

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。

CBK Holdings Limited 漢諾佳池控股有限公司

(前稱為CBK Holdings Limited國茂控股有限公司)

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8428)

更換核數師

本公告乃由漢諾佳池控股有限公司(「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」)GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)第17.50(4)條作出。

核數師辭任

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)謹此宣佈，富睿瑪澤會計師事務所有限公司(「富睿瑪澤」)已辭任本公司核數師，自二零二五年四月二日起生效，原因為本公司與富睿瑪澤未能就本集團截至二零二五年三月三十一日止財政年度綜合財務報表之審核工作的審核費用達成共識。

富睿瑪澤確認其已考慮多方面因素，包括有關審核的專業風險、審核費用水平及其可調用的內部資源，結合目前緊張的工作流、其審核工作的範圍，涉及評估以持續經營基礎編製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是否適當。富睿瑪澤已於遞交日期為二零二五年四月二日的辭任函確認，除上述外，概無與其辭任有關之其他事宜或情況須提請本公司股東(「股東」)垂注。

除上文披露者外，董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)亦確認，本公司與富睿瑪澤之間概無意見分歧或未決事項須提請股東垂注。

董事會進一步確認，富睿瑪澤尚未就本集團截至二零二五年三月三十一日止年度的財務報表展開任何審核工作。董事會相信更換核數師不會對本集團截至二零二五年三月三十一日止財政年度的年度審核及全年業績刊發產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會衷心感謝富睿瑪澤於任期內向本集團提供之專業服務。

委任核數師

董事會進一步宣佈，於審核委員會推薦下，致寶信勤會計師事務所有限公司（「致寶信勤」）已獲委任為本公司之新任核數師，自二零二五年四月二日起生效，以填補富睿瑪澤辭任後之臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束時止。

於評估委任致寶信勤為本公司核數師時，審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於：(i)其費用報價及審核方案；(ii)其為聯交所上市公司處理審核工作的經驗、其行業知識、技術能力、專業知識及履職能力；(iii)其資源分配、質素及能力，包括人力及時間分配；(iv)其獨立於本集團的獨立性和客觀性；(v)其審核費用；(vi)會計及財務匯報局（「會財局」）頒佈的《審核委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師》；及(vii)遵守會財局頒佈的《更換核數師的指導說明》。

基於上文所述，審核委員會已評估並認為致寶信勤屬獨立、符合資格並適合擔任本公司核數師，並建議董事會委任致寶信勤為本公司核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師將可提高本公司年度審核的成本效益並維持審核質素，因此符合本公司及股東的整體利益。

董事會謹藉此機會對致寶信勤獲委任為本公司核數師表示熱烈歡迎。

承董事會命
漢諾佳池控股有限公司
主席兼執行董事
鄧柱銘

香港，二零二五年四月二日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事鄧柱銘先生（主席）及鍾文禮先生；以及獨立非執行董事王青雲先生、丁俊臣先生及殷海萍女士。

本公告的資料乃遵照GEM上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；各董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完整，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項，足以令本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將自刊發日期起計最少一連七天載於聯交所網站www.hkexnews.hk的「最新上市公司公告」一頁，亦將刊載於本公司的網站<https://cbkholdings.etnet.com.hk>內。