

## 釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義：

「收購事項」	指	劉先生於二零一三年十二月三十日收購Jade Basic所持有Jumbo Ace所有股份
「股東週年大會」	指	股東週年大會
「細則」或「組織章程細則」	指	本公司於二零一五年[編纂]採納的經修訂及經重列組織章程細則，其概要載於本文件附錄三，經不時修訂
「聯繫人士」	指	具創業板上市規則所賦予涵義
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行一般開放以進行日常銀行業務的日子，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
「[編纂]」	指	本文件附錄四「唯一股東於二零一五年[編纂]通過的書面決議案」一段所述，將本公司股份溢價賬的進賬金額[編纂][編纂]時配發及發行[編纂]股股份
「中央結算系統」	指	由香港結算設立及運作的中央結算及交收系統
「中央結算系統結算參與者」	指	獲准以直接結算參與者或全面結算參與者身分參與中央結算系統的人士
「中央結算系統託管商參與者」	指	獲准以託管商參與者身分參與中央結算系統的人士
「中央結算系統投資者戶口持有人」	指	獲准以投資者戶口持有人身分參與中央結算系統的人士，可屬個人、聯名個人或法團
「中央結算系統運作程序」	指	有關中央結算系統的不時生效香港結算運作程序，當中載有有關中央結算系統運作及職能的慣例、程序及行政規定

## 釋 義

「中央結算系統參與者」	指	中央結算系統結算參與者、中央結算系統託管商參與者或中央結算系統投資者戶口持有人
「中國」	指	中華人民共和國，但僅就本文件而言，除文義另有指明外，本文件對於「中國」的提述並不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「創僑國際」或「獨家保薦人」	指	創僑國際有限公司，可根據證券及期貨條例從事第1類(證券交易)及第6類(就企業融資提供意見)具有證券及期貨條例所界定涵義的受規管活動持牌法團，擔任有關上市的獨家保薦人
「緊密聯繫人士」	指	具創業板上市規則所賦予涵義
「[編纂]」	指	[編纂]，根據證券及期貨條例可進行第1類(證券交易)及第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
「公司法」或 「開曼群島公司法」	指	開曼群島公司法(經修訂)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「公司條例」	指	於二零一四年三月三日生效的香港法例第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)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	REF Holdings Limited，於二零一四年二月五日於開曼群島註冊成立的獲豁免有限責任公司
「合規委員會」	指	董事會轄下的合規委員會
「關連人士」	指	具創業板上市規則所賦予涵義
「控股股東」	指	本公司控股股東(具創業板上市規則所賦予涵義)，即Jumbo Ace、福陞及劉先生
「彌償契約」	指	劉先生與Jumbo Ace以本公司為受益人(代表本身及作為REF Holdings (HK)及緯豐財經的受託人)所訂立日期為二零一五年八月十七日的彌償契約
「不競爭契約」	指	控股股東以本公司為受益人所訂立日期為二零一五年[編纂]的不競爭契約

## 釋 義

「董事」	指	本公司董事
「龍盛」	指	龍盛管理有限公司，二零一零年九月九日於英屬處女群島註冊成立的公司，由獨立第三方李婉兒女士全資擁有
「文軒」	指	文軒翻譯服務有限公司，於二零一零年十一月二日於香港註冊成立的公司，由Gold Senses擁有55%、獨立第三方岑紫瑩女士擁有35%及獨立第三方馬永康先生擁有10%
「文軒服務協議」	指	本集團與文軒就文軒向本集團提供翻譯及相關服務而於二零一四年三月十一日訂立的服務協議
「凱達」	指	凱達企業有限公司，於二零零八年一月七日於英屬處女群島註冊成立的公司，由獨立第三方張何玉英太太全資擁有
「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
「中央結算系統一般規則」	指	規管中央結算系統之使用的條款及條件(可能經不時修訂或修改)，及倘文義允許將包括中央結算系統運作程序
「Gold Senses」	指	Gold Senses Limited，於二零一零年八月十八日於英屬處女群島註冊成立的公司，為獨立第三方
「本集團」	指	本公司連同其附屬公司及(就於本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間)為本公司現有附屬公司的該等公司
「港元」及「港仙」	指	港元及港仙，香港法定貨幣
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則
「香港法律顧問」	指	羅拔臣律師事務所，本公司有關香港法例的法律顧問
「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

## 釋 義

「獨立第三方」	指	獨立於本公司及本公司關連人士(具創業板上市規則所賦予涵義)且與彼等概無關連的人士
「首次公開招股」	指	首次公開招股
「Ipsos」	指	Ipsos Limited，市場調查及諮詢公司，為獨立第三方
「Ipsos報告」	指	本公司委託Ipsos編製日期為二零一五年八月七日的行業報告
「Jade Basic」	指	Jade Basic Limited，於二零零八年七月七日於英屬處女群島註冊成立的公司，由獨立第三方黃徇濛女士全資擁有
「[編纂]」	指	(i)[編纂]，根據證券及期貨條例可進行第1類(證券交易)受規管活動(定義見證券及期貨條例)的持牌法團；及(ii)[編纂]，根據證券及期貨條例可從事第1類(證券交易)及第4類(就證券提供意見)受規管活動的持牌法團，為[編纂]的[編纂]
「Jumbo Ace」	指	Jumbo Ace Enterprises Limited，於二零一零年八月十八日於英屬處女群島註冊成立的股份有限公司，於收購事項前由福陞擁有80%及其他股東擁有20%權益，於收購事項後由福陞擁有80%、劉先生擁有5%及除Jade Basic以外的其他股東擁有15%(各自擁有5%)權益
「最後可行日期」	指	二零一五年九月十一日，即本文件付印前確定當中所載若干資料的最後實際可行日期
「上市」	指	股份於創業板上市
「上市日期」	指	股份在創業板開始買賣當日，預期為二零一五年[編纂]或前後
「上市科」	指	聯交所上市科(負責創業板事務)
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改

## 釋 義

「主板」	指	由聯交所營運的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於創業板且與其並行運作
「大綱」或「組織章程大綱」	指	本公司於二零一五年[編纂]採納的經修訂及重列組織章程大綱，有關概要載於本文件附錄三，經不時修訂
「張先生」	指	張廷基先生，Jumbo Ace的股東，為獨立第三方
「高先生」	指	高偉倫先生，本公司秘書
「劉先生」	指	劉文德先生，主席、非執行董事兼控股股東
「趙女士」	指	趙鶴茹女士，執行董事
「江女士」	指	江宜靜女士，本公司間接股東
「郭女士」	指	郭琴麗女士，執行董事、財務總監兼監察主任
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「職業安全及健康條例」	指	香港法例第509章職業安全及健康條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「其他股東」	指	Jumbo Ace其他股東，即張先生、龍盛、凱達及Jade Basic，除各自於Jumbo Ace持有股權外，彼等均為獨立第三方
「[編纂]」	指	由包銷商代表本公司按[編纂]價有條件[編纂][編纂]以換取現金，進一步詳情載於本文件「[編纂]結構及條件」一節
「[編纂]價」	指	每股[編纂]的[編纂]價(不包括任何經紀佣金、證監會交易徵費及聯交所交易費)，現時預計將不會高於每股[編纂][編纂]，且不會低於每股[編纂][編纂]，將於定價日或之前釐定有關價格

## 釋 義

「[編纂]」	指	本公司根據[編纂]按[編纂]價提呈發售[編纂]股 新股份以供認購，[編纂]指一股該等股份
「舊公司條例」	指	香港法例第32章公司條例(於二零一四年三月三 日前不時生效)
「定價協議」	指	預期由本公司與[編纂](為其本身及代表包銷商) 於定價日或之前訂立的協議，以記錄及釐定[編纂] 價
「定價日」	指	二零一五年[編纂][編纂]，即就[編纂]釐定[編纂] 價的日期
「緯豐財經」	指	緯豐財經印刷有限公司，於二零一零年四月 二十八日於香港註冊成立的有限公司，由REF Holdings (HK)全資擁有
「REF Holdings (HK)」	指	REF Holdings (HK) Limited，於二零一零年四月 二十八日於香港註冊成立的有限公司，為本公司 直接全資附屬公司
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「重組」	指	本集團為籌備上市而進行的公司重組，更多詳情 載於本文件「歷史、重組及企業架構」一節項下「重 組」一段
「福陞」	指	福陞管理有限公司，於二零一零年七月一日於英 屬處女群島註冊成立的股份有限公司，由劉先生 擁有76.25%及江女士擁有23.75%權益
「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或票面值0.01港元的普通 股
「股東」	指	已發行股份持有人

## 釋 義

「購股權計劃」	指	本公司於二零一五年[編纂]根據唯一股東通過的決議案有條件批准及採納的購股權計劃，其主要條款概要載於本文件附錄四「購股權計劃」一節
「[編纂]」	指	[編纂]，根據證券及期貨條例可進行第1類(證券交易)受規管活動(定義見證券及期貨條例)的持牌法團，為[編纂]的[編纂]
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「主要股東」	指	本公司主要股東(具創業板上市規則所賦予涵義)，就本公司而言指Jumbo Ace、福陞及劉先生
「往績記錄期間」	指	截至二零一二年、二零一三年及二零一四年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一五年三月三十一日止三個月
「包銷商」	指	名列本文件「包銷」一節「包銷商」一段[編纂]的包銷商
「包銷協議」	指	由(其中包括)本公司、控股股東、執行董事及包銷商就[編纂]所訂立日期為二零一五年九月十六日的有條件包銷協議，有關詳情載於本文件「包銷」一節
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「%」	指	百分比

除另有指明者外，就本文件而言，以美元計值的金額已按7.78港元兌1.00美元的匯率換算為港元。

此等匯率僅供說明用途，並不代表任何美元金額已經、應已或可以按此等或任何其他匯率進行換算。