

## 釋 義

於本招股章程內，除非文義另有所指，否則下列詞彙具有下列涵義：

「申請表格」	指	有關股份發售的 <b>白色</b> 申請表格、 <b>黃色</b> 申請表格或如文義所指則為其中任何一份或兩者
「組織章程細則」或「細則」	指	本公司於二零零九年十一月二十七日採納的組織章程細則(經不時修訂)，其概要載於本招股章程附錄五
「聯繫人士」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義
「董事會」	指	本公司於本招股章程日期的董事會
「營業日」	指	香港銀行普遍開門營業的日子，且並非星期六、星期日或香港的公眾假期
「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	於本公司股份溢價賬的若干進賬額資本化後發行449,868,023股股份，請參閱本招股章程附錄六「有關本公司的進一步資料」一節「本公司全體股東於二零零九年十一月二十七日通過的書面決議案」一段
「中央結算系統」	指	由香港結算設立並營運的中央結算及交收系統
「中央結算系統結算參與者」	指	獲接納為中央結算系統直接結算參與者或一般結算參與者的人士
「中央結算系統託管商參與者」	指	獲接納為中央結算系統託管商參與者的人士
「中央結算系統投資者戶口持有人」	指	獲接納為中央結算系統投資者戶口持有人的人士，可為個人、聯名人士或公司

## 釋 義

「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
「行政總裁」	指	本集團的行政總裁
「中國」	指	中華人民共和國，就本招股章程而言不包括中國香港特別行政區、中國澳門特別行政區及台灣
「公司法」	指	開曼群島公司法第22章(一九六一年第三號法例，經綜合及修訂)
「公司條例」	指	公司條例(香港法例第32章)
「關連人士」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義
「控股股東」	指	具創業板上市規則所賦予的涵義，且除文義另有所指外，指緊隨股份發售及資本化發行後將合共控制本公司股東大會30%或以上投票權的行使的Excel Direct、Masteray、Rochdale、Swanland、廖博士、樂女士(廖博士的配偶)、鄭教授、鄭莉女士(鄭教授的配偶)、崔教授及張慧馨女士(崔教授的配偶)(假設超額配股權未獲行使)
「公司重組」	指	本集團為籌備上市而進行的公司重組，詳情請參閱本招股章程「歷史及公司架構」一節「公司重組」一段
「董事」	指	本公司於本招股章程日期的董事
「廖博士」	指	廖家俊博士，為本集團主席、行政總裁、執行董事兼創辦人之一
「每股盈利」	指	每股股份盈利

## 釋 義

「歐盟」或「歐洲聯盟」	指	由27個國家組成的超國家及政府間聯盟，為於一九九三年透過歐洲聯盟協議成立的政治組織，亦為於一九五七年由六名成員組成的歐洲經濟共同體的實際繼承組織
「Excel Direct」	指	Excel Direct Technology Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，由崔教授及崔教授的配偶張慧馨女士各自擁有50%權益
「行政人員」	指	本公司於本招股章程日期的行政人員
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則(經不時修訂)
「創業板網站」	指	聯交所就創業板營運的網站www.hkgem.com
「集團」、「本集團」、 「PD集團」或「我們」	指	公司重組完成後的本公司及其附屬公司，或如文義所指為本公司成為目前附屬公司的控股公司前期間，則指本公司目前的附屬公司以及該等附屬公司或(視乎情況而定)其前身經營的業務，而本集團成員公司指其中任何公司
「香港會計準則」	指	香港會計準則
「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
「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

## 釋 義

「貿發局」	指	香港貿易發展局，一名獨立第三方
「科大」	指	香港科技大學
「科大研發」	指	香港科大研究開發有限公司，於香港註冊成立的公司，由科大全資擁有，我們的獨立非執行董事朱經武教授為其董事會成員
「香港」或「香港特區」	指	中國香港特別行政區
「IBM」	指	國際商業機器公司(International Business Machines Corporation)
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「獨立第三方」	指	獨立於本公司或其附屬公司的董事、最高行政人員、主要股東(定義見創業板上市規則)及管理層股東或彼等各自任何聯繫人士及與彼等概無關連(定義見創業板上市規則)，且並非因其他理由而為本公司關連人士的人士或公司
「IWC」	指	IWC Digital Limited，於香港註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「JL Limited」	指	Jack Lau Limited，於香港註冊成立的公司，由樂女士全資擁有
「最後可行日期」	指	二零零九年十一月三十日，即本招股章程刊發前就確認其中所載若干資料的最後可行日期
「牽頭經辦人」	指	華富嘉洛證券有限公司，可進行第1類(證券交易)、第2類(期貨合約交易)、第4類(就期貨合約提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動的持牌法團
「上市」	指	股份於創業板上市

## 釋 義

「上市日期」	指	股份於創業板買賣的首日，預期為二零零九年十二月十六日(星期三)或前後
「上市科」	指	聯交所負責創業板的上市科
「主板」	指	於創業板成立前由聯交所營運的證券交易所，其不包括期權市場，並與創業板同時繼續由聯交所營運，且為釋疑慮，亦不包括創業板
「管理層股東」	指	管理層股東(具有創業板上市規則所賦予的涵義)，就本公司而言，指Excel Direct、Masteray、Rochdale、Swanland、Glory Wood Limited、廖博士、樂女士、鄭教授、鄭莉女士、崔教授、張慧馨女士及徐成業先生，有關的其他詳情載於本招股章程「主要、高持股量及管理層股東」一節
「Masteray」	指	Masteray Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司及由樂女士全資擁有
「組織章程大綱」或「大綱」	指	本公司的組織章程大綱
「樂女士」	指	樂家宜，為控股股東及廖博士的配偶
「資產淨值」	指	資產淨值
「Notable Success」	指	Notable Success Investments Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，由Successful Link Limited全資擁有，而Successful Link Limited則由PD (BVI)、幻音香港及PD Trading的前董事林詩中先生全資擁有。除其於本公司的權益及林詩中先生之前於PD (BVI)、幻音香港及PD Trading擔任董事外，Notable Success與本公司、其關連人士或其各自的聯繫人士概無關連

## 釋 義

「發售價」	指	發售股份的最終發售價(不包括經紀佣金、證監會交易徵費及聯交所交易費)，將不超過0.73港元及預期將不低於0.67港元，該價格將由本公司與牽頭經辦人(為其本身及代表包銷商)於二零零九年十二月十日或之前協定
「發售股份」	指	配售股份及公開發售股份，連同根據行使超額配股權所發行之任何額外股份(倘適用)
「本公司」或「公司」	指	幻音數碼控股有限公司(Perception Digital Holdings Limited)，於二零零九年九月十一日根據開曼群島法例註冊成立的有限公司(有關本公司股權架構的詳情，請參閱本招股章程「歷史及公司架構」一節)
「超額配股權」	指	本公司將向配售包銷商授出之配股權，該等配股權可由牽頭經辦人(為其本身及代表配售包銷商)行使，據此，本公司須按發售價配發及發行高達22,500,000股額外新股份，佔根據股份發售初步提呈的股份15%，以(其中包括)應付配售的超額配發(如有)，詳情載於本招股章程「股份發售的架構」一節
「PD (BVI)」	指	Perception Digital Technology (BVI) Ltd.，於英屬處女群島註冊成立的公司，為本公司的直接全資附屬公司
「幻音香港」	指	幻音數碼有限公司，於香港註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「幻音深圳」	指	幻音科技(深圳)有限公司，於中國成立的外商獨資企業，為本公司的間接全資附屬公司

## 釋 義

「PD Trading」	指	PD Trading (Hong Kong) Limited，於香港註冊成立的公司，由幻音香港及PD (BVI)各自擁有50%權益，為本公司的間接全資附屬公司
「配售」	指	由配售包銷商按發售價有條件地向機構、專業及私人投資者配售配售股份，詳情載於本招股章程「股份發售的架構」一節
「配售股份」	指	本公司根據配售提呈發售以供認購的135,000,000股新股份(視乎超額配股權而定及可按本招股章程「股份發售的架構」一節所述予以重新分配)，連同根據行使超額配股權將予發行之任何股份(倘適用)
「配售包銷商」	指	本招股章程「包銷」一節「配售包銷商」一段所列配售的包銷商
「定價日期」	指	釐定發售價的日期，預期為二零零九年十二月十日或之前
「鄭教授」	指	鄭樹坤教授，非執行董事兼本集團創辦人之一
「崔教授」	指	崔志英教授，執行董事兼本集團創辦人之一
「公開發售」	指	根據本招股章程及申請表格所載條款及條件及受其所限下，按發售價向香港公眾人士提呈公開發售股份以供認購
「公開發售股份」	指	本公司根據公開發售按發售價初步提呈以供認購的15,000,000股新股份(可按本招股章程「股份發售的架構」一節所述予以重新分配)
「公開發售包銷商」	指	本招股章程「包銷」一節「公開發售包銷商」一段所列公開發售的包銷商

## 釋 義

「Rochdale」	指	Rochdale Consultancy Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，由鄭教授及鄭教授的配偶鄭莉女士各自擁有50%權益
「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	證券及期貨條例(香港法例第571章)
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.10港元的普通股，將以港元認購及買賣，並於創業板上市
「股份貸方」	指	Swanland
「股份發售」	指	配售及公開發售
「購股權計劃」	指	本公司於二零零九年十一月二十七日有條件採納的購股權計劃，其主要條款概要載於本招股章程附錄六「購股權計劃」一節
「股東」	指	股份持有人
「保薦人」	指	華富嘉洛企業融資有限公司，根據證券及期貨條例可進行第6類(就機構融資提供意見)受規管活動的持牌法團
「借股協議」	指	牽頭經辦人與股份貸方於二零零九年十二月三日訂立之借股協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具公司條例第2條所賦予的涵義
「Swanland」	指	Swanland Management Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，由Masteray、Excel Direct及Rochdale分別擁有51%、24.5%及24.5%權益
「往績記錄期間」	指	截至二零零八年十二月三十一日止兩個年度及截至二零零九年六月三十日止六個月



## 釋 義

「UGH」	指	UGH Investment Holding Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，由香立智先生的配偶梁綺莉女士全資擁有。香立智先生向本集團提供若干貸款及擔保。除於本公司的權益以及香立智先生向本集團提供貸款及擔保外，UGH與本公司、其關連人士或其各自的聯繫人士概無關連
「包銷商」	指	配售包銷商及公開發售包銷商
「包銷協議」	指	由包括本公司、保薦人、牽頭經辦人及包銷商在內的訂約方於二零零九年十二月三日就股份發售訂立的有條件包銷協議
「美國」	指	美利堅合眾國
「港元」及「港仙」	指	香港法定貨幣港元及港仙
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「平方呎」及「平方米」	分別指	平方呎及平方米
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「%」	指	百分比

本招股章程所載若干金額及百分比數字已作出四捨五入調整。因此，若干列表的總額數字未必為前述數字的算術總和。

於本招股章程內，除非另有所述，否則若干港元計值金額乃分別按7.75港元兌1.00美元匯率換算為美元，僅供識別。有關換算不應被詮釋為該等港元金額於該等日期或任何其他日期已經、應可或可以按該等匯率或任何其他匯率兌換為美元。

## 釋 義

倘中國成立實體或企業的中文名稱與其英文翻譯不一致，應以中文名稱為準。中文或其他語言名稱加有「\*」號的英文翻譯以及英文名稱加有「\*」號的中文翻譯僅供識別。

除另有訂明者外，本招股章程所有有關資料均假設超額配股權未獲行使。