

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，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之任何損失承擔任何責任。



Evershine Group Holdings Limited

永耀集團控股有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：8022)

補充公佈
有關收購

FIRST SURPLUS INVESTMENTS LIMITED 40% 之已發行股本 且涉及發行承兌票據之 須予披露交易

茲提述永耀集團控股有限公司(「本公司」)日期為二零一七年一月二十日之公佈(「該公佈」)，內容有關(其中包括)收購事項。除另有指明外，本公佈所用詞彙與該公佈所界定者具有相同涵義。

本公司就收購事項補充下列額外資料：

(1) 代價基準

為計算目標公司40%之已發行股本之公平值，獨立估值師已確定若干可資比較公司，並主要集中於(i)主要從事在線遊戲相關業務且收益主要來自中國之公司；(ii)可提供二零一七年之預期年度純利；及(iii)具有充足資料(例如，上市及營運歷史以及可供公眾取閱之財務資料)。獨立估值師揀選了九間可資比較公司，用作與目標公司作比較。估值乃由獨立估值師根據採用市盈率(「市盈率」)之市場法編製。可資比較公司之市盈率為於二零一六年十一月三十日相關公司之市值除以其二零一七年之預期年度盈利。於估值中採用約17倍市盈率乃根據可資比較公司之平均市盈率釐定。

(2) 溢利保證及認沽期權

有關溢利保證差額之賠償機制(「賠償機制」)乃經買方與賣方公平磋商後釐定，且計及以下因素：

- (a) 於二零一六年十二月，目標集團在香港及台灣推出一款大型手機遊戲，即「勇者的盆栽」(「勇者的盆栽」)；
- (b) 目標公司向Asiasoft Corporation Public Company Limited(「Asiasoft」)之一間附屬公司轉授勇者的盆栽，以便於東南亞約12個國家分銷。Asiasoft為自二零零八年於泰國證券交易所上市之公司。董事會亦對亞太地區之手機遊戲市場抱持樂觀看法；
- (c) 目標集團著眼於亞洲市場，其中包括中國、香港、台灣及其他亞洲市場，且中國市場近年快速增長；及
- (d) 除手機遊戲開發及發行業務外，目標集團亦按項目基準提供數碼解決方案諮詢及開發服務。據本公司所知，目標集團亦正與若干獨立第三方就(其中包括)提供網頁設計及開發服務之服務協議進行磋商。

倘實際溢利低於5,250,000港元(按該公佈所載之賠償總額公式計算，假設賠償總額為50,000,000港元)，買方將有權行使認沽期權，以相等於代價80,000,000港元之價格向賣方出售待售股份，屆時賣方將有責任按有關價格購買待售股份。認沽期權之目的為收回買方向賣方支付代價之全數金額；及

另一方面，倘買方可能對目標集團當時之前景、市況及可收回金額作進一步評估，其中包括所編製之獨立估值高於30,000,000港元，在該等情況下，買方可考慮接受50,000,000港元作為賠償總額，及保留目標集團之待售股份作為長期或資本投資，以將本公司及股東之利益最大化。

因此，倘賠償總額超過50,000,000港元及目標集團有任何不理想之表現，買方可得到妥善保障。有見及此，董事會認為賠償機制屬公平合理。

(3) 延長最後截止日期

由於需要額外時間方能達成協議之先決條件，故於二零一七年二月二十日(交易時段後)，買方、賣方及本公司已訂立一封確認函，以延長最後截止日期至二零一七年三月三十一日。

除以上所述者外，協議之所有其他條款及條件將保持不變並繼續全面有效及生效。

承董事會命
永耀集團控股有限公司
Bülent Yenil先生之代理董事
洪達智

香港，二零一七年二月二十日

於本公佈日期，執行董事為Bülent Yenil先生(洪達智先生為代理董事)、陳銘基先生及林高然先生；而獨立非執行董事為陳冠忠先生、蔡素玉女士(銅紫荊星章，太平紳士)、林玉英女士及梁文俊先生。

本公佈(董事願共同及個別對此負全責)乃遵照創業板上市規則之規定提供有關本公司之資料。董事經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及完整，並無誤導或欺騙成分；且本公佈並無遺漏任何其他事實，致使當中所載任何聲明或本公佈有所誤導。

本公佈將於其登載日起計最少一連七天於創業板網站「最新公司公告」一頁及本公司網站<http://www.8022hk.com>登載。