

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。



HONGHUA GROUP LIMITED

宏華集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號: 196)

有關持續關連交易之補充公告

茲提述本公司日期為二零一五年十二月三十日之公告（「該公告」），有關宏華公司與宏泰公司訂立新採購框架協議。除另有界定者外，本公告所使用詞彙與該公告所界定者具有相同含義。

本公司謹此作出本公告就該公告有關新採購框架協議下定價政策及本公司現存對持續關連交易之內部監控程序補充更多資料。

定價及內部監控程序

茲該公告所披露，新採購框架協議項下之交易之採購價格按成本加成法厘定。宏華公司向宏泰公司支付的價格為宏泰公司採購產品的成本加上約 10% 的毛利潤。每年之採購總金額不得超過相關財政年度之年度上限。

就新採購框架協議項下之交易厘定上述定價政策時，宏華公司會向至少兩家獨立第三方供應商就類似產品詢價，以確保宏泰公司的價格及條款公平合理，不遜於獨立第三方可提供的條款。

宏華公司之所以通過宏泰公司集中採購產品，乃由於：

1. 宏華公司採購的產品多為輔助性配件、工具、焊接物料及勞保用品，產品種類繁多且雜，單價產品價值較低。當地，宏泰公司乃唯一的綜合型供應商。宏泰公司有良好的固定供應網絡，能夠及時供貨，保證本集團的生產需要和生產進度；
2. 宏華公司受益於宏泰公司的集中採購機制。如果每項單價產品均由宏華公司向單個供應商採購，所需耗費的人力、時間及經濟成本高於向宏泰公司採購，甚至有可能影響生產進度；
3. 宏華公司與宏泰公司合作基礎很好，通過幾年的業務往來，雙方建立了良好的合作關係，溝通順暢。

宏泰公司在採購產品時會遵循嚴格的價格控制方法，首先審核供貨方資質（尤其針對有特殊要求的資質），再選擇二至三家供貨方進行比價，對於零散物品採取集中採購的議價比價，而對金額大的物品，則直接從生產廠家進行採購。

宏泰公司根據宏華公司的要求採購產品後，在採購價基礎上加上 10% 的毛利出售給宏華公司。厘定 10% 的毛利時，充分考慮了宏泰公司需要支付的稅收、員工成本、管理費用、倉儲、運輸和其他費用以及合理的淨利潤。

宏華公司業務部門人員，會定期檢討及評估新採購框架協議項下的交易以確保該等交易按照一般商務條款或更佳條款進行。宏華公司亦通過抽查進貨發票及出貨發票金額定期對宏泰公司提供的產品進行價格核查，並選擇至少兩家獨立第三方供應商（包含宏泰公司的上游供應商）進行詢價，以確保就宏泰公司提供的價格及條款及新採購框架協議項下之交易公平合理，按一般商業條款或更佳條款進行，及不會損害本集團及股東的整體利益。

宏華公司管理層負責審批及管理新採購框架協議項下之交易的開展。根據宏華公司制定的《採購審批權限指引》，新採購框架協議項下之交易採購金額超過 200 萬元人民幣，由宏華公司總經理審批；採購金額低於及等於 200 萬元人民幣，則由宏華公司副總經理審批。本公司的內部審計及監察部門會監測其項下之交易及審查定價條款及付款安排。本公司之獨立非執行董事及核數師將每年審核新採購框架協議項下之持續關連交易，以

確保有關交易是按本公司一般及日常業務訂立和一般商業條款或更佳條款進行，並按照新採購框架協議條款執行，條款公平合理，並符合本集團及股東的整體利益。

本公司認為上述定價政策及程序能夠確保新採購框架協議項下之交易按一般商務條款進行，且不損害本公司及其少數股東的利益。

承董事會命
宏華集團有限公司
張弭
主席

中國，二零一六年一月六日

於本公佈日期，本公司之執行董事為張弭先生，任杰先生及劉智先生；本公司之非執行董事為 Siegfried Meissner 先生（蘇柏斌先生為其替任董事）；本公司之獨立非執行董事為劉曉峰先生，齊大慶先生，陳國明先生，史興全先生及郭燕軍先生。