

釋 義

於本招股章程，除非文義另有所指，以下詞彙應具有以下涵義。

「會計師報告」	指	羅兵咸永道會計師事務所致本公司及獨家保薦人的會計師報告，載於本招股章程附錄一
「聯屬人士」	指	直接或間接控制指定人士或受其控制或直接或間接與其受到共同控制的任何人士
「申請表格」	指	白色、綠色及黃色申請表格，或按文義所指有關全球發售的任何一種申請表格
「細則」或「章程細則」	指	本公司於2016年1月29日有條件採納的組織章程細則（經不時修訂、補充或以其他方式修改），其概要載於本招股章程附錄四
「審核委員會」	指	董事會的審核委員會
「董事會」或「我們的董事會」	指	我們的董事會
「邦彥」	指	邦彥有限公司，一間於2005年4月28日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司
「營業日」	指	香港銀行普遍開放辦理一般銀行業務的任何日子（星期六或星期日除外）
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「複合年增長率」	指	複合年增長率
「資本化發行」	指	誠如本招股章程附錄五「法定及一般資料」一節載述，於本公司股份溢價賬進賬的若干款項撥充資本時擬配發及發行股份

釋 義

「中央結算系統」	指	香港結算設立並操作的中央結算及交收系統
「中央結算系統結算參與者」	指	獲准以直接結算參與者或一般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，可為個人或聯名個人或公司
「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
「中國」	指	中華人民共和國，就本招股章程而言及僅作地理參考，不包括香港、澳門及台灣
「中國政府」	指	中國政府，包括中央政府及所有政府及政治分區(包括省、市及其他地區或地方政府實體)及其下屬部門，或如文義所指，其中任何一方或多方
「本公司」	指	南旋控股有限公司，一家於2015年8月11日於開曼群島根據公司法註冊成立的獲豁免有限公司，且除文義另行規定者外，乃指其全部附屬公司或按文義所指其成為其現有附屬公司的控股公司前期間的現有附屬公司
「公司法」	指	1961年第三號法例開曼群島公司法第22章(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、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)

釋 義

「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，就本招股章程及上市規則而言在本公司的文義範圍內，指庭槐BVI、南旋投資、王庭聰先生、王庭交先生及王庭真先生
「不競爭契據」	指	由我們的控股股東於2016年3月24日作出以本公司為受益人的不競爭契據
「彌償契據」	指	由我們的控股股東於2016年3月24日作出以本公司為受益人的彌償契據
「董事」或「我們的董事」	指	本公司董事
「企業所得稅法」	指	具有本招股章程「監管概覽」一節所賦予的涵義
「Euromonitor」	指	Euromonitor International Limited，為獨立第三方，一家專門研究工業、國家、公司及消費者生活方式的市場研究公司
「Euromonitor報告」	指	本公司所委聘Euromonitor出具的行業研究報告，如本招股章程「行業概覽」一節所述
「除外業務」	指	具有本招股章程「公司與控股股東的關係」一節所賦予的涵義
「除外集團」	指	具有本招股章程「公司與控股股東的關係」一節所賦予的涵義
「創匯添(香港)」	指	創匯添(香港)有限公司，一間於2005年5月6日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司
「創匯添(越南)」	指	創匯添(越南)針織有限公司，一間於2014年3月14日在越南成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司
「全球發售」	指	香港公開發售及國際發售

釋 義

「綠色申請表格」	指	由白表eIPO服務供應商香港中央證券登記有限公司填寫的申請表格
「本集團」	指	本公司及其附屬公司，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，本公司的現時附屬公司或有關附屬公司或彼等之前身（視情況而定）經營的業務
「漢逸投資」	指	漢逸投資有限公司，一間於2015年7月6日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並由恒威全資擁有
「庭槐BVI」	指	庭槐資產有限公司，一間於2015年2月23日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並由East Asia International Trustees Limited全資擁有。庭槐BVI為我們的控股股東之一
「庭槐信託」	指	由王庭聰先生作為財產授予人及East Asia International Trustees Limited（於英屬處女群島註冊成立的獨立受託人）作為受託人，以王庭聰先生若干家族成員為受益人於2015年6月1日創立的信託
「港元」或「港仙」	指	分別指港元及港仙，香港法定貨幣
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則，由香港會計師公會不時頒佈
「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，香港結算的全資附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區

釋 義

「香港公開發售」	指	如「全球發售的架構」所述，本公司按發售價（另加發售價的1%經紀佣金、0.0027%證監會交易徵費及0.005%聯交所交易費）發售香港公開發售股份，供香港公眾人士認購，並須遵守本招股章程及相關申請表格所載的條款及條件
「香港公開發售股份」	指	本公司根據香港公開發售按發售價初步提呈以供認購的50,000,000股新股份（可按本招股章程「全球發售的架構」一節所述者予調整）
「香港公開發售包銷商」	指	由獨家全球協調人牽頭的香港公開發售的包銷商及預期訂立香港公開發售包銷協議以包銷香港公開發售，列於如本招股章程「包銷—香港公開發售包銷商」一節
「香港公開發售包銷協議」	指	由（其中包括）本公司與香港公開發售包銷商所訂立日期為2016年3月29日有關香港公開發售的有條件公開發售包銷協議
「香港證券登記處」	指	香港中央證券登記有限公司
「惠州嘉明」	指	惠州嘉明毛織廠有限公司，一間於2001年8月1日在中國成立的有限責任公司，並為本公司間接全資附屬公司
「惠州力豪」	指	惠州力豪服裝有限公司，一間於2002年5月15日在中國成立的有限責任公司，並為本公司間接全資附屬公司
「惠州力運」	指	惠州力運織造廠有限公司，一間於2002年9月27日在中國成立的有限責任公司，並為本公司間接全資附屬公司

釋 義

「獨立第三方」	指	獨立於我們的董事、本公司或我們附屬公司的主要股東或主要行政人員或彼等各自的聯繫人且與彼等並無關連的人士，亦非本公司已界定的關連人士
「國際發售」	指	國際包銷商為換取現金按發售價(另加發售價的1%經紀佣金、0.0027%證監會交易徵費及0.005%聯交所交易費)有條件配售國際發售股份，其詳情載於「全球發售的架構」，並須遵守本招股章程及國際包銷協議內的條款及條件
「國際發售股份」	指	本公司根據國際發售按發售價初步提呈以供認購的450,000,000股新股份(可按本招股章程「全球發售的架構」一節所述者予調整)連同(除非文義另有所指)因超額配股權獲行使而發行的任何股份
「國際包銷商」	指	預期將訂立國際包銷協議的國際發售包銷商
「國際包銷協議」	指	由(其中包括)本公司與國際包銷商於定價協議日期或前後訂立有關國際發售的有條件配售及包銷協議
「日圓」	指	日圓，日本的法定貨幣
「嘉明實業」	指	嘉明實業有限公司，一間於1998年7月13日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「最後可行日期」	指	2016年3月20日，本招股章程付印前為確定本招股章程所載若干資料的最後可行日期
「上市」	指	股份於聯交所主板上市
「上市委員會」	指	聯交所上市委員會

釋 義

「上市日期」	指	預期為2016年4月12日(星期二)的日期，股份於該日上市及從該日起獲准在聯交所主板交易
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「澳門」	指	中國澳門特別行政區
「主板」	指	聯交所主板
「大綱」或「章程大綱」	指	本公司於註冊成立時採納的組織章程大綱(經不時修訂)，其概要載於本招股章程附錄四
「商務部」	指	中華人民共和國商務部
「南旋BVI」	指	南旋控股有限公司，一間於2004年9月10日在英屬處女群島註冊成立的有限公司及由王庭聰先生、王庭交先生、王庭真先生、王槐裕先生、王惠榮先生及王惠玲女士分別擁有20%、20%、20%、20%、10%及10%
「南旋集團」	指	南旋集團有限公司，一間於2004年9月10日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並為本公司直接全資附屬公司
「南旋實業」	指	南旋實業有限公司，一間於1990年5月25日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「南旋投資」	指	南旋投資有限公司，一間於2015年2月18日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並為庭槐BVI的直接全資附屬公司，其全部已發行股本由East Asia International Trustees Limited持有。南旋投資為我們的控股股東之一
「南冠織造」	指	惠州市南冠織造廠，一間於2006年4月3日在中國成立的企業，並為本公司間接全資附屬公司

釋 義

「南旋毛織」	指	惠州南旋毛織廠有限公司，一間於2000年12月8日在中國成立的有限責任公司，並為本公司間接全資附屬公司
「OEM」	指	原始設備製造商，從事以客戶品牌名稱為客戶生產產品的製造商
「發售價」	指	根據全球發售認購或購買股份的每股發售股份的最終港元價格（未計1.0%經紀佣金、0.0027%證監會交易徵費及0.005%聯交所交易費），將不超過1.33港元及預期不低於1.03港元，將按本招股章程「全球發售的架構—釐定發售價」一節所述者釐定
「發售股份」	指	香港公開發售股份及國際發售股份
「超額配股權」	指	本公司將根據國際包銷協議授予國際包銷商（可由獨家全球協調人代表國際包銷商行使）的選擇權，據此，本公司或被要求按發售價配發及發行超額配發股份（約佔全球發售初步提呈之發售股份的15%），以補足國際發售中的超額分配
「超額配發股份」	指	根據超額配股權，本公司或被要求按發售價發行的最多75,000,000股股份
「舊公司條例」	指	於2014年3月3日前不時生效的香港法例第32章公司條例
「中國工廠」	指	位於中國廣東省惠州市惠城區的廠區及生產設施（包括南冠織造），其詳情載於本招股章程附錄三

釋 義

「定價協議」	指	本公司與獨家全球協調人(為其本身及代表包銷商)於定價日期或前後訂立的協議，以釐定發售價
「定價日期」	指	預期為2016年4月6日(星期三)(香港時間)或前後釐定發售價的日期，且無論如何不遲於2016年4月10日(星期日)
「S規例」	指	美國證券法S規例
「重組」	指	本集團內各公司為籌備上市而進行的公司重組，其詳情載於本招股章程「歷史、重組及公司架構」一節
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「國家外管局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局，負責有關外匯管理事宜的中國政府機構
「沙士」	指	嚴重急性呼吸系統綜合症，一種病毒性呼吸道疾病
「國家稅務總局」	指	中華人民共和國國家稅務總局
「誠豪服裝」	指	誠豪服裝有限公司，一間於2015年3月6日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「誠豪實業」	指	誠豪實業有限公司，一間於2000年1月5日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「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	本公司已發行股本中每股0.01港元的普通股
「股東」	指	股份持有人

釋 義

「購股權計劃」	指	本公司於2016年1月29日有條件採納的購股權計劃，其主要條款概述於本招股章程附錄五「法定及一般資料—D.其他資料—1.購股權計劃」一節
「獨家保薦人」	指	中信里昂證券資本市場有限公司
「獨家全球協調人」或 「獨家賬簿管理人」	指	中信里昂證券有限公司
「南冠」	指	南冠(香港)有限公司，一間於2005年4月21日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「穩定價格操作人」	指	中信里昂證券有限公司
「借股協議」	指	預期由庭槐BVI、南旋投資、王庭聰先生、王庭交先生、王庭真先生與穩定價格操作人(或其代理)於定價日期或前後訂立的借股協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「收購守則」	指	香港公司收購及合併守則
「檢測中心」	指	位於中國工廠內經獨立顧問SGS認證的檢測中心，根據國際標準對紗線及針織產品進行內部質量測試
「往績記錄期間」	指	包括截至2013年、2014年及2015年3月31日止三個財政年度以及截至2015年9月30日止六個月的期間
「包銷商」	指	國際包銷商及香港公開發售包銷商
「包銷協議」	指	國際包銷協議及香港公開發售包銷協議
「美國」	指	美利堅合眾國及其領土
「美國證券法」	指	1933年美國證券法(經修訂)

釋 義

「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「越南」	指	越南社會主義共和國
「越南盾」	指	越南盾，越南法定貨幣
「越南工廠」	指	位於越南西寧省展鵬縣Thanh Thanh Cong工業區(Thanh Thanh Cong Industrial Zone, Trang Bang District, Tay Ninh Province, Vietnam)的廠房／廠區及生產設施一期及二期，按文義指其中任何一項或兩項
「越南政府」	指	越南中央政府，涵蓋所有政府部門(包括省級、市級及其他地區或地方政府實體)及其機構，或按文義指當中任何一方
「白色申請表格」	指	供要求以申請人本身名義發行香港公開發售股份的公眾人士使用的香港公開發售股份申請表格
「白表eIPO」	指	透過指定網站(www.eipo.com.hk)網上遞交申請的方式申請以閣下本身名義發行香港公開發售股份
「白表eIPO服務供應商」	指	香港中央證券登記有限公司
「恒威」	指	恒威管理有限公司，一間於2015年3月12日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，並由庭槐BVI全資擁有
「力運」	指	力運實業有限公司，一間於1996年9月3日在香港註冊成立的有限公司，並為本公司間接全資附屬公司
「WTO」	指	世界貿易組織
「黃色申請表格」	指	供要求將香港公開發售股份直接存入中央結算系統的公眾人士使用的香港公開發售股份申請表格
「%」	指	百分比

釋 義

於本招股章程內，除非文中另有界定或文義另有所指外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「關連人士」、「關連交易」、「控股股東」、「核心關連人士」、「附屬公司」及「主要股東」等詞彙具有上市規則賦予該等詞彙的涵義。

本招股章程所載的若干金額及百分比數字經約整。因此，若干表格內所示的總計數額未必為其之前數字的算術總和。

為便於參考，本招股章程已就在中國成立而其法定名稱中並無英文名稱的公司及實體載列其英文譯名。倘本招股章程所述的中國實體的中文名稱與其英文譯名有任何不一致，概以中文名稱為準。在英文版招股章程中標有「*」的公司中文名稱的英文翻譯僅供識別。