

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，並明確表示概不會就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。



**XIWANG SPECIAL STEEL COMPANY LIMITED**

**西王特鋼有限公司**

(於香港註冊成立的有限公司)

(股份代號：1266)

**公 告**

**有關(1)建議更換核數師及(2)股東特別大會通告  
的股東特別大會通函  
的補充資料**

茲提述西王特鋼有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）日期為2020年9月3日的公告（「該公告」）及本公司日期為2020年9月8日的通函（「股東特別大會通函」），內容有關（其中包括）建議更換核數師及召開將於2020年9月30日舉行的股東特別大會的通告。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該公告及股東特別大會通函所界定者具有相同涵義。

誠如該公告及股東特別大會通函所披露，(1)董事會審核委員會（「審核委員會」）已評估並認為國衛合資格及適合擔任本公司的核數師；及(2)在審核委員會的建議下，董事會建議委任國衛為本公司新核數師以填補建議罷免所產生的臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

董事會謹此補充，於為本公司挑選新核數師的過程中，董事會向三家審計公司取得截至2020年12月31日止年度審計費用的報價。董事會傾向委任國衛為本公司新核數師，乃由於：

- 1.) 經參考國衛的服務質素、能力、資源及合作程度，國衛建議的審計費用合理，而國衛於三家審計公司中名列前茅，服務質素屬可接受；
- 2.) 自2016年起，國衛一直為本公司同系附屬公司西王置業控股有限公司的核數師。其認為，倘隸屬同一集團的公司由相同核數師進行審計，則可實現協同效應；
- 3.) 國衛的聘用條款與會計行業的慣例一致；
- 4.) 由於國衛為國際註冊會計師事務所，而其香港辦事處於1983年設立，故國衛合資格且適合擔任本公司核數師。以國衛審計的上市公司數目計，國衛目前於香港排名前六。國衛亦擔任大量上市申請人的申報會計師；
- 5.) 國衛獨立於本公司及／或其董事。國衛已向本公司口頭確認，其可根據香港會計師公會頒佈的相關審計準則確認其獨立於本公司；及
- 6.) 據本公司董事所知，(i)概無本公司董事與國衛及／或其合夥人有關連；及(ii)概無任何事宜將影響國衛對本公司財務報表進行審計過程中的客觀性及有效性。

審核委員會及董事會均同意上述理由，並建議於股東特別大會上委任國衛，以填補建議罷免後的臨時空缺。

董事會確認，本公告所載的補充資料不會影響該公告及股東特別大會通函所載的其他資料。除上文所披露者外，該公告及股東特別大會通函的內容均維持不變。

承董事會命  
西王特鋼有限公司  
主席  
王棣

香港，2020年9月16日

於本公告日期，董事會包括下列董事：

*執行董事*

張健先生  
孫新虎先生  
李海霞女士

*獨立非執行董事*

梁樹新先生  
李邦廣先生  
于叩先生

*非執行董事*

王棣先生