

---

## 概要

---

本概要旨在為閣下提供本招股章程所載資料的概覽。由於本文僅為概要，故並未載列對閣下而言可能屬重要的所有資料。閣下在決定投資配售股份前，務請閱讀整份招股章程。任何投資均涉及風險。有關投資配售股份的若干特定風險載於「風險因素」一節。閣下在決定投資配售股份前，務請仔細閱讀該節。

### 概覽

我們是香港具備全套服務的中式酒樓連鎖經營商，專門從事提供一站式中式婚宴服務。我們是中式婚宴專家，而根據歐睿報告，按婚宴數目劃分的市場份額計，於二零一零年至二零一二年連續三個年度均為香港婚宴市場（包括所有全套服務酒樓、酒店及會所）三大從業者之一。於截至二零一二年十二月三十一日止兩個年度及截至二零一三年七月三十一日止七個月，我們的收益分別約為259.1百萬港元、304.2百萬港元及189.1百萬港元。

我們已獲取的獎項反映出我們於本地酒樓行業取得的成功，當中有我們於二零一二年起獲得的香港服務名牌、二零一一年獲得的香港新星服務品牌以及2011美食之最大賞一點心組一至高榮譽金獎。我們致力成為具備供應全套服務婚禮策劃能力的一流中式酒樓連鎖經營商。

### 我們的業務

我們的業務可分類為兩個主要類別。

#### 酒樓業務

我們的香港酒樓業務一直為我們收益的主要來源，且預期持續如此。於往績記錄期間，我們的大部份收益來自於我們提供用膳服務的收益。於往績記錄期間，按業務分類劃分的收益明細見「按業務分類劃分的收益及經營利潤率」。根據歐睿報告，我們確認，宴會業務通常較傳統中式膳食業務產生較高的經營利潤率。憑藉服務前協商的婚宴賓客、食物選擇及規定設施數量，宴會經營商能夠更有效控制採購及人力資源。因此，我們大力推廣我們的婚宴服務。於最後可行日期，我們經營八家具有全套服務的中式酒樓，以「譽宴」及「涮得棧」品牌提供膳食及婚宴服務。我們通常供應粵菜。於最後可行日期，我們全部七家「譽宴」品牌酒樓為以婚宴為主題的酒樓，而涮得棧星級火鍋為一家非婚宴主題的酒樓。我們現時經營的所有酒樓均位於香港黃金地段。於往績記錄期間，我們亦經營譽宴（灣仔）及彩福會（灣仔）（彼等於二零一三年四月終止經營）。

我們本身的定位完全不同於香港以傳統單一服務為重點的中式酒樓。我們根據目標客戶對質素、預算及時間的要求推廣我們的業務。就我們的用膳服務而言，我們旨在吸引喜好新鮮可口的菜餚、優質服務標準及現代設計的酒樓場所的客戶。就婚宴服務而言，我們的目標客戶為對場所設計及裝飾、宴餐及婚禮服務有特別標準及需要一站式解決方案的客戶。我們認為，我們獨一無二的酒樓裝飾（如沿內置軌道運行的飛天南瓜車及50呎長內含熱帶魚及珊瑚的水族箱）在本地廣受好評，有助吸引我們的目標客戶。

---

## 概要

---

### 婚禮服務

有見及我們中式婚宴服務獲得成功，加上意識到市場對一站式婚禮意見方案的需求殷切，我們於二零一零年著手以我們的「U Weddings」品牌提供婚禮服務，並提供多種不同婚禮套餐。我們經營兩家婚紗店，以銷售及租賃婚紗禮服及配飾、髮型及妝扮服務以及攝影及錄像服務。就我們婚禮套餐所載述的其他婚禮服務而言，我們向第三方供應商採購並為客戶管理。我們並無與第三方供應商訂立任何長期合約。

### 原料及供應商

食品配料構成我們原材料的主要部份。於往績記錄期間，我們的主要食品配料曾面臨價格大幅波動，主要是因為市價波動所致。我們經營酒樓行業已有多年，因此已建立一套穩定的採購網絡。我們的主要供應商均為本地供應商。除大型宴席及採購輔助設備以外，我們各酒樓通常每日根據其自身需求獨立進行採購，無需任何集中採購。此作法有助提升經營靈活性以及控制定價並確保食品配料的新鮮程度。我們與我們的供應商按月釐定價格，且我們各酒樓於發出訂購單時須跟進統一定價。我們並無與我們的供應商訂立長期合約，故毋須遵守特定合約最低採購要求或定價機制。此舉有助我們靈活定價及控制存貨水平。

### 酒樓擴充策略

我們認為，我們酒樓的地點將成為決定我們長期增長及未來成功的關鍵因素。我們於選擇潛在酒樓位置時，遵循選址策略及考慮目標客戶基礎、交通便利程度、多樣性、場址結構及規模等。於二零一三年十一月，我們計劃於銅鑼灣增開一家新酒樓，其租賃協議於二零一三年十月訂立，並於二零一四年及二零一五年分別增開一家新酒樓，預期均會位於九龍。我們致力持續擴充我們的酒樓組合，以取得更多市場份額，提升我們的品牌形象。

### 市場地位及競爭格局

我們於香港的業務所屬行業競爭激烈。歐睿報告顯示，香港於二零一二年合計有4,781家中式全套服務酒樓，當中734家為酒樓連鎖店。就本地宴席業務市場而言，根據歐睿報告，按二零一二年舉行宴席總數計，五大酒樓佔市場份額約12.6%，且該等酒樓均為酒樓連鎖經營商。經歐睿報告確認，婚宴行業的主要市場入行門檻包括巨大資金投入、租賃適合酒樓地點的難度及缺乏承辦酒席的經驗。展望將來，預計旅遊的興旺及對高檔食材與更優質服務的需求將對酒樓行業造成正面影響。然而，酒樓經營商會面臨勞力及租金成本持續上漲的成本壓力。我們認為，與我們的大部份競爭對手相比較，我們在本地中式酒樓市場上處於知名地位，是因為我們為喜好中式婚宴服務的客戶提供一站式婚禮意見方案。

### 競爭實力

我們認為，我們的競爭實力為：(i) 婚宴行業的創新業務及管理方法；(ii) 所有食品服務過程中的高標準質量控制；及(iii) 實力雄厚且富有經驗的高級管理層團隊。

## 概要

### 財務資料的概述

下表為本集團於往績記錄期間之匯總業績概要，均摘錄自本招股章程附錄一會計師報告且應與其一併覽閱。

### 匯總全面收益表摘要

	截至十二月三十一日止年度		截至二零一三年
	二零一一年	二零一二年	七月三十一日 止七個月
	千港元	千港元	千港元
收益	259,073	304,164	189,076
經營(虧損)/溢利	(3,152)	29,234	5,129
本公司擁有人應佔年內/期內(虧損)/溢利	(2,878)	22,231	1,012

### 匯總資產負債表摘要

	於十二月三十一日		於二零一三年
	二零一一年	二零一二年	七月三十一日
	千港元	千港元	千港元
流動資產	38,165	68,464	73,870
非流動資產	52,734	50,349	89,595
流動負債	62,596	70,921	91,557
非流動負債	15,328	11,303	13,178
流動負債淨額	(24,431)	(2,457)	(17,687)
總資產減流動負債	28,303	47,892	71,908

我們於截至二零一二年十二月三十一日止年度的收益較截至二零一一年十二月三十一日止年度者增加約17.4%。相關增加主要是因為：(i)自我們的酒樓業務產生的收益增加(原因為我們自二零一一年一月以來致力推廣「譽宴」品牌而令我們的用膳者數量增加)；及(ii)我們於二零一一年上調婚宴菜單的價格所致。因此我們於二零一二年錄得婚宴收益增加。於截至二零一二年十二月三十一日止年度，我們扭虧為盈，錄得本公司擁有人應佔純利約22.2百萬港元，主要是因為(i)我們菜單的菜式變動；(ii)採購低價食品配料的能力；及(iii)我們常用的部份食品配料價格浮動令我們所耗材料成本維持穩定而收益增加所致。於截至二零一三年七月三十一日止七個月，我們的收益增加至約189.1百萬港元，而截至二零一二年七月三十一日止七個月則約為163.0百萬港元。截至二零一二年及二零一三年七月三十一日止七個月，我們錄得本公司擁有人應佔純利分別約為5.1百萬港元及1.0百萬港元。截至二零一三年七月三十一日止七個月，我們錄得有關上市的非經常性專業費用約5.7百萬港元。扣除有關上市的专业費用後，我們將會錄得本公司擁有人應佔純利約6.7百萬港元。

於二零一一年及二零一二年十二月三十一日及二零一三年七月三十一日，我們錄得流動負債淨額分別約24.4百萬港元、2.5百萬港元及17.7百萬港元，主要是因為我們的部份非流動資產獲我們的現金及現金等價物撥付。我們的現金及現金等價物大部份來自我們的酒樓業務，包括收取客戶的按金及銀行借款所得款項(視作我們的流動負債)。就我們流動負債淨額相關風險而言，請參閱「風險因素 — 與我們業務有關的風險 — 我們於往績記錄期間錄得流動負債淨額。」(第35頁)。

## 概要

### 按業務分類劃分的收益及經營利潤率

於往績記錄期間，下表按業務分類載列我們的收益及經營利潤率明細。

	截至十二月三十一日止年度						截至二零一三年七月三十一日止七個月		
	二零一一年			二零一二年					
	收益 千港元	總收益 百分比	經營 利潤率 百分比 (附註3)	收益 千港元	總收益 百分比	經營 利潤率 百分比 (附註3)	收益 千港元	總收益 百分比	經營 利潤率 百分比 (附註3)
酒樓經營業務									
— 用膳 (附註1)	159,384	61.5		191,854	63.1		129,292	68.3	
— 婚宴	96,092	37.1		105,530	34.7		52,659	27.9	
小計	255,476	98.6	17.5	297,384	97.8	27.6	181,951	96.2	24.4
提供婚禮服務 (附註2)	3,597	1.4	6.0	6,202	2.0	(10.6)	3,343	1.8	10.5
銷售貨品	—	—	—	578	0.2	24.0	3,782	2.0	28.5
合計	<u>259,073</u>	<u>100.0</u>		<u>304,164</u>	<u>100.0</u>		<u>189,076</u>	<u>100.0</u>	

#### 附註：

- 我們的計算包括於往績記錄期間來自譽宴(灣仔)及彩福會(灣仔)以及銷售供場外消費的外賣食材及預包裝食材的收益。
- 該等婚禮服務乃由譽婚(禮服店)及譽婚(婚紗攝影樓)提供。
- 經營利潤率乃按相關業務分類各自應佔收益中扣除所耗材料成本、已售存貨成本、員工福利開支、折舊、經營租賃付款及水電開支計算。我們不能提供用膳服務及婚宴服務的經營利潤率明細，乃因我們不能於該等兩類服務間分配經營成本。

我們酒樓經營的經營利潤率由截至二零一一年十二月三十一日止年度約17.5%增至截至二零一二年十二月三十一日止年度約27.6%，乃主要由於二零一二年我們所耗材料成本維持穩定而收益增加所致。截至二零一二年十二月三十一日止年度我們就提供婚禮服務錄得經營虧損，乃主要由於我們於二零一二年開設譽婚(婚紗攝影樓)而增加我們的經營租賃付款。提供婚禮服務的經營利潤率於截至二零一三年七月三十一日止七個月提高至約10.5%，乃主要由於我們於二零一二年十二月終止租賃一間零售店而減少我們於二零一三年的經營租賃付款。銷售貨品分部的經營利潤率由截至二零一二年十二月三十一日止年度約24.0%提高至截至二零一三年七月三十一日止七個月約28.5%，乃主要由於我們於二零一二年產生若干初期開設成本。展望未來，我們擬繼續銷售新鮮蔬果以及新鮮海鮮，以拓寬我們的收益來源，惟我們預期我們的酒樓業務仍將為我們的核心業務。

## 概要

### 我們的酒樓主要經營數據

下表載列我們經營的各酒樓於往績記錄期間的座席翻臺率、每位客戶平均消費及產生的平均每日收益。

	截至			截至十二月三十一日止年度				截至		截至		
	十二月三十一日	二零一三年	二零一三年	二零一一年		二零一二年		二零一三年	十二月三十一日	二零一三年	二零一三年	
	止年度	七月三十一日	止七個月	二零一一年	二零一二年	二零一二年	二零一二年	七月三十一日	止年度	七月三十一日	止七個月	
	座席翻臺率(附註4)			用膳客戶		每位客戶平均消費		用膳客戶		平均每日收益		
	倍	倍	倍	港元	港元	港元	港元	港元	港元	港元	港元	港元
譽宴(旺角)(1)及 譽宴(旺角)(2)(附註1)	2.85	3.44	3.38	74	480	72	489	78	499	183,807	217,449	202,948
譽宴(尖沙咀)	2.79	3.54	3.75	69	510	70	534	72	535	76,983	86,446	92,060
譽宴(觀塘)	4.14	4.96	4.98	76	502	79	502	86	521	111,830	136,488	137,714
譽宴(銅鑼灣)	2.68	3.44	3.54	80	515	85	546	90	551	126,290	147,262	155,970
譽宴(北角)	3.43	3.03	2.86	64	398	73	403	72	—	125,477	126,454	113,004
譽宴(灣仔)(附註2)	4.25	6.42	7.02	76	478	71	473	75	476	54,165	77,136	88,243
譽宴(黃大仙)及 瀾得棧星級火鍋(附註3)	—	—	2.84	—	—	—	—	65	407	—	—	202,251

#### 附註：

- 於往績記錄期間，譽宴(旺角)(1)及譽宴(旺角)(2)的財務資料乃按一家酒樓入賬。
- 上表不包括有關彩福會(灣仔)之資料，因為彩福會(灣仔)主要作為提供飲食服務及麻將娛樂設施的會所經營。
- 於往績記錄期間，譽宴(黃大仙)及瀾得棧星級火鍋的財務資料乃按一家酒樓入賬。
- 我們的座席翻臺率乃按相關酒樓用膳總人數(包括婚宴用膳人數)除正規用膳服務可用的座席總數然後除以相關期間的營業總日數(即365或212日)計算。譽宴(灣仔)、譽宴(北角)、譽宴(黃大仙)及瀾得棧星級火鍋於截至二零一三年七月三十一日止七個月的總營業天數分別為120日、202日及104日。

有關我們酒樓的座席翻臺率、每位客戶平均消費及平均每日收益變動詳情，請參閱「財務資料 — 我們財務狀況及經營業務的討論與分析 — 收益 — 按酒樓劃分的經營業績」(第187至189頁)。

### 主要財務比率

下列為本集團於往績記錄期間的主要財務比率概要。

	於十二月三十一日		於二零一三年 七月三十一日
	二零一一年	二零一二年	
流動比率	0.6	1.0	0.8
資產負債比率	81.3%	15.4%	25.4%
	截至十二月三十一日		截至二零一三年 七月三十一日
	二零一一年	二零一二年	
純利率	不適用	7.3%	0.5%
經營利潤率	不適用	9.6%	2.7%
總資產回報率	不適用	18.7%	不適用



---

## 概要

---

### 近期發展及往績記錄期間後的財務表現及狀況

於往績記錄期間後，香港中式酒樓行業維持穩定。截至二零一三年十月三十一日止，我們並無發生任何收益銳減或經營成本急升的情況，是因為我們的整體業務模式及經濟環境並無出現任何變動。根據我們於截至二零一三年十月三十一日止三個月的未經審核管理賬目，我們的收益與二零一二年同期相比錄得增加約16.0%。來自我們酒樓業務的收益持續為我們的主要收益來源，佔我們期內總收益約96.8%。截至二零一三年十月三十一日止三個月，我們確認提供婚宴及非婚宴服務的收益約34.7百萬港元。於二零一三年十月三十一日，我們的婚宴及非婚宴服務存在尚未完成的協議，合約總額約為91.1百萬港元，就此，我們於二零一三年十月三十一日確認已收按金約38.1百萬港元。

有意投資者應注意，我們於往績記錄期間後的財務資料為未經審核，故未必反映截至二零一三年十二月三十一日止年度的全年業績且或會根據審核作出調整。

我們於截至二零一三年十二月三十一日止年度的財務表現預期因(其中包括)上市所涉及的估計專業費用(其性質為非經常性)而蒙受不利影響。本公司將承擔的上市所涉總專業費用估計約為22.9百萬港元(假設配售價為每股配售股份1.10港元，即指示性配售價範圍的中位數)，當中約5.9百萬港元是直接來自向公眾發行新股份且將入賬列作股權扣減。餘下17.0百萬港元預期計入我們於截至二零一三年十二月三十一日止年度的匯總全面收益表。於二零一三年前，我們並無產生及確認上市所涉及的專業費用。約5.7百萬港元計入我們於截至二零一三年七月三十一日止七個月的匯總全面收益表。應注意，前述上市所涉及專業費用僅供目前估計作參考之用，且我們於截至二零一三年十二月三十一日止年度的匯總財務報表將予確認的實際金額會根據審核及可變因素及假設的變動而作出調整。

此外，上市後，我們的員工福利開支(包括董事及高級管理層的薪酬)預期有所增加，主要因為增設新酒樓及我們執行董事的薪酬水平與向獨立非執行董事支付的董事袍金增加所致。我們亦預期我們酒樓及店舖因現時均處於香港黃金地段而導致租金成本將於日後繼續增加，此預期於上市後影響我們的財務表現。我們的酒樓網絡的持續擴張，亦會令我們的租賃成本於日後上漲。

另外，彩福控股向少數股東配發及發行75,000股新股份(於二零一三年十一月十九日全部轉換成我們的股份)，代價為75,000港元。發行股份根據香港財務報告準則構成以股份為基礎的付款。據估計，約3.8百萬港元將就有關以股份為基礎的付款計入本集團於上市後五個完整財政年度各年的匯總全面收益表。有見及上文所述，我們預計，截至二零一八年十二月三十一日止五個年度的純利率及純利將受不利影響。

---

## 概要

---

根據我們的未經審核管理賬目，我們於二零一三年十月三十一日錄得流動負債淨額約51.8百萬港元，而於二零一三年七月三十一日則約為17.7百萬港元。流動負債淨額增加，主要是因為本集團於二零一三年九月及十月向其股東派付股息約37.8百萬港元而令我們的流動資產減少所致，此部份透過抵銷若干應收我們董事款項進行結付。我們的流動負債增加，部份是因為本集團於二零一三年十月向其股東宣派股息約6.2百萬港元(確認為已付股息)所致。

### 重大不利變動

我們的匯總全面收益表有關上市的專業費用的影響，連同本集團於往績記錄期間後派付股息的財務影響、僱員福利開支及租金成本及確認以股份為基礎的付款開支的預期增加，已對本集團自二零一三年七月三十一日(即本集團最近期的經審核財務報表的編製日)以來的財務或貿易狀況或前景構成重大不利變動。有意投資者應瞭解有關上市的專業費用對本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的財務表現的影響。

除上述披露者外，我們的董事確認，直至本招股章程日期，自二零一三年七月三十一日(即本集團最近期的經審核財務報表的編製日)以來，本集團的財務或貿易狀況或前景並無重大不利變動，及自二零一三年七月三十一日以來並無發生對會計師報告所示的資料造成重大影響的事件。

### 未來計劃及所得款項用途

#### 未來計劃

我們計劃透過(i)開設更多酒樓；(ii)翻新我們的現有酒樓；(iii)加大市場營銷力度；及(iv)繼續加強我們的質量控制標準以擴充我們的業務及為我們的股東創造價值。我們的董事預期配售新股份所得款項淨額(其詳情如下)以及不時來自本集團業務營運產生的現金流或透過外部融資(倘若我們的董事認為必要及適當)或會為實施未來計劃帶來充足資金。由於配售新股份所得款項淨額大部份計劃用於開設更多酒樓，我們的經營成本(如折舊及經營租賃開支)日後或會增加。除前述以外，我們的董事並無預期我們實施未來計劃時會蒙受任何其他重大財務影響。有關詳情，請參閱「未來計劃及所得款項用途 — 實施計劃」(第220至221頁)。

## 概要

### 所得款項用途

我們估計配售新股份的所得款項淨額(經扣除包銷佣金及本公司應付的相關開支合共22.9百萬港元後)將會約為32.1百萬港元(假設配售價為每股配售股份1.10港元,即指示性配售價範圍的中位數)。我們預計,譽宴(張氏)將會收取銷售股份的所得款項淨額約52.8百萬港元(經扣除譽宴(張氏)應付的包銷佣金約2.2百萬港元後)(假設配售價為每股配售股份1.10港元,即指示性配售價範圍的中位數)。我們擬按下列方式應用配售新股份的所得款項淨額:

計劃:	概約百分比或所得款項淨額	
	%	百萬港元
• 開設更多酒樓	62.3	20.0
– 於二零一四年開設一家新酒樓	31.2	10.0
– 於二零一五年開設一家新酒樓	31.2	10.0
• 翻新我們的現有酒樓	28.4	9.1
• 加大市場營銷力度	6.2	2.0
• 繼續加強我們的質量控制標準	3.1	1.0

### 股東資料

我們酒樓的經營歷史可追溯至二零零零年。於二零一一年,經我們的主席兼行政總裁及執行董事張家豪先生的領導,我們以「譽宴」品牌合併當時所有的酒樓。彼連同執行董事及胞兄張家驥先生以及其他高級管理層成員日後將會持續領導本集團。於緊隨完成資本化發行及配售後,張家豪先生及張家驥先生透過譽宴(張氏)(分別由張家豪先生及張家驥先生各擁有58.5%及41.5%權益)將會合共擁有本公司的68.9%權益。於二零一三年五月,若干彩福控股的股份獲發行,且於二零一三年十一月十九日全部轉換成我們的股份,以取得少數股東或其聯繫人提供的諮詢服務。於完成資本化發行及配售後,少數股東會持有本公司約6.1%權益。有關詳情,請參閱「歷史、重組及公司架構—少數股東」(見第86至88頁)及「歷史、重組及公司架構—本集團緊接完成重組、配售及資本化發行前及緊隨其後的股權架構」(第89至92頁)。

### 配售

配售包括本公司有條件發售供認購的50,000,000股新股份以及譽宴(張氏)有條件發售供購買的50,000,000股銷售股份。我們的控股股東當前均無意於資本化發行及配售後變更其於本公司的股權,且根據創業板上市規則第13.16A(1)及13.19條規定就其股權向本公司及聯交所給予不出售承諾,其詳情載於「與我們控股股東的關係」(第171至172頁)。



## 概要

### 配售統計數據

	根據配售價 1.00 港元	根據配售價 1.20 港元
我們股份的市值(附註1)	400 百萬港元	480 百萬港元
每股備考有形資產淨值(附註2)	0.18 港元	0.21 港元
過往市盈率(附註3)	18.0 倍	21.6 倍

#### 附註：

1. 市值乃根據於完成資本化發行及配售後預期已發行的400,000,000股股份(惟未計及購股權計劃項下或會授出任何購股權獲行使時或會配發及發行的任何股份或本公司根據發行及購回股份的一般授權或會配發及發行或購回的任何股份)進行計算。
2. 每股未經審核備考經調整有形資產淨值是參照若干估計及調整後編製。進一步詳情，請參閱本招股章程附錄二。
3. 過往市盈率乃根據截至二零一二年十二月三十一日止年度的本公司擁有人應佔過往每股盈利及相應配售價每股配售股份1.00港元及1.20港元，並假設400,000,000股股份(包括於本招股章程日期已發行股份及根據資本化發行及配售擬將發行的股份)已於全年發行而進行計算。

### 風險因素 — 摘要

投資我們配售股份所涉及的風險當中，下列概括若干風險因素：

- 我們未必能成功開設及經營新酒樓及我們未能如此行事將影響我們的未來增長。
- 食品配料的供應及價格波動可能對我們的業務及財務表現構成不利影響。
- 我們可能未能按可接受的商業條款重續我們現有的租賃或根本不能重續租賃。
- 有關食品或服務質素的任何負面輿論或投訴可能對我們的聲譽、業務及經營業績產生不利影響。
- 我們可能無法重續、修訂或轉讓經營酒樓所需的牌照或許可證或為新酒樓取得新牌照。

閣下於決定是否投資我們的股份前應細閱「風險因素」。

### 股息

於往績記錄期間後及截至最後可行日期止，彩福控股、宏業、豐美及浩凌宣派股息合計約44.0百萬港元。於最後可行日期，所有宣派的股息已予結付及支付。投資我們股份的股東於上市時或之後將不會享有前述股息。任何未來股息的派付及金額將會由我們的董事酌情決定，並將視乎未來業務營運及盈利、資金需求及盈餘、整體財務狀況及董事認為相關的其它因素而定。由於該等因素及股息派付由我們的董事會酌情決定，而董事會保留權利變更其股息派付計劃，故無法保證於未來宣派及派付任何特定股息金額或根本無法派付任何股息。

---

## 概要

---

### 過往違規事件

#### 涉及本集團經營業務的違規行為

於往績記錄期間，我們的酒樓曾出現若干牌照相關違規事件。譽宴(尖沙咀)、譽宴(北角)、譽宴(黃大仙)及瀾得棧星級火鍋的普通食肆牌照並無由其各自經營公司持有。我們已採取整改措施，故於最後可行日期，我們為其各自經營公司現時持有的全部酒樓取得有效普通食肆牌照。另外，於往績記錄期間，譽宴(尖沙咀)、譽宴(觀塘)、譽宴(銅鑼灣)、譽宴(黃大仙)、瀾得棧星級火鍋及譽宴(灣仔)在開始向特定水質管制區排放商業污水前並未申請水污染管制牌照。我們已採取整改措施，故於最後可行日期，現時我們已為全部酒樓取得水污染管制牌照。

我們亦發生其他違規事件，包括：(i) 我們兩家附屬公司未能提交利得稅報稅表；(ii) 兩次未能維持譽宴(尖沙咀)若干區域處於良好狀況及不受阻塞；(iii) 譽宴(觀塘)的區域兩次被發現可能阻塞逃生途徑的物體；(iv) 譽宴(北角)的區域一次被發現可能阻塞逃生途徑的物體；(v) 譽宴(北角)的酒樓物業上搭建招牌一次；及(vi) 更改譽宴(銅鑼灣)酒樓物業的佈局規劃一次。

#### 涉及公司條例的違規行為

我們附屬公司曾發生違反公司條例的事件，包括：(i) 未能取得董事授出配發股份的一般授權；(ii) 未能於指定期間內舉行股東週年大會；(iii) 未能就股東週年大會發出必要通知；(iv) 未能通過董事會決議案召開股東週年大會；(v) 未能於股東週年大會匯報賬目或未能於指定期間當日前匯報賬目；(vi) 未能通過董事會決議案以批准及授權簽署董事會報告；及(vii) 遲交法定文件。香港高等法院原訟法庭根據公司條例第111及122節分別授出相關法令後，該等條例所涉及違規行為已全面糾正。除彩福海鮮違反公司條例第57B節(已失時效)以外，所有前述違規行為於最後可行日期已全面糾正。

有關前述違規事件的詳情，請參閱「業務 — 違規」(第135至148頁)。於最後可行日期，本集團或我們的附屬公司的歷任及現任董事並無面臨任何指控，且彼等任何人士亦無面臨任何涉及前述違規事件的處罰。

我們已實施具體的內部控制程序，以預防未來再度發生類似違規行為。有關詳情，請參閱「業務 — 內部控制」(第148至155頁)。

我們的控股股東各自向我們作出彌償保證，包括「業務 — 違規」所載述所有相關違規事件。有關詳情，請參閱「業務 — 違規 — 控股股東提供彌償」(第146頁)。

---

## 概要

---

### 法律訴訟

於最後可行日期，我們捲入一宗涉及工傷事故的潛在申索（根據普通法及僱員補償條例可能產生人身傷害申索及僱員補償申索）。儘管我們在此階段無法量化我們責任所涉的總金額（如有），但本公司法律顧問已告悉，該案件所涉及責任會大部份由我們的保單承擔。我們的董事認為，發生人身傷害申索及僱員補償申索於酒樓行業並非不尋常事件。有關詳情，請參閱「業務 — 法律訴訟」（第 133 至 134 頁）。