

香港交易及結算所有限公司以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。



EPS創健科技集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3860)

變更核數師

本公告由EPS創健科技集團有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)董事會(「**董事會**」)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)條作出。

核數師辭任

本公司董事會(「**董事會**」)宣佈，德勤•關黃陳方會計師行(「**德勤**」)已辭任本公司核數師之職務，自二零二五年一月二十八日起生效，因為德勤與本公司未能就本公司截至二零二五年三月三十一日止年度的審計費用達成共識。

德勤已書面確認，除上文所披露者外，概無須提請本公司股東(「**股東**」)垂注的事項。董事會及董事會之審核委員會(「**審核委員會**」)亦已確認，除上述德勤與本公司未能就審計費用達成共識外，德勤與本公司之間概無意見分歧，彼等並不知悉本公司與德勤之間存在任何未解決的事宜，亦無任何其他與德勤辭任有關的事項或情況需要提請股東注意。

於本公告日期，董事會確認，德勤尚未就本集團截至二零二五年三月三十一日止年度的綜合財務報表進行任何審閱或審核工作。董事會相信，德勤辭任將不會對本集團截至二零二五年三月三十一日止年度的年度業績審核及發佈產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤在其任職期間為本集團提供的專業及優質服務致以衷心謝意。

委任核數師

根據審核委員會之建議，董事會已決議委任天健國際會計師事務所有限公司（「**天健國際**」）為本公司之新核數師以填補因德勤辭任後而產生的臨時空缺（「**委任新核數師**」）。任期至本公司下屆股東週年大會，惟須待本公司依本公司章程細則規定召開的股東特別大會（「**股東特別大會**」）股東通過相關普通決議案後，方可生效。

審核委員會於評估委任天健國際為新任核數師時計及多項因素，包括但不限於(i)天健國際的審計建議；(ii)其於市場的聲譽；(iii)其為聯交所上市公司處理審計工作的產業知識、經驗及技術能力；(iv)天健國際提出的審計費用是否合適，考慮(a)其聲譽、資格、經驗及其擬議的年度範圍、聘用條款和其他安排；(b)其他公司提出的審計費用；及(c)公司的規模、複雜性和風險狀況；(v)其相對於集團的獨立性和客觀性；(vi)會計及財務報告局所發出的相關指引。

基於上述情況，審核委員會已評估並認為天健國際具有獨立性、勝任且有能力(在人力、專業知識、時間及其他資源方面)進行高質素的審計，因此符合資格及適合擔任本公司新任核數師，及天健國際提出的審計費用與所需審計工作量相稱。董事會及審核委員會認為，變更本公司核數師將增強本公司年度審計的成本效益及效率，且符合本公司及股東的整體利益。

一份載有(其中包括)委任新核數師的進一步資料以及召開股東特別大會的通知的通函將於適當時候寄發給股東。

承董事會命
EPS創健科技集團有限公司
執行董事
宮野積

香港，二零二五年一月二十八日

於本公告日期，執行董事為鷺北健一郎先生、宮野積先生、鳴海尚一先生、趙俊德先生、杜垚女士及梁非先生；非執行董事為植松高宏先生及嚴平先生；及獨立非執行董事為陳卓豪先生、蔡冠明先生、齋藤宏暢先生及張翠萍女士。