

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。若干其他詞彙於本文件「技術詞彙表」一節解釋。

「會計師報告」	指	由德勤•關黃陳方會計師行編製的往績記錄期間的本公司會計師報告，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	香港會計及財務匯報局
「章程」或「公司章程」	指	於2025年10月10日有條件採納並將於[編纂]後生效的本公司公司章程（經不時修訂、補充或以其他方式修改），其概要載於本文件附錄四
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「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業務的日子（星期六、星期日或香港公眾假期除外）
「複合年增長率」	指	複合年增長率

[編纂]

「中國」或「中國內地」	指	中華人民共和國，就本文件而言及僅就地理參考而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及中國台灣
「中金啟泓」	指	南京中金啟泓投資基金合夥企業（有限合夥），一家於2018年11月28日在中國成立的有限合夥企業，為我們的[編纂]前投資者之一

釋 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」或「全稅通」	指	南京擎天全稅通信息科技股份有限公司(前稱南京擎天全稅通信息科技有限公司)，一家於2012年12月18日在中國成立的有限公司，於2025年7月15日改制為股份有限公司
「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)
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「關連交易」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則所賦予的涵義，除文義另有所指外，指辛女士、擎天創業投資及擎天投資，其詳情載於「與控股股東的關係」一節
「COVID-19」	指	一種會引起傳染性呼吸道疾病的冠狀病毒
「跨境企業」	指	開展外貿的企業
「跨境電商企業」	指	藉助數字平台銷售商品或服務的特定跨境企業類型
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「不競爭契據」	指	由控股股東簽立並以本公司為受益人(就我們本身及作為我們的子公司的受託人)，日期為[●]的不競爭契據，詳情請參閱「與控股股東的關係 — 不競爭契據」
「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)

釋 義

「電子稅務局」 指 由國家稅務總局建立的全國統一標準化數字政務平台，於2024年12月正式上線

「歐盟」 指 歐洲聯盟

[編纂]

「極端情況」 指 香港任何政府當局宣佈因超強颱風或其他大規模自然災害持續嚴重影響在職市民復工或引起安全問題發生的「極端情況」

[編纂]

「焦點科技」 指 焦點科技股份有限公司，一家於深圳證券交易所上市的公司（證券代碼：002315），為我們的[編纂]前投資者之一

「弗若斯特沙利文」或
「行業顧問」 指 弗若斯特沙利文（北京）諮詢有限公司上海分公司，我們的行業顧問

「弗若斯特沙利文報告」 指 本公司委託且由弗若斯特沙利文獨立編製的行業報告，其概要載於本文件「行業概覽」一節

「FTA（自由貿易協定）」 指 兩個或多個國家或單獨關稅區之間旨在消除貿易壁壘和創造有利貿易條件而達成的協議，其規則框架通常涵蓋關稅減讓、原產地規則、市場准入和貿易便利化等關鍵領域

[編纂]

「本集團」或「我們」 指 本公司及其子公司

釋 義

「廣州擎天企稅通」	指	廣州擎天企稅通計算機軟件有限公司，一家於2021年10月21日在中國成立的有限公司，現為本公司全資子公司
「國中基金」	指	國中私募股權投資基金（西安）合夥企業（有限合夥），一家於2021年5月14日在中國成立的有限合夥企業，為我們的[編纂]前投資者之一
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣[編纂]元的境外上市外資股，將以港元認購和買賣，並將於香港聯交所上市

[編纂]

「港元」	指	香港法定貨幣港元及港仙
------	---	-------------

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港上市規則」或 「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）

[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子公司
---------------	---	---------------------------------

[編纂]

「華福成長」	指	華福成長投資有限公司（前稱興銀投資有限公司），一家於2013年6月27日在中國成立的有限公司，為我們的前股東之一
「國際財務報告準則」	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頒佈的國際會計準則和詮釋

釋 義

「獨立第三方」 指 就董事所知、所悉和所信，並非本公司關連人士（定義見上市規則）的任何實體或個人

[編纂]

「最後實際可行日期」 指 2026年6月1日，即本文件付印前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

釋 義

[編纂]

「主板」	指	香港聯交所運作的股票市場（不包括期權市場），獨立於香港聯交所GEM，並與其並行運作
「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
「辛女士」	指	辛穎梅女士，本公司董事長、執行董事、首席執行官和控股股東之一
「南華擎天資訊」	指	南京南華擎天資訊科技有限公司，一家於2000年3月於中國成立的中外合作經營企業，由南京擎天科技持有33.3%權益，目前處於清算狀態
「南京擎天科技」	指	南京擎天科技有限公司，於1998年12月14日在中國成立，為中國擎天軟件的間接全資子公司
「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

[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日頒佈的《境內企業境外發行證券和上市管理試行辦法》
「中國人民銀行」	指	中國人民銀行，為中國的中央銀行
「中國公司法」	指	《中華人民共和國公司法》
「中國公認會計準則」	指	中國公認會計準則
「中國法律顧問」	指	北京市競天公誠律師事務所，本公司有關中國法律的法律顧問
「中國證券法」	指	《中華人民共和國證券法》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「[編纂]前投資」	指	[編纂]前投資者於[編纂]前根據相關股權轉讓協議及／或增資協議對本公司進行的投資，詳情載於本文件「歷史、發展及公司架構」一節
「[編纂]前投資者」	指	參與[編纂]前投資的投資者，詳情載於本文件「歷史、發展及公司架構」一節

[編纂]

釋 義

[編纂]

「研發」	指	研究與開發
「S規例」	指	美國證券法S規例
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「如東巨石」	指	如東巨石長發智能製造投資合夥企業（有限合夥），一家於2019年10月29日在中國成立的有限合夥企業，為本公司前股東之一
「國家外匯管理局」	指	中華人民共和國外匯管理局
「國家市場監管總局」	指	國家市場監督管理總局
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「證券法」	指	《中華人民共和國證券法》（經不時修訂、補充或以其他方式修改）
「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）
「山東擎天企稅通」	指	山東擎天企稅通計算機軟件有限公司，一家於2021年5月12日在中國成立的有限公司，現為本公司全資子公司
「股份」	指	於[編纂]完成後，本公司股本中每股面值人民幣[編纂]元的普通股（包括未上市股份及H股）；於[編纂]完成前，本公司股本中每股面值人民幣1.0元的普通股

[編纂]

「股東」	指	股份持有人
------	---	-------

釋 義

「中國擎天軟件」	指	中國擎天軟件科技集團有限公司，一家於2013年7月9日於聯交所上市（股份代號：1297）的公司並自2024年3月起摘牌
「擎天投資」	指	南京擎天投資諮詢有限公司，一家於2004年11月22日在中國成立的有限公司，為擎天創業投資的普通合夥人
「擎天創業投資」	指	南京擎天創業投資合夥企業（有限合夥）（前稱南京擎天企業管理合夥企業（有限合夥）），一家於2020年9月18日在中國成立的有限合夥企業，為控股股東之一
「擎天助貿」	指	江蘇擎天助貿科技有限公司（前稱江蘇擎天供應鏈大數據信息服務平台有限公司），一家於2018年7月26日在中國成立的有限公司，現為本公司全資子公司
「獨家保薦人」	指	名列本文件「董事及參與[編纂]的各方」一節的獨家保薦人

[編纂]

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「子公司」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「收購守則」	指	證監會頒佈的《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）
「鐵投巨石基金」	指	南京鐵投巨石樞紐經濟產業投資基金合夥（有限合夥），一家於2020年11月9日在中國成立的有限合夥企業，為本公司前股東之一
「往績記錄期間」	指	截至2023年、2024年及2025年12月31日止年度

釋 義

[編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國，其領土、屬地和受限於其司法管轄權的所有地區
「未上市股份」	指	本公司發行的每股面值人民幣[編纂]元(計及[編纂])，並無於任何證券交易所[編纂]或[編纂]的普通股
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「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)以及據此頒佈的規則及條例
「世貿組織」	指	一個獨立於聯合國的常設國際組織，總部位於瑞士日內瓦，其於1995年1月1日正式投入運作，負責管理全球經濟與貿易秩序
「星納赫和盈」	指	南京星納赫和盈企業管理合夥企業(有限合夥)，一家於2025年3月14日在中國成立的有限合夥企業，為我們的[編纂]前投資者之一
「張家港深投控」	指	張家港深投控賽格合創股權投資合夥企業(有限合夥)，一家於2021年4月20日在中國成立的有限合夥企業，為我們的[編纂]前投資者之一
「%」	指	百分比

在本文件內，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」和「主要股東」具有香港上市規則賦予該等詞語的涵義。

本文件所載的若干金額和百分比數字已約整。因此，若干表格所列總數未必為前列各項數字的算術總和。表格或圖表所列總數與數值總和的差異均因約整造成。

為便於提述，本文件載有在中國成立的公司或實體、法律或法規的中英文名稱，倘有任何分歧，概以中文版為準。