

## 釋 義

於本[編纂]內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。

「聯屬人士」	指	就任何指定人士而言，直接或間接控制該指定人士或受該指定人士控制，或與該指定人士受直接或間接共同控制的任何其他人士
「America Holding BVI」	指	Modern Dental America Holding Limited，為一間於2012年9月10日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「America Holding HK」	指	高鵬(香港)有限公司，為一間於2009年8月3日在香港註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「America Holding USA」	指	TVCO, Inc.，為一間於2013年3月22日在美國華盛頓成立的公司及我們的全資附屬公司

### [編纂]

「細則」或「組織章程細則」	指	於[●]有條件採納的本公司組織章程細則(經不時修訂)
「經審核財務報表」	指	本[編纂]附錄一A所載本公司截至2014年12月31日止三個財政年度的經審核綜合財務報表
「澳元」	指	澳元，澳洲法定貨幣
「Australia Holding BVI」	指	Modern Dental Pacific Holding Limited，為一間於2013年1月18日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「保興齒科」	指	保興齒科有限公司，為一間於2003年11月17日在香港註冊成立的公司，由Forever Summit及獨立第三方Ocset Holding Limited全資擁有，彼等分別擁有20%及80%權益
「董事會」	指	本公司的董事會
「營業日」	指	香港的銀行一般營業以辦理正常銀行業務的任何日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「英屬處女群島股東」	指	Triera, Prosperity Worldwide及NCHA
「CAD/CAM」	指	電腦輔助設計／電腦輔助製造
「C. Aughton」	指	Christopher Aughton，為SCDL投資者、SCDL賣方之一及關連人士，並為我們高級管理層的成員及我們的附屬公司SCDL Holdings、SCDL Finance Pty Ltd、SCDL Pty

---

## 釋 義

---

		Ltd、Andent Pty Ltd、Proform Australia Pty Ltd、Dentmill Australia Pty Ltd、BU Factory Pty Ltd、Pavona Pty Ltd、Southern Cross Dental Laboratories (NZ) Limited及SCDL Ireland的董事
「加元」	指	加元，加拿大法定貨幣
		<b>[編纂]</b>
「複合年增長率」	指	複合年增長率
		<b>[編纂]</b>
「CDLPL賣方」	指	Colleen Nagy及Stanley Leslie Nagy，彼等均為獨立第三方
「企業管治守則」	指	<b>[編纂]</b> 附錄十四所載之企業管治守則
「中國」	指	中華人民共和國，除文義另有所指外，不包括香港、澳門及台灣
「緊密聯繫人」	指	具有 <b>[編纂]</b> 所賦予之涵義
「CNC」	指	電腦數控
「公司法」	指	開曼群島第22章公司法(1961年第3號法例，經綜合及修訂)
「公司條例」	指	香港法例第622章公司條例(經不時修訂或補充)
「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(經不時修訂或補充)

## 釋 義

「本公司」	指	現代牙科集團有限公司，一家於2012年7月5日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「應急計劃」	指	我們搬遷深圳基地的應急計劃，詳情載於本[編纂]「業務—我們的生產流程及設備—應急計劃」
「控股股東」	指	具有[編纂]所賦予的涵義，就本[編纂]而言指Triera及陳冠峰先生。詳情請參閱本[編纂]「與控股股東的關係」一節
「核心關連人士」	指	具有[編纂]所賦予之涵義
「D. Reaney」	指	David Reaney，為關連人士及SCDL Ireland的董事，以及於2015年4月14日SCDL UK解散前，彼曾擔任其董事
「David Reaney Associates」	指	David Reaney & Associates Limited，為一間於英國註冊成立的公司，由D. Reaney先生及其配偶Hazel Reaney女士全資擁有，彼等分別擁有90%及10%權益
「Dearien Holdings」	指	Dearien Holdings, LLC，前稱Sundance Dental Laboratory, LLC（與Sundance Dental相似），為一間於2001年5月1日在美國亞利桑那州成立的公司，由Sundance Dental的經理Steven Dearien先生及其配偶Aimee Dearien女士等額全資擁有
「彌償契據」	指	我們的控股股東以本公司（為其本身及作為我們不時之各附屬公司的受託人）為受益人於2015年[●]就若干彌償簽立的彌償契據，詳情載於本[編纂]附錄四「法定及一般資料—F.其他資料—1.稅項及其他彌償」一節
「不競爭契據」	指	我們的控股股東以本公司（為其本身及作為我們不時之各附屬公司的受託人）為受益人於2015年[●]就不競爭承諾簽立的不競爭契據，詳情載於本[編纂]「與控股股東的關係」一節
「德意志銀行」	指	德意志證券亞洲有限公司
「Digitek Dental」	指	Digitek Dental Solutions Limited，前稱Digitek Dental Solution Limited，為一間於2012年8月3日在香港註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「董事」	指	本公司董事
「EDI 賣方」	指	Deodato Invest S.L.及Miraohio Inversiones S.L.，彼等均為獨立第三方

---

## 釋 義

---

「Elysee 收購事項」	指	本[編纂]「歷史、重組及企業架構 — 重組 — Elysee集團」一節所述，由Europe Holding Netherlands向Elysee賣方收購Elysee Dental Holding B.V.的95%股權
「Elysee集團」	指	由Elysee Dental Holding B.V.、Elysee Dental Solutions B.V.、Unortho B.V.、Elysee Dental Supplies & Services B.V.、Elysee Dental Belgium BVBA、Elysee Dental Europe B.V.、T.T.L. Oosterwijk B.V.、Tandtechnisch Laboratorium J. van Noort B.V.、Uni-Dent N.V.、Oralscan Nederland B.V.、Elysee Dental ApS、Elysee Dental Iberica S.L.、Elysee Dental Aktiebolag及Elysee Dental Oy組成之集團公司，均為我們的全資附屬公司
「Elysee 賣方」	指	Cooperative Synergia Capital Fund III U.A、Lacandon Beheer B.V.及K.A.C. Beheer B.V.，彼等均為獨立第三方
「歐元」	指	歐元，歐洲法定貨幣
「Europe Holding BVI」	指	Modern Dental Europe Holding Limited，為一間於2012年9月10日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Europe Holding HK」	指	Modern Dental Europe Limited，為一間於2011年7月14日在香港註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Europe Holding Netherlands」	指	Modern Dental Europe B.V.，為一間於2013年10月1日在荷蘭註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Forever Summit」	指	Forever Summit Enterprises Limited，為一間於2011年10月18日在英屬處女群島註冊成立的公司，由陳冠峰先生、陳冠斌先生及魏聖堅先生全資擁有，彼等分別擁有37.5%、37.5%及25%權益
「G. Scialom」	指	Gregory Scialom，為關連人士，Labo Ocean Indien、Labocast及Labocast Holding Netherlands的董事及卡斯特技術的董事及法定代表
「Girard Holdings」	指	Girard Holdings Inc.，一間於1996年2月23日在加拿大安大略省註冊成立的公司及由M.P. Girard先生及其配偶Tina Girard女士全資擁有

### [編纂]

「Gold & Ceramics」	指	Gold & Ceramics Dental Laboratory Pty Ltd，為一間於1994年7月26日在澳洲註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
-------------------	---	--

### [編纂]

---

## 釋 義

---

「本集團」、「我們」或「我們的」 指 本公司及其不時的附屬公司

「香港財務報告準則」 指 香港財務報告準則

### [編纂]

「HK Holding BVI」 指 現代牙科科技控股有限公司，為一間於2012年8月2日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

「香港」 指 中華人民共和國香港特別行政區

「港元」 指 港元，香港法定貨幣

### [編纂]

「香港證券及期貨條例」或「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)

### [編纂]

「香港收購守則」或「收購守則」 指 證監會頒佈的公司收購、合併及股份購回守則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)

### [編纂]

---

## 釋 義

---

「國際財務報告準則」	指	國際會計準則理事會不時頒佈的國際財務報告準則
「獨立第三方」	指	根據 <b>[編纂]</b> 不被視為本公司關連人士或關連人士的聯繫人的人士或實體

### **[編纂]**

「J. Squirrell」	指	James Squirrell，為SCDL賣方之一及關連人士，彼為SCDL Finance Pty Ltd、SCDL Pty Ltd、Andent Pty Ltd、Proform Australia Pty Ltd、Dentmill Australia Pty Ltd、BU Factory Pty Ltd、Southern Cross Dental Laboratories (NZ) Limited及SCDL Ireland的董事，於SCDL收購事項後，上述公司為我們的附屬公司
「K.D.H. Spitznagel」	指	Klaus-Dieter Hugo Spitznagel，為Permamental Holding B.V.、Permamental B.V.、Permamental GmbH、Semperdent Holding B.V.、Semperdent B.V.及Semperdent GmbH的關連人士及董事，上述公司均為我們的全資附屬公司
「黃錦基」	指	黃錦基，獨立第三方
「Labocast」	指	Labocast SAS，為一間於1986年12月31日在法國註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Labocast收購事項一」	指	本 <b>[編纂]</b> 「歷史、重組及企業架構 — 重組 — Labocast集團」一節所述，由Europe Holding HK自Labocast賣方收購Labocast的70%股權及Labo Ocean Indien的70%股權

---

## 釋 義

---

「Labocast收購事項二」	指	本 <b>[編纂]</b> 「歷史、重組及企業架構 — 重組 — Labocast集團」一節所述，由Europe Holding HK(i)自Scialom先生收購Labocast的30%股權；(ii)自G. Scialom先生收購Labo Ocean Indien的30%股權；及(iii)自Sky Allied Development Limited收購Labo OI (Mauritius)的30%股權
「Labocast集團」	指	由Labo Ocean Indien、Labo OI (Mauritius)、Labocast、Labocast Holding Netherlands及卡斯特技術組成之集團公司，彼等均為我們的全資附屬公司
「Labocast Holding Netherlands」	指	Labocast Holding B.V.，為一間於2014年12月15日在荷蘭註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Labo Ocean Indien」	指	Labo Ocean Indien SA，為一間於1996年5月17日在馬達加斯加註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「Labo OI (Mauritius)」	指	Labo OI (Mauritius) Ltd (前稱Labocast (Mauritius) Ltd)，為一間於2013年12月26日在毛里裘斯註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「卡斯特技術」	指	卡斯特技術服務(深圳)有限公司，為一間於2008年5月4日在中國成立的外商獨資企業及我們的全資附屬公司
「Labocast賣方」	指	卡斯特技術的監事及G. Scialom先生的父親Yves Scialom、G. Scialom先生的母親Paulette Scialom及G. Scialom先生的姊妹Aurelie Scialom Sarfati，彼等均為關連人士
「最後實際可行日期」	指	2015年6月19日，即本 <b>[編纂]</b> 刊發前就確定當中所載若干資料的最後實際可行日期

### **[編纂]**

「長期發展計劃」	指	搬遷深圳基地的計劃，詳情載於「業務 — 我們的生產流程及設備 — 長期發展計劃」
「M. P. Girard」	指	Michael Patrick Girard，為關連人士、Quantum Dental的董事以及Sundance Dental及Modern Dental Savannah的經理
「Macau Holding BVI」	指	Modern Dental Macau Holding Limited，為一間於2012年8月2日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

---

## 釋 義

---

「澳門元」 指 澳門元，澳門法定貨幣

### [編纂]

「現代牙科」 指 現代牙科，陳冠斌先生於1986年8月1日在香港成立的獨資公司及其於1996年4月1日終止業務營運

「現代牙科器材」 指 現代牙科器材有限公司，前稱勇耀投資有限公司，為一間於1988年3月18日在香港註冊成立的公司

「現代牙科器材深圳」 指 現代牙科器材(深圳)有限公司，為一間於2012年5月17日在中國成立的公司及我們的全資附屬公司

「大綱」或「組織章程大綱」 指 本公司於[●]採納的組織章程大綱(經不時修訂)

「Modern Dental 3dsolutions」 指 Modern Dental 3dsolutions GmbH，前稱Modern Dental Europe 3dsolutions GmbH，為一間於2014年9月2日在德國註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

「Modern Dental Australia」 指 Modern Dental Laboratory Australia Pty Ltd，前稱Modern Dental Australia Pty Ltd，為一間於2013年5月30日在澳洲註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

「Modern Dental Holding BVI」 指 Modern Dental Holding Limited，為一間於2012年8月1日在英屬處女群島註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

「Modern Dental Savannah」 指 Modern Dental Laboratory-Savannah, LLC，為一間於2014年10月29日在美國德拉威州成立的公司及我們擁有70%股權的附屬公司

「Modern Dental Macau」 指 現代牙科國際(澳門離岸商業服務)有限公司，前稱輝棠澳門離岸商業服務有限公司，為一間於2012年8月12日在澳門註冊成立的公司及我們的全資附屬公司

「Modern Dental USA」 指 Modern Dental Laboratory USA, LLC，為一間於2009年8月17日在美國華盛頓成立的公司及我們的全資附屬公司

「南山培訓中心」 指 深圳市南山區現代義齒技術培訓中心，一間於2005年7月19日成立的民辦非企業單位，舉辦人為現代牙科器材深圳

---

## 釋 義

---

「NCHA」 指 NCHA Holdings Limited，為一間於2014年12月1日在英屬處女群島註冊成立的公司，由魏志豪先生全資擁有

### [編纂]

「Permadental收購事項」 指 本[編纂]「歷史、重組及企業架構 — 重組 — Permadental集團」一節所載，由Europe Holding Netherlands自Permadental賣方收購Permadental Holding B.V.的全部股權

「Permadental集團」 指 由Permadental Holding B.V.、Permadental B.V.、Permadental GmbH、Permadental China Limited、Semperdent Holding B.V.、Semperdent GmbH及Semperdent B.V.組成之集團公司，均為我們的全資附屬公司

「Permadental賣方」 指 Foreman Capital Holding B.V.、Hermosa Beach Holding B.V.、Potosi Healthcare Investments B.V.、Permadental Management B.V.及Stichting Administratiekantoor Participaties FCH，上述公司均為獨立第三方

「[編纂]前受限制股份單位代名人」 指 MDG Management Corporation，一間於2015年4月23日在英屬處女群島註冊成立的公司及[編纂]前受限制股份單位受託人的全資附屬公司，並持有根據[編纂]前受限制股份單位計劃，以選定人士為受益人而授出及將予授出的受限制股份單位相關股份

「[編纂]前受限制股份單位計劃」 指 股東於2015年6月19日批准及採納的本公司[編纂]前受限制股份單位計劃，其主要條款概要載於本[編纂]附錄四「法定及一般資料 — E.[編纂]前受限制股份單位計劃」一節

---

## 釋 義

---

「**[編纂]前受限制股份單位受託人**」 指 The Core Trust Company Limited，為獨立第三方及本公司委任的一家專業受託人，其作為**[編纂]**前受限制股份單位計劃的受託人

### **[編纂]**

「**加工方**」 指 深圳市順安外資實業發展有限公司，前稱深圳市南山區順安外資服務公司，為獨立第三方，從事進行加工安排及就進出口事宜提供代理服務

### **[編纂]**

「**Prosperity Worldwide**」 指 Prosperity Worldwide Investment Holdings Limited，為一間於2014年12月1日在英屬處女群島註冊成立的公司，由魏聖堅先生全資擁有

「**質量保證**」 指 質量保證

### **[編纂]**

「**Quantum Dental**」 指 Quantum Dental Laboratory Inc.，為一間於2013年7月1日根據加拿大安大略省法例合併成立的公司，並為我們擁有70%權益的附屬公司

### **[編纂]**

「**人民幣**」 指 人民幣元，中國法定貨幣

「**羅蘭貝格**」 指 Roland Berger Strategy Consultants Hong Kong Ltd.

「**受限制股份單位**」 指 根據**[編纂]**前受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位

### **[編纂]**

「**SCDL收購事項**」 指 「歷史、重組及企業架構 — 重組 — (7)於澳洲的重組」一節所載，由Australia Holding BVI收購SCDL Holdings的全部已發行股本

「**SCDL集團**」 指 由SCDL Holdings、SCDL Finance Pty Ltd、SCDL Pty Ltd、SCDL Ireland、Southern Cross Dental Laboratories (NZ) Limited、BU Factory Pty Ltd、Andent Pty Ltd、Proform Australia Pty Ltd、Dentmill Australia Pty Ltd、Pavona Pty Ltd(均為我們的附屬公司)以及SCDL UK組成的集團公司

## 釋 義

「SCDL Holdings」	指	SCDL Holdings Pty Ltd，為一間於2012年5月1日在澳洲註冊成立的公司及我們的全資附屬公司
「SCDL投資者」	指	如「歷史、重組及企業架構 — 重組 — (7)於澳洲的重組」一節所載，根據SCDL收購事項獲發行可交換債券的投資者
「SCDL Ireland」	指	Southern Cross Dental Laboratories Ltd.，為一間於2003年2月17日在愛爾蘭註冊成立的公司及我們擁有78.05%股權的附屬公司
「SCDL UK」	指	SCDL Healthcare Technologies Limited，為一間於2009年8月21日在英國註冊成立的公司，於2015年4月14日解散前為我們的附屬公司
「SCDL賣方」	指	Ironbridge Capital II A Pty Limited (作為Ironbridge Fund II A的受託人)、Ironbridge Capital II B Pty Limited (作為Ironbridge Fund II B的受託人)及Ironbridge Fund II LP Pty Limited (透過其一般合夥人Ironbridge Capital II G.P. Limited行事)、Wisdom Holdings NV、FII FP Vehicles Limited (作為FPV Discretionary Trust的受託人)、Buzi Bear Pty Limited (作為Penn Family Trust的受託人)、Australasian Ceramics Pty Ltd (作為Barry R Smith Family Trust的受託人)、Kurt Smith Ceramics Pty Ltd (作為Kurt Smith Family Trust的受託人)、Matt Smith Ceramics Pty Ltd (作為Matthew Smith Family Trust的受託人)、Eriko Sharp女士、C. Aughton先生及J. Squirrell先生
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「購股權計劃」	指	我們根據股東於2015年[●]通過的決議案有條件採納的購股權計劃，其主要條款載於本[編纂]附錄四「法定及一般資料 — D.購股權計劃」一節
「股東」	指	股份持有人
「股東權益」	指	股份、保留盈利及累計其他全面收益
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01美元的普通股
「深圳基地」	指	包括我們位於中國深圳市南山區西麗鎮新圍村的生產基地及辦公樓，由(i)石嶺工業區六號樓；(ii)石嶺工業區2棟1樓、2樓、4樓、5樓、6樓；(iii)旺棠工業區12幢廠房7、8樓；(iv)旺棠工業區12幢1樓北；(v)旺棠工業區12幢1樓南；及(vi)旺棠工業區12幢6樓北樓組成

---

## 釋 義

---

「順安工廠」 指 深圳市南山區順安現代牙模來料科技工廠，前稱深圳市南山區順安勇耀牙模來料科技工廠，一間由現代牙科器材及加工方根據分包來料加工協議營運的工廠，及已於2014年8月22日註銷

### [編纂]

「獨家保薦人」 指 德意志證券亞洲有限公司

「Spitznagel」 指 Spitznagel B.V.，為一間由K.D.H. Spitznagel全資擁有的公司

### [編纂]

「分包來料加工協議」 指 現代牙科器材、加工方與順安工廠於1992年10月26日訂立的分包來料加工協議，其進一步延長至2013年5月31日

「主要股東」 指 具有[編纂]所賦予之涵義，而就本[編纂]而言，乃指本[編纂]「主要股東」一節所披露的實體或按文義所指的任何一名股東

「Sundance Dental」 指 Sundance Dental Laboratory, LLC，前稱Sundance Arizona Acquisition, LLC，為一間於2014年4月21日在美國德拉威州成立的公司及我們擁有70%股權的附屬公司；

「往績記錄期間」 指 截至2014年12月31日止三個財政年度

「Triaera」 指 Triaera Holdings Limited，一間於2014年12月1日在英屬處女群島註冊成立的公司，由陳冠峰先生、陳冠斌先生、陳奕朗醫生及陳奕茹女士分別擁有50%、20%、16%及14%，並為一名控股股東

### [編纂]

「美國」 指 美利堅合眾國、其領土、屬地及歸其管轄的所有地區

「美元」 指 美元，美國法定貨幣

「美國證交會」 指 美國證券交易委員會

---

## 釋 義

---

### [編纂]

「西歐」	指	根據聯合國，包括奧地利、比利時、法國、德國、列支敦斯登、盧森堡、摩納哥、荷蘭及瑞士
「鍾偉秋」	指	鍾偉秋，為洋紫荊北京的董事、總經理及法定代表
「鄧榮光」	指	鄧榮光，洋紫荊深圳的總裁
「Wheelhouse Dental」	指	Wheelhouse Dental, LLC，為一間於2014年7月2日在美國喬治亞州註冊成立的公司，由Matthew Wheelan先生全資擁有

### [編纂]

「蔣永成」	指	蔣永成，洋紫荊北京的監事及現代牙科器材深圳的財務經理
「王昱」	指	王昱，為獨立第三方
「洋紫荊」	指	洋紫荊，我們於中國銷售產品使用的品牌名稱，成立於1998年
「洋紫荊北京」	指	洋紫荊牙科器材(北京)有限公司，為一間於2009年12月14日在中國成立的公司及我們的全資附屬公司
「洋紫荊深圳」	指	洋紫荊牙科器材(深圳)有限公司，為一間於1998年7月20日在中國成立的公司及我們的全資附屬公司
「%」	指	百分比

除另有指明外，本[編纂]所載陳述乃假設[編纂]並無行使。請參閱本[編纂]/[編纂]一節。

除文義另有所指外，「聯繫人」、「關連人士」、「關連交易」及「主要股東」等詞彙具有[編纂]所賦予的涵義。

除另有指明外，在本[編纂]內，人民幣按人民幣1.00元兌1.2677港元的匯率(即於2014年12月31日的中國人民銀行匯率)換算為港元，而美元按1.00美元兌7.7531港元的匯率(即聯邦儲備局發放的H.10統計數據所載於2014年12月31日的中午買入匯率)換算為港元。

概無聲明任何港元、人民幣及美元金額可以或原可按上述匯率或任何其他匯率於有關日期兌換。

---

## 釋 義

---

本[編纂]所載的若干金額及百分比數字已作四捨五入湊整。因此，若干列表總計一欄所示的數字未必為前述數字相加的算術總和。

除另外列明或除文義另有所指外，本[編纂]的所有數據均截至本[編纂]日期。

倘本[編纂]所提及於中國成立的實體或企業的中文名稱與彼等的英文譯名有任何不一致，概以中文名稱為準。有關中國實體中文名稱的英文譯名僅供識別。