

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



AUSNUTRIA DAIRY CORPORATION LTD

澳優乳業股份有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份編號：1717)

有關沐林股份轉讓協議之 關連交易

沐林收購事項

為擴大本集團生產供應及倉儲能力，於二零一六年七月十一日（交易時段後），澳優中國與湖南新大新訂立沐林股份轉讓協議，據此，澳優中國同意收購及湖南新大新同意出售沐林待售股份（即湖南沐林之全部股權），代價為人民幣28.5百萬元。於本公告日期，湖南沐林擁有與本集團位於中國長沙市之現有生產廠房毗鄰之土地及物業。

上市規則之涵義

於本公告日期，董事會主席兼執行董事顏衛彬先生亦為湖南新大新之董事。此外，湖南新大新由顏衛彬先生及前任董事伍躍時先生分別實益擁有約9.76%及餘下約90.24%。鑑於上述者，湖南新大新遂被視為本公司之關連人士。因此，根據上市規則第14A章，沐林收購事項構成本公司之關連交易。由於沐林收購事項之適用百分比率（定義見上市規則）高於0.1%但低於5%，沐林收購事項僅須遵守有關申報及公告規定，但獲豁免遵守上市規則第14A.76(2)條有關股東批准之規定。

為擴大本集團生產供應及倉儲能力，於二零一六年七月十一日（交易時段後），澳優中國與湖南新大新訂立沐林股份轉讓協議。根據沐林股份轉讓協議，澳優中國同意收購及湖南新大新同意出售沐林待售股份（即湖南沐林之全部股權），代價為人民幣28.5百萬元。於本公告日期，湖南沐林擁有與本集團位於中國長沙市之現有生產廠房毗鄰之土地及物業。沐林股份轉讓協議之主要條款於下文載述。

沐林股份轉讓協議

日期

二零一六年七月十一日

訂約方

- (1) 澳優中國，即買方；及
- (2) 湖南新大新，即賣方。

將予轉讓之股份

沐林待售股份，即湖南沐林之全部股權

代價

代價為人民幣28.5百萬元，將按下列方式以現金撥付：

- (1) 人民幣14.25百萬元（即代價之50%）將於沐林股份轉讓協議日期起計五(5)個工作天內支付；及
- (2) 人民幣14.25百萬元（即代價之餘下50%）將於工商登記（定義見下文）完成日期起計五(5)個工作天內支付。

代價乃由澳優中國與湖南新大新根據香港一間獨立合資格估值公司所編製之估值報告（「估值報告」）中所報之土地及物業（於本公告日期為湖南沐林之主要資產）等估值經公平磋商後釐定。

完成

沐林收購事項須待工商登記（「工商登記」）完成後，方告完成。

有關湖南沐林之資料

湖南沐林為一家於二零零零年四月十八日在中國註冊成立之公司。於本公告日期，湖南沐林之註冊資本為人民幣27.4百萬元，其原有穀物食品業務現已停止，目前主要業務為持有土地及物業。

湖南新大新收購沐林待售股份之初始成本為人民幣209.75百萬元。於沐林收購事項之前及於終止經營湖南沐林之若干業務之後，湖南新大新已對湖南沐林進行了減資計劃，透過抵銷應收湖南新大新及其聯屬公司之款項，將湖南沐林之註冊資金由人民幣167.7百萬縮減至人民幣27.4百萬元。

湖南沐林之財務資料

下表載述湖南沐林截至二零一四年十二月三十一日及二零一五年十二月三十一日止年度之財務資料：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一四年 人民幣百萬元 (經審核)	二零一五年 人民幣百萬元 (經審核)
虧損淨額 (於稅及特殊項目前)	<u>0.4</u>	<u>19.0</u>
虧損淨額 (於稅及特殊項目後)	<u>0.4</u>	<u>19.0</u>

於二零一五年十二月三十一日，湖南沐林之資產淨值為人民幣142.0百萬元，資產總值為人民幣142.1百萬元，主要為土地及物業以及應收湖南新大新及其聯屬公司款項之賬面值。於二零一五年十二月三十一日之後，作為湖南新大新重組計劃其中部分，湖南沐林已開展資本縮減計劃，透過抵銷應收湖南新大新及其聯屬公司之款項，將其註冊資本由人民幣164.7百萬元縮減至人民幣27.4百萬元。作出上述舉措後，湖南沐林於二零一六年六月三十日之資產淨值及資產總值分別減少至人民幣4.5百萬元（主要為土地及物業之賬面值）及人民幣4.6百萬元。根據估值報告，淨資產之估值為人民幣28.5百萬元。

有關本集團之資料

本公司乃本集團的一家投資控股公司。本集團主要在中國從事生產、營銷及分銷嬰幼兒配方奶粉產品之業務，及在荷蘭生產廠房從事乳製品業，業務包括研究及開發、牛奶收集、加工、生產、包裝、營銷及銷售乳製品予荷蘭及其他海外國家之客戶。

有關湖南新大新之資料

湖南新大新為一家於中國成立之公司。於本公告日期，湖南新大新為投資控股型公司。

進行沐林收購事項之理由及裨益

誠如上文所述，湖南沐林擁有與本集團位於中國長沙市之現有生產廠房毗鄰之土地及物業。透過沐林收購事項，本集團可擁有土地及物業，方便日後拓展其位於中國之現有生產廠房，以滿足本集團嬰幼兒配方奶粉產品之迅猛增長需求，並為其他業務發展作出儲備。

經考慮上述各項，董事會（包括獨立非執行董事）認為，沐林收購事項之條款乃於本本集團日常及一般營業過程中按正常商業條款訂立並屬公平合理，實符合本公司及股東之整體利益。

上市規則之涵義

於本公告日期，董事會主席兼執行董事顏衛彬先生亦為湖南新大新之董事。此外，湖南新大新由顏衛彬先生及前任董事伍躍時先生分別實益擁有約9.76%及餘下約90.24%。鑑於上述者，賣方遂被視為本公司之關連人士。

除上述披露者外，概無董事於沐林股份轉讓協議及其項下擬進行交易中擁有重大權益，亦概無董事就本公司相關董事會決議案放棄投票。

因此，根據上市規則第14A章，沐林收購事項構成本公司之關連交易。由於沐林收購事項之適用百分比率（定義見上市規則）高於0.1%但低於5%，沐林收購事項僅須遵守有關申報及公告規定，但獲豁免遵守上市規則第14A.76(2)條有關股東批准之規定。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「澳優中國」	指	澳優乳業（中國）有限公司，為本公司之主要間接全資附屬公司，乃於中國成立
「董事會」	指	董事會
「工作天」	指	於中國除星期六或星期日以外之銀行常規業務交易日
「代價」	指	人民幣28.5百萬元，即沐林收購事項之代價
「董事」	指	本公司董事（包括獨立非執行董事）
「湖南沐林」	指	湖南沐林現代食品有限公司，一家於二零零零年四月十八日在中國成立之公司
「湖南新大新」	指	湖南新大新股份有限公司，一家於二零零七年一月十九日在中國成立之公司
「土地及物業」	指	佔地面積約為31,640平方米且與本集團位於中國長沙市之現有生產廠房毗鄰之一幅土地及於土地上所興建總樓面面積約1,500平方米之工業物業
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則

「沐林收購事項」	指	根據沐林股份轉讓協議收購沐林待售股份
「沐林待售股份」	指	湖南沐林之全部股權
「沐林股份轉讓協議」	指	澳優中國與湖南新大新就沐林收購事項所訂立日期為二零一六年七月十一日之股份轉讓協議
「中國」	指	中華人民共和國
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.10港元之普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「%」	指	百分比

本公司股東及有意投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
 澳優乳業股份有限公司
 主席
 顏衛彬

中華人民共和國長沙市，二零一六年七月十一日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事顏衛彬先生（主席）、林榮錦先生、Bartle van der Meer先生（行政總裁）及吳少虹女士；兩名非執行董事蔡長海先生及曾小軍先生；及三名獨立非執行董事何美玥女士、萬賢生先生及劉俊輝先生。