

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。若干其他詞彙的解釋載於本文件「技術詞彙表」一節。

「會計師報告」	指	本公司會計師報告，其全文載於本文件附錄一
「聯屬人士」	指	直接或間接控制或受控於該特定人士或與該特定人士處於直接或間接共同控制之下的任何其他人士
「會財局」	指	會計及財務匯報局
「章程」或「公司章程」	指	本公司於2025年4月30日有條件採納並將於[編纂]生效及經不時修訂的公司章程，其概要載於本文件附錄六
「聯繫人」	指	具有上市規則賦予的涵義
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「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任何日子（星期六、星期日或公眾假期除外）
「複合年增長率」	指	複合年增長率

[編纂]

「中國」	指	中華人民共和國，但就本文件而言及僅供地理參考之用，除文義另有所指外，本文件對「中國」的提述不適用於香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予的涵義
「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）

釋 義

「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	杭州銅師傅文創(集團)股份有限公司，於2013年3月26日在中國成立的有限公司，於2014年11月11日改制為股份有限公司
「公司法」或「中國公司法」	指	《中華人民共和國公司法》(經不時修訂及補充或以其他方式修改)
「關連人士」	指	具有上市規則賦予的涵義
「核心關連人士」	指	具有上市規則賦予的涵義
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1所載的企業管治守則
「COVID-19」	指	新型冠狀病毒(COVID-19)，已確定為導致呼吸系統疾病爆發的冠狀病毒
「中國結算」	指	中國證券登記結算有限責任公司
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「分立」	指	本公司分立為兩家公司，即本公司及銅木主義，其已於2020年12月17日在建德市場監督管理局註冊登記
「董事」	指	本公司董事
「境內非上市股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，以人民幣認購及繳足
「華東」	指	中華人民共和國東部地理區域，包括以下省級行政區劃：上海市、江蘇省、浙江省、安徽省、福建省、江西省和山東省
「企業所得稅」	指	企業所得稅

釋 義

「企業所得稅法」	指	《中華人民共和國企業所得稅法》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「ESG」	指	環境、社會及管治

[編纂]

「極端情況」	指	於八號或以上颱風信號改掛為三號或以下颱風信號前，香港政府因公共交通服務嚴重受阻、廣泛地區水浸、嚴重山泥傾瀉、大規模停電或任何其他惡劣情況而宣佈出現「極端情況」
「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，我們的行業顧問，為獨立第三方
「弗若斯特沙利文報告」	指	我們委託弗若斯特沙利文編製的獨立市場研究報告，就本文件而言，其概要載於「行業概覽」一節

[編纂]

「大中華區」	指	中華人民共和國，連同香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣省
「本集團」或「我們」	指	本公司及其於相關時間的附屬公司或(倘文義另有所指，就本公司成為其現時附屬公司的控股公司前的期間)於相關時間猶如本公司附屬公司的該等附屬公司

釋 義

「新上市申請人指南」 或「指南」	指	聯交所發佈的新上市申請人指南（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外[編纂]外資普通股，將以港元認購及買賣，並已就其申請批准在聯交所主板[編纂]及買賣
[編纂]		
「杭州唯檀」	指	杭州唯檀藝術品有限公司，一家於2021年3月29日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司
「杭州閱銀」	指	閱銀（杭州）文化創意有限公司，一家於2022年6月27日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司
「杭州至鉞」	指	杭州至鉞衛浴有限公司，一家於2012年6月1日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港」 指 中國香港特別行政區

[編纂]

「歡喜小將」 指 歡喜小將(杭州)文化創意有限公司，一家於2021年11月2日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司。「歡喜小將」亦是我們用以設計、營銷和銷售塑膠人偶及玩具產品的子品牌名稱

「國際會計準則」 指 國際會計準則

「國際財務報告準則」 指 國際財務報告準則，為國際會計準則理事會頒佈的所有適用單項國際財務報告準則、國際會計準則及詮釋的統稱

「獨立第三方」 指 據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，獨立於且並非我們關連人士(定義見上市規則)的一名或多名人士、一家或多家公司

釋 義

[編纂]

「IP」	指	知識產權
「IT」	指	信息技術
「關鍵績效指標」	指	關鍵績效指標，為用來評估組織或個人是否成功實現其目的及目標的量化指標
「最後實際可行日期」	指	2026年3月6日，即本文件刊發前確定當中所載若干資料的最後實際可行日期

[編纂]

「上市規則」	指	聯交所證券上市規則（經不時修訂或補充）
「主板」	指	由聯交所經營的證券交易所（不包括期權市場），獨立於聯交所GEM及與其並行營運

釋 義

「財政部」	指	中華人民共和國財政部
「俞先生」或 「單一最大股東」	指	俞光先生，本公司董事長、執行董事兼總經理。有關詳情，請參閱「與單一最大股東的關係」一節
「國家發改委」	指	中華人民共和國國家發展和改革委員會
「提名委員會」	指	董事會轄下提名委員會
「華北」	指	中華人民共和國北部地理區域，包括以下省級行政區劃：北京市、天津市、河北省、山西省
「全國人大」	指	中華人民共和國全國人民代表大會

[編纂]

釋 義

「境外上市試行辦法」	指	中國證監會於2023年2月17日發佈並於2023年3月31日生效的《境內企業境外發行證券和上市管理試行辦法》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
「POS」	指	銷售點
「POS機」	指	允許企業接受客戶付款的設備
「中國數據合規法律顧問」	指	君合律師事務所，本公司有關中國數據合規法律的法律顧問
「中國公認會計準則」	指	中國公認會計準則
「中國政府」或「國家」	指	中華人民共和國中央人民政府，包括所有政府分支機構(包括省、市及其他地區或地方政府實體)及其機關，或(按文義所指)其中任何一個分支機構或機關
「中國法律顧問」	指	君合律師事務所，本公司有關中國法律的法律顧問
「中國證券法」	指	《中華人民共和國證券法》(經不時修訂及補充)

[編纂]

釋 義

「S規例」	指	美國證券法S規例
「薪酬與考核委員會」	指	董事會轄下薪酬與考核委員會
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局，負責外匯管理相關事宜的中國政府部門，包括地區分局（如適用）
「國家市場監管總局」	指	中華人民共和國國家市場監督管理總局
「國資委」	指	國務院國有資產監督管理委員會
「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
「證券法」	指	中華人民共和國證券法（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「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（經不時修訂或補充）
「股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括我們的境內非上市股份及H股
「股東」	指	股份持有人

[編纂]

釋 義

「獨家保薦人」 及「[編纂]」	指	名列本文件「董事及參與[編纂]的各方」一節的獨家保薦人及[編纂]
「華南」	指	中華人民共和國南部地理區域，包括以下省級行政區劃：廣東省、廣西壯族自治區、海南省
		[編纂]
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「聯交所」或 「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「戰略委員會」	指	董事會戰略委員會
「附屬公司」	指	具有公司條例第15條項下賦予的涵義
「主要股東」	指	具有上市規則賦予的涵義
「太銅」	指	本公司專門針對銅質文創產品且價格區間定位較高的子品牌。「太銅」是我們主要「銅師傅」品牌的高端延伸
「銅木主義」	指	杭州銅木主義傢俱股份有限公司，一家於2020年12月17日根據分立於中國成立的公司
「銅師傅」	指	本公司的主品牌名稱，我們用以開發、生產及營銷文創工藝產品
「銅師傅文創」	指	銅師傅(杭州)文化創意有限公司，一家於2023年4月17日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司
「往績記錄期」	指	截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度以及截至2025年9月30日止九個月
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「美國證券法」	指	1933年美國證券法(經不時修訂及補充或以其他方式修改)及據此頒佈的規則及規例

釋 義

[編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、屬地及受其司法管轄的所有地區
「增值稅」	指	增值稅，一種對生產及經銷鏈中各環節產生的新增價值徵收的消費稅
「唯檀」	指	本公司專門針對木質文創產品的子品牌

[編纂]

「璽匠藝術畫」	指	杭州璽匠藝術畫有限公司，一家於2021年10月11日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司
「璽匠金鋪」	指	璽匠金鋪(杭州)文化有限公司，一家於2024年7月17日在中國成立的公司及本公司的全資附屬公司。「璽匠金鋪」亦是我們用以開發、營銷和銷售黃金文創產品的子品牌名稱
「閱銀」	指	本公司專注於設計、開發和銷售銀質文創產品的子品牌
「%」	指	百分比

本文件所載的若干金額及百分比數字已作約整。因此，若干表格內所示的總數未必為其之前數字的算術總和。任何圖表若所顯示總額與所列數額總額不符，乃因約整所致。

為便於參考，本文件載有中國政府機關、機構、設施、證書、頭銜、國民、個人、公司或實體、法律或法規的中英文名稱，倘中英文版本有任何歧異，概以中文版為準。標有「*」的中文公司名稱及其他詞彙的英譯本僅供識別之用。