

### 業務目標

於最後實際可行日期，本集團於香港以季季紅風味酒家及喜尚嘉喜宴會廳兩個品牌經營五間酒樓以開展本集團業務。本集團的主要目標為鞏固其在香港中式酒樓行業的地位、適時增加服務及產品種類以及進一步擴大其業務營運。

### 業務策略

根據本節「實施計劃」一段所載的時間表，本集團將努力達致其業務目標及採納下列業務策略。其各自預期完成時間乃按本節「基準及假設」一段所載的若干基準及假設釐定。該等基準及假設難免會受到許多不明朗因素及不可預測因素，尤其是本招股章程「風險因素」一節所載的風險因素的影響。因此，無法保證本集團的業務計劃將可按估計時間表落實，及本集團的未來計劃定會完成。

### 實施全新品牌策略以增加服務及產品種類

- **開設紅爵御宴**

於二零一一年年初，受季季紅風味酒家及喜尚嘉喜宴會廳旗下酒樓所取得的成功及本集團在提供中式婚宴筵席及大型宴會餐飲服務方面所樹立的聲譽的鼓舞，本集團決定採取措施進一步發展其核心業務並通過採納全新品牌策略豐富其酒樓組合。主要措施將包括以紅爵御宴（其將成為本集團樹立的第三個品牌）在元朗開設本集團的第六間酒樓（即紅爵御宴），目標為尋求高檔豪華中式婚宴筵席及餐飲服務的顧客。於實施該品牌策略後，本集團將以三大品牌經營六間酒樓。

董事認為，該全新品牌策略有利於實現本集團酒樓組合的差異化及鎖定目標客戶群。樹立紅爵御宴旨在拓展本集團的業務以提供高檔豪華中式婚宴筵席及餐飲服務。儘管喜尚嘉喜宴會廳與紅爵御宴將相鄰而立，且兩者均將主要提供中式婚宴筵席及餐飲服務，但董事認為，由於紅爵御宴屬於高檔實惠的中式酒樓（該種酒樓乃本集團現

有酒樓組合中所缺乏者)，本集團的業務會因紅爵御宴的加入而受到有利影響。不同於喜尚嘉喜宴會廳，紅爵御宴將在正式氣派的環境中提供高檔豪華的中式婚宴筵席及餐飲服務，用餐環境充滿現代、時尚及昂貴的裝飾元素，目標客戶為要求提供該等服務及有舉辦正式宴會特別活動需求的中等收入人群。就總建築面積及向目標顧客提供的服務而言，目前預期紅爵御宴的經營規模將超過本集團現有的任何酒樓。

於最後實際可行日期，紅爵御宴的樓宇結構正由業主改建。目前預計該等物業將於二零一一年九月中旬由業主交付予本集團。屆時將開始酒樓租賃裝修，而本集團將開始申請開設紅爵御宴所需的多個牌照。本集團預計將於二零一一年十一月僱用新員工並於二零一一年十二月中旬開始營業。

有關紅爵御宴的一般資料，請參閱本招股章程「業務」一節「酒樓網絡擴張」一段「紅爵御宴」分段。

董事相信，該全新品牌策略可協助本集團應對顧客的不同需求及擴大其於中式酒樓行業的市場佔有率，從而進一步提升本集團的業務表現。

- **開設另外一間新酒樓**

本集團當前的目標為於二零一三年年初以季季紅風味酒家品牌再開設一間酒樓，其預期實用面積及接待能力分別為約1,000平方米及約40席。本集團將繼續根據其酒樓網絡擴張策略及選址標準，精心挑選目標客戶流量較大的理想位置。透過在香港擴張及增設酒樓，本集團可因大宗採購而獲供應商給予折扣，從而享受更多規模經濟利益。這亦可增加本集團的市場佔有率並有助於本集團款待更多顧客。由於有關新酒樓選址須視乎當時是否有符合本公司標準的租賃物業可供選擇，故董事目前並無就新酒樓位置訂定具體計劃。酒樓的投資成本估計約為9,000,000港元，將以配售所得款項淨額提供資金。

為管理整體增長，本集團將密切監察及定期評估每間酒樓的表現，並及時採取適當措施提升其業務表現。

- **開設其他食品店**

本集團亦可能透過橫向擴展以爭取更廣泛的客戶群而增加收入來源。為達致此目標，本集團計劃探索開設其他食品店的商機，例如體現開放式廚房理念的自助快餐店（提供諸如點心、主菜及燒賣等各種中式菜餚）以及由一條內部生產線支持的蛋糕店（銷售諸如老婆餅、皮蛋酥及雞仔餅等傳統中式酥餅及糕點）。就此而言，本集團擬進行可行性研究及市場調研，以確定新的業務前景、評估市場潛力、估計所需資金水平及解析市場趨勢。

### 改善現有酒樓設施

董事認為，除食物及服務質量之外，酒樓裝飾對顧客的用餐體驗亦同樣重要。為保持市場競爭力，本集團將繼續改善其現有酒樓設備、器具及現有酒樓的一般用品，以為其顧客提供舒適的用餐環境。本集團亦擬選購優質廚具、炊具、設備及電器，尤其是耐用、易清洗及確實可提高效率的該等用具。

### 加強員工培訓

本集團已於二零零七年委聘天高管理發展有限公司（一間為香港及亞太地區機構及個人提供服務的久負盛名的專業管理顧問公司）為喜尚嘉喜宴會廳提供員工培訓。本集團已自二零一一年起委聘天高管理發展有限公司為其他酒樓提供員工培訓。培訓課程已經並將繼續由天高管理發展有限公司提供，其主要集中於令本集團管理層及員工改善客戶服務，加強食品知識、食品安全及個人衛生，最大限度提升管理效率，推廣獨特理念及風格以及加強增值服務。

除委聘外部專業人士外，本集團已經並將繼續根據僱員各自職責就食材製備及保存、食物生產流程、廚房衛生狀況及酒樓營運各方面的質量控制向彼等提供在職培訓，以提高彼等的實務技能及實踐水平。本集團已分派並將繼續分派有關食品處理、食品及個人衛生、食品安全及質量控制的指引材料及手冊，以保證其營運乃以安全妥善的方式進行。

為在本年底開設紅爵御宴，本集團計劃於二零一一年下半年及於二零一二年年初安排更多培訓。

### 加強市場推廣活動以提高品牌知名度

本集團計劃加大市場推廣力度，透過樹立品牌、廣告宣傳及其他推廣手段來推廣其品牌。本集團的市場推廣活動將著力於鞏固其在供應優質食品及美味中式菜餚方面的良好聲譽。本集團將招聘全職市場推廣經理，以推廣其品牌及酒樓。此外，本集團已委聘外部專業公共關係公司，以提高品牌知名度及改善投資者關係。本集團已啟動各種門市廣告展示活動及刊發多篇新聞稿。本集團預期會透過多種媒體（例如廣播及電視）及酒樓層面的推廣活動增加其廣告營銷活動。

### 與在香港及中國享有良好聲譽的行業夥伴建立策略夥伴關係或訂立合作安排

截至最後實際可行日期，董事已考慮與在香港及中國享有良好聲譽的行業夥伴締結策略夥伴關係或訂立合作安排的若干合作機會。例如，本集團可將其酒樓作為其中國合作夥伴在香港的分銷渠道，以供彼等銷售其產品，如預包裝食品及罐裝食品。本集團亦可利用其豐富的行業經驗及食品知識就產品開發或質素提供建議。本集團亦計劃於機會出現時依憑該等合作夥伴於中國市場的關係及經驗在中國建立業務據點。近年來，隨著中國經濟穩定快速增長，當地居民的消費能力日益增強，而對優質中國食品及服務的需求亦遠勝從前。儘管董事並無於中國開展業務的經驗，但董事相信，本集團可依憑其在香港的品牌知名度而在中國開拓酒樓或其他食品相關業務。本集團拓展業務的其他方法可能包括在香港及中國與其合作夥伴成立合資企業及收購合適的酒樓經營者或食品品牌擁有者。於最後實際可行日期，本集團並無物色到任何合資夥伴或收購目標，亦無建立任何策略夥伴關係。本集團會將所得款項淨額用於開展可行性研究、研究及盡職審查工作、用作開辦成本以及與在香港及中國有良好聲譽的行業夥伴締結策略夥伴關係或訂立合作安排所產生的相關費用。

## 未來計劃及所得款項用途

### 實施計劃

於最後實際可行日期至二零一三年十二月三十一日期間，本集團將努力完成以下里程碑事件，而該等事件各自的計劃完成時間乃基於本節「基準及假設」一段所載的若干基準及假設釐定。該等基準及假設難免會受到多種不明朗因素及不可預測因素（尤其是本招股章程「風險因素」一節所載的風險因素）的影響。因此，無法保證本集團的業務計劃會按估計時間表落實，及本集團的未來計劃定會完成。

|                                   | 由最後實際<br>可行日期至<br>二零一一年<br>十二月<br>三十一日<br>千港元 | 截至<br>二零一二年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 | 截至<br>二零一二年<br>十二月<br>三十一日<br>止六個月<br>千港元 | 截至<br>二零一三年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 | 截至<br>二零一三年<br>十二月<br>三十一日<br>止六個月<br>千港元 |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|---|-------------------------------------|---|
| <b>1. 實施全新品牌策略以增加<br/>服務及產品種類</b> |   |                                     |   |                                     |   |
| • 開設紅爵御宴                          | 紅爵御宴<br>資本開支的<br>進度付款                         | 紅爵御宴<br>資本開支的<br>進度付款               | 紅爵御宴<br>資本開支的<br>進度付款                     | -                                   | -   |
| 將從配售所得款項淨額中<br>動用的金額              | 18,000  | 3,000                               | 3,000                                     | -                                   | -   |
| • 開設另外一間<br>新酒樓                   | -   | -                                   | -   | 新酒樓<br>資本開支的<br>進度付款                | 新酒樓<br>資本開支的<br>進度付款                      |
| 將從配售所得款項淨額中<br>動用的金額              | -   | -                                   | -   | 4,500                               | 4,500                                     |

## 未來計劃及所得款項用途

|                      | 由最後實際<br>可行日期至<br>二零一一年<br>十二月<br>三十一日<br>千港元 | 截至<br>二零一二年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元      | 截至<br>二零一二年<br>十二月<br>三十一日<br>止六個月<br>千港元 | 截至<br>二零一三年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元      | 截至<br>二零一三年<br>十二月<br>三十一日<br>止六個月<br>千港元 |
|----------------------|---|--|---|--|---|
| • 開設其他食品店            | 就新服務及<br>業務多元化<br>進行可行性<br>研究                 | 就新服務及<br>業務多元化<br>進行可行性<br>研究            | 就新服務及<br>業務多元化<br>進行可行性<br>研究             | 就新服務及<br>業務多元化<br>進行可行性<br>研究            | 就新服務及<br>業務多元化<br>進行可行性<br>研究             |
| 將從配售所得款項淨額中<br>動用的金額 | 200   | 200                                      | 200                                       | 200                                      | 200                                       |
| 2. 改善現有酒樓設施          | 購買、改善<br>或更換現有<br>設備及設施<br>以改善酒樓<br>經營環境      | 購買、改善<br>或更換現有<br>設備及設施<br>以改善酒樓<br>經營環境 | 購買、改善<br>或更換現有<br>設備及設施<br>以改善酒樓<br>經營環境  | 購買、改善<br>或更換現有<br>設備及設施<br>以改善酒樓<br>經營環境 | 購買、改善<br>或更換現有<br>設備及設施<br>以改善酒樓<br>經營環境  |
| 將從配售所得款項淨額中<br>動用的金額 | 200   | 200                                      | 200                                       | 200                                      | 200                                       |
| 3. 加強員工培訓            | 為員工提供<br>培訓課程，<br>以提高<br>彼等的技能                | 為員工提供<br>培訓課程，<br>以提高<br>彼等的技能           | 為員工提供<br>培訓課程，<br>以提高<br>彼等的技能            | 為員工提供<br>培訓課程，<br>以提高<br>彼等的技能           | 為員工提供<br>培訓課程，<br>以提高<br>彼等的技能            |
| 將從配售所得款項淨額中<br>動用的金額 | 600   | 300                                      | 300                                       | 300                                      | 380                                       |

## 未來計劃及所得款項用途

|                                      | 由最後實際                     |                           | 截至                        |                           | 截至                        |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                      | 可行日期至                     | 截至                        | 二零一二年                     | 截至                        | 二零一三年                     |
|                                      | 二零一一年                     | 二零一二年                     | 十二月                       | 二零一三年                     | 十二月                       |
|                                      | 十二月                       | 六月三十日                     | 三十一日                      | 六月三十日                     | 三十一日                      |
|                                      | 三十一日                      | 止六個月                      | 止六個月                      | 止六個月                      | 止六個月                      |
|                                      | 千港元                       | 千港元                       | 千港元                       | 千港元                       | 千港元                       |
| 4. 加強市場推廣活動以提高品牌知名度                  | 開展市場推廣活動以樹立品牌             | 開展市場推廣活動以樹立品牌             | 開展市場推廣活動以樹立品牌             | 開展市場推廣活動以樹立品牌             | 開展市場推廣活動以樹立品牌             |
| 將從配售所得款項淨額中動用的金額                     | 1,000                     | 500                       | 500                       | 500                       | 500                       |
| 5. 與在香港及中國享有良好聲譽的行業夥伴建立策略夥伴關係或訂立合作安排 | 與業務夥伴合作開發香港及中國分銷渠道及/或業務據點 | 與業務夥伴合作開發香港及中國分銷渠道及/或業務據點 | 與業務夥伴合作開發香港及中國分銷渠道及/或業務據點 | 與業務夥伴合作開發香港及中國分銷渠道及/或業務據點 | 與業務夥伴合作開發香港及中國分銷渠道及/或業務據點 |
| 將從配售所得款項淨額中動用的金額                     | 400                       | 400                       | 400                       | 400                       | 400                       |
|                                      | 20,400                    | 4,600                     | 4,600                     | 6,100                     | 6,180                     |

### 基準及假設

有意投資者須注意，本集團達致業務目標取決於多項假設，尤其是：

- 香港、中國或本集團任何成員公司經營其業務或將經營其業務的任何其他地區的現行政治、法制、財政、社會或經濟狀況將不會有重大變動；
- 本集團將擁有充裕財務資源以滿足業務目標有關期間的計劃資本開支及業務發展需求；



---

## 未來計劃及所得款項用途

---

- 香港、中國或本集團任何成員公司運營或將展開運營的任何其他地區使用的稅基或稅率將不會有重大變動；
- 香港或其他地區的法制或法規將不會有任何對本集團經營業務構成重大影響的重大變動；
- 本集團與其現有策略及業務夥伴的業務關係將不會有重大變動；
- 本集團與其主要客戶的業務關係將不會有重大變動；
- 本節「實施計劃」一段概述的各計劃任務所需資金將不會有任何重大變動；
- 本集團可使用其商標在中國合法地開展其酒樓業務；及
- 本集團不會受到本招股章程「風險因素」一節所載風險因素的重大影響。

### 進行配售的原因及所得款項用途

本公司擬通過配售集資，以實現本節「業務目標」一段所載的業務目標。

董事認為，上市將提升本集團的形象及知名度，而配售所得款項淨額將改善本集團的財務狀況，因而令本集團可全力推行本節所載的業務計劃。

假設配售價為每股配售股份0.8港元（即指示性配售價範圍每股配售股份0.6港元至1.0港元的中位價），則配售所得款項淨額（經扣除相關開支後）估計約為46,500,000港元。本集團擬按下列方式應用配售所得款項淨額：

- 所得款項淨額約73.1%，或約34,000,000港元，用於透過實施全新品牌策略以增加服務及產品種類，其中
  - 所得款項淨額約51.6%，或約24,000,000港元將用於開設紅爵御宴；
  - 所得款項淨額約19.4%，或約9,000,000港元將用於開設另外一間新酒樓；及



---

## 未來計劃及所得款項用途

---

- 所得款項淨額約2.1%，或約1,000,000港元將用於開設其他食品店；
- 所得款項淨額約2.1%，或約1,000,000港元，用於改善現有酒樓設施；
- 所得款項淨額約4.1%，或約1,900,000港元，用於加強員工培訓；
- 所得款項淨額約6.5%，或約3,000,000港元，用於加強市場推廣活動以提升品牌知名度；
- 所得款項淨額約4.3%，或約2,000,000港元，用於與在香港及中國享有良好聲譽的行業夥伴建立策略夥伴關係或訂立合作安排；及
- 所得款項淨額餘下約9.9%，或約4,600,000港元，用作本集團的額外一般營運資金。

根據目前估計，本集團預期配售的所得款項淨額約46,500,000港元、於最後實際可行日期的銀行存款及手頭現金以及預計經營產生的現金流，將足夠本公司實施截止二零一三年十二月三十一日的未來計劃。

倘最終配售價定於指示性配售價範圍的最高價格或最低價格，則配售所得款項淨額將相應增加或減少約15,600,000港元。在此情況下，無論配售價釐定為指示性配售價範圍的最高價格或最低價格，所得款項淨額均將按上文所披露的相同比例撥作相關用途。

## 未來計劃及所得款項用途

總而言之，實施由最後實際可行日期起至二零一三年十二月三十一日止期間的未來計劃所需的全部資金將由配售所得款項淨額以如下方式提供：

|            | 由最後實際       | 截至         |            | 截至         |            | 總計          |
|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
|            | 可行日期至       | 截至         | 二零一二年      | 截至         | 二零一三年      |             |
|            | 二零一一年       | 二零一二年      | 十二月        | 二零一三年      | 十二月        |             |
|            | 十二月         | 六月三十日      | 三十一日       | 六月三十日      | 三十一日       |             |
|            | 三十一日        | 止六個月       | 止六個月       | 止六個月       | 止六個月       |             |
|            | (百萬港元)      | (百萬港元)     | (百萬港元)     | (百萬港元)     | (百萬港元)     | (百萬港元)      |
| 實施全新品牌策略   |             |            |            |            |            |             |
| 以增加服務及產品種類 | 18.2        | 3.2        | 3.2        | 4.7        | 4.7        | 34.0        |
| 改善現有酒樓設施   | 0.2         | 0.2        | 0.2        | 0.2        | 0.2        | 1.0         |
| 加強員工培訓     | 0.6         | 0.3        | 0.3        | 0.3        | 0.4        | 1.9         |
| 加強市場推廣活動以  |             |            |            |            |            |             |
| 提高品牌知名度    | 1.0         | 0.5        | 0.5        | 0.5        | 0.5        | 3.0         |
| 與在香港及中國享   |             |            |            |            |            |             |
| 有良好聲譽的     |             |            |            |            |            |             |
| 行業夥伴建立     |             |            |            |            |            |             |
| 策略夥伴關係或訂立  |             |            |            |            |            |             |
| 合作安排       | 0.4         | 0.4        | 0.4        | 0.4        | 0.4        | 2.0         |
| 總計         | <u>20.4</u> | <u>4.6</u> | <u>4.6</u> | <u>6.1</u> | <u>6.2</u> | <u>41.9</u> |

餘額約4,600,000港元將用作本集團的額外一般營運資金。