

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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

联想控股
LEGEND HOLDINGS

— 成就卓越企业 —

聯想控股股份有限公司
Legend Holdings Corporation

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：03396)

内幕消息

有關收購標的公司100%股權

本公告乃由本公司根據聯交所證券上市規則第13.09(2)(a)條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部之內幕消息條文而作出。

董事會謹此宣佈，於2025年4月24日(交易時段後)，佳沃品鮮(本公司間接全資附屬公司)、佳沃食品(本公司間接非全資附屬公司)及標的公司訂立股權轉讓協議，據此，佳沃品鮮同意收購而佳沃食品同意出售標的公司100%股權，總對價為人民幣1元。

股權轉讓協議

股權轉讓協議之主要條款載列如下：

日期	2025年4月24日
訂約方	(1) 佳沃品鮮(作為受讓方)； (2) 佳沃食品(作為轉讓方)；及 (3) 標的公司
標的股權	佳沃食品持有的標的公司100%股權。

對價及支付

本次交易的總對價為人民幣1元，該金額乃經參考獨立評估機構採用資產基礎法編製的資產評估報告中標的公司於評估基準日的全部股東權益評估值人民幣-5,475.16萬元，並經訂約方公平磋商後釐定。

該對價將由佳沃品鮮以現金形式在股權轉讓協議生效後五個工作日內一次性支付至佳沃食品指定賬戶。佳沃品鮮支付完畢交易對價後，應及時向佳沃食品及標的公司提供相關的支付憑證。

該對價將以佳沃品鮮自有資金撥付。

先決條件

自下列條件全部滿足之日起，本協議方可生效：

- 1、就本協議的簽訂和履行，各方獲得其內部有權決策機構批准或授權；
- 2、佳沃食品董事會、股東大會審議通過本次交易事宜。

過渡期間損益安排

標的公司過渡期即評估基準日(不含當日)至交割日(包含當日)之間產生的盈利或虧損(「期間損益」)均由佳沃品鮮享有或承擔，本次交易對價不因期間損益作出任何調整。

交割

佳沃食品及標的公司收到佳沃品鮮提供的相關支付憑證後，應在本協議生效之日起二十二個工作日內，依據本協議的約定，在標的公司註冊地的市場監督管理主管部門辦理將標的股權過戶至佳沃品鮮名下的變更登記手續。若因相關主管部門的原因導致前述變更手續無法如期完成的，變更手續的辦理完成時間相應順延。

交割後安排

各方同意，在本次交易完成後，在標的公司及其附屬公司未決商事仲裁勝訴並獲得敗訴方賠償的前提下，標的公司及佳沃品鮮同意作出如下安排：

1. 在標的股權交割後的五年內，如標的公司上一會計年度經審計的合併報表財務數據指標同時滿足1.1至1.3條約定的條件時，標的公司應當在當年度按照中國公司法和公司章程實施股利分配。股利分配的金額應當不低於標的公司當年可供分配利潤的30%。佳沃品鮮承諾將當年度其應享有股利扣減對價差額(五年內累計扣除一次)後的20%無償讓渡予佳沃食品。
 - 1.1 標的公司上一會計年度期末經審計的合併報表資產負債率在55%以下(含本數)；
 - 1.2 標的公司上一會計年度經審計的合併報表經營性現金流量淨額為正值；
 - 1.3 標的公司上一會計年度經審計的合併報表累計未分配利潤為正值。

2. 在標的股權交割後的五年內，如佳沃品鮮向無關聯第三方轉讓其所持標的公司股權，且屆時轉讓股權時的交易對價高於本次交易對價的，佳沃品鮮承諾按下列公式將轉讓部分所獲溢價的20%無償讓渡予佳沃食品：

佳沃品鮮無償讓渡予佳沃食品的金額 = [(屆時標的公司100%股權對應交易對價－本次交易完成後標的公司股東向標的公司新增投入的資本金－本次交易對價－對價差額)×屆時轉讓的股權比例－屆時轉讓股權時佳沃品鮮因交易產生的稅費及中介機構費用]×20%

註：對價差額=本次交易對價減去本次交易中標的公司100%股權評估值

3. 在標的股權交割後的五年內，佳沃品鮮所持標的公司的股權在同一實際控制人控制的不同主體之間進行轉讓的，不適用上述第2條關於無償讓渡的約定，同時，佳沃品鮮應確保該受讓方承繼佳沃品鮮在上述第1條、第2條項下的義務。

標的公司之資料

標的公司為一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，主要從事銷售食品；技術開發、技術轉讓、技術諮詢、技術服務、技術推廣；銷售食用農產品；貨物進出口、技術進出口、代理進出口等業務。截至本公告日，佳沃食品持有其100%的股權。

於收購事項完成後，標的公司將繼續為本公司之間接附屬公司，其財務業績將繼續併入本集團之綜合財務報表。

以下財務資料摘錄自標的公司截至2024年12月31日止兩個年度之經審計綜合財務報表及截至2025年3月31日止3個月之未經審計綜合財務報表：

	截至2023年 12月31日止 年度 (經審計) 人民幣萬元	截至2024年 12月31日止 年度 (經審計) 人民幣萬元	截至2025年 3月31日止 3個月 (未經審計) 人民幣萬元
除稅前虧損	(161,337.69)	(121,733.53)	(16,521.95)
除稅後虧損	(136,056.38)	(91,669.21)	(12,761.93)

根據中國企業會計準則，標的公司於2024年12月31日的經審計財務報表淨資產賬面值為人民幣-94,103.77萬元。

收購事項的理由及裨益

本公司附屬公司佳沃食品主要通過標的公司旗下境外的智利附屬公司Australis Seafoods S.A.開展三文魚業務。近年來，受營業成本、財務費用高企、產銷量下降等因素的影響，佳沃食品出現較大虧損。截至2024年底，佳沃食品仍處於虧損狀態，淨資產為負，面臨從深交所退市風險。

出售標的公司後，佳沃食品資產負債結構將得到改善，資產質量將得到優化，有助於提升其淨資產水平及持續發展能力，可為佳沃食品未來經營改善贏得空間，本公司作為佳沃食品之控股股東亦將受益於佳沃食品財務狀況之改善。同時佳沃集團收購標的公司後，將與其旗下其他動物蛋白業務進行整合協同，力爭打造新的業務增長點，未來本集團亦將考慮關於Australis Seafoods S.A.的其他潛在戰略選擇，包括但不限於擇機引入新的戰略投資人以補充其運營資金等，為其全面釋放產能做準備。

基於以上因素，董事會認為收購事項符合本公司及其股東之整體利益。

收購事項之財務影響

收購事項完成後，標的公司仍將為本公司的附屬公司，其財務業績將繼續合併入賬至本集團的合併財務報表中。預期收購事項完成交割時不會導致在本集團的合併收益表中確認任何損益，但歸屬於聯想控股權益持有人淨資產將減少約人民幣3.7億元，該金額乃基於本次交易的總對價與標的公司於2024年12月31日的歸母淨資產賬面值之差額計算。收購事項完成交割時之實際財務影響將由本公司核數師進行的年終審核而定。

聯想控股之資料

聯想控股為中國領先的產業運營投資公司，本公司強調科技創新引領，重點聚焦實體經濟領域，構建了「產業運營」和「產業孵化與投資」兩大業務板塊。通過戰略管理、運營提升、資源分配、金融支持及增值服務等多種方式，致力於打造支柱性產業，孵化或投資具有潛力的創業企業及成長期企業，推動本公司整體價值的持續增長。截至本公告日，本公司單一最大股東中國科學院控股有限公司持有本公司約29.04%股權。

佳沃品鮮之資料

佳沃品鮮為一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，主要從事企業管理諮詢、企業管理，信息諮詢服務等業務。截至本公告日期，佳沃集團持有其100%的股權。

佳沃食品之資料

佳沃食品為一家根據中國法律註冊成立的股份有限公司，其股份於深交所創業板上市(證券代碼：300268.SZ)，是佳沃集團旗下專注優質蛋白食品領域的大消費企業，主要從事以三文魚為核心的優質蛋白海產品的養殖、加工及銷售業務。截至本公告日期，佳沃集團持有其46.08%的股權，為佳沃集團的附屬公司。

股權轉讓協議須待若干條件全部滿足之日起方告生效。因此，收購事項能否順利完成以及完成時間均存在不確定性。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。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「收購事項」或「本次交易」	指	根據股權轉讓協議，佳沃品鮮同意收購而佳沃食品同意出售標的公司100%股權，總對價為人民幣1元
「資產評估報告」	指	獨立評估機構以2024年12月31日為基準日對標的公司全部股東權益進行評估所出具的《評估報告》
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」或「聯想控股」	指	聯想控股股份有限公司，一家根據中國法律註冊成立的股份有限公司，其H股股份在聯交所主板上市(股份代碼：03396)
「交割」	指	在標的公司註冊地市場監督管理主管部門辦理標的股權過戶至佳沃品鮮名下的變更登記手續
「交割日」	指	在標的公司註冊地市場監督管理主管部門辦理完畢標的股權過戶至佳沃品鮮名下的變更登記手續的日期
「董事」	指	本公司董事
「股權轉讓協議」或「本協議」	指	於2025年4月24日，佳沃品鮮、佳沃食品及標的公司訂立的《關於北京佳沃臻誠科技有限公司之股權轉讓協議》
「本集團」	指	本公司及其附屬公司

「獨立評估機構」	指	北京天健興業資產評估有限公司
「佳沃食品」	指	佳沃食品股份有限公司，一家根據中國法律註冊成立的股份有限公司，其股份於深交所創業板上市(股份代碼：300268.SZ)，佳沃集團的附屬公司
「佳沃集團」	指	佳沃集團有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司及本公司的附屬公司
「佳沃品鮮」	指	佳沃品鮮(北京)企業管理有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，佳沃集團的全資附屬公司
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「未決商事仲裁」	指	截至評估基準日，標的公司及其附屬公司與Australis Seafoods S.A.的前股東之間未決的商事仲裁
「股東」	指	本公司股份持有人
「深交所」	指	深圳證券交易所
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「標的公司」	指	北京佳沃臻誠科技有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限責任公司，佳沃食品的全資附屬公司
「評估基準日」	指	2024年12月31日

承董事會命
聯想控股股份有限公司
董事長
寧旻

2025年4月25日

於本公告日期，本公司的執行董事為寧旻先生及李蓬先生；非執行董事為朱立南先生、趙令歡先生、陳靜女士及楊紅梅女士；及獨立非執行董事為郝荃女士、印建安先生及袁力先生。