

釋 義

於本文件內，除非文義另有所指，否則下列詞彙應具有以下涵義。若干技術詞彙於本文件「詞彙表」一節闡述。

「會計師報告」	指 安永會計師事務所編製的截至2024年12月31日止三個年度的會計師報告，其全文載於本文件附錄一
「聯屬人士」	指 就任何指定人士而言，直接或間接控制該指定人士或受該指定人士直接或間接控制或與該指定人士共同受直接或間接控制的任何其他人士
「會財局」	指 香港會計及財務匯報局
「細則」或「組織章程細則」	指 本公司將於[編纂]生效的組織章程細則(經修訂)，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 香港銀行通常向公眾開放正常業務的日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)
「國家網信辦」	指 中華人民共和國國家互聯網信息辦公室
「年複合增長率」	指 年複合增長率

[編纂]

「中國」	指 中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
------	-------------------------------------

釋 義

「灼識諮詢」	指 灼識諮詢有限公司，一家提供市場研究及分析的諮詢公司
「灼識諮詢報告」	指 委託灼識諮詢編寫的行業報告
「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」	指 紅星冷鏈(湖南)股份有限公司，一家於2019年12月9日在中國成立的股份有限公司，或如文義所指(視情況而定)，湖南紅星冷凍食品有限公司(其前身)，一家於2006年8月30日在中國成立的有限公司
「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)
「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，指紅星實業、紅日景明、紅日明升及紅星中心
「未上市股份轉換為H股」	指 誠如「股本」所述的進一步詳情，於[編纂]完成後按一換一基準將[編纂]股未上市股份轉換為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
「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」

[編纂]

釋 義

[編纂]

- 「本集團」或「我們」 指 本公司及其不時的子公司，或如文義所指，就本公司成為其現有子公司的控股公司前的期間而言，則指該等子公司（猶如該等子公司於有關時間已成為本公司的子公司）
- 「H股」 指 本公司股本中每股面值人民幣1.0元的普通股，其將以港元[編纂]及[編纂]並將於聯交所[編纂]

[編纂]

- 「香港」 指 中華人民共和國香港特別行政區
- 「港元」 指 香港法定貨幣港元

[編纂]

釋 義

[編纂]

「香港聯交所」或「聯交所」 指 香港聯合交易所有限公司

[編纂]

「紅日景明」 指 長沙紅日景明股權投資合夥企業(有限合夥)，一家於2014年10月30日在中國成立的有限合夥企業，並為控股股東

「紅日明升」 指 長沙紅日明升企業管理合夥企業(有限合夥)，一家於2018年6月13日在中國成立的有限合夥企業，並為控股股東

「紅星北盛」 指 湖南紅星北盛冷凍食品有限公司，一家於2012年6月12日在中國成立的有限公司，並為本公司子公司

「紅星中心」 指 長沙紅星投資經營管理中心，一家於2011年6月13日在中國成立的集體所有制企業，並為控股股東

「紅星實業」 指 紅星實業集團有限公司，一家於1993年4月9日在中國成立的有限公司，並為控股股東

「國際財務報告準則」 指 國際財務報告準則

「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]

釋 義

[編纂]

「聯席保薦人」	指 建銀國際金融有限公司及農銀國際融資有限公司
「最後實際可行日期」	指 2025年10月22日，即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、補充或以其他方式修改)
「主板」	指 聯交所運作的證券交易(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM並與其並行運作
「國家發改委」	指 中華人民共和國國家發展和改革委員會

[編纂]

釋 義

[編纂]

「中國法律顧問」 指 啓元律師事務所，為本公司有關中國法律的法律顧問

[編纂]

「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

「國家外匯管理局」 指 中華人民共和國國家外匯管理局

「國家市場監督管理總局」 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 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，中華人民共和國全國人民代表大會的常設機構

「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)

「證監會」 指 香港證券及期貨事務監察委員會

「股份」 指 本公司股本中每股面值為人民幣1.0元的普通股

「股東」 指 股份持有人

[編纂]

「國務院」 指 中華人民共和國國務院

「戰略委員會」 指 董事會戰略委員會

「子公司」 指 具有上市規則賦予該詞的涵義

釋 義

「收購守則」	指 證監會發佈的《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)
「往績記錄期間」	指 截至2024年12月31日止三個年度及截至2025年6月30日止六個月的期間
「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》

[編纂]

「美國」	指 美利堅合眾國、其領土和屬地、美國任何州及哥倫比亞特區
「未上市股份」	指 本公司股本中每股面值人民幣1.00元且並無於任何證券交易所[編纂]的普通股
「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)及據此頒佈的規則及法規
「美元」	指 美國法定貨幣美元
「%」	指 百分比

於本文件內，除非文義另有所指，否則「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」詞彙應具有上市規則賦予該等詞彙的涵義。

本文件所載的若干金額及百分比數字已作約整。因此，若干列表總計所示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數與[編纂]金額總和如有任何不符，乃因約整所致。

為方便參閱，本文件載有中國法律法規、政府部門、機構、自然人或實體的中英文名稱；英文版本僅供識別，如有任何歧義，概以中文版本為準。