

## 釋 義

於本文件內，除非文義另有所指，下列詞彙具有以下涵義：

「會計師報告」	指	由立信德豪於[•]編製之本公司會計師報告，載於本文件附錄一
「豐盛融資」或「獨家保薦人」	指	豐盛融資有限公司，一間根據證券及期貨條例從事第4類（就證券提供意見）、第6類（就機構融資提供意見）及第9類（資產管理）活動的持牌法團

### [編纂]

「章程細則」或「組織章程細則」	指	本公司組織章程細則，經不時修訂
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「審核委員會」	指	董事會轄下審核委員會
「董事會」	指	董事會
「投資管理委員會」	指	斯里蘭卡投資管理委員會
「投資管理委員會協議」	指	投資管理委員會與Chiefway Katunayake於二零一七年七月二十六日訂立的協議，據此，租賃土地已於二零一七年四月一日由Chiefway Lanka轉讓予Chiefway Katunayake
「投資管理委員會批准函」	指	投資管理委員會於二零一七年三月二十二日出具的批准函（經投資管理委員會於二零一七年三月三十日出具之函件修訂），其中有關Chiefway Katunayake收購Chiefway Lanka的資產及負債
「營業日」	指	香港銀行一般開門進行正常銀行業務的日子（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

## 釋 義

### [編纂]

「中央結算系統」	指	由香港結算設立及營運的中央結算及交收系統
「中央結算系統結算參與者」	指	獲接納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	獲接納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	獲接納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
「中央結算系統運作程序規則」	指	香港結算有關中央結算系統之運作程序規則，載有關於中央結算系統運作及功能不時生效之慣例、程序及行政規定
「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
「C.F.L. Enterprise」	指	C.F.L. Enterprise Ltd，一間於一九七八年九月二十九日在香港註冊成立的有限公司，由蔡先生及一名第三方擁有50%股權
「C.F.L Global」	指	C.F.L Global (Comercial Offshore De Macau) Limitada，一間於二零零三年十二月二日在澳門註冊成立的有限公司，由以蔡先生為財產授予人之家族信託全資擁有
「Chiefway International」	指	Chiefway International Limited，一間於二零零四年一月二十一日在香港註冊成立的有限公司，截至二零一四年六月十日由Sterling Apparel全資擁有，且為本公司間接全資附屬公司

## 釋 義

「Chiefway Katunayake」	指	Chiefway Katunayake (Private) Limited，一間於二零一七年三月三十一日在斯里蘭卡註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司。於二零一七年三月三十一日，其收購Chiefway Lanka資產及負債，惟租賃土地隨後根據投資管理委員會協議於二零一七年四月一日轉讓。Chiefway Katunayake營運Chiefway Katunayake工廠
「Chiefway Lanka」	指	Chiefway Lanka (Private) Limited (前稱 Mirrai (Private) Limited)，一間於一九九四年二月十八日在斯里蘭卡註冊成立的有限公司，由蕭翊銘先生全資擁有
「Chiefway (PVT)」	指	Chiefway (Private) Limited，一間於二零一一年九月十六日在斯里蘭卡註冊成立的有限公司，截至二零一五年四月一日由蕭翊銘先生全資擁有。其於二零一七年二月二十八日成為本公司間接全資附屬公司。Chiefway (PVT)營運Meegoda工廠
「蔡氏家族信託」	指	間接擁有Rainbow Galaxy合共100%股權的兩個可撤回信託，蔡先生為財產授予人
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「公司法」	指	開曼群島公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)第22章
「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	公司(清盤及雜項條文)條例(香港法例第32章)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「本公司」	指	Sterling Group Holdings Limited(美臻集團控股有限公司*)，一間於二零一七年六月六日於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司，並於二零一七年六月二十一日根據公司條例第16部登記為非香港公司

## 釋 義

「控股股東」	指	具有上市規則所賦予之涵義，就本公司而言，為Moonlight及Rainbow Galaxy及彼等各自之最終實益擁有人
「核心關連人士」	指	具有上市規則項下賦予該詞的涵義
「彌償保證契據」	指	我們的控股股東(作為彌償保證人)向本公司(為其本身及作為其附屬公司的受託人)簽立的日期為[•]的彌償保證契據，有關詳情概述於本文件附錄四「E.其他資料—1.遺產稅、稅項及其他彌償」一段
「不競爭契據」	指	我們的控股股東就不競爭承諾向本公司(為其本身及作為其附屬公司的受託人)所簽立日期為[•]的不競爭契據，有關詳情載於本文件「與控股股東的關係」一節
「董事」	指	本公司董事
「企業所得稅」	指	企業所得稅
「Elegant Maker」	指	Elegant Maker Limited，一間於二零一六年一月二十二日在香港註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「Excel Tops」	指	Excel Tops Limited，一間於二零一七年五月十一日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司直接全資附屬公司
「國內生產總值」	指	國內生產總值
「中央結算系統一般規則」	指	規管中央結算系統使用之條款及條件(經不時修訂及修改)及(倘文義允許)包括中央結算系統運作程序規則
「總樓面面積」	指	總樓面面積
「政府」或「香港政府」	指	香港政府

## 釋 義

### [編纂]

「本集團」或「我們」或「我們的」 指 本公司及其附屬公司或任何一家附屬公司，或倘文義另有所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司之前期間，則為於有關期間猶如本公司附屬公司的該等附屬公司

### [編纂]

「香港財務報告準則」 指 香港財務報告準則，包括香港會計師公會頒佈的香港會計準則及詮釋

「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，為香港結算的全資附屬公司

### [編纂]

「港元」及「港仙」 指 香港法定貨幣港元及港仙

「香港」或「香港特區」 指 中國香港特別行政區

「獨立第三方」 指 獨立於本公司或其任何附屬公司的任何董事、主要行政人員或主要股東或彼等各自的任何聯繫人，且與上述人士概無關連的個人或公司

## 釋 義

「益普索」	指	益普索有限公司，一間市場調查機構，為一名獨立第三方
「益普索報告」	指	我們委託益普索就(其中包括)香港、美國、斯里蘭卡及中國服裝業的概況編製的一份行業報告
「Katunayake工廠」	指	由Chiefway Katunayake營運之生產設施，地址為Ring Road 3, Phase 2, EPZ, Katunayake, Sri Lanka
「最後可行日期」	指	二零一八年三月十九日，即本文件付印前為確定當中所載若干資料的最後實際可行日期
「牽頭經辦人」	指	<b>[編纂]</b>
「租賃土地」	指	投資管理委員會授予之位於斯里蘭卡Katunayake，EPZ 2，05 A的一塊土地的租賃權，而Katunayake工廠位於其上
		<b>[編纂]</b>
「上市委員會」	指	聯交所上市委員會
		<b>[編纂]</b>
「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
「盧比」	指	斯里蘭卡法定貨幣斯里蘭卡盧比
「主板」	指	由聯交所運作的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於聯交所的創業板，並與創業板並行運作
「Meegoda工廠」	指	Chiefway (PVT)營運之生產設施，地址為No.549 Artigala Road, Meegoda, Sri Lanka

## 釋 義

「大綱」或「組織章程大綱」	指	於本公司註冊成立時經批准及採納的組織章程大綱，經不時修訂
「商務部」	指	中華人民共和國商務部
「Moonlight」	指	Moonlight Global Holdings Limited，一間於二零一七年四月十九日在英屬處女群島註冊成立之有限公司，蕭志威先生為其中一名控股股東
「強積金」	指	強制性公積金
「蕭志威先生」	指	蕭志威先生，我們的其中一名控股股東，為王女士的配偶及蕭翊銘先生之父。
「王先生」	指	王光生先生，王女士的胞弟，為志威的前任名義股東
「蔡先生」	指	蔡少偉先生，我們的其中一名控股股東、非執行董事及蔡氏家族信託的財產授予人
「蕭翊銘先生」	指	蕭翊銘先生，我們的執行董事及蕭志威先生及王女士之子
「王女士」	指	王美慧女士，我們的執行董事及蕭志威先生之妻子及蕭翊銘先生之母親

### [編纂]

「提名委員會」	指	董事會轄下提名委員會
---------	---	------------

### [編纂]

## 釋 義

---

### [編纂]

「番禺工廠」 指 由志威營運之生產設施，位於廣州市番禺區石樓鎮潮田工業區

「菲律賓」 指 菲律賓共和國

### [編纂]



---

## 釋 義

---

「中國」 指 中華人民共和國，就本文件而言，僅作地理參考之用，不包括香港及中國澳門特別行政區

「中國法律顧問」 指 廣東恒益律師事務所，為本公司就中國法律之法律顧問

「前身公司條例」 指 於二零一四年三月三日廢除並由公司條例及公司(清盤及雜項條文)條例替代的香港法例第32章公司條例

### [編纂]

「該物業」 指 新九龍內地段編第6237號餘段新蒲崗匯達商業中心18至20樓及停車位P310至P315號

### [編纂]

## 釋 義

### [編纂]

「Rainbow Galaxy」	指	Rainbow Galaxy Limited，一間於二零零四年十二月八日在英屬處女群島註冊成立之有限公司，最終由蔡氏家族信託全資擁有，並為我們其中一名控股股東
「S規例」	指	美國證券法S規例
「薪酬委員會」	指	董事會轄下薪酬委員會
「重組」	指	誠如本文件「歷史、發展及重組」一節所載，本集團為籌備 <b>[編纂]</b> 而進行的重組
「申報會計師」	指	香港立信德豪會計師事務所有限公司，香港執業會計師，本公司申報會計師
「受限制業務」	指	可能與本集團現時及不時於香港、中國及任何其他國家或司法權區從事的業務(包括但不限於代工生產、銷售單位售價超過500港元的成衣產品及上述任何連帶業務)競爭的任何業務，而本集團亦不時提供該等服務及／或本集團任何成員公司不時進行上述業務
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「外管局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局

### [編纂]

## 釋 義

「稅務總局」 指 中華人民共和國國家稅務總局

### [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、補充及以其他方式修改

「股份」 指 本公司股本中每股面值0.01港元的普通股

「股東」 指 股份持有人

### [編纂]

「購股權計劃」 指 本公司的購股權計劃，經本公司於[•]有條件批准及採納，其主要條款於本文件附錄四「法定及一般資料—D.購股權計劃」一段概述

「西班牙」 指 西班牙王國

「SPHK」 指 Sterling Possessions (H.K.) Limited. (前稱Cashe Investments Limited)，一間由蕭志威先生及兩名其他股東於一九九三年十二月十六日註冊成立的公司，為Sterling Apparel的前身公司

「斯里蘭卡」 指 斯里蘭卡民主社會主義共和國

「斯里蘭卡法律顧問」 指 F. J. & G. de Saram，為本公司就斯里蘭卡法律之法律顧問

「國務院」 指 中華人民共和國國務院

「Sterling Apparel」 指 Sterling Apparel Limited，一間於二零一二年六月十九日在香港註冊成立的有限公司，且為本公司的間接全資附屬公司

「聯交所」 指 香港聯合交易所有限公司

## 釋 義

「附屬公司」	指	具有上市規則項下賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有上市規則項下賦予該詞的涵義
「收購守則」	指	證監會頒佈的公司收購及合併守則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「租賃協議」	指	本集團（作為租戶）與Win 18、Win 19及Win 20（作為業主）於二零一八年二月八日訂立三份租賃協議，據此，本集團租賃Win 18物業、Win 19物業及Win 20物業
「三大工廠」	指	番禺工廠、Meegoda工廠及Katunayake工廠，統稱三大工廠
「往績記錄期間」	指	本集團截至二零一七年三月三十一日止三個財政年度及截至二零一七年九月三十日止六個月期間

### [編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國
「英國」	指	英國
「美國證券法」	指	美國一九三三年證券法，經不時修訂
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「增值稅」	指	增值稅

### [編纂]

「Win 18」	指	Win 18 Limited，一間於二零一七年五月十九日在香港註冊成立的有限公司，由Winfield全資擁有
----------	---	--

## 釋 義

「Win 18物業」	指	新九龍內地段編第6237號餘段新蒲崗匯達商業中心18樓及停車位P310至P311號
「Win 19」	指	Win 19 Limited，一間於二零一七年五月十九日在香港註冊成立的有限公司，由Winfield全資擁有
「Win 19物業」	指	新九龍內地段編第6237號餘段新蒲崗匯達商業中心19樓及停車位P312至P313號
「Win 20」	指	Win 20 Limited，一間於二零一七年五月十九日在香港註冊成立的有限公司，由Winfield資擁有
「Win 20物業」	指	新九龍內地段編第6237號餘段新蒲崗匯達商業中心20樓及停車位P314至P315號
「Winfield」	指	Winfield Group Limited，一間於二零一七年五月十一日在香港註冊成立的有限公司

### [編纂]

「志威」	指	廣州市志威製衣有限公司，一間於二零零七年二月五日在中國成立之外商獨資企業，為本公司之間接全資附屬公司，志威營運番禺工廠
「%」	指	百分比

如於實體的中文名稱與其英文譯名有任何歧義，概以中文名稱為準。公司的中文或其他語言的名稱的英文譯名均附有「\*」號，而公司的英文名稱的中文譯名亦附有「\*」號，僅供識別。