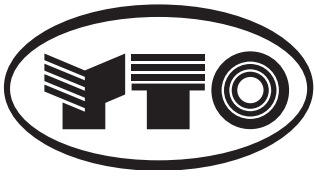


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 第一拖拉机股份有限公司

## FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED\*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：0038)

### 建議末期股息及 為非居民企業股東代扣代繳企業所得稅

茲提述第一拖拉機股份有限公司(「本公司」)於二零零九年四月二十日刊發關於截至二零零八年十二月三十一日止年度的業績公告，當中提述(其中包括)本公司董事會(「董事會」)建議派發截至二零零八年十二月三十一日止年度末期股息每股人民幣0.05元(「二零零八年度末期股息」)。二零零八年度末期股息須待本公司股東於將在二零零九年六月十九日舉行的本公司股東週年大會上批准。

就分派股息而言，應付予本公司境外上市外資股(H股)持有人的股息將以人民幣宣派但以港元支付。港元與人民幣之間的相關匯率按照股息宣派日前五個工作日中國人民銀行公佈的平均匯率計算，即每股H股可得股息港幣0.0567元。

根據二零零八年實施的《中華人民共和國企業所得稅法》以及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(統稱「稅法」)的規定，自二零零八年一月一日起，凡中國境內企業向非居民企業股東派發二零零八年一月一日起的會計期間的股息時，需代扣代繳企業所得稅。故此，本公司作為中國境內企業，須為屬於非居民企業(包括但不限於香港中央結算(代理人)有限公司)並且於二零零九年五月二十日名列本公司H股股東名冊(「H股股東名冊」)的本公司H股股份持有人從二零零八年度末期股息的付款中代扣代繳10%的企業所得稅，而本公司將在代扣有關稅項後向該等非居民企業派發末期股息。

於本公告中，「非居民企業」一詞擁有稅法及其相關規則及法規所界定的相同涵義。

為了確定有權收取二零零八年度末期股息的H股股東名單，本公司將於二零零九年五月二十日至二零零九年六月十八日(包括首尾兩天)暫停辦理H股股份過戶登記手續。本公司H股股東如欲收取二零零八年度末期股息，須於二零零九年五月十九日下午四時半或之前將過戶文件連同有關股票交回本公司H股股份過戶登記處，香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716舖。

應付予於二零零九年五月二十日名列H股股東名冊的任何自然人股東的二零零八年度末期股息將不會被代扣代繳企業所得稅。任何持有以非居民企業名義登記的H股股份之自然人士投資者，如不希望由本公司代扣代繳企業所得稅，則可考慮將相關H股股份的法定所有權轉至其名下，並應在二零零九年五月十九日下午四時半或之前將所有過戶文件連同相關H股股票送往本公司H股股份過戶登記處辦理過戶手續。

請廣大投資者認真閱讀本公告內容。本公司無義務亦不會承擔確定任何股東身份的責任，且本公司將依照稅法及其相關規則及法規代扣代繳企業所得稅。

對於任何因股東身份不準確釐定而提出的任何申索或對代扣企業所得稅安排的爭議，本公司將不會負上任何責任及不予受理。

承董事會命  
**劉大功**  
董事長

中國•洛陽

二零零九年四月二十三日

於本公告日期，本公司董事會包括十位執行董事即劉大功先生、趙剡水先生、劉文英先生、閆麟角先生、李騰蛟先生、邵海晨先生、李有吉先生、董建紅女士、劉雙成先生、趙飛先生及四位獨立非執行董事即鹿中民先生、陳秀山先生、陳志先生及羅錫文先生。

\* 僅供識別