

釋 義

在本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。

「組織章程細則」 或「細則」	指	本公司於 2010年6月18日 採納的組織章程細則，其概要載於本文件附錄五
「聯繫人」	指	具有〔●〕賦予該詞的涵義
「董事會」	指	董事會
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「以舊換新計劃」	指	國務院於 2009年6月 推出的以舊換新計劃。根據此計劃，凡合資格消費者以其選定現有家電於認可銷售企業換購新家電，將獲發放零售價 10% 回扣（設有上限）
「最高行政人員」	指	本公司的最高行政人員（定義見〔●〕）
「國內」或「中國」	指	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門特別行政區和台灣
「公司法」	指	開曼群島公司法第 22章 （ 1961年 法例三，經綜合及修改）
「公司條例」	指	香港法例第 32章 公司條例（經不時修訂、補充或修改）
「本公司」	指	歲寶百貨控股（中國）有限公司，一家於 2008年11月5日 在開曼群島註冊成立的有限責任公司
「關連人士」	指	具有〔●〕賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有〔●〕賦予該詞的涵義；就本公司而言，是指我們的個人控股股東和我們的公司控股股東
「公司控股股東」	指	歲寶BVI、Xiang Rong Investment、Homey Enterprises和Kwan Mei Enterprises

釋 義

「共同控制契據」	指	我們的個人控股股東於 2008年10月20日 訂立，確認他們於業務記錄期內共同經營及管理我們業務的共同控制契據
「彌償保證契據」	指	我們的控股股東與本公司於 2010年10月30日 訂立的彌償保證契據，有關詳情載於本文件附錄六「其他資料－1. 彌償保證契據」各段
「董事」	指	本公司的董事
「企業所得稅」	指	企業所得稅
「企業所得稅法」	指	中國全國人民代表大會制定的《中華人民共和國企業所得稅法》
「企業所得稅條例」	指	中華人民共和國企業所得稅法實施條例
「最終換股契據」	指	全體控股股東與本公司於 2010年6月15日 訂立的契據，據此，Homey Enterprises及Kwan Mei Enterprises將其所有於歲寶BVI的股份轉讓予Xiang Rong Investment，以換取(a) Xiang Rong Investment支付相當於作為本公司向Homey Enterprises及Kwan Mei Enterprises配發及發行新股份的代價的新股份面值總額的金額；及(b)我們的個人控股股東亦將其所有股份分別轉讓歲寶BVI、Homey Enterprises及Kwan Mei Enterprises
「首份換股協議」	指	本公司、歲寶BVI與歲寶香港於 2009年12月9日 訂立的協議，據此，歲寶BVI將歲寶百貨(深圳)全部股本權益轉讓予歲寶香港，代價為 100,000,000 港元，已透過向歲寶BVI發行及配發 87,751 股股份支付
「四大企業」	指	調查報告所述的本集團、天虹商場、茂業百貨及海雅百貨

釋 義

「本集團」	指	本公司及我們在有關時間的附屬公司，或如文義乃指本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的任何時間，則為其現有附屬公司及由其附屬公司或（視乎情況而定）其前身公司所經營的業務
「哈爾濱哈投投資」	指	哈爾濱哈投投資股份有限公司，前稱哈爾濱歲寶熱電股份有限公司，一家於 1994年8月12日 在中國成立的股份有限公司，其股份自 1994年 起在上海證券交易所上市
「恒大投資」	指	深圳市恒大投資發展有限公司，一家於 2002年2月10日 在中國成立的有限責任公司，為於業務記錄期內歲寶百貨（深圳）及歲寶連鎖的登記股本權益持有人之一，並為關連人士
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「Homey Enterprises」	指	Homey Enterprises Limited ，我們的公司控股股東之一，為一家於 2008年10月3日 在英屬處女群島註冊成立的公司，由楊筱妹女士（我們的行政總裁、執行董事之一及個人控股股東之一）全資擁有
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港證券登記處」	指	香港中央證券登記有限公司
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「獨立第三方」	指	獨立於本公司的董事、最高行政人員、控股股東、主要股東和本集團任何其他成員公司的董事及股東及其各自聯繫人且與他們概無關連的人士或公司，而「獨立第三方」亦指其中任何一方
「個人控股股東」	指	楊先生、楊筱妹女士（均為我們的執行董事）及李作霖先生（我們的高層管理團隊成員）

釋 義

「Kwan Mei Enterprises」	指	Kwan Mei Enterprises Limited ，我們的公司控股股東之一，為一家於 2008年10月3日 在英屬處女群島註冊成立的公司，由李作霖先生（我們的高層管理團隊成員，並為我們的個人控股股東之一）全資擁有
「最後實際可行日期」	指	2010年11月1日 ，即本文件付印前就確定本文件所載資料的最後實際可行日期
「併購規定」	指	關於外國投資者併購境內企業的規定
「商務部」	指	中華人民共和國商務部
「財政部」	指	中華人民共和國財政部
「楊先生」	指	楊祥波先生，我們的董事長、執行董事之一及我們的個人控股股東之一
「人民銀行」	指	中國央行，中國人民銀行
「中國會計準則」	指	中國公認會計準則
「中國政府」或「國家」	指	中國中央政府，包括全部政府分支機關（包括省級、直轄市及其他地區或地方政府機關）及屬下的執行機關，或按文義所指是其中任何機關
「中國法律顧問」	指	我們的中國法律顧問競天公誠律師事務所
「重組」	指	本集團為籌備〔●〕而進行的企業重組，有關進一步資料載於本文件「重組」一節
「人民幣」	指	人民幣，中國的法定貨幣

釋 義

「瑞卓投資」	指	深圳市瑞卓投資發展有限公司，一家於 2000年3月20日 在中國成立的有限責任公司，為於業務記錄期內歲寶百貨（深圳）及歲寶連鎖的登記股本權益持有人之一，並為關連人士
「外管局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局，負責外匯管制事宜的中國政府機關
「稅務總局」	指	中華人民共和國國家稅務總局
「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、補充或修改）
「股份」	指	我們每股面值 0.10 港元的普通股
「股東」	指	股份的持有人
「購股權計劃」	指	本公司於 2010年10月30日 有條件地採納的購股權計劃，其主要條款的概要載於本文件附錄六「購股權計劃」各段
「深圳」	指	具有中國廣東省副省級行政地位的中國城市，為中國經濟特區之一
「深圳配送中心」	指	我們現設於中國深圳福田區八卦嶺 7-1 區上步北路租賃物業的綜合物流中心及倉庫
「深圳國展」	指	深圳市國展投資發展有限公司，一家於 2008年9月12日 在中國成立的有限責任公司，並為關連人士

釋 義

「歲寶收購協議」	指	兩份日期為 2009年9月29日 的協議，乃由歲寶BVI與 (a)恒大投資 訂立，據此，歲寶BVI按代價人民幣 48,260,000元 收購歲寶百貨（深圳） 37.8% 股本權益；及 (b)瑞卓投資 訂立，據此，歲寶BVI按代價人民幣 12,767,000元 收購歲寶百貨（深圳） 10.0% 股本權益
「歲寶服裝」	指	長沙歲寶服裝有限公司，一家於 2009年4月21日 在中國成立的有限責任公司，是本公司的全資附屬公司
「歲寶BVI」	指	Shirble Department Store Limited （前稱 Shirble (01) Limited ），公司控股股東之一，為一家於 1994年8月5日 在英屬處女群島註冊成立的公司，其全部已發行股本由楊先生實益擁有
「歲寶連鎖」	指	深圳歲寶連鎖商業發展有限公司，一家於 2003年12月19日 在中國成立的有限責任公司，是本公司的全資附屬公司
「歲寶連鎖收購協議」	指	兩份日期為 2009年5月25日 的協議，乃由歲寶百貨（深圳）與恒大投資及瑞卓投資各自訂立，據此，歲寶百貨（深圳）分別按代價人民幣 5,000,000元 收購歲寶連鎖的股本權益
「歲寶百貨（長沙）」	指	長沙市歲寶百貨有限公司，一家於 2008年7月1日 在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「歲寶百貨（香港）」	指	歲寶百貨（香港）有限公司，一家於 2009年9月21日 在香港註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司
「歲寶百貨（深圳）」	指	深圳歲寶百貨有限公司，一家於 1995年11月9日 在中國成立的中外合資有限公司，自 2009年11月19日 起成為一家中國外商獨資企業，為本公司的全資附屬公司

釋 義

「歲寶香港」	指	歲寶百貨投資有限公司，一家於 2008年10月27日 在香港註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司
「歲寶賓館」	指	陸河縣歲寶賓館，一家於 1993年12月6日 在中國成立的公司，並為關連人士
「歲寶明星貿易」	指	深圳市歲寶明星貿易有限公司，一家於 2009年9月22日 在中國成立的有限責任公司，是本公司的全資附屬公司
「歲寶物業管理」	指	歲寶物業管理（深圳）有限公司，一家於 1994年7月29日 在中國成立的有限責任公司，並為關連人士
「歲寶瑞卓」	指	深圳市瑞卓貿易有限公司，一家於 2010年2月4日 在中國成立的有限責任公司，並為本公司的全資附屬公司
「歲寶象之選」	指	深圳市象之選貿易有限公司，一家於 2009年12月1日 在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「歲寶昱之象」	指	深圳市昱之象貿易有限公司，一家於 2010年3月5日 在中國成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「平方米」	指	平方米
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「附屬公司」	指	具有公司條例第 2 條賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有〔●〕賦予該詞的涵義
「調查報告」	指	深圳市零售商業行業協會發出的「 2009年度 深圳市特區內百貨商場顧客滿意度調查報告」

釋 義

「業務記錄期」	指	包括截至2009年12月31日止三個年度及截至2010年6月30日止六個月的期間
「美國」	指	美利堅合眾國
「美元」	指	美元，美國的法定貨幣
「萬人市場調查」	指	深圳市萬人市場調查有限公司，一家市場研究服務提供公司，設於深圳
「世貿」	指	世界貿易組織
「Xiang Rong Investment」	指	Xiang Rong Investment Limited，我們的公司控股股東之一，為一家於2008年10月3日在英屬處女群島註冊成立的公司，其全部已發行股本由楊先生（我們的個人控股股東之一）實益擁有
「%」	指	百分比

除本文件另有註明外，以人民幣列值的金額已按人民幣1.00元兌1.162港元的匯率換算成港元，僅供說明之用。概無作出任何聲明指該等人民幣金額已按或可按有關日期或任何其他日期的有關匯率或任何其他匯率兌換成港元。

釋 義

除另有註明或文義另有所指外：

- 所有百分比及數字（包括股份擁有權及經營數據）已四捨五入，因此表內每行或每欄數字的總和未必等於個別項目的總和；及
- 以千位或百萬位列值的資料，金額可能已經過四捨五入。

為便於參照，於本文件英文版內，在中國成立的公司或實體的名稱同時以中英文列示。中文名稱為各有關公司或實體的正式名稱，而英文名稱僅為非正式譯名，中英文版本如有歧義，概以中文版本為準。