

關連交易

概覽

營業紀錄期間，我們與本公司若干關連人士訂立若干交易。該等交易將會持續進行。該等持續關連交易概述如下：

關連人士名稱	與本公司的關係	交易性質	期限(如適用)
(a) 上海海螺投資	由海創投資擁有70%權益的公司(見下文附註)	本集團(i)購買鋼管及焊接線等零件及材料；(ii)獲得出口代理服務	二零一三年十二月一日至二零一五年十二月三十一日止25個月
(b) 海創投資	請見下文附註	本集團(作為租戶)租賃辦公室及員工宿舍	辦公室有效期為二零一三年七月一日至二零一五年六月三十日止24個月；員工宿舍有效期為二零一三年六月一日至二零一四年五月三十一日止12個月
(c) 海螺物業管理	由海創投資全資擁有的公司(見下文附註)	本集團為工廠、寫字樓及員工宿舍獲取物業管理服務	辦公室有效期為二零一三年七月一日至二零一五年六月三十日止24個月；員工宿舍有效期為二零一三年六月一日至二零一四年五月三十一日止12個月
(d) 川崎重工	持有海川工程及海川節能(均為我們的非全資附屬公司)各49%股權的公司	本集團(i)購買餘熱發電相關材料及產品；(ii)獲得設計服務及技術支援人員；(iii)銷售餘熱發電相關零件及產品	二零一三年十二月一日至二零一三年十二月三十一日止一個月
(e) 海川裝備	川崎重工與海螺水泥所持共同控制實體	本集團購買設備、零件及材料(包括預熱機及冷卻機)	二零一三年十二月一日至二零一三年十二月三十一日止一個月

附註：海創投資由控股股東劉毅先生以集團工會的工會管理人之名義控制。

關連交易

關連人士

海創投資約**82.9%**註冊資本以集團工會代表工會會員受益人的利益之名義註冊。由於海創投資由控股股東劉毅先生控制，故將成為本公司的關連人士。

上海海螺投資由海創投資擁有**70%**權益，海螺物業管理為海創投資全資擁有的附屬公司，故上海海螺投資及海螺物業管理將為本公司的關連人士。

川崎重工持有海川工程及海川節能(均為本公司間接非全資附屬公司)各**49%**股權。由於川崎重工所持海川工程及海川節能權益均超過**30%**，故將成為本公司的關連人士。

海川裝備為川崎重工(按上文所述，為我們非全資附屬公司的主要股東)與海螺水泥擁有同等數目股份的共同控制實體。由於海川裝備由川崎重工持有逾**30%**股權且為川崎重工的聯營公司，故將成為本公司的關連人士。

上海海螺投資、海創投資、海螺物業管理、川崎重工及海川裝備各自成立日期及主要業務如下：

<u>關連人士名稱</u>	<u>成立日期</u>	<u>主要業務</u>
上海海螺投資.....	二零零五年十二月二十日	提供貿易及業務諮詢服務
海創投資.....	二零零二年十一月五日	投資控股
海螺物業管理.....	二零零七年二月十四日	寫字樓及住宅物業管理
川崎重工.....	一八九六年十月九日	製造多種科技產品，包括工業廠房、環保設施、工業設備、工程機械及鋼結構
海川裝備.....	一九九七年五月二十一日	水泥設備的設計、購買、製造、銷售、維護及售後服務

關連交易

營業紀錄期間的交易金額

營業紀錄期間，本集團與上海海螺投資、海創投資及海螺物業管理、川崎重工及海川裝備的下述該等交易性質的交易金額如下：

關連人士名稱	交易性質	總交易金額(人民幣百萬元)			
		截至十二月三十一日止年度			截至
		二零一零年	二零一一年	二零一二年	六月三十日 止六個月 二零一三年
上海海螺投資.....	本集團(i)購買鋼管及 焊接線等零件及材料；	58.5	74.9	60.5	28.7
	(ii)獲得出口代理服務	0.4	1.5	4.7	2.5
海創投資.....	本集團(作為租戶)租賃 辦公室及員工宿舍	2.1	2.5	2.9	1.7
海螺物業管理.....	本集團為工廠、寫字樓及 員工宿舍獲取物業管理 服務	1.3	1.4	1.4	0.7
川崎重工.....	本集團(i)購買餘熱發電 相關材料及產品；	21.7	13.1	18.1	0.7
	(ii)獲得設計服務及技術 支援人員；	—	2.2	11.0	1.8
	(iii)銷售餘熱發電相關零件 及產品	18.4	—	0.1	1.8
海川裝備.....	本集團購買設備、零件及 材料(包括製熱機及冷卻機)	19.8	43.7	14.1	0.6

關連交易

書面協議

本集團與上述關連人士分別訂立書面總協議或供應協議及四份租約以及四份物業管理服務協議。該等協議的主要條款概述如下：

(i) 上海海螺投資總協議(「上海海螺投資總協議」)

總協議日期.....	二零一三年十二月三日
訂約方	(a) 一方為海川工程及海川節能；及 (b) 另一方為上海海螺投資
所供商品及／或服務類別 (附註).....	(i) 本集團購買設備、零件及材料(包括鋼管及 焊接線)；及 (ii) 獲取清關出口代理服務，並與出口代理聯 絡
合約期	二零一三年十二月一日至二零一五年十二月 三十一日止 25 個月
釐定購買價及 其他條款.....	一 對於根據上海海螺投資總協議發出並由上 海海螺投資作為主賣家出售的各份訂單， 購買價或代價、零件及材料的數量及規格； 以及其他相關事宜，均由訂約方參考可自 其他獨立第三方採購的同類產品的現行市 價，經平等磋商後公平協定。 一 對於根據上海海螺投資總協議發出並由上 海海螺投資代理出售的各份訂單，每份訂 單按進出口代理採納的現行代理費範圍計 算，收取總採購價 1.5% 的代理費。
付款期：.....	一 對於購買貨物，付款於貨物交付並通過檢 測後結算。 一 對於獲取服務，付款於服務提供完成後結 算。
提早終止：.....	本集團(而非上海海螺投資)可在合約期內隨時 向對方發出不少於三個月的事先書面通知，終 止有關協議。

關連交易

附註：

1. 本集團自上海海螺投資而非獨立第三方購買設備、零件及材料，主要是由於董事認為上海海螺投資國際交易經驗豐富，客戶網路廣，使本集團可在識別競爭對手方面節約資源與時間，亦可以合理費用購買相關材料。
2. 本集團採用上海海螺投資而非獨立第三方的出口代理服務，主要是由於董事認為上海海螺投資的服務可靠且收取的服務費合理。

(ii) 租賃及物業管理服務協議(「租賃及物業管理協議」)

下表載列本集團成員公司(作為租戶)與海創投資(作為業主)訂立的租約：

	協議日期	租戶	物業地點	建築面積 (平方米)	租期	用途	年租 (人民幣元)
1	二零一三年 七月一日	海川工程	蕪湖市九華山路1011號 蕪湖海螺國際會議中心 3樓(「物業A」)	~7,317	二零一三年 七月一日至 二零一五年 六月三十日	辦公室	1.2百萬
2	二零一三年 七月一日	海創投資 (出租方) 海川節能	蕪湖市九華山路1011號 蕪湖海螺國際會議中心 1樓(「物業B」)	~3,633	二零一三年 七月一日至 二零一五年 六月三十日	辦公室	607,116
3	二零一三年 六月一日	海川工程	蕪湖市九華南路 [海螺青年公寓] 8棟3樓及9至11棟 (「物業C」)	~2,361	二零一三年 六月一日至 二零一四年五月 三十一日	員工宿舍	368,316
4	二零一三年 六月一日	海川節能	物業C	~2,361	二零一三年 六月一日至 二零一四年 五月三十一日	員工宿舍	368,316

附註： (1)號及(2)號協議，租金付款每六個月支付一次；(3)號及(4)號協議，租金付款按年支付。

參考本集團所委聘獨立物業估值師對上述租賃協議所涉物業的意見，過往所支付及將支付予海創投資的金額及租金年度上限與當地同類物業市場水平相若，公平合理。

關連交易

下表載列物業管理服務協議：

	協議日期	訂約方	物業地點	服務協議有效期	服務年費 (人民幣元)
5	二零一三年 七月一日	海川工程(作為服務對象)	物業A	二零一三年 七月一日至 二零一五年 六月三十日	246,443
6	二零一三年 七月一日	蕪湖國際會議中心(「蕪湖國際會議中心」·海創投資的分公司)及海螺物業管理(作為服務提供者)	物業B	二零一三年 七月一日至 二零一五年 六月三十日	109,281
7	二零一三年 五月三十日	海螺物業管理(作為服務提供者)	物業C	二零一三年 六月一日至 二零一四年 五月三十一日	56,664
8	二零一三年 六月一日	海螺物業管理(作為服務提供者)	物業C	二零一三年 六月一日至 二零一四年 五月三十一日	56,664
9	二零一三年 一月一日	海螺物業管理(作為服務提供者)	蕪湖市弋江區 火龍崗鎮	二零一三年 一月一日至 二零一三年 十二月三十一日	1,277,799

附註：(5)號、(6)號及(9)號協議，服務費按季度支付；(7)號及(8)號協議，服務費則按年支付。

(iii) 本集團與川崎重工訂立的供應協議

截至最後可行日期，本集團與川崎重工訂立若干協議(統稱「川崎供應協議」)，據此我們同意截至二零一三年十二月三十一日止年度主要：(i)向川崎重工供應一台煤炭研磨機；(ii)向川崎重工購買餘熱發電設備及材料；及(iii)自川崎重工獲得設計服務及技術支援人員。根據川崎供應協議，截至二零一三年十二月三十一日止年度此類合同總金額將不會超過人民幣9.6百萬元。

根據川崎供應協議，上述類型有關貨物及／或服務之購買價或代價、數量及規格、有關貨物及服務的交付時間及地點以及其他相關事宜已由訂約方參考可自其他獨立第三方採購的同類產品的現行市價，經平等磋商後公平協定。不會就定價進行任何獨立評估。

一般而言，根據川崎供應協議，購買價或代價將按累計基準結算，信貸期不超過一至三個月，期間不會計息。

關連交易

(iv) 本集團與海川裝備訂立的供應協議

截至最後可行日期，本集團與海川裝備訂立若干協議(統稱「海川裝備供應協議」)，據此我們同意截至二零一三年十二月三十一日止年度主要：(i)向海川裝備購買預熱機；及(ii)向海川裝備購買其他設備、零件及材料用於生產半成品或成品再進一步銷售。根據海川裝備供應協議，截至二零一三年十二月三十一日止年度此類合同總金額將不會超過人民幣**30.3**百萬元。

根據海川裝備供應協議，上述類型有關貨物及／或服務之購買價或代價、數量及規格、有關貨物及服務的交付時間及地點以及其他相關事宜已由訂約方參考可自其他獨立第三方採購的同類產品的現行市價，經平等磋商後公平協定。

一般而言，根據海川裝備供應協議，付款將於貨物交付及檢測完成並通過後結算。

預計年度上限

董事估計，截至二零一五年十二月三十一日止三年度，根據上海海螺投資總協議、川崎供應協議、海川裝備供應協議以及租賃及物業管理協議購買相關貨物及／或服務的年度交易金額不會超過下表所列年度上限：

關連人士名稱	交易／協議	預計年度上限(人民幣百萬元)		
		(「年度上限」)		
		截至十二月三十一日止年度		
		二零一三年	二零一四年	二零一五年
上海海螺投資.....	上海海螺投資總協議所涉採購及獲取服務	64.5 ^{附註1}	64.5 ^{附註1}	64.5 ^{附註1}
海創投資及海螺.....	租賃及物業管理協議	4.3	4.3	4.3
川崎重工.....	川崎供應協議	9.6 ^{附註2}	—	—
海川裝備.....	海川裝備供應協議	30.3 ^{附註3}	—	—
	上限總額：	<u>39.9</u>		

附註：

1. 所採購零部件的兩種主要類型為鋼管及焊接線，用於本集團耐磨板及堆焊業務以及餘熱燃燒鍋爐的生產。上海海螺投資總協議預計年度上限乃按預計該等零部件所需總購買價估計，而總購買價基於以下計算：

(i) 手頭合約及二零一三年第四季度、二零一四年及二零一五年將獲得的目標項目；

(ii) 過往同類項目所需零部件數量(特別是鋼管及及焊接線數量)，及實施該等項目預計所需數量(二零一四年及二零一五年預計所需鋼管量約為**6,600**噸，而二零一四年及二零一五年預計所需焊接線量約為**1,100**噸)；

關連交易

- (iii) 二零一三年前九個月鋼管、焊接線及其他類型零部件的當前平均價；
- (iv) 二零一一年至二零一三年該類零部件平均價格的波動趨勢和幅度；及
- (v) 我們預計來年業務規模擴大，與供應商談判價格方面有更強的議價能力。因此，倘二零一三年、二零一四年及二零一五年的年度購買額接近人民幣60百萬元，我們計劃從其他供應商採購，多元化供應來源。

對於我們獲得的出口代理服務，並考慮到二零一三年前三季度的交易，預計年交易額將不會超過人民幣4.5百萬元。即使我們預計來年業務規模會擴大，但由於預計業務規模擴大後我們的議價能力將增強，因此二零一四年及二零一五年出口代理服務的預計年交易額亦將為人民幣4.5百萬元。

- 2. 二零一三年川崎供應協議年度上限較截至二零一三年六月三十日止六個月的過往金額明顯增加，主要原因是：(i)本集團於二零一三年下半年訂立協議向川崎重工出售一台煤炭研磨機，售價約為人民幣4.5百萬元；及(ii)本集團預計會於二零一三年下半年向川崎重工購買若干餘熱發電設備及材料及獲得若干設計服務及技術支援人員。
- 3. 二零一三年海川裝備供應協議年度上限較截至二零一三年六月三十日止六個月的過往金額明顯增加，主要原因是：(i)本集團於二零一三年下半年訂立協議自海川裝備購買兩套預熱機(總購買價約為人民幣27.3百萬元)；及(ii)本集團預計會於二零一三年下半年自海川裝備購買其他設備、零件及材料(總購買價約為人民幣2.4百萬元)用於生產半成品或成品再進一步銷售。

一般而言，釐定上述年度上限時，董事已考慮：

- (i) 上段「營業紀錄期間的交易金額」所載過往交易金額；
- (ii) 營業紀錄期間中國的通脹率；
- (iii) 根據上海海螺投資總協議、租賃及物業管理協議、川崎供應協議以及海川裝備供應協議預計相關貨物及／或服務的市價變動；及
- (iv) 預計本集團未來的業務拓展。

合併持續關連交易

川崎供應協議及海川裝備供應協議

由於川崎供應協議及海川裝備供應協議所涉交易的持續關連交易由本集團與互相關聯的兩方訂立，性質相似，故可合併。因此，川崎供應協議與海川裝備供應協議年度上限已合併。

關連交易

確認

董事確認

董事(包括獨立非執行董事)確認，上述持續關連交易乃於本集團日常一般業務過程中按一般商業條款或按不遜於獨立第三方提供予本公司的條款訂立，屬公平合理且符合本公司及股東的整體最佳利益。此外，董事(包括獨立非執行董事)進一步確認，上述持續關連交易的建議年度上限公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

關連交易

二零一三年七月十六日，HLGH Investment與本公司訂立貸款協議，HLGH Investment同意借款99.1百萬港元予本公司作為股東貸款，以繳足海創新型建材的100百萬港元註冊資本。該貸款已於二零一三年七月十六日支付予本集團。給予本公司之貸款倘於二零一四年七月三十一日清償，則不計息，逾期則按5%年息計息。本公司會不遲於二零一五年三月三十一日向HLGH Investment清償該筆貸款，倘於該日前發生特定事件，則須於該事件發生當日起60天內向HLGH Investment清償該筆貸款。詳情請參閱「與控股股東的關係—獨立於控股股東—獨立財政及管理」一節。

董事確認

董事(包括獨立非執行董事)確認，上述關連交易乃按一般商業條款或按不遜於獨立第三方提供予本公司的條款訂立，屬公平合理且符合本公司及股東的整體最佳利益。

持續關連交易

川崎餘熱特許權協議

二零零七年二月八日，海川工程與川崎合夥人訂立技術特許權協議(分別經二零一零年九月二十七日、二零零八年九月二十五日及二零一三年八月七日的補充協議補充，統稱「川崎餘熱特許權協議」)，川崎合夥人授予海川工程有關餘熱發電系統專業技術以及於中國使用繪圖與技術數據計算軟件等技術資料的獨家特許權。原定特許權費為人民幣22百萬元，其中人民幣6百萬元已於營業紀錄期間前支付予川崎合夥人。關於二零一零年雙方就安排技術支援人員所訂立的若干安排中為降低川崎合夥人產生的勞工成本，雙方同意降低特許權費至人民幣13.2百萬元，經計及上述已付的人民幣6百萬元，當時未結清特許權費為人民幣7.2百萬元，再經計及川崎合夥人與海川工程進行的另一項目中，轉為二零一零年川崎合夥人應付海川工程人民幣3.6百萬元。因此，雙方協定川崎合夥人應付海川工程的款項人民幣3.6百萬元通過降低川崎餘熱特許權協議的未清償代價人民幣7.2百萬元至人民幣3.6百萬元。

關連交易

後來，海川工程於截至二零一二年十二月三十一日止三年度各年向川崎合夥人支付特許權費人民幣1.2百萬元，自此川崎餘熱特許權協議不再有任何未結清特許權費。特許權有效期至二零二六年十月十五日。

鑑於川崎餘熱特許權協議的特許權費已於二零一二年十二月三十一日前由海川工程向川崎重工(關連人士)付清，故於二零一三年一月一日或之後直至該協議屆滿止無任何應付特許權費。

川崎立磨特許權協議

二零零八年四月七日，海川節能與川崎合夥人訂立技術特許權協議(「川崎立磨特許權協議」)，川崎合夥人授予海川節能有關立磨專業技術以及於中國使用繪圖及數據計算軟件等技術資料的獨家特許權。該特許權免特許權費，有效期至二零二七年九月二十一日止。

海川節能毋須在川崎立磨特許權協議期限內就該特許權向川崎重工(關連人士)支付特許權費。

董事確認

董事(包括獨立非執行董事)確認，上述持續關連交易乃於本集團日常一般業務過程中按一般商業條款或按不遜於獨立第三方提供予本公司的條款訂立，屬公平合理且符合本公司及股東的整體最佳利益。