

## 釋 義

於本文件中，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義。若干其他詞彙詮釋見「技術詞彙」一節。

「會計師報告」	指	本文件附錄一所載會計師報告
「[編纂]」	指	[編纂]、[編纂]及[編纂]，或視乎文義所指，以上任何一種或所有申請表格
「細則」或 「組織章程細則」	指	本公司於2017年12月20日有條件採納且於[編纂]生效的第二次經修訂及重列組織章程細則（經不時修訂或補充）
「聯繫人」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「世佳發展」	指	世佳發展有限公司，於2009年10月2日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「世昌集團控股」	指	世昌集團控股有限公司，於2012年4月10日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「世昌管理」	指	世昌管理有限公司，於2014年9月11日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	香港銀行正常開放向公眾辦理一般銀行業務的日子（星期六、星期日或公眾假期除外）

---

釋 義

---

「商拓」	指	商拓有限公司，於2014年8月5日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「BWHK」	指	BWHK Limited，於2017年5月31日於英屬處女群島註冊成立的有限公司，本公司的直接全資附屬公司
「資本化發行」	指	如本文件附錄四「法定及一般資料－A.有關本公司的進一步資料－4.股東於2017年12月20日舉行的股東特別大會」一節所載，於[編纂]完成後將發行[編纂]股股份
「開曼群島」	指	開曼群島
「開曼群島公司法」或「公司法」	指	開曼群島法例第22章（1961年第3號法律，經綜合及修訂）公司法

[編纂]

「中央結算系統」	指	香港結算設立及營運的中央結算及交收系統
「中央結算系統結算參與者」	指	獲准以直接結算參與者或一般結算參與者身份參與中央結算系統的人士
「中央結算系統託管商參與者」	指	獲准以託管商參與者身份參與中央結算系統的人士
「中央結算系統投資者戶口持有人」	指	獲准以投資者戶口持有人身份參與中央結算系統的人士，可以是個別人士或聯名人士或法團
「中央結算系統參與者」	指	中央結算系統結算參與者、中央結算系統託管商參與者或中央結算系統投資者戶口持有人

---

## 釋 義

---

「潮記」	指	潮記，我們的食材供貨商之一，由吳先生擁有的一項個人業務
「緊密聯繫人」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「公司條例」	指	香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂或補充
「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》，經不時修訂或補充
「本公司」	指	嚙•高美集團有限公司（前稱嚙高美集團有限公司，於2017年7月14日變更為現有名稱），本集團於重組後的建議新控股公司及建議[編纂]機構，為於2017年5月26日於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份將於聯交所創業板[編纂]
「關連人士」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「關連交易」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「控股股東」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義，由於黃毅山先生與陳女士為分別實益擁有IKEAB Limited 70%及30%已發行股本的一致行動人士，因此，黃毅山先生、陳女士及IKEAB Limited被視為一組控股股東
「核心關連人士」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義

---

釋 義

---

「稻成餐廳」	指	我們不時以稻成亞丁京川料理(Dab-pa Peking & Szechuan Cuisine)及／或稻成小館(Dab-pa Peking & Szechuan Bistro)品牌經營的中式主題全服務式餐廳。於最後可行日期，我們經營TDC及TDB
「彌償契據」	指	控股股東以本公司（為其本身及代表我們的附屬公司）為受益人就（其中包括）本文件附錄四「法定及一般資料－E.其他資料－1.稅項及其他彌償保證」所述稅項相關的若干彌償於2017年12月20日訂立的彌償契據
「不競爭契據」	指	控股股東以本公司（為其本身及以我們附屬公司的利益）為受益人於2017年12月20日訂立的不競爭承諾契據，詳情載於本文件「與控股股東的關係－不競爭契據」
「董事」	指	本公司董事
「現有股東」	指	黃毅山先生、陳女士、朱先生、黃先生、高先生、劉女士、吳先生及黃毅銘先生
「食環署」	指	香港政府食物環境衛生署
「弗若斯特沙利文」	指	弗若斯特沙利文國際有限公司，受我們委託編製弗若斯特沙利文報告的獨立行業顧問
「弗若斯特沙利文報告」	指	弗若斯特沙利文編製的行業報告，以供載入本文件
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則

[編纂]

---

釋 義

---

「本集團」或「我們」 指 本公司及相關時間的附屬公司或如文義另有所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間而言，猶如於相關時間已屬本公司附屬公司的該等附屬公司

[編纂]

「港元」 指 香港的法定貨幣港元

「香港財務報告準則」 指 香港財務報告準則

「香港結算」 指 香港中央結算有限公司，為香港交易及結算所有有限公司的全資附屬公司

「香港結算代理人」 指 香港中央結算（代理人）有限公司，為香港結算的全資附屬公司

「香港」 指 中國香港特別行政區

[編纂]

「IKEAB Limited」 指 IKEAB Limited，於2017年5月19日於英屬處女群島註冊成立的有限公司，由黃毅山先生及陳女士分別擁有70%及30%權益

「獨立第三方」 指 獨立於本公司或其任何附屬公司的任何董事、最高行政人員及主要股東及彼等各自任何聯繫人，並與該等人士概無關連（定義見創業板上市規則）的個別人士或公司

---

釋 義

---

「品越餐廳」	指	我們不時以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式主題全服務式餐廳。於最後可行日期，我們經營TLA、TLC、TLK、TLM及TLO
「最後可行日期」	指	2017年12月20日，即本文件付印前確定當中所載若干資料的最後可行日期
「法律顧問」	指	陳聰先生，香港大律師
「酒牌局」	指	香港酒牌局
「[編纂]」	指	股份於創業板[編纂]
「上市委員會」	指	聯交所上市委員會
「[編纂]」	指	股份獲准首次於創業板[編纂]及開始買賣的日期，預期為[編纂]或前後
「上市科」	指	聯交所上市部
「大綱」或 「組織章程大綱」	指	本公司於2017年12月20日採納的第二次經修訂及重列組織章程大綱（經不時修訂或補充）
「MP」	指	MP Limited，於2015年4月23日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「強積金」	指	強制性公積金
「強積金計劃條例」	指	香港法例第485章《強制性公積金計劃條例》
「黃先生」	指	黃毅亮先生，黃毅山先生的胞兄及黃毅銘先生的胞弟，陳女士之夫兄
「朱先生」	指	朱群歡先生，本集團的僱員、越式料理的行政總廚及獨立第三方

---

釋 義

---

「高先生」	指	高家樂先生，劉女士的配偶及獨立第三方
「吳先生」	指	吳振欽先生，獨立第三方
「黃毅銘先生」	指	黃毅銘先生，黃毅山先生及黃先生的胞兄，陳女士之夫兄
「黃毅山先生」	指	黃毅山先生，我們的執行董事兼董事會主席、控股股東之一，陳女士的配偶及黃毅銘先生與黃先生之胞弟
「余先生」	指	余孟滔先生，我們的財務總監、公司秘書兼合規主任
「陳女士」	指	陳慧珍女士，我們的執行董事兼行政總裁、控股股東之一，黃毅山先生的配偶以及黃毅銘先生及黃先生的弟媳
「劉女士」	指	劉文蕙女士，高先生的配偶及獨立第三方
「牛氣餐廳」	指	我們不時以牛氣 (Nabe Urawa) 品牌經營的日式全服務式火鍋餐廳。於最後可行日期，我們經營TNM、TNT及TNC
「麗禾」	指	麗禾有限公司，於2011年7月11日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「[編纂]」	指	將於[編纂]釐定的每股[編纂]的價格，不超過每股股份[編纂]港元且預期不低於每股股份[編纂]港元（不包括經紀佣金、聯交所交易費及證監會交易徵費）
「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]

---

釋 義

---

「[編纂]」	指	預期本公司向[編纂]授出的購股權，可由[編纂]（為其本身及代表配售[編纂]）根據[編纂]全權酌情決定行使，以要求本公司按[編纂]發行最多[編纂]股額外股份，相當於初步[編纂]數目的[編纂]%，詳情載於本文件「[編纂]的架構及條件」一節
「[編纂]」	指	根據本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述條款及條件，[編纂]代表本公司按[編纂]向專業、機構及其他投資者有條件[編纂][編纂]，連同（如相關）因[編纂]獲行使而可能發行的任何額外[編纂]，以換取現金
「[編纂]」	指	按本文件「[編纂]的架構及條件」一節所述，根據[編纂]按[編纂]初步提呈可供認購的[編纂]股新股份，或會重新分配及因[編纂]獲行使而調整
「[編纂]」	指	預計將訂立[編纂]的[編纂][編纂]
「[編纂]」	指	按本文件「[編纂]－[編纂]」分節所詳述，預期由（其中包括）本公司、控股股東、執行董事、獨家保薦人、[編纂]、[編纂]及[編纂]就[編纂]訂立的有條件[編纂]協議
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本文件而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣

---

釋 義

---

「[編纂]」 指 將就[編纂]釐定[編纂]的日期，預期在或大約在[編纂]（或本公司與[編纂]（為其本身及代表[編纂]）可能協定的其他日期）

[編纂]

「[編纂]」 指 本文件「[編纂]—[編纂]—[編纂]」分節所列的[編纂][編纂]

[編纂]

「重組」 指 本集團為籌備[編纂]而進行的特定安排，詳情載於本文件「歷史、發展及重組」一節

---

釋 義

---

「晉昌」	指	晉昌有限公司，於2007年9月13日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》，經不時修訂或補充
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.10港元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]
「購股權計劃」	指	本公司有條件採納的購股權計劃，詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料－A.有關本公司的進一步資料－4.股東於2017年12月20日舉行的股東特別大會」
		[編纂]
「獨家保薦人」或「東興證券」	指	東興證券(香港)有限公司，根據證券及期貨條例可從事第1類(證券交易)、第4類(就證券提供意見)及第6類(就機構融資提供意見)受規管活動(定義見證券及期貨條例)的持牌法團，為[編纂]的獨家保薦人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「主要股東」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義

---

釋 義

---

「收購守則」	指	證監會頒佈的香港公司收購及合併守則（經不時修訂或補充）
「嘗好」	指	嘗好有限公司，於2014年5月19日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「嘗新」	指	嘗新有限公司，於2012年6月18日於香港註冊成立的有限公司，本公司的間接全資附屬公司
「TDB」	指	MP以稻成小館 (Dab-pa Peking & Szechuan Bistro) 品牌經營的中式全服務式餐廳，提供中式料理，地址位於香港新界屯門屯盛街1號及屯順街1號屯門市廣場商場二樓2162-2172號舖
「TDC」	指	麗禾以稻成亞丁京川料理 ((Dab-pa Peking & Szechuan Cuisine) 品牌經營的中式全服務式餐廳，提供中式料理，地址位於西九龍圓方一樓1047號舖
「TFC」	指	嘗新以「FIAT Caffé」特許經營品牌經營的西式全服務式餐廳，提供西式料理，地址位於尖沙咀彌敦道132號美麗華廣場（前稱美麗華商場）地庫一層B1018號舖及B1023號舖
「香港五常法協會」	指	香港五常法協會
「TLA」	指	嘗好以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式全服務式餐廳，提供全越式料理，地址位於香港夏慤道16號遠東金融中心地下C2號舖

---

釋 義

---

「TLC」	指	世佳發展以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式全服務式餐廳，地址位於香港士丹利街34、36及38號金禾大廈一樓
「TLK」	指	嘗好以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式全服務式餐廳，地址位於香港康山道1號康怡廣場一樓F7-F8號舖
「TLM」	指	商拓以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式全服務式餐廳，地址位於九龍彌敦道625及639號雅蘭中心1樓116號舖
「TLO」	指	世佳發展以品越越式料理 (La'taste Vietnamese Cuisine) 品牌經營的越式全服務式餐廳，地址位於香港九龍海泓道1號奧海城三期地下G30號舖
「TNC」	指	MP以牛氣 (Nabe Urawa) 品牌經營的日式全服務式火鍋餐廳，地址位於香港銅鑼灣軒尼詩道500號希慎廣場14樓1404-1405號舖
「TNM」	指	商拓以牛氣 (Nabe Urawa) 品牌經營的日式全服務式火鍋餐廳，地址位於九龍彌敦道625及639號雅蘭中心1樓118號舖
「TNT」	指	MP以牛氣 (Nabe Urawa) 品牌經營的日式全服務式火鍋餐廳，地址位於香港九龍尖沙咀彌敦道100號The ONE 4樓L404及L405號舖
「往績記錄期間」	指	包括截至2016年及2017年3月31日止年度以及截至2017年6月30日止三個月的期間

---

釋 義

---

「TSO」	指	MP以「Say Cheese」品牌名稱經營的西式快速服務式餐廳，位於九龍奧海城的奧海城二期地下G09號舖
「TST」	指	MP以「Say Cheese」品牌名稱經營的西式全服務式餐廳，位於新界西貢將軍澳唐德街9號將軍澳中心1樓173號舖
「TUS」	指	晉昌以浦和日本料理（Urawa Japanese Restaurant）品牌經營的日式全服務式餐廳，提供全日式料理，地址位於香港德輔道中244-252號東協商業大廈地下
「TUT」	指	晉昌以浦和日本料理（Urawa Japanese Restaurant）品牌經營的日式全服務式餐廳，提供全日式料理，地址位於荃灣青山公路269號力生廣場三樓，於2017年第一季度關閉
「TUW」	指	晉昌以浦和日本料理（Urawa Japanese Restaurant）品牌經營的日式全服務式餐廳，提供全日式料理，地址位於香港灣仔蘭杜街4號文熙大廈地下A室，於2015年第一季度關閉

[編纂]

「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]

---

## 釋 義

---

「浦和日本料理」	指	我們不時以浦和日本料理 (Urawa Japanese Restaurant) 品牌經營的日式全服務式餐廳。於最後可行日期，我們經營TUS
「美國」	指	美利堅合眾國
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「美國證券法」	指	1933年《美國證券法》(經不時修訂或補充)

## [編纂]

「%」 指 百分比

除另有列明者外，本文件所提述的所有時間均指香港本地日期及時間，而所引述的年份均為歷年。

除非另有列明者或文義另有規定外，本文件所載全部數據為於最後可行日期的數據。