

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。



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)

關於控股子公司出售標的資產暨關連交易的進展公告

茲提述第一拖拉機股份有限公司(「公司」、「一拖股份」)刊發日期為2022年3月29日的公告(「該公告」)及日期為2022年5月31日的通函(「該通函」)，內容有關(其中包括)出售標的資產。除本公告另有界定者外，本公告所用詞彙與該公告及該通函所界定者俱有相同涵義。

一、背景

為落實《中國銀保監會非銀行金融機構行政許可事項實施辦法》(銀保監會令2020年第6號)關於「一家企業集團只能設立一家財務公司」的金融監管要求，中國機械工業集團有限公司、公司、公司控股子公司中國一拖集團財務有限責任公司(以下簡稱「一拖財務」)及國機財務有限責任公司(一拖股份實際控制人中國機械工業集團有限公司控制的公司，以下簡稱「國機財務」)於2022年3月29日簽署《關於中國一拖集團財務有限責任公司與國機財務有限責任公司重組整合框架協議》，擬通過一拖財務向國機財務出售資產、一拖股份向國機財務現金增資、一拖財務終止經營並實施清算注銷，以及國機財務向一拖股份提供金融服務等一系列交易安排，完成一拖財務與國機財務有關人員、資產及業務重組。

2022年3月29日簽署《重組框架協議》同日，一拖財務與國機財務簽訂《資產出售協議》，約定一拖財務擬將其持有的部分信貸資產(即到期日在2022年9月30日以後的經評估確認的已發放貸款及墊款、一年內到期的非流動資產、長期應收款)以及與業務相關的部分固定資產、無形資產(以下合稱「**標的資產**」)出售給國機財務，並以經備案的資產評估報告確認的評估值作為定價依據。

交易雙方同意以2021年12月31日為基準日對標的資產進行首次評估，將標的資產的首次評估值作為本次出售定價參考，根據北京中企華資產評估有限責任公司以2021年12月31日為基準日、採用資產基礎法評估出具的《中國一拖集團財務有限責任公司擬轉讓資產項目涉及的中國一拖集團財務有限責任公司的信貸、與信息技術相關資產價值資產評估報告》，一拖財務擬轉讓的標的資產賬面價值為人民幣102,584.44萬元，評估值為人民幣104,726.37萬元，增值額人民幣2,141.93萬元，增值率為2.09%。

鑒於一拖財務與國機財務的重組整合背景，一拖財務將持續經營至業務停止，標的資產範圍將出現變化。雙方同意以截至一拖財務業務停止日(2022年6月30日)為基準日，再次對標的資產進行評估，並以此次經備案的資產評估值確定標的資產最終交易價格。標的資產的資產類型及最終估值所採用的估值方法將與初步估值所採用者類似。

出售事項等事宜已經公司第八屆董事會第三十六次會議及公司2022年第二次臨時股東大會審議批准(具體內容詳見公司在香港聯合交易所有限公司網站披露的該公告及2022年第二次臨時股東大會決議公告)。

二、本次交易進展情況

1、 標的資產評估備案情況

根據協議約定，一拖財務於2022年6月30日之後未再發生新業務，交易雙方已經啟動以2022年6月30日為評估基準日的標的資產第二次評估工作，標的資產類別、評估方法與首次評估保持一致。因在評估備案過程中，一拖財務在2022年6月30日持有且原到期日在2022年9月30日前的部分信貸資產到期日展期至2022年9月30日之後，根據協議，該部分信貸資產也屬於標的資產應納入評估範圍，導致本次出售資產評估備案工作延期，截止目前本次出售資產評估及備案工作尚未全部完成。根據合理預計，本次交易總額仍將不超過之前預計的人民幣180,000萬元。

2、 標的資產交割安排

根據約定，雙方同意於評估機構出具截至一拖財務業務停止日的標的資產評估報告經備案後5個工作日內，啟動資產交付及轉讓價款支付工作。一拖財務將出售的成員單位信貸資產交付國機財務後2個工作日內，國機財務應向一拖財務支付本次資產出售總價款的90%；剩餘款項於一拖財務向國機財務交付除成員單位信貸資產以外的資產後2個工作日內支付完畢。

由於資產評估備案尚未完成，雙方未進行資產交付及轉讓價款支付，交割工作未能在2022年9月30日前完成。根據目前進展情況，預計標的資產評估備案及資產交割將於2022年12月底前完成。

三、該事項對上市公司的影響及風險提示

本次資產轉讓交割時間延後主要受資產評估及備案工作進度影響，資產轉讓實施並無實質性障礙，不涉及關聯方非經營性資金佔用，除上述情況外，本次交易無其他須說明的事項。資產轉讓交割時間延後不會對公司財務及經營狀況產生不利影響。公司將根據交易進展情況及時發佈進展公告，敬請廣大投資者注意投資風險。

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
2022年10月10日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事劉繼國先生（董事長）；非執行董事張治宇先生、方憲法先生及馬智慧先生；以及獨立非執行董事薛立品先生、王書茂先生及徐立友先生。

* 僅供識別