

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。



歐化國際有限公司 Ulferts International Limited

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號: 1711)

重續持續關連交易

於 2023 年 3 月 3 日，本公司就有關為英皇集團成員公司繼續銷售產品及提供傢俬採購諮詢服務訂立該等 2023 年總協議。

根據上市規則，該等 2023 年總協議項下之該等交易須遵守公告、呈報及年度審閱之規定，惟可獲豁免遵守有關股東批准之規定。

背景

根據該等 2020 年總協議，本集團於過往財政年度一直向英皇集團成員公司銷售產品及提供傢俬採購諮詢服務。為促進業務機會的靈活性並為提高行政效率，本公司與相關訂約方訂立該等 2023 年總協議，以重續截至 2026 年 3 月 31 日止 3 個財政年度之年度上限。

該等 2023 年總協議

根據該等 2023 年總協議，本集團將 (i) 就英皇集團相關成員公司的物業相關項目、酒店營運及戲院營運，或供彼等自用目的銷售產品及提供傢俬採購諮詢服務；(ii) 向英皇集團相關成員公司銷售傢俬禮券，供彼等自用目的及第三方使用，作為彼等項目的營銷策略；及 (iii) 經相關訂約方不時以書面同意，於本集團一般業務過程中提供其他類別配套服務及進行屬收入性質的任何交易。由本集團向英皇集團成員公司（包括英皇國際及英皇文化產業）已提供或將提供之該等服務受該等 2023 年總協議約束。

日期

2023年3月3日

該等2023年總協議的訂約方

- (1) 本公司及楊受成產業控股；
- (2) 本公司及英皇國際；及
- (3) 本公司及英皇文化產業。

年期

就 (i) 2023年楊受成產業控股總協議及2023年英皇國際總協議，年期由2023年4月1日起直至並包括2026年3月31日；(ii) 2023年英皇文化產業總協議，年期由2023年7月1日起直至並包括2026年6月30日；或 (iii) 訂約方不時協定之其他期間（惟最長不超過3年）。

該等2023年總協議之一般條款

本集團相關成員公司與英皇集團相關成員公司可不時於該等2023年總協議的年期內就有關提供該等服務而訂立獨立的正式運營協議，惟該等獨立協議應受該等2023年總協議規管。各正式運營協議應按個別訂單載列價格及該等服務的其他特定條款。於本公告日期，若干該等交易已完成並簽署，而訂約方欲重申該等2023年總協議項下當時該等交易和其他未來該等交易的意向和原則如下：-

- (a) 有關本集團成員公司向英皇集團成員公司已提供或將提供該等服務的正式運營協議之價格及條款應按一般商業條款及日常業務過程中進行，經公平磋商協定，價格及條款對英皇集團而言不得優於可從獨立第三方獲得的條款，或對本集團而言，不得遜於可向獨立第三方提供的條款；及
- (b) 雙方於釐定正式運營協議的價格及條款時各自需認為屬公平合理。

在對該等服務進行定價時，本集團將須按個別訂單考慮對類似產品和服務的提供者而言常見且合理的因素，例如產品和服務之數量、交貨時間及類型或項目的複雜程度、優惠券的到期日和限制以確定優惠券的面值折扣和其他相關因素。

英皇集團成員公司可以選擇從本集團以外的第三方供應商獲得該等服務；而除預先訂立而未完成之合同外，本集團沒有責任接受任何訂單或提供任何產品及服務。

過往交易金額

截至 2021年和2022年3月31日止財政年度及2022年12月31日止九個月內，本集團就該等服務從英皇集團已收／應收的過往交易金額分別約為8,800,000港元、2,300,000港元和5,000,000港元。

該等2020年總協議項下截至2021年、2022年及2023年3月31日止各財政年度內之過往年度上限分別為9,800,000港元。截至2021年、2022年及2023年3月31日止各財政年度，並無超出過往年度上限或預期也不會超出。

新年度上限

截至2024年、2025年及2026年3月31日止各財政年度之該等交易的新年度上限分別為9,800,000港元。

在釐定該等交易的新年度上限時，已考慮以下主要因素：-

- (a) 就該等服務於截至2021年3月31日止財政年度之過往交易金額約為8,800,000港元及於截至2022年12月31日止九個月之過往交易金額約為5,000,000港元；
- (b) 本集團之前向英皇集團旗下戲院提供戲院座椅及其他類型的傢俬，並假設英皇集團旗下將於截至2023年、2024年及2025年3月31日止各財政年度於香港及中國將開設的戲院的數量及規模，以及與截至2021年和2022年3月31日止財政年度及2022年12月31日止九個月的水平相若，而其就該等服務截至2021年和2022年3月31日止財政年度及2022年12月31日止九個月的過往收入金額分別約為1,600,000港元、2,200,000港元及3,400,000港元；及
- (c) 本集團之前為英皇國際的物業相關項目及酒店營運提供傢俬和床墊，並假設將於截至2023年、2024年及2025年3月31日止各財政年度將完成的項目數量，以及本集團提供所需產品及服務的金額將與截至2021年3月31日止財政年度約為7,200,000港元的金額相若。

該等交易之內部監控措施

該等 2023 年總協議項下進行的該等交易將遵循以下內部監控措施，以確保所提供的價格及條款不優於本集團向獨立第三方提供的價格及條款：

1. 本公司將按照本公司持續關連交易內部監控守則所載之措施對持續關連交易進行監控。本集團相關部門將進行定期審閱，以評估相關正式運營協議項下進行的該等交易是否按照該等 2023 年總協議所載條款進行，以及本公司之管理層將確保向關連人士提供的價格屬公平合理且不優於向獨立第三方提供的價格；

2. 本公司的外聘核數師將對持續關連交易的定價、條款及年度上限進行年度審閱；
3. 董事會轄下之審核委員會每年至少審閱一次由本公司管理層就本公司進行的持續關連交易編制之分析報告及改進措施；及
4. 獨立非執行董事將每年審閱持續關連交易的實施及執行情況。

該等 2023 年總協議之理由及裨益

本公司為一間投資控股公司，而其附屬公司主要從事家居傢俬零售。

為在無額外行政負擔下便利本集團向英皇集團成員公司銷售傢俬及附屬產品，並提供本集團採購服務，以及預期日後英皇集團即將進行的物業相關項目、酒店營運及戲院營運的需求將持續，董事認為該等交易與本集團的業務及商業目標一致；且於本集團日常業務中進行，並已／將按公平基礎已／將訂立一般商業條款。

董事（包括獨立非執行董事）認為，該等交易於本集團日常業務中進行，而該等 2023 年總協議及該等交易的條款按一般商業條款訂立，屬公平合理，並符合本公司及其股東整體之利益。

上市規則之涵義

本公司及英皇集團相關成員公司均由楊博士分別設立的私人酌情信託直接或間接控制，而楊博士為被視為本公司的主要股東。因此，根據上市規則第 14A 章，該等交易構成本公司的持續關連交易。

由於執行董事黃志輝先生和范敏嫦女士均在本公司、英皇國際及英皇文化產業中擔任管理職務，故彼等已就本公司之有關董事會決議案放棄投票。

由於參考新年度上限計算之適用百分比率（定義見上市規則）超過 5% 但低於 25% 及總代價少於 10,000,000 港元，故根據上市規則，該等交易須遵守公告、呈報及年度審閱之規定，惟可獲豁免遵守有關股東批准之規定。

於本公告採用之詞彙

「該等2020年總協議」	指	就有關本集團向英皇集團成員公司提供該等服務之（i）本公司與楊受成產業控股訂立日期為2020年5月15日的協議；（ii）本公司與英皇文化產業訂立日期為2020年6月29日的協議；及（iii）本公司與英皇國際訂立日期為2020年7月29日的協議
「該等2023年總協議」	指	連同2023年楊受成產業控股總協議、2023年英皇國際總協議及2023年英皇文化產業總協議
「2023年楊受成產業控股總協議」	指	本公司與楊受成產業控股就有關本集團向英皇集團相關成員公司提供該等服務而訂立日期為2023年3月3日的協議
「2023年英皇國際總協議」	指	本公司與英皇國際就有關本集團向英皇國際集團相關成員公司提供該等服務而訂立日期為2023年3月3日的協議
「2023年英皇文化產業總協議」	指	本公司與英皇文化產業就有關本集團向英皇文化產業集團相關成員公司提供該等服務而訂立日期為2023年3月3日的協議
「楊受成產業控股」	指	楊受成產業控股有限公司，一間於英屬處女群島註冊成立之公司，作為代表英皇集團相關成員公司（除本集團、英皇國際集團及英皇文化產業集團外）的代理人
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「董事會」或「董事」	指	本公司之董事會
「本公司」	指	歐化國際有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司，其股份於聯交所上市
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「正式運營協議」	指	根據該等2023年總協議由英皇集團成員公司與本集團成員公司不時將訂立有關提供任何該等服務的個別採購訂單或協議
「楊博士」	指	楊受成博士

「英皇文化產業」	指	英皇文化產業集團有限公司，一間於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司，其股份於聯交所上市（股票代號：491）
「英皇文化產業集團」	指	英皇文化產業及其附屬公司
「英皇集團」	指	所有由楊博士設立的多個私人酌情信託不時所直接或間接控制的公司（包括彼等的相關聯繫人）
「英皇國際」	指	英皇國際集團有限公司，一間於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司，其股份於聯交所上市（股票代號：163）
「英皇國際集團」	指	英皇國際及其附屬公司
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港幣，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「新年度上限」	指	於截至2024年、2025年及2026年3月31日止各財政年度，所有英皇集團成員公司根據該等2023年總協議就該等交易向本集團已付或應付的年度最高金額
「中國」	指	中華人民共和國
「過往年度上限」	指	於截至2021年、2022年及2023年3月31日止各財政年度就該等2020年總協議項下交易於先前所定的交易年度上限
「該等服務」	指	服務包括（i）向英皇集團成員公司就彼等之項目或自用目的銷售產品及提供傢俬採購諮詢服務；（ii）向英皇集團成員公司銷售傢俬禮券，供自用目的及第三方使用，作為彼等項目的營銷策略；及（iii）經相關訂約方不時以書面同意，於本集團一般業務過程中提供其他類別配套服務及進行屬收入性質的任何交易

「股東」	指	本公司股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有公司條例（香港法例第622章）賦予之涵義
「該等交易」	指	英皇集團成員公司與本集團成員公司根據該等2023年總協議和正式運營協議就提供該等服務而進行的所有現有及未來交易
「%」	指	百分比

承董事會命
歐化國際有限公司
主席
黃志輝

香港，2023年3月3日

於本公告日期，董事會成員為：-

執行董事： 黃志輝先生
陳傳賢先生
莫鳳蓮女士
范敏嫦女士

獨立非執行董事： 陳綺雯女士
招健暉先生
伍海于先生