

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聲明，並明確表示概不會就本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

中国忠旺控股有限公司*

China Zhongwang Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：01333)

有關截至二零二零年十二月三十一日止年度 年報及日期為二零二一年五月二十八日的 投票表決結果公告的補充公告

茲提述中國忠旺控股有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱「本集團」截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報(「二零二零年年報」)及日期為二零二一年五月二十八日的投票表決結果公告(「該公告」)。除另有定義外，本公告所用詞彙與二零二零年年報及該公告所定義者具有相同涵義。

一、有關保留意見基礎的進一步詳情

誠如二零二零年年報所披露，本公司核數師就本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之綜合財務報表出具保留意見(「保留意見」)。本公司謹此就保留意見提供進一步詳情。

保留意見與本集團存放於海外港口(「該等港口」)的存貨中價值約人民幣6.31億元的製成品(「存貨」)有關。

自新冠疫情爆發以來，全球航運受到嚴重不利影響。於接獲原客戶(「該客戶」)訂單後，本公司迅速採取行動(包括準備貨物及聘請貨運代理)，惟存貨交付至相應目的地仍然有所延誤，原因在於(其中包括)(i)中國大陸與該等港口之間距離甚遠，加上受疫情防控措施影響，導致轉運需時較久；及(ii)當地封鎖限制及防疫措施導致該等港口及航運公司人手有限甚至暫停運作。

經過與本公司公平磋商以及於存貨運抵該等港口後，該客戶以存貨延遲交付為由取消訂單。考慮到新冠疫情導致運輸困難以及該等港口所在地區的鋁產品市價上升，本公司管理層決定暫時將存貨存放於該等港口，以便物色新客戶出售存貨並獲取利潤。

於新冠疫情期間，基於防疫及該等港口一貫的保安要求，外來訪客不得進入貨倉區域，故本公司未能於二零二零年年報編製過程中安排存貨盤點視察。另外，於新冠疫情期間，為保障本公司員工身體健康，安排於該等港口現場視察亦不合適及屬高風險。

與本公司核數師商討後，核數師唯一可接受之替代程序為就截至二零二零年十二月三十一日止存貨之存在及若干計量向該等港口發出直接確認函證。然而，由於新冠疫情導致人手有限，本公司與該等港口相關職員多次討論後得悉，該等港口不會回應上述任何以審計為目的之確認要求。

基於上述狀況，本公司核數師未能針對存貨執行必要的審計程序及獲取相關證明文件，因而出具保留意見。

二、處理保留意見的建議計劃

存貨自抵達該等港口以來直至本公告日期止一直存放於該等港口，基於其抗腐蝕性質，存貨質量並未因長期儲存而受影響。

自原訂單遭取消後，本公司一直積極於該等港口所在地區物色新客戶。於本公告日期，本公司成功就存貨接洽若干知名的潛在客戶。同時，本公司將繼續積極尋找更多新客戶，致力於該等港口所在地區出售所有剩餘存貨。取決於新冠疫情發展及全球航運業復甦情況，倘於本公告日期起合理時間內仍未完成銷售，本公司會將剩餘存貨運回中國，在此情況下，本公司核數師執行一般盤點視察及其他相關審計程序時不會有任何障礙。

三、管理層對保留意見的立場及評估

本公司管理層已進行適當查詢及開展充分工作以評估保留意見，且本公司管理層與本公司核數師對保留意見概無分歧。本公司管理層就評估保留意見所開展的工作包括：

- (i). 審閱本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的管理賬目（包括「存貨」部分）；
- (ii). 與該等港口相關部門聯繫，並得悉(a)所有存貨於該等港口均得到妥善保管，(b)於相關期間無法安排於該等港口進行盤點視察，及(c)該等港口不會發出任何確認函以證明存貨的存在或其任何其他計量；
- (iii). 與本公司核數師討論存貨狀況及其財務處理，以及本公司核數師能否進行任何替代程序；及
- (iv). 向審核委員會提交截至二零二零年十二月三十一日止年度的管理賬目及核數師報告（包括保留意見），並就財務處理及保留意見與審核委員會展開討論。審核委員會已審閱核數師報告（包括當中所載保留意見）並認同本公司核數師所採用的處理方法。截至二零二零年十二月三十一日止年度，審核委員會與本公司管理層對保留意見概無分歧。

鑑於上述已開展的工作及本公告所載建議計劃，本公司管理層認為保留意見已獲妥善處理。

四、移除保留意見

基於上述有關存貨的建議計劃，本公司預期保留意見將於本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的核數師報告中移除，惟相關比較數字的保留意見將保持不變。

五、有關該公告的補充信息

披露於該公告中反對第4(A)項議案(即「向董事授出一般授權，以根據通告所載普通決議案第4(A)項配發、發行及處理本公司股份」)的股份總數應為**105,399,452**。

除以上披露以外，該公告中的其他信息保持不變。

承董事會命
中國忠旺控股有限公司
董事長
路長青

香港，二零二一年六月七日

於本公告日期，董事會成員包括：

執行董事

路長青先生及馬青梅女士

非執行董事

陳岩先生、林軍先生及魏強先生

獨立非執行董事

王振華先生、文獻軍先生、史克通先生及盧華基先生

* 僅供識別