

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。



**FIH Mobile Limited**  
**富智康集團有限公司**

(在開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：2038)

**持續關連交易**  
**修訂年度上限**

財務顧問



**瑞東金融市場有限公司**

根據採購協議，本集團與鴻海集團不時進行採購交易，年期至二零一九年十二月三十一日為止。根據上市規則，採購交易構成本公司之不獲豁免持續關連交易，本公司已就截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之採購交易設定現有年度上限。預期截至二零一九年十二月三十一日止三個年度採購交易之現有年度上限可能不足夠，故本公司提出建議年度上限以取代該等現有年度上限。

按照建議年度上限之最高金額計算，相關百分比率超過5%，根據上市規則，採購交易構成本公司之不獲豁免持續關連交易，故採購交易及建議年度上限須獲獨立股東批准後，方可作實。

根據上市規則第14A.55至14A.59條，採購交易亦須遵守年度審閱規定。

本公司將召開股東特別大會，以尋求獨立股東批准採購交易及建議年度上限。本公司已成立獨立董事委員會，以就此向獨立股東提供建議，並已委任獨立財務顧問，以就此向獨立董事委員會及獨立股東提供建議。本公司將於二零一七年九月一日或之前向股東寄發通函。

## 緒言

本集團為全球手機業之垂直整合製造服務供應商，為客戶提供有關生產及分銷手機之廣泛製造服務(包括輔助物流及分銷服務)。

鴻海集團為3C行業之全球製造服務供應商龍頭。於本公告日期，鴻海為本公司之最終控股股東，持有本公司已發行股份總數約63.63%，故根據上市規則為本公司之關連人士。

本集團與鴻海集團不時進行採購交易，詳情載列如下。茲提述本公司日期為二零一六年八月十一日及二零一六年九月二十一日之公告以及本公司日期為二零一六年九月一日之通函，內容有關(其中包括)採購交易及採購交易截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之現有年度上限。

## 採購交易

根據採購協議，本集團已同意向鴻海集團採購物料及元件，為期至二零一九年十二月三十一日止，惟須遵守及受限於當中所載之條款及條件，而價格則按下文所述釐定：

- (1) 就向核准供應商採購而言，以供應商與本集團客戶協定之價格為準；若並無有關價格，則以參考平均市價而釐定之價格為準；或
- (2) 若上文第(1)項並不適當或不適用，則以本集團與鴻海集團按「成本加利潤」原則協定之價格為準；或
- (3) 若上述定價基準概不適當或不適用，則以本集團與鴻海集團按合理商業原則協定之價格為準。

根據採購交易，本集團向鴻海集團採購主要用於製造手機之物料及元件，包括製造手機所用照相機模塊、LCD模塊、模具及其他手機元件。由於產品規格改變及科技日新月異，有關物料及元件之規格將因需要配合所生產之特定產品而不時改變，且考慮到市況瞬息萬變或會影響物料及元件之價格，故本集團無法就向鴻海集團採購的物料及元件設定價格，而是協定上述定價條款。

本集團通常於相關發票日期或本集團就有關交易之會計記錄過賬日期後90日內支付採購交易款項。

## 定價詳情

就上文第(1)項定價條款而言，倘本集團客戶(有關客戶獨立於鴻海集團及本集團)就本集團為其客戶製造最終產品所使用之若干物料及元件之供應，批准或另行指定鴻海集團為核准供應商而本集團向鴻海集團採購該等物料及元件，則該等物料及元件會按本集團客戶與鴻海集團(本集團並無直接參與其中)協定之價格採購。就指定向鴻海集團採購之物料／元件而言，本集團不得向其他供應商採購該等物料或元件。經計及向本集團客戶銷售相關最終產品之售價(由本集團與客戶協定，鴻海集團並無參與其中)及該等產品之相關製造成本(包括向鴻海集團採購物料及元件之成本)等因素後，倘本公司認為當中有利可圖，則本集團將同意按本集團客戶與鴻海集團協定之價格，向鴻海集團採購該等物料及元件。鑒於有關定價機制符合市場慣例，而本集團僅同意在有利可圖之情況下向鴻海集團採購該等物料／元件，本公司認為有關定價基準乃按一般或更佳商業條款釐定。

倘在上文第(1)項定價條款下鴻海集團不獲批准或另行指定為核准供應商或倘本集團客戶並非獨立於鴻海集團及本集團，則價格將參考平均市價或市價(倘只有一宗獨立交易)而釐定。該等物料／元件主要包括規格普遍及／或可於市場取得之LCD模塊、照相機模塊及處理器。為取得市價，本集團會參考向獨立供應商採購相同物料／元件之近期採購交易或獨立供應商之報價(如有)。一般而言，本集團將於其建議與鴻海集團進行交易的三個月內選取至少一宗獨立交易或(倘並無獨立交易)獨立供應商之三份報價，以釐定平均市價或市價(倘只有一宗獨立交易)。

就上文第(2)項定價條款而言，成本加利潤乃基於向本集團銷售產品之成本加本集團與鴻海集團協定之利潤後釐定。該等物料／元件主要包括鴻海集團根據本集團或其客戶之獨特規格專門訂製之手機殼、LCD模塊及照相機模塊。在釐定利潤時，本集團考慮市場上性質相若產品之利潤(參考本集團或鴻海集團向獨立客戶銷售性質相若產品之利潤)而釐定。一般而言，本公司將選定其與鴻海集團進行建議交易三個月內之一宗與主體物料／元件性質最有關聯之獨立交易，以釐定市場利潤。根據成本加利潤定價，成本乃以鴻海集團按國際財務報告準則編製之會計賬目為準。本集團營運部門在計及所涉及物料及生產過程之成本結構後，評估有關成本是否合理。本集團會計部門將檢查成本是否以鴻海集團會計賬目為準。

就上文第(3)項定價條款而言，考慮到其存貨優化管理，鴻海集團可能同意低於成本及市價之定價。在此情況下，本公司將按鴻海集團協定之該等較低價格作出採購。本公司將審閱及確保該等價格低於成本及市價。此項定價條款自二零一五年起並未應用，但仍保留用以日後應對該等情況。

## 進行採購交易之理由

鴻海為3C製造服務行業之翹楚。在3C行業之整合趨勢下，越來越多由鴻海集團生產之物料及元件種類被用作製造消費電子產品，尤其是手機。本公司相信，本集團與鴻海集團成員公司可向客戶提供一整系列之垂直整合製造服務，乃本集團之重要競爭優勢。

## 過往價值及年度上限

經參考本公司日期為二零一六年八月十一日及二零一六年九月二十一日之公告以及日期為二零一六年九月一日之通函，本公司已就截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之採購交易設定現有年度上限。

預料將有更多製造及銷售產品之項目可能需要根據採購交易向鴻海集團採購物料及元件，本公司預期採購交易之現有年度上限可能不足夠，故提出建議年度上限以取代該等現有年度上限。

下表載列(a)採購交易截至二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年六月三十日止六個月之過往實際金額；(b)採購交易截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之現有年度上限；及(c)建議年度上限。

	實際交易金額		現有年度上限			建議年度上限		
	截至							
	二零一六年	截至						
	十二月	二零一七年						
	三十一日	六月三十日	截至十二月三十一日止年度			截至十二月三十一日止年度		
	止年度	止六個月	二零一七年	二零一八年	二零一九年	二零一七年	二零一八年	二零一九年
(千美元)	(經審核)	(未經審核)						
採購交易	1,141,540	564,922	977,000	1,045,000	1,118,000	2,260,000	2,482,000	2,725,000

附註：按照建議年度上限之最高金額計算，相關百分比率超過5%，根據上市規則，採購交易構成本公司之不獲豁免持續關連交易。因此，採購交易及建議年度上限須獲獨立股東批准後，方可作實。

建議年度上限乃經參考本公司之預測而釐定，而有關預測乃經本公司主要參考以下主要因素而作出：

- 於二零一七年一月一日至二零一七年六月三十日(包括首尾兩日)止期間採購交易項下交易之最近期可得實際金額，當中根據本集團管理賬目，採購交易

項下有關本集團三條產品線於二零一六年及二零一七年開始生產產品之若干交易於上述期間分別錄得約高達每月56,900,000美元、每月18,000,000美元及每月47,600,000美元之交易額；

- 採購交易之過往金額及預算，當中採購交易項下其餘交易（不包括與上述三條產品線有關之交易）於截至二零一六年十二月三十一日止年度約為1,035,300,000美元；
- 本集團於二零一三年至二零一六年之過往營業額；及
- 5%之額外緩衝額，以應對任何出乎意料但並非重大之交易金額增加。

董事（不包括獨立非執行董事，彼等將於取得獨立財務顧問之全面意見後發表意見）認為，建議年度上限屬公平合理，而採購交易之條款亦屬公平合理，乃按一般商業條款訂立，且符合本公司及其股東整體利益。鑒於執行董事王建賀先生與鴻海之關係，彼已就有關採購交易及建議年度上限之董事會決議案放棄投票。

## 內部監控

本集團已就本公司之持續關連交易（包括採購交易）採納下列內部監控程序：

- 在進行本公司持續關連交易項下之交易前，本集團採購部門及／或營運部門（視情況而定）會審閱及核對根據定價條款及詳情所釐定之定價是否公平合理。除在進行本公司持續關連交易項下之交易（有關協議項下之定價條款乃首次應用或定價條款與先前所用者不同）前審閱定價外，本集團相關成員公司之會計部門會按季度審閱採購部門及／或營運部門（視情況而定）所進行上述工作。
- 本公司會計部門主要負責審閱和監察持續關連交易，以確保不超出有關持續關連交易之年度上限及持續關連交易均按該等持續關連交易相關之框架協議項下之定價政策或機制進行。本公司會計部門將向本集團內部審計職能諮詢有關持續關連交易之合規事宜，並向本公司首席財務官作年度匯報，首席財務官（以個人名義及代表本集團管理層（受委作本集團企業風險管理及內部監控之目的））將向本公司審核委員會匯報，並向審核委員會提供確認書，確認



本公司之持續關連交易(須遵守上市規則項下之年度審閱及披露規定)均(a)在本集團日常及一般業務過程中訂立；(b)按一般或更佳商業條款訂立；及(c)根據規範該等交易之相關協議，按公平合理且符合股東整體利益之條款訂立；且適用於持續關連交易之本集團內部監控程序充分及有效地確保該等交易按上述方式進行。審核委員會將據此考慮。

- 本公司之外聘核數師會每年審閱持續關連交易(須遵守上市規則項下之年度審閱及披露規定)，以核對及確認(其中包括)定價條款是否得以遵守及有否超出有關上限。
- 獨立非執行董事會每年審閱本公司之持續關連交易(須遵守上市規則項下之年度審閱及披露規定)，以核對及確認該等持續關連交易是否在本集團日常及一般業務過程中、按照一般或更佳商業條款及根據規範該等交易之相關協議按公平合理且符合股東整體利益之條款進行，以及本公司實施之內部監控程序就確保該等持續關連交易乃根據有關協議所載定價政策進行而言是否充足有效。

## 上市規則規定

根據上市規則第14A.54條，本公司須於採購交易超出截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之現有年度上限前，重新遵守上市規則第14A條項下之適用規定。

基於建議年度上限之最高金額，相關百分比率超過5%，故採購交易根據上市規則構成本公司之非豁免持續關連交易，因此，採購交易及建議年度上限須待獨立股東批准後，方告作實。

本公司將召開股東特別大會，以就採購交易及建議年度上限尋求獨立股東批准。鴻海及其聯繫人將於股東特別大會上就批准上述事宜提呈之決議案放棄投票。本公司已成立獨立董事委員會，以考慮採購交易及建議年度上限，並就此向獨立股東提供意見。本公司已委任獨立財務顧問，以就此向獨立董事委員會及獨立股東提供建議。

通函將於二零一七年九月一日或之前寄發予股東，當中載有(其中包括)採購交易之詳情、建議年度上限以及獨立董事委員會及獨立財務顧問各自發出之函件。

採購交易須遵守上市規則第14A.55至14A.59條項下年度審閱規定。

## 釋義

「核准供應商」	指	本集團客戶核准提供製造手機及其他消費電子產品所需物料及元件之供應商
「聯繫人」	指	具有上市規則賦予之涵義
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	富智康集團有限公司，一家在開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所上市
「董事」	指	本公司董事
「本集團」	指	本公司及／或其附屬公司(視乎情況而定)
「鴻海」	指	鴻海精密工業股份有限公司，本公司之最終控股股東
「鴻海集團」	指	鴻海、其附屬公司及／或聯繫人(視乎情況而定)
「獨立董事委員會」	指	董事會所成立以考慮採購交易及建議年度上限並就此向獨立股東提供意見之獨立董事委員會
「獨立財務顧問」	指	第一上海融資有限公司，根據證券及期貨條例可進行第6類(就機構融資提供意見)受規管活動之持牌法團，其已獲本公司委任為有關採購交易及建議年度上限之獨立財務顧問，以向獨立董事委員會及獨立股東提供意見
「獨立股東」	指	鴻海及其聯繫人以外之股東
「上市規則」	指	經不時修訂及／或補充之聯交所證券上市規則
「百分比率」	指	根據上市規則第14.07條規定計算之百分比率
「建議年度上限」	指	採購交易截至二零一九年十二月三十一日止三個年度之建議年度上限

「採購協議」	指	本公司、鴻海、群創光電股份有限公司 (Innolux Corporation，前稱群創光電股份有限公司 (Innolux Display Corporation)，其後改稱奇美電子股份有限公司) 與鴻準精密工業股份有限公司 (兩者均為鴻海之聯繫人) 於二零零五年一月十九日訂立之物料及元件供應框架協議 (經日期分別為二零零六年二月二十八日、二零零七年十月二十四日、二零一零年十一月十九日、二零一三年十月十七日及二零一六年八月十一日之補充協議所修訂，並經補充採購協議進一步修訂)
「採購交易」	指	本集團根據採購協議所擬定向鴻海集團採購物料及元件
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股東」	指	股份持有人
「股份」	指	本公司每股面值0.04美元之普通股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有香港法例第622章公司條例賦予之涵義
「補充採購協議」	指	本公司與鴻海所訂立就本公司不時的業務目的擴大當中所擬定物料及元件範圍，日期為二零一七年七月三十一日並於二零一三年七月一日生效之補充協議
「美元」	指	美元，美利堅合眾國之法定貨幣
「3C」	指	電腦、通訊及消費電子

承董事會命  
代理主席  
池育陽

香港，二零一七年八月十一日

於本公告刊發日期，本公司董事會由四名執行董事池育陽先生、王建賀先生、黃欽賢先生及羅忠生博士；及三名獨立非執行董事劉紹基先生、Daniel Joseph MEHAN博士及陶韻智先生組成。