

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，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

meitu

Meitu, Inc.

美图公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司，並以「美圖之家」名稱於香港經營業務)

(股份代號：1357)

補充公告一 關連交易 出售睿晟天和約14.86%股權 及收購睿晟天和約19.81%股權

茲提述美图公司(「**本公司**」)就關於出售睿晟天和約14.86%股權及收購睿晟天和約19.81%股權於2020年12月25日發佈的公告(「**該公告**」)。除非另有說明，否則本公告所用詞彙與該公告所界定者擁有相同涵義。

下文載列有關該公告的補充資料。

睿晟天和的未來發展

睿晟天和將繼續提供廣告服務，同時發展其遊戲發行業務。睿晟天和已招募到其遊戲發行業務團隊(「**遊戲發行團隊**」)並取得增值電信業務經營許可證，現正在物色合適的遊戲並取得其他所需許可證。遊戲發行團隊由兩名經驗豐富的經理帶領，彼等各自擁有近十年的遊戲發行經驗。目前，劉娜女士參與物色合適的遊戲及發展睿晟天和新興的遊戲發行業務。一旦物色到並獲得合適的遊戲，睿晟天和將能夠根據相關遊戲的規模及複雜程度，為遊戲發行團隊調動最多約50名內部人員。一旦遊戲發行業務初具規模，預期劉娜女士將承擔戰略規劃的角色；陳曦女士將負責執行；及劉王英女士將主要在提供媒體數據方面提供協助。

本公司將通過適時在公告及／或年報／中期報告中作出披露的方式，提供有關睿晟天和遊戲發行業務任何重大發展的進一步資料。

出售代價

以歷史淨利潤率作為基準另加15%的溢價，以反映本公司的貨幣時間價值及資金成本，用於釐定美圖網向少數股東出售出售股權的代價。經計及倘若成功完成建議中國上市將為本集團創造可觀的潛在回報，以及倘若觸發回撥條款出售代價與購回代價之間的聯繫，董事認為該代價屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

經少數股東確認，彼等計劃通過個人現金為出售代價提供資金。

收購代價

根據睿晟天和截至2018年及2019年12月31日止最近兩個財政年度的利潤淨額（如該公告所披露），睿晟天和最近兩個財政年度的每年平均利潤淨額為人民幣23,726,500元（「**平均利潤淨額**」）。睿晟天和估值的最高上限為1,250百萬港元（即約人民幣1,053百萬元），對應約人民幣100百萬元利潤淨額及10倍市盈率（「**市盈率**」），相當於平均利潤淨額約四倍增幅。董事認為，考慮到睿晟天和的業務模式、擴張策略及現金儲備，該代價為考慮到睿晟天和在可能觸發回撥條款之前所允許最大時限內的潛力的公平合理上限。

6到10倍市盈率乃通過對在中國從事與睿晟天和類似業務且規模相若（以利潤淨額衡量）的上市公司進行的同行分析所得。該等可資比較公司包括瑞誠（中國）傳媒集團有限公司（香港交易所：1640）、北京數知科技股份有限公司（深交所：300038）、北京藍色光標數據科技股份有限公司（深交所：300058）及耀世星輝（北京）傳媒有限公司（納斯達克：GSMG）。該等可資比較公司的2019年市盈率為2.9倍至19.0倍，平均市盈率为8.8倍。因此，6到10倍市盈率是在8.8倍平均市盈率所屬的合理範圍內。此外，由於睿晟天和為一家股份沒有流動性市場的私人公司，因此最高市盈率設定為10倍，以反映上述可資比較上市公司市盈率範圍的適度折讓。

此外，本公司亦使用6至10倍市盈率來釐定收購代價，以激勵（參與睿晟天和的日常業務運營的）少數股東令睿晟天和達致更高的利潤水平，不論建議中國上市是否最終完成，因此採納了分級估值的機制。

因此，董事認為6至10倍市盈率屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

收購協議並無就睿晟天和於最近財政年度錄得經審核虧損淨額情況下將如何釐定收購代價作出規定。然而，據本公司中國法律顧問所告知，在不太可能的情況下，倘若睿晟天和於最近財政年度錄得經審核虧損淨額，本公司認為收購代價將為零。

少數股東

劉娜女士為睿晟天和的首席執行官、董事及法定代表人。彼承擔首席執行官、董事及法定代表人慣有的角色及職責，包括但不限於睿晟天和的戰略規劃及投資事宜。

陳曦女士為睿晟天和客戶部總經理。彼負責睿晟天和客戶部的日常運營及所有相關事宜，包括但不限於日常項目審批、客戶獲取、客戶服務、新客戶關係政策審批、簽立客戶合約、收款及其他有關事宜。

劉玉英女士為睿晟天和媒體部總經理。彼負責睿晟天和媒體部的日常運營及所有相關事宜，包括但不限於政策制定、策劃、與媒體推廣平台簽立合約及其他有關事宜。

羅慧芳女士為睿晟天和財務部顧問。彼協助睿晟天和的首席執行官監督睿晟天和財務部的運營，包括但不限於財務事宜及內部控制事宜，並在戰略發展層面向睿晟天和的首席執行官提供建議及協助。

除該公告及本公告所披露的關係外，少數股東為獨立於本公司及其關連人士(定義見上市規則)的第三方。

承董事會命
美图公司
主席
蔡文胜

香港，2021年2月9日

於本公告日期，本公司執行董事為蔡文胜先生及吳澤源先生(亦稱為吳欣鴻先生)；非執行董事為過以宏博士、李開復博士及陳家榮先生；獨立非執行董事為周浩先生、賴曉凌先生、張明先生(亦稱為文廚先生)及黃鶯春女士。