

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。



CARPENTER TAN HOLDINGS LIMITED

譚木匠控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：837)

關連交易 收購於間接附屬公司的股權

收購於間接附屬公司的股權

董事會謹此宣佈，於二零二一年一月十四日(交易時段後)，重慶譚木匠與句容悅昌旅遊訂立轉讓協議，據此，重慶譚木匠同意購買，而句容悅昌旅遊同意出售江蘇譚木匠9.09%的股權，代價為人民幣15,873,000元。

於本公告日期，重慶譚木匠持有江蘇譚木匠90.91%的股權。收購事項完成後，江蘇譚木匠將成為本公司的間接全資附屬公司。

上市規則的涵義

於本公告日期，句容悅昌旅遊由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。因此，句容悅昌旅遊為本公司關連人士(定義見上市規則)。因此，收購事項構成本公司的關連交易。

由於與收購事項有關的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，因此根據上市規則第十四A章，收購事項須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

緒言

董事會謹此宣佈，於二零二一年一月十四日（交易時段後），重慶譚木匠與句容悅昌旅遊訂立轉讓協議，據此，重慶譚木匠同意購買，而句容悅昌旅遊同意出售江蘇譚木匠9.09%的股權，代價為人民幣15,873,000元。

於本公告日期，重慶譚木匠持有江蘇譚木匠90.91%的股權。收購事項完成後，江蘇譚木匠將成為本公司的間接全資附屬公司。

轉讓協議

轉讓協議的主要條款載列如下：

- 日期：二零二一年一月十四日
- 訂約方：(1) 重慶譚木匠（作為買方）；及
(2) 句容悅昌旅遊（作為賣方）
- 擬收購股權：江蘇譚木匠的9.09%股權
- 代價：重慶譚木匠根據轉讓協議應付句容悅昌旅遊的代價為人民幣15,873,000元。代價將於二零二一年一月三十一日前支付。

代價乃參考以下方面得出：

- (1) 估值報告，其載列有基於收益法對江蘇譚木匠截至估值日期的股東股權總額的估值人民幣174,622,400元；及
- (2) 重慶譚木匠已同意購買的江蘇譚木匠的9.09%股權。

收購事項將由本集團的內部資源撥付資金。

- 收購事項的完成：收購事項將於二零二一年三月初完成。

有關江蘇譚木匠的資料

江蘇譚木匠為一間於中國註冊成立的有限責任內資企業，主要從事通過互聯網分銷小型木製工藝品及配件。江蘇譚木匠於二零一零年十月二十九日註冊成立。於註冊成立時，江蘇譚木匠由重慶譚木匠全資擁有，註冊資本為人民幣10,000,000元。

於二零一九年八月三十日（交易時段後），重慶譚木匠與句容悅昌旅遊訂立投資協議，據此，句容悅昌旅遊同意透過向江蘇譚木匠轉讓該等地塊的所有權向江蘇譚木匠注資人民幣1,500萬元（其中人民幣100萬元將用作江蘇譚木匠的註冊資本，人民幣1,400萬元將用作江蘇譚木匠的資本公積金）。投資協議於二零一九年十一月二十五日完成，重慶譚木匠及句容悅昌旅遊於江蘇譚木匠的股東股權比例分別成為90.91%及9.09%。其後江蘇譚木匠的已發行股本或股權結構概無變動。有關投資協議的詳情，請參閱本公司日期為二零一九年八月三十日及二零一九年九月五日的公告。

於本公告日期，重慶譚木匠持有江蘇譚木匠90.91%的股權，因此為本公司的間接附屬公司。

以下載列江蘇譚木匠於所示期間的若干財務資料概要：

	截至二零二零年 十月三十一日 止十個月 人民幣千元 (未經審核)	截至二零一九年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 (經審核)	截至二零一八年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 (經審核)
收益	95,859	113,874	98,676
除稅前純利	23,716	26,644	19,262
除稅後純利	19,362	19,736	14,128

於二零二零年十月三十一日，江蘇譚木匠的未經審核總資產及資產淨值分別約為人民幣138,926,000元及人民幣127,111,000元。根據估值報告，基於收益法，江蘇譚木匠截至估值日期的股東股權總額為人民幣174,622,400元。

於本公告日期，江蘇譚木匠擁有的主要資產為該等地塊的土地使用權。本集團擬於該等地塊上興建電子商務基地，連同本集團的中央管理中心、辦事處、展覽中心及員工宿舍。

有關該等地塊的資料

該等地塊位於中國江蘇省鎮江市句容市茅山鎮原方西村局部(土地編號：句土國用(2013)第2732號及句土國用(2013)第2740號)。該等地塊位於距茅山鎮約1公里的地理位置，距句容市約9公里，交通便利。該等地塊的總佔地面積約為18,140平方米(該等地塊中一幅地塊的佔地面積約為9,710平方米，而另一幅地塊的佔地面積約為8,430平方米)。該等地塊用作住宅用途及商旅用途。作住宅用途及商旅用途的土地使用權年期分別於二零八三年二月六日及二零五三年二月六日屆滿。

有關句容悅昌旅遊的資料

句容悅昌旅遊為一間於中國註冊成立的有限公司，主要從事旅遊產品開發及生產、會務服務、農產品種植及自產產品銷售。於本公告日期，其由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。

有關重慶譚木匠及本公司的資料

重慶譚木匠

重慶譚木匠為一間於中國註冊成立的有限責任外商獨資企業，主要從事設計、製造及分銷小型木工藝品及飾品以及營運特許經營網絡。於本公告日期，其由香港譚木匠有限公司全資擁有，而香港譚木匠有限公司則由本公司全資擁有。因此，重慶譚木匠為本公司的間接全資附屬公司。

本公司

本公司為位於香港的投資控股公司，而本集團主要從事製造及銷售木工藝品及飾品。其產品包括梳子、鏡子、手鐲、掛飾及汽車裝飾品、髮夾及組合套裝等。其通過線下零售店和網上商店銷售其產品。本公司在國內及海外市場開展業務。

收購事項的理由及裨益

於收購事項完成後，本集團於江蘇譚木匠的權益將由90.91%增至100%，而江蘇譚木匠將成為本公司的間接全資附屬公司。收購事項將使本集團能夠完全控制江蘇譚木匠。

收購事項將使本集團能夠完全控制並繼續發展其線上業務，而線上業務是本公司實施的一項重要業務策略。自新冠肺炎疫情爆發以來，隨著更多顧客在線上購買商品，本集團注意到顧客行為的變化加快。本集團嘗試發展「在線宅經濟」，探索線上新零售模式。本集團認為，線上業務將變得越來越重要，而顧客行為將繼續以更快的步伐變化。因此，本集團決定整合其對線上業務的控制權，藉以更好地為競爭環境中的此類潛在變化做準備並作出應對。

轉讓協議的條款乃協議訂約方經公平磋商後釐定。基於上述理由，董事（包括獨立非執行董事）認為，轉讓協議的條款屬公平合理，收購事項乃按一般商業條款或更佳條款於本集團的一般及日常業務過程中進行，且收購事項符合本公司及股東的整體利益。

上市規則的涵義

於本公告日期，句容悅昌旅遊由悅昌控股有限公司全資擁有，悅昌控股有限公司則由時富有限公司全資擁有，而時富有限公司則由本公司執行董事兼主席譚傳華先生全資擁有。因此，句容悅昌旅遊為本公司關連人士（定義見上市規則）。因此，收購事項構成本公司的關連交易。

由於與收購事項有關的最高適用百分比率超過0.1%但低於5%，因此根據上市規則第十四A章，收購事項須遵守申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

譚傳華先生為本公司執行董事兼主席，為句容悅昌旅遊的最終實益擁有人，因此被視為於收購事項中擁有重大利益。譚傳華先生為譚棣夫先生（本公司執行董事）及譚力子先生（本公司執行董事）的父親。譚棣夫先生及譚力子先生為譚傳華先生的聯繫人，亦被視為於收購事項中擁有重大利益。譚傳華先生、譚棣夫先生及譚力子先生已於批准收購事項的董事會會議上就相關決議案放棄投票權。除上文所披露者外，概無其他董事於收購事項中擁有重大利益。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下列涵義：

「收購事項」	指	重慶譚木匠根據轉讓協議向句容悅昌旅遊收購江蘇譚木匠9.09%的股權
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予的涵義
「董事會」	指	董事會
「重慶譚木匠」	指	重慶譚木匠工藝品有限公司，一間於中國註冊成立的有限責任外商獨資企業及本公司的間接全資附屬公司
「本公司」	指	譚木匠控股有限公司*，一間於開曼群島註冊成立的有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市（股份代號：837）
「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
「香港」	指	中國香港特別行政區
「江蘇譚木匠」	指	江蘇譚木匠旅遊發展有限公司，一間於中國註冊成立的有限責任內資企業及本公司的間接附屬公司
「句容悅昌旅遊」	指	句容悅昌旅遊發展有限公司，一間於中國註冊成立的有限公司
「該等地塊」	指	位於中國江蘇省鎮江市句容市茅山鎮原方西村局部的兩幅地塊（土地編號：句土國用(2013)第2732號及句土國用(2013)第2740號），總佔地面積約為18,140平方米
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則

「中國」	指	中華人民共和國
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「股東」	指	本公司股東
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「轉讓協議」	指	重慶譚木匠與句容悅昌旅遊於二零二一年一月十四日就收購事項訂立的股權轉讓協議
「估值日期」	指	二零二零年十月三十一日，即估值師於估值報告內採納的基準日期
「估值報告」	指	由估值師簽署的日期為二零二一年一月三日的估值報告，內容有關江蘇譚木匠於估值日期的股東權益總額
「估值師」	指	江蘇天元房地產評估造價集團有限公司，為獨立估值師

承董事會命
譚木匠控股有限公司*
主席
譚傳華

香港，二零二一年一月十四日

於本公告日期，董事會包括三位執行董事，即譚傳華先生，譚棣夫先生和譚力子先生；兩位非執行董事，即譚佚男女士和黃佐安女士；以及三位獨立非執行董事，即劉麗婷女士、楊揚先生和周錦榮先生。

* 僅供識別