

目 錄

致投資者的重要提示

本招股章程乃由步陽國際控股有限公司純粹就香港公開發售及香港發售股份而刊發，而除根據香港公開發售提呈發售的香港發售股份外，本招股章程並不構成出售任何證券的要約或游說購買任何證券的要約。本招股章程不得用作亦不構成在任何其他司法權區或任何其他情況的要約或邀請。本公司並無採取任何行動以獲准在香港以外的任何司法權區公開發售發售股份或派發本招股章程。於其他司法權區內，除非已根據該等司法權區的適用證券法向相關證券監管機關進行登記或獲相關證券監管機關授權或獲得豁免，否則限制及不得派發本招股章程以及提呈發售及銷售發售股份。

閣下應依賴本招股章程所載資料作投資決定。我們概無授權任何人士向閣下提供與本招股章程所載內容不符的資料。閣下不得將本招股章程刊載的任何資料或陳述視為已獲我們、獨家保薦人、獨家整體協調人、獨家全球協調人、聯席賬簿管理人、聯席牽頭經辦人、包銷商、我們或彼等各自的任何董事、高級職員或代表或任何參與全球發售的其他人士授權而加以依賴。我們的網站**bywheel.com**所載資料並不構成本招股章程的一部份。

	<u>頁次</u>
預期時間表.....	i
目錄.....	iv
概要.....	1
釋義及慣常用法.....	16
前瞻性陳述.....	32
風險因素.....	34
豁免嚴格遵守上市規則.....	61
有關本招股章程和全球發售的資料.....	64
董事及參與全球發售的各方.....	68
公司資料.....	75
行業概覽.....	77
監管概覽.....	95
歷史、重組及公司架構.....	116
業務.....	126
財務資料.....	238

目 錄

	<u>頁次</u>
董事及高級管理層	293
股本	305
主要股東	308
與控股股東的關係	309
關連交易	317
未來計劃及所得款項用途	321
基石投資者	325
包銷	330
全球發售的架構及條件	340
如何申請香港發售股份	349
附錄一 — 會計師報告	I-1
附錄二 — 未經審計備考財務資料	II-1
附錄三 — 本公司組織章程及開曼群島公司法概要	III-1
附錄四 — 法定及一般資料	IV-1
附錄五 — 送呈公司註冊處處長及備查文件	V-1