

## 釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙應具有以下涵義：

「一致行動協議」	指	一致行動集團於2009年12月21日簽立的一致行動協議
「一致行動確認書」	指	一致行動集團於2017年11月15日簽立的一致行動確認書
「[編纂]」	指	<b>[編纂]</b> ，根據證券及期貨條例可從事第1類(證券買賣)受規管活動的持牌法團，為 <b>[編纂]</b> 的 <b>[編纂]</b> 、 <b>[編纂]</b> 及 <b>[編纂]</b>
「豐盛融資」或「保薦人」	指	豐盛融資有限公司，根據證券及期貨條例可從事第4類(就證券提供意見)、第6類(就企業融資提供意見)及第9類(資產管理)受規管活動的持牌法團，為 <b>[編纂]</b> 的獨家保薦人
「[編纂]」	指	<b>[編纂]</b> 及 <b>[編纂]</b> 或(如文義所指)其中任何一種 <b>[編纂]</b>
「細則」或「組織章程細則」	指	本公司於[•]有條件採納以於 <b>[編纂]</b> 後生效及經不時修訂的組織章程細則，其概要載於本文件附錄三
「聯繫人」	指	具有GEM上市規則第20.06(2)條賦予該詞的涵義
「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	香港銀行一般開門辦理日常銀行業務的日子(星期六、星期日或香港公眾假期或香港於上午九時正至下午五時正之間的任何時間發出8號或以上熱帶氣旋警告訊號或黑色暴雨警告訊號的日子除外)
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島

## 釋 義

「[編纂]」	指	本文件附錄四「法定及一般資料－有關本公司的資料－3.股東於[•]通過的書面決議案」一節所述，將本公司股份溢價賬之進賬額[編纂]港元撥充資本時發行[編纂]股股份
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]運作程序規則」	指	[編纂]不時生效的[編纂]，當中載有有關[編纂]運作及職能的慣例、程序及行政規定
「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，並不包括香港、澳門及台灣
「緊密聯繫人」	指	具有GEM上市規則第1.01條賦予該詞的涵義
「公司法」	指	開曼群島法例第22章公司法(1961年第3號法例)，經不時修訂、綜合、修正或以其他方式修改
「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	WAC Holdings Limited，於2017年8月25日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「一致行動集團」	指	統稱陳博士及鄺先生
「關連人士」	指	具有GEM上市規則第20.06(7)條賦予該詞的相同涵義

## 釋 義

「控股股東」	指	本公司控股股東(具有GEM上市規則賦予該詞的涵義)，即萬年地產發展、陳博士及鄺先生
「核心關連人士」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「彌償契據」	指	各控股股東以本公司(為其本身及作為我們所列各附屬公司的受託人)為受益人於2018年[•]簽立的彌償契據，有關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料—其他資料—14.遺產稅、稅項及其他彌償保證」一節
「不競爭契據」	指	各控股股東以本公司為受益人於2018年[•]簽立的不競爭承諾契據，有關詳情載於本文件「與控股股東的關係—不競爭承諾」一節
「董事」	指	本公司董事
「陳博士」	指	陳延年博士，本公司執行董事及控股股東，持有萬年地產發展約68.2%權益
「袁博士」	指	袁鳳婷博士，為Galaxy的唯一股東，因此於上市後其將於本公司間接擁有約[22.4]%股權(假設[編纂]及購股權計劃項下可能授出的任何購股權未獲行使)
「企業所得稅法實施條例」	指	中國國務院於2007年12月6日頒佈並於2008年1月1日生效的中華人民共和國企業所得稅法實施條例
「企業所得稅法」	指	中國全國人民代表大會於2007年3月16日採納並於2008年1月1日生效的中華人民共和國企業所得稅法
「Galaxy」	指	Galaxy Sourcing Limited，於2006年8月31日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司的主要股東，由袁博士全資擁有。於[編纂]後其將於本公司擁有約[編纂]股權(假設[編纂]及購股權計劃項下可能授出的任何購股權未獲行使)

## 釋 義

「GEM」	指	由聯交所營運的GEM
「GEM上市規則」	指	GEM上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「 <b>[編纂]</b> 一般規則」	指	規管 <b>[編纂]</b> 之使用的條款及條件(可不時修訂或調整)，及倘文義允許，將包括 <b>[編纂]</b>
「政府」	指	香港政府
「本集團」或「我們」	指	本公司連同其附屬公司，或倘文意有需要，就本公司成為其現時附屬公司之控股公司前的期間而言，則指本公司現時的附屬公司
「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	香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會
「 <b>[編纂]</b> 」	指	<b>[編纂]</b>
「香港」	指	中國香港特別行政區
「 <b>[編纂]</b> 」	指	<b>[編纂]</b>
「香港法律顧問」	指	張志雄先生(香港大律師)，就香港法律涉及本集團業務的若干方面提供意見
「獨立第三方」	指	就董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信並非我們關連人士(具有GEM上市規則所賦予的涵義)的人士或公司

## 釋 義

「內部控制顧問」	指	匯聯企業諮詢有限公司，本公司的內部控制顧問
「Ipsos」	指	Ipsos Limited，為獨立第三方及專業市場諮詢研究公司
「Ipsos報告」	指	我們委聘Ipsos編製的行業報告，內容有關(其中包括)香港建築工程顧問行業的市場格局及競爭分析
「發行授權」	指	股東就發行新股授予董事的一般無條件授權，有關進一步資料載於本文件附錄四「法定及一般資料－有關本公司的資料－3.股東於[•]通過的書面決議案」一節
「最後實際可行日期」	指	[2018年6月21日]，即本文件付印前為確定若干資料的最後實際可行日期
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]
「上市部」	指	聯交所上市部
「澳門」	指	中國澳門特別行政區
「澳門法律顧問」	指	Rato, Ling, Lei & Cortés – Advogados，合資格澳門法律事務所，作為我們申請[編纂]的澳門法律顧問
「主板」	指	由聯交所營運的股票市場(不包括期權市場)，乃獨立於GEM，並與其並行運作

## 釋 義

「萬年地產發展」	指	萬年地產發展有限公司，於2015年2月9日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為控股股東，由一致行動集團全資擁有，包括鄺先生(約31.8%股權)及陳博士(約68.2%股權)
「章程大綱」或 「組織章程大綱」	指	經不時修訂的本公司組織章程大綱
「澳門元」	指	澳門元，澳門法定貨幣
「鄺先生」	指	鄺保林先生，本公司執行董事及控股股東，持有萬年地產發展約31.8%權益
「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「更替契據」	指	本公司、黃鄭香港、陳博士、鄺先生及Galaxy於2017年8月29日訂立的更替契據及修訂，有關詳情載於本文件「歷史、重組及集團架構-[編纂]投資-[編纂]認購協議」一節
「[編纂]」	指	每股[編纂]將不多於每股[編纂][編纂]港元並預期不少於每股[編纂][編纂]的最終[編纂](不包括應付經紀佣金、證監會交易徵費及聯交所交易費)，為[編纂]根據[編纂]將予[編纂]的價格，如本文件「[編纂]的架構及條件」一節進一步所述予以釐定
「[編纂]」	指	公開[編纂]及[編纂]的統稱

## 釋 義

「[編纂]」	指	本公司根據[編纂]向[編纂]授予的選擇權(可由[編纂]為其本身及代表[編纂]行使)，可要求本公司按[編纂]額外發行最多[編纂]股股份，佔根據[編纂]初步提呈之[編纂]數目之15%，詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
「[編纂]」	指	由[編纂]代表本公司有條件以現金代價按[編纂]對[編纂]作出[編纂]，更多詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
「[編纂]」	指	本公司根據[編纂]初步[編纂]以供按[編纂]認購的[編纂]股新股份(可予重新分配及視乎[編纂]行使與否而定)，條款及條件載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
「[編纂]」	指	預期訂立[編纂]以包銷[編纂]的[編纂][編纂]
「[編纂]」	指	由(其中包括)本公司、控股股東、執行董事、保薦人及[編纂]就[編纂]訂立的有條件[編纂]，詳情概述於本文件「包銷-[編纂]-[編纂]」一節
「中國法律顧問」	指	廣東信達律師事務所，合資格中國法律事務所，作為我們申請[編纂]的中國法律顧問
「[編纂]投資」	指	Galaxy根據[編纂]認購協議於本集團的投資，詳情載於本文件「歷史、重組及集團架構-[編纂]投資-[編纂]認購協議」一節

## 釋 義

「[編纂]認購協議」	指	黃鄭香港(根據更替契據由本公司取代)、陳博士、鄺先生及Galaxy之間就[編纂]投資訂立的股份認購協議，進一步於本文件「歷史、重組及集團架構—[編纂]投資—[編纂]認購協議」一節
「[編纂]」	指	[編纂](為其本身及代表[編纂])與本公司將於[編纂]訂立以釐定及記錄[編纂]的協議
「[編纂]」	指	預期釐定[編纂]的日期，預期為[編纂]或前後，或[編纂](為其本身及代表[編纂])與本公司可能協定的有關較後日期，惟無論如何不遲於[編纂]
「[編纂]」	指	根據本文件及[編纂]所載條款及條件及在其規限下，按[編纂][編纂]以供香港公眾人士[編纂]以換取現金，誠如本文件「[編纂]的架構及條件」一節所進一步詳述
「[編纂]」	指	[編纂]初步[編纂][編纂]股新股份(可予重新分配)，以供於[編纂]進行[編纂]，誠如本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述
「[編纂]」	指	公開[編纂]的[編纂]，其名稱載於本文件「包銷—[編纂]」一節
「[編纂]」	指	由本公司、控股股東、執行董事、保薦人及[編纂]於[編纂]或前後就[編纂]訂立的有條件[編纂]，其詳情載於本文件「包銷—[編纂]—[編纂]」一節

## 釋 義

「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「重組」	指	本集團為籌備 <b>[編纂]</b> 而進行的重組，詳情載於本文件「歷史、重組及集團架構－重組」及附錄四「法定及一般資料－有關本公司的資料－4.集團重組」各節
「購回授權」	指	股東就購回股份授予董事的一般無條件授權，有關進一步資料載於本文件附錄四「法定及一般資料－有關本公司的資料－3.股東於[•]通過的書面決議案」一節
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「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
「股東」	指	我們股份不時的持有人
「 <b>[編纂]</b> 」	指	<b>[編纂]</b>
「購股權計劃」	指	本公司根據股東於[•]通過的書面決議案有條件批准及採納的購股權計劃，見本文件附錄四「法定及一般資料－其他資料－13.購股權計劃」一節所述
「股份認購協議」	指	黃鄭香港、陳博士、鄺先生及Galaxy所訂立日期為2017年5月9日的股份認購協議(經不時修訂)

## 釋 義

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	本公司的主要股東(具有GEM上市規則賦予該詞的涵義)
「收購守則」	指	證監會頒佈之公司收購及合併守則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「稅務顧問」	指	君和商業有限公司，本公司的稅務顧問
「業績記錄期間」	指	截至2018年3月31日止三個年度
「[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	美國現行法定貨幣
「黃鄭香港」	指	黃鄭顧問工程師有限公司(前稱Wong & Cheng Consulting Engineers Limited及明程有限公司)，於1987年6月19日在香港註冊成立的有限公司，由WAC (HK)擁有100%並為我們的間接全資附屬公司
「黃鄭澳門」	指	黃鄭顧問工程師(澳門)有限公司，於2002年6月14日根據澳門法律註冊成立的有限公司，由WAC (MACAU)擁有100%並為我們的間接全資附屬公司

## 釋 義

---

「黃鄭深圳」 指 黃鄭建築科技開發(深圳)有限公司，於2001年11月2日根據中國法律註冊成立的有限公司，由黃鄭香港擁有100%並為我們的間接全資附屬公司

## 釋 義

「WAC (HK)」	指	WAC (Hong Kong) Limited，於2017年8月29日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為我們的直接全資附屬公司
「WAC (Macau)」	指	WAC (Macau) Limited，於2017年8月29日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為我們的全資附屬公司
「[編纂]」	指	供要求有關公開[編纂]以申請人本身名義發行的公眾人士所用的[編纂]
「[編纂]」	指	供要求有關公開[編纂]直接存入[編纂]的公眾人士所用的[編纂]
「%」	指	百分比

在適用情況下，單數詞彙亦具眾數涵義，反之亦然。在適用情況下，表示男性的詞彙亦具女性或中性涵義。

本文件所載的若干數額及百分比數字曾作出湊整。因此，若干列表所示總計數字未必為其上所列各數的算術總和。

除另有列明外，所提述的時間及日期均指香港本地時間及日期。

除另有列明外，本文件的所有相關資料假設並無[編纂]獲行使。