

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。



WK Group (Holdings) Limited 泓基集團(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2535)

更換核數師

本公告由泓基集團(控股)有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「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

董事會宣布，羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)已辭任本公司核數師，自2025年11月25日起生效。

由於本公司與羅兵咸永道未能就審核本集團截至2025年12月31日止財政年度的綜合財務報表的審核費用達成共識，應本公司要求，羅兵咸永道已同意辭任本公司核數師。

董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)已審閱羅兵咸永道提供的審核費用建議，並考慮到本集團目前的經營規模、市場上其他具備必要能力及勝任資格(包括技術知識、行業知識及往績記錄、人力及其他資源)的專業會計師事務所提供的費用，以及本集團的成本控制措施，認為所建議的費用未必具競爭力。因此，根據審核委員會的建議，董事會認為更換本公司核數師屬適當，且符合本公司及其股東(「股東」)的整體利益。

本公司根據開曼群島法例註冊成立，據董事會所知，開曼群島法例並無規定辭任核數師須確認是否存在與其辭任有關而其認為應提請股東垂注的任何情況。因此，羅兵咸永道並無發出有關確認。

董事會及審核委員會已確認，除本公司與羅兵咸永道未能就截至2025年12月31日止財政年度的審核費用達成共識外，本公司與羅兵咸永道之間並無意見分歧或糾紛，亦無其他有關羅兵咸永道辭任的事宜須提請股東及聯交所垂注。

董事會進一步確認，於本公告日期，羅兵咸永道尚未就本集團截至2025年12月31日止財政年度的綜合財務報表展開任何審核工作。預期更換核數師不會對本集團截至2025年12月31日止財政年度的年度審核及發佈年度業績產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會衷心感謝及讚揚羅兵咸永道受聘期間為本集團提供專業及優質的服務。

委任核數師

董事會進一步宣佈，根據審核委員會的建議，其決議批准委任奧柏國際會計師事務所（「**奧柏國際**」）為本公司核數師，自2025年11月25日起生效，以填補羅兵咸永道辭任後的臨時空缺。奧柏國際的任期至本公司下屆股東週年大會結束為止。根據經修訂及重列組織章程大綱及細則第176(a)條，董事會有權填補核數師的任何臨時空缺。因此，概不會就此目的舉行股東特別大會。

審核委員會於評估委任奧柏國際時已考慮多項因素，包括但不限於(i)其建議費用及審核建議；(ii)其在處理聯交所上市公司審核工作方面的審核經驗、行業知識及技術能力；(iii)其是否獨立於本集團及具客觀性；(iv)其市場聲譽及往績記錄；(v)其資源及勝任能力，包括人力、時間投入及審核工作團隊的組成；及(vi)會計及財務匯報局頒佈的指引。

基於上文所述，審核委員會已評估並認為奧柏國際為獨立、可勝任及有能力擔任本公司核數師。董事會及審核委員會亦認為，更換核數師不會對本集團造成任何重大影響，以及將使本公司能夠進行有效的成本控制，因此符合本公司及股東的整體利益。

董事會謹藉此機會熱烈歡迎奧柏國際獲委任為本公司核數師。

承董事會命
泓基集團(控股)有限公司
主席兼非執行董事
陳永康

香港，2025年11月25日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事陳鑫基先生、陳鑫江先生、陳淑雯女士及張宏輝先生；非執行董事陳永康先生及蔡植昌女士；及獨立非執行董事車灝華先生、余俊傑先生及廖志崑先生。