

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。



澳門博彩控股有限公司 SJM HOLDINGS LIMITED

於香港註冊成立的有限責任公司

股份代號：880

關連交易 收購NYH歐洲及NYH意大利的全部股權

收購事項

董事會宣布，於2024年5月21日，買方（為本公司附屬公司）與賣方訂立轉讓協議，據此，(i)賣方同意出售而買方同意購買目標公司的全部股權（詳情載於下文），(ii)新八佰伴同意轉讓而SJM投資同意承讓股東貸款，總代價為32,420,658澳門元（相當於約31,476,367港元），及(iii)目標公司自2024年1月31日起業務營運產生的所有應收及應付賬款將由買方擁有及承擔。

根據清償協議，股東貸款代價32,370,658澳門元（相當於約31,427,823港元）將以抵銷NYH（當前及日後）欠付澳娛綜合的等額應收貿易款項的方式償付。總代價餘下50,000澳門元（相當於約48,544港元）將以現金償付。SJM投資亦將以上述相同抵銷機制，向新八佰伴償還新八佰伴於2024年1月31日後為該兩間目標公司墊付的業務營運開支，每間目標公司上限為1,000,000澳門元（相當於約970,874港元）。

上市規則的涵義

由於澳娛為控股股東(於本公告日期擁有已發行股份約54.81%的權益)，因此根據上市規則，澳娛屬本公司的關連人士。於本公告日期，新八佰伴及NYH各自由澳娛間接全資擁有，根據上市規則，其為澳娛的聯繫人，因而屬本公司的關連人士。故此，收購事項根據上市規則第十四A章構成本公司的關連交易。

由於與收購事項有關的一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過0.1%但所有適用百分比率均低於5%，收購事項須遵守上市規則第十四A章項下的申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

收購事項

董事會宣布，於2024年5月21日，買方(為本公司附屬公司)與賣方訂立轉讓協議，據此，(i)賣方同意出售而買方同意購買目標公司的全部股權(詳情載於下文)，(ii)新八佰伴同意轉讓而SJM投資同意承讓股東貸款，總代價為32,420,658澳門元(相當於約31,476,367港元)，及(iii)目標公司自2024年1月31日起業務營運產生的所有應收及應付賬款將由買方擁有及承擔。

轉讓協議的主要條款載列如下。

轉讓協議

日期

2024年5月21日

訂約方

- (1) 新八佰伴及澳娛(作為賣方); 及
- (2) SJM投資及澳博餐飲(作為買方)。

新八佰伴乃澳娛的間接全資附屬公司，主要業務為經營位於澳門的新八佰伴百貨公司。

澳娛集團是一家綜合企業，主要在澳門從事(其中包括)酒店經營及管理。

本集團的核心業務為於澳門發展及經營娛樂場及相關設施。SJM投資乃投資控股公司，並為本公司的間接附屬公司。澳博餐飲為SJM投資的全資附屬公司，主要從事提供餐飲服務。

將予收購的資產

根據轉讓協議，(i)賣方(即新八佰伴及澳娛)同意出售而買方(即SJM投資及澳博餐飲)同意分別購買(a)NYH歐洲的96%及4%股權，代價分別為24,000澳門元(相當於約23,301港元)及1,000澳門元(相當於約971港元)；及(b)NYH意大利的96%及4%股權，代價分別為24,000澳門元(相當於約23,301港元)及1,000澳門元(相當於約971港元)；(ii)新八佰伴同意轉讓而SJM投資同意承讓賬面值為32,370,658澳門元的股東貸款，代價為32,370,658澳門元(相當於約31,427,823港元)；及(iii)目標公司自2024年1月31日起業務營運產生的所有應收及應付賬款將由買方擁有及承擔。

NYH歐洲及NYH意大利均於2021年成立，主要從事餐飲服務的管理及營運，包括營運位於上葡京的新八佰伴百貨公司內目前正在開發的餐廳。

各目標公司未經審核的財務資料如下：

NYH歐洲	截至12月31日止年度	
	2022年 概約金額	2023年 概約金額
除稅及非經常項目前的 溢利／(虧損)淨額	(20,000)澳門元 (相當於(19,417)港元)	30,050澳門元 (相當於29,175港元)
除稅及非經常項目後的 溢利／(虧損)淨額	(20,000)澳門元 (相當於(19,417)港元)	30,050澳門元 (相當於29,175港元)
資產淨值／(資本虧絀)	(5,050)澳門元 (相當於(4,903)港元)	25,000澳門元 (相當於24,272港元)

NYH意大利

截至12月31日止年度

	2022年 概約金額	2023年 概約金額
除稅及非經常項目前的 溢利／(虧損)淨額	(20,000)澳門元 (相當於(19,417)港元)	30,050澳門元 (相當於29,175港元)
除稅及非經常項目後的 溢利／(虧損)淨額	(20,000)澳門元 (相當於(19,417)港元)	30,050澳門元 (相當於29,175港元)
資產淨值／(資本虧絀)	(5,050)澳門元 (相當於(4,903)港元)	25,000澳門元 (相當於24,272港元)

新八佰伴及澳娛各自於每間目標公司的股權的原收購成本分別為24,000澳門元(相當於約23,301港元)及1,000澳門元(相當於約971港元)，即彼等各自於每間目標公司的注資額。

代價

收購事項的總代價為32,420,658澳門元(相當於約31,476,367港元)，乃由訂約方根據(i)NYH歐洲及NYH意大利於2024年1月31日的未經審核資產淨值分別為25,000澳門元(相當於約24,272港元)及25,000澳門元(相當於約24,272港元)，及(ii)賬面值為32,370,658澳門元(相當於約31,427,823港元)的股東貸款，經公平磋商後釐定。

付款條款

根據清償協議，股東貸款代價32,370,658澳門元(相當於約31,427,823港元)將以抵銷NYH(當前及日後)欠付澳娛綜合的等額應收貿易款項的方式償付。清償協議總代價餘下50,000澳門元(相當於約48,544港元)將以現金償付。SJM投資亦將以上述相同抵銷機制，向新八佰伴償還新八佰伴於2024年1月31日後為該兩間目標公司墊付的業務營運開支，每間目標公司上限為1,000,000澳門元(相當於約970,874港元)。預計收購事項的總代價及最多2,000,000澳門元(相當於約1,941,748港元)的償還金額將於2024年12月前由買方全額支付。

完成

賣方向買方轉讓目標公司的股權及新八佰伴向SJM投資轉讓股東貸款已緊隨簽訂轉讓協議及清償協議後完成。

於收購事項完成後，目標公司成為本公司的附屬公司，而目標公司的財務狀況及業績將於本集團的財務報表綜合入賬。

收購事項的理由及裨益

配合澳娛綜合對非博彩投資的承諾，董事認為訂立轉讓協議及清償協議對本公司及股東整體有利，可為本公司帶來以下裨益：

- (a) 作為我們利用本集團餐飲業界領先優勢進行大眾市場及海外推廣策略的一部分，收購事項有助本集團在可控範圍內優化於上葡京提供的餐飲組合，吸引本集團的目標客戶，以使上葡京內的餐飲選擇進一步面向大眾市場人群，並囊括更多樣化的國際餐廳及咖啡廳；及
- (b) 收購事項將極大地提升本集團在諸多方面的靈活性及控制力，包括其餐飲業務的開業、定價、成本分配、營銷策略、定位及品牌塑造，更好地鎖定其客戶以及鞏固對目標公司所擁有開發中餐廳的營運及發展的控制權，預期該等餐廳均可為上葡京的博彩及其他非博彩設施帶來更高客流量。

誠如上文披露者，收購事項的代價將(i)部分以抵銷NYH(當前及日後)不時欠付澳娛綜合的等額應收貿易款項的方式償付及(ii)部分將以現金償付。選擇此種抵銷結算方法乃為簡化管理並減少現金兌換的需求。收購事項為SJM投資提供良機，可抵銷應收NYH的未償還結餘，以及將應收NYH的日後應收款項作為收購事項部分代價的遞延付款，同時購買目標公司(擁有位於上葡京新八佰伴百貨公司內的兩間已處於開發中的餐廳)的股權。

董事(不包括棄權董事但包括所有獨立非執行董事)認為，轉讓協議及清償協議項下擬進行的交易於日常及一般業務過程中進行，符合本公司及股東的整體利益，以及轉讓協議及清償協議的條款乃正常商業條款，亦屬公平合理。

上市規則的涵義

由於澳娛為控股股東(於本公告日期擁有已發行股份約54.81%的權益)，因此根據上市規則，澳娛屬本公司的關連人士。於本公告日期，新八佰伴及NYH各自由澳娛間接全資擁有，根據上市規則，其為澳娛的聯繫人，因而屬本公司的關連人士。故此，收購事項根據上市規則第十四A章構成本公司的關連交易。

由於與收購事項有關的一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過0.1%但所有適用百分比率均低於5%，收購事項須遵守上市規則第十四A章項下的申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

董事確認，除棄權董事外，彼等概無於轉讓協議、清償協議及其項下擬進行的交易中擁有重大權益。棄權董事於本公司舉行的董事會會議討論相關決議案時已避席，因而已就有關轉讓協議、清償協議及其項下擬進行的交易的董事會決議案放棄投票。

釋義

除另有界定外，本公告所用詞彙具有下列涵義：

- | | |
|--------|---|
| 「棄權董事」 | 指 何超鳳女士、梁安琪議員、陳婉珍博士、岑康權先生及曾安業先生，彼等(由於彼等於澳娛集團擁有權益，故被視為於轉讓協議及清償協議項下擬進行的交易中擁有重大權益)於本公司舉行的相關董事會會議討論相關決議案時已避席，因而已就有關轉讓協議及清償協議項下擬進行的交易的董事會決議案放棄投票 |
| 「收購事項」 | 指 根據轉讓協議及清償協議的條款及條件，買方向賣方收購NYH歐洲及NYH意大利的全部股權，以及新八佰伴向SJM投資轉讓股東貸款 |
| 「聯繫人」 | 指 具有上市規則所賦予的涵義 |
| 「董事會」 | 指 本公司董事會 |

「本公司」	指	澳門博彩控股有限公司，於香港註冊成立的有限責任公司，其股份於聯交所主板上市
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「關連交易」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「上葡京」	指	位於澳門路氹區鄰近機場大馬路及網球路的多座樓宇的全部範圍(包括娛樂場、購物中心、酒店及其上的其他配套設施)
「本集團」	指	本公司及其不時的附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「澳門」	指	中華人民共和國澳門特別行政區
「澳門元」	指	澳門元，澳門法定貨幣
「NYH」	指	NYH零售管理有限公司(中文)NYH Gestão de Vendas a Retalho Limitada(葡萄牙文)，為澳娛的間接全資附屬公司及其最終實益擁有人為澳娛
「NYH歐洲」	指	NYH歐洲美食有限公司(中文)NYH Cozinha Fina Europeia Companhia Limitada(葡萄牙文)NYH European Fine Cuisine Company Limited(英文)，為目標公司之一
「NYH意大利」	指	NYH意大利美食有限公司(中文)NYH Cozinha Fina Italiana Companhia Limitada(葡萄牙文)NYH Italian Fine Cuisine Company Limited(英文)，為目標公司之一
「新八佰伴」	指	新八佰伴投資管理有限公司(中文)Panda, Sociedade de Gestão de Investimentos, Limitada(葡萄牙文)，為澳娛的間接全資附屬公司，其最終實益擁有人為澳娛，為賣方之一
「訂約方」	指	轉讓協議的訂約方
「買方」	指	SJM投資及澳博餐飲

「清償協議」	指 新八佰伴、NYH、澳娛綜合與SJM投資所訂立日期為2024年5月21日的清償協議，就轉讓協議所規定轉讓股東貸款的代價及償還新八佰伴於2024年1月31日後墊付目標公司營運開支以抵銷NYH欠付澳娛綜合的等額應收貿易款項的抵銷安排
「股份」	指 本公司股本中的普通股
「股東」	指 股份持有人
「股東貸款」	指 NYH歐洲及NYH意大利分別應付及欠付新八佰伴的貸款19,425,828澳門元(相當於約18,860,027港元)及12,944,830澳門元(相當於約12,567,796港元)
「澳博餐飲」	指 澳博餐飲服務有限公司(中文)SJM – Serviços de Alimentos e Bebidas, Limitada(葡萄牙文)，SJM – F&B Services Limited(英文)，一間根據澳門法例註冊成立的有限公司及為SJM投資的附屬公司
「SJM投資」	指 SJM – 投資有限公司(中文)SJM – Investimentos Limitada(葡萄牙文)SJM – Investment Limited(英文)，一間根據澳門法例註冊成立的有限公司，並為本公司的間接附屬公司
「澳娛綜合」	指 澳娛綜合度假股份有限公司(中文)SJM Resorts, S.A(葡萄牙文)SJM Resorts, Limited(英文)(其名稱於2021年6月9日從澳門博彩股份有限公司(中文)Sociedade de Jogos de Macau, S.A.(葡萄牙文)變更)，一間根據澳門法例註冊成立的股份有限公司(「 <i>sociedade anónima</i> 」)，並為本公司的附屬公司
「澳娛」	指 澳門旅遊娛樂股份有限公司(中文)Sociedade de Turismo e Diversões de Macau, S.A.(葡萄牙文)Macau Tourism and Amusement Company Limited(英文)，一間根據澳門法例註冊成立的股份有限公司(「 <i>sociedade anónima</i> 」)，為控股股東並為賣方之一
「澳娛集團」	指 澳娛及其不時的附屬公司(本集團除外)

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	NYH歐洲及NYH意大利
「轉讓協議」	指	買方與賣方所訂立日期為2024年5月21日的股權及貸款轉讓協議，內容有關收購事項
「賣方」	指	新八佰伴及澳娛
「%」	指	百分比

就本公告而言，澳門元乃按1.03澳門元兌1.00港元的概約匯率換算為港元。有關換算不應詮釋為表示有關金額已經、本可或可以按任何匯率兌換或根本無法兌換。

承董事會命
澳門博彩控股有限公司
 主席兼執行董事
何超鳳

香港，2024年5月21日

於本公告日期，本公司執行董事為何超鳳女士、霍震霆先生、梁安琪議員、陳婉珍博士及岑康權先生；本公司非執行董事為曾安業先生；及本公司獨立非執行董事為謝孝衍先生、黃汝璞女士、楊秉樑先生及何厚鏘先生。