

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。



China Mobile Games and Cultural Investment Limited

中國手遊文化投資有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8081)

須予披露交易：
收購於目標公司之70%股權
及
重大交易：
視作出售於一間附屬公司約25.1%權益

收購事項

董事會欣然宣佈，於二零一四年十二月三十一日交易時段後，本公司之非全資附屬公司Luck Key、賣方與擔保人訂立買賣協議，據此，賣方已有條件同意出售及Luck Key已有條件同意收購待售股份（相當於目標公司之70%股權）及待售貸款，總代價為11,882,000港元。

目標公司為投資控股公司。目標公司擁有HK Cyclotron之全部股權，該公司主要從事生產PET放射性藥物作醫療用途。

緊隨完成後，Luck Key將擁有目標公司之70%股權，而目標公司之財務業績將與本集團之業績綜合入賬。

視作完成後出售事項

由於代價將由Luck Key於完成時透過向賣方配發及發行入賬列為繳足之代價股份(乃將相當於Luck Key經配發及發行代價股份擴大之已發行股本約27.9%)支付，經計及本集團現持有Luck Key 90.1%之股權後，本集團於Luck Key之股權將減少至約65.0%，故根據創業板上市規則，本公司被視作出售Luck Key約25.1%股權。

創業板上市規則之涵義

由於收購事項之相關百分比率(定義見創業板上市規則)超過5%但不足25%，根據創業板上市規則，收購事項將構成本公司一項須予披露交易。

由於出售事項單獨或連同認購事項彙總計算之相關百分比率(定義見創業板上市規則)超過25%但不足75%，根據創業板上市規則，出售事項將構成本公司一項主要交易，因此須遵守創業板上市規則第19章之通知、公告及股東批准規定。

根據創業板上市規則第19.24條，買賣協議項下之收購事項及出售事項構成一項同時涉及收購及出售之交易，該交易將參照收購或出售兩者之較高者來分類，並須遵守適用於該分類之申報、披露及／或股東批准之規定。因此，收購事項及出售事項須遵守創業板上市規則第19章之通知、公告及股東批准規定。

本公司將召開及舉行股東特別大會，以供股東考慮及酌情批准買賣協議及據此擬進行之交易。本公司將於二零一五年二月二十日或之前寄發一份通函予股東，當中載有(其中包括)(i)買賣協議及據此擬進行之交易之詳情；(ii)根據創業板上市規則須披露之其他資料；及(iii)股東特別大會通告，以容許本公司有充足時間以編製必要資料以載入通函。

買賣協議

茲提述本公司日期為二零一四年八月二十六日之公佈，內容有關認購事項。

董事會欣然宣佈，於二零一四年十二月三十一日交易時段後，本公司之非全資附屬公司 Luck Key、賣方與擔保人訂立買賣協議，據此，賣方已有條件同意出售及 Luck Key 已有條件同意收購待售股份（相當於目標公司之70%股權）及待售貸款，總代價為11,882,000港元。

買賣協議之主要條款載列如下。

日期：

二零一四年十二月三十一日

訂約方：

賣方 : Town Health Healthcare Services Limited，為一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司及投資控股公司。賣方由Town Health BVI全資擁有，而Town Health BVI則由康健國際全資擁有。

擔保人 : 康健國際醫療集團有限公司，為一間於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司，其股份於聯交所主板上市（股份代號：3886）。康健國際及其附屬公司主要從事(i)醫療保健業務投資；(ii)提供及管理醫療保健及相關服務；及(iii)地產及證券投資與交易。

買方 : Luck Key Investment Limited，為一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司及本公司之非全資附屬公司。

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，除於本公佈日期由賣方之控股公司

(即Town Health BVI) 擁有Luck Key約9.9%以外，賣方、擔保人及彼等最終實益擁有人各自為獨立第三方。

將予收購之資產：

賣方已有條件同意出售，而Luck Key已有條件同意購買待售股份（不附帶所有產權負擔）。待售股份相當於目標公司之70%股權。

賣方已有條件同意轉讓，而Luck Key已有條件同意接納轉讓賣方於為數6,333,000港元之待售貸款之一切所有權、權利、利益及權益，且完全不附帶由完成日期起生效之一切產權負擔。

先決條件：

完成須待達成或（如適用）豁免下列條件後，方可作實：

- (a) 股東（毋須根據創業板上市規則或其他規則就此放棄投票者）於股東特別大會上批准買賣待售股份及待售貸款、配發及發行代價股份及買賣協議項下擬進行之其他交易；
- (b) Luck Key合理地信納對目標集團及其資產、負債、活動、營運、前景及Luck Key、其代理或專業顧問認為合理必須及適宜進行之其他狀況之盡職審查活動（不論為法律、會計、財務、營運、財產或Luck Key可能認為必要之其他方面）之結果；
- (c) （如適用）自賣方收到Luck Key可能就完成買賣協議項下擬進行之交易所須之所有相關豁免、同意或其他文件；
- (d) 概無出現重大不利變動或潛在重大不利變動；及
- (e) Luck Key信納，自買賣協議日期起及於完成前之任何時間，賣方保證維持真實、準確及並無誤導，且並無發生將導致賣方或擔保人違反任何賣方保證或買賣協議之其他條文之事件。

第(a)及(c)項條件不可由買賣協議之任何訂約方豁免。Luck Key可豁免第(b)、(d)及(e)項條件。

倘任何條件未能於最後截止日期下午五時正或之前獲達成或(如適用)獲豁免，則訂約方於買賣協議項下之所有權利及義務將告停止及終止，惟有關保密性、成本及費用、其他事項、通知及規管法律及司法管轄權之條款除外，其條文將維持十足效力及作用，而買賣協議之訂約方概不可向另一方提出任何索償，惟涉及任何先前違反買賣協議之索償(如有)除外。

代價

Luck Key就買賣待售股份及待售貸款向賣方支付之代價將為11,882,000港元，其中：

- (a) 待售股份之購買價將為5,549,000港元；及
- (b) 待售貸款之購買價將為6,333,000港元。

代價乃透過待完成後配發及發行入賬列為繳足之代價股份(乃將相當於Luck Key經發行代價股份擴大之已發行股本約27.9%)支付。

代價(包括代價股份之代價)乃經賣方與Luck Key考慮到(i)目標集團之過往財務表現，包括其截至二零一四年十月三十一日止十個月之未經審核綜合除稅後淨溢利約2,111,000港元；(ii) Luck Key集團於二零一四年十月三十一日之未經審核綜合資產淨值約30,698,000港元；及(iii)待售貸款之面值約6,333,000港元，並經公平磋商後釐定。

完成

完成將於完成日期發生。

緊隨完成後，Luck Key將擁有目標公司之70%股權，而目標公司之財務業績將與本集團之業績綜合入賬。

視作完成後出售事項

由於代價將由Luck Key於完成時透過向賣方配發及發行入賬列為繳足之代價股份(乃將相當於Luck Key經配發及發行代價股份擴大之已發行股本約27.9%)支付，經計及本集團現持有Luck Key之90.1%之股權後，本集團於Luck Key之股權將減少至約65.0%，故根據創業板上市規則，本公司被視作出售Luck Key約25.1%股權。

出售事項將不會導致本集團失去Luck Key之控制權，而出售事項將列賬為股權交易(定義見香港財務報告準則及本集團之會計政策)。因此，預期本集團將不會於本集團之收益表內列賬出售事項之任何收益或虧損。

待完成後，Luck Key將由本集團擁有約65.0%，而Luck Key將於出售事項後仍為本公司之附屬公司。

有關目標集團之資料

目標公司為一間根據英屬處女群島法律註冊成立之有限公司及投資控股公司。目標公司擁有HK Cyclotron之全部股權，該公司根據香港法律註冊成立，並主要從事生產PET放射性藥物作醫療用途。HK Cyclotron是Luck Key集團的現有供應商，負責供應Fludeoxyglucose 18F(「18F-FDG」)。18F-FDG為一種PET放射性藥物，最常用於醫學成像(稱為正電子發射斷層掃描或PET，用於腫瘤學以察看葡萄糖新陳代謝以供診斷及展現疾病(如癌症)及監察癌症的治療效果)的醫療診斷用途。除持有HK Cyclotron之全部已發行股本外，目標公司並無任何其他重大資產。

目標集團於二零一四年十月三十一日之未經審核綜合資產總值及負債淨額分別約為16,535,000港元及約2,146,000港元。於二零一四年十月三十一日，目標公司結欠其股東一筆總數達16,600,000港元之款項。目標集團截至二零一三年三月三十一日止年度及截至二零一三年十二月三十一日止九個月之未經審核綜合財務資料如下：

	截至 二零一三年 三月三十一日 止年度 千港元	截至 二零一三年 十二月三十一日 止九個月 (附註) 千港元
除稅前淨(虧損)／溢利	(170)	1,760
除稅後淨(虧損)／溢利	(131)	1,469

附註：於二零一三年三月三十一日後，目標公司之財政年度由三月三十一日更改為十二月三十一日。

目前，目標公司結欠賣方一筆為數10,400,000港元之款項。於完成時，待售貸款(為數6,333,000港元)將轉讓予Luck Key，而目標公司將仍然結欠賣方4,067,000港元。該筆款項相當於目標公司結欠其擁有人(直接或間接)之全部股東貸款總額之24.5%，而該百分比與康健集團於完成時於目標公司之實際股權相一致。

有關LUCK KEY集團之資料

Luck Key為一間根據英屬處女群島法律註冊成立之有限公司及本公司之非全資附屬公司。Luck Key集團主要提供醫療診斷及體檢服務。

目前，Luck Key集團合共經營九間體檢中心及兩間化驗中心，分別坐落於中環、銅鑼灣、佐敦、旺角、沙田、屯門及元朗，並以「HKHC(香港體檢)」、「OPUS(天藝醫學)」、「C.T. Scan(電腦掃描)」及「Yuen Foong(元豐醫學)」的品牌營業。Luck Key集團提供一站式全面醫學診斷及體檢服務，採用先進的影像技術及提供全方位實驗室服務。該集團擁有約二百名經驗豐富的專業醫護及保健人士及支援員工。Luck Key集團之旗艦中心位於九龍佐敦，是香港首間兼唯一在同一地點配備三組尖端造影儀器(即64切面電腦掃描儀、3T磁力共振掃描儀及16切面正電子及電腦斷層相融掃描儀)的私營體檢中心。Luck Key集團將於二零一五年一月把體檢中心由屯門遷往上水。

待完成後，本集團將持有Luck Key已發行股本約65.0%，而康健集團將持有Luck Key已發行股本約35.0%，且Luck Key將仍為本公司之附屬公司。

Luck Key集團於二零一四年十月三十一日之未經審核綜合資產總值及資產淨值分別約為79,927,000港元及約30,698,000港元。Luck Key集團截至二零一二年及二零一三年十二月三十一日止兩個年度之綜合財務資料如下：

	截至 二零一二年 十二月三十一日 止年度 千港元 (經審核)	截至 二零一三年 十二月三十一日 止年度 千港元 (未經審核)
除稅前淨溢利／(虧損)	20,486	(31,333)
除稅後淨溢利／(虧損)	21,659	(26,770)

進行買賣協議項下交易之因由及裨益

本集團主要從事：(i)移動網絡遊戲業務以及提供遊戲相關綜合營銷服務；(ii)提供資訊科技服務；(iii)放債業務；(iv)提供醫療診斷及體檢服務；及(v)證券投資業務。

目標集團主要從事生產PET放射性藥物作醫療用途，乃本集團體檢業務原材料(包括18F-FDG)之主要供應商。董事會認為，收購事項可讓Luck Key集團取得穩定的18F-FDG供應，同時提高本集團體檢業務的經營效益。

董事亦認為，透過配發及發行代價股份支付代價符合本公司及股東之整體利益，此乃由於本集團可保留現金為其未來發展及經營之用。

董事亦認為，由於康健集團於Luck Key之股權增加，可進一步加強康健集團與Luck Key集團之間的關係，同時憑藉康健集團於提供及管理保健服務方面的專長，為Luck Key集團帶來額外協同效應，這將惠及並完善Luck Key集團於香港的業務發展。

董事(包括獨立非執行董事)認為，買賣協議之條款屬公平合理，並符合本公司及股東之整體利益。

創業板上市規則之涵義

由於收購事項之相關百分比率(定義見創業板上市規則)超過5%但不足25%，根據創業板上市規則，收購事項將構成本公司一項須予披露交易。

由於出售事項單獨或連同認購事項彙總計算之相關百分比率(定義見創業板上市規則)超過25%但不足75%，根據創業板上市規則，出售事項將構成本公司一項主要交易，並須遵守創業板上市規則第19章之通知、公告及股東批准規定。

根據創業板上市規則第19.24條，買賣協議項下之收購事項及出售事項構成一項同時涉及收購及出售之交易，該交易將參照收購或出售兩者之較高者來分類，並須遵守適用於該分類之申報、披露及／或股東批准之規定。因此，收購事項及出售事項須遵守創業板上市規則第19章之通知、公告及股東批准規定。

本公司將召開及舉行股東特別大會，以供股東考慮及酌情批准買賣協議及據此擬進行之交易。本公司將於二零一五年二月二十日或之前寄發一份通函予股東，當中載有(其中包括)(i)買賣協議及據此擬進行之交易之詳情；(ii)根據創業板上市規則須披露之其他資料；及(iii)股東特別大會通告，以容許本公司有充足時間以編製必要資料以載入通函。

釋義

於本公佈中，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義：

「收購事項」 指 收購待售股份及待售貸款

「董事會」 指 董事會

「營業日」	指	香港持牌銀行一般開門營業之任何日子(不包括星期六及於上午九時正至中午十二時正期間懸掛或持續懸掛八號或以上熱帶氣旋警告且並無於中午十二時正或之前除下之任何日子，或於上午九時正至中午十二時正期間懸掛「黑色」暴雨警告訊號或該警告訊號持續生效且並無於中午十二時正或之前除下之任何日子)
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「本公司」	指	中國手遊文化投資有限公司，一間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
「完成」	指	完成收購事項及出售事項
「完成日期」	指	最後一項尚未達成之條件獲達成或豁免後第三個營業日(或Luck Key與賣方書面協定之其他日期)，於當日完成交易
「該等條件」	指	本公佈「先決條件」一段所載之完成之先決條件
「代價」	指	11,882,000港元之金額，即買賣待售股份及待售貸款之代價
「代價股份」	指	4,570股Luck Key新股份，佔Luck Key經配發及發行該等股份擴大之已發行股本約27.9%
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	基於根據買賣協議條款向賣方配發及發行代價股份而視為出售於Luck Key約25.1%之股權

「股東特別大會」	指	將予召開及舉行之本公司股東特別大會，以供股東考慮及酌情批准(其中包括)買賣協議及據此擬進行之交易
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	聯交所創業板證券上市規則
「HK Cyclotron」	指	Hong Kong Cyclotron Laboratories Limited，一間於香港註冊成立之有限公司及目標公司之全資附屬公司
「港元」	指	港元，香港之法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士以及彼等各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)之第三方
「最後截止日期」	指	二零一五年三月三十一日(或Luck Key與賣方可能書面協定之其他日期)
「Luck Key」	指	Luck Key Investment Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司及本公司之非全資附屬公司
「Luck Key集團」	指	Luck Key及其附屬公司
「重大不利變動」	指	任何對目標集團之整體財務狀況、業務或前景或經營業績構成重大不利影響之變動(或影響)
「PET」	指	正電子發射斷層掃描(Positron Emission Tomography)的縮寫
「待售貸款」	指	目標公司於完成時結欠賣方及將轉讓予Luck Key為數6,333,000港元之款項

「待售股份」	指	7股每股面值1.00美元之已發行股份，佔目標公司已發行股本之70%
「股東」	指	本公司之股東
「買賣協議」	指	賣方、擔保人及Luck Key就收購事項及出售事項訂立日期為二零一四年十二月三十一日之買賣協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「認購事項」	指	Town Health BVI根據Luck Key與Town Health BVI訂立日期為二零一四年八月二十六日之認購協議，認購1,170股Luck Key新股份（相當於Luck Key當時已發行股本約9.9%），該交易於二零一四年八月二十六日完成。認購事項詳情載於本公司日期為二零一四年八月二十六日之公佈
「目標公司」	指	Ever Full Harvest Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司
「目標集團」	指	目標公司及其附屬公司，即HK Cyclotron
「Town Health BVI」	指	Town Health (BVI) Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司、賣方之控股公司及康健國際之全資附屬公司
「康健集團」	指	康健國際及其附屬公司
「賣方」	指	Town Health Healthcare Services Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司及康健國際之全資附屬公司
「賣方保證」	指	賣方與擔保人根據買賣協議作出之聲明、保證及承諾

「擔保人」或「康健國際」 指 康健國際醫療集團有限公司，一間於開曼群島註冊成立及於百慕達存續之有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：3886)

「%」 指 百分比

承董事會命
中國手遊文化投資有限公司
主席
張雄峰

二零一四年十二月三十一日

於本公佈日期，董事會成員包括(i)三名執行董事，即張雄峰先生、張培鷺先生及洪君毅先生；及(ii)三名獨立非執行董事，即黃兆強先生、王正曄先生及陸志成先生。

本公佈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。董事願就本公佈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完備，沒有誤導或欺詐成分，亦無遺漏任何事項，致使本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈將於其刊發日期起計最少七天載於創業板網站<http://www.hkgem.com>「最新公司公告」網頁及本公司網站<http://www.cmgc.com.hk>。