

## 釋 義

在本文件內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義。

「Ace Equity」	指	Ace Equity Global Limited，一家於2014年11月25日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「Acemaster Ventures」	指	Acemaster Ventures Limited，一家於2014年9月22日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「亞特蘭有限公司」	指	亞特蘭有限公司，一家於2002年10月25日在香港註冊成立的有限公司，因停止營業而於2015年9月11日藉由撤銷註冊而告解散，解散前曾從事髮飾品買賣，為由訓修製品廠擁有50%股權的公司
「Allied Glory」	指	Allied Glory Asia (BD) Limited，一家於2011年1月4日在孟加拉註冊成立的有限公司，因停止營業而於2015年4月13日藉由被除名而告解散，解散前為訓修製品廠直接全資擁有的附屬公司
「株式会社東京義發整形」	指	株式会社東京義發整形，一家於日本註冊成立的有限公司，其於最後可行日期持有E5株式会社49%的股本權益

### [編纂]

「章程細則」或 「組織章程細則」	指	本公司於2017年6月19日採納並將於[編纂]後生效的組織章程細則（經不時修訂），其概要載於本文件附錄三
「Asia Treasure」	指	Asia Treasure Investment Limited，一家於2016年7月6日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司

## 釋 義

「經審核純利」	指	訓修製品廠於經審核財務報告中所呈報的特定年度的稅後純利減(a)出售或撤銷註冊訓修製品廠附屬公司而產生的任何收益或虧損；(b)投資物業的公允價值變動；及(c)訓修製品廠核數師按經審核財務報告中相關細列項目計算的金融工具於該年度的公允價值變動
「澳洲」	指	澳大利亞聯邦
「孟加拉」	指	孟加拉人民共和國
「孟加拉工業」	指	孟加拉工業投資顧問有限公司，一家於2011年6月16日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要提供顧問服務
「孟加拉法律顧問」	指	Doulah & Doulah，本公司有關孟加拉法律的法律顧問
「孟加拉生產基地」	指	我們於2010年5月投產的生產基地，包括烏托拉出口加工區生產中心及GT生產中心，且（如適用）應包括預計將由我們在孟加拉建造的其他生產設施
「孟加拉塔卡」或「塔卡」	指	孟加拉塔卡，孟加拉的法定貨幣
「孟加拉國出口加工區管理局」	指	孟加拉國出口加工區管理局
「孟加拉國投資發展局」	指	孟加拉國投資發展局，由孟加拉國投資委員會及私有化委員會合併而成的政府機構
「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	香港銀行一般開門營業的任何日子（星期六、星期日或香港公眾假期除外）
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島
「年複合增長率」	指	年複合增長率

## 釋 義

「資本化發行」	指	誠如本文件附錄四「A.有關本集團的其他資料－3.股東的書面決議案」一段所述，將本公司股份溢價賬進賬額中的若干款項撥充資本而發行[編纂]股股份
「開曼群島《公司法》」或「《公司法》」	指	開曼群島《公司法》(2016年修訂本)，經不時修訂、補充或以其他方式修改

## [編纂]

「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
「中國生產基地」	指	我們在中國的生產基地
「CLC Family Trust」	指	張之龍先生(作為委託人)於2013年7月9日設立的信託，以HSBC International Trustee Limited為受託人，以張有滄先生及其子女為受益人，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「CLC Investment」	指	CLC Investment Worldwide Limited，一家於2014年1月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，持有Golden Evergreen 51%的已發行股本，自2014年12月11日起由CLC Management直接全資擁有，為控股股東
「CLC Management」	指	CLC Management Limited，一家於2014年1月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，自2014年12月11日起持有CLC Investment的全部已發行股本，自2014年10月24日起由CLC Family Trust透過其受託人全資擁有，為控股股東

## 釋 義

「《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	訓修實業集團有限公司，一家於2016年5月19日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「控股股東」	指	具有《上市規則》所賦予的涵義，除文義另有所指外，指張之龍先生、張有滄先生、FC Management、FC Investment、CLC Management、CLC Investment、Golden Evergreen及Evergreen Holdings
「Cowden Ventures」	指	Cowden Ventures Limited，一家於2014年8月29日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「Dava Investments」	指	Dava Investments Limited，一家於2015年1月13日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的物業投資控股公司
「彌償契據」	指	控股股東以本公司為受益人所作出日期為2017年6月23日的彌償契據
「不競爭契據」	指	控股股東以本公司為受益人所作出日期為2017年6月23日的不競爭契據
「董事」	指	本公司董事
「東珍」	指	東珍實業有限公司，一家於2004年8月9日在香港註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事合成纖維貿易及投資控股
「Dong Jin (BD)」	指	Dong Jin Industrial (BD) Company Ltd.，一家於2011年10月20日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造

## 釋 義

「Easy Victory」	指	Easy Victory Enterprises Limited，一家於2015年1月5日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「企業所得稅」	指	企業所得稅
「《企業所得稅法》」	指	於2007年3月16日頒佈並於2008年1月1日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》
「EPF Agro」	指	EPF Evergreen Agro Limited，一家於2016年7月28日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「EPF Carton」	指	EPF Carton Limited，一家於2016年7月12日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「訓修環球」	指	訓修環球有限公司，一家於2009年12月18日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品買賣
「訓修國際」	指	訓修國際有限公司，一家於2009年12月18日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品買賣
「EPF Printing」	指	EPF Printing Limited，一家於2016年7月12日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司透過於Glassy Brick間接持有的51%股權而間接擁有的附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「歐盟」	指	歐洲聯盟
「歐洲」	指	一個包括歐亞大陸最西部的大洲
「訓修製品廠」	指	訓修製品廠有限公司，一家於1993年12月14日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品銷售

## 釋 義

「Evergreen Factory (BD)」	指	Evergreen Products Factory (BD) Ltd.，一家於2009年9月30日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造
「東莞訓修」	指	東莞訓修髮製品有限公司，一家於2006年11月22日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造及銷售
「訓修實業(深圳)」	指	訓修實業(深圳)有限公司，一家於2003年3月12日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事物業租賃及醫學水療設備銷售
「訓修實業(禹州)」	指	訓修實業(禹州)有限公司，一家於2003年9月5日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事人髮加工及漂染
「Evergreen Group」	指	Evergreen Group Limited，一家於2014年10月27日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，於最後可行日期，由Evergreen Holdings及SEAVI Advent分別直接持有約73.0%及27.0%的已發行股本，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「Evergreen Holdings」	指	Evergreen Enterprise Holdings Limited，一家於2011年11月21日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期持有本公司約73.0%的已發行股份，自2014年12月11日起由Golden Evergreen直接全資擁有，為控股股東
「Evergreen Investment」	指	Evergreen Enterprise Investment Limited，一家於2016年5月30日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司直接全資擁有的投資控股公司
「Evergreen Mongla」	指	Evergreen Products Factory (Mongla) Limited，一家於2010年11月4日在孟加拉註冊成立的有限公司，因停止營業而於2014年6月26日藉由被除名而告解散，解散前為訓修製品廠的直接全資附屬公司

## 釋 義

「Evergreen Printing」	指	Evergreen Printing Limited，一家於2017年1月3日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的非全資附屬公司
「E5株式会社」	指	E5株式会社，一家於2016年11月22日在日本註冊成立的有限公司，為本公司的非全資附屬公司，從事髮飾品貿易
「Fast Track」	指	Fast Track Ventures Limited，一家於2014年9月16日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「FC Investment」	指	FC Investment Worldwide Limited，一家於2014年1月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，持有Golden Evergreen 49%的已發行股本，自2014年12月11日起由FC Management直接全資擁有，為控股股東
「FC Management」	指	FC Management Limited，一家於2014年1月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，自2014年12月11日起持有FC Investment的全部已發行股本，自2014年10月24日起由Felix Family Trust透過其受託人全資擁有，為控股股東
「Felix Family Trust」	指	張有滄先生（作為委託人）於2010年2月17日設立的信託，以HSBC International Trustee Limited為受託人，以張之龍先生、張家瑋先生及張有滄先生的子女為受益人，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「弗若斯特沙利文」	指	弗若斯特沙利文（北京）諮詢有限公司上海分公司，一家提供市場研究與分析的諮詢公司
「弗若斯特沙利文報告」	指	本公司委託弗若斯特沙利文出具的行業研究報告
「總建築面積」	指	總建築面積
「Glassy Brick」	指	Glassy Brick Holdings Limited，一家於2015年11月23日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為投資控股公司及本公司透過間接持有Evergreen Printing 51%的已發行股本而間接擁有的附屬公司

[編纂]

## 釋 義

「Gold Rocket」	指	Gold Rocket Ltd.，一家於2011年11月2日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事報關及運輸業務、清關、進出口、海運及運輸諮詢業務
「Gold Soil」	指	Gold Soil Construction Limited，一家於2012年2月29日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「Gold Timing」	指	Gold Timing Manufacture (BD) Limited，一家於2010年4月22日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造
「Golden Blossom」	指	Golden Blossom Holdings Limited，一家於2016年10月6日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的附屬公司
「Golden Chance」	指	ゴールデンチャンス株式会社，一家於2010年3月26日在日本註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Golden Evergreen」	指	Golden Evergreen Limited，一家於2014年11月14日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，持有Evergreen Holdings的全部已發行股本，自2014年12月11日起由FC Investment及CLC Investment擁有，為控股股東
「Golden Image」	指	Golden Image Ventures Limited，一家於2014年9月22日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「Golden Times」	指	Golden Times Investment LLC，一家於2010年1月4日在美國註冊成立的有限公司，因停止營業而於2015年9月25日行政解散，解散前為訓修製品廠的直接全資附屬公司

[編纂]

## 釋 義

「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司，或如文義所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間而言，指我們的現有附屬公司或該等附屬公司或其前身（視情況而定）所經營的公司
「GT生產中心」	指	孟加拉生產基地的生產中心之一，位於烏托拉出口加工區以外
「廣州東珍」	指	廣州市東珍纖維有限公司，一家於2004年10月28日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事合成纖維製造
「萬聖節」	指	多個國家於每年10月31日慶祝的節日
「香港銀行同業拆息」	指	香港銀行同業拆息
「高檔人髮接髮產品」	指	用於增加髮長及／或髮量的人髮飾品，平均零售價超過5美元每克

### [編纂]

「《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》
--------------	---	-----------------------

### [編纂]

「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」或「香港特別行政區」	指	中國香港特別行政區

### [編纂]

## 釋 義

### [編纂]

「浩章」	指	浩章貿易有限公司，一家於1997年6月25日在香港註冊成立的有限公司，因停止營業而於2015年3月13日藉由撤銷註冊而告解散
「HSBC International Trustee Limited」	指	HSBC International Trustee Limited，為Felix Family Trust及CLC Family Trust的受託人
「有限会社アイコーポレーション」	指	有限会社アイコーポレーション，一家於2003年9月1日在日本註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司，主要從事髮飾品買賣
「獨立第三方」	指	就董事作出一切合理查詢後所深知、得悉及確信，與本公司或其關連人士概無關連的人士或公司及彼等各自的最終實益擁有人

### [編纂]

## 釋 義

### [編纂]

「Jade Pride」指 Jade Pride Holdings Limited，一家於2015年12月14日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司

### [編纂]

「昆明訓修」指 昆明訓修髮製品有限公司，一家於1995年7月13日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造

「最後可行日期」指 2017年6月20日，即為確定本文件所載若干資料的最後可行日期

「倫敦銀行同業拆息」指 倫敦銀行同業拆息

### [編纂]

「上市委員會」指 聯交所上市委員會

### [編纂]

「《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

## 釋 義

「主板」	指	由聯交所運作的證券交易所（不包括期權市場），獨立於聯交所創業板，並與聯交所創業板並行運作
「Market Focus」	指	Market Focus Ventures Limited，一家於2014年9月10日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「組織章程大綱」或「章程大綱」	指	本公司於2017年6月19日採納的組織章程大綱，將於[編纂]後生效
「Million Gold」	指	Million Gold Limited，一家於2011年11月2日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「教育部」	指	中華人民共和國教育部
「商務部」	指	中華人民共和國商務部或其前身中華人民共和國對外貿易經濟合作部
「張之龍先生」	指	張之龍先生，本集團創辦人、本公司名譽主席、非執行董事兼控股股東，亦為Felix Family Trust的受益人之一
「張家瑋先生」	指	張家瑋先生，張有滄先生的兒子，張之龍先生的孫子
「張有滄先生」	指	張有滄先生，本公司主席、執行董事、行政總裁兼控股股東，亦為CLC Family Trust的受益人
「北美洲」	指	全部處於北半球且絕大部分處於西半球的大陸

[編纂]

## 釋 義

### [編纂]

「Pleasant Cape」	指	Pleasant Cape Limited，一家於2015年12月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「中國政府」或「國家」	指	中國中央政府，涵蓋所有政府分支部門（包括省級、市級及其他地區或地方政府單位）及其機構，或（倘文義所指）上述任何部門及機構
「中國法律顧問」	指	海問律師事務所，我們有關中國法律的法律顧問
「優先股」	指	本公司股本中每股面值0.01美元的A系列可贖回可轉換優先股

### [編纂]

「Prime Day」	指	Prime Day Global Limited，一家於2016年4月1日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「Punchline Ventures」	指	Punchline Ventures Limited，一家於2014年9月4日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士

## 釋 義

「Purple Star」	指	Purple Star Inc.，一家於2015年4月4日在美國華盛頓州註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Purple Stone」	指	Purple Stone Inc.，一家於2015年4月4日在美國華盛頓州註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的物業投資控股公司
「Red Stone」	指	Red Stone Inc.，一家於2016年5月11日在美國華盛頓州註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司

### [編纂]

「重組」	指	本集團旗下公司為籌備[編纂]而進行的公司重組，詳情載於「歷史及發展－重組」
「重組契據」	指	Evergreen Group、本公司、Evergreen Holdings、張之龍先生、張有滄先生及SEAVI Advent就本公司公司重組所訂立日期為2016年6月29日的重組契據
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「Rose Glade」	指	Rose Glade Limited，一家於2015年12月16日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局

### [編纂]

「國家稅務總局」	指	中華人民共和國國家稅務總局
「全國人大常委會」	指	全國人民代表大會常務委員會

## 釋 義

「SEAVI Advent」	指	SEAVI Advent Investments Ltd，一家於2007年8月29日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司[編纂]投資者，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
		[編纂]
「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	本公司股本中每股面值0.01美元的普通股
「購股權計劃」	指	我們根據股東通過的決議案有條件採納的購股權計劃，其主要條款載於附錄四「法定及一般資料－D.購股權計劃」
「股東」	指	股份持有人
「股東協議」	指	本公司、SEAVI Advent、張之龍先生、張有滄先生及Evergreen Holdings就轉讓本公司股份與本公司管理及運營所訂立日期為2016年6月29日的股東協議
「深圳訓修」	指	深圳訓修髮製品有限公司，一家於2012年5月9日在中國成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品製造
「Smart Plus」	指	Smart Plus Ventures Limited，一家於2014年9月30日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group間接全資擁有的物業投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「獨家保薦人」	指	聯昌證券有限公司，獲准進行《證券及期貨條例》項下第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

## 釋 義

「豪迅」	指	豪迅有限公司，一家於2010年2月12日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司
「平方米」	指	平方米
		[編纂]
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
		[編纂]
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「Sunleaf」	指	Sunleaf Holdings Limited，一家於2015年12月21日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本集團的前成員公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「Timely Global」	指	Timely Global Holdings Limited，一家於2016年5月10日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本集團的前成員公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士
「往績記錄期間」	指	包括截至2014年、2015年及2016年12月31日止三個年度的期間
「Trillion Gold」	指	Trillion Gold Limited，一家於2011年11月2日在孟加拉註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「烏托拉出口加工區」	指	位於孟加拉尼爾帕馬里縣的孟加拉國出口加工區，於2001年9月建立
「烏托拉出口加工區生產中心」	指	我們於孟加拉生產基地的生產中心之一，位於烏托拉出口加工區內
「Ultimate Chance」	指	Ultimate Chance Limited，一家於2009年9月23日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，於最後可行日期並未開展任何業務
「美元」	指	美國法定貨幣美元

## 釋 義

### [編纂]

「英國」	指	大不列顛及北愛爾蘭聯合王國
「美國」	指	美利堅合眾國
「美國《證券法》」	指	1933年美國《證券法》(經不時修訂)以及據此頒佈的規則及規例
「Ventures Day」	指	Ventures Day Investments Limited，一家於2014年5月30日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，於最後可行日期，為Evergreen Group全資擁有的投資控股公司，於本公司[編纂]後，其將成為本公司的關連人士

### [編纂]

「Wisdom Ocean」	指	Wisdom Ocean Limited，一家於2005年8月18日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司，主要從事髮飾品銷售的電子商貿業務
「Wooden Kite」	指	Wooden Kite Limited，一家於2015年12月9日在英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資擁有的投資控股公司

### [編纂]

「%」	指	百分比
-----	---	-----

於本文件中，除文義另有所指外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「關連人士」、「關連交易」、「核心關連人士」、「附屬公司」及「主要股東」等詞彙應具有《上市規則》所賦予的含義。

為方便閱覽，倘於中國、日本或世界其他地區成立的若干公司及實體並無英文名稱作為其法定名稱的一部分，則將該等實體的名稱翻譯為英文且標註「\*」並載入本文件英文版本，倘本文件所述該等實體的中文或外文名稱與其英文譯名存在任何不符，概以其中文或外文版本為準。

## 釋 義

本文件所載若干金額及百分比數字已作四捨五入調整。任何表格中總數與金額總和間的差異均因湊整所致。