

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之內容概不負責，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份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。



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)

關連交易— 出售PURE NUTRITION

該協議

董事會欣然宣佈，於二零二三年六月六日（交易時段後），Ausnutria NZ（為本公司之全資附屬公司）、Westland及Pure Nutrition訂立該協議，擬此，Ausnutria NZ同意出售而Westland同意購買(i)銷售股份，相當於Pure Nutrition於該協議日期股權60.0%；及(ii)銷售債務，代價最高約為31.1百萬新西蘭元（約147.7百萬港元等值）。

上市規則之涵義

於本公告日期，Westland為金港商貿之全資附屬公司，而金港商貿則由伊利股份（本公司之控股股東）全資實益擁有，故根據上市規則為本公司之關連人士。

因此，訂立該協議及據此擬進行之交易根據上市規則第十四A章構成本公司之關連交易。由於出售事項之最高適用百分比率（定義見上市規則）超過0.1%但不足5%，故出售事項根據上市規則第十四A章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

緒言

董事會欣然宣佈，於二零二三年六月六日（交易時段後），Ausnutria NZ（為本公司之全資附屬公司）、Westland及Pure Nutrition訂立該協議，擬此，Ausnutria NZ同意出售而Westland同意購買(i)銷售股份，相當於該協議日期Pure Nutrition股權60.0%；及(ii)銷售債務，代價最高約為31.1百萬新西蘭元（約147.7百萬港元等值）。

該協議

該協議之主要條款概列如下：

日期： 二零二三年六月六日

訂約方： (1) Ausnutria NZ (作為賣方)
(2) Westland (作為買方)
(3) Pure Nutrition (作為標的公司)

標的事項： Ausnutria NZ同意出售而Westland同意購買：

- (i) 銷售股份；及
- (ii) 銷售債務。

代價： 代價最高約為31.1百萬新西蘭元(約147.7百萬港元等值)，將以下列方式結清：

- (1) 25,363,104新西蘭元(約120.3百萬港元等值)應於完成重組及由Ausnutria NZ向Westland轉讓所持全部Pure Nutrition股權時由Westland向Ausnutria NZ支付；
- (2) 在Ausnutria NZ於出售事項完成日期前向Pure Nutrition提供額外500,000新西蘭元債務之情況下，500,000新西蘭元(約2.4百萬港元等值)應由Westland向Ausnutria NZ支付；及
- (3) 在Pure Nutrition於二零二四年十二月三十一日或之前從中國國家市場監督管理總局取得一系列三項嬰幼兒配方乳粉產品配方註冊(「**配方註冊**」)之情況下，5,269,764新西蘭元(約25.0百萬港元等值)應於配方註冊後十五(15)個營業日內由Westland向Ausnutria NZ支付(惟倘Pure Nutrition未能於二零二四年十二月三十一日或之前取得任何配方註冊，則賣方將豁免及免除5,269,764新西蘭元(約25.0百萬港元等值))。

代價乃賣方與買方經參考(包括但不限於)(i)Pure Nutrition於二零二三年三月三十一日之淨負債狀況；(ii) Pure Nutrition持續錄得虧損；(iii)銷售股份及銷售債務於該協議日期之可變現淨值；及(iv)本集團對於Pure Nutrition之預期投資回報後，公平磋商釐定。

完成： 出售事項須待完成重組後方可完成。於出售事項完成時，本公司將不再於Pure Nutrition中擁有任何股權，而Pure Nutrition將不再為本公司之附屬公司。

交割後債務調整：於出售事項完成日期後二十(20)個營業日內，Westland及Ausnutria NZ應真誠地釐定Pure Nutrition於出售事項完成日期結欠本集團旗下若干公司(包括Ausnutria NZ)之實際債務及負債總額是否有別於之前已釐定之金額。任何超額付款(或付款不足)將因應情況於其時結清。

有關該協議訂約各方之資料

賣方

賣方為一家根據新西蘭法律註冊成立之公司，亦為本公司之全資附屬公司。

本公司為一家於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市。本集團主要從事(i)乳製品業，業務包括研究及開發、牛奶收集、加工、生產、包裝、營銷及分銷嬰幼兒配方奶粉產品及其他乳製品予中國、荷蘭、澳洲及其他海外國家之客戶；及(ii)研究及開發、生產、營銷及分銷營養品予主要位於中國及澳洲之客戶。

買方

買方為一家根據新西蘭法律註冊成立之公司，於本公告日期為金港商貿之全資附屬公司。金港商貿為一家於香港註冊成立之公司，主要從事投資及貿易業務，於本公告日期由伊利股份全資實益擁有。

伊利股份為一家於中國註冊成立之股份有限公司，其股份於中國上海證券交易所上市(股份編號：600887)。伊利股份是中國規模最大、產品品類最全之乳製品企業，主要從事多種乳製品及健康飲料加工、生產及銷售業務，主要產品系列多樣，包括液態奶、乳飲料、奶粉、酸奶、冷飲、奶酪、乳脂及包裝水。

Pure Nutrition

Pure Nutrition為一家根據新西蘭法律註冊成立之公司。Pure Nutrition主要從事配方奶粉開發及生產。於本公告日期，Pure Nutrition由Ausnutria NZ及Westland分別擁有60.0%及40.0%權益。

下表載列Pure Nutrition截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度之關鍵財務資料概要：

	截至二零二二年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 (未經審核)	截至二零二一年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 (未經審核)
收益	1,591	311
稅前虧損淨額	(36,237)	(40,160)
稅後虧損淨額	(44,879)	(42,435)

Pure Nutrition於二零二二年十二月三十一日之資產總值及負債淨額分別約為人民幣133,877,000元及人民幣199,665,000元。

出售事項之預期財務影響及所得款項用途

於本公告日期，Pure Nutrition為本公司之間接非全資附屬公司。緊隨出售事項完成後，Pure Nutrition將不再為本公司之附屬公司，而Pure Nutrition之財務業績將不再於本集團之財務報表中綜合入賬。

按照現行財務報告準則，本公司預期(i)其權益將減少約人民幣68.0百萬元(約75.6百萬港元等值)，乃根據Pure Nutrition於二零二三年五月三十一日之未經審核資產淨值計算，將於股東權益內扣除；及(ii)不會於完成日期因出售事項而於綜合損益表產生收益(或虧損)。本集團權益有關出售事項之實際變動將須按照Pure Nutrition於完成日期之資產淨值重新計算，並經本公司核數師審核。

本公司擬將出售事項所得款項用作本集團之一般營運資金。

訂立該協議之理由及裨益

於二零一六年九月，本集團與Westland成立Pure Nutrition。該合資公司之成立目的為於新西蘭Rolleston建立生產廠房(「新西蘭廠房」)，以生產嬰幼兒配方及其他乳基奶粉產品。於該協議日期，本集團與Westland分別擁有新西蘭廠房之60.0%及40.0%所有權。有關成立新西蘭廠房之進一步詳情，載於本公司日期為二零一六年九月二十九日之公告內。在成立新西蘭廠房後，Westland於二零一九年八月一日成為伊利股份之全資附屬公司。

Pure Nutrition自註冊成立以來一直面對營運挑戰與不利市況(包括但不限於全球爆發冠狀病毒疫情之負面影響)，持續錄得虧損。

有鑒於此，董事認為進行出售事項可讓本集團將資本與管理資源集中於進一步發展本集團之既有業務。出售事項讓本集團可精簡業務方針、提升增長潛力及減少於Pure Nutrition中損失，並可讓本集團擴大股東回報。另外，Pure Nutrition與Westland均位於新西蘭Rolleston，位置相近，可產生協同效益，故出售事項亦將增加Pure Nutrition之未來機會。此外，預計於完成配方註冊後，Pure Nutrition將繼續為本集團生產已正式註冊之嬰幼兒配方奶粉。

董事(包括獨立非執行董事，但不包括孫東宏先生、張占強先生及張令奇先生)認為，該協議及據此擬進行之交易乃於本公司日常業務中按一般商務條款根據公平基準進行，該協議之條款屬公平合理，且該協議及據此擬進行之交易符合本公司及其股東之整體利益。

上市規則之涵義

於本公告日期，Westland為金港商貿之全資附屬公司，而金港商貿則由伊利股份(本公司之控股股東)全資實益擁有，故根據上市規則為本公司之關連人士。

因此，訂立該協議及據此擬進行之交易根據上市規則第十四A章構成本公司之關連交易。由於出售事項之最高適用百分比率(定義見上市規則)超過0.1%但不足5%，故出售事項根據上市規則第十四A章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

孫東宏先生、張占強先生及張令奇先生因身為由伊利股份提名之董事而被視為於該協議及據此擬進行之交易中擁有重大利益。因此，孫東宏先生、張占強先生及張令奇先生均已就批准該協議及據此擬進行之交易之董事會決議案放棄表決權。

釋義

於本公告內，除非文義另有所指，否則下列詞彙具有以下涵義：

「該協議」	指	賣方、買方及Pure Nutrition就出售事項所訂立日期為二零二三年六月六日之交易協議
「Ausnutria NZ」或「賣方」	指	Ausnutria New Zealand Limited，一家根據新西蘭法律註冊成立之公司，於該協議日期為本公司之全資附屬公司
「董事會」	指	本公司之董事會

「營業日」	指	香港及新西蘭之持牌銀行一般開門營業之日子(並非星期六、星期日及香港及新西蘭之其他公眾假期,亦非上午九時正至下午五時正8號或以上熱帶氣旋警告或「黑色」暴雨警告信號在香港懸掛或仍然懸掛或生效之任何日子)
「本公司」	指	澳優乳業股份有限公司,一家於開曼群島註冊成立之有限公司,其股份於聯交所主板上市(股份編號:1717)
「關連人士」	指	具上市規則所賦予之涵義
「董事」	指	本公司之董事
「出售事項」	指	賣方根據該協議之條款向買方出售銷售股份及銷售債務
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元,香港之法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「金港商貿」	指	香港金港商貿控股有限公司,由伊利股份全資實益擁有
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「新西蘭元」	指	新西蘭元,新西蘭之法定貨幣
「中國」	指	中華人民共和國,就本公告而言,不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「Pure Nutrition」	指	Pure Nutrition Limited,一家根據新西蘭法律註冊成立之公司
「重組」	指	(i)賣方應將Pure Nutrition結欠賣方之39,398,634新西蘭元債務及負債轉換為39,398,634股Pure Nutrition股份;及(ii)買方應將Pure Nutrition結欠買方之6,741,589新西蘭元債務及負債轉換為6,741,589股Pure Nutrition股份
「人民幣」	指	人民幣,中國之法定貨幣

「銷售債務」	指	Pure Nutrition應付本集團旗下公司之未償還債務金額(包括本金及應計利息)，最高總額將為70,531,502新西蘭元(相等於約335,024,635港元)
「銷售股份」	指	相當於Pure Nutrition於該協議日期總股權60.0%之股權
「股東」	指	股份之持有人
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值0.10港元之普通股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「Westland」或「買方」	指	Westland Milk Products Investments Limited，一家根據新西蘭法律註冊成立之公司，於本公告日期為金港商貿之全資附屬公司
「伊利股份」	指	內蒙古伊利實業集團股份有限公司，一家於中國註冊成立之股份有限公司，其股份於中國上海證券交易所上市(股份編號：600887)

承董事會命
澳優乳業股份有限公司
 主席
顏衛彬

中國，二零二三年六月六日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事顏衛彬先生(主席兼行政總裁)、Bartle van der Meer先生及吳少虹女士；三名非執行董事孫東宏先生(副主席)、張占強先生及張令奇先生；以及三名獨立非執行董事馬驥先生、宋昆岡先生及Aidan Maurice Coleman先生。