

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，並明確表示概不就本公告全部或任何部分內容或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

康師傅控股有限公司*
TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP.
(在開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份編號：0322)

(1) 獲豁免的關連交易-
收購康師傅飲品控股有限公司約 5%的權益

(2) 獲豁免的關連交易 -
豁免對康師傅飲品控股有限公司權益的權利

協議

2016 年 9 月 30 日，本公司，AIB，頂新簽署協議如下：

- (a) 本公司同意向 AIB 購買其所持有之 52,637 股 TAB 股份（即相當於 TAB 約 5%之股本）；及
- (b) 頂新同意向 AIB 購買其所持有之 52,637 股 TAB 股份（即相當於 TAB 約 5%之股本）。

豁免權利

為促成協議約定的購買，MKB 已經授出豁免權利以支持頂新。

上市規則的涵義

收購

AIB 是 TAB 的主要股東，因此是本公司附屬公司層面的關連人。依據上市規則第 14A.101 條，收購將構成本公司一項獲豁免的關連交易。

於本公告日期，頂新持有 TAB 17.1% 的股份，頂新為本公司的關連人。依據上市規則第 14A.28 條，收購將構成一項關連交易。由於上市規則定義的適用百分比率為少於 5%，收購豁免遵守上市規則要求的通函及股東批准。

豁免權利

頂新是本公司的一名關連人。依據上市規則第 14A 章的規定，MKB 為支持頂新而授出的豁免權利構成本公司一項關連交易。根據上市規則定義的適用百分比率為低於 5%，前述豁免權利依據上市規則豁免遵守通函、股東批准的要求。

協議

2016年9月30日，本公司、AIB、頂新簽署協議如下：

- (a) 本公司同意向 AIB 購買其所持有之 52,637 股 TAB 股份（即相當於 TAB 約 5%之股份資本）；及
- (b) 頂新同意向 AIB 購買其所持有之 52,637 股 TAB 股份（即相當於 TAB 約 5%之股份資本）。

完成

協議將在2016年12月15日完成。

一旦協議完成，MKB 將持有 TAB 52.5%的股份，本公司將持有 TAB 約 5%的股份，頂新將持有 TAB 約 22.1%的股份，AIB 持有 TAB 約 20.4%的股份。

代價

本公司購買 TAB 股份的代價為 165,000,677.53 美元，應以現金支付。此代價由各方按公平交易原則磋商後達成，參考 TAB 之合併財務報表、公司前景，亦考慮到相關股份實際上是非控權及非流通的。

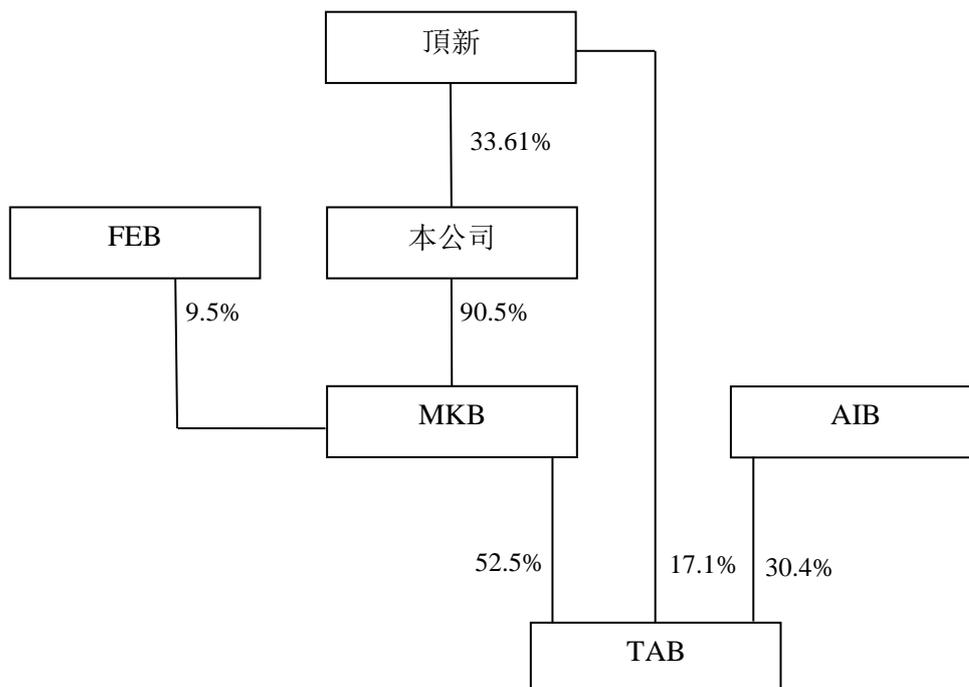
本公司應付的收購代價將由本集團內部資源提供資金。

豁免權利

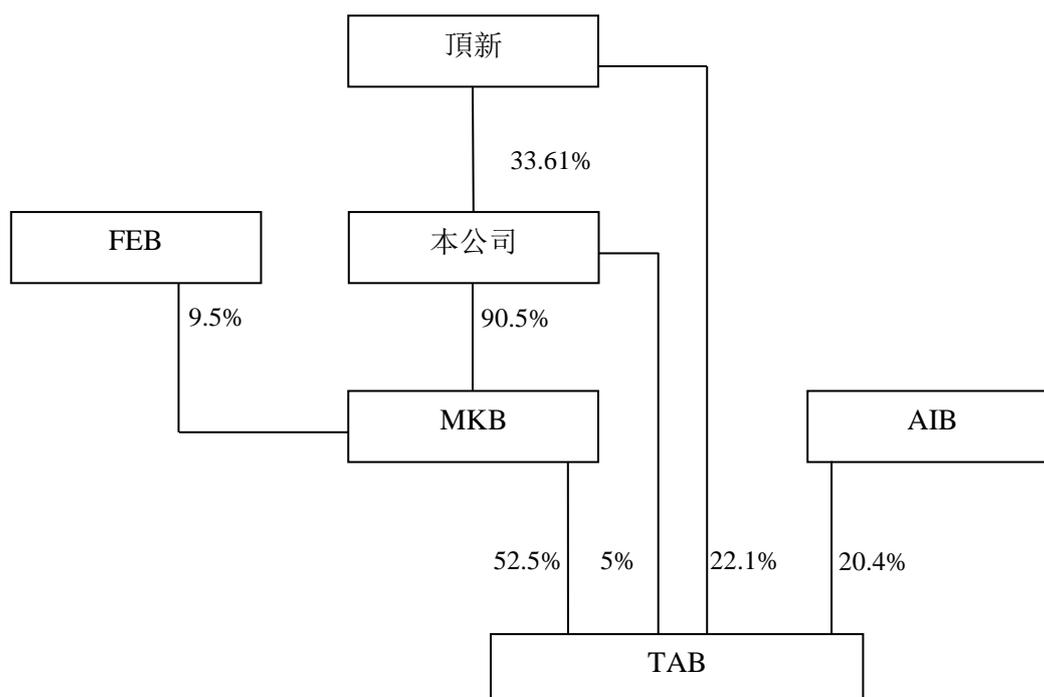
依據 IRA，如果 AIB 擬出售其所持 TAB 股份，MKB、頂新中的任一方皆被授予 TAB 相應股份的優先購買權。鑒於此種權利，如果 AIB 打算轉讓其所持 TAB 股份，MKB 有權收購與其在 TAB 中的權益相對應的 TAB 股份。同樣，在頂新向 AIB 收購的 TAB 股份超出頂新在 TAB 中相對應的權益之前，頂新應獲得 MKB 對此超出部分股份優先購買權的豁免。MKB 授出豁免前述優先購買權，因此頂新可向 AIB 購買超出頂新在 TAB 中相對應權益的股份（“豁免權利”）。

TAB 的股權架構

(a) 下列圖表顯示於此公告日期的 TAB 股權架構。



(b) 下列圖表顯示於交易完成後的 TAB 股權架構。



有關 TAB 的信息

TAB 是一家於開曼群島註冊成立之公司，於本公告日期為本公司之附屬公司。TAB 及其附屬公司主要從事研究、開發、生產、行銷、銷售、分銷飲料產品。

基於截止至 2016 年 6 月 30 日的未經審核的六個月期 TAB 合併財務報表，截止至 2016 年 6 月 30 日的 TAB 合併資產淨值總計約為 1,833 百萬美元；基於截止至 2015 年 12 月 31 日的經審核的兩年期 TAB 合併財務報表，截止至 2015 年 12 月 31 日的兩年期 TAB 稅前、稅後利潤總結如下：

	截止至	截止至
	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
利潤 稅前	238 百萬美元	112 百萬美元
利潤 稅後	154 百萬美元	41 百萬美元

有關各方的信息

基於 AIB 提供的信息，AIB 是一家於日本註冊成立之有限責任公司，於本公告日期 Asahi 持有 AIB 100% 股份。Asahi 是一家日本領先的酒精飲料及軟飲料生產商，其產品組合包括從茶類飲料（例如 Asahi 十六茶）及罐裝咖啡（例如 Wonda）至軟飲料（例如三津屋蘋果酒及 Bireley's 果汁飲品）。Asahi 的證券現於東京證券交易所上市。AIB 於 2004 年 4 月 21 日斥資約 380 億日元投資 TAB。

MKB 是一家於英屬維京群島註冊成立之有限責任公司，且非本公司之全資附屬公司。

頂新是一家於開曼群島註冊成立之公司，於本公告日期擁有本公司約 33.61% 持股權益。

上市規則的涵義

收購

AIB 是 TAB 的主要股東，因此是本公司附屬公司層面的關連人。依據上市規則第 14A.101 條，收購將構成本公司一項獲豁免的關連交易。

於本公告日期，頂新持有 TAB 17.1% 的股份，頂新為本公司的關連人。依據上市規則第 14A.28 條，收購將構成一項關連交易。由於此交易款額於上市規則定義的適用百分比率為低於 5%，收購豁免遵守上市規則要求的通函及股東批准。

豁免權利

頂新是本公司的一名關連人。依據上市規則第 14A 章的規定，MKB 為支持頂新而授出的豁免權利構成本公司一項關連交易。根據上市規則定義的適用百分比率為低於 5%，前述豁免權利依據上市規則豁免遵守通函、股東批准的要求。

理由及好處

本集團主要從事生產、分銷及銷售方便面、飲料及糕餅產品。

董事會認為，收購意味著一個良好契機，可增加本公司在 TAB 中的權益，且能進一步發展於中國境內的飲料產品業務。本公司持有 MKB 90.5%的權益，MKB 擁有 TAB 約 52.5%的股份。TAB 為本公司的附屬公司，且其業績會合並計入本公司的財務業績。豁免權利不會對 MKB 對 TAB 的控制、本集團的收入、資產與負債產生任何影響，同時本公司能儲備其現金流。

董事（不包括魏應州先生、魏宏名先生、吳崇儀先生，但包括獨立非執行董事）相信收購及豁免中的任一項是基於公平基礎及正常商業條款作出，屬公平合理且符合股東之整體利益。

於為批准協議及交易而召開的董事會，在頂新擁有權益的魏應州、魏宏名先生及由頂新委派的董事吳崇儀先生被認為對協議及交易有重大利益，應放棄批准協議及交易的董事表決權。獨立非執行董事同意收購條款及豁免權利是公平合理的，是基於正常商業條款簽訂且在本集團一般及日常業務中訂立，且符合本公司及股東的整體利益。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞匯具有下文載列的涵義：

「收購」	指	本公司依據協議對 AIB 所持 52,637 股 TAB 股份進行的收購，約佔 TAB 股份資本的 5%。
「協議」	指	AIB，本公司及頂新於 2016 年 9 月 30 日就 AIB 出售其所持 TAB 股份訂立之協議；
「AIB」	指	AI Beverage Holding Co., Ltd, 一家於日本註冊成立的有限責任公司，於本公告刊發日期，由Asahi持有其100%的權益；
「Asahi」	指	Asahi Group Holdings, Ltd., 一家於日本註冊成立的有限責任公司，其證券於東京證券交易所上市；
「連絡人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；

「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」	指	康師傅控股有限公司，一家於開曼群島註冊成立的公司，其股份現於聯交所主板上市；
「關連人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；
「董事」	指	本公司董事；
「FEB」	指	Far East Bottlers (Hong Kong) Limited, 一家於香港註冊成立的公司；
「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區政府；
「IRA」	指	本公司、FEB、MKB、Asahi、AIB、頂新、TAB 及其他方於 2011 年 11 月 4 日簽訂的關於 TAB 的投資者權利協議；
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則；
「MKB」	指	康師傅飲品（BVI）有限公司，一家於英屬維京群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的非全資附屬公司，於本公告刊發日期持有 TAB 約 52.5%的發行股份資本；
「股東」	指	本公司的股東；
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值 0.005 美元的股份；
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「TAB」	指	康師傅飲品控股有限公司，一家於開曼群島註冊成立的有限責任公司，為本公司的間接非全資附屬公司；
「頂新」	指	頂新（開曼島）控股有限公司，一家於開曼群島註冊成立之公司，於本公告日期擁有本公司約 33.61%的持股權益，為本公司的主要股東；
「美元」	指	美元，美利堅合眾國的法定貨幣；
「豁免權利」	指	具有以「豁免權利」為標題的段落內賦予該詞的涵義；
「%」	指	百分比。

承董事會命
康師傅控股有限公司
魏應州
主席及執行董事

中國上海，二零一六年九月三十日

於本公告日期，本公司之執行董事為魏應州先生，井田純一郎先生，吳崇儀先生，長野輝雄先生，魏宏名先生，筱原幸治先生；本公司之獨立非執行董事為徐信群先生，李長福先生及深田宏先生。

* 僅供識別

網址: <http://www.masterkong.com.cn>
<http://www.irasia.com/listco/hk/tingyi>