

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，並表明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的任何損失承擔任何責任。



中油港燃能源集團控股有限公司

CHINA OIL GANGRAN ENERGY GROUP HOLDINGS LIMITED

(已委任臨時清盤人)

(作重組用途)

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8132

本集團附屬公司終止綜合入賬

本公告由中油港燃能源集團控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司為「本集團」)根據香港聯合交易所有限公司制定之GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)第17.10條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部刊發。

茲提述本公司日期為二零二零年四月二日的公告(「該公告」)，內容有關(其中包括)暫停買賣之季度最新消息及本集團業務營運之最新消息。除非文義另有所指，本公告所用詞彙與該公告所界定者具相同涵義。

誠如該公告所載，在審核本集團二零一九財政年度的財務報表期間，本公司董事(「董事」)會(「董事會」)在最近幾個月獲悉，本集團無法取得江西中油及舟山中油(「該等附屬公司」)的賬簿及記錄及相關支持文件(如銀行月結單及單據)(「賬簿及記錄」)。舟山中油為江西中油的全資附屬公司，而舟山中油的所有賬簿、記錄及營運任何時候均由江西中油保持及控制。本集團已正式要求該等附屬公司就審核及備製本集團之管理賬目提供必要協助。儘管本公司反覆提出要求，惟該等附屬公司概無回應本公司的要求及未能提供賬簿及記錄予本公司。因此，本公司未能備製涉及該等附屬公司財務資料的二零一九財政年度綜合財務報表。

鑒於上述因素，本公司已委聘中華人民共和國法律顧問（「**中國法律顧問**」）調查及備製有關江西中油的盡職審查報告（「**盡職審查報告**」）。根據盡職審查報告的結果，據悉（其中包括）江西中油的註冊業務地址概無任何業務活動的跡象。儘管中國法律顧問已採取下列行動，包括實地考察、電話查詢及互聯網搜尋，惟彼等仍然不確定江西中油是否已搬遷其辦事處及／或江西中油是否仍在營運中。根據盡職審查報告的結果及仔細考慮後，董事會認為本公司不再：(a) 於該等附屬公司擁有權力；(b) 透過參與該等附屬公司的事務而須承擔或享有可變回報的風險或權利；或(c) 有能力使用於該等附屬公司的權力影響本公司回報的金額。由於上述理由，董事認為，本集團無法行使其作為唯一股東的權力控制該等附屬公司的資產及營運或行使其於該等附屬公司的決策權。因此，董事進一步認為，將該等附屬公司的財務業績於本集團內綜合入賬屬不合適。因此，基於未能就審核目的取得賬簿及記錄，該等附屬公司將終止綜合入賬，自二零一九財政年度最後一個季度（即二零一九年一月一日）起生效（「**終止綜合入賬**」）。

該等附屬公司從事本集團的成品油及化工品貿易業務，佔本集團截至二零一八年三月三十一日止財政年度總收益逾80%及本集團於二零一八年三月三十一日的總資產逾40%。終止綜合入賬將導致資產、負債及若干儲備於該等附屬公司的財務報表內終止綜合入賬，對本集團造成重大虧損。因此，董事會預期終止綜合入賬將對本集團二零一九財政年度的財務報表造成重大影響。儘管本集團出現上述財務影響，惟董事認為本集團擁有充足的營運資金進行其業務。根據與本公司核數師恒健會計師行有限公司（「**恒健**」）的初步討論，在合理的可能的情況下本集團二零一九財政年度的財務報表就該等附屬公司的綜合財務報表而言將符合資格，而本集團應佔該等附屬公司的資產淨值將視作撇銷。於本公告日期，本公司正在恒健的協助下計算終止綜合入賬對本集團的財務影響。

除採納中國法律顧問的推薦建議外，本公司將與內部控制顧問鉅銘風險諮詢服務有限公司合作檢討及改進本集團實施的相關內部控制。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
中油港燃能源集團控股有限公司
(已委任臨時清盤人)
(作重組用途)
執行董事
楊成偉

香港，二零二零年五月十四日

於本公告日期，執行董事為戎長軍先生、張文榮先生、袁北勝先生、許細霞女士(暫停職務)、楊成偉先生、陳天鋼先生、李樹旺先生及張韶武先生；及獨立非執行董事為朱健明先生、詹達堯先生及陳偉璋先生。

本公告的資料乃遵照GEM上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；董事願就本公告共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其深知及確信，本公告所載的資料在所有重要方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成份，亦無遺漏任何其他事項，足以令本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將自其刊發日期起於GEM網站<http://www.hkgem.com>「最新公司公告」一頁內至少保留七天以及刊載於本公司網站www.chinaoilgran.com及<http://chinaoilgran.todayir.com>。