

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。

## **China Child Care Corporation Limited**

### **中國兒童護理有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1259)

#### **須予披露交易**

### **內容有關收購MARVEL PARAMOUNT HOLDINGS LIMITED 51% 已發行股本**

#### **收購事項**

董事會欣然公佈，於2016年12月8日(交易時段後)，本公司、賣方與擔保人訂立收購協議，內容有關買賣出售股份，即目標公司51%已發行股本，現金代價為117,300,000港元，可予下調。

據本公司董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，賣方、擔保人及其最終實益擁有人為獨立第三方。

#### **上市規則的涵義**

由於一項適用百分比率超過5%但不足25%，故根據上市規則第14章，收購事項構成本公司的須予披露交易，因而須遵守上市規則項下申報及公告規定，惟獲豁免遵守股東批准規定。

董事會欣然公佈，於2016年12月8日(交易時段後)，本公司、賣方與擔保人訂立收購協議，內容有關買賣出售股份，即目標公司51%已發行股本。

#### **收購協議**

收購協議的主要條款概述如下：

#### **日期：**

2016年12月8日(交易時段後)

## 訂約方：

- (i) 買方：中國兒童護理有限公司，本公司
- (ii) 賣方：Taupe Overseas Limited
- (iii) 擔保人：沈宗萍先生，賣方的唯一股東

據董事經作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，賣方、擔保人及彼等最終實益擁有人為獨立第三方。

## 主題事項

根據收購協議，賣方同意出售及本公司同意購買出售股份，即目標公司51%已發行股本。

## 代價

代價將為117,300,000港元，須由本公司於完成之日以現金向賣方支付。代價將由本集團的內部資源撥付。

代價經本公司與賣方公平磋商後釐定，乃參照下列因素釐定：(i)目標集團的業務發展及未來前景；及(ii)保證溢利。

## 溢利保證

根據收購協議，賣方向本公司保證，截至2017年3月31日及2018年3月31日止兩個財政年度各年，目標集團除稅後純利(根據其經審核財務報表)將如下：

- (i) 截至2017年3月31日止財政年度：整個財政年度不少於8,000,000港元。
- (ii) 截至2018年3月31日止財政年度：整個財政年度不少於16,000,000港元。

倘上文所載截至2017年及2018年3月31日止兩個財政年度的累計保證溢利(「**累計保證溢利**」)獲實現或達成，則賣方無須向本公司支付補償。

倘目標集團未能於截至2017年及2018年3月31日止兩個財政年度實現累計保證溢利，則賣方須於本公司收到目標集團截至2018年3月31日止年度之經審核賬目後向賣方發出書面通

知的10個工作日內(或本公司與賣方雙方可能不時書面議定的其他日期)向本公司支付現金補償(「補償」)。補償須根據下列公式計算：

$$\text{補償} = 117,300,000 \text{ 港元} \times \left( 1 - \frac{\text{目標集團截至2017年及2018年3月31日止兩個財政年度實際經審核累計除稅後純利}^{\text{附註}}}{24,000,000 \text{ 港元, 即累計保證溢利}} \right)$$

附註：倘目標集團於截至2017年及2018年12月31日止兩個財政年度錄得經審核累計除稅後淨虧損，則分母相當於零。

倘賣方須但未能於上文所載時限內向本公司支付現金補償，則賣方須按年息5厘的利率向本公司支付利息，根據補償的尚未支付金額計算，直至賣方償還全部應付款項。

## 完成

完成將於訂立收購協議日期起七個工作日內(或本公司與賣方可能議定的其他日期)作實。

待完成後，目標集團各成員公司將成為本公司的非全資附屬公司，目標集團的財務業績將與本集團業績合併。

## 擔保人作出之保證

擔保人作為收購協議之訂約方，保證賣方適當及準時履行其於收購協議項下之義務。

## 有關目標集團的資料

目標公司為一間於英屬處女群島註冊成立的投資控股有限公司。目標公司持有目標附屬公司的全部已發行股本。目標附屬公司主要於香港經營注重兒童、嬰兒及父母(「CBP」)市場的網上平台以提供營銷、營銷諮詢及推廣服務、從事電子商務業務及CBP產品零售業務。

目標附屬公司於MyBB.com.hk經營網上CBP諮詢平台及移動應用(即MyBB應用)，以向父母、孕婦及備孕女性提供有關CBP的論壇、網誌及更新資訊。截至目前，其擁有逾400,000名註冊會員。目標附屬公司亦於香港經營一間零售店及網上店舖，以向香港、中

國及澳大利亞會員銷售CBP產品。目標附屬公司亦於香港組織CBP相關營銷及推廣活動、遊戲組及會談，且出版一本名為「MyBB家fun號外」的月刊。

目標集團於2016年3月31日之總資產及淨資產分別約為1.0百萬港元及0.3百萬港元。有關目標集團截至2016年3月31日止兩個財政年度之財務資料概要載列如下：

	截至2015年 3月31日 止年度 千港元	截至2016年 3月31日 止年度 千港元
除稅前溢利	153	285
除稅後溢利	147	257

### 進行收購事項的理由及裨益

本集團主要於中國以自有品牌設計及提供廣泛的兒童個人護理產品(包括護膚品、沐浴洗髮產品以及口腔護理產品)、開展借貸業務及買賣自然資源。

誠如本公司截至2016年6月30日止六個月之中期報告所披露，鑒於中國經濟增長放緩，中國消費者的消費習慣已發生改變，包括：(i)消費方式轉向電子商務及移動互聯網；及(ii)消費者品牌忠誠度下降，本集團對「青蛙王子」品牌未來在兒童個人護理用品行業的表現持謹慎態度。本集團將更好地善用內部資源，以開拓不同範疇業務，令本集團業務更多元化，更有效地提高本集團的盈利能力及股東利益。收購事項將促使本公司透過經營注重CBP的網上諮詢平台及銷售相關產品的零售及網上商店，拓展其現有業務。董事相信，此舉可為本集團的現有業務創造協同效應，拓寬其收益來源，並為股東帶來更大回報。

收購協議的條款乃經本公司與賣方公平磋商後達成。董事認為，收購協議的條款符合一般商業條款，屬公平合理，且收購事項符合本公司及其股東的整體利益。

## 上市規則的涵義

由於一項適用百分比率超過5%但不足25%，故根據上市規則第14章，收購事項構成本公司的須予披露交易，因而須遵守上市規則項下申報及公告規定，惟獲豁免遵守股東批准規定。

### 釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙將具有以下涵義：

「收購事項」	指	本公司擬收購目標公司51%已發行股本
「收購協議」	指	日期為2016年12月8日的買賣協議，內容有關本公司擬收購目標公司51%已發行股本
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港及中國的銀行開門營業的日子(不包括星期六、星期日及香港公眾假期)
「本公司」	指	中國兒童護理有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其已發行股份於聯交所上市(股份代號：1259)
「完成」	指	根據收購協議的條款完成收購事項
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「保證溢利」	指	賣方根據收購協議向本公司保證的目標集團截至2017年3月31日止財政年度的除稅後純利8,000,000港元及截至2018年3月31日止財政年度的除稅後純利16,000,000港元
「擔保人」	指	沈宗萍先生，賣方的唯一股東

「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士且與其並無關連之人士
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括中國香港、澳門特別行政區及台灣
「出售股份」	指	目標公司之25,500股股份，即目標公司已發行股本的51%
「股東」	指	已發行股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	Marvel Paramount Holdings Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，由賣方全資擁有
「目標集團」	指	目標公司及目標附屬公司的統稱
「目標附屬公司」	指	MyBB Media Company Limited，一間於香港註冊成立的有限公司，乃目標公司的全資附屬公司
「賣方」	指	Taupe Overseas Limited，一間於英屬處女群島註冊成立的投資控股有限公司
「%」	指	百分比

承董事會命  
**中國兒童護理有限公司**  
主席  
**蔡華綸**

香港，2016年12月8日

於本公告日期，董事會包括(i)四名執行董事：蔡華綸先生、葛曉華先生、黃新文先生及李周欣先生；(ii)兩名非執行董事：任煜男先生及李振輝先生；及(iii)三名獨立非執行董事：唐碩先生、曹斌先生及陳詩敏女士。