

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佈之內容概不負責，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佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**BUILD KING HOLDINGS LIMITED**

**(利基控股有限公司) \***

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00240)

### 超出採購混凝土的持續關連交易的二零二一年年度上限

利基控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」）的董事會（「董事會」）提述本公司與惠記集團有限公司（「惠記」）於二零二零年十一月十一日訂立之框架協議（「二零二一年框架協議」），該協議已於二零二零年十二月三十日獲本公司獨立股東批准。根據二零二一年框架協議，本公司及／或其附屬公司（作為買方）將就於二零二一年一月一日至二零二三年十二月三十一日期間買賣預拌混凝土（「混凝土」及該等交易統稱為「混凝土持續關連交易」）與惠記及／或其附屬公司（作為賣方）訂立個別合約。混凝土持續關連交易構成香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）項下之本公司持續關連交易，且於截至二零二一年十二月三十一日止年度（「二零二一年財政年度」）之年度上限不得超過160,000,000港元（「二零二一年年度上限」）。

在編製本集團二零二一年財政年度全年業績公佈的過程中，本公司注意到，將於本公司年報中披露的二零二一年財政年度混凝土持續關連交易的總金額（「二零二一年交易」）約為199,500,000港元，較二零二一年年度上限超出約39,500,000港元（「超出金額」）。截至二零二一年十二月三十一日，導致產生超出金額的混凝土持續關連交易於上市規則項下的所有適用百分比率均低於5%。

截至二零二一年十二月三十一日，本集團經營逾50個項目工地。由於混凝土難以儲存，故混凝土需要當天下單、當天交付，而任何一個項目工地可在同日發出多個訂單以應付不同類型的工程。因此，於任何一個月內均可能會有大量不同數量的訂單。按各項目工地所需規格交付的混凝土數量通常需要對照訂單及發票逐一核實，經工地工料測量師確認和工地管理人員批准後，由工地行政人員輸入採購系統。

\* 僅供識別

未能及早發現超出二零二一年年度上限的原因是，本集團採購系統所產生的12個月混凝土持續關連交易數據（如上文所述需要時間進行核實、批准和將數據輸入至採購系統，故採購系統所產生的數據通常會較報告產生日期滯後兩至三個月）並未捕捉到二零二一年最後季度混凝土訂單大幅增加的影響。二零二一年財政年度混凝土訂單大幅增加是由於(i)於二零二一年框架協議後簽訂了3個新項目，不同於約12個月後才需要混凝土的正常項目，該3個新項目於臨近二零二一年財政年度最後季度對混凝土有大量需求，及(ii)本公司合營企業的一個項目（其混凝土訂單不會構成混凝土持續關連交易），惟該合營企業於二零二一年十二月成為本公司的附屬公司，於該月份其混凝土訂單佔超出金額約16.7%。

本公司之獨立非執行董事已審閱並確認，二零二一年交易乃：(i)於本集團一般日常業務過程中，(ii)按照一般商業條款，及(iii)根據屬公平合理並符合本公司股東整體利益之二零二一年框架協議之條款（二零二一年交易金額已超出二零二一年年度上限除外）進行。

除了確認混凝土持續關連交易超出二零二一年年度上限之外，本公司核數師亦確認，彼等概無發現任何事宜令彼等認為二零二一年交易：(i)未獲董事會批准，及(ii)於所有重大方面未有根據二零二一年框架協議訂立。

經作出查詢及審閱未能及早發現在未按照上市規則規定經額外獨立股東批准的情況下混凝土持續關連交易超出二零二一年年度上限的原因，董事會（經與管理層討論後）已要求實施額外措施，以完善有關混凝土持續關連交易的內部追蹤制度，以便監督遵守上市規則第14A章項下持續關連交易規定的情況。該等措施包括以下各項：

- (i) 各項目工地於每年年底前提供下一年度混凝土需求的年度預測，並於下一年度四月和八月予以更新（及作出截至下一年度末的前瞻性預測），以及就任何土木或建築項目週期中非正常的大幅增加的混凝土需求作出特別報告；
- (ii) 應簡化工地貨物交付的核實、批准和記錄入採購系統，以縮減混凝土交付與輸入採購系統的時間差；
- (iii) 本集團的財務部門核實年內成為本公司附屬公司的任何項目合營企業於財政年度的預測混凝土需求，以及年內授予本集團的任何新項目；及
- (iv) 本集團的財務部門要求惠記提供本集團項目每月混凝土訂單和交付數據的記錄，以便監督需要進行上述項目工地核實、批准和記錄程序的數量。

基於即將進行及正在投標／討論的建造和建築項目數量眾多，本公司有意於適當時候就截至二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止年度之混凝土持續關連交易訂立新框架協議，並就此採用經修訂的年度上限，以應付本集團項目對混凝土增加的需求。

承董事會命  
利基控股有限公司  
公司秘書  
張錦泉

香港，二零二二年四月一日

於本公佈日期，董事會成員包括四名執行董事單偉彪先生、張錦泉先生、呂友進先生及徐偉添先生，兩名非執行董事David Howard Gem先生及陳志鴻先生，以及四名獨立非執行董事何大衛先生、林李靜文女士、盧耀楨先生及吳芍希女士。