

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分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。

## 馬可數字科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：1942)

### 有關出售目標公司股權的 主要交易

本公司的財務顧問



道勤資本有限公司

#### 出售事項

董事會欣然宣佈，於2026年6月8日（交易時段後），Metro Eyewear（本公司間接全資附屬公司）與買方訂立該協議。根據該協議，Metro Eyewear已有條件同意出售，而買方已有條件同意收購銷售股份（相當於Metro Eyewear作為登記持有人及實益擁有人所持有目標公司的全部已發行股份），現金代價總額為10,375,000令吉。

完成後，Metro Eyewear將不再持有目標公司的任何權益，而目標公司將不再作為本集團的附屬公司併表入賬。

#### 上市規則的涵義

出售事項連同先前出售事項，構成本公司在12個月內涉及同一對手方的一系列交易。根據上市規則第14.22條及第14.23條規定，該等交易將合併計算。

由於根據上市規則第14.07條的定義，與先前出售事項合併計算後，有關出售事項的一項或多項適用比率超過25%但全部均低於75%，因此出售事項根據上市規則第14章構成本公司的主要交易，並須遵守上市規則第14章項下的申報、公告及股東批准規定。

## 股東特別大會

本公司將召開股東特別大會，以供股東審議並酌情批准（其中包括）該協議及其項下擬進行的交易。

於股東特別大會上，誠如普通決議案所載，任何於該協議及其項下擬進行的交易擁有重大權益的股東均須於股東特別大會上就相關決議放棄投票。據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東（及其聯繫人）於該協議及其項下擬進行的交易擁有重大權益，因此，概無股東須於股東特別大會上就擬提呈以批准該協議及其項下擬進行的交易及相關事項的決議案放棄投票。

### 一般事項

由於需要額外時間準備載入通函之資料，一份載有（其中包括）(i)董事會函件，其中載有有關該協議及其項下擬進行的交易之更多詳情；(ii)有關目標公司股權公平值估值的估值報告；(iii)上市規則規定的任何其他資料；及(iv)召開股東特別大會的通告之通函預期將於2026年7月24日或之前寄發予股東。

本公司股東及潛在投資者務請注意，完成須待該協議所載的先決條件獲達成後，方可作實。因此，出售事項可能會或可能不會進行。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事，如對彼等的狀況或彼等應採取的行動有任何疑問，建議諮詢彼等的專業顧問。

於2026年6月8日（交易時段後），Metro Eyewear與買方訂立該協議。

### 該協議

該協議的主要條款載列如下：

日期                   ：   2026年6月8日

訂約方               ：   (i)   Metro Eyewear；及

                              (ii) 買方。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，買方及其最終實益擁有人均為獨立第三方。

## 標的事項

根據該協議中的條款和條件，Metro Eyewear（作為銷售股份的登記持有人及實益擁有人）同意出售，而買方同意向Metro Eyewear（按雙方自願買賣基準）按代價總額購買銷售股份連同其附帶的所有權利，概不附帶產權負擔。

Metro Eyewear與買方同意，向Metro Eyewear收購的銷售股份將包括附帶於銷售股份的所有權利、特權及責任。

除該協議另有規定或Metro Eyewear於完成前向買方披露或來自目標公司一般業務過程者外，Metro Eyewear同意並確認，目標公司概無對Metro Eyewear負有任何未償還或存續的貸款、押記、負債或任何結欠款項。

## 代價

銷售股份的代價總額應為10,375,000令吉，按雙方自願買賣基準達至及應自該協議日期起一年內向Metro Eyewear支付。

以下為各目標公司的代價明細：

編號	目標公司名稱	將出售的股權	代價 千令吉
1.	Caxia Eyewear Sdn. Bhd.	70%	124
2.	Exon Optometry Sdn. Bhd.	51%	547
3.	Fabulous Project Management Sdn. Bhd.	100%	118
4.	Lux Optical Sdn. Bhd.	40%	203
5.	Metro Designer Eyewear Sdn. Bhd.	80%	761
6.	Metro RWG Sdn. Bhd.	60%	111
7.	Modern Pride Sdn. Bhd.	60%	725
8.	MOG (TPU) Sdn. Bhd.	60%	470
9.	MOG Eyecity Sdn. Bhd.	100%	796
10.	MOG Eyewear Holdings (M) Sdn. Bhd.	100%	4,541
11.	MOG Eyewear Sdn. Bhd.	100%	1,709
12.	Success Optic Sdn. Bhd.	51%	270
		總計	<u>10,375</u>

## 釐定代價的基準

代價乃由買方與Metro Eyewear經公平磋商後按一般商業條款釐定，當中已計及Metro Eyewear截至2026年4月30日於目標公司持有的股權之總公平值估值結果，估計為10,375,000令吉（「估值」）。

估值由獨立估值師（「估值師」）進行。估值師同時採用市場法（利用市盈率(P/E)）及成本法，最終挑選兩者的較高值。本公司致力於保持透明度，並將於通函中提供有關估值的全面資料。該披露將包括（但不限於）：(a)估值師所進行工作範圍；(b)估值過程所用方法及方式；(c)估值所依據的關鍵假設；(d)估值當中涉及的計算；及(e)與估值相關的任何限制。

經考慮上文所述，董事認為代價屬公平合理。

## 先決條件

該協議所載Metro Eyewear及買方的責任有待以下條件獲達成、取得或豁免後，方可作實：

- (a) 聯交所並無就該協議項下擬進行的任何交易提出任何反對；
- (b) Metro Eyewear已取得其股東MOG (BVI) Limited的批准及／或已促使及於股東大會或將就按該協議的條款及條件進行出售事項舉行的股東特別大會上取得董事會及股東批准（如適用）；
- (c) 買方已完成對目標公司進行的盡職審查，並信納其結果；及
- (d) Metro Eyewear及買方各自並無嚴重違反其於該協議及／或該協議項下擬進行的交易附帶的任何文件（各方為訂約方）項下的責任。

該協議將於先決條件在最後截止日期或之前達成、取得或（如適用）根據該協議條款獲豁免之日成為無條件。

Metro Eyewear及買方可（但無義務）透過簽署書面協議豁免或修訂任何根據適用法律可以豁免的先決條件，在有關情況下，該等先決條件應被視為（如適用）按前述方式刪除或修訂。

倘任何先決條件於最後截止日期或Metro Eyewear與買方共同書面協定的有關延長日期或之前並無或無法獲達成或豁免，則Metro Eyewear或買方均有權透過向另一方發出終止通知，且在終止時Metro Eyewear及買方履行各自的責任（包括但不限於Metro Eyewear向買方退還已支付的全部代價款項（如有）且不計利息）的前提下，該協議將無效且不再具有效力。

## 完成

待先決條件獲達成後，完成將於完成日期落實。

完成後，Metro Eyewear將不再持有目標公司的任何權益，而目標公司將不再作為本集團的附屬公司併表入賬。

## 有關本集團及METRO EYEWEAR的資料

本集團主要於中國進行數字化支付方案相關業務、電子商務以及融資服務及放債業務。本集團亦於馬來西亞參與銷售光學產品以及特許經營及許可管理。

Metro Eyewear為一間於馬來西亞註冊成立的有限公司，截至本公告日期由MOG (BVI) Limited全資擁有。

MOG (BVI) Limited為一間根據英屬處女群島法律註冊成立的有限公司，截至本公告日期為本公司的全資附屬公司。

## 有關買方的資料

買方為一間由馬來西亞公司委員會(SSM)根據2012年有限責任合夥法令註冊並受其管轄的有限責任合夥企業。

截至本公告日期，買方有三名合夥人：Lee Lou Yee先生、Wong Kang Xian先生及Equitic Asset Sdn. Bhd，而Equitic Asset Sdn. Bhd由Keithson Neoh Tze Thow先生擁有30%股權、Lee Chee Tien女士擁有30%股權，Tan Liong Fook先生擁有20%股權及Koon Mei Yuen女士擁有20%股權。

根據董事會所獲悉的資料，買方被識別為一間創業投資公司，向公司提供資本融資以及技術及管理專業知識。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，買方及其最終實益擁有人為獨立第三方。

## 有關目標公司的資料

目標公司由十二(12)間公司組成。目標公司的全面名單連同各公司的相關詳情如下。

編號	目標公司名稱	註冊成立地點	Metro Eyewear 所持股權	主要業務
1.	Caxia Eyewear Sdn. Bhd.	馬來西亞	70%	光學產品批發及零售
2.	Exon Optometry Sdn. Bhd.	馬來西亞	51%	眼鏡及其他光學商品零售
3.	Fabulous Project Management Sdn. Bhd.	馬來西亞	100%	驗光業務以及各種光學設備及相關配件銷售
4.	Lux Optical Sdn. Bhd.	馬來西亞	40%	光學產品批發及零售
5.	Metro Designer Eyewear Sdn. Bhd.	馬來西亞	80%	光學產品零售及物業投資控股
6.	Metro RWG Sdn. Bhd.	馬來西亞	60%	鏡框、太陽眼鏡及眼部護理化學用品零售
7.	Modern Pride Sdn. Bhd.	馬來西亞	60%	光學產品批發及零售
8.	MOG (TPU) Sdn. Bhd.	馬來西亞	60%	光學產品批發及零售
9.	MOG Eyecity Sdn. Bhd.	馬來西亞	100%	驗光業務及各類光學儀器及相關配件的銷售
10.	MOG Eyewear Holdings (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	100%	眼鏡框、鏡片及相關眼部護理產品的貿易及交易
11.	MOG Eyewear Sdn. Bhd.	馬來西亞	100%	眼鏡框、鏡片及相關眼部護理產品的貿易及交易
12.	Success Optic Sdn. Bhd.	馬來西亞	51%	光學產品批發及零售

## 目標公司之財務資料

以下載列目標公司截至2024年12月31日及2025年12月31日止兩個年度之未經審核合併財務業績：

	截至12月31日止年度	
	2025年 千令吉 (未經審核)	2024年 千令吉 (未經審核)
收益	46,159	45,458
除稅前溢利	790	2,822
除稅後溢利	265	1,898

於2026年3月31日，目標公司之未經審核合併總資產及資產淨值分別約為22,550,000令吉及9,678,000令吉。

### 訂立該協議的理由及裨益以及出售事項所得款項用途

本公司謹此概述先前出售事項。最初，計劃包括出售24間附屬公司，其中包括大部分目標公司。然而，由於預期交易代價的最終確定將有所延遲，訂約雙方同意修訂擬出售的附屬公司名單。有關修訂於2025年10月14日透過補充協議正式落實，最終將目標公司從出售名單中剔除。

截至本公告日期，先前出售事項已完成。於一系列建設性磋商後，買方目前已準備以經修訂協定代價收購目標公司。

### 本集團就光學產品營運之目前業務策略

誠如本公司日期為2025年10月14日的公告所述，本公司正轉型為輕資產、服務導向業務模式。這包括向先前出售事項的已出售附屬公司及目標公司授予非獨家、不可轉讓的商標授權（包括「MOG」商標及相關知識產權）。根據該等協議，被授權方可在其包裝、廣告及宣傳資料中使用該知識產權。被授權方將須向本集團支付按月收入的約定比例計算的授權費，作為回報。

為確保品牌一致性並提升業績，本集團將提供綜合管理及支援平台，包括集中供應鏈管理、供應商甄選、持續培訓及監督（包括門市管理、新品上市、線上監控及定期店舖巡訪）、量身訂製的推廣及營銷支援、定期績效評估，以及補救培訓（如有需要）。

這新模式在維持本集團現有營運規模的同時，將資本開支及日常營運開支轉移予被授權方，降低與資本投資相關的財務風險，增強經常性收入來源，並令本集團可集中資源拓展授權網絡及提升市場份額。除上述變更外，本集團現有營運並無重大變動。

董事謹此澄清，除財務或戰略投資者可能須支持或協作業務發展計劃以提升本公司價值之情況外，本公司於未來12個月內並無計劃縮減其任何現有光學業務規模。倘此項投資錄得任何進展，或投資構成上市規則第14章所界定的須予公佈交易，本公司將根據適用上市規則盡快刊發公告。

#### 出售事項之所得款項擬定用途

董事擬將出售事項所得款項淨額（「所得款項」）用於支持及發展如下所述的本集團光學相關業務：

- (i) 營銷及品牌發展（主要重點）：透過針對性的廣告、策略性推廣、數位營銷及全面的品牌建立措施，加強「MOG」品牌在馬來西亞的曝光率；
- (ii) 活動及產品推出：出資參與產業展覽、產品推出活動及相關推廣活動，以提升產品知名度及促進貿易參與度；
- (iii) 銷售及客戶服務提升：改善銷售流程及客戶服務能力，以提升客戶滿意度及挽留客戶，包括員工培訓及系統升級；
- (iv) 客戶忠誠度計劃：製定並推出忠誠計劃，以加深與主要客戶與被授權方（包括目標公司）的關係；及
- (v) 營運資金及落實成本：包括相關的營運成本、項目落實成本及執行上述措施所需的任何附帶開支。

所得款項將由董事根據業務需求及市場狀況分配至上述類別。董事預期所得款項將於2027年下半年悉數動用。

## 出售事項之財務影響

估計本公司將錄得出售事項收益約1,838,000令吉，乃根據出售事項代價減目標公司截至2026年3月31日經扣除非控股權益之未經審核合併資產淨值約8,082,000令吉計算得出，並經考慮與出售事項直接相關的開支約455,000令吉。

上述財務影響僅供說明用途，本公司之綜合財務報表中確認的實際收益取決於（其中包括）本公司核數師在本集團綜合財務報表最終確定後的審閱結果。

## 上市規則的涵義

出售事項連同先前出售事項，構成本公司在12個月內涉及同一對手方的一系列交易。根據上市規則第14.22條及第14.23條規定，該等交易將合併計算。

由於根據上市規則第14.07條的定義，與先前出售事項合併計算後，有關出售事項的一項或多項適用比率超過25%但全部均低於75%，因此出售事項根據上市規則第14章構成本公司的主要交易，並須遵守上市規則第14章項下的申報、公告及股東批准規定。

## 股東特別大會

本公司將召開股東特別大會，以供股東審議並酌情批准（其中包括）該協議及其項下擬進行的交易。

於股東特別大會上，誠如普通決議案所載，任何於該協議及其項下擬進行的交易擁有重大權益的股東均須於股東特別大會上就相關決議放棄投票。據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東（及其聯繫人）於該協議及其項下擬進行的交易擁有重大權益，因此，概無股東須於股東特別大會上就擬提呈以批准該協議及其項下擬進行的交易及相關事項的決議案放棄投票。

## 一般事項

由於需要額外時間準備載入通函之資料，一份載有（其中包括）(i)董事會函件，其中載有有關該協議及其項下擬進行的交易之更多詳情；(ii)有關目標公司股權公平值估值的估值報告；(iii)上市規則規定的任何其他資料；及(iv)召開股東特別大會的通告之通函預期將於2026年7月24日或之前寄發予股東。

本公司股東及潛在投資者務請注意，完成須待該協議所載的先決條件獲達成後，方可作實。因此，出售事項可能會或可能不會進行。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事，如對彼等的狀況或彼等應採取的行動有任何疑問，建議諮詢彼等的專業顧問。

## 釋義

於本公告，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「該協議」	指	買方與Metro Eyewear就出售事項所訂立日期為2026年6月8日的有條件買賣協議
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	吉隆坡及雪蘭莪州商業銀行一般開門營業辦理銀行業務的日子（星期六、星期日或公共假期除外）
「通函」	指	本公司將就出售事項刊發的通函
「本公司」	指	馬可數字科技控股有限公司，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主板上市（股份代號：1942）
「完成」	指	根據該協議完成出售事項
「完成日期」	指	結償代價之日期或該協議訂約各方可能共同協定之有關其他日期
「先決條件」	指	該協議所載完成的先決條件

「代價」	指	出售事項的總代價
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	根據該協議條款Metro Eyewear向買方出售銷售股份
「股東特別大會」	指	本公司將予召開以考慮並酌情批准該協議及其項下擬進行交易之股東特別大會
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其任何各自關連人士且與彼等並無關連的第三方人士或實體
「上市規則」	指	證券上市規則
「最後截止日期」	指	就達成先決條件自該協議日期起3個月內
「Metro Eyewear」	指	Metro Eyewear Holdings Sdn. Bhd.，一間於馬來西亞註冊成立的有限公司，及為本公司間接全資附屬公司
「中國」	指	中華人民共和國
「先前出售事項」	指	涉及Metro Eyewear根據Metro Eyewear與Equitic Dynamic Core PLT訂立日期為2025年8月25日之協議（其後於2025年10月14日經補充協議予以補充）之條款及條件，向Equitic Dynamic Core PLT出售本公司若干附屬公司之股份之交易。詳情請參閱本公司於2025年8月25日及2025年10月14日刊發之公告

「買方」	指	Aventure Asia Capital Plt，一間根據《2012年有限責任合夥企業法》在馬來西亞公司註冊局(SSM)註冊並受其監管的有限責任合夥企業
「令吉」	指	馬來西亞法定貨幣令吉
「銷售股份」	指	Metro Eyewear作為登記持有人及實益擁有人持有之目標公司普通股總數，以及Metro Eyewear於各目標公司之相關股權
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值0.01港元的普通股
「股東」	指	已發行股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	(1) Caxia Eyewear Sdn. Bhd.、(2) Exon Optometry Sdn. Bhd.、(3) Fabulous Project Management Sdn. Bhd.、(4) Lux Optical Sdn. Bhd.、(5) Metro Designer Eyewear Sdn. Bhd.、(6) Metro RWG Sdn. Bhd.、(7) Modern Pride Sdn. Bhd.、(8) MOG (TPU) Sdn. Bhd.、(9) MOG Eyecity Sdn. Bhd.、(10) MOG Eyewear Holdings (M) Sdn. Bhd.、(11) MOG Eyewear Sdn. Bhd.、(12) Success Optic Sdn. Bhd.之統稱，各自為一間「目標公司」
「估值」	指	合資格獨立估值師就Metro Eyewear於2026年4月30日所持目標公司股權之市值所進行之估值
「%」	指	百分比

承董事會命  
馬可數字科技控股有限公司  
執行董事  
陳永忠

香港，2026年6月8日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事陳永忠先生（行政總裁）、鄧志華先生及周月先生，以及三名獨立非執行董事邱東成先生、陳文小姐及高鴻翔先生。