

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。

Raffles Interior 

Raffles Interior Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1376)

補充公告

有關收購目標公司51%股權的須予披露交易
涉及根據一般授權發行可換股票據

財務顧問



建泉融資有限公司
VBG Capital Limited

茲提述本公司日期為2023年8月1日的公告(「該公告」)，內容有關收購目標公司51%股權，其涉及根據一般授權發行可換股票據。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具相同涵義。

本公司意欲補充以下有關收購事項的進一步資料：

- (1) 誠如「有關目標公司的資料」一節所披露，目標公司為一家於中國成立的有限責任公司，其由賣方擁有51%股權，餘下49%權益則由武漢宇服科技有限公司擁有，而武漢宇服科技有限公司由鄭宇先生實益擁有。

鄭宇先生為中國食品及飲料行業的資深商人。

- (2) 「對本公司股權架構的影響」一節所披露的緊隨轉換權獲悉數行使後的本公司股權架構僅作說明用途。

根據該協議的條款及條件，倘本公司的公眾持股量於有關轉換權行使後將低於本公司已發行股本的25%，或有關轉換權行使將導致本公司違反上市規則的任何規定，則可換股票據的轉換權將不予行使。

- (3) 待完成後，目標公司將收購目標業務，並將繼續於中國從事汽水產品的銷售及分銷。目標公司委聘供應商從事(其中包括)(a)加工汽水產品；(b)製造汽水產品用瓶；及(c)汽水產品標籤。其通過京東(www.jd.com)及淘寶(www.taobao.com)等若干電子商務平台向客戶銷售產品，並通過當地便利店及當地分銷商分銷產品。目前，於上述電子商務平台銷售的產品超過6種，包括菠蘿味汽水、橙子味汽水、香蕉味汽水、草莓味汽水、藍莓味汽水及櫻桃味汽水。目標業務除於各電子商務平台銷售其產品外，亦委聘10餘家當地分銷商以於東莞、重慶及青島等多個地區分銷其產品。
- (4) 本公司已委聘獨立專業估值師AP Appraisal Limited作為收購事項的估值師。初步預計將採用市場法作為估值方法，並將於8月末出具估值報告。倘估值報告與目標公司估值之間存在任何重大差異，本公司將另行刊發公告，向股東提供最新資料。
- (5) 於釐定轉換價時，董事已審閱股份於2023年2月1日至2023年8月1日(即該協議日期)止回顧期間(「回顧期間」)的收市價及成交量。董事認為，於評估轉換價時，涵蓋該協議日期前約6個月的回顧期間屬合理及充足期間，可提供股份價格近期趨勢的整體及公平概覽，而不受任何短期市場波動影響(如有)。回顧期間約涵蓋6個月，乃經董事參考(其中包括)本公司的財務及業務表現以及市場狀況而釐定。

經計及(i)股份於回顧期間的收市價整體呈下降趨勢(介乎於2023年2月14日最低為每股0.062港元至於2023年8月1日最高為每股0.19港元及平均股價為約每股0.081港元)；(ii)回顧期間股份的流動性相對較低(每月／期間平均每日成交量佔已發行股份總數的百分比介乎約0.028%至4.992%)；及(iii)本公司目前的財務狀況，董事認為，轉換價屬合理。

- (6) 保證純利乃經公平磋商後達致，並主要以目標公司(假設重組已完成)管理賬目所載截至2022年及2021年12月31日止年度及截至2023年6月30日止六個月的財務表現為依據。儘管截至2022年及2021年12月31日止年度，目標公司(假設重組已完成)處於虧損狀態，但目標公司(假設重組已完成)的財務表現已自COVID-19的影響中恢復，錄得截至2023年6月30日止六個月的稅後純利為約人民幣2.0百萬元。

經公平磋商後，賣方及本公司同意將差額的倍數由2.5調低至2.0，即在目標公司實現最低純利的情況下，該倍數將使買方獲得幾乎全數代價的彌償。補償乃以差額加倍為基礎，為經公平磋商後釐定，並主要基於賣方的代價及溢利保證期作出。倘目標公司將於有關年度內錄得虧損狀態，根據該協議，賣方有責任償付本公司代價。然而，倘目標公司於第一個財政年度出現保證純利的差額，並於第二個財政年度處於虧損狀態，則賣方有責任支付第一個財政年度的差額x 2.0另加第二年的代價，因此將補償釐定為差額加倍。

- (7) 本補充公告及該公告僅供參考，並不構成收購、購買或認購證券的邀請或要約。

本公告為該公告的補充，應與該公告一併閱讀。

承董事會命
Raffles Interior Limited
非執行主席兼獨立非執行董事
黃向明

香港，2023年8月15日

於本公告日期，本公司執行董事為陳明輝先生；而本公司獨立非執行董事為謝國成先生、倪順發先生、黃向明先生及陳聰發先生。