

---

## 釋 義

---

於本招股章程內，除文義另有所指外，下列詞彙具以下涵義。

「管理人」	指	李先生及陳文輝先生，即根據遺產管理書委任的徐女士遺產管理人。陳先生為李先生家族的朋友並獨立於徐女士及本集團
「澳洲金融服務牌照」	指	澳洲金融服務牌照
「反洗錢／反恐融資法」	指	紐西蘭二零零九年反洗錢及反恐融資法
「細則」	指	本公司的章程細則，於二零一二年十二月十八日獲採納並經不時修訂，有關概要載於本招股章程附錄三
「澳洲證監會」	指	澳洲證券及投資事務監察委員會
「聯繫人士」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義
「澳元」	指	澳元，澳洲法定貨幣
「北京辦事處」	指	KVB紐西蘭在中國北京的代表辦事處，獲中國銀行業監督管理委員會授權進行與本集團在中國的外匯交易業務有關的諮詢、聯絡及市場調查等非經營性活動
「國際結算銀行」	指	國際結算銀行，乃為促進國際貨幣及金融合作的國際組織，並作為中央銀行的一間服務銀行
「董事會」	指	董事會
「賬簿管理人」	指	信達國際證券有限公司，根據證券及期貨條例獲准從事第1類(證券買賣)受規管活動(定義見證券及期貨條例)的持牌法團，即配售的賬簿管理人及聯席牽頭經辦人之一
「營業日」	指	香港銀行一般向公眾開門營業的日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)

---

## 釋 義

---

「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「加拿大元」	指	加拿大元，加拿大法定貨幣
「Calypso」	指	Calypso International Investment Co., Limited，一間根據公司條例於二零一零年九月六日於香港註冊成立的公司，並為上市前投資者及大股東之一，其背景及股權結構分別載於本招股章程「歷史及重組」一節「上市前投資」一段及「主要股東及大股東」一節「根據證券及期貨條例須予披露的權益及／或淡倉以及本集團主要股東」一段
「資本化發行」	指	本招股章程附錄四「本集團股東的書面決議案」一段所述，將本公司股份溢價賬的若干進賬金額撥充資本而發行1,646,655,000股股份
「中央結算系統」	指	由香港結算設立及管理的中央結算及交收系統
「瑞士法郎」	指	瑞士法郎，瑞士法定貨幣
「中國」	指	中華人民共和國，僅就地理上而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「守則」	指	創業板上市規則附錄15之企業管治守則及企業管治報告
「公司法」	指	開曼群島第22章公司法(經綜合及修訂的一九六一年第三號法例)
「公司條例」	指	香港法例第32章公司條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「本公司」	指	昆侖國際金融集團有限公司，一間於二零一零年十一月九日根據公司法註冊成立的獲豁免有限公司
「關連人士」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義

---

## 釋 義

---

「控股股東」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義，就本招股章程而言，指KVB Holdings及李先生
「彌償契據」	指	控股股東以本公司為受益人分別於二零一二年十二月十八日及二零一三年六月三日簽署的彌償契據及補充契據，詳情載於本招股章程「與控股股東的關係」一節
「不競爭契據」	指	控股股東以本公司為受益人分別於二零一二年十二月十八日及二零一三年六月三日簽署的不競爭契據及補充契據，詳情載於本招股章程「與控股股東的關係」一節
「董事」	指	本公司董事
「歐元」	指	歐元，歐元區之官方貨幣
「金融市場管理局」	指	金融市場管理局(包括其前身紐西蘭證券監察委員會)
「風險及合規委員會」	指	本集團審計、風險及合規委員會
「英鎊」	指	英鎊，英國法定貨幣
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「本集團」	指	本公司及本集團附屬公司，或如文義所規定，於本公司成為本集團現有附屬公司的控股公司之前期間，指本公司現有附屬公司
「商品及服務稅」	指	商品及服務稅
「港元」	指	港元，香港法定貨幣

---

## 釋 義

---

「香港澳洲商會」	指	香港澳洲商會由香港貿易發展局發起並於一九八七年成立，旨在提升香港的正面形象並加強香港、中國及澳洲之間的經濟聯繫。香港澳洲商會為二零零零年十一月成立的「環球香港商業協會聯盟」會員，該聯盟包括24個國家的33個香港商會及逾11,000名個人會員
「香港會計準則」	指	香港會計準則
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會
「金管局」	指	香港金融管理局，乃香港的政府機構，負責維持貨幣及銀行穩定
「香港結算」	指	香港中央結算有限公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「滙中控股」	指	滙中控股(香港)有限公司，一間根據公司條例於一九九八年九月二十一日於香港註冊成立的公司，由李先生擁有90%權益及徐女士遺產擁有10%權益
「無遺囑者遺產條例」	指	香港法例第73章無遺囑者遺產條例
「獨立第三方」	指	與任何董事、本公司主要行政人員或主要股東、附屬公司或任何彼等各自聯繫人士概無關連(定義見創業板上市規則)的人士或公司
「聯席牽頭經辦人」	指	信達國際證券有限公司及華富嘉洛證券有限公司，而一名「聯席牽頭經辦人」指其中任何一間公司
「日圓」	指	日圓，日本法定貨幣
「昆侖國際資產管理(香港)」	指	昆侖國際資產管理(香港)有限公司，一間於二零零七年十一月二十三日在香港根據公司條例註冊成立的公司，且為KVB Holdings的一間全資附屬公司，即非上市集團的成員公司

---

## 釋 義

---

「KVB澳洲」	指	KVB Kunlun Pty Ltd，一間根據澳洲二零零一年公司法註冊的公司，並被視作於二零零二年八月二十六日於澳洲新南威爾士註冊，乃本公司的全資附屬公司
「KVB加拿大」	指	KVB Kunlun Canada Inc.，一間於二零零六年七月二十日於加拿大註冊成立的公司，並為KVB Holdings的全資附屬公司，即非上市集團的成員公司
「KVB FX」	指	KVB FX Limited，一間根據紐西蘭公司法於二零零八年八月十八日於紐西蘭註冊成立的公司，並為KVB Holdings的全資附屬公司，即非上市集團的成員公司
「KVB FX Pty」	指	KVB FX Pty Limited，一間根據澳洲二零零一年公司法註冊的公司，並被視作於二零零八年八月二十五日於澳洲新南威爾士註冊，並為KVB Holdings的全資附屬公司，即非上市集團的成員公司
「KVB香港」	指	昆侖國際(香港)有限公司，一間根據公司條例於二零零二年六月三日於香港註冊成立的公司，並為本公司的全資附屬公司
「KVB Holdings」	指	KVB Kunlun Holdings Limited，一間根據英屬處女群島法例第291章國際商業公司法於二零零五年四月十一日於英屬處女群島註冊成立的公司，乃本集團控股股東之一，並由李先生持有75%權益及由管理人以信託形式代李先生與已故徐女士的三個子女持有25%權益
「KVB紐西蘭」	指	KVB Kunlun New Zealand Limited，一間根據紐西蘭公司法於二零零一年九月六日於紐西蘭註冊成立的公司，並為本公司的全資附屬公司
「KVB證券」	指	昆侖國際證券(香港)有限公司，一間根據公司條例於二零零七年十月二十六日於香港註冊成立的公司，並為KVB Holdings的全資附屬公司，即非上市集團的成員公司
「最後可行日期」	指	二零一三年六月三日，即本招股章程付印前確定其刊發前所載若干資料的最後可行日期

---

## 釋 義

---

「遺產管理書」	指	香港法院於二零一二年二月二十二日及英屬處女群島法院於二零一二年七月十六日分別就徐女士遺產授出的遺產管理書，且各自為遺產管理書
「上市」	指	股份於創業板上市
「上市日期」	指	股份首次於創業板開始買賣的日期，預期將為二零一三年七月三日或前後
「上市科」	指	聯交所上市科
「LXL Capital I」	指	LXL Capital I Limited，一間根據二零零四年英屬處女群島商業公司法於二零一一年四月八日在英屬處女群島註冊成立的公司，並由本公司全資擁有
「LXL Capital II」	指	LXL Capital II Limited，一間根據二零零四年英屬處女群島商業公司法於二零一一年四月八日在英屬處女群島註冊成立的公司，並由LXL Capital I全資擁有
「LXL Capital III」	指	LXL Capital III Limited，一間根據二零零四年英屬處女群島商業公司法於二零一一年四月八日在英屬處女群島註冊成立的公司，並由LXL Capital I全資擁有
「LXL Capital IV」	指	LXL Capital IV Limited，一間根據二零零四年英屬處女群島商業公司法於二零一一年四月八日在英屬處女群島註冊成立的公司，並由LXL Capital I全資擁有
「大綱」	指	本公司組織大綱
「李先生」	指	李志達先生，本集團非執行董事之一、本集團控股股東之一及管理人之一
「徐女士」	指	已辭世徐泓女士，李先生的配偶
「徐女士遺產」	指	徐女士於香港及英屬處女群島的資產
「紐西蘭公司法」	指	紐西蘭一九九三年公司法
「非上市集團」	指	除本集團外KVB Holdings的附屬公司
「紐西蘭元」	指	紐西蘭元，紐西蘭法定貨幣
「紐西蘭證券交易所」	指	紐西蘭證券交易所有限公司，位於紐西蘭的證券交易所

---

## 釋 義

---

「配售」	指	配售代理代表本公司為套現而按配售價有條件配售343,345,000股配售股份，更多詳情載於本招股章程「配售架構」一節
「配售代理」	指	名列本招股章程「配售架構」一節中「配售代理」一段配售的配售代理
「配售協議」	指	由(其中包括)本公司及配售代理於二零一三年六月十一日就配售訂立的有條件配售協議，有關詳情概述於本招股章程「配售架構」一節
「配售價」	指	每股配售股份0.452港元，不包括1%經紀佣金、0.005%聯交所交易費及0.003%證監會交易徵費
「配售股份」	指	根據配售提呈供認購的股份
「上市前投資」	指	上市前投資者根據本公司與上市前投資者於二零一二年五月十七日訂立之認購協議認購股份
「上市前投資者」	指	Calypso及Silverlake，彼等於本集團之投資之更多詳情載述於本招股章程「歷史及重組」一節
「華富嘉洛」或「保薦人」	指	華富嘉洛企業融資有限公司，根據證券及期貨條例獲准從事第6類(就企業融資提供意見)受規管活動(定義見證券及期貨條例)的持牌法團，即上市的保薦人
「紐西蘭央行」	指	紐西蘭儲備銀行，乃紐西蘭的中央銀行
「獲補償上市開支」	指	KVB Holdings因徐女士逝世而同意無條件及不可撤回地承擔或補償之上市開支，有關進一步資料載於本招股章程「財務資料」一節「獲補償上市開支」一段
「重組」	指	本集團為籌備上市而進行的重組，有關詳情載於本招股章程「歷史及重組」一節

---

## 釋 義

---

「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「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)
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股
「購股權計劃」	指	本公司於二零一三年六月三日有條件採納的購股權計劃，其主要條款概述於本招股章程附錄四「購股權計劃」一段
「股東」	指	股份持有人
「大股東」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義，就本招股章程而言，指本招股章程「主要股東及大股東」一節「根據證券及期貨條例須予披露的權益及／或淡倉以及本集團主要股東」一段項下披露的個人及法團
「Silverlake」	指	Silverlake International Ltd，一間根據一九八一年公司法於二零一零年十二月二十一日於百慕達註冊成立的公司，由Goh Peng Ooi先生、李林先生及Kwang King Siong先生(均為獨立第三方)分別持有80%、15%及5%權益，並為上市前投資者及股東之一
「平方呎」	指	平方呎
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具公司條例第2條所賦予的涵義
「主要股東」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義，就本招股章程而言，指KVB Holdings及李先生
「收購守則」	指	香港公司收購及合併守則



---

## 釋 義

---

「往績記錄期間」	指	截至二零一一年十二月三十一日及二零一二年十二月三十一日止兩個財政年度
「美國」	指	美利堅合眾國
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「%」	指	百分比

於本招股章程內，倘於中國成立的實體或企業中文名稱與其英文譯名有任何歧義，則概以中文名稱為準。

本招股章程內所載中國法律、條例及法規的英文譯名並非官方名稱，亦不構成該等法律、條例及法規的任何官方部分。

除另有指明外及只供說明之用，本招股章程中，紐西蘭元、澳元、人民幣及美元兌港元按下列匯率換算：

1.00紐西蘭元	:	6.25港元
1.00澳元	:	8.10港元
人民幣1.00元	:	1.22港元
1.00美元	:	7.76港元

該等換算並不代表該等貨幣金額已或將會用該等兌換率或任何其他匯率換算為港元，反之亦然。