

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



## EcoGreen International Group Limited 中怡國際集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2341)

### 核數師變更

本公佈乃由中怡國際集團有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)遵照香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)第13.51(4)條而作出。

### 核數師辭任

董事會謹此宣布，羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)已提交辭呈，辭任本公司核數師，自2023年5月4日起生效。

羅兵咸永道獲委聘審計本公司截至2021年12月31日止年度之合併財務報表(「2021年財務報表」)。本公司股份(「股份」)自2022年4月4日起暫停買賣，以待(其中包括)刊發經審計2021年財務報表及任何其後未刊發的財務業績。

羅兵咸永道於2023年5月4日發出的辭任函(「**辭任函**」)述及其辭任本公司核數師的原因以及其認為須敦請本公司股東及債權人垂注的事宜，內容概述如下：

羅兵咸永道於2022年4月6日致本公司審計委員會(「**審計委員會**」)的信函中指出，羅兵咸永道已寄出並收到六封銀行函証(「**原六封銀行函証**」)，該回函與本集團的賬目相符。然而，當羅兵咸永道隨後致電相關銀行的對公櫃檯作查詢時，該銀行卻表示未有接收或回覆原六封銀行函証的紀錄。羅兵咸永道要求管理層解釋、安排重新發送銀行函証及提供相關銀行記錄和其他支持文件。羅兵咸永道隨後親自到該銀行取得六封銀行函証(「**新的六封銀行函証**」)。新的六封銀行函証回函顯示相關銀行存款於2021年12月31日餘額合共僅約為人民幣160,000元，與原六封銀行函証及本公司帳面的人民幣1,580,000,000元嚴重不符(「**重要未解決審計事項**」)。鑒於以上情況，羅兵咸永道要求本公司的管理層就重要未解決審計事項提供更多資料、解釋及支持文件，並要求本公司成立獨立董事委員會(「**獨立董事委員會**」)主導及聘任獨立專業顧問(「**獨立顧問**」)協助獨立調查(「**調查**」)此重要未解決審計事項。

於2022年11月，羅兵咸永道參與了獨立董事委員會的會議，與當時擬聘任的獨立顧問解釋重要未解決審計事項，並就建議調查範圍向獨立董事委員會提出意見，以供其考慮。

於2023年第一季度，羅兵咸永道持續與獨立董事委員會溝通，包括提出在獨立顧問執行部份訪談計畫時參予觀察的要求。此外，羅兵咸永道表示，獨立董事委員會已多次告知調查正在進行中，但並沒有調查發現可與其分享，而羅兵咸永道至今也未獲告知調查的最終範圍、調查的進度和結果。與此同時，審計委員會要求羅兵咸永道評估審計工作計畫、時間表及預計完成審計2021年財務報表的成本，以便盡快申請股份復牌。

羅兵咸永道反饋審計委員會，在獲知調查結果前和獲得對上述重要未解決審計事項的進一步資料和合理解釋前，羅兵咸永道無法確定相應追加審計程序、及無法預計完成審計所需的時間和成本。

於2023年4月28日，董事會建議羅兵咸永道考慮辭任本公司核數師。基於成本效益和審計時間表的考慮，董事會認為盡快完成2021年審計符合公司及其股東的最佳利益。

羅兵咸永道認為鑒於其無法就上述重要未解決審計事項存在的疑慮取得進一步證據及充分合理的解釋，且未獲知調查的最終範疇、調查進度和結果，羅兵咸永道因此無法確定及執行後續需要執行的審計工作以及合理估計完成2021年審計後續工作所需的時間。經過慎重考慮後，羅兵咸永道同意辭去本公司核數師職務，並自2023年5月4日起生效。

### **獨立董事委員會聲明**

獨立董事委員會認為，其在委聘獨立顧問前已告知羅兵咸永道調查的範圍及工作計劃，並已向羅兵咸永道表示調查正在進行中。獨立董事委員會制定調查的範圍及工作計劃時已採納羅兵咸永道的建議，惟擔心旁聽訪談一事可能影響調查的獨立性，故並無作此安排。

## 董事會及審計委員會聲明

誠如本公司先前公佈所披露，本集團持續與債權人磋商，期望制定全面的重組計劃及其他必要措施。此外，刊發財務業績乃本公司申請復牌前必須滿足的復牌條件之一。根據審計委員會的觀察，在詢問羅兵咸永道有關審計2021年財務報表的預計時間表、額外程序及費用報價前，獨立董事委員會已向羅兵咸永道表示調查正在進行中。

審計委員會主要負責就委任核數師及監察審計過程的成效向董事會提出建議。在此情況下，董事會及審計委員會均認為本公司重視成本效益及效率以及能否及時完成審計2021年財務報表。考慮到編製復牌建議書的時間緊迫以及參考審計委員會的建議後，本公司已建議羅兵咸永道考慮辭職。

除上文所披露事宜及辭任函所述的事宜(包括重要未解決審計事項)外，本公司認為概無其他有關羅兵咸永道辭職之事宜須提請本公司股東垂注。

## 委任核數師

董事會及審計委員會得悉，本公司須盡早復牌，並盡快完成2021年財務報表的審計。根據本公司經修訂及經重列組織章程細則第176(A)條，董事可填補核數師職位的任何臨時空缺。於2023年5月4日，根據審計委員會的建議，董事會議決委任天職香港會計師事務所有限公司(「天職香港」)為本公司的新核數師，自2023年5月4日起生效，以填補羅兵咸永道辭任後出現的臨時空缺。董事會及審計委員會信納及認為天職香港合資格及適合擔任本公司新核數師，此乃由於天職香港為一家具規模和經驗豐富的會計師事務所，應該能夠依照本公司緊迫的時間表，投入適當及充足的資源工作。

## 繼續暫停買賣

應本公司要求，股份已於2022年4月4日(星期一)上午九時正開始於聯交所暫停買賣，並將繼續暫停買賣，直至另行通知。

承董事會命  
中怡國際集團有限公司  
主席及總裁  
楊毅融

香港，2023年5月4日

於本公佈日期，董事會包括五位執行董事，分別為楊毅融先生(主席)、龔雄輝先生、盧家華女士、林志剛先生及孫瑞霞女士；及四位獨立非執行董事，分別為曾少傑先生、王瑾女士、蔡偉康先生及徐文龍先生。