



# 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)

## 截至二零一二年九月三十日止九個月的第三季度業績公佈

### 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

- 本集團截至二零一二年九月三十日止九個月之營業額增加約32.2%至約256,971,000港元（二零一一年：194,391,000港元）。
- 截至二零一二年九月三十日止九個月，本公司擁有人應佔溢利增加約16.0%至約12,292,000港元（二零一一年：10,598,000港元）。
- 截至二零一二年九月三十日止九個月之每股基本盈利為約0.38港仙（二零一一年：0.40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」）截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零一一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）

截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月

	附註	截至九月三十日 止三個月		截至九月三十日 止九個月	
		二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
營業額	4	<b>86,562</b>	63,727	<b>256,971</b>	194,391
其他收入	4	<b>161</b>	116	<b>458</b>	463
已消耗存貨成本		<b>(27,390)</b>	(25,550)	<b>(87,542)</b>	(72,021)
僱員福利開支	5	<b>(26,719)</b>	(18,452)	<b>(80,030)</b>	(55,487)
折舊		<b>(3,838)</b>	(2,286)	<b>(10,970)</b>	(6,731)
經營租賃租金及有關開支		<b>(9,102)</b>	(5,329)	<b>(26,137)</b>	(16,462)
公用事業開支		<b>(6,791)</b>	(4,855)	<b>(18,248)</b>	(14,354)
其他虧損		-	(167)	-	(154)
其他經營開支		<b>(6,067)</b>	(2,876)	<b>(17,428)</b>	(15,125)
財務成本	6	<b>(64)</b>	(238)	<b>(182)</b>	(390)
除稅前溢利	7	<b>6,752</b>	4,090	<b>16,892</b>	14,130
所得稅開支	8	<b>(1,179)</b>	(1,059)	<b>(3,609)</b>	(3,327)
期內溢利及全面收入總額		<b><u>5,573</u></b>	<u>3,031</u>	<b><u>13,283</u></b>	<u>10,803</u>
以下各方應佔：					
本公司擁有人		<b>4,930</b>	3,694	<b>12,292</b>	10,598
非控股權益		<b>643</b>	(663)	<b>991</b>	205
		<b><u>5,573</u></b>	<u>3,031</u>	<b><u>13,283</u></b>	<u>10,803</u>
每股盈利					
— 基本及攤薄 (港仙)	9	<b><u>0.15</u></b>	0.11	<b><u>0.38</u></b>	0.40

簡明綜合權益變動表（未經審核）  
截至二零一二年九月三十日止九個月

	本公司擁有人應佔						非控股權益 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
	股本 千港元 (未經審核)	股份溢價 千港元 (未經審核)	資本儲備 (附註) 千港元 (未經審核)	保留盈利 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)		
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	-	-	-	12,292	12,292	991	13,283	
股息 (附註10)	-	-	-	-	-	(200)	(200)	
於二零一二年 九月三十日的結餘	<u>3,200</u>	<u>65,421</u>	<u>106</u>	<u>30,377</u>	<u>99,104</u>	<u>2,800</u>	<u>101,904</u>	
於二零一一年一月一日的結餘	-	-	486	18,181	18,667	2,007	20,674	
期內溢利及全面收入總額	-	-	-	10,598	10,598	205	10,803	
註冊成立時發行股份	-	-	-	-	-	-	-	
重組	380	-	(380)	-	-	-	-	
股份資本化發行	2,020	(2,020)	-	-	-	-	-	
發行新股份	800	79,200	-	-	80,000	-	80,000	
發行新股份之交易成本	-	(12,420)	-	-	(12,420)	-	(12,420)	
股息 (附註10)	-	-	-	(23,000)	(23,000)	-	(23,000)	
於二零一一年 九月三十日的結餘	<u>3,200</u>	<u>64,760</u>	<u>106</u>	<u>5,779</u>	<u>73,845</u>	<u>2,212</u>	<u>76,057</u>	

附註：資本儲備乃本公司購入其附屬公司已發行及繳足股本之總額與本公司發行股份面額來換取其附屬公司之所有股本權益（作為集團重組之部份）之差額。

## 第三季度財務報表附註

截至二零一二年九月三十日止九個月

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。於本財務報表之日，本公司的直屬及最終控股公司為KMW Investments Limited（「KMW」），該公司於英屬處女群島註冊成立。

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／餐廳。

### 2. 重組及呈列基準

根據本集團於二零一一年六月完成以優化集團架構，籌備本公司股份於聯交所創業板上市的本公司集團重組（「重組」），本公司成為現時組成本集團各附屬公司的控股公司。有關重組的詳情載於本公司日期為二零一一年六月三十日的招股章程（「招股章程」）。本公司股份自二零一一年七月八日起於聯交所創業板上市。

參與重組的所有實體均受一組最終權益股東共同控制，故本集團因共同控制實體重組被視為一間持續經營實體。截至二零一二年九月三十日止九個月之未經審核簡明綜合第三季度財務報表（「第三季度財務報表」）乃按現時集團架構於最早呈列期間開始時已存在為基準予以編製。因此，本集團截至二零一一年及二零一二年九月三十日止九個月的未經審核簡明綜合業績、資產及負債包括本公司及其附屬公司於二零一一年一月一日或自其各自註冊成立日期（以較晚者為準）生效的業績、資產及負債，猶如現時集團架構於該日已存在一般。集團內公司間所有重大交易及結餘已於綜合賬目時對銷。

第三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，編製第三季度財務報表所採用的會計政策及計算方法與截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度報告所採納者一致。第三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，並須與截至二零一一年十二月三十一日止年度之年度報告一併閱讀。

第三季度財務報表乃根據歷史成本基準編製，惟投資物業乃按公平值計量除外。第三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，該等準則於二零一二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）	嚴重惡性通貨膨脹及剔除首次採納者之固定日期
香港財務報告準則第7號（修訂本）	披露－轉讓金融資產
香港會計準則第12號（修訂本）	遞延稅項：收回相關資產

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三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：

香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則二零零九年至二零一一年期之年度改進 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第1號（修訂本）	政府貸款 <sup>2</sup>
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 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>4</sup>
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號的強制生效日期及過渡性披露 <sup>4</sup>
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、共同安排及披露於其他實體之權益：過渡指引 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第11號	共同安排 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第12號	其他實體權益之披露 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第13號	公平值計量 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號（修訂本）	呈列其他全面收益項目 <sup>1</sup>
香港會計準則第19號（經修訂）	員工福利 <sup>2</sup>
香港會計準則第27號（經修訂）	獨立財務報表 <sup>2</sup>
香港會計準則第28號（經修訂）	於聯營公司及合營企業的投資 <sup>2</sup>
香港會計準則第32號（修訂本）	呈列－抵銷金融資產及金融負債 <sup>3</sup>
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 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零一二年七月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零一五年一月一日或之後開始之年度期間生效。

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

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
<b>營業額</b>				
中式酒樓業務	<b>86,562</b>	63,727	<b>256,971</b>	194,391
<b>其他收入</b>				
分租收入	10	29	29	329
銀行利息收入	2	87	9	89
來自KMW的利息收入 (附註)	149	-	418	-
雜項收入	-	-	2	45
	<b>161</b>	116	<b>458</b>	463

附註：

於二零一二年一月十八日，本公司與KMW達成貸款協議，向KMW墊付貸款9,900,000港元。該貸款為無抵押、按最優惠利率加1%按日計息，並須於提取借款日期起計三年內償還。有關詳情已載於本公司日期為二零一二年一月十八日的公佈內。

#### 5. 僱員福利開支

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
薪金、工資及津貼	25,284	17,077	73,952	51,050
退休金成本				
— 一定額供款計劃	1,203	821	3,424	2,426
未使用年假 (撥備回撥) 撥備	(131)	(10)	419	682
其他僱員福利	363	564	2,235	1,329
	<b>26,719</b>	18,452	<b>80,030</b>	55,487

## 6. 財務成本

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
財務成本：				
須於五年內悉數償還之				
銀行貸款	26	202	76	289
銀行透支	-	7	-	15
修復成本撥備之 貼現回撥	38	29	106	86
	<u>64</u>	<u>238</u>	<u>182</u>	<u>390</u>

## 7. 除稅前溢利

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 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	646	478	1,596	2,202
清潔開支	875	419	2,236	1,194
租賃物業之經營租賃租金	7,726	5,749	22,497	16,462
	<u>7,726</u>	<u>5,749</u>	<u>22,497</u>	<u>16,462</u>

## 8. 所得稅開支

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
即期所得稅	1,179	845	3,602	3,113
過往年度撥備不足	-	214	-	214
遞延稅項	-	-	7	-
	<u>1,179</u>	<u>1,059</u>	<u>3,609</u>	<u>3,327</u>

截至二零一二年九月三十日止九個月，香港利得稅乃就期間產生的估計應課稅溢利按16.5%（二零一一年：16.5%）稅率作撥備。



## 9. 每股盈利

截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月之每股基本盈利，乃根據本公司擁有人分別於截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月應佔未經審核綜合溢利約為4,930,000港元及12,292,000港元（截至二零一一年九月三十日止三個月及九個月分別為：3,694,000港元及10,598,000港元）及各期間內已發行普通股加權平均數分別為3,200,000,000股及3,200,000,000股（截至二零一一年九月三十日止三個月及九個月分別為：3,138,462,000股及2,647,059,000股）計算得出。

截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月，已發行股份加權平均數乃指本公司股份於聯交所創業板上市後之已發行股份320,000,000股，而股份數目已就本公司於二零一二年一月十二日舉行之股東特別大會上獲股東通過之股份拆細而作出調整。

由於並無潛在攤薄的普通股，各期間內每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 10. 股息

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
股息	—	—	<b>200</b>	<b>23,000</b>

董事會不建議派付截至二零一二年九月三十日止九個月之中期股息。

截至二零一二年九月三十日止九個月，本公司一間非全資附屬公司誠嘉有限公司支付予其少數股東之中期股息為200,000港元。

截至二零一一年九月三十日止九個月，本公司一間全資附屬公司喜尚有限公司於重組前向其股東宣派及派付中期股息23,000,000港元。

## 管理層討論與分析

### 財務回顧

於回顧期內，本集團持續取得良好業績。本集團的收益約為256,971,000港元，與去年同期比較，增加約32.2%。收益增加乃主要由於可比較酒樓的銷售額有強勁增長及開設新酒樓所致。本集團擁有人應佔溢利增加約16.0%至約12,292,000港元，佔利潤率約4.8%（二零一一年：5.5%）。

### 業務回顧

本集團的酒樓主要以中檔酒樓市場為目標。本集團藉增加其市場佔有率及持續推廣其四個品牌，包括季季紅風味酒家、喜尚嘉喜宴會廳、紅爵御宴及家常便飯的知名度，持續策略性地擴大其酒樓網絡。

#### 季季紅風味酒家 (「季季紅」)

季季紅的目標顧客為欲以優惠價格享受高質素食物及特式中菜的人士。於回顧期內，季季紅持續取得良好業績，收益上升約23.6%至約147,218,000港元。隨著密集的宣傳活動及不斷豐富的菜牌，本集團相信季季紅已持續提升其品牌知名度及鞏固了顧客忠誠度。

#### 喜尚嘉喜宴會廳 (「喜尚嘉喜」)

喜尚嘉喜為本集團成立的第二個品牌，提供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。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，每個宴會最多可招待1,200位賓客。截至二零一二年九月三十日止九個月，喜尚嘉喜錄得約63,976,000港元的收益。

#### 紅爵御宴 (「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。紅爵御宴主要以喜歡豪華中式婚宴筵席及餐飲服務的人士為目標顧客。於回顧期內，酒樓錄得約44,992,000港元的收益。預計紅爵御宴為本集團另一項主要收入來源。

#### 家常便飯

為加強本集團的餐廳業務組合，本集團設立第四個品牌「家常便飯」，此乃本集團旗下第八間餐廳。首間以「家常便飯」為名的餐廳位於灣仔，已於二零一二年七月開始營業。於回顧期內，「家常便飯」錄得收益約785,000港元。

其目標顧客為中檔以上的消費階層，是家人和朋友相聚的好地方。「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人士的最佳選擇。

與此同時，本集團透過其全資附屬公司新煮意集團有限公司開拓新的商機，如本集團計劃積極開設更多本地餐廳、擴展餐飲業務至中國大陸，以及評估其他有關食品的業務前景，從而進一步擴大本集團的業務網絡及鞏固行內的地位。

就本集團的營運而言，於回顧期內，由於食品的價格、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控制得宜，並改善營運效率。

截至二零一二年九月三十日止九個月，已消耗存貨成本約為87,542,000港元（二零一一年：72,021,000港元）。本集團增加對食材的大量採購以享有供應商給予的更多折扣，使已消耗存貨成本佔本集團收益維持於約37%以下。

僱員福利開支約為80,030,000港元（二零一一年：55,487,000港元）。僱員福利開支增加主要由於紅爵御宴、灣仔季季紅及家常便飯新酒樓／餐廳於回顧期內開業，以及在通脹環境下調整薪酬以挽留富經驗的員工所致。本集團定期檢討員工的工作分配，以維持高質素的服務。

截至二零一二年九月三十日止九個月，經營租賃租金及相關支出約為26,137,000港元，較去年同期增加約58.8%，主要由於紅爵御宴、灣仔季季紅及家常便飯新酒樓／餐廳的開業所致。為更有效控制租賃及相關開支，本集團已訂立長期租賃協議，以維持經營租賃租金於合理水平。

## 展望

展望將來，管理層對香港的經營環境維持樂觀態度。儘管面對經營成本上漲所帶來的嚴峻挑戰，管理層相信市場上仍商機處處，本集團相信能持續取得成功及運用其競爭優勢提升股東價值。

本集團旗下不同的品牌各有其獨特的定位及目標顧客群。管理層相信這些品牌覆蓋絕大部分市場區塊的顧客，迎合各類顧客的需求，並據此擴大其市場份額。

本集團持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。於回顧期內，本集團成功設立第四個品牌「家常便飯」。新派家庭式粵菜及湯品廣受顧客歡迎。本集團將視乎市況等因素，審慎地計劃於香港及中國以「家常便飯」品牌開設更多餐廳。本集團將繼續致力開發特色菜餚，並堅持向顧客提供優質服務，從而鞏固其市場地位及品牌的知名度。

## 資本架構及負債比率

本集團資本架構由已抵押銀行借貸、已抵押銀行存款、銀行結餘及現金以及本公司擁有人應佔權益（包括已發行股本及儲備）組成。

本集團根據負債比率監察其資本。此比率按照債務淨額（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。於二零一二年九月三十日，負債比率不適用於本集團，因本集團的銀行結餘及現金大於銀行借貸。

## 流動資金及財務資源

### 現金狀況

於二零一二年九月三十日，本集團銀行結餘及現金的賬面值約為41,958,000港元。

於二零一二年九月三十日，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

於二零一二年九月三十日，銀行借貸約達2,716,000港元。根據融資協議，按揭貸款正按120月分期償還，自二零一二年一月起計。於二零一二年九月三十日，按揭貸款的111期分期貸款尚未償還。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。於二零一二年九月三十日的實際利率為3.5%。

於二零一二年九月三十日，本集團貸款及其他融資（包括擔保函）的銀行融資合共約為4,316,000港元。同期未動用融資約達157,000港元。該等融資乃以下列各項作抵押：

- (a) 於二零一二年九月三十日本集團為數約1,500,000港元的已抵押銀行存款（就擔保函）；
- (b) 於二零一二年九月三十日公平值為5,878,000港元的投資物業；及
- (c) 本公司執行董事及主要股東劉蘭英女士及黃君武先生就若干商業信用卡提供個人擔保，涉及金額100,000港元。

## 股息

股息的詳情載於第三季度財務報表附註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

截至二零一二年九月三十日止九個月，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。惟招股章程所披露的業務計劃除外，於二零一二年九月三十日並無任何重大投資或資本資產計劃。

## 購股權計劃

根據本公司股東於二零一一年十二月九日舉行的本公司股東特別大會上通過的一項普通決議案，本公司採納一項購股權計劃（「購股權計劃」），以獎勵為本集團作出貢獻的合資格參與人士，並在挽留本集團現有僱員及招募額外僱員方面提供激勵，以達致集團的長期目標。

在購股權計劃條款的規限下，董事可全權酌情授權或邀請屬於以下類別的任何人士接納可認購股份的購股權：(a)與本公司或任何附屬公司訂有全職或兼職僱傭關係的本集團任何僱員、顧問、諮詢人、服務提供商、代理、客戶、合夥人或合營夥伴（包括本集團任何董事，不論屬執行或非執行董事及不論是否獨立董事）；(b)對本集團作出或可能作出貢獻的任何人士。

根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出之所有尚未行使購股權獲行使時可予發行的股份總數不得超過不時已發行股份總數的30%。

根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃將予授出的所有購股權獲行使時可能發行的股份總數不得超過二零一一年十二月九日已發行股份總數的10%，除非本公司在股東大會上尋求股東批准更新購股權計劃之10%限額，惟在計算10%限額時，根據購股權計劃或本公司任何其他購股權計劃的條款已失效的購股權將不會計算在內。

於截至授出日期止任何十二個月期間已授出及將予授出予各合資格參與人士的購股權（包括已行使及尚未行使購股權）獲行使而予以發行及將予發行的股份總數，不得超過全部已發行股份數目的1%，除非(i)已向股東寄發股東通函；(ii)股東批准授出超過本段所述1%限額的購股權；及(iii)相關合資格參與人士及其聯繫人放棄就該決議案進行投票。

根據購股權計劃授出的購股權股份的行使價可由董事會全權酌情釐定，惟有關價格無論如何不得低於以下各項的較高者：(i)於授出日期（須為營業日）聯交所日報表所報的本公司股份收市價；(ii)緊接授出日期前五個交易日聯交所日報表所報的本公司股份平均收市價；(iii)股份的面值。

購股權計劃於二零一一年十二月九日起計十年期間內仍將有效，除非本集團予以終止。

購股權計劃下授出的購股權須於授出日期28日內獲接納。於接納購股權後，承授人須向本公司支付1港元，作為獲授購股權的代價。

自採納購股權計劃以來並無授出購股權，且於二零一二年九月三十日並無尚未行使的購股權。

## 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

於二零一二年九月三十日，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：

### 於本公司股份及相關股份中的好倉

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	2,243,200,000	70.1%
劉蘭英女士（附註）	受控法團權益	2,243,200,000	70.1%

附註：

1,993,200,000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，於二零一二年九月三十日，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、相關股份或債券中擁有(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及淡倉）；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，於二零一二年九月三十日，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

股東姓名	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	1,993,200,000	62.3%
昌亮投資有限公司 (附註)	實益擁有人	250,000,000	7.8%

附註：

1,993,200,000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）於二零一二年九月三十日於本公司股份、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。

## 收購股份或債券之權利

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，於截至二零一二年九月三十日止九個月內任何時間，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

截至二零一二年九月三十日止九個月，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外，於二零一二年九月三十日，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

於截至二零一二年九月三十日止九個月，董事概無於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭之業務（本集團的業務除外）中擁有權益。



## 董事資料變動

於二零一二年七月十二日，何振輝先生（「何先生」）已獲委任為獨立非執行董事。彼亦獲提名為本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會之成員。

### 未遵守第5.05(1)及5.28條之規定

於二零一二年五月十一日舉行之股東週年大會上，余嘉豪先生（「余先生」）退任獨立非執行董事、審核委員會主席兼成員、薪酬委員會成員及提名委員會成員職務。於余先生退任後，本公司僅有兩名獨立非執行董事及兩名審核委員會成員，有關人數分別低於創業板上市規則第5.05(1)及5.28條項下有關三名獨立非執行董事及三名審核委員會成員之最少成員人數規定。於二零一二年七月十二日，何先生已獲委任為獨立非執行董事，以填補余先生退任而引致之空缺，而何先生亦獲提名為本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會之成員。何先生獲委任後，本公司獨立非執行董事及審核委員會成員人數符合創業板上市規則第5.05(1)及5.28條之最低要求。有關委任何先生之詳情載於本公司日期為二零一二年七月十二日之公佈內。

## 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會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第C3.3條獲採納。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。截至二零一二年九月三十日，本公司審核委員會包括三名成員，分別為何振輝先生、李富揚先生及趙曼而女士。李富揚先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱截至二零一二年九月三十日止九個月之第三季度財務報表，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，二零一二年十一月十四日

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何振輝先生、李富揚先生及趙曼而女士。