

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告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## KWOON CHUNG BUS HOLDINGS LIMITED

### 冠忠巴士集團有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：306)

#### 持續關連交易 向黃氏夫婦租賃巴士 及 有關授出購股權之 補充資料

#### 概要

- (1) 董事會宣佈，於二零二四年四月一日，本公司全資擁有附屬公司冠忠遊覽車有限公司（「冠忠遊覽車」）與黃氏夫婦就黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司向本集團出租巴士訂立新總租賃協議，期限自二零二四年四月一日起至二零二七年三月三十一日止（包括首尾兩日）。冠忠遊覽車過去與黃氏夫婦訂立之前總租賃協議已於二零二四年三月三十一日屆滿。本公司估計根據新總租賃協議應付截至二零二五年、二零二六年及二零二七年三月三十一日止三個財政年度各年的巴士租賃費將分別不超過年度上限約10,500,000港元、10,500,000港元及10,500,000港元。

\* 僅供識別

於二零二四年四月一日及於本公告日期，Basic Faith為一名主要股東，持有本公司全部已發行股本約50.66%權益，由本公司執行董事兼主席黃良柏先生(銅紫荊星章)間接全資擁有。伍麗意女士為黃良柏先生(銅紫荊星章)的配偶。因此，根據上市規則第14A章，黃氏夫婦為本公司的關連人士而交易構成本公司的持續關連交易。由於有關新總租賃協議項下持續關連交易之估計年度上限的各項適用百分比率按年度基準計超過0.1%但低於5%，根據上市規則第14A章，擬進行之交易僅須遵守適用之申報、公告及年度審閱規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

- (2) 董事會謹此提供額外資料，於二零二四年二月一日，本公司向本集團其他僱員授出15,000,000份購股權，佔本公司已發行股份3.15%。有關僱員由六(6)名僱員承授人組成，且該六(6)名僱員承授人當中概無承授人為獲授購股權超過1%個人限額(定義見上市規則第17.03D(1)條)的參與者。

## 向黃氏夫婦租賃巴士之持續關連交易

### 新總租賃協議之詳情

新總租賃協議日期：二零二四年四月一日

### 新總租賃協議訂約方

1. 冠忠遊覽車，於香港註冊成立的有限公司並為本公司全資擁有附屬公司，為自身及以本集團為受益人的受託人。冠忠遊覽車主要從事巴士及旅遊業務；及
2. 黃氏夫婦，包括本公司執行董事兼主席黃良柏先生(銅紫荊星章)連同其配偶伍麗意女士，為彼等自身及以黃氏夫婦公司為受益人的受託人。

## 交易之一般性質

根據新總租賃協議，本集團可與黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司按正常商業條款並參照下文載述的定價方式就本集團於新總租賃協議有效期間不時向黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司租賃巴士而訂立獨立租賃協議。根據新總租賃協議將訂立的各份租賃協議將按新總租賃協議訂明之主要條文以及正常商業條款釐定待租賃的巴士的數量及類別，相關租賃期限（將不得超逾新總租賃協議的期限）以及按租賃協議項下訂約方協定租賃巴士的其他條款及條件。

根據新總租賃協議，黃氏夫婦將且將促成黃氏夫婦公司根據租賃協議向本集團出租規定數量及類別的狀況良好的巴士。

根據新總租賃協議，本集團並無受限制向任何第三方出租人租賃任何巴士。

## 交易之期限

新總租賃協議自二零二四年四月一日起生效，直至二零二七年三月三十一日屆滿。

## 本集團應付代價及內部控制

本集團過去根據前總租賃協議向黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司租賃巴士。就交易而言，本集團就每輛巴士應付的每月租賃費將根據新總租賃協議載述的預先協定的固定每月最高租賃費支付，介乎於16,000港元至28,000港元，視乎巴士的類型、座位容量及車齡而定，惟訂約方可根據每輛巴士的質量及狀況協定較低的每月租賃費。本集團與黃氏夫婦經公平磋商後並參照現行市場租賃費以及本集團的其他獨立第三方供應商就同類巴士收取的租賃費協定相關租賃費。代價將以本集團的營運資金支付。

為確保遵守新總租賃協議的定價基準以及本集團根據各份租賃協議訂立的租賃將按正常商業條款進行，本公司將採納以下內部控制程序：

1. 在本集團就巴士訂立任何租賃協議前，本集團將向至少一名獨立第三方供應商取得報價，並按租賃同等數量、類別、租期、狀況及質量的巴士將報價與新總租賃協議訂明的租賃費比較；
2. 本公司的內部審核部門將定期審核租賃巴士是否根據新總租賃協議的條款訂立，並將監察據此應付租賃費總額以確保將不會超出年度上限；及
3. 獨立非執行董事及本公司的核數師將每年審閱交易，並於本公司年報確認上市規則第14A章規定的事項。

新總租賃協議之條款及條件乃由訂約各方按公平基準磋商。董事(包括獨立非執行董事)認為，新總租賃協議之條款及條件(包括定價基準)乃按一般商業條款訂立，屬公平合理，而交易將在本集團日常業務過程中進行，並符合本公司及股東之整體利益。董事(包括獨立非執行董事)亦認為，截至二零二五年、二零二六年及二零二七年三月三十一日止三個財政年度各年的建議交易年度上限屬公平合理，並符合本公司及其股東的整體利益。

#### **過去交易金額及建議年度上限**

本集團過去根據前總租賃協議已向黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司支付之過往租賃費於截至二零二二年及二零二三年三月三十一日止財政年度分別為9,991,000港元及9,632,000港元，而就截至二零二四年三月三十一日止財政年度已付之租賃費為有待審核但預期將與截至二零二三年三月三十一日止財政年度相若。

經考慮本集團根據前總租賃協議已向黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司支付之過往租賃費、市場狀況及現行市場費率以及本集團其他獨立第三方供應商就類似巴士收取的租賃費，本公司估計根據新總租賃協議應付截至二零二五年、二零二六年及二零二七年三月三十一日止三個財政年度各年的租賃費將分別不會超出年度上限約10,500,000港元、10,500,000港元及10,500,000港元。此乃基於本集團於截至二零二五年、二零二六年及二零二七年三月三十一日止三個財政年度各年擬租賃的預計最多約40輛、40輛及40輛巴士、每輛巴士的每月租賃費約16,000港元至28,000港元(視乎巴士的類型、座位容量及車齡)而釐定。

### 進行交易之理由及預期為本公司帶來之利益

本集團與黃氏夫婦已根據前總租賃協議建立更深入和更可持續的關係。隨著社會復常後，香港非專利巴士市場的服務需求一直上升。透過與黃氏夫婦之間長久以來的業務交易關係和相互可持續的租賃安排，本集團將能夠以合理市價獲得穩定的非專營巴士租賃來源，並具有彈性以應對本集團不斷變化的營運需要。

### 上市規則的影響

Basic Faith為一名主要股東，持有本公司全部已發行股本約50.66%權益，由本公司執行董事兼主席黃良柏先生(銅紫荊星章)間接全資擁有。伍麗意女士為黃良柏先生(銅紫荊星章)的配偶。因此，黃氏夫婦為本公司的關連人士，根據上市規則第14A章，交易構成本公司的持續關連交易。由於基於年度上限計算並按上市規則界定之各項適用百分比率按年度基準計超過0.1%但少於5%，故交易僅須遵守上市規則第14A章項下之申報、公告及年度審閱規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

## 有關授出購股權之補充資料

茲提述本公司日期為二零二四年二月一日的公告(「該公告」)，內容有關授出購股權。除另有定義者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

董事會謹此提供補充資料，於二零二四年二月一日，本公司向本集團其他僱員授出15,000,000份購股權，佔本公司已發行股份3.15%。有關僱員由六(6)名僱員承授人組成，且該六(6)名僱員承授人當中概無承授人為獲授購股權超過1%個人限額(定義見上市規則第17.03D(1)條)的參與者。

## 釋義

「Basic Faith」	指	Basic Faith Company Limited，於英屬處女群島註冊成立的公司，為主要股東，持有本公司全部已發行股本約50.66%權益，並由本公司執行董事兼主席黃良柏先生(銅紫荊星章)間接全資擁有；
「董事會」	指	董事會；
「巴士」	指	非專營巴士及私家小巴，連同各自的客運營業證；
「本公司」	指	冠忠巴士集團有限公司，於百慕達註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市；
「董事」	指	本公司董事；
「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	中華人民共和國香港特別行政區；
「租賃協議」	指	本集團相關成員公司(作為一方)與黃氏夫婦及／或黃氏夫婦公司成員公司(作為另一方)根據新總租賃協議條款就不時租賃巴士將訂立之書面租賃協議；
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則；
「新總租賃協議」	指	冠忠遊覽車與黃氏夫婦就黃氏夫婦或黃氏夫婦公司向本集團出租巴士所訂立日期為二零二四年四月一日的總租賃協議，年期為二零二四年四月一日至二零二七年三月三十一日；
「前總租賃協議」	指	冠忠遊覽車與黃氏夫婦就黃氏夫婦或黃氏夫婦公司向本集團出租巴士所訂立日期為二零二一年四月一日的總租賃協議，年期為二零二一年四月一日至二零二四年三月三十一日(更多詳情請參閱本公司於二零二一年四月一日之公佈)；
「股東」	指	本公司股份持有人；
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「交易」	指	新總租賃協議項下擬進行之交易；
「黃氏夫婦」	指	本公司執行董事兼主席黃良柏先生(銅紫荊星章)連同其配偶伍麗意女士；及

「黃氏夫婦公司」 指 由黃氏夫婦或其任何一人不時擁有或控股的公司，且將與本集團根據租賃協議的條款就租賃巴士訂立獨立租賃協議。

代表董事會  
冠忠巴士集團有限公司  
主席  
黃良柏(銅紫荊星章)

香港，二零二四年四月二日

於本公告日期，董事會由執行董事黃良柏先生(銅紫荊星章)、黃焯安先生及盧文波先生，以及獨立非執行董事陳炳煥先生(銀紫荊星章，太平紳士)、方文傑先生及陳方剛先生組成。