

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

## ROYAL CATERING GROUP HOLDINGS COMPANY LIMITED

### 皇璽餐飲集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8300)

#### 有關收購目標公司已發行股本之須予披露及關連交易 及 有關總協議之補充協議

董事會欣然宣佈，於二零一九年九月三十日(交易時段後)，本集團已訂立股份購買協議，據此，本集團須按總代價5,750,000港元收購銷售股份。

於二零一九年九月三十日，Simple Future與管理者訂立補充協議，據此，總協議已獲修訂，自二零一九年十月一日起生效。

由於交易事項(根據GEM上市規則第19.22條合併計算)的若干適用百分比率(定義見GEM上市規則)超過5%但低於25%，故交易事項構成本公司之須予披露交易，並須遵守GEM上市規則第19章項下的通告及公佈規定。

由於稻香及天懋各自均為本公司附屬公司的主要股東並因而為本公司的關連人士，故根據GEM上市規則第20章，交易事項(根據GEM上市規則第20.79條合併計算)構成本公司的關連交易。由於交易事項均按一般商業條款進行，而根據GEM上市規則第20.79條合併計算的所有百分比率(溢利率除外)均低於25%，且總代價少於10,000,000港元，故根據GEM上市規則第20章，交易事項獲豁免遵守通函、獨立財務顧問及股東批准的規定。

## 緒言

董事會欣然宣佈，於二零一九年九月三十日(交易時段後)，本集團已訂立股份購買協議，據此，本集團須按總代價5,750,000港元收購銷售股份。

### 度小月股份購買協議

#### 日期

二零一九年九月三十日

#### 訂約方

- (i) 稻香，作為賣方
- (ii) 飲食聯盟，作為買方
- (iii) 度小月，作為目標公司

#### 標的事項

稻香已同意出售而飲食聯盟已同意購買相當於度小月已發行股本30%之度小月股份。

#### 代價

代價為5,470,000港元，須於完成日期以現金支付。

有關代價乃經本集團與稻香集團公平磋商並參考由獨立估值師評估的度小月股份截至二零一九年八月三十一日之市值5,471,000港元後釐定。

#### 完成

完成將於度小月股份購買協議日期發生。完成已於本公佈日期落實。

### 明昇股份購買協議

#### 日期

二零一九年九月三十日

#### 訂約方

- (i) 天懋，作為賣方
- (ii) Simple Future，作為買方
- (iii) 明昇，作為目標公司

## 標的事項

天懋已同意出售而Simple Future已同意購買相當於明昇已發行股本40%之明昇股份。

## 代價

代價為192,999港元，須於完成日期以現金支付。

有關代價乃經本集團與稻香集團公平磋商並參考由獨立估值師評估的明昇股份截至二零一九年八月三十一日之市值194,000港元後釐定。

## 完成

完成將於完成日期發生。完成已於本公佈日期落實。

## 天創股份購買協議

### 日期

二零一九年九月三十日

### 訂約方

- (i) 天懋，作為賣方
- (ii) Simple Future，作為買方
- (iii) 天創，作為目標公司

## 標的事項

天懋已同意出售而Simple Future已同意購買相當於天創已發行股本40%之天創股份。

## 代價

代價為87,000港元，須於完成日期以現金支付。

有關代價乃經本集團與稻香集團公平磋商並參考由獨立估值師評估的天創股份截至二零一九年八月三十一日之市值88,000港元後釐定。

## 完成

完成將於完成日期發生。完成已於本公佈日期落實。

## **FOREVER DRINKS 股份購買協議**

### **日期**

二零一九年九月三十日

### **訂約方**

- (i) 天懋，作為賣方
- (ii) Simple Future，作為買方
- (iii) Forever Drinks，作為目標公司

### **標的事項**

天懋已同意已出售而Simple Future已同意購買相當於Forever Drinks已發行股本40%之Forever Drinks股份。

### **代價**

代價為1.00港元，須於完成日期以現金支付。

有關代價乃經本集團與稻香集團公平磋商並參考由獨立估值師評估的Forever Drinks股份截至二零一九年八月三十一日之市值0港元後釐定。

### **完成**

完成將於完成日期發生。完成已於本公佈日期落實。

### **訂約方的資料**

#### **本集團**

本公司為於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本集團主要於香港從事提供休閒餐飲服務。

飲食聯盟為於香港註冊成立的公司並為本公司全資附屬公司。飲食聯盟主要於香港從事提供休閒餐飲服務。

Simple Future為於英屬處女群島註冊成立的公司並為本公司全資附屬公司。Simple Future主要從事投資控股業務。

## 稻香集團

### 稻香

稻香為於香港註冊成立的有限公司，主要從事投資控股、提供管理及推廣服務、向食肆買賣食品和其他營運產品及物業投資。

### 天懋

天懋為於香港註冊成立的公司，主要從事投資控股業務。

稻香及天懋均為稻香控股之全資附屬公司。稻香集團主要透過連鎖式食肆及餅店提供餐飲服務。

## 目標公司

### 度小月

度小月為一間於香港註冊成立的有限公司。緊接完成前，度小月持有9,000,000股已發行股份，並分別由飲食聯盟、稻香、良機酒店管理顧問有限公司、Chan Tin Yau Keven及Luk Yuen Man擁有60%、30%、5.0%、2.5%及2.5%權益。緊隨完成後，度小月持有9,000,000股已發行股份，並分別由飲食聯盟、良機酒店管理顧問有限公司、Chan Tin Yau Keven及Luk Yuen Man擁有90%、5.0%、2.5%及2.5%權益，且彼等的業績仍將會併入本集團業績內。

於本公佈日期，度小月主要於香港從事營運「度小月」品牌旗下的餐廳及食肆。

以下載列度小月的財務資料，乃摘錄自其財務報表：

	截至二零一八年 三月三十一日止 財政年度 (經審核) 千港元	截至二零一九年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元
除稅前純利	5,138	7,354
除稅後純利	4,290	6,356

根據度小月的未經審核財務報表，度小月於二零一九年六月三十日的未經審核資產淨值約為16,946,000港元。

## 明昇

明昇為一間於香港註冊成立的有限公司。緊接完成前，明昇持有3,000,000股已發行股份，並分別由Simple Future及天懋擁有60%及40%權益。緊隨完成後，明昇由Simple Future全資擁有，而其業績仍將會併入本集團業績內。

於本公佈日期，明昇主要於香港從事營運「Flamingo Bloom」品牌旗下的餐廳及食肆。

以下載列明昇的財務資料，乃摘錄自其財務報表：

	截至二零一八年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元	截至二零一九年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元
除稅前淨虧損	12	36
除稅後淨虧損	12	36

根據明昇的未經審核財務報表，明昇於二零一九年六月三十日的未經審核資產淨值約為2,446,000港元。

## 天創

天創為一間於香港註冊成立的有限公司。緊接完成前，天創持有3,000,000股已發行股份，並分別由Simple Future及天懋擁有60%及40%權益。緊隨完成後，天創由Simple Future全資擁有，而其業績仍將會併入本集團業績內。

天創主要於香港從事營運「翰林茶館／棧」品牌旗下的餐廳及食肆。

以下載列天創的財務資料，乃摘錄自其財務報表：

	截至二零一八年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元	截至二零一九年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元
除稅前淨虧損	14	2,040
除稅後淨虧損	14	2,094

根據天創的未經審核財務報表，天創於二零一九年六月三十日的未經審核資產淨值約為566,000港元。

### **Forever Drinks**

Forever Drinks為一間於香港註冊成立的有限公司。緊接完成前，Forever Drinks持有3,000,000股已發行股份，並分別由Simple Future及天懋擁有60%及40%權益。緊隨完成後，Forever Drinks由Simple Future全資擁有，而其業績仍將會併入本集團業績內。

於本公佈日期，Forever Drinks主要於香港從事營運「Flamingo Bloom」品牌旗下的餐廳及食肆。

以下載列Forever Drinks的財務資料，乃摘錄自其財務報表：

	截至二零一八年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元	截至二零一九年 三月三十一日止 財政年度 (未經審核) 千港元
除稅前淨虧損	8	1,795
除稅後淨虧損	8	1,816

根據Forever Drinks的未經審核財務報表，Forever Drinks於二零一九年六月三十日的未經審核資產淨值約為671,000港元。

### **補充協議**

茲提述持續關連交易公佈。

於二零一九年九月三十日，Simple Future與管理者訂立補充協議，據此，自二零一九年十月一日起：

1. 管理者將予提供的該等管理服務獲修訂為僅涵蓋會計以及採購及物流服務，該等服務之進一步詳情概述於持續關連交易公佈「總協議 — 該等管理服務的條款」一節。
2. 總協議條款的到期日由二零二一年三月三十一日獲修訂為二零二零年三月三十一日，而Simple Future可通過向管理者提前至少一個月發出書面終止通知終止管理協議。
3. 應付管理者之管理費用由食肆每月綜合總銷售額的百分之三(3%)獲修訂為百分之一(1%)。

總協議的其他條款仍維持不變，並對Simple Future及管理者均具約束力。

## 交易事項的原因及裨益

本集團的主要業務為於香港提供休閒餐飲服務。本公司認為，交易事項將適合本集團的業務活動。董事對目標公司的餐飲業務持正面態度，並認為長遠而言，該等餐飲業務將為本集團帶來可觀回報。

因稻香集團於完成後不再於目標公司擁有任何權益，故稻香集團不願向目標公司提供該等管理服務。另一方面，本集團有意自行經營目標公司的餐飲業務。

本集團通過動用本公司於二零一八年一月配售新股所籌集的所得款項支付總代價。

鑒於以上原因，董事會認為股份購買協議及補充協議的條款均按一般商業條款訂立，屬公平合理，且符合本公司及其股東的整體利益。

## GEM上市規則之涵義

由於交易事項(根據GEM上市規則第19.22條合併計算)的若干適用百分比率(定義見GEM上市規則)超過5%但低於25%，故交易事項構成本公司之須予披露交易，並須遵守GEM上市規則第19章項下的通告及公佈規定。

由於稻香及天懋各自均為本公司附屬公司的主要股東並因而為本公司的關連人士，故根據GEM上市規則第20章，交易事項(根據GEM上市規則第20.79條合併計算)構成本公司的關連交易。由於交易事項均按一般商業條款進行，而根據GEM上市規則第20.79條合併計算的所有百分比率(溢利率除外)均低於25%，且總代價少於10,000,000港元，故根據GEM上市規則第20章，交易事項獲豁免遵守通函、獨立財務顧問及股東批准的規定。



## 釋義

除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「飲食聯盟」	指	飲食聯盟有限公司，一間於香港註冊成立的有限公司並為本公司全資附屬公司
「董事會」	指	董事會
「明昇」	指	明昇(香港)有限公司，其進一步詳情概述於本公佈「訂約方的資料 — 目標公司」一節
「明昇股份購買協議」	指	天懋(作為賣方)與Simple Future(作為買方)就買賣明昇股份所訂立日期為二零一九年九月三十日的協議
「明昇股份」	指	由天懋持有的明昇1,200,000股普通股，相當於於完成日期明昇已發行股本之40%
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「持續關連交易公佈」	指	本公司日期為二零一八年十二月三十一日之公佈，內容有關總協議
「天懋」	指	天懋企業有限公司，其進一步詳情概述於本公佈「訂約方的資料 — 稻香集團」一節
「本公司」	指	皇璽餐飲集團控股有限公司，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於GEM上市(股份代號：8300)
「關連人士」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「完成」	指	完成買賣銷售股份
「完成日期」	指	完成落實之日期，即二零一九年九月三十日
「董事」	指	本公司董事
「度小月」	指	度小月(香港)有限公司，其進一步詳情概述於本公佈「訂約方的資料 — 稻香集團」一節

「度小月股份購買協議」	指	稻香(作為賣方)與飲食聯盟(作為買方)就買賣度小月股份所訂立日期為二零一九年九月三十日的協議
「度小月股份」	指	由稻香持有的度小月2,700,000股普通股，相當於於完成日期度小月已發行股本之30%
「Forever Drinks」	指	Forever Drinks Limited，其進一步詳情概述於本公佈「訂約方的資料—目標公司」一節
「Forever Drinks股份」	指	由天懋持有的Forever Drinks 1,200,000股普通股，相當於於完成日期Forever Drinks已發行股本之40%
「Forever Drinks股份購買協議」	指	天懋(作為賣方)與Simple Future(作為買方)就買賣Forever Drinks股份所訂立日期為二零一九年九月三十日的協議
「GEM」	指	聯交所營運的GEM
「GEM上市規則」	指	GEM證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「獨立估值師」	指	國際評估有限公司，由本公司委任的獨立估值師
「主板」	指	由聯交所經營並獨立於GEM且與GEM並行運作的證券交易所(不包括期權市場)
「該等管理服務」	指	管理者集團根據總協議向本集團提供的有關餐廳日常經營及營運之管理服務
「管理者」	指	天兆投資有限公司，一間於香港註冊成立的公司並為稻香控股的全資附屬公司
「管理者集團」	指	管理者及其附屬公司

「總協議」	指	Simple Future與管理者就關於提供該等管理服務及供應有關食肆日常經營及營運的食材、食品、飲料、炊具及其他配套設備所簽訂的日期為二零一八年十二月三十一日的總協議
「每月綜合總銷售額」	指	具有持續關連交易公佈賦予該詞之涵義
「銷售股份」	指	明昇股份、度小月股份、Forever Drinks股份及天創股份之統稱
「股份購買協議」	指	度小月股份購買協議、天創股份購買協議、Forever Drinks股份購買協議以及明昇股份購買協議的統稱
「Simple Future」	指	Simple Future Investment Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司並為本公司全資附屬公司
「天創」	指	天創國際發展有限公司，一間於香港註冊成立的有限公司
「天創股份」	指	由天懋持有的天創1,200,000股普通股，相當於天創已發行股本之40%
「天創股份購買協議」	指	天懋(作為賣方)與Simple Future(作為買方)就買賣天創銷售股份所訂立日期為二零一九年九月三十日的協議
「補充協議」	指	Simple Future與管理者所訂立日期為二零一九年九月三十日的總協議之補充協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	度小月、明昇、天創及Forever Drinks的統稱
「稻香」	指	稻香海鮮火鍋酒家有限公司，其進一步詳情概述於本公佈「訂約方的資料 — 稻香集團」一節

「稻香集團」	指	稻香控股及其附屬公司
「稻香控股」	指	稻香控股有限公司，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：573)
「交易事項」	指	根據股份購買協議買賣銷售股份
「%」	指	百分比

承董事會命  
**皇璽餐飲集團控股有限公司**  
 主席、行政總裁兼執行董事  
**王文威**

香港，二零一九年十月二日

於本公佈日期，執行董事為王文威先生、陳澤濤先生及林慧君女士；及獨立非執行董事為馬遙豪先生、蔡振輝先生及伍世昌先生。

本公佈的資料乃遵照**GEM**上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；本公司董事願就本公佈的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈將自其刊發日期起計最少一連七日登載於**GEM**網站[www.hkgem.hk](http://www.hkgem.hk)內「最新公司公告」一頁。本公佈亦將登載於本公司網站[www.hkrcg.com](http://www.hkrcg.com)。