

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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CHINA YURUN FOOD GROUP LIMITED

中國雨潤食品集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1068)

內幕消息 有關合併重整的情況

本公告乃由中國雨潤食品集團有限公司（「本公司」及其附屬公司，統稱「本集團」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第 13.09 條及香港法例第 571 章證券及期貨條例第 XIVA 部項下的內幕消息條文（定義見上市規則）而作出。

序言

謹此提述本公司日期為二零二一年五月二十五日的公告（「該公告」）。除非文義另有界定，否則本公告所用詞彙應與該公告所界定者具有相同涵義。根據該公告的披露，管理人於二零二一年五月二十五日依法啟動辦理接管有關子公司工作（「接管」）。

接管後對控制權及管理權方面的影響

接管後，管理人於法律上及實質上享有對有關子公司對內對外的控制權，因此本公司從法律上及實質上暫時失去對有關子公司的管理權。後續本公司是否可以取回有關管理權，將會需要結合重整方案及重整流程綜合確定。

管理人雖然已經根據企業破產法對有關子公司行使職權，但其打算聘用有關子公司原有的管理人員按照有關子公司的章程經營，有關子公司的日常運營不會有突然停業或其他營運上的重大不利影響。

有關子公司的子公司（無論直接或間接）一共 68 家沒有被管理人接管（「接管範圍外子公司」），其日常經營管理事務不受企業破產法直接限制，接管範圍外子公司可以

繼續根據其章程和管理制度正常運營。若根據接管範圍外子公司的章程或管理制度等規定，接管範圍外子公司的相關事項需要報請有關子公司決策，而有關決策屬於需要管理人決定的決策，則需要讓管理人審核該事項的合法性和適當性。

此外，重整範圍外的本集團子公司共 39 家（「**重整範圍外子公司**」），重整範圍外子公司並非在合併重整範圍內，其經營管理事務當然不受限制地正常運營。

接管後對本集團的財務影響

本公司正在與會計師討論並確認接管後有關子公司的財務業績是否可繼續與本集團的財務業績合併入賬以及適用的會計處理方式，並將根據上市規則的要求以公告方式向股東提供任何最新資料。

有關子公司及接管範圍外子公司的業務以及其財務狀況

有關子公司及接管範圍外子公司的主要業務包括本集團大部分的上游屠宰業務及下游深加工肉製品業務。根據董事會目前可得資料，本公司初步估計(i)有關子公司連同接管範圍外子公司截至 2020 年 12 月 31 日止年度的管理賬目內之收益加總（扣減其相互之間重大內部銷售）佔比約 90%；(ii)有關子公司連同接管範圍外子公司截至 2020 年 12 月 31 日止年度的淨虧損佔比約 90%；(iii) 有關子公司連同接管範圍外子公司於 2020 年 12 月 31 日的總資產佔比約 85%，有關計算可能未全面沖銷本集團子公司之間的應收及應付往來賬款，而有關重整過程中可能產生的或有負債及資產的可回收性有可能存在不確定性。相關財務資料皆為未經審核管理數字，當中可能未包含一些必須的會計調整及假設，現階段只是根據董事會目前可得資料為依歸並存在不確定性，本公司尚在跟會計師就有關子公司及接管範圍外子公司的財務資料進行確認。

重整範圍外子公司的業務以及其財務狀況

重整範圍外子公司的業務包括上游屠宰業務及下游深加工肉製品業務。根據董事會目前可得資料，本公司初步估計重整範圍外子公司截至 2020 年 12 月 31 日止年度的管理賬目內之收益加總（扣減其相互之間重大內部銷售）不少於約港幣 15 億元。相關財務資料皆為未經審核管理數字，當中可能未包含一些必須的會計調整及假設，現階段只

是根據董事會目前可得資料為依歸並存在不確定性，本公司尚在跟會計師就重整範圍外子公司的財務資料進行確認。

有關子公司合併重整的進展情況

管理人將在法院監督下按照企業破產法的規定，具體開展有關子公司重整工作。本公司正與管理人及法院緊密聯繫以獲取更多有關子公司合併重整的最新進展。截至本公告披露日，有關子公司的重整方案尚未制定而其對本集團財務狀況及業務營運的影響尚待確定。有關子公司將積極配合與管理人、債權人溝通，推進有關子公司合併重整事項。

本公司將根據上市規則之規定於適當時候就合併重整之進展以及其對本集團財務狀況及業務營運的影響另行刊發公告向股東及潛在投資者提供最新資料。

本公告載有「將會」、「打算」、「繼續」等字眼或類似表述屬於前瞻性陳述，該等前瞻性陳述並非任何保證，而是根據現有意見及假設作出，涉及已知及未知風險、不明朗及其他因素，其中許多方面非本集團所能控制且難以預測，故會或可能造成實際結果與陳述所明示或暗示的任何未來結果或發展有重大差異。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
主席
祝媛

香港，二零二一年五月二十七日

於本公告日，本公司之執行董事為祝媛及楊林偉；獨立非執行董事為高輝、陳建國及繆冶煉。

**僅供識別*