

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下含義。若干其他詞彙於本文件「技術詞彙表」一節闡述。

「2022年員工持股計劃」	指	本公司於2022年9月15日採納的A股員工持股計劃，相關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－4. A股激勵計劃」
「2024年員工持股計劃」	指	本公司於2024年8月14日採納的A股員工持股計劃，相關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－4. A股激勵計劃」
「2024年股票期權激勵計劃」	指	本公司於2024年8月14日採納的A股股票期權激勵計劃，相關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－4. A股激勵計劃」
「2025年員工持股計劃」	指	本公司於2025年9月16日採納的A股員工持股計劃，相關詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－4. A股激勵計劃」
「A股」	指	本公司發行的普通股，每股面值人民幣1.00元，以人民幣認購或入賬列作繳足，並在深圳證券交易所上市交易
「A股激勵計劃」	指	A股激勵計劃，包括2022年員工持股計劃、2024年員工持股計劃、2024年股票期權激勵計劃及2025年員工持股計劃，詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－4. A股激勵計劃」
「A股股東」	指	A股持有人

釋 義

「會計師報告」	指	本公司及其子公司於截至2024年12月31日止三個年度各年及截至2025年9月30日止九個月期間的會計師報告，其全文載於本文件附錄一
「聯屬人士」	指	就任何特定人士而言，該特定人士直接或間接控制或受其控制或與其直接或間接受共同控制的任何其他人士
「會財局」	指	香港會計及財務匯報局
「組織章程細則」或「細則」	指	本公司的組織章程細則（經修訂），該細則將於[編纂]生效，其概要載於附錄三
「聯繫人」	指	具有[編纂]賦予該詞的含義
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會委員會」	指	本公司董事會下設的委員會，即審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會
「董事會」或「我們的董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港銀行一般開門為公眾辦理日常業務的任何日子（不包括星期六，星期日或香港公眾假期）

[編纂]

釋 義

「中國」、「中國內地」或「中華人民共和國」	指	中華人民共和國，僅就本文件而言且僅供地理參考，不包括中華人民共和國香港特別行政區、中華人民共和國澳門特別行政區及中國台灣省
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「公司條例」	指	公司條例(香港法例第622章)，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	公司(清盤及雜項條文)條例(香港法例第32章)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「公司」、「我們公司」或「本公司」	指	廣東領益智造股份有限公司，一家於1975年7月1日在中國註冊成立的股份有限公司，其A股在深圳證券交易所上市(股票代碼：002600.SZ，前身為廣東江粉磁材股份有限公司)
「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、補充或以其他方式修改
「合規顧問」	指	國泰君安融資有限公司
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「關連交易」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予的含義，且除非文義另有所指，指曾芳勤女士及領勝投資。詳情請參閱「與控股股東的關係」
「公司治理守則」	指	上市規則附錄C1所載的公司治理守則

釋 義

「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
「董事」或「我們的董事」	指	本公司董事或其中任何一人
「東莞領傑」	指	東莞領傑金屬精密製造科技有限公司，一家於2016年2月3日根據中國法律成立的有限責任公司，並為本公司的全資子公司
「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》，經不時修訂、補充或以其他方式修改

[編纂]

「極端情況」	指	香港政府公佈由超強颱風引起的極端情況
--------	---	--------------------

[編纂]

「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，一家全球市場研究與諮詢公司，其為獨立第三方
「弗若斯特沙利文報告」	指	我們委託弗若斯特沙利文為本文件目的編製的獨立市場研究報告

釋 義

[編纂]

「集團」、「本集團」或「我們」 指 本公司及其所有子公司，或根據上下文要求指其中任何一家；或當上下文指涉其註冊成立前的任何時期時，指其前身或其現有子公司前身（或根據上下文要求指其中任何一家）所從事且後續由其承接的業務

「新上市申請人指南」 指 香港聯交所頒佈的新上市申請人指南，自2024年1月1日起生效，經不時修訂、補充或以其他方式修改

「H股」 指 本公司普通股本中的[編纂]普通股，每股面值人民幣1.00元，該等股份將以港元[編纂]及[編纂]，並已向香港聯交所申請[編纂]及准許交易

[編纂]

「H股股東」 指 H股持有人

「港元」 指 香港的法定貨幣港元

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港」 指 中華人民共和國香港特別行政區

[編纂]

釋 義

「香港聯交所」或「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司，為香港交易及結算所有限公司的全資子公司
「香港收購守則」或「收購守則」	指	香港證監會發佈的公司收購、合併及股份回購守則，經不時修訂、補充或以其他方式修改

[編纂]

「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「個人所得稅法」	指	《中華人民共和國個人所得稅法》
「獨立第三方」	指	並非香港上市規則所指本公司關連人士的任何實體或個人

[編纂]

釋 義

[編纂]

「廣東江粉磁材」	指	廣東江粉磁材股份有限公司（其前身江門市粉末冶金廠於1975年7月1日成立並於2008年9月4日根據中國法律改制為股份有限公司），其股份自2011年7月起在深圳證券交易所上市（股份代號：002600）
「最後實際可行日期」	指	2025年11月10日，即本文件付印前確定當中所載若干資料的最後實際可行日期
「領勝電子」	指	領勝電子科技（深圳）有限公司，一家於2006年5月12日根據中國法律成立的有限責任公司
「領勝投資」	指	領勝投資（江蘇）有限公司，一家於2015年4月30日在中國成立的有限責任公司，是本公司控股股東之一
「領益科技」	指	領益科技（深圳）有限公司，一家於2012年7月6日根據中國法律成立的有限責任公司，並為本公司的全資子公司

釋 義

「領益科技集團」 指 領益科技及其子公司，或如文義所指，就領益科技成為其現時子公司的控股公司前期間而言，則指該等子公司（猶如其於相關時間為領益科技的子公司）

[編纂]

「上市委員會」 指 香港聯交所上市委員會

[編纂]

「上市規則」或
「香港上市規則」 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

「LOM India」 指 Isallom India Private Limited (前稱為Lite-On-Mobile India Private Limited)，一家於印度註冊成立的有限責任公司，並為本公司的間接全資子公司

「主板」 指 由香港聯交所營運的證券交易所（不包括期權市場），其獨立於香港聯交所創業板並與其並行運作

「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（原稱中華人民共和國對外經濟貿易部）

「曾女士」 指 曾芳勤女士，本公司董事會董事長、執行董事、總經理，以及控股股東之一

「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 董事會提名委員會

釋 義

[編纂]

「境外上市試行辦法」	指	由中國證監會於2023年2月17日頒佈並於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》及五項配套指引
「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
「中國公認會計準則」	指	中國公認會計準則

釋 義

「中國法律顧問」 指 嘉源律師事務所，我們就[編纂]聘請的涉及中國法律事務的法律顧問

[編纂]

「本文件」或「文件」 指 就[編纂]刊發的本文件

「S規例」 指 美國證券法項下S規例

「薪酬與考核委員會」 指 董事會薪酬與考核委員會

「人民幣」 指 中國的法定貨幣

「反向收購」 指 廣東江粉磁材於2018年通過發行股份向領勝投資、Chuangkexiang LP及Jinxiangtai LP收購領益科技100%的股權

「國家外匯管理局」 指 中華人民共和國國家外匯管理局

「Salcomp」 指 Salcomp Plc及其子公司。Salcomp Plc於1998年12月14日根據芬蘭法律成立。其股份於2006年在赫爾辛基納斯達克OMX交易所上市，並2011年退市

「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

「國家稅務總局」 指 中華人民共和國國家稅務總局

釋 義

「香港證監會」或「香港證券及期貨事務監察委員會」	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)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「滬港通」	指	由香港聯交所、上海證券交易所、香港結算及中國結算共同開發的證券交易結算連接計劃，旨在實現香港與上海市場的互連互通
「購股權」	指	根據2024年股票期權激勵計劃授予的購股權
「股份」	指	本公司股本中的普通股，每股面值人民幣1.00元，包括A股和H股
「股東」	指	股份持有人
「深港通」	指	由香港聯交所、深圳證券交易所、香港結算及中國結算共同開發的證券交易結算連接計劃，旨在實現香港與深圳市場的互連互通
「深圳領鵬」	指	深圳市領鵬智能科技有限公司，一家於2020年11月24日成立的有限責任公司，並為本公司的全資子公司
「深圳領略數控設備」	指	深圳領略數控設備有限公司，一家於2008年5月26日根據中國法律成立的有限責任公司，並為本公司的全資子公司
「深圳證券交易所」	指	深圳證券交易所
「獨家保薦人」	指	「董事及參與[編纂]的各方」一節載列的[編纂]的獨家保薦人

[編纂]

釋 義

[編纂]

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「戰略委員會」	指	董事會戰略委員會
「子公司」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「主要股東」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「往績記錄期間」	指	截至2024年12月31日止三個財政年度及截至2025年9月30日止九個月期間
「庫存股」	指	具有上市規則賦予該詞的含義
「美國政府」	指	美國聯邦政府，包括其行政、立法和司法部門
「美國證券法」	指	1933年美國證券法，經不時修訂、補充或以其他方式修改

[編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國，其領土、屬地及受其司法管轄權管轄的所有地區
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「增值稅」	指	增值稅

[編纂]

釋 義

「無錫領鑑精密五金」	指	領鑑精密五金製造(無錫)有限公司(前稱為三達精密五金製造(無錫)有限公司)，一家於2024年9月26日註銷的有限責任公司
「珠海領懿」	指	領懿實業(珠海)有限公司(前稱為偉創力實業(珠海)有限公司)，一家於1999年8月19日根據中國法律成立的有限責任公司
「%」	指	百分比

在本文件中，除非上下文另有要求，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「關連人士」、「核心關連人士」、「關連交易」、「子公司」及「主要股東」等術語應具有上市規則賦予該等術語的含義。

本文件中的若干金額和百分比數字已作約整。因此，若干圖表內所示的總數未必為其之前數字的算術總和。任何表格或圖表所示總額與所列數額總和的任何差異乃因約整所致。

為方便閱覽，本文件所載中國境內設立的公司或實體名稱、法律法規均採用中英文雙語表述；中英文版本如有任何不一致，概以中文版本為準。