

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的任何損失承擔任何責任。

KING FORCE GROUP HOLDINGS LIMITED

冠輝集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：08315)

有關配售所得款項用途的最新消息；

及

未能達到就收購新動投資有限公司25%股權所訂的保證溢利

有關配售所得款項用途的最新消息

茲提述本公司日期為二零一七年三月七日內容有關配售的公佈(「**配售公佈**」)、本公司日期為二零一七年三月二十日內容有關配售完成的公佈(「**完成公佈**」)及本公司於二零一七年六月二十七日刊發的二零一七年年報(「**二零一七年年報**」)。除文義另有界定者外，本節所用詞彙與配售公佈及完成公佈所界定者具相同涵義。

誠如完成公佈所披露，經扣除配售佣金及自配售產生的其他相關開支後，配售所得款項淨額(「**所得款項**」)約為11,732,941港元。根據完成公佈，所得款項將主要用於發展及推廣本集團手機遊戲業務及補充集團一般營運資金。誠如二零一七年年報所披露，所得款項已悉數按照完成公佈所載方式使用。

下表載列經細分的所得款項實際用途：

	開支 (千港元) (約數)	概約 %
發展及推廣手機遊戲業務		
投資手機遊戲業務	4,437	37.82%
手機遊戲授權費	3,390	28.89%
其他營運開支	373	3.18%
	8,200	69.89%
本集團一般營運資金		
行政開支	532	4.53%
專業服務開支	1,692	14.42%
員工成本	1,309	11.16%
	3,533	30.11%
總計	11,733	100.00%

未能達到就收購新動投資有限公司25%股權所訂的保證溢利

茲提述本公司日期為二零一五年十月十九日及二零一五年十一月二十四日內容有關(其中包括)透過發行代價股份收購目標公司25%股權的公佈(「收購公佈」)及本公司日期為二零一六年六月二十九日內容有關(其中包括)未能達到二零一六年保證溢利的公佈(「新消息公佈」)。除文義另有界定者外，本節所用詞彙與收購公佈所界定者具相同涵義。

誠如收購公佈所披露，根據股權轉讓協議及補充協議，賣方已向本公司保證，目標公司於截至二零一六年三月三十一日止六(6)個月的經審核綜合除稅後純利(「二零一六年實際溢利」)及截至二零一七年三月三十一日止財政年度的經審核綜合除稅後純利(「二零一七年實際溢利」)分別不得低於20,000,000港元(「二零一六年保證溢利」)及45,000,000港元(「二零一七年保證溢利」)。倘二零一六年實際溢利低於二零一六年保證溢利及／或二零一七年實際溢利低於二零一七年保證溢利，本公司將有權按照該等協議所載的公式削減及調整A批代價股份及／或B批代價股份的數目。

董事會現謹通知股東，根據本公司所接獲之目標公司於截至二零一六年三月三十一日止六(6)個月的綜合經審核財務報表，基於目標集團的軟件及手機遊戲前期研發成本，目標公司於截至二零一六年三月三十一日止六(6)個月錄得人民幣1,032,000元的虧損。就此，未能達到二零一六年保證溢利的要求。因此，按照補充協議所訂明的條款及條件，本公司並無向賣方發行任何A批代價股份。

於本公佈日期，目標公司的核數師(「核數師」)正為目標公司截至二零一七年三月三十一日止年度的經審核財務報表(「二零一七年財務報表」)作最後定稿，其正等待目標公司的銀行寄回銀行詢証函。核數師預期能於二零一八年二月初之前完成二零一七年財務報表的審核，並隨後將簽署及向目標公司交付二零一七年財務報表。

根據本公司自目標公司的未經審核管理賬目所得資料，目標公司於截至二零一七年三月三十一日止年度錄得除稅後純利約人民幣2,169,000元，遠低於二零一七年保證溢利。因此，按照股權轉讓協議及補充協議的條款及條件，預期該除稅後純利將未能達到二零一七年保證溢利的要求，而B批代價股份將作相應調整。

本公司將於接獲二零一七年財務報表時，並於釐定能否達到二零一七年保證溢利的要求及將須發行的B批代價股份數目(如有)後，進一步發表公佈。

承董事會命
冠輝集團控股有限公司
主席及執行董事
陳運連

香港，二零一八年一月二十九日

於本公佈日期，執行董事為李明明先生、成睿先生、李麗萍女士及陳運連先生；以及獨立非執行董事為熊宏先生、溫達偉先生及何育明先生。

本公佈載有根據創業板上市規則規定須提供有關本公司資料的詳情，董事就本公佈共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本公佈所載的資料在各重大方面乃準確完整，無誤導或欺詐成份，且概無遺漏任何其他事宜致使本公佈所載任何陳述或本公佈產生誤導。

本公佈將自刊發日期起一連七日載於創業板網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁及載於本公司網站www.kingforce.com.hk。