

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的任何損失承擔任何責任。



**COUNTRY GARDEN HOLDINGS COMPANY LIMITED**

**碧桂園控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2007)

### 更換核數師

本公告乃由碧桂園控股有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱為「本集團」根據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。

茲提述本公司日期為2024年3月28日、2024年4月2日、2024年6月27日及2024年8月30日的公告，內容有關(其中包括)延遲刊發2023年度業績及寄發2023年度報告、暫停買賣、復牌指引及更新資料以及延遲刊發2024年中期業績及寄發2024年中期報告(統稱為「該等公告」)。除非另有說明，本公告所用詞彙應具有該等公告所界定的相同涵義。

### 核數師辭任

本公司董事會(「董事會」)謹此宣佈，經本公司建議，羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)已同意辭任本公司核數師，自2024年9月3日起生效。

本集團正積極推進全面重組，並努力恢復本公司股份在聯交所買賣，而實際可行的情況下盡快完成截至2023年12月31日止年度的本集團綜合財務報表審核工作（「**審核工作**」）尤為重要及關鍵。但鑒於近期與本公司核數師相關的事項及市場信息，羅兵咸永道未能滿足本公司對刊發截至2023年12月31日止年度的經審核綜合財務報表的時間表需求，因此，經考慮本公司審核委員會（「**審核委員會**」）的建議後，董事會認為繼續聘請另一名核數師並在切實可行的情況下盡快完成審核工作乃符合本公司及其股東、本公司的債權人及其他持份者的最佳利益。董事會已決議建議羅兵咸永道考慮辭任本公司核數師，而羅兵咸永道鑒於目前審核工作的進展以及本公司的上述考慮已同意辭任本公司核數師，自2024年9月3日起生效。

羅兵咸永道在其辭任函中表示，其尚待本集團提供2023年度合併範圍及合併財務報表的終稿、相關工作底稿及支持性文件，其他主要的未決事項包括：(i)尚待本集團提供未來現金流預測及相關的支持性文件以評估本集團的流動性狀況、持續經營編制基礎的合理性以及是否存在持續經營的重大不確定性；(ii)尚待本集團提供若干支持性資料以完成對本集團在建物業和已完工物業減值準備評估的相關審計工作，包括但不限於若干在建物業和已完工物業項目的存貨成本資料、減值評估的資料及減值評估中運用的若干重大假設和參數的支持性資料；及(iii)尚待本集團提供對於2023年12月31日的其他應收款的預期信用損失評估結果及若干支持性材料以完成相關的審計工作。

除以上所述外，董事會並不知悉其他有關羅兵咸永道辭任本公司核數師而須敦請本公司股東、債權人及其他持份者垂注之事宜。

董事會謹藉此機會對羅兵咸永道過去多年為本公司提供的專業及優質服務表示衷心感謝。

## **委任核數師**

董事會進一步宣佈，經考慮審核委員會的推薦建議後，已決議根據本公司經修訂及重列組織章程細則第155條委任中匯安達會計師事務所有限公司（「**中匯安達**」）為本

公司新核數師，以填補羅兵咸永道辭任後的臨時空缺，自2024年9月5日起生效，任期直至本公司下屆股東周年大會結束為止。

審核委員會在評估委任中匯安達為本公司核數師的資格及合適程度時，已考慮多項因素，包括但不限於：

1. 中匯安達的審計服務建議；
2. 中匯安達為於聯交所上市公司提供審計工作的經驗、行業知識及技術能力；
3. 其獨立於本集團及其客觀性；
4. 其資源及能力；及
5. 會計及財務匯報局所頒布的指引。

基於以上所述，審核委員會已評估及認為中匯安達合資格及適合擔任本公司核數師，並向董事會推薦委任其為本公司核數師。審核委員會及董事會認為，更換核數師符合本公司及其股東、本公司的債權人及其他持份者的最佳利益。

董事會謹此熱烈歡迎中匯安達獲委任為本公司核數師。

### **繼續暫停買賣**

本公司之股份已自2024年4月2日上午9時正於聯交所暫停買賣，且將繼續暫停買賣，直至另行通知為止。

本公司股東及其他潛在投資者於買賣本公司證券時務請考慮相關風險及審慎行事。

承董事會命  
碧桂園控股有限公司  
總裁兼執行董事  
莫斌

中國廣東省佛山市，2024年9月5日

於本公告日期，本公司的執行董事為楊惠妍女士(主席)、莫斌先生(總裁)、楊子瑩女士、程光煜博士、伍碧君女士及蘇柏垣先生。本公司的非執行董事為陳翀先生。本公司的獨立非執行董事為韓秦春博士、王志健先生、脫脫先生及杜友國先生。