

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之任何損失承擔任何責任。



**Nissin Foods Company Limited**

**日清食品有限公司**

(於香港註冊成立的有限公司)

(股份代號：1475)

### 自願公告

- (1) 有關收購於澳洲的ABC PASTRY全部已發行股本；及
- (2) 就物業授出認購期權

#### 交易

董事會欣然宣佈，於2024年9月27日，本公司(作為買方)與賣方訂立股份購銷協議。根據股份購銷協議，賣方有條件同意出售，而本公司有條件同意購買待售股份(即ABC Pastry已發行股本100%)，代價為33,700,000澳元(相當於約178,610,000港元)。收購事項完成後，ABC Pastry將成為本公司全資附屬公司。

就收購事項而言，於簽署股份購銷協議的同時，本公司(作為承授人)與土地賣方(作為授出人)亦訂立購期權契據，據此，土地賣方已向本公司授出認購期權，而本公司有權要求土地賣方向本公司(或其代名人)出售物業。

#### 上市規則之涵義

就上市規則第14章而言，收購事項及土地賣方向本公司授出認購期權概不構成本公司須予公佈交易。倘本公司行使認購期權，其將根據要求遵守上市規則所有適用規定。

## 緒言

董事會欣然宣佈，於2024年9月27日，本公司(作為買方)與賣方訂立股份購銷協議。根據股份購銷協議，賣方有條件同意出售，而本公司有條件同意購買待售股份(即ABC Pastry已發行股本100%)，代價為33,700,000澳元(相當於約178,610,000港元)。收購事項完成後，ABC Pastry將成為本公司全資附屬公司。

就收購事項而言，於簽署股份購銷協議的同時，本公司(作為承授人)與土地賣方(作為授出人)亦訂立期權契據，據此，土地賣方已向本公司授出認購期權，而本公司有權要求土地賣方向本公司(或其代名人)出售物業。

## 股份購銷協議

股份購銷協議之主要條款載列如下：

### 日期

2024年9月27日

### 訂約方

買方：日清食品有限公司

賣方：Gaoyang Family及Min Investments

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，賣方及其最終實益擁有人各自為獨立第三方。

### 交易性質

根據股份購銷協議，賣方有條件同意出售，而本公司有條件同意購買ABC Pastry之100股普通股，佔ABC Pastry已發行股本100%。

### 代價

收購事項的代價為33,700,000澳元(相當於約178,610,000港元)，惟須根據完成賬目調整現金、債務及營運資金淨額。本公司擬從本集團內部資源為收購事項籌集資金。

代價乃由股份購銷協議訂約方經公平磋商後達致，並經參考以下各項釐定，包括但不限於：(i)根據由羅馬國際評估有限公司編製的獨立估值報告之待售股份估值；(ii)ABC Pastry於2024年6月30日之未經審核資產淨值；及(iii)ABC Pastry主要財務指標所顯示之財務狀況及往績記錄。

## 交割

交割於交割日期發生，惟須達成或豁免(視情況而定)股份購銷協議所載的所有先決條件及各方的交割責任。

交割後，ABC Pastry將成為本公司的全資附屬公司。ABC Pastry的業績、資產及負債將與本公司綜合財務報表合併，並作為附屬公司入賬。

## 期權契據

於2024年9月27日，本公司(作為承授人)與土地賣方(作為授出人)亦訂立期權契據，據此，土地賣方已以代價10澳元向本公司授出期購期權，而本公司有權要求土地賣方按期權價格8,800,000澳元(相當於約46,640,000港元)(「期權價格」)向本公司(或其代名人)出售物業。物業目前由ABC Pastry使用，作食品製造用途。期權價格乃由期權契據訂約方之間參考(包括但不限於)以下各項經公平磋商後釐定：(i)獨立物業估值師於2024年5月20日對物業的估值為8,800,000澳元(相當於約46,640,000港元)；及(ii)現時澳洲物業市場情緒。本公司可於交割日期後一個營業日起一個月期間任何時間行使認購期權。行使認購期權後，土地賣方須於行使認購期權有關日期後不遲於兩個營業日，向本公司交付一份具法律約束力的物業銷售協議副本。

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，土地賣方及其最終實益擁有人各自為獨立第三方。

## 有關交易中ABC PASTRY之資料

### ABC Pastry

ABC Pastry為一家領先的冷凍餃子生產商，於澳洲擁有公司品牌(即**天順食品**)或第三方品牌。產品包括餃子及小籠包(亦稱湯包)，銷往澳洲各地的食品分銷商、亞洲雜貨店、合約製造商及超市。**天順食品**為全國知名的優質餃子品牌。截至2024年6月30日止年度，其收入約為15.2百萬澳元(相當於約80.6百萬港元)。於本公告日期，其現時由賣方全資擁有。完成後，ABC Pastry將成為本公司全資附屬公司。

於2024年6月30日，ABC Pastry的經審核資產淨值約為0.8百萬澳元(相當於約4.2百萬港元)。截至2023年及2024年6月30日止兩個年度，根據適用澳洲會計準則編製的ABC Pastry(除稅前及除稅後)未經審核溢利淨額及(除稅前及除稅後)經審核溢利淨額分別如下：

	截至2023年6月30日止年度		截至2024年6月30日止年度	
	(未經審核) (千澳元)	相當於約 千港元	(經審核) (千澳元)	相當於約 千港元
除稅前溢利淨額	3,293	17,453	3,785	20,061
除稅後溢利淨額	2,232	11,830	2,838	15,041

## 進行收購事項之理由及裨益

收購事項為本集團提供進軍澳洲冷凍食品市場的優質機會。由於受惠於亞洲人口移民至澳洲的人數上升，澳洲冷凍食品市場規模預期將蓬勃增長，尤其是冷凍餃子市場。此外，受到忙碌的生活方式及對亞洲食品等國際美食的渴求所推動，對方便優質的冷凍食品需求亦有所上升。此趨勢預期將持續，並為澳洲優質冷凍食品市場帶來大量擴張機會。

自於1998年創立冷凍餃子生產以來，ABC Pastry總部設於悉尼，為一家經驗豐富的冷凍餃子生產商，其品牌於澳洲新南威爾斯及維多利亞當地亞洲社區享負盛名。最近，ABC Pastry與當地網絡及分銷商共同發展冷凍業務以滿足全國零售商的需求。本公司相信，憑藉本公司作為上市公司，於營運及財務管理方面的現有專業知識及豐富經驗，收購事項將有助推動ABC Pastry長遠發展，並使本集團的業務組合多元化，擴闊其收入來源，令本公司及股東整體獲益。

董事(包括獨立非執行董事)認為，股份購銷協議項下擬進行交易的條款屬公平合理，並按一般商業條款進行，而收購事項符合本公司及其股東的整體利益。

## 上市規則之涵義

就上市規則第14章而言，收購事項及土地賣方向本公司授出認購期權概不構成本公司須予公佈交易。倘本公司行使認購期權，其將根據要求遵守上市規則所有適用規定。

## 釋義

於本公告內，除文義另有所指外，以下詞彙具有以下涵義：

「ABC Pastry」	指	ABC Pastry Holdings Pty Ltd，於2012年6月26日於澳洲註冊的股份有限公司，於本公告日期分別由Gaoyang Family及Min Investments擁有50%及50%股權
「收購事項」	指	根據股份購銷協議收購的待售股份
「澳元」	指	澳元，澳洲法定貨幣
「董事會」	指	董事會

「營業日」	指	於新南威爾斯並非星期六、星期日或公眾假期的日子
「認購期權」	指	土地賣方向本公司授出的認購期權，以要求土地賣方根據期權契據向本公司(其代理人)出售物業
「本公司」	指	日清食品有限公司，根據香港法例註冊成立之有限公司，其股份於主板上市
「交割」	指	收購事項之交割
「交割日期」	指	以下日期之較後者：  (i) 2024年12月2日；及  (ii) 不早於股份購銷協議所載的所有先決條件已獲達成或豁免(在可豁免的情況下)的日期後3個營業日開始曆月的首個營業日，惟按其性質直至緊接交割前無法滿足的任何先決條件除外；  或股份購銷協議訂約方之間可能同意的其他日期(可能較早或較後日期)
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「代價」	指	收購事項的代價
「董事」	指	本公司董事
「Gaoyang Family」	指	Gaoyang Family Pty Ltd，於2013年3月19日於澳洲註冊的股份有限公司，為Gaoyang家族信託的受託人
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	董事經作出一切合理查詢後就彼等所深知、全悉及確信為獨立於本公司及其關連人士且與彼等並無關連之第三方之人士或公司及其各自之最終實益擁有人

「土地賣方」	指	Min Investments Pty Ltd (作為 Wu Family Trust 的受託人) 及 Fu-Ping Yang 女士 (作為 GY Family Trust 的受託人)
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「主板」	指	聯交所主板
「Min Investments」	指	Min Investments Pty Ltd，於 1992 年 11 月 16 日於澳洲註冊的股份有限公司，為 Wu Family Trust 的受託人
「期權契據」	指	由本公司與土地賣方訂立日期為 2024 年 9 月 27 日的期權契據
「百分比率」	指	上市規則第 14.07 條所指之百分比率
「物業」	指	位於澳洲新南威爾斯 2163 Villawood, 10 Epic Place 的土地開發，佔地 2,525 平方米，作工業用途
「待售股份」	指	ABC Pastry 之 100 股普通股
「賣方」	指	Gaoyang Family 及 Min Investments
「股份購銷協議」	指	由 (其中包括) 本公司與賣方就有關本公司向賣方收購待售股份訂立日期為 2024 年 9 月 27 日的股份購銷協議
「股東」	指	本公司股東
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「%」	指	百分比

就本公告而言，除另有指明者外，已採用 1.00 澳元兌 5.30 港元之匯率 (如適用)，僅作說明用途，其並不表示任何金額已經、可能已經或可以按該匯率或任何其他匯率換算。

承董事會命  
首席執行官兼執行董事  
安藤清隆

香港，2024 年 9 月 27 日

於本公告日期，執行董事為安藤清隆先生、藤繩利通先生、辰谷真次先生、松浦潔先生、廣井克則先生及奚曉彤先生；及獨立非執行董事為高橋勝先生、中野幸江教授、坂井利彰教授及伊藤惠子教授。