

釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙及表達具有以下涵義。

「會財局」	指	會計及財務匯報局
「組織章程細則」或「細則」	指	本公司的組織章程細則(經修訂)，將於[編纂]生效，其概要載於本文件附錄三
「北京納力」	指	北京納力新材料科技有限公司，一間於2025年12月3日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為我們的子公司
「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	香港銀行一般向公眾開放辦理日常銀行業務的日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)
「網信辦」	指	中國國家互聯網信息辦公室

[編纂]

「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，就本文件而言，除文義另有所指外，不包括香港、澳門及台灣地區
「公司條例」	指	香港法例第622章《公司條例》(經不時修訂、補充或以其他方式更改)
「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、補充或以其他方式更改)
「本公司」	指	揚州納力新材料科技股份有限公司，一家於2022年1月7日根據中國法律成立的有限責任公司，於2025年11月20日在中國改制為股份有限公司

釋 義

「公司法」或「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，於2023年12月29日最新修訂並於2024年7月1日生效
「內資股轉H股」	指	於[編纂]完成後，將[編纂]股內資股轉換為H股
「中國結算」	指	中國證券登記結算有限責任公司
「中國結算香港」	指	中國證券登記結算(香港)有限公司
「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
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，且並未於任何證券交易所上市
「李博士」	指	李學法博士，我們的聯合創始人、執行董事、董事會主席、首席執行官兼首席技術官，請參閱「董事及高級管理層—董事會」
「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

[編纂]

「極端情況」	指	香港政府宣佈由超級颱風導致的任何極端情況或任何極端情況或事件，其發生將導致香港日常業務營運中斷或可能影響[編纂]
--------	---	--

[編纂]

釋 義

「本集團」或「我們」 指 本公司及其子公司(或如文義所指，本公司及其任何一家或多家子公司)

「《新上市申請人指南》」 指 香港聯交所發佈自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

[編纂]

「H股」 指 本公司股本中每股面值人民幣[編纂]元的股份，將以港元[編纂]及[編纂]，並將於香港聯交所[編纂]

[編纂]

「香港」 指 中國香港特別行政區

「港元」及「港仙」 指 港元，香港法定貨幣

[編纂]

釋 義

「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
限公司的全資子公司

[編纂]

「國際財務報告準則
會計準則」 指 國際財務報告準則，包括國際會計準則理事會頒佈
的準則、修訂和詮釋以及國際會計準則委員會刊發
的國際會計準則和詮釋

「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

[編纂]

「江陰納力」 指 江陰納力新材料科技有限公司，一家於2021年1月26
日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，以及我
們的子公司

釋 義

「江陰睿遠達」	指	江陰睿遠達新材料科技有限公司，於2021年11月3日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為我們的單一最大股東集團之一
「獨家保薦人」	指	名列「董事及參與[編纂]的各方」的獨家保薦人
「最後實際可行日期」	指	2026年5月18日，即於本文件刊發前確定當中所載若干資料的最後實際可行日期

[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)
「澳門」	指	中國澳門特別行政區
「主板」	指	聯交所運營的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM並與其並行運作
「工信部」	指	中華人民共和國工業和信息化部
「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
「鈕先生」	指	鈕薊京先生，本公司個人股東
「張先生」	指	張乾峰先生，本公司聯合創始人、我們的非執行董事及單一最大股東集團成員，請參閱「董事及高級管理層—董事會」及「與單一最大股東集團的關係」
「國家發改委」	指	中華人民共和國發展和改革委員會

釋 義

[編纂]

「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，為中國的中央銀行
「中國公認會計準則」	指	中國公認的會計準則
「中國法律顧問」	指	天元律師事務所，本公司有關中國法律的法律顧問
「[編纂]前投資」	指	[編纂]前投資者對本集團進行的[編纂]前投資，其詳情載於「歷史、發展及公司架構—[編纂]前投資」
「[編纂]前投資者」	指	參與我們[編纂]前投資的投資者，其詳情載於「歷史、發展及公司架構—[編纂]前投資」一節

[編纂]

「省份」	指	省份或(如文義所指)受中國中央政府直接管轄的省級自治區或直轄市
「S規例」	指	美國證券法S規例
「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

釋 義

「國家稅務總局」	指	國家稅務總局
「全國人大常委會」	指	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	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人民幣[編纂]元的普通股，包括內資股及H股
「股東」	指	股份持有人
「單一最大股東集團」	指	具有香港上市規則所賦予該詞的涵義並嚴格依據該等涵義，包括張先生、江陰睿遠達及揚州納源
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「子公司」	指	具有公司條例第15條賦予的涵義
「往績記錄期間」	指	截至2023年、2024年及2025年12月31日止年度

[編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、屬地和所有受其管轄的地區
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「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)以及據此發佈的規則及規例
「增值稅」	指	增值稅

[編纂]

釋 義

「揚州納源」 指 揚州納源企業管理合夥企業(有限合夥)，一家於2023年4月18日根據中國法律註冊成立的有限責任公司，為我們的單一最大股東集團之一

「%」 指 百分比

於本文件內，除文義另有所指外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「關連人士」、「核心關連人士」、「關連交易」、「控股股東」及「主要股東」具有香港上市規則所賦予的涵義。

本文件所載的若干金額及百分比數字已作約整。因此，若干表格所示總計數字可能並非其前列數字的算術總和。任何表格或圖表所示總額與所列數額總和的任何差異乃因約整所致。

為便於參考，於中國成立的公司或實體、中國法律或法規的中英文名稱均已載入本文件，倘有任何歧義，概以中文版本為準。