

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。



南旋控股有限公司 NAMESON HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1982)

持續關連交易

面料購買協議

於2022年3月28日，賣方(為本公司的附屬公司)與買方就賣方向買方銷售面料訂立面料採購協議，自2022年4月1日起至2023年3月31日止為期一年。

上市規則的涵義

由於王庭聰先生為庭槐家族信託(本公司控股股東)的財產授予人、保護人及其中一名受益人，而王庭真先生及王庭交先生為庭槐家族信託的受益人，故王庭聰先生、王庭真先生及王庭交先生為本公司控股股東。

於本公告日期，各買方由王庭聰先生、王庭真先生(執行董事)及王庭交先生共同最終實益擁有35%權益以及由Shum Ho Chi先生(為各賣方的董事)擁有40%權益。因此，根據上市規則，各買方為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，面料採購協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於有關面料採購協議年度上限的所有適用百分比率(利潤率除外)均低於5%，故根據上市規則第14A.76(2)條，面料採購協議項下擬進行的交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及股東批准規定。

面料購買協議

於2022年3月28日，賣方(為本公司的附屬公司)與買方就賣方向買方銷售面料訂立面料採購協議，自2022年4月1日起至2023年3月31日止為期一年。

面料採購協議的主要條款載列如下：

- 日期： 2022年3月28日
- 訂約方： (1) 益新實業及新益新(惠州)各自作為賣方；及
(2) 佳譽(香港)及惠州佳譽(作為買方)
- 主旨事項： 根據不時下達的訂單，各買方同意購買，而各賣方同意出售面料。
- 期限： 自2022年4月1日起至2023年3月31日止生效。
- 面料定價： 賣方同意確保其向買方收取的面料價格將不低於(i)市價，即獨立第三方就相同或類似面料向買方提供的價格；或(ii)其向其他第三方客戶提供的價格。為免疑慮，該定價機制應適用於面料採購協議期限內發出的任何訂單。
- 面料交付及付款： 賣方須根據買方發出的書面訂單表格於指定時間及地點向買方交付面料。倘買方滿意所交付面料的質量，彼等應向賣方發出交付票據。於發出交付票據後的合理時間內，賣方應就賣方向買方交付的每批面料的交易金額向買方開具發票。買方其後須根據訂單所載付款條款安排付款。

年度上限： 截至2023年3月31日止財政年度，賣方根據面料購買協議向買方銷售面料的年度上限為3.0百萬美元(相當於約23.4百萬港元)。上述年度上限乃經考慮下列因素後釐定：

- (i) 賣方於2021年4月1日至2022年1月31日止10個月期間向其現有客戶銷售面料的價格；
- (ii) 布料的當前市價；
- (iii) 買方於2021年4月1日至2022年1月31日止10個月期間向其他供應商採購面料的數量；及
- (iv) 根據買方的銷售預測及面料要求，買方於面料採購協議期限內生產所需的預期面料數量。

有關訂約方的資料

買方

佳譽(香港)為於香港註冊成立的有限公司，主要從事製造及買賣服裝產品。

惠州佳譽為根據中國法律成立的有限公司，其全部股權由佳譽(香港)擁有。其主要從事製造服裝產品。

於本公告日期，各買方由王庭聰先生、王庭真先生(執行董事)、王庭交先生、王槐裕先生(執行董事)、王慧玲女士(為王庭聰先生的姊妹)、Shum Ho Chi先生(益新實業的董事以及新益新(惠州)的董事兼授權代表)及一名個別人士(為獨立第三方)分別最終實益擁有15%、10%、10%、10%、5%、40%及10%權益。

本集團及賣方

本集團主要從事針織產品製造業務。

益新實業為於香港註冊成立之有限公司，並為本公司的全資附屬公司。益新實業的主要業務為投資控股及面料貿易。

新益新(惠州)為根據中國法律成立的有限公司，並為本公司的全資附屬公司。新益新(惠州)的主要業務為面料貿易。

訂立面料購買協議的理由及裨益

由於買方主要從事服裝產品製造及貿易業務，彼等需要穩定獲得可靠的優質面料供應，讓其可更有效管理品質控制及其生產週期。

鑒於買方對面料的需求及其就面料向買方收取的價格將不會低於市價或其向其他第三方客戶提供的價格，預期向買方作出銷售將為賣方帶來穩定的收入來源，而董事認為向買方作出銷售在商業上屬合理，屬公平合理，且符合本公司及其股東的整體利益。

基於上文所述，董事(包括獨立非執行董事)認為，面料採購協議的條款(包括其項下的年度上限)屬公平合理，而其項下擬進行的交易乃按一般商業條款或更佳條款於本集團一般日常業務過程中訂立，且符合本公司及其股東的整體利益。

內部監控措施

本公司設有內部監控措施，以確保面料採購協議項下擬進行的交易根據其條款及條件進行。

本集團將取得及比較獨立第三方就類似或可比的面料報價，以釐定賣方提供的價格是否符合面料採購協議的條款及條件，以及是否與向非關連第三方客戶提供的價格可比或不遜於有關價格。本集團高級管理層將不時檢討面料採購協議項下的交易，以確保本集團相關成員公司並無超出面料採購協議項下的年度上限。

上市規則的涵義

由於王庭聰先生為庭槐家族信託(本公司控股股東)的財產授予人、保護人及一名受益人，而王庭真先生及王庭交先生為庭槐家族信託的受益人，故王庭聰先生、王庭真先生及王庭交先生為本公司控股股東。

於本公告日期，各買方由王庭聰先生、王庭真先生(執行董事)及王庭交先生共同最終實益擁有35%權益以及由Shum Ho Chi先生(為各賣方的董事)擁有40%權益。

因此，根據上市規則，各買方為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，面料採購協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於各買方分別由王槐裕先生及王庭真先生（均為執行董事）各自擁有10%權益，故王槐裕先生及王庭真先生各自於面料採購協議項下擬進行的交易中擁有重大權益，因此已就批准面料採購協議的董事會決議案放棄投票。除上文所披露者外，概無其他董事於面料採購協議項下擬進行的交易（包括其年度上限）中擁有重大權益，或須就相關董事會決議案放棄投票。

由於有關面料採購協議年度上限的所有適用百分比率（利潤率除外）均低於5%，故根據上市規則第14A.76(2)條，面料採購協議項下擬進行的交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，惟獲豁免遵守通函（包括獨立財務意見）及股東批准規定。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	南旋控股有限公司，為於開曼群島註冊成立之有限公司，其證券於香港聯合交易所有限公司上市
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予涵義
「董事」	指	本公司董事
「面料採購協議」	指	賣方與買方所訂立日期為2022年3月28日的面料購買協議，內容有關買賣面料，自2022年4月1日起至2023年3月31日止為期一年
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「惠州佳譽」	指	惠州市佳譽製衣有限公司，為根據中國法律成立的有限公司

「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士的第三方
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「中國」	指	中華人民共和國
「買方」	指	佳譽(香港)及惠州佳譽(為面料採購協議買方)的統稱
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「賣方」	指	益新實業及新益新(惠州)(為面料採購協議賣方)的統稱
「益新實業」	指	益新實業有限公司，為於香港註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司
「佳譽(香港)」	指	佳譽(香港)有限公司，為於香港註冊成立的有限公司
「新益新(惠州)」	指	新益新(惠州)貿易有限公司，為根據中國法律成立的有限公司，並為本公司的全資附屬公司
「%」	指	百分比

港元與美元已按1美元兌7.8港元的匯率換算，僅供說明用途。

承董事會命
南旋控股有限公司
主席
王槐裕先生

2022年3月28日

於本公告日期，董事會包括本公司執行董事王槐裕先生(主席)、文字軒先生(行政總裁)、王庭真先生及李寶聲先生；本公司非執行董事譚偉雄先生；本公司獨立非執行董事范椒芬女士GBM, GBS, JP、簡松年先生SBS, JP、王祖偉先生、范駿華先生JP、李碧琪女士及葉澍堃先生GBS, JP。