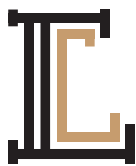


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**LIFE CONCEPTS**

**Life Concepts Holdings Limited**

**生活概念控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8056)

**須予披露交易**

**有關**

**認購上海愛娥農業科技有限責任公司**

**70% 股權**

### **投資協議**

於二零一九年八月二十三日，投資者(為本公司的全資附屬公司)、創辦人、原股東與目標公司訂立投資協議，據此，投資者有條件同意以注資方式認購目標公司的70%股權，最高金額為人民幣28,000,000元(相當於約31,818,182港元)，其中(i)人民幣2,333,333元(相當於約2,651,515港元)為向目標公司的註冊資本注資，而(ii)餘下人民幣25,666,667元(相當於約29,166,667港元)將被視為目標公司的資本公積金。

於本公告日期，目標公司的註冊資本為人民幣1,000,000元(相當於約1,136,364港元)，而目標公司由上海愛娥合作社及侯亞洲先生分別擁有95%及5%權益。本次交易完成後，目標公司的註冊資本將增至人民幣3,333,333元(相當於約3,787,878港元)，而目標公司將由投資者、侯小八先生及宋先生分別擁有70%、25%及5%權益。

## **GEM上市規則涵義**

由於有關認購事項的若干適用百分比率(定義見GEM上市規則第19.07條)超過5%但全部低於25%，認購事項構成本公司的須予披露交易，故須遵守GEM上市規則第19章的申報及公告規定。

由於完成的條件是要符合本公告標題為「先決條件」壹款所列的條件，方告作實，故認購事項不一定會落實進行。本公司股東及有意投資者買賣股份時，務請審慎行事。

董事會欣然宣佈，於二零一九年八月二十三日，投資者(為本公司的全資附屬公司)、創辦人、原股東與目標公司訂立投資協議，據此，投資者有條件同意以注資方式認購目標公司的70%股權，金額為人民幣28,000,000元(相當於約31,818,182港元)。投資協議詳情載列如下：

### **投資協議**

#### **日期**

二零一九年八月二十三日

#### **訂約方**

- (i) 投資者；
- (ii) 上海愛娥合作社；
- (iii) 目標公司；
- (iv) 侯亞洲先生；
- (v) 侯小八先生；及
- (vi) 宋先生。

## 主旨事項

根據投資協議，投資者有條件同意以注資方式認購目標公司的70%股權，金額為人民幣28,000,000元(相當於約31,818,182港元)，其中(i)人民幣2,333,333元(相當於約2,651,515港元)為向目標公司的註冊資本注資，而(ii)餘下人民幣25,666,667元(相當於約29,166,667港元)將被視為目標公司的資本公積金。

## 認購價

認購事項的認購價(「認購價」)為人民幣28,000,000元(相當於約31,818,182港元)，乃訂約各方經公平磋商後確定，並已參考如下事項(其中包括)：

- (i) 目標公司於二零一八年十二月三十一日的未經審核資產淨值約人民幣13,100,000元；
- (ii) 根據獨立估值師於二零一九年八月八日發出有關該等專利的估值報告，於二零一九年七月三十一日，目標公司擁有的專利及轉讓專利的估值總額約為人民幣13,100,000元；及
- (iii) 下文「訂立投資協議及其項下擬進行交易的理由及裨益」一段所述之理由及裨益。

認購價將以現金支付，並將由本公司以其內部現金資源撥付。認購價將用於發展目標公司的主要業務及一般企業用途。

## 先決條件

完成須待投資者(視情況而定)達成或豁免下列先決條件後，方告作實：

- (i) 有關訂約方已簽立有關認購事項的交易文件，且有關交易文件仍屬有效；

(ii) 重組完成；及

(iii) 目標公司根據認購事項的股權變動完成工商變更，且目標公司已取得新營業牌照。

投資者可書面豁免上述先決條件。

倘所有先決條件於投資協議日期起計兩個月內未能達成或以其他方式獲豁免(視情況而定)，則投資者有權以書面通知原股東以終止投資協議。

## 重組

根據投資協議，原股東及創辦人同意於認購事項前完成目標公司的若干股權重組。於本公告日期，目標公司由上海愛娥合作社及侯亞洲先生分別擁有95%及5%權益。於重組完成後及緊接完成前，目標公司將由侯小八先生及宋先生分別擁有83.3%及16.7%權益，而創辦人將不再為目標公司股東。

根據投資協議，訂約方亦同意：(i) 侯小八先生及宋先生將透過向目標公司轉讓現時由侯小八先生擁有的若干有機蔬菜種植技術專利以向目標公司注資(「轉讓專利」)；及(ii) 侯小八先生亦將以總代價人民幣6百萬元，向目標公司轉讓其擁有的蔬菜種植系統及技術的四項其他專利。

根據投資協議，原股東須於投資協議日期起計30日內，以訂約各方滿意的方式完成重組。

## 完成

倘上文「先決條件」一段所有先決條件已獲達成或獲投資者以書面形式豁免(視情況而定)，目標公司可書面通知要求投資者根據投資協議結清全部或部分認購價。接獲目標公司的有關要求後30日內，投資者將結清所要求金額，直至悉數償付全部認購價。

於本公告日期，目標公司的註冊資本為人民幣1,000,000元(相當於約1,136,364港元)。完成後，目標公司的註冊資本將增至人民幣3,333,333元(相當於約3,787,878港元)，而目標公司將由投資者、侯小八先生及宋先生分別擁有70%、25%及5%權益。

完成後，目標公司將成為本公司的間接非全資附屬公司，而目標公司的財務資料將於本集團綜合財務報表綜合入賬。

### 反攤薄調整

根據投資協議，倘目標公司於完成後發行任何股份或其他股本證券(包括但不限於可換股債券)(「新發行」)，且新發行項下每人民幣1元的註冊資本的認購價低於投資者的注資總額(「現有投資者每單位認購價」)，則投資者持有的每人民幣1元註冊資本的認購價將根據以下公式調整(「經調整投資者每單位認購價」)：

$$[(A + B) / (A + C)] \times D$$

其中：

A = 新發行前註冊資本金額；

B = 假設新發行認購價相當於認購事項的每單位認購價的投資者所持額外註冊資本金額；

C = 根據新發行的額外註冊資本金額；及

D = 現有投資者每單位認購價。

投資者有權根據經調整投資者每單位認購價調整其於目標公司的相關股權。上述反攤薄調整完成前，本公司不會進行新發行。

## 股份轉讓及優先購買權

自完成日期起計兩年內，未經投資者事先書面同意，原股東不得直接或間接將目標公司的任何股權轉讓給任何人，或就其設置任何抵押或其他產權負擔，惟以下情況除外：(i) 原股東轉讓予其聯屬人士；(ii) 根據上文所述反攤薄調整作出轉讓；或 (iii) 根據目標公司股東批准的任何股權獎勵計劃進行轉讓。

倘目標公司股東擬將目標公司的任何股權轉讓予目標公司股東以外的任何人士（「潛在承讓人」），則目標公司的其他股東有權根據潛在承讓人獲提供的相同條款，享有有關轉讓的優先購買權。倘一名或多名其他股東行使優先購買權參與有關轉讓，則有關股東應首先嘗試就其購買部分達成協議，而倘該等股東無法達成協議，則股東應有權根據其在目標公司的相關權益百分比按比例參與轉讓。

## 目標公司的董事會組成及管理

目標公司的董事會由三名董事組成，包括兩名由投資者委任的董事及一名由原股東委任的董事。目標公司董事長由投資者委任。

目標公司應設有一名監事，乃由投資人委任。目標公司總經理由原股東提名，並由目標公司董事會委任。

## 有關目標公司的資料

目標公司為於中國成立的有限責任公司，於本公告日期由上海愛娥合作社及侯亞洲先生分別擁有95%及5%權益。目標公司主要從事有機蔬菜的研發、種植及銷售。目標公司目前擁有三項有機蔬菜培植及種植系統專利。

根據目標公司的未經審核財務報表(根據中國小企業會計準則編製)，目標公司的若干財務資料載列如下：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零一七年		二零一八年	
	人民幣元	等值港元	人民幣元	等值港元
除稅前溢利／虧損淨額(附註)	0	0	0	0
除稅後溢利／虧損淨額(附註)	0	0	0	0
	於二零一八年十二月三十一日			
			人民幣元	等值港元
資產淨值		13,100,000	14,886,364	

附註：目標公司於二零一七年六月一日成立。據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，截至本公告日期，目標公司尚未開展銷售及培植有機蔬菜的業務，而訂約各方意向為目標公司將於投資協議日期後開展有關業務營運。

根據目標公司的未經審核管理賬目，於二零一九年六月三十日，目標公司的資產淨值為人民幣13,100,000元(相當於14,886,364港元)。

### 訂立投資協議及其項下擬進行交易的理由及裨益

誠如本公司截至二零一九年三月三十一日止年度年報所述，經詳細檢討本集團的業務營運及財務狀況後，本公司已識別多項行動項目，以多元化及完善業務，從而重新定位其業務範圍及增加收入來源，包括改善供應鏈各組成部分、中國業務發展地區範圍及對業務所作投資，以期為本集團帶來協同效應。認購事項是本公司將其業務分散至上游供應鏈業務，並進一步打入中國市場的舉措之一。由於目標公司從事有機蔬菜的研發、培植及銷售，投資於目標公司將促進本集團日常業務營運穩定及

無縫供應可靠的新鮮優質有機蔬菜，符合本公司為本集團旗下餐廳的所有食客提供最佳用餐體驗的目標。本公司認為，認購事項將有利於本公司的長期業務營運，亦可提昇本集團的企業形象、聲譽及競爭力。

基於上述各項，董事認為認購事項乃按一般商業條款訂立，屬公平合理，且符合本公司及股東整體利益。

## 有關本集團的資料

本公司為於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於GEM上市(股份代號：8056)。本集團主要從事經營供應各種菜餚，包括亞洲式、西式及意式菜的餐廳。

投資者為於中國成立的有限公司，並為本公司的全資附屬公司，主要從事投資控股業務。

## 有關其他訂約方的資料

### 創辦人

據董事經作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，侯亞洲先生為目標公司的創辦人之一，乃獨立於本公司及本公司的關連人士。

上海愛娥合作社為一家在中國成立的農民專業合作社。據董事經作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，(i)上海愛娥合作社及其最終實益擁有人獨立於本公司及本公司關連人士；及(ii)上海愛娥合作社主要從事有機蔬菜的研發、培植及銷售。

### 原股東

據董事經作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，侯小八先生及宋先生各自獨立於本公司及本公司的關連人士。



## GEM上市規則涵義

由於有關認購事項的若干適用百分比率(定義見GEM上市規則第19.07條)超過5%但全部低於25%，認購事項構成本公司的須予披露交易，故須遵守GEM上市規則第19章的申報及公告規定。

由於完成須待本公告「先決條件」一段所載條件獲達成後，方告作實，故認購事項不一定會落實進行。本公司股東及有意投資者買賣股份時，務請審慎行事。

## 釋義

除文意另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	生活概念控股有限公司(前稱飲食概念控股有限公司)，為於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於GEM上市(股份代號：8056)
「完成」	指	根據投資協議完成認購事項
「關連人士」	指	具GEM上市規則所賦予涵義
「董事」	指	本公司董事
「創辦人」	指	上海愛娥合作社及侯亞洲先生
「GEM」	指	由聯交所運作的GEM
「GEM上市規則」	指	GEM證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元

「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「投資協議」	指	投資者、目標公司、創辦人與原股東就認購事項所訂立日期為二零一九年八月二十三日的投資協議
「投資者」	指	寧波梅山保稅港區傑馬投資有限公司，為於中國成立的有限公司，並為本公司的全資附屬公司
「侯小八先生」	指	侯小八，為中國居民
「侯亞洲先生」	指	侯亞洲，為中國居民
「宋先生」	指	宋祺，為中國居民
「原股東」	指	侯小八先生及宋先生
「訂約各方」	指	投資協議訂約各方，即投資者、目標公司、創辦人及原股東
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中華人民共和國澳門特別行政區及台灣
「重組」	指	投資協議項下對目標公司進行建議重組，詳情載於本公告「重組」一節
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「上海愛娥合作社」	指	上海愛娥蔬菜種植專業合作社，為於中國成立的農民專業合作社
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01美元的普通股
「股東」	指	股份持有人

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「認購事項」	指	投資者根據投資協議條款認購目標公司的75%股權
「目標公司」	指	上海愛娥農業科技有限責任公司，為於中國成立的有限公司，於本公告日期由上海愛娥合作社及侯亞洲先生分別擁有95%及5%權益
「轉讓專利」	指	具本公告「重組」一節所賦予涵義
「%」	指	百分比

於本公告內，以人民幣呈報金額已按人民幣0.88元兌1港元的匯率換算為港元，僅供說明之用。概不代表任何金額已按或可能已按有關匯率或任何其他匯率轉換或根本不能轉換。

承董事會命  
生活概念控股有限公司  
主席、執行董事兼行政總裁  
**James Fu Bin Lu**

香港，二零一九年八月二十三日

於本公告日期，董事會包括執行董事James Fu Bin Lu先生(主席兼行政總裁)、石成達先生及龍海先生；非執行董事李倫先生；以及獨立非執行董事呂程先生、費定安先生及施康平先生。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料；董事願共同及個別對本公告承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬真確及完整，沒有誤導或欺騙成份，且並無遺漏任何其他事項，致使本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將自其刊載日期起計最少保留七日於GEM網站 [www.hkgem.com](http://www.hkgem.com) 之「最新上市公司公告」頁內。本公告亦將刊載於本公司網站 [www.lifeconcepts.com](http://www.lifeconcepts.com)。