

香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會就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的任何損失承擔任何責任。



China Flavors & Fragrances Company Limited 中國香精香料有限公司

(在開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3318)



公告

參見公司在 2008 年 12 月 10 日所發佈的公告關於波頓投資以 1.2 億港元收購 Citiwell 時所簽訂的契約相關的報告。

由於全球金融危機爆發引致悟通無法履行本協議中的契約性條款。鑒於全球經濟衰退的不可預見性，悟通預計將無法履行於 2009 財年和 2010 財年相關的所有契約性條款。有鑒於此，雙方於 2009 年 2 月 28 日簽訂補充協議。根據補充協定，原協定中的契約性條款將有所變動。

我們建議公司股東以及投資者在進行公司股份交易時一定要小心謹慎。

參見公司在 2008 年 12 月 10 日所發佈的公告關於波頓投資有限公司（“波頓投資”）在 2007 年 8 月 28 日斥資 1.2 億港元收購 Citiwell 國際集團有限公司（“Citiwell”）時所簽訂的銷售契約（“銷售契約”）相關的報告。波頓投資為本公司全資附屬公司。Citiwell 持有滕州市悟通香料有限責任公司（“悟通”）50%權益。在本協議中，衛書平先生(悟通 50%權益的法定所有人)就 2008，2009 和 2010 財政年悟通的財務狀況簽訂了契約性條款（“契約性條款”）。

2009 年 2 月 28 日，雙方就上述銷售契約簽訂了補充協議。根據補充協定，原協定中契約性條款將有所變動。

補充協議

補充協議主要條款如下：

簽約日期 : 2009 年 2 月 28 號

簽約方 : (1) 波頓投資

(2) 悟通

擔保人 : (3) 衛杰先生(為經過世的悟通 50%權益所有人衛書平先生的法定繼承人)

新契約性條款 : (1) 衛杰先生對悟通的財政年度由 2009 年至 2016 年內之財務狀況作出保證如下:

(a) 悟通 2009 財年年收入不得低於 1.2 億元人民幣 (相當於大約 1.23 億港元), 稅後利潤不得低於 1200 萬元人民幣 (相當於大約 1230 萬港元)。

(b) 悟通 2010 財年年收入不得低於 1.4 億元人民幣 (相當於大約 1.44 億港元), 稅後利潤不得低於 1540 萬元人民幣 (相當於大約 1590 萬港元)。

(c) 悟通 2011 財年年收入不得低於 1.7 億元人民幣 (相當於大約 1.75 億港元), 稅後利潤不得低於 2040 萬元人民幣 (相當於大約 2100 萬港元)。

(d) 悟通 2012 財年年收入不得低於 2 億元人民幣 (相當於大約 2.06 億港元), 稅後利潤不得低於 2400 萬元人民幣 (相當於大約 2470 萬港元)。

(e) 悟通 2013 財年年收入不得低於 2.3 億元人民幣 (相當於大約 2.37 億港元), 稅後利潤不得低於 2760 萬元人民幣 (相當於大約 2840 萬港元)。

(f) 悟通 2014 財年年收入不得低於 2.6 億元人民幣 (相當於大約 2.68 億港元), 稅後利潤不得低於 3120 萬元人民幣 (相當於大約 3220 萬港元)。

(g) 悟通 2015 財年年收入不得低於 3 億元人民幣 (相當於大約 3.09 億港元), 稅後利潤不得低於 3600 萬元人民幣 (相當於大約 3710 萬港元)。

(h) 悟通 2016 財年年收入不得低於 3.5 億元人民幣 (相當於大約 3.6 億港元), 稅後利潤不得低於 4200 萬元人民幣 (相當於大約 4330 萬港元)。

- (i) 悟通自 2009 年到 2016 年的年銷售額結算率定為 85%。
- (j) 悟通自 2012 年之財政年度的年純利率定為 12% (年稅後純利除年銷售額)。

如果在 2009 年至 2016 年期間任何一年悟通的財政狀況無法履行上述任何一項目標，那麼在悟通的相關財政年審計報告之後，擔保人應為波頓投資補足相應不足量。

- (2) 波頓投資與悟通承諾衛杰先生無法履行悟通於 2008 財政年度內財務狀況保證。波頓投資與悟通一致同意不向衛杰先生因無法履行契約作出追究或要求任何關於此保證之賠償。

簽訂補充協議的原因

由於全球金融危機爆發導致悟通無法履行本協議中的契約性條款。鑒於全球經濟衰退的不可預見性，悟通預計將無法履行於 2009 財年和 2010 財年相關的所有契約性條款。儘管如此，悟通管理層對中國香料業的增長潛力仍然充滿信心，因此特別要求對契約性條款作出以上修改。由於波頓投資贊同悟通管理層對中國香料業未來的看法，因此沒有行使可能對悟通及其管理層積極性產生負面影響的契約性條款。

以上部分僅用於說明用途，且僅適用於本公告。人民幣兌換港幣匯率約為 1 港元兌換 0.97 元人民幣。

我們建議公司股東以及投資者在進行公司股份交易時一定要小心謹慎。

承董事會命
中國香精香料有限公司
主席
王明均

香港, 二零零九年三月三日

截至本公佈日期，本公司的執行董事為王明均先生、王明凡先生、李慶龍先生、王明優先生及錢武先生，而本公司獨立非執行董事為葛根祥先生、梁偉民先生及周小雄先生。