

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份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。

本公告僅供參考，並不構成收購、購買或認購花樣年控股集團有限公司或彩生活服務集團有限公司證券的邀請或建議。

花樣年
FANTASIA

Fantasia Holdings Group Co., Limited
花樣年控股集團有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：01777)



COLOUR LIFE SERVICES GROUP CO., LIMITED
彩生活服務集團有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1778)

主要交易

主要交易及 關連交易

- (1) 第二份協議的補充協議
- (2) 深圳市萬象合夥協議的補充協議
- 及
- (3) 目標集團的補充資料

茲提述花樣年及彩生活就交易訂立日期為2017年11月14日的聯合公告。

第二份協議的補充協議

於2017年12月19日，花樣年、彩生活投資與鄰里樂控股訂立補充協議，據此，訂約方同意轉讓鄰里樂控股而非鄰里樂予彩生活投資以及修訂第二份協議項下代價的支付方法，以彩生活向花樣年按發行價發行代價股份及以現金組合償付。

代價股份將按向彩生活獨立股東尋求的特別授權發行。

深圳市萬象合夥協議的補充協議

交易完成前，深圳市萬象合夥人將訂立補充合夥協議。

目標集團的補充資料

為使花樣年及彩生活股東及投資者更了解目標集團，目標集團的若干財務資料將於本公告披露。

茲提述花樣年及彩生活所訂立日期為2017年11月14日的聯合公告(「該公告」)。除另有界定者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具相同涵義。

第二份協議的補充協議

補充協議的條款

於2017年12月19日，花樣年、彩生活投資(彩生活的全資附屬公司)與鄰里樂控股(花樣年的全資附屬公司)訂立第二份協議的補充協議(「補充協議」)，據此，訂約方同意(i)轉讓鄰里樂控股(鄰里樂的控股公司)而非鄰里樂予彩生活投資；及(ii)修訂第二份協議項下代價的支付方法。

根據第二份協議的原有條款，代價人民幣1,184,640,000元將以現金償付，可選擇由彩生活向花樣年發行股份以償付全部或部分。根據補充協議的條款，訂約方同意第二份協議項下代價約人民幣998,346,000元將由彩生活按每股彩生活股份5.10港元發行合共231,500,000股新彩生活股份(「代價股份」)予花樣年償付，以及結餘約人民幣186,294,000元以現金償付。

代價股份

代價股份相當於本公告日期已發行彩生活股份總數約23.25%及經發行代價股份擴大的彩生活股份總數約18.86%。代價股份將按向彩生活獨立股東尋求的特別授權發行。

代價股份彼此之間將享有同等地位，並在所有方面均與在配發及發行代價股份當日之已發行彩生活股份享有同等權益。代價股份按於2017年12月19日(即補充協議日期)彩生活股份收市價每股彩生活股份5.39港元計具有賬面值23,150,000港元及市值約1,247,785,000港元。

發行價

代價股份將按每股彩生活股份5.10港元發行(「**發行價**」)。發行價較：

- (i) 彩生活股份於第二份協議日期在聯交所所報收市價每股彩生活股份4.88港元溢價約5%；
- (ii) 彩生活股份於補充協議日期在聯交所所報收市價每股彩生活股份5.39港元折讓約5%；
- (iii) 彩生活股份於2017年11月13日(「**最後交易日**」，即第二份協議日期前最後交易日)在聯交所所報收市價每股彩生活股份4.81港元溢價約6%；
- (iv) 彩生活股份於截至最後交易日(包括該日)止最後五個交易日在聯交所所報平均收市價約每股彩生活股份4.836港元溢價約5%；及
- (v) 彩生活股份於截至2017年12月18日(補充協議日期前最後交易日)(包括該日)止最後五個交易日在聯交所所報平均收市價約每股彩生活股份4.946港元溢價約3%。

發行價乃由彩生活及花樣年經參考彩生活股份之現行市價後公平磋商釐定。

申請代價股份上市

彩生活將向聯交所上市委員會申請批准代價股份上市及買賣。

對彩生活股權架構的影響

下表載列發行代價股份對彩生活股權架構的可能影響(假設彩生活股權架構自本公告日期起至第二份協議完成日期並無其他變動)：

股東	於本公告日期		發行代價股份後	
	所持有 彩生活 股份數目	概約%	所持有 彩生活 股份數目	概約%
花樣年	720,988,259 ⁽¹⁾	72.41	952,488,259	77.61
曾寶寶	1,343,000 ⁽²⁾	0.13	1,343,000	0.11
小計	722,331,259	72.54	953,831,259	77.72
公眾股東	273,409,741	27.46	273,409,741	22.28
總計	<u>995,741,000</u>	<u>100.00</u>	<u>1,227,241,000</u>	<u>100.00</u>

附註：

- (1) 根據日期為2015年6月29日的一致行動協議，就證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部而言，花樣年及耀偉富企業有限公司(「耀偉富」)各自被視為於彼此各自擁有權益的彩生活股份中擁有權益。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，花樣年、Fantasy Pearl International Limited (「Fantasy Pearl」)、Ice Apex Limited (「Ice Apex」)及曾寶寶小姐亦被視為於耀偉富擁有權益的彩生活股份中擁有權益(「視作權益」)。
- (2) 由於曾寶寶小姐透過Fantasy Pearl持有彩生活1,343,000股股份，連同於代價股份發行後的視作權益，曾寶寶小姐將合共持有彩生活953,831,259股股份，因而導致彩生活公眾持股量降至低於25%。

建議配售

鑑於發行代價股份後由公眾持有的彩生活股份數目將降至低於所規定的25%，為維持其公眾持股量，彩生活將於發行代價股份前進行配售(「建議配售」)不少於80,000,000股新彩生活股份(「配售股份」)予獨立投資者。配售股份將根據彩生活股東於2017年5月24日舉行的彩生活股東週年大會向彩生活董事授出的授權(「一般授權」)發行。根據一般授權，彩生活可發行最多199,829,800股彩生活股份，相當於彩生活股東週年大會日期已發行彩生活股份總數20%。

假設根據建議配售將予配售80,000,000股配售股份，於建議配售完成及發行代價股份後彩生活的股權架構將如下：

股東	於本公告日期		發行代價股份後		發行配售股份及 發行代價股份後	
	所持有 彩生活 股份數目	概約%	所持有 彩生活 股份數目	概約%	所持有 彩生活 股份數目	概約%
花樣年	720,988,259 ⁽¹⁾	72.41	720,988,259	67.03	952,488,259	72.87
曾寶寶	1,343,000	0.13	1,343,000	0.12	1,343,000	0.10
小計	722,331,259	72.54	722,331,259	67.15	953,831,259	72.97
建議配售的承配人	-	-	80,000,000	7.44	80,000,000	6.12
公眾股東	273,409,741	27.46	273,409,741	25.42	273,409,741	20.92
總計	995,741,000	100.00	1,075,741,000	100.00	1,307,241,000	100.00

附註：

- (1) 根據日期為2015年6月29日的一致行動協議，就證券及期貨條例第XV部而言，花樣年及耀偉富各自被視為於彼此各自擁有權益的彩生活股份中擁有權益。因此，就證券及期貨條例第XV部而言，花樣年、Fantasy Pearl、Ice Apex及曾寶寶小姐亦被視為於耀偉富擁有權益的彩生活股份中擁有權益。

於本公告日期，建議配售的確實時間尚未釐定。如就建議配售訂立正式協議，彩生活將根據上市規則的規定刊發進一步公告。

深圳市萬象合夥協議的補充協議

深圳市萬象為一間於中國成立的有限合夥企業，其中深圳嘉年及深圳鑫橙為普通合夥人，深圳市嘉信及長城嘉信為有限合夥人。深圳鑫橙及長城嘉信各自均為獨立於花樣年及彩生活的第三方。

根據第三份協議，深圳嘉年將轉讓其於深圳市萬象的投資予深圳市高潤達，深圳市高潤達將取代深圳嘉年為普通合夥人，深圳市萬象的合夥人已於2017年12月19日訂立深圳市萬象合夥協議的補充協議（「**補充合夥協議**」），據此，訂約方同意：

1. 於第三份協議生效後，深圳市高潤達將取代深圳嘉年成為普通合夥人。緊隨深圳市高潤達取代深圳嘉年後，深圳市萬象的執行事務合夥人將由深圳鑫橙變更為深圳市高潤達。
2. 將投資決策委員會5名委員的委任和更替需由全體普通合夥人一致確定修訂為由各方單獨舉薦，不需一致確認，其中深圳鑫橙將委任2名委員，在深圳市高潤達成為普通合夥人前，深圳嘉年將經深圳市嘉信推薦委任3名委員；在深圳市高潤達成為普通合夥人後，深圳市高潤達將經深圳市嘉信推薦委任3名委員。除(i)處置合夥企業的不動產；(ii)轉讓或處置合夥企業的知識產權或其他財產權利；及(iii)以合夥企業名義為他人提供任何擔保須經全體合夥人一致批准外，投資委員會將對合夥企業的所有事項作出最終決策；
3. 長城嘉信除按商定的利率對深圳市萬象享有固定回報外，無權獲取任何其他回報，深圳市萬象支付相關成本費用後的剩餘收益全部歸深圳市嘉信享有；及
4. 執行事務合夥人深圳市高潤達及投資委員會獲授權代表深圳市萬象行使於目標公司的所有股東權利。

目標集團的補充資料

深圳市萬象於2017年6月30日的未經審核綜合財務狀況表以及深圳市萬象及目標集團各自截至2014年、2015年及2016年12月31日止三年及截至2017年6月30日止六個月的未經審核綜合損益及其他全面收益表及現金流量表以及綜合財務狀況及現金流量表隨附於本公告，以供花樣年及彩生活股東及其他投資者參考。

有關財務資料未經審核，或須予以更改。股東及投資者應參考將於適當時候於聯交所網站www.hkexnews.hk刊登及向彩生活股東寄發的彩生活通函中載入的具體準確財務資料。

一般事項

於批准補充協議的花樣年及彩生活董事會會議上，潘軍先生及林錦堂先生為花樣年及彩生活的共同董事，被視為於補充協議項下擬進行的交易中擁有權益，故已就有關批准補充協議的決議案放棄表決。

花樣年及彩生活的股東及有意投資者務請留意，交易完成須待相應交易協議所載先決條件達成方可作實，故此未必付諸實行。由於交易未必完成，花樣年及彩生活的股東及有意投資者於買賣花樣年及彩生活的證券時，務須審慎行事。

於本公告內，人民幣金額已按人民幣1.00元兌1.182606港元的匯率換算為港元，僅供說明用途。

承董事會命
花樣年控股集團有限公司
主席
潘軍

承董事會命
彩生活服務集團有限公司
Colour Life Services Group Co., Limited
執行董事兼行政總裁
唐學斌

香港，2017年12月19日

於本公告日期，花樣年的執行董事為潘軍先生、曾寶寶小姐、林錦堂先生及鄧波先生；非執行董事為李東生先生及廖騫先生；及獨立非執行董事為何敏先生、黃明先生、廖建文博士、王沛詩女士(太平紳士)及郭少牧先生。

於本公告日期，彩生活的董事會成員包括執行董事唐學斌先生及董東先生；非執行董事潘軍先生、林錦堂先生及周鴻禕先生；及獨立非執行董事譚振雄先生、廖建文博士及許新民先生。

附件

目標公司

綜合損益及其他全面收益表

	截至12月31日止年度			截至6月30日止六個月	
	2014年 人民幣千元 (未經審核)	2015年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2017年 人民幣千元 (未經審核)
收益	974,917	1,198,143	1,324,713	613,216	731,127
服務成本	<u>(764,927)</u>	<u>(944,289)</u>	<u>(1,040,742)</u>	<u>(527,345)</u>	<u>(472,741)</u>
毛利	209,990	253,854	283,971	85,871	258,386
其他收入	5,534	11,345	10,074	6,541	1,467
其他收益及虧損	(2,858)	(5,782)	855	6,244	(7,586)
行政開支	<u>(123,385)</u>	<u>(184,571)</u>	<u>(243,044)</u>	<u>(95,458)</u>	<u>(79,544)</u>
除稅前溢利	89,281	74,846	51,856	3,198	172,723
所得稅開支	<u>(23,200)</u>	<u>(28,615)</u>	<u>(30,125)</u>	<u>(8,579)</u>	<u>(43,962)</u>
年/期內溢利/(虧損)及 全面收益總額	<u><u>66,081</u></u>	<u><u>46,231</u></u>	<u><u>21,731</u></u>	<u><u>(5,381)</u></u>	<u><u>128,761</u></u>

綜合財務狀況表

	於 2014年 12月31日 人民幣千元 (未經審核)	於 2015年 12月31日 人民幣千元 (未經審核)	於 2016年 12月31日 人民幣千元 (未經審核)	於 2017年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)
非流動資產				
物業、廠房及設備	16,348	18,798	36,066	39,225
遞延稅項資產	1,441	2,616	2,308	4,216
	<u>17,789</u>	<u>21,414</u>	<u>38,374</u>	<u>43,441</u>
流動資產				
貿易應收款項及應收 票據	9,859	5,583	51,330	101,157
其他應收款項及預付 款項	53,377	75,351	138,520	150,601
應收一名股東款項	–	–	–	217,800
應收同系附屬公司款項	47,649	62,049	8,773	9,800
應收關聯公司款項	–	–	444,513	483,618
應收直接控股公司款項	–	49,500	44,265	91,032
可收回稅項	4,638	3,746	2,768	556
現金及現金等價物	679,119	851,702	238,299	283,712
	<u>794,642</u>	<u>1,047,931</u>	<u>928,468</u>	<u>1,338,276</u>
流動負債				
貿易應付款項	130,194	141,368	154,069	84,005
其他應付款項及應計 費用	526,870	662,271	702,137	817,871
應付同系附屬公司款項	49,748	59,597	–	–
應付關聯公司款項	–	–	31,294	256,609
稅項負債	15,500	19,759	16,404	31,533
	<u>722,312</u>	<u>882,995</u>	<u>903,904</u>	<u>1,190,018</u>
流動資產淨值	<u>72,330</u>	<u>164,936</u>	<u>24,564</u>	<u>148,258</u>
資產淨值	<u>90,119</u>	<u>186,350</u>	<u>62,938</u>	<u>191,699</u>
資本及儲備				
實收資本	15,000	50,000	50,000	50,000
儲備	75,119	136,350	12,938	141,699
權益總額	<u>90,119</u>	<u>186,350</u>	<u>62,938</u>	<u>191,699</u>

綜合現金流量表

	截至12月31日止年度			截至6月30日止六個月	
	2014年 人民幣千元 (未經審核)	2015年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2017年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動					
除稅前溢利	89,281	74,846	51,856	3,198	172,723
就下列項目調整：					
－物業、廠房及設備折舊	3,341	4,937	7,211	3,729	9,910
－利息收入	(5,016)	(8,089)	(7,991)	(5,095)	(656)
－貿易應收款項減值虧損撥備	497	264	455	1,984	1,827
－其他應收款項減值虧損撥備／(撥回)	2,361	5,471	(1,816)	(8,456)	5,712
－出售物業、廠房及設備的虧損／(收益)	—	28	27	(29)	37
營運資金變動前的經營溢利	90,464	77,457	49,742	(4,669)	189,553
貿易應收款項及應收票據(增加)／減少	3,219	4,012	(46,202)	(26,710)	(51,654)
其他應收款項及預付款項(增加)／減少	25,976	(27,445)	(61,353)	(61,180)	(17,793)
應收同系附屬公司款項減少	—	10,878	—	—	—
貿易應付款項增加／(減少)	19,052	11,174	12,701	(67,912)	(70,064)
其他應付款項及應計費用增加	158,264	135,401	39,866	63,382	115,734
應付同系附屬公司款項減少	—	(2,615)	—	—	—
應付關聯公司款項增加	—	—	—	—	36,305
經營所得／(所用)現金	296,975	208,862	(5,246)	(97,089)	202,081
已付所得稅	(12,798)	(24,639)	(32,194)	(12,923)	(28,529)
經營活動所得／(所用)現金淨額	284,177	184,223	(37,440)	(110,012)	173,552

	截至12月31日止年度			截至6月30日止六個月	
	2014年 人民幣千元 (未經審核)	2015年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2016年 人民幣千元 (未經審核)	2017年 人民幣千元 (未經審核)
投資活動					
購買物業、廠房及設備	(9,817)	(8,901)	(24,818)	(4,964)	(13,331)
出售物業、廠房及設備 所得款項	–	1,486	312	34	225
應收一名股東的款項增加	–	–	–	–	(217,800)
應收同系附屬公司款項 (增加)/減少	(27,649)	(25,278)	53,276	62,049	(1,027)
應收關聯公司款項增加	–	–	(444,513)	–	(39,105)
應收直接控股公司款項 (增加)/減少	–	(49,500)	5,235	49,500	(46,767)
共同控制下的收購附屬公司 的業務合併	–	–	(17,310)	(17,310)	–
已收利息	5,016	8,089	7,991	5,095	656
投資活動所用現金淨額	(32,450)	(74,104)	(419,827)	94,404	(317,149)
融資活動					
應付同系附屬公司款項 增加/(減少)	39,748	12,464	(59,597)	(59,597)	–
應付關聯公司款項增加	–	–	31,294	–	189,010
股份發行所得款項	–	50,000	–	–	–
已付股息	–	–	(127,833)	(127,833)	–
融資活動所得/(所用) 現金淨額	39,748	62,464	(156,136)	(187,430)	189,010
現金及現金等價物增加/ (減少)淨額	291,475	172,583	(613,403)	(203,038)	45,413
年/期初現金及現金等價物	387,644	679,119	851,702	851,702	238,299
年/期末現金及現金等價物	679,119	851,702	238,299	648,664	283,712

深圳市萬象

綜合財務狀況表

於
2017年
6月30日
人民幣千元
(未經審核)

非流動資產	
物業、廠房及設備	39,255
無形資產	587,357
商譽	1,485,142
遞延稅項資產	3,973
	<hr/>
	2,115,727
	<hr/>
流動資產	
貿易應收款項	105,908
其他應收款項及預付款項	151,280
應收一名普通合夥人款項	216,607
應收關聯公司款項	565,076
可收回稅項	556
現金及現金等價物	288,712
	<hr/>
	1,328,139
	<hr/>
流動負債	
貿易應付款項	84,110
其他應付款項及應計費用	819,481
應付關聯公司款項	256,609
稅項負債	31,533
	<hr/>
	1,191,733
	<hr/>
流動資產淨值	136,406
	<hr/>
非流動負債	
遞延稅項負債	146,839
	<hr/>
	146,839
	<hr/>
資產淨值	2,105,294
	<hr/> <hr/>
資本及儲備	
實收資本	1,980,000
儲備	119,030
	<hr/>
深圳市萬象擁有人應佔權益	2,099,030
非控股權益	6,264
	<hr/>
權益總額	2,105,294
	<hr/> <hr/>