

目 錄

致投資者的重要通知

本招股章程由高偉電子控股有限公司僅就香港公開發售及香港發售股份而刊發，除本招股章程根據香港公開發售提呈的香港發售股份外，本招股章程並不構成出售任何證券的要約，亦不構成邀請購買任何證券的要約。本招股章程不得用作亦不會構成於任何其他司法權區或在任何其他情況下的要約或邀請。本公司並未採取任何行動，以獲准在香港以外的任何司法權區公開發售發售股份或派發本招股章程。在其他司法權區派發本招股章程以及提呈及銷售發售股份受到若干限制，除非根據有關證券監管機關的登記或授權而被該等司法權區適用的證券法例准許或獲得有關證券監管機關的豁免，否則不得進行。

閣下應依賴本招股章程及申請表格所載的資料作出投資決定。我們並未授權任何人士向閣下提供與本招股章程所載不符的資料。對於並無載於本招股章程的任何資料或聲明，閣下均不應視為已獲我們、獨家全球協調人、獨家賬簿管理人、獨家保薦人及聯席牽頭經辦人、包銷商、我們或彼等各自的任何董事、高級職員或代表或參與全球發售的任何其他人士授權刊發而加以依賴。我們的網站(位於 www.cowelleholdings.com)所載資料並不構成本招股章程的一部分。

頁次

預期時間表.....	i
目錄.....	iii
概要.....	1
釋義.....	13
詞彙.....	19
前瞻性陳述.....	21
風險因素.....	23
豁免嚴格遵守上市規則及獲豁免遵守公司(清盤及雜項條文)條例.....	51
有關本招股章程及全球發售的資料.....	54
董事及參與全球發售的各方.....	57
公司資料.....	61
行業概覽.....	63
監管概覽.....	71
我們的歷史、發展及企業架構.....	80
業務.....	90
財務資料.....	143
董事及高級管理層.....	191
與控股股東的關係.....	202
關連交易.....	207
股本.....	210
主要股東.....	212
未來計劃及所得款項用途.....	213
包銷.....	215
全球發售的架構.....	224
如何申請香港發售股份.....	233

目 錄

	<u>頁次</u>
附錄一 — 會計師報告	I-1
附錄二 — 未經審核備考財務資料.....	II-1
附錄三 — 截至2014年12月31日止年度的初步財務資料	III-1
附錄四 — 稅項	IV-1
附錄五 — 本公司組織章程及開曼群島公司法概要	V-1
附錄六 — 法定及一般資料	VI-1
附錄七 — 送呈公司註冊處處長及備查文件	VII-1