

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

GOOD FRIEND INTERNATIONAL HOLDINGS INC.

友佳國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2398)

須予披露及關連交易

成立合營企業及注入資產

獨立董事委員會及獨立股東之獨立財務顧問

浩德融資有限公司

董事會宣佈，於二零一二年九月二十七日，天盛（本公司之全資附屬公司）、金友、和騰及Alma就成立合營企業及注入資產訂立出資協議，據此（其中包括），天盛將提供資本出資，形式為(i)其所持的所有900,000股Jobs股份，價值1,530,000歐元及(ii) Rambaudi全部股本，價值2,219,300歐元。

於成立後，FFG Europe將由天盛、金友、和騰及Alma分別持有約30.16%、15.05%、14.79%及40.00%之權益，而Rambaudi之財務報表將不再於本集團之財務報表內綜合入賬。

上市規則涵義

金友為本公司控股股東友嘉實業之聯繫人，故金友為本公司之關連人士。根據上市規則，由於相關適用百分比率超過5%惟低於25%及涉及代價超過10,000,000港元，故成立合營企業及注入資產將構成本公司之一項須予披露交易及關連交易。成立合營企業及注入資產將要遵守上市規則第14章之公佈規定及第14A章之申報、公佈及經獨立股東批准之規定。友嘉實業及其聯繫人將就有關考慮成立合營企業及注入資產而提呈之決議案放棄投票。

獨立董事委員會已經成立，以便就成立合營企業及注入資產之條款向獨立股東提供意見。本公司已委任浩德融資有限公司為獨立財務顧問，就此向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。

一份載有（其中包括）(i)成立合營企業及注入資產之詳情；(ii)獨立董事委員會之推薦意見；(iii)獨立財務顧問致獨立董事委員會及獨立股東之意見函件；及(iv)召開股東特別大會之通告之通函，預期將於二零一二年十月三日或之前寄發予股東。

成立合營企業及注入資產

董事會宣佈，於二零一二年九月二十七日，天盛（本公司之全資附屬公司）、金友、和騰及Alma就成立合營企業及注入資產訂立出資協議。下文概述出資協議之主要條款。

(a) 出資協議

日期 : 二零一二年九月二十七日

訂約方 : (i) 天盛；
(ii) 金友（友嘉實業之聯繫人）；
(iii) 和騰；及
(iv) Alma。

據董事作出一切合理查詢後所深知、所悉及所信，和騰（除友嘉實業於其中的8.35%權益外）、Alma及彼等各自之最終實益擁有人為獨立於本公司及其關連人士之第三方。

先決條件 : 出資協議之條件為獲得就出資協議及附屬文件所須之必要批准及同意，包括根據上市規則經獨立股東於股東特別大會上批准。

倘上述條件於二零一二年十月三十一日或之前或訂約方可能協定之較後日期未獲達成，則除任何先前違反情況外，出資協議即告無效及不得當作屬有效。

合營企業之年期 : 自成立日期至二零二零年十二月三十一日，惟根據適用法例於其屆滿前獲延長或解散者除外。

合營企業之成立 : (i) 訂約方之代理已按照意大利法例註冊成立FFG Europe S.r.l. 作為一間擁有一名義繳足資本(10,000歐元)之空殼公司，分別由Alma及Jobs暫時持有40%及60%。

(ii) 待達成上列先決條件後：

(a) Jobs將分別按名義價值轉讓其於FFG Europe之60%股權予天盛、金友及和騰，相當於FFG Europe全部繳足資本約30.16%、15.05%及14.79%；

(b) 同一時候，訂約方將各自按下列代價，依比例認購FFG Europe之新股份：

— 天盛將向FFG Europe注入其所持的所有900,000股Jobs股份(相當於Jobs股本約15%)及Rambaudi全部權益，即為注入資產；

— 金友將向FFG Europe注入其所持的所有1,099,140股Jobs股份(相當於Jobs股本約18.319%)；

- 和騰將向FFG Europe注入其所持的所有1,080,000股Jobs股份（相當於Jobs股本約18%）；及
- Alma將向FFG Europe注入其所持的所有2,920,860股Jobs股份（相當於Jobs股本約48.681%），

屆時，FFG Europe之繳足資本將增加至11,000,000歐元，而Jobs及Rambaudi將由FFG Europe持有100%權益。

- 完成後之股權 : 於完成成立合營企業完成後，FFG Europe之概約持股量將如下：
- (i) 天盛持有30.16%；
 - (ii) 金友持有15.05%；
 - (iii) 和騰持有14.79%；及
 - (iv) Alma持有40.00%。
- 代價基準 : 代價乃訂約方考慮獨立估值師對Jobs及Rambaudi所進行之估值以及Jobs及Rambaudi分別於二零一二年六月三十日之未經審核資產淨值，於公平磋商後釐定。
- 有關進一步資料，請參閱本公佈下文「**FFG Europe、Jobs及Rambaudi之資料**」一節。
- 股東協議 : 訂約方將於完成成立合營企業當日訂立股東協議，下文概述建議之主要條款。

(b) 股東協議

- 訂約方 :
- (i) 天盛；
 - (ii) 金友（友嘉實業之聯繫人）；
 - (iii) 和騰；
 - (iv) Alma；及
 - (v) 經理人（Alma之股東）。

據董事作出一切合理查詢後所深知、所悉及所信，和騰（除友嘉實業於其中的8.35%權益外）、Alma、彼等各自之最終實益擁有人及各經理人為獨立於本公司及其關連人士之第三方。

協議之年期 : 自簽立日期起計五年，可根據相同條款自動再續期五年，惟訂約方透過書面通知方式提早終止者除外。

董事會組成 : FFG Europe之董事會包括五名董事，其中一名由天盛委任、兩名由金友及和騰委任及兩名由Alma委任。訂約方相信，董事會規模保持簡稱及有效符合彼等之利益，且由於FFG Europe之單一最大股東Alma將委任兩名董事，故境外訂約方將委任最少三名董事。FFG Europe之董事會主席及董事總經理最初分別由經理人Luigi Maniglio先生及Marco Livelli先生擔任。

FFG Europe之過半數董事人數構成董事會會議之法定人數，而須經董事會審議之事項由會議上出席董事以過半數贊成票決定，惟有關(i)批核年度預算及／或業務計劃及(ii)個別董事授權書之決議案，將要相關董事會會議上董事至少80%之贊成票決定。

- 股東批准** : 須持有已發行之具投票權股份超過66%之FFG Europe股東批准之事項包括：
- (i) FFG Europe業務宗旨之修訂或註冊辦事處之變更及主要活動遷往另一國家；
 - (ii) FFG Europe董事人數之變動；
 - (iii) FFG Europe清盤；及
 - (iv) FFG Europe之重大收購、合併或分拆。
- 一般轉讓條款** : 於下列情況下，訂約方擁有一般權利以要求其他訂約方按公平市值（於行使相關權利時釐定）購入其股權，其中包括：
- (i) 倘其他訂約方對任何將轉讓方之權益擬轉讓予任何第三方不予同意，否則該項權益可轉讓予任何第三方；或
 - (ii) 倘境外訂約方宣佈FFG Europe在決策上陷入僵局，Alma可將其權益出售予境外訂約方，屆時金友及和騰須，而天盛可酌情購入該項權益。
- 於年期屆滿時購入 FFG Europe股份之權利** : 為促進長遠關係，自股東協議日期起計首五年後，倘股東協議因Alma或境外訂約方拒絕而未能延續，並無拒絕之股東可按每股淨權益價值之固定折讓價購買拒絕股東所持有之所有FFG Europe股份，而拒絕股東須出售（惟天盛有權但並無義務出售）該等股份。
- 倘天盛為拒絕股東及選擇不出售其於FFG Europe之權益，則於股東協議屆滿後，就天盛而言，股東協議之多項轉讓條款仍然具有十足效力及作用。

經理人之退出權利 : 各經理人已訂約繼續擔任其於Jobs及Rambaudi之管理職務，直至屆滿退休年齡為止（自本公佈日期起計約五至九年，視乎有關的經理人而言），屆時該名經理人可出售（倘Alma之其他股東並未首先購入該等權益）予境外訂約方，而金友及和騰須，而天盛可酌情購入其透過於Alma之股權於FFG Europe應佔之間接權益。

為促進長遠關係，倘經理人提早終止，境外訂約方可按每股淨權益價值（於經理人終止當日釐定）之固定折讓比率購入（倘Alma之其他股東並未首先購入該等權益）其於FFG Europe之間接權益。

公開上市 : 訂約方將於股東協議日期起計三年內，盡力（但並無責任）促成FFG Europe之股份直接上市或透過其控股公司上市而上市。

進一步合規事宜 : 在任何訂約方及／或經理人行使權利時，倘可能構成上市規則所規管之事宜，則須事先遵守該等規則之規定，包括事先取得股東批准（倘需要）。

成立合營企業及注入資產之理由及裨益

董事會認為，成立合營企業及注入資產將讓Jobs及Rambaudi可於具備行業寶貴專業知識及豐富經驗之經理人的統一領導和監督下，精簡彼等之運作及整合其產品組合（尤其是航太工業、汽車、模具及一般工程應用領域），繼而達致製造、採購、銷售及售後服務和支援等方面的經濟規模，以及締造研發和生產流程方面的協同效應。各經理人於工具機行業擁有約三十年的豐富經驗，經理人並且對大型廠房之生產領域及航空事業，以及工程、國際市場推廣及管理和財務方面皆具備廣博的集體知識。

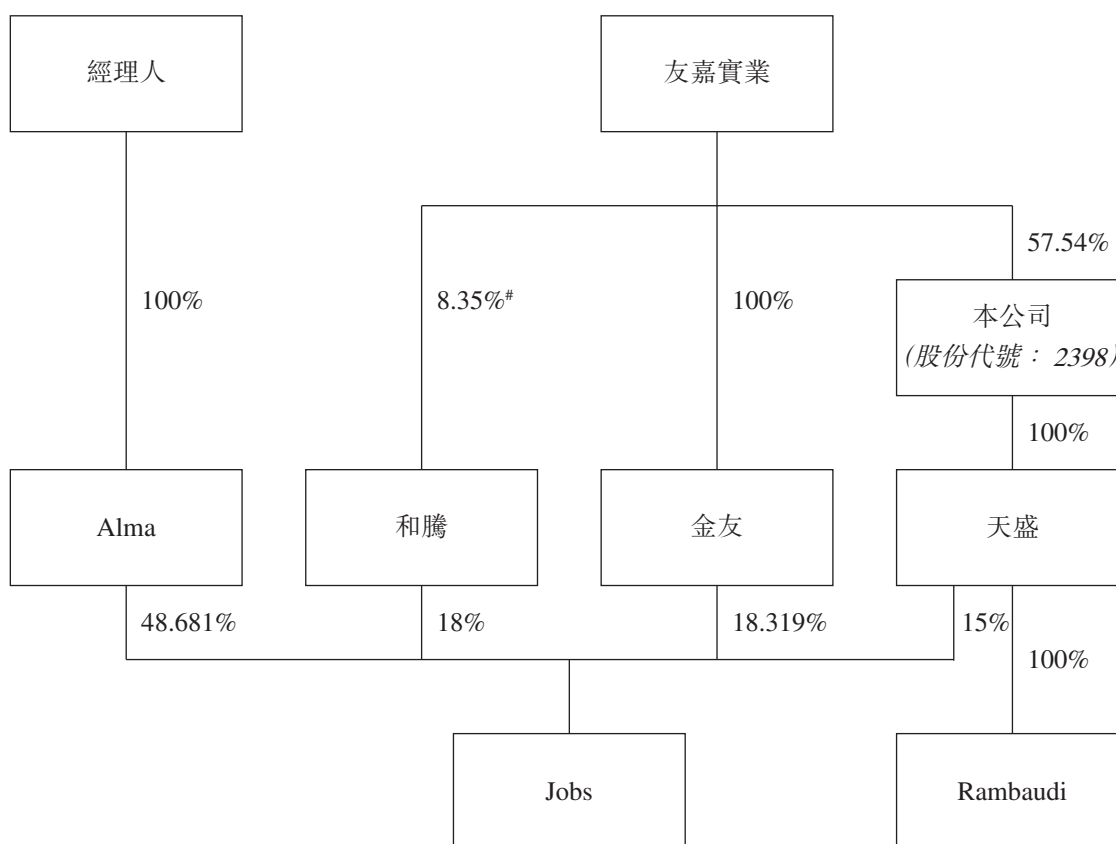
Rimbaudi與Jobs之聯合將可擴大Rimbaudi及新FFG Europe之現有經營規模及客戶基礎，此舉預期會透過Jobs（包括其於美國、德國、法國及中國之辦事處）已經廣泛建立之銷售網絡及其遍佈全球之大量代理商，推動其產品之銷售額。

因此，成立合營企業及注入資產相信會為本集團之業務營運和進一步發展帶來裨益，尤其是於中國市場。

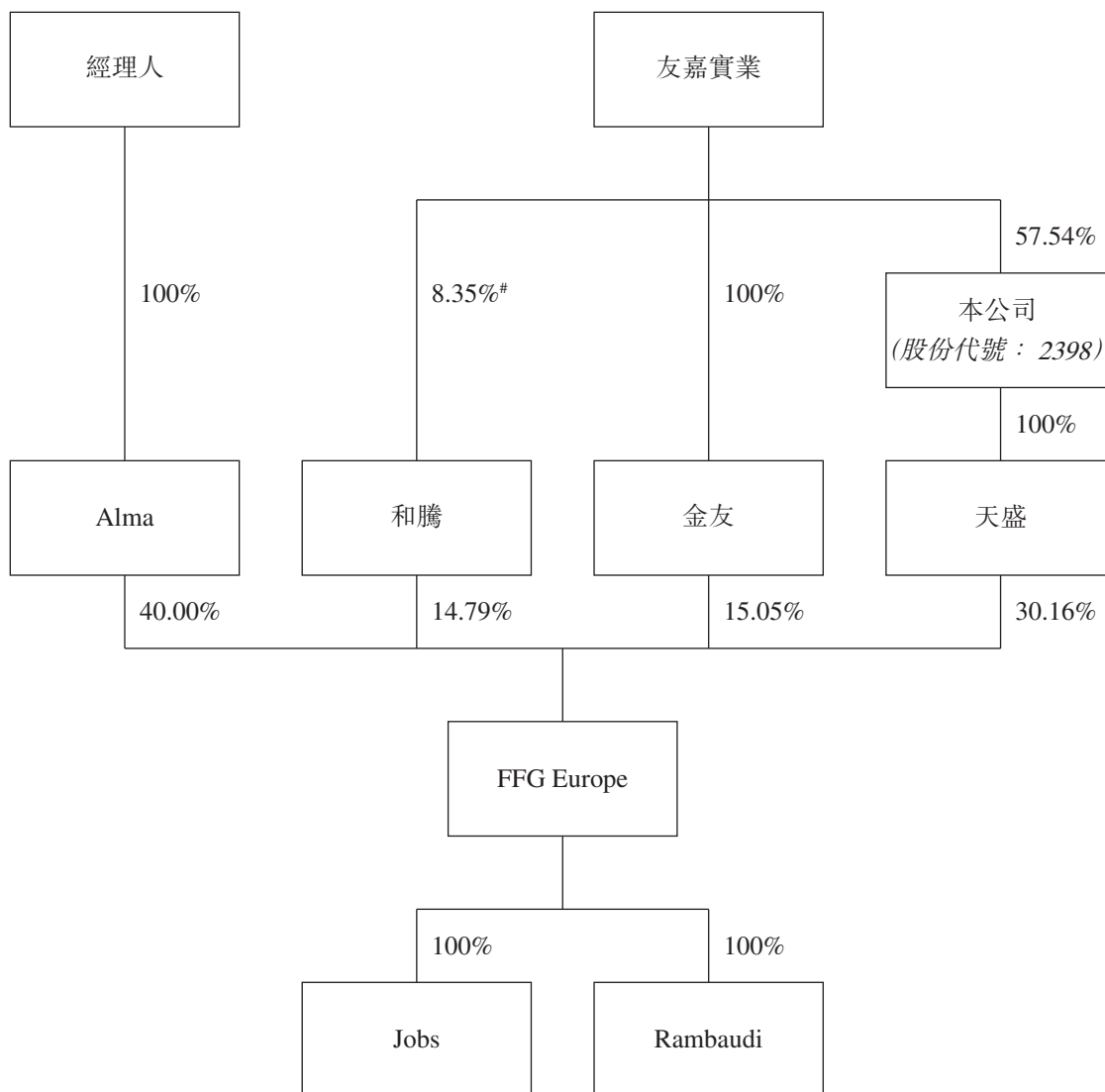
相關股權架構

下圖概述成立合營企業及注入資產之前及之後FFG Europe、Jobs及Rimbaudi之股權架構：

成立合營企業及注入資產之前



完成成立合營企業及注入資產之後



和騰其餘91.65%權益之持有人為獨立於本公司及其關連人士之第三方。

FFG EUROPE、JOBS及RAMBAUDI之資料

FFG Europe之業務範疇將為設計、製造及銷售用作金屬加工的工業用工具機、物業投資及有關的諮詢服務。

Jobs主要從事適用於航太、風力發電及工程機械等方面之五軸銑床的設計和生產業務。誠如截至二零一二年六月三十日止六個月之最近期未經審核Jobs賬目所披露，Jobs於二零一二年六月三十日之資產淨值為6,136,000歐元。

根據日期為二零一二年九月二十五日的Jobs估值報告，Jobs淨資產之估值為10,200,000歐元，而天盛所持的900,000股Jobs股份（相當於Jobs之15%權益）之估值為1,530,000歐元。於達致該個估值金額時，獨立估值師已考慮的因素包括Jobs的業務營運及相關銷售數據，以及歷史財務業績及其於國際市場內與主要競爭對手的業務定位和行業前景，而所依據的假設基準的合理性乃透過與Jobs及訂約方的管理層相討而達致。於釐定Jobs的資產淨值時，獨立估值師為反映財務報表內非貨幣資產的公平市值而作出的必要調整載列如下：

- 存貨向上調整600,000歐元，以根據類似產品的市值按銷售合約與其可變現價值作一致調整；
- 樓宇及租賃物業裝修的價值向上調整428,000歐元，以反映Jobs於二零一二年委任的獨立物業估值師CBRE Valuation S.p.A.所評估一幢樓宇的價值；
- 生產機器的價值向上調整1,095,000歐元，以根據類似機器的市值與其可變現價值作一致調整；
- 商標的價值向上調整1,182,000歐元，以反映按於五年間內建立商標的成本作為基準而釐定的價值；及
- 保養維修撥備向下調整344,000歐元，以反映Jobs根據歷史記錄於保養維修期內可能須進行的保養維修工作之估計價值。

下文載列分別截至二零一一年十二月三十一日及二零一零年十二月三十一日止兩個財務年度的經審核Jobs賬目*所披露，天盛所持Jobs 15%權益所應佔之經審核除稅及非經常性項目前和後溢利淨額金額之概要：

	截至 二零一一年 十二月三十一日 止年度 歐元	截至 二零一零年 十二月三十一日 止年度 歐元
Jobs 15%權益所應佔之除稅及非經常性項目前溢利／ (虧損)淨額	110,800	68,000
Jobs 15%權益所應佔之除稅及非經常性項目後溢利／ (虧損)淨額	15,300	9,150

*附註：Jobs賬目乃按照意大利公認會計原則而編製，而本公司理解及經本公司核數師確認，根據香港公認會計原則毋須作出重大差異調整。

Rambaudi主要從事適用於航太及模具等方面之銑床及加工中心的設計和生產業務。誠如截至二零一二年六月三十日止六個月之最近期未經審核Rambaudi賬目所披露，Rambaudi於二零一二年六月三十日之淨權益價值為1,756,000歐元。

根據獨立估值師所編製之日期為二零一二年九月二十五日的Rambaudi估值報告，天盛全資擁有之Rambaudi淨資產的估值為2,219,300歐元。於達致該個估值金額時，獨立估值師已考慮的因素包括Rambaudi的歷史財務業績。於釐定Rambaudi的資產淨值時，獨立估值師為反映財務報表內非貨幣資產的公平市值而作出的必要調整載列如下：

- 存貨向上調整82,500歐元，以按銷售合約與其可變現價值作一致調整；及
- 將天盛於完成成立合營企業之前所提供的長期債項約1,510,000歐元資本化。

下文載列分別截至二零一一年十二月三十一日及二零一零年十二月三十一日止兩個財務年度的未經審核Rambaudi賬目所示，Rambaudi之未經審核除稅及非經常性項目前和後溢利淨額金額之概要，其中截至二零一零年十二月三十一日止年度之數字包括一項特殊重估收益約2,180,000歐元*：

	截至 二零一一年 十二月三十一日 止年度 歐元	截至 二零一零年 十二月三十一日 止年度 歐元
除稅及非經常性項目前溢利／(虧損)淨額	(621,000)	1,763,000
除稅及非經常性項目後溢利／(虧損)淨額	(492,000)	1,890,000

*附註：重估收益2,180,000歐元已於本公司截至二零一零年十二月三十一日止年度的經審核財務報表內披露。根據香港財務報告準則第3號(經修訂)「業務合併」，本集團已為二零一零年六月收購的Rambaudi資產(包括存貨等)進行估值，並以公平值記錄。由於收購該等Rambaudi資產時獲提供折讓(尤其是存貨)，故估值後之公平值高於收購時候的賬面值。

天盛聯同金友、和騰及Alma按照意大利法例委任的獨立估值師已考慮獨立估值師於評值及會計行業(尤其是機械及汽車行業)的約30年相關經驗，包括於多項併購交易中提供公司的評值。於達致Jobs及Rambaudi的資產淨值時，獨立估值師已作出若干假設，包括(如適用)意大利及與公司相關的其他地區的政治前途、法例、財政及經濟狀況並無重大不利變動、公司的主要管理人員和職員將留任、目標公司的現有整體管理手法、與公司業務相關的市場趨勢、稅務法例及／或稅率，以及公司表述的意見和聲明的真實性和準確性並無重大變化或偏差。

於成立合營企業及注入資產後，Rambaudi將不再為本公司之附屬公司及其財務報表將不再於本集團之財務報表內綜合入賬。預期本集團將就出售其於Jobs之15%權益及Rambaudi全部權益而錄得收益約人民幣3,378,000元。

該項出售收益乃根據下列兩項之差數而釐定：(i)本公司於二零一二年六月三十日的未經審核財務報表所記錄本公司於Jobs之15%及於Rambaudi之100%間接權益的總賬面值約人民幣26,203,000元；與(ii)估計代價約人民幣29,581,000元（即參照估值報告於完成成立合營企業後天盛將予持有FFG Europe之30.16%權益的價值）。

JOBS及RAMBAUDI之額外歷史財務數字

下文載列截至二零一零年及二零一一年十二月三十一日止兩個相關財務年度及截至二零一二年六月三十日止六個月（未經審核）不同領域工具機之銷售金額，以及對Rambaudi（未經審核）及Jobs（經審核）之中國客戶的銷售金額：

應用領域	銷售金額 截至十二月三十一日止年度								銷售金額 截至六月三十日止六個月			
	二零一零年				二零一一年				二零一二年			
	Jobs (未經審核)		Rambaudi (未經審核)		Jobs (未經審核)		Rambaudi (未經審核)		Jobs (未經審核)		Rambaudi (未經審核)	
	千歐元	%	千歐元	%	千歐元	%	千歐元	%	千歐元	%	千歐元	%
航太	19,058	46%	0	0%	18,095	53%	0	0%	4,331	34%	0	0%
汽車	9,081	22%	0	0%	5,936	17%	0	0%	3,535	27%	0	0%
一般機械／模具	12,972	32%	1,215	100%	10,100	30%	4,700	100%	5,056	39%	2,928	100%
總計	<u>41,111</u>	<u>100%</u>	<u>1,215</u>	<u>100%</u>	<u>34,131</u>	<u>100%</u>	<u>4,700</u>	<u>100%</u>	<u>12,922</u>	<u>100%</u>	<u>2,928</u>	<u>100%</u>
對中國客戶之 銷售金額	8,785	21%	0	0%	6,731	20%	1,167	25%	1,872	14%	1,832	63%

下文載列截至二零一零年及二零一一年十二月三十一日止兩個相關財務年度及截至二零一二年六月三十日止六個月之經審核Jobs賬目內所披露，Jobs之相關收益金額、淨收入（除稅及非經常性項目後）及資產淨額概要：

	截至 十二月三十一日止年度 (經審核) 千歐元		截至 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千歐元
	二零一零年	二零一一年	二零一二年
收益	41,111	34,131	12,922
淨收入／(虧損)	61	102	(1,689)
資產淨值	7,718	7,825	6,136

下文載列截至二零一零年及二零一一年十二月三十一日止兩個相關財務年度及截至二零一二年六月三十日止六個月之未經審核Rambaudi財務報表內所披露，Rambaudi之相關收益金額、淨收入（除稅後但包括一項特殊重估收益2,180,000歐元）及資產淨額概要：

	截至 十二月三十一日止年度 (經審核) 千歐元		截至 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千歐元
	二零一零年	二零一一年	二零一二年
收益	1,215	4,700	2,928
淨收入／(虧損)	1,890	(492)	(652)
資產淨值	2,400	1,908	1,756

上市規則涵義

由於金友為本公司控股股東友嘉實業之聯繫人，故金友為本公司之關連人士。根據上市規則，由於相關適用百分比率超過5%惟低於25%及涉及代價超過10,000,000港元，故成立合營企業及注入資產構成本公司之須予披露交易及關連交易。成立合營企業及注入資產將要遵守上市規則第14章之公佈規定及第14A章之申報、公佈及經獨立股東批准之規定。友嘉實業（於本公佈日期間接持有本公司已發行股本約57.54%之權益）及其聯繫人將就有關考慮成立合營企業及注入資產而提呈之決議案放棄投票。

獨立董事委員會已經成立，以便就成立合營企業及注入資產之條款向獨立股東提供意見。本公司已委任浩德融資有限公司為獨立財務顧問，就此向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。根據上市規則，除本公司執行董事兼主席朱志洋先生（實益持有24,403,347股友嘉實業股份，相當於其全部已發行股本約15.50%）已選擇放棄投票外，概無董事須就相關董事會決議案放棄投票。

一份載有（其中包括）(i)成立合營企業及注入資產之詳情；(ii)獨立董事委員會之推薦意見；(iii)獨立財務顧問致獨立董事委員會及獨立股東之意見函件；及(iv)召開股東特別大會之通告之通函，預期將於二零一二年十月三日或之前寄發予股東。

董事（包括經考慮獨立財務顧問意見後的獨立非執行董事）認為，成立合營企業及注入資產之條款為公平合理，並且符合股東之整體利益。

一般資料

本集團主要從事設計及生產CNC工具機、設計及建造立體停車設備，以及設計及組裝叉車。

友嘉實業及其附屬公司為位於台灣之企業，投資廣泛業務，例如生產CNC工具機、立體停車設備、電動叉車、建造機械、電動工具、電梯、陽極射線管顯示器、薄膜晶體管液晶顯示器、門鼓、印刷電路板及航空部件。

天盛、金友、和騰及Alma各自為投資控股公司。

釋義

於本公佈中，除非文義另有所指，下列詞彙具有分別於旁側所載之涵義：

「Alma」	指	Alma S.r.l.，一間於意大利註冊成立之有限公司，由經理人全資擁有
「注入資產」	指	天盛向FFG Europe注入900,000股Jobs股份（相當於Jobs股本之15%）及Rambaudi之全部資本
「聯繫人」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	友佳國際控股有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市
「關連人士」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「關連交易」	指	具有上市規則第14A章所賦予之涵義

「出資協議」	指	訂約方於二零一二年九月二十七日訂立之「FFG Europe S.p.A.出資協議」
「控股股東」	指	具有上市規則所賦予之涵義
「董事」	指	本公司董事
「須予披露交易」	指	具有上市規則第14章所賦予之涵義
「股東特別大會」	指	將予召開及舉行之股東特別大會
「歐元」	指	歐元，歐洲聯盟成員國法定貨幣
「公平市值」	指	訂約方根據《意大利民事法典》按照歐洲聯盟採納之國際會計原則而釐定之公平市值
「FFG Europe」或 「合營企業」	指	FFG Europe S.p.A.，一間將會於意大利成立之合股有限公司，以及FFG Europe S.r.l.在完成成立合營企業之前FFG Europe S.p.A.於意大利註冊成立之前身空殼有限公司
「金友」	指	金友國際有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司及友嘉實業之全資附屬公司
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「獨立董事委員會」	指	由三名獨立非執行董事組成之委員會

「獨立股東」	指	股東（友嘉實業及其聯繫人除外）
「獨立估值師」	指	Massimo Greco博士，意大利一名特許會計師及註冊核數師，為訂約方就對Jobs及Rambaudi進行符合意大利法例之專業評估價值所委任之獨立估值師
「Jobs」	指	Jobs Automazione S.p.A.，一間於意大利註冊成立之合股公司，於本公佈日期由天盛、金友、和騰及Alma分別持有15%、18.319%、18%及48.681%之權益
「Jobs賬目」	指	Jobs於相關財務期間按照意大利公認會計原則編製之綜合財務報表
「Jobs股份」	指	Jobs已發行及繳足股本中之股份
「成立合營企業」	指	天盛就成立FFG Europe透過注入資產方式訂立出資協議、股東協議及任何附屬文件和交易
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「經理人」	指	意大利公民及於本公佈日期Alma之股東Luigi Maniglio先生、Marco Livelli先生、Luigi Riboli先生及Antonio Dordoni先生，彼等於Jobs擔任主要管理職能
「境外訂約方」	指	天盛、金友及和騰
「訂約方」	指	天盛、金友、和騰及Alma，而一名「訂約方」則指彼等任何一方

「百分比率」	指	具有上市規則第14章所賦予之涵義
「中國」或「國內」	指	中華人民共和國
「Rambaudi」	指	Sky Thrive Rambaudi S.r.l.，一間於意大利註冊成立之有限公司，於本公佈日期為天盛之全資附屬公司
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「Rambaudi賬目」	指	Rambaudi於相關財務期間按照香港公認會計原則編製之財務報表
「股東」	指	本公司股東
「股東協議」	指	訂約方與經理人將根據出資協議而訂立有關FFG Europe之股東協議
「天盛」	指	天盛香港實業有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司及本公司之全資附屬公司
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「友嘉實業」	指	友嘉實業股份有限公司，一間於一九七九年三月十五日於台灣註冊成立之有限公司，於本公佈日期間接持有232,000,000股本公司已發行普通股之權益，相當於本公司全部已發行股本約57.54%
「美國」	指	美利堅合眾國

「估值報告」	指 獨立估值師根據淨權益法發出之相關的Jobs及Rambaudi評值報告，而公司價值相應於其股東權益這個假設下，Jobs及Rambaudi所採納的財務報表及會計處理方法已經被審閱及於有需要時作出調整
「和騰」	指 和騰有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司，其已發行股本之8.35%由友嘉實業持有
「%」	指 百分比

承董事會命
友佳國際控股有限公司
行政總裁
陳向榮

香港，二零一二年九月二十八日

於本公佈日期，董事會成員包括(i)五名執行董事：朱志洋先生、陳向榮先生、陳明河先生、溫吉堂先生及邱榮賢先生；及(ii)三名獨立非執行董事：顧福身先生、江俊德先生及余玉堂先生。