

釋 義

在本文件內，除文義另有所指者外，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	就任何特定人士而言，直接或間接控制有關特定人士或受有關特定人士直接或間接控制或與有關特定人士受到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	本公司於[●]有條件採納的第十二次經修訂及重述的組織章程細則，將自[編纂]起生效（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	董事會審計委員會
「北京太若」	指	太若科技(北京)有限公司，一家於2017年6月7日在中國成立的有限責任公司，為本集團的間接全資附屬公司
「北京優奈柯恩」	指	優奈柯恩(北京)科技有限公司，一家於2018年7月23日在中國成立的有限責任公司，為本集團的間接全資附屬公司
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港銀行通常向公眾開放辦理正常業務的日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島

[編纂]

「中國」、「中國內地」	指	中華人民共和國，就本文件而言及僅供地域參考，除文義另有所指外，不包括香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣省
-------------	---	-------------------------------------------------------

釋 義

「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（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	XREAL Ltd.（前稱Nreal Ltd.），一家於2018年6月5日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司
「合規顧問」	指	新百利融資有限公司
「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
「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」	指	本公司董事
「徐博士」	指	指徐馳博士，為本公司執行董事、董事長兼首席執行官，且為單一最大股東集團成員
「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》
「環境、社會及管治」	指	環境、社會及管治

釋 義

[編纂]

- 「Exreal HK」 指 Exreal Technology Limited，一家於2022年4月26日在香港成立的股份有限公司，為本集團的直接全資附屬公司
- 「極端情況」 指 香港政府宣布由超級颱風造成的極端情況

[編纂]

- 「Fortitude Savour」 指 FORTITUDE SAVOUR LIMITED，一家於2018年4月17日根據英屬維爾京群島法律註冊成立的公司，由徐博士全資擁有，且為單一最大股東集團成員

[編纂]

- 「本集團」或「我們」 指 本公司及其不時的附屬公司，且倘文義許可，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司之前期間而言指該等附屬公司（猶如該等公司於相關時間已為本公司的附屬公司）
- 「《新上市申請人指南》」 指 香港聯合交易所頒布、自2024年1月1日生效的《新上市申請人指南》（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
- 「Heritage Anchor」 指 Heritage Anchor Limited，一家根據英屬維爾京群島法律於2026年2月11日註冊成立的公司，且為單一最大股東集團成員
- 「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]

「香港聯交所」或
「聯交所」 指 香港聯合交易所有限公司，香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司

「香港《收購守則》」或
「《收購守則》」 指 證監會頒布的《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 由國際會計準則理事會頒布的《國際財務報告準則》(包括準則、修訂及詮釋)

釋 義

「《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	非本公司關連人士的任何實體或人士，具有香港《上市規則》所賦予的涵義
「Infinite Halcyon」	指	INFINITE HALCYON LIMITED，一家於2018年5月2日根據英屬維爾京群島法律註冊成立的公司，由徐博士全資擁有，且為單一最大股東集團成員
「無限現實上海」	指	無限現實(上海)科技有限公司，一家於2024年10月31日在中國成立的有限公司，為本集團的間接全資附屬公司

[編纂]

「艾瑞諮詢」	指	上海艾瑞市場諮詢股份有限公司，本公司的行業顧問，一家獨立的專業市場調研和諮詢公司，為獨立第三方
「艾瑞諮詢報告」	指	我們就本文件委託艾瑞諮詢編製的獨立市場研究報告

[編纂]

釋 義

「聯席保薦人」及「保薦人
— 整體協調人」 指 中國國際金融香港證券有限公司及花旗環球金融亞洲有限公司

「最後實際可行日期」 指 2026年3月23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

[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 中國澳門特別行政區

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

「閃耀現實無錫」 指 閃耀現實(無錫)科技有限公司，一家於2020年3月12日在中國成立的有限公司，為本集團的間接全資附屬公司

「章程大綱」或
「組織章程大綱」 指 本公司於[●]有條件採納的第十二次經修訂及重述的組織章程大綱，將自[編纂]起生效(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(其前身為中華人民共和國對外貿易經濟合作部)

「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

「全國人大」 指 中華人民共和國全國人民代表大會

釋 義

[編纂]

「整體協調人」 指 名列「董事及參與[編纂]的各方」一節的整體協調人

[編纂]

「《境外上市試行辦法》」 指 中國證監會於2023年2月17日發布並於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 我們有關[編纂]的中國法律顧問金杜律師事務所

「[編纂]前
股權激勵計劃」 指 本公司於2026年3月20日採納的股權激勵計劃，其主要條款載於附錄四「法定及一般資料－D. [編纂]前股權激勵計劃」一節

「[編纂]前投資」 指 [編纂]前投資者於本次[編纂]前對本公司進行的投資，詳情載於「歷史、重組及公司架構」

釋 義

「[編纂]前投資者」	指	[編纂]前投資項下的股份持有人，詳情載於「歷史、重組及公司架構」一節
「優先股」	指	本公司股本中的優先股

[編纂]

「訴訟」	指	披露於「業務－法律程序及合規－法律程序」一節的本集團知識產權相關的索賠、爭議、法律行動或行政訴訟或其他相關事項，包括其進展和進一步發展，以及各方之間的任何其他或進一步的索賠、爭議、法律行動或行政訴訟或其他相關事項
「Quartz Scene」	指	Quartz Scene Limited，一家於2018年4月26日根據英屬維爾京群島法律註冊成立的公司，由肖冰先生全資擁有
「S規例」	指	美國《證券法》S規例
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「重組」	指	本集團為準備[編纂]而進行的重組，請參閱「歷史、重組及公司架構－重組」
「研發」	指	研究及開發
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國國家外匯管理局
「國家市場監督管理總局」	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

「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	本公司股本中每股面值0.0001美元的普通股及／或優先股
「股東」	指	股份的持有人
「深圳太若」	指	深圳太若科技有限公司(前稱杭州太若科技有限公司)，一家於2017年1月25日在中國成立的有限公司
單一最大股東集團	指	徐博士、Fortitude Savour、Infinite Halcyon及Heritage Anchor

[編纂]

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「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
「往績記錄期間」	指	截至2023年、2024年及2025年12月31日止財政年度期間
「庫存股份」	指	具有《上市規則》賦予該詞的涵義
「美國人士」	指	S規例界定的美國人士
「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、美國各州及哥倫比亞特區
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「增值稅」	指	增值稅

釋 義

「耀動未來長沙」 指 耀動未來(長沙)科技有限公司，一家於2024年8月1日在中國成立的有限公司，為本集團的間接非全資附屬公司

[編纂]

「無限現實香港」 指 無限現實科技有限公司，一家於2018年6月29日在香港成立的股份有限公司，為本集團的直接全資附屬公司

「無限現實日本」 指 XREAL株式會社，一家於2020年3月26日在日本成立有限公司，為本集團的間接全資附屬公司

「Xreality Japan」 指 XREAL日本株式會社，一家於2023年2月6日在日本成立的公司，為本集團的間接全資附屬公司

「XREAL Korea」 指 Xreal Korea Limited，一家於2019年12月1日在韓國成立的公司，為本集團的間接全資附屬公司

「無限現實美國」 指 Xreal Inc.，是一家於2021年1月15日在美國成立的公司，為本集團的直接全資附屬公司

「%」 指 百分比

為便於參考，英文版文件以中文及英文載列中國法律法規、政府機關、機構、自然人或其他實體(包括我們的附屬公司)名稱，倘有任何歧義，概以中文版為準。

本文件中所載之部分金額及百分比數字已約整。因此，若干表格中列示的總計數字可能並非前述各項數字的總和。