香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公布之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公布全部或任何部分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。

本公布僅供參考，並不構成收購、購買或認購該公司任何證券之邀請或要約。

PERFECT GALAXY INVESTMENT LIMITED

(於英屬處女群島註冊成立之有限公司)

由豐盛東方資本有限公司
代表

PERFECT GALAXY INVESTMENT LIMITED
就收購INCUTECH INVESTMENTS LIMITED

全部已發行股份

**(PERFECT GALAXY INVESTMENT LIMITED 及
其一致行動人士**

**已擁有或同意將予收購者除外)
提出之自願有條件現金收購建議**

要約方於二零一三年十月十七日通知該公司，表示擬遵照收購守則透過豐盛東方提出股份要約，以按每股要約股份0.24港元之股份要約價收購所有尚未由要約方及其一致行動人士擁有或同意將予收購之股份。

據於本公布日期有關該公司之公開資料顯示，該公司之已發行股份數目為72,000,000股。於本公布日期，要約方及其一致行動人士(i)並無擁有、控制或主導該公司任何投票權；(ii)並無持有、控制或主導該公司發行之任何可換股證券、認股權證或期權；(iii)並無就該公司證券訂立任何未平倉衍生工具；及(iv)並無借入或借出該公司任何相關證券(定義見收購守則規則22註釋4)。

豐盛融資信納要約方具備充足財務資源應付股份要約獲全面接納所需。要約由以下各項提供資金：(i) 康宏向要約方授出之康宏融資10,000,000港元；及(ii) 一亞財務國際有限公司向要約方授出之一亞融資8,000,000港元。要約方間接持有康宏49%權益。於一亞融資獲提取後，要約方可能根據股份要約收取之股份須用作一亞融資之抵押品。

股份要約須待股份要約於截止日期下午四時正(或要約方可能在收購守則規限下決定之較後時間或日期)之前獲有效接納之股份數目足以令要約方及其一致行動人士持有該公司之投票權逾50%，方可作實。

股份要約之股份要約價須以現金支付。要約方保留權利根據收購守則修訂要約之條款。

股份要約不一定成為無條件。股東及投資者在買賣該公司證券時應審慎行事，如對本身之狀況有任何疑問，應諮詢專業顧問。

根據收購守則規則8.2，要約方須於本公布日期之後21日內向股東寄發要約文件(當中載有(其中包括)股份要約之條款及條件)及接納及轉讓表格。預期上述要約文件將於二零一三年十一月二十二日或之前發出。

要約方將於適當時候就寄發要約文件另作公布。

股份要約

要約方於二零一三年十月十七日通知該公司，表示擬遵照收購守則透過豐盛東方提出股份要約，以根據即將寄予股東之要約文件及隨附股份接納及轉讓表格所載之條款及在其條件規限下收購所有尚未由要約方及其一致行動人士擁有或同意將予收購之股份(即要約股份)。於本公布日期，要約方及其一致行動人士(i)並無擁有、控制或主導該公司任何投票權；(ii)並無持有、控制或主導該公司發行之任何可換股證券、認股權證或期權；(iii)並無就該公司證券訂立任何未平倉衍生工具；及(iv)並無借入或借出該公司任何相關證券(定義見收購守則規則22註釋4)。

股份要約之主要條款

豐盛東方將代表要約方遵照收購守則按如下基準提出股份要約：

每股要約股份現金 0.24 港元

據於本公布日期有關該公司之公開資料顯示，該公司之已發行股份數目為72,000,000股。除上文所披露者外，就要約方所知，於本公布日期該公司並無任何

其他相關證券(定義見收購守則規則22註釋4)。於本公布日期前六個月內，要約方或其任何一致行動人士概無買賣任何股份或該公司任何其他證券，包括涉及該公司任何股本之認股權證、期權或認購權。

價值比較

每股要約股份之股份要約價0.24港元較：

- (i) 股份於最後交易日在聯交所所報收市價每股0.48港元折讓約50.0%；
- (ii) 股份於截至最後交易日(包括該日在內)止最後五個連續交易日在聯交所所報平均收市價每股0.488港元折讓約50.8%；
- (iii) 股份於截至最後交易日(包括該日在內)止最後十個連續交易日在聯交所所報平均收市價每股0.517港元折讓約53.6%；及
- (iv) 於二零一三年六月三十日之未經審核股東應佔每股綜合負債淨額約0.337港元有溢價約0.577港元。

股份要約之條件

股份要約須待股份要約於截止日期下午四時正(或要約方可能在收購守則規限下決定之較後時間或日期)之前獲有效接納之股份數目足以令要約方及其一致行動人士持有該公司之投票權逾50%，方可作實。

股份要約之股份要約價須以現金支付。要約方保留權利根據收購守則修訂要約之條款。

股份要約不一定成為無條件。股東及投資者在買賣該公司證券時應審慎行事，如對本身之狀況有任何疑問，應諮詢專業顧問。

最高及最低股價

據有關該公司之公開資料顯示，股份自二零零八年六月十三日起暫停在聯交所買賣。於本公布日期之前六個月期間，股份在聯交所錄得之最高及最低每日收市價為每股0.48港元，相當於最後交易日之收市價。

股份要約之總代價

據公開資料顯示，該公司於本公布日期之已發行股份數目為72,000,000股。按每股要約股份之股份要約價0.24港元計算，該公司全部已發行股本之價值約為17,300,000港元。倘股份要約獲全面接納，要約方所須支付之總金額將約為17,300,000港元。

可供要約方運用之財務資源

豐盛融資信納要約方具備充足財務資源應付股份要約獲全面接納所需。要約由以下各項提供資金：(i) 康宏証券投資服務有限公司(「康宏」)向要約方授出之融資10,000,000港元(「康宏融資」)；及(ii) 一亞財務國際有限公司向要約方授出之融資8,000,000港元(「一亞融資」)。要約方間接持有康宏49%權益。於一亞融資獲提取後，要約方可能根據股份要約收取之股份須用作一亞融資之抵押品。

接納股份要約之影響

透過接納股份要約，相關股東將在不附帶一切留置權、抵押、期權、索償、衡平權、不利權益、第三方權利或產權負擔之情況下，將名下股份連同所累計或賦予之一切權利按股份要約價售予要約方，包括(但不限於)收取於要約文件當日或之後所宣派、作出或派發之股息及分派(如有)之權利。

印花稅

接納股份要約之股東須繳納賣方從價印花稅，金額按(i)要約股份之市值；或(ii)要約方就股份要約獲接納所須支付之代價(以較高者為準)之0.1%計算，將自要約方於相關股東接納股份要約時所須支付之金額中扣除。要約方將安排代接納要約之股東繳納賣方從價印花稅，並就股份要約獲接納及轉讓要約股份支付買方從價印花稅。

付款

就接納股份要約所須支付之款項將盡早以現金支付，惟無論如何須於(i)要約方或其代表收訖相關所有權文件以使各項接納程序完整及有效；及(ii)股份要約已成為或宣告成為無條件當日(以較遲者為準)起計七日內支付。

海外股東

登記地址在香港境外而有意接納股份要約之股東應自行全面遵守相關司法權區就此適用之法律及法規(包括股東就該司法權區可能必須取得之任何政府或其他同意，或辦理其他必要之正式手續及支付任何轉讓之其他應付稅項)。居於香港境外之該等股東應就此徵詢彼等專業顧問之意見。

有關要約方之資料

要約方為一家於英屬處女群島註冊成立之有限公司，分別由EWTk及張博士實益擁有約69.4%及30.6%。EWTk為一家於澳洲成立之公司，分別由郭先生、顧女士、郭芯瑜、郭芯僑及郭鴻源實益擁有60%、10%、10%、10%及10%。郭先生與顧女士為彼此之配偶，而郭芯瑜、郭芯僑及郭鴻源均為郭先生及顧女士之子女。此外，張博士與郭先生為業務夥伴。要約方之主要業務為投資控股。於本公布日期，要約方之董事為郭先生及張博士。

郭先生為Australia China Metal Corporation Pty Ltd.之創辦人，該公司於澳洲從事鐵製管道及基建行業。彼亦為Australia Investment and Migration Corporation之董事，該公司專注協助海外投資者就澳洲之投資前景作出知情決策。彼於澳洲、香港及中國的礦資源、媒體、房地產及金融服務等多種業務擁有超過25年投資及管理經驗。郭先生持有美國西北大學(North Western University)工商管理學士學位。

張博士為Bellavista Concepts Limited之董事，該公司主要從事窗簾零售。彼於香港的資訊科技、教育及製造業等多種行業擁有超過25年管理經驗。張博士持有(i) 英國華威大學(University of Warwick)工程學博士學位；(ii) 美國柏克萊加州大學(University of California, Berkeley)工程理學碩士學位；及(iii) 美國柏克萊加州大學應用數學及電腦科學文學士學位。在專業方面，彼為(i) 英國工程學會之特許工程師；(ii) 香港工程師學會會員；(iii) 電子工程師學會會員；及(iv) 英國電腦學會之特許會員。

於本公布日期，要約方及其一致行動人士並無擁有、控制或主導任何股份。

於本公布日期，概無有關要約方、其一致行動人士及本公司之股份且就股份要約而言可能屬重大之安排(不論屬期權、彌償或其他形式)。要約方或其一致行動人

士概無訂立任何可能會或可能不會援引或尋求援引股份要約之先決條件或條件之協議或安排。

於本公布日期，要約方及其一致行動人士概無接獲任何接納股份要約之不可撤回承諾。

有關該公司之資料

該公司為一家於開曼群島註冊成立之公司，其股份目前於主板上市。根據有關該公司之公開資料，該公司之主要業務為投資於具備盈利增長及資本增值潛力之聯交所上市證券及非上市證券。

提出股份要約之原因及要約方就該集團之意向

要約方擬根據股份要約收購該公司大部分權益。要約方擬於股份要約成為無條件後要求召開股東大會，在收購守則許可下尋求委任新董事加入董事會及促使現任執行董事辭去董事會職務。

要約方擬提名嚴中伶先生出任執行董事。嚴先生現年52歲，持有紐約州立大學水牛城分校(State University of New York at Buffalo)工商管理碩士學位及紐約大學金融理學碩士學位。彼亦持有特許金融分析師及金融風險管理師等專業資格，亦為證券及期貨條例下第4類(就證券提供意見)及第9類(資產管理)受規管活動之持牌負責人員。嚴先生曾在紐約、香港及台灣多間金融機構擔任高職。彼於國際資本市場累積逾20年投資經驗，在資金管理方面(包括互惠基金、退休金、保險投資組合及機構賬戶管理)累積豐富經驗。彼自二零一三年六月三日起獲委任為中國金融租賃集團有限公司(一間根據上市規則第21章於聯交所上市之公司(股份代號：2312))之執行董事，曾於二零一三年一月十八日至二零一三年六月二日期間擔任上述公司之非執行董事。於二零零八年至二零一零年期間，彼亦擔任首華財經網絡集團有限公司(一間於聯交所創業板上市之公司(股份代號：8123))之獨立非執行董事。

要約方目前正遵照上市規則第21.04(1)條之規定為董事會物色更多人選。

於股份要約截止後，要約方擬維持該集團之現有業務。要約方將檢視該公司之財務狀況及業務營運，並將為該公司制定長期業務計劃及策略、物色其他商機，以及考慮進行任何資產出售、資產收購、業務整頓、業務撤資、籌資、業務重組及／或業務多元化發展對提升該公司之長期發展潛力是否適合，最終尋求股份恢

復在聯交所買賣。如落實有關出售及／或收購事宜，將會根據上市規則另行作出公布。要約方亦擬於股份要約截止後委任豐盛融資為其投資經理。豐盛融資為一間可從事(其中包括)證券及期貨條例下第9類受規管活動(資產管理)之持牌法團，於二零一三年九月三十日受其管理之資產不少於12億港元。

維持該公司之上市地位

要約方擬於股份要約截止後維持已發行股份於聯交所上市。

根據上市規則，倘於股份要約截止時公眾人士持有之已發行股份少於25%或倘聯交所相信：(i)股份交投存在或可能存在虛假市場；或(ii)公眾持股量不足以維持有序之市場，聯交所將考慮行使其酌情權繼續暫停股份買賣。

要約方將採取適當步驟確保於股份要約截止後股份存在足夠公眾持股量。

一般事項

根據收購守則規則8.2，要約方須於本公布日期之後21日內向股東寄發要約文件(當中載有(其中包括)股份要約之條款及條件)及接納及轉讓表格。預期上述要約文件將於二零一三年十一月二十二日或之前發出。

要約方將於適當時候就寄發要約文件另作公布。

交易披露

根據收購守則規則3.8，特此提醒要約方之聯繫人士(定義見收購守則，包括持有該公司相關證券類別5%或以上之人士)須根據收購守則規則22披露彼等就該公司任何證券進行之交易。

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

代客買賣有關證券的股票經紀、銀行及其他人，都負有一般責任在他們能力所及的範圍內，確保客戶知悉規則22下聯繫人及其他人應有的披露責任，及這些客戶願意履行這些責任。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，促請投資者注意有關規則。但假如在任何7日的期間內，代客進行的任何有關證券的交易的總值(扣除印花稅和經紀佣金)少於100萬元，這規定將不適用。

這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的交易的責任，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有關資料，包括客戶的身分。」

謹請股東及／或該公司之有意投資者留意，股份要約須待「股份要約之條件」一段所載條件達成後，方可作實。因此，股份要約不一定成為無條件。股東及／或該公司之有意投資者於買賣股份時務請審慎行事。

釋義

除文義另有所指外，本公布所用詞彙具有以下涵義：

「一致行動」	指	具收購守則所賦予涵義
「聯繫人士」	指	具收購守則所賦予涵義
「豐盛融資」	指	豐盛融資有限公司，根據證券及期貨條例可進行第4、6及9類受規管活動(就證券提供意見、就機構融資提供意見及提供資產管理)之持牌法團，就股份要約擔任要約方之財務顧問
「豐盛東方」	指	豐盛東方資本有限公司，根據證券及期貨條例可進行第1類受規管活動(證券交易)之持牌法團，為代表要約方提出股份要約之代理
「董事會」	指	董事會
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「截止日期」	指	要約文件所載股份要約之首個截止日期或要約方可能公布並獲執行人員批准之任何其後截止日期
「該公司」	指	Incutech Investments Limited，於開曼群島註冊成立之有限公司，其已發行股份於主板上市

「董事」	指	該公司不時之董事
「張博士」	指	張紹榮博士，為實益擁有要約方已發行股本約30.6%之個別人士
「EWTK」	指	EWTK Holdings Pty Ltd.，於澳洲成立之公司，實益擁有要約方之已發行股本約69.4%
「執行人員」	指	證監會企業融資部之執行董事或其任何代表
「該集團」	指	該公司及其附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「最後交易日」	指	二零零八年六月十二日，即本公布刊發前股份於聯交所之最後交易日
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「主板」	指	聯交所主板
「郭鴻源」	指	郭先生與顧女士之兒子郭鴻源，為實益擁有EWTK已發行股本10%之個別人士
「郭先生」	指	顧女士之配偶郭韋德先生，為實益擁有EWTK已發行股本60%之個別人士
「顧女士」	指	郭先生之配偶顧曉雯女士，為實益擁有EWTK已發行股本10%之個別人士
「郭芯僑」	指	郭先生與顧女士之女兒郭芯僑，為實益擁有EWTK已發行股本10%之個別人士
「郭芯瑜」	指	郭先生與顧女士之女兒郭芯瑜，為實益擁有EWTK已發行股本10%之個別人士

「要約文件」	指	要約方根據收購守則就股份要約將向全體股東發出之文件，當中載有(其中包括)有關要約方之資料、股份要約之條款及條件，連同接納及轉讓表格
「要約股份」	指	尚未由要約方及其一致行動人士擁有或同意收購之股份
「要約方」	指	Perfect Galaxy Investment Limited，於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由EWTK及張博士分別實益擁有約69.4%及30.6%權益
「中國」	指	中華人民共和國，就本公布而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「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0.01港元之普通股
「股東」	指	股份持有人
「股份要約」	指	豐盛東方代表要約方根據收購守則就所有要約股份將予提出之自願有條件現金要約
「股份要約價」	指	要約方就接納股份要約之每股要約股份應付股東之價格，即每股要約股份0.24港元
「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
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「%」	指	百分比

承董事會命
Perfect Galaxy Investment Limited
 董事
 郭韋德

香港，二零一三年十一月一日

於本公布日期，要約方之董事為郭先生及張博士，而EWTK之唯一董事為郭先生。

要約方及EWTK之董事對本公布所載資料之準確性共同及個別承擔全部責任，並經作出一切合理查詢後確認，據彼等所深知，在本公布中表達之意見乃經審慎周詳考慮後作出，且本公布並無遺漏任何其他事實，致使本公布所載任何陳述有誤導成分。

本公布內有關該公司之資料，乃摘錄自該公司之已公布資料或以該等資料為依據，包括其截至二零一三年六月三十日止六個月之中期報告及截至二零一三年九月三十日止月份之月報表。要約方及EWTK之董事僅就準確及公平地轉載或呈列該等資料承擔責任。