

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告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。

本公告僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司證券的邀請或要約。

## **ISP GLOBAL LIMITED**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8487)

### **補充公告** **涉及根據一般授權發行代價股份的** **須予披露交易－成立合資公司**

茲提述ISP Global Limited(「本公司」)日期為2021年10月22日有關涉及根據一般授權發行代價股份的成立合資公司的公告(「該公告」)。除另有指明外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

本公司謹此補充下列有關該公告的資料。

#### **有關釐定分階段收購代價的進一步資料**

誠如該公告所披露，於釐定最終階段收購的代價時，兩個倍數歸因於WFOE的盈利上限要求人民幣5百萬元。訂約方就最終階段收購設定兩個適用倍數乃一種旨在激勵WFOE於緊隨第一階段收購後的財政年度實現可持續盈利的機制。於該機制下，倘WFOE能夠實現人民幣5百萬元以上溢利，將採用較高倍數2，而倘WFOE僅能實現人民幣5百萬元或以下溢利，則採用較低倍數1.5。以純利的2倍及1.5倍收購WFOE 20%實際股權相當於分別以隱含市盈率10倍及7.5倍對WFOE進行估值。

WFOE的倍數1.5倍及2倍以及盈利上限人民幣5百萬元乃經計及(i)張先生及袁先生的經驗及(ii)國督根據合資協議的條款作出向WFOE提供資金的資金承諾金額人民幣600,000元後公平磋商釐定。

於評估分階段收購的代價標準(即倍數1.5倍及2倍以及盈利上限人民幣5百萬元)的公平性及合理性時，董事已識別五家於中國及香港證券交易所上市的公司(「可資比較公司」)，該等公司為中國電商運營服務供應商，其主要業務包括但不限於在電商平台開設及運營店鋪、數字營銷及客戶服務，該等業務為WFOE在服務、業務模式及市場方面致力建立的目標業務。董事認為，所識別可資比較公司具有代表性。董事將分階段收購代價的隱含市盈率與可資比較公司進行對比，隱含市盈率在任何情況下不超過10，並注意到可資比較公司的平均市盈率高於20。

可資比較公司的市盈率分析載列如下。

可資比較公司	股份代號	主要業務	於該公告日期的 市盈率 (附註)
上海凱淳實業股份有限公司	深圳證券交易所： 301001	上海凱淳實業股份有限公司經營電子商務業務。其於中國提供品牌在線銷售、品牌在線運營、客戶關係管理等服務。	39.39
廣州若羽臣科技股份有限公司	深圳證券交易所： 003010	廣州若羽臣科技股份有限公司專注於電子商務綜合服務。其提供品牌定位、店鋪運營、渠道分銷、數據挖掘、倉儲物流等相關服務。	29.56

可資比較公司	股份代號	主要業務	於該公告日期的 市盈率 (附註)
杭州壹網壹創科技股份有限公司	深圳證券交易所： 300792	杭州壹網壹創科技股份有限公司提供電子商務服務。其提供商品管控、營銷推廣、客戶服務、倉儲物流、平台配送等服務。	44.34
上海麗人麗妝化妝品股份有限公司	上海證券交易所： 605136	上海麗人麗妝化妝品股份有限公司為一家在線化妝品營銷公司。其於中國經營化妝品電子商務零售業務、品牌營銷服務、化妝品、化妝品分銷業務等業務。	25.02
寶尊電商有限公司	香港聯交所： 9991	寶尊電商有限公司提供電商解決方案。其提供IT解決方案、網店運營、數字營銷、客戶服務及倉儲配送等服務。其於中國服務的客戶涵蓋服裝、電器、電子產品、家居擺設、食品及保健品、美容及化妝品、消費品等領域。	30.86
		<b>平均值</b>	<b>33.83</b>
		<b>最小值</b>	<b>25.02</b>
		<b>最大值</b>	<b>44.34</b>

資料來源：可資比較公司文件、彭博

附註：

可資比較公司的市盈率乃按照可資比較公司於該公告日期的市值除以相關可資比較公司股東於過往十二個月期間應佔溢利計算。

由於(1)第一階段收購，及(2)最終階段收購各自的最高隱含市盈率10較可資比較公司的市盈率大幅折讓，董事認為，分階段收購的代價屬公平合理，且訂立合資協議符合本公司及股東的整體利益。

承董事會命  
**ISP Global Limited**  
主席兼執行董事  
**蒙景耀**

香港，2021年11月29日

於本公告日期，執行董事為蒙景耀先生、莊秀蘭女士、袁雙順先生及韓冰先生；非執行董事為曹春萌先生；及獨立非執行董事為鄧智偉先生、蔡榮鑫博士及閔曉田先生。

本公告乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關發行人的資料；發行人董事願就本公告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，確認就其所知及所信，本公告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；及並無遺漏其他事項，足以令本文件所載任何陳述或本文件產生誤導。

本公告將由其刊登日期起計於GEM網站www.hkgem.com內「最新上市公司公告」網頁刊載至少七日。本公告亦將於本公司網站www.ispg.hk刊載。