

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，概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**COGOBUY GROUP**

**科通芯城集團**

(根據開曼群島法律註冊成立的有限公司)

(股份代號：400)

**公告**

**須予披露及關連交易  
有關  
收購硬蛋餘下之30%股權  
及  
認購科通工業深圳之25%股權**

於2019年12月17日(交易時段後)：

(1) 本公司與Optimum就以下事項訂立一份具法律約束力之意向書：

- (i) 本公司之間接全資附屬公司INGDAN以代價人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)向Optimum收購硬蛋全部已發行股本之30%；及
- (ii) Optimum以人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)認購本公司之間接全資附屬公司科通工業深圳之股份，相當於其全部已發行股本之25%，

上述兩項均須待若干先決條件達成後方可作實；及

(2) INGDAN與Optimum訂立買賣協議，據此Optimum同意出售，而INGDAN同意購買待售股份(相當於硬蛋已發行股本之30%)，收購代價為人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)。

完成收購事項後，硬蛋將成為本公司之全資附屬公司及目標集團（即硬蛋及其直接及間接附屬公司）之財務業績將繼續於本集團內綜合入賬。

完成認購事項後，科通工業深圳將繼續為本公司之附屬公司及科通工業深圳之財務業績將繼續於本集團內綜合入賬。

### 上市規則之涵義

由於有關收購事項及認購事項各自之一項適用百分比率（定義見上市規則第14.07條）超過5%但少於25%，收購事項及認購事項各自構成本公司之一項須予披露交易，並須遵守上市規則第14章項下之申報及公告規定。

於本公告日期，Optimum為本公司間接附屬公司硬蛋之主要股東，原因為其持有硬蛋已發行股本之30%，因此根據上市規則14A章為本公司附屬公司層面之關連人士。因此，收購事項及認購事項各自構成本公司之關連交易。由於(i)董事會已批准收購事項及認購事項及(ii)所有獨立非執行董事已確認，買賣協議及意向書各自之條款屬公平合理，且買賣協議及意向書各自按一般商業條款進行，符合本公司及其股東之整體利益，故收購事項及認購事項各自須遵守上市規則第14A章項下之申報及公告規定，但獲豁免上市規則第14A.101條之通函、獨立財務意見及獨立股東批准規定。

本公司股東及潛在投資者務請注意，收購事項及認購事項各自須待意向書及／或買賣協議及／或認購協議項下之各項條件達成後方可作實。因此，收購事項及認購事項未必一定會落實或完成。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

## 意向書

於2019年12月17日(交易時段後)，本公司與Optimum訂立一份具法律約束力之意向書。意向書之主要條款概要載列如下：

日期：2019年12月17日

訂約方：(1) 本公司；  
(2) Alphaslink；  
(3) 科通工業深圳；及  
(4) Optimum

## 標的事項

### 收購事項

本公司將促使其間接全資附屬公司INGDAN向Optimum收購硬蛋(包括其直接及間接附屬公司，統稱「目標集團」)全部已發行股本之30%，以及就進行目標集團業務所使用或必要之絕大部分有形及無形資產，代價為人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)(「收購事項」)。收購事項之完成受以下各項規限：

- (1) 已根據所有適用的法律及規例以及相關機關(包括聯交所)及上市規則的要求，就收購事項取得所有必要的批准、同意、豁免及／或授權，包括但不限於股東有關收購事項的批准；及
- (2) 目標集團於意向書日期及收購事項完成日期之期間內已於一般業務過程中開展業務且目標集團之業務、財務狀況或前景並無重大不利變動。

收購事項之條款及條件須以由Optimum與INGDAN將磋商、協定及簽立的買賣協議方式作出。

本公司須確保持續履行目標集團於意向書日期前向其客戶、供應商及業務夥伴作出之任何及所有承諾。

### 認購事項

Alphalink及科通工業深圳須，及Optimum須促使其指定代名人(「**Optimum代名人**」)就Optimum以人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)認購科通工業深圳股份(相當於其全部已發行股本之25%)(「**認購事項**」)在緊隨以下條件獲達成後或在其後盡快簽立認購協議：

- (1) 科通工業深圳已按面值收購硬蛋北京及硬蛋上海的全部已發行股本；
- (2) 收購事項已完成；
- (3) 已根據所有商業安排、適用的法律及規例以及相關機關(包括聯交所)及上市規則的要求，就認購事項取得所有必要的批准、同意、豁免及／或授權，包括但不限於股東有關認購事項的批准；
- (4) 科通工業深圳已與硬蛋深圳訂立託管協議書，內容有關科通工業深圳對深圳硬蛋行使控制權；
- (5) 科通工業深圳所確定硬蛋深圳的商業及知識產權以及科通工業深圳所確定庫購網電子商務及深圳市硬蛋信息的知識產權及互聯網服務運營已正式轉讓予科通工業深圳或其指定代名人；及
- (6) 緊隨收購事項後，本公司及其任何附屬公司應付科通工業深圳及／或其附屬公司的款項已由相關債權人正式豁免。

## 盡職調查

本公司在Optimum盡職調查審核以下實體(須盡快作出)時須在商業上合理的情況下盡力配合Optimum：

- (1) 就完成收購事項(在訂立買賣協議時終止)，硬蛋及其直接及間接附屬公司；及
- (2) 就完成收購事項(在訂立認購協議時終止)，科通工業深圳。

## 不競爭

完成收購事項或認購事項(以較後者為準)後三年期間內，本公司須，並須促使其直接及間接附屬公司不得進行與任何目標集團及科通工業深圳及／或彼等各自直接及間接附屬公司之任何業務競爭之業務。

## 完成收購事項及認購事項之日期

本公司及Optimum須盡一切合理努力(i)簽署買賣協議及認購協議並於根據意向書進行盡職調查審核完成後完成該等協議項下擬進行之交易，及(ii)於2020年3月31日前或其後盡快完成收購事項及認購事項。

## 買賣協議

於2019年12月17日(交易時段後)，INGDAN與Optimum訂立買賣協議，據此INGDAN同意購買，而Optimum同意出售待售股份，收購代價為人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)。買賣協議之主要條款概要載列如下：

日期：2019年12月17日

訂約方：(1) INGDAN(作為買方)  
(2) Optimum(作為賣方)

## 收購事項之標的事項

Optimum同意出售，而INGDAN同意購買待售股份。待售股份即硬蛋之30股股份，於買賣協議日期及完成時相當於硬蛋已發行股本之30%，將由INGDAN購買，不附帶任何產權負擔。

## 代價

買方就待售股份應付之購買價將為人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)(「收購代價」)。收購代價將由INGDAN於完成時或之前以電匯方式，或訂約方相互同意之有關其他方式以即時可用資金轉至Optimum書面指定之銀行賬戶結算。

由於待售股份乃由硬蛋向Optimum發行，而並非由Optimum向第三方購買，故待售股份並無原始收購成本。

## 釐定收購代價之基準

收購代價乃由INGDAN與Optimum經參考(其中包括)以下各項後按一般商業條款公平磋商釐定：

- (1) 估值師根據市場法編製的硬蛋之30%股權於2019年6月30日人民幣88.4百萬元(約99.0百萬港元)之估值(「待售股份估值」)，據此，估值師對多家可資比較公司進行交易倍數分析。就業務性質及股份交易監管環境之可比性而言，估值師選擇了可資比較公司，該等公司主要從事與目標集團類似的業務，目前於聯交所主板或其他證券交易所上市。估值師已採用可資比較公司的平均市盈率(「平均市盈率」)作為可資比較公司的公平值指標。考慮到與上市可資比較公司相比，硬蛋為一家私人有限公司，平均市盈率其後採納缺乏市場流動性折讓予以調整為流動性不足基準，以將該市場流通權益公平值調整至非市場流通權益公平值(「經調整平均市盈率」)。目標集團的評估值乃通過截至2019年6月30日止六個月的未經審核純利約人民幣13.7百萬元乘以經調整平均市盈率進行計算；

- (2) 待售股份估值與認購估值相若，詳情載於本公告「釐定認購代價之基準」一節；
- (3) 目標集團截至2017年及2018年12月31日止兩個年度之經營表現，詳情載於本公告「目標集團之財務資料」一節；
- (4) 本公司管理層對目標集團業務發展及未來前景之評估；及
- (5) 如本公告「收購事項及認購事項之理由及裨益」一節所述，本集團於收購事項及認購事項完成後將獲得之收益。

### 先決條件

完成須待若干先決條件獲達成後方可作實，包括：

- (1) 已根據所有適用的法律及規例以及相關機關、聯交所及上市規則的要求，就買賣協議項下之所有交易（「交易」）及／或其實施以及附帶之所有其他事宜，取得所有必要的批准、同意、豁免及／或授權，且該等批准、同意、豁免及／或授權保持十足效力及效用；
- (2) 概無主管司法權區的政府機關制定、發出、頒佈、實施或訂立任何可將交易認定為非法或以其他方式禁止交易完成的法律（不論臨時、初步或永久）；
- (3) INGDAN及Optimum已從第三方取得所有對於買賣協議及任何交易之簽立及履行屬必要的同意；
- (4) INGDAN及Optimum作出之所有聲明及保證，於完成時經參照當時的事實及情況，均於所有重大方面保持真實、準確且無誤導成分；及
- (5) INGDAN及Optimum已履行並遵從所有於完成當日或之前其須履行或遵從的於買賣協議所載的協定、責任及條件。

倘任何先決條件(如有根據買賣協議已豁免的條件，則其不包含在內)於完成日期當日或之前未獲達成，則買賣協議將告失效且不再具有任何效力。

## 完成

完成將於2020年3月31日或之前或INGDAN與Optimum於先決條件獲達成(或獲豁免，視乎情況而定)後相互協定的其他日期作實。

完成後，硬蛋將成為本公司之全資附屬公司及目標集團之財務業績將繼續於本集團內綜合入賬。

## 目標集團之財務資料

下文載列目標集團截至2017年及2018年12月31日止兩個年度之財務資料概要，乃基於其未經審核綜合管理賬目：

	截至2017年 12月31日止年度 (概約人民幣千元)	截至2018年 12月31日止年度 (概約人民幣千元)
除稅前純利(虧損淨額)	36,842	(15,035)
除稅後純利(虧損淨額)	34,070	(16,385)

目標集團未經審核綜合管理賬目所載的目標集團於2019年6月30日之未經審核資產淨值約為人民幣81.2百萬元(相當於約90.9百萬港元)。

## 認購協議

根據意向書，Alphalink、科通工業深圳及Optimum代名人將於本公告「意向書—認購事項」一段所載之若干條件獲達成後簽署認購協議。認購協議之主要條款概要載列如下：

### 注資

經協定，Optimum代名人持有科通工業深圳全部已發行股本之25%並將於認購協議所有訂約方協定之時間點將人民幣35百萬元（相當於約39.2百萬港元）（「認購代價」）注入科通工業深圳之註冊資本。

### 釐定認購代價之基準

認購代價乃由INGDAN與Optimum經參考（其中包括）以下各項後按一般商業條款公平磋商釐定：

- (1) 估值師根據市場法編製的科通工業深圳之25%股權於2019年6月30日人民幣87.5百萬元（約98.0百萬港元）之估值（「認購估值」），據此，估值師對多家可資比較公司進行交易倍數分析。就業務性質及股份交易監管環境之可比性而言，估值師選擇了可資比較公司，該等公司主要從事與科通工業深圳及其附屬公司類似的業務，目前於聯交所主板或其他證券交易所上市。估值師已採用可資比較公司的平均市盈率（「平均認購市盈率」）作為可資比較公司的公平值指標。考慮到與上市可資比較公司相比，科通工業深圳為一家私人有限公司，平均認購市盈率其後採納缺乏市場流動性折讓予以調整為流動性不足基準，以將該市場流通權益公平值調整至非市場流通權益公平值（「經調整平均認購市盈率」）。科通工業深圳的評估值乃通過截至2019年6月30日止六個月的未經審核純利約人民幣14.7百萬元乘以經調整平均認購市盈率進行計算；
- (2) 認購估值與待售股份估值相若，詳情載於本公告「釐定收購代價之基準」一節；

- (3) 董事經考慮科通工業深圳及其附屬公司截至2017年及2018年12月31日止兩個年度以及截至2019年6月30日止六個月之經營表現後，對科通工業深圳及其附屬公司之經營表現的預測，詳情載於本公告「所涉各方之資料—科通工業深圳—財務資料」一節；
- (4) 本公司管理層對科通工業深圳業務發展及未來前景之評估；及
- (5) 如本公告「收購事項及認購事項之理由及裨益」一節所述，本集團於收購事項及認購事項完成後將獲得之收益。

### 擔保

科通工業深圳保證，於科通工業深圳增資後，Optimum代名人將有權出售其於科通工業深圳之股份，該等股份將不附帶任何產權負擔，並已按照中國公司法及科通工業深圳有關增資之公司章程履行相關手續。Alphalink及科通工業深圳同意就Optimum代名人因違反上述擔保而產生的所有經濟及法律責任負責。

### 索償權

倘Optimum代名人在成為科通工業深圳股東後因科通工業未能於簽署認購協議前告知Optimum代名人其所有負債而產生任何損失，Optimum代名人有權向科通工業深圳及Alphalink索償。

### 所得款項用途及認購事項之財務影響

完成認購事項後，本公司透過其於認購事項時的直接全資附屬公司Alphalink於科通工業深圳之持股將由100%降至75%，且科通工業深圳將繼續為本公司之附屬公司。因此，科通工業深圳之財務業績將繼續於本集團內綜合入賬。

由於認購事項所致本公司於科通工業深圳的股權減少將不會導致本公司失去對科通工業深圳的控制權，因此，認購事項將會入賬列作股權交易，且根據香港財務報告準則，本公司將不會為認購事項於綜合損益表中錄得任何收益或虧損。

認購事項所得款項淨額人民幣35百萬元(相當於約39.2百萬港元)經扣除有關認購事項之開支後預期用作本集團之一般營運資金。

## **收購事項及認購事項之理由及裨益**

收購事項及認購事項乃本集團之長期發展戰略舉措，同類業務之公司將重組為本公司一家直接全資附屬公司旗下。董事會認為本集團架構的清晰劃分將有助於本公司未來任何投資計劃的成功。

董事(包括獨立非執行董事)認為，買賣協議及意向書各自按一般商業條款訂立，且其項下之交易條款屬公平合理並符合本公司及股東之整體利益。概無董事於買賣協議及意向書項下擬進行之交易中擁有重大權益或須就審議及批准有關事項之董事會決議案放棄投票。

## **所涉各方之資料**

### **本集團**

本集團主要從事經營一個企業服務平台，致力於銷售IC及相關產品並提供人工智能及物聯網領域的服務。本集團透過其硬蛋平台及直接銷售平台在售前、售中及售後階段整個供應鏈向客戶提供全面的線上線下服務，並擁有一支由技術顧問及專業銷售代表組成的具凝聚力的團隊。

### **INGDAN**

INGDAN，本公司之間接全資附屬公司，為一家於英屬處女群島註冊成立之公司，主要從事投資控股。

## Alphalink

Alphalink，本公司之間接全資附屬公司，為一家於英屬處女群島註冊成立之公司，主要從事投資控股。

## 科通工業深圳

科通工業深圳，本公司之間接全資附屬公司，為一家於中國註冊成立之公司，主要從事投資控股及全球IC公司之IC應用設計及營銷平台，並就AI+、DATA+技術及產品的設計開發運營Ingdan Lab。

## 財務資料

下文載列科通工業深圳截至2017年及2018年12月31日止兩個年度之財務資料概要，乃基於其未經審核合併管理賬目（猶如認購事項條件已獲達成）：

	截至2017年 12月31日止年度 (概約人民幣千元)	截至2018年 12月31日止年度 (概約人民幣千元)
除稅前純利	64,448	31,676
除稅後純利	46,442	28,432

科通工業深圳及其附屬公司未經審核合併管理賬目所載的科通工業深圳及其附屬公司於2019年6月30日之未經審核資產淨值（猶如認購事項條件已獲達成）約為人民幣170.9百萬元（相當於約191.4百萬港元）。

## Optimum

Optimum為一家於英屬處女群島註冊成立之公司，主要從事投資控股。於本公告日期，Optimum之唯一股東為Shen Bing女士。

## 上市規則之涵義

由於有關收購事項及認購事項各自之一項適用百分比率(定義見上市規則第14.07條)超過5%但少於25%，收購事項及認購事項各自構成本公司之一項須予披露交易，並須遵守上市規則第14章項下之申報及公告規定。

於本公告日期，Optimum為本公司間接附屬公司硬蛋之主要股東，原因為其持有硬蛋已發行股本之30%，因此根據上市規則14A章為本公司附屬公司層面之關連人士。因此，收購事項及認購事項各自構成本公司之關連交易。由於(i)董事會已批准收購事項及認購事項及(ii)所有獨立非執行董事已確認，買賣協議及意向書各自之條款屬公平合理，且買賣協議及意向書各自按一般商業條款進行，符合本公司及其股東之整體利益，故收購事項及認購事項各自須遵守上市規則第14A章項下之申報及公告規定，但獲豁免上市規則第14A.101條之通函、獨立財務意見及獨立股東批准規定。

本公司股東及潛在投資者務請注意，收購事項及認購事項各自須待意向書及／或買賣協議及／或認購協議項下之各項條件達成後方可作實。因此，收購事項及認購事項未必一定會落實或完成。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

## 釋義

於本公告中，除非文中另有所指，下列詞彙應具有以下涵義：

「人工智能」	指	人工智能
「Alphalink」	指	Alphalink Global Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之公司，為Cogobuy Inc之直接全資附屬公司及科通工業深圳之唯一股東
「董事會」	指	董事會
「庫購網電子商務」	指	庫購網電子商務(深圳)有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為本公司之間接全資附屬公司
「Cogobuy Inc」	指	Cogobuy Group, Inc.，一家於英屬處女群島註冊成立之公司並為本公司之直接全資附屬公司
「科通工業深圳」	指	科通工業技術(深圳)有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為Alphalink之直接全資附屬公司
「先決條件」	指	買賣協議所載之先決條件，詳情載於本公告「買賣協議—先決條件」一段
「本公司」	指	科通芯城集團，一家於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市
「完成」	指	根據買賣協議之條款及條件完成待售股份之買賣
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予該詞之涵義
「關連交易」	指	具有上市規則所賦予該詞之涵義

「董事」	指	本公司之董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「硬蛋」	指	Hardeggs Holdings Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之公司並為INGDAN之附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「IC」	指	集成電路
「INGDAN」	指	INGDAN.com Group, Inc.，一家於英屬處女群島註冊成立之公司並為Cogobuy Inc之直接全資附屬公司
「硬蛋北京」	指	硬蛋科技(北京)有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為INGDAN之間接附屬公司
「硬蛋上海」	指	硬蛋科技(上海)有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為INGDAN之間接附屬公司
「硬蛋深圳」	指	硬蛋科技(深圳)有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為硬蛋之間接全資附屬公司
「物聯網」	指	物聯網
「意向書」	指	本公司、Alphalink、科通工業深圳及Optimum就收購事項及認購事項訂立之日期為2019年12月17日之意向書
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「Optimum」	指	Optimum Profuse Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之公司
「中國」	指	中華人民共和國
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣

「買賣協議」	指	INGDAN與Optimum就收購事項訂立之日期為2019年12月17日之買賣協議
「待售股份」	指	硬蛋已發行股本中每股面值1.00美元之30股普通股，由Optimum合法實益擁有並將由INGDAN根據買賣協議之條款及條件收購
「深圳硬蛋」	指	深圳市硬蛋微電子研究院，一個於中國註冊成立之社會組織並為INGDAN之間接附屬公司
「深圳硬蛋信息」	指	深圳市硬蛋信息技術有限公司，一家於中國註冊成立之公司並為庫購網電子商務之直接全資附屬公司
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值0.0000001美元之普通股或倘其後出現本公司股本分拆、合併、重新分類或重組，則為組成本公司普通股股本一部分之股份
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「認購協議」	指	預期將由科通工業深圳、Alphalink及Optimum指定一家附屬公司就認購事項訂立之認購協議
「附屬公司」	指	具有上市規則所賦予該詞之涵義
「美元」	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
「估值師」	指	第三方估值師

於本公告中，以人民幣計值的金額已按人民幣1元=1.12港元之匯率兌換成港元，僅供說明用途。概不表示任何人民幣或港元金額經已、本該或可以按上述匯率或任何其他匯率換算或根本無法換算。

承董事會命  
科通芯城集團  
主席兼執行董事  
康敬偉

香港，2019年12月17日

於本公告日期，本公司執行董事為康敬偉先生、胡麟祥先生及倪虹女士；及本公司獨立非執行董事為葉忻先生、馬啟元博士及郝純一先生。