

## 釋義及技術詞彙表

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。

|                  |   |                                                                                                         |
|------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「168 Production」 | 指 | 168 Production and Engineering Services Limited，於香港註冊成立的有限公司，由Chan Wing Sze Vinci女士(陳先生的女兒)全資擁有，因而屬關連人士 |
| 「會計師報告」          | 指 | 本文件附錄一所載會計師報告                                                                                           |
| 「興明」             | 指 | 興明亞洲工程有限公司，於1996年7月18日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司                                                       |
| 「興明集團」           | 指 | 興明亞洲集團有限公司，於2026年8月17日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並為本公司的直接全資附屬公司                                                   |
| 「組織章程細則」或「細則」    | 指 | 股東於[日期]以書面決議案有條件批准並自[編纂]起生效的本公司經修訂及經重列組織章程細則(經不時修訂)，其概要載於本文件附錄三                                         |
| 「聯繫人」            | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                                                         |
| 「董事會」            | 指 | 董事會                                                                                                     |
| 「Bright Prosper」 | 指 | Bright Prosper Holdings Limited，於2026年4月29日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為主要股東之一，由蔡先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士            |
| 「營業日」            | 指 | 香港銀行一般開門營業的任何日子(星期六、星期日或公眾假期除外)                                                                         |
| 「英屬處女群島」         | 指 | 英屬處女群島                                                                                                  |
| 「複合年增長率」         | 指 | 複合年增長率，即某項價值在指定時期內計及複合效應後按年計算的增長率                                                                       |
| 「[編纂]」           | 指 | 參與[編纂]的[編纂]，具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                                             |

## 釋義及技術詞彙表

|                     |   |                                                                            |
|---------------------|---|----------------------------------------------------------------------------|
| 「[編纂]」              | 指 | 透過將本公司股份溢價賬中若干進賬額資本化而發行股份，詳情載於本文件附錄四「A.有關本公司的進一步資料」一段「3.股東於[日期]通過的書面決議案」分段 |
| 「[編纂]」              | 指 | 由[編纂]設立及運作的中央結算及交收系統                                                       |
| 「[編纂]」              | 指 | [編纂]                                                                       |
| 「[編纂]」              | 指 | [編纂]                                                                       |
| 「[編纂]」              | 指 | [編纂]                                                                       |
| 「[編纂]」              | 指 | [編纂]                                                                       |
| 「主席」                | 指 | 董事會主席                                                                      |
| 「緊密聯繫人」             | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                            |
| 「Colour Tone」       | 指 | Colour Tone Group Limited，於2016年10月13日在英屬處女群島註冊成立的有限公司                     |
| 「公司法」或<br>「開曼公司法」   | 指 | 開曼群島法例第22章《公司法》(1961年第3號法例，經綜合及修訂)                                         |
| 「公司條例」              | 指 | 香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                           |
| 「公司(清盤及雜項<br>條文)條例」 | 指 | 香港法例第32章《公司(清盤及雜項條文)條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                   |
| 「本公司」               | 指 | AHM Holdings Limited(興明亞洲控股有限公司)，於2026年8月12日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司              |
| 「關連人士」              | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                            |

## 釋義及技術詞彙表

|                    |   |                                                                                                |
|--------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「控股股東」             | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義，除非文義另有所指，否則指本公司控股股東（即吳先生、Evergreen Bamboo、大熊貓集團、大熊貓集團投資及未來文化集團）                |
| 「核心關連人士」           | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                                                |
| 「彌償契據」             | 指 | 各控股股東及主要股東為本公司利益所提供日期為[日期]的彌償契據，詳情載於本文件附錄[四]「D.其他資料」一段「1.稅項及其他彌償」分段                            |
| 「不競爭契據」            | 指 | 控股股東及主要股東為本公司利益所提供日期為[日期]的不競爭承諾，詳情載於本文件「與控股股東的關係」一節                                            |
| 「未來文化集團」           | 指 | 未來文化集團控股有限公司，於2024年10月30日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為控股股東之一，由吳先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士                     |
| 「董事」               | 指 | 本公司董事                                                                                          |
| 「Evergreen Bamboo」 | 指 | Evergreen Bamboo Holdings Limited，於2026年4月23日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為控股股東之一，由吳先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士 |
| 「極端情況」             | 指 | 香港政府因公共交通服務嚴重中斷、廣泛地區水浸、大規模山泥傾瀉、大範圍電力中斷或在八號或以上颱風信號改為三號或以下信號前出現任何其他不利情況而公佈的「極端情況」                |
| 「[編纂]」             | 指 | 「[編纂]」，由[編纂]營運的網上平台，所有經聯交所新[編纂]的項目必須使用該平台進行買賣准入以及（如適用）收集及處理有關[編纂]結算的指定信息                       |
| 「弗若斯特沙利文」          | 指 | Frost & Sullivan Limited，全球市場研究與諮詢公司，並為獨立第三方                                                   |

## 釋義及技術詞彙表

|             |   |                                                                               |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------|
| 「弗若斯特沙利文報告」 | 指 | 弗若斯特沙利文受委編製的市場研究報告，其概要載於本文件「行業概覽」一節                                           |
| 「GDP」       | 指 | 國內生產總值                                                                        |
| 「GEM」       | 指 | 由聯交所營運的GEM                                                                    |
| 「GEM上市規則」   | 指 | GEM證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                                    |
| 「[編纂]一般規則」  | 指 | 規管使用[編纂]的條款及條件(可能經不時修訂或修改)，倘文義許可，包括[編纂]運作程序規則                                 |
| 「大熊貓集團」     | 指 | 大熊貓集團有限公司，於2026年4月12日在香港註冊成立的有限公司，為控股股東之一，由吳先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士            |
| 「大熊貓集團投資」   | 指 | 大熊貓集團投資控股有限公司，於2024年10月30日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為控股股東之一，由吳先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士   |
| 「政府」        | 指 | 香港政府                                                                          |
| 「本集團」或「我們」  | 指 | 本公司及其不時的附屬公司，或倘文義另有所指，就本公司成為現有附屬公司的控股公司之前的期間而言，指現有附屬公司及該等附屬公司或其前身(視情況而定)經營的業務 |
| 「[編纂]」      | 指 | 透過指定網站[編纂]在網上提交以申請人本身名義發行[編纂]的申請                                              |
| 「[編纂]」      | 指 | 本公司於指定網站[編纂]所指定的[編纂]供應商                                                       |
| 「港元」        | 指 | 港元及港仙，香港現行法定貨幣                                                                |
| 「香港財務報告準則」  | 指 | 香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則會計準則(包括香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)                                  |
| 「香港會計師公會」   | 指 | 香港會計師公會                                                                       |

## 釋義及技術詞彙表

|                   |   |                                                                                                       |
|-------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「[編纂]」            | 指 | [編纂]，香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司                                                                              |
| 「[編纂]渠道」          | 指 | 以[編纂]名義發行並直接存入[編纂]的[編纂]申請，透過促使[編纂]代表閣下指示身為[編纂]的經紀或託管商根據閣下的指示經[編纂]代表閣下提交[編纂]申請，從而將該等股份存入閣下或指定[編纂]的股份戶口 |
| 「[編纂]」            | 指 | [編纂](代理人)有限公司，香港交易及結算所有限公司的附屬公司                                                                       |
| 「[編纂]」            | 指 | 獲接納以直接結算參與者、一般結算參與者或託管商參與者身份參與[編纂]的參與者                                                                |
| 「香港」              | 指 | 中國香港特別行政區                                                                                             |
| 「香港[編纂]」          | 指 | [編纂]                                                                                                  |
| 「獨立第三方」           | 指 | 獨立於本公司及其附屬公司的任何董事、最高行政人員、主要股東、控股股東或彼等各自任何聯繫人且與上述各方概無關連(定義見GEM上市規則)的個人或公司                              |
| 「[編纂]」            | 指 | 名列本文件「董事及參與[編纂]各方」一節的[編纂]                                                                             |
| 「[編纂]」            | 指 | 名列本文件「董事及參與[編纂]各方」一節的[編纂]                                                                             |
| 「[編纂]」或<br>「[編纂]」 | 指 | 滙富金融服務有限公司及紅日資本有限公司                                                                                   |
| 「聯席保薦人」           | 指 | 名列本文件「董事及參與[編纂]各方」一節的聯席保薦人                                                                            |
| 「最後可行日期」          | 指 | 2026年8月20日，即本文件日期前為確定本文件所載若干資料的最後實際可行日期                                                               |
| 「[編纂]」            | 指 | 股份於GEM[編纂]                                                                                            |
| 「[編纂]」            | 指 | 股份獲准於GEM上市並開始買賣的日期，預期為[編纂]或前後                                                                         |

## 釋義及技術詞彙表

|               |   |                                                                                                     |
|---------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「[編纂]」        | 指 | 聯交所[編纂]                                                                                             |
| 「澳門」          | 指 | 中國澳門特別行政區                                                                                           |
| 「主板」          | 指 | 由聯交所營運的股票市場，不包括GEM及期權市場                                                                             |
| 「大綱」或「組織章程大綱」 | 指 | 本公司於註冊成立時採納的組織章程大綱（經不時修訂）                                                                           |
| 「MICE」        | 指 | 會議、獎勵旅遊、大型會議及展覽                                                                                     |
| 「澳門元」         | 指 | 澳門元，澳門現行法定貨幣                                                                                        |
| 「陳先生」         | 指 | 陳木興先生，執行董事、本集團聯席行政總裁兼主要股東，並為本公司關連人士                                                                 |
| 「蔡先生」         | 指 | 蔡冠明先生，主要股東，並為本公司關連人士                                                                                |
| 「吳先生」         | 指 | 吳錦勝先生，執行董事、董事會主席、本集團聯席行政總裁兼控股股東，並為本公司關連人士                                                           |
| 「[編纂]」        | 指 | 每股[編纂][編纂]港元（不包括就此應付的經紀佣金、證監會交易徵費、聯交所交易費及會財局交易徵費），即[編纂]項下提呈[編纂]以供[編纂]的價格，將按本文件「[編纂]的架構及條件」一節所詳述方式釐定 |
| 「[編纂]」        | 指 | [編纂]及[編纂]                                                                                           |
| 「[編纂]」        | 指 | [編纂][編纂]代表本公司按[編纂]向香港選定專業、機構及／或其他投資者有條件以現金[編纂]，詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節                                |
| 「[編纂]」        | 指 | 本公司根據[編纂]按[編纂]初步提呈以供[編纂]的[編纂]股新股份（可予重新分配），惟須受制於本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述條款及條件                             |
| 「[編纂]」        | 指 | [編纂]的[編纂]，預期將訂立[編纂][編纂]以[編纂][編纂]                                                                    |

## 釋義及技術詞彙表

|           |   |                                                                                                       |
|-----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「[編纂]」    | 指 | 將由(其中包括)本公司、控股股東、執行董事、聯席保薦人、[編纂]、[編纂]及[編纂]就[編纂]訂立的有條件[編纂]，其詳情於本文件「[編纂]—[編纂]安排及開支」一段概述                 |
| 「中國」      | 指 | 中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門及中國台灣                                                                          |
| 「[編纂]」    | 指 | 根據本文件「[編纂]的架構及條件」一節所載條款及條件並在其[編纂]下，按[編纂]向香港公眾人士提呈以現金發售及發行[編纂]以供[編纂]                                   |
| 「[編纂]」    | 指 | 本公司於[編纂]項下初步提呈以供[編纂]的[編纂]股新股份(可予重新分配)，詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節                                           |
| 「[編纂]」    | 指 | [編纂]的[編纂]，名列本文件「[編纂]—[編纂][編纂]」一節                                                                      |
| 「[編纂]」    | 指 | 由(其中包括)本公司、控股股東、執行董事、聯席保薦人、[編纂]、[編纂]及[編纂][編纂]就[編纂]所訂立日期為[日期]的[編纂]，詳情載於本文件「[編纂]—[編纂]安排及開支—[編纂]—[編纂]」一段 |
| 「[編纂]」    | 指 | [編纂]                                                                                                  |
| 「重組」      | 指 | 本集團為籌備[編纂]而進行的重組安排，詳情載於本文件「歷史、重組及企業架構」一節「企業重組」一段                                                      |
| 「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》，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                                                   |
| 「[編纂]」    | 指 | [編纂]及[編纂]                                                                                             |

## 釋義及技術詞彙表

|                    |   |                                                                                               |
|--------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「股份」               | 指 | 本公司股本中每股面值[0.01]港元的普通股，將以港元[編纂]及[編纂]                                                          |
| 「股東」               | 指 | 股份持有人                                                                                         |
| 「Smart Production」 | 指 | Smart Production Limited，於2026年5月13日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為主要股東之一，由陳先生直接、單獨及實益擁有，並為本公司關連人士         |
| 「聯交所」              | 指 | 香港聯合交易所有限公司，香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司                                                               |
| 「附屬公司」             | 指 | 當時及不時為本公司附屬公司(定義見公司條例)的公司                                                                     |
| 「主要股東」             | 指 | 具有GEM上市規則所賦予的涵義                                                                               |
| 「收購守則」             | 指 | 證監會頒佈的香港《公司收購、合併及股份回購守則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                                     |
| 「往績記錄期間」           | 指 | 涵蓋截至2025年12月31日止兩個財政年度及[截至2026年5月31日止五個月]的期間                                                  |
| 「[編纂]」             | 指 | [編纂]及[編纂]                                                                                     |
| 「[編纂]」             | 指 | [編纂]及[編纂]                                                                                     |
| 「美國」               | 指 | 美利堅合眾國                                                                                        |
| 「美元」               | 指 | 美元，美國現行法定貨幣                                                                                   |
| 「[美國證券法]」          | 指 | 1933年美國證券法，經不時修訂、補充或以其他方式修改                                                                   |
| 「網上白表」             | 指 | 透過網上白表服務供應商指定網站 <a href="http://www.eipo.com.hk">www.eipo.com.hk</a> 於網上提交以申請人本身名義發行公開發售股份的申請 |
| 「平方呎」              | 指 | 平方呎                                                                                           |
| 「%」                | 指 | 百分比                                                                                           |

本文件所載若干數字已作四捨五入調整。因此，顯示為貨幣換算或百分比等值的數字未必為該等數字的算術總和。

中國公民、公司、實體、部門、設施、證書及職銜等英文名稱均為其中文名稱的翻譯，載入本文件僅供識別，不應被視為其官方英文譯名。如有任何不一致，概以中文名稱為準。