

Rückkauf eigener Aktien zum Zweck der Kapitalherabsetzung durch Ausgabe von handelbaren Put-Optionen

Das derzeit ausstehende Aktienkapital der HBM Healthcare Investments AG («HBM» oder die «Gesellschaft») beträgt CHF 520'650'000, eingeteilt in 8'900'000 Namenaktien von je CHF 58.50 Nennwert (die «HBM Namenaktien»). An der ordentlichen Generalversammlung der HBM vom 20. Juni 2014 soll über die Vernichtung von 334'600 eigenen Aktien von je CHF 58.50 Nennwert, entsprechend CHF 19'574'100, die im Rahmen des am 13. Mai 2014 beendeten Rückkaufprogramms über eine zweite Handelslinie zum Zwecke der Kapitalherabsetzung von HBM zurückgekauft wurden, beschlossen werden.

Der Verwaltungsrat der HBM hat einen neuen Aktienrückkauf im Umfang von maximal 571'026 HBM Namenaktien (entspricht 6.42% des derzeit ausstehenden Aktienkapitals und der Stimmrechte bzw. 6.67% berechnet auf der Anzahl insgesamt ausgegebene HBM Namenaktien abzüglich der 334'600 bereits über eine zweite Handelslinie zurückgekauften HBM Namenaktien und deren Stimmrechte) zum Zweck der Kapitalherabsetzung beschlossen. Der Rückkauf von maximal 571'026 Namenaktien der HBM erfolgt durch Ausgabe von handelbaren Put-Optionen an die Aktionäre.

Die ordentliche Generalversammlung 2014 der Gesellschaft wird ebenfalls über eine Kapitalherabsetzung in der Höhe des mittels Put-Optionen erzielten Rückkaufvolumens beschliessen.

Für weitere Informationen zum Rückkauf eigener Aktien wird auf die Internetseite <http://www.hbmhealthcare.com/de/investoren/aktienrueckkaufprogramm.php> verwiesen.

Emittentin der Put-Optionen	HBM Healthcare Investments AG, Bundesplatz 1, Zug			
Zuteilung der Put-Optionen	1 Put-Option pro HBM Namenaktie			
Ex-Datum	Die HBM Namenaktien werden ab 22. Mai 2014 an der SIX Swiss Exchange ex Put-Optionen gehandelt.			
Orientierung und Vorgehen	Die Aktionäre werden durch ihre Depotbank orientiert und erhalten die Put-Optionen automatisch in ihr Depot eingebucht. Die Ausübung bzw. der Verkauf von Put-Optionen hat gemäss den Instruktionen der Depotbank zu erfolgen.			
Ausübungsverhältnis	15 Put-Optionen berechtigen zum Verkauf von 1 HBM Namenaktie an die Gesellschaft.			
Ausübungstag	Montag, 16. Juni 2014, bis 12:00 MESZ Nicht rechtzeitig ausgeübte Put-Optionen und die mit ihnen verbundenen Rechte verfallen entschädigungslos.			
Ausübungspreis (Rückkaufspreis)	CHF 100.00 je HBM Namenaktie, unter Abzug der eidgenössischen Verrechnungssteuer von 35% auf der Differenz zwischen dem Rückkaufpreis und dem Nennwert der HBM Namenaktie, d. h. CHF 85.475 netto pro HBM Namenaktie (der «Nettorückkaufspreis»)			
Optionsart	Europäisch			
Auslieferung / Lieferung	Die Auszahlung des Nettorückkaufpreises gegen Lieferung der entsprechenden Anzahl HBM Namenaktien und Put-Optionen erfolgt am Donnerstag, 19. Juni 2014.			
Kotierung	Die Kotierung der Put-Optionen an der SIX Swiss Exchange wurde auf den 22. Mai 2014 beantragt und bewilligt. Die Put-Optionen werden voraussichtlich vom 22. Mai 2014 bis und mit 13. Juni 2014 gehandelt.			
Verbriefung	Globalurkunde auf Dauer. Die Inhaber von Put-Optionen haben kein Anrecht auf Aushändigung einer Einzelurkunde.			
Ergebnis des Aktienrückkaufs	Das Ergebnis des Aktienrückkaufs wird voraussichtlich am 17. Juni 2014 mittels einer Medienmitteilung bekanntgegeben.			
Eigenbestand	Per 21. Mai 2014 hielt HBM 472'406 eigene Namenaktien, was 5.31% des aktuell ausstehenden Aktienkapitals entspricht. Von diesen insgesamt 472'406 eigenen Namenaktien wurden 334'600 Aktien unter einem am 13. Mai 2014 beendeten Rückkaufprogramm über eine zweite Handelslinie zum Zweck der Kapitalherabsetzung zurückgekauft und sollen im Rahmen der oben erwähnten bevorstehenden Kapitalherabsetzung nach Ablauf des Schuldenrufs vernichtet werden.			
Bedeutende Aktionäre	Gemäss den bis zum 21. Mai 2014 bei der HBM eingegangenen und publizierten Meldungen halten folgende wirtschaftlich Berechtigte mehr als 3% der Stimmrechte an der HBM:			
		<i>Anzahl Namenaktien</i>	<i>Kapital- und Stimmrechtsanteil</i>	
	Alpine Select AG, Zug (Schweiz)	908'116	10.20%	
	Astellas Pharma Inc, Tokyo (Japan)	883'822	9.93%	
	Die Absichten von Alpine Select AG und Astellas Pharma Inc sind dem Verwaltungsrat der HBM nicht bekannt.			
Nicht-öffentliche Informationen	HBM bestätigt, dass sie über keine nicht-öffentlichen Informationen verfügt, die eine Entscheidung der Aktionäre massgeblich beeinflussen könnten.			
Spesen	Die Zuteilung und die Ausübung der Put-Optionen, welche bei einer Bank in der Schweiz deponiert sind, erfolgt grundsätzlich für die Aktionäre spesenfrei.			
Steuern und Abgaben	<p>Der Rückkauf eigener Aktien zum Zweck der Kapitalherabsetzung wird sowohl bei der eidgenössischen Verrechnungssteuer wie auch bei den direkten Steuern als Teilliquidation der rückkaufenden Gesellschaft behandelt. Im Einzelnen ergeben sich daraus für die verkaufenden Aktionäre nachstehende Steuerfolgen:</p> <p>1. Eidgenössische Verrechnungssteuer</p> <p>Die Zuteilung der Put-Optionen an die Aktionäre der zurückkaufenden Gesellschaft löst keine Verrechnungssteuerfolgen aus.</p> <p>Die eidgenössische Verrechnungssteuer beträgt 35% auf der Differenz zwischen dem Rückkaufspreis der HBM Namenaktien und deren Nennwert. Die eidgenössische Verrechnungssteuer wird durch die zurückkaufende Gesellschaft bzw. durch die von dieser beauftragten Bank zuhanden der Eidgenössischen Steuerverwaltung vom Rückkaufspreis abgezogen.</p> <p>In der Schweiz domizilierte Personen haben Anspruch auf Rückerstattung der eidgenössischen Verrechnungssteuer, wenn sie zum Zeitpunkt der Rückgabe das Nutzungsrecht an den Aktien hatten und keine Steuerumgehung vorliegt (Art. 21 Abs. 1 Bst. a VStG). Im Ausland domizilierte Personen können die eidgenössische Verrechnungssteuer nach Massgabe allfälliger Doppelbesteuerungsabkommen zurückfordern.</p> <p>2. Direkte Steuern</p> <p>Die nachfolgenden Ausführungen beziehen sich auf die Besteuerung bei der direkten Bundessteuer. Die Praxis zu den Kantons- und Gemeindesteuern entspricht in der Regel jener der direkten Bundessteuer.</p> <p>a) <i>Im Privatvermögen gehaltene Put-Optionen und HBM Namenaktien:</i></p> <p>Die Zuteilung und ein allfälliger Erlös aus dem Verkauf der Put-Optionen unterliegen nicht der direkten Bundessteuer.</p> <p>Der mit Ausübung der Put-Optionen verbundene Verkauf von HBM Namenaktien an die Gesellschaft führt zu steuerbarem Einkommen in der Höhe der Differenz zwischen dem Rückkaufspreis und dem Nennwert der Namenaktien.</p> <p>b) <i>Im Geschäftsvermögen gehaltene Put-Optionen und HBM Namenaktien:</i></p> <p>Die steuerliche Behandlung des Erhalts der Put-Optionen richtet sich nach der Verbuchung. Ein Kapitalgewinn aus einem allfälligen Verkauf der Put-Optionen unterliegt der Einkommens- bzw. Gewinnsteuer.</p> <p>Die positive Differenz zwischen Rückkaufspreis und Buchwert der HBM Namenaktien beim Verkauf an die Gesellschaft stellt steuerbaren Gewinn dar («Buchwertprinzip»).</p> <p>Aktionäre mit Steuerdomizil im Ausland werden gemäss der Gesetzgebung des entsprechenden Landes besteuert.</p> <p>3. Gebühren und Abgaben</p> <p>Die Ausgabe und der Handel der Put-Optionen unterliegen nicht der Umsatzabgabe. Der Rückkauf von eigenen Aktien zum Zweck der Kapitalherabsetzung ist umsatzabgabefrei. Die Gebühren der SIX Swiss Exchange sind jedoch geschuldet.</p>			
Verkaufsrestriktionen	Insbesondere USA / US Personen, Europäischer Wirtschaftsraum und Vereinigtes Königreich. Weder die Put-Optionen noch die HBM Namenaktien werden ausserhalb der Schweiz öffentlich zum Kauf angeboten und dürfen nur in Übereinstimmung mit den jeweils anwendbaren Gesetzen und Regulierungen in, nach oder aus anderen Ländern als der Schweiz direkt oder indirekt angeboten, verkauft, erworben oder geliefert werden.			
Anwendbares Recht / Gerichtsstand	Schweizerisches Recht / Zug			
Beauftragte Bank	UBS AG			
Valorennummern / ISINs / Tickersymbole	Namenaktie HBM Healthcare Investments AG von CHF 58.50 Nennwert	1.262.725	CH0012627250	HBMN
	Put-Optionen	24.411.591	CH0244115918	HBMPO
Ort und Datum	Zürich, 22. Mai 2014			

Diese Anzeige stellt keinen Emissionsprospekt im Sinne von Art. 652a bzw. 1156 OR dar.

This offer is not made in the United States of America and to US persons and may be accepted only by Non-US persons and outside the United States. Offering materials with respect to this offer may not be distributed in or sent to the United States and may not be used for the purpose of solicitation of an offer to purchase or sell any securities in the United States