

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，概不就因本公告全部或任何部份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 BILLION RESOURCES LIMITED

中富資源有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：274)

主要交易 出售一間附屬公司

出售事項

於 2018 年 10 月 15 日（交易時段後），賣方與買方訂立買賣協議，據此，賣方已同意出售而買方已同意收購銷售股份，代價為 7,905,850 港元。

上市規則的涵義

由於根據上市規則第 14 章的規定，有關出售事項的一項或多項適用百分比率超過 25% 但低於 75%，買賣協議項下擬進行的出售事項構成本公司的主要交易，並須遵守上市規則第 14 章項下之申報、公告、通函及股東批准的規定。

一般資料

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出售事項。

一份載有（其中包括）（i）有關買賣協議及目標公司的進一步資料；（ii）上市規則規定的其他資料；及（iii）股東特別大會通告的通函預期將於 2018 年 11 月 6 日或之前寄發予股東。

股東及本公司潛在投資者於買賣股份時務請審慎行事。

緒言

於 2018 年 10 月 15 日（交易時段後），賣方與買方訂立買賣協議，據此，賣方已同意出售而買方已同意收購銷售股份，代價為 7,905,850 港元。

買賣協議

買賣協議的主要條款載列如下：

日期：2018 年 10 月 15 日（交易時段後）

訂約方：（a）賣方：Supreme China Limited，本公司的直接全資附屬公司
（b）買方：True Wonder Global Limited

就董事所知、所悉及所信，並經作出一切合理查詢後，買方及其最終實益擁有人均為獨立第三方。買方為一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，並主要從事化妝品業務之投資。

將予出售的資產：

根據買賣協議，賣方已同意出售而買方已同意收購銷售股份。

銷售股份相當於目標公司的全部已發行股本，並由賣方實益擁有。

代價：

出售事項的代價為 7,905,850 港元。

於 2018 年 6 月 30 日，本集團與目標公司的往來賬戶有未償還結餘。根據目標公司於 2018 年 6 月 30 日的管理賬目，賣方欠目標公司的未償還結餘為 8,505,850 港元，而目標公司欠本公司的未償還結餘為 600,000 港元，故本集團尚欠目標公司淨結餘為 7,905,850 港元。根據買賣協議的條款，本公司、賣方及買方已同意買方須於完成時向目標公司支付代價，以清繳本集團應付目標公司餘下的未償還結餘淨額。於完成後，買賣協議各方均對其他方無進一步索償及責任。

出售事項的代價乃經考慮多項因素（特別是目標公司的現時財務狀況及其業務前景）後，買賣協議訂約方之間按一般商業條款經公平磋商後達成。董事（包括獨立非執行董事）認為出售事項的代價屬公平合理且按一般商業條款訂立，並符合本公司及其股東的整體利益。

先決條件

完成須待滿足以下條件後方可作實：

- (a) 根據上市規則及適用法律及法規要求，須於本公司股東大會上經股東通過批准所需的決議案；及
- (b) 執行買賣協議及其項下擬進行交易所需的相關政府或監管機構或任何第三方所需的所有批准、確認、豁免或同意，而該相關的批准、確認、豁免或同意未被撤銷或撤回。

完成

待買賣協議的所有先決條件達成後，完成將於 2018 年 12 月 31 日或之前或買賣協議訂約方可能以書面協定的其他日期發生。

目標公司的資料

目標公司主要於香港從事提供美容療程服務及買賣化妝品及護膚產品。

以下分別載列目標公司截至 2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日止年度的經審核財務資料摘要：

	截至 2016 年 12 月 31 日止年度 千港元 (概約)	截至 2017 年 12 月 31 日止年度 千港元 (概約)
收益	22,322	21,424
稅前淨虧損	(968)	(1,774)
稅後淨虧損	(968)	(1,774)

於 2018 年 6 月 30 日，目標公司的未經審核總資產值約為 18,330,000 港元，而於同日，目標公司的未經審核淨負債約為 7,590,000 港元。

於完成後，目標公司將不再為本公司的間接全資附屬公司，其財務業績將不再合併入本集團的財務報表內。

進行出售交易的理由及所得款項的用途

本集團主要從事三個業務分部：(i) 於中國黃金開採、勘探及買賣黃金產品；(ii) 於香港提供美容療程服務及買賣化妝品及護膚產品（「化妝品業務分部」）；及(iii) 於香港提供放債服務。

誠如本公司截至 2017 年 12 月 31 日止年度的年報（「2017 年報告期間」）所披露，化妝品業務分部繼續受本行業激烈競爭、香港租金及員工成本高企的影響。於 2017 年報告期間產生的收益約為 21,400,000 港元，較 2016 年同期約 22,300,000 港元減少約 4.0%。截至 2018 年 6 月 30 日止六個月，該分部產生的收益約為 9,300,000 港元，較 2017 年同期約 11,500,000 港元減少約 18.9%。此外，化妝品業務分部已在過去幾年中一直虧損。截至 2016 年及 2017 年 12 月 31 日止年度及截至 2018 年 6 月 30 日止六個月，該分部錄得的淨虧損分別約為 1,000,000 港元，約 1,800,000 港元及約 1,500,000 港元。董事認為情況並未改善。

由於客戶購買預付券的應付款較高，董事會一直在監控該分部的財務狀況，然而其分部負債在過去數年已超過其分部資產。雖然該分部已有多年在淨負債的情況下經營，但董事會認為這並不令人滿意，因為預付券的贖回大幅增加可能對該分部及其財務的正常營運及財務表現造成負面影響。

鑑於近年來化妝品及面部美容行業的激烈競爭及化妝品業務分部的表現，董事會一直在考慮不同的可能性，以滿足本集團未來的發展需要，包括進一步擴大集團的業務進入中國通過引入潛在的投資合作夥伴，開發新平台和採用新的商業模式來改善化妝品業務部門的業務運營，或者通過簡化和縮減業務，以便將資源重新分配到更有利可圖的業務中。

於 2017 年 10 月，為改善化妝品業務分部的業務營運及進一步擴展本集團於中國的業務，本公司曾訂立了一份條款書，以收購中國一家外商獨資企業的控股公司。其主要於中國從事化妝品及護膚品的設計、營銷、買賣、網上銷售及分銷業務。然而，授予本公司的盡職審查期已屆滿且該潛在投資並無任何進一步發展（有關該潛在投資的詳情，請參閱本公司日期為 2017 年 10 月 13 日的公告）。

董事會認為出售事項讓目標公司向本集團提供一個出色的撤資機會。

經考慮出售事項產生的預期收益約 25,100,000 港元，以及抵銷本集團尚欠目標公司的未償還結餘淨額，董事認為根據買賣協議的條款出售目標公司符合本集團的利益。

基於上述原因，以及與買方按公平原則磋商，董事（包括獨立非執行董事）認為代價及買賣協議的條款屬公平合理且符合本公司和股東整體的利益。

由於代價將用於抵銷本集團尚欠目標公司的未償還結餘淨額，預期本集團將不會從出售事項收到任何款項。

董事認為出售事項將不會對本集團整體財務狀況及業務營運造成重大不利影響。

上市規則的涵義

由於根據上市規則第 14 章的規定，有關出售事項的一項或多項適用百分比率超過 25% 但低於 75%，買賣協議項下擬進行的出售事項構成本公司的主要交易，並須遵守上市規則第 14 章項下之申報、公告、通函及股東批准的規定。

一般資料

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出售事項。一份載有（其中包括）（i）有關買賣協議及目標公司的進一步資料；（ii）上市規則規定的其他資料；及（iii）股東特別大會通告的通函預期將於 2018 年 11 月 6 日或之前寄發予股東。

股東及本公司潛在投資者於買賣股份時務請審慎行事。

釋義

於本公告中，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義：

「董事會」	董事會
「本公司」	中富資源有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所上市
「完成」	完成買賣協議項下擬進行之出售事項
「關連人士」	具有上市規則賦予之涵義
「代價」	根據買賣協議買賣銷售股份之總代價

「董事」	本公司董事
「出售事項」	出售買賣協議所載列之銷售股份
「股東特別大會」	本公司將召開之股東特別大會，籍以考慮及批准買賣協議及據此擬進行之交易
「本集團」	本公司及其附屬公司
「港元」	港元，香港法定貨幣
「香港」	中國香港特別行政區
「獨立第三方」	任何人士或公司及其各自的最終實益擁有人，就董事所知、所悉及所信，並經作出一切合理查詢後及根據上市規則，為獨立於本公司及其關連人士的第三方
「上市規則」	聯交所證券上市規則
「中國」	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「買方」	True Wonder Global Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司
「買賣協議」	本公司、賣方及買方於訂立日期為 2018 年 10 月 15 日之協議（其中包括買賣銷售股份）
「銷售股份」	以賣方名義登記的目標公司股本中每股面值 1.00 港元之 5,010,000 股已發行股份，相當於目標公司全部的已發行股本
「股份」	本公司已發行股本中每股面值 0.01 港元之普通股
「股東」	本公司已發行股份之持有人
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	凱晶市場管理有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司及由賣方全資擁有

「賣方」

Supreme China Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，
由本公司全資擁有

承董事會命
中富資源有限公司
龍小波
董事會主席

香港，2018年10月15日

於本公告日，董事會包括：

執行董事：

龍小波先生(董事會主席)
左維琪先生(行政總裁)
陳怡仲先生
尚捷先生
張利先生

非執行董事：

張晶先生
張偉先生

獨立非執行董事：

蔡建華先生
何穎聰先生
劉爽女士
謝強明先生