

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佈之內容概不負責，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佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



e p i c u r e a n | 惟膳
Epicurean and Company, Limited
惟膳有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8213)

持續關連交易
更新租賃協議

如該公佈所述，本公司之關連人士Joint Allied與本公司之間接全資附屬公司IT HK訂立當前租賃協議，據此，該物業目前由Joint Allied出租予IT HK，租期為由二零一零年十一月一日起至二零一三年十月三十一日止三年，月租金為99,358港元。

於二零一三年十月三十一日，Joint Allied（作為業主）與IT HK（作為租戶）就該物業訂立新租賃協議以更新當前租賃協議，續約期為由二零一三年十一月一日起至二零一五年十月三十一日止兩年，月租金為114,251港元。

Joint Allied為一間由執行董事兼董事會主席湯先生為其中一名受益人的湯先生之家族信託擁有的公司。因此，Joint Allied屬本公司之關連人士。由於Joint Allied為本公司之關連人士及IT HK為本公司之間接全資附屬公司，因此根據創業板上市規則，新租賃協議構成本公司之一項持續關連交易。

根據創業板上市規則第20.34條，由於有關新租賃協議之年度上限的適用百分比率低於25%及每年應付租金總額低於10,000,000港元，因此新租賃協議須遵守創業板上市規則第20章下之申報、公佈及年度審閱規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准之規定。

A. 緒言

謹此提述該公佈。

如該公佈所述，本公司之關連人士Joint Allied與本公司之間接全資附屬公司IT HK訂立當前租賃協議，據此，該物業目前由Joint Allied出租予IT HK，租期為由二零一零年十一月一日起至二零一三年十月三十一日止三年，月租金為99,358.00港元。

B. 新租賃協議

Joint Allied與IT HK已訂立新租賃協議以更新當前租賃協議，其有關詳情如下：

日期

二零一三年十月三十一日

訂約方

(1) Joint Allied (作為業主)

(2) IT HK (作為租戶)

該物業

該等公寓及停車位。

租期

由二零一三年十一月一日起至二零一五年十月三十一日止兩年（包括首尾兩日）。

租金

每個曆月114,251港元（包括有關該等公寓的104,251港元及有關停車位的10,000港元），租金須於每月的第一天支付，不包括差餉、地稅、管理費及其他開支。

按金

兩個月租金228,502港元，須於簽訂新租賃協議時支付（其中，當前租賃協議項下的已付按金198,716港元已被轉撥至新租賃協議）。

C. 年度上限

由於IT HK已於二零一二年八月二十日成為本集團的一間附屬公司，故當前租賃協議構成本公司一項持續關連交易。截至二零一三年三月三十一日止財政年度及截至二零一三年十月三十一日止七個月，IT HK支付予Joint Allied的總租金分別為1,192,296港元及695,506港元。

根據新租賃協議項下的應付月租金，截至二零一四年三月三十一日止五個月、截至二零一五年三月三十一日止本公司財政年度及截至二零一五年十月三十一日止七個月，有關IT HK應付予Joint Allied的總租金之年度上限將分別設為580,000港元、1,380,000港元及800,000港元。

D. 交易之理由及裨益

於本集團在二零一二年八月二十日完成收購瑪威有限公司及其附屬公司（包括IT HK）之前，IT HK一直就現時由本集團擁有的「Italian Tomato」品牌下的餐廳、咖啡廳及蛋糕店佔用當前租賃協議項下的該等公寓作為其寫字樓及蛋糕工廠。為避免不必要的業務中斷，董事會認為保持使用該物業及更新當前租賃協議符合本集團之利益。

新租賃協議的條款乃經公平磋商後按一般商業條款達成。新租賃協議項下的租金金額乃經參考同一樓宇類似租約的應付租金及現行市況後釐定。

董事（包括獨立非執行董事）認為，新租賃協議乃於本公司的正常及一般業務過程中訂立，並以屬公平合理的一般商業條款為依據，且符合本公司及股東之整體利益。

E. 上市規則之涵義

Joint Allied為一間由執行董事兼董事會主席湯先生為其中一名受益人的湯先生之家族信託擁有的公司。因此，Joint Allied屬本公司之關連人士。由於Joint Allied為本公司之關連人士及IT HK為本公司之間接全資附屬公司，因此根據創業板上市規則，新租賃協議構成本公司之一項持續關連交易。

根據創業板上市規則第20.34條，由於有關新租賃協議之年度上限的適用百分比率低於25%及每年應付租金總額低於10,000,000港元，因此新租賃協議須遵守創業板上市規則第20章下之申報、公佈及年度審閱規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准之規定。

湯先生被視為於新租賃協議中擁有重大權益，故彼已放棄就批准新租賃協議的董事會決議案進行投票。

F. 一般資料

本集團主要從事餐飲業務。IT HK主要從事經營「Italian Tomato」品牌及其他相關品牌下的餐廳、咖啡廳及蛋糕店。

Joint Allied主要從事投資控股。

G. 釋義

於本公佈內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「該公佈」	指	本公司日期為二零一二年六月二十八日之公佈
「年度上限」	指	新租賃協議項下持續關連交易的年度上限
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	惟膳有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於創業板上市
「關連人士」	指	擁有創業板上市規則賦予的涵義
「當前租賃協議」	指	Joint Allied（作為業主）與IT HK（作為租戶）於二零一二年三月二十九日就該物業訂立之租賃協議
「董事」	指	本公司董事
「該等公寓」	指	香港新界荃灣青山公路459-469號華力工業中心6樓G、H、I、J、K、L、M、N、O室
「創業板」	指	香港聯合交易所有限公司創業板
「創業板上市規則」	指	聯交所創業板證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「港元」	指	港元，香港法定貨幣

「IT HK」	指	I. T. H. K. Limited，一間於香港正式註冊成立之公司，為本集團的間接全資附屬公司
「Joint Allied」	指	Joint Allied Limited，一間於香港正式註冊成立之公司
「湯先生」	指	執行董事兼董事會主席湯聖明先生
「新租賃協議」	指	Joint Allied（作為業主）與IT HK（作為租戶）於二零一三年十月三十一日就該物業訂立之租賃協議
「停車位」	指	香港新界荃灣青山公路459-469號華力工業中心1樓2號及6號貨車停車位
「該物業」	指	該等公寓及停車位
「股東」	指	本公司股東
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「%」	指	百分比

承董事會命
惟膳有限公司
主席
湯聖明

香港，二零一三年十月三十一日

於本公佈日期，本公司之執行董事為湯聖明先生，獨立非執行董事為馬清源先生、陳錦輝先生及鍾國強先生。

本公佈（董事願就本公佈的資料共同及個別地承擔全部責任）的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈由刊發當日起計至少一連七天在創業板網站「最新公司公告」一頁內刊登。