

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CARPENTER TAN HOLDINGS LIMITED

譚木匠控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：837)

關連交易、投資協議及 視作出售於間接附屬公司的股權

投資協議及視作出售於間接附屬公司的股權

董事會謹此宣佈，於二零一九年八月三十日(交易時段後)，重慶譚木匠與句容悅昌旅遊訂立投資協議，據此，句容悅昌旅遊同意透過向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權向江蘇譚木匠注資人民幣1,500萬元(其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金)。根據估值報告，基於市場法，該等地塊於估值日期的估值為人民幣1,500萬元。注資完成後，該等地塊將由江蘇譚木匠全資擁有，重慶譚木匠及句容悅昌旅遊於江蘇譚木匠的股東股權比例將分別為90.91%及9.09%。

上市規則的涵義

於本公告日期，句容悅昌旅遊由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。因此，句容悅昌旅遊為本公司關連人士(定義見上市規則)。因此，投資協議項下擬進行的交易(即收購事項及視作出售於江蘇譚木匠的股權)構成本公司的關連交易。

注資完成後，重慶譚木匠於江蘇譚木匠的總股東股權將由100%攤薄至90.91%。根據上市規則第14.29條，有關攤薄將被視作出售於間接附屬公司的股權。

由於與投資協議項下擬進行的交易有關的最高適用百分比率低於5%，因此根據上市規則第十四A章，投資協議項下擬進行的交易須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

緒言

董事會謹此宣佈，於二零一九年八月三十日（交易時段後），重慶譚木匠與句容悅昌旅遊訂立投資協議，據此，句容悅昌旅遊同意透過向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權向江蘇譚木匠注資人民幣1,500萬元（其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金）。根據估值報告，基於市場法，該等地塊於估值日期的估值為人民幣1,500萬元。

投資協議

- 日期：二零一九年八月三十日
- 訂約方：(1) 重慶譚木匠；及
(2) 句容悅昌旅遊
- 注資金額：句容悅昌旅遊同意向江蘇譚木匠注資人民幣1,500萬元（其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金）。
- 注資方式：句容悅昌旅遊將向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權。根據估值報告，基於市場法，該等地塊於估值日期的估值為人民幣1,500萬元。
- 先決條件：注資完成須待以下先決條件達成後，方可作實：
(1) 重慶譚木匠通過有關注資的董事會決議案；
(2) 向江蘇譚木匠轉讓該等地塊所有權的過戶手續辦理完成；及

- (3) 本公司已就注資取得全部必要同意、批准、豁免及授權。

來自句容悅昌旅遊的契諾：句容悅昌旅遊不會參與江蘇譚木匠的日常運營。

注資完成後，該等地塊將由江蘇譚木匠全資擁有，重慶譚木匠及句容悅昌旅遊於江蘇譚木匠的股東股權比例將分別為90.91%及9.09%。

有關該等地塊的資料

該等地塊位於中國江蘇省鎮江市句容市茅山鎮原方西村局部（地塊編號句土國用(2013)第2732號及句土國用(2013)第2740號）。該等地塊位於距茅山鎮約1公里的地理位置，距句容市約9公里，交通便利。該等地塊的總佔地面積約為18,140平方米（該等地塊中一幅地塊的佔地面積約為9,710平方米，而另一幅地塊的佔地面積約為8,430平方米）。該等地塊用作住宅用途及商旅用途。作住宅用途及商旅用途的土地使用權年期分別於二零八三年二月六日及二零五三年二月六日屆滿。

有關句容悅昌旅遊的資料

句容悅昌旅遊為一間於中國註冊成立的有限公司，主要從事旅遊產品開發及生產、會務服務、農產品種植及自產產品銷售。於本公告日期，其由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。

有關江蘇譚木匠、重慶譚木匠及本公司的資料

江蘇譚木匠

江蘇譚木匠為一間於中國註冊成立的有限責任內資企業，主要從事通過網絡分銷小型木工藝品及飾品。於本公告日期，其由重慶譚木匠全資擁有，因此為本公司的間接全資附屬公司。

重慶譚木匠

重慶譚木匠為一間於中國註冊成立的有限責任外商獨資企業，主要從事設計、製造及分銷小型木工藝品及飾品以及營運特許經營網絡。於本公告日期，其由香港譚木匠有限公司全資擁有，而香港譚木匠有限公司則由本公司全資擁有。因此，重慶譚木匠為本公司的間接全資附屬公司。

本公司

本公司為位於香港的投資控股公司，主要從事製造及銷售木工藝品及飾品。其產品包括梳子、鏡子、手鐲、掛飾及汽車裝飾品、髮夾及組合套裝等。其通過線下零售店和網上商店銷售其產品。本公司在國內及海外市場開展業務。

收購事項及注資的理由及裨益

本集團擬於該等地塊上興建電子商務基地，連同本集團的公司管理中心、辦事處、展覽中心及員工宿舍。自二零一二年起，本集團電子商務部的部門辦事處並無固定地點。鑒於本集團電子商務部規模迅速擴大及電子商務部的員工人數增加，因此其部門辦事處有固定地點乃屬適當。租賃電子商務部部門辦事處的租金亦有所增加。收購事項將使本集團擁有該等地塊以建立電子商務基地，從而滿足本集團的內部需求。

注資使本集團可在未實際支付現金代價的情況下收購該等地塊。根據估值報告，於估值日期該等地塊的估值為人民幣1,500萬元，其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，其餘人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金。根據法律意見，用作江蘇譚木匠資本公積金的餘下人民幣1,400萬元僅可轉為公司股本按比例分配予所有現有股東。因此，視作出售於江蘇譚木匠的股權的實際百分比僅為9.09%。

投資協議的條款乃訂約方經公平磋商後釐定。基於上述理由，董事（包括獨立非執行董事）認為，協議的條款屬公平合理，收購事項及注資乃按一般商業條款或更佳條款於本集團一般及日常業務過程中進行，且收購事項符合本公司及股東的整體利益。

上市規則的涵義

於本公告日期，句容悅昌旅遊由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。因此，句容悅昌旅遊為本公司關連人士（定義見上市規則）。因此，投資協議項下擬進行的交易（即收購事項及視作出售於江蘇譚木匠的股權）構成本公司的關連交易。

注資完成後，重慶譚木匠於江蘇譚木匠的總股東股權將由100%攤薄至90.91%。根據上市規則第14.29條，有關攤薄將被視作出售於間接附屬公司的股權。

由於與投資協議項下擬進行的交易有關的最高適用百分比率低於5%，因此根據上市規則第十四A章，投資協議項下擬進行的交易須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

譚傳華先生為本公司執行董事兼主席，為句容悅昌旅遊的最終實益擁有人，因此被視為於收購事項及注資中擁有重大利益。譚傳華先生為譚棣夫先生（本公司執行董事）及譚力子先生（本公司執行董事）的父親。譚棣夫先生及譚力子先生為譚傳華先生的聯繫人，亦被視為於收購事項及注資中擁有重大利益。譚傳華先生、譚棣夫先生及譚力子先生已於批准收購事項及注資的董事會會議上就相關決議案放棄投票權。除上文所披露者外，概無其他董事於收購事項及注資中擁有重大利益。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義：

「收購事項」	指	句容悅昌旅遊向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事會」	指	董事會
「注資」	指	句容悅昌旅遊根據投資協議的條款及條件，透過向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權，向江蘇譚木匠注資人民幣1,500萬元（其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金）

「重慶譚木匠」	指	重慶譚木匠工藝品有限公司，一間於中國註冊成立的有限責任外商獨資企業及本公司的間接全資附屬公司
「本公司」	指	譚木匠控股有限公司*，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市（股份代號：837）
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「投資協議」	指	由重慶譚木匠與句容悅昌旅遊就收購事項及注資訂立的日期為二零一九年八月三十日的投資協議
「江蘇譚木匠」	指	江蘇譚木匠旅遊發展有限公司，一間於中國註冊成立的有限責任內資企業及本公司的間接全資附屬公司
「句容悅昌旅遊」	指	句容悅昌旅遊發展有限公司，一間於中國註冊成立的有限公司
「該等地塊」	指	位於中國江蘇省鎮江市句容市茅山鎮原方西村局部的兩幅地塊（土地編號：句土國用(2013)第2732號及句土國用(2013)第2740號），總佔地面積約為18,140平方米
「法律意見」	指	由江蘇滙典律師事務所（本公司就收購事項及注資的中國法律顧問）出具的日期為二零一九年八月二十一日的法律意見
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「中國」	指	中華人民共和國（就本公告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣）
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣

「股東」	指	本公司股東
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「估值日期」	指	二零一九年三月三十一日，即估值師於估值報告內採納的基準日期
「估值報告」	指	由估值師簽署的日期為二零一九年五月二十日的估值報告，內容有關於估值日期的該等地塊
「估值師」	指	獨立估值師，戴德梁行有限公司

承董事會命
譚木匠控股有限公司*
主席
譚傳華

香港，二零一九年八月三十日

於本公告日期，董事會包括三位執行董事，即譚傳華先生、譚棣夫先生和譚力子先生；兩位非執行董事，分別為譚佚男女士和黃佐安女士；以及三位獨立非執行董事，分別為劉麗婷女士、楊揚先生和周錦榮先生。

* 僅供識別