

EXECUTION COPY

DATE: 12 JULY 2010

**TARAKI INC.
(as the Vendor)**

and

**NEWOOD CONSULTANCY LIMITED
(as the Purchaser)**

**AGREEMENT FOR SALE AND PURCHASE
OF SHARES IN AND
THE SHAREHOLDER'S LOAN DUE BY
TARAKI SERVICES COMPANY LIMITED**

**MICHAEL LI & CO.
14th Floor, Printing House
6 Duddell Street
Central, Hong Kong**

Ref: CCL/104329

CONTENTS

<u>Clause</u>	<u>Heading</u>	<u>Page</u>
1.	Interpretation	
2.	Sale and purchase of the Sale Share and the Sale Loan	
3.	Conditions	
4.	Consideration	
5.	Completion	
6.	Restriction on announcements	
7.	Warranties	
8.	Further assurance	
8A.	Disclaimer	
9.	Notices	
10.	Time and no waiver	
11.	Invalidity	
12.	Amendments	
13.	Assignment	
14.	Entire agreement	
15.	Costs and stamp duty	
16.	Governing law and jurisdiction	
Schedule	Details of the Company	
Exhibit		
A		
B		
C		
Execution	

THIS AGREEMENT is made on 12 July 2010

BETWEEN:

- (1) **TARAKI INC.**, a company incorporated in the British Virgin Islands whose registered office is at Vanterpool Plaza, 2nd Floor, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (the “**Vendor**”); and
- (2) **NEWOOD CONSULTANCY LIMITED**, a company incorporated in the British Virgin Islands whose registered office is at P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (the “**Purchaser**”).

WHEREAS:

- (A) Taraki Services Company Limited (the “**Company**”) is a company incorporated in Hong Kong with limited liability and as at the date hereof, has an authorised share capital of HK\$1.00 divided into 10,000 ordinary shares of HK\$1.00 each (each a “**Share**”), of which 2 shares (the “**Sale Shares**”) have been issued and are fully paid up or credited as fully paid and are beneficially owned by the Vendor, and 1 share of the Company is held by Mr. Yang Ching Yau in favour of the Vendor pursuant to the declaration of trust dated 22 February 2002. Further details of the Company are set out in the Schedule.
- (B) By a sale and purchase agreement (the “**Sale and Purchase Agreement**”, a copy of which is set out in this Agreement as Exhibit “A”) dated 12 July 2010 entered into between, among other persons, Newwood Consultancy Limited as vendor and Fame Global Enterprises Limited (the “**New Controlling Shareholder**”) as purchaser, the New Controlling Shareholder has conditionally agreed to purchase from the Purchaser 240,000,000 shares of the Holdings pursuant to the terms and condition in the Sale and Purchase Agreement.
- (C) As at the date of this Agreement, the Company was indebted to Sonavox International Holdings Limited (“**Sonavox**”) in the sum of 5,234,304.48.
- (D) The Vendor is a subsidiary of Sonavox, a company incorporated in the Cayman Islands and the issued shares of which are listed on the Growth Enterprise Market of the Stock Exchange.
- (E) The Vendor has agreed to sell and the Purchaser has agreed to purchase the Sale Shares and the Sale Loan (as defined herein) subject to and upon the terms and conditions of this Agreement.

NOW IT IS HEREBY AGREED as follows:

1. INTERPRETATION

- 1.1 In this Agreement (including the Recitals and Schedule), unless the context requires otherwise, the following words and expressions shall have the meanings ascribed to each of them respectively below:

“associates”	has the meaning ascribed to this term under the GEM Listing Rules
“Business Day”	a day (other than a Saturday, Sunday, public holiday or days on which a typhoon signal No. 8 or black rainstorm warning is hoisted in Hong Kong at 10:00 a.m.) on which licensed banks are generally open for business in Hong Kong throughout their normal business hours
“Code”	the Hong Kong Code on Takeovers and Mergers
“Completion”	completion of the sale and purchase of the Sale Shares and the Sale Loan in accordance with the terms and conditions of this Agreement
“Completion Date”	the date falling two Business Days after the fulfilment of the conditions precedent referred to in Clause 3.1 (or such other date as the parties hereto may agree)
“Consideration”	the aggregate consideration payable by the Purchaser for the Sale Shares and the Sale Loan in accordance with Clause 4
“Debt Assignment”	the deed of assignment in respect of the Sale Loan to be made between the Vendor, the Company and the Purchaser upon Completion in relation to the assignment of the Sale Loan, such assignment shall be in the form and substance to the reasonable satisfaction of the Vendor and the Purchaser and a draft of which is set out in this Agreement as Exhibit “B”
“Escrow Agent”	Optima Capital Limited of Suite 1501, 15 th Floor, Jardine House, 1 Connaught Place, Central, Hong Kong
“Escrow Letter”	the escrow letter dated the date hereof and entered into between the Vendor, the Purchaser, Fanc Global Enterprises Limited and the Escrow Agent in relation to the deposit of part consideration of HK\$8,000,000 in the account of the Escrow

	Agent in accordance with Clause 4.2(3) of the Sale and Purchase Agreement, a copy of which is set out in this Agreement as Exhibit “C”
“Executive”	the Executive Director of the Corporate Finance Division of the SFC and any delegate of the Executive Director
“GEM Listing Rules”	the Rules Governing the Listing of Securities on the Growth Enterprise Market of the Stock Exchange
“Holdings”	Sonavox International Holdings Limited, a company incorporated in the Cayman Islands and the issued shares of which are listed on the Growth Enterprise Market of the Stock Exchange
“Hong Kong”	the Hong Kong Special Administrative Region of the People’s Republic of China
“Independent Shareholders”	holders of the shares of HK\$0.01 each in the issued share capital of the Holdings other than the New Controlling Shareholder, the Purchaser and their respective associates
“Sale Loan”	all obligations, liabilities and debts owing or incurred by the Company to the Vendor on or at any time prior to the Completion whether actual, contingent or deferred and irrespective of whether or not the same is due and payable on Completion
“SFC”	Securities and Futures Commission of Hong Kong
“Stock Exchange”	The Stock Exchange of Hong Kong Limited
“this Agreement”	this agreement for the sale and purchase of the Sale Shares and the Sale Loan, as amended from time to time
“HK\$”	Hong Kong dollars

1.2 References herein to Clauses and the Schedule are to clauses in and the schedule to, this Agreement unless the context requires otherwise and the Schedule to this Agreement shall be deemed to form part of this Agreement.

- 1.3 The expressions the “Vendor” and the “Purchaser” shall, where the context permits, include their respective successors and personal representatives.
- 1.4 The headings are inserted for convenience only and shall not affect the construction of this Agreement.
- 1.5 Unless the context requires otherwise, words importing the singular include the plural and vice versa and words importing a gender include every gender.

2. SALE AND PURCHASE OF THE SALE SHARES AND THE SALE LOAN

- 2.1 Subject to and upon the terms and conditions of this Agreement, the Vendor shall as beneficial owner sell and the Purchaser shall purchase the Sale Shares with effect from Completion.
- 2.2 Subject to and upon the terms and conditions of this Agreement, the Vendor shall, as beneficial owner sell and the Purchaser shall purchase the rights, title, benefits and interests of the Vendor in the Sale Loan with effect from Completion.
- 2.3 The Vendor shall not be obliged to sell any of the Sale Shares or the Sale Loan unless the sale and purchase of all the Sale Shares and the Sale Loan is completed simultaneously.

3. CONDITIONS

- 3.1 This Agreement is conditional upon the fulfillment of the following conditions:
- (1) if necessary, the passing by the Independent Shareholders at an extraordinary general meeting of the Holdings to be convened and held of the necessary resolutions to approve this Agreement and the transactions contemplated hereunder;
 - (2) the consent of the Executive in relation to this Agreement and the transactions contemplated hereunder as a “special deal” under Rule 25 of the Code having been obtained and not revoked prior to Completion, and any conditions attaching such consent being fulfilled;
 - (3) all necessary consents and approvals required to be obtained on the part of the Purchaser in respect of this Agreement and the transactions contemplated hereby having been obtained;
 - (4) if necessary, the requisite waivers, consents and approvals from any relevant governmental or regulatory authorities in connection with the transactions contemplated by this agreement (including, without limitation, the change in control of the Company upon Completion) having been obtained; and
 - (5) completion of the Sale and Purchase Agreement in accordance with its

terms and conditions.

- 3.2 Each party shall use its best endeavours to satisfy and fulfill the conditions under Clause 3.1 and, in particular, shall procure that all information and documents required pursuant to the GEM Listing Rules, and other applicable rules, codes and regulations whether in connection with the preparation of all circulars, reports, documents, independent advice or otherwise are duly given promptly to the Stock Exchange, the SFC and other relevant regulatory authorities.
- 3.3 The conditions set out in Clause 3.1 are incapable of being waived by the parties hereto. If the conditions set out in Clause 3.1 have not been satisfied on or before 4:00 p.m. on 12 October 2010, or such other date as the Purchaser and the Vendor may agree, this Agreement shall cease and determine (save and except Clauses 1, 3.3, 6, 10, 16 and 17 which shall continue to have full force and effect) and thereafter neither party shall have any obligations and liabilities towards each other hereunder save for any antecedent breaches of the terms hereof.

4. CONSIDERATION

- 4.1 The aggregate Consideration for the sale and purchase of the Sale Shares and the Sale Loan shall be the aggregate amount of HK\$8,000,000, which shall be deposited with the Escrow Agent upon completion of the Sale and Purchase Agreement in accordance with the terms of the Escrow Letter. The Escrow Agent shall upon the instruction of the New Controlling Shareholder release from escrow an amount equivalent to the Consideration and pay the same to the Vendor in accordance with the Escrow Letter.

5. COMPLETION

- 5.1 Upon compliance with or fulfillment of all the conditions set out in Clause 3.1, Completion shall take place on Completion Date at 14th Floor, Printing House, 6 Duddell Street, Central, Hong Kong (or such other date and/or place as the parties hereto may mutually agree).
- 5.2 At Completion, the Vendor shall deliver or cause to be delivered to the Purchaser:
- (a) instruments of transfer and sold notes in respect of the transfer of the Sale Shares respectively duly executed by the Vendor [and Mr. Yang Ching Yau] in favour of the Purchaser;
 - (b) original share certificate(s) in respect of the Sale Shares;
 - (c) certificate of incorporation, common seal, rubber chop, minutes book, register of directors, register of members and transfer and share certificate book and memorandum and articles of association of the Company which are in the possession of the Vendor;
 - (d) all books of account, records and documents of and relating to the Company which are in the possession of the Vendor;

- (e) at the request of the Purchaser, the written resignation of those existing director(s) and company secretary of the Company with effect from Completion Date;
- (f) copy, certified by a director of the Company as true and complete, of the resolutions of the board of directors of the Company referred to in Clause 5.3;
- (g) copy, certified as true and complete by a director of the Vendor, of resolutions of the board of directors of the Vendor approving this Agreement, the Debt Assignment and the transactions contemplated hereby; and
- (h) the Debt Assignment duly executed by the Vendor and the Company.

5.3 The Vendor shall procure meeting of the board of directors of the Company to be held at which resolutions shall be passed for:

- (a) the approval for the transfer of the relevant Sale Shares to the Purchaser and the registration of such transfer, subject to the relevant instrument(s) of transfer being produced for registration;
- (b) the approval of the Debt Assignment and authorisation of execution of the same under seal for and on behalf of the Company; and
- (c) the acceptance of the resignation of those existing director(s) and company secretary of the Company and the appointment of such persons nominated by the Purchaser as director(s) and company secretary of the Company with effect from the Completion Date.

5.4 At Completion, the Purchaser shall deliver to the Vendor:

- (a) duly executed instruments of transfer and bought notes in respect of the Sale Shares duly executed by the Purchaser; and shall procure the due stamping of the same without incurring any late penalties on ad valorem stamp duty payable;
- (b) copy, certified as true and complete by a director of the Purchaser, of resolutions of the board of directors of the Purchaser approving this Agreement, the Debt Assignment and the transactions contemplated hereby; and
- (c) the Debt Assignment duly executed by the Purchaser.

6. RESTRICTION ON ANNOUNCEMENTS

6.1 Each of the parties undertakes to the others that it will not, at any time after the date of this Agreement, divulge or communicate to any person other than to its

professional advisers, or when required by law or any rule of any relevant stock exchange body or regulatory authorities including the Stock Exchange and SFC, or to their respective officers or employees whose province it is to know the same any confidential information concerning the business, accounts, finance or contractual arrangements or other dealings, transactions or affairs of any of the others which may be within or may come to its knowledge and it shall use its best endeavours to prevent the publication or disclosure of any such confidential information concerning such matters.

- 6.2 No public announcement or communication of any kind shall be made in respect of the subject matter of this Agreement unless specifically agreed between the parties or unless an announcement is required pursuant to the applicable law and the regulations or the requirements of relevant regulatory body or authority including the Stock Exchange and SFC. Any announcement by any party required to be made pursuant to any relevant law or any regulations or requirements of any relevant regulatory body or authority shall be issued only after such prior consultation with the other party as is reasonably practicable in the circumstances.

7. WARRANTIES

7.1 Each party represents and warrants to the other party that:

- (a) it is duly incorporated or established under the law of the place of its incorporation;
- (b) it has the power to enter into and to exercise its rights and to perform its obligations under this agreement and all other documents referred to in this agreement;
- (c) it has (or will have taken by Completion) taken all necessary action to authorise the execution of and the performance of its obligations under this agreement;
- (d) the obligations expressed to be assumed by it under each of this agreement is legal, valid, binding and enforceable;
- (e) neither execution nor performance of this agreement will contravene any provision of:
 - (i) any existing law, treaty or regulation to which it is subject;
 - (ii) its memorandum or articles of association or equivalent constitutional documents; or
 - (iii) any obligation (contractual or otherwise) which is binding upon it, or upon any of its assets;

- (f) all consents, licences, approvals or authorisations of, exemptions by or registrations with or declarations by, any governmental or other authority required by it with respect to this agreement have been obtained or made (or will have been obtained or made by Completion), are legal, valid and subsisting (or will be legal, valid and subsisting at Completion) and will not be contravened by the execution or performance of this agreement.

8. FURTHER ASSURANCE

- 8.1 The Vendor shall execute, do and perform or procure to be executed, done and performed by other necessary parties all such further acts, agreements, assignments, assurances, deeds and documents as the Purchaser may reasonably require to vest effectively the legal and beneficial ownership of the Sale Shares and the Sale Loan in the Purchaser.

9. DISCLAIMER

- 9.1 The Vendor makes no representation as to any matters or affairs of the Company or any subsidiaries of the Company and hereby specifically disclaims any liabilities whatsoever for any loss howsoever arising from or in connection to the Company or any subsidiaries of the Company or under this Agreement.

10. NOTICES

- 10.1 Each notice, demand or other communication given, made or serve under this Agreement shall be in writing and delivered or sent to the relevant party by prepaid postage (by airmail if to another country), facsimile transmission or personal delivery to its address or fax number as set out below (or such other address or fax number as the addressee has by five (5) days' prior written notice specified to the other parties):

To the Vendor: Taraki Inc.

Address : 14th Floor, Kam Sang Building, No.
257 Des Voeux Road Central, Hong
Kong

Fax Number : (852) 2858 9405

To the Purchaser: Newood Consultancy Limited

Address : Room 04, 21st Floor, Harcourt House,
39 Gloucester Road, Wan Chai, Hong
Kong

Attention : (852) 2869 0088

- 10.2 Each notice, demand or other communication given, made or serve under this Agreement shall be deemed to have been given and received by the relevant parties (i) within two (2) days after the date of posting, if sent by local mail; four

(4) days after the date of posting, if sent by airmail; (ii) when delivered, if delivered by hand; and (iii) on despatch, if sent by facsimile transmission.

11. TIME AND NO WAIVER

Time shall in every respect be of the essence of this Agreement but no failure on the part of any party hereto to exercise, and no delay on its part in exercising any right hereunder shall operate as a waiver thereof, nor shall any single or partial exercise of any right under this Agreement preclude any other or further exercise of it or the exercise of any other right(s) or prejudice or affect any right(s) against any other parties hereto under the same liability, whether joint, several or otherwise. The rights and remedies provided in this Agreement are cumulative and not exclusive of any rights or remedies provided by law.

12. INVALIDITY

If at any time any one or more of the provisions of this Agreement is/are or become(s) illegal, invalid or unenforceable in any respect under laws of any jurisdiction, the legality, validity or enforceability of the remaining provisions of this Agreement shall not in any way be affected or impaired thereby.

13. AMENDMENTS

This Agreement shall not be amended, supplemented or modified except by instruments in writing signed by each of the parties hereto.

14. ASSIGNMENT

This Agreement shall be binding on and enure to the benefit of each party hereto and its respective successors and permitted assigns provided that none of the parties hereto shall assign or transfer or purport to assign or transfer any of its rights or obligations hereunder without the prior written consent of the other parties.

15. ENTIRE AGREEMENT

This Agreement constitutes an entire agreement between the parties hereto with respect to the matters dealt with herein and supersedes any previous agreements, arrangements, statements or transactions between the parties hereto in relation to the subject matters hereof.

16. COSTS AND STAMP DUTY

16.1 Each party shall bear its own costs and expenses (including legal fees) incurred in connection with the preparation, negotiation, execution and performance of this Agreement and all documents incidental or relating to Completion.

16.2 All stamp duty (if any) payable in respect of the sale and purchase of the Sale Shares and the Sale Loan shall be borne by the Vendor and the Purchaser in equal shares.

17. GOVERNING LAW AND JURISDICTION

17.1 This Agreement shall be governed by and construed in accordance with the laws of Hong Kong.

17.2 The parties hereto hereby irrevocably submit to the non-exclusive jurisdiction of the courts of Hong Kong.

SCHEDULE

Details of the Company

Company name:	Taraki Services Company Limited	
Place of incorporation:	Hong Kong	
Company no.:	785417	
Date of incorporation:	31 May 2002	
Registered office:	14/F, Kam Sang Building, 255-257 Des Voeux Road Central, Hong Kong	
Authorised capital:	10,000 ordinary shares of HK\$1.00 each	
Issued capital:	2 ordinary share of HK\$1.00	
Registered Shareholder(s)	Taraki Inc.	50%
	Mr. Yang Ching Yau	50%
Beneficial Shareholder(s) :	Taraki Inc.	100%
Directors:	Yang Ching Yau Yang Tau Ying	
Nature of business:	Provision of management services to group companies	

EXHIBIT "A"

SALE AND PURCHASE AGREEMENT

日期：二零二零年七月十二日

NEWOOD CONSULTANCY LIMITED

(作為賣方)

及

FAME GLOBAL ENTERPRISES LIMITED

(作為買方)

及

單曉昌

(作為買方擔保人)

及

楊景堯

(作為賣方擔保人)

關於

買賣上聲國際控股有限公司股份協議書

李智聰律師事務所
香港中環都爹利街6號
印刷行14樓
(檔案號碼：CCL/KFI/104329)

目錄

條款

1.	定義
2.	出售股份的買賣
3.	[特意刪除]
4.	代價
5.	訂金
6.	交易完成
7.	保證條款
8.	交易完成前的公司的營運
9.	收購建議
10.	擔保
11.	進一步保證
12.	保證的限制條款
13.	保密和通告
14.	一般條款
15.	通知及接收代理
16.	費用支出及印花稅項
17.	適用法律和司法管轄

附表一	第一部分 - 公司資料
	第二部分 - 附屬公司資料
附表二	保證
附表三	買方保證
附表四	通訊地址和傳真

簽字頁
-----	-------

附件甲	經審計帳目
附件乙	管理帳目
附件丙	香港物業出售協議
附件丁	加拿大業務出售協議
附件戊	託管函件
附件己	第二套託管函件
附件庚	披露信函

本協議於二零一零年七月十二日由下列各方簽署：

1. **NEWOOD CONSULTANCY LIMITED**，為一家於英屬處女群島註冊成立的有限公司，其註冊地址為 P. O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (“賣方”)；
2. **FAME GLOBAL ENTERPRISES LIMITED**，為一家於英屬處女群島註冊成立的有限公司，其註冊地址為 OMC Chambers, P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (“買方”)；
3. 單曉昌 (中國公民身份號碼: 320223196411293598, 其地址為香港灣仔告士打道 39 號夏慤大廈 21 樓 04 室 (“買方擔保人”); 及
4. 楊景堯 (台灣護照號碼: 135040024), 其地址為香港德輔道中 255-257 號錦姓大廈 14 樓 (“賣方擔保人”)。

鑒於：

- (A) 上聲國際控股有限公司 (Sonavox International Holdings Limited) (“公司”) 為一家根據公司法於二零零一年十月廿二日在開曼群島註冊成立的獲豁免公司，其已發行每股面值港幣 0.01 元之普通股股份 (“股份”) 於二零零二年七月十九日於創業版上市至今。公司詳細資料見附表一之第一部分。
- (B) 於本協議日期，賣方為公司之控股股東 (如上市規則所定義)，持有公司 240,000,000 股股份，佔公司已發行股本約 73.83%。
- (C) 該公司及其附屬公司主要業務為投資控股、製造及銷售揚聲器系統予中國及海外市場客戶。
- (D) 於本協議的日期，公司尚虧欠賣方約港幣 18,753,187.50 元的股東貸款。該股東貸款將用作抵銷賣方在加拿大業務出售協議下需向公司繳付之部分代價。
- (E) 買方及賣方簽訂本協議及依據本協議書的條款買賣出售股份。
- (F) 為使賣方同意簽訂本協議，買方擔保人同意簽訂本協議及依據本協議的條款擔保買方履行其依據本協議項下的責任和義務。
- (G) 為使買方同意簽訂本協議，賣方擔保人同意簽訂本協議及依據本協議的條款擔保賣方履行其依據本協議項下的責任和義務。

各方現決定如下：

1. 定義

1.1 除非文義另有所指外，在本協議內(包括緒言，附表及附件)所使用的下列詞語具有以下含義：

“帳目日”指二零零九年十二月三十一日

“適用法律”指任何有關司法管轄權地區的任何憲法、成文法、條例、規則、命令、通告、判決、普通法、條約及任何其他法例或法律

“聯繫人”如上市規則第一章及第二十章中所定義

“經審計帳目”指集團於帳目日經審計之合併資產負債表及截至帳目日的經審計之合併損益帳，其副本附於附件甲

“董事會”指不時的公司董事會

“營業日”指(除星期六、八號或以上熱帶氣旋警告信號或「黑色」暴雨警告信號於上午九時至下午五時內的任何時間於香港懸掛的日子外)香港的持牌銀行於其日常營業時間開門營業的日子

“守則”指香港公司收購及合併守則

“公司條例”指公司條例(香港法律第32章)，其不時更改之最新版本

“公司法”指開曼群島公司法，其不時更改之最新版本

“電腦系統” 指公司使用的所有電腦硬件及／或軟件；

“可換股債券”指公司已發行將於二零一一年四月到期之年息8厘可換股債券，其本金額為美金5,000,000元(根據可換股債券，每美金應兌換成港幣7.75元，即其本金額相等於港幣38,750,000元)，持有人可以相等值於港幣0.40元之美金面值(可根據可換股債券調整)換取一股股份，其現時之總面值可換取合共96,875,000股股份

“中央結算系統”指由香港中央結算有限公司設立和管理的中央結算及交收系統

“交易完成日”指二零一零年七月十六日或其他買方及賣方所同意的較後日期

“交易完成”指依照本協議之規定完成買賣出售股份

“公司貸款擔保”指為確保 Sonavox Canada Inc.取得有關銀行貸款，由公司向該貸款銀行作出之擔保，其主要條款為在 Sonavox Canada Inc 無力

償還貸款時，公司須向該貸款銀行全數承擔 Sonavox Canada Inc 之欠款責任

“訂金”指根據本協議第 4.2(1)條規定由買方支付予賣方的港幣 10,000,000 元(及其產生之利息)

“披露”指在本協議、附件、附表、經審計帳目、管理帳目及一封由賣方於本協議日交付給買方之披露信函(其內容為披露有關可能違反或與保證不相符之事項，副本附於附件庚)中公正、特定和準確地披露

“香港物業出售協議”指於本協議的日期由賣方作為買方及 Taraki Inc. (公司之全資附屬公司)]作為賣方所簽訂的買賣協議，據此，賣方同意收購及 Taraki Inc. 同意出售其全資實益擁有之 Taraki Services Company Limited 100% 已發行股份及所有相關股東貸款(如有)，其副本附於附件丙

“加拿大業務出售協議”指於本協議的日期由賣方作為買方及公司作為賣方所簽訂的買賣協議，據此，賣方同意收購及公司同意出售後者全資實益擁有之 Indigo Enterprises Inc. 100% 已發行股份及所有相關股東貸款(如有)，其副本附於附件丁

“環境”指：

- (a) 土地，包括但不限於表面土地、土表下地層、水（定義見下文(b)段）下的海床及河床與天然及人工建築；
- (b) 水，包括但不限於海水及內陸水體、地表水、地下水與去水道及排水渠的水；
- (c) 空氣，包括但不限於大廈與地面或地下其他天然及人工結構中的空氣；
- (d) 受媒體支持的任何及全部有機體或組織，包括但不限於人類；

“環境法例”指香港政府、半政府、超國家、法定、行政或監管機構、法院、機構或組織所發出有關環境污染或保護、人類、動物或植物損害或保護的法例（不論屬民事、刑事或行政法例）、規則、規例、指引、決定、通知、守則、指令、通告、要求、法令、禁制、裁決或決議，內容包括但不限於：

- (a) 公眾及工人健康安全；
- (b) 噪音、震動或輻射；
- (c) 在環境排放工業、危險、有毒或有害物質、廢物（不論是固體、半固體、液體、氣體或蒸氣形態）及經過基因改造的有機體；及

- (d) 產生、製造、加工、使用、處理、貯存、分派、棄置、運輸或整理第(c)段所述的物質、廢物及有機體；

“環境問題”指：

- (a) 污染或滲雜；
- (b) 棄置、釋放、傾瀉、貯存、逸出、發出、洩漏或排放有害物質或廢物；
- (c) 人身接觸有害物質或廢物；
- (d) 有關僱員健康安全的問題；
- (e) 環境出現或存在任何噪音、震動、輻射、普通法或成文法界定的損害或其他不利情況；及／或
- (f) 直接或間接由於製造、加工、處理、保存、整理、使用（包括建築物料）、擁有、供應、接收、出售、購買、進口、出口、運輸或展示有害物料或廢物而與環境狀況、保護、維持、恢復或重置有關的事宜；

“產權負擔”指於任何之物業、財產和任何形式的權利上設定的任何按揭、押記、質押、留置權（除因法律規定而產生的）、期權、限制、產業權益或其他負擔、優先購買權利和利益、第三者權益、轉讓、信託契約、其他任何形式的產權負擔或任何擔保權益、或其具有相效力的另類優先安排（包括但不限於所有權轉讓或保存安排）、任何委託書、授權書、表決信託協定、權益、期權或優先購買權或其他對所有權、管有權或使用權的不利索償、延期購買、權益保留、出租、出售後回購或出售和租回的安排

“託管函件”指於二零一零年六月廿三日由賣方、買方及託管人所簽訂的託管函件，據此，買方已將港幣 10,000,000 元存放在託管人之戶口，作為向賣方收購出售股份之誠意金，前述之誠意金將在簽訂本協議時由買方根據託管函件條款以書面形式指示託管人將該誠意金發放給賣方或賣方以書面指定的其他人，其副本附於附件戊

“第二套託管函件”指於交易完成日由賣方、買方、公司、Taraki Inc.及第二託管人所簽訂的託管函件，據此，買方將按本協議條款將部分代價（即港幣 33,000,000 元）存放在第二託管人之戶口，第二託管人將用前述金額代賣方於香港物業出售協議及加拿大業務出售協議完成買賣時支付予公司，作為相關交易之部分代價，其認可版本附於附件己

“託管人”指李智聰律師事務所，其為賣方之代表律師

“第二託管人”指 Optima Capital Limited，其為買方之財務顧問

“理事”指證監會企業融資部不時的執行理事或其任何授權代表

“創業板”指香港聯合交易所有限公司創業板

“集團”指公司及其附屬公司，“集團成員”和“集團公司”之表述亦應遵循相關解釋

“有害物質”指產生、製造、加工、使用、處理、貯存、分派、棄置、運輸或處置會或證明會危害環境或活體的天然或人造物質、有機體、配料或物件（不論單獨或與其他物質、配料或物件一併產生危害），或環保法例禁止或限制的天然或人造物質、有機體、配料或物件。

“香港”指中國香港特別行政區

“知識產權”指所有被運用在世界任何一個地方無論登記與否或可否登記，由集團公司使用或需要的工業和知識產權，包括（但不限於）發明專利、商標、服務標識、商名、網址、設計、版權、及於所有畫圖、計劃、技術要求、電腦軟體（及其運行程式）、專有知識、發明、配方、商務機密、秘密程式和資訊（包括所有文件涉及的），其包括（但不限於）公司於二零零二年七月十五日刊發的招股章程附錄四中題目為“本集團的知識產權”項下所述內容

“上市規則”指創業板證券上市規則

“管理帳目”指集團於管理帳目日之未經審計的合併資產負債表及自二零一零年一月一日起截至管理帳目日之未經審計的合併損益帳，其副本附於附件乙

“管理帳目日”指二零一零年三月三十一日

“重大負面改變（或影響）”指任何對集團整體財政狀況、業務或物業，經營結果或前景有任何重大及負面的改變（或影響）

“資產淨值”指於某特定時間，集團的有形資產扣去其負債（不包括股本但包括所有債務資本及股東貸款）的餘額（如有的話）

“收購建議”指由買方或代表買方根據守則向股東（除買方或與買方一致行動人仕（如守則所定義））所作出的無條件現金收購建議，和由買方根據守則所作出的收購公司其他股本證券的建議

“收購建議文件”指本協議第9條提及和載有（其中包括）收購建議詳情的

文件

“購股權”指依據購股權計劃發出而至今仍未行使的購股權

“中國”指中華人民共和國，惟只就本協議而言，不包括香港、澳門特別行政區和臺灣

“中國子公司”指蘇州上昇音響有限公司、蘇州上聲電子有限公司、蘇州上聲科技有限公司及蘇州和盛實業有限公司(前述全部公司均為中國註冊成立的中外合資企業)，及其各自持有之附屬公司

“出售股份”指賣方持有公司之 240,000,000 股股份

“證監會”指香港證券及期貨事務監察委員會

“股份”指公司股本中每股面值港幣 0.01 元的普通股股份

“購股權計劃”指公司於二零零二年七月八日採納的購股權計劃

“股東”指公司現有已發行股份的持有人

“聯交所”指香港聯合交易所有限公司

“附屬公司”指公司之附屬公司(包括中國子公司)，詳細資料見附表一之第二部分

“稅項”指各種形式的稅項，包括海外稅賦及不論是由法律、政府部門、省、地區政府或市政府所徵收的各種形式的利得稅、利息稅、遺產稅、印花稅、徵稅、進口稅、稅務、收費、扣減、和扣留等

“本協議”指就買賣出售股份而簽訂的且不時修改的本協議

“保證”指附表二所列出的表述和保證

“買方保證”指附表三所列出的表述和保證

“港幣”指香港之法定貨幣

“人民幣”指中國之法定貨幣

“美金”指美國之法定貨幣

- 1.2 本協議中目錄和各條文的標題僅為方便而加入，並不具有法律效力，亦不影響對本協議的任何條款的解釋。除非本協議的文義另有所指外，數目同時包括單數和複數，性別包括任何性別，“人”或“人仕”的含義包括

任何個人、公司、任何其他形式的法人團體或非團體法人或非法人。

- 1.3 除非本協議的條款另有規定，任何對本協議條款，附表或附件的援引均指本協議的條款，附表和附件；任何對分款或段落的援引均指本協議的條款，附表和附件的分款或段落。
- 1.4 本協議中任何對條例、法規或其他法律條款或聯交所規則的援引均包括對該條例、法規或法律條款或聯交所規則相關不時之重新發佈，修訂及增補。
- 1.5 本協議的附表、附件及緒言均為本協議的一部份，具有相同的法律效力。
- 1.6 本協議中就文件的“認可版本”是指該文件由賣方、賣方擔保人、買方擔保人及買方同意的版本。

2. 出售股份的買賣

- 2.1 在本協議的條款及條件的規限下，賣方同意以實益擁有人身份出售而買方同意購買出售股份，出售股份應自交易完成日起不受任何產權負擔所限制且連同所有相關權益(包括但不限於所有於交易完成日起所派發或宣佈的股息或分派)。

3. [特意刪除]

4. 代價

- 4.1 買賣出售股份之總代價為港幣 96,000,000 元 (即每股出售股份之代價為港幣 0.4 元)。

- 4.2 上述第 4.1 條規定出售股份之代價的支付方式為：

- (1) 於簽訂本協議時，買方將根據託管函件條款以書面形式指示託管人將港幣 10,000,000 元之誠意金在三個營業日內以香港持牌銀行發出的本票或電匯方式發放給賣方或賣方以書面指定的其他人，作為購買出售股份的訂金，和於交易完成時成為部分代價的付款；
- (2) 於交易完成時，買方將以香港持牌銀行發出的本票(抬頭人為賣方或賣方以書面指定的其他人)向賣方支付餘下港幣 53,000,000 元的代價；及
- (3) 於交易完成時，買方將以香港持牌銀行發出的本票(抬頭人為第二託管人)及根據第二套託管函件之條款向第二託管人支付(但由第二託管人託管)餘下港幣 33,000,000 元的代價。

5. 訂金

- 5.1 如本協議因買方的不履約而造成本協議無法依第 6 條規定完成買賣，則賣方有權悉數沒收訂金作為賠償損失（非懲罰金）。賣方將接受該被沒收的訂金作為買方向賣方所有賠償責任的完全和最後的賠償，賣方將不向買方提出任何損害賠償的索償或強制履行或任何求償的要求。本協議將停止生效（除第 13、15、16 及 17 條將繼續有效外），且除任何已於終止本協議前發生的違約外，雙方將不需承擔任何責任和義務。
- 5.2 如本協議因賣方的不履約而造成本協議無法依第 6 條規定完成買賣，則賣方應在三個營業日內不計利息地退還訂金予買方。買方將接受該退還的訂金，作為賣方向買方所有賠償責任的完全和最後的賠償（非懲罰金），買方將不向賣方提出任何其他損害賠償的索償或強制履行或任何求償的要求。本協議將停止生效（除第 13、15、16 及 17 條將繼續有效外），且除任何已於終止本協議前發生的違約外，雙方將不需承擔任何責任和義務。
- 5.3 如本協議非因買方或賣方的不履約而造成本協議無法依第 6 條規定完成買賣，則賣方應在三個營業日不計利息地退還訂金予買方。買方將接受該退還的訂金，作為賣方向買方所有賠償責任的完全和最後的賠償（非懲罰金），買方將不向賣方提出任何其他損害賠償的索償或強制履行或任何求償的要求。本協議將停止生效（除第 13、15、16 及 17 條將繼續有效外），且除任何已於終止本協議前發生的違約外，雙方將不需承擔任何責任和義務。

6. 交易完成

- 6.1 雙方須在交易完成日下午 6:00 或之前於香港中環都爹利街 6 號印刷行十四樓李智聰律師事務所或其他買賣雙方同意之地方完成交易，進行第 6 條規定之所有行爲或要求。
- 6.2 賣方須交付或促使下列文件交付予買方：
- (1) 經股份持有人簽署的以買方或其指定人為受益人的出售股份的股份轉讓文書和買賣單據；
 - (2) 出售股份的股票正本；
 - (3) 賣方董事會批准本協議和授權一或多人代表其簽署本協議（如適用，於本協議上蓋章）的董事會決議案，其須由賣方的一位董事核證為真確及完整；
 - (4) (i) 所有公司的法定記錄和決議文錄更新至交易完成日止，包括公司的所有股東名冊、董事名冊、秘書名冊、會議紀錄、股票簿、公司組織章程大綱及細則及其他

憲法文件，公司成立證書及商業登記證(如有的話)的正本；

- (ii) 所有公司的公司鋼印、公章、支票本、支票底單和銀行對帳單、收據本、所有保險單、帳簿、帳目、租賃協議和對所有財產所有權的證明，現行合約和所有公司財務記錄；
- (iii) 所有公司的文件和通訊；及
- (iv) 所有公司之報稅、評稅單(付稅日於交易完成日或之前)；

或提供買方收取上述文件的書面授權書；

- (5) (如買方所要求)公司的所有董事及公司秘書的辭職函，及依據買方要求的格式由上述每人作出的書面確認函，確認其對公司無任何索償，不論是賠償、酬勞、離職金、開支、損害賠償或其他任何要求等等，該辭職生效日期將為上市規則、守則或其他適用法律允許的最早日期；
- (6) 公司董事會批准本協議第 6.3 條內容的董事會決議，其須由公司的一名董事核證為真確及完整；
- (7) 由賣方、Taraki Inc.及公司所簽署妥當的第二套託管函件；及
- (8) 抬頭人為香港政府的支票，其金額為賣方因本協議而需承擔部份的印花稅。

6.3 賣方須促使召開公司董事會會議通過決議案以批准以下各項：

- (1) (如買方所要求)批准及接受第 6.2(5)條所述公司的董事及公司秘書的辭職；
- (2) 任命由買方提名的人任自交易完成日起或上市規則、守則或其他適用法律允許的最早日期(以較遲者為準)，作為公司的董事、或公司秘書；
- (3) 依照買方的要求修改公司在所有銀行或財務公司的簽名權人；及
- (4) (如買方所要求)批准公司於買方指定之一間香港銀行開立新的銀行帳戶，其簽署人為買方指定之人士。

6.4 在第 6.2 及 6.3 條全部內容完成履行的基礎上，買方將：

- (1) 向賣方遞交一張由香港持牌銀行發出的以賣方或賣方以書面指定的其他人為受益人的總額為第 4.2(2)條所示餘額的銀行本票；
- (2) 向第二託管人遞交一張由香港持牌銀行發出的以第二託管人為受益人的總額為第 4.2(3)條所示餘額的銀行本票；
- (3) 向賣方出示經買方或其指定人簽署就轉讓出售股份的股份轉讓文書和買賣單據及負責為其繳付印花稅；
- (4) 向賣方交付買方董事會批准本協議和本協議項下交易和授權一或多人代表其簽署本協議的董事會決議案，其須由買方的一名董事核證為真確及完整本；及
- (5) 由買方及第二託管人所簽署妥當的第二套託管函件。

6.5 如果任何一方未能履行第 6.2，6.3 及 6.4 條及項下義務，在不影響到另一方的權利情況下，守約一方可：

- (1) 把交易完成日自本協議規定的交易完成日起向後推遲 14 天(本條款將適用於因此延期的交易完成日)；
- (2) 在不損害其權利及在切實可行的基礎上，完成交易；或
- (3) 解除本協議且毋須承擔任何責任，屆時，訂金將根據第 5 條處理。

7. 保證條款

7.1 賣方茲向買方（買方及其繼承人和轉讓人）陳述及保證，所有保證及載於附件庚的披露信函的資料於本協議訂立日期及交易完成時在各重大方面均為真實和準確的。

7.2 賣方同意買方視保證中的每一項均為分開的、獨立的及應獨立地解釋，且除非本協議另有明確規定外，每一保證將不損害任何其他保證，亦不應受本協議的任何其他部份所約束或限制。

7.3 賣方承諾於任何保證中提及有關賣方的知識、資訊和信念，其已經就保證的事宜進行了合理的查詢且賣方並無任何知識、資訊和信念以證明該保證的事宜為不正確、不完整、不準確或其誤導性。

7.4 買方茲向賣方（賣方及其繼承人和轉讓人）陳述及保證，所有買方保證於本協議訂立日期及交易完成時在各重大方面均為真實和準確的。

7.5 買方同意賣方視買方保證中的每一項均為分開的、獨立的及應獨立地解

釋，且除非本協議另有明確規定外，每一買方保證將不損害任何其他的買方保證，亦不應受本協議的任何其他部份所約束或限制。

- 7.6 買方承諾於任何買方保證中提及有關買方的知識、資訊和信念，其已經就買方保證的事宜進行了合理的查詢且買方並無任何知識、資訊和信念以證明該保證的事宜為不正確、不完整、不準確或具誤導性。

8. 交易完成前公司的營運

- 8.1 賣方及賣方擔保人茲向買方承諾，除本協議另有規定或在日常業務中及已披露者外，在未得到買方的書面同意前，公司將不可通過任何董事會決議，惟買方不應不合理地拒絕或拖延作出如此同意。

- 8.2 賣方及賣方擔保人茲向買方承諾，直至交易完成，除已披露者外，公司將以保持在協議日基本但令買方合理滿意的營運模式經營其業務及：

- (1) 促使公司在未取得買方之書面同意前(惟買方不應不合理地拒絕或拖延作出同意)，不簽訂或作出任何繁重的合同或許諾，惟於日常業務中則除外；
- (2) 在合理的範圍內，保持買方對公司的業務、營運、資產和前景的所有事宜的合理瞭解。

- 8.3 在不違反和損害第 8.2 條的基礎上，賣方茲向買方承諾，除本協議另有規定、在本協議日已存在、已披露者或在日常業務中外，在未得到買方的書面同意前(惟買方不應不合理地拒絕或拖延作出同意)，賣方及賣方擔保人在交易完成前或在交易完成後但在收購建議根據守則之期限完結前將採取所有方式用以促使公司將不進行下述任何行動或通過任何董事會決議或股東會決議以進行以下任何行動：

- (1) 發行或同意發行任何股份、股權證或其他證券或債券或債務資本，或給予同意或給予任何期權或選擇權以購買、收購任何公司的股份或註冊資本；
- (2) 進行資本化發行，或作出資本重組；
- (3) 採取或允許採取任何行為或疏忽與遺漏導致公司清盤或破產；
- (4) 修改任何附予出售股份或公司的股份的權利；
- (5) 修改公司的組織章程大綱或細則或其他憲法文件或通過任何與本協議不一致的決議；
- (6) 收購或出售公司擁有或享用的物業的租賃或其他任何權益，或在該等物業上設定或允許產生任何抵押或產權負擔（因法律運作而自動產生的除外）；

- (7) 公司收購或出售任何物業及資產；
- (8) 公司收購或成立任何附屬公司，或收購任何其他公司的股份或參與組建合夥或合資；
- (9) 在日常業務經營範圍以外，簽訂任何重大合同，其所涉及的金額超過港幣 5,000,000 元；
- (10) 在日常業務經營範圍外，出借金錢（向銀行或其日常業務包括收受存款的財務公司存款則除外），提供貸款或信貸安排或提供任何擔保和彌償；
- (11) 公司與任何其他公司或實體進行合併或兼併，或收購任何其他公司或實體；
- (12) 委任任何新的董事進入公司的董事會；
- (13) 公司宣佈、支付或分派任何股息或進行任何形式的實物分配或分發活動；
- (14) 公司作出任何資本投資；
- (15) 公司向銀行或財務公司或任何第三方借取或接受任何超過港幣 5,000,000 元之信貸安排；
- (16) 公司聘請或僱用任何員工、顧問或人仕而其年薪合共超過港幣 500,000 元；
- (17) 進行任何新的關連交易或須予披露的交易（定義見上市規則）；
- (18) 於交易完成或之前作出、允許或促使任何行為或疏忽與遺漏導致嚴重違反任何保證；及
- (19) 作出任何行為其可能令公司的資產淨值嚴重下降。

9. 收購建議

- 9.1 在買方及其一致行動人仕依據守則第 26 條規定對公司具有要約義務的前提下，買方茲向賣方承諾買方將促使依據守則要求的時限和條件就股份、可換股債券及購股權提出收購建議(但受制於任何由理事授予和作出的修改、寬免或延緩)，且盡力促使收購建議文件於收購建議條款公佈後切實可行及理事與守則要求的時限內(或理事批准的任何較遲時間)儘快作出。賣方承諾其將盡合理努力促使公司將包含收購建議的詳情及證監會、守則、理事、上市規則及聯交所要求的其他資料的收購建議文件儘快寄予在有關日期登記於公司股東名冊上之股東。

- 9.2 賣方及賣方擔保人向買方承諾(i)賣方擔保人會在交易完成後放棄其持有的所有購股權及(ii)促使楊祖穎先生在交易完成後放棄其持有的所有購股權。
- 9.3 買方及賣方將盡合理努力促使公司採取所有必要的行動和提供所有必要的資料及協助予公司以準備收購建議中之公司回應文件。

10. 擔保

- 10.1 買方擔保人無條件和不可撤銷地向賣方承諾促使買方及時地履行其於本協議項下之全部責任及義務，及承諾全額彌償賣方因買方之不履約或延遲履約而給賣方造成之任何責任、損失、損害、花費和開支(不論是否於本協議內指明者)。
- 10.2 作為分開和獨立的約定，買方擔保人同意如其於本協議項下的責任和義務未能以擔保形式予以履行(不論該原因為法律的限制、買方的無行能力或任何其他事實和情況，也不論賣方是否知道)，買方擔保人於本協議項下的責任和義務亦可予以執行，正如買方擔保人為唯一及主要的負責任者一樣。
- 10.3 受限於第 10.5 條之規定，買方擔保人的責任和義務並不會因任何其他方的安排或由買方或買方擔保人就其於本協議項下的責任和義務的修改或賣方所作出的任何寬免，而獲解除。
- 10.4 買方擔保人於本協議項下之責任和義務為連續及持續有效的，其責任和義務不會因本協議的任何一方的合併、解散、分拆或重組，或更改其憲法文件或控股人而受影響甚或解除。
- 10.5 在不損害本協議其他條款的原則下，買方擔保人在本協議項下的責任和義務將持續有效，直至買方完全履行其於本協議項下之全部責任和義務為止。
- 10.6 買方擔保人放棄要求賣方必須首先向買方或其他第三者要求索償的權利。
- 10.7 賣方擔保人無條件和不可撤銷地向買方承諾促使賣方及時地履行其於本協議項下之全部責任及義務，及承諾全額彌償買方因賣方之不履約或延遲履約而給買方造成之任何責任、損失、損害、花費和開支(不論是否於本協議內指明者)。
- 10.8 作為分開和獨立的約定，賣方擔保人同意如其於本協議項下的責任和義務未能以擔保形式予以履行(不論該原因為法律的限制、賣方的無行能力或任何其他事實和情況，也不論買方是否知道)，賣方擔保人於本協議項下的責任和義務亦可予以執行，正如賣方擔保人為唯一及主要的負責任者一樣。

- 10.9 受限於第 10.11 條之規定，賣方擔保人的責任和義務並不會因任何其他方的安排或由賣方就其於本協議項下的責任和義務的修改或買方所作出的任何寬免，而獲解除。
- 10.10 賣方擔保人於本協議項下之責任和義務為連續及持續有效的，其責任和義務不會因本協議的任何一方的合併、解散、分拆或重組，或更改其憲法文件或控股人而受影響甚或解除。
- 10.11 在不損害本協議其他條款的原則下，賣方擔保人在本協議項下的責任和義務將持續有效，直至賣方完全履行其於本協議項下之全部責任和義務為止。
- 10.12 賣方擔保人放棄要求買方必須首先向賣方或其他第三者要求索償的權利。
- 10.13 賣方及賣方擔保人向買方承諾將協助集團準備集團的 2010 年度的會計經審計帳目，包括作出一切適當的協助。
11. 進一步保證
- 11.1 賣方須簽署、作出及履行或促使其他需要的人任簽署、作出及履行任何文件、通知、保證、行為、契約及事項以使買方能有效地獲得出售股份合法及實益擁有權。
- 11.2 在不影響本協議其他條文規定之大前提下，賣方及賣方擔保人謹此承諾向買方或中國子公司全數賠償就中國子公司因任何就於本協議交易完成日或之前發生之任何事項而產生或由其導致的稅項申索（不論該等稅務申索或事項是否獨立或連同其他情況，亦不論該等稅項是否可向任何其他公司、商號或公司進行徵討），而使買方及中國子公司蒙受的任何損失或責任，惟公司在經審計帳目或管理帳目中已作出足夠撥備則之稅項則除外。
- 11.3 賣方將盡合理努力，促使有關銀行在交易完成日起計六個月內向公司發出同意書，解除公司在公司貸款擔保項下之全部責任及義務。
- 11.4 買方在此承諾，將促使公司在交易完成後及在二零一零年十二月三十一日前召開及舉行股東大會，以通過相關決議案批准公司更改其名稱，使其名稱不包括或涉及「上聲」及 Sonavox 之字眼，及向賣方提供有關股東決議之副本。買方亦在此承諾買方，及促使其一致行動人士，在該股東大會中對批准公司更改其名稱之相關決議案投下贊成票。
- 11.5 賣方及賣方擔保人保證及承諾，如賣方及公司未能在二零一零年九月十五日前簽訂於加拿大業務出售協議下所指的抵銷契據以抵銷由賣方向公司提供的股東貸款，賣方不會於本協議簽訂日後的兩年內向公司追討任何股東貸款。

- 11.6 買方及買方擔保人保證及承諾，買方將會以書面形式向證監會表示同意賣方及公司進行香港物業出售協議及加拿大業務出售協議項下之交易，及將應賣方之要求採取有關行動使香港物業出售協議及加拿大業務出售協議項下之交易能順利完成。
- 11.7 賣方及賣方擔保人保證及承諾公司不會因任何就於本協議簽訂日或之前發生之任何事項而產生或由其導致公司在簽訂本協議後之兩年內失去其於創業板的上市地位或因該等事項而導致公司在創業板上連續停牌三個月。
- 11.8 本協議的披露信函所披露的只限於披露信函明確說明之用及豁免賣方和賣方擔保人在第 8.2 及 8.3 條項下之責任之用，並不豁免賣方和賣方擔保人免受買方在根據本協議其他所有條款而作出索償。
- 11.9 第 12 條所述對擔保的限制只針對買方因賣方違反本協議附表二所作的擔保，本協議第 12 條並不限制買方向賣方和賣方擔保人就本協議的附表二以外的條款、保證和承諾所作出申索。

12. 保證之限制條款

- 12.1 無論本協議項下條款另有所指，買方無權向賣方因任何保證不正確或未能完全遵守所產生或蒙受或引起的任何集團公司(除根據香港物業出售協議及加拿大業務出售協議項下出售予賣方之集團公司)資產貶值、一切損失、費用及開支(包括法律服務費)提出索償，除非賣方於交易完成日起計十二個月內收到該索償的通知且該通知內載有該索償的合理詳情，當中包括但不限於該索償之本質、導致該索償之事情或不實及該索償之金額等。
- 12.2 無論本協議項下條款另有所指，買方因任何保證不正確向賣方提出的索償均受限於如下事項：
- (1) 每一個別的索償金額，或有關不同索償之總索償金額必須高於港幣 3,000,000 元；及
 - (2) 所有索償金額合共不能多於買方提出索償當時買方在本協議下已付的代價之總額。
- 12.3 無論本協議項下條款另有所指，賣方因任何保證不正確或未能完全遵守所產生責任或義務均將在交易完成日起計十二個月後終止。在此以後，賣方將不需因任何保證不正確或未能完全遵守而承擔任何責任和義務。
- 12.4 無論本協議項下條款另有所指，賣方對保證之責任不涵蓋下述事項：
- (1) 就違反有關保證之申索於交易完成日或之前之經審計賬目或管理賬目中已作出撥備或儲備，或者支付或清償該等違反保證之申索之款額已或將計入經審計賬目或管理賬目中；或

(2) 在買方事先之書面同意下，於交易完成日前按一般業務過程中所進行的交易，而導致違反有關保證。

12.5 若買方知悉任何違反有關保證之申索，買方須儘快於實際可行時間內就此向賣方發出通知，並須跟隨賣方之要求採取行動或促使有關集團公司採取行動，以避免、抗衡、爭議、抗辯或妥協有關申索或就其作出上訴；惟尚有關行動要求有關人仕就該申索承認有罪或承擔法律責任，或者該行動會影響集團公司未來業務之經營，或者會影響其權利或信譽，買方或集團公司則不應採取其他行動，除非賣方向其書面表示該等行動為合理。

12.6 本協議和披露信函中對保證之申索限制並不限制買方因賣方欺騙、不誠實、故意隱瞞而作出申索的權利。

13. 保密和通告

13.1 本協議各方向其他方保證，不會透露或泄露予任何第三方（但其專業顧問、或法律要求或聯交所或監管或政府機構要求，或其公司相關人員或僱員因工作關係需獲知者則除外）任何一方的經營、帳目、財務或合約安排或其他事務往來或交易或事務之機密，但上述人員將盡最大努力防止上述機密資訊的公佈和泄露。

13.2 除本協議各方同意，任何一方均不得對外公佈或告知與本協議相關的一切事宜，或除非是按照上市條例、守則、相關法律或聯交所、證監會或其他任何相關監管或政府機構的要求的公佈。按照相關法律或條例或聯交所、證監會或其他任何相關監管或政府機構的要求的公佈，亦應在合理的情況下事先徵詢各方的意見後而發出。

14. 一般條款

14.1 本協議構成協議各方有關本協議項下交易之全部內容，並取代在此之前達成的任何協議、安排、聲明、了解或交易。協議各方確認上述被取代之任何協議、安排、聲明、了解或交易不存在任何索償。

14.2 對本協議條款的任何更改需以書面形式作出，並經各方簽字。

14.3 時間為本協議之要素，本協議任何一方未行使或延緩行使其於本協議項下之任何權利，並不構成任何權利的放棄，或任何一方單一或部分行使本協議的權利將不妨礙對該權利之進一步行使，且不妨礙向任何負有相同責任，無論是共同責任或單獨責任的第三方求償的權利。本協議所載的權利及索償是累積的，且不會免除法律賦予的任何權利和索償。

14.4 本協議任何一方不得以出售，轉讓本協議項下任何權利或義務。

14.5 本協議可由各方分別簽立一份或多份複本。但需每一方簽立最少一份複本才被視為有效。而每一份該複本需是本協議之正本而所有複本加在一

起將構成一份並同一份文書。

- 14.6 如在任何時間根據任何有關具司法管轄權地區的法律，本協議任何一項或以上的條款在任何方面是屬於或變得無效、不合法、不能強制執行或無法執行，本協議其餘條款的有效性、合法性、可強制執行性不應在任何方面受到影響或損害。
- 14.7 各買方及買方擔保人必須共同及個別地承擔買方於本協議項下必須承擔之責任。各賣方及賣方擔保人必須共同及個別地承擔買方於本協議項下必須承擔之責任。

15. 通知及接收代理

- 15.1 本協議項下任何通知、索償、要求，法庭公文、文件或其他通訊將(共同稱「通訊」)均由中文書寫並，可被送遞或親身交給或傳真至附表四所列相關一方之地址或傳真號碼，或各方之註冊地址(如為英屬處女群島公司，則至其當地代理)，或至任何經書面特別指示的其他香港地址。所有通訊將採用下述方式，且依遞送方式而在下述的時間內被視為送達：

<u>遞送方式</u>	<u>視為收到時間</u>
本地或投遞公司	24 小時
傳真	傳送時
航空速遞/速遞	3 日
航空	5 日

- 15.2 依照本協議第 15.1 條方式遞送的通訊將被視為已送達及作為已送達的證明，如：通訊已被放置於通訊人/收件人地址；或載有正確通訊人地址且含有通訊內容及已繳付足夠郵資信封已寄出；或通訊已傳真至通訊人/收件人，應被視為足夠證明。如為傳真方式送達，則傳真機列印之發送完畢之報告可視為送達的證據。
- 15.3 本協議第 15 條內容並不排除任何法律允許的其他通訊方式。
- 15.4 買方不可撤銷的任命買方擔保人，其地址為香港灣仔告士打道 39 號夏慤大廈 21 樓 04 室作為其接收本協議項下各項法庭法律文件的代理人。買方進一步同意在香港保持任命一位代理人接受各法庭法律文件，並且保持通知其他各方其代理人之姓名和地址。對代理人的送達視為對其任命人的送達。本協議第 15.1 及 15.2 條內容同樣適用於相關買方代理人。
- 15.5 賣方不可撤銷的任命賣方擔保人，其地址為香港德輔道中 255-257 號錦姓大廈 14 樓作為其接收本協議項下各項法庭法律文件的代理人。賣方進一步同意在香港保持任命一位代理人接受各法庭法律文件，並且保持通知其他各方其代理人之姓名和地址。對代理人的送達視為對其任命人的送達。本協議第 15.1 及 15.2 條內容同樣適用於相關賣方代理人。

16. 費用支出及印花稅項

- 16.1 各方將各自承擔其在本協議項下因本協議的準備、協商、簽署和履行和所有與交易完成相關或附帶的所有文件而發生的開支和費用(包括法律費用)。
- 16.2 與本協議項下買賣出售股份相關的印花稅項(如有)將由買、賣雙方平均分攤。

17. 適用法律和司法管轄

- 17.1 本協議需受香港法律監管和解釋。
- 17.2 本協議各方不可撤銷地同意服從香港的法庭擁有非獨有的司法管轄權。
- 17.3 儘管本協議第 5 條有所規定，本協議第 1、7、9、10、11、12、13、14、15 及 17 條，在交易完成後應繼續有效。

附表一

第一部分

公司資料

- 名稱 : 上聲國際控股有限公司
- 成立日期 : 二零零一年十月廿二日
- 公司編號(依照 : F12026
公司條例第 XI
部分)
- 註冊地 : 開曼群島
- 註冊地址 : Century Yard, Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681 GT, George Town, Grand Cayman, British West Indies
- 香港主要營業地點 : 香港德輔道中 255-257 號錦姓大廈 14 樓
- 法定股本 : 港幣 200,000,000 元共分為 20,000,000,000 股每股面值港幣 0.01 元之普通股份
- 已發行股本 : 港幣 3,250,899.74 元共分為(i) 325,089,974 股每股面值港幣 0.01 元之普通股份，已發行股份全部已繳足股款
- 董事 : 執行董事
楊祖穎
楊景堯
- 獨立非執行董事
姚志華
樊熾輝
李芳裕
- 公司秘書 : 陳志鴻
- 主要業務 : 投資控股

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Taraki Inc.
成立日期	: 6 September 1991
公司註冊編號	: 49282
註冊地	: BVI
注册地址	: Vanterpool Plaza, 2nd Floor, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
法定股本	: USD50,000
已發行股本	: USD2
股東	: <u>股東名稱</u> <u>股權比例</u>
	Sonavox International Holdings Limited 100%
董事	: Yang Ching Yau
主要業務	: Investment holding

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Indigo Enterprises Inc.	
成立日期	: 19 December 2005	
公司註冊編號	: 23650	
註冊地	: Samoa	
註冊地址	: Portcullis TrustNet Chambers, P.O. Box 1225, Apia, SAMOA	
法定股本	: USD1,000,000	
已發行股本	: USD1	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Sonavox International Holdings Limited	100%
董事	: Yang Ching Yau	
主要業務	: Investment holding	

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Taraki Services Company Limited	
成立日期	: 31 May 2002	
公司註冊編號	: 785417	
註冊地	: Hong Kong	
注册地址	: 14/F, Kam Sang Building, 255-257 Des Voeux Road Central, Hong Kong	
法定股本	: HK\$10,000	
已發行股本	: HK\$2	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Taraki Inc	100%
董事	: Yang Tsu Ying, Yang Ching Yau	
主要業務	: Provision of management services to group companies	

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Wise Point Holdings Limited (智邦集團有限公司)	
成立日期	: 6 December 2007	
公司註冊編號	: 1192409	
註冊地	: Hong Kong	
注册地址	: 14/F, Kam Sang Building, 255-257 Des Voeux Road Central, Hong Kong	
法定股本	: HK\$10,000	
已發行股本	: HK\$1	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Taraki Inc	100%
董事	: Yang Ching Yau	
主要業務	: Investment holding	

第二部分

附屬公司資料

名稱 : Sonavox Electronics Company Limited (上聲電子有限公司)

成立日期 : 19 August 2002

公司註冊編號 : 11375

註冊地 : Samoa

注册地址 : Portcullis TrustNet Chambers, P.O. Box 1225, Apia, SAMOA

法定股本 : USD1,000,000

已發行股本 : USD1

股東 : 股東名稱 股權比例

Taraki Inc 100%

董事 : Yang Tsu Ying, Yang Ching Yau

主要業務 : Inactive

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Sonavox Canada Inc.	
成立日期	: 1 April 1999	
公司註冊編號	: 1436842	
註冊地	: Canada	
註冊地址	: 10 Konrad Crescent Markham Ontario Canada L3r 8t7	
法定股本	: Unlimited	
已發行股本	: CAD504,103	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Indigo Enterprises Inc.	100%
董事	: Joseph Riggi, Yang Ching Yau	
主要業務	: Design, development and marketing of home and automotive audio products	

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Paradise Holdings Limited (立豐集團有限公司)	
成立日期	: 25 June 2010	
公司註冊編號	: 1473111	
註冊地	: Hong Kong	
註冊地址	: 14/F, Kam Sang Building, 255-257 Des Voeux Road Central, Hong Kong	
法定股本	: HK\$10,000	
已發行股本	: HK\$1	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Wise Point Holdings Limited	100%
董事	: Yang Ching Yau	
主要業務	: Investment holding	

第二部分

附屬公司資料

名稱	： 蘇州上聲電子有限公司	
成立日期	： 27 June 1992	
公司註冊編號	： 320500400000303	
註冊地	： China	
注册地址	： 蘇州市相城區元和鎮	
法定股本	： US\$5,000,000	
已發行股本	： US\$5,000,000	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Wise Point Holdings Limited	US\$2,550,000, 51%
	蘇州市相城區無綫電元件一廠	US\$2,450,000, 49%
董事	： 周建明、楊景堯、楊祖穎、楊美玲、周天平	
主要業務	： Manufacture and sales of loudspeaker systems for automobiles	

第二部分

附屬公司資料

名稱	： 蘇州上聲科技有限公司	
成立日期	： 23 March 2004	
公司註冊編號	： 320500400019830	
註冊地	： China	
注册地址	： 蘇州市相城區元和鎮	
法定股本	： US\$5,130,000	
已發行股本	： US\$5,130,000	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Wise Point Holdings Limited	US\$2,616,300, 51%
	蘇州市相城區元和鎮體資產經營有限公司	US\$2,513,700, 49%
董事	： 周建明、楊景堯、潘惠華、楊莊錦綉、李惠君	
主要業務	： Manufacture and sales of loudspeaker systems	

第二部分

附屬公司資料

名稱	： 蘇州上聲音響有限公司	
成立日期	： 20 June 2000	
公司注冊編號	： 320500400007018	
注冊地	： China	
注冊地址	： 蘇州市相城區元和街道萬蠡路 88 號	
法定股本	： US\$2,500,000	
已發行股本	： US\$2,500,000	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Wise Point Holdings Limited	US\$1,275,000, 51%
	蠡口鎮集體資產經營公司	US\$1,225,000, 49%
董事	： 周建明、楊景堯、楊祖穎、楊美玲、潘惠華	
主要業務	： Manufacture and sales of loudspeaker systems for home theatres	

第二部分

附屬公司資料

名稱	： 蘇州和盛實業有限公司	
成立日期	： 23 June 2004	
公司註冊編號	： 320500400020855	
註冊地	： China	
注册地址	： 蘇州市相城區北橋鎮	
法定股本	： US\$1,120,000	
已發行股本	： US\$1,120,000	
股東	<u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	Wise Point Holdings Limited	US\$571,200, 51%
	蘇州市相城區無綫電元件一廠	US\$548,800, 49%
董事	： 周建明、楊景堯、潘惠華、楊莊錦綉、李惠君	
主要業務	： Manufacture and sales of parts for loudspeaker systems	

第二部分

附屬公司資料

名稱	: Detroit Sonavox, Inc.	
成立日期	: 14 January 2005	
公司註冊編號	: 40509D	
註冊地	: USA	
註冊地址	: 42843 Potomac, Novi, Michigan 28375	
法定股本	: USD6,000,000	
已發行股本	: USD200,000	
股東	: <u>股東名稱</u>	<u>股權比例</u>
	蘇州上聲電子有限公司	100%
董事	: 周建明	
主要業務	: Provision of after-sales services	

第二部分

附屬公司資料

名稱 : Sonavox Europe GmbH

成立日期 : 16 August 2007

公司註冊編號 : HRB169418

註冊地 : Germany

注册地址 : Industriestr. 29, 82194 Groehenzell, Bayern, Germany

已發行股本 : EUR25,000

股東 : 股東名稱 股權比例

蘇州上聲電子有限公司 100%

董事 : Andreas Griebisch

主要業務 : Provision of after-sales services

附表二

保證

除根據香港物業出售協議及加拿大業務出售協議項下出售予賣方之集團公司及已披露者外：

1. 職能及授權

1.1 註冊成立及存在

各賣方及集團公司均為根據註冊成立所在地法例註冊成立的有限公司，且自註冊成立日期起一直存在。

1.2 權利、權力、授權及行動

1.2.1 各賣方及公司均有全部權利、權力及授權，且已採取一切必要行動以訂立及發出所參與訂立的本協議及完成時或之前所訂立的所有文件（包括但不限於香港物業出售協議及加拿大業務出售協議），並且行使協議有關的權利及履行有關的責任。訂立、發出及履行本協議及完成協議所涉交易的有關責任毋須政府機構或其他人士（賣方及公司之股東及董事除外）同意、批准、授權亦毋須向政府機關或其他人士遞交文件。

1.2.2 各賣方及公司訂立及發出所參與訂立的本協議及完成時或之前所訂立的所有文件及履行本協議所規定責任，及賣方及公司遵守協議及有關文件的條款與完成所涉交易毋須亦不會，且各文件並非亦不會：

- (a) 違反相關法例、規則或規定或公司的組織章程大綱及細則與組織文件的條文；或
- (b) 屬於違反任何對公司有約束力的債券、按揭、抵押、信託、貸款協議、票據、租約或其他協議或文據的條款或條文或屬於不履行責任；或
- (c) 使公司的資產成立或遭受產權負擔或其他限制；

1.2.3 公司及中國子公司有政府當局所容許可擁有、使用或租用及經營其物業與業務（倘有可能）的全部法定權利、權力及授權（法團或其他的授權），且具有正式資格在經營業務所在司法權區經營業務，或具備擁有、使用或租用業務所要求的資格；公司的組織章程細則、營業執照及其他章程文件符合相關法例的要求並且全面有效。

1.3 有約束力協議

各賣方及公司根據本協議及完成時或之前所參與訂立的各文件一經訂立即可按其條款執行。

2. 資料

2.1 一般資料

本協議中有關賣方及各集團公司的資料均為真實、準確且並無誤導。

2.2 所提供資料

2.2.1 賣方（及／或彼等的董事、顧問、代表、代理或僱員）向買方（及／或彼等的董事、顧問、代表、代理或僱員）就本協議所涉收購所提供的一切資料及陳述（包括但不限於有關集團公司、賣方及其直接與間接擁有人的資料及陳述）均真誠提供，且已經合理審慎查詢，在提供時均真實、準確且無誤導，而自提供以來並無發生任何事件以致須修改或更新該等資料或陳述的重要內容。

2.3 披露函件

由賣方在本協議日交付給買方之披露函件所載一切資料及內容在重大方面均為真實準確且無誤導，且披露函件並無遺漏任何事件以致該等資料失實或誤導，亦無關於集團公司及其業務與事宜的事實或事件並非以最真誠的準則在披露函件披露，而該等事件為理應會影響買方訂立本協議的決定者。

3. 股份及附屬公司業務

3.1 股份

3.1.1 賣方為出售股份的合法及實益擁有人。

3.1.2 出售股份已正式配發及發行且已全數繳付或入帳列為繳足股本。在交易完成日，出售股份約佔公司全部已發行股本之 73.83%。

3.1.3 除在本協議日已存在的購股權及可換股債券外，出售股份及公司股本中的未發行股份並無產權負擔，且亦無協議、安排或責任設立或發出產權負擔。並無人士表示具有關於股份的產權負擔。

3.1.4 除本協議、在本協議日已存在的購股權及可換股債券外，並無協議、安排或責任要求設立、配發、發行、轉讓、贖回或償還或授權任何人士權利（有條件或無條件）要求配發、發行、轉讓、贖回或償還公司股本中的股份，包括但不限於購股權或優先權或換股權，此外，公司並無任何已發行正流通而可兌換有關公司股份的證券，或可交換可收購該公司股份的權利、認股權或購股權。

3.2 附屬公司承諾

- 3.2.1 除附表一所列者外，公司均並無附屬公司業務。
- 3.2.2 除附表一所述的附屬公司業務外，公司均並無擁有法團或其他人士的權利，亦並無同意收購、合併或綜合其他法團或人士的權益。
- 3.3 蘇州上聲電子有限公司的股權
- 3.3.1 Wise Point Holdings Limited(公司之全資子公司)和蘇州市相城區無線電元件一廠為蘇州上聲電子有限公司之51%及49%股權的合法及實益擁有人。
- 3.3.2 蘇州上聲電子有限公司各股東已根據蘇州上聲電子有限公司組織章程細則，在限期前分別出資認購蘇州上聲電子有限公司的註冊資本。
- 3.3.3 股東對蘇州上聲電子有限公司的註冊資本的出資已獲中國註冊會計師驗證，而該會計師已就有關投資發出有效合法的註冊資本驗資報告。
- 3.3.4 蘇州上聲電子有限公司的成立及其後轉讓其股權(如適用)已獲得有關政府機關根據相關法例正式批准。
- 3.4 蘇州上昇音響有限公司的股權
- 3.4.1 Wise Point Holdings Limited 和 鑫口鎮集體資產經營公司為蘇州上昇音響有限公司之51%及49%股權的合法及實益擁有人。
- 3.4.2 蘇州上昇音響有限公司各股東已根據蘇州上昇音響有限公司組織章程細則，在限期前分別出資認購蘇州上昇音響有限公司的註冊資本。
- 3.4.3 股東對蘇州上昇音響有限公司的註冊資本的出資已獲中國註冊會計師驗證，而該會計師已就有關投資發出有效合法的註冊資本驗資報告。
- 3.4.4 蘇州上昇音響有限公司的成立及其後轉讓其股權(如適用)已獲得有關政府機關根據相關法例正式批准。
- 3.5 蘇州上聲科技有限公司的股權
- 3.5.1 Wise Point Holdings Limited 和 蘇州市相城區元和鎮集體資產經營公司為蘇州上聲科技有限公司之51%及49%股權的合法及實益擁有人。
- 3.5.2 蘇州上聲科技有限公司各股東已根據蘇州上聲科技有限公司組織章程細則，在限期前分別出資認購蘇州上聲科技有限公司的註冊資本。
- 3.5.3 股東對蘇州上聲科技有限公司的註冊資本的出資已獲中國註冊會計師驗證，而該會計師已就有關投資發出有效合法的註冊資本驗資報告。

3.5.4 蘇州上聲科技有限公司的成立及其後轉讓其股權（如適用）已獲得有關政府機關根據相關法例正式批准。

3.6 蘇州和盛實業有限公司的股權

3.6.1 Wise Point Holdings Limited 和蘇州市相城區無線電元件一廠為蘇州和盛實業有限公司之 51%及 49%股權的合法及實益擁有人。

3.6.2 蘇州和盛實業有限公司各股東已根據蘇州和盛實業有限公司組織章程細則，在限期前分別出資認購蘇州和盛實業有限公司的註冊資本。

3.6.3 股東對蘇州和盛實業有限公司的註冊資本的出資已獲中國註冊會計師驗證，而該會計師已就有關投資發出有效合法的註冊資本驗資報告。

3.6.4 蘇州和盛實業有限公司的成立及其後轉讓其股權（如適用）已獲得有關政府機關根據相關法例正式批准。

3.7 其他

3.7.1 交易完成之後，除公司現行章程文件或相關法例列明的權利外，股份持有人並無亦不會僅由於持有出售股份而對公司承擔責任。除公司現行章程文件或相關法例列明的權利外，股份持有人持有證券、投票或轉讓證券的權利不受限制。

3.7.3 公司已宣派及須支付予股份持有人的所有股息及其他分派，根據相關法例可以港元支付，而所有該等股息及其他分派不會根據香港法例遭徵收代扣稅或其他稅項，亦不會被徵收開曼群島的其他稅項、代扣稅或扣減，有關付款亦毋須開曼群島或香港的政府當局批准或認可。

3.8 中國子公司之賬目

3.8.1 中國子公司之賬目已按照中華人民共和國關於內資及/或(如適用)外資企業的會計制度的規定、中國內資及/或(如適用)外資企業財務管理規例及所有有關的中國法律及規例編制，採用良好而普遍接納的會計原則及一致適用的準則；在各方面均屬準確，真實而公平地顯示中國子公司在有關賬目日的業務狀況及其在有關財政期間的業績及溢利。再者：

(a) 賬目已有披露有關會計期間的所有實際負債及就該等負債作出全面撥備或儲備；

(b) 賬目已有披露有關會計期間的所有或然負債及遞延稅項及就該等負債及稅項作出適當撥備或儲備或記錄；

(c) 中國子公司的固定資產已於該等資產的可使用年期結束前按足以撇減其價值為零的折舊率計算折舊；

- (d) 滯銷存貨已適當地撇減，不可追回的在建工程及過剩與過時存貨已完全撇銷，而餘下存貨的應佔價值於結算日均按持續經營機構的基準計算不超過成本或可變現淨值兩者中之較低位。

4. 帳目

4.1 一般資料

- 4.1.1 經審計帳目及管理帳目是根據香港相關法例及香港財務報告準則（有關集團公司）的恰當及一貫準則編撰及審核。
- 4.1.2 除根據經審計帳目及管理帳目已申明者外，集團公司財政年度結束前最近一個財政年度，編撰集團公司綜合帳目的會計政策均無改變。
- 4.1.3 經審計帳目真實中肯反映集團於帳目日的綜合資產、負債及狀況，及由二零零九年一月一日截至帳目日集團的綜合溢利及虧損。
- 4.1.4 管理帳目真實中肯反映集團於管理帳目日的綜合資產、負債及狀況，及由二零一零年一月一日截至管理帳目日的綜合溢利及虧損。

4.2 債務及負債

管理帳目全面披露各有關集團公司於管理帳目日的一切呆壞帳、負債（實際、或然或其他性質）及所有財務承擔，並且有充分撥備，且並無未記錄的重大負債。

4.3 非經常及特殊項目

除已披露者外，管理帳目所顯示的業績或狀況並無受到非經常、特殊或非重複項目或其他因素或狀況影響以致帳目有關期間的溢利或虧損高於或低於正常水平。公司未有任何涉及金額超過港幣 10,000,000 元的或然負債

4.4 稅項撥備

管理帳目預留或撥備各有關集團公司自管理帳目日或之前開始的所有期間一切應當、須要或可能承擔的稅項（不論有關集團公司有無權利要求其他人士彌償），對於各有關集團公司的預留或撥備根據相關法例、香港普遍接納的相關準則、原則及慣例及香港財務報告準則計算。管理帳目預留所有稅項的或然及遞延負債，對於各有關集團公司的預留自註冊成立日期起各期間根據相關法例及香港財務報告準則計算。

4.5 折舊

- 4.5.1 經審計帳目及管理帳目計算折舊及攤銷的準則及比率與有關集團公司之前一個財政年度經審核帳目所採用者相同。

4.5.2 經審計帳目及管理帳目計算折舊及攤銷的比率足以確保有關集團公司的各項固定資產可在使用期結束時撇減至零。

4.6 會計期

公司及各集團公司的會計紀錄包括最近期資料，由有關的集團公司擁有或控制，按照香港、中國或其他地區（視情況而定）普遍接納的法例及相關準則、原則及慣例恰當處理。

5. 自帳目日以來的轉變

5.1 一般資料

自管理帳目日以來：

5.1.1 公司及中國子公司並無由於火災、爆炸、水災、破壞、毀壞、損失或其他災害使業務受干擾（不論有無保險賠償），惟個別及合計並非有重大不利影響的虧損或干擾除外；

5.1.2 公司及中國子公司並無重大不利轉變，亦無可能導致重大不利轉變的情況；

5.1.3 公司及中國子公司經營日常及一般業務，維持以往可持續經營的狀況，且自該日期以來並無在日常業務以外訂立任何非一般或繁重的重大合約、交易或承擔，亦無收購、出售、轉讓或以其他方式放棄或同意收購、出售、轉讓或以其他方式放棄公司任何重要業務或資產，亦無承擔、收購或招致對公司而言屬於重大的負債（包括或然負債）或其他責任；

5.1.4 公司及中國子公司並無訂立對集團營運相當重要的意向書、諒解備忘錄、具體協議或有關合併或綜合或重大收購或放棄資產、技術、業務單位或業務的同類協議；

5.1.5 公司及中國子公司並無取消或豁免或放棄或中止全部或部分債務或索償，惟日常業務中進行者除外；

5.1.6 公司及中國子公司一直在日常業務中向債權人付款；

5.1.7 公司及中國子公司並無購買或削減其股本，亦無宣派、支付或以其他方式作出有關股本的股息或任何形式的分派；

5.1.8 公司及中國子公司的股本、綜合短期債務或綜合長期債務並無任何重大轉變；

5.1.9 公司及中國子公司並無作出或同意作出重大資本開支，亦無承擔或同意

承擔涉及重大資本開支的承諾；

5.1.10 公司及中國子公司的業務並無由於協議終止或更改條款，或損失客戶或供應商，或由於不影響同類業務的不尋常因素而受到重大不利影響，且就賣方深知、盡悉及確信，並無任何事件或情況會導致對公司業務有重大不利影響；

5.1.11 公司及中國子公司並無更改其會計期；及

5.1.12 公司及中國子公司並無設立、配發、發行、收購、償還或贖回股份或借貸股本或訂立協議或安排或承諾進行上述事宜。

6. 稅務

6.1 一般資料

6.1.1 公司及中國子公司現時無須支付或承擔香港、中國、美國、德國或加拿大以外任何司法權區法例規定的稅務責任。

6.1.2 公司及中國子公司已支付一切須付的稅項，並無亦無須支付有關稅項的罰款、附加費、徵費或利息。

6.1.3 在不違反第 6.1.2 段所述情況下，公司及中國子公司已扣除或保留根據法例須從所支付款額中扣除或保留的所有稅項，並已向有關稅務部門恰當交代所扣除或保留的一切稅項，亦已履行有關扣除或保留稅項的一切法律責任。

6.1.4 公司及中國子公司已在有關限期前提交一切報表，並提供及保留須作出、提供或保存的一切稅務資料及紀錄，亦完全及時遵守稅務當局所發出通知的要求，及稅務當局依法提出的要求。並無稅務報表（或報表內容）與稅務當局有爭議或有待稅務當局裁決或認可。

6.1.5 公司及中國子公司並無亦預期不會涉及有關稅務的爭議。並無稅務當局調查或表示有意調查公司的稅務事宜。

6.1.6 公司及中國子公司並無出售或出讓或授出任何特許權、專利權、版權、設計權或工藝而須繳稅。

7. 資產

7.1 所有權及狀況

7.1.1 管理帳目所包括的資產，均：

(a) 由有關集團公司合法及實益完全擁有且不涉及任何產權負擔；及

(b) 如可以擁有實物，則由有關集團公司管有或控制。

7.2 租購及租賃資產

公司並無參與任何租賃、租購、記帳銷售或有條件銷售協議，亦毋須承擔有關責任。

7.3 債務人

7.3.1 管理帳目或公司的會計紀錄所示債務並無逾期超過12個星期，亦無還款安排規定。

7.3.2 公司並無寬減帳目或其會計紀錄所示債務而使債務人已經或可以支付低於債務帳面值的金額。管理帳目或公司的會計紀錄所示債務並無押後、降低還款優先次序、撇銷或不可追討。

7.4 電腦系統

7.4.1 公司及中國子公司並無擁有或使用非全權擁有及直接控制或公司並未獲得合法正式特許權的電腦系統（包括電腦軟件）。

7.4.2 公司及中國子公司所記錄、貯存、保留、處理、完全或部分依賴、持有或可以任何方式獲得（包括但不限於電子、機械、電腦化或非電腦化影像）的紀錄、系統、數據或資料，均由公司及中國子公司全面擁有及直接控制。

8. 知識產權

8.1 除公司及中國子公司擁有或根據有效特許權使用的電腦系統所包括的知識產權外，公司及中國子公司並無擁有或使用任何知識產權。

8.2 各知識產權均為：

8.2.1 有效及可執行，且並無採取或不採取任何行動致使該等知識產權失效及不可執行；

8.2.2 由公司或中國子公司自行合法實益擁有及獲得有效授權，不涉及任何特許權、產權負擔、使用限制或披露責任；及

8.2.3 公司及中國子公司並無遭任何人士（包括但不限於集團公司的僱員）索償或反對其所有權、有效、執行、權益或其他權利。

8.3 公司及中國子公司現時及過往並無在任何司法權區發生關於知識產權的民事、刑事、仲裁、行政或其他法律程序或爭議，且並無未了結或面臨有關知識產權的民事、刑事、仲裁、行政或其他法律程序或爭議。就貴方所知、

所悉及所信，並無事實或情況可能導致上述的法律程序。

- 8.4 公司及中國子公司並無授出或有責任授出關於知識產權的特許權、指讓、認可、承諾、抵押權益或其他權利。
- 8.5 公司及中國子公司的知識產權擁有權、特許權或權利不會不利本協議的相關交易。

9. 保險

9.1.1 公司及中國子公司現時擁有的保除及彌償保險保單（包括原有按損失賠償的保單）（合稱「保單」）均有效及可執行，並無取消。

9.1.2 公司及中國子公司並無採取或不採取任何行動而可能導致：

- (a) 任何保單取消或可以取消；或
- (b) 影響日後以相同或更佳條款行使保險權利。

9.1.3 公司及中國子公司並無提出索償，亦無未完成索償，且並無事件或情況會導致根據保單提出索償。

9.1.4 公司及中國子公司根據保單應繳的保費均已準時繳納。

10. 房地產

10.1 租約

公司及中國子公司根據合法、有效、可續存且可執行的租約租用房地產及樓宇，且公司及中國子公司並無違約（或發生事件而發出通知或經過一段時間（或兩者）會屬於違約者），惟不會導致重大不利影響的違約除外。

10.2 場所的使用

公司及中國子公司所佔用的場所，乃根據有關佔用的租約、許可書或任何性質的協議使用，而公司已正式履行公司參與訂立的租約、許可書或任何性質的協議所有重要規條。

11. 環境問題

公司及中國子公司遵守且並無違反與其有關的環境法例；(b)公司並無受到有關環境法例的行政、監管或司法處分、起訴、要求、徵費、索償、扣押、不遵守或違反法例通知、調查或法律程序；(c)並無事件或情況理應可以成為私人機構或政府機關，就有害物質或環境物質或環境法例，提出針對或涉及公司的清理要求或採取補救措施或提出起訴、控訴或法律程序；(d)公

司已獲得相關環境法例要求的一切批文、許可證或其他批准，可經營相關業務；及(e)公司均遵守該等批文、許可證或其他批准的所有條款及條件，使上文(a)至(e)項（視情況而定）事宜並無重大不利影響。

12. 協議

12.1 協議有效

12.1.1 就賣方所知、所悉及所信，並無事實或情況會使公司及中國子公司參與訂立的重大協議、安排或責任失效，或成為終止、取消或撤銷該等協議、安排或責任的理由。公司及中國子公司所訂立的重大協議、安排或責任的其他立約方並無發出通知表示有意終止或要求取消該等協議、安排或責任。

12.1.2 公司及中國子公司並無違反任何重大協議、安排或責任而有關的其他立約方如提出爭議或訴訟會對公司的業務、財政狀況或經營前景有重大不利影響者。就賣方所知、所悉及所信，並無事實或情況會導致上述的重大違反。

12.2 重大協議

12.2.1 公司及中國子公司並無參與或承擔長期、繁重或非尋常的協議、安排或責任，包括但不限於：

- (a) 並非在日常業務訂立的協議、安排或責任；
- (b) 並非經公平磋商訂立的協議、安排或責任；
- (c) 限制公司經營全部或部分業務或限制使用或運用其資產的協議、安排或責任；
- (d) 涉及公司所擁有、佔用、管有或使用的資產或對公司有約束力的買賣、期權或同類協議、安排或責任；
- (e) 公司不能及時履行或不付出超額或異常金錢或努力則不能履行的重大協議、安排或責任；

13. 交易及業務條款

公司及中國子公司已在協定期限前向債權人付款。

14. 出售的影響

訂立及執行本協議或本協議涉及的交易均不會導致公司損失所享有的資產、津貼、補助、權利或優惠，對於公司參與訂立的協議或安排或賣方及公司的組織章程或賣方及公司須遵守的任何法定、監管或行政要求或指令

或法令亦不會；(a)有矛盾；(b)屬於違反；(c)導致違約；(d)須有關人士同意；(e)使其他人士可終止；或(f)免除有關人士履行有關的責任。

15. 僱員

15.1 一般資料

15.1.1 公司及中國子公司全體僱員的準確、最新及完整的書面詳情，或公司訂立的全部僱傭合約的副本已交予買方。

15.1.2 公司及中國子公司與僱員訂立的僱傭合約均可由公司以三個月或不足三個月通知期終止而不會因而遭索償損失或補償（法定遣散費或無理解僱或無理非法解僱的法定賠償除外）。

15.1.3 公司及中國子公司與其董事並無訂立僱傭合約或其他聘用合約（不論是否書面方式訂立），如有關公司或該董事可以三個月或少於三個月通知終止之聘用合約則除外。公司及中國子公司並無與任何人士訂立顧問合約或管理合約，如有關公司或該人士可以三個月或少於三個月通知終止之顧問合約或管理合約則除外。

15.1.4 公司及中國子公司董事、其他主管及僱員的薪酬準則載於有關的經審計帳目。公司及中國子公司並無責任增加或更改或作出撥備增加或更改董事、其他主管及僱員可獲的全年酬金或福利。

15.1.5 除應計酬金或恰當的業務開支補償外，公司及中國子公司並無欠負現任或前任董事、其他主管或僱員（或其供養者）任何款項。

15.1.6 除現時或之前的聘用條款的書面規定外，公司及中國子公司與僱員或前僱員之間並無有關聘用的協議或安排。並無公司已經或同意向董事、主管或僱員或其供養者提供恩恤金或福利。

15.1.7 公司及中國子公司均保存各僱員的最新、完整及準確聘用及終止聘用紀錄（包括但不限於聘用條款、法定病假薪金及法定紛娩假薪金、薪俸稅及強制性公積金供款、紀律、健康及安全紀錄等詳情）。

15.1.8 公司及中國子公司的僱員並無借調安排。

15.2 終止聘用的付款

公司及中國子公司並無曾經：

15.2.1 由於違反或終止僱傭合約而承擔任何法律責任，包括但不限於遣散費或長期服務金、保障金及無理解僱及／或非法解僱賠償、性別、家庭狀況或傷殘歧視賠償、違反復職或重新聘請僱員指令的賠償；或

15.2.2 就實際或建議終止聘用或暫停聘用或更改僱傭合約而支付或同意支付或撥款或同意撥款給予公司現任或前任董事、其他主管或僱員或其供養者。

15.3 遵守法例

15.3.1 公司及中國子公司均遵守：

(a) 法例、監管、守則及慣例或僱用條款之責任、指令及裁決；及

(b) 仲裁或調解機構之建議及裁決及聲明。

15.3.2 公司及中國子公司以往及現時並無正進行、未了結或面臨法院、行政機關、合議庭或仲裁機構所進行有關公司現任及前任僱員之程序。

15.4 獎勵計劃

除購股權計劃及法定之有關計劃外，公司及中國子公司並無建議或同意提出有關其董事、其他主管及僱員之股份獎勵、購股權、分享溢利、花紅或其他獎勵計劃。

16. 退休金及強制性公積金

16.1 除香港有關法例規定之強制性公積金計劃（「計劃」）外，公司並無法定責任亦無參與訂立任何恩恤安排或承諾，向前任或現金主管、僱員或其供養者或其他人士支付退休福利、退休金、恩恤金、年金、離職津貼或同類福利、或人壽保險、醫療保險或長期保健金或同類福利；亦無有關或對公司有約束力或由公司現時、以往或建議供款之退休福利、退休或身故福利、公積金或計劃、人壽保險或醫療保險或保健保險或同類計劃或安排。

16.2 公司及其僱員或其他人士有關計劃之一切付款及供款已按規定支付。公司並無違反計劃或相關法例之條款。

16.3 公司或其董事、主管或僱員並無涉及有關計劃之訴訟或法律程序。公司及其董事、主管或僱員並無涉及有關計劃而未了結或面臨之索償、調查、法律訴訟、行政程序或仲裁。

17. 債務

17.1 負債

除已披露外，公司在本協議日並無未償還之借貸股本、借貸或屬於借貸之債務，亦無同意設立或承擔有關之債務。

賣方及賣方擔保人保證由賣方向公司提供的無利息股東貸款之金額在交易完成時不多於為港幣 19,000,000 元，除此股東貸款外，並沒有其他由賣方、

賣方擔保人或各自的關聯人士（根據上市規則的定義）向公司提供的貸款。在交易完成日，公司的借貸股本、借貸或屬於借貸的債務不會比在本協議日時增加超過港幣 2,000,000。

17.2 擔保及彌償保證

17.2.1 公司並無參與或承擔有關其他人士責任的擔保、彌償、對應彌償或其他協議或安排以擔保或承擔財務或其他責任。

17.2.2 公司的借貸股本、借貸或屬於借貸的債務並無依賴其他人士提供的擔保或彌償或抵押。

17.3 違約事件

17.3.1 公司及中國子公司並無發生或聲稱發生任何事件導致：

- (1) 成為有關借貸或屬借貸性質的負債協議的違約事件，或因而須（或發出通知或經過一段時間或兩者而須）根據有關協議還款；或
- (2) 公司借貸或屬於借貸的債務、擔保、彌償保證或其他承擔的產權負擔可被執行（或發出通知或經過一段時間或兩者後可執行）。

17.3.2 就賣方所知、所悉及所信，並無發生或出現所披露之公司債務、擔保及其他負債的違約事件而導致加快償還負債或執行擔保規定。

18. 執照／批准／經營

公司及中國子公司根據其須遵守的法例或約束公司或其物業的法例經營業務。

19. 無力償債

19.1 不存在任何要求任何公司清盤的法庭命令或請求書或決議，不存在任何針對公司的任何扣押、執行、任何其他程序或任何法律行動因而取得由任何公司或中國子公司擁有的財產的行為。

19.2 不存在任何就公司或中國子公司的物業或財產任命執行人或清盤人的行動。

19.3 不存在任何公司或中國子公司的浮動抵押可被執行的情況，也不存在任何情況可導致浮動抵押可被執行。

19.4 公司或中國子公司不存在任何交易因可能出現的清盤而導致被解除的情況。

19.5 公司或中國子公司與其債權人或任何類別的債權人並無達成任何安排或協商。

20. 訴訟及守法

20.1 訴訟

20.1.1 公司、中國子公司或公司須代為承擔其行為或過失責任的人士並無涉及或曾經涉及金額超過港幣 10,000,000 元的民事、刑事、仲裁、行政或其他法律程序。公司、中國子公司或公司須代為承擔其行為或過失責任的人士並無未了結或面臨金額超過港幣 10,000,000 元任何民事、刑事、仲裁、行政或其他法律程序。

20.1.2 就賣方所知、所悉及所信，並無事實或情況會導致公司、中國子公司或公司須代為承擔其行為或過失責任的人士並無涉及金額超過港幣 10,000,000 元民事、刑事、仲裁、行政或其他法律程序。

20.1.3 賣方、公司、中國子公司或公司須代為承擔其行為或過失責任的人士並無遭法院、合議庭、仲裁人或政府機構發出而未完成的判決、指令、法令、仲裁裁決或決定。

20.2 遵守法例

公司及中國子公司一直根據所有相關法例經營業務及處理資產。公司及中國子公司的業務及營運遵守所有相關的法例。

20.3 調查

公司及中國子公司以往及現時並無受到政府或有關機構之調查、查詢或紀律程序，亦無未完成或面臨的調查、查詢或紀律程序。就賣方所知，所悉及所信，並無事實或情況會導致政府或有關機構對公司進行調查、查詢或紀律程序。

20.4 非法付款

公司及中國子公司並無：

20.4.1 以任何非法的款項、貢獻、禮物或其他利益唆使任何人士與公司訂立協議或安排；

20.4.2 向政府官員或僱員提出或作出非法的款項、貢獻、禮物或其他利益。

20.4.3 直接或間接為政治運動提供非法協助。

21. 內幕協議

公司現時及過往均並無參與訂立任何協議或安排（不論是否可合理執行）使賣方或公司現任或前任董事或與彼等有關的人士可以透過股份在聯交所上交易獲利。

22. 章程、登記冊及申報文件

22.1 章程

公司及中國子公司在有關時間一直按照本身的組織章程大綱、組織章程細則經營。

22.2 登記冊

公司及中國子公司的所有證券冊、會議紀錄冊及其他帳冊須根據開曼群島、中國或香港（視情況而定）的相關法例及規則保存，已恰當保存並且按照規定載有全部及準確的內容。並無接獲通知或聲稱登記冊或帳冊所載紀錄不正確或須糾正。

22.3 申報文件等

公司及中國子公司須向政府或其他部門或機構提交的所有申報文件、資料、決議案及其他文件均已恰當編撰及提交。

22.4 授權書

公司及中國子公司並無發出授權書或其他授權文件授權其他人士代表其訂立協議、安排或責任（給予董事、其他主管或僱員在日常業務履行職責所訂立者除外）。

23. 經紀費及佣金

並無任何人士可以向公司及中國子公司收取有關本協議及本協議所載事宜的中介人費、經紀費或佣金。

附表三

買方保證

1. 職能及授權

1. 買方為根據註冊成立所在地法例註冊成立的有限公司，且自註冊成立或成立日期起一直存在。

1.2 權利、權力、授權及行動

- 1.2.1 買方有全部權利、權力及授權，且已採取一切必要行動以訂立及發出所參與訂立的本協議及完成時或之前所訂立的所有文件，並且行使協議有關的權利及履行有關的責任。訂立、發出及履行本協議及完成協議所涉交易的有關責任毋須政府機構或其他人士(買方之股東及董事除外)同意、批准、授權亦毋須向政府機關或其他人士遞交文件。

- 1.2.2 買方訂立及發出所參與訂立的本協議及完成時或之前所訂立的所有文件及履行本協議所規定責任，及買方遵守協議及有關文件的條款與完成所涉交易毋須亦不會，且各文件並非亦不會：

- (a) 違反相關法例、規則或規定或買方的組織章程大綱及細則與組織文件的條文；或
- (b) 屬於違反任何對買方有約束力的債券、按揭、抵押、信託、貸款協議、票據、租約或其他協議或文據的條款或條文或屬於不履行責任；或
- (c) 使買方的資產成立或遭受產權負擔或其他限制；

1.3 有約束力協議

買方根據本協議及完成時或之前所參與訂立的各文件一經訂立即可按其條款執行。

2. 資料

2.1 一般資料

本協議中有關買方的資料均為真實、準確且並無誤導。

2.2 所提供資料

- 2.2.1 買方(及/或彼等的董事、顧問、代表、代理或僱員)向賣方(及/或彼等的董事、顧問、代表、代理或僱員)就本協議所涉收購所提供的一切資

料及陳述均真誠提供，且已經合理審慎查詢，在提供時均真實、準確且無誤導，而自提供以來並無發生任何事件以致須修改或更新該等資料或陳述的重要內容。

附表四

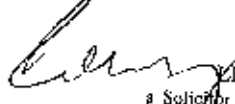
通訊地址和傳真

<u>名稱</u>	<u>地址</u>	<u>傳真號碼</u>
買方	香港灣仔告士打道39號夏愨大廈21樓04室	(852) 2869 0088
賣方	香港德輔道中255-257號錦銜大廈14樓	(852) 2858 9405

在此見證本協議各方在上述所寫日期及年份簽署

賣方:

由)
代表 Newood Consultancy Limited)
於見證人面前簽署)


LI CHI CHUNG
a Solicitor of the High Court of the
Hong Kong Special Administrative Region
MICHAEL LI & CO.

買方:

由)
代表 Fame Global Enterprises)
Limited)
於見證人面前簽署)

單曉昌

Louie CHOW HUNG K139313(8)

賣方擔保人:

由楊景堯)
於見證人面前簽署、蓋章及送呈)


LI CHI CHUNG
a Solicitor of the High Court of the
Hong Kong Special Administrative Region
MICHAEL LI & CO.

買方擔保人:

由單曉昌)
於見證人面前簽署、蓋章及送呈)

單曉昌

Louie CHOW HUNG K139313(8)

EXHIBIT "B"
DEBT ASSIGNMENT

DATE: _____

TARAKI INC.
(as the Assignor)

AND

NEWOOD CONSULTANCY LIMITED
(as the Assignee)

AND

TARAKI SERVICES COMPANY LIMITED
(as the Company)

DEED OF ASSIGNMENT

MICHAEL LI & CO.
14th Floor, Printing House
6 Duddell Street
Central, Hong Kong

Ref: CCL/CY/104329

CONTENTS

<u>Clause</u>	<u>Heading</u>	<u>Page</u>
1.	Interpretation	1
2.	Assignment of Debt.....	1
3.	Acknowledgement by the Company	2
4.	Further Assurance.....	2
5.	Assigns	2
6.	Governing Law and Jurisdiction	2
Execution	3

THIS DEED OF ASSIGNMENT is dated [•]

BETWEEN:

- (1) **TARAKI INC.**, a company incorporated in the British Virgin Islands whose registered office is at Vanterpool Plaza, 2nd Floor, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (the “Assignor”);
- (2) **NEWOOD CONSULTANCY LIMITED**, a company incorporated in the British Virgin Islands whose registered office is at P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands. (the “Assignee”); and
- (3) **TARAKI SERVICES COMPANY LIMITED**, a company incorporated in Hong Kong with limited liability and having its registered office at 14/F, Kam Sang Building, 255-257 Des Voeux Road Central, Hong Kong (the “Company”).

WHEREAS:

- (A) As at the date hereof, the Company is indebted to the Assignor in the sum of HK\$[•] (the “Debt”).
- (B) The parties hereto have agreed to enter into this Deed.

NOW THIS ASSIGNMENT WITNESSES AS FOLLOWS:

1. INTERPRETATION

- 1.1 In this Assignment, the expression “**this Assignment**” shall mean this Deed of Assignment, as amended from time to time.
- 1.2 The headings of this Assignment are inserted for convenience only and shall be ignored in construing this Assignment. Unless the context otherwise requires, references in this Assignment to the singular shall be deemed to include references to the plural and vice versa; references to one gender shall include all genders and reference to any person shall include an individual, firm, body corporate or unincorporate.

2. ASSIGNMENT OF DEBT

In consideration of the value received (the receipt whereof the Assignor hereby acknowledges), the Assignor hereby assigns to the Assignee all its rights, titles, benefits and interests in the Debt and TO HOLD the same unto the Assignee absolutely.

3. ACKNOWLEDGEMENT BY THE COMPANY

- 3.1 The Company hereby acknowledges receipt of the notice of assignment of the Debt in the manner provided in this Assignment.

- 3.2 The Company further acknowledges and confirms that it will pay to the Assignee or as it may direct all sums in respect of the Debt at any time upon receipt of any instructions or notices from the Assignee.

4. FURTHER ASSURANCE

- 4.1 The Assignor shall execute and do all such assurances, acts, deed and things as the Assignee may require and procure other relevant parties so to do for perfecting, preserving and protecting the assignment of the Debt as herein provided and for perfecting, preserving or protecting all or any of the rights, powers or remedies conferred hereby.

5. ASSIGNS

- 5.1 This Assignment shall enure to the benefit of and be binding on each party and its respective successors and permitted assigns provided that none of the parties hereto shall assign or transfer or purport to assign or transfer any of its rights or obligations hereunder without the consent of the other parties hereto.

6. GOVERNING LAW AND JURISDICTION

- 6.1 This Assignment shall in all respects be governed by and construed in accordance with the laws of Hong Kong (“**Hong Kong**”) Special Administrative Region of the People’s Republic of China.
- 6.2 The parties hereto hereby irrevocably submit to the non-exclusive jurisdiction of the Hong Kong courts.

IN WITNESS whereof this Assignment has been duly executed by all parties hereto on the day and year first above written.

THE ASSIGNOR

SEALED with the common seal of)
TARAKI INC.)
and **SIGNED** by)
[•])
for and on its behalf)
in the presence of:)

THE ASSIGNEE

SEALED with the common seal of)
NEWOOD CONSULTANCY LIMITED)
and **SIGNED** by)
[•])
for and on its behalf)
in the presence of:)

THE COMPANY

SEALED with the common seal of)
TARAKI SERVICES COMPANY LIMITED)
and **SIGNED** by)
[•])
for and on its behalf)
in the presence of:)

EXHIBIT "C"

ESCROW LETTER

Date: _____ July 2010

ESCROW LETTER

1. This escrow letter ("**this Letter**") is agreed and made between Newood Consultancy Limited ("**Newood**"), Fame Global Enterprises Limited ("**Fame Global**"), Sonavox International Holdings Limited ("**Listed Co**"), Taraki Inc. ("**Taraki**") and Optima Capital Limited (the "**Escrow Agent**").
2. We refer to (a) the sale and purchase agreement (the "**Agreement**") dated 12 July 2010 entered into between Newood (being the vendor to the Agreement) and Fame Global (being the purchaser to the Agreement) in relation to the sale and purchase of 240,000,000 issued shares of Listed Co, representing 73.83% of the entire issued share capital of Listed Co, (b) the sale and purchase agreement (the "**Special Deal Agreement 1**") dated 12 July 2010 entered into between Listed Co (being the vendor to the Special Deal Agreement 1) and Newood (being the purchaser to the Special Deal Agreement 1) in relation to the sale and purchase of the entire issued share capital in Indigo Enterprise Inc. and the shareholder's loan due by Indigo Enterprise Inc. to Listed Co and (c) the sale and purchase agreement (the "**Special Deal Agreement 2**") dated 12 July 2010 entered into between Taraki (being the vendor to the Special Deal Agreement 2), a directly wholly owned subsidiary of the Listed Co, and Newood (being the purchaser to the Special Deal Agreement 2) in relation to the sale and purchase of the entire issued share capital in Taraki Services Company Limited and the shareholder's loan due by Taraki to Listed Co.
3. Pursuant to the terms of the Agreement, Fame Global shall pay an amount of HK\$33,000,000, being part of the consideration to the Agreement, to Newood and such amount shall be deposited by Fame Global to the Escrow Agent in accordance with the terms of this Letter.
4. Pursuant to the terms of the Special Deal Agreement 1, Newood shall pay an amount of HK\$25,000,000, being part of the consideration to the Special Deal Agreement 1, to Listed Co and such amount is deposited by Fame Global at the request of Newood under the Agreement to the Escrow Agent in accordance with the terms of this Letter.
5. Pursuant to the terms of the Special Deal Agreement 2, Newood shall pay an amount of HK\$8,000,000, being the full consideration to the Special Deal Agreement 2, to Taraki and such amount is deposited by Fame Global at the request of Newood under the Agreement to the Escrow Agent in accordance with the terms of this Letter.
6. Pursuant to the terms of the Agreement, Fame Global shall make payment of HK\$33,000,000 (the "**Escrow Monies**") to the Escrow Agent by delivering to the Escrow Agent a cheque drawn by a licensed bank in Hong Kong in favour of the Escrow Agent in the sum of the Escrow Monies upon signing of this Letter.
7. We agree in relation to the Escrow Monies that:
 - (a) in the event that completion of both of the Special Deal Agreement 1 and the Special Deal Agreement 2 take place (whichever occurs later), the Escrow Agent upon receipt of written notice substantially in the form set out in Schedule 1 (the "**Release Notice 1**") from Fame Global is hereby irrevocably authorized to transfer the entire Escrow Monies to the following bank account of Listed Co, being the bank account nominated by Taraki, or to make payment of the said sum to Listed Co and Taraki by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 1:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASEHKHH

- (b) in the event that completion of both the Special Deal Agreement 1 and the Special Deal Agreement 2 fail to take place, the Escrow Agent upon receipt of written notice substantially in the form set out in Schedule 2 (the "Release Notice 2") from Fame Global is hereby irrevocably authorized to transfer the entire Escrow Monies to the following bank account of Newood or to make payment of the said sum to Newood by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 2:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHHKH

- (c) in the event that completion of the Special Deal Agreement 1 takes place, but completion of the Special Deal Agreement 2 fails to take place (whichever occurs later), the Escrow Agent upon receipt of written notice substantially in the form set out in Schedule 3 (the "Release Notice 3") from Fame Global is hereby irrevocably authorized to transfer (i) HK\$25,000,000 out of the entire Escrow Monies to the following bank account of Listed Co or to make payment of the said sum to Listed Co by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 3:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASEHKHH

and (ii) HK\$8,000,000 out of the entire Escrow Monies to the following bank account of Newood or to make payment of the said sum to Newood by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 3:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHHKH

- (d) in the event that completion of the Special Deal Agreement 2 takes place, but completion of the Special Deal Agreement 1 fails to take place (whichever occurs later), the Escrow Agent upon receipt of written notice substantially in the form set out in Schedule 4 (the "Release Notice 4") from Fame Global is hereby irrevocably authorized to transfer (i) HK\$8,000,000 out of the entire Escrow

Monies to the following bank account nominated by Taraki or to make payment of the said sum to Taraki by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 4:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASEHKHH

and (ii) HK\$25,000,000 out of the entire Escrow Monies to the following bank account of Newood or to make payment of the said sum to Newood by the company's cheque of the Escrow Agent or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of the Release Notice 4:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHKH

"Business Day" means a day (excluding Saturdays) on which banks are open for business throughout their normal hours of business in the Hong Kong Special Administrative Region of the People's Republic of China ("Hong Kong").

8. We hereby jointly agree to appoint the Escrow Agent as the escrow agent to act as follow:

- (a) to receive from Fame Global the Escrow Monies;
- (b) to retain and hold in its account the Escrow Monies until it shall receive (as the case may be) (i) the Release Notice 1, (ii) the Release Notice 2, (iii) the Release Notice 3 or (iv) the Release Notice 4 under paragraph 7 of this letter. For the avoidance of doubt, subject to paragraph 9(d) of this Letter, we hereby confirm that the Escrow Agent's duties and obligation as escrow agent shall cease and terminate upon the payment of the Escrow Monies to the relevant parties in accordance with the Release Notice 1, the Release Notice 2, the Release Notice 3 or the Release 4 and we shall have no further claims whatsoever against the Escrow Agent in respect of, arising out of or in conjunction with the Escrow Monies (together with any interest thereof).

9. For the avoidance of doubt,

- (a) the duties and obligations of the Escrow Agent shall be determined solely by the express provisions of this letter, and the Escrow Agent shall not be liable except for the performance of such duties and obligations as are specifically set forth in this letter, and the Escrow Agent is under no obligation and is not required to take out any insurance in relation to the Escrow Monies or any interest accrued thereon unless it is found that the Escrow Agent is or has been found guilty of fraud, gross negligence or wilful default;
- (b) the Escrow Agent shall not be responsible for any failure or inability of any party hereof to perform or comply with the provisions of this letter or any other document referred to or contemplated herein;

- (c) the Escrow Agent may act pursuant to the advice of its own independent counsel with respect to any matter relating to this letter and shall not be liable for any action taken by it in good faith in accordance with such advice. The duties of the Escrow Agent are purely ministerial and administrative in nature. The Escrow Agent shall have no liability in respect of nor duty to inquire into:
- (i) the genuineness of any signature, seal or marking on any document;
 - (ii) the authenticity of any document delivered to it;
 - (iii) the truth or accuracy of any statement or representation contained in any notice, document or instrument delivered to it; or
 - (iv) the authority of any person acting or purporting to act on behalf of any party to this letter;
- (d) in the event that the Escrow Agent is in doubt as to what action it should take hereunder or receives instructions which in its absolute opinion are ambiguous and/or in conflict with the terms of this letter, the Escrow Agent shall be authorised and entitled to retain the Escrow Monies and decline to take any action until it shall have received:
- (i) a final order of the courts of Hong Kong directing delivery of the Escrow Monies; or
 - (ii) a written agreement executed by all the other parties directing delivery of the Escrow Monies in which event the Escrow Agent shall release the Escrow Monies in accordance with such agreement;
- (e) the Escrow Agent shall be authorised and entitled to refrain from doing anything which would or might in its opinion be contrary to any law of Hong Kong or which may otherwise render it liable to any person;
- (f) the Escrow Agent shall be under no duty or obligation to investigate whether any action which is required to be taken or any condition which is required to be satisfied prior to the release of the Escrow Monies in accordance with the terms of this letter has been taken or is satisfied;
- (g) the Escrow Agent shall be indemnified jointly and severally by us in acting in accordance with any direction, notice, order, certificate or other documents (including any document delivered by facsimile transmission) believed by the Escrow Agent to be genuine and to have been duly authorised and duly executed;
- (h) the Escrow Agent and its employees (the "Indemnified Persons") shall be indemnified jointly and severally by us on a full indemnity basis from and against all and any claim, loss, liability or expense which the Indemnified Persons may suffer (including, on a full indemnity basis, the expense of defending itself against any claim) pursuant to the performance of the duties or the exercise of powers as the escrow agent or otherwise arising in connection with its role as the escrow agent, except where such results from the fraud, gross negligence or wilful default on the part of the Indemnified Persons;
- (i) the Escrow Agent shall be entitled at any time to discharge itself by written notice to each of us. Once the Escrow Agent has exercised its right to discharge itself, its sole responsibility shall be to return the Escrow Monies to Newwood. For the

avoidance of doubt, the indemnity contained in sub-paragraph (g) and (h) shall survive the discharge of the Escrow Agent from its appointment hereunder;

- (j) the sole responsibility of the Escrow Agent shall be to hold and deliver the Escrow Monies in accordance with this letter;
 - (k) the Escrow Agent is not a trustee of, does not owe any fiduciary duties to, any party hereto or to any other persons;
 - (l) the Escrow Agent will not be liable in any way for failure or delay in carrying out any instructions given by us hereunder directly or indirectly owing to any causes or circumstances beyond the Escrow Agent's control including (without limitation) governmental laws, delays, restrictions or revocations or typhoons save in the circumstances where such failure or delay is caused by the fraud, gross negligence or wilful default of the Escrow Agent; and
 - (m) in the event of the cessation of this letter in accordance with the provisions herein or otherwise as agreed by the parties, the duties and obligations of the Escrow Agent shall terminate upon the Escrow Agent transferring the Escrow Monies to either Newood, Listed Co or/and Taraki, and we shall have no further claims whatsoever against the Escrow Agent in respect of, arising out of or in conjunction with the Escrow Monies.
10. We hereby agree that all costs and expenses incurred by the Escrow Agent in the due performance of its duties and obligations under this letter shall be borne by Fame Global..
11. The provisions herein shall not be altered, changed, supplemented, or amended in any aspect unless such alteration, change, supplement, or amendment shall be expressly agreed in writing by all of us.
12. It is confirmed and agreed by the parties to this letter that the provisions herein shall constitute a legally binding agreement and shall be governed by and construed in accordance with the laws of Hong Kong. The parties hereby submit to the non-exclusive jurisdiction of the Hong Kong Courts.
13. This Letter may be signed in any number of counterparts including counterparts transmitted by facsimile or electronic means, which shall be deemed an original, and by the different parties hereto on separate counterparts, all of which shall together constitute one and the same instrument.

Yours faithfully,

Shan Xiaochang
For and on behalf of
Fame Global Enterprises Limited

Yang Ching Yau
For and on behalf of
Newood Consultancy Limited

Yang Ching Yau For and on behalf of
Sonavox International Holdings Limited

Yang Ching Yau
For and on behalf of
Taraki Inc.

Benny Ng
Director
For and on behalf of
Optima Capital Limited

SCHEDULE 1

Form of Release Notice 1

To:
Optima Capital Limited
Suite 1501, 15th Floor
Jardine House
1 Connaught Place
Central, Hong Kong

Attention: Ms. Mei Leung

Date: [*]

Dear Sirs,

Escrow Letter dated [*] 2010 entered into between Fame Global Enterprises Limited, Newood Consultancy Limited, Sonavox International Holdings Limited, Taraki Inc. and Optima Capital Limited (the "Letter")

This is the Release Notice 1 referred to in Paragraph 7(a) of the Letter. We, the undersigned, hereby irrevocably instruct you to transfer the entire Escrow Monies (as defined in the Letter) to the following account or to make payment of the said sum to Sonavox International Holdings Limited by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASEHK33

"Business Day" means a day (excluding Saturdays) on which banks are open for business throughout their normal hours of business in the Hong Kong Special Administrative Region of the People's Republic of China.

.....
Authorised Signatory
Signed for and on behalf of
Fame Global Enterprises Limited

SCHEDULE 2

Form of Release Notice 2

To:
Optima Capital Limited
Suite 1501, 15th Floor
Jardine House
1 Connaught Place
Central, Hong Kong

Attention: Ms. Mei Leung

Date: [*]

Dear Sirs,

Escrow Letter dated [*] 2010 entered into between Fame Global Enterprises Limited, Newwood Consultancy Limited, Sonavox International Holdings Limited, Faraki Inc. and Optima Capital Limited (the "Letter")

This is the Release Notice 2 referred to in Paragraph 7(b) of the Letter. We, the undersigned, hereby irrevocably instruct you to transfer the entire Escrow Monies (as defined in the Letter) to the following account or to make payment of the said sum to Newwood Consultancy Limited by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newwood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHHKH

"Business Day" means a day (excluding Saturdays) on which banks are open for business throughout their normal hours of business in the Hong Kong Special Administrative Region of the People's Republic of China.

.....
Authorised Signatory
Signed for and on behalf of
Fame Global Enterprises Limited

SCHEDULE 3

Form of Release Notice 3

To:
Optima Capital Limited
Suite 1501, 15th Floor
Jardine House
1 Connaught Place
Central, Hong Kong

Attention: Ms. Mei Leung

Date: [*]

Dear Sirs,

Escrow Letter dated [*] 2010 entered into between Fame Global Enterprises Limited, Newwood Consultancy Limited, Sonavox International Holdings Limited, Taraki Inc. and Optima Capital Limited (the "Letter")

This is the Release Notice 3 referred to in Paragraph 7(c) of the Letter. We, the undersigned, hereby irrevocably instruct you to transfer (i) HK\$25,000,000 out of the entire Escrow Monies (as defined in the Letter) to the following account or to make payment of the said sum to Sonavox International Holdings Limited by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASBHKHH

and (ii) HK\$8,000,000 out of the entire Escrow Monies to the following account or to make payment of the said sum to Newwood Consultancy Limited by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newwood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHHKJ

"Business Day" means a day (excluding Saturdays) on which banks are open for business throughout their normal hours of business in the Hong Kong Special Administrative Region of the People's Republic of China.

.....
Authorised Signatory
Signed for and on behalf of
Fame Global Enterprises Limited

SCHEDULE 4

Form of Release Notice 4

To:
Optima Capital Limited
Suite 1501, 15th Floor
Jardine House
1 Connaught Place
Central, Hong Kong

Attention: Ms. Mei Leung

Date: [*]

Dear Sirs,

Escrow Letter dated [*] 2010 entered into between Fame Global Enterprises Limited, Newood Consultancy Limited, Sonavox International Holdings Limited, Taraki Inc. and Optima Capital Limited (the "Letter")

This is the Release Notice 4 referred to in Paragraph 7(d) of the Letter. We, the undersigned, hereby irrevocably instruct you to transfer (i) HK\$8,000,000 out of the entire Escrow Monies (as defined in the Letter) to the following account or to make payment of the said sum to Taraki Inc. by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: Hang Seng Bank Limited
Address of bank: 83 Des Voeux Road Central, Hong Kong
Account number: 773-527767-002
Account Name: Sonavox International Holdings Limited
Sort/Swift code: HASKHKHH

and (ii) HK\$25,000,000 out of the entire Escrow Monies to the following account or to make payment of the said sum to Newood Consultancy Limited by your company's cheque or a bank cashier's order with 2 Business Days upon the date of this notice:

Name of bank: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
Address of bank: 1 Queen's Road Central, Hong Kong
Account number: 459-259651-001
Account Name: Newood Consultancy Limited
Sort/Swift code: HSBCHKHHHKH

"Business Day" means a day (excluding Saturdays) on which banks are open for business throughout their normal hours of business in the Hong Kong Special Administrative Region of the People's Republic of China.

.....
Authorised Signatory
Signed for and on behalf of
Fame Global Enterprises Limited

IN WITNESS WHEREOF this Agreement has been executed on the day and year first above written.

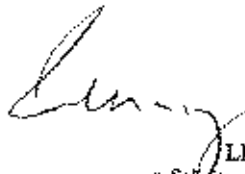
THE VENDOR

SIGNED by YANGL, CHING YAN)

for and on behalf of)

TARAKI INC.)

in the presence of:)



LI CHI CHUNG
a Solicitor of the High Court of the
Hong Kong Special Administrative Region
MICHAEL LI & CO.

THE PURCHASER

SIGNED by YANGL, CHING YAN)

for and on behalf of)

NEWOOD CONSULTANCY LIMITED)

in the presence of:)



LI CHI CHUNG
a Solicitor of the High Court of the
Hong Kong Special Administrative Region
MICHAEL LI & CO.