業顧問。要約人、其一致行動人士、本公司、信達國際、滋博資本、燃亮資本、獨立財務顧問及(視情況而定)彼等各自的最終實益擁有人、董事、高級職員、代理、聯繫人、專業顧問或參與該等要約的任何其他人士，概不因任何人士接納或拒絕該等要約而承擔彼等的任何稅務影響責任或負債。

## 該等要約的提呈範圍

要約人擬向全體獨立股東及購股權持有人分別提呈股份要約及購股權要約。由於向註冊地址位於香港以外的司法權區的人士提呈股份要約及購股權要約可能受到相關海外司法權區法律影響，身為香港以外司法權區公民、居民或國民的獨立股東及購股權持有人應遵守任何適用法律或監管規定，並在需要時尋求法律意見。身為香港境外居民、公民或國民的人士應就接納該等要約自行了解及在自行負責的情況下遵守其本身司法權區的任何適用法律、法規、規定及限制，包括就有關司法權區取得可能必要的任何政府、外匯監管或其他同意，或遵守其他必要的手續及支付應繳的任何發行、轉讓或其他稅項。

倘任何適用法律法規禁止海外股東及購股權持有人收取綜合文件，或只有在符合有關海外司法權區將過於繁重的條件或規定後方可收取綜合文件，則在獲得執行人員同意的情況下，綜合文件不可寄發予該等海外股東及購股權持有人。要約人將於適當時候根據收購守則規則8註釋3申請執行人員可能要求的任何豁免。

註冊地址位於香港以外的司法權區的獨立股東及購股權持有人作出的任何接納，將被視為構成有關海外獨立股東及購股權持有人向要約人作出聲明及保證，表示當地的法律及規定已獲遵守及有關接納根據所有適用法律屬有效且具約束力。該等海外獨立股東及購股權持有人如有疑問，應諮詢彼等各自的專業顧問。

## 本公司證券買賣及權益

除要約人根據買賣協議收購待售股份外，於緊接2025年6月4日要約期（定義見收購守則）開始前六個月期間及直至本聯合公告日期（包括該日）止，要約人、要約人的最終實益擁有人或任何彼等的一致行動人士概無買賣任何股份、期權、衍生工具、認股權證或可轉換為股份的其他證券以換取價值或擁有任何股份、期權、衍生工具、認股權證或可轉換為股份的其他證券。

## 其他安排或協議

於本聯合公告日期：

- (i) 除要約人收購的待售股份外，要約人、其最終實益擁有人及／或任何彼等的一致行動人士概無持有、擁有股份或可換股證券、期權、認股權證或有關本公司該等證券的衍生工具或對股份或可換股證券、期權、認股權證或有關本公司該等證券的衍生工具的任何投票權或權利擁有控制權或指示權；
- (ii) 要約人、其最終實益擁有人及／或任何彼等的任何一致行動人士概無擁有、控制或指示或訂立有關本公司證券的尚未行使衍生工具；
- (iii) 概無收購守則規則22註釋8所述類別且與要約人股份或股份有關及就該等要約而言可能屬重大的安排（不論以期權、彌償或其他方式作出）；
- (iv) 除諒解備忘錄、買賣協議及可換股票據的不可撤銷承諾外，要約人概無訂立與其可能會或可能不會援引或尋求援引該等要約的先決條件或條件的情況有關的協議或安排；
- (v) 除可換股票據的不可撤銷承諾外，要約人、其最終實益擁有人及／或任何彼等的一致行動人士並無接獲任何接納或拒絕該等要約的不可撤回承諾；
- (vi) 要約人、其最終實益擁有人及／或任何彼等的一致行動人士概無借入或借出任何本公司的有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）；
- (vii) 概無根據該等要約收購的任何證券將被轉讓、抵押或質押予任何其他人士的協議、安排或諒解；

- (viii) 除諒解備忘錄、買賣協議及可換股票據的不可撤銷承諾外，要約人、其最終實益擁有人及／或任何彼等的一致行動人士與賣方及／或任何彼等的一致行動人士之間概無任何諒解、安排、協議或特別交易（定義見收購守則規則25）；
- (ix) 除諒解備忘錄、買賣協議及可換股票據的不可撤銷承諾外，(i)任何股東；與(ii)(a)要約人及／或其任何一致行動人士或(ii)(b)本公司、其附屬公司或聯營公司之間概無任何諒解、安排或協議或特別交易（定義見收購守則規則25）；
- (x) 除要約人根據買賣協議向賣方支付的代價外，要約人或其任何一致行動人士概無就買賣待售股份已付或將支付任何形式的其他代價、補償或利益予賣方或任何彼等的任何一致行動人士；
- (xi) 除諒解備忘錄、買賣協議及可換股票據的不可撤銷承諾外，要約人或其任何一致行動人士概無與任何董事、本公司近期董事、股東或本公司近期股東訂立任何與該等要約有關或取決於該等要約的協議、安排或諒解（包括任何補償安排）；及
- (xii) 概無任何董事已獲或將獲提供利益（法定賠償除外）以補償其離職或其他與該等要約有關的損失。

獨立股東及購股權持有人於決定是否接納股份要約及／或購股權要約前，務請細閱將載入綜合文件內有關該等要約及接納事宜方面的獨立董事委員會推薦建議及獨立財務顧問意見。

## 本公司的股權架構

下表載列本公司(i)緊接完成前；及(ii)緊隨完成後及於本聯合公告日期的股權架構：

股東	緊接完成前		緊隨完成後及於本聯合公告日期	
	股份數目	佔已發行 股份概約%	股份數目	佔已發行 股份概約%
要約人及其一致行動人士				
— 要約人 <sup>(附註1)</sup>	—	—	887,418,000	60.20
小計	—	—	<b>887,418,000</b>	<b>60.20</b>
其他售股股東				
— Smart Investor <sup>(附註2)</sup>	482,864,000	32.75	—	—
— 劉浩銘先生	9,600,000	0.65	—	—
— 李女士	9,600,000	0.65	—	—
— Benefit Global <sup>(附註3)</sup>	107,352,000	7.28	—	—
— 潘先生	7,896,000	0.54	—	—
— Silver Pointer <sup>(附註4)</sup>	172,006,000	11.67	—	—
— 文女士	12,000,000	0.81	—	—
— 尤先生	38,424,000	2.61	—	—
— 黃先生	47,676,000	3.23	—	—
其他董事				
— 侯耀波先生	2,340,000	0.16	2,340,000	0.16
公眾股東	584,474,000	39.65	584,474,000	39.65
總計	<b>1,474,232,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,474,232,000</b>	<b>100.00</b>

附註：

1. 要約人由劉翀先生實益全資擁有。
2. Smart Investor為一間於英屬處女群島註冊成立的公司，由劉浩銘先生擁有約67.4%及李女士擁有約32.6%權益。
3. Benefit Global為一間於英屬處女群島註冊成立的公司。其由諸承譽先生全資擁有。
4. Silver Pointer為一間於英屬處女群島註冊成立的公司，並由潘先生擁有100%權益。

## 有關本集團的資料

本公司為一間於2012年3月14日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本集團主要從事玩具製造及銷售。

## 本集團的財務資料

下文概述本集團於(i)截至2023年、2024年及2025年3月31日止三個財政年度各年的財務資料(摘錄自本公司截至2023年、2024年及2025年3月31日止年度的年報)；及(ii)截至2024年及2025年9月30日止六個月的財務資料(摘錄自本公司截至2024年及2025年9月30日止六個月的中期業績公告)：

	截至3月31日止年度			截至 9月30日止六個月	
	2023年	2024年	2025年	2024年	2025年
	(千港元)	(千港元)	(千港元)	(千港元)	(千港元)
	(經審核)	(經審核)	(經審核)	(未經審核)	(未經審核)
收入	341,801	177,259	71,933	58,309	27,836
本公司擁有人應佔期間 溢利／(虧損)及全面 收入總額	(72,321)	(73,941)	(17,872)	(10,230)	(10,783)

誠如本公司截至2025年9月30日止六個月的中期業績公告所披露，本公司於2025年9月30日的未經審核綜合資產淨值為約27.46百萬港元。

## 有關要約人的資料

要約人為一間於2018年6月11日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並為一間投資控股公司。於本聯合公告日期，要約人由劉翀先生全資實益擁有，而劉翀先生為要約人的唯一董事。

劉翀先生，31歲，為要約人的唯一實益擁有人及唯一董事。彼畢業於倫敦帝國學院，獲得材料科學與工程學士及碩士學位。劉翀先生自2021年起一直為要約人的唯一股東。過去數年，劉翀先生大部分時間參與香港及中國內地的公司投資項目，包括天使投資及首次公開招股前投資。劉翀先生專注投資於科創公司，例如生物科技公司、人工智能公司及農業科技公司。

劉翀先生認為，考慮到股份近期市價，代價屬公平合理。彼亦認為是次收購股份為彼提供了擴充投資組合的良機，並相信取得本公司控制權將有助彼有效地為本集團的未來長遠發展制定及實施業務計劃及策略。買賣股份的代價及該等要約的代價資金來源為劉翀先生的個人儲蓄及其投資所得收益。代價或提出要約所用的資金概不涉及借貸。

要約人及其最終實益擁有人為獨立第三方。

緊隨完成後及於本聯合公告日期，除要約人收購的待售股份外，要約人、其最終實益擁有人及任何彼等的一致行動人士概無於任何股份或本公司其他有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）中擁有權益。

### **要約人對本集團的意向**

於該等要約截止後，要約人的意向為本集團將繼續其現有主要業務。要約人無意於緊隨該等要約截止後對本集團的現有營運及業務作出任何重大變動，且將不會重新調配或出售本集團的任何資產（包括固定資產），惟於日常業務過程中進行者除外。

儘管如此，惟於該等要約截止後，要約人將對本集團的現有主要營運及業務以及財務狀況進行詳細檢討，以就本集團的長期業務發展制定業務計劃及策略，並將為本集團探索其他商機。視乎檢討結果及倘出現合適投資或業務機遇，要約人或會考慮本集團進行任何資產及／或業務收購或出售對促進其增長而言是否適當。任何收購或出售本集團資產或業務（如有）將遵守上市規則。

於本聯合公告日期，尚未物色到任何投資或業務機遇，要約人亦無就向本集團注入任何資產或業務訂立任何協議、安排、諒解或磋商。

除下文所述董事會組成的建議變動外，要約人並無終止僱用本集團任何其他僱員或其他人員的計劃。然而，要約人保留權利作出其認為對本集團利益而言屬必要或適當的任何變動。



## 本公司董事會組成的建議變動

於本聯合公告日期，董事會包括執行董事潘栢基先生、侯耀波先生及鄧婉貞女士；及獨立非執行董事梁寶榮先生GBS, JP、陳兆榮先生、黃華安先生及楊慧玲女士。

全體現任董事（潘栢基先生除外）計劃不早於該等要約截止日期當日或於收購守則及上市規則允許的最早日期當日辭任董事會成員。

要約人計劃不早於收購守則及上市規則允許的有關日期當日或要約人認為適當的有關較後日期當日提名新董事加入董事會，以推進本集團的業務經營、管理及策略。

任何董事會成員的變動將根據收購守則及上市規則作出。於適當時候及情況下將刊發進一步公告。

## 公眾持股量及維持本公司的上市地位

要約人擬維持股份於聯交所的上市地位。本公司、董事、要約人、要約人的董事及將獲委任的新董事各自將向聯交所承諾採取適當措施，以確保於所有關鍵時間本公司已發行股本不少於25%將繼續由公眾人士持有。

聯交所表示，倘於該等要約截止時公眾人士所持已發行股份少於本公司適用的最低規定百分比（即25%），或倘聯交所相信：

- (i) 股份買賣存在或可能存在虛假市場；或
- (ii) 公眾持有的股份不足以維持有序市場，

則聯交所將考慮行使酌情權暫停股份買賣。

因此，須注意於該等要約截止時，股份的公眾持股量可能不足，且股份買賣可能暫停，直至股份的公眾持股量充足為止。



倘於該等要約截止時公眾人士將持有低於25%的本公司已發行股本，本公司將向聯交所申請暫時豁免嚴格遵守上市規則第8.08(1)(a)條。本公司將採取適當措施以確保將於該等要約截止後盡快恢復公眾持股量。

本公司將於適當時候就恢復公眾持股量另行刊發公告。

### **獨立董事委員會及獨立財務顧問**

根據收購守則規則2.1，董事會如接獲要約或就有意提出的要約而被接洽，則須為股東的利益成立獨立董事委員會，以就(i)要約是否公平合理；及(ii)應否接納要約作出推薦建議。

本公司已成立由全體四名獨立非執行董事(即梁寶榮先生GBS, JP、陳兆榮先生、黃華安先生及楊慧玲女士)組成的獨立董事委員會，以就股份要約是否公平合理及應否接納股份要約向獨立股東提供意見，以及就購股權要約是否公平合理及應否接納購股權要約向購股權持有人提供意見。

瓏盛資本已獲委任為獨立財務顧問，以就該等要約及(尤其是)該等要約是否公平合理及應否接納該等要約向獨立董事委員會、獨立股東及購股權持有人提供意見。獨立財務顧問的委任已獲獨立董事委員會批准。

### **寄發綜合文件**

要約人及董事會擬將要約文件及受要約人公司董事會通函合併為綜合文件。根據收購守則規則8.2，除非執行人員同意延長期限，否則要約人及本公司將在實際可行情況下盡快於本聯合公告日期起21天內向股東及購股權持有人聯合寄發有關該等要約的綜合文件，當中載有(其中包括)(i)該等要約的詳情(包括預期時間表及該等要約的條款)；(ii)獨立董事委員會就該等要約致獨立股東及購股權持有人的推薦建議函件；及(iii)獨立財務顧問就該等要約致獨立董事委員會、獨立股東及購股權持有人的意見函件(連同接納表格)。預計綜合文件將於2026年1月8日或之前寄發。

要約人及本公司將於適當時候就寄發綜合文件另行刊發公告。

獨立股東及購股權持有人於決定是否接納該等要約前，務請細閱綜合文件，包括有關該等要約對獨立股東及購股權持有人而言是否公平合理及接納事宜方面的獨立董事委員會推薦建議及獨立財務顧問意見。

## 交易披露

根據收購守則規則3.8，謹此提醒本公司及要約人的聯繫人（包括擁有或控制本公司及要約人任何類別有關證券（定義見收購守則規則22註釋4）5%或以上的人士）根據收購守則披露彼等買賣本公司證券的情況。

根據收購守則規則3.8，收購守則規則22註釋11全文轉載如下：

### 「股票經紀、銀行及其他中介人的責任

代客買賣相關證券的股票經紀、銀行及其他人士，都負有一般責任在他們能力所及的範圍內，確保客戶知悉收購守則規則22下要約人或受要約公司的聯繫人及其他人士應有的披露責任，及這些客戶願意履行該等責任。直接與投資者進行交易的自營買賣商及交易商應同樣地在適當情況下，促請投資者注意收購守則的有關規則。但假如在任何7日的期間內，代客進行的任何相關證券的交易的總值（扣除印花稅及經紀佣金）少於100萬港元，此規定將不適用。

此項豁免不會改變主事人、聯繫人及其他人士自發地披露本身交易的責任，不論交易所涉及的總額為何。

對於執行人員就交易進行的查訊，中介人必須給予合作。因此，進行有關證券交易的人士應該明白，股票經紀及其他中介人在與執行人員合作的過程中，將會向執行人員提供該等交易的相關資料，包括客戶的身分。」

## 恢復買賣

應本公司的要求，股份已自2025年12月15日（星期一）上午九時正起暫停於聯交所買賣，以待刊發本聯合公告。本公司已向聯交所申請自2025年12月19日（星期五）上午九時正起恢復股份買賣。

## 警告

董事不會於本聯合公告內就該等要約的公平性或合理性或應否接納該等要約作出推薦意見，並強烈建議獨立股東及購股權持有人在收到及閱覽綜合文件（包括有關該等要約的獨立董事委員會推薦建議及獨立財務顧問意見）之前，不要就該等要約發表意見。

股東及潛在投資者於買賣股份時應審慎行事。股東及潛在投資者如對其狀況有任何疑問，務請諮詢其專業顧問。

## 釋義

於本聯合公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「一致行動」	指	具有收購守則賦予該詞的涵義
「聯繫人」	指	具有收購守則賦予該詞的涵義
「Benefit Global」	指	Benefit Global Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的公司，由諸承譽先生全資擁有
「董事會」	指	董事會
「信達國際」	指	信達國際融資有限公司，一間獲證監會發牌可從事證券及期貨條例項下第1類（證券交易）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的法團，為要約人有關該等要約的其中一名聯合財務顧問以及為及代表要約人提出該等要約的其中一名代理

「可換股票據的 不可撤銷承諾」	指	Benefit Global於2025年12月12日給予的不可撤銷承諾，詳情載於本聯合公告「可換股票據的不可撤銷承諾」分節
「本公司」	指	滙達富控股有限公司，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其已發行股份於聯交所上市（股份代號：1348）
「完成」	指	根據買賣協議的條款及條件完成買賣待售股份，其於緊隨要約人與售股股東於完成日期訂立買賣協議後落實
「完成日期」	指	2025年12月12日
「綜合文件」	指	要約人與本公司將根據收購守則就該等要約聯合發出的綜合要約及回應文件
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「可換股票據」	指	本公司於2023年5月16日發行的6%可換股票據，其未償還本金額為9,000,000港元及換股價為每股換股股份0.081港元，目前由Benefit Global持有
「代價」	指	根據買賣協議買賣待售股份的購買價（即合共95,841,144港元）
「董事」	指	本公司董事
「產權負擔」	指	任何留置權、質押、產權負擔、押記（固定或浮動）、按揭、第三方申索、債權證、期權、優先購買權、取得權、以抵押方式轉讓、為提供抵押所作的信託安排或任何類別的其他抵押權益（包括保留安排或其他產權負擔及創立前述任意者的任何協議）

「執行人員」	指	證監會企業融資部的執行董事或該執行董事的任何授權人士
「接納表格」	指	有關股份要約的接納及轉讓股份的白色表格以及有關購股權要約的接納及註銷全部未行使購股權的粉紅色表格
「結好證券」	指	結好證券有限公司，一間獲證監會發牌可從事證券及期貨條例項下第1類（證券交易）、第4類（就證券提供意見）、第6類（就機構融資提供意見）及第9類（提供資產管理）受規管活動的法團
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「燃亮資本」	指	燃亮資本（亞太）有限公司，一間獲證監會發牌可從事證券及期貨條例項下第1類（證券交易）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的法團，為本公司有關該等要約的財務顧問
「獨立董事委員會」	指	由全體四名獨立非執行董事（即梁寶榮先生GBS, JP、陳兆榮先生、黃華安先生及楊慧玲女士）組成的董事會獨立董事委員會，該委員會已告成立以就該等要約及應否接納該等要約向獨立股東及購股權持有人提供意見
「獨立財務顧問」或 「瓏盛資本」	指	瓏盛資本有限公司，一間獲證監會發牌可從事證券及期貨條例項下第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的法團，為本公司委任的獨立財務顧問，以就該等要約向獨立董事委員會、獨立股東及購股權持有人提供意見

「獨立股東」	指	要約人、劉翀先生及彼等的任何一致行動人士以外的股東
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士且與彼等概無關連的人士
「最後交易日」	指	2025年12月12日，即於緊接股份暫停買賣以待刊發本聯合公告前股份於聯交所的最後交易日
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「李女士」	指	李敏儀女士，為其中一名售股股東
「文女士」	指	文善恩女士，為其中一名售股股東
「諒解備忘錄」	指	Smart Investor、Benefit Global、Silver Pointer及要約人就收購待售股份而訂立的日期為2025年10月10日的諒解備忘錄（經Smart Investor、Benefit Global、Silver Pointer及要約人就收購待售股份而訂立的日期為2025年12月9日的補充諒解備忘錄所修訂）
「潘先生」	指	潘栢基先生，為執行董事、董事會主席及其中一名售股股東
「劉浩銘先生」	指	劉浩銘先生，為其中一名售股股東
「劉翀先生」	指	劉翀先生，為要約人的唯一實益擁有人及唯一董事
「黃先生」	指	黃海帆先生，為其中一名售股股東
「尤先生」	指	尤永熙先生，為其中一名售股股東

「要約股份」	指	全部已發行股份(要約人及其一致行動人士已擁有及／或同意將予收購者除外)
「要約人」或「買方」	指	Yael Capital Management Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，由劉翀先生全資擁有，兩者皆為獨立第三方
「該等要約」	指	股份要約及購股權要約
「購股權」	指	本公司根據購股權計劃授出的購股權(無論是否已歸屬)
「購股權持有人」	指	購股權的持有人
「購股權要約」	指	信達國際及浚博資本將遵守收購守則規則13為及代表要約人提出的建議，以根據本聯合公告所載的條款及條件註銷全部未行使購股權
「浚博資本」	指	浚博資本有限公司，一間獲證監會發牌可從事證券及期貨條例項下第1類(證券交易)及第6類(就機構融資提供意見)受規管活動的法團，為要約人有關該等要約的其中一名聯合財務顧問以及為及代表要約人提出該等要約的其中一名代理
「買賣協議」	指	要約人與售股股東就買賣待售股份而訂立的日期為2025年12月12日的買賣協議
「待售股份」	指	售股股東根據買賣協議同意出售的合共887,418,000股股份(佔於本聯合公告日期已發行股份總數約60.20%)



「售股股東」或「賣方」	指	Smart Investor、劉浩銘先生、李女士、Benefit Global、潘先生（執行董事兼董事會主席）、Silver Pointer、文女士、尤先生及黃先生，彼等於緊接完成前分別持有已發行股份總數約32.75%、0.65%、0.65%、7.28%、0.54%、11.67%、0.81%、2.61%及3.23%。緊隨完成後及於本聯合公告日期，售股股東不再持有任何已發行股份。於本聯合公告日期，除潘先生持有行使價為每股0.748港元的7,500,000份未行使購股權外，概無售股股東為購股權持有人
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.000025美元的普通股
「股份要約」	指	信達國際及浚博資本將為及代表要約人根據收購守則規則26.1提出的強制性無條件現金要約，以收購全部已發行股份（要約人及其一致行動人士已擁有及／或同意將予收購者除外）
「股份要約價」	指	將以現金提出股份要約的價格每股要約股份0.108港元
「購股權計劃」	指	本公司於2013年1月3日採納的購股權計劃（經不時修訂）
「股東」	指	股份持有人
「Silver Pointer」	指	Silver Pointer Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的公司，由潘先生擁有100%權益
「Smart Investor」	指	Smart Investor Holdings Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的公司，由劉浩銘先生擁有約67.4%及李女士擁有約32.6%權益

「聯交所」 指 香港聯合交易所有限公司

「收購守則」 指 香港公司收購及合併守則

「%」 指 百分比

承董事會命  
**Yael Capital  
Management Limited**

董事  
劉翀

承董事會命  
**QUALI-SMART HOLDINGS LIMITED**

滙達富控股有限公司\*

主席及執行董事  
潘栢基

香港，2025年12月18日

於本聯合公告日期，董事會包括執行董事潘栢基先生（主席）、侯耀波先生及鄧婉貞女士；及獨立非執行董事梁寶榮先生GBS, JP、陳兆榮先生、黃華安先生及楊慧玲女士。

董事願就本聯合公告所載資料（有關要約人及其一致行動人士的資料除外）的準確性共同及個別地承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知，於本聯合公告內所發表的意見（要約人的唯一董事所發表意見除外）乃經審慎周詳考慮後始行作出，且本聯合公告並無遺漏其他事實，以致本聯合公告所載的任何有關陳述有所誤導。

於本聯合公告日期，劉翀先生為要約人的唯一董事。要約人的唯一董事就本聯合公告所載資料（有關本集團及售股股東的資料除外）的準確性承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼所深知，於本聯合公告內所發表的意見（董事所發表意見除外）乃經審慎周詳考慮後始行作出，且本聯合公告並無遺漏其他事實，以致本聯合公告內任何陳述有所誤導。

本聯合公告將自其刊發日期起計最少一連七日登載於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)內「最新上市公司公告」一頁。本聯合公告亦將登載於本公司網站[www.quali-smart.com.hk](http://www.quali-smart.com.hk)。

\* 僅供識別