

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)

須予披露及關連交易－貸款協議

貸款

董事會謹此知會本公司股東及潛在投資者，於二零二五年三月底進行截至二零二四年十二月三十一日止財政年度之年度審核過程中，發現本公司全資附屬公司江蘇貓鼬(作為貸款人)於二零二四年七月五日與廣州貓屎(作為借款人)訂立金額為人民幣12.85百萬元之貸款協議。

上市規則之涵義

於二零二四年七月五日，廣州貓屎由本公司執行董事兼控股股東梁先生擁有約77.76%股權。因此，廣州貓屎當時為關連人士。由於有關貸款之最高適用百分比率超過5%，故貸款須遵守上市規則第14A章的申報、公告及獨立股東批准規定。

由於本公司已提出償還貸款及應計利息之要求，而貸款及應計利息預期將於短期內獲悉數償還，故董事會不會將該等交易提呈本公司獨立股東批准。

由於有關貸款之最高適用百分比率超過5%但低於25%，故貸款構成本公司之一項須予披露交易，須遵守上市規則第14章項下之通知及公告規定。

按本公司於二零二三年十二月三十一日的資產總額計，貸款的資產比率已超過8%，因此貸款須遵守上市規則第13.13條的公告規定。

不合規

本公司應當在有關責任產生時已就貸款協議遵守上市規則第13章、第14章及第14A章的有關通知及公告規定。遺憾的是，本公司承認，由於梁先生(代表江蘇貓鼬訂立貸款協議但並無及時向本集團報告該交易)的疏忽導致延遲遵守有關上市規則規定。

貸款

於二零二五年三月底進行截至二零二四年十二月三十一日止財政年度之年度審核過程中，本公司發現，本公司全資附屬公司江蘇貓鼬於二零二四年七月五日與廣州貓屎訂立金額為人民幣12.85百萬元之貸款協議。

貸款協議

貸款協議的主要條款載列如下：

日期：二零二四年七月五日

訂約方：(i) 江蘇貓鼬(作為貸款人)

(ii) 廣州貓屎(作為借款人)

貸款期間：12個月，須應江蘇貓鼬要求償還

利息：中國人民銀行公佈的貸款市場報價利率加50個基點且須與貸款還款一併支付

貸款金額：人民幣12.85百萬元

進行貸款之理由

據梁先生稱，作為庫務管理的一部分，本公司訂立貸款，其利率較中國人民銀行公佈的貸款市場報價利率優惠50個基點，以利用閒置資金及為本公司創造額外收益。

當時，中國人民銀行公佈的貸款市場報價利率為3.45%。廣州貓屎提供的利率高於香港及中國多家銀行當時向本公司提供的最佳活期存款利率。

董事之意見

由於廣州貓屎提供的利率高於香港及中國多家銀行當時向本公司提供的最佳活期存款利率，董事會(包括獨立非執行董事)認為貸款協議乃按一般商業條款或更佳條款訂立，並符合本公司的最佳利益。

董事會相信，貸款對本公司的業務營運並無亦不會有任何重大不利影響。

有關訂約方之一般資料

有關江蘇貓鼬及本集團之資料

江蘇貓鼬為本公司於中國江蘇省東台市成立的全資附屬公司。江蘇貓鼬主要從事貓屎咖啡業務。本集團主要於香港及中國從事提供食品及飲品服務。

廣州貓屎為一間於中國廣東省廣州市註冊成立的有限責任公司。梁先生持有其約77.76%股權。廣州貓屎於中國經營超過200間貓屎咖啡店。

上市規則之涵義

於二零二四年七月五日，廣州貓屎由本公司執行董事兼控股股東梁先生擁有約77.76%股權。因此，廣州貓屎當時為關連人士。由於有關貸款之最高適用百分比率超過5%，故貸款須遵守上市規則第14A章的申報、公告及獨立股東批准規定。

由於本公司已提出償還貸款及應計利息之要求，而貸款及應計利息預期將於十個營業日內償還，故董事會不會將該等交易提呈本公司獨立股東批准。

由於有關貸款之最高適用百分比率超過5%但低於25%，故貸款構成本公司之一項須予披露交易，須遵守上市規則第14章項下之通知及公告規定。

按本公司於二零二三年十二月三十一日的資產總額計，貸款的資產比率已超過8%，因此貸款須遵守上市規則第13.13條的公告規定。

本公司應已於有關責任產生時已就貸款協議遵守上市規則第13章、第14章及第14A章項下之通知及公告規定。遺憾的是，本公司承認，梁先生(代表江蘇貓鼬訂立貸款協議，但並無及時向本集團報告該交易)的疏忽導致延遲遵守有關上市規則規定。

不合規事件之後果及補救行動

董事會於二零二五年三月底進行截至二零二四年十二月三十一日止年度之全年審核之過程中知悉貸款。

於二零二五年三月二十五日，審核委員會指示本公司對該事件進行全面調查。調查結果已於二零二五年三月二十八日向董事會彙報。茲發現，梁先生於授權及訂立貸款協議時凌駕於內部控制措施之上。

雖然貸款協議於二零二四年七月訂立且經完善內部控制程序方於二零二四年十二月生效，惟鑑於其為江蘇貓鼬營運出現之第二宗不合規事件，及向股東提供有關本公司內部控制政策及措施效用之額外保證，審核委員會已指示本公司採取一切必要補救行動(包括委任獨立內部控制顧問)以全面檢討內部控制政策及程序(尤其是與本集團之中國運營附屬公司之財務報告及資金匯款)。

於本公告日期，本公司正落實內部控制顧問委聘事宜。於完成將進行之內部控制檢討後，本公司將採取一切適當行動，特別是實施補救措施及內部控制顧問提出之建議。本公司將於適當時候進一步公佈調查結果、建議及建議補救措施以及補救措施之實施情況。

根據調查結果，董事會謹此強調，貸款為一宗個別事件。董事會(包括梁先生)致力於全面遵守上市規則並為本公司創造良好企業管治文化。

梁先生對因其疏忽造成之該性事件表示誠摯歉意。梁先生已承諾於二零二五年四月前參加由本公司法律顧問提供之10小時有關上市規則要求之董事培訓。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有下文載列之涵義：

「審核委員會」	指	本公司審核委員會
「基點」	指	基點
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	貓屎咖啡控股有限公司，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「董事」	指	本公司董事
「廣州貓屎」	指	廣州貓屎咖啡食品有限公司，一間於中國廣東省廣州市註冊成立的有限責任公司
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「內部監控顧問」	指	羅馬風險諮詢有限公司，本公司將委聘之獨立內部監控顧問
「江蘇貓鼬」	指	江蘇貓鼬控股有限公司，一間於中國江蘇省東台市成立的有限公司，為本公司全資附屬公司

「貸款」	指	貸款協議項下金額為人民幣12,850,000元之貸款
「貸款協議」	指	江蘇貓鼬與廣州貓屎於二零二四年七月五日就貸款訂立之貸款協議
「上市規則」		聯交所證券上市規則
「梁先生」	指	董事會主席梁乃銘先生
「中國」	指	中華人民共和國，但僅就本公告及作地域參考而言，除文義另有所指外，本公告中凡提述「中國」並不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「股東」	指	本公司股份之持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「%」	指	百分比

承董事會命
貓屎咖啡控股有限公司
主席
梁乃銘

香港，二零二五年三月三十一日

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。

* 僅供識別