

香港交易及结算所有限公司及香港联合交易所有限公司对本公告之内容概不负责，对其准确性或完备性亦不发表任何声明，并明确表示概不会就因本公告全部或任何部分内容而产生或因倚赖该内容而引致之任何损失承担任何责任。



**E. BON HOLDINGS LIMITED**  
(Incorporated in the Cayman Islands with limited liability)  
**怡邦行控股有限公司**

(股份代号：599)

### 持续关连交易

兹提述本公司于二零一二年十一月二十六日之公告，本集团于以前年度向中国广东东莞一名供应商亚阁企业有限公司（「亚阁」）购买五金产品，如门铰及门锁，总金额超过 10,000,000 港元。亚阁拥有人易启光先生为本公司执行董事易启宗先生之胞兄，因此，亚阁因该交易成为本集团之关连人士。因此，根据上市规则第 14A 章，本集团之购买构成一项持续关连交易。

于截至二零一三年三月三十一日止之财政年度，本集团将继续向亚阁购买总值约为 10,000,000 港元之五金产品。该等交易并不包括于《上市规则》第 14A.33(3) 条中的豁免事项（符合最低豁免水平的交易），然而，该等交易符合第 14A.34(1) 条中之界定，故此，有关交易只须符合《上市规则》第 14A.45 条至第 14A.47 条有关申报及公告的规定及可获豁免遵守本章的独立股东批准规定。

## 绪言

### 过往之持续关连交易

根据本集团于二零一二年十一月二十六日之公告，有关过往之持续关连交易（「该交易」），本公司之香港全资附属公司水之健有限公司及德保建材贸易有限公司于截至二零一二年三月三十一日止之财政年度向东莞一名供应商亚阁企业有限公司（「亚阁」）购买五金产品，如门铰及门锁，金额为 8,498,129.90 港元，而截至二零一一年三月三十一日止之财政年度则为 4,277,176.00 港元；而本公司之全资附属公司上海得保国际贸易有限公司及上海得保室内装饰有限公司于截至二零一二年三月三十一日止向亚阁购买五金产品，金额为 3,875,488.51 港元，而截至二零一一年三月三十一日止之财政年度则为 1,045,035.40 港元。故此，本集团于截至二零一二年三月三十一日止之财政年度向亚阁采购总额为 12,373,618.41 港元 (8,498,129.90 港元 + 3,875,488.51 港元)。

再者，本集团于二零一二年四月一日至二零一二年十月三十一日期间向亚阁采购总额为4,279,248.00 港元。

亚阁于所有重大时间由且维持由易启光先生全资拥有，而彼为本公司执行董事易启宗先生之胞兄。本公司原以为向亚阁购买五金产品旨在填补中低端价格市场，且将不会产生重大影响。

根据上市规则第14A.13条，该等交易构成一项关连交易，并须遵守第14A.45条至第14A.47条下呈报及公告规定以及获得独立股东批准。

当董事会知悉此等交易，董事会向独立非执行董事寻求独立意见。根据独立非执行董事之意见，该交易乃经公平合理磋商后进行，其原因因为本公司所进行相关购买之条款乃按不逊于其他独立第三方提供或获提供之条款，且其毛利率与向其他供应商购买之毛利率相若。再者，独立非执行董事认为易启宗先生并无向亚阁所作之采购存有任何影响，而且采购纯粹基于商业因素而进行，以应付市场需求，而去年购买倍增则表明其产品需求殷切。上述交易已获得持有本公司发行股本超过50%之独立股东之支持及批准，截至二零一二年三月三十一日止之财政年度持续关连交易之年度上限为15,000,000 港元，董事已于二零一二年十一月十九日举行董事会会议批准同一事宜。

## 持续关连交易

易启宗先生选择不在于即将举行之股东周年大会上膺选连任，然而，根据《上市规则》第14.A11(2)条之定义，于交易日期之前十二个月内曾任上市发行人董事的任何人士均为关连人士，故此，继续向亚阁采购将被视为持续关连交易，直至二零一四年一月二十四日（易启宗先生离任为本公司之执行董事后十二个月）。

易启宗先生及其胞兄易启耀先生共持有总数为 11,482,651 股本公司之股票或于公司之 3.82% 持股量（即少于 5% 门槛要求）（易启宗先生持有 7,899,675 股本公司之股票及其易启耀先生持有 3,581,976 股本公司之股票）。

## 持续关连交易之原因

本公司经考虑上述情况后，认为向亚阁以正常商业条款继续购买五金产品将对本集团有利，并预测全年购买金额约为 10,000,000 港元。

亚阁同意向本公司提供、而本公司同意接受 (1) 向亚阁采购之五金产品将享有不多于较公开价格 5% 之优惠；(2) 不设最低购买额及 (3) 提供 30 天信贷期，直至二零一四年一月。

## 董事会推荐意见

于二零一二年十二月十五日之董事会会议上，董事会就亚阁产品之潜在市场考虑与亚阁之商业来往，认为当中无事项使董事会相信该等交易在所有重大方面不符合本公司之定价政策及有关该等交易之合同条款。

## 独立非执行董事之推荐意见

于二零一二年十二月十五日之独立非执行董事举行之会议上，独立非执行董事同意董事会之意见，认为该等交易经公平磋商，为一般日常业务过程中进行或其条款不逊于给予独立第三方，因此认为该等交易属公平合理，并符合本公司及股东之整体利益。独立非执行董事一致同意维持该持续关连交易，并须完全符合上市规则之规定。

## 上市规则之涵义

由于亚阁企业有限公司之拥有人易启光先生为本公司执行董事易启宗先生之胞兄，故根据上市规则第14A.13条构成一项关连交易。该等关连交易并不包括于《上市规则》第14A.33(3) 条中的豁免事项（符合最低豁免水平的交易），然而，该等交易符合14A.34(1) 条中之界定，故此，有关交易只须符合《上市规则》第14A.45条至第14A.47条有关申报及公告的规定及可获豁免遵守本章的独立股东批准规定。

倘此情况其后发生改变，本公司将遵从相关上市规则并刊发相应之通告。

释义：

「亚阁」	指	亚阁企业有限公司
「董事会」	指	董事会
「本公司」	指	怡邦行控股有限公司
「本集团」	指	本公司及其附属公司
「独立股东批准」	指	具有上市规则第 14A.18 条赋予之涵义
「上市规则」	指	香港联合交易所有限公司上市规则

承董事会命  
怡邦行控股有限公司  
谢新法  
主席

香港，二零一二年十二月十九日

于本公告日期，董事会由九名董事组成，包括六名执行董事，即谢新法先生、谢新伟先生、谢新宝先生、谢汉杰先生、刘绍新先生及易启宗先生；及三名独立非执行董事，即梁光建太平绅士、黄华先生及温思聪先生。