

釋 義

於本文件，除文義另有所指外，否則以下詞彙應具有下文所載涵義。若干其他詞彙於「技術詞彙表」內解釋。

「收購仁和」	指	本文件「歷史、發展及公司架構－重大收購－往績記錄期間的重大收購」所述的收購事項，「仁和」為在同一項交易中收購的子公司的總稱
「A股」	指	本公司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股發行」	指	2022年4月13日，我們於中國首次公開發售68,340,000股A股且A股於深圳證券交易所上市
「A股股東」	指	A股持有人
「會計師報告」	指	本文件附錄一所載本集團於往績記錄期間的會計師報告
「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其控制或與其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
「一致行動協議」	指	戴先生與李女士於2020年10月12日訂立的一致行動協議，進一步詳情載於本文件「歷史、發展及公司架構－一致行動」一節
「《章程》」或 「《公司章程》」	指	於[編纂]生效的本公司《公司章程》(經修訂)，其概要載於本文件附錄五
「聯繫人」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「審計委員會」	指	董事會審計委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	香港銀行一般向公眾開門正常營業且並非為星期六、星期日或香港公眾假期的日子

釋 義

[編纂]

「企業管治守則」	指	《香港上市規則》附錄C1所載的《企業管治守則》
「中國」	指	中華人民共和國，除非內容或文義另有要求
「緊密聯繫人」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「《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)
「本公司」	指	湖南軍信環保股份有限公司，一家於2011年9月22日在中國成立的有限責任公司，並已於2017年4月25日改制為股份有限公司，其A股已於深圳證券交易所上市(股份代號：301109.SZ)
「關連人士」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「關連交易」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「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，指戴先生、李女士、軍信集團及道信投資，或在文義要求時，指彼等任何一方
「核心關連人士」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「《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)
「道信投資」	指	湖南道信投資諮詢合夥企業(有限合夥)，一家於2020年8月10日在中國成立的有限合夥企業(戴先生為其唯一普通合夥人)，乃我們的控股股東之一
「董事」	指	本公司董事

釋 義

「企業所得稅法」	指	《中華人民共和國企業所得稅法》
「ESG」	指	環境、社會及治理
「歐盟」	指	歐洲聯盟
「極端情況」	指	中國香港政府宣佈超強颱風造成的極端情況
「弗若斯特沙利文」	指	弗若斯特沙利文

[編纂]

「《香港結算一般規則》」	指	《香港結算一般規則》(可能經不時修訂或修改)，倘文義允許，則包括《香港結算運作程序規則》
--------------	---	--

[編纂]

「本集團」或「我們」	指	本公司、其不時子公司及(如文義所指)就本公司成為其現有子公司的控股公司前的期間而言，則猶如這些子公司於相關時間為本公司的子公司
「《新上市申請人指南》」	指	香港聯交所發佈的《新上市申請人指南》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「H股」	指	將於香港聯交所[編纂]及[編纂]的本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股

[編纂]

「港元」	指	中國香港法定貨幣港元
------	---	------------

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「《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
「《香港收購守則》」或 「《收購守則》」	指	證監會頒佈的《公司收購、合併及股份回購守則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)

[編纂]

釋 義

[編纂]

「湖南仁景」	指	湖南仁景商業管理有限公司，一家於2020年11月19日在中國成立的有限責任公司，由洪也凡先生最終控制
「湖南仁聯」	指	湖南仁聯企業發展有限公司，一家於2017年9月13日在中國成立的有限責任公司，由洪也凡先生最終控制
「湖南仁怡」	指	湖南仁怡企業管理合夥企業（有限合夥），一家於2020年12月9日在中國成立的有限合夥企業，湖南仁景為其唯一普通合夥人
「國際財務報告詮釋委員會詮釋第12號」	指	國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告詮釋委員會詮釋第12號服務特許經營安排
「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《香港上市規則》）的任何實體或人士

[編纂]

「國際制裁」	指	與美國、歐盟、聯合國、英國及澳大利亞所管理的經濟制裁及出口管制計劃相關的規則與法規
--------	---	---

[編纂]

釋 義

[編纂]

「聯席保薦人」、[編纂]	指	名列本文件「董事及參與[編纂]的各方」一節的聯席保薦人、[編纂]、[編纂]、[編纂]、[編纂]及[編纂]
「軍信(阿拉木圖)」	指	軍信環保(阿拉木圖)有限公司，一家於2025年7月29日在哈薩克斯坦阿拉木圖註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資子公司
「軍信(香港)國際」	指	軍信環保股份(香港)國際有限公司，一家於2024年5月2日在香港註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資子公司
「軍信(伊塞克湖)」	指	軍信環保(伊塞克湖)有限公司，一家於2025年9月22日在吉爾吉斯斯坦伊塞克湖州註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資子公司
「軍信(吉爾吉斯)」	指	軍信環保(吉爾吉斯)投資有限公司，一家於2024年3月13日在吉爾吉斯斯坦註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資子公司
「軍信(蒙古國)」	指	軍信環保(蒙古國)能源發展有限責任公司，一家於2025年3月20日在蒙古國註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資子公司
「軍信集團」	指	湖南軍信環保集團有限公司，一家於2006年12月12日在中國成立的有限責任公司，乃我們的控股股東之一
「吉爾吉斯斯坦」	指	吉爾吉斯共和國
「最後實際可行日期」	指	2026年9月7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
---------	---	------------

釋 義

[編纂]

「瀏陽軍信」	指	湖南瀏陽軍信環保有限公司，一家於2023年3月21日在中國成立的有限責任公司，為本公司的直接非全資子公司
「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
「少數股東承諾」	指	軍信集團少數股東，即何英品、何俊、何冠瓊及曹維玲各自於2021年2月28日出具的承諾，進一步詳情載於本文件「與控股股東的關係」一節
「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
「戴先生」	指	戴道國先生，董事長兼執行董事，乃我們的控股股東之一
「李女士」	指	李孝春女士，戴先生的岳母，乃我們的控股股東之一
「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]

「平江軍信」	指	湖南平江軍信環保有限公司，一家於2012年7月31日在中國成立的有限責任公司，為本公司的直接全資子公司
「PPP」	指	政府和社會資本合作模式
「《中國公司法》」	指	《中華人民共和國公司法》(經不時修訂、補充及／或以其他方式修改)
「中國公認會計原則」	指	中國公認會計原則
「中國政府」或「國家」	指	中國中央政府及所有政府分支機構(包括省級、市級及其他地區或地方政府實體)及其執行機構，或(如文義所指)其中任何一方
「中國法律顧問」	指	國浩律師(長沙)事務所，本公司有關中國法律的法律顧問

[編纂]

「省」	指	省份或(如文義所指)省級自治區或中國中央政府直接管轄的直轄市
「委託授出人」	指	洪也凡、湖南仁聯、湖南仁景及湖南仁怡，且各自為投票權代表委任協議下的一名「委託授出人」
「浦湘生物能源」	指	浦湘生物能源股份有限公司，一家於2015年12月28日在中國成立的有限責任公司，為本公司的直接非全資子公司

釋 義

「浦湘環保能源」	指	湖南浦湘環保能源有限公司，一家於2019年4月23日在中國成立的有限責任公司，為本公司的直接非全資子公司
「研發」	指	研究及開發
「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
「仁和環境產業」	指	湖南仁和環境產業有限公司，一家於2020年8月18日在中國成立的有限責任公司，為本公司的間接非全資子公司
「仁和環境科技」	指	湖南仁和環境科技有限公司，一家於2011年11月23日在中國成立的有限責任公司，為本公司的直接非全資子公司
「仁和環保」	指	湖南仁和環保科技有限公司，一家於2004年7月1日在中國成立的有限責任公司，為本公司的間接非全資子公司
「仁華環保科技」	指	長沙仁華環保科技有限公司，一家於2016年3月17日在中國成立的有限責任公司，為本公司的間接非全資子公司
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「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)

釋 義

「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
「深港通」	指	香港聯交所、深圳證券交易所、香港結算及中國證券登記結算有限責任公司為香港及深圳股市互通而設的證券買賣及結算互聯機制
「《深交所上市規則》」	指	《深圳證券交易所股票上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)

[編纂]

「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「戰略與ESG委員會」	指	董事會戰略與環境、社會及治理委員會
「子公司」	指	具有《香港上市規則》賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有《香港上市規則》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日止財政年度以及截至2026年3月31日止三個月
「試行辦法」	指	中國證券監督管理委員會於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》
「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、屬地及受其司法管轄的所有地區
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「《美國證券法》」	指	《美國1933年證券法》以及其項下已頒佈的規則及規例

[編纂]

「增值稅」	指	增值稅
-------	---	-----

釋 義

「投票權代表委任協議」 指 委託授出人與戴先生於2023年6月26日訂立的投票權代表委任協議，進一步詳情載於本文件「歷史、發展及公司架構－投票權代表委任協議」一節

「%」 指 百分比

除另有列明外，於本文件：

1. 為便於參考，於中國成立的公司或實體、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。
2. 本文件所載的若干金額及百分比數字已作四捨五入約整。因此，若干表格內所示的總計數字未必為其之前數字的算術總和。任何表格或圖表中所示總計數字與所列數額總和之間的任何不一致均因約整所致。