

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，並明確表示概不就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。



**AUSTASIA**

**AustAsia Group Ltd.**

**澳亞集團有限公司\***

(於新加坡共和國註冊成立的有限公司)

(股份代號：2425)

## 公告

### 超出持續關連交易之年度上限

茲提述 AustAsia Group Ltd. (「本公司」，連同其附屬公司，「本集團」) 於2022年12月16日刊發的招股章程(「招股章程」)。除另有界定者外，本公告所用詞彙與招股章程所界定者具有相同涵義。

#### 交易的背景資料

誠如招股章程所披露，根據本公司與 Annona Pte. Ltd. (「Annona」) 於2022年12月14日訂立的供應協議，Annona已同意按正常商業條款和到岸價(成本、保險、運費)條款，以類似貨物的現行市場價格向本集團供應飼料(如苜蓿、乾草和燕麥)和其他農產品、預混料和維生素(「貨物」)，惟總體貿易保證金不得超過Annona每個財政年度扣除利息和稅項前盈利的5%(「供應協議」)。截至2022年12月31日止年度，根據供應協議，本集團就供應貨物應向Annona支付的最高年度採購額將不超過32百萬美元(「原2022年上限」)。

根據相關會計準則及相關合約條款，貨物裝船時，由於其控制權、法律所有權以及風險及回報轉移至本公司，故本公司已將採購貨物記錄在賬。

#### 超過原2022年上限的理由

於編製截至2022年12月31日止年度(「2022財政年度」)末期財務賬目的過程中，本公司獲悉，2022財政年度供應協議的交易金額約為33.44百萬美元(「2022年交易金額」)，超過原2022年上限1.44百萬美元(約4.5%)(「超出金額」)。

\* 僅供識別

2022年交易金額超過原2022年上限的理由如下：

- (i) 2022年，由於若干非本集團能夠控制的因素，包括高速公路意外關閉、中國因COVID-19防疫政策發生區域／市政封鎖及前所未有的天氣狀況，本集團的進口貨物計劃抵港時間發生各種臨時意外交付延遲情況，導致延遲向本集團牧場交貨。
- (ii) 2022年，為緩解對本集團牧場營運至關重要的貨物（包括供應協議下的貨物）供應可能出現的中斷情況，本集團一直要求供應商（包括Annona）及貨運代理盡早安排發貨，以預先考慮航運及運輸時間的不確定性因素，避免潛在的重要飼料貨物延誤交付，維持充足的存貨水平（此乃招股章程所披露本集團供應鏈管理的一部分），從而將對本集團營運的潛在影響降到最低。一般而言，一旦供應商就貨物運輸預訂船運集裝箱艙位，本集團則無法控制貨物交付時間。
- (iii) 本集團曾計劃採購價值2.44百萬美元的貨物，於2022年12月至2023年1月期間付運。該等訂單中1.47百萬美元的貨物預計於2023年1月付運及於本公司賬目內入賬。
- (iv) 然而，2022年12月下旬，本集團最初預計於2023年1月付運的價值1.47百萬美元的貨物已於2022年12月由Annona付運。1.47百萬美元的交易金額於本公司2022財政年度的賬目內入賬。
- (v) 供應協議項下2022年1月至11月的交易金額約為31百萬美元。若1.47百萬美元的貨物按最初預期於2023年1月而非2022年12月付運（及相關交易於本公司賬目內入賬），則2022財政年度的交易金額將為31.97百萬美元，不會超過原2022年上限。

## 糾正措施

本集團已就2022年交易金額超過原2022年上限採取以下糾正措施：

- (i) 將2023財政年度的最高交易金額減超出金額（即由原年度上限39百萬美元減少至37.5百萬美元），因此，2022財政年度及2023財政年度的合計交易總額將不會超過招股章程所披露的2022財政年度及2023財政年度的年度上限總額。
- (ii) 採取以下措施，確保日後遵守《上市規則》項下關連交易規定：
  - (a) 加強本集團內部控制，確保持續關連交易的交易金額不會超過其年度上限，包括更頻繁審查持續關連交易的訂單及交易金額以及影響交易金額的相關因素（如交貨時間以及相關貨物及服務價格），並嚴謹預測財政年度結束前的交易金額；
  - (b) 與持續關連交易的對手方進行更系統、更頻繁的溝通，監控交易金額及影響交易金額的相關因素（如交貨時間以及相關貨物及服務價格）；及
  - (c) 存置關連交易清單，當中包括核對每項交易的訂約方，確定其是否為關連人士；核對識別為關連交易的交易是否符合《上市規則》；監控識別為關連交易的交易價值是否符合《上市規則》規定的觸發披露及獨立股東批准規定的最低限額並確保相關業務部門定期更新關連交易重續情況。

## 《上市規則》的涵義

由於Annona為本公司一名主要股東的聯繫人，故其為本公司的關連人士。於本公司在2022年12月30日於聯交所上市後，供應協議構成本公司的持續關連交易。

由於有關供應協議項下各項交易上限的最高適用百分比率按年度基準計算超過5%，且交易均按正常商業條款進行，故該等交易在上市後將須遵守《上市規則》第十四A章項下的公告、申報、年度審閱、通函及獨立股東批准規定。誠如招股章程所披露，本公司根據《上市規則》第14A.105條獲授一項豁免，可豁免供應協議於截至2024年12月31日止期間嚴格遵守《上市規則》第14A.35條及第14A.36條項下的公告、通函及獨立股東批准規定。

《上市規則》第14A.54條規定，在超逾上限前上市發行人須重新遵守公告及股東批准的規定。超逾原2022年上限則會違反《上市規則》第14A.54條。

董事已考慮以下因素，並議決在不尋求獨立股東批准修改2022年交易金額的情況下批准2022年交易金額：

- (i) 由於本公司擬將超出金額計入2023財政年度的年度上限（因此，總體而言，2022財政年度及2023財政年度的交易總額將不超過招股章程中所載的2022財政年度及2023財政年度的總年度上限），故2022年交易金額將不會損害獨立股東的利益。
- (ii) 因技術上違反《上市規則》而導致的超出金額，是本集團為減輕對本集團牧場經營至關重要的貨物供應可能出現的意外中斷而採取的措施所致的意外結果。本集團已實施上述整改措施，並將繼續遵守適用的《上市規則》。
- (iii) 本公司於2022年12月30日在聯交所上市（當時Annona成為本公司的關連人士，而與Annona進行的交易則根據上市規則成為關連交易）。超出金額的交易在本公司成為上市發行人前發生，當時本公司及Annona均屬佳發（「佳發」，一家新交所上市公司）的附屬公司。
- (iv) 鑒於上述情況，在股東週年大會（預期於2023年6月舉行）後短時間內召開股東特別大會（並委聘獨立財務顧問為獨立股東提供意見）將為本公司帶來不適當的行政及財務負擔。

## 訂立供應協議的理由及裨益

供應協議項下所供應的貨物是本集團牧場運營的必需品。供應協議使本集團可確保其能夠以正常商業條款及類似貨物的現行市場價格取得該等重要貨物的穩定供應。

## 董事確認

董事（包括獨立非執行董事）確認(i)供應協議項下之交易乃於本集團日常及一般業務過程中按正常商業條款訂立，屬公平合理且符合本公司及股東之整體利益；及(ii)2022年交易金額符合本公司及股東之整體利益。

陳榮南先生（本公司的執行主席、Annona的執行董事及佳發的執行董事兼行政總裁）已就批准2022年交易金額的董事會決議案放棄投票。

## 有關本集團及ANNONA的資料

本集團為中國前五大奶牛牧場運營商之一。本公司於2022年12月30日在聯交所上市。緊接佳發分派及全球發售（各自的定義見招股章程）完成前，本公司為佳發的附屬公司。

Annona為一家全球貿易商，享受隸屬於新加坡貿易與工業部下屬機構新加坡國際企業發展局管理的全球貿易商計劃下的優惠稅率。Annona為佳發的全資附屬公司。

承董事會命  
**AustAsia Group Ltd.**  
執行董事  
**Edgar Dowse COLLINS**

香港，2023年3月1日

於本公告日期，董事會包括執行主席兼執行董事陳榮南先生，執行董事Edgar Dowse COLLINS先生、楊庫先生及高麗娜女士，非執行董事平田俊行先生，以及獨立非執行董事辛定華先生、李勝利先生及張泮先生。