

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下文所載的涵義。本文件「技術詞彙表」一節對若干其他術語作出了解釋。

「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	就任何特定人士而言，直接或間接控制該特定人士或受其控制或與其受直接或間接共同控制的任何其他人士
「會財局」	指	會計及財務匯報局
「章程細則」或 「組織章程細則」	指	於[編纂]後生效的本公司組織章程細則（經不時修訂），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
「審計委員會」	指	董事會轄下審計委員會
「巴奴毛肚火鍋」	指	巴奴毛肚火鍋有限公司，一家於2015年11月25日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港銀行一般向公眾開門正常營業的日子（星期六、星期日或香港公眾假期除外）
「英屬維京群島」	指	英屬維京群島

[編纂]

釋 義

「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，但僅就本文件而言及僅供地理參考，除文義另有所指外，本文件提及的「中國」及「中國內地」不適用於中國香港、中國澳門及中國台灣
「重慶今每」	指	重慶今每食品有限公司（前稱重慶巴奴食品有限公司），一家於2021年9月13日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「37號文」	指	《國家外匯管理局關於境內居民通過特殊目的公司境外投融資及返程投資外匯管理有關問題的通知》
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「公司法」或 「開曼群島公司法」	指	《開曼群島公司法（經修訂）》（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	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）
「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）
「本公司」	指	巴奴國際控股有限公司，一家於2022年11月23日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限責任公司
「合規顧問」	指	滋博資本有限公司
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義

釋 義

「關連交易」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，且除非文義另有所指，否則指杜先生、韓女士、D&H (BVI) LTD、DU HAN LTD、AYCF Concentric LTD、AYCF LTD、BANU UNITED LTD、杭州巴氏及鄭州興勝和
「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C1所載企業管治守則
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「美味森林餐飲」	指	美味森林餐飲管理(鄭州)有限公司，一家於2023年3月15日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「董事」	指	本公司董事
「東莞今每」	指	東莞今每食品有限公司(前稱東莞巴奴食品有限公司)，一家於2021年9月6日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「企業所得稅」	指	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》
「ESG」	指	環境、社會及管治

[編纂]

釋 義

「極端情況」 指 香港政府宣佈的超強颱風造成的極端情況

[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，一家獨立的專業市場調研和諮詢公司，屬於獨立第三方

「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編製的獨立市場研究報告

[編纂]

「本集團」或「我們」 指 本公司及其子公司(或按文義所指，其中之一)，以及按文義所指，本公司及／或其子公司及彼等的前身(如有)所經營的業務

「新上市申請人指南」 指 香港聯交所發佈的自2024年1月1日起生效的《新上市申請人指南》，經不時修訂、補充或以其他方式修改

「杭州巴氏」 指 杭州巴氏共創企業管理合夥企業(有限合夥)，一家於2022年11月29日於中國成立的有限合夥企業及控股股東之一

「河北今每」 指 河北今每食品有限公司，一家於2023年10月19日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司

釋 義

「河南巴氏未來」	指	河南巴氏未來企業管理中心（有限合夥），一家於2015年7月2日於中國成立的有限合夥企業，後更名為青島巴氏未來投資中心（有限合夥）
「河南巴氏共創」	指	河南巴氏共創企業管理中心（有限合夥），一家於2021年12月3日於中國成立的有限合夥企業
「河南巴氏同心」	指	河南巴氏同心企業管理中心（有限合夥），一家於2015年7月24日於中國成立的有限合夥企業，並於2023年11月30日自願註銷
「河南今每」	指	河南今每供應鏈管理有限公司，一家於2021年9月1日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司

[編纂]

「港元」及「港仙」	指	香港法定貨幣港元
-----------	---	----------

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港」

指 中國香港特別行政區

[編纂]

釋 義

「香港證券登記處」	指	卓佳證券登記有限公司
「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 所有有限公司的全資子公司
「香港收購守則」或 「收購守則」	指	證監會頒佈的《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	國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則 會計準則
「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	並非本公司關連人士(定義見上市規則)的任 何人士或實體

[編纂]

釋 義

[編纂]

「今每供應鏈」 指 今每供應鏈管理(鄭州)有限公司，於2023年2月20日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司

[編纂]

「最後實際可行日期」 指 2025年12月7日，即本文件刊發前為確定當中所載若干資料的最後實際可行日期

[編纂]

「上市委員會」 指 香港聯交所上市委員會

釋 義

[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）
「併購規定」	指	《關於外國投資者併購境內企業的規定》
「澳門」	指	中華人民共和國澳門特別行政區
「主板」	指	聯交所運作的證券交易所（不包括期權市場），獨立於香港聯交所GEM並與其並行運作
「章程大綱」或 「組織章程大綱」	指	本公司於[●]有條件採納的組織章程大綱，自[編纂]起生效，並經不時修訂，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（前稱中華人民共和國對外經濟貿易部）
「杜先生」	指	杜中兵先生，為我們的創始人、執行董事、董事會主席及控股股東之一
「韓女士」	指	韓艷麗女士，杜先生的配偶以及我們的控股股東之一
「國家發改委」	指	中華人民共和國國家發展和改革委員會

釋 義

「提名委員會」	指	董事會提名委員會
「全國人大」	指	中華人民共和國全國人民代表大會

[編纂]

「整體協調人」	指	「董事及參與[編纂]的各方」一節所述的整體協調人
「境外上市試行辦法」	指	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，為中國的中央銀行

釋 義

「[編纂]後股份計劃」	指	本公司於[●]有條件採納的股權激勵計劃，自[編纂]起生效，其主要條款載於本文件附錄四「法定及一般資料－E.[編纂]後股份計劃」一段
「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）
「中國法律顧問」	指	競天公誠律師事務所，為我們與[編纂]有關的中國法律顧問
「[編纂]投資」	指	[編纂]在本[編纂]對本公司的投資，詳情載於「歷史、重組及公司架構」
「[編纂]投資者」	指	[編纂]投資的股份持有人，詳情載於「歷史、重組及公司架構」一節
「[編纂]股權激勵計劃」	指	受限制股份獎勵計劃及購股權計劃
「優先股」	指	本公司股本中的優先股

[編纂]

「S規例」 指 美國證券法S規例

釋 義

「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「人民幣」	指	中國的法定貨幣
「受限制股份獎勵計劃」	指	本公司於2022年12月採納的[編纂]股權激勵計劃，其主要條款載於附錄四「法定及一般資料－D.[編纂]股權激勵計劃－2.受限制股份獎勵計劃」一節
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「國家市監局」	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
「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、補充或以其他方式修改)
「股份」	指	本公司股本中的普通股，每股面值於[編纂]前為0.0001美元或於[編纂]完成後為[編纂]美元
「購股權計劃」	指	本公司於2022年12月採納的[編纂]購股權計劃，其主要條款載於附錄四「法定及一般資料－D.[編纂]股權激勵計劃－1.購股權計劃」一節

[編纂]

「股東」	指	股份持有人
------	---	-------

[編纂]

釋 義

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「子公司」	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
「往績記錄期間」	指	包括截至2022年、2023年及2024年12月31日止財政年度以及截至2025年9月30日止九個月的期間
「庫存股份」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「美籍人士」	指	S規例界定的美籍人士
「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，其領土及屬地、美國任何州以及哥倫比亞特區
「美元」	指	美國的法定貨幣美元
「增值稅」	指	增值稅
「無錫今每」	指	無錫今每食品有限公司（前稱無錫巴奴食品有限公司），一家於2016年7月29日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「新鄉今每」	指	新鄉今每食品有限公司（前稱新鄉巴奴食品有限公司），一家於2021年9月16日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司

釋 義

「鄭州巴奴」	指	巴奴毛肚火鍋餐飲(鄭州)有限公司，一家於2021年11月10日根據中國法律成立的有限責任公司，為本公司的全資子公司
「鄭州興勝和」	指	鄭州興勝和商貿有限公司，一家於2015年5月18日根據中國法律成立的有限責任公司，由杜先生及韓女士分別持有80%及20%，及控股股東之一
「%」	指	百分比

除另有說明外，本文件所有提述於[編纂]及[編纂]完成後之本公司任何股權，乃假設[編纂]未獲行使，且並無計及根據購股權計劃將予發行的股份。

為方便參考，本文件中英文兩種語言版本均載列中國法律法規、政府機關、機構、自然人或其他實體(包括我們的若干子公司)的名稱，如有任何歧義，概以中文為準。提供中文公司名稱及其他詞彙之英譯本僅供識別。

本文件所載若干金額及百分比數字已作約整。因此，在若干表格中列示為總計的數字未必為前列數字的算術總和。