

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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

## **C.banner International Holdings Limited** **千百度國際控股有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1028)

### **重續有關採購品牌時尚鞋履的持續關連交易**

於2021年12月13日，美鴻鞋業(本公司之全資附屬公司)與江蘇美森訂立2022年框架採購協議，據此，自2022年1月1日至2022年12月31日期間，美鴻鞋業同意不時向江蘇美森採購若干品牌時尚鞋履產品，而江蘇美森同意不時製造並向美鴻鞋業出售該等產品。2022年框架採購協議的條款與本集團於2020年12月9日訂立之2021年框架採購協議者大致相同。

由於萬祥華先生曾在本公司及其若干附屬公司擔任董事職務，故根據上市規則第14A.07(2)條，他目前且於2022年9月30日之前為本公司的關連人士。由於他擁有江蘇美森30%或以上的股權，故江蘇美森目前且於2022年9月30日之前根據上市規則第14A.12(1)(c)條為他的聯繫人，因而根據上市規則第14A.07(4)條為本公司的關連人士。因此，本集團與江蘇美森之間的鞋履採購交易構成本公司的持續關連交易。

由於就截至2022年12月31日止年度鞋履採購交易的交易金額建議年度上限的最高適用百分比率低於5%，該等鞋履採購交易獲豁免遵守上市規則第14A章項下通函(包括獨立財務意見)及股東批准之規定，但仍須遵守申報、公告及年度審閱之規定。

### **緒言**

誠如本公司日期為2020年12月9日的公告所披露，於2020年12月9日，徐州千百度(本公司之全資附屬公司)與江蘇美森(本公司當時之非全資附屬公司)訂立2021年框架採購協議，據此，自2021年1月1日至2021年12月31日期間，徐州千百度同意不時向江蘇美森採購若干品牌時尚鞋履產品，而江蘇美森同意不時製造並向徐州千百度出售該等產品。

隨著2021年即將結束，本集團與江蘇美森就彼等繼續合作進行磋商。於2021年12月13日，美鴻鞋業(本公司之另一家全資附屬公司)與江蘇美森訂立2022年框架採購協議，據此，自2022年1月1日至2022年12月31日期間，美鴻鞋業同意不時向江蘇美森採購若干品牌時尚鞋履產品，而江蘇美森同意不時製造並向美鴻鞋業出售該等產品。2022年框架採購協議的條款與2021年框架採購協議者大致相同。

## **2022年框架採購協議**

2022年框架採購協議主要條款及鞋履採購交易主要重點載列如下。

### **日期**

2021年12月13日

### **訂約方**

- (1) 美鴻鞋業，作為採購方
- (2) 江蘇美森，作為供應商

### **期限**

2022年框架採購協議自2022年1月1日至2022年12月31日期間生效。於期限屆滿前60日內，倘雙方有意繼續合作，可訂立另一項協議。

### **主體事項**

美鴻鞋業為本集團若干自有鞋履品牌(包括千百度、伊伴、太陽舞、百吉利·米西卡及娜冉)於中國之若干商標的所有人或合法使用者。

根據2022年框架採購協議，美鴻鞋業授權江蘇美森製造並同意不時向江蘇美森採購帶有上述商標的品牌時尚鞋履產品，而江蘇美森同意不時製造並向美鴻鞋業出售該等產品。該等交易構成本集團與江蘇美森之間的鞋履採購交易。

本集團通常每季度於相應銷售季節前六個月左右舉辦一次訂貨會(例如2022年春季銷售季節的訂貨會於2021年8月舉行)。於每次訂貨會前,多家中國鞋履供應商(包括江蘇美森)向本集團提交彼等各自自行設計的樣板鞋,然後由本集團設計部門及貨品部門對樣板鞋進行初步篩選,並就品類組合及推廣主題提出初步建議。於訂貨會上,本集團設計部門及貨品部門向本集團銷售部門展示經篩選的樣板鞋,而銷售部門對將向供應商下達的訂單數量進行估計。於訂貨會後,本集團貨品部門將本集團銷售部門所提供的資料匯總,並把該等資料提交給(i)本集團商品部門,由該部門向各供應商發出載列估計採購數量的初步訂單;及(ii)本集團成本核價小組,由該小組與各供應商就各產品的單價進行審核及確認。然後,本集團商品部門對最終訂單的其他條款(包括但不限於產品規格、採購數量及交貨期)與各供應商進行磋商。

一旦美鴻鞋業與江蘇美森落實最終訂單條款,雙方將訂立載列該等條款的書面採購合同及單價確認表。倘鞋履產品於市場廣受歡迎,美鴻鞋業或會下達追加訂單,並與江蘇美森訂立補充採購合同及單價確認表。

### 定價政策

就每一產品規格而言,單價乃經美鴻鞋業及各供應商(包括江蘇美森)按市場機制公平磋商後釐定,由三部分組成:(a)物料成本;(b)人工、間接費用和利潤(LOP);及(c)增值稅,其中:

- (a) 物料成本主要包括面料、裡料、底料、裝飾五金件、生產輔料及包裝的成本,乃由(i)按現行市況所定相關物料的單價或耗用標準乘以(ii)每雙鞋的實際耗量(計及生產廢料餘量)所計算得出;
- (b) 人工、間接費用和利潤(LOP)是指人工成本、工廠間接費用及合理溢利率的總和,該等成本乃參考有關該產品規格所屬的鞋款大類的過往數據及現行市況而釐定;及
- (c) 增值稅由中國國家稅務總局收取,現時稅率為13%。

## 過往交易金額

截至2019年及2020年12月31日止年度及截至2021年11月30日止十一個月的鞋履採購交易過往交易金額載列如下：

	過往交易金額(人民幣元，不包括增值稅)			
	自2019年 1月1日至 2019年 11月28日 <sup>(附註1)</sup>	自2019年 11月29日至 2019年 12月31日	截至2020年 12月31日 止年度	截至2021年 11月30日止 十一個月
美鴻鞋業與江蘇美森 之間	1,018,940	134,087	10,981,187	0
南京美麗華與江蘇美 森之間 <sup>(附註2)</sup>	2,009,364	49,966	0	0
徐州千百度與江蘇美 森之間	0	0	0	10,025,155
<b>總計</b>	<b><u>3,028,304</u></b>	<b><u>184,053</u></b>	<b><u>10,981,187</u></b> <sup>(附註3)</sup>	<b><u>10,025,155</u></b> <sup>(附註4)</sup>

附註：

- 於2019年11月29日前，江蘇美森並非本公司的關連人士。有關詳情，請參閱下文「上市規則涵義」一節。因此，美鴻鞋業或南京美麗華與江蘇美森之間於2019年11月29日前進行的鞋履採購交易，並不構成本公司的持續關連交易。
- 南京美麗華於2020年7月31日前為本公司之全資附屬公司。南京美麗華(作為採購方)先前曾與江蘇美森(作為供應商)訂立協議，其性質與2019-2020年框架採購協議相似，自2019年1月1日至2019年12月31日期間生效。該協議並無獲更新，而雙方之間合作於2019年12月31日後未有繼續。
- 誠如本公司日期為2020年8月5日的公告所披露，截至2020年12月31日止年度鞋履採購交易的交易金額建議年度上限(不包括增值稅)為人民幣11,000,000元。
- 誠如本公司日期為2020年12月9日的公告所披露，截至2021年12月31日止年度鞋履採購交易的交易金額建議年度上限(不包括增值稅)為人民幣16,000,000元。

## 建議年度上限

截至2022年12月31日止年度鞋履採購交易的交易金額建議年度上限載列如下：

	建議年度上限 (人民幣元，不包括增值稅) 截至2022年12月31日止年度
美鴻鞋業與江蘇美森之間	16,000,000

上述年度上限主要參照以下因素釐定：

- (a) 於2021年舉辦訂貨會後所下達的訂單數量；
- (b) 根據2021年下半年售出鞋履產品的市場反應以及剩餘庫存水平所估計的追加訂單數量；
- (c) 因新型冠狀病毒肺炎大流行在中國繼續受控而預期中國零售市場於2022年將繼續復甦；及
- (d) 因應市況出乎意料或會導致2022年鞋履產品需求增加而設立的緩衝額度。

## 有關鞋履採購交易的內部控制措施

誠如上文「2022年框架採購協議－主體事項」一節所述，向供應商(可能是江蘇美森或獨立供應商)下達的採購訂單將經過繁複的採購程序，涉及本集團多個部門(包括設計部門、貨品部門、銷售部門、商品部門及成本核價小組)，其條款方得以落實。

誠如上文「2022年框架採購協議－定價政策」一節所述，有關每一產品規格的單價乃由本集團與對應供應商(可能是江蘇美森或獨立供應商)參考詳細且客觀的定價政策經公平磋商後釐定。

每一款式的樣板鞋由一家供應商(可能是江蘇美森或獨立供應商)設計，並由該供應商於訂貨會前提交予本集團。然後，樣板鞋將於訂貨會上匿名展示，並不會顯示對應供應商的身份。當本集團的銷售部門於訂貨會上選中特定款式的樣板鞋後，本集團商品部門將向先前提交該款式予本集團的供應商發出初步訂單，並與該供應商對最終訂單進行磋商。因此，雖然本集團將不會就每一產品規格從多家供應商取得報價或標書，但本集團將能夠從最合適的供應商(即該規格的設計者)採購該規格的產品。

## 上市規則涵義

江蘇美森為一家於2018年7月31日於中國註冊成立之有限公司。其並無任何附屬公司。其股權架構載列如下：

股東	於2020年 4月30日 之前	2020年 4月30日至 2021年 9月7日	2021年 9月8日及 之後
南京美麗華，於2020年7月31日前為 本公司之全資附屬公司	45%	—	—
美鴻鞋業，為本公司之全資附屬公司	—	45%	20% <sup>(附註)</sup>
萬祥華先生，為本公司及其若干 附屬公司的前董事	33%	33%	58% <sup>(附註)</sup>
龐文俊先生，為獨立於本公司的 第三方	12%	12%	12%
賀鐵南先生，為獨立於本公司的 第三方	10%	10%	10%
<b>總計</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

附註：美鴻鞋業將江蘇美森的25%股權轉讓予萬祥華先生為本公司根據上市規則第14A.76(1)條獲全面豁免的關連交易。

江蘇美森於2021年9月8日之前被視為本公司之非全資附屬公司。有關詳情，請參閱本公司截至2020年12月31日止年度年報第122頁標題為「4. 關鍵判斷及主要估計—應用會計政策時的關鍵判斷—(a) 合併權益少於50%的實體」一段。

萬祥華先生自2021年8月6日起辭任本公司執行董事，並自2021年9月30日起不再擔任本公司任何附屬公司的董事。因此，根據上市規則第14A.07(2)條，他目前且於2022年9月30日之前為本公司的關連人士。由於他擁有江蘇美森30%或以上的股權，故江蘇美森目前且於2022年9月30日之前根據上市規則第14A.12(1)(c)條為他的聯繫人，因而根據上市規則第14A.07(4)條為本公司的關連人士。因此，本集團與江蘇美森之間的鞋履採購交易構成本公司的持續關連交易。

由於就截至2022年12月31日止年度鞋履採購交易的交易金額建議年度上限的最高適用百分比率低於5%，根據上市規則第14A.76(2)(a)條，該等鞋履採購交易獲豁免遵守上市規則第14A章項下通函(包括獨立財務意見)及股東批准之規定，但仍須遵守申報、公告及年度審閱之規定。本公告乃根據該公告規定而刊發。

概無董事於2022年框架採購協議及截至2022年12月31日止年度鞋履採購交易中擁有重大權益。

## 有關各方的資料

### 本公司

本公司為一家領先的中國中高檔端莊及休閒女士鞋履國際綜合零售商及批發商。本集團透過位於中國多個城市的百貨商店及獨立零售店舖分銷自主開發品牌及特許品牌產品，亦以原始設備製造商(OEM)或原始設計製造商(ODM)的角色為國際鞋業公司生產產品出口海外。本集團因秉承優雅、魅力、時尚的品牌理念備受市場青睞，並經營包括千百度、伊伴、太陽舞、米奧、百吉利•米西卡及娜冉在內的自有品牌，以及授權品牌United Nude。

### 徐州千百度

徐州千百度為一家於中國註冊成立之有限公司，為本公司之全資附屬公司。其主要業務為生產及銷售品牌時尚鞋履及有關物料。就統一供應商管理而言，徐州千百度通常是本集團與其鞋履供應商之間的採購協議之訂約實體。

### 美鴻鞋業

美鴻鞋業為一家於中國註冊成立的有限公司，為本公司之全資附屬公司。其主要業務為品牌時尚鞋履的零售銷售。儘管如上所述，徐州千百度通常為本集團的採購協議之訂約實體，但本集團觀察到美鴻鞋業的採購及銷售量均有增加的趨勢。因此，本集團已安排美鴻鞋業(而非徐州千百度)簽訂2022年框架採購協議，此將使美鴻鞋業能夠直接(而非通過徐州千百度)向江蘇美森採購鞋履產品，從而簡化供應鏈管理及節省內部物流成本。

### 江蘇美森

江蘇美森為一家於中國註冊成立之有限公司。其主要業務為生產及銷售品牌時尚鞋履及有關物料。有關江蘇美森的更多資料，請參見上文「上市規則涵義」一節。

## 訂立2022年框架採購協議的原因及裨益

鞋履採購交易始於江蘇美森作為本公司之非全資附屬公司時的本集團內公司間交易，此後一直並將繼續在本集團的日常及一般業務過程中進行。儘管江蘇美森不再為本公司的附屬公司，但本集團決定繼續與江蘇美森進行業務往來，原因如下：(i) 多年來，本集團對江蘇美森生產的鞋履產品的質量普遍感到滿意；(ii) 於江蘇美森仍為本公司的附屬公司時，本集團已向其投入資源，故繼續進行業務往來將使本集團能夠享受江蘇美森的增長及發展成果；及(iii) 鑑於其在江蘇美森的重大少數股權，本集團將能夠密切監察江蘇美森的運營，並提出建議以提高其鞋履產品的質量，從而將使本集團受益。

根據以上所述，董事(包括獨立非執行董事)認為，鞋履採購交易在本集團日常及一般業務過程中按一般商務條款進行，且2022年框架採購協議的條款屬公平合理並符合本公司及股東的整體利益。

## 釋義

除文義另有所指外，本公告所用以下詞彙應具有以下涵義：

「2019-2020年框架採購協議」	指	美鴻鞋業及江蘇美森於2019年10月10日訂立的框架採購協議，自2019年8月21日至2020年12月31日期間生效
「2021年框架採購協議」	指	徐州千百度及江蘇美森於2020年12月9日訂立的框架採購協議，自2021年1月1日至2021年12月31日期間生效
「2022年框架採購協議」	指	美鴻鞋業及江蘇美森於2021年12月13日訂立的框架採購協議，自2022年1月1日至2022年12月31日期間生效，其主要條款及其項下交易主要重點載列於本公告「2022年框架採購協議」一節
「適用百分比率」	指	適用於鞋履採購交易之百分比率，乃由上市規則第14.04(9)條所定義並由上市規則第14A.78條所修訂
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」	指	千百度國際控股有限公司，一家於百慕達註冊成立的有限公司，其股份於聯交所上市(股份代號：1028)



「關連人士」	指	具有上市規則賦予之涵義
「關連附屬公司」	指	具有上市規則賦予之涵義
「關連交易」	指	具有上市規則賦予之涵義
「持續關連交易」	指	具有上市規則賦予之涵義
「董事」	指	本公司董事
「鞋履採購交易」	指	本集團(不包括江蘇美森,即使其為本公司之非全資附屬公司時)(作為採購方)與江蘇美森(作為供應商)就採購品牌時尚鞋履所進行的持續交易
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元,香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「江蘇美森」	指	江蘇美森鞋業有限公司,一家於中國註冊成立之有限公司,為本公司之關連人士
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「美鴻鞋業」	指	美鴻鞋業有限公司,一家於中國註冊成立之有限公司,為本公司之全資附屬公司
「南京美麗華」	指	美麗華企業(南京)有限公司,一家於中國註冊成立之有限公司,於2020年7月31日前為本公司之全資附屬公司
「中國」	指	中華人民共和國,就本公告而言,不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「人民幣」	指	人民幣,中國法定貨幣
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.015美元之普通股
「股東」	指	股份持有人

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「美元」	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣
「增值稅」	指	增值稅
「徐州千百度」	指	徐州千百度鞋業有限公司，一家於中國註冊成立之有限公司，為本公司之全資附屬公司
「%」	指	百分比

承董事會命  
千百度國際控股有限公司  
主席  
陳奕熙

南京，2021年12月13日

於本公告日期，本公司執行董事為陳奕熙先生、袁振華先生、吳維明先生及張寶軍先生；本公司非執行董事為繆炳文先生；以及本公司獨立非執行董事為鄺偉信先生、許承明先生及鄭紅亮先生。