

## 釋 義

於本文件內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下所載涵義。

「2019年中國外商投資法」	指	全國人民代表大會於2019年3月頒佈的《中華人民共和國外商投資法》，於2020年1月1日生效
「美國存託股」	指	我們的美國存託股(每股美國存託股代表一股股份)
「細則」或「組織章程細則」	指	我們於2006年8月25日通過特別決議案採納的經修訂及經重列組織章程細則(經不時修訂)，其概要載於附錄三
「北京鼎事興」	指	北京鼎事興教育諮詢有限公司，一家於2005年4月20日根據中國法律成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「北京斫石」	指	北京斫石高科技有限公司，一家於2005年4月20日根據中國法律成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「北京開拓」	指	北京開拓鴻業高科技有限公司，一家於2009年1月8日根據中國法律成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「北京智愚嘉業」	指	北京智愚嘉業軟件科技有限公司，一家於2011年12月21日根據中國法律成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「北京迅程」	指	北京新東方迅程網絡科技股份有限公司，一家於2005年3月11日根據中國法律成立的公司，為我們的可變利益實體以及我們的重要附屬公司之一
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港或其他有關司法權區的銀行一般開門營業的任何日子(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
「開曼群島公司法」	指	開曼群島法律第22章《公司法》(1961年第3號法律，經綜合及修訂)(經不時修訂或補充或以其他方式修改)

## 釋 義

---

### [編纂]

「世紀友好」	指	北京世紀友好教育投資有限公司，一家於2002年7月19日根據中國法律成立的公司，為新東方中國的股權持有人
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本文件而言，除文意另有所指外，不包括台灣以及香港及澳門特別行政區
「公司條例」	指	香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂或補充
「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》，經不時修訂或補充

## 釋 義

「本公司」或「我們」	指	New Oriental Education & Technology Group Inc.，一家於2004年8月18日在英屬維爾京群島首次註冊成立的公司，隨後在2006年3月16日根據開曼群島法律遷冊至開曼群島並於開曼群島作為有限公司存續，以及(如文義所指)其不時的附屬公司(包括綜合聯屬實體)
「控股股東」	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
「存款協議」	指	由我們、Deutsche Bank Trust Company Americas及我們的美國存託股持有人及實益擁有人不時所訂立日期為2006年9月12日的存款協議(經修訂)
「德信東方」	指	北京德信東方網絡科技有限公司，一家於2018年3月21日根據中國法律成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「董事」	指	董事會成員
「存管信託公司」	指	The Depository Trust Company，美國股權證券中央簿記清算及交收系統及我們的美國存託股的結算系統
「企業所得稅」	指	企業所得稅
「晉盟」	指	晉盟控股有限公司，一家於2007年12月3日根據香港法例註冊成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「極端情況」	指	任何極端情況或事件，其發生會導致香港的正常業務經營中斷及／或可能影響[編纂]或上市日期
「外國私人發行人」	指	美國證券交易法第3b-4條所界定的詞語
「財年」	指	截至5月31日止財政年度
「2018財年」	指	截至2018年5月31日止12個月，即自2017年6月1日起至2018年5月31日止12個月
「2019財年」	指	截至2019年5月31日止12個月，即自2018年6月1日起至2019年5月31日止12個月

## 釋 義

「2020財年」 指 截至2020年5月31日止12個月，即自2019年6月1日起至2020年5月31日止12個月

「2021財年」 指 截至2021年5月31日止12個月，即自2020年6月1日起至2021年5月31日止12個月

### [編纂]

「本集團」或「我們」 指 本公司及我們不時的附屬公司(包括綜合聯屬實體)

「港元」 指 香港法定貨幣港元

### [編纂]

「香港」 指 中國香港特別行政區

「香港上市規則」 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)

### [編纂]

「香港聯交所」 指 香港聯合交易所有限公司

### [編纂]

## 釋 義

---

### [編纂]

「獨立董事」	指	就香港上市規則第3.10條而言，在我們的董事中，根據適用的美國法規屬「獨立」並被視為「獨立非執行董事」的董事
「獨立第三方」	指	據我們董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，與本公司並無關連(定義見上市規則)的人士或公司及彼等各自的最終實益擁有人

### [編纂]

## 釋 義

「聯合政策聲明」	指	香港聯交所與證監會於2013年9月27日聯合發佈的《有關海外公司上市的聯合政策聲明》
「聯席保薦人」	指	誠如「董事及參與[編纂]的各方」所列，有關股份在香港聯交所主板上市的聯席保薦人
「新東方在綫」	指	Koolearn Technology Holding Limited新東方在綫科技控股有限公司，一家於2018年2月7日根據開曼群島法律成立的有限公司，於香港聯交所主板上市(股份代號：1797)，亦為我們的重要附屬公司之一
「最後實際可行日期」	指	2020年10月21日，即本文件日期前為確定其中所載若干資料的最後實際可行日期
「法律」	指	所有相關司法權區內任何政府機構(包括但不限於聯交所及證監會)的所有法律、法令、立法、條例、規則、法規、指引、意見、通告、通知、命令、判決、判令或裁定
「上市」	指	我們正根據香港上市規則第十九C章尋求在香港聯交所的上市
「上市委員會」	指	香港聯交所上市委員會
「上市日期」	指	股份於主板上市並獲准於主板開始買賣的日期，預期為2020年[編纂]或前後
「主板」	指	由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
「大綱」或 「組織章程大綱」	指	我們於2006年8月25日通過特別決議案採納的經修訂及經重列組織章程大綱(經不時修訂)，其概要載於本文件附錄三
「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

## 釋 義

「負面清單」	指	由中華人民共和國發展和改革委員會於2020年6月23日聯合頒佈並於2020年7月23日生效的《外商投資准入特別管理措施(負面清單)》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「新東方中國」	指	新東方教育科技集團有限公司(前稱北京新東方教育科技(集團)有限公司)，一家於2001年8月2日根據中國法律成立的公司，為我們的可變利益實體及我們的重要附屬公司之一
「紐交所」	指	紐約證券交易所
		[編纂]
「人民銀行」	指	中國人民銀行
「PCAOB」	指	美國公眾公司會計監督委員會
「PFIC」	指	被動式海外投資公司
「中國公司法」	指	第八屆全國人民代表大會常務委員會於1993年12月29日通過、自1994年7月1日起生效並最近於2018年10月26日修訂的《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
「中國法律顧問」	指	我們有關中國法律的法律顧問天元律師事務所

[編纂]

## 釋 義

### [編纂]

「股份過戶登記總處」 指 Conyers Trust Company (Cayman) Limited，我們於開曼群島的股份過戶登記處

### [編纂]

「合資格發行人」 指 具有香港上市規則第十九C章賦予該詞的涵義

「S規例」 指 美國證券法S規例

「相關人士」 指 聯席保薦人、[編纂]、彼等或本公司各自的任何董事、高級職員、僱員、合夥人、代理、顧問及任何其他參與[編纂]的各方

「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，負責外匯管理有關事務的中國政府機構，包括地方分支(如適用)

「國家工商總局」 指 中華人民共和國國家工商行政管理總局，現稱國家市場監管總局

「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

「美國證交會」 指 美國證券交易委員會

「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》，經不時修訂或補充

「上海智言」 指 上海智言軟件科技有限公司，一家於2010年12月8日根據中國法律成立的公司，亦為我們的前附屬公司之一，已於2019年8月解散



## 釋 義

「股份」	指	我們股本中每股面值0.01美元的普通股
「股份獎勵計劃」	指	2006年股份獎勵計劃及2016年股份獎勵計劃(概述於「董事及高級管理層—股份獎勵計劃」)以及本公司不時通過的任何其他股份獎勵計劃
「股東」	指	股份及(如文義所指)美國存託股的持有人
「重要附屬公司」	指	「歷史—歷史及發展—重要附屬公司」所列的我們的附屬公司及綜合聯屬實體
「智意」	指	智意國際有限公司，一家於2008年12月9日根據香港法例註冊成立的公司，為我們的重要附屬公司之一

### [編纂]

「附屬公司」	指	具有香港上市規則賦予該詞的涵義，包括綜合聯屬實體及可變利益實體
「收購守則」	指	證監會頒佈的《公司收購、合併及股份回購守則》
「往績記錄期間」	指	截至2018年、2019年及2020年5月31日止年度

### [編纂]

「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、屬地及所有受其司法管轄權管轄的地區
「美國證券交易法」	指	《1934年美國證券交易法》(經修訂)及據其頒佈的規則及規例
「美國公認會計原則」	指	美國公認的會計原則
「美國證券法」	指	《1933年美國證券法》(經修訂)及據其頒佈的規則及規例

## 釋 義

「美元」	指	美國法定貨幣美元
「可變利益實體」	指	我們的可變利益實體或其中任何一家可變利益實體，其財務業績併入我們的綜合財務報表，猶如其為我們的附屬公司
「增值稅」	指	增值稅；除非另有指明，本文件中所有數額均不包含增值稅
「可變利益實體股權持有人」	指	可變利益實體的個人或最終股東
「可變利益實體架構」或「合約安排」	指	可變利益實體架構，及(如文義所指)其相關協議

### [編纂]

「聚勝有限公司」	指	聚勝有限公司，一家於2008年12月9日根據香港法例註冊成立的公司，為我們的重要附屬公司之一
「珠海崇勝」	指	珠海崇勝合力網絡科技有限公司，一家於2019年7月23日根據中國法律成立的公司

於本文件，除文義另有規定者外，「聯繫人」、「緊密聯繫人」、「控股股東」、「核心關連人士」及「主要股東」具有香港上市規則賦予該等詞彙的含義。

除另有說明或文義另有規定者外，本文件內所有數據均為截至本文件日期的數據。

本文件所提及的中國實體、中國法律或法規以及中國政府機關的英文名稱乃其中文名稱的譯名，僅供識別。如有任何歧義，概以中文名稱為準。

本文件所載若干金額及百分比數字已作約整。因此，若干表格所列總數未必為先前數字的算術總和。