

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載涵義。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	本公司的會計師報告，其全文載於本文件附錄一
「聯屬人士」	指	直接或間接控制有關指定人士或受其直接或間接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
「章程細則」或 「公司章程」	指	本公司於2025年6月18日有條件採納將於 [編纂] 生效的公司章程（經不時修訂），其概要載於本文件附錄六
「聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行通常向公眾開放辦理一般銀行業務的任何日子（星期六、星期日或公眾假期除外）
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，僅就本文件而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣省
「崇義食品廠」	指	江西省崇義縣食品廠（前稱崇義縣食品加工廠及崇義縣食品廠），一家於1979年3月20日根據中國法律成立的股份合作制企業及我們控股股東之一

釋 義

「灼識諮詢」	指	灼識企業管理諮詢(上海)有限公司，一家獨立專業市場研究及諮詢公司
「灼識諮詢報告」	指	灼識諮詢就本文件編製的獨立行業報告
[編纂]	指	[編纂]
「緊密聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「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)
「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	江西齊雲山食品股份有限公司(前稱江西齊雲山食品有限公司，一家於1995年9月28日在中國成立的有限公司並於2025年6月11日改制為股份有限公司)連同其分支機構(誠如本文件「歷史及公司架構—我們的分支機構」一段所披露)
「合規顧問」	指	中泰國際融資有限公司
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「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，且就本文件而言，指崇義食品廠、雲之上有限合夥及核心管理層股東
「核心管理層股東」	指	我們執行董事劉志高先生、朱方永先生、劉繼延先生、楊玉蘭女士、黃忠明先生及凌華山先生，彼等於最後實際可行日期合共持有崇義食品廠68.79%股權及雲之上有限合夥68.32%合夥權益，均為控股股東

釋 義

「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
「董事」或「我們的董事」	指	本公司董事
「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（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「極端情況」	指	香港任何政府機關於8號或以上颱風訊號改掛為3號或以下颱風訊號前公佈，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出現的「極端情況」
[編纂]	指	[編纂]
「2023財年」	指	截至2023年12月31日止財政年度
「2024財年」	指	截至2024年12月31日止財政年度
「2025財年」	指	截至2025年12月31日止財政年度
[編纂]	指	[編纂]
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，將以港元認購及買賣並將於聯交所 [編纂] 及 [編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]

釋 義

[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[香港]	指	中華人民共和國香港特別行政區
[港元]	指	分別為港元及港仙，香港現時的法定貨幣
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]

釋 義

[編纂]	指	[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
「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
「內部控制顧問」	指	安永（中國）企業諮詢有限公司，由我們委聘的一家獨立內部控制顧問
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「最後實際可行日期」	指	2026年3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]	指	[編纂]

釋 義

「上市委員會」	指	聯交所上市委員會
[編纂]	指	[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）
「主板」	指	聯交所運作的證券交易所（不包括期權市場），獨立於聯交所GEM並與之並行運作
「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
「黃忠明先生」	指	黃忠明先生，執行董事及我們控股股東之一
「凌華山先生」	指	凌華山先生，執行董事及我們控股股東之一
「劉繼延先生」	指	劉繼延先生，執行董事、我們控股股東之一及劉志高先生的胞弟
「劉志高先生」	指	劉志高先生，本公司董事長、執行董事、總經理、我們控股股東之一及劉繼延先生的胞兄
「朱方永先生」	指	朱方永先生，執行董事及我們控股股東之一
「楊玉蘭女士」	指	楊玉蘭女士，執行董事及我們控股股東之一
「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]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
「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）
「中國政府」或「國家」	指	中國中央政府，包括所有政治分支（包括省、市及其他區域或地方政府實體）及其機構或（按文義所指）其中任何一個
「中國法律顧問」	指	北京市金杜（廣州）律師事務所，本公司有關中國法律的法律顧問
[編纂]	指	[編纂]

釋 義

[編纂]	指	[編纂]
「齊雲山油茶」	指	江西齊雲山油茶科技有限公司，一家於2010年8月27日根據中國法律成立的有限公司
[編纂]	指	[編纂]
「申報會計師」	指	安永，本公司申報會計師
「薪酬與考核委員會」	指	董事會薪酬與考核委員會
「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
「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
「全國人大常委會」	指	中華人民共和國全國人民代表大會常務委員會
「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），經不時修訂、補充或以其他方式修改
「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H股及非上市股份
「股東」	指	股份持有人
[編纂]	指	[編纂]

釋 義

「獨家保薦人」	指	中泰國際融資有限公司，一家根據證券及期貨條例獲准從事第1類（證券交易）及第6類（就企業融資提供意見）受規管活動的持牌法團
「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
「附屬公司」	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
「收購守則」	指	證監會發佈的公司收購及合併守則（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「往績記錄期間」	指	2023財年、2024財年及2025財年
「庫存股份」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
[編纂]	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「非上市股份」	指	本公司已發行每股面值人民幣1.00元的普通股，以人民幣認購及繳足且現時並無於任何證券交易所上市或買賣
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「美國」	指	美利堅合眾國
[編纂]	指	[編纂]
「增值稅」	指	增值稅
「雲之上有限合夥」	指	贛州雲之上股權投資管理合夥企業（有限合夥），一家於2022年2月14日根據中國法律成立的有限合夥企業及為控股股東
「%」	指	百分比

本文件為草擬本，其所載資料並不完整及可作更改。閱讀本文件有關資料時，必須一併細閱本文件首頁「警告」一節。

釋 義

中國國民、企業、實體、部門、設施、證明書、規例、業權等的英文名稱為其中文名稱的翻譯及／或音譯，僅作識別之用。中文名稱與英文翻譯及／或音譯如有任何歧義，概以中文名稱為準。

本文件所載的若干數額及百分比數字乃經過約整。因此，若干數表內的總數所示數字未必為其上列數字的算術總和。

除非另有明確規定或文義另有所指，否則本文件的所有數據均為截至最後實際可行日期。

* 僅供識別