

釋 義

於本文件內，除非文義另有所指，否則下列詞語及詞彙具有下文所載涵義。若干其他詞彙於本文件「技術詞彙」一節界定。

「聯屬人士」	指	直接或間接控制指定人士或受其直接或間接控制或與指定人士直接或間接受共同控制的任何其他人士
「會財局」	指	會計及財務匯報局
「細則」或 「組織章程細則」	指	本公司於二零二二年十一月八日有條件採納的組織章程細則（經不時修訂），將於[編纂]日期生效，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
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「賓大投資」	指	平陽賓大投資管理合夥企業（有限合夥），一家於二零一九年一月二十八日在中國成立的有限合夥企業，由王先生及鄭女士擁有90%及10%
「賓大口腔」	指	溫州賓大口腔醫院管理有限公司，一家於二零一五年七月三十一日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行一般開門辦理日常銀行業務的日子（星期六、星期日或公眾假期除外）
「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
「蒼南縣」	指	蒼南縣，為溫州所轄縣

釋 義

[編纂]

「開曼公司法」或
「公司法」 指 開曼群島法律第22章《公司法》(一九六一年第三號
法律，經綜合及修訂)(經不時修訂、修改及補充)

[編纂]

釋 義

「中國」	指	中華人民共和國，但僅就本文件而言及除非文義另有所指，本文件對「中國」的提述不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「公司條例」	指	香港法例第622章《公司條例》(經不時修訂、修改及補充)
「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、修改及補充)
「本公司」	指	美皓醫療集團有限公司(前稱中國口腔醫療集團有限公司)，一家於二零一九年十一月十八日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，並於二零二零年一月十七日根據公司條例第16部註冊為非香港公司
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「合約安排」	指	德鴻醫療、天睿醫療、可變權益實體及相關股東訂立的一系列合約安排，有關詳情載於本文件「合約安排」一節
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，且除文義另有所指外，乃指王先生、鄭女士、JTC BVI、Ricon BVI及 Meihao BVI
「核心關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治守則

釋 義

「新型冠狀病毒」	指	新型冠狀病毒(COVID-19)，自二零二零年一月前後在中國、香港及全球範圍爆發的冠狀病毒疾病
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「彌償保證契據」	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)為受益人與本公司簽立日期為二零二二年十一月八日的彌償保證契據，有關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－E.其他資料－1.遺產稅、稅務及其他彌償保證」各段
「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)為受益人與本公司訂立日期為二零二二年十一月八日的不競爭契據，有關詳情載於本文件「與控股股東的關係－不競爭契據」各段
「香港德鴻」	指	德鴻(中國)有限公司，一家於二零一九年十一月十八日在香港註冊成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司
「德鴻醫療」	指	溫州德鴻醫療管理有限公司，一家於二零一九年八月二日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司
「董事」	指	本公司董事
「鄭穎醫生」或「 [編纂] 投資者」	指	鄭穎醫生，為HDS BVI的唯一股東及我們的 [編纂] 投資者
「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》，於二零零七年三月十六日頒佈及於二零零八年一月一日生效，並於二零一八年十二月二十九日最新修訂

釋 義

「極端情況」	指	香港政府宣佈由超強颱風引致的極端情況
「外商投資法」	指	第十三屆全國人民代表大會第二次會議於二零一九年三月十五日通過並於二零二零年一月一日生效的《中華人民共和國外商投資法》
「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，為獨立第三方及獨立市場研究專家
「弗若斯特沙利文報告」	指	本公司委託弗若斯特沙利文編製的行業報告，本文件引用了當中的內容
「GDP」	指	國內生產總值

[編纂]

「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司，或如文義另有所指，就本公司成為旗下現有附屬公司的控股公司前的期間而言，指本公司現有附屬公司及其或其前身公司(視情況而定)從事的業務
「HDS BVI」	指	康和集團控股有限公司，一家於二零一九年十一月二十七日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由鄭穎醫生直接全資擁有

釋 義

「香港康和牙科」	指	康和牙科服務有限公司，一家於二零一九年十月二十四日在香港註冊成立的有限公司，為我們的直接全資附屬公司
「港元」或「港仙」	指	香港法定貨幣港元及港仙
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會

[編纂]

「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
------	---	----------------

[編纂]

釋 義

「獨立第三方」 指 並非上市規則所指的本公司關連人士的個人或公司

[編纂]

釋 義

「聯席保薦人」	指	創陞融資有限公司及國金證券(香港)有限公司
「JTC BVI」	指	健齒康(中國)有限公司，一家於二零一九年十一月八日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由王先生直接全資擁有，並為我們的控股股東之一
「最後實際可行日期」	指	二零二二年十一月二十一日，即本文件付印前就確定本文件所述若干資料的最後實際可行日期

[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)
「龍港市」	指	龍港市，原為蒼南縣轄下龍港鎮。於二零一九年十月，龍港鎮成為溫州管轄下的縣級市

釋 義

「龍港醫院」	指	龍港口腔醫院有限公司，前稱蒼南牙科醫院有限公司，一家於二零一五年八月二十四日在中國成立的有限公司及我們的間接非全資附屬公司，為一家民營牙科醫院
「鹿城兒童醫院」	指	溫州鹿城兒童口腔醫院有限公司，一家於二零一九年十月二十九日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司
「鹿城醫院」	指	溫州鹿城口腔醫院有限公司，一家於二零一六年六月七日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司，乃一家民營牙科醫院
「併購規定」	指	國務院國有資產監督管理委員會、商務部、國家稅務總局、國家工商總局、中國證監會及國家外匯管理局於二零零六年八月八日共同頒佈並於二零零六年九月八日生效的《關於外國投資者併購境內企業的規定》(其後於二零零九年六月二十二日經商務部修訂)
「主板」	指	聯交所營運的股票交易所(不包括期權市場)，獨立於GEM且與其並行營運
「Meihao BVI」	指	美皓(中國)有限公司，一家於二零一九年十一月八日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由鄭女士直接全資擁有，並為我們的控股股東之一
「大綱」或 「組織章程大綱」	指	本公司於二零二二年十一月八日採納的經修訂及重列的組織章程大綱(經不時修訂)，其概要載於本文件附錄三
「商務部」	指	中華人民共和國商務部

釋 義

「王先生」	指	王曉敏先生，為執行董事、鄭女士的配偶、我們的控股股東之一及相關股東之一
「鄭女士」	指	鄭蠻女士，為執行董事、王先生的配偶、我們的控股股東之一及相關股東之一
「提名委員會」	指	董事會的提名委員會

[編纂]

「中國法律顧問」	指	通商律師事務所，本公司就[編纂]有關中國法律的法律顧問
----------	---	-----------------------------

釋 義

「[編纂]投資」 指 [編纂]投資者對本公司進行的[編纂]投資，詳情載於本文件「歷史、重組及公司架構－[編纂]投資」一節

[編纂]

「S規例」 指 美國證券法S規例

「相關股東」 指 王先生及鄭女士，即天睿醫療的登記股東

「薪酬委員會」 指 董事會的薪酬委員會

「重組」 指 本集團為籌備[編纂]而進行的重組，詳情載於本文件「歷史、重組及公司架構－重組」一節

「Ricon BVI」 指 瑞康(中國)有限公司，一家於二零一九年十一月八日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由王先生直接全資擁有，並為我們的控股股東之一

「人民幣」 指 中國法定貨幣人民幣

「瑞安分院」 指 溫州牙科醫院有限公司瑞安分公司，一家於二零一七年十一月九日在中國成立的分公司，並為溫州醫院於瑞安市的院區(非獨立設置的醫療機構)

「瑞安市」 指 瑞安市，為溫州轄下縣級市

釋 義

「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「國家工商總局」	指	中華人民共和國國家工商行政管理總局或中華人民共和國國家市場監督管理總局
「國家稅務總局」	指	中華人民共和國國家稅務總局
「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、修改及補充)
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股
「購股權計劃」	指	本公司於二零二二年十一月八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「法定及一般資料－D.購股權計劃」各段
「股東」	指	股份持有人

[編纂]

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「結構性合約」	指	獨家營運服務協議、獨家購買權協議、股權質押協議、股東權利委託協議及補充協議的統稱，為合約安排的相關合約，其進一步詳情載於本文件「合約安排」一節

釋 義

「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
「收購守則」	指	《公司收購、合併及股份回購守則》(經不時修訂、修改及補充)
「天睿醫療」	指	溫州天睿醫療管理有限公司，一家於二零一九年八月二日在中國成立的有限公司，由王先生及鄭女士擁有90%及10%
「往績記錄期」	指	截至二零二一年十二月三十一日止三個財政年度及截至二零二二年五月三十一日止五個月

[編纂]

「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(經修訂)及據此頒佈的規則及規例
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「可變權益實體」	指	我們通過合約安排控制其股權若干百分比的實體，於最後實際可行日期包括溫州醫院、鹿城醫院、龍港醫院、鹿城兒童醫院及溫州口腔
「溫州」	指	溫州市，中國浙江省的地級市
「溫州市區」	指	溫州市區，即溫州鹿城區、甌海區、龍灣區及洞頭區
「溫州兒童醫院」	指	溫州兒童口腔醫院有限公司，一家於二零一六年十一月十一日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司

釋 義

「溫州醫院」	指	溫州牙科醫院有限公司，一家於二零一一年三月八日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司，乃一家民營牙科醫院
「溫州口腔」	指	溫州口腔醫院有限公司，一家於二零一五年十二月二十一日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司，乃一家民營牙科醫院
「WFOE」	指	溫州美皓企業管理有限公司，一家於二零一九年十二月二十日在中國成立的有限公司，為我們的間接全資附屬公司

[編纂]

「Yongkang BVI」	指	永康(中國)有限公司，一家於二零一九年十一月二十日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為我們的直接全資附屬公司
「玉海口腔」	指	瑞安玉海口腔醫院有限公司，一家於二零一五年八月四日在中國成立的有限公司，其於二零一九年三月八日被溫州醫院出售後不再為我們的附屬公司
「%」	指	百分比

除另有訂明或文義另有所指外，本文件中所有數據及資料均截止至最後實際可行日期。

本文件所載的若干金額及百分比數字已予約整。因此，若干表格中顯示為總額的數字可能並非上列數字的算術總和。