

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。若干其他詞彙的解釋載於本文件「詞彙表」一節。

「會計師報告」	指	申報會計師出具的會計師報告，其全文載於本文件附錄一
「聯屬人士」	指	任何直接或間接控制有關指定人士或直接或間接受其控制或與其直接或間接受共同控制的其他人士
「會財局」	指	會計及財務匯報局
「組織章程細則」或「細則」	指	本公司於●採納並於[編纂]時生效的[第三次]經修訂及重述組織章程細則(經不時修訂)，其概要載於本文件附錄三
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「Bagbao I Trust」	指	鮑春健先生的家族信託，作用為持有Bagbao Limited所持有的股份
「北京洛可可投資」	指	北京洛可可投資管理有限公司，一間於2014年10月27日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的前股東
「北京洛可可科技」	指	北京洛可可科技有限公司，一間於2004年11月30日在中國註冊成立的有限公司，為我們的[編纂]前投資者之一
「北京小鵝在線」	指	北京小鵝在線軟件諮詢有限公司，一間於2018年3月5日在中國註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「董事會」	指	本公司董事會
[編纂]		
「營業日」	指	任何香港銀行一般營業的日子(星期六、星期日或公眾假期除外)
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島
「開曼公司法」	指	開曼群島《公司法》(經修訂)

釋 義

[編纂]

「中國」或 「中華人民共和國」	指	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門及台灣
「灼識諮詢」	指	灼識企業管理諮詢(上海)有限公司，本公司的行業顧問
「灼識諮詢報告」	指	灼識諮詢編製的報告
「《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
「本公司」、「本集團」或 「我們」	指	Xiaoe Inc，一家於2021年1月29日根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限責任公司，除文義另有所指外，所有其附屬公司及公司的財務業績已綜合併入賬列為本公司附屬公司。
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，除文義另有所指外，指我們的創辦人連同Xiaoe Tech Holding Limited、Bagbao Holding Limited、Xiaoe Tech I (BVI) Limited、Xiaoe Tech II (BVI) Limited、Xiaoe Tech III (BVI) Limited、Xiaoe Technology Limited、Bagbao Limited及Bagbao I (BVI) Limited
「董事」	指	本公司董事或其中任何一名董事

[編纂]

「僱員持股計劃信託」	指	Xiaoe Tech I Trust、Xiaoe Tech II Trust、Xiaoe Tech III Trust，我們的僱員持股計劃持股平台Xiaoe Tech Holding Limited持有股份的信託
「極端情況」	指	香港任何政府機關於八號或以上颱風訊號改掛為三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」

釋 義

[編纂]

「創始人」或「鮑先生」 指 鮑春健先生(本公司創辦人)

[編纂]

「杭州大頭」 指 杭州大頭投資管理有限公司，一間於2015年9月8日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的前股東

[編纂]

「港元」或「港幣」 指 港元，香港法定貨幣

[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]

「國際財務報告準則」 指 國際財務報告準則

「獨立第三方」 指 就董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，並非本公司關連人士(定義見上市規則)的一方

[編纂]

釋 義

[編纂]

「最後實際可行日期」	指	2026年5月11日，即本文件付印前為確定其中所載若干資料的最後實際可行日期
------------	---	--

[編纂]

「上市指引」	指	聯交所刊發並自2024年1月1日起生效的《新上市申請人指南》
--------	---	--------------------------------

「上市規則」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（經不時修訂或補充）
--------	---	-------------------------------

「大綱」或 「組織章程大綱」	指	我們於[編纂]有條件批准及採納並於[編纂]生效的[第三次]經修訂及經重列組織章程大綱，經不時修訂、補充或以其他方式修改
-------------------	---	---

[編纂]

「提名委員會」	指	董事會提名委員會
---------	---	----------

[編纂]

釋 義

[編纂]

「普通股」或「股份」	指	於股份拆細完成後，本公司股本中每股面值為0.000005美元的普通股；於股份拆細完成前，本公司股本中每股面值為0.0001美元的普通股
------------	---	---

[編纂]

「中國法律顧問」	指	北京市通商律師事務所，即本公司有關中國法律的法律顧問
----------	---	----------------------------

「優先股」	指	天使輪優先股、Pre-A輪優先股、A輪優先股、B輪優先股、C輪優先股、D-1輪優先股及D-2輪優先股，均為我們在多輪融資中發行的股份
-------	---	--

「[編纂]前投資」	指	[編纂]前投資者對本公司進行的[編纂]前投資，有關詳情載於「歷史及公司架構—[編纂]前投資」一節
-----------	---	--

「[編纂]前 股份激勵計劃」	指	本公司採納的[編纂]前股份獎勵計劃(經修訂)，其主要條款載於附錄四「法定及一般資料—D.股份獎勵計劃—1.[編纂]前股份獎勵計劃」一節
-------------------	---	---

[編纂]

「S規例」	指	美國證券法S規例
-------	---	----------

釋 義

「關聯方」	指	具有本文件附錄一所載會計師報告附註33項下「關聯方披露」一段所載涵義
「薪酬委員會」	指	董事會薪酬委員會
「人民幣」	指	人民幣，中國的法定貨幣
「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
「股份拆細」	指	本公司股份拆細，即本公司將其股份由一股每股面值0.0001美元的股份拆細為二十股每股面值0.000005美元的股份，於2025年6月26日獲批准並將於[編纂]時後生效
「股東」	指	股份持有人
「深圳小鵝投資」	指	深圳小鵝投資發展有限公司，一家於2015年4月16日在中國註冊成立的有限公司，並為本公司之間接全資附屬公司
「深圳小鵝通技術」	指	深圳小鵝通技術有限公司，一間於2019年1月15日在中國註冊成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司
「深圳雲焱」	指	深圳市雲焱網絡科技有限公司，一間於2021年12月20日在中國註冊成立的有限公司，並為本公司的間接全資附屬公司
「獨家保薦人」	指	中國國際金融香港證券有限公司
[編纂]		
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「收購守則」	指	證監會頒佈的《公司收購及合併守則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改

釋 義

「騰訊創投」	指	廣西騰訊創業投資有限公司
「騰訊集團」	指	騰訊控股有限公司及其附屬公司
「天津小鵝合夥」	指	天津小鵝科技合夥企業(有限合夥)，一間於2017年9月4日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的前股東
「往績記錄期間」	指	包括截至2025年12月31日止三個年度的期間
「美國」	指	美利堅合眾國
「美國證券法」	指	1933年美國證券法(經修訂)及據之頒佈的規則及條例

[編纂]

「美元」	指	美元，美國的法定貨幣
「增值稅」	指	中國增值稅
「外商獨資企業」	指	深圳小鵝科技有限責任公司，一間於2021年4月27日根據中國法律註冊成立的外商獨資企業，並為本公司的間接全資附屬公司
「小鵝投資(香港)」	指	小鵝投資(香港)有限公司，一間於2021年3月8日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「小鵝網絡」	指	深圳小鵝網絡技術有限公司，一間於2015年2月2日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Xiaoe Tech I Trust」	指	由本公司設立之信託，目的為管理及持有由Xiaoe Tech I (BVI) Limited 持有的股份
「Xiaoe Tech II Trust」	指	由本公司設立之信託，目的為管理及持有由Xiaoe Tech II (BVI) Limited 持有的股份

釋 義

「Xiaoe Tech III Trust」	指	由本公司設立之信託，目的為管理及持有由Xiaoe Tech III (BVI) Limited 持有的股份
「諸暨源星」	指	諸暨市源星企業諮詢合夥企業(有限合夥)(前稱諸暨市有道創業投資合夥企業(有限合夥))，一間於2020年3月30日在中國註冊成立的有限公司，為我們的[編纂]前投資者之一

無官方英文譯名的中國自然人、法人、政府機關、機構或其他實體的英文譯名均為非官方譯本，僅供識別之用。倘有任何歧異，概以中文名稱為準。

於本文件內，除文義另有所指外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「核心關連人士」、「關連人士」、「關連交易」、「控股股東」、「附屬公司」及「主要股東」與上市規則界定之該等詞彙具相同涵義。