

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告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

edensoft
EDENSOFT HOLDINGS LIMITED
伊登軟件控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1147)

補充公告

有關收購目標公司之須予披露交易

茲提述伊登軟件控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」)日期為二零二六年二月十日之公告(「該公告」)，內容有關收購目標公司100%已發行股份。除非文義另有所指，否則本公告所用之專有詞彙具有該公告所界定之相同涵義。

董事會謹此向本公司股東及潛在投資者提供有關釐定收購事項代價之基準之額外資料。

代價基準

誠如該公告所披露，收購事項之代價(即3,000,000港元)乃經買方與賣方公平磋商後釐定，當中主要考慮(其中包括)(a)目標公司之資產及經營許可，包括其作為微軟於香港之夥伴之資格；(b)目標公司之財務狀況；及(c)目標公司之業務及發展前景。

董事會於釐定代價時已考慮各項主要因素。

(a) 目標公司作為微軟於香港之夥伴之資格

目標公司自一九九二年起持有微軟授予之高階合作夥伴資格，當時為香港首間微軟直接大型客戶經銷商，為企業客戶提供不同授權計劃選擇；其後更獲認證為微軟學術經銷商(Microsoft Academic Reseller)及政府經銷合作夥伴(Government Reseller Partners)，以服務更廣泛之客戶群。該公司更展現出卓越之微軟技術實力，於雲端解決方案、數據分析與平台、應用整合與開發、安全防護等範疇獲得金銀級技術能力認證(Gold and Silver Competencies)。此等資格及認證須經長期技術投資、累積成功個案研究經驗及通過微軟嚴格審核方能取得，乃打進微軟核心生態系統、獲取技術與銷售支援之關鍵門檻，擁有者數目極少，因此具有高商業價值。

(b) 目標公司之財務狀況

董事會注意到，目標公司因二零二五年出現異常情況而經營不善，導致於二零二五年錄得淨虧損增加，且於二零二五年十二月三十一日錄得淨負債。然而，目標公司之核心價值在於其無法在財務報表中充分反映之無形資產及策略資源，包括：(i)其作為微軟合作夥伴之資格(見上文(a)段所列)；(ii)其於香港穩固之市場地位及客戶網絡(目標公司憑藉35年之軟件市場經驗，已於企業及公營界別累積充裕客戶資源，並於香港建立穩固業務渠道)；及(c)其技術能力及人才團隊(旗下技術及服務團隊經驗豐富，並取得多項微軟認證)。董事會認為，該等資產可推動收益增長，並提供雲端服務及數碼解決方案範疇之競爭優勢，日後與本集團整合後可抵銷現時虧損。

此外，目標公司之賬面淨資產因淨虧損而顯得偏低，惟此乃讓本集團以優惠價格收購目標公司之理想切入點。儘管目標公司於二零二五年錄得的淨虧損較二零二四年有所增加，惟本公司相信仍然值得進行收購事項。此項評估不僅基於目標公司過往之財務表現，更涵蓋前瞻性策略與經營考量(有關目標公司之業務及發展前景，見下文(c)段)。憑藉其對行業之了解、客戶資源及經營實力，本公司確信能透過有效整合改善目標公司之業務營運，釋放其商業潛能並增強盈利能力。

(c) 目標公司之業務及發展前景

收購事項讓本集團得以即時在香港市場站穩陣腳。本集團為中國其中一名領先之微軟雲端服務及解決方案供應商，其長遠策略為深化於微軟生態系統內之服務能力，並拓展業務覆蓋範圍。目標公司已與微軟建立長期合作關係，於香港累積廣泛之企業及公營界別客戶資源，並於香港擁有穩健業務渠道。進行收購事項後，本集團將可立即利用由目標公司建立之成熟本地平台，更有效地進軍並發展香港市場。

收購事項加強技術服務與地區佈局之互補優勢，藉此實現本集團業務組合多元化。本集團之業務組合包括提供IT基礎設施服務、IT實施及支援服務，以及雲及人工智能服務。目標公司具備雲端遷移、現代化辦公室解決方案及企業應用程式開發之能力，可與本集團現有服務組合互相補足。本集團於中國內地之解決方案可結合目標公司於香港之服務能力，為新舊客戶提供橫跨兩地之整合式微軟雲端服務，從而在交叉銷售與收益方面取得協同效益。

收購事項有助整合兩家微軟合作夥伴之核心資源，提升本集團於微軟全球合作夥伴生態系統中之整體規模、服務能力及影響力。透過整合技術團隊、共享解決方案及進行聯合採購及營銷，可降低經營成本、提升服務效率，並為客戶提供更全面之產品與服務組合。再者，憑藉香港之國際市場環境及目標公司之在地化能力，本集團可加速拓展跨國企業業務，並開拓海外市場機遇，從而提升長遠增長潛力及盈利能力。

基於上文所述，鑑於目標公司擁有微軟授予之高階合作夥伴資格、穩固之香港市場地位及客戶網絡，以及獲微軟認證之技術與服務團隊，對本集團深化於香港及其他地區之企業IT與雲端服務市場業務佈局，以及長遠業務發展均屬有利，董事會(包括獨立非執行董事)認為代價屬公平合理，並符合本公司及股東整體利益。

承董事會命
伊登軟件控股有限公司
主席、執行董事兼行政總裁
丁新雲女士

香港，二零二六年四月二十四日

於本公告日期，董事會包括執行董事丁新雲女士(主席兼行政總裁)及李翊女士，以及獨立非執行董事梁柱桐先生、朱偉利女士及蔡炯先生。