

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分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。



HARMONY AUTO

和諧汽車

China Harmony Auto Holding Limited

中國和諧汽車控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：03836)

關連交易

SHINNY RISE INTERNATIONAL LIMITED 轉讓於

FMC CAYMAN 的

共同投資股份

共同投資股份轉讓

本公司與Eagle Seeker已於2016年4月20日就FMC訂立共同投資協議。根據共同投資協議，Eagle Seeker同意共同投資本公司於FMC投資的50%，其中對FMC的擬議共同投資金額為30,000,000美元；及根據補充協議，Shinny Rise同意向馮先生按成本轉讓共同投資股份。

有關Shinny Rise於FMC投資的詳情，請參閱2016年公告。

背景

本公司與Eagle Seeker已於2016年4月20日就FMC訂立共同投資協議。根據共同投資協議，Eagle Seeker同意共同投資本公司於FMC投資的50%，其中對FMC的擬議共同投資金額為30,000,000美元；及根據補充協議，Shinny Rise同意向馮先生按成本轉讓共同投資股份。

有關Shinny Rise於FMC投資的詳情，請參閱2016年公告。

共同投資股份轉讓

共同投資協議及補充協議主要條款載列如下：

共同投資協議

日期： 2016年4月20日

締約方： (1) 本公司；及
(2) Eagle Seeker。

Eagle Seeker於共同投資協議日期由馮先生全資擁有，並於本公告日期由馮先生成立之信託間接全資擁有。故此，Eagle Seeker屬本公司之關連人士。

共同投資協議之主要條款：

- (1) Eagle Seeker同意共同投資本公司於FMC之投資的50%。於FMC的擬議共同投資金額為30,000,000美元。
- (2) 本公司將代表Eagle Seeker持有其FMC股份份額，並將有關股份分兩批轉讓予Eagle Seeker，雙方應就此訂立補充協議。
- (3) 有關轉讓代價應根據本公司於FMC之初始注資額計算。

首份補充協議

日期： 2017年5月8日

締約方： (1) Shinny Rise
(2) 馮先生

首份補充協議之主要條款： Shinny Rise同意按成本向馮先生轉讓其代表Eagle Seeker持有的首批股份(不附帶任何產權負擔)。

第二份補充協議

日期： 2017年7月9日

締約方： (1) Shinny Rise
(2) 馮先生

第二份補充協議之主要條款： Shinny Rise同意按成本向馮先生轉讓其代表Eagle Seeker持有的次批股份(不附帶任何產權負擔)。

共同投資股份轉讓完成後，本公司於收到相關轉讓對價時將其分別計入本公司截至2017年及2018年各年度財務報表。本公司已將其於FMC董事會之投票權轉讓予馮先生。因此，共同投資股份所附之經濟權益及表決權已一併轉讓予馮先生。

轉讓事宜之理由及裨益

雖然本公司擬發展高端「互聯網+智能電動車」項目以進入該快速增長及具廣闊前景的市場及決定投資FMC以保持項目由其管理團隊獨立運營及領導，但本公司認為智能電動車從初始階段到樣品車生產的生產過程具有潛在不確定性及風險。本公司認為代表Eagle Seeker持有共同投資股份及Eagle Seeker承擔一半的投資風險能夠分散風險並降低該投資對本公司的潛在影響。

本公司執行董事兼控股股東馮先生直接持有Eagle Seeker 100%權益。故此，馮先生視為在共同投資協議及補充協議所擬轉讓事宜中擁有重大利益，並已就相關董事會決議放棄表決權。

各董事(包括獨立非執行董事)認為，共同投資協議及補充協議條款屬公平合理，且共同投資協議及補充協議經公平磋商後基於正常商業條款而訂立，符合本公司及股東整體利益。

締約方資料

本公司

本公司屬投資控股公司。本集團主要從事豪華及超豪華乘用車之中國銷售業務，以及相關客戶服務，當中包括融資與保險諮詢服務，以至綜合售後服務。

Shinny Rise

Shinny Rise屬投資控股公司，於英屬處女群島成立，並為本公司全資擁有附屬公司，以持有FMC股份作為其主要業務。

Eagle Seeker

Eagle Seeker為於英屬處女群島成立之投資控股公司，於共同投資協議日期由馮先生全資擁有，並於本公告日期由馮先生成立之信託間接全資擁有，以持有本公司股份作為其主要業務。

FMC

截至共同投資協議之日，FMC並未註冊成立。FMC於2016年9月23日註冊成立。

FMC財務資料

FMC於2016年9月23日註冊成立。根據FMC截至2016年12月31日止財政年度經審計財務報表，其截至2016年12月31日止年度的稅前及稅後虧損約為人民幣146,990,000元，資產淨值約為人民幣328,491,000元。

2017年，由於其他投資者向FMC進一步注資人民幣171,875,000元，本集團因視為局部出售聯繫人而確認錄得收益人民幣29,765,000元。此外，本集團因出售首批股份而確認錄得收益人民幣29,304,000元。本集團將其於FMC董事會之投票權轉讓予馮先生，FMC因而終止作為本集團的聯繫人。就於聯繫人之投資轉撥至可供出售投資已確認收益人民幣815,700,000元。

本集團確認因出售次批股份而錄得虧損人民幣235,603,000元。FMC估值以及會計上的調整導致其2017年和2018年公允價值的變動，因此產生了損益的波動。因於次批股份的價值在處置前於2017年底根據其他收益的公允價值變動約人民幣2.3億元和可供出售金融投資的價值變動約人民幣2.3億元進行了調整，如公司資產負債表所示，次批股份的價值在2018年初相對較高。

本公司當前正在考慮其於FMC(由於財政困難正在重組中)投資之賬面值。

上市規則之涵義

於共同投資協議日期，Eagle Seeker乃由馮先生全資擁有，因而屬本公司關連人士。Shinny Rise屬本公司全資擁有附屬公司。故此，轉讓事宜構成《上市規則》第十四A章所界定之本公司關連交易。由於轉讓事宜之最高適用百分比率(根據《上市規則》定義)高於0.1%但低於5%，故轉讓事宜須符合《上市規則》第十四A章所訂之申報、公告及年度審核規定，但豁免於須獲獨立股東批准之規定。本公司因理解偏差而認為於共同投資股份之所有權轉讓完成之前無需發佈公告，因此，至今未發佈關於共同投資協議或補充協議之公告，雖然轉讓已於本公司年報作出披露(請參閱本公司2017年年報中所載的本公司截至2017年12月31日止年度的財務報表附註20、2018年年報中所載的本公司截至2018年12月31日止年度的財務報表附註42及2019年年報中所載的本公司截至2019年12月31日止年度的財務報表附註47所示的本集團財務報表)。

以上乃基於對本公司的初步內部審核，本公司將繼續審核上述內容並適時作出公佈以知會股東及潛在投資者最新情況。

內部控制措施

為防止類似事件再次發生，本公司將採取以下措施及行動：

- (i) 公司擬進行可能需要披露的交易或相關企業行為前適時諮詢公司秘書及財務團隊意見，讓其監督及監察本公司持續遵守《上市規則》的情況；
- (ii) 本公司將進行內部培訓，解釋《上市規則》下關連交易的相關《上市規則》規定及報告程序，並強調於簽訂前識別相關交易的重要性；及
- (iii) 本公司將在適當及必要時就未來的任何擬進行交易或事件將須採取的任何行動尋求外部法律或其他專業意見。

釋義

於本公告內，除非文義另有所指，否則下列詞彙具有以下涵義：

「2016年公告」	指	本公司日期為2016年12月28日的公告
「聯繫人」	指	具有《上市規則》所賦予之涵義
「董事會」	指	本公司董事會
「共同投資協議」	指	本公司與Eagle Seeker於2016年4月20日訂立之共同投資協議
「共同投資股份」	指	首批股份及次批股份
「本公司」	指	中國和諧汽車控股有限公司，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》所賦予之涵義

「董事」	指	本公司董事
「Eagle Seeker」	指	Eagle Seeker Company Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之公司
「首份補充協議」	指	Shinny Rise與馮先生於2017年5月8日訂立之共同投資協議之首份補充協議
「首批股份」	指	FMC股本中1,250,000股已發行且繳足股款或入賬列為繳足股款之股份。首份補充協議簽立後，FMC將FMC股本中每股0.001美元之已發行及未發行既有股份每股各分拆為十(10)股細分股份，每股0.0001美元。故此，首批股份由1,250,000股FMC股份分拆為12,500,000股FMC股份
「FMC」	指	FMC Cayman，一家於開曼群島成立之有限公司
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中國香港特別行政區
「《上市規則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「馮先生」	指	馮長革先生，本公司董事會主席、執行董事及控股股東
「中國」	指	中華人民共和國。就本公告而言，不包括香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「第二份補充協議」	指	Shinny Rise與馮先生於2017年7月9日訂立之共同投資協議之第二份補充協議

「次批股份」	指	於第二份補充協議日期時，FMC股本中900,000股已發行且繳足股款或入賬列為繳足股款之股份。第二份補充協議簽立後，FMC將FMC股本中每股0.001美元之已發行及未發行既有股份每股各分拆為十(10)股細分股份，每股0.0001美元。故此，次批股份由900,000股FMC股份分拆為9,000,000股FMC股份
「股東」	指	本公司股東
「Shinny Rise」	指	Shinny Rise International Limited，一家於英屬處女群島註冊成立之公司，屬本公司全資擁有附屬公司
「附屬公司」	指	具有《上市規則》所賦予之涵義
「補充協議」	指	第一份補充協議及第二份補充協議
「轉讓」	指	根據共同投資協議及補充協議擬進行的共同投資股份轉讓
「美元」	指	美利堅合眾國之法定貨幣美元
「%」	指	百分比

承董事會命
中國和諧汽車控股有限公司
主席兼執行董事
馮長革

香港，2020年12月11日

於本公告日期，本公司執行董事為馮長革先生、劉風雷先生、馬林濤女士、馮果女士及韓陽先生；本公司獨立非執行董事為王能光先生、劉國勳先生及陳英龍先生。