

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之任何損失承擔任何責任。



WALNUT CAPITAL LIMITED

胡桃資本有限公司

(於開曼群島註冊成立及於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：905)

更換核數師

本公告乃胡桃資本有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.51(4)條而作出。

核數師辭任

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈，鑒於現時工作流程，開元信德會計師事務所有限公司(「開元信德」)經考慮包括其可用內部資源等因素後，已辭任本公司核數師，自二零二四年十一月十一日起生效。

於開元信德辭任前，本公司注意到，於中華人民共和國監管機構作出一項監管決定後，開元信德已不能再為中國內地以外上市的中國內地企業提供審核服務，為期五年，且本公司已向開元信德作出有關查詢。儘管本公司並非為於中國內地以外上市的中國內地企業，惟經考慮以上原因及情況後，董事會認為，接受開元信德辭任符合本公司的利益。

開元信德已於其日期為二零二四年十一月十一日的辭任函件中確認，除上文所披露者外，概無有關其辭任的情況須提請本公司證券持有人垂注。

董事會及本公司審核委員會(「**審核委員會**」)亦已確認，(i)開元信德與本公司之間概無意見分歧；及(ii)除上文所披露者外，概無有關更換核數師的事宜須提請本公司證券持有人垂注。

董事會及審核委員會預期，更換核數師將不會對編製本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會對開元信德過往向本公司提供的專業優質服務致謝。

委任核數師

董事會宣佈，經考慮審核委員會的推薦建議後，已議決委任中職信(香港)會計師事務所有限公司(「**新任核數師**」)為本公司新核數師以填補開元信德辭任後的臨時空缺，自二零二四年十一月十一日起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會為止。

審核委員會於評估委任新任核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i)新任核數師就本集團所需的審核服務範圍以及本集團的業務經營及資產規模作出的審核建議；(ii)新任核數師為於聯交所上市的公司所提供審核工作的豐富經驗、行業知識及技術能力；(iii)新任核數師對本集團的獨立性及客觀性；(iv)新任核數師的資源及能力；及(v)會計及財務匯報局所頒佈的相關指引。

基於以上所述，董事會及審核委員會已評估及考慮，受委聘的新任核數師團隊具備為香港上市公司進行審核工作的豐富經驗，並有充足及適當資源。董事會及審核委員會信納新任核數師於人力、專業知識、時間及其他資源方面為獨立、勝任及有能力為本集團進行高質素的審核服務。因此，董事會及審核委員會認為，經參考本集團的業務經營及資產規模後，新任核數師適合擔任本集團核數師，而委任新任核數師符合本公司及其股東的整體利益。

董事會謹藉此機會歡迎中職信(香港)會計師事務所有限公司獲委任為本公司新核數師。

承董事會命
胡桃資本有限公司
主席
蒙建強

香港，二零二四年十一月十一日

於本公告日期，董事會包括兩名執行董事，分別為蒙建強先生(主席)及蒙品文先生；及三名獨立非執行董事，分別為馮維正先生、呂秀蓮女士及鍾宏禧先生。