

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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

i.century Holding Limited
愛世紀集團控股有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8507)

更換核數師

本公告乃由愛世紀集團控股有限公司(「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)條而作出。

核數師辭任

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈，由於本公司未能與國衛會計師事務所有限公司(「國衛」)就截至2026年3月31日止年度(「**2025/26財年**」)的審計費用達成共識，國衛已辭任本公司核數師(「核數師」)，自2026年2月13日起生效。國衛已於其日期為2026年2月13日的辭任函中確認，除上述2025/26財年之審計費用外，概無其他有關其辭任之事宜須提請本公司股東(「股東」)垂注。

在評估委聘核數師進行2025/26財年之審計工作過程中，本公司已獲得專業會計師事務所的審計費用報價，其中包括國衛及金道連城會計師事務所有限公司(「金道連城」)。本公司審核委員會(「審核委員會」)已審閱提交費用報價的專業會計師事務所，並認為國衛的建議審計費用未必符合本集團的成本控制措施。鑑於其他具備必要行業經驗、技術知識、資源配置及往績記錄的專業會計師事務所提供的費用報價更具競爭力，董事會在審核委員會建議下認為，更換核數師將提升本集團審計工作的成本效益，並在審計工作質量維持不變的情況下，降低整體營運開支。經計及下文「委任核數師」一段所披露的考慮因素後，審核委員會建議董事會委任金道連城擔任本公司2025/26財年的核數師。

董事會及審核委員會確認，除2025/26財年的審計費用外，國衛與本公司之間並無任何分歧或未解決事項，亦無其他有關國衛辭任之事宜須提請股東垂注。董事會進一步確認，於本公告日期，國衛尚未就本集團2025/26財年之綜合財務報表展開任何審計工作。因此，預期更換核數師將不會對本集團2025/26財年之年度審計及年度業績公佈構成任何重大影響。

董事會謹藉此機會衷心感謝國衛在過去數年為本集團提供的專業及優質服務。

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會建議，董事會已決議委任金道連城會計師事務所有限公司(「金道連城」)為本公司新核數師，自2026年2月13日起生效，以填補國衛辭任後產生的臨時空缺。根據本公司的公司章程，金道連城將任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

在評估委任金道連城為本公司新核數師時，審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於(i)本集團現時的營運規模；(ii)其為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；(iii)其對本集團的獨立性及客觀性；(iv)其市場聲譽；(v)其資源及能力，包括但不限於擬委任審計團隊的規模與架構；(vi)其審計建議及審計費用；(vii)會計及財務匯報局(「會財局」)頒佈的《審計委員會有效運作指引—甄選、委任及重新委任核數師》；及(viii)會財局頒佈的《更換核數師的指導說明》。

基於上述情況，董事會及審核委員會已評估並認為金道連城符合資格且適任本公司的核數師。董事會及審核委員會認為(i)考慮到本集團的業務經營及資產規模，與金道連城協定的審計費用符合本集團所需的審計工作範圍；(ii)更換核數師將保持審計質量，並符合本公司及股東的整體利益；及(iii)金道連城具備獨立性、專業能力並能夠(包括從人力、專長、時間及其他資源角度)向本公司提供優質審計服務。此外，董事會及審核委員會亦認為，更換核數師將提升本公司年度審計工作的成本效益。

董事會熱烈歡迎金道連城獲委任為本公司新核數師。

承董事會命
愛世紀集團控股有限公司
主席
吳奇峰

香港，2026年2月13日

於本公告日期，執行董事為吳奇峰先生及吳康先生；及獨立非執行董事為王莉女士、官玉良先生及陳凝先生。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則而提供有關本公司的資料，董事願就本公告所載資料共同及個別承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就其所知及所信，本公告所載資料在所有重大方面均屬準確完整，沒有誤導或欺詐成份，及並無遺漏任何其他事項致使當中所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將保留於聯交所網站www.hkexnews.hk之「最新上市公司公告」頁內，自刊載日期起計最少保留七天，亦將刊載於本公司網站www.icenturyholding.com。