

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。

本公佈僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司任何證券之邀請或要約。

CELEBRATE INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

譽滿國際（控股）有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8212)

主要交易

謹此提述譽滿國際（控股）有限公司（「本公司」）日期為二零一三年十月七日之公佈（「該公佈」），內容有關構成本公司主要交易之一項建議收購事項。除本公佈另有界定者外，本公佈所用詞彙與該公佈所賦予者具有相同涵義。

初步估值

誠如該公佈所披露，收購事項之代價乃由該協議之訂約方按公平原則商定，並參考（其中包括）羅馬國際評估有限公司（「估值師」）對全球通之初步估值約為520,000,000港元（「初步估值」）。

根據估值師就初步估值向本公司發出日期為二零一三年十月七日之初步報告，估值師已根據收入法採用貼現現金流量法得出全球通之100%股本權益的估計價值。估值師在其估值中採納若干特定假設，當中之重要假設載列如下：

- 全球通管理層所提供財務資料中的預測屬合理，並反映市況及經濟基礎因素，且將可實現；
- 全球通將按計劃營運；
- 全球通與中國煙草國際有限公司（「中國煙草」）訂立之進口捲煙合同將於屆滿時每年重續；

- 全球通之產品將能夠透過中國煙草及中國之免稅店分銷；
- 全球通將能夠於五年之預測期間內收購生產基地及加工設施；
- 全球通將毋須繳納任何進口稅、銷售稅、增值稅或與其在中國分銷產品有關之其他稅項。全球通之收入須繳納澳門之收入稅；
- (如全球通管理層所告知) 於二零一三年九月三十日並無重大非營運資產及負債，並無壞賬及無借貸；
- 可於全球通所經營或擬將經營地點經營業務的全部有關法律批准及業務證明或牌照可正式取得並於到期時重續；
- 全球通所經營或擬將經營地點當前稅務法律並無任何重大變動，且應繳付稅率維持不變，並將遵守全部適用法律及法規；
- 全球通所經營或擬將經營地點將不會出現任何政治、法律、經濟或金融狀況的重大變動而令全球通應佔收益及盈利能力蒙受不利影響；及
- 全球通經營業務的地點的利率及匯率將不會嚴重偏離當前的利率及匯率。

股東及有意投資者務須留意，初步估值須待最後審定作實。最終估值(包括其中的假設及保留意見(如有))未必與初步估值及其假設相同。最終估值將載於本公司稍後寄發予股東之通函內。

誠如該公佈所披露，完成收購事項之其中一項先決條件為進行並完成涵蓋(當中包括)目標集團之估值、業務、事務、營運、資產、負債、財務狀況、前景及記錄的盡職審查，而該盡職審查之結果獲買方全權酌情信納(包括但不限於取得由專業估值師出具之估值報告指目標集團之價值最少為500,000,000港元，而該報告之格式及內容以及估值師之身份需為買方唯一及絕對酌情信納)。

有關目標集團之資料

誠如該公佈所披露，力崇為於二零一三年九月三日在英屬處女群島註冊成立之有限責任投資控股公司，其唯一營運目的是於重組後作為全球通之控股公司。全球通自二零一二年五月二十五日註冊成立以來並無營運。全球通之資本為25,000澳門幣(相當於約24,250港元)。有關目標集團之進一步資料將於稍後寄發予股東之通函內提供。

股東及有意投資者務須留意，該協議須待若干條件達成後方可作實，故其不一定會進行。股東及有意投資者亦須留意，收購事項帶有風險，故彼等應審慎考慮及評估所有風險。股東及有意投資者於買賣股份及本公司其他證券時務須審慎行事。

承董事會命

Celebrate International Holdings Limited

譽滿國際(控股)有限公司

執行董事

梁惠娟

香港，二零一三年十月九日

於本公佈日期，董事會包括執行董事梁惠娟女士及張延先生；以及獨立非執行董事陳韻怡女士、蕭國松先生及薛濱先生。

本公佈乃遵照創業板上市規則之規定提供有關本公司之資料，董事願共同及個別對此承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本公佈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，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

就本公佈而言，以澳門幣計值之款額已按1澳門幣兌0.97港元之匯率換算(僅供參考)為港元。有關換算不應視作以澳門幣計值之款額已按或可能已按此匯率或任何其他匯率換算為港元。

本公佈將由刊發日期起計至少七日於創業板網站<http://www.hkgem.com>「最新公司公告」頁內及於本公司之網站www.ciholdings.com.hk登載。