

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涵義。若干其他詞彙於本文件「技術詞彙表」一節闡釋。

「A股」	指	本公司所發行每股面值人民幣1.00元的普通股，於深圳證券交易所上市並以人民幣買賣
「A股股東」	指	A股持有人
「會計師報告」	指	由天健國際會計師事務所有限公司編製的會計師報告，其詳情載於本文件附錄一
「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該特定人士控制或與該特定人士受直接或間接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
「細則」或「組織章程細則」	指	本公司自[編纂]起將生效的組織章程細則（經修訂），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
「澳元」	指	澳大利亞的法定貨幣澳大利亞元
「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	香港銀行一般向公眾開放辦理正常銀行業務的日子（星期六、星期日或香港公眾假期除外）

[編纂]

釋 義

「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，就本文件而言及僅供地理參考，不包括中華人民共和國香港、澳門特別行政區及中國台灣地區
「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	廣州若羽臣科技股份有限公司，一家於2011年5月10日在中國成立的有限公司，並於2015年5月31日改制為股份有限公司，其A股於深圳證券交易所上市（股票代碼：003010.SZ）
「合規顧問」	指	東吳證券國際融資有限公司
「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	具有上市規則所賦予的含義，除非文義另有要求，否則指本文件「與控股股東的關係」一節詳述的王先生、王女士及天津雅藝
「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
「夢嗒嗒國際」	指	夢嗒嗒國際貿易有限公司，於2015年5月6日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資附屬公司
「企業所得稅」	指	中國企業所得稅

釋 義

「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)

「歐元」 指 歐盟的法定貨幣歐元

[編纂]

「極端情況」 指 香港政府宣佈因超強颱風或其他大規模天災持續嚴重影響在職市民有效復工或引起安全問題引致的極端情況

「斐萃國際」 指 斐萃國際品牌管理有限公司，於2015年10月22日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司

[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，一家全球市場研究及諮詢公司，為獨立第三方

「海關總署」 指 中華人民共和國海關總署

[編纂]

「大中華區」 指 通常包括中國內地、香港特別行政區、澳門特別行政區和中國台灣地區的地理及經濟區域

「本集團」或「我們」 指 本公司及其附屬公司(或按文義所指，其中之一)，以及按文義所指，本公司及／或其附屬公司及彼等的前身(如有)所運營的企業

釋 義

「廣州海通達」	指	廣州海通達信息科技有限公司，於2018年10月30日在中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資附屬公司
「廣州摩亞方舟」	指	廣州摩亞方舟貿易有限公司，於2019年5月7日在中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「新上市申請人指南」	指	香港聯交所刊發的新上市申請人指南，自2024年1月1日起施行，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的[編纂]普通股，將以港元[編纂]及[編纂]，並將於香港聯交所[編纂] [編纂]
「H股股東」	指	H股持有人
「恆美康（國際）」	指	恆美康（國際）有限公司，於2015年5月6日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資附屬公司
「港元」	指	分別為港元及港仙，香港的法定貨幣

[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]

「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附屬公司

「香港收購守則」或
「收購守則」 指 證監會頒佈的公司收購、合併及股份購回守則，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會計準則

「獨立第三方」 指 並非本公司關連人士（定義見上市規則）的任何實體或人士

釋 義

[編纂]

「聯席保薦人」	指	名列「董事及參與[編纂]的各方」一節的聯席保薦人
「日圓」	指	日本的法定貨幣日圓
「韓國」	指	大韓民國
「最後實際可行日期」	指	2026年4月19日，即本文件刊發前就確定當中所載若干資料而言的最後實際可行日期
「莉莉買手」	指	莉莉買手(國際)貿易有限公司，於2015年7月23日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司

[編纂]

釋 義

「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
「主板」	指	香港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
「摩亞方舟」	指	摩亞方舟集團有限公司，於2019年5月7日在新西蘭註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「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（前稱為中華人民共和國對外經濟貿易部）
「王先生」	指	王玉先生，控股股東成員
「王女士」	指	王文慧女士，控股股東成員
「新三板」	指	全國中小企業股份轉讓系統，為中國非上市公眾公司股份交易的場外交易系統
「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]

釋 義

[編纂]

「境外上市試行辦法」	指	中國證監會於2023年2月17日頒佈並自2023年3月31日起施行的《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	中國的中央銀行中國人民銀行
「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)
「中國公認會計準則」	指	中國公認會計準則
「中國法律顧問」	指	中倫律師事務所，我們有關[編纂]的中國法律的法律顧問

[編纂]

釋 義

「文件」或 「本文件」	指	就[編纂]而刊發的本文件
「S規例」	指	美國證券法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
「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
「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）
「上海摩亞方舟」	指	摩亞方舟（上海）品牌管理有限公司，於2021年10月21日在中國成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「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A股及H股
「股東」	指	股份持有人
「深圳證券交易所」	指	深圳證券交易所
「深圳證券交易所 上市規則」	指	《深圳證券交易所股票上市規則》（經不時修訂）

[編纂]

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「戰略與ESG委員會」	指	董事會戰略與ESG委員會

釋 義

「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
「天津雅藝」	指	天津雅藝生物科技合夥企業（有限合夥），一家在中國成立的有限合夥企業，我們的控股股東之一
「往績記錄期間」	指	包括截至2023年、2024年及2025年12月31日止三個財政年度
「庫存股份」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「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
「美籍人士」	指	S規例所定義的美籍人士
「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]

「增值稅」	指	增值稅
-------	---	-----

[編纂]

「%」	指	百分比
「2022年股權激勵計劃」	指	本公司於2022年6月13日批准及採納的購股權激勵計劃

除另有訂明外，本文件所有提述於[編纂]後於本公司的任何股權，均假設[編纂]未獲行使，亦無計及根據2022年股權激勵計劃將予發行的A股股份。

本文件所載若干數額及百分比數字已約整。因此，若干表格總計一欄所列示的數字或與數字相加計算所得總數略有出入。

釋 義

為方便閱覽，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）的名稱已採用中文及英文兩種語言加載本文件，中英文如有任何不符，概以中文名稱為準。公司名稱及其他中文或其他語言詞彙的英文翻譯僅供識別之用。