

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，概不對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之任何損失承擔任何責任。



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)

自願公告

**有關發記甜品(中國)控股有限公司10%股權之
潛在出售事項之
不具法律約束力諒解備忘錄**

有關潛在出售事項之不具法律約束力諒解備忘錄

董事會欣然宣佈，於二零一五年五月十一日(聯交所交易時段後)，賣方(為本公司間接全資附屬公司)與買方就潛在出售事項訂立不具法律約束力之諒解備忘錄。

一般事項

倘訂立正式協議，根據創業板上市規則，潛在出售事項可能構成本公司之須予知會交易。本公司將適時根據創業板上市規則所有適用規定另行刊發公告。

本公告乃由喜尚控股有限公司(「本公司」)自願作出。

有關潛在出售事項之不具法律約束力諒解備忘錄

董事會宣佈，於二零一五年五月十一日(聯交所交易時段後)，賣方(為本公司間接全資附屬公司)與買方就潛在出售事項訂立不具法律約束力之諒解備忘錄。

諒解備忘錄

日期： 二零一五年五月十一日

訂約方：

賣方： 永輝有限公司，為本公司全資附屬公司

買方： 羅哲思先生

誠如買方告知，彼為中國居民，持有多美麗之88%股權。經作出一切合理查詢後，就董事所深知、全悉及確信，買方及其聯繫人均非本公司關連人士，並為獨立第三方。

諒解備忘錄之主要條款

將予出售之資產

根據諒解備忘錄，買方擬收購而賣方擬出售待售股份。

於本公告日期，賣方於發記甜品(BVI)已發行股本中擁有49%權益，而發記甜品(BVI)則直接或間接(視乎情況而定)分別擁有(i)發記甜品(香港)及(ii)幸運甜品各自之100%股權。

盡職審查

根據諒解備忘錄，緊隨諒解備忘錄簽立後，買方將促使其顧問或代理對發記甜品集團進行盡職審查，而賣方將促使其顧問或代理提供買方及其顧問或代理可能就潛在出售事項盡職審查所需的所有合理協助及資料。

獨家權

根據諒解備忘錄，考慮到買方在磋商諒解備忘錄及進行盡職審查時將產生開支，賣方不會及將促使賣方之董事、高級人員、僱員、代表及代理不會，於諒解備忘錄日期起計60日期間內，就潛在出售事項直接或間接向買方以外之任何人士或實體(i)請求、作出或鼓勵查詢或要約；或(ii)開展或繼續磋商或討論，或補充任何資料；或(iii)訂立任何協議或意向聲明或諒解。倘收到有關查詢或要約，發記甜品集團或賣方將告知買方。

代價

潛在出售事項之建議代價將為50,000,000港元，惟賣方與買方將就此進行進一步協商。

先決條件

預期潛在出售事項須待以下先決條件達成後方告完成：

- (1) 買方對就發記甜品集團之盡職審查結果表示滿意；
- (2) 賣方已取得所有有關潛在出售事項之必需同意及批准；
- (3) 買方已取得所有有關潛在出售事項之必需同意及批准；
- (4) 賣方在正式協議下所作之聲明及保證仍為真實準確；
- (5) 如屬必要，股東於本公司股東特別大會上通過普通決議案，批准正式協議及其項下擬進行之交易；及
- (6) 訂約方可能協定並載於正式協議內之任何其他條件。

正式協議

倘若諒解備忘錄落實，訂約方將訂立正式協議。正式協議將列明上文所載先決條件，且將包含一項條款，該項條款規定買方將促使多美麗與發記甜品集團於簽立正式協議日期起計九十天內簽署合作協議，據此多美麗將在其連鎖餐廳內設立櫃檯，出售發記甜品集團生產的甜品。

終止

諒解備忘錄於(i)簽立諒解備忘錄起計六十日後，或(ii)訂約方可能協定的其他日期（以較遲者為準）終止。諒解備忘錄一旦終止，將不再具有效力，而訂約方不得向另一方就有關終止產生的任何損失、成本或開支索償。

不具法律約束力

除涉及盡職審查、獨家權、使用權、保密、通告、費用、法律效力、對手方及監管法規的諒解備忘錄條文對訂約方有法律約束力外，諒解備忘錄乃為記錄訂約方在原則上所協定的初步共識，因此並非旨在對訂約方設立法律義務。

潛在出售事項之理由

本集團主要(i)於香港從事經營連鎖中式酒樓；(ii)生產、銷售及分銷食品至香港的連鎖超級市場；(iii)投資上市證券；及(iv)於中國從事甜品餐飲業務。

本集團近期完成收購賣方全部股權及待售貸款，藉此發展中國甜品業務。

倘潛在出售事項得以落實，買方將促使多美麗與發記甜品集團合作。誠如買方告知，多美麗現時通過直營、合營及特許經營方式以Do & Me（多美麗）商標名稱於中國經營約85間連鎖餐廳。董事會預計本集團可憑藉多美麗的眾多業務地點及廣闊業務網絡，進一步發展其中國甜品業務，而此舉亦將為本集團創造更多商機並為股東帶來增值。

為有足夠時間進行盡職審查及磋商正式協議之條款，訂約方已訂立諒解備忘錄，展開本集團可能與多美麗合作的第一步。

發記甜品集團之資料

發記甜品集團現時於中國天津以「發記甜品」商標名稱經營甜品店。幸運甜品與「發記甜品」商標擁有人於二零一四年九月二十九日訂立商標特許協議（經日期分別為二零一四年九月二十九日及二零一五年一月二十七日之兩份補充協議補充及修訂），據此，幸運甜品獲授獨家權利，可使用及可向第三方授出許可使用該商標並以該商標在中國經營甜品業務，由二零一四年九月二十九日開始及於二零二九年九月二十八日終止（包括首尾兩日），為期十五年。因此，發記甜品集團為該商標在中國唯一認可特許經營者。

一般事項

倘訂立正式協議，根據創業板上市規則，潛在出售事項可能構成本公司之須予知會交易。本公司將適時根據創業板上市規則所有適用規定另行刊發公告。

股東及／或投資者謹請注意，由於各方並未簽立具有法律約束力之正式文據及仍在磋商過程中，故潛在出售事項不一定落實。股東及／或投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「聯繫人」	指	具有創業板上市規則所賦予的涵義
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	喜尚控股有限公司，於開曼群島註冊成立之有限公司，其已發行股份於創業板上市
「關連人士」	指	具創業板上市規則所賦予之涵義

「代價」	指	將由買方向賣方支付之買賣待售股份之代價
「董事」	指	本公司董事
「多美麗」	指	廣州多美麗飲食管理有限公司，一間於二零零一年三月八日在中國成立的公司，為通過直營、合營及特許經營方式以商標名稱Do & Me (多美麗) 在中國經營約85間連鎖餐廳之運營商
「正式協議」	指	可能就潛在出售事項訂立之正式買賣協議
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則
「香港」	指	中國香港特別行政區
「港元」	指	港元，香港之法定貨幣
「獨立第三方」	指	經董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，根據創業板上市規則，並非本公司的關連人士及為獨立於本公司及其關連人士的第三方的任何人士或公司及彼等各自的最終實益擁有人
「發記甜品(BVI)」	指	發記甜品(中國)控股有限公司，於英屬處女群島註冊成立之有限責任公司，分別由鑫擇有限公司、Wealth Power Group Limited及賣方持有2%、49%及49%權益

「發記甜品（香港）」	指	發記甜品（中國）有限公司，於香港註冊成立之有限責任公司，為發記甜品(BVI)之全資附屬公司
「幸運甜品」	指	幸運甜品餐飲管理（深圳）有限公司，於中國成立之公司，為發記甜品（香港）之全資附屬公司
「發記甜品集團」	指	發記甜品(BVI)、發記甜品（香港）及幸運甜品之統稱
「諒解備忘錄」	指	賣方及買方就潛在出售事項於二零一五年五月十一日訂立不具法律約束力之諒解備忘錄
「訂約方」	指	賣方及買方之統稱
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、台灣及澳門特別行政區
「潛在出售事項」	指	賣方根據正式協議之條款及條件可能出售待售股份
「買方」	指	羅哲思先生，為獨立第三方
「待售股份」	指	發記甜品(BVI)股本中10股股份，相當於其10%股權，由賣方合法實益擁有
「股東」	指	股份之持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司

「賣方」 指 永輝有限公司，於英屬處女群島註冊成立之有限責任公司，為本公司之間接全資附屬公司

「%」 指 百分比

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，二零一五年五月十一日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事黃君武先生及劉蘭英女士，及獨立非執行董事李富揚先生、趙曼而女士及關偉賢先生。

本公告之資料乃遵照創業板上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料；董事願就本公告之資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告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，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將自其刊發日期起於創業板網站<http://www.hkgem.com>「最新公司公告」一頁內至少保留七天以及刊載於本公司網站<http://www.gayety.com.hk>。