

中山华利实业集团股份有限公司 关于收购英雄心国际有限公司 100%股权的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、交易概述

2022年12月8日，中山华利实业集团股份有限公司（以下简称“公司”“华利集团”）的全资子公司 Grand Galactica Enterprises Limited 宏太企业有限公司（以下简称“香港宏太”、甲方）与 Huge Key Limited 启巨有限公司（以下简称“香港启巨”、乙1方）和 Sure Excellent Corporation Limited 优可有限公司（以下简称“香港优可”、乙2方）、Hero Heart International Limited 英雄心国际有限公司（以下简称“英雄心”“目标公司”、丙方）签署了《股权转让协议》，香港宏太拟以自有资金 6,300 万美元（折合人民币约 43,851.78 万元）收购香港启巨和香港优可合计持有的英雄心 100%股权（以下简称“交易标的”）。交易标的交割完成后，英雄心及其全资子公司 Athena Vietnam Footwear Company Limited 越南永川鞋业有限公司（以下简称“越南永川”）、Goodway International Holdings Limited 佳达国际控股有限公司（以下简称“佳达国际”）将成为公司的全资子公司，并纳入公司合并报表范围。

本次交易事项已经公司第一届董事会第二十一次会议审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，本次交易事项无需提交公司股东大会审议。本次交易事项不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。最近十二个月内，公司购买、出售资产未达到公司最近一期经审计总资产 30%。

二、交易对方的基本情况

(一) 香港启巨基本情况

- 1、企业名称：Huge Key Limited 启巨有限公司；
- 2、注册地址：G/F., No.28 Rural Committee Road, Mui Wo Lantau Island, Hong Kong（香港大屿山梅窝乡事会路 28 号 G/F）；
- 3、企业类型：有限公司；
- 4、董事：庄家维；
- 5、注册资本：100 港元；
- 6、公司编号：2782923；
- 7、唯一股东：庄家维。
- 8、主营业务：投资控股；

(二) 香港优可基本情况

- 1、企业名称：Sure Excellent Corporation Limited 优可有限公司；
- 2、注册地址：G/F., No.28 Rural Committee Road, Mui Wo Lantau Island, Hong Kong（香港大屿山梅窝乡事会路 28 号 G/F）；
- 3、企业类型：有限公司；
- 4、董事：陈加铭；
- 5、注册资本：100 港元；
- 6、公司编号：2786685；
- 7、唯一股东：陈加铭。
- 8、主营业务：投资控股；

截至本公告披露日，上述交易对方未被列入境内失信被执行人名单，与公司
及公司前十名股东、董事、监事、高级管理人员在产权、业务、资产、债权债务、
人员等方面不存在关联关系或其他可能或已经造成公司对其利益倾斜的其他关
系。

三、目标公司基本情况

(一) 英雄心基本情况

- 1、企业名称：Hero Heart International Limited 英雄心国际有限公司；
- 2、成立时间：2019 年 3 月 8 日；
- 3、注册地址：G/F., No.28 Rural Committee Road, Mui Wo Lantau Island, Hong

Kong（香港大屿山梅窝乡事会路 28 号 G/F）；

4、董事：陈加铭、庄家维；

5、注册资本：100 港元；

6、公司编号：2802439；

7、股东：香港启巨持有英雄心 80%的股权，香港优可持有英雄心 20%的股权。

8、主营业务：投资控股。截止定价基准日 2022 年 8 月 31 日，英雄心持有越南永川 100%的股权、持有佳达国际 100%的股权。越南永川的主营业务是鞋履生产；佳达国际的主营业务是鞋业贸易。

（二）英雄心主要财务数据

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《英雄心国际有限公司审计报告》（容诚审字[2022]518Z0547 号），英雄心 2021 年、2022 年 1-8 月主要财务数据如下：

单位：万美元

会计科目	2022 年 8 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产总额	14,232.73	11,538.67
负债总额	10,187.03	9,106.72
应收款项总额	3,609.25	1,477.82
净资产	4,045.71	2,431.95
会计科目	2022 年 1-8 月	2021 年度
营业收入	10,684.45	11,731.33
营业利润	1,958.91	2,247.48
净利润	1,617.91	1,884.13
经营活动产生的现金流量净额	317.67	1,232.57

注：上述财务数据以合并报表口径列示；净利润中不涉及较大比例的非经常性损益。

（三）其他情况

1、截至本公告披露日，英雄心以及英雄心的全资子公司越南永川、佳达国际的股权不存在抵押、质押或者其他第三人权利，不涉及重大争议、诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情形。

2、截至本公告披露日，英雄心以及英雄心的全资子公司越南永川、佳达国际现存有效的公司章程及章程修正案以及其他文件中不存在法律法规之外其他

限制股东权利的条款。

3、截至本公告披露日，英雄心以及英雄心的全资子公司越南永川、佳达国际未被列入境内失信被执行人名单。

4、截至本公告披露日，英雄心以及英雄心的全资子公司越南永川、佳达国际不存在为他人提供担保、财务资助等情况，与香港启巨、香港优可不存在经营性往来情况。本次交易完成后公司不存在以经营性资金往来的形式变相为香港启巨、香港优可提供财务资助情形。

5、越南永川为制鞋工厂，成立于2014年10月23日，注册地址为越南宁平省安木县，注册资本为5,776.85亿越南盾，越南永川的主营业务是鞋履生产。截止2022年8月31日，越南永川总资产5,512.53万美元，净资产884.41万美元；2022年1-8月，实现营业收入3,449.06万美元，净利润55.60万美元，运动鞋产量约729万双。越南永川曾是公司的子公司，2018年越南永川实现运动鞋产量约310万双。2019年7月，公司全资子公司Nice Elite International Limited 丽锦国际有限公司将越南永川100%股权出售给了英雄心，该次转让以2019年3月31日作为评估基准日，截止评估基准日，越南永川总资产4,184.38万美元，净资产610.16万美元，股权转让价格根据评估值并参考前次股权转让价格协商确定为612.63万美元。

6、佳达国际成立于2019年3月1日，注册地址为G/F, No.28 Rural Committee Road, Mui Wo Lantau Island, Hong Kong（香港大屿山梅窝乡事会路28号G/F），注册资本为100港元。佳达国际主营业务为鞋业贸易，负责越南永川的原材料采购和产成品销售。截止2022年8月31日，佳达国际总资产10,151.22万美元，净资产4,182.22万美元；2022年1-8月，实现营业收入10,522.22万美元，净利润1,662.50万美元。

四、交易的定价政策及定价依据

根据北京中林资产评估有限公司出具的《宏太企业有限公司拟进行股权收购所涉及的英雄心国际有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（中林评字[2022]449号），对英雄心股东全部权益价值采用收益法评估结果作为评估结论，于评估基准日2022年8月31日，英雄心股东全部权益价值为6,339.42万美元。

经双方友好协商，交易标的的交易价格为6,300万美元。

五、交易协议的主要内容

(一) 协议各方

甲方：Grand Galactica Enterprises Limited 宏太企业有限公司；

乙 1 方：Huge Key Limited 启巨有限公司；

乙 2 方：Sure Excellent Corporation Limited 优可有限公司；

丙方：Hero Heart International Limited 英雄心国际有限公司。

上述乙 1 方和乙 2 方分别或合称为“乙方”，甲方和乙方合称为“双方”，甲方、乙方和丙方分别或合称为“各方”或“三方”。

(二) 成交金额

本次交易标的为英雄心 100%股权。交易标的的交易价格为 6,300 万美元。交易价格参照评估机构出具的评估报告确定。

(三) 支付方式和付款安排

交易对价以美元现金分期支付。收购款的资金来源于甲方的自有资金。甲方应自协议签订之日起 10 日内向乙 1 方、乙 2 方合计支付首期股权转让款 1,890 万美元，占本次交易对价总额的 30%；甲方应在交易标的交割日后 10 日内向乙 1 方、乙 2 方合计支付第二期股权转让款 3,150 万美元，占本次交易对价总额的 50%；甲方应在交易标的交割日后 90 日内向乙 1 方、乙 2 方合计支付第三期股权转让款尾款 1,260 万美元，占本次交易对价总额的 20%。

(四) 协议的生效

协议自各方法定代表人或授权代表签字之日起成立，并在公司董事会审议同意或批准本次交易之日起生效。

(五) 交易交割和过户

在协议生效后，在甲方提供完整必要的资料之日起 30 日内，乙方应根据协议的约定负责完成英雄心股权变更之工商变更登记，甲方协助乙方办理上述工商变更登记事宜。双方应在交易标的交割后签署交割确认协议，确认交割的具体事项。

(六) 过渡期安排

评估基准日前丙方的滚存利润在过渡期内不得以任何方式进行任何利润分配，在交易标的交割完成后归甲方享有。

交易标的过渡期间的损益归属：过渡期间的损益以交易标的自评估基准日至交割日期间的净利润数为准。交易标的过渡期间的损益为正数的，归甲方所有；交易标的过渡期间的损益为负数的，由乙方承担并以现金方式向丙方进行补偿至损益为零。

六、涉及本次交易的其他安排

本次交易完成后，英雄心及越南永川、佳达国际作为独立法人的身份不因本次交易而改变，英雄心及越南永川、佳达国际仍将继续独立承担其债权债务。截止 2022 年 8 月 31 日，英雄心应付香港优可股东借款 1,343.79 万美元(含利息)，香港启巨股东借款 5,353.05 万美元(含利息)。上述借款由英雄心于 2023 年 1 月 9 日前偿还。

本次交易完成后，英雄心及越南永川、佳达国际现有人员的劳动关系不因本次交易而发生变化。

本次交易完成后不产生关联交易，与公司控股股东及其关联人在人员、资产、财务等方面保持独立。本次交易与募集资金投资项目无关。

七、交易目的和对公司的影响

公司从事运动鞋履的产品开发设计、生产与销售，是全球领先的运动鞋专业制造商。作为民生消费必需品，全球运动鞋履行业市场规模巨大且维持稳定增长。特别是随着健康意识增强及运动风气盛行，消费者通过运动、健身促进健康的热情日益高涨，参与体育运动的人数增加、运动频率提高，提高了运动鞋的复购率，推动运动鞋消费规模的提升。同时，体育运动的市场更加细化，并且越来越多的品牌从专业运动鞋向休闲运动鞋、时尚生活拓展，进一步扩大了运动鞋的穿着场景、着装频次和消费市场。消费者对运动鞋的需求持续提升，推动一些老牌运动品牌收入规模稳健成长，同时也孕育出了一些在细分领域快速成长的运动品牌。针对消费者需求和运动品牌格局的变化，公司一方面继续夯实与老牌运动品牌的合作基础，巩固并提升与客户的合作紧密度，另一方面积极与新兴运动品牌合作，快速提升在新兴品牌的供应链中的份额。2022 年以来，公司在 Nike、HOKA、ON、Under Armour 品牌的营收均取得了较大幅度的增长。同时，公司已经获得了 2022 年新拓展的 Reebok 品牌的量产订单。

尽管 2022 年下半年以来，部分运动品牌面临高库存的压力，导致部分运动鞋制造商订单相对疲软，但是华利集团凭借优质的客户结构、在主要客户供应链中较强的竞争能力，仍保持订单的稳健，同时根据与客户中长期的合作规划，继续新建、扩建工厂。根据公司未来的产能布局，除了在印尼兴建大型生产基地外，公司仍将充分利用在越南北部扎根多年的优势，继续在越南北部、中部建设产能。由于新建工厂从寻址到建设、投产的周期比较长，为了应对新客户订单快速爬坡的需要，公司将通过收购英雄心 100%的股权，尽快获得越南永川年产约 1,000 万双运动鞋的产能。

本次交易完成后，公司将根据各客户的订单情况，整合集团内各制造工厂的产能，满足公司经营发展的需要。

本次交易完成后，公司将持有英雄心 100%的股权，英雄心及其全资子公司越南永川、佳达国际均纳入公司合并报表范围。由于本次交易构成非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉（商誉金额以年审会计师的审计结果为准）。商誉不作摊销处理，但需要在未来每个会计年末进行减值测试。若英雄心及越南永川、佳达国际未来经营中不能较好地实现收益，本次交易形成的商誉将会存在减值风险，从而对上市公司经营业绩产生不利影响。

八、备查文件

- （一）第一届董事会第二十一次会议决议；
- （二）股权转让协议；
- （三）会计师事务所出具的审计报告；
- （四）评估机构出具的评估报告。

公司将持续关注本事项的进展情况并及时履行信息披露义务，请广大投资者注意投资风险。

特此公告！

中山华利实业集团股份有限公司

董事会

2022年12月10日