

---

## 目標集團之歷史及背景

---

### 背景

目標集團業務歷史可溯至二零零四年，當時，上海輝哥由東懿女士及毛麗敏女士成立，彼等為洪先生的友人（惟獨立於洪先生及其聯繫人且與彼等並無關連）。因洪先生擁有食品貿易經驗，東懿女士及毛麗敏女士曾於上海輝哥成立過程及就餐廳營運相關事宜向洪先生徵詢意見。上海輝哥以「輝哥」品牌在上海開設首家餐廳。

洪先生現時為目標集團最終控股人，在發展「輝哥」品牌（尤其於上海以外地區）方面擔當重要角色。鑒於中國經濟持續增長，洪先生認為高端餐飲市場潛力相當可觀，二零零八年底，彼與上海輝哥持有人進行磋商，構思以「輝哥」品牌在中國其他城市開設餐廳，惟部分持有人傾向繼續專注發展上海地區，建議洪先生自行實踐其業務計劃。洪先生遂於二零零九年開始落實其業務計劃，二零零九年成立上海龍輝，並向獨立第三方收購「輝哥」商標。隨後，二零一零年至二零一一年，洪先生以「輝哥」品牌在北京及武漢開辦餐廳。二零一二年，洪先生收購上海輝哥，藉此控制上海的「輝哥」品牌餐廳，並於二零一二年推出「小輝哥火鍋」品牌。自此，目標集團持續擴張，截至二零一六年十二月三十一日，擁有和經營合共98家餐廳。

### 目標集團業務里程碑

以下為目標集團的重大業務發展及業務里程碑：

| 年份    | 事件                              |
|-------|---------------------------------|
| 二零零四年 | ● 目標集團在上海開辦首家「輝哥」品牌餐廳           |
| 二零一零年 | ● 目標集團業務拓展至上海以外地區，在北京開設「輝哥」品牌餐廳 |
| 二零一二年 | ● 目標集團推出「小輝哥火鍋」品牌，並在上海開設一家餐廳    |

---

## 目標集團之歷史及背景

---

| 年份    | 事件  |
|-------|---|
| 二零一三年 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 在無錫開設一家「小輝哥火鍋」品牌餐廳，為二零一三年首家在上海以外地區開設的「小輝哥火鍋」品牌餐廳</li><li>● 目標集團餐廳當選中國流行社交媒體新浪微博最受食客歡迎餐廳之一</li></ul> |
| 二零一四年 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 目標集團累積多年營運火鍋餐廳經驗，二零一四年，餐廳網絡迅速擴張，同年增開44家餐廳</li><li>● 目標集團獲中國熱門搜索引擎大眾點評網評為五星商戶</li></ul>              |
| 二零一六年 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 目標集團獲中國飯店協會評為中國十大火鍋品牌之一</li></ul>   |

### 公司發展

下文載列目標集團的營運附屬公司於最後實際可行日期的股權及公司架構、註冊成立／成立地點及主要業務活動。

### 目標集團的中國附屬公司

#### 上海龍輝

為落實上述洪先生的業務計劃，二零零九年三月，洪先生與上海聖迪斯(一家在中國成立的公司，其最終實益擁有人獨立於洪先生及其聯繫人且與彼等並無關連，該公司當時為擁有上海輝哥20%權益的股東)組成上海龍輝。上海龍輝成立時，註冊資本為人民幣1,000,000元，其中，洪先生出資60%，上海聖迪斯出資40%。上海龍輝曾為北京「輝哥」品牌餐廳的控股公司，並在中國餐飲相關業務進行其他投資。於最後實際可行日期，該公司為目標集團「小輝哥火鍋」品牌餐廳的營運實體。

---

## 目標集團之歷史及背景

---

二零一一年十月，洪先生向上海聖迪斯收購其於上海龍輝的40%權益，代價為人民幣400,000元。代價由訂約方基於上海龍輝相應繳足註冊資本釐定。經中國法律顧問確認，上述收購事項於二零一一年十月二十六日法律上已告完成。為保留上海龍輝中外合資的經營狀態，根據洪先生與吳元慶先生於二零一一年十月二十日訂立的股權代持協議，吳元慶先生以洪先生為收益人持有上海龍輝百分之一股權。中國法律顧問認為，上述股權代持協議並無抵觸適用中國法律。

二零一三年十二月，億通（一家當時由洪先生全資擁有的公司）向洪先生收購其於上海龍輝全部實益股權，代價為人民幣1,000,000元，此乃參照上海龍輝繳足註冊資本釐定。自此，上海龍輝成為億通的全資附屬公司至今。

二零一五年二月，上海龍輝取得額外新增註冊資本（全部由億通出資），註冊資本由人民幣1,000,000元增至人民幣10,000,000元。

### 北京輝哥

為了在北京開設一家餐廳，二零一零年四月，上海龍輝（當時洪先生擁有60%權益、上海聖迪斯擁有40%權益）、陳國豪先生及嚴碧雲女士成立北京輝哥，註冊資本為人民幣1,000,000元，其中，上海龍輝出資人民幣550,000元、陳國豪先生出資人民幣300,000元，嚴碧雲女士出資人民幣150,000元。

二零一一年十二月，嚴碧雲女士向上海龍輝出售其於北京輝哥的權益，代價為人民幣150,000元，此乃參照北京輝哥繳足註冊資本釐定。

二零一三年五月，上海喬威（億高的全資附屬公司，其全部實益權益由洪先生持有）向上海龍輝及陳國豪先生收購其各自於北京輝哥的55%及30%權益，代價分別為人民幣550,000元及人民幣300,000元，此乃參照北京輝哥繳足註冊資本釐定。自此，北京輝哥成為上海喬威的全資附屬公司至今。

### 上海喬威

上海喬威於二零一零年十月由億高成立，由洪先生全資擁有，註冊資本為2,160,000美元。上海喬威為目標集團「輝哥」品牌餐廳的控股公司。上海喬威成立以來，股權概無任何變動。

---

## 目標集團之歷史及背景

---

### 武漢輝哥

為了在武漢開設一家餐廳，二零一一年九月，億高(當時由洪先生全資擁有)成立武漢輝哥，註冊資本為1,220,900港元。

二零一三年四月，武漢輝哥註冊資本由港元改以人民幣計值，因此，武漢輝哥註冊資本為人民幣993,470.75元。當時，上海喬威(億高的全資附屬公司，而億高由洪先生全資實益擁有)向億高收購武漢輝哥全部股權，代價為人民幣993,470.75元。自上述轉讓事項後，武漢輝哥成為上海喬威的全資附屬公司至今。

### 上海輝哥

二零零四年十一月二十二日，上海輝哥由東懿女士及毛麗敏女士成立，為經營上海及深圳「輝哥」品牌餐廳的企業實體。

上海輝哥成立時，註冊資本為人民幣1,000,000元，其中，東懿女士出資60%，毛麗敏女士出資40%。上海輝哥成立以來，股東及註冊資本多次有變。洪先生於二零一二年五月底收購上海輝哥之前，上海輝哥股權狀況如下：

| 股東姓名  | 所持註冊資本        | 持股百分比 |
|-------|---------------|-------|
| 周偉琮   | 人民幣1,950,000元 | 65%   |
| 上海聖迪斯 | 人民幣600,000元   | 20%   |
| 潘立群   | 人民幣300,000元   | 10%   |
| 許緯    | 人民幣150,000元   | 5%    |

二零一二年五月二十八日，上海喬威(億高的全資附屬公司，而億高由洪先生全資實益擁有)向周偉琮女士、上海聖迪斯及許緯收購其各自於上海輝哥的權益。上海喬威向上述三名股東支付代價分別為人民幣1,950,000元、人民幣600,000元及人民幣150,000元，此乃參照註冊資本相應金額釐定。

約三個月後，二零一二年八月，上海喬威向潘立群收購其於上海輝哥餘下10%權益。上海喬威支付代價為人民幣300,000元，此亦參照註冊資本相應金額釐定。上述收購事項於二零一二年五月及八月完成後，上海輝哥成為上海喬威的全資附屬公司至今。

---

## 目標集團之歷史及背景

---

### 合肥輝哥

作為目標集團拓展計劃的一部分，合肥輝哥已於二零一七年八月三十日成立，註冊資本為人民幣2,000,000元，由上海輝哥擁有70%股權及由合肥蜚翔餐飲服務有限公司(目標集團及本集團的獨立第三方，將於收購完成後成為本公司於附屬公司層面的關連人士)擁有30%股權。

### 目標集團的香港附屬公司

#### 億高

二零零九年十二月十日，億高在香港註冊成立。該公司為目標集團「輝哥」品牌餐廳的中間控股公司。

二零一零年一月二十日，洪女士(洪先生的胞姊)向獨立第三方按象徵式代價收購億高全部已發行股本。二零一零年三月，洪女士向洪先生按象徵式代價轉讓億高全部已發行股本。二零一零年十月，洪先生透過億高在中國成立上海喬威。

二零一二年五月，上海喬威收購上海輝哥全部註冊資本，作為有關安排的一環，考慮到交接及客戶關係，洪先生認為周偉琮(當時為持有上海輝哥65%權益的單一最大股東)宜與上海輝哥維持一定聯繫。因此，億高分別向洪先生及周偉琮發行和配發899股及100股股份，而周偉琮(作為受託人)以洪先生為受益人持有億高10%股權。

二零一三年六月二十八日，億高向錦石(蘇先生的全資公司)及創盈(洪女士的全資公司)按象徵式代價配發和發行50股及30股股份。蘇先生為目標集團行政主廚，而洪女士為洪先生的胞姊。新股配發已獲落實，令蘇先生的權益與目標集團的權益及洪先生的家族安排一致。新股配發後，億高由洪先生持有83.33%權益、周偉琮(作為洪先生的受託人)持有9.26%權益、錦石(蘇先生的全資公司)持有4.63%權益，創盈(洪女士的全資公司)持有2.78%權益。

二零一六年二月十八日，龍輝(洪先生的全資附屬公司)認購億高8,920股股份，認購價為8,920港元，因此，億高由洪先生持有9%權益、周偉琮(作為洪先生的受託人)持有1%權益、錦石持有0.5%權益、創盈持有0.3%權益及龍輝持有89.2%權益。配發新股旨在向億高

本文件為草擬本，其所載資料尚未完整並可作更改。閱讀有關資料，必須一併細閱本文件封面「警告」一節。

---

## 目標集團之歷史及背景

---

或其股東於涉及其股本的潛在公司行動(例如轉讓已發行股份)時給予更大靈活性(倘出現有關情況)。

### 億通

二零零九年十二月十日，億通在香港註冊成立為有限公司。該公司為目標集團「小輝哥火鍋」品牌餐廳的中間控股公司。

二零一零年一月二十日，洪女士(洪先生的胞姊)向獨立第三方按象徵式代價收購億通全部已發行股本。二零一零年三月，洪女士向洪先生按象徵式代價轉讓億通全部已發行股本。

二零一四年八月七日，億通分別向洪先生、兆泰(洪女士的全資附屬公司)及獨立第三方何先生按象徵式代價配發和發行93股、3股及3股股份。何先生為洪先生的友人，洪先生不時向其就目標集團物業相關事宜徵求指引。何先生獲配發新股，乃洪先生對何先生協助發展目標集團表示謝意。上述新股配發事項後，億通由洪先生持有94%權益、兆泰持有3%權益及何先生持有3%權益。

二零一六年二月十八日，富澤發展(洪先生的全資附屬公司)認購億通900股股份，認購價為900港元，因此，億通由富澤發展持有90%權益、洪先生持有9.4%權益、兆泰持有0.3%權益及何先生持有0.3%權益。配發新股旨在向億通或其股東於涉及其股本的潛在公司行動(例如轉讓已發行股份)時給予更大靈活性(倘出現有關情況)。

根據重組，上述公司均已成為目標集團的附屬公司，詳情於本通函「目標集團重組」一節披露。

### 往績記錄期間目標集團出售事項

二零一六年八月，上海龍輝向獨立第三方出售其於上海向文的33%權益，代價為人民幣330,000元，此乃參照上海向文註冊資本相應金額釐定。上海向文在上海從事潮汕菜餐廳

---

## 目標集團之歷史及背景

---

業務，而餘下67%權益則由獨立第三方持有。因上海向文經營表現欠佳，故目標集團出售其於上海向文的權益。目標集團就出售事項錄得出售所得收益人民幣330,000元，出售事項所得款項用作目標集團一般營運資金。有關往績記錄期內上海向文向目標集團財務貢獻的詳情，請參閱「目標集團之財務資料 — 各年度的經營業績比較 — 其他收益 — 淨額」一段。

### 往績記錄期間撤銷註冊的公司

#### 天津輝哥

上海喬威於二零一三年一月二十五日成立天津輝哥，註冊資本為人民幣500,000元，隨後於二零一五年十二月二十八日增至人民幣1,050,000元。

天津輝哥以「輝哥」品牌在天津經營一家餐廳。天津輝哥截至二零一五年十二月三十一日止年度為目標集團帶來淨虧損約人民幣3.2百萬元。因餐廳表現不如目標集團預期，故目標集團決定結束餐廳經營，並在天津申請辦理撤銷註冊，二零一六年十二月十六日，撤銷註冊已告完成。