

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。



中國華融資產管理股份有限公司
China Huarong Asset Management Co., Ltd.

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2799)

華融證券股權轉讓相關事宜之補充公告

緒言

茲提述本公司日期為2021年9月29日、2021年10月21日、2021年12月3日及2022年1月27日的公告，以及日期為2021年10月4日的2020年度股東大會補充通函及日期為2022年3月11日的2022年第一次臨時股東大會補充通函，內容有關(其中包括)本公司擬通過公開掛牌方式對外轉讓其持有的華融證券4,204,743,639股股份(71.99%股權)(「**本次轉讓**」)相關事宜。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與上述公告所界定者具有相同涵義。本公告旨在向本公司股東及潛在投資者就華融證券股權轉讓相關事宜提供補充信息。

本次轉讓

本公司擬向國新資本轉讓本公司所持有的華融證券4,204,743,639股股份(71.99%股權)，同時一併轉讓合夥企業標的份額，本次轉讓總對價為人民幣1,093,298.05萬元。

華融證券為一間在中國註冊成立的股份有限公司，其主要從事證券經紀，證券投資諮詢，與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問，證券承銷與保薦，證券自營業務，證券資產管理，融資融券，代銷金融產品服務和證券投資基金業務。截至本公告日期，本公司持有華融證券71.99%股本權益，華融證券為本公司的非全資附屬公司。

華融證券於2021年9月30日的經中國企業會計準則審計之歸母淨資產約為人民幣1,005,760.25萬元。以下載列截至2019年12月31日和2020年12月31日止兩個財政年度及2021年9月30日止華融證券的主要財務數據，有關數據乃根據中國企業會計準則編製：

	截至 二零一九年 十二月三十一日 止財政年度 人民幣萬元	截至 二零二零年 十二月三十一日 止財政年度 人民幣萬元	截至 二零二一年 九月三十日 止九個月 人民幣萬元
扣除稅費前利潤／(虧損)	3,608.20	(815,362.41)	9,098.83
扣除稅費後利潤／(虧損)	4,699.06	(823,545.22)	8,586.18

合夥企業是一家在中國成立的有限合夥企業，由本公司控制，目前負責管理及處置華融證券的部分存量資產。合夥企業未經審計財務資料載列如下：

	人民幣千元		
	截至12月31日止年度		
	2019年	2020年	2021年
扣除稅費前利潤／(虧損)	(799.6)	403,285.6	(6,324,268.3)
扣除稅費後利潤／(虧損)	(799.6)	403,285.6	(6,324,268.3)

合夥企業於2021年12月31日歸母淨資產約為人民幣38.5億元(未經審計)。

標的份額構成合夥企業的劣後份額。根據合夥企業的合夥協議，劣後合夥人不得享有亦無權獲得合夥企業的任何現金股利分配及／或合夥企業清算中的分配。因此，即使合夥企業盈利並進行現金股利分配及／或其清算分配，標的份額持有人不應獲得任何分配。因此，就標的份額而言，其並無價值。經與相關監管機構溝通，標的份額連同華融證券71.99%的股權作為交易的一攬子交易轉讓予國新資本。

對價及支付

以經備案的評估值為基礎，本次轉讓(且包括標的份額的轉讓)的總對價為人民幣1,093,298.05萬元。

本公司選聘中聯資產為資產評估機構，已完成資產評估並報財政部備案。以2021年9月30日為評估基準日，華融證券71.99%股份的評估值(採用市場法評估)為人民幣1,093,298.05萬元。本公司以在財政部備案的評估結果作為在北金所的掛牌底價，根據《金融企業國有資產轉讓管理辦法》(財政部令(2009)第54號)，經公開徵集，產生2個以上(含2個)意向受讓方時，最終的轉讓價格應通過公開競價方式確定；或只產生1個意向受讓方時，最終的轉讓價格應由雙方協商確定，但轉讓價格不得低於掛牌價格。由於在北金所完成公開徵集後只產生1個符合條件的意向受讓方(即國新資本)，故並無舉行公開競價，因此本次轉讓的對價應為掛牌價人民幣1,093,298.05萬元。

相關合同生效後，國新資本按照本公司和北金所的要求支付的保證金人民幣1,639,947,100元(即轉讓價格的15%)轉為部分轉讓價款。國新資本應在相關合同生效後五個工作日內將除保證金外的剩餘轉讓價款一次性匯入北金所指定的結算賬戶，並於匯款當日書面通知本公司已支付全部轉讓價款並向本公司提供匯款憑證。

北金所在收到國新資本支付的全部轉讓價款(包括保證金和剩餘轉讓價款)之日起三個工作日內將全部轉讓價款(包括保證金和剩餘轉讓價款)劃轉至本公司指定賬戶。

本次交易之財務影響

於本公告日期，華融證券為本公司的直接非全資附屬公司。華融證券的財務業績及財務狀況乃綜合計入本公司的財務報表。緊隨交割後，本集團將不再於華融證券擁有權益並華融證券不再為本集團之附屬公司。因此，於交割後，華融證券的財務業績及財務狀況將不再綜合計入本公司的財務報表。另一方面，合夥企業將繼續由本公司控制。

根據初步評估，本公司預計因華融證券71.99%股權的轉讓及標的份額的轉讓將會確認未經審核稅後利潤約人民幣24.12億元，相當於以下的(1) - (2) + (3) - (4)，而其等分別代表：

- 1) 該轉讓之總對價；
- 2) 華融證券於2021年12月31日之淨資產中歸屬於本公司的部分；
- 3) 本公司於2021年12月31日因持有華融證券股權投資相關的其他綜合收益於喪失控制權時結轉至當期損益的金額；
- 4) 根據對價及初始投資成本將予計提之估計稅項。

假設出售事項於2021年12月31日進行，於交割後，本集團的總資產和總負債分別因華融證券71.99%股權的轉讓及標的份額的轉讓減少約人民幣375.58億元和370.93億元。假設出售事項於2021年1月1日完成交割，在不考慮當年因處置華融證券股權產生的損益影響外，2021年歸屬於本公司股東的淨利潤預計減少人民幣1.38億元。

本公司因出售事項之財務影響需待華融證券71.99%股權的轉讓及標的份額的轉讓完成後，由本公司核數師進行最終審核。

交割後，本次轉讓所得款項將用於補充公司資本金和一般營運資金。

本次轉讓及其項下擬進行的交易須待中國證監會及股東批准後，方告完成。因此，本次轉讓可能會亦可能不會進行。此外，本次轉讓可產生的淨利潤為初步測算數，實際產生的淨利潤將以本公司經審計財務數據為準。股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
中國華融資產管理股份有限公司
王占峰
董事長

中國，北京
2022年3月10日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事王占峰先生、梁強先生和王文杰先生；非執行董事趙江平女士、鄭江平先生和周朗朗先生；獨立非執行董事謝孝衍先生、邵景春先生、朱寧先生及陳遠玲女士。