

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佈全部或任何部分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。



恆泰裕集團控股有限公司 HANG TAI YUE GROUP HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：8081)

有關視作出售DYNAMIC INDONESIA HOLDINGS LIMITED 權益之須予披露及獲豁免關連交易之 補充公佈

茲提述恆泰裕集團控股有限公司(「本公司」)日期為二零二二年六月二日之公佈(「該公佈」)。除另有指明者外，本公佈所用詞彙與該公佈所界定者具有相同涵義。本公佈旨在提供有關認購事項及認沽期權之補充資料。

認購事項之理由及裨益

董事會注意到，倘其不參與第一批認購事項，則本公司於Dynamic Indonesia之股權將被攤薄。倘第二認購人決定不參與第一批認購事項，則第一認購人擬悉數認購第一批認購事項且授出人將僅向第二認購人授出認沽期權。為保障本集團之最佳利益，第二認購人與第一認購人磋商協定，(i)第二認購人有權根據Dynamic Indonesia之未來增長參與餘下所有批次認購事項並避免本集團於Dynamic Indonesia之股權遭受進一步攤薄；及(ii)倘第二認購人不參與第一批認購事項，則第二認購人要求授出人且授出人同意訂立期權契據，以確保第二認購人擁有酌情權要求授出人(或其代名人)購買自期權契據日期起計兩年期間之期權股份以及全部或部分股東貸款(為第二認購人變現其於Dynamic Indonesia之所有投資提供了機會)，而授出人所授出之認沽期權可為本集團按期權契據訂約方所協定之期權價格(「期權價格」)作出之初始投資提供保障。

於訂立認購協議及期權契據前，董事會已考慮下列因素：

(a) 授出人所授出之認沽期權可為本集團之初始投資提供保障

授出人(或其代名人)因第二認購人行使認沽期權而須支付之期權價格應按照期權契據之條款使用以下公式釐定：

期權價格 = A + A自期權契據日期起直至行使認沽期權日期(「**完成日期**」)後第三個營業日期間按年利率12%計算之利息 + B + B自授出股東貸款當日起直至完成日期期間按年利率12%計算之利息

A = (2,000,000美元 + 承授人就認購協議項下之認購股份所付之認購款總額(如有)) × 授出人將予購買之期權股份數目 / 第二認購人於完成日期所持有之股份總數

B = 於行使認沽期權後，授出人(或其代名人)將予購買之股東貸款之本金

上述用於釐定期權價格價值(包括付息期權股份以及計息未償還股東貸款之價值)之公式乃由授出人提供，鑒於第二認購人將自授出人收取至少2,000,000美元另加股東貸款之還款(假設董事會決定行使認沽期權要求授出人(或其代名人)購買其於Dynamic Indonesia之所有股權)，董事會認為有關公式屬公平合理並符合本公司及其股東之整體利益。相較於第二認購人就按代價1,000,000美元認購Dynamic Indonesia當時已發行股本之51%(有關詳情請參閱本公司日期為二零二一年三月九日之公佈)(「**二零二一年認購事項**」)所付之初始投資成本1,000,000美元，第二認購人將獲得至少1,000,000美元(為初始投資成本之100%溢價)之收益並收回初始投資成本加上上述利息(自期權契據日期起直至完成日期期間按年利率12%計算)，並收回股東貸款連同上述利息(自授出股東貸款日期起直至完成日期期間按年利率12%計算)。於釐定上述公式所述年利率12%之公平性及合理性時，董事會已參考香港上海滙豐銀行有限公司所報的最新港元最優惠利率(即每年5%)，因此，董事會認為利率12%符合本公司及其股東之整體利益。基於上文，董事會認為，期權價格(包括期權股份的價值及依據的利率)屬公平合理並符合本公司及其股東之整體利益。本集團預計將確認之實際收益或會因本集團行使認沽期權之時間以及Dynamic Indonesia集團之未來表現等多項可變因素而有所不同。

董事會認為，考慮到(i)本公司並無就授出人授出認沽期權支付溢價、期權契據之條款可為本集團之投資提供保障；以及(ii)期權價格之公平性及合理性(如上文所述)，訂立認購協議及期權契據符合本公司及其股東之整體利益。

鑒於授出人僅於第二認購人決定不參與第一批認購事項的情況下方會授出認沽期權(如上文所述)，而授出人授出認沽期權為第二認購人變現其於Dynamic Indonesia之所有投資提供了機會，本公司決定不參與第一批認購事項。然而，倘Dynamic Indonesia集團之財務表現於將來(即在餘下批次認購事項期間內)有所改善，本公司有酌情權參與餘下批次認購事項。

(b) 向Dynamic Indonesia提供之股東貸款及其財務狀況

於二零二一年認購事項完成後及直至本公佈日期，第一認購人及第二認購人已向Dynamic Indonesia授出未償還總額3,800,000美元(相當於約29,600,000港元)之股東貸款作為其一般營運資金。於本公佈日期，尚未償還股東貸款總額約為2,100,000美元。

根據Dynamic Indonesia集團截至二零二零年十二月三十一日止年度(「二零二零財年」)及截至二零二一年十二月三十一日止年度(「二零二一財年」)之未經審核管理賬目，儘管Dynamic Indonesia錄得未經審核收入由二零二零財年的約77,000,000港元增加至二零二一財年的約168,200,000港元，但(i)相比於二零二零財年錄得未經審核除稅後虧損約8,000,000港元，Dynamic Indonesia集團於二零二一財年仍錄得未經審核除稅後虧損約6,900,000港元；及(ii) Dynamic Indonesia集團於二零二一年十二月三十一日錄得未經審核綜合虧絀總額約15,300,000港元。根據Dynamic Indonesia集團截至二零二二年四月三十日止四個月之未經審核管理賬目，於二零二二年四月三十日之未經審核流動負債淨額約為1,800,000港元及未經審核綜合虧絀總額約為15,600,000港元(於二零二一年十二月三十一日之未經審核流動負債淨額約1,000,000港元及未經審核綜合虧絀總額約15,300,000港元)。鑒於上述實際情況，Dynamic Indonesia集團可能無法通過金融機構及銀行等第三方為其一般營運資金及／或發展計劃融資。

儘管本公司對Dynamic Indonesia所從事之移動互聯網業務之前景持樂觀態度（誠如本公司截至二零二二年三月三十一日止三個月之第一季度報告所披露），董事會預測(i)鑒於其當前不利之財務表現及財務狀況，第二認購人將不得不為Dynamic Indonesia集團近期未來之一般營運資金及發展計劃提供進一步財務援助；及(ii)改善Dynamic Indonesia之財務表現及狀況可確認的可預見收益於短期內將不會超過行使認沽期權之整體影響所產生之利益。

(c) 完成第一批認購事項對本公司之財務影響（倘第二認購人決定不參與）

於完成第一批認購事項後，Dynamic Indonesia之現金狀況將得到改善，且Dynamic Indonesia之每股負債淨額將會減少。本公司於Dynamic Indonesia的股權的虧絀淨額幣值亦將於完成第一批認購事項後減少。

根據以上因素，包括(i)行使認沽期權的潛在利益；及(ii)即使本公司對Dynamic Indonesia所從事之移動互聯網業務之前景持樂觀態度及計及失去於Dynamic Indonesia控股股權的結果，經董事會考慮之Dynamic Indonesia的表現，本公司決定訂立認購協議及期權契據，但不參與第一批認購事項，而本公司認為此舉符合本公司及其股東的整體利益。

除上文所披露者外，該公佈所載之所有其他資料及內容保持不變並就所有目的而言繼續有效。本補充公佈為對該公佈之補充，且應與該公佈一併閱讀。

行使認沽期權乃由第二認購人酌情進行。根據GEM上市規則第19.75(1)條，於向第二認購人授出認沽期權時，僅會考慮溢價以進行交易分類。由於第二認購人並未就授出人授出認沽期權支付溢價，故授出人向第二認購人授出認沽期權並不構成GEM上市規則第19章項下之本公司須予公佈交易並獲豁免遵守申報、公佈及股東批准規定。倘認沽期權獲行使，則有關交易可能構成GEM上市規則第19章項下之須予公佈交易。本公司將遵守GEM上市規則第19章項下之相關通知、公佈及股東批准規定，並將於必要時候就此刊發進一步公佈。

於本公佈內，以美元計值之金額已按每1.00美元兌7.80港元之匯率換算為港元，僅供說明用途。在適用情況下所採納之有關匯率僅供說明用途，並不表示任何金額已或可能已按該匯率或任何其他匯率兌換或可予兌換。

承董事會命
恆泰裕集團控股有限公司
行政總裁兼執行董事
林靜儀

二零二二年七月二十一日

於本公佈日期，董事會成員包括(i)一名非執行董事，即吳廷浩先生；(ii)三名執行董事，即林靜儀女士、方澤翹先生及劉金權先生；及(iii)三名獨立非執行董事，即黃兆強先生、陳銘傑先生及湯顯森先生。

本公佈之資料乃遵照GEM上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料。董事願就本公佈之資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公佈所載資料於各重大方面均屬準確完備，並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏任何其他事項，致使本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈將於刊發日期起計最少七天載於聯交所網站<http://www.hkexnews.hk>「最新上市公司公告」網頁及本公司網站<http://www.hangtaiyue.com>。