

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

於本文件內，除非文義另有所指，否則下列詞彙及表述具有以下涵義：

「會計師報告」	指	本集團於往績記錄期間的會計師報告，其載於本文件附錄一
[編纂]	指	發售量[編纂]及[編纂]
「聯屬人士」	指	任何直接或間接控制指定人士或受其控制或受其直接或間接共同控制的其他人士
[編纂]	指	[編纂]
「組織章程細則」或 「細則」	指	本公司於二零二零年二月十三日有條件採納的經修訂及重述組織章程細則，於[編纂]生效，經不時修訂，其概要載於本文件附錄三
「聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港的銀行普遍開門辦理慣常銀行業務，且並非星期六、星期日或香港公眾假期的日子
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
[編纂]	指	本文件附錄四「A.有關本公司的進一步資料」一段下的「3.現有股東的書面決議案」分段所述待本公司股份溢價賬的[編纂]撥充[編纂]後就[編纂]發行[編纂]股份
「Captivating Snow」	指	Captivating Snow Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由曹女士全資擁有
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「Charming Flair」	指	Charming Flair Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由蔡先生全資擁有
「Cheerful Highflyer」	指	Cheerful Highflyer Limited，一間於二零一九年九月十九日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由陳鴻凱先生全資擁有
「澄海昌興」	指	汕頭市澄海區昌興紙箔有限公司，一間於一九九零年七月二十五日根據中國法例成立的公司，由陳女士及陳淑瑩女士(余先生的母親及關連人士)各自持有50%股權
「灼識諮詢」	指	灼識行業諮詢有限公司，為行業專家及獨立第三方，獲聘用以分析及報告玩具製造及銷售行業
「灼識諮詢報告」	指	灼識諮詢就玩具製造及銷售行業編製的報告
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「公司法」	指	開曼群島公司法第22章(一九六一年第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、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	奇士達控股有限公司，一間於二零一九年十月二十五日根據開曼群島法例註冊成立的獲豁免有限公司

釋 義

「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，而就本公司而言，指本公司控股股東，即余先生、陳女士及Top Synergy，或文義所指的其中任何一方。有關彼等的持股詳情，請參閱本文件「與控股股東的關係」一節及附錄四「C.有關主要股東、董事及專家的進一步資料」一段下的「1.權益披露」分段
「核心關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「Courageous Soul」	指	Courageous Soul Limited，一間於二零一九年九月十九日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由陳實先生全資擁有
「COVID-19」	指	新型冠狀病毒(COVID-19)，一種確定會引起呼吸系統疾病爆發的冠狀病毒，首宗病例在中國武漢市出現
「中證監」	指	中國證券監督管理委員會
「Darren Technology」	指	Darren Technology and Innovation Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由謝偉彬先生、李亦娜女士及謝東筭女士分別擁有約74.15%、約14.77%及約11.08%
「彌償契據」	指	控股股東以本公司(為其本身及作為其各附屬公司的受託人)為受益人所訂立日期為二零二零年二月十三日的彌償契據，內容有關若干彌償，詳情載於本文件附錄四「D.其他資料」一段下的「2.稅項、遺產稅及其他彌償保證」分段
「不競爭契據」	指	控股股東以本公司(為其本身及作為其各附屬公司的受託人)為受益人所訂立日期為二零二零年二月十三日的不競爭契據，內容有關若干不競爭承諾，詳情載於本文件「與控股股東的關係」一節「不競爭契據」一段

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「迪奇」	指	迪奇香港有限公司，於一九七八年根據香港法例註冊成立的公司，為多家知名車模銷售公司之一，截至二零一八年十二月三十一日止三個年度各年為本集團五大客戶之一，並為獨立第三方
「董事」	指	本公司董事
[編纂]	指	令最終[編纂]定於低於[編纂](指示性[編纂]範圍的下限)最多10%的調整
「企業所得稅」	指	中國企業所得稅
「企業所得稅法」	指	《中華人民共和國企業所得稅法》，於二零零八年一月一日生效，其後於二零一七年二月二十四日及二零一八年十二月二十九日修訂
「歐盟」	指	歐盟
「著名娛樂角色授權人」	指	根據灼識諮詢報告，按二零一八年銷售收益計，在全球玩具市場的零售品牌中排行第三的娛樂角色授權人
「著名玩具品牌授權人」	指	根據灼識諮詢報告，按二零一八年銷售收益計，在全球玩具市場的零售品牌中排行第二的玩具品牌授權人
「第四份清單」	指	美國貿易代表辦公室於二零一九年五月十七日發出的中國原產地產品的進一步清單，將須徵收額外的從價稅
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「本集團」或「我們」	指	包括(a)於我們重組前，擬議於我們重組完成後成為本集團一部分的公司或業務；及(b)於我們重組後的本公司及其附屬公司在內的一組公司，而「本集團成員公司」一詞指其中任何一方
「香港財務報告準則」	指	香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及詮釋
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

[編纂]	指 [編纂]
[編纂]	指 [編纂]
[港元]	指 港元，香港法定貨幣
[編纂]	指 [編纂]
[編纂]	指 [編纂]
[香港]	指 中國香港特別行政區
[編纂]	指 [編纂]
[編纂]	指 根據[編纂]初步[編纂]以供認購的8,840,000股股份，可根據本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述的方式作出重新調整
[編纂]	指 本公司[編纂][編纂]以供香港[編纂]認購，進一步詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
[編纂]	指 [編纂]
[編纂]	指 [編纂]
[Humble Windsurfer]	指 Humble Windsurfer Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由黃文偉先生全資擁有

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「Iconic Builder」	指	Iconic Builder Limited，一間於二零一九年九月十九日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由許先生全資擁有
「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聯繫人，且與該等人士概無關連（定義見上市規則）的任何人士或公司
[編纂]	指	根據[編纂]初步[編纂]以供認購的[編纂]股股份，可根據本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述的方式作出重新調整及視乎[編纂]行使與否而定
[編纂]	指	[編纂]有條件[編纂]國際[編纂]，進一步詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「Keen Pacemaker」	指	Keen Pacemaker Limited，一間於二零一九年九月十一日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由貝先生全資擁有
「奇士達英屬處女群島」	指	Kidztech (BVI) Limited，一間於二零一九年十一月六日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，為本公司的直接全資附屬公司
「奇士達(中國)」	指	奇士達(中國)智能科技有限公司，一間於二零一九年十月二十四日根據香港法例註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「香港奇士達」	指	奇士達玩具製造有限公司，一間於二零一一年七月十八日根據香港法例註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「奇士達信息科技」	指	奇士達(汕頭)信息科技有限公司，一間於二零一七年三月二十一日根據中國法律成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「奇士達智能」	指	奇士達(廣東)智能科技有限公司，前稱為奇士達智能科技股份有限公司、澄海市喜木塑膠玩具有限公司及汕頭市澄海區喜木塑膠玩具有限公司，一間於二零零一年五月三十日根據中國法律成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「奇士達互聯網」	指	深圳奇士達互聯網科技有限公司，一間於二零一五年九月二十三日根據中國法律成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「奇士達物聯網」	指	深圳奇士達物聯網科技有限公司，一間於二零一六年四月一日根據中國法律成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「最後實際可行日期」	指	二零二零年二月十九日，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
[編纂]	指	[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「上市委員會」	指	聯交所上市委員會
[編纂]	指	[編纂]
「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
「併購規定」	指	《關於外國投資者併購境內企業的規定》，由商務部、國務院國有資產監督管理委員會、國家稅務總局、前中華人民共和國國家工商行政管理總局、中國證券監督管理委員會及國家外匯管理局於二零零六年八月八日發佈、於二零零六年九月八日生效，並於二零零九年六月二十二日經商務部進一步修訂
「Magical Joint」	指	Magical Joint Power Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由王瑾先生全資擁有
「主板」	指	聯交所主板
「大綱」或「組織章程大綱」	指	本公司於二零二零年二月十三日採納的經修訂及經重述組織章程大綱，於[編纂]生效，其概要載於本文件附錄三，經不時修訂
「財政部」	指	中華人民共和國財政部
「商務部」	指	中華人民共和國商務部
「Motivational Mathematics」	指	Motivational Mathematics Limited，一間於二零一九年九月十一日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由吳女士全資擁有
「蔡先生」	指	蔡奮光先生，Charming Flair的唯一股東及非執行董事鄭靜雲女士的配偶
「貝先生」	指	貝烈亮先生，執行董事
「伍先生」	指	伍德秒先生，Wondrous Diamond的唯一股東及本集團的財務總監
「許先生」	指	許建歆先生，Iconic Builder的唯一股東及[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「余先生」	指	余煌先生，執行董事、董事會主席、控股股東之一陳女士的配偶及[編纂]
「曹女士」	指	曹雪蓮女士，Captivating Snow的唯一股東、聯席秘書之一及本集團的副總經理
「陳女士」	指	陳騁女士，控股股東之一及余先生的配偶
「吳女士」	指	吳慕心女士，Motivational Mathematics的唯一股東及[編纂]
「宋女士」	指	宋楠楠女士，Superior Nature的唯一股東及[編纂]
「發展與改革委員會」	指	中華人民共和國國家發展與改革委員會
「全國中小企業股份轉讓系統」	指	全國中小企業股份轉讓系統
「新中國控股公司」	指	汕頭市奇士達二號科技諮詢有限公司，於二零一九年十一月二十二日根據中國法律成立的公司，為本公司間接全資附屬公司
「新生產廠房」	指	截至最後實際可行日期正在興建的新生產廠房，毗鄰生產廠房I
「全國人民代表大會」	指	全國人民代表大會
「海外資產控制辦公室」	指	美國財政部的海外資產控制辦公室
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

[編纂]	指	[編纂]
「舊中國控股公司」	指	汕頭市奇士達科技諮詢有限公司，於二零一九年十一月二十一日根據中國法律為重組而成立的公司，不構成本集團的一部分
[編纂]	指	[編纂]
「擴張計劃」	指	新生產廠房的開發計劃，預期於二零二零年第二季度或前後完成
「中國」	指	中華人民共和國，除非文義另有所指，否則不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「中國內銷型批發商」	指	我們位於中國的批發商客戶，就董事所深知及盡悉，主要從事向中國本地市場的批發商及零售商內銷玩具
「中國出口型批發商」	指	我們位於中國的批發商客戶，據董事所深知及盡悉，主要向海外批發商及零售商出口及銷售玩具，其主要將產品轉出口至海外市場
「中國法律顧問」	指	金杜律師事務所，本公司有關[編纂]的中國法律顧問
[編纂]	指	於[編纂]前由[編纂]對本集團作出的[編纂]
[編纂]	指	余先生、宋女士、許先生及吳女士

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

[編纂]	指 [編纂]
[編纂]	指 訂立[編纂]的日期，預計為[編纂](香港時間)或前後，但無論如何不遲於[編纂]
「生產廠房I」	指 我們位於中國廣東省汕頭區澄海區的生產基地，總建築面積約為13,000平方米，於最後實際可行日期由本集團擁有
「生產廠房II」	指 我們位於中國廣東省汕頭區澄海區的生產基地，總建築面積約為20,000平方米，於最後實際可行日期由一名關連人士租用
「生產廠房」	指 生產廠房I及生產廠房II的統稱
「前海煌聘」	指 深圳前海煌聘資產管理有限公司，一間於二零一五年六月十日根據中國法律成立的有限責任公司，由余先生及陳女士各自擁有50%股權
[編纂]	指 具有美國證券法[編纂]所賦予該詞的涵義
「研發」	指 研發
[編纂]	指 美國證券法[編纂]
「知名跨國零售商」	指 全球最大跨國零售公司，其於美國成立，經營連鎖大型超市
「知名玩具專賣零售商」	指 一間在美國成立的知名玩具專賣零售商，過去曾擁有以其名義進行買賣的實體，在全球有多間連鎖店
「美國知名玩具專賣零售商」	指 於美國曾經以知名玩具專賣零售商的名義進行交易的實體，截至二零一七年十二月三十一日止兩個年度為五大客戶之一
「荷蘭知名玩具專賣零售商」	指 於歐洲曾經以知名玩具專賣零售商的名義進行交易的實體，截至二零一七年十二月三十一日止兩個年度為五大客戶之一

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「重組」	指	本集團為籌備[編纂]進行的公司重組，於本文件「歷史、重組及公司架構」一節「重組」一段詳述
「零售商清盤」	指	於二零一七年至二零一八年間以於多個司法權區(包括美國及歐洲)的知名玩具專賣零售商名義買賣的實體之清盤
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
[編纂]	指	美國證券法[編纂]
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「國家稅務總局」	指	國家稅務總局
「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
「汕頭錦駿」	指	汕頭市澄海區錦駿玩具有限公司，一間於二零零九年六月十九日根據中國法律成立的有限公司，於二零一九年一月十七日撤銷註冊
「汕頭裕迪隆」	指	汕頭市裕迪隆塑膠有限公司，一間於二零零一年十二月二十四日根據中國法律成立的有限公司，於二零一九年八月三十日出售前為本公司的間接全資附屬公司
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.001港元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「購股權計劃」	指	本公司於二零二零年二月十三日有條件採納的購股權計劃，其主要條款概要載於本文件附錄四「D.其他資料」一段「1.購股權計劃」分段
「[編纂]」	指	[編纂]

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「獨家保薦人」	指	民銀資本有限公司，一間根據證券及期貨條例可從事第1類（證券交易）及第6類（就機構融資提供意見）受規管活動的持牌法團，為[編纂]的獨家保薦人
「平方呎」	指	平方呎
「平方米」	指	立方米
[編纂]	指	[編纂]
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，而就本文件而言，指本文件「主要股東」一節披露的股東，或文義所指的其中任何一方
「Superior Nature」	指	Superior Nature Limited，一間於二零一九年九月十八日根據英屬處女群島法律註冊成立的有限公司，由宋女士全資擁有
「收購守則」	指	證監會批准的香港公司收購、合併及股份購回守則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「Top Alliance」	指	Top Alliance H&M Limited，一間於二零一九年九月十九日根據英屬處女群島法律註冊成立的有限公司，由黃宇先生及馬良娥女士分別擁有70%及30%
「Top Synergy」	指	Top Synergy Y&C Limited，一間於二零一九年九月十九日根據英屬處女群島法律註冊成立的有限公司，由余先生及陳女士分別擁有約94.79%及約5.21%，控股股東之一
「往績記錄期間」	指	包括截至二零一八年十二月三十一日止三個年度及截至二零一九年八月三十一日止八個月
「英國」	指	英國
「聯合國」	指	聯合國
「美國」	指	美利堅合眾國
「美國證券法」	指	一九三三年美國證券法（經不時修訂）

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]協議」	指	[編纂]
「增值稅」	指	增值稅
「外商獨資企業」	指	汕頭市奇士達一號科技諮詢有限公司，於二零一九年十一月二十一日根據中國法律成立的公司，為本公司間接全資附屬公司
[編纂]	指	[編纂]
「撤回機制」	指	規定本公司必須(其中包括)：(a)因應文件資料(例如[編纂])的重大變動刊發補充文件；(b)延長[編纂]期及允許有意潛在[編纂]使用選擇參與方式確認[編纂]，即由[編纂]正面確認即使[編纂]有變仍會[編纂]股份的機制
「Wondrous Diamond」	指	Wondrous Diamond Limited，一間於二零一九年九月十一日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由伍先生全資擁有
[編纂]	指	[編纂]
「Youthful Jaguar」	指	Youthful Jaguar Limited，一間於二零一九年十一月十三日根據英屬處女群島法例註冊成立的有限公司，由余俊浩先生全資擁有
「%」	指	百分比

於本文件內，中國法律或法規、中國政府部門、中國公司或其他組織實體的官方中文名稱或項目名稱的英文譯名僅供說明用途。倘中文名稱及英文翻譯存在任何歧義，概以中文名稱為準。

本申請版本為草擬本，其所載資料不完整及可作更改。閱讀本申請版本時，必須一併細閱本申請版本首頁「警告」一節。

釋 義

所有時間及日期均指香港時間及日期。除另有指明外，本文件對年度的提述均指曆年。

本文件內若干金額及百分比數字經取整或約數調整。因此，若干表格所示總計數字未必相等於其上所列數字的算術總和。

除另有指明外，本文件的所有相關資料均假設並無行使[編纂]。