

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。



Blue River Holdings Limited 藍河控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：498)

有關認購可換股債券之 須予披露交易的補充公告

茲提述藍河控股有限公司(「本公司」)日期為2021年4月21日的公告(「該公告」)，內容有關認購事項。除另有界定外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

董事局謹此提供有關認購事項的進一步資料如下：

本公司進行的盡職調查

在評估認購事項的信貸風險時，本公司已進行下列盡職調查工作：

(i) 有關發行人及投資組合的業務性質

發行人及其附屬公司(「發行人集團」)從事證券交易及投資。於2021年3月31日，投資組合總值約3,678百萬港元，當中包括：(i)於一間主要從事綜合金融服務、證券經紀服務、放貸及投資控股的私營企業集團約

15.5%股權之投資總值約1,287百萬港元；(ii)一間香港上市公司發行的可換股債券總值55百萬港元；及(iii)香港上市證券(「上市證券」)總值約2,336百萬港元。為作說明用途，下表載列於2021年3月31日按行業分部分類的上市證券之明細：

行業分部	於2021年 3月31日 的市值 千港元	佔上市 證券總額 的百分比 %
保險	938,000	40.16
醫療設備及服務	661,960	28.34
物業及建築	263,482	11.28
金融服務	235,168	10.07
工業	171,052	7.32
其他	<u>66,098</u>	<u>2.83</u>
總計	<u>2,335,760</u>	<u>100.00</u>

董事局知悉，投資組合的組成及資產分配已視乎投資市場氣氛而隨時間調整。董事局認為發行人證券交易及投資業務方面之投資風險已經分散。

(ii) 有關發行人的財務表現

本公司已審閱發行人截至2019年12月31日(「2019財年」)及2020年12月31日(「2020財年」)止年度的未經審核綜合收益表。上述未經審核收益表摘錄如下：

	2020財年 (未經審核) 千港元	2019財年 (未經審核) 千港元
除稅前溢利／(虧損)	39,457	(95,653)
除稅後溢利／(虧損)	39,457	(95,653)

發行人集團的表現已大幅改善，由於2019財年錄得虧損轉而於2020財年錄得溢利。

(iii) 有關發行人的財務狀況

本公司已審閱發行人在2019年12月31日、2020年12月31日及2021年3月31日的未經審核綜合財務狀況表。本公司注意到(i)發行人的未經審核綜合資產總值錄得增長逾60%，由2019年12月31日約4,233百萬港元增加至2021年3月31日約6,878百萬港元；及(ii)發行人的未經審核綜合資產淨值亦由2019年12月31日約3,444百萬港元增加至2021年3月31日約4,490百萬港元，增幅超過30%。發行人資產總值及資產淨值之增長主要由於下列各項的綜合影響：(i)截至2021年3月31日止15個月(「該期間」)所確認按公平值經其他全面收益入賬之金融資產之未變現公平值收益約759百萬港元；(ii)該期間之股本集資金額370百萬港元；及(iii)該期間債務融資增加約1,130百萬港元。此外，本公司亦發現，發行人在2021年3月31日錄得(i)流動資產約3,200百萬港元；及(ii)按公平值經其他全面收益入賬之金融資產約2,336百萬港元，而兩者均為流動資產，可按需要輕易轉換為現金以支付可換股債券的季度利息。

基於已進行的盡職調查工作，董事局認為發行人的信貸風險處於低水平，並信納發行人能在本公司選擇不行使轉換權的情況下履行其有關支付季度利息及最終贖回的義務。

在訂立認購協議後，本公司得悉，某一間上市公司(持有發行人的少數權益)據稱因發行人的管理層拒不合作而無法查閱發行人的賬簿及記錄，故於截至2020年3月31日止年度就其於發行人的股權投資計提全額減值(「減值事項」)。然而，董事局認為，發行人的管理層於盡職調查過程中乃持合作態度並積極回應。本公司在向發行人取得財務資料及投資組合的詳情時亦無遭遇任何困難。因此，董事局認為減值事項並不會為本公司帶來任何風險，亦不會改變之前所述認購事項的理由及裨益。

投資組合的管理人員

發行人集團已委聘Imagi Brokerage Limited(「**Imagi**」)為投資顧問及投資組合管理人，為其在Imagi存置的投資組合提供管理諮詢。發行人集團亦已委聘威華達證券有限公司(「**威華達**」)管理其在威華達存置的投資組合。Imagi及威華達均獲發牌從事證券及期貨條例(香港法例第571章)項下第9類(提供資產管理)受規管業務活動，Imagi及威華達的管理層在金融服務方面均具備逾25年經驗。

Ip Yeuk Ping Gloria女士(「**Ip女士**」)為發行人的唯一董事，其於管理及投資方面擁有逾十年經驗。Ip女士負責發行人的整體管理，當中包括投資組合。

有關發行人的進一步資料

有關發行人於本公告日期的實益擁有人結構之進一步資料如下：

- (i) Bob May Incorporated(「**Bob May**」)為Freewill(其持有發行人41.68%的權益)的主要股東，有十名個人股東，彼等各自擁有Bob May不多於15%的權益；
- (ii) Rentian Technology Holdings Limited(仁天科技控股有限公司*)(其股份在聯交所上市(股份代號：885))持有發行人6.84%的權益；
- (iii) Touyun Biotech Group Limited(透雲生物科技集團有限公司)(其股份在聯交所上市(股份代號：1332))持有發行人2.76%的權益；
- (iv) Oshidori International Holdings Limited(威華達控股有限公司*)(其股份在聯交所上市(股份代號：622))持有發行人2.36%的權益；
- (v) Celebrate International Holdings Limited(譽滿國際(控股)有限公司*)(其股份在聯交所之上市地位已於2020年7月註銷)持有發行人1.18%的權益；及

(vi) National Investments Fund Limited (國盛投資基金有限公司) (其股份在聯交所上市 (股份代號：1227)) 持有發行人0.31%的權益。

上述補充資料概不影響該公告所載的其他資料。該公告所載之所有資料均維持不變。

承董事局命

藍河控股有限公司

公司秘書

何詩雅

香港，2021年6月4日

於本公告日期，董事局由下列董事組成：

非執行主席：
鄭啟成

執行董事：
柯偉俊
Marc TSCHIRNER
沈慶祥

獨立非執行董事：
梁松基
馬嘉祺
William GILES

* 僅供識別