

釋 義

在本文件中，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。

[編纂]

「雅倫珠寶」 指 雅倫珠寶有限公司，一家於1992年6月18日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司

[編纂]

「章程細則」或
「組織章程細則」 指 本公司於2015年2月10日有條件採納的組織章程細則，並經不時修訂，其概要載於本文件附錄四

「聯繫人」 指 具上市規則所賦予的涵義

「董事會」 指 董事會

「營業日」 指 香港持牌銀行日常開門辦理一般銀行業務的任何日子（惟星期六、星期日或香港公眾假期或香港於任何時候上午九時正至下午五時正懸掛八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

「資本化發行」 指 按本文件附錄五「法定及一般資料」內「A. 有關本公司及其附屬公司的其他資料－3. 我們的股東於2015年2月10日的股東大會上通過的決議案」一節所述，於[編纂]完成時，將本公司股份溢價賬中進賬的若干款項撥充資本時發行[編纂]股新股份

「中央結算系統」 指 香港結算設立及管理的中央結算及交收系統

釋 義

「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份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份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份參與中央結算系統的人士
「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
「建銀國際」	指	建銀國際金融有限公司，可從事證券及期貨條例中第1類（證券交易）、第4類（就證券提供意見）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的持牌法團，為[編纂]的聯席保薦人之一、[編纂]、[編纂]及[編纂]之一
「中國」	指	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「中國銀河」	指	中國銀河國際證券（香港）有限公司，可從事證券及期貨條例中第1類（證券交易）、第4類（就證券提供意見）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的持牌法團，為[編纂]的聯席保薦人、[編纂]及[編纂]之一
「東高發展」	指	東高發展有限公司，一家於2007年4月18日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「第37號通知」	指	國家外匯管理局於2014年7月4日頒佈的《國家外匯管理局關於境內居民通過特殊目的公司境外投融資及返程投資外匯管理有關問題的通知》

釋 義

「第75號通知」	指	國家外匯管理局於2005年10月21日頒佈的《國家外匯管理局關於境內居民通過境外特殊目的公司融資及返程投資外匯管理有關問題的通知》
「緊密聯繫人」	指	具上市規則所賦予的涵義
「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	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	KTL International Holdings Group Limited，一家於2014年6月6日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「關連人士」	指	具上市規則所賦予的涵義
「控股股東」	指	具上市規則所賦予的涵義，就本公司而言，指紀先生、紀若麟先生、Universe Master、互盛控股、李先生及三和國際（BVI）
「康宏」	指	康宏証券投資服務有限公司，可從事證券及期貨條例項下第1類（證券交易）、第2類（期貨合約交易）、第4類（就證券提供意見）及第9類（提供資產管理）受規管活動的持牌法團，為[編纂]的[編纂]及[編纂]之一
「核心關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「契諾人」	指	紀先生、紀若麟先生、Universe Master、互盛控股、李先生及三和國際（BVI）

釋 義

「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「董事」	指	本公司董事
「企業所得稅法」	指	全國人大於2007年3月頒佈並於2008年1月1日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例
「外商投資企業」	指	根據中國法律於中國成立的外商投資企業

[編纂]

「Golden Charter」	指	Golden Charter Management Corp.，一家於2002年2月7日在英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
------------------	---	--

[編纂]

「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司或任何一家附屬公司，或如文義所指，就本公司成為其現時附屬公司的控股公司之前的期間而言，則指有關期間猶如本公司附屬公司的該等附屬公司
「廣州締和」	指	廣州締和首飾有限公司，一家於2011年2月22日在中國成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「廣州市卡締爾」	指	廣州市卡締爾首飾有限公司，一家於2008年1月5日在中國成立的公司，為本公司的全資附屬公司

[編纂]

釋 義

「港元」及「港仙」	分別指	港元及港仙，香港法定貨幣
「香港財務報告準則」	指	由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
「香港結算」	指	香港中央結算有限公司
「香港結算代理人」	指	香港中央結算（代理人）有限公司
「香港貿發局」	指	香港貿易發展局
「香港」	指	中國香港特別行政區

[編纂]

「香港股份過戶登記處」	指	本公司於香港的股份過戶登記分處[編纂]
-------------	---	---------------------

[編纂]

「互盛控股」	指	互盛控股有限公司，一家於2014年9月12日在英屬處女群島註冊成立的公司，其全部已發行股本由李先生擁有，為我們的控股股東之一
--------	---	--

釋 義

「獨立第三方」	指	獨立於本公司或任何附屬公司的任何董事、最高行政人員、主要股東及彼等各自的聯繫人且與該等人士並無關連（定義見上市規則）的個人或公司
「Info Dragon」	指	Info Dragon Trading Limited，一家於2002年2月12日在英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司

[編纂]

「IPSOS」	指	Ipsos Hong Kong Limited，一家由我們委託編製IPSOS報告的行業研究顧問
「IPSOS報告」	指	IPSOS編製的有關優質珠寶業的市場研究報告

[編纂]

「聯席保薦人」	指	建銀國際及中國銀河
---------	---	-----------

釋 義

「三和展利」	指	三和展利有限公司（前稱三和控股有限公司），一家於1997年11月24日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「三和展貿」	指	三和展貿有限公司（前稱雅和首飾有限公司），一家於2004年4月21日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「雅和（廣州）」	指	雅和（廣州）首飾有限公司，一家於2004年6月4日在中國成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「三和國際（BVI）」	指	三和國際控股有限公司（前稱Ample Witty International Limited），一家於2002年2月28日在英屬處女群島註冊成立的公司，為我們的控股股東之一
「三和珠寶」	指	三和珠寶有限公司（前稱三和珠寶集團有限公司及K.T.L. Jewellery Manufacturer Limited），一家於1990年6月29日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「三和珠寶貿易」	指	三和珠寶貿易有限公司，一家於2008年12月31日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「三和管理」	指	三和管理有限公司（前稱集善國際有限公司），一家於1996年11月28日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「三和市場營銷」	指	三和市場營銷有限公司（前稱KTL Marketing Limited及Rosso Design Limited），一家於2007年5月30日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「Landclick Properties」	指	Landclick Properties Limited，一家於2002年3月26日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「最後可行日期」	指	2015年2月17日，即本文件付印前就確定其中所載若干資料的最後可行日期

釋 義

[編纂]

「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
「露思珈蘭首飾」	指	露思珈蘭首飾（香港）有限公司（前稱Lucigala Jewellery Limited及三和鐘錶集團有限公司），一家於2005年7月21日在香港註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「主板」	指	聯交所營運的股票市場（不包括期權市場），獨立於聯交所創業板市場而並與其並行營運
「章程大綱」或 「組織章程大綱」	指	本公司的組織章程大綱，經不時修訂，其概要載於本文件附錄四
「商務部」	指	中華人民共和國商務部，或其前身對外貿易經濟合作部（視乎文義而定）
「紀先生」	指	紀若鵬先生，我們的聯席主席、執行董事兼行政總裁
「李先生」	指	李文俊先生，我們的聯席主席、執行董事兼營運總裁
「併購規定」	指	商務部連同國資委、國家稅務總局、國家工商總局、中國證監會及國家外匯管理局於2006年8月8日頒佈並於2009年6月22日修訂的《關於外國投資者併購境內企業的規定》
「發改委」	指	中華人民共和國國家發展和改革委員會

釋 義

[編纂]

- 「第59號通知」 指 中國財政部及國家稅務總局於2009年4月30日頒佈的《財政部、國家稅務總局關於企業重組業務企業所得稅處理若干問題的通知》
- 「全國人大」 指 中華人民共和國全國人民代表大會及其常務委員會

[編纂]

釋 義

[編纂]

「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
「中國公司法」	指	《中華人民共和國公司法》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「中國公認會計原則」	指	中國公認會計原則
「中國政府」或 「國家」	指	中國中央政府，包括所有政府部門（包括省、市及其他地區或地方政府單位）及機構，或如文義所指任何一個部門或機構
「中國法律顧問」	指	天元律師事務所，為我們中國法律的法律顧問

[編纂]

「S規例」	指	美國證券法S規例
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「重組」	指	本集團進行的[編纂]前重組，有關進一步詳情載於本文件「歷史、發展及重組－重組」分節
「Rich Delta」	指	Rich Delta Resources Limited，一家於2002年1月31日在英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司

釋 義

「盧布」	指	俄羅斯聯邦的法定貨幣
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「國家工商總局」	指	中華人民共和國國家工商行政管理總局
「制裁法律的法律顧問」	指	Squire Patton Boggs (US) LLP，一家國際律師事務所
「國資委」	指	中華人民共和國國務院國有資產監督管理委員會
「國家稅務總局」	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	證券及期貨條例（香港法例第571章），經不時修訂、補充或以其他方式修改
「上海黃金交易所」	指	經國務院批准並由中國人民銀行於中國上海組建的自我管理非牟利法定實體，在中國人民銀行監督下，負責組織黃金交易
「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	本公司有條件採納的購股權計劃，有關進一步詳情載於本文件附錄五「法定及一般資料」內「D. 其他資料 – 1. 購股權計劃」一節
「股東」	指	股份持有人
		[編纂]
「穩定價格經辦人」	指	[編纂]
「國務院」	指	中國國務院

釋 義

「借股協議」	指	預期將由三和國際（BVI）與[編纂]於[編纂]或前後訂立的借股協議，據此[編纂]可向三和國際（BVI）借入最多[編纂]股股份，以補足[編纂]的[編纂]
「聯交所」或 「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具上市規則所賦予的涵義
「主要股東」	指	具上市規則所賦予的涵義
「收購守則」	指	由證監會批准的香港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	我們的稅務顧問安永稅務及諮詢有限公司
「Techno City」	指	Techno City Trading Limited，一家於2002年1月31日在英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司
「TLGMFL」	指	倫敦黃金市場定價有限公司
「往績記錄期間」	指	本集團截至2012年3月31日、2013年3月31日及2014年3月31日止三個財政年度及截至2014年10月31日止七個月的期間
「True Success」	指	True Success International Limited，一家於1999年3月10日在英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司

[編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國、其國土、屬地及所有受其司法管轄的地方
------	---	---------------------------

釋 義

「Universe Master」	指	Universe Master Limited，一家於2013年1月2日在英屬處女群島註冊成立的公司，為我們的控股股東之一
「美國證券法」	指	1933年美國證券法，經修訂
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「增值稅」	指	增值稅
「外商獨資企業」	指	根據中國法律於中國成立的外商獨資企業

[編纂]

「銀平綜合樓」	指	本集團所擁有位於中國廣州市番禺區沙頭街銀平路1號的物業，其為產品設計、生產及辦公行政等多功能建築
「魚窩頭物業」	指	本集團所擁有位於中國廣東省廣州市南沙區東涌鎮東深村魚窩頭大道南側的物業
「%」	指	百分比

除另有指明或文義另有所指外，本文件所有資料均為截至最後可行日期的資料。

除另有指明外，於本文件凡提述本公司股權，均假設[編纂]及任何根據購股權計劃可能授出的購股權未獲行使。

本文件所載的若干金額及百分比已約整，因此，若干表格內的總數未必為表格內各項數字的總和。