

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。

康師傅控股

TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP.

康師傅控股有限公司*

(在開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份編號：0322)

更新之持續關連交易

於2018年12月27日，頂通與KSF Beverage訂立物流協議，有關頂通及其附屬公司將向KSF Beverage及其附屬公司提供物流服務，年期為截至2021年12月31日止三個財政年度，以更新2016年物流協議之安排。

KSF Beverage為本公司之非全資附屬公司，其中約77.9%的權益由本集團控制，約22.1%的權益由頂新直接持有。頂新為本公司之主要股東，於本公告日期持有本公司約33.52%的已發行股本。因此，根據上市規則，KSF Beverage為本公司之關連附屬公司，及根據上市規則第14A章，本公司之間接非全資附屬公司頂通根據本物流協議向KSF Beverage提供物流服務構成本公司之持續關連交易。

由於預期本物流協議項下的年度交易金額之適用百分比率高於0.1%但低於5%，根據上市規則第14A章，本物流協議項下擬進行之交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，及獲豁免獨立股東批准的規定。

背景

根據本公司於2016年5月5日、2017年11月10日及2017年12月14日作出的公告，有關根據2016年物流協議，頂通及其附屬公司向KSF Beverage及其附屬公司提供物流服務。

由於2016年物流協議將於2018年12月31日到期，簽訂本物流協議得以使頂通及其附屬公司繼續向KSF Beverage及其附屬公司提供物流服務。本物流協議的重點詳列如下：

物流協議

協議日期：2018年12月27日

訂約方：

- (1) 頂通，一家於開曼群島註冊成立之公司，主要從事提供物流服務業務。頂通由本公司及日本綜合企業伊藤忠商事株式會社分別持有約50.01%及約49.99%的權益；及
- (2) KSF Beverage，一家於開曼群島註冊成立之公司，主要在中國從事生產、營銷、分銷及銷售飲料產品。KSF Beverage為本公司之非全資附屬公司，其中約77.9%的權益由本集團控制，約22.1%的權益由頂新直接持有。頂新為本公司之主要股東，於本公告日期持有本公司約33.52%的已發行股本。因此，根據上市規則，KSF Beverage為本公司之關連附屬公司。

內容

根據本物流協議之條款，頂通及其附屬公司將向KSF Beverage及其附屬公司提供運輸、倉儲及裝卸服務。

服務費用及付款條款

根據本物流協議提供物流服務之服務費將根據頂通提供予其他客戶之物流服務的現行市價而釐定。本物流協議項下之服務費付款將按30天的信用期進行，符合頂通向其他客戶提供之信用政策。

物流協議之條款及年度上限額

本物流協議之年期為截至2021年12月31日止三個財政年度，並須遵守下列年度上限額：

期間	年度上限額 人民幣千元
截至2019年12月31日止財政年度	650,000
截至2020年12月31日止財政年度	720,000
截至2021年12月31日止財政年度	800,000

年度上限額乃經參考頂通與KSF Beverage之間過往的物流服務交易金額，KSF Beverage及其附屬公司就其營運對物流服務之預期需求而釐定。因本集團對物流系統的整合，KSF Beverage需要更多頂通所提供的物流服務，因此本物流協議之年度上限額高於2016年物流協議。

頂通及KSF Beverage於過往截至2016年12月31日及2017年12月31日止兩個財政年度及截至2018年9月30日止物流服務交易金額如下：

	截至 2016年 12月31日止 人民幣千元	截至 2017年 12月31日止 人民幣千元	截至 2018年 9月30日 止九個月 人民幣千元
年度上限額	206,373 ^(註1)	230,000	542,000 ^(註2)
實際交易額	181,483	219,277	370,004

- 註： 1. 原訂的2016年度的年度上限額以美元呈列，就本公告而言，上列的年度上限額轉以人民幣呈列，兌換率為1美元＝人民幣6.6572元。
2. 2018年的年度上限額是指整個財政年度。

條件

本物流協議基於本公司遵守上市規則有關持續關連交易的規定。

訂立物流協議之理由

KSF Beverage負責生產、營銷、分銷及銷售本集團的飲料產品。頂通主要從事提供物流服務。

KSF Beverage於日常業務過程中有對物流服務的需求，頂通於日常業務過程中向快速消費品客戶提供物流服務。因本集團對物流系統的整合，KSF Beverage需要更多頂通所提供的物流服務。訂立本物流協議得以使同為本公司之附屬公司的頂通及KSF Beverage繼續合作，配送本集團的飲料產品到市場。

本物流協議乃經公平磋商後按正常商業條款訂立，服務之條款乃以頂通提供予其他獨立客戶之條款為基準，董事(包括獨立非執行董事，但不包括魏應州先生及魏宏名先生，彼等被視為於本物流協議項下擬進行的交易中擁有利益，並已於董事會批准本物流協議的決議案放棄投票)認為，本物流協議乃於本集團日常業務過程中按正常商業條款訂立，本物流協議之條款及條件(包括年度上限額)屬公平合理，及訂立本物流協議符合本公司及其股東之整體利益。

本集團持續關連交易之定價政策及內部控制

為確保本集團於持續關連交易中的交易條款為公平合理及不遜於本集團給予獨立第三方或從獨立第三方所獲得的條款，本公司已制訂一系列定價政策及內部程序：

- i. 本集團所有持續關連交易的定價政策將由本集團會計部門監督及監察，並且本集團管理層肩負監督本集團持續關連交易的責任，以確保有關持續關連交易按正常商業條款進行，且不會損害本公司及其股東的整體利益；
- ii. 就與KSF Beverage的任何物流服務訂單而言，本集團將評估所提供的服務水平，並根據訂單所需的服務，取得本集團向獨立第三方客戶或本集團其他成員提供的參考報價或收費，設定現行市場價格；
- iii. 本集團會計部門的有關人員及本集團管理層將定期進行檢查，以審閱及評估有關持續關連交易項下擬進行的交易是否按照各自協議的條款進行，亦將定期更新市價，以考慮就特定交易的定價是否公平合理及根據前述定價政策進行；

- iv. 獨立非執行董事將審閱有關持續關連交易項下之交易，而本公司核數師亦將就其定價條款及年度上限額進行年度審核。

董事認為，本集團的定價政策及內部控制系統將有效確保持續關連交易項下之交易將按正常商業條款進行，且不會損害本公司及其股東的整體利益。

上市規則之涵義

KSF Beverage為本公司之非全資附屬公司，其中約77.9%的權益由本集團控制，約22.1%的權益由頂新直接持有。頂新為本公司之主要股東，於本公告日期持有本公司約33.52%的已發行股本。因此，根據上市規則，KSF Beverage為本公司之關連附屬公司，及根據上市規則第14A章，本公司之間接非全資附屬公司頂通根據本物流協議向KSF Beverage提供物流服務構成本公司之持續關連交易。

由於預期本物流協議項下的年度交易金額之適用百分比率高於0.1%但低於5%，根據上市規則第14A章，本物流協議項下擬進行之交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，及獲豁免獨立股東批准的規定。

一般事項

本集團主要在中國從事生產、營銷、分銷及銷售方便麵、飲品及方便食品。

於批准本物流協議之董事會會議上，魏應州先生，為持有頂新權益之一個信託的酌情受益人，被視為於本物流協議項下擬進行之交易擁有利益，並已於董事會批准本物流協議之決議案放棄投票。魏宏名先生，為魏應州先生之子，亦被視為於本物流協議項下擬進行之交易擁有利益，並已於董事會批准本物流協議之決議案放棄投票。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有下文載列之涵義：

「2016年物流協議」	指	頂通與KSF Beverage於2016年5月4日訂立的物流協議；
「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	具有上市規則賦予該詞之涵義；
「董事」	指	本公司董事；
「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；

「KSF Beverage」	指	KSF Beverage Holding Co., Ltd. (前稱Tingyi-Asahi Beverages Holding Co., Ltd.)，一家於開曼群島註冊成立之公司，為本公司之非全資附屬公司；
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則；
「本物流協議」	指	頂通與KSF Beverage訂立之日期為2018年12月27日之協議；
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括中華人民共和國香港、澳門特別行政區及台灣；
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣；
「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之公司，為本公司之主要股東；
「頂通」	指	頂通(開曼島)控股有限公司，一家於開曼群島註冊成立之公司，為本公司之間接非全資附屬公司；及
「美元」	指	美利堅合眾國法定貨幣美元。

承董事會命
康師傅控股有限公司
副董事長及執行董事
井田純一郎

中國上海，2018年12月27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、林清棠先生、長野輝雄先生、魏宏名先生及筱原幸治先生；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。

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

* 僅供識別