

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。



獲豁免關連交易

於2012年9月3日，本公司向頂新出售銷售股份，總代價為1,863,294,300新台幣（約62,255,072美元）。

於本公告日期，頂新擁有本公司已發行股本約33.2%權益，因而為本公司主要股東及關連人士。因此，出售構成本公司一項關連交易。由於出售的適用百分比率超過0.1%但低於5%，故出售須遵守上市規則第14A.32條有關申報及公佈的規定，並獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

出售

日期： 2012年9月3日

出售雙方：

- (1) 本公司；
- (2) 頂新，為投資控股公司。

標的事項

本公司於台灣證券交易所出售而頂新購入銷售股份。銷售股份佔味全於出售日期的已發行股本約11.61%。出售前，本公司擁有味全86,852,000股股份權益，相當於

味全於出售日期的已發行股本約17.16%。出售完成後，本公司於味全的權益將減至28,073,000股股份，相當於味全於出售日期的已發行股本約5.55%。

味全為台灣生產中國調味品、罐頭食品、飲料及冷凍食品的企業。味全股份於台灣證券交易所上市。

根據味全公佈的賬目，味全於2012年6月30日的資產淨值約為10,332.3百萬新台幣（約345.2百萬美元）。味全截至2010年及2011年12月31日止兩個年度的除稅前後溢利及虧損賬目如下：

	截至 2011年12月31日 止年度 新台幣(概約美元) 百萬	截至 2010年12月31日 止年度 新台幣(概約美元) 百萬
溢利(除稅前)	767.2 (25.6)	1,811.9 (60.54)
溢利(除稅後)	552.9 (18.5)	1,661.8 (55.52)

代價

出售代價為1,863,294,300新台幣（約62,255,072美元）。代價乃參考味全於台灣證券交易所的當時股份成交價而釐定。

代價將於完成時由頂新以現金支付。完成日期為2012年9月5日。

預期本集團將就交易實現約49.4百萬美元的收益，惟須經審核後方可作實。本集團已於2010年，認列了46.5百萬美元於其他淨收入中，並分別於截至2010年及2011年12月31日止及2012年6月30日止期間認列了取得的股息於投資收益中。董事現擬將出售所得款項用作本公司一般營運資金及其他開支。

出售理由

本集團專門從事在中國生產及分銷方便麵、飲料及糕餅，其側重點不同於味全。本公司擬專注於及發展核心業務，逐步減少對金融資產的投資。鑒於按味全股份

當前市價出售味全股份可為本公司帶來收益，本公司決定開始出售味全股份。

董事(包括獨立非執行董事)認為，鑒於出售代價基於味全股份在台灣證券交易所的買賣價格，故出售乃按正常商業條款進行，屬公平合理，並符合本公司及股東的整體利益。

一般事項

於本公告日期，頂新擁有本公司已發行股本約33.2%權益，因而為本公司主要股東及關連人士。因此，出售構成本公司一項關連交易。由於出售的適用百分比率超過0.1%但低於5%，故出售須遵守上市規則第14A.32條有關申報及公佈的規定，並獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

於批准出售的董事會會議上，魏應州先生與魏應交先生被視為於出售中擁有權益，已就有關批准出售的提呈決議案放棄投票。

釋義

於本公告中，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「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有限公司，其股份於聯交所主板上市；
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；
「董事」	指	本公司董事；
「出售」	指	本公司出售銷售股份；
「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；
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則；
「新台幣」	指	台灣法定貨幣新台幣；
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、台灣及中華人民共和國澳門特別行政區；
「銷售股份」	指	味全已發行股本中58,779,000股股份；
「股東」	指	本公司股東；
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「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的有限公司，為本公司主要股東；
「美元」	指	美國法定貨幣美元；及
「味全」	指	味全食品工業股份有限公司，其股份於台灣證券交易所上市。

承董事會命
康師傅控股有限公司
公司秘書
葉沛森

中國天津，2012年9月3日

本公告中使用1.00美元兌29.93新台幣的匯率，僅作說明。

於本公告日期，魏應州、井田毅、吉澤亮、吳崇儀、魏應交及井田純一郎為本公司的執行董事，徐信群、李長福及深田宏為本公司的獨立非執行董事。

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

* 僅供識別