
歷史、重組及集團架構

歷史

我們的聯席創辦人黃雪卿女士及黃木輝先生於一九九八年開設一間餐廳，主要以「美食特區」名稱銷售米線、咖哩飯及套餐。因為米線在「美食特區」（已停業）深受歡迎，黃雪卿女士及黃木輝先生開始思考開設本集團首間麻酸樂餐廳的想法。

於二零零三年，我們憑藉經營「美食特區」所取得的管理經驗於旺角開設首間麻酸樂餐廳，為本集團的發展奠定基礎。

我們於二零一零年在調景嶺都會馭商場開設首間娜多歐陸餐廳，以將食材服務多元化至不同菜色。憑藉首間娜多歐陸取得的成功，我們分別於二零一二年在馬鞍山及於二零一三年在沙田開設第二及第三間娜多歐陸餐廳，並於二零一六年在將軍澳開設第四間娜多歐陸餐廳。

於二零一四年六月，我們於荃灣荃新天地一期開設首間泰巷，在充滿現代西方氛圍中供應優質泰國菜式。泰巷於二零一六年在將軍澳廣場開設第二間餐廳，並將都會馭商場娜多歐陸餐廳改造成第三間泰巷餐廳。於二零一七年十月，第四間泰巷餐廳於馬鞍山開業。

我們現時以麻酸樂品牌經營4間餐廳、以娜多歐陸品牌經營2間餐廳及以泰巷品牌經營4間餐廳。

為保持食材質素（尤其是獨特的麻酸樂口味），我們早在二零零七年就建立中央廚房，為麻酸樂餐廳提供支援。此外，為透過大宗採購以降低食材成本，我們擬監察及控制供應我們餐廳的食材質素，旨在提高服務質素，從而提高客戶滿意度。

於二零一二年，我們購置5,748平方呎的廠房物業，作為我們的中央廚房以擴展核心麻酸樂品牌及近期建立的娜多歐陸餐廳。於二零一五年下半年，中央廚房進一步擴建為11,873平方呎的物業，同時亦作為我們的辦公室。

歷史、重組及集團架構

業務里程碑

下表載列本集團自成立以來的主要發展及里程碑。

年份	里程碑
二零零三年	我們於旺角開設首間麻酸樂餐廳
二零零七年	我們建立中央廚房
二零一零年	我們於調景嶺都會駅商場開設首間娜多歐陸餐廳
二零一二年	我們開始於位於葵涌5,748平方呎自有物業的中央廚房加工食材
二零一四年	我們於荃灣荃新天地一期開設首間泰巷餐廳
二零一五年	我們將辦公室及中央廚房的總樓面面積翻倍至11,873平方呎

公司歷史

於重組完成後，本集團由本公司及其附屬公司組成，其詳情載列如下：

附屬公司名稱	主要業務活動	註冊成立日期	本集團 應佔權益
Foodies Group Limited	投資控股	二零一四年二月十四日	100%
飲食新世代品牌有限公司	商標持有	二零一四年三月十八日	100%
飲食新世代管理有限公司	向集團公司提供 管理服務	二零一四年三月三十一日	100%
盈全有限公司	向集團公司提供 食品加工服務	二零零五年五月二十日	100%
群喜有限公司	餐廳營運	二零一五年六月十八日	70%
貫傑有限公司	餐廳營運	二零一四年二月五日	90%
金亨有限公司	餐廳營運	二零一四年三月十九日	100%
曉朗有限公司	餐廳營運	二零一二年六月二十二日	54%
進寶企業有限公司	餐廳營運	二零零八年六月三日	100%

歷史、重組及集團架構

附屬公司名稱	主要業務活動	註冊成立日期	本集團 應佔權益
京藝有限公司	餐廳營運	二零一二年九月二十一日	100%
Sweetie Deli Garden Limited	餐廳營運	二零一零年七月八日	100%
信寶創富有限公司	餐廳營運	二零零九年十月三十日	100%
Access Gear Investment Limited	投資控股	二零一四年十一月五日	100%
C M of (Hong Kong) LCC Limited	投資控股	二零零六年十月四日	100%
駿源發展(香港)有限公司	香港物業投資	二零零四年十月二十七日	100%
Jumbo Spirit Group Limited	投資控股	二零一六年十月五日	100%
偉龍亞洲有限公司	投資控股	二零一五年十月九日	100%
寶欣集團有限公司	香港物業投資	二零零九年八月三日	100%
恒柏企業有限公司	餐廳營運	二零一七年三月二十九日	100%

本集團的公司歷史詳情載列如下：

本公司

本公司於二零一七年一月二十七日在開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免有限公司。作為重組的一部分，本公司已成為本集團的控股公司。

有關本公司股本變動的詳情，請參閱本文件附錄五「A. 有關本集團的其他資料—2. 本公司股本的變動」一段。

Foodies Group Limited

於二零一四年二月十四日，FGL於英屬處女群島註冊成立為有限公司。於二零一四年三月三十一日，1,000股股份按面值每股1.00美元配發予張偉賢先生，而張偉賢先生隨後於二零一五年三月三十日轉讓310股股份予黃雪卿女士、310股股份予周麗芬女士、187股股份予王秀婷女士、43股股份予黃雪英女士及150股股份予黃雪貞女士，總現金代價為1,300,000港元（有關金額為張偉賢先生作出的投資金額，將由承讓人按比例付還）。張偉賢先生為黃雪卿女士及其家族的多年好友，於二零一四年，因本集團的財務需求，張偉賢先生投資於本集團。作為回報，於盈全有限公司（其經營本集團之中央廚房）的股份轉讓予FGL，FGL當時為一間從事投資控股並由張偉賢先生全資擁有的公司。於二零一四年及二零一五年

歷史、重組及集團架構

間，本集團持續擴展及成立數間附屬公司，包括飲食新世代品牌、飲食新世代管理及金亭。由於張偉賢先生於天水圍麻酸樂餐廳租約訂立時為FGL的主要股東，故彼亦以本集團其中一間天水圍麻酸樂餐廳的業主為受益人提供擔保。隨著本集團的財務狀況逐漸改善，本集團與張偉賢先生協定通過收購FGL全部已發行股本的方式購回於該等公司之股份。有關轉讓已於二零一五年三月三十日完成及償付。於二零一六年十二月七日，黃雪英女士按面值每股1.00美元轉讓其43股股份予其兒子馬瑞康先生作為家族安排。有關轉讓已於二零一六年十二月七日完成及償付。

於二零一七年三月二十八日，作為重組的一部份，FGL配發及發行310股股份予黃雪卿女士、310股股份予周麗芬女士、187股股份予王秀婷女士、43股股份予馬瑞康先生及150股股份予黃雪貞女士，作為向金利佳投資收購進寶企業、信寶創富、SDGL及京藝的全部實益權益以及曉朗全部實益權益之54%的代價。

於二零一七年三月三十一日，作為重組的一部份，FGL配發及發行3,100股股份予黃雪卿女士、3,100股股份予周麗芬女士、1,870股股份予王秀婷女士、430股股份予馬瑞康先生及1,500股股份予黃雪貞女士，作為向黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士收購JSGL及AGIL之全部實益權益的代價。

於二零一八年一月二十九日，作為重組的一部份，黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士各自轉讓彼等於FGL之權益予本公司，作為本公司按彼等之指示配發及發行9,000股股份予MJL（其由黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士擁有）之代價，並入賬列為繳足。

於重組後，FGL由本公司實益擁有100%權益。

飲食新世代品牌有限公司

於二零一四年三月十八日，飲食新世代品牌於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按1.00港元配發及發行予東惠（工商服務）有限公司。於二零一四年三月三十一日，該1股股份按1.00港元由東惠（工商服務）有限公司轉讓予FGL。

歷史、重組及集團架構

飲食新世代管理有限公司

於二零一四年三月三十一日，飲食新世代管理於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按1.00港元配發及發行予東惠（工商服務）有限公司，其隨後於二零一四年四月一日按1.00港元轉讓予FGL。

盈全有限公司

於二零零五年五月二十日，盈全於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予星彩發展有限公司，其股份隨後於二零零五年六月九日按面值1.00港元轉讓予王秀婷女士。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一零年六月十五日的多次配發及轉讓後，盈全於二零一零年六月十五日分別由金利佳投資（其由黃雪卿女士擁有31%權益，周麗芬女士擁有31%權益，王秀婷女士擁有18.7%權益，黃雪貞女士擁有15%權益及馬瑞康先生的母親黃雪英女士擁有4.3%權益）及獨立第三方（身為盈全的股東除外）盧健偉先生持有75股及26股股份。

於二零一四年四月一日，75股股份由金利佳投資經參考轉讓人投入之投資金額後以現金代價750,000港元轉讓予FGL。有關轉讓已於二零一四年四月一日完成及償付。

於二零一四年五月十九日，26股股份由盧健偉先生（一名當時合營夥伴）經參考轉讓人投入之投資金額後以現金代價260,000港元轉讓予FGL。有關轉讓已於二零一四年五月十九日完成並於二零一六年十一月十日償付，而自此，盈全由FGL擁有100%權益。

群喜有限公司

於二零一五年六月十八日，群喜於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份已按1.00港元配發及發行予GRL15 Limited。於二零一五年七月十六日，該1股股份已按1.00港元轉讓予FGL。

於二零一五年七月七日，6,999股股份按每股1.00港元配發及發行予FGL，而1,000股股份按每股1.00港元分別配發予恩豐有限公司、邱偉樑先生及陸志成先生（彼等各自均為一名獨立第三方）（身為群喜的股東除外）。

自此，群喜為FGL擁有70%權益的附屬公司。

歷史、重組及集團架構

貫傑有限公司

於二零一四年二月五日，貫傑於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予GRL14 Limited，其股份隨後於二零一四年三月二十日按1.00港元轉讓予王秀婷女士。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年四月一日的多次配發及轉讓後，貫傑於二零一四年四月一日分別由FGL及獨立第三方（身為貫傑的主要股東除外）恩豐有限公司持有9,000股及1,000股股份。自此，貫傑為FGL擁有90%權益的附屬公司。

金亭有限公司

於二零一四年三月十九日，金亭於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按1.00港元配發及發行予新威（代理人服務）有限公司。於二零一四年四月一日，1股股份按1.00港元轉讓予FGL。自此，金亭由FGL擁有100%權益。

曉朗有限公司

於二零一二年六月二十二日，曉朗於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予GNL12 Limited，其股份隨後於二零一二年七月二十日按面值1.00港元轉讓予金利佳投資。

於二零一二年七月二十日，曉朗分別按每股面值1.00港元配發及發行20股股份予獨立第三方（身為曉朗的股東除外）嚴蘊縈女士、配發及發行20股股份予獨立第三方（身為曉朗的股東除外）吳少英女士及配發及發行6股股份予黃雪卿女士及黃木輝先生之表妹楊愛嬌女士，以及於同日進一步按每股面值1.00港元配發及發行53股股份予金利佳投資。

作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，金利佳投資轉讓其所持有的54股股份予FGL，代價為FGL按金利佳投資的指示向金利佳投資的當時股東配發及發行合共1,000股股份，以收購進寶企業、京藝、SDGL、信寶創富以及曉朗的54%權益。自此，曉朗為FGL擁有54%權益的附屬公司。

進寶企業有限公司

於二零零八年六月三日，進寶企業於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予GSL08 Limited，其股份隨後於二零零九年一月九日按面值1.00港元轉讓予金利佳投資。

歷史、重組及集團架構

於二零零九年一月九日按每股面值1.00港元配發5股股份予金利佳投資及4股股份予劉偉雄先生（進寶企業前董事）後，劉偉雄先生所持有的4股股份已於二零一六年八月十六日以現金代價356,941港元（透過結清由劉偉雄先生結欠進寶企業之全部金額）轉讓予金利佳投資。有關轉讓已於同日完成及償付。

作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，金利佳投資轉讓其所持有的10股股份予FGL，代價為FGL按金利佳投資的指示向金利佳投資的當時股東配發及發行合共1,000股股份以收購進寶企業、京藝、SDGL、信寶創富及曉朗的54%權益。有關轉讓已於二零一七年三月二十八日完成及償付。自此，進寶企業為FGL擁有100%權益的附屬公司。

京藝有限公司

於二零一二年九月二十一日，京藝於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予GNL12 Limited，其股份隨後於二零一二年十一月二日按面值1.00港元轉讓予金利佳投資。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年十月十四日的多次配發及轉讓後，京藝於二零一四年十月十四日由金利佳投資持有100股股份。

作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，金利佳投資轉讓其所持有的100股股份予FGL，代價為FGL按金利佳投資的指示向金利佳投資的當時現有股東配發及發行合共1,000股股份，以收購進寶企業、京藝、SDGL、信寶創富的全部已發行股本及曉朗的54%權益。有關轉讓已於二零一七年三月二十八日完成及償付。自此，京藝為FGL擁有100%權益的附屬公司。

Sweetie Deli Garden Limited

於二零一零年七月八日，SDGL於香港註冊成立為有限公司。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年十月十四日的多次配發及轉讓後，SDGL於二零一四年十月十四日由金利佳投資持有10,000股股份。

作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，金利佳投資轉讓其所持有的10,000股股份予FGL，代價為FGL按金利佳投資之指示配發及發行合共1,000股股份予金利佳投資的當時現有股東以收購進寶企業、京藝、SDGL、信寶創富的全部已發行股本及曉朗的54%權益。有關轉讓已於二零一七年三月二十八日完成及償付。自此，SDGL為FGL擁有100%權益的附屬公司。

歷史、重組及集團架構

信寶創富有限公司

於二零零九年十月三十日，信寶創富於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，1股股份按面值1.00港元配發及發行予GSL09 Limited，其股份隨後於二零零九年十一月十八日按面值1.00港元轉讓予黃雪卿女士。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年十月十四日的多次配發及轉讓後，信寶創富於二零一四年十月十四日由金利佳投資持有100股股份。

作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，金利佳投資轉讓其所持有的100股股份予FGL，代價為FGL按金利佳投資之指示配發及發行合共1,000股入賬列為繳足之股份予金利佳投資的當時現有股東以收購進寶企業、京藝、SDGL、信寶創富的全部已發行股本及曉朗的54%權益。自此，信寶創富為FGL擁有100%權益的附屬公司。

Access Gear Investment Limited

於二零一四年十一月五日，AGIL於英屬處女群島註冊成立為有限公司。

於二零一四年十二月十九日，2,085股股份配發予黃雪卿女士，2,000股股份配發予獨立第三方（身為AGIL的股東除外）洪澤銘先生，1,655股股份配發予王秀婷女士，150股股份配發予黃雪英女士，1,525股股份配發予黃雪貞女士，1,085股股份配發予周麗芬女士，500股股份配發予獨立第三方（身為AGIL的股東除外）陳秀傑先生及1,000股股份配發予獨立第三方（身為AGIL的股東除外）施正恩先生，均按每股面值1.00美元進行。

於二零一七年二月九日，洪澤銘先生轉讓其2,000股股份予周麗芬女士，及黃雪貞女士轉讓其25股股份，其中轉讓15股股份予周麗芬女士及10股股份予馬瑞康先生，均按每股面值1.00美元進行。於二零一七年二月十一日，陳秀傑先生轉讓其15股股份予黃雪卿女士，215股股份予王秀婷女士及270股股份予馬瑞康先生，及黃雪英女士轉讓其150股股份予馬瑞康先生，均按每股面值1.00美元進行。於二零一七年二月二十五日，施正恩先生按每股面值1.00美元轉讓其1,000股股份予黃雪卿女士。於上述轉讓後，AGIL於二零一七年二月二十五日由黃雪卿女士持有3,100股股份、由周麗芬女士持有3,100股股份、由王秀婷女士持有1,870股股份、由馬瑞康先生持有430股股份及由黃雪貞女士持有1,500股股份。所有轉讓已分別於二零一七年二月九日、十一日及二十五日完成及償付。

歷史、重組及集團架構

作為重組的一部份，於二零一七年三月三十一日，黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士轉讓彼等個別所持有的全部AGIL股份予FGL，代價為FGL配發及發行5,000股股份予黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士以收購AGIL及JSGL的全部已發行股本。有關轉讓已於二零一七年三月三十一日完成及償付。自此，AGIL為FGL擁有100%權益的附屬公司。

C M of (Hong Kong) LCC Limited

於二零零六年十月四日，CM於香港註冊成立為有限公司。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年十二月十五日多次配發及轉讓後，CM於二零一四年十二月十五日由AGIL持有10,000股股份。自此，CM為AGIL擁有100%權益的附屬公司。

駿源發展(香港)有限公司

於二零零四年十月二十七日，駿源發展於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，100股股份按每股面值1.00港元配發及發行予王秀婷女士。

隨著其註冊成立日期起及直至二零一四年十二月十四日多次配發及轉讓後，駿源發展於二零一四年十二月十四日由CM持有10,000股股份。自此，駿源發展為CM擁有100%權益的附屬公司。

Jumbo Spirit Group Limited

於二零一六年十月五日，JSGL於英屬處女群島註冊成立為有限公司。

於二零一六年十二月三十日，JSGL於二零一六年十二月三十日按面值1.00美元配發及發行310股股份予黃雪卿女士、310股股份予周麗芬女士、187股股份予王秀婷女士、43股股份予馬瑞康先生及150股股份予黃雪貞女士。

作為重組的一部份，於二零一七年三月三十一日，黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士分別轉讓彼等個別所持有的全部JSGL股份予FGL，代價為FGL配發及發行合共5,000股入賬列為繳足之股份予黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士以收購AGIL及JSGL的全部已發行股本。自此，JSGL為FGL擁有100%權益的附屬公司。

歷史、重組及集團架構

偉龍亞洲有限公司

於二零一五年十月九日，偉龍亞洲為一間於香港註冊成立的有限公司。於其註冊成立時，一股股份已按1.00港元配發及發行予GRL15 Limited，隨後於二零一六年二月一日，股份已按1.00港元轉讓予金利佳投資。

於二零一六年一月三十一日，5,099股股份及4,900股股份分別配發及發行予金利佳投資及偉龍亞洲前董事莊恩傑先生，而彼等均其後於二零一七年一月九日按每股1.00港元將彼等的股份轉讓予JSGL。有關轉讓已於二零一七年一月九日完成及償付。因此，偉龍亞洲於二零一七年一月九日由JSGL持有10,000股股份，並自此成為JSGL擁有100%權益的附屬公司。

寶欣集團有限公司

於二零零九年八月三日，寶欣集團於香港註冊成立為有限公司。於其註冊成立時，一股股份已按面值1.00港元配發及發行予GNL09 Limited，隨後於二零零九年十月二日，股份已按面值1.00港元轉讓予金利佳投資。

於二零一二年六月十八日，金利佳投資按面值1.00港元轉讓1股股份予黃雪卿女士，而於同日，彼按每股面值獲配發28股股份。於同日，29股股份配發予黃雪貞女士、15股股份配發予王秀婷女士、10股股份配發予黃木輝先生（彼作為周麗芬女士的配偶以信託方式持有有關股份）、10股股份配發予陳秀傑先生、5股股份配發予楊愛嬌女士及2股股份配發予黃雪英女士，均按每股面值1.00港元進行。

於二零一七年二月十四日，黃雪貞女士、王秀婷女士、黃木輝先生、陳秀傑先生、楊愛嬌女士及黃雪英女士分別轉讓其全部股份予偉龍亞洲，有關轉讓已於同日完成及償付，自此，寶欣集團於二零一七年二月十四日由偉龍亞洲持有100股股份，並自此成為偉龍亞洲擁有100%權益的附屬公司。

恒柏企業有限公司

於二零一七年三月二十九日，恒柏於香港註冊成立為一間有限公司。於其註冊成立時，其向Acota Services Limited配發及發行一股股份。於二零一七年八月二十九日，其轉讓一股股份予FGL。自此，恒柏由FGL擁有100%權益。

歷史、重組及集團架構

[編纂]

於二零一七年三月十六日，本公司、[編纂]及王秀婷女士（作為擔保人）訂立認購協議，據此，[編纂]同意認購及本公司同意配發及發行本公司2,000股每股面值0.01港元的股份（相當於本公司經根據認購協議配發及發行認購股份經擴大後於重組完成前之當時已發行股本約18.2%或緊隨重組完成後本公司當時已發行股本的10%），總現金代價為[編纂]港元，其分別於二零一七年三月二十一日及二零一七年四月二十一日按兩批完成及償付。認購協議的主要條款及詳情載列如下：

[編纂]名稱	:	美龍投資有限公司
認購協議日期	:	二零一七年三月十六日
已付代價金額	:	[編纂]港元
代價的償付日期	:	分別為二零一七年三月二十一日及二零一七年四月二十一日
[編纂]於 [編纂]後將持有的股份總數	:	60,000,000股
[編纂]的已付 每股成本	:	每股[編纂]港元
較[編纂]的折讓	:	較[編纂]的中位數每股[編纂][編纂]港元折讓約[編纂]%
[編纂]的 [編纂]	:	一般營運資金及支付[編纂]所產生的專業費用
特別權利	:	概無獲授特別權利
[編纂]後於本公司的股權 (惟不計及因根據 購股權計劃將予授出的 購股權獲行使而可能配發及 發行的任何股份)	:	[編纂]%

歷史、重組及集團架構

- [編纂]的背景 : 美龍投資有限公司為一間由張偉賢先生全資擁有之投資控股公司
- [編纂]的裨益 : 拓闊我們的股東基礎及向本集團提供額外營運資金
- 代價基準 : 經公平磋商，並參考本集團預計日後潛在盈利及餐廳既有的品牌
- 於最後實際可行日期未動用的 [編纂] 金額 : 所有 [編纂] 已全數動用
- 禁售限制 : 於 [編纂] 後，[編纂] 所持股份不受任何禁售限制

[編纂] 將持有本公司於 [編纂] 完成後的經擴大已發行股本（惟不計及因根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而可能發行的任何股份） [編纂] %。

[編纂] 的背景

[編纂] 為一間於二零零七年六月十二日於英屬處女群島註冊成立的投資控股公司，並由前董事張偉賢先生（「張先生」，於二零一八年一月八日辭任）實益擁有100%權益。張先生現為萬德金融服務集團有限公司（「萬德」，其股份於創業板上市，股份代號：8163）的執行董事、主席兼行政總裁及萬德若干相關附屬公司的董事。萬德及其附屬公司主要從事提供金融服務業務，包括金融租賃及放債業務，以及貿易及資訊科技業務。張先生於審核、業務發展及財務管理方面擁有逾20年經驗。因此，首次公開發售前投資者所持股份將不會被視為就創業板上市規則第11.23條而言的公眾持股量的一部份。據董事所深知，張先生概無從事任何其他餐廳業務。

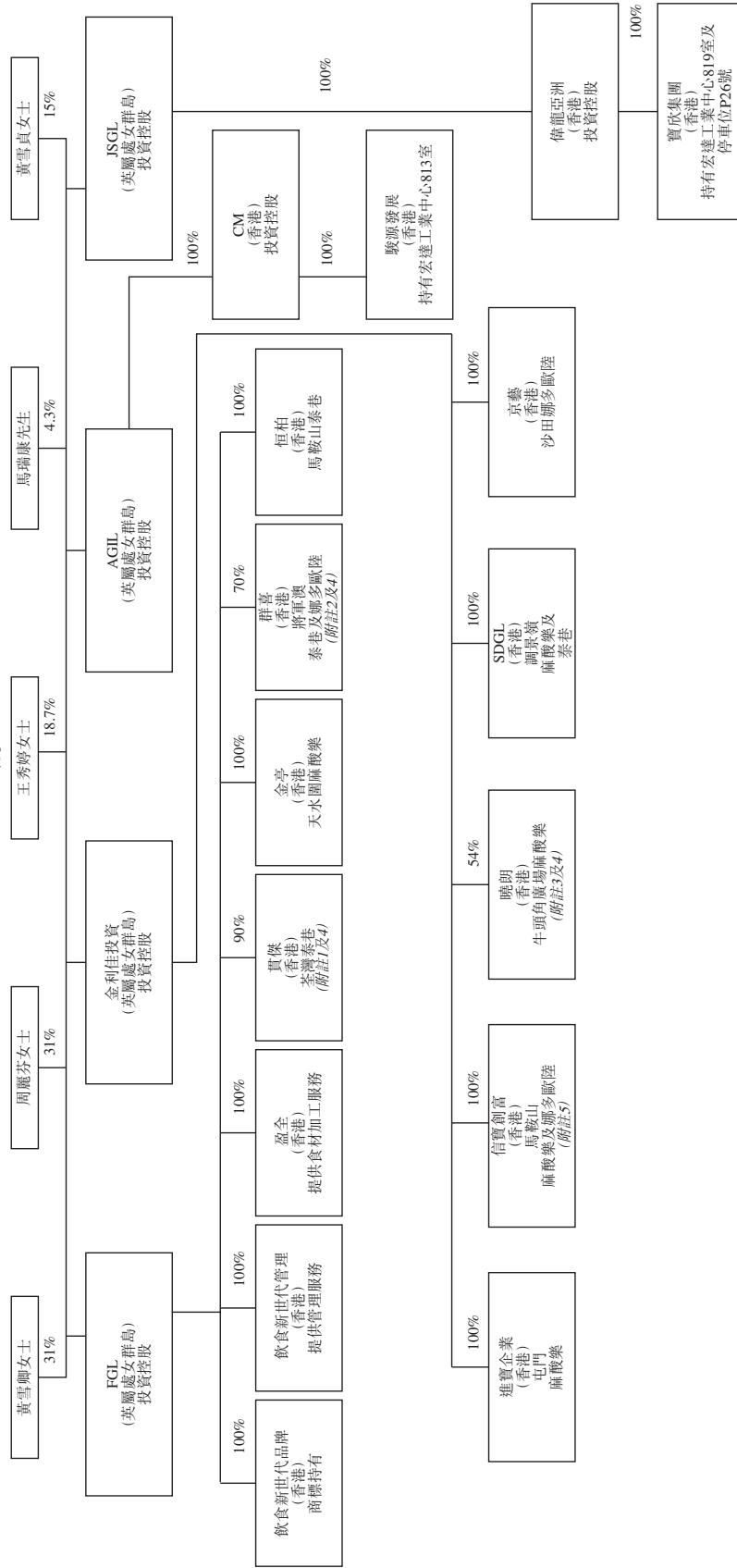
經審閱 [編纂] 的條款且所有代價已於二零一七年四月二十一日悉數償付，[編纂] 認為 [編纂] 符合於二零一二年一月十六日發出的 [編纂] 的臨時指引及聯交所於二零一二年十月二十五日發出並於二零一三年七月更新的 [編纂] 的指引函。

歷史、重組及集團架構

集團架構

下圖為緊接實施重組前本集團的股權及企業架構：

重組前



附註：

1. 餘下10%股權由獨立第三方恩豐有限公司（作為貫傑的主要股東除外）持有。
2. 餘下30%股權分別由恩豐有限公司、邱偉傑先生及陸志成先生分別持有10%、10%及10%，而彼等均為獨立第三方（作為群喜的主要股東除外）。
3. 餘下46%股權分別由嚴溫榮女士、吳少英女士及楊愛嬌女士持有20%、20%及6%，而陳楊愛嬌女士（為黃雪卿女士之堂妹）外，彼等均為獨立第三方（嚴溫榮女士及吳少英女士作為嘔朗的主要股東除外）。
4. 股東與附屬公司之間並無訂立股東協議。
5. 馬鞍山麻糰樂及馬鞍山鄉多歐陸於二零一七年十二月停業。

歷史、重組及集團架構

重組

就[編纂]而言，已實施下列主要重組步驟：

1. 本公司之註冊成立

本公司於二零一七年一月二十七日於開曼群島註冊成立，其將於重組完成後擔任本集團的控股公司。本公司於其註冊成立時擁有380,000港元的法定股本，拆細為38,000,000股股份，其中一股股份已按面值配發及發行予獨立第三方，其後於二零一七年一月二十七日按面值轉讓予黃雪卿女士。

2. 配發本公司新股份

於二零一七年三月十五日，本公司分別向黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士配發及發行2,789股、2,790股、1,683股、387股及1,350股新股份。此後，本公司分別由黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生及黃雪貞女士持有2,790股、2,790股、1,683股、387股及1,350股股份，分別相當於本公司當時已發行股本的31.0%、31.0%、18.7%、4.3%及15.0%。

3. 首次公開發售前投資者認購本公司股份

根據認購協議，本公司已分別於二零一七年三月二十一日及二零一七年四月二十一日向[編纂]配發及發行750股股份及1,250股股份。此後，本公司分別由黃雪卿女士、周麗芬女士、王秀婷女士、馬瑞康先生、黃雪貞女士及[編纂]持有2,790股、2,790股、1,683股、387股、1,350股及2,000股股份，分別相當於本公司當時已發行股本約25.4%、25.4%、15.3%、3.5%、12.2%及18.2%。

4. Foodies Group Limited 收購進寶企業有限公司、信寶創富有限公司、曉朗有限公司、Sweetie Deli Garden Limited 及京藝有限公司的實益權益

金利佳投資於重組前為本集團旗下多間公司的控股公司。作為重組的一部份，於二零一七年三月二十八日，FGL自金利佳投資收購進寶企業、信寶創富、SDGL及京藝的全部實益權益以及曉朗的54%實益權益，其由FGL向金利佳投資股東配發及發行FGL的1,000股入賬列為繳足股份支付，其中(i) 310股股份向黃雪卿女士配發及發行；(ii) 310股股份向周麗芬女士配發及發行；(iii) 187股股份向王秀婷女士配發及發行；(iv) 43股股份向馬瑞康先生配發及發行；及(v) 150股股份向黃雪貞女士配發及發行。

歷史、重組及集團架構

5. Foodies Group Limited 收購 Jumbo Spirit Group Limited 的全部實益權益

於二零一七年三月三十一日，FGL (i) 自黃雪卿女士收購 JSGL 的310股股份；(ii) 自周麗芬女士收購 JSGL 的310股股份；(iii) 自王秀婷女士收購 JSGL 的187股股份；(iv) 自馬瑞康先生收購 JSGL 的43股股份；及(v) 自黃雪貞女士收購 JSGL 的150股股份，相當於 JSGL 的全部已發行股本，其由 FGL 配發及發行 FGL 的5,000股入賬列為繳足股份支付，其中(i) 1,550股股份向黃雪卿女士配發及發行；(ii) 1,550股股份向周麗芬女士配發及發行；(iii) 935股股份向王秀婷女士配發及發行；(iv) 215股股份向馬瑞康先生配發及發行；及(v) 750股股份向黃雪貞女士配發及發行。

6. Foodies Group Limited 收購 Access Gear Investment Limited 的全部實益權益

於二零一七年三月三十一日，FGL (i) 自黃雪卿女士收購 AGIL 的3,100股股份；(ii) 自周麗芬女士收購 AGIL 的3,100股股份；(iii) 自王秀婷女士收購 AGIL 的1,870股股份；(iv) 自馬瑞康先生收購 AGIL 的430股股份；及(v) 自黃雪貞女士收購 AGIL 的1,500股股份，相當於 AGIL 的全部已發行股本，其由 FGL 配發及發行5,000股入賬列為繳足股份支付，其中(i) 1,550股股份向黃雪卿女士配發及發行；(ii) 1,550股股份向周麗芬女士配發及發行；(iii) 935股股份向王秀婷女士配發及發行；(iv) 215股股份向馬瑞康先生配發及發行；及(v) 750股股份向黃雪貞女士配發及發行。

7. Marvel Jumbo Limited 收購本公司的實益權益

於二零一七年六月二十一日，MJL 向(i) 黃雪卿女士收購2,790股股份；(ii) 周麗芬女士收購2,790股股份；(iii) 王秀婷女士收購1,683股股份；(iv) 馬瑞康先生收購387股股份；及(v) 黃雪貞女士收購1,350股股份。此後，本公司由 MJL 及美龍投資持有9,000股股份及2,000股股份，分別相當於本公司當時已發行股本約81.8% 及18.2%。

8. 拆細本公司所有已發行及未發行股份

於二零一七年七月十三日，本公司股本中一股每股面值0.01港元的已發行及未發行股份拆細為100股每股面值0.0001港元的股份。緊隨股份拆細後，本公司的法定股本為380,000港元，分為3,800,000,000股每股面值0.0001港元的普通股而已發行股本為1,100,000股每股面值0.0001港元的股份，其中200,000股每股面值0.0001港元的股份由美龍投資持有及900,000股每股面值0.0001港元的股份由 MJL 持有。

歷史、重組及集團架構

9. 合併本公司所有已發行及未發行股份

於二零一七年七月二十五日，本公司股本中每100股每股面值0.0001港元之已發行及未發行股份已合併為一股股份。緊隨股份合併後，本公司的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股普通股，而已發行股本為11,000股股份，其中2,000股股份由美龍投資持有及9,000股股份由MJL持有。

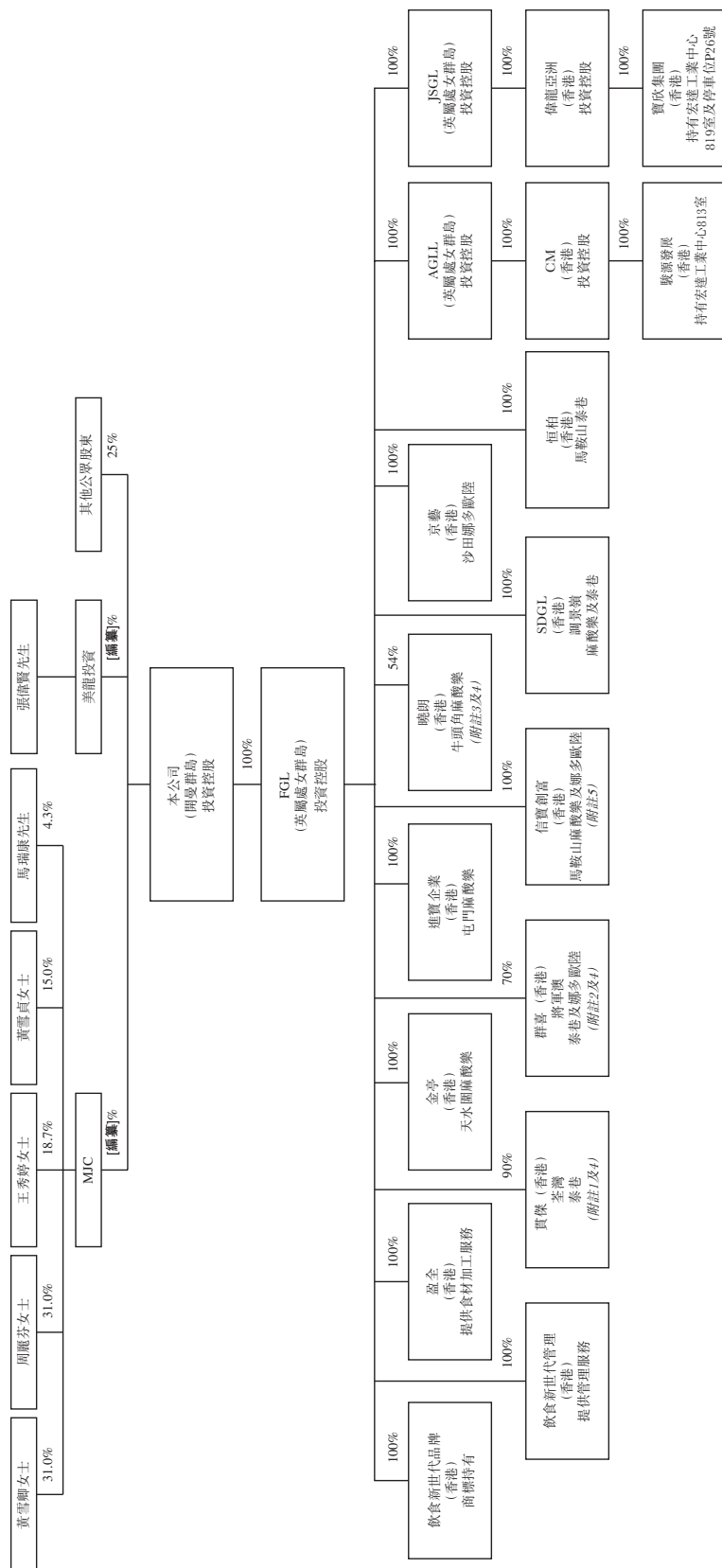
10. 本公司收購Foodies Group Limited的全部實益權益

於二零一八年一月二十九日，本公司(i)自黃雪卿女士收購FGL的3,720股股份，相當於FGL全部已發行股本的31%，並透過按黃雪卿女士的指示向MJL配發及發行2,790股入賬列為繳足股份支付；(ii)自周麗芬女士收購FGL的3,720股股份，相當於FGL全部已發行股本的31%，並透過按周麗芬女士的指示向MJL配發及發行2,790股入賬列為繳足股份支付；(iii)自王秀婷女士收購FGL的2,244股股份，相當於FGL全部已發行股本的18.7%，並透過按王秀婷女士的指示向MJL配發及發行1,683股入賬列為繳足股份支付；(iv)自馬瑞康先生收購FGL的516股股份，相當於FGL全部已發行股本的4.3%，並透過按馬瑞康先生的指示向MJL配發及發行387股入賬列為繳足股份支付；(v)自黃雪貞女士收購FGL的1,800股股份，相當於FGL全部已發行股本的15%，並透過按黃雪貞女士的指示向MJL配發及發行1,350股入賬列為繳足股份支付。

歷史、重組及集團架構

以下所載為緊隨[編纂]及[編纂]完成後本集團的公司架構：

重組



附註：

1. 餘下10%股權由獨立第三方恩豐有限公司持有（作為實傑的主要股東除外）。
2. 餘下30%股權分別由恩豐有限公司、邱偉傑先生及陸志成先生分別持有10%、10%及10%，而彼等均為獨立第三方（作為群喜的主要股東除外）。
3. 餘下46%股權分別由嚴蘊紫女士、吳少英女士及楊愛嬌女士持有20%、20%及6%，而除楊愛嬌女士（為黃雪卿女士之堂妹）外，彼等均為獨立第三方（嚴蘊紫女士及吳少英女士作為皓明的主要股東除外）。
4. 股東與附屬公司之間並無訂立股東協議。
5. 馬鞍山麻酸藥及馬鞍山多歐陸於二零一七年十二月停業。