

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)

## 關於計提辭退福利的公告

第一拖拉機股份有限公司(以下簡稱「本公司」)董事會(「董事會」)及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.09條及證券及期貨條例(香港法例第571章)第XIVA部之內幕消息條文(定義見上市規則)之規定發出。

為改善經營狀況，本公司在2018年實施了組織結構精減和人員壓減分流，並按照會計準則及本公司會計政策規定計提了相應辭退福利。本公司第八屆董事會第五次會議審議並通過了《公司關於計提辭退福利的議案》，該議案尚須提交本公司2018年度股東週年大會審議批准。

### 一. 本次計提的原因與依據

報告期內，本公司總部及所屬各單位根據各自實際生產經營情況，與部分富餘人員協商解除勞動合同，並對未能協商解除勞動合同又不能參與本公司未來實際生產的員工實施政策性安置。

按照《企業會計準則》及本公司有關會計政策規定，辭退福利是本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。對於企業實施內部退休計劃，職工雖然沒有與本公司解除勞動合同，但未來不再為本公司提供服務，不能為企業帶來經濟利益，本公司承諾提供實質上具有辭退福利性質的經濟補償的，在其正式退休日期之前按照辭退福利處理。

本公司向職工提供辭退福利的，應根據本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利，以及本公司支付涉及辭退福利的相關重組成本或費用兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

對於辭退福利預期在年度報告期期末後十二個月內不能完全支付，實質性辭退工作在一年內實施完畢但補償款項超過一年支付的辭退計劃，本公司選擇恰當的折現率，以折現後的金額計量應計入當期損益的辭退福利金額。

## 二. 本次計提的情況

報告期內，與本公司協商解除勞動合同的員工513人，實施政策性安置員工1,741人，共計提辭退福利人民幣20,143.15萬元。由於一拖(法國)農業裝備有限公司戰略定位調整，預提職工遣散費人民幣4,708.38萬元，以上合計人民幣24,851.53萬元。

## 三. 本次計提對本公司經營成果的影響

本次計提辭退福利共減少本公司2018年度合併報表利潤總額人民幣24,851.53萬元。

#### 四. 獨立董事意見

本公司獨立董事認為，本次計提辭退福利符合企業會計準則和公司會計政策規定，符合本公司當前生產經營實際情況，不存在損害本公司及股東利益的情形，同意本公司計提辭退福利。

#### 五. 監事會意見

監事會認為，本公司計提辭退福利符合企業會計準則和公司相關會計政策，並履行相應決策程序。不存在損害本公司及全體股東利益的情況，同意計提辭退福利。

承董事會命  
第一拖拉機股份有限公司  
于麗娜  
公司秘書

中國·洛陽

二零一九年三月二十九日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事吳勇先生(副董事長)；非執行董事李鶴鵬先生、謝東鋼先生、李凱先生及周泓海先生；以及獨立非執行董事于增彪先生、楊敏麗女士、王玉茹女士及薛立品先生。

\* 僅供識別