

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之任何損失承擔任何責任。



Daqing Dairy Holdings Limited

大慶乳業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1007)

核數師辭任

及

延遲刊發及延遲寄發

截至二零一一年十二月三十一日止年度之
年度業績及年報

董事會宣佈，德勤•關黃陳方會計師行已辭任為本公司核數師，自二零一二年三月二十一日起生效。本公司現正物色適當人選，以填補因德勤•關黃陳方會計師行之呈辭而出現之空缺。

由於更換核數師，本公司需要額外時間搜集足夠資料，讓新核數師進行及完成其審計程序，並預期將不可能於二零一二年三月三十一日前刊發年度業績及於二零一二年四月三十日前寄發年報。

核數師辭任

大慶乳業控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此知會本公司股東(「股東」)，本公司董事會及審核委員會(「審核委員會」)已接獲德勤•關黃陳方會計師行(「德勤」)日期為二零一二年三月二十一日之函件，表示自二零一二年三月二十一日起辭任本公司核數師(「函件」)。

於審計本公司截至二零一一年十二月三十一日止年度之綜合財務報表的過程中，德勤已知會董事會及審核委員會若干其相信會影響本公司財務報表準確性之事項。本公司已就有關事項提供解釋，並嘗試消除德勤的疑慮。然而，儘管本公司已提供證明資料並向德勤高級管理層作出解釋，董事會及審核委員會仍無法消除德勤之疑慮，亦未能與德勤就下一步行動取得共識。於二零一二年三月二十一日，德勤提出辭任為本集團(即本公司及其附屬公司)核數師。

下文載列函件之摘要：

「吾等繼續就對財務報表有廣泛影響之事項有所憂慮，包括：1)若干已提呈管理層注意之牛奶採購交易，且管理層已認可這些交易存在舞弊；2)於二零一二年二月的審計工作中所目睹的銷售單據，與進行稅務局調查後於二零一二年三月交回 貴公司(表面看來應為同一銷售單據)的文件之間的差異未作解釋；3)管理層就搬移會計記錄所提供的解釋—稅務局調查—以致憑證未能於審計過程中一直不間斷地提供給吾等；4)收購擠奶站、牧場及荷斯坦種乳牛的有效性及商業實質；及5)吾等於到訪 貴集團其中一所銀行的本地分行時所遇到困難。

吾等已向董事會及審核委員會提出上述事項，基於彼等有責任保障 貴集團資產，確保 貴集團之財務報告程序之可靠性，亦因為吾等根據香港審計準則第240號「核數師於審核財務報表中的欺詐事項之責任(The auditor's responsibilities relating to fraud in an audit of financial statements)」所負之責任。

吾等已列出吾等認為處理有關事宜所需之程序。然而，吾等認為 貴公司不願承諾實施我們建議的行動。因此，吾等決定辭任 貴集團核數師，並告即時生效。」

除上文所述者外，德勤於函件中確認其認為概無其他事宜須提呈股東注意。

本公司現正物色適當人選，以填補因德勤之呈辭而出現之空缺。本公司將於適當時候就委任新核數師另行刊發公告。

董事會已成立獨立審查委員會(「獨立審查委員會」)，成員包括獨立非執行董事及其他(倘需要將委任)合資格獨立人士，以就德勤的疑慮進行全新審查，並向董事會報告審查結果及提供建議。獨立審查委員會有權在履行其職責時委任其認為需要之獨立專業顧問，預期將會於適當時候委任另一國際會計師行協助其工作。

延遲刊發年度業績及延遲寄發年報

由於更換核數師，本公司需要額外時間搜集足夠資料，讓新核數師進行及完成其審計程序，並預期將不可能於二零一二年三月三十一日前刊發其截至二零一一年十二月三十一日止年度之年度業績(「年度業績」)及於二零一二年四月三十日前寄發同一期間之年報(「年報」)。本公司將於適當時候另行刊發公告，知會股東有關放發年度業績之日期。

延遲刊發年度業績公告及延遲寄發年報構成違反香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.49(1)條及第13.46(2)條。

暫停買賣

應本公司之要求，本公司股份自二零一二年三月二十二日上午九時正開始暫停於聯交所進行買賣，並將繼續暫停買賣直至另行通知。

承董事會命
大慶乳業控股有限公司
主席
趙宇

香港，二零一二年三月二十九日

於本公告日期，執行董事為趙宇先生、趙傳文先生、夏元軍先生、付翀先生、方秉權先生及王德林先生；及獨立非執行董事為張學鋒先生、陳華敏女士及張舟先生。