

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依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## **TLT LOTTOTAINMENT GROUP LIMITED**

### **彩娛集團有限公司**

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：8022)

#### **須予披露交易**

董事會欣然宣佈，於二零一一年十一月十四日交易時段後，本公司與賣方訂立該協議，據此，本公司有條件同意購買(或促使購買)而賣方同意出售銷售股份，總代價為20,000,000港元，將以現金支付。銷售股份相當於目標公司之全部已發行股本。

目標集團主要從事產品廣告及宣傳、行銷代理及規劃、籌辦活動及媒體項目服務之業務。

根據創業板上市規則第19章，該協議項下擬進行之收購構成本公司須予披露交易，須遵守申報及公佈規定。

## 緒言

董事會欣然宣佈，於二零一一年十一月十四日交易時段後，本公司(作為買方)與賣方(作為賣方)訂立該協議，據此(其中包括)，本公司有條件同意向購買(或促使購買)而賣方同意出售銷售股份(相當於目標公司之全部已發行股本)，代價為20,000,000港元。該協議之主要條款概述如下：

## 該協議

日期： 二零一一年十一月十四日

賣方： 賣方

買方： 本公司

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，賣方為獨立於本公司及其關連人士(定義見創業板上市規則)之第三方。

## 將予收購之資產

相當於目標公司之全部已發行股本的銷售股份。目標公司之進一步資料載於下文「目標公司之資料」一段。

## 代價

銷售股份之代價為20,000,000港元，將由本公司按下列方式以現金支付：

- (i) 金額5,000,000港元之可退還訂金於該協議簽署後向賣方支付；及
- (ii) 代價餘額15,000,000港元則於完成後支付。

代價20,000,000港元乃本公司與賣方公平磋商後釐定，並已考慮目標公司擁有Hong Kong Marketing已發行股本之60%權益、賣方向本公司提供之溢利保證、賣方同意擔任Hong Kong Marketing董事總經理兩年、將對本公司帶來的業務前景及協同效應以及下文「進行建議收購之理由」一段所述之理由。

## 先決條件

該協議須待下列條件獲達成後並在其規限下方可作實：

- (i) 賣方於本協議作出之保證或聲明在所有重大方面均屬真實準確；
- (ii) 已完成對目標公司、Hong Kong Marketing及彼等之附屬公司(如有)進行之盡職審查(包括法律、財務及業務)，包括但不限於其經營狀況、資產及負債、財務狀況及業務經營，結果令本公司十分滿意；
- (iii) 本公司已取得瓦努阿圖金融管理局所發出之良好聲譽證書，確認目標公司合法及有效註冊成立，且具有良好聲譽；及
- (iv) 本公司已就本協議及據此擬進行交易取得一切所需之同意及批准。

本公司有絕對酌情權可隨時以書面豁免任何先決條件。倘上述先決條件未能於截止日期或本公司與賣方可能協定之其他較後日期或之前獲達成，賣方可於截止日期後五個營業日內向本公司退還訂金(不計任何利息)，而於悉數向本公司退還訂金後，該協議將終止，任何一方均不可就此向對方索償，惟因先前違反該協議所產生者除外。

## 完成

完成將於完成日期(將為上述所有先決條件獲達成或豁免後五個營業日內或該協議訂約各方可能書面協定之其他日期)落實。

## 溢利保證

賣方無條件及不可撤回地向買方保證，目標集團於截至二零一二年十二月三十一日止曆年之除稅及少數股東權益後之綜合溢利將不少於2,700,000港元之保證溢利。

目標集團於截至二零一二年十二月三十一日止十二個月期間之除稅及少數股東權益後之綜合溢利數字將由買方之核數師於編製本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度之經審核財務報表時釐定。

倘目標集團之綜合溢利未能按賣方保證達致或目標集團蒙受虧損，賣方將於本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度經審核財務報表刊發後十天內，向本公司作出賠償，金額為相當於保證溢利之缺額乘以7.4之倍數，而倘目標集團於該年度蒙受虧損，則向本公司作出賠償之金額相當於目標集團虧損之數額及保證溢利乘以7.4之倍數之總和。

## 服務合約

待根據該協議完成後並在此規限下，賣方同意與Hong Kong Marketing訂立服務合約，擔任其董事總經理，自完成日期起為期兩年，月薪為20,000港元，並獲得酌情花紅，於每個曆年年底時派發。

## 目標公司之資料

目標公司為於瓦努阿圖註冊成立之有限公司，為一家投資控股公司。由於目標公司於二零一一年五月十七日註冊成立，故目標公司並無上兩個財政年度之財務資料。

目標公司擁有Hong Kong Marketing已發行股本60%權益。Hong Kong Marketing之主要業務為產品廣告及宣傳、行銷代理及規劃、籌辦活動及媒體項目服務。

以下為賣方所提供Hong Kong Marketing自二零零九年八月三十一日至二零一零年八月三十一日止年度之經審核財務資料以及Hong Kong Marketing截至二零一一年八月三十一日止年度之未經審核財務資料，供參考之用：

	截至 二零一一年 八月三十一日 止年度 千港元	截至 二零一零年 八月三十一日 止年度 千港元	截至 二零零九年 八月三十一日 止年度 千港元
營業額	5,822	8,183	10,968
除稅前溢利	68	202	126
稅項	0	0	0
除稅後溢利	68	202	126

根據Hong Kong Marketing之未經審核賬目，Hong Kong Marketing於二零一一年八月三十一日之負債淨額約為819,000港元。

## 進行建議收購之理由

本集團主要從事提供旅遊代理服務、製作娛樂節目、籌辦活動、製作電視劇集及在中國澳門特別行政區營運演藝人員訓練學校。

本集團之業務策略為專注發展文化、娛樂及媒體業務。收購為本集團提供良機，以抓緊宣傳代理、市場推廣及廣告以及媒體項目服務市場之增長潛力。目標集團擁有穩健之客戶基礎及媒體網絡，加上管理層在廣告及宣傳業方面之經驗，董事認為進行收購，將能夠為本集團之現有業務帶來協同效益，包括為本集團之藝人管理、訓練學校及舞台劇業務提供相互推銷及推廣渠道，更為本集團之娛樂業務品牌建立提供資源。

董事認為，該協議之條款為一般商業條款，屬公平合理，符合本公司及股東整體利益。

## 創業板上市規則之涵義

根據創業板上市規則第19章，該協議項下擬進行之收購構成本公司之須予披露交易，須遵守申報及公佈規定。

## 釋義

在本公佈內，除非文義不允許或另有規定，否則下列詞彙具有以下涵義：

「收購」	指	根據該協議收購銷售股份
「該協議」	指	賣方與本公司就收購所訂立日期為二零一一年十一月十四日之協議
「聯繫人士」	指	創業板上市規則賦予之涵義
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行於其一般營業時間內正常營業之日(不包括星期六、星期日及公眾假期)
「本公司」	指	彩娛集團有限公司，於香港註冊成立之有限公司，其股份於創業板上市
「完成」	指	根據該協議之條款完成收購
「完成日期」	指	該協議所有先決條件獲達成後五個營業日之日或本公司與賣方可能協定之其他日期

「關連人士」	指	創業板上市規則賦予之涵義
「代價」	指	本公司根據該協議就收購應付賣方之代價
「董事」	指	本公司董事
「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
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「保證溢利」	指	由賣方保證目標集團於截至二零一二年十二月三十一日止曆年除稅及少數股東權益後之綜合溢利
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「Hong Kong Marketing」	指	Hong Kong Marketing Service Limited，於香港註冊成立之有限公司，由目標公司擁有60%權益
「最後交易日」	指	二零一一年十一月十四日，即該協議日期
「截止日期」	指	二零一二年二月十三日或本公司與賣方可能協定之其他日期
「中國」	指	中華人民共和國，就本公佈而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「銷售股份」	指	目標公司已發行股本中1股1.00美元普通股，相當於目標公司之全部已發行股本
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值0.050港元之普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	Creative Star Limited，於瓦努阿圖註冊成立之公司

「目標集團」	指	目標公司、Hong Kong Marketing及彼等附屬公司(如有)
「瓦努阿圖」	指	瓦努阿圖共和國
「賣方」	指	Chang Ka Wai先生
「美元」	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
「%」	指	百分比

承董事會命  
彩娛集團有限公司  
行政總裁兼執行董事  
張晚有

香港，二零一一年十一月十四日

於本公佈日期，本公司執行董事為張晚有先生、李志成先生、陳建業先生及鄭詩敏女士；以及本公司獨立非執行董事為宋衛德先生、黃烈初先生及馮偉成先生。

本公佈(本公司董事願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所創業板證券上市規則之規定而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要方面均屬準確及完整，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令本公佈所載任何陳述或其本身產生誤導。

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