

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。



Kafelaku Coffee Holding Limited

貓屎咖啡控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1869)

補充公告 須予披露交易 收購土地使用權

茲提述本公司日期為二零二四年十二月十七日內容有關收購事項之公告(「該公告」)。除另有規定者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。本公司謹此提供有關該公告內收購事項的下列額外資料：

補救措施

誠如該公告所披露，為防止日後再次發生類似事件，本公司已實施若干內部控制措施，並即時生效。除該公告所披露的內部控制措施外，本公司已於發現該事件後即時採取以下補救措施：

- (a) 於調查後，已終止與當時負責監督及監管業務發展及合規事宜的江蘇貓鼬項目管理人的僱傭合約。董事會認為，該事件主要是由於當時的項目管理人凌駕於本集團內部控制政策之上及缺乏遵守上市規則的意識所致。儘管本公司有制定內部控制措施，且內部控制手冊已分發予本集團全體員工，但該事件仍然發生。倘彼根據本集團之內部控制政策行事，收購事項將會及時報告。

- (b) 修訂內部控制手冊以澄清報告門檻，並確保根據上市規則第14章及第14A章及時報告交易(誠如下文所進一步披露)；及
- (c) 計劃於二零二五年二月為任何集團成員公司的所有管理級別或以上員工(「管理人員」)提供有關更新內部控制手冊及上市規則合規事宜的強制性培訓。日後將為新聘或晉升的管理級別人員組織強制性培訓。

本公司的內部控制

本公司的內部慣例為倘(i)根據上市規則，有關協議項下擬進行交易的任何適用百分比率超過5%，(ii)交易對手方與本集團或本集團關連人士有關連，或(iii)其認為任何事項可能成為公告主題，則管理人員應即時直接將該事項提交董事處理。

董事認為，現有內部慣例足以確保遵守上市規則。然而，為確保及時報告上市規則第14章及第14A章項下的交易，內部控制措施已進一步闡釋如下：

- (i) 本公司應參照相關監管措施確認並及時更新關連人士名單，以確保名單的真實性、準確性、完整性，並及時向全體管理人員傳閱經更新的名單；
- (ii) 於進行任何交易之前，管理人員必須：
 - 參照關連人士名單核對交易的交易對手方，倘交易對手方的姓名出現在關連人士名單上，則管理人員應盡最大努力核對其是否為同一人；及
 - 核對交易規模是否達到報告門檻，即交易之代價超過3,000,000港元，或協議項下擬進行的交易的任何適用百分比率超過5%；及
 - 一般性考慮交易是否可能須遵照上市規則項下之披露規定。

倘上述任何情況的答案為肯定或不確定，管理人員應即時直接向董事報告該事項，且在未經董事批准的情況下，管理人員不得達成協議(無論口頭亦或書面)。

承董事會命
貓屎咖啡控股有限公司
主席
梁乃銘

香港，二零二五年一月二十三日

於本公告日期，執行董事為梁乃銘先生及馬小平先生；非執行董事為崔子鋒先生；及獨立非執行董事為劉懷宇先生、陳欣健先生及張廣芳女士。