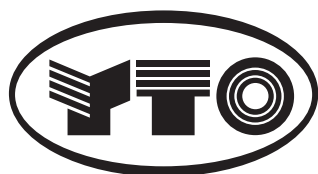


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



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)

持續關連交易 及 更換核數師

持續關連交易

於二零零九年十月二十一日，本集團與中國一拖訂立新協議，以延續舊協議(將於二零零九年十二月三十一日或前後屆滿)，確保本集團按其經營需要及企業及／或業務的持續發展，繼續租賃房屋及繼續獲得或提供物料供應、能源供應及財務服務等商品及服務。新協議為期三年，自二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止。除各新協議項下的有效期及分別於中國一拖房屋租賃協議及第一拖拉機房屋租賃協議項下出租人就租賃額外物業給予的權利外，各新協議的條款及條件分別與各舊協議類似。

為滿足本集團新業務發展需使用之額外土地，及鑒於現有土地租賃協議所述之土地租金定價政策有所變動，本公司於二零零九年十月二十一日與中國一拖訂立新土地租賃協議，據此，(i)本公司同意向中國一拖租賃總土地面積約852,067平方米的土地使用權(包括根據現有土地租賃協議租賃的大部份土地使用權)；(ii)中國一拖同意給予本集團租賃總土地面積不超過150,000平方米額外土地使用權的優先權；及(iii)現有土地租賃協議將於新土地租賃協議生效日起無效。

根據上市規則第14A章，訂立綜合服務協議、供貨協議、動能服務協議、第一拖拉機供貨協議及財務金融服務協議(即非豁免持續關連交易協議)構成本公司的非豁免持續關連交易，並須遵守申報、公告及獲獨立股東批准的規定。

根據上市規則第14A章，訂立中國一拖房屋租賃協議、第一拖拉機房屋租賃協議及新土地租賃協議構成本公司持續關連交易，須遵守申報及公告的規定，但獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

更換核數師

天職(香港)會計師事務所有限公司及天職國際會計師事務所有限公司將分別獲委任為本公司二零零九財政年度之新任國際及國內核數師。安永會計師事務所及安永華明會計師事務所已分別同意終止擔任本公司的國際及國內核數師。上述核數師的變更將於臨時股東大會獲股東批准後生效。

臨時股東大會

本公司將召開臨時股東大會，旨在尋求獨立股東批准各非豁免持續關連交易協議及彼等各自的建議上限金額，及尋求股東批准本公司核數師之委任及離任。於非豁免持續關連交易中持有權益的中國一拖及其聯繫人在臨時股東大會上將放棄就各非豁免持續關連交易協議及各上限金額的決議案投票。臨時股東大會上的表決將以投票方式進行。

一般資料

本公司將儘快向股東寄發通函，當中載有(其中包括)非豁免持續關連交易的詳情、獨立董事委員會的意見函、獨立財務顧問的意見函、更換本公司核數師的詳情及就批准非豁免持續關連交易協議、彼等各自的建議上限金額及本公司核數師的委任及離任的臨時股東大會通告。

訂立持續關連交易的背景及理由

本集團主要從事生產及銷售農業機械及工程機械，本公司的附屬公司一拖財務主要從事提供非銀行業之金融服務。本集團生產所需之原材料、配套件及零部件包括鋼、生鐵、廢鋼、焦炭等冶金產品，以及輪胎等其他零部件。本集團所用的若干原材料及零部件，以及所有本集團生產用的能源皆由中國一拖集團供應。中國一拖集團亦向本集團提供綜合服務(如福利及保安服務等)。此外，本集團所使用的若干廠房大樓及設備乃向中國一拖集團租賃。

中國一拖集團主要從事生產運輸機械、鑄鍛件、車輛產品、配套件及零部件等。中國一拖集團所需若干零件及零部件，如柴油發動機、燃料噴射泵和燃料噴射器乃由本集團提供，而供放置鑄造設備的若干廠房亦向本集團租賃。

基於上述經營需要，本集團之前與中國一拖集團訂立了舊協議，而全部舊協議將於二零零九年十二月三十一日或前後屆滿。由於舊協議項下之交易直接影響本集團的正常業務經營，因此為延續舊協議，確保本集團按上述經營需要以及企業及／或業務的持續發展，繼續租賃房屋及繼續獲得或提供上述商品及服務，中國一拖集團與本集團訂立了新協議。除各新協議項下的有效期及分別於中國一拖房屋租賃協議及第一拖拉機房屋租賃協議項下出租人就租賃額外物業給予的權利外，各新協議的條款及條件分別與各舊協議類似。

本集團在股份於聯交所掛牌前已向中國一拖集團租賃若千的土地，以配合其業務需要。本公司與中國一拖於一九九七年六月四日訂立現有土地租賃協議，據此，中國一拖同意將總土地面積約為490,819平方米的土地使用權租予本公司。現有土地租賃協議將於二零四七年五月十一日到期。

為滿足本集團新業務發展需使用之額外土地，及鑒於現有土地租賃協議所述之土地租金定價政策有所變動，本公司於二零零九年十月二十一日與中國一拖訂立新土地租賃協議，據此，(i)本公司同意向中國一拖租賃總土地面積約852,067平方米的土地使用權(包含現有土地租賃協議項下租賃的大部份土地使用權)；(ii)中國一拖同意給予本集團租賃總土地面積不超過150,000平方米的額外土地使用權的優先權；及(iii)現有土地租賃協議將於新土地租賃協議生效日起無效。

鑑於上文所述，董事認為新協議及新土地租賃協議乃按正常商業條款進行，屬本集團的一般和日常業務，新協議及新土地租賃協議的條款屬公平合理，並符合股東及本集團的整體利益。

下文列載新協議及新土地租賃協議的主要條款概要：

中國一拖供應協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

協議期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止。

訂約方

- (1) 中國一拖 (代表中國一拖集團)，作為供應方及／或供應代理；及
- (2) 本公司 (代表本集團)，作為採購方及／或採購代理。

擬提供的商品及服務：

| | |
|--------|--|
| 綜合服務協議 | 若干福利及其他服務，包括 (但不限於) 倉儲服務、運輸服務、消防服務、治安服務、管理職能服務 (如法律諮詢、內部審計、市場營銷策劃及人力資源管理)、退休職工管理服務 (如社會保險服務)、企業文化／企業形象宣傳服務、接待服務 (如提供會議場所)、再就業服務、職稱評定服務、信息網絡服務、綠化及道路服務、清潔服務等。 |
| 供貨協議 | 物料包括 (但不限於) 鋼材、生鐵、廢鋼、焦炭、有色金屬、油料、及相關農業機械、工程機械、柴油機和其他工業產品的設備、配套件、零部件及其他必需品。 |
| 動能服務協議 | 能源，包括 (但不限於) 電力、燃氣、氧氣、水、採暖、壓縮空氣、乙炔和蒸氣等。 |

價格

關於各中國一拖供應協議，其項下擬供應或提供的商品及服務定價乃參照以下標準釐訂：

- (a) 適用的國家價格；
- (b) 倘無適用的國家價格，則按市場價格；
- (c) 倘並無上文(a)及(b)所述的適用價格或上文(a)及(b)所述價格不適用，則按成本加一定比例的利潤率計算。

無論如何，提供予本集團的商品或服務的適用價格須不遜於提供予中國一拖集團獨立第三方客戶相同商品或服務的價格。

支付條款

| | |
|--------|---|
| 綜合服務協議 | 倉儲服務：每季度結算一次，並於下個月支付。 運輸服務：當月或次月結清。 其他服務：於每個會計年度末前支付結清。 |
| 供貨協議 | 當月或次月結清；由訂約方協商，可接受不超過6個月的預付款。 |
| 動能服務協議 | 每月結算一次；由訂約方協商，可接受不超過6個月的預付款。 |

條件

受制於臨時股東大會上按上市規則規定獲獨立股東批准，及受制於中國相關政府部門批准（僅適用於動能服務協議），各中國一拖供應協議將於二零一零年一月一日起生效。

第一拖拉機供貨協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

協議期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止

訂約方

- (1) 本公司(代表本集團)，作為供應方及／或供應代理；及
- (2) 中國一拖(代表中國一拖集團)，作為採購方及／或採購代理。

擬提供的商品

用以生產搬運機械產品、鑄鍛件、汽車產品、配套件、零部件及其他工業產品的原材料、配套件、零部件、設備及其他必需品。

價格

適用價格乃參照下列標準釐訂：

- (a) 適用的國家價格；
- (b) 倘無適用的國家價格，則按市場價格；
- (c) 倘並無上文(a)及(b)所述的適用價格或上文(a)及(b)所述價格不適用，則按成本加一定比例的利潤率計算。

無論如何，本集團向中國一拖集團提供的貨物的適用價格不得優於向本集團獨立第三方客戶提供的貨物價格。

支付條款

當月或次月結清；由訂約方協商，可接受不超過6個月的預付款。

條件

受制於臨時股東大會上按上市規則規定獲獨立股東批准，第一拖拉機供貨協議將於二零一零年一月一日起生效。

中國一拖房屋租賃協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

協議期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止。

訂約方

- (1) 中國一拖 (代表中國一拖集團)，作為出租人；及
- (2) 本公司 (代表本集團)，作為承租人。

物業詳情

位於中國河南省洛陽市建設路152號及154號東區區域總樓面面積約為66,805平方米的若干廠房物業 (包括為相關物業而設的水電設施及工業用房，以儲存及放置用作生產農業及工程機械的附屬或相關設備 (如工業推土機及輪式及履帶拖拉機等)、鍛鑄件、配套件及零部件等)。

優先權

除根據上文「物業詳情」分項所述將由本集團租賃的樓面面積外，本集團擁有租賃中國一拖集團位於中國河南省洛陽市建設路152號及154號樓面面積不多於40,000平方米額外物業的優先權，其所有重大方面依照中國一拖房屋租賃協議的條款及條件。

租金

年租乃參照下列標準釐訂：

- (i) 市場價格；
- (ii) 倘無適用的市場價格或市場價格不適用，則按年折舊費加管理費（不高於有關物業淨賬面值5%）（統稱「租金一」）及相關稅款（現為租金一的5.5%，須視乎中國政府不時訂定的稅率為準）。

無論如何，中國一拖集團向本集團提供的適用租金不得遜於向中國一拖集團獨立第三方客戶就相同物業提供的租金。

支付條款

本集團將於每個租賃年度末前以現金支付該年度租金。

第一拖拉機房屋租賃協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

協議期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止

訂約方

- (1) 本公司（代表本集團），作為出租人；及
- (2) 中國一拖（代表中國一拖集團），作為承租人。

物業詳情

位於中國河南省洛陽市建設路154號西區區域總樓面面積約為132,586平方米的若干廠房物業（包括為相關物業而設的水電設施及工業用房，以儲存及放置用作生產農業及工程機械的附屬或相關設備（如鍛鑄件、配套件及零部件等））。

權利

除根據上文「物業詳情」分項所述將由中國一拖集團租賃的樓面面積外，中國一拖集團擁有租賃本集團位於中國河南省洛陽市建設路152號及154號及中國河南省洛陽市中州中路72號樓面面積不多於30,000平方米額外物業的權利，其所有重大方面依照第一拖拉機房屋租賃協議的條款及條件。

租金

年租乃參照：

- (i) 市場價格；
- (ii) 倘無適用的市場價格或市場價格不適用，則按年折舊費加管理費（不高於有關物業淨賬面值5%）（統稱「**租金二**」）及相關稅款（現為租金二的5.5%，須視乎中國政府不時訂定的稅率為準）。

無論如何，本集團向中國一拖集團提供的適用租金不得優於向本集團獨立第三方客戶提供的租金。

支付條款

中國一拖集團將於每個租賃年度末前以現金支付該年度租金。

財務金融服務協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

訂約方

- (1) 一拖財務，本公司之附屬公司；及
- (2) 中國一拖（代表中國一拖集團）。

協議期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止

一拖財務提供予中國一拖集團的財務服務

(a) 貸款

一拖財務將向中國一拖集團提供貸款，利率乃參照人行不時釐訂的有關利率；

(b) 票據貼現

一拖財務將向中國一拖集團提供票據貼現服務，據此，一拖財務將支付中國一拖集團提交票據的面值扣除貼現利息後之餘額，該貼現利率乃參照人行不時釐訂的有關貼現利率；

(c) 融資租賃

一拖財務將向中國一拖集團提供融資租賃，據此，一拖財務將向由中國一拖集團所選擇本集團以外的其他方購入資產，並向中國一拖集團租出該等資產，一拖財務參照該等資產的購入成本、結合銀行貸款利率(利率參照人行不時釐訂的有關利率)、該等資產的保險費(根據中國持牌保險公司收取的費用)以及手續費(相當於融資金額1%至3%)收取一次性租賃費；

(d) 票據承兌

一拖財務將向中國一拖集團提供票據承兌服務，一拖財務擔保中國一拖集團所簽發的商業承兌匯票的付款。由此，一拖財務參照中國同行業或類似行業同類或類似交易收取的相關服務費，按票據金額的0.05%收取一次性服務費；

(e) 擔保

一拖財務將為中國一拖集團的銀行貸款及其他債務提供履約擔保或信用擔保，由此，一拖財務參照中國同行業或類似行業同類或類似交易收取的相關服務費，收取擔保金額約0.5%至1%的一次性服務費；

(f) 委託貸款

一拖財務將接受由中國一拖集團或其他方(非為上市規則所指的關連人士)提供的委託存款，由一拖財務根據中國一拖集團或該等其他方確定的指定目標物業、物業用途、貸款金額、期限及利率等代為發放予債務人(可能是或可能不是上市規則所界定的關連人士)、監督貸款使用並協助收回貸款。一拖財務將收取相當於委託存款金額0.1%至0.3%的一次性手續費；根據該安排，一拖財務並無承擔任何信貸風險；及

(g) 存款服務

一拖財務將接受中國一拖集團的存款，存款利率乃參照人行不時釐訂的有關利率。

擬提供的存款服務構成中國一拖集團按正常商業條款為一拖財務提供的財務資助，概無本集團的資產就該等財務資助作出抵押。根據上市規則第14A.65(4)條，該等財務資助獲豁免遵守申報、公告及獲獨立股東批准的規定。

條件

受制於臨時股東大會上按上市規則規定獲獨立股東批准，財務金融服務協議將於二零二零年一月一日起生效。

擬提供的其他財務服務

除上述財務服務外，一拖財務亦將向訂約方提供以下財務服務：

- (h) 一拖財務將向訂約方(非為上市規則所指之關連人士)〔**訂約方**〕提供融資租賃，據此，一拖財務將向中國一拖集團採購由訂約方指定的資產，並向訂約方租出該等資產，一拖財務參照該等資產購入成本、結合銀行貸款利率(利率參照人行不時釐訂的有關利率)、該等資產保險費(根據中國持牌保險公司收取的費用)以及手續費(相當於融資金額1%至3%)收取一次性租賃費；
- (i) 一拖財務將就訂約方向中國一拖集團採購產品的總代價的若干百分率提供貸款，而利率乃參照人行不時釐訂的有關利率計算。有關融資的提供將會按照有關客戶的信貸質素進行個別審閱及考慮；同時，一拖財務將向中國一拖集團提供存款服務(包括定期存款、按儲蓄利率計息的存款及中國一拖集團內的資金往來)，存款利率乃參照人行不時釐訂的有關利率釐訂，而付款賬戶的資金利率將參照往來利率(即人行不時釐訂的有關利率)釐訂。

根據(h)及(i)擬提供予訂約方的財務服務並不構成上市規則項下的關連交易，因此毋須根據上市規則第14A章遵守申報、公告及獲獨立股東批准的規定。

新土地租賃協議詳情

日期

二零零九年十月二十一日

訂約方

- (1) 中國一拖(代表中國一拖集團)，作為出租人；及
- (2) 本公司(代表本集團)，作為承租人。

日期

二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日止

土地使用權詳情

位於中國河南省洛陽市建設路152號及154號及中國河南省洛陽市中州中路72號總土地面積約為852,067平方米的土地使用權。

優先權

除根據上文「土地使用權詳情」分項所述將由本集團租賃的土地面積外，本集團擁有租賃中國一拖集團位於中國河南省洛陽市建設路152號及154號及中國河南省洛陽市中州中路72號土地面積不多於150,000平方米的額外土地使用權的優先權，其所有重大方面依照新土地租賃協議的條款及條件。

租金

年租乃參照：

- (i) 市場價格；
- (ii) 倘無適用的市場價格或市場價格不適用，則參照年攤銷額加管理費（不高於年攤銷額5%）（統稱「**租金三**」）及相關稅款（現為租金三的5.5%，須視乎中國政府不時訂定的稅率為準）。

無論如何，中國一拖集團向本集團提供的適用租金不得遜於向中國一拖集團獨立第三方客戶提供的租金。

支付條款

本集團將於各租賃年度末前以現金支付該年度租金。

歷史上限及交易金額

下表概述截至二零零九年十二月三十一日止三個年度各年的歷史上限金額及截至二零零八年十二月三十一日止兩個年度各年及二零零九年八月三十一日止八個月的舊協議(財務金融服務協議除外)項下的歷史交易金額：

| | 截至二零零七年 | | 截至二零零八年 | | 截至二零零九年 | 截至二零零九年 |
|-------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------|---------|
| | 十二月三十一日止年度 | | 十二月三十一日止年度 | | 十二月三十一日 | 八月三十一日 |
| | 上限金額 | 歷史交易金額 | 上限金額 | 歷史交易金額 | 止年度 | 止八個月 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 中國一拖供應協議 | | | | | | |
| — 綜合服務協議 | 121,000 | 55,202 | 154,000 | 64,362 | 206,000 | 52,000 |
| — 供貨協議 | 963,000 | 707,260 | 1,227,000 | 889,152 | 1,646,000 | 780,000 |
| — 動能服務協議 | 321,000 | 109,356 | 409,000 | 124,438 | 549,000 | 68,000 |
| 第一拖拉機供貨協議 | 803,000 | 595,986 | 1,022,000 | 827,904 | 1,372,000 | 350,000 |
| 中國一拖房屋租賃協議 | 4,000 | 1,195 (註) | 4,400 | 5,655 (註) | 4,900 | 2,020 |
| 第一拖拉機房屋租賃協議 | 12,000 | 6,157 | 14,000 | 5,365 | 16,000 | 6,000 |

註：二零零八年歷史交易金額約為人民幣5.655百萬元，其中約2.0311百萬元為本集團於二零零七年發生的租賃費用，但隨後於二零零八年結清。根據應計原則，二零零七年歷史交易金額之預提不足額約為人民幣2.0311百萬元，並於二零零八年按相同金額多報。二零零七年及二零零八年各年的歷史交易金額應分別約為人民幣3.2261百萬元及人民幣3.6239百萬元，二者均未超過有關年度各自的上限金額。

下表概述截至二零零九年十二月三十一日止三個年度各年的歷史上限金額及截至二零零八年十二月三十一日止兩個年度各年及二零零九年八月三十一日止八個月有關財務金融服務協議項下各財務服務的歷史最高未償付金額：

| | 截至二零零七年 | | 截至二零零八年 | | 截至二零零九年 | 截至二零零九年 |
|----------|------------|---------|------------|---------|---------|---------|
| | 十二月三十一日止年度 | | 十二月三十一日止年度 | | 十二月三十一日 | 八月三十一日 |
| | 最高 | 最高 | 最高 | 最高 | 止年度 | 止八個月 |
| | 上限金額 | 未償付金額 | 上限金額 | 未償付金額 | 上限金額 | 未償付金額 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 財務金融服務協議 | | | | | | |
| — 貸款 | 611,000 | 277,300 | 752,000 | 432,320 | 846,000 | 299,370 |
| — 票據貼現 | 455,000 | 54,800 | 560,000 | 122,880 | 630,000 | 160,160 |
| — 融資租賃 | 109,200 | 0 | 134,300 | 25 | 151,100 | 25 |
| — 票據承兌 | 30,000 | 0 | 38,000 | 0 | 42,000 | 0 |
| — 擔保 | 416,000 | 0 | 510,000 | 9,000 | 570,000 | 0 |
| — 委託貸款 | 55,000 | 51,850 | 68,000 | 48,800 | 76,000 | 62,500 |

相關上限金額的基準

下表概述各新協議(財務金融服務協議除外)及新土地租賃協議截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年的上限金額：

| 年度 | 二零一零年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 綜合服務協議 | 100,000 | 120,000 | 140,000 |
| 供貨協議 | 1,300,000 | 1,600,000 | 1,900,000 |
| 動能服務協議 | 200,000 | 240,000 | 300,000 |
| 第一拖拉機供貨協議 | 1,200,000 | 1,440,000 | 1,800,000 |
| 中國一拖房屋租賃協議 | 6,000 | 7,000 | 8,000 |
| 第一拖拉機房屋租賃協議 | 8,000 | 10,000 | 12,000 |
| 新土地租賃協議 | 22,000 | 24,000 | 26,000 |

下表概述財務金融服務協議項下各財務服務截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年的最高未償付金額：

| 年度 | 二零一零年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 財務金融服務協議 | | | |
| — 貸款 | 550,000 | 660,000 | 810,000 |
| — 票據貼現 | 300,000 | 360,000 | 440,000 |
| — 融資租賃 | 100,000 | 120,000 | 150,000 |
| — 票據承兌 | 50,000 | 100,000 | 200,000 |
| — 擔保 | 200,000 | 230,000 | 260,000 |
| — 委託貸款 | 120,000 | 150,000 | 180,000 |

綜合服務協議

綜合服務協議的上限金額以將不超過本集團截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年預計綜合營業額1%的基準釐訂。本集團的預計綜合營業額乃按本集團行業發展、市場份額、產能及業務策略，參照本集團未來增長及發展後計算。上限金額獲釐訂為本集團預計綜合營業額約1%，乃根據(a)過往兩年的歷史交易(二零零七年：約人民幣55.20百萬元、二零零八年：約人民幣64.36百萬元)，該等交易平均佔本集團綜合營業額約0.8%；及(b)0.2%的增長乃由於以下事項的淨益效所致：(i)根據新土地租賃協議，本集團租賃中國一拖集團的土地面積增加約360,000平方米及本集團向中國一拖集團租賃不超過150,000平方米額外土地面積的優先權，以及根據中國一拖房屋租賃協議本集團向中國一拖集團租賃不超過40,000平方米額外土地面積的優先權(二者均將於二零一零年一月一日起生效)，從而將帶動部分綜合服務(包括但不限於消防及保安服務)的需求上升；(ii)所提供綜合服務的變動(如新增信息網絡服務)；及(iii)本集團自二零零七年後的重組，包括與中非發展基金有限公司在中國成立合資公司投資及成立組裝工廠及向非洲銷售農業機械及工程機械，將增加本集團的經營規模，從而加大了對中國一拖集團綜合服務的需求。

供貨協議

供貨協議的上限金額以本集團截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年預計綜合營業額約13%的基準釐訂。本集團的預計綜合營業額乃按本集團行業發展、市場份額、產能及業務策略，參照本集團未來增長及發展後計算。上限金額獲釐訂為本集團預計綜合營業額約13%，乃根據(a)過往兩年的歷史交易(二零零七年：約人民幣707.26百萬元、二零零八年：約人民幣889.15百萬元)，該等交易平均佔本集團綜合營業額約11%；及(b)2%的增長乃由於以下事項的淨益效所致：(i)二零零八年本集團的最終控股股東出現變動，由洛陽市國資國有資產經營有限公司變更為中國機械，後者有數家成員公司需要中國一拖集團供應物料，為一家主要從事以機電產品為重點的國際貿易、科研、建築及工程承包業務的國有集團企業；(ii)調整產品結構(包括增加若干現有產品的產量及引入新產品，以致對採購中國一拖集團物料的需求增加)及(iii)繼續執行本集團的採購策略，即著眼於透過中國一拖集團集中採購材料，以批量採購的方式降低成本，並在中國一拖集團可供應該等材料時，向中國一拖集團而非第三方採購該等材料。

動能服務協議

動能服務協議的上限金額以將不超過本集團截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年預計綜合營業額2%的基準釐訂。本集團的預計綜合營業額乃按本集團行業發展、市場份額、產能及業務策略，參照本集團未來增長及發展後計算。上限金額獲釐訂為本集團預計綜合營業額約2%，乃根據(a)過往兩年的歷史交易(二零零七年：約人民幣109.36百萬元、二零零八年：約人民幣124.44百萬元)，該等交易平均佔本集團綜合營業額約1.6%；(b)0.4%的增長乃由於以下事項的淨益效所致：(i)由於中國煤炭行業進行整合，要求小型煤礦關閉，故預測未來三年中國煤價將會上漲，進而增加中國一拖集團各種能源(包括燃氣、蒸汽及熱能)的生產成本以及提高中國一拖集團向本集團提供的能源售價；及(ii)生產結構的預期變動，尤其是為改進產品質量及降低成本，過往從其他方採購零件等若干流程日後將由本公司自行生產。

第一拖拉機供貨協議

第一拖拉機供貨協議的上限金額以將不超過本集團截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年預計綜合營業額12%的基準釐訂。本集團的預計綜合營業額乃按本集團行業發展、市場份額、產能及業務策略，參照本集團未來增長及發展後計算。上限金額獲釐訂為本集團預計綜合營業額約12%，乃根據(a)過往兩年的歷史交易(二零零七年：約人民幣595.99百萬元、二零零八年：約人民幣827.90百萬元)，該等交易平均佔本集團綜合營業額約9%；及(b)3%的增長乃由於以下事項的淨益效所致：(i)預測中國一拖集團營業額將會上升；及(ii)二零零八年本集團的最終控股股東出現變動，由洛陽市國資國有資產經營有限公司變更為中國機械，後者有數家成員公司需要本集團供應物料，為一家主要從事以機電產品為重點的國際貿易、科研、建築及工程承包業務的國有集團企業。

中國一拖房屋租賃協議

中國一拖房屋租賃協議的年度上限金額乃基於(i)最高樓面面積約66,805平方米以及租賃中國一拖集團額外樓面面積約40,000平方米的優先權，以配合本集團業務擴充及經營需要；(ii)二零零九年年租每平方米人民幣4.34元；及(iii)此後20%的年度增長釐訂。

第一拖拉機房屋租賃協議

第一拖拉機房屋租賃協議的上限金額乃基於(i)最高樓面面積約132,586平方米以及租賃本集團額外樓面面積約30,000平方米的權利，以配合中國一拖集團業務擴充及經營需要；(ii)二零零九年年租每平方米人民幣3.75元；及(iii)此後20%的年度增長釐訂。

財務金融服務協議

財務金融服務協議項下提供的財務服務的建議上限金額經考慮以下因素後釐訂：

- (a) 一拖財務的財務資源；
- (b) 一拖財務的信貸政策；
- (c) 中國一拖集團的未來增長及發展；及
- (d) 中國一拖集團過去所進行的財務交易。

其中，各財務服務的相關上限金額計算如下：

委託貸款

委託貸款的上限金額乃經參考(i)截至二零零九年八月三十一日止，因受相關服務的歷史上限金額所限，由一拖財務以外的財務機構授出的委託貸款額約人民幣80百萬元；及(ii)預計由於中國一拖集團營業額的增長，預計一拖財務向中國一拖的附屬公司授出的委託貸款額(以一拖財務吸收的委託存款為其業務提供資金來源)增加而計算。

除委託貸款外的財務服務

除委託貸款外的財務服務將根據一拖財務於各相關年度總資產值的增長百分比計算。經考慮一拖財務的歷史業務增長趨勢以及未來業務前景後，預計一拖財務截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年的總資產預計分別約為人民幣1,500百萬元、人民幣1,800百萬元及人民幣2,200百萬元。截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年，各財務服務佔一拖財務總資產值的百分比如下：貸款(36.67%、36.67%、36.82%)、票據貼現(20.00%、20.00%、20.00%)、融資租賃(6.67%、6.67%、6.82%)、票據承兌(3.33%、5.56%、9.09%)及擔保(13.33%、12.78%、11.82%)。

新土地租賃協議

新土地租賃協議的上限金額乃根據(i)最高土地面積約852,067平方米以及租賃中國一拖集團土地面積不超過150,000平方米額外土地使用權的優先權；(ii)二零零九年月租每平方米人民幣24.4元；及(iii)此後10%的年度增長釐訂。

各訂約方的關係及上市規則的涵義

中國一拖實益持有本公司已發行股本約52.48%，亦為本公司的控股股東，故根據上市規則，中國一拖及其聯繫人被視為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，新協議及新土地租賃協議項下擬進行的交易將構成本公司的持續關連交易。

中國一拖房屋租賃協議、第一拖拉機房屋租賃協議及新土地租賃協議各自乃按正常商業條款訂立，屬一般日常業務。根據上市規則第14A.34(1)條規定，並無任何適用的百分比率(定義見上市規則)超過2.5%，因此，各中國一拖房屋租賃協議、第一拖拉機房屋租賃協議及新土地租賃協議項下擬進行的交易獲豁免遵守獨立股東批准的規定，但須遵守上市規則第14A章有關申報及公告的規定。

各非豁免持續關連交易協議項下擬進行的交易構成本公司的非豁免持續關連交易，須遵守上市規則項下有關申報、公告及獨立股東批准的規定。

此外，本公司須根據上市規則第14A.37條至第14A.41條就各持續關連交易遵守年度審閱規定。

更換核數師

根據中國國務院國有資產監督管理委員會頒佈的統一管理要求及相關規定及應本公司最終控股股東中國機械的要求，本公司須分別委任天職(香港)會計師事務所有限公司及天職國際會計師事務所有限公司為本公司二零零九財政年度的國際及國內核數師。

故此，安永會計師事務所及安永華明會計師事務所已分別同意終止擔任本公司的國際及國內核數師。有關上述本公司變更核數師的決議案將於臨時股東大會上提呈供股東審議及批准。上述核數師的變更將於臨時股東大會上獲股東批准起生效。

安永會計師事務所及安永華明會計師事務所已確認，董事會、安永會計師事務所及安永華明會計師事務所就上述變更事宜概無意見分歧，並無其他事宜須知會股東的情況。

臨時股東大會

本公司將召開臨時股東大會，會上將提呈普通決議案，以就各項非豁免持續關連交易協議及其各自的建議上限金額尋求獨立股東的批准，並就本公司核數師之委任及辭任尋求股東批准。鑒於中國一拖及其聯繫人於各非豁免持續關連交易協議項下擬進行的交易所擁有的權益，中國一拖及其聯繫人將於臨時股東大會上放棄就各非豁免持續關連交易協議及其各自建議上限金額的決議案投票。於臨時股東大會上，將以投票方式進行表決。

一般資料

本公司將成立獨立董事委員會，成員包括全體獨立非執行董事(即陳秀山先生、羅錫文先生及洪暹國先生)，以審議各非豁免持續關連交易協議項下擬進行的交易及其各自的建議上限金額，以及就各非豁免持續關連交易協議及其各自的建議上限金額是否按正常商業條款進行，是否公平合理並符合本公司及股東的整體利益向獨立股東提供建議。本公司已委任招銀國際金融有限公司為獨立財務顧問，就此向獨立董事委員會及獨立股東提供意見。

本公司將儘快向股東寄發通函，當中載有(其中包括)各非豁免持續關連交易協議及其各自的建議上限金額詳情、獨立董事委員會的意見函、獨立財務顧問的意見函、更換本公司核數師詳情及就批准各非豁免持續關連交易協議及彼等各自的建議上限金額以及本公司核數師之委任及辭任的臨時股東大會通告。

釋義

於本公告內，除非文義另有所指，下列詞彙具有以下涵義：

| | | |
|----------|---|--|
| 「聯繫人」 | 指 | 具有上市規則賦予該詞彙的涵義 |
| 「董事會」 | 指 | 董事會 |
| 「上限」 | 指 | 各持續關連交易於截至二零一二年十二月三十一日止三個年度各年的最高年度總值 |
| 「中國機械」 | 指 | 中國機械工業集團有限公司，一間在中國註冊成立的國有全資公司，由中國國有資產監督管理委員會管理，為本公司的最終控股股東及中國一拖的控股股東 |
| 「本公司」 | 指 | 第一拖拉機股份有限公司，一間於中國註冊成立的股份有限公司，其H股於聯交所上市 |
| 「綜合服務協議」 | 指 | 中國一拖(代表中國一拖集團，作為供應方及／或供應代理)與本公司(代表本集團，作為採購方及／或採購代理)訂立的日期為二零零九年十月二十一日的協議，據此，中國一拖集團同意向本集團提供若干福利及其他服務，包括但不限於倉儲服務、運輸服務、管理服務及其他服務 |

| | | |
|------------|---|---|
| 「關連人士」 | 指 | 具上市規則賦予該詞彙的涵義 |
| 「持續關連交易」 | 指 | 新協議及新土地租賃協議(視乎文義所需)項下擬進行的交易 |
| 「控股股東」 | 指 | 具有上市規則賦予該詞彙的涵義 |
| 「董事」 | 指 | 本公司董事 |
| 「臨時股東大會」 | 指 | 本公司將召開的臨時股東大會，旨在審議及批准各非豁免持續關連交易協議、其各自的建議上限金額以及本公司核數師的離任及委任 |
| 「動能服務協議」 | 指 | 中國一拖(代表中國一拖集團，作為供應方及／或供應代理)與本公司(代表本集團，作為採購方及／或採購代理)訂立日期為二零零九年十月二十一日協議，據此，中國一拖集團同意向本集團供應多種能源 |
| 「現有土地租賃協議」 | 指 | 中國一拖(作為出租人)與本公司(作為承租人)訂立的日期為一九九七年六月四日的協議，據此，中國一拖同意將土地面積約490,819平方米的土地使用權租賃予本公司，將於二零四七年五月十一日到期 |
| 「財務服務」 | 指 | 一拖財務根據財務金融服務協議向中國一拖集團提供的財務服務 |
| 「財務金融服務協議」 | 指 | 一拖財務與中國一拖(代表中國一拖集團)訂立的日期為二零零九年十月二十一日協議，據此，一拖財務同意向中國一拖集團提供財務服務 |
| 「一拖財務」 | 指 | 中國一拖集團財務有限責任公司，一間於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的附屬公司 |

| | | |
|---------------|---|---|
| 「第一拖拉機房屋租賃協議」 | 指 | 本公司(代表本集團，作為出租人)與中國一拖(代表中國一拖集團，作為承租人)訂立的日期為二零零九年十月二十一日的協議，據此，本集團同意向中國一拖集團出租總樓面面積約132,586平方米的物業並給予中國一拖集團租賃總樓面面積不超過30,000平方米額外物業的權利 |
| 「第一拖拉機供貨協議」 | 指 | 本公司(代表本集團，作為供應方及／或供應代理)與中國一拖(代表中國一拖集團，作為採購方及／或採購代理)訂立的日期為二零零九年十月二十一日的物料供應協議，據此，本集團同意向中國一拖集團供應若干物料 |
| 「本集團」 | 指 | 本公司及其附屬公司 |
| 「香港」 | 指 | 中華人民共和國香港特別行政區 |
| 「獨立董事委員會」 | 指 | 董事會的獨立委員會，由獨立非執行董事陳秀山先生、羅錫文先生及洪暹國先生組成 |
| 「獨立股東」 | 指 | 中國一拖及其聯繫人以外的股東 |
| 「上市規則」 | 指 | 聯交所證券上市規則(經不時修訂) |
| 「供貨協議」 | 指 | 中國一拖(代表中國一拖集團，作為供應方及／或供應代理)與本公司(代表本集團，作為採購方及／或採購代理)訂立的日期為二零零九年十月二十一日的協議，據此，中國一拖集團同意向本集團提供若干物料 |
| 「新協議」 | 指 | 綜合服務協議、動能服務協議、供貨協議、第一拖拉機供貨協議、中國一拖房屋租賃協議、第一拖拉機房屋租賃協議及財務金融服務協議(視乎文義所需) |

| | |
|---------------|--|
| 「新土地租賃協議」 | 指 中國一拖 (代表中國一拖集團，作為出租人) 及本公司 (代表本集團，作為承租人) 訂立的日期為二零零九年十月二十一日的協議，據此，(i)中國一拖同意將土地面積約為852,067平方米的土地使用權 (包括根據現有土地租賃協議租賃的大部份土地使用權) 租賃予本公司；(ii)中國一拖同意給予本集團租賃土地面積不多於150,000平方米的額外土地使用權的優先權；及(iii)現有土地租賃協議將於新土地租賃協議生效日起無效 |
| 「非豁免持續關連交易協議」 | 指 綜合服務協議、供貨協議、動能服務協議、第一拖拉機供貨協議及財務金融服務協議 |
| 「非豁免持續關連交易」 | 指 非豁免持續關連交易協議項下擬進行的交易 |
| 「舊協議」 | 指 (i)中國一拖 (代表中國一拖集團，作為供應方及供應代理) 與本公司 (代表本集團，作為採購方) 訂立的日期均為二零零六年十月十三日的綜合服務協議、物料供應協議及能源供應服務協議；(ii)本公司 (代表本集團，作為供應方及供應代理) 與中國一拖 (代表中國一拖集團，作為採購方及採購代理) 訂立的日期為二零零六年十月十三日的物料供應協議；(iii)中國一拖 (代表中國一拖集團，作為出租人) 與本公司 (代表本集團，作為承租人) 訂立的日期為二零零六年十月十三日的物業租賃協議；(iv)本公司 (代表本集團，作為出租人) 與中國一拖 (代表中國一拖集團，作為承租人) 訂立的日期為二零零六年十月十三日的物業租賃協議；及(v)一拖財務與中國一拖 (代表中國一拖集團) 訂立的日期為二零零六年十月十三日的財務服務協議 |
| 「人行」 | 指 中國人民銀行 |
| 「中國」 | 指 中華人民共和國 |
| 「人民幣」 | 指 人民幣，中國的法定貨幣 |
| 「股份」 | 指 本公司每股面值人民幣1.00元的股份 |

| | | |
|--------------|---|--|
| 「股東」 | 指 | 股份持有人 |
| 「平方米」 | 指 | 平方米 |
| 「國家價格」 | 指 | 由中國有關政府部門就若干貨品及服務頒佈的強制性價格 |
| 「聯交所」 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 「中國一拖房屋租賃協議」 | 指 | 中國一拖(代表中國一拖集團，作為出租人)與本公司(代表本集團，作為承租人)訂立的日期為二零零九年十月二十一日的協議，據此，中國一拖集團同意向本集團出租總樓面面積約66,805平方米的物業，並給予本集團租賃總樓面面積不超過40,000平方米的額外物業的優先權 |
| 「中國一拖」 | 指 | 中國一拖集團有限公司，一間於中國註冊成立的有限責任公司，及持有本公司約52.48%權益的控股股東 |
| 「中國一拖集團」 | 指 | 中國一拖、其控股股東及彼等各自的受控制公司／實體(「 相關方 」)及／或相關方持有10%或以上投票權的本公司非全資附屬公司 |
| 「中國一拖供應協議」 | 指 | 綜合服務協議、供貨協議及動能服務協議 |

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
 二零零九年十月二十一日

於本公告日期，董事會包括四位執行董事：劉大功先生、董建紅女士、屈大偉先生及李希斌先生，四位非執行董事：趙剡水先生、閆麟角先生、邵海晨先生及劉永樂先生，及三位獨立非執行董事：陳秀山先生、羅錫文先生及洪暹國先生。

* 僅供識別