

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，並明確表示概不就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。

The logo for EuroEyes, featuring the word "EuroEyes" in white sans-serif font on a dark blue rectangular background.

EuroEyes International Eye Clinic Limited

德視佳國際眼科有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1846)

有關須予披露交易

- (1) 收購FREEVIS LASIK ZENTRUM MANNHEIM GMBH全部股本；**
- (2) 墊付貸款；**
- 及**
- (3) 提供擔保之補充公告**

茲提述本公司日期為2023年8月18日的公告，內容有關(其中包括)PMK收購事項(「該公告」)。除文義另有所指外，本公告所用之所有詞彙與該公告所採用者具有相同涵義。

董事會謹此提供有關PMK收購事項的補充資料。

PMK收購事項之標的事項

於2023年8月17日(聯交所交易時段後)，FreeVis GmbH與Knorz教授訂立PMK購買協議，據此，FreeVis GmbH同意收購而Knorz教授同意出售PMK。

根據PMK購買協議，PMK收購事項的將予收購資產為PMK，其為一間德國眼科私人執業公司，專門從事晶體置換手術，包括PMK的有形資產(例如PMK購買協議所詳述的庫存、家具及設備)及無形資產(例如PMK的客戶群及相關合約價值)。於PMK購買協議日期，PMK由Knorz教授以獨資企業方式全資擁有。

PMK代價及主要支付條款

根據PMK購買協議的條款及條件，FreeVis GmbH就PMK收購事項將向Knorz教授支付的總代價（「**PMK代價**」）應按以下方式支付：

(1) PMK完成代價

FreeVis GmbH應於FreeVis完成之日後五(5)個營業日內向Knorz教授指定的銀行賬戶延期支付5,152,859歐元。

(2) PMK盈利支付代價

於截至2027年12月31日止五個財政年度（「**PMK盈利支付期**」），FreeVis GmbH應向Knorz教授指定的銀行賬戶支付年度金額441,673歐元（「**PMK盈利支付代價**」），惟須於各相關財政年度達成以下條件：

(a) 於截至2025年12月31日止三個財政年度（「**PMK第一個盈利支付期**」）：

(i) Knorz教授已於PMK第一個盈利支付期的每個財政年度內按預先協定的頻次前往中國為EuroEyes KG及FreeVis GmbH提供醫療及行政服務；及

(ii) FreeVis GmbH的年度營業額不應低於3,325,000歐元；及

(b) 於截至2027年12月31日止兩個財政年度（「**PMK第二個盈利支付期**」），Knorz教授已於PMK第二個盈利支付期的每個財政年度內按預先協定的頻次前往中國為EuroEyes KG及FreeVis GmbH提供醫療及行政服務。

PMK盈利支付代價僅應支付予Knorz教授，惟須達成相關盈利支付期的每個財政年度的適用條件以及PMK購買協議的條款及條件。

根據PMK購買協議，FreeVis GmbH應於相關財政年度結束後及無論如何不遲於其後財政年度的3月31日向Knorz教授指定的銀行賬戶支付於相關PMK盈利支付期的相關財政年度的PMK盈利支付代價。根據上文所載PMK購買協議的條款及條件，FreeVis GmbH須於PMK盈利支付期支付的最高PMK盈利支付代價將為2,208,365歐元。

於PMK盈利支付期概無有關上一財政年度任何未達標的追趕權利。

根據PMK購買協議的條款，PMK代價的最高金額為7,361,224歐元。

PMK代價基準

PMK代價乃由Knorz教授與FreeVis GmbH經參考下列因素後公平磋商釐定：(i) PMK最近期業務發展及未來前景；(ii)下文「進行PMK收購事項的理由及裨益」一節所述進行PMK收購事項的理由及裨益；及(iii) PMK的過往財務表現。

PMK的財務資料

下文載列PMK截至2022年12月31日止兩個財政年度的未經審核財務資料概要，乃摘錄自PMK的未經審核財務報表，其乃根據德國公認會計原則編製：

	截至12月31日止年度	
	2022年 未經審核 (以千歐元計)	2021年 未經審核 (以千歐元計)
收入	2,337	2,363
除稅前溢利淨額	909	704
除稅後溢利淨額	909	486

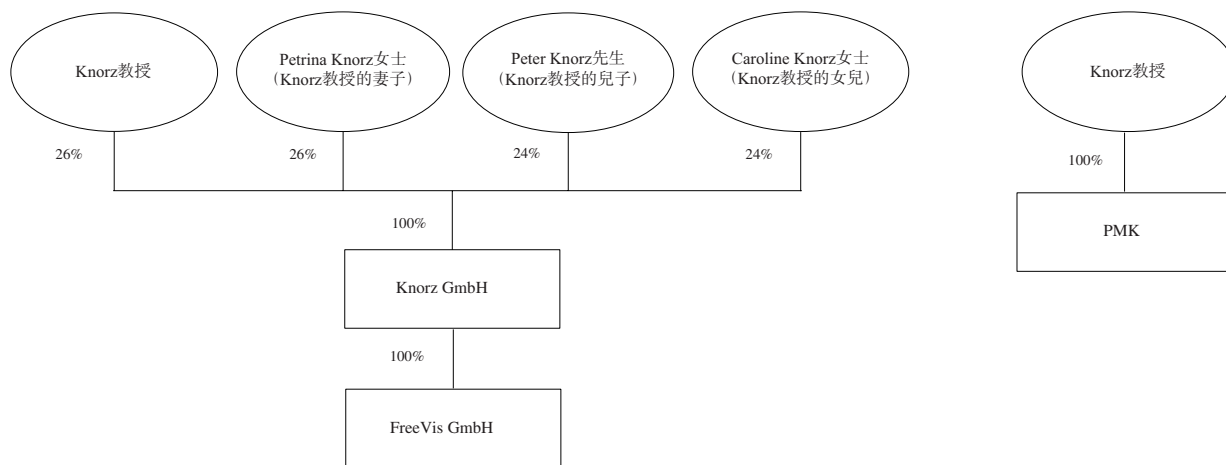
PMK於2022年12月31日的資產淨值約為295,446歐元。

於完成後，PMK將併入本集團的業務。下文載列FreeVis GmbH及PMK未經審核備考綜合財務資料概要：

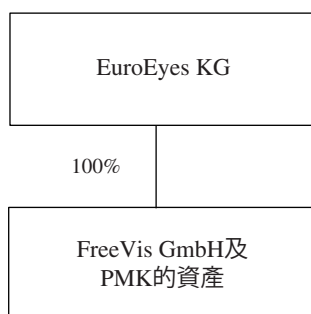
	截至12月31日止年度	
	2022年 未經審核 (以千歐元計)	2021年 未經審核 (以千歐元計)
收入	3,290	3,642
除稅前溢利淨額	1,382	1,472
除稅後溢利淨額	1,236	1,017

FREEVIS GMBH及PMK的集團架構

FreeVis GmbH及PMK於FreeVis完成及PMK完成前的集團架構載列如下：



FreeVis GmbH及PMK於緊隨FreeVis完成及PMK完成後的集團架構載列如下：



進行PMK收購事項的理由及裨益

誠如該公告所述，本集團一直積極尋求市場機遇以擴大其服務網絡，此舉可增加協同效應並為本集團的眼科服務帶來裨益。隨著PMK業務併入本集團，本集團擬擴大其於德國曼海姆的現有業務，同時提升其於德國的整體市場領導地位。此外，PMK的醫療執業將提供全方位眼科服務，涵蓋提供晶體置換手術及屈光手術，亦與本集團提供的服務一致。董事相信PMK收購事項將帶動本集團收益及溢利的長期增長。

本集團採用目前的交易結構，通過EuroEyes KG收購FreeVis GmbH的方式以收購PMK的資產，從而精簡本集團的公司架構，因為FreeVis GmbH及PMK的業務將整合到本集團一間附屬公司之下，此舉將減少本集團不必要的管理成本，符合本公司及股東的整體利益。

PMK購買協議之條款乃經相關訂約方公平磋商後釐定，且董事認為，PMK購買協議的條款屬公平合理，按一般商業條款訂立，並符合本公司及股東的整體利益。

承董事會命
德視佳國際眼科有限公司
主席兼執行董事
Jørn Slot Jørgensen醫生

香港，2023年8月21日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事Jørn Slot Jørgensen醫生、Markus Braun博士、Jannik Jonas Slot Jørgensen先生及Dan Zoltan Reinstein教授；非執行董事Marcus Huascar Bracklo先生；及獨立非執行董事Hans Helmuth Hennig先生、Katherine Rong Xin女士及Philip Duncan Wright先生。