

## 概 要

本概要旨在向閣下提供本文件所載資料的概覽並應與本文件全文一併閱讀。由於此為概要，並不包括可能對閣下而言屬重要的所有資料。閣下決定投資[編纂]前，務請細閱整份文件，包括我們的財務報表及隨附附註。

任何投資均存在風險。投資[編纂]的若干具體風險載於本文件「風險因素」一節。閣下決定投資[編纂]前，應細閱該節。本概要所用若干詞彙已於本文件「釋義」及「技術詞彙」兩節界定。

### 概覽

我們為一家旨在為香港中高端顧客群提供越式、日式、中式及西式等各式料理的餐飲集團。自2007年12月開設首家餐廳TUV以來，我們已通過多品牌業務模式擴大我們於香港的餐廳網絡。於最後可行日期，我們通過七大品牌（包括品越越式料理、稻成亞丁京川料理、稻成小館、浦和日本料理、牛氣及Say Cheese六個自有品牌以及一家特許品牌FIAT Caffé）擁有並經營合計13家全服務式餐廳及1家快速服務式餐廳。我們的大部份餐廳戰略式地佈局於港島、九龍及新界的黃金地段及中央商業區的一線及／或高級商場內或臨街優越位置。

我們的收益由截至2016年3月31日止年度的約163.4百萬港元大幅增至截至2017年3月31日止年度的約198.6百萬港元，主要是由於(i)TDB於2016年第二季度及TNT於2016年第四季度開始營運；(ii)於2015年第四季度開始營運的TLK的額外貢獻（反映其全年營運）；及(iii)現有餐廳同店收益淨增長。我們的收益由截至2016年6月30日止三個月的約45.6百萬港元增至截至2017年6月30日止三個月的約48.7百萬港元，主要是由於TDB（其於截至2016年6月30日止三個月內僅營運一個月）及TNT（其於2016年第四季度開始營運）的貢獻，以及TDC及TNM的收益略微增加約9.6百萬港元。部份增加的收益被以下項目所抵銷：(i)我們的越式餐廳TUS與TFC的顧客整體減少，導致收益減少約2.1百萬港元；(ii)2017年第一季度關閉TUT（截至2016年6月30日止三個月貢獻收益約4.5百萬港元）。我們的純利亦由截至2016年3月31日止年度約18.9百萬港元增至截至2017年3月31日止年度約21.8百萬港元，是由於2016年兩家新餐廳投入營運，以及一家於2015年開始營運的餐廳的全年營運。截至2017年6月30日止三個月，由於為籌備上市而產生的開支，錄得除稅前虧損1.6百萬港元。然而，調整[編纂]的影響後，除稅前溢利由截至2016年6月30日止三個月的約5.7百萬港元略微增至截至2017年6月30日止三個月的約5.9百萬港元，增幅為4.0%。

## 概 要

下表載列我們於往績記錄期間按料理劃分的收益及營運中餐廳數目的明細：

	截至3月31日止年度						截至2017年6月30日止三個月		
	2016年			2017年					
	估收益 總額的 千港元	年內 營運中 百分比	餐 廳數目	估收益 總額的 千港元	年內 營運中 百分比	餐 廳數目	估收益 總額 千港元	期內 營運中 的百分比	餐 廳數目
越式	51,214	31.3%	5	71,297	35.9%	5	17,466	35.9%	5
日式	75,978	46.5%	3	78,992	39.8%	4	19,160	39.4%	3
中式	23,958	14.7%	1	37,377	18.8%	2	9,706	20.0%	2
西式	12,281	7.5%	1	10,902	5.5%	1	2,319	4.8%	1
	<u>163,431</u>	<u>100.0%</u>	<u>10</u>	<u>198,568</u>	<u>100.0%</u>	<u>12</u>	<u>48,651</u>	<u>100.0%</u>	<u>11</u>

往績記錄期間，我們的一家餐廳TUT於截至2017年3月31日止年度產生虧損並於2017年2月關閉。進一步詳情，請參閱本文件「業務－我們的業務－我們的餐廳的過往變動」一節。

我們相信，通過多品牌業務模式，我們可按不同的價格提供以越式、日式、中式及西式為主的多種料理，為更廣大的市場分部（即具備中高端消費能力的不同顧客群）提供餐飲體驗。根據弗若斯特沙利文報告，根據不同料理分部顧客的平均消費計算，香港餐飲行業中高端市場所有料理分部之餐廳的顧客一般人均每餐消費約120港元或以上。有關香港餐飲行業主要料理分部的中高端市場的平均消費詳情，請參閱「行業概覽－中高端市場概況」。按收益計算，香港全服務式餐廳市場由2011年的349億港元增至2016年的428億港元，期內複合年增長率為4.2%。經過多年的營運，我們認為，我們可把握全服務式餐廳市場的增長並利用靈活的擴充策略於香港立足。

### 我們餐廳的關鍵經營數據及租賃概況

於往績記錄期間，我們的所有餐廳均於租賃物業營運。截至2016年及2017年3月31日止年度以及截至2017年6月30日止三個月，我們各餐廳的若干關鍵經營資料及租賃概況載列如下：

品牌	餐廳	截至2016年3月31日止年度			截至2017年3月31日止年度			截至2017年6月30日止三個月			租金類型
		人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	
		(港元)	(次)	(百萬 港元)	(港元)	(次)	(百萬 港元)	(港元)	(次)	(百萬 港元)	
浦和日本料理	TUS (附註1)	240	2.0	26.2	243	1.8	24.1	255	1.5	5.5	固定租金
	TUT (附註2)	154	1.6	17.2	156	1.4	13.5	不適用	不適用	不適用	不適用
牛氣	TNM	191	3.5	32.5	191	3.6	33.0	214	3.0	7.6	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)

## 概 要

品牌	餐廳	截至2016年3月31日止年度			截至2017年3月31日止年度			截至2017年6月30日止三個月			租金類型
		人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	人均每餐 概約平均 消費	概約 每日座位 週轉率	概約 收益	
		(港元)	(次)	(百萬 港元)	(港元)	(次)	(百萬 港元)	(港元)	(次)	(百萬 港元)	
	TNT (附註3)	不適用	不適用	不適用	215	2.9	8.4	227	2.8	6.0	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
品越越式料理	TLC	106	3.7	13.3	110	3.9	14.7	116	3.5	3.5	固定租金
	TLA	102	2.8	10.0	96	3.2	10.8	99	2.9	2.5	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
	TLM	106	2.6	12.0	121	2.7	13.7	115	2.5	3.0	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
	TLO	98	4.0	8.9	93	4.7	9.8	99	4.4	2.5	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
	TLK	101	5.0	7.0	97	5.1	22.2	96	5.5	5.9	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
稻成亞丁	TDC	193	4.5	24.0	200	4.4	24.5	220	3.9	6.0	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
稻成小館	TDB (附註4)	不適用	不適用	不適用	126	3.8	12.8	127	3.5	3.7	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)
FIAT Caffé	TFC (附註5)	162	2.2	12.3	158	2.0	10.9	153	1.8	2.3	基本租金或營業額租金 (以較高者為準)

### 附註：

- (1) 我們認為TUS截至2017年3月31日止年度的收益下滑是由於港鐵西港島線的延伸而可能導致上環人流量減少所致。
- (2) TUT已於2017年第一季度關閉，因此截至2017年3月31日止年度僅營業10個月。關閉TUT是由於我們認為商場的管理及經營與我們的預期標準不一致，因此餐廳財務表現低於我們的預期。
- (3) TNT於2016年第四季度開業，因此概無截至2016年3月31日止年度的相關數據。
- (4) TDB於2016年第二季度開業，因此概無截至2016年3月31日止年度的相關數據。
- (5) 我們認為TFC截至2017年3月31日止年度的收益下滑是由於美麗華廣場（前稱美麗華商場）的翻新工程導致客流量減少，從而最終導致顧客數目減少所致。

有關該等餐廳經營表現的分析，請參閱本文件「業務－我們餐廳的經營數據」一節。

本集團租約初步為期二至五年，可選擇再續期二至三年。於最後可行日期，我們有意於有關物業繼續經營的所有租約均可續約，且租約待續時亦無收到任何有關業主表示無意續約。有關我們租賃物業的資料，請參閱本文件「業務－我們的物業」一節。

### 我們的顧客及供貨商

我們針對大眾人士，且在香港擁有龐大而多元化的顧客群。基於我們業務的性質，我們於往績記錄期間不倚賴任何單一顧客。

---

## 概 要

---

我們的供貨商主要包括食材供貨商、飲料供貨商及配套設施與炊具供貨商。我們亦定期聘請發牌顧問、翻新服務提供商、維修及維護服務提供商、清潔公司及蟲害控制公司。本集團設有核准食品及飲料供貨商清單，於最後可行日期，該清單包括逾30名供貨商。截至2016年及2017年3月31日止年度以及截至2017年6月30日止三個月，自五大供貨商的採購額分別約佔我們所使用原材料及耗材總成本的38.8%、34.1%及33.0%。

### 我們的競爭優勢

我們相信，以下主要優勢是我們成功的關鍵以及未來增長的基礎：(i)我們擁有良好往績且我們的餐廳位置優越，均設於香港各便利地點、黃金地段及中央商業區的一線及／或高級商場內或臨街位置；(ii)通過多品牌業務模式豐富我們的顧客群；(iii)我們作為餐飲集團，集中管理多品牌的業務模式可創造協同效應並提升我們的整體餐飲服務；(iv)我們致力提升食品、服務及衛生的質量；及(v)經驗豐富的高級管理團隊深諳行業與市場之道。更多詳情請參閱本文件「業務 — 我們的競爭優勢」一節。

### 我們的策略

我們打算實施以下業務策略，以擴大在香港的市場份額及提升品牌知名度及市場聲譽：(i)擴大於香港的市場份額並繼續拓展多品牌餐飲店；(ii)持續提高我們的服務水平，加大營銷活動並翻新我們的餐廳，以提升品牌認知度；及(iii)控制經營成本及提升餐廳營運及管理效率，提高餐廳整體盈利能力。更多詳情請參閱本文件「業務 — 我們的策略」一節。

### 我們的股東

緊隨資本化發行及[編纂]完成後（不計及[編纂]及根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能發行的任何股份），本公司將由IKEAB Limited擁有[編纂]%權益，而IKEAB Limited由黃毅山先生及陳女士分別擁有70%及30%權益。鑒於IKEAB Limited、黃毅山先生及陳女士於緊隨[編纂]後直接有權行使或控制行使本公司股東大會30%或以上投票權，故根據創業板上市規則的規定，[編纂]後，黃毅山先生、陳女士及IKEAB Limited將被視為一組控股股東。詳情請參閱本文件「與控股股東的關係」一節。黃毅山先生及陳女士亦為我們的共同創辦人及執行董事。更多詳情請參閱本文件「歷史、發展及重組」一節。

### 財務資料概要及經營數據

我們的財務資料概要根據香港財務報告準則編製。

## 概 要

### 綜合損益及其他全面收益表節選項目

	截至3月31日止年度		截至6月30日止三個月	
	2016年	2017年	2016年	2017年
	千港元	千港元	千港元	千港元
			(未經審核)	
收益	163,431	198,568	45,589	48,651
除稅前溢利(虧損)	21,285	25,854	5,652	(1,576)
年度／期間溢利(虧損)及 全面收入(開支)總額	18,878	21,767	4,578	(2,588)

我們的收益由截至2016年3月31日止年度的約163,431,000港元增加約35,137,000港元至截至2017年3月31日止年度的約198,568,000港元，增幅為21.5%。截至2017年3月31日止年度收益增加主要是由於(i)TDB於2016年第二季度及TNT於2016年第四季度開始營運，貢獻收益約21,243,000港元；(ii)於2015年第四季度開始營運的TLK額外貢獻收益約15,230,000港元(反映其全年營運)；及(iii)現有餐廳(除TDB、TNT、TLK及TUT以外的餐廳)同店收益淨增長約2,342,000港元。然而，該等收益增長被2017年第一季度因TUT關閉所產生的約3,678,000港元收益差額略有抵銷。我們的收益由截至2016年6月30日止三個月的約45,589,000港元增至截至2017年6月30日止三個月的約48,651,000港元，主要是由於TDB(其於截至2016年6月30日止三個月內僅營運一個月)及TNT(其於2016年第四季度開始營運)的收益貢獻，以及TDC及TNM的收益略微增加約9,581,000港元。部份增加的收益被以下項目所抵銷：(i)我們的越式餐廳TUS與TFC的顧客整體減少，導致收益減少約2,062,000港元；(ii)2017年第一季度關閉TUT(截至2016年6月30日止三個月貢獻收益約4,458,000港元)。

我們的除稅前溢利由截至2016年3月31日止年度的約21,285,000港元增加約4,569,000港元至截至2017年3月31日止年度的約25,854,000港元，增幅為21.5%。截至2017年3月31日止年度除稅前溢利增加主要是由於2016年兩家新餐廳開業以及於2015年第四季度開業的TLK的全年營運所致。截至2017年6月30日止三個月，由於為籌備[編纂]而產生[編纂]，錄得除稅前虧損[編纂]港元。然而，調整[編纂]的影響後，期內除稅前溢利由截至2016年6月30日止三個月的約5,652,000港元略微增至截至2017年6月30日止三個月的約[編纂]港元，增幅為4.0%。

### 綜合財務狀況表節選項目

	於3月31日		於2017年
	2016年	2017年	6月30日
	千港元	千港元	千港元
流動資產	22,715	27,551	36,529
流動負債	24,844	40,844	50,366
流動負債淨額	(2,129)	(13,293)	(13,837)

## 概 要

於2016年及2017年3月31日以及2017年6月30日，流動資產分別約為22,715,000港元、27,551,000港元及36,529,000港元，主要包括貿易及其他應收款項以及銀行結餘及現金。於2016年及2017年3月31日以及2017年6月30日，流動負債分別約為24,844,000港元、40,844,000港元以及50,366,000港元，主要包括貿易及其他應付款項、應付董事款項、附屬公司非控股股東墊款以及銀行借貸。

於2016年及2017年3月31日以及2017年6月30日，我們分別錄得流動負債淨額約2,129,000港元、13,293,000港元及13,837,000港元，是由於(i)我們於截至2016年及2017年3月31日止年度分別開設一家(即TLK)及兩家(即TDB及TNT)餐廳，繼續擴大餐廳網絡，加上租金及公用事業按金以及購買物業、廠房及設備等所有相關開支列為非流動資產；(ii)儘管根據預定還款安排，銀行借貸列為於一年以上償還的定期貸款，但基於其按要求償還的條款，所有銀行借貸分類為流動負債，從而導致流動負債淨額狀況。儘管如此，本集團於往績記錄期間並無被要求提前償還任何貸款。更多詳情請參閱本文件「財務資料－流動負債淨額」一節。

截至2016年及2017年3月31日止年度以及截至2017年6月30日止三個月，經營活動所得現金淨額分別為22,273,000港元、28,928,000港元及193,000港元，加上我們過往並無任何貸款於到期前遭催繳，董事認為流動負債淨額狀況將不會對本公司的持續經營產生任何不利影響。

### 綜合現金流量表節選項目

	截至3月31日止年度		截至6月30日止三個月	
	2016年	2017年	2016年	2017年
	千港元	千港元	千港元	千港元
			(未經審核)	
營運資金變動前之經營現金流量	24,971	31,416	6,671	355
經營活動所得現金淨額	22,273	28,928	5,734	193
投資活動(所用)所得現金淨額	(8,344)	(9,022)	(2,853)	1,806
融資活動(所用)所得現金淨額	(2,567)	(17,933)	(3,276)	3,798
現金及現金等價物增加(減少)淨額	11,362	1,973	(395)	5,797
年/期初現金及現金等價物	7,744	19,106	19,106	21,079
年/期末現金及現金等價物	19,106	21,079	18,711	26,876

請參閱本文件「財務資料－流動資金及資本來源」及附錄一會計師報告「綜合現金流量表」各節。

### 主要財務比率

下表載列於各所示日期的主要財務比率。更多詳情請參閱本文件「財務資料－主要財務比率」一節。

## 概 要

	截至3月31日止年度		截至2017年 6月30日 止三個月
	2016年	2017年	
<b>盈利率</b>			
除息稅前純利率	13.1%	13.2%	(3%)
純利率	11.6%	11.0%	(5.3%)
股本回報率	57.9%	116.4%	(27.9%)
資產收益率	35.9%	36.2%	(3.9%)
<b>流動比率</b>			
流動率	0.9	0.7	0.7
<b>資本充足率</b>			
資產負債率 (附註)	56.1%	162.5%	217.1%
淨負債與權益比率	現金淨額	41.8%	36.5%
利息覆蓋率	194.5	84.1	(11.5)

附註：資產負債率乃按各財政年度末的借貸總額（包括銀行借貸、融資租賃承擔、附屬公司非控股股東墊款及應付董事款項）除以各年末的總權益再乘以100%計算。

## 股息政策

自本公司註冊成立之日起，本公司並無派付或宣派股息。

截至2017年3月31日止年度，我們當時的控股公司世昌集團控股向我們的控股股東宣派及派付股息23.0百萬港元。於往績記錄期間及直至最後可行日期，概無宣派及派付任何股息。

我們將按不少於股東應佔溢利30%的比率向股東派付年度股息。本公司按超過30%的比例宣派及派付的任何股息款額將由董事計及我們的未來營運及盈利、業務發展、資本要求及盈餘、整體財務狀況、合約限制及董事認為恰當的其他因素後酌情釐定。宣派及派付股息以及股息數額將遵守細則及開曼群島公司法。任何末期股息宣派亦須股東於股東大會批准。任何股息須以我們根據開曼群島公司法可合法用作分派的可分派溢利宣派或派付。

## 風險因素摘要

我們的業務面臨包括本文件「風險因素」一節所載的風險。有意投資者作出任何[編纂]的投資決定前應整體細閱本文件「風險因素」一節。下文摘錄董事認為屬重大的若干風險：

- 我們於往績記錄期間曾面臨流動負債淨額；
- 倘發生與我們所提供食物及服務的質量有關的任何不良事件或倘我們餐廳的衛生標準不符合相關法定要求，我們的餐飲業務可能會受到不利影響；
- 任何未能處理或被認為未能處理的顧客投訴，或涉及我們品牌、產品、服務或行業的負面報導，均會對我們的業務及經營業績造成重大不利影響；

## 概 要

- 倘供貨商未能按具競爭力的價格或未能及時交付原材料及耗材，我們可能遭遇供應短缺及食品成本增加；及
- 我們的業務可能會因招募及留任僱員困難而受不利影響，而香港的最低工資要求可能進一步加重及影響我們日後的成本。

### 系統性違規事件

於往績記錄期間及直至最後可行日期，我們的營運附屬公司存在若干違反香港法律法規的違規事件，包括：(i)未能於已註冊強積金計劃對按日或按周聘用及付薪的臨時工進行註冊，亦無為該等臨時工供款；(ii)本集團僱用或終止僱用僱員時未能向稅務局發出書面通知而違反稅務條例；(iii)於指定期間內在無有效普通食肆牌照的情況下經營兩家餐廳；(iv)在無有效酒牌的情況下於一家餐廳銷售酒類；(v)五家餐廳的酒牌持牌人並非餐廳員工，且於指定時間段未一直在場；(vi)在無相關批准的情況下銷售新鮮三文魚刺身；及(vii)在無相關批准的情況下銷售冰凍甜點。進一步詳情請參閱本文件「業務－法律訴訟及合規」一節。

於往績記錄期間及直至最後可行日期，該等違規事件並無且預期不會對我們的財務營運造成任何重大影響。基於我們的法律顧問的意見，董事表示，該等違規事件預期不會對我們的財務狀況及經營業績產生任何重大影響。

更多詳情請參閱本文件「業務－法律訴訟及合規」一節。亦請參閱本文件「風險因素－我們經營業務需要獲得各種批文與牌照，而倘失去或未能獲得或重續任何或所有該等批文與牌照，則可能對我們的業務造成重大不利影響」及「風險因素－我們餐廳的所有酒牌均由我們的個別人士持有」各節。

### [編纂]

截至2018年3月31日止年度，我們的純利會銳減，是由於2017年產生[編纂]所致。發行新股份直接應佔的[編纂]於股本確認，而其他[編纂]確認為行政開支。假設未行使[編纂]，就[編纂]產生的開支總額估計為[編纂]港元（基於指標[編纂]範圍的中間價[編纂]港元）。截至2017年3月31日止年度並無[編纂]計入綜合收益表。我們預計截至2018年3月31日止年度，總計[編纂]港元將計入我們的綜合損益表，餘額[編纂]港元將於截至2018年3月31日止年度入賬列為[編纂]後股本扣減。與[編纂]相關的開支為非經常性質。本集團截至2018年3月31日止年度的財務表現及經營業績將會受到[編纂]的重大不利影響。

## 概 要

### 近期發展及重大不利變動

於近期業務發展方面，我們已(i)於2017年9月在銅鑼灣希慎廣場開設一家牛氣餐廳TNC；(ii)於2017年11月於將軍澳的將軍澳中心開設一家供應西式便餐的新品牌「Say Cheese」餐廳TST；及(iii)於2017年12月在西九龍的奧海城開設一家供應西式便餐的新品牌「Say Cheese」餐廳TSO。我們亦已就於2017年第四季度開設一家「Say Cheese Kiosk」(位於葵芳新都會廣場)以及於2018年第四季度開設一家牛氣餐廳(位於將軍澳的將軍澳中心)訂立租約，以期憑藉我們於品牌建設及餐廳經營方面的實力以及我們多年來建立的市場聲譽，把握其他收益來源。更多詳情請參閱本文件「業務－我們的策略」一節。

基於截至2017年10月31日止四個月的未經審核綜合管理賬目，我們的每日座位平均週轉率及人均開支分別約為3.4及143.1港元。基於上述資料，本集團的經營數據保持穩定，且截至2017年10月31日止四個月我們的總收益相比2016年同期增加2.7%，主要是由於分別於2016年11月及2017年9月增開兩家餐廳(即TNT與TNC)。

基於截至2017年10月31日止四個月的未經審核綜合管理賬目，未經審核純利(經[編纂]調整)相比2016年同期減少2.4%，主要是由於對審核費用作出額外撥備，及未經審核純利率(經[編纂]調整)保持穩定。

我們預期截至2018年3月31日止年度的收益將高於截至2017年3月31日止年度，主要是由於(i)TNC、TST及TSO分別於2017年9月、2017年11月及2017年12月開始營運；及(ii)TNT(於2016年11月開始營運)全年營運的額外貢獻所致。儘管擴充會增大我們的收益基礎，惟我們預期截至2018年3月31日止年度的純利率會下降，是由於(i)截至2018年3月31日止年度的經營成本佔收益的比例較高(根據弗若斯特沙利文報告，預期員工成本、原材料及租金開支會有所增長(與市場趨勢相符))；及(ii)[編纂]約[編纂]港元對我們截至2018年3月31日止年度之財務數據的重大不利影響。除本節「[編纂]」一段所披露的[編纂]及增開餐廳產生的開支外，我們的綜合收益表並無且預期截至2017年10月31日止四個月及截至2018年3月31日止年度不會有任何重大非經常項目。

除[編纂]及額外經營成本外，董事確認，直至本文件刊發日期，本集團自2017年6月30日(即本文件附錄一所載最新經審核財務資料的編製日期)以來的財務狀況、經營或前景並無重大不利變動，且自2017年6月30日後並無將嚴重影響本文件附錄一會計師報告所示資料的事件。

## 概 要

### [編纂]統計數據

	按最低指標[編纂] 每股[編纂] [編纂]港元計算	按最高指標[編纂] 每股[編纂] [編纂]港元計算
預期資本化發行及[編纂]完成後 將發行股份的市值 (附註1)	[編纂]港元	[編纂]港元
未經審核備考經調整綜合每股 有形資產淨值 (附註2)	[編纂]港元	[編纂]港元

附註：

- (1) 市值乃按於緊隨重組、[編纂]及[編纂]完成後預期將發行400,000,000股股份計算得出。
- (2) 未經審核備考經調整綜合每股有形資產淨值乃作出本文件附錄二「未經審核備考財務資料」所述調整及基於預計將發行[編纂]股股份（假設重組、資本化發行及[編纂]已完成）計算得出。

### [編纂]

[編纂][編纂]（經扣除[編纂]費用及預計就[編纂]應付的費用後）估計約為[編纂]港元（未計及[編纂]或根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份且假設[編纂]約為[編纂]港元，即指標[編纂]範圍的中間價）。

我們現擬按下列方式動用[編纂]：

- 約[編纂]港元（即[編纂][編纂]的約[編纂]%）將用於在香港開設八家新餐廳；
- 約[編纂]港元（即[編纂][編纂]的約[編纂]%）將用於通過翻新及裝修升級十家現有餐廳；
- 約[編纂]港元（即[編纂][編纂]的約[編纂]%）將用於升級我們的資訊科技系統；
- 約[編纂]港元（即[編纂][編纂]的約[編纂]%）將用於償還已用作撥付新餐廳（即TNC及TST）開業資金的銀行貸款；及
- 約[編纂]港元（即[編纂][編纂]的約[編纂]%）將用作營運資金及一般企業用途。

更多詳情請參閱本文件「業務－我們的策略」及「未來計劃及[編纂]」各節。