



# 喜尚控股有限公司 GAYETY HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8179)

## 截至二零一三年三月三十一日止三個月的第一季度業績公佈

### 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資之人士應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興之性質所然，在創業板買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本公佈的內容概不負責，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佈全部或任何部分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。

喜尚控股有限公司（「本公司」）之各董事（「董事」）乃遵照聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）的規定而提供有關本公司的資料，願就本公佈共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確完備，且並無誤導或欺詐成分；亦無遺漏其他事項，以致本公佈所載任何陳述或本公佈有所誤導。

## 概要

- 於截至二零一三年三月三十一日止三個月，本集團的營業額增加約17%至約97,695,000港元（二零一二年：83,528,000港元）。
- 於截至二零一三年三月三十一日止三個月，本公司擁有人應佔溢利增加約13%至約3,858,000港元（二零一二年：3,426,000港元）。
- 於截至二零一三年三月三十一日止三個月，每股基本盈利約為0.12港仙（二零一二年：0.11港仙）。

董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零一三年三月三十一日止三個月之未經審核簡明綜合業績（「第一季度財務報表」），連同截至二零一二年同期之未經審核比較數字如下：

## 簡明綜合全面收益表（未經審核）

截至二零一三年三月三十一日止三個月

	附註	截至三月三十一日止三個月	
		二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
營業額	4	97,695	83,528
其他收入	4	161	139
已消耗存貨成本		(31,694)	(30,317)
僱員福利開支	5	(31,839)	(27,381)
折舊		(4,055)	(3,529)
經營租賃租金及相關開支		(9,949)	(7,907)
公用事業開支		(6,288)	(5,557)
其他經營開支		(8,584)	(4,937)
財務成本	6	(62)	(56)
除稅前溢利	7	5,385	3,983
所得稅開支	8	(1,384)	(657)
期內溢利及全面收入總額		4,001	3,326
以下各方應佔：			
本公司擁有人		3,858	3,426
非控股權益		143	(100)
		4,001	3,326
每股盈利			
基本及攤薄	9	0.12	0.11

## 簡明綜合權益變動表（未經審核）

截至二零一三年三月三十一日止三個月

	本公司擁有人應佔						非控股權益 千港元	總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	資本儲備 千港元 附註(i)	其他儲備 千港元 附註(ii)	保留盈利 千港元	總計 千港元		
於二零一三年一月一日的結餘	3,200	65,421	106	-	41,478	110,205	2,857	113,062
期內溢利及全面收入總額	-	-	-	-	3,858	3,858	143	4,001
與非控股權益之交易	-	-	-	728	-	728	(1,428)	(700)
於二零一三年三月三十一日的結餘	<u>3,200</u>	<u>65,421</u>	<u>106</u>	<u>728</u>	<u>45,336</u>	<u>114,791</u>	<u>1,572</u>	<u>116,363</u>
於二零一二年一月一日的結餘	3,200	65,421	106	-	18,085	86,812	2,009	88,821
期內溢利及全面收入總額	-	-	-	-	3,426	3,426	(100)	3,326
股息(附註10)	-	-	-	-	-	-	(200)	(200)
於二零一二年三月三十一日的結餘	<u>3,200</u>	<u>65,421</u>	<u>106</u>	<u>-</u>	<u>21,511</u>	<u>90,238</u>	<u>1,709</u>	<u>91,947</u>

附註：

- (i) 資本儲備指本公司收購的附屬公司的已發行及繳足股本總額與本公司用以換取附屬公司全部股權作為集團重組一部份的已發行股份面值間的差額。
- (ii) 其他儲備指與非控股權益之交易。

## 第一季度財務報表附註

截至二零一三年三月三十一日止三個月

附註：

### 1. 一般資料

本公司於二零一一年二月十日根據開曼群島公司法（二零一零年修訂本）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份自二零一一年七月八日於聯交所創業板上市。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，主要營業地點為新界元朗西菁街10號好順泰大廈地下46號舖。於報告期末及第一季度財務報表之日，本公司並無任何控股公司。

期內，本公司的主要業務為投資控股。期內，本集團的主要業務為於香港經營連鎖中式酒樓。

### 2. 呈列基準

第一季度財務報表乃根據香港普遍接納的會計原則編製，並符合香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）以及聯交所創業板證券上市規則（「創業板規則」）第18章的適用披露條文。

除採納新訂及經修訂之香港財務報告準則外，編製第一季度財務報表所採用的會計政策及計算方法與截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度報告所採納者一致。第一季度財務報表並不包括年度財務報表所需之全部資料及披露，並須與截至二零一二年十二月三十一日止年度之年度報告一併閱讀。

第一季度財務報表乃根據歷史成本基準編製。第一季度財務報表以港元（「港元」）呈列，港元亦為本集團之功能貨幣。

### 3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納以下新訂及經修訂香港財務報告準則，該等準則於二零一三年一月一日或之後開始的本集團會計期間生效。

香港財務報告準則第1號（修訂本）	政府貸款
香港財務報告準則第7號（修訂本）	披露－抵銷金融資產及金融負債
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號（修訂本）	綜合財務報表、共同安排及其他實體權益之披露：過渡性指引
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	共同安排
香港財務報告準則第12號	其他實體權益之披露
香港財務報告準則第13號	公平值計量
香港會計準則第1號（修訂本）	呈列其他全面收益項目
香港會計準則第19號（於二零一一年修訂）	員工福利
香港會計準則第27號（於二零一一年修訂）	獨立財務報表
香港會計準則第28號（於二零一一年修訂）	於聯營公司及合營企業的投資
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第20號	露天礦場生產期之剝除成本

採納新訂及經修訂香港財務報告準則對當前或過往會計期間之業績及財務狀況之編製及呈列方式並無產生任何重大影響。因此，毋須作出前期調整。

#### 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則之影響

本集團並無於該等第一季度財務報表中應用下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號（修訂本）	香港財務報告準則第9號之強制性生效日期及過渡性披露 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號（修訂本）	投資實體 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>2</sup>
香港會計準則第32號（修訂本）	抵銷金融資產及金融負債 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零一四年一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一五年一月一日或以後開始的年度期間生效。

本集團正在評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則於首次應用後之影響。

#### 4. 營業額及其他收入

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
<b>營業額</b>		
中式酒樓業務	<b>97,695</b>	83,528
<b>其他收入</b>		
分租收入	10	10
銀行利息收入	2	7
來自主要股東的貸款利息收入 (附註)	146	120
雜項收入	3	2
	<b>161</b>	139

附註：於二零一二年一月十八日，本公司與KMW Investments Limited、黃君武先生及劉蘭英女士訂立貸款協議，據此本公司同意向KMW Investments Limited提供本金額為9,900,000港元的貸款。貸款的償還由黃君武先生及劉蘭英女士向本公司提供的個人擔保作抵押。貸款按香港最優惠利率加1%計息，並須由提取日期起計三年內償還。有關詳情載於本公司日期為二零一二年一月十八日的公佈。於二零一三年三月三十一日，KMW Investments Limited結欠之餘額包括本金額9,900,000港元及應收利息約146,000港元。

#### 5. 僱員福利開支

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
薪金、工資及津貼	28,741	25,570
退休金成本－定額供款計劃	1,354	1,089
未使用年假撥備	612	522
其他僱員福利	1,132	200
	<b>31,839</b>	27,381

## 6. 財務成本

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
毋須於五年內悉數償還的銀行借貸的財務成本	23	26
解除修復成本撥備的貼現	39	30
	<u>62</u>	<u>56</u>

## 7. 除稅前溢利

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
除稅前溢利經扣除下列各項後列賬：		
廚房耗材（包括其他經營開支內）	763	338
清潔開支（包括其他經營開支內）	985	542
有關租賃物業的經營租賃租金	8,470	7,037
	<u>8,470</u>	<u>7,037</u>

## 8. 所得稅開支

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
即期所得稅	1,384	657
	<u>1,384</u>	<u>657</u>

香港利得稅乃就上述兩個期間產生的估計應課稅溢利按16.5%的稅率計算。



## 9. 每股盈利

截至二零一三年三月三十一日止三個月的每股基本及攤薄盈利乃根據本公司擁有人應佔溢利3,858,000港元（二零一二年：3,426,000港元）及3,200,000,000股已發行普通股（二零一二年：3,200,000,000股普通股）的加權平均數計算。

截至二零一二年及二零一三年三月三十一日止三個月的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，乃由於於該兩個年度概無具潛在攤薄效應的普通股所致。

## 10. 股息

	截至三月三十一日止三個月	
	二零一三年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)
股息	-	-

董事會不建議派付截至二零一三年三月三十一日止三個月之中期股息（二零一二年：無）。

## 管理層討論與分析

董事會欣然宣佈本集團截至二零一三年三月三十一日止三個月的第一季度業績。

### 業務回顧

本集團秉持以實惠價格提供高質素菜餚的經營理念。其宗旨是以精心烹調的食品、優秀突出的菜牌及設計高雅的餐飲環境，致力為顧客提供難忘的餐飲經驗。

自其成立以來，本集團成功取得顯著的增長。截至二零一三年三月三十一日止三個月，本集團亦開拓新領域，於其第四個品牌「家常便飯」下在奧海城開設其第九間酒樓／餐廳。於二零一三年三月三十一日，我們以四個品牌營運的九家酒樓／餐廳如下。

### 季季紅

季季紅的目標顧客為欲以優惠價格享受高質素食品及特式中菜的人士。許多顧客覺得季季紅魅力沒法抵擋，很大程度上歸功於我們的招牌菜蝦禾米乳香豬。截至二零一三年三月三十一日止三個月，季季紅酒樓取得令人滿意的業績，營業額較去年同期增加約21%至約52,760,000港元。

### 喜尚嘉喜宴會廳

喜尚嘉喜宴會廳為本集團設立的第二品牌，供應並非在其他酒樓能夠品嚐得到的中式點心及新鮮海鮮佳餚。該酒樓設有宴會設備，可容納100張餐桌；而酒樓亦可舉辦大型宴會，單一宴會最多可招待1,200位賓客。截至二零一三年三月三十一日止三個月，喜尚嘉喜宴會廳錄得營業額約24,792,000港元，較去年同期增加約3%。

### 紅爵御宴

自二零一一年十二月開業以來，紅爵御宴持續取得優秀的成績。與喜尚嘉喜宴會廳有所不同，紅爵御宴提供高檔豪華的中式宴會及餐飲服務，以當代時尚且優雅的裝飾佈置出莊嚴、隆重的宴會環境。紅爵御宴的經營規模在本集團現有酒樓中屬最大，可筵開120席，同時招待多達1,400位賓客。

紅爵御宴於截至二零一三年三月三十一日止三個月產生營業額約18,028,000港元。由喜尚嘉喜宴會廳及紅爵御宴所提供宴會及餐飲服務產生的營業額比去年同期增加約13%。

## 家常便飯

家常便飯以中檔消費階層為目標顧客，是家庭朋友相聚的好地方。家常便飯旨在於舒適和富有家庭氣氛的環境下提供新派粵菜。餐廳專營家庭小菜和湯品，以創新、貼心及健康的方式烹調。菜式均為追求健康膳食的人士的最佳選擇。新招牌菜蝦禾米炸子雞已於家常便飯獨家推出。

以家常便飯品牌經營的第二間餐廳位於奧海城，於二零一三年三月開業。家常便飯於截至二零一三年三月三十一日止三個月產生營業額約2,115,000港元。

## 財務回顧

截至二零一三年三月三十一日止三個月，本集團的營業額約為97,695,000港元，比去年同期增加約17%。此增幅乃主要由於可資比較酒樓的銷售額增長強勁及開設新酒樓／餐廳所致。本集團擁有人應佔溢利增加約13%至約3,858,000港元，利潤率約為4%（二零一二年：4%）。

由於期內食品、工資及租金成本上漲，經營環境日趨艱難。然而，本集團仍能透過一系列有效的成本控制措施使成本受到控制，並改善營運效率。

截至二零一三年三月三十一日止三個月，已消耗存貨成本共約31,694,000港元（二零一二年：30,317,000港元）。本集團增加對食材的大量採購以享有供應商給予更多折扣，使已消耗存貨成本佔本集團營業額維持於約36%以下。

僱員福利開支約為31,839,000港元（二零一二年：27,381,000港元）。該增長主要由在截至二零一三年三月三十一日止三個月開設灣仔季季紅及家常便飯餐廳以及在通脹環境下調整薪酬以挽留富經驗員工所致。本集團定期檢討員工的工作分配，以維持高質素的服務。

截至二零一三年三月三十一日止三個月的經營租賃租金及相關支出約為9,949,000港元，較去年同期增加約26%。該增加主要由於開設灣仔季季紅及家常便飯餐廳所致。為更有效控制租賃及相關支出，本集團已訂立長期租賃協議，將租金維持到合理水平。

## 展望及前景

本集團預期，香港的經營環境於可見將來仍然艱困。然而，管理層對繼續取得成功及提升股東價值充滿信心。

本集團仍繼續尋求客流量密集及租金合理的合適地點擴大其酒樓／餐廳網絡。本集團的四個品牌擁有不同的目標市場及定位，管理層認為可以此滿足顧客的不同需要及擴大其於業內的市場佔有率。

本集團於持續擴張過程中，可透過大量採購獲得供應商給予的折扣，從而受惠於規模經濟。本集團正積極監察食品成本、勞工成本及租金開支上漲，以提升我們的營運效率。

本集團擬透過推出創新菜餚及提供優質服務帶動銷售額增長。同時，管理層會密切留意利潤豐厚的潛在商機，以作進一步擴展。

於二零一三年五月八日，本公司根據上市規則第9A章向聯交所申請將本公司全部股份由聯交所創業板轉往主板上市（「轉板上市」）。董事會相信轉板上市將提升本公司的形象及增加本公司股份的交易流通量。董事會認為轉板上市將有利於本集團日後的增長及業務發展以及其財務靈活性。董事會無意於轉板上市後改變本集團的業務性質。轉板上市並不涉及本公司發行任何新股份。轉板上市須待聯交所授出有關批准方可實行。

## 流動資金、財務及資本來源

### 資本架構

本集團管理資本，以確保本集團各實體可持續經營，並透過優化債務及股權平衡，為股東帶來最大回報。本集團整體策略與上年度所用者相同。

本集團的資本架構包括有抵押銀行借貸、已抵押銀行存款、現金及銀行結餘以及本公司擁有人應佔權益（包括已發行股本及儲備）。

董事以半年為基準檢討資本架構。作為檢討的一部份，董事考慮資本的成本及每一類資本附帶的風險。根據董事的推薦意見，本集團預期透過發行新股及承擔新債務維持穩定的資產負債比率。

### 現金狀況

於二零一三年三月三十一日，本集團銀行結餘及現金的賬面值約為59,217,000港元（二零一二年十二月三十一日：約61,088,000港元）。

於二零一二年十二月三十一日及二零一三年三月三十一日，本集團向銀行抵押已抵押銀行存款約1,500,000港元，以獲發以本集團為受益人的擔保函。

## 銀行借貸及本集團資產的抵押

於二零一三年三月三十一日，銀行借貸2,590,000港元（二零一二年十二月三十一日：2,653,000港元）為有抵押按揭貸款。根據融資協議，按揭貸款將按120月分期償還，自二零一二年一月起計。融資協議載有於要求時還款條款，據此，銀行可酌情要求本集團未有任何違約情況下償還全部未清償結餘。

按揭貸款的年利率為最優惠利率減1.75厘。報告期末的實際年利率為3.5厘（二零一二年十二月三十一日：3.5厘）。

於二零一二年十二月三十一日及二零一三年三月三十一日，本集團貸款及其他融資（包括擔保函）的銀行融資分別合共約為4,203,000港元及4,140,000港元。同期未動用融資分別約107,000港元及107,000港元。該等融資乃以下列各項作抵押：

- (a) 於二零一三年三月三十一日本集團為數1,500,000港元（二零一二年十二月三十一日：1,500,000港元）的已抵押銀行存款（就擔保函）；
- (b) 於二零一三年三月三十一日賬面值為5,986,000港元（二零一二年十二月三十一日：6,023,000港元）的租賃土地及樓宇；及
- (c) 本公司執行董事黃君武先生及劉蘭英女士所擔保的若干商業信用卡，涉及金額合共50,000港元。

## 資產負債比率

資產負債比率以債務淨額（銀行借貸減銀行結餘及現金）除以債務淨額及權益總額之和計算。

於二零一二年十二月三十一日及二零一三年三月三十一日，由於本集團的銀行結餘及現金大於其銀行借貸，故資產負債比率不適用於本集團。

## 股息

股息詳情載於第一季度財務報表附註10。



## 所持重要投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司，及重大投資或資本資產計劃

截至二零一三年三月三十一日止三個月，並無任何所持重要投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。惟本公司招股章程及本公佈其他章節所披露的業務計劃除外，於二零一三年三月三十一日並無任何重大投資或資本資產計劃。

## 購股權計劃

本公司之現有購股權計劃（「購股權計劃」）於二零一一年十二月九日獲批准採納並於未來十年內有效。

自該購股權計劃獲採納以來，本公司並無根據該計劃授出任何購股權。

於二零一三年三月三十一日，本公司並無向任何董事或本公司主要行政人員或彼等之配偶或年齡未滿十八歲子女授出任何權利認購本公司股權或債務證券。

## 董事及主要行政人員於本公司及其相關法團的股份、相關股份或債券中的權益及淡倉

於二零一三年三月三十一日，董事及本公司主要行政人員於本公司及其相關法團（按證券及期貨條例第XV部的涵義）股份、相關股份或債券中持有權益或淡倉，(a)須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所（包括根據該項證券及期貨條例之條文而被視為或當作擁有之權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條記錄於該條例所指登記冊內；或(c)根據創業板上市規則有關董事進行證券交易的第5.46條至第5.67條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

### 於本公司的好倉

董事姓名	身份／權益性質	普通股總數	權益之概約百分比
黃君武先生 (附註)	受控法團權益	1,665,208,000	52%
劉蘭英女士 (附註)	受控法團權益	1,665,208,000	52%

附註：

1,415,208,000股及250,000,000股股份分別由KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司擁有。KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司分別於英屬處女群島及香港註冊成立。KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司之全部已發行股本由黃君武先生實益擁有50%及劉蘭英女士實益擁有50%。

除上述披露者外，於二零一三年三月三十一日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相關法團（按證券及期貨條例第XV部的涵義）的任何股份、相關股份及債券中擁有(a)須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉（包括根據該項證券及期貨條例之條文而被視為或當作擁有之權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條例所指登記冊內的任何權益或淡倉；或(c)根據創業板上市規則有關董事進行證券交易的第5.46條至第5.67條須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

## 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

就董事所知，於二零一三年三月三十一日，除有關權益或淡倉已於上文「董事及主要行政人員於本公司及其相關法團的股份、相關股份或債券中的權益及淡倉」一段項下披露的董事或本公司主要行政人員外，以下人士於本公司股份或相關股份中擁有證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文項下須向本公司披露的權益或淡倉及根據證券及期貨條例第336條須記錄所存置登記冊之權益或淡倉，且預期將直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上權益之權益及淡倉如下：

### 於本公司股份及相關股份中的好倉

股東名稱	身份／權益性質	普通股總數	權益之概約百分比
KMW Investments Limited (附註)	實益擁有人	1,415,208,000	44%
昌亮投資有限公司 (附註)	實益擁有人	250,000,000	8%

附註：

1,415,208,000股及250,000,000股股份分別由KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司擁有。KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司分別於英屬處女群島及香港註冊成立。KMW Investments Limited及昌亮投資有限公司之全部已發行股本由黃君武先生實益擁有50%及劉蘭英女士實益擁有50%。

除上述披露者外，董事並無知悉任何其他人士（上文「董事及主要行政人員於本公司及其相關法團的股份、相關股份或債券中的權益及淡倉」一段下披露的董事或主要行政人員除外）於二零一三年三月三十一日於本公司股份、相關股份或債券中擁有，或視為擁有，根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉及根據證券及期貨條例第336條須記錄所存置登記冊之權益或淡倉，或將直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本公司的股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上權益。

## 收購股份或債券的權利

除上述「購股權計劃」及「董事及主要行政人員於本公司及其相關法團的股份、相關股份或債券中的權益及淡倉」數節所披露者外，於截至二零一三年三月三十一日止三個月內任何時間，本公司或其任何附屬公司、或其任何同系附屬公司概無作出任何安排，以致本公司董事或主要行政人員或彼等各自的聯繫人士（定義見創業板上市規則）擁有任何權利，可認購本公司或其任何相關法團（定義見證券及期貨條例）的證券，或透過收購本公司或任何其他法團之股份或債券獲取利益。

## 購買、出售或贖回股份

於截至二零一三年三月三十一日止三個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何股份。

## 合規顧問所持本公司權益

本公司合規顧問華富嘉洛企業融資有限公司（「合規顧問」）表示，除本公司與合規顧問於二零一一年六月二十九日訂立的合規顧問協議以及委任華富嘉洛企業融資有限公司為本公司根據上市規則第9A章之建議轉板上市之財務顧問（有關詳情已於本公司日期為二零一三年五月八日之公佈中披露）外，於二零一三年三月三十一日，合規顧問及其董事、僱員或聯繫人士概無擁有有關本公司且根據創業板上市規則第6A.32條須知會本集團的任何權益。

## 競爭性權益

於截至二零一三年三月三十一日止三個月或於二零一三年三月三十一日，概無董事於本集團業務以外的任何直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益。



## 審核委員會

本公司根據於二零一一年六月二十五日通過的董事決議案及創業板上市規則第5.28條及5.29條的規定，成立審核委員會，並已採納書面職權範圍。審核委員會書面職權範圍已參照創業板上市規則附錄15所載的企業管治常規守則（於二零一二年三月三十一日前生效）第C3.3條獲採納。於二零一二年三月二十三日，董事會採納一系列經修訂之本公司審核委員會職權範圍，當中包括為配合自二零一二年四月一日起生效之企業管治守則規定而作出之變更。載有審核委員會之權力、職務及責任之經修訂職權範圍可於創業板網站及本公司網站查閱。審核委員會的主要職責為（其中包括）向董事會就外部核數師的委聘、續聘和罷免提出推薦意見；審閱財務報表及就財務申報事宜作出重要建議；及監察本公司內部控制程序。

於二零一三年三月三十一日，本公司審核委員會包括三名獨立非執行董事，分別為李富揚先生、趙曼而女士及何振輝先生。李富揚先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱截至二零一三年三月三十一日止三個月之未經審核第一季度財務報表，並認為該等報表乃遵照適用之會計準則而編製，並已作出足夠披露。

承董事會命  
喜尚控股有限公司  
主席兼執行董事  
黃君武

香港，二零一三年五月十五日

於本公佈日期，執行董事包括黃君武先生及劉蘭英女士；而獨立非執行董事則包括李富揚先生、何振輝先生及趙曼而女士。