

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，並明確表示不會就本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Jia Yao Holdings Limited**

**嘉耀控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：01626)

## 補充公告

### 須予披露交易 出售目標公司30%之 已發行股本

茲提述本公司日期為二零二三年十二月二十二日有關出售目標公司30%已發行股本之公告(「該公告」)。除另有說明者外，本公告所用之所有詞彙與該公告所採納者具有相同涵義。

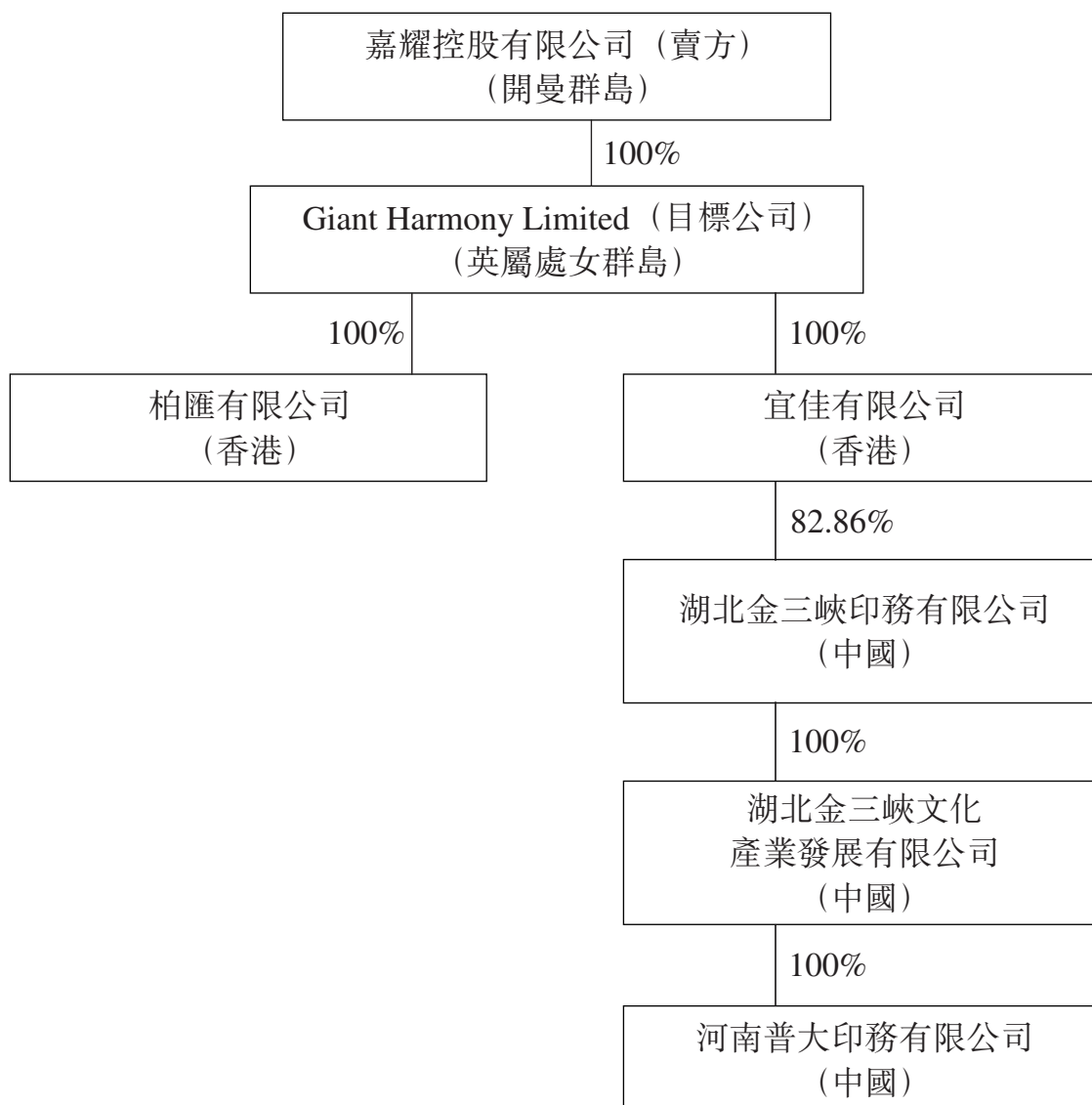
董事謹此提供有關(i)如何釐定代價；(ii)目標公司在完成出售事項前及之後的股權架構；及(iii)目標公司及其每家附屬公司的主要業務活動的補充資料。

#### 代價之釐定基準

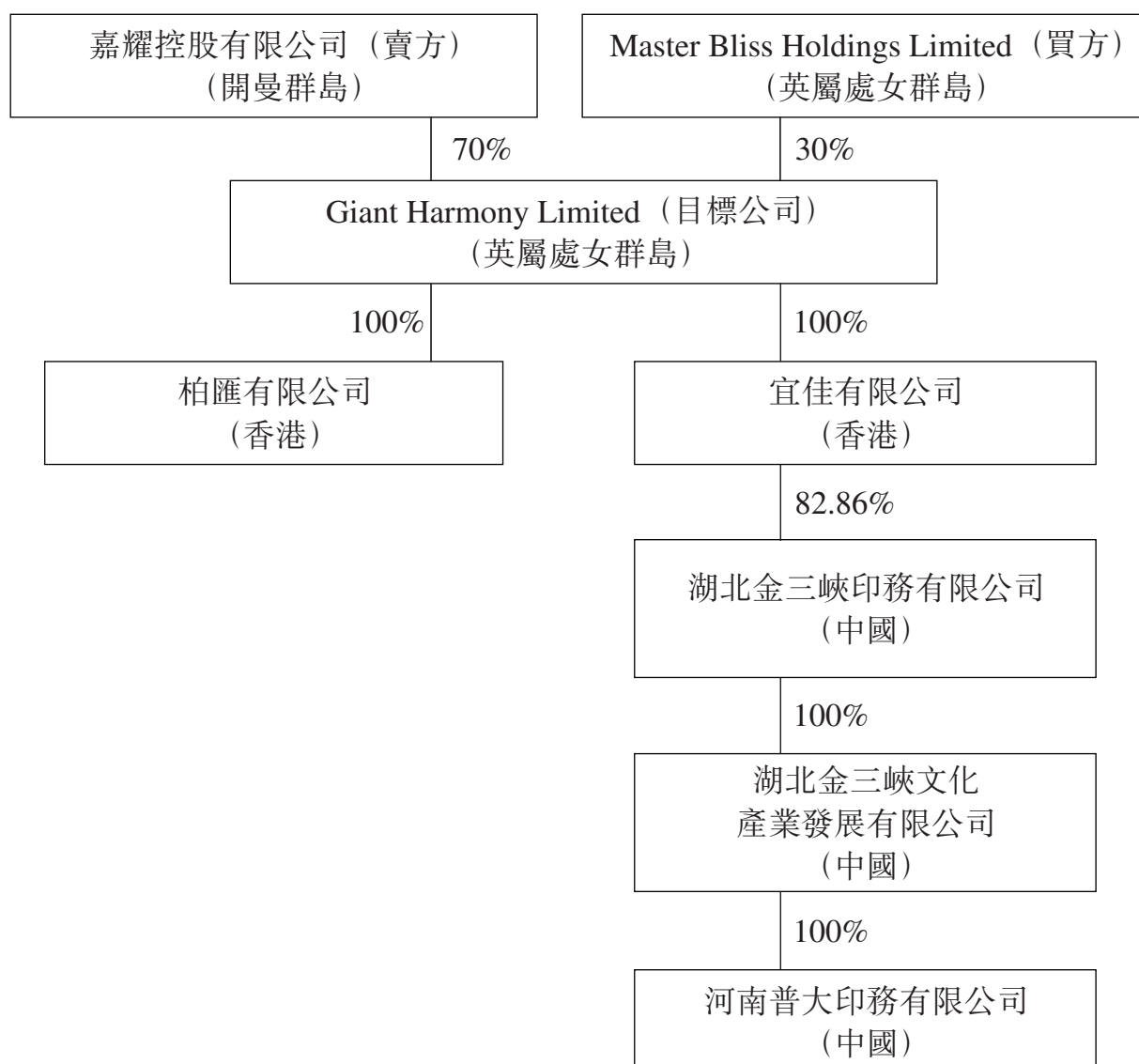
湖北金三峽是本公司的主要收入來源及主要資產。根據湖北雲集資產評估事務所出具之資產估值報告，湖北金三峽於二零二三年六月三十日之經評估股權價值為人民幣264,529,700元(本公司間接持有湖北金三峽82.86%股權，因此本公司只佔有該人民幣264,529,700元當中之人民幣219,189,309元)。目標公司的綜合資產淨值為人民幣219,838,543元，略高於本公司佔有湖北金三峽之經評估股權價值。這是訂約方決定以目標公司的綜合資產淨值作為計算代價的起點。根據買賣協議，截至二零二三年六月三十日(包括

當日)目標公司及其附屬公司之未分配溢利約人民幣74,276,232元，及湖北金三峽將收取土地回收之補償約人民幣177,520,000元的82.86%，於完成出售事項後應屬於及只分派予本公司。為此，買方承諾簽署所有完成後必要的文件包括但不限於宣佈沒收股息。因此，代價的計算方式為：目標公司的綜合資產淨值人民幣219,838,543元減去目標公司及其附屬公司之未分配溢利約人民幣74,276,232元後之30%，大概為人民幣43,668,693元(相當於代價人民幣47,465,971元)。

### 目標公司於出售前的股權架構



## 目標公司於出售後的股權架構



## 目標公司及其每家附屬公司的主要業務活動

公司名稱	主要業務活動
目標公司	附屬公司的投資控股
柏匯有限公司	未開展業務
宜佳有限公司	附屬公司的投資控股
湖北金三峽印務有限公司	從事設計、印刷及銷售紙質卷煙包裝

**公司名稱**

**主要業務活動**

湖北金三峽文化產業發展有限公司

附屬公司的投資控股

河南普大印務有限公司

印刷及銷售紙質卷煙包裝

本公告為對該公告作出補充，並應與該公告一併閱讀。除上文披露者外，董事會確認以上的補充資料不影響該公告所載的其他資料，且就所有目的而言繼續有效及維持不變。

承董事會命  
嘉耀控股有限公司  
主席兼執行董事  
楊詠安

香港，二零二四年一月十日

於本公告日期，董事會由執行董事楊詠安先生(主席)、非執行董事豐斌先生及楊帆先生及獨立非執行董事龔進軍先生、王平先生及郭瑋女士組成。