

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的內容概不負責，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分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

MBV INTERNATIONAL LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1957)

澄清及補充公告

(1) 須予披露交易 有關收購銷售股份 及 (2) 更改首次上市所得款項用途

茲提述MBV International Limited(「本公司」)日期為2023年11月6日之公告(「該公告」)，內容有關(a)買賣Jordan Group Ltd. 40%已發行股份之須予披露交易；及(b)更改本公司首次上市所得款項用途。除本公告另有界定者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

有關營運公司集團之財務資料之澄清

由於該公告出現無意文書錯誤，本公司謹此澄清，該公告「營運公司集團之財務資料」一節項下營運公司集團截至2021年12月31日止年度之未經審核「除稅及特殊項目前溢利／(虧損)淨額(經綜合)」及「除稅及特殊項目後溢利／(虧損)淨額(經綜合)」應修訂及重列為虧損約人民幣4,938,000元。有鑒於此，有關營運公司集團根據截至2021年及2022年12月31日止兩個年度及截至2023年9月30日止九個月之未經審核綜合管理賬目之財務資料之說明應予以修訂並由下列所代替：

	截至2021年 12月31日 止年度 (未經審核) 人民幣千元 (概約)	截至2022年 12月31日 止年度 (未經審核) 人民幣千元 (概約)	截至2023年 9月30日 止9個月 (未經審核) 人民幣千元 (概約)
營業收入			
— 營運公司	9,043	60,813	85,346
— 極樂互娛(附註1)	不適用	不適用	0
— 首科迅達(附註2)	不適用	0	0
— 經綜合	9,043	60,813	85,346
除稅及特殊項目前溢利／(虧損)淨額 (經綜合)	(4,938)	(2,411)	(14,601)
除稅及特殊項目後溢利／(虧損)淨額 (經綜合)	(4,938)	(2,411)	(14,601)

附註：

- (1) 極樂互娛於2023年1月被營運公司收購。營運公司並無收購極樂互娛的保留盈利，且於收購日期前並無獲提供極樂互娛的財務資料。極樂互娛自被營運公司收購以來並無產生收益。
- (2) 首科迅達自2022年7月7日成立以來並無產生收益。

除上文所披露者外，該公告所載之所有其他資料及內容維持不變，並就所有目的而言繼續有效。

有關目標集團之補充資料

誠如營運公司於2023年首九個月之收益較2022年全年增長約40%所示，營運公司處於快速增長及擴張階段。此乃由於營運公司之軟件即服務(SaaS)解決方案銷售增長所致，原因為營運公司分銷的電子商務系統及解決方案的訂單處理能力提升，進一步增強營運公司的SaaS解決方案在電子商務領域之比較優勢。

營運公司集團於截至2023年9月30日止九個月產生的虧損淨額增加乃由於：

- (a) 廣告及推廣成本增加，原因為營運公司於2022年及2023年財政年度之策略為透過專注於增加市場滲透率以及提高銷量及收益以維持其快速增長；及
- (b) 研發開支增加，原因為對營運公司而言就維持及升級其向客戶提供之系統及解決方案並確保其穩定性及安全性乃至關重要。該等成本隨著營運公司系統處理的用戶數目及銷量快速增長而增加。

展望未來，營運公司集團擬實施多項措施，一方面進一步加強其於電子商務及SaaS領域的增長，另一方面透過增加其廣告收入及引入增值產品及服務以扭虧為盈：

- (1) 開發及推廣特定領域之SaaS解決方案及數字化服務，以促進選定領域之增長；
- (2) 多元化發展，如提供供應鏈及相關數字化服務；
- (3) 透過（包括）部署及改良人工智能(AI)以提高交叉廣告的準確性，從而完善及改進其系統解決方案；
- (4) 透過交叉銷售及於營運公司提供之軟件應用程式以及營運公司維持之線上商店及平台上展示廣告，提高其廣告收入；及
- (5) 向更大規模的客戶提供更多增值解決方案及服務，以從該等客戶獲取額外收入。

有關更改首次上市所得款項用途之補充資料

收購事項達成(ii)加強銷售及營銷力度，(iv)改善本集團信息系統及(v)開發電子商務銷售平台之原定用途

本集團為馬來西亞及新加坡可印花服裝及禮品產品的領先供應商。董事會認為，本集團之進一步增長將透過地域擴展（如進軍中國市場）及建立其於電子商務行業之地位而實現。尤其是，線上銷售及營銷為可印花服裝及禮品產品零售行業之主要趨勢。

董事會認為，收購事項以下列方式達成以下原定用途：

- (a) *開發電子商務銷售平台*：營運公司集團為中國領先的電子商務銷售平台解決方案及服務供應商。營運公司集團將建立及開發電子商務銷售平台，將本集團的實體店及供應鏈功能與營運公司集團的線上商店連接起來。此舉為本集團開闢新零售銷售渠道，並透過同步本集團線上及線下提供的產品、存貨及服務改善客戶體驗。
- (b) *加強本集團銷售及營銷力度*：營運公司集團為中國領先的數字化服務供應商，在提供銷售及營銷服務(尤其是線上銷售)方面處於有利地位，有助本集團拓展至中國可印花服裝及禮品產品零售市場。

營運公司集團亦將建立大數據分析系統，其將有助本集團了解消費者需求、市場趨勢及競爭對手的狀況。營運公司集團亦將為本集團培訓一個數據分析團隊，該團隊將負責分析大數據及提取有用信息。本集團將利用大數據系統的分析結果優化本集團的產品及銷售策略，並根據消費者的需求提高其產品的質量及特性。

- (c) *改善本集團信息系統*：營運公司集團將於本集團的生產及銷售過程中引入人工智能，包括向消費者配對及向上銷售產品，以及透過物聯網(IoT)提升自動化生產流程。預期該等措施將提升本集團的效率及減少生產及廣告成本。

本集團亦可將上述大數據系統的分析結果應用於本集團企業決策的各個方面。

作為電子商務系統解決方案供應商，營運公司熟悉客戶及交易數據保護的重要性及措施。營運公司集團將於本集團的信息及電子商務系統部署其數據保護能力。

就(i)提高及改善現有倉儲能力及(iii)設立兩個新分銷中心的兩項原定用途而言，更改所得款項淨額用途符合招股章程所載本公司的業務計劃、策略及方向

儘管本公司不再計劃動用所得款項淨額，但如本公司截至2023年6月30日止六個月的中期報告（「**中期報告**」）所述，本集團仍在2023年及2024年財政年度的業務計劃中，將分別投入約22,300,000港元及約1,700,000港元用於兩項原定用途，即(i)提高及改善現有倉儲能力；及(iii)設立兩個新分銷中心。本公司計劃動用其自身的儲備現金及現金等價物為有關資本投資提供資金。

根據招股章程，本公司的業務計劃及方向為：

「(a)通過(i)增強本集團的產品組合供應（將需要進一步擴充本集團的倉儲容量來支持）；(ii)增加現有生產設施；及(iii)增加銷售辦事處數量刺激收益增長；而(b)通過淘汰現有低效流程（尤其就(i)物流配送流程、(ii)銷售訂單系統及存貨管理，及(iii)採用多渠道銷售策略（包括線上及線下渠道）而言）來減少成本。此外，本集團計劃尋求戰略併購補充上述策略。」（招股章程第139頁）

於收購事項後，營運公司於提供電子商務及線上銷售及營銷系統解決方案以及相關大數據分析的能力，補充本集團提升其產品組合供應、增加銷售辦事處數量、透過淘汰銷售訂單系統現有低效流程來減少成本，以及採用多渠道策略（包括線上及線下渠道）的計劃。營運公司集團提供供應鏈物流系統解決方案的計劃亦將有助於本集團淘汰物流配送流程中現有的低效流程。因此，收購事項符合本集團尋求戰略併購以補充上述策略的計劃。

本公司繼續實施其計劃，以透過動用其自身銀行結餘及現金儲備進一步提升其倉儲能力及現有生產設施。

因此，董事會認為，收購事項及更改所得款項淨額用途符合招股章程所載本公司的業務計劃、策略及方向。

建議更改所得款項淨額用途會否對本公司現有業務及營運造成任何重大不利影響

董事會認為，建議更改所得款項淨額用途將不會對本公司現有業務及營運造成任何重大不利影響，理由如下：

- (a) 本集團於2023年6月30日持有大量銀行結餘及現金，足以涵蓋(i)悉數支付代價；(ii)用於提高及改善現有倉儲能力及設立兩個新分銷中心的兩項原定用途的預算；及(iii)本集團的一般營運資金需求；及
- (b) 本集團於2022年財政年度及截至2023年6月30日止六個月期間均產生大量除稅後溢利及營運現金流，並不表示本集團於2023年下半年的銀行結餘及現金錄得重大淨支出。

承董事會命
MBV International Limited
主席兼執行董事
拿督Tan Meng Seng

香港，2023年11月20日

於本公告日期，拿督*Tan Meng Seng*、拿督*Tan Mein Kwang*、*Tan Beng Sen*先生及侯豔麗女士為執行董事；及徐倩珩女士、區永源先生及余致力先生為獨立非執行董事。