

## 釋 義

於本文件內，除非文義另有所指，否則下列短語及詞彙將具有以下涵義。若干技術詞彙於本文件「技術詞彙」一節中闡釋。

「2018年財政年度」	指	截至2018年6月30日止年度
「2019年財政年度」	指	截至2019年6月30日止年度
「300 BC Bakery」	指	300 BC Bakery Pte. Ltd.，一家於2018年2月6日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「300 BC (Century Square)」	指	本集團根據「300 BC」品牌經營位於2 Tampines Central, 5 #B1-22, Century Square, Singapore 529509的一間自營烘焙零售店
「300 BC (Pioneer MRT)」	指	本集團根據「300 BC」品牌經營位於31 Jurong West Street 63 #02-02, Pioneer MRT Station, Singapore 648310的一間自營烘焙零售店
「300 BC (Simei MRT)」	指	本集團根據「300 BC」品牌經營位於30 Simei Street 3 #01-03, Simei MRT Station, Singapore 529888的一間自營烘焙零售店
「AA Food Holdings」	指	AA Food Holdings Limited，一家於2019年1月21日在英屬處女群島註冊成立並由Aris Goh先生及Anita Chia女士各持一半的有限責任公司
「AA United Holdings」	指	AA United Holdings Limited，一家於2019年1月21日在英屬處女群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的直接全資附屬公司
「會計師報告」	指	本文件附錄一所載的本集團會計師報告
「英高」或「獨家保薦人」	指	英高財務顧問有限公司，持牌可從事證券及期貨條例項下第1類(證券交易)、第4類(就證券提供意見)、第6類(就機構融資提供意見)及第9類(資產管理)受規管活動的法團

## 釋 義

「Anita Bakery」	指	Anita Bakery Pte. Ltd. (前稱 Anita Bakery Palour Pte. Ltd.)，一家於2014年3月10日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「[編纂]」	指	[編纂]
「Aris Gourmet」	指	Aris Gourmet Bakery Pte. Ltd.，一家於2014年2月7日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「細則」或「組織章程細則」	指	本公司於2020年4月24日有條件採納的經修訂及重列的組織章程細則，自[編纂]起生效，經不時修訂、補充及以其他方式修改，其概要載於本文件附錄三
「聯繫人」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「新加坡農糧獸醫局」	指	新加坡農糧獸醫局
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行一般向公眾開放營業的任何日子(星期六、星期日或香港公眾假期除外)
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
[編纂]	指	按本文件附錄四「法定及一般資料—有關本集團的其他資料—3. 股東於2020年4月24日通過的書面決議案」一節，將本公司股份溢價賬之若干進賬金額資本化後將予發行[編纂]
「中央結算系統」	指	香港結算設立及運作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全面結算參與者身份參與中央結算系統的人士

## 釋 義

「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，可為個人、聯名人士或法團
「中央結算系統運作程序規則」	指	香港結算就中央結算系統設立的運作程序規則(不時生效)，當中載有有關中央結算系統運作及職能的慣例、程序及行政規定
「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
「緊密聯繫人」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「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、補充或以其他方式修改
「公司法」	指	新加坡共和國法令(第50章)公司法，經不時修訂、補充及/或以其他方式修改
「公司法」或「開曼群島公司法」	指	開曼群島公司法(經修訂)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「公司條例」	指	香港法例第622章公司條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「本公司」或「我們」	指	新加坡美食控股有限公司，一家於2019年5月16日根據開曼群島法律註冊成立為獲豁免有限公司的公司
「關連人士」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「關連交易」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義

## 釋 義

「控股股東」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義，就本文件而言，指AA Food Holdings、Aris Goh先生及Anita Chia女士
「核心關連人士」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「冠狀病毒」	指	又稱新型冠狀病毒(COVID-19)，一種由新發現冠狀病毒引致的傳染性疾病
「企業管治守則」	指	GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則
「中央公積金」	指	新加坡中央公積金，為綜合性社會保障制度，為新加坡在職公民及永久居民預留儲蓄供退休基金之用
「中央公積金法」	指	新加坡共和國法令(第36章)中央公積金法，經不時修訂、補充及/或以其他方式修改
「彌償契據」	指	關於若干彌償，我們的控股股東以本公司(為其本身及作為各附屬公司的受託人)為受益人所簽立日期為2020年4月24日的彌償契據，其詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料—其他資料—1.稅項及其他彌償保證」一節
「轉讓契據」	指	Anita Chia女士(以Proofer Bakery & Pizzeria名義經營)、Proofer Bakery及Anita Chia女士之間所訂立日期為2019年7月9日的轉讓契據，據此，Proofer Bakery & Pizzeria(作為轉讓方)將其製造及零售糖果糕點及烘焙產品的業務轉讓予Proofer Bakery(作為受讓方)，自2019年7月9日起生效，代價為1.00新加坡元
「董事」	指	本公司董事
「公共健康署署長」	指	新加坡食品局公共健康署署長
「外國工人僱傭法」	指	新加坡共和國法令(第91A章)外國工人僱傭法，經不時修訂、補充及/或以其他方式修改

## 釋 義

「僱傭法」	指	新加坡共和國法令(第91章)僱傭法，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「電子認購指示」	指	中央結算系統參與者以電子形式透過中央結算系統向香港結算發出的指示，為申請[編纂]的方法之一
「環境公共健康法」	指	新加坡共和國法令(第95章)環境公共健康法，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「環境公共健康條例」	指	環境公共健康(食品衛生)條例
「歐睿」	指	歐睿國際有限公司，獨立的行業研究顧問
「歐睿報告」	指	由我們委托並由歐睿出具的獨立行業報告，其內容引述於本文件
「[編纂]」	指	透過指定[編纂]網站於網上遞交申請，申請認購將以申請人本身名義獲發行的[編纂]
「[編纂]服務供應商」	指	誠如[編纂]服務供應商指定網站 <a href="http://www.[編纂].hk">www.[編纂].hk</a> 所示，為由本公司指定的e白表服務供應商
「極端情況」	指	香港政府所公佈(包括但不限於)公共交通服務嚴重受阻、廣泛地區水浸、嚴重山泥傾瀉或大規模停電等極端情況
「消防安全法」	指	新加坡共和國法令(第109A章)消防安全法，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「食品處理員」	指	持有食品店牌照的持牌人的任何助手或僱員，其從事銷售或準備銷售任何食品
「食品店牌照」	指	公共健康署署長根據環境公共健康法將予簽發用於經營或使用食肆的牌照

## 釋 義

「GEM」	指	由聯交所營運的GEM
「GEM上市委員會」	指	聯交所GEM上市委員會
「GEM上市規則」	指	GEM證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「中央結算系統一般規則」	指	規管使用中央結算系統的條款及條件(可能不時修訂或修改)，倘文義允許，應包括中央結算系統運作程序規則
「[編纂]」	指	[編纂]
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司，或如文義所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前的期間，指該等附屬公司(猶如該等附屬公司當時為本公司附屬公司)，或該等附屬公司或(視情況而定)其前身公司所收購或營運的業務
「商品及服務稅」	指	新加坡商品及服務稅
「商品及服務稅法」	指	新加坡共和國法令(第117A章)商品及服務稅法，經不時修訂、補充及/或以其他方式修改
「香港會計師公會」	指	香港會計師公會
「香港結算」	指	香港中央結算有限公司
「香港結算代理人」	指	香港中央結算(代理人)有限公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港股份過戶登記分處」	指	[編纂]，本公司的香港股份過戶登記分處
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則

## 釋 義

「獨立第三方」	指	據董事經作出一切合理查詢後所深知，非為本公司之關連人士(定義見GEM上市規則)的人士或公司
「發行授權」	指	授予董事一般無條件授權以配發、發行及處理額外股份(不論是否根據購股權或其他方式)，進一步詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料—有關本集團的其他資料—3.股東於2020年4月24日通過的書面決議案」一節
「[編纂]」	指	[編纂]
[編纂]	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]
「最後實際可行日期」	指	2020年4月20日，即本文件付印前就確定當中所載若干資料的最後實際可行日期
「Laura Baguette」	指	Laura Baguette Pte. Ltd.，一家於2017年5月31日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Laura Cafe」	指	Laura Cafe Pte. Ltd.，一家於2019年4月9日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Laura (Century Square)」	指	本集團根據「Laura」品牌經營位於2 Tampines Central, 5 #01-01/02, Century Square, Singapore 529509的一間自營餐廳
「Laura Food Holdings」	指	Laura Food Holdings Limited，一家於2019年1月21日在英屬處女群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「[編纂]」	指	[編纂]

## 釋 義

「[編纂]」	指	[編纂]
「大綱」或「組織章程大綱」	指	本公司於2020年4月24日有條件採納的經修訂及重列的組織章程大綱，自[編纂]起生效，經不時修訂、補充及以其他方式修改，其概要載於本文件附錄三
「人力部」	指	新加坡人力部
「Aris Goh先生」	指	Goh Leong Heng Aris先生，董事會主席、本集團執行董事、控股股東及運營總監，並為Anita Chia女士之配偶
「楊先生」	指	主要股東楊帆先生
「地鐵」	指	大眾快速運輸，新加坡鐵路系統
「Anita Chia女士」	指	Anita Chia Hee Mei (Xie Ximei)女士，本集團執行董事、控股股東兼行政總裁，並為Aris Goh先生之配偶
「國家環境局」	指	新加坡國家環境局
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]

## 釋 義

[編纂]	指	[編纂]
「餐廳」或「休閒快餐廳」	指	由本集團運營之休閒快餐廳，包括提供有限餐桌服務的食肆及外賣餐廳。於最後實際可行日期，我們經營六家提供坐席的食肆以及一家外賣餐廳
「[編纂]」	指	[編纂]
「中國」	指	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣

## 釋 義

「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	Dunman Capital Global Limited，一家於2018年5月3日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，由楊先生全資擁有
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]
「Proofer (AMK Hub)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於53 Ang Mo Kio Avenue 3 #B2-44，AMK Hub, Singapore 569933的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Changi City Point)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於5 Changi Business Park Central 1 #B1-39, Changi City Point, Singapore 486038的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Chinatown Point)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於133 New Bridge Road #B1-43, Chinatown Point, Singapore 059413的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Compass One)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於1 Sengkang Square #01-04, Compass One, Singapore 545078的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Heartland Mall)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於205 Hougang Street 21 #01-133/135, Heartland Mall-Kovan, Singapore 530205的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Hillion Mall)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於17 Petir Road, #B2-45/46 Hillion Mall, Singapore 678278的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Northpoint City)」	指	本集團根據「Proofer」品牌經營位於1 Northpoint Drive, #B2-07/08，Northpoint City, Singapore 768019的一間自營烘焙零售店

## 釋 義

「Proofer (Oasis Terraces)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於681 Punggol Drive #02-07/08, Singapore 820681的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Paya Lebar Square)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於60 Paya Lebar Road, Unit #B1-10, Paya Lebar Square, Singapore 409051的一間自營烘焙零售店，其於2017年12月停止業務
「Proofer (POIZ Centre)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於51 Upper Serangoon Road #01-03, The POIZ Centre, Singapore 347697的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Seletar Mall)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於33 Sengkang West Avenue #01-37/38, The Seletar Mall, Singapore 797653的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Sun Plaza)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於30 Sembawang Drive #B1-30, Sun Plaza, Singapore 757713的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Takashimaya)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於B2 Food Hall, Takashimaya Department Store, Area No. B 2 08-4的一間自營烘焙零售店，其於2017年9月停止業務
「Proofer (Tampines 1)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於10 Tampines Central 1 #B1-30, Tampines 1, Singapore 529536的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Tampines Mall)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於4 Tampines Central 5 #B1-K7, Tampines Mall, Singapore 529510的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Tanjong Pagar)」	指	Proofer (Tanjong Pagar) Pte. Ltd.，一家於2015年4月22日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Proofer (Tanjong Pagar Centre)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於7 Wallich Street #B2-02, Tanjong Pagar Centre, Singapore 078884的一間自營烘焙零售店
「Proofer (United Square)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於101 Thomson Road #01-K8, United Square, Singapore 307591的一間自營餐廳

## 釋 義

「Proofer (Waterway Point)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於83 Punggol Central #B1-K13, Waterway Point, Singapore 828761的一間自營餐廳
「Proofer (White Sands)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於1 Pasir Ris Central Street 3 #B1-12, Singapore 518457的一間自營烘焙零售店
「Proofer (Wisma Atria)」	指	本集團根據「 <i>Proofer</i> 」品牌經營位於435 Orchard Road #B1-47, Wisma Atria, Singapore 238877的一間自營烘焙零售店，其於2019年4月停止業務
「Proofer Bakery」	指	Proofer Bakery Pte. Ltd.，一家於2014年7月2日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Proofer Bakery & Pizzeria」	指	Proofer Bakery & Pizzeria，於2013年8月13日在新加坡成立的一間獨資公司，自其成立以來，其實益權益由Anita Chia女士與Aris Goh先生根據彼等家族合約等額持有。其生產及零售糖果糕點及烘焙產品的業務為相關資產，而負債已轉移至Proofer Bakery，自2019年7月9日起生效
「Proofer Boulangerie」	指	Proofer Boulangerie Pte. Ltd.，一家於2014年1月17日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Proofer Boulangerie Holdings」	指	Proofer Boulangerie Holdings Limited，一家於2019年1月21日在英屬處女群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Proofer Pizzeria」	指	Proofer Pizzeria Pte. Ltd.，一家於2017年9月28日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「[編纂]」	指	[編纂]

## 釋 義

「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]
「S規例」	指	美國證券法S規例
「重組」	指	本集團為籌備[編纂]而進行的重組安排，其詳情載於本文件「歷史、重組及公司架構—重組」一節
「購回授權」	指	由股東授予董事有關回購股份之一般無條件授權，進一步詳情載於本文件附錄四「法定及一般資料—有關本集團的其他資料—6.本公司購回股份」一節
「食品銷售法」	指	新加坡共和國法令(第283章)食品銷售法，經不時修訂、補充及/或以其他方式修改
「新加坡食品局」	指	新加坡食品局
「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、補充及/或以其他方式修改
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股
「股東」	指	不時的股份持有人

## 釋 義

「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]
「購股權計劃」	指	本公司於2020年4月24日有條件批准及採納的購股權計劃，其主要條款於本文件附錄四「法定及一般資料—購股權計劃」一節概述
「新加坡」	指	新加坡共和國
「新加坡元」	指	新加坡法定貨幣新加坡元
「新加坡商品及服務稅顧問」	指	本公司委聘的新加坡商品及服務稅顧問Baker Tilly TFW LLP
「新加坡法律顧問」	指	本公司有關新加坡法律的法律顧問Shook Lin & Bok LLP
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	除文義另有所指外，具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「主要股東」	指	具有GEM上市規則賦予該詞的涵義
「收購守則」	指	由證監會頒佈的《香港公司收購、合併及股份購回守則》，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「往績記錄期間」	指	包括截至2019年6月30日止兩個年度及截至2019年10月31日止四個月的期間
「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]
「[編纂]」	指	[編纂]及[編纂]
「美國」	指	美利堅合眾國
「美國證券法」	指	《1933年美國證券法》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「美元」	指	美國法定貨幣美元

## 釋 義

「[編纂]」	指	「[編纂]」
「工傷賠償法」	指	新加坡共和國法令(第354章)工傷賠償法，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「工作場所安全與健康法」	指	新加坡共和國法令(第354A章)工作場所安全與健康法，經不時修訂、補充及／或以其他方式修改
「同比」	指	同比
「[編纂]」	指	「[編纂]」
「Yuba Hut」	指	Yuba Hut Pte. Ltd.，一家於2017年2月24日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Yuba Hut (Heartland Mall)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於205 Hougang Street 21 #01-19/20, #01-25/26, Heartland Mall-Kovan, Singapore 530205的一間餐廳
「Yuba Hut (Hillion)」	指	Yuba Hut (Hillion) Pte. Ltd.，一家於2016年11月24日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Yuba Hut (Hillion Mall)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於17 Petir Road #01-05/06, Hillion Mall, Singapore 678278的一間餐廳
「Yuba Hut Holdings」	指	Yuba Hut Holdings Limited，一家於2019年1月21日在英屬處女群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Yuba Hut (Junction 8)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於9 Bishan Place #B1-K15, Junction 8 Shopping Centre, Singapore 579837的一間外賣餐廳
「Yuba Hut (Northpoint)」	指	Yuba Hut (Northpoint) Pte. Ltd.，一家於2016年12月30日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司

## 釋 義

「Yuba Hut (Northpoint City)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於1 Northpoint Drive #B1-186, Northpoint City, Singapore 768019的一間餐廳
「Yuba Hut (POIZ)」	指	Yuba Hut (POIZ) Pte. Ltd.，一家於2018年1月3日在新加坡註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接全資附屬公司
「Yuba Hut (POIZ Centre)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於51 Upper Serangoon Road #01-09, The POIZ Centre, Singapore 347697的一間餐廳
「Yuba Hut (White Sands)」	指	本集團根據「Yuba Hut」品牌經營位於1 Pasir Ris Central Street 3 #01-26/27, Singapore 518457的一間餐廳
「%」	指	百分比

除非另有指明，否則於本文件內，港元金額乃採用以下匯率換算，僅供說明：

1新加坡元兌5.72港元

並不表示任何新加坡元或港元金額曾經或可能已經按上述匯率或任何其他匯率換算或根本不能換算。

本文件的英文版本與其中文譯本如有任何歧義，概以英文版本為準。

本文件所載若干金額及百分比數字已作四捨五入調整。因此，若干列表顯示的總數未必與表中數字的算術總和相等。