

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)

(1)收購BIOFLAG NUTRITION額外股權；
及
(2)有關視作出售BIOFLAG NUTRITION部分股權之
關連交易

收購BIOFLAG NUTRITION額外股權

董事會欣然宣佈，於二零二四年一月十九日(交易時段後)，買方(本公司之全資附屬公司)與該等賣方就收購事項訂立該等股份購買協議，據此，買方有條件同意購買而該等賣方有條件同意出售銷售權益(相當於已發行Bioflag Nutrition股份約7.70%)，總代價為現金4,007,690.40美元(約人民幣28.39百萬元等值)。

視作出售BIOFLAG NUTRITION部分股權

董事會欣然宣佈，於二零二四年一月十九日(交易時段後)，Bioflag Nutrition與認購人訂立股份認購協議，據此，認購人有條件同意認購而Bioflag Nutrition有條件同意配發及發行1,796,326股新Bioflag Nutrition股份，代價為1,904,105.56美元(約人民幣13.49百萬元等值)。

上市規則之涵義

收購事項

由於收購事項之適用百分比率(定義見上市規則)概不超過5%，故收購事項根據上市規則第十四章並不構成須予公佈交易。

認購事項

於認購事項完成後(且於收購事項完成後)，ADI(本公司之全資附屬公司)於Bioflag Nutrition之股權將由約89.74%減少至約86.57%。因此，認購事項根據上市規則第14.29條構成本公司一項視作出售。由於認購事項之所有適用百分比率(定義見上市規則)不足5%，故認購事項根據上市規則第十四章獲豁免遵守所有申報、公告、通函及股東批准規定。

於本公告日期，認購人由伊利股份(本公司之控股股東)全資實益擁有。因此，認購人根據上市規則為本公司之關連人士。

由於認購人為本公司之關連人士，故認購事項根據上市規則第十四A章構成本公司之關連交易。由於有關根據股份認購協議擬進行之交易之一個或多個適用百分比率(定義見上市規則)超過0.1%但不足5%，故根據股份認購協議擬進行之交易根據上市規則第十四A章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准規定。

張占強先生、孫東宏先生及閆俊榮女士為與伊利股份有聯繫之董事，因而被視為於根據股份認購協議擬進行之交易中擁有重大利益。因此，張占強先生、孫東宏先生及閆俊榮女士均已就批准根據股份認購協議擬進行之交易之董事會決議案放棄表決權。

(1) 收購BIOFLAG NUTRITION額外股權

緒言

董事會欣然宣佈，於二零二四年一月十九日(交易時段後)，買方(本公司之全資附屬公司)與該等賣方就收購事項訂立該等股份購買協議，據此，買方有條件同意購買而該等賣方有條件同意出售銷售權益(相當於已發行Bioflag Nutrition股份約7.70%)，總代價為現金4,007,690.40美元(約人民幣28.39百萬元等值)(即購買價每股1.06美元)。

該等股份購買協議之主要條款

該等股份購買協議之主要條款載列如下。

日期：二零二四年一月十九日

訂約方：(1) 元大亞洲成長有限合夥(作為賣方甲)
(2) 元大創業投資股份有限公司(作為賣方乙)
(3) Ausnutria Dairy Investments Limited(作為買方)

據董事在作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，於本公告日期，該等賣方及彼等各自之最終實益擁有人為獨立於本公司及其關連人士之人士。

- 標的事項：根據該等股份購買協議，買方有條件同意購買而該等賣方有條件同意出售銷售權益（相當於Bioflag Nutrition股權合共約7.70%）。
- 代價：股份購買協議甲及股份購買協議乙之代價分別為2,385,530.00美元及1,622,160.40美元。代價乃該等賣方與買方公平磋商釐定。
- 完成：於收購事項完成後，買方將擁有44,067,238股之權益，相當於本公告日期已發行Bioflag Nutrition股份約89.74%。因此，Bioflag Nutrition將於收購事項完成後繼續為本公司之附屬公司。

(2) 視作出售BIOFLAG NUTRITION部分股權

緒言

董事會欣然宣佈，於二零二四年一月十九日（交易時段後），Bioflag Nutrition與認購人訂立股份認購協議，據此，認購人有條件同意認購而Bioflag Nutrition有條件同意配發及發行1,796,326股新Bioflag Nutrition股份，代價為1,904,105.56美元（約人民幣13.49百萬元等值）（即發行價每股1.06美元）。

股份認購協議之主要條款

股份認購協議之主要條款載列如下。

- 日期：二零二四年一月十九日
- 訂約方：(1) Bioflag Nutrition（作為發行人）
(2) 香港金港商貿控股有限公司（作為認購人）
- 標的事項：根據股份認購協議，認購人有條件同意認購1,796,326股新Bioflag Nutrition股份（相當於經擴大Bioflag Nutrition股權約3.53%），代價為現金1,904,105.56美元（即發行價每股1.06美元）。

代價：認購事項之代價為1,904,105.56美元(約人民幣13.49百萬元等值)。代價乃Bioflag Nutrition與認購人經參考(其中包括)(i) Bioflag Nutrition之業務發展及表現；(ii) Bioflag Nutrition之未來業務前景；及(iii) Bioflag Nutrition截至二零二三年十二月三十一日止年度之未經審核綜合財務報表後公平磋商釐定。

先決條件：認購事項須待以下條件達成或獲豁免後，方告完成：

- (a) 僅就認購人達至股份認購協議完成之義務而言，根據股份認購協議作出或提供之所有保證在各方面於股份認購協議日期及認購事項完成時均屬真實、準確及沒有誤導成份；
- (b) 僅就認購人達至股份認購協議完成之義務而言，本公司於認購事項完成前之財務狀況、業務或財產、經營業績、業務前景或資產概不得有任何重大不利影響；及
- (c) (如適用)就履行股份認購協議而言，根據或就任何適用法律獲得須從任何相關政府部門取得之一切同意、審理、批准、許可、牌照、授權及豁免(以適用者為限，包括有關於中國之直接海外投資之批准)，以及辦理或提供須向任何相關政府部門辦理或向其提供之一切登記、申請、通知及存檔。

完成：於認購事項完成前(而收購事項完成後)，Bioflag Nutrition之股權由ADI擁有約89.74%。於認購事項完成後，ADI於Bioflag Nutrition之股權將減少至約86.57%，而認購人於Bioflag Nutrition之股權將約為3.53%。Bioflag Nutrition將繼續為本公司之附屬公司。

有關股份認購協議訂約各方之資料

認購人

認購人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，認購人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。

本公司

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。

Bioflag Nutrition

Bioflag Nutrition為一家於開曼群島註冊成立之有限公司，現時為本公司之間接非全資附屬公司。Bioflag Nutrition主要從事益生菌及發酵相關產品研發、製造及銷售。

下文載列Bioflag Nutrition (i)於二零二二年六月十三日（即註冊成立日期）至二零二二年十二月三十一日期間之經審核財務資料；及(ii)截至二零二三年十二月三十一日止年度之未經審核財務資料：

	二零二二年 六月十三日至 二零二二年 十二月三十一日 期間 人民幣千元 (經審核)	截至 二零二三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 (未經審核)
收益	43,324	165,972
稅前(虧損淨額)／純利	(8,978)	— ⁽¹⁾
稅後(虧損淨額)／純利	(8,657)	9,238 ⁽²⁾

附註：

1. 稅前純利金額屬可忽略不計。
2. 稅前純利與稅後純利之差異源於截至二零二三年十二月三十一日止年度內確認之遞延稅項資產。

於二零二三年十二月三十一日，Bioflag Nutrition之未經審核資產總值及資產淨值分別約為人民幣291.51百萬元及人民幣172.43百萬元。

於根據股份認購協議擬進行之交易完成後（且收購事項完成後），認購人將成為Bioflag Nutrition股權總額約3.53%之持有人，而本公司（透過ADI）於Bioflag Nutrition之股權將由約89.74%減少至約86.57%。Bioflag Nutrition將繼續入賬列作本公司之附屬公司，而其財務業績將繼續於本公司之綜合財務報表中綜合入賬。預期視作出售將不會導致於本公司之綜合損益表中確認任何收益或虧損。

(3) 進行收購事項及認購事項之理由及裨益

作為本集團擴充旗下益生菌價值鏈業務之長遠戰略的一部分，董事會認為本集團再次收購Bioflag Nutrition股權之7.70%將鞏固本集團於Bioflag Nutrition之控制權及管理，符合本集團之戰略。於收購事項完成後，Bioflag Nutrition將繼續為本公司之間接非全資附屬公司，而其業績將繼續於本公司之綜合財務報表中綜合入賬。因此，董事會認為該等股份購買協議之條款屬公平合理，並符合本公司及其股東之整體利益。

此外，本集團計劃擴大資本基礎，並進一步加強Bioflag Nutrition之財務狀況以配合其業務發展及增長策略，而作為此計劃之一部分，董事會認為認購事項將提供額外財務資源，支持Bioflag Nutrition之業務營運。再者，董事會認為股份認購協議之條款屬公平合理（尤其是股份認購協議下之發行價與該等股份購買協議下之每股購買價相同），並相信認購事項長遠對其股東有利，並符合本集團之長期企業投資戰略。

有鑒於此，董事（包括獨立非執行董事，但不包括須就相關董事會決議案放棄表決權之張占強先生、孫東宏先生及閔俊榮女士）認為，股份認購協議之條款屬公平合理，乃按一般商務條款或更優者進行，並符合本公司及其股東之整體利益。

(4) 上市規則之涵義

收購事項

由於收購事項之適用百分比率（定義見上市規則）概不超過5%，故收購事項根據上市規則第十四章並不構成須予公佈交易。

認購事項

於認購事項完成後（且收購事項完成後），ADI於Bioflag Nutrition之股權將由約89.74%減少至約86.57%。因此，認購事項根據上市規則第14.29條構成本公司一項視作出售。由於認購事項之所有適用百分比率（定義見上市規則）不足5%，故認購事項根據上市規則第十四章獲豁免遵守所有申報、公告、通函及股東批准規定。

於本公告日期，認購人由伊利股份（本公司之控股股東）全資實益擁有。因此，認購人根據上市規則為本公司之關連人士。

由於認購人為本公司之關連人士，故認購事項根據上市規則第十四A章構成本公司之關連交易。由於有關認購事項及根據股份認購協議擬進行之交易之一個或多個適用百分比率(定義見上市規則)超過0.1%但不足5%，故根據股份認購協議擬進行之交易根據上市規則第十四A章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准規定。

張占強先生、孫東宏先生及閔俊榮女士為與伊利股份有聯繫之董事，因而被視為於根據股份認購協議擬進行之交易中擁有重大利益。因此，張占強先生、孫東宏先生及閔俊榮女士均已就批准根據股份認購協議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：

「收購事項」	指	買方根據該等股份購買協議之條款向該等賣方收購銷售權益
「ADI」或「買方」	指	Ausnutria Dairy Investments Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之獲豁免公司，為本公司之全資附屬公司
「Bioflag Nutrition」	指	Bioflag Nutrition Corporation Ltd.，一家於開曼群島註冊成立之有限公司，為本公司之間接非全資附屬公司
「董事會」	指	本公司之董事會
「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
「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	香港特別行政區
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則

「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
「人民幣」	指	人民幣，中國之法定貨幣
「銷售權益」	指	根據該等股份購買協議，為3,780,840股Bioflag Nutrition股份，相當於Bioflag Nutrition股權之7.70%
「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
「股份購買協議甲」	指	賣方甲與買方所訂立日期為二零二四年一月十九日之股份購買協議，內容有關買方向賣方甲收購2,250,500股Bioflag Nutrition股份
「股份購買協議乙」	指	賣方乙與買方所訂立日期為二零二四年一月十九日之股份購買協議，內容有關買方向賣方乙收購1,530,340股Bioflag Nutrition股份
「該等股份購買協議」	指	股份購買協議甲及股份購買協議乙之統稱
「股份認購協議」	指	Bioflag Nutrition與認購人就認購事項所訂立日期為二零二四年一月十九日之股份認購協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「認購人」	指	香港金港商貿控股有限公司，由伊利股份全資實益擁有
「認購事項」	指	認購人按照股份認購協議之條款認購1,796,326股新Bioflag Nutrition股份
「美元」	指	美元，美國之法定貨幣
「賣方甲」	指	元大亞洲成長有限合夥，一家於英屬處女群島成立之有限合夥，為由元大亞洲投資(香港)有限公司管理之私人投資基金
「賣方乙」	指	元大創業投資股份有限公司，一家於台灣註冊成立之公司，為元大金融控股股份有限公司(一家於臺灣證券交易所上市之公司(公司代號：2885))之全資附屬公司

「該等賣方」 指 賣方甲及賣方乙之統稱

「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）

於本公告內，美元金額已按1美元兌人民幣7.0827元之匯率換算為人民幣，僅供說明之用。該匯率僅為說明用途而採納，並不表示任何金額已經、或已或可以按該匯率或任何其他匯率兌換或進行兌換。

承董事會命
澳優乳業股份有限公司
主席
張占強

中國，二零二四年一月十九日

於本公告日期，董事會包括執行董事任志堅先生（行政總裁）、*Bartle van der Meer*先生及張志先生；非執行董事張占強先生（主席）、孫東宏先生（副主席）及閔俊榮女士；以及獨立非執行董事馬驥先生、宋昆岡先生及*Aidan Maurice Coleman*先生。