

深圳歌力思服饰股份有限公司 关于全资子公司转让唐利国际部分股权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“歌力思”或“公司”）全资子公司东明国际投资（香港）有限公司（以下简称“东明国际”）拟将持有唐利国际控股有限公司（以下简称“唐利国际”）50%的股权转让给沙丘国际控股有限公司（以下简称“沙丘国际”），股权转让价款为8,250万元人民币。
- 本次交易不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。
- 本次交易完成后，唐利国际将不再纳入公司的合并报表。
- 本次交易已经公司第五届董事会第六次临时会议审议通过，并将提交股东大会审议。
- 公告中涉及的相关数据如无特殊说明，所指币种均为人民币。

一、交易概述

（一）基本情况

公司于2024年12月12日召开第五届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于全资子公司转让唐利国际部分股权的议案》，基于公司整体战略和优化资产结构考虑，公司全资子公司拟将持有唐利国际50%的股权转让给沙丘国际，股权转让价款为8,250万元人民币。

（二）本次交易的目的和原因

本次股权转让是为了进一步增强公司现金流，优化公司经营质量，优化公司资产结构，从而提升公司持续经营能力。本次股权转让事项符合公司发展战略及实际需求。

（三）本次交易的审批情况

本次股权转让事项已经公司第五届董事会第六次临时会议审议通过，并将提交公司股东大会审议。

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方情况介绍

（一）交易对方基本情况

1、基本情况

买方名称	沙丘国际控股有限公司（DUNE INTERNATIONAL HOLDING LIMITED）
注册地	Room 219, 1/F, Fonda Industrial Building, 37-39 Au Pui Wan Street, Fo Tan, Sha Tin, Hong Kong
主要办公地点	Room 219, 1/F, Fonda Industrial Building, 37-39 Au Pui Wan Street, Fo Tan, Sha Tin, Hong Kong
注册资本	港币 10000 元
主营业务	控股，进出口贸易，信息咨询
股东	周澄 100%持股

2、沙丘国际设立不足一年，除本次交易外，无其他业务及对外投资，因此暂无主要财务数据。沙丘国际及周澄不是失信被执行人。沙丘国际主要股东周澄为唐利国际少数股东华悦国际控股有限公司实际控制人，唐利国际执行董事。交易对方与公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系或利益安排。

三、交易标的（以下也称“目标公司”）基本情况

（一）交易标的

公司名称：唐利国际控股有限公司；
英文名称：TANGLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED；
注册地址：FLAT/RM 219, 1/F, FONDA IND BLDG, 37-39 AU PUI WAN ST,
FO TAN SHATIN, NT, Hong Kong；
注册资本：港币 300000 元；
董事成员：执行董事：周澄；董事：刁俊源、徐立娜
组建形式：东明国际投资（香港）有限公司持股 90%，华悦国际控股有限公司持股 10%；
成立日期：2012 年 1 月 26 日
主要业务：

唐利国际拥有国际轻奢潮流品牌 Ed Hardy 在中国大陆及港澳台地区的品牌所有权，负责设计、开发、销售等相关业务，其主要产品为美式轻奢潮流品牌 Ed Hardy 的男女服装及相关服饰。Ed Hardy 品牌于 2004 年在美国成立。品牌设计师 ChristianAudigier 使用刺绣、水洗、泼墨等技巧，将美国文化和亚洲元素结合，产品风格鲜明，顾客覆盖从明星到喜爱潮流轻奢品牌的个性人群。

（二）交易标的的权属情况

标的公司股权不存在抵押、质押及其他限制本次交易的情形，不涉及诉讼、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况。

（三）交易标的主要财务数据(万元，人民币)

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2024 年 9 月 30 日
资产总额	49,957.19	36,905.35	36,375.66
负债总额	27,655.18	13,644.74	14,872.28
所有者权益	22,302.01	23,260.61	21,503.38
项目	2022 年度	2023 年度	2024 年 1-9 月
营业收入	30,258.94	31,227.13	18,310.46
净利润	154.48	712.42	-582.32
扣除非经常性损益后净利润	3.43	572.01	-850.53

上述数据已经审计，审计报告为标准无保留意见。

四、交易合同或协议的主要内容

（一）转让协议的主要条款

1、签约主体

东明国际投资(香港)有限公司 (EAST LIGHT INTERNATIONAL INVESTMENT (HONG KONG) LIMITED) (卖方);

沙丘国际控股有限公司 (DUNE INTERNATIONAL HOLDING LIMITED) (买方)。

2、交易价格

卖方和买方按照一般及正常的商业条款，以公平合理原则，并以目标公司经审计的截止 2024 年 9 月 30 日的财务报告中所有者权益价值作为考量基础，并减去目标公司拟在近期进行利润分配的人民币 5,000 万元后，确定公司价值为人民币壹亿陆仟伍佰万元整 (RMB165,000,000) 并对目标股份的转让厘定交易对价；卖方及买方确定以目标股份每股价格为 165,000,000 元/30,000,000 股 (唐利国际总股本)，即人民币伍元伍角 (RMB5.5) 计算，交易对价总额确定为人民币捌仟贰佰伍拾万元整 (RMB82,500,000)。

3、支付方式

卖方同意买方可以通过银行过户方式分期支付交易对价，为清晰起见，买方同意及确定在所有先决条件已获得满足 (或被适当豁免) 以后，将根据下述安排及日期 (除卖方另行同意外) 将所有交易对价分别支付至卖方指定的交易对价收款账户：

(i) 第一笔交易对价 (“第一笔交易对价”) 为人民币贰仟零陆拾贰万伍仟元 (RMB20,625,000) (对应目标股份中 3,750,000 股股份的部分交易对价)，最晚不迟于 2024 年 12 月 31 日完成交付。双方进一步约定：买方可指定第三方以合法可用的资金支付第一笔交易对价，卖方对买方指定的第三方不持异议，且在第三方支付完成之前或之后配合签署相应文件 (如三方协议)，确认第三方支付的效力；

(ii) 第二笔交易对价为人民币贰仟零陆拾贰万伍仟元 (RMB20,625,000) (对应目标股份中 3,750,000 股股份的部分交易对价)，应在 2025 年 6 月 30 日前支付完成；

(iii) 第三笔交易对价为人民币壹仟肆佰捌拾伍万元 (RMB14,850,000) (对应目标股份中 2,700,000 股股份的部分交易对价), 应在 2026 年 6 月 30 日前支付完成;

(iv) 第四笔交易对价为人民币壹仟叁佰贰拾万元 (RMB13,200,000) (对应目标股份中 2,400,000 股股份的部分交易对价), 应在 2027 年 6 月 30 日前支付完成;

(v) 第五笔交易对价为人民币壹仟叁佰贰拾万元 (RMB13,200,000) (对应目标股份中 2,400,000 股股份的部分交易对价), 应在 2028 年 6 月 30 日前支付完成。

4、先决条件及交割

先决条件:

(a) 双方就股东协议、新公司章程及股份押记契据的内容达成一致;

(b) 于交割日, 参照届时的事实及情况, 卖方保证于重大方面均为真实、准确及没有重大误导情况出现, 且卖方并未严重违反本契据项下任何义务; 及

(c) 于交割日, 参照届时的事实及情况, 买方保证于重大方面均为真实、准确及没有重大误导情况出现, 且买方并未严重违反本契据项下任何义务。

交割:

当所有先决条件已获得满足(或被适当豁免)及买方(或买方指定的第三方)根据约定将第一笔交易对价支付至交易对价收款账户后, 卖方及买方将在交割日当天于买方及卖方协商一致的地点按照约定进行及完成交割。

5、违约责任

如因卖方原因, 目标公司未能够根据约定及时更新其股东登记册及换发新的股份证书, 则每延迟一天, 卖方应按交易对价的万分之三 (0.03%) 向买方支付违约赔偿。

买方应按约定按时分期支付交易对价, 若有任何一期交易对价未按约定支付, 则每逾期一日, 买方应按照剩余未支付的交易对价的万分之三 (0.03%) 向卖方支付违约赔偿。如逾期三十 (30) 日后, 买方仍未支付任何已到期的剩余交易对价及/或违约赔偿, 则卖方有权根据股份押记契据行使其股份押记契据项下的权利, 并要求买方就卖方因买方违约造成的所有其他损失及损害全额赔偿卖方。买

方特此不可撤销地授权卖方在股份押记契据项下押记可以执行之时，可在买方按照股份押记契据要求预先签署但未填写签署日期的相关文件上填上签署日期，从而将目标股份转让给卖方或卖方指定主体及完成目标公司董事变更等，而无须取得买方同意。

买方同意及确认，本条约定的违约赔偿为赔偿卖方相关损失的合理金额。

卖方行使其于股份押记契据项下享有的权利所产生的所有合理费用、收费和其他开支（包括根据股份押记契据将目标股份转让至卖方（或卖方指定主体）的相关印花税、公司秘书费用及律师费用等）应由买方全额承担。

6、卖方保证

卖方向买方作出卖方保证（卖方保证将于本契据始直至交割日当天被视为一直重述，每项卖方保证均为独立条款，每条不因其他卖方保证而受限），而卖方确认买方依赖卖方保证而订立本契据。

卖方根据其成立所在司法管辖区法律有效成立、存续及正式注册。

在先决条件达成的前提下，卖方签署及履行本契据（及/或交易文件）不会违反（i）其组织章程大纲及细则，（ii）以其为一方的任何文件，（iii）任何适用法律或条例，或（iv）任何监管机关的命令，本契据（及/或交易文件）将对卖方构成合法、有效及具约束力的义务。

卖方为目标股份的唯一法定及注册拥有人，目标股份并不附带任何产权负担及第三方权利。卖方有权根据本契据的条款向买方转让目标股份的全部所有权。

目标股份已缴足，或者已正式入账列为已缴足，而且不存在对任何目标股份作出额外出资的责任。

卖方承诺其将立即通知买方任何造成卖方保证失实或不准确的情况，并对买方因前述而蒙受的损害作出合理赔偿（包括但不限于合理的法律费用及开支，赔偿不得作任何扣除或提留，除非根据适用法律规定除外）。

7、买方保证

买方向卖方作出买方保证（买方保证将于本契据始直至交割日当天被视为一直重述，每项买方保证均为独立条款，每条不因其他买方保证而受限），而买方确认卖方依赖买方保证而订立本契据。

买方根据其成立所在司法管辖区法律有效成立、存续及正式注册。

在先决条件达成的前提下，买方签署及履行本契据（及/或交易文件）不会违反（i）其组织章程大纲及细则，（ii）以其为一方的任何文件，（iii）任何适用法律或条例，或（iv）任何监管机关的命令，本契据（及/或交易文件）将对买方构成合法、有效及具约束力及可强制执行的义务。

于本契据日期以前，及于交割日当天以前，并没有采取任何行动以注销买方的注册登记或对买方进行清算。

根据任何对买方有约束力的破产法律，买方并非破产或无法偿还其债项。

无任何针对买方的诉讼、仲裁或其他法律程序（不论是否正在进行中或悬而未决的，而且若就其对买方作出不利的裁决，则在本契据日期前十二（12）个月内会对或已对买方产生对其整体业务或财务状况的重大不利影响）。

买方承诺其将立即通知卖方任何造成买方保证失实或不准确的情况，并对卖方因前述而蒙受的损害作出合理赔偿（包括但不限于合理的法律费用及开支，赔偿不得作任何扣除或提留，除非根据适用法律规定除外）。

8、管辖法律

本契据（及/或交易文件）受当时有效的香港法律管辖，并应据其解释。任何与本契据有关的争议均应通过双方友好协商之方式解决，如无法达成一致意见，双方均应向香港国际仲裁中心按届时有效的仲裁规则提请仲裁，仲裁裁决是终局的并对双方均有约束力。

（二） 其他补充协议、章程重要内容

1、股份押记

东明国际与沙丘国际在股份转让交割完成后即时，签署了一份《股份押记契据》（以下简称“《股份押记契据》”），《股份押记契据》于交割日生效，其主要内容为沙丘国际作为押记人向东明国际作为承押记人，押记公司 15,000,000 股普通股股份。

如沙丘国际未能按照股份转让契据约定按时足额支付任何一笔款项，东明国际可以回收全部或部分押记股份。

2、利润分配

在东明国际和沙丘国际根据其股份转让契据之约定的股份转让款支付期间内,各方特别约定,在公司有《公司章程》第6部项下所指的可供分派的利润时,在香港法律及适用会计准则等允许的范围内,公司利润分配的规则如下:

a) 在沙丘国际向东明国际支付第一笔交易对价和股份转让契据项下第二笔交易对价之间,公司如进行派息或利润分配的:

华悦国际获得 $3,000,000/30,000,000$ 即 10% 的利润分配;

东明国际获得 $23,250,000/30,000,000$ 即 77.5% 的利润分配;

沙丘国际获得 $3,750,000/30,000,000$ 即 12.5% 的利润分配。

b) 在沙丘国际向东明国际支付股份转让契据项下第二笔交易对价和第三笔交易对价之间,公司如进行派息或利润分配的:

华悦国际获得 $3,000,000/30,000,000$ 即 10% 的利润分配;

东明国际获得 $19,500,000/30,000,000$ 即 65% 的利润分配;

沙丘国际获得 $7,500,000/30,000,000$ 即 25% 的利润分配。

c) 在沙丘国际向东明国际支付股份转让契据项下第三笔交易对价和第四笔交易对价之间,公司如进行派息或利润分配的:

华悦国际获得 $3,000,000/30,000,000$ 即 10% 的利润分配;

东明国际获得 $16,800,000/30,000,000$ 即 56% 的利润分配;

沙丘国际获得 $10,200,000/30,000,000$ 即 34% 的利润分配。

d) 在沙丘国际向东明国际支付第四笔交易对价和第五笔交易对价之间,公司如进行派息或利润分配的:

华悦国际获得 $3,000,000/30,000,000$ 即 10% 的利润分配;

东明国际获得 $14,400,000/30,000,000$ 即 48% 的利润分配;

沙丘国际获得 $12,600,000/30,000,000$ 即 42% 的利润分配。

e) 在沙丘国际向东明国际支付第五笔转让款后,公司如进行派息或利润分配的:

华悦国际获得 $3,000,000/30,000,000$ 即 10% 的利润分配;

东明国际获得 $12,000,000/30,000,000$ 即 40% 的利润分配;

沙丘国际获得 $15,000,000/30,000,000$ 即 50% 的利润分配。

在沙丘国际向东明国际支付第五笔转让款后,如后续公司股东持股比例发生变更,则按照变更后每位股东届时的持股比例进行分配。

f) 交割日后，每年度（2024 年度除外）公司须进行派息，在符合《公司章程》及适用之会计准则的前提下，派息金额不得低于按照公司及其子公司（包括但不限于唐利上海）合并报表得出的当年可分配利润的 30%。

3、董事会构成安排

华悦国际有权向公司随时委派、罢免、更换一名非执行董事；东明国际有权向公司随时委派、罢免、更换一名非执行董事；沙丘国际有权向公司随时委派、罢免、更换一名执行董事。上述三名董事组成公司之董事会。三方约定重大事项须董事会三名董事一致同意外，公司的业务及事务均由执行董事管理及行使权力。

4、其他履约安排

如买方未能在该契据约定时间内及时足额支付第一笔交易对价共计人民币贰仟零陆拾贰万伍仟元（RMB20,625,000），买方应安排包括周澄在内的第三方且周澄同意作为代付方在 2024 年 12 月 31 日前及时及足额将第一笔交易对价代为垫付（支付）至卖方银行账户。

五、交易标的定价情况

根据转让协议，本次交易标的转让价格为交易双方协商确定，卖方和买方按照一般及正常的商业条款，以公平合理原则，并以目标公司经审计的截止 2024 年 9 月 30 日的财务报告中所有者权益价值作为考量基础，并减去目标公司拟在近期进行利润分配的人民币 5,000 万元后，确定公司价值为人民币壹亿陆仟伍佰万元整（RMB165,000,000）并对目标股份的转让厘定交易对价；卖方及买方确定以目标股份每股价格为 165,000,000 元/30,000,000 股（唐利国际总股本），即人民币伍元伍角（RMB5.5）计算，交易对价总额确定为人民币捌仟贰佰伍拾万元整（RMB82,500,000）。本次交易的定价符合相关法律法规及《公司章程》的规定，作价公允，程序公正，不存在损害上市公司及股东利益的情形。

本次出售唐利国际 50%股权的交易完成后，唐利国际不再纳入公司合并报表范围。本次交易不影响公司正常生产经营，且有利于促进公司长期稳健发展。经公司初步测算，本次交易预计对公司当期业绩影响约-6,000 万元（未经审计），主要包括外币报表折算产生的汇率变动影响，此外，预计对唐利国际商誉等相关资产计提减值金额约 8,000 万元至 10,000 万元（未经审计），具体会计处理以及对公司业绩的影响情况需以审计机构年度审计确认后的结果为准，但集团收购唐

利国际后，Ed Hardy 在前期几年的销售和盈利情况良好，截止本公告披露日，对公司累计已通过股东决议分红金额约 4.5 亿元，已高于公司对于唐利国际的累计投资金额，且此次交易还将进一步增强公司现金流。

六、出售资产对上市公司的目的及影响

唐利国际所持有的 Ed Hardy 品牌（为大中华区（含港澳台）的所有权）主要从事潮流服饰的设计、生产、销售。近年受全球潮流服饰市场竞争激烈且需求不景气及外部消费环境的影响，潮流品牌企业纷纷承压，公司子公司东明国际控制的唐利国际所持有轻奢潮流品牌 Ed Hardy 同样受到行业不景气影响。

此外，本次交易对手主要股东周澄为唐利国际执行董事，其对 Ed Hardy 品牌及潮流趋势有较深刻理解。本次交易完成后，周澄将成为唐利国际实际控制人，有助于激发其积极性，进一步优化唐利国际经营活力。

本次交易完成后，全资子公司东明国际持有唐利国际股份比例由 90%变为 40%，合并报表范围将发生变动。公司决定转让子公司东明国际持有的唐利国际 50%股权，主要为公司整体战略考虑，进一步增强公司现金流，优化公司经营质量、优化公司资产结构，从而提升公司持续经营能力。

七、风险提示

本次交易将提交股东大会审议，公司将及时督促与推进本次股权转让相关事项并将按照相关法律法规要求及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

八、备查文件

- 1、公司第五届董事会第六次临时会议决议。
- 2、股份转让协议书等。

特此公告。

深圳歌力思服饰股份有限公司 董事会

2024年12月14日