



買方 : Star Sail Investments Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之公司。在董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，(i)買方為一間投資控股公司；及(ii)買方及其最終實益擁有人均為獨立第三方。

#### 將予出售之資產：

根據協議備忘錄，賣方同意出售而買方同意購買該郵輪，當中不附帶任何產權負擔。

#### 代價

出售該郵輪之代價為港幣93,000,000元，將由買方按以下方式支付：

- (a) 按金港幣9,300,000元（「按金」，即代價之10%）已於簽訂協議備忘錄時支付；及
- (b) 代價餘額港幣83,700,000元將於完成協議備忘錄時支付。

代價乃賣方與買方按公平原則磋商後協定，當中已考慮（其中包括）該郵輪之船齡及現況。董事認為，代價屬公平合理，而出售事項乃符合本公司及股東之整體利益。

#### 交付及完成

根據協議備忘錄之條款，預期該郵輪將由賣方於二零一四年七月十五日至二零一四年八月三十一日之期間在香港交付予買方，而賣方將向買方發出書面通知，指出郵輪抵達擬定交付地點之估計時間。倘賣方預計該郵輪於二零一四年八月三十一日前尚未可供交付，則可以書面通知買方，表明賣方預計該郵輪可供交付之日期。買方於接獲該通知後，可選擇取消協議備忘錄或接納新交付日期。倘買方選擇取消協議備忘錄，則賣方將不計利息退還按金予買方，惟無損買方就此向賣方提出申索之權利。

買方將接收於該郵輪交付當日該郵輪貯存缸及密封鼓內之餘下燃油及未用潤滑油，並向賣方償付有關成本最多港幣2,000,000元。

倘該郵輪在交付前已實際、推定或約定全損，則按金將不計利息即時退回買方，而協議備忘錄其後將告無效，且訂約各方不得向另一方提出任何申索。

於出售事項完成後，本集團將不會持有該郵輪之任何權益。

## **有關本集團之資料**

本集團之主要業務及投資包括郵輪租賃及管理、旅遊及娛樂相關業務（包括於中華人民共和國提供彩票之技術服務平台及相關技術支援業務）以及投資於十六浦項目（一個位於澳門之世界級綜合娛樂場度假村）。

## **有關該郵輪之資料**

該郵輪為一艘船高九層之客輪，其註冊地為巴哈馬，每日由香港出發至國際海域。該郵輪上有一間娛樂場及多項娛樂設施，總載客量為660人及設有超過200間客房。

根據賣方之經審核綜合財務報表，於二零一三年十二月三十一日，該郵輪（包括其內已裝設之廠房及機器、傢俬、裝置及辦公室設備）之賬面值（「郵輪賬面值」）約為港幣48,800,000元。根據本集團截至二零一二年十二月三十一日及二零一三年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表，該郵輪應佔之純利（除稅及非經常項目前以及除稅及非經常項目後）分別約為港幣2,900,000元及港幣500,000元。

## 進行出售事項之理由及裨益

本集團預期出售事項將錄得未經審核除稅前收益（定義見下文「出售事項之所得款項擬定用途及財務影響」一節）約港幣44,200,000元。董事認為，出售事項乃本集團可在獲得收益之情況下變現於該郵輪投資之良機，並可增加本集團之營運資金。

董事認為，協議備忘錄之條款屬公平合理，而訂立協議備忘錄符合本公司及股東之整體利益。

## 出售事項之所得款項擬定用途及財務影響

本集團預期可從出售事項錄得未經審核除稅前收益（未計費用及非控股權益）約港幣44,200,000元，乃參照代價港幣93,000,000元及該郵輪於二零一三年十二月三十一日之賬面值約港幣48,800,000元（「未經審核除稅前收益」）而計算得出。

股東務請注意，出售事項產生之實際收益或虧損將參照於出售事項完成時之郵輪賬面值釐定，並有待審核。出售事項之所得款項擬用作本集團之一般營運資金。

## 上市規則之涵義

由於出售事項根據上市規則第14.07條計算之若干適用百分比率高於5%但低於25%，故根據上市規則第14章，出售事項構成本公司一項須予披露交易，並須遵守上市規則之申報及公佈規定。

## 釋義

在本公佈內，除文義另有所指外，下列詞彙具有下文所載之涵義：

「董事會」 指 董事會

「本公司」	指	實德環球有限公司（股份代號：00487），一間於百慕達註冊成立之有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市
「代價」	指	出售事項之總代價，即港幣93,000,000元
「該郵輪」	指	名為「澳門實德郵輪」之郵輪，總載客量為660人及設有超過200間客房，由賣方實益擁有
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	根據協議備忘錄之條款及條件，由賣方向買方出售該郵輪
「本集團」	指	本公司及其不時之附屬公司
「港幣」	指	香港法定貨幣港幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士（定義見上市規則）之人士或公司
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「澳門」	指	中華人民共和國澳門特別行政區
「協議備忘錄」	指	賣方（作為賣家）與買方（作為買家）所訂立日期為二零一四年七月二日有關買賣該郵輪之協議備忘錄
「百分比率」	指	上市規則所賦予之相同涵義

「買方」	指	Star Sail Investments Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司
「股份」	指	本公司股本中每股面值港幣0.01元之普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「賣方」	指	Capture Success Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，本公司間接持有其已發行股本55%之一間間接非全資附屬公司
「%」	指	百分比

承董事會命  
實德環球有限公司  
主席  
楊海成

二零一四年七月二日

於本公佈日期，董事會成員包括兩位執行董事，即楊海成先生（主席）及馬浩文博士（副主席）；一位非執行董事，即蔡健培先生；以及三位獨立非執行董事，即陸家兒先生、楊慕嫦女士及錢永樂先生。