

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份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。



## Honliv Healthcare Management Group Company Limited

### 宏力醫療管理集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9906)

### 有關核數師辭任、委任新核數師及 延遲刊發年度業績的補充公告

本補充公告由宏力醫療管理集團有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事會(「董事會」)刊發，作為本公司日期為二零二六年三月十九日的公告(「三月十九日公告」)及二零二六年三月二十五日的公告(「三月二十五日公告」)(統稱「該等公告」)的補充。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。

#### 背景

於審核本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度(「二零二五年財政年度」)的綜合財務報表期間，本公司當時的核數師羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)發現，一筆本金額為人民幣63,000,000元的銀行貸款及其後相等金額的款項，於交易發生時並未記入相關附屬公司的財務記錄。羅兵咸永道已就此事項(「該事項」)向董事會的審核委員會(「審核委員會」)匯報，並建議審核委員會成立獨立調查委員會，在獨立調查顧問的協助下對該事項進行獨立審閱。

誠如羅兵咸永道日期為二零二六年三月二十四日的辭任函(「辭任函」)所述，羅兵咸永道於二零二六年一月二十七日及二十八日舉行的會議中獲本公司高級管理層告知，本公司附屬公司河南宏力醫院有限公司(「河南宏力醫院」)於二零二五年三月獲取一筆人民幣63,000,000元的銀行貸款(「該貸款」)，但該貸款當時並未記入河南宏力醫院的會計賬冊。根據羅兵咸永道於辭任函中的陳述，高級管理層進一步解釋，河南宏力醫院於提取該貸款款項當日，將貸款所得款項轉撥至另一家醫療設備公司(「醫療設備公司」)。辭任函進一步述及，本公司以口頭方式告知羅兵咸永道，取得該貸款旨在協助償還一家建築公司所欠的銀行貸款。其後貸款所得款項的轉撥以及其他相關收支於交易發生時亦未記入河南宏力醫院的會計賬冊。於二零二五年十二月三十一日，該貸款的未償還本金額為人民幣60,350,000元。

董事會謹澄清，上述說明乃反映羅兵咸永道於辭任函中所陳述的事項。有關陳述的準確性(包括該貸款的用途)仍有待核實，目前正由獨立調查委員會進行調查。本公司將根據調查的進展及結果，於適當時候作出進一步披露。

## 本公司採取的行動

茲提述本公司日期為二零二六年三月二十五日公告所披露的行動。茲作出最新進一步更新：

- (i) 調查範圍包括(但不限於)審閱該貸款及相關資金流向、與聲稱向醫療設備公司預付款項有關的商業文件、對相關交易對手方進行背景審閱、與本公司相關人員及相關第三方進行訪談，以及審閱本公司相關內部監控程序的設計及運行有效性。預計調查的實地工作階段將於約三星期內完成。本公司將於適當時候就調查進展及結果提供最新消息。
- (ii) 本公司已將羅兵咸永道發現的該事項知會本公司新核數師國衛會計師事務所有限公司(「國衛」)。

## 羅兵咸永道辭任及委任國衛

審核委員會建議羅兵咸永道考慮辭任本公司核數師，原因是儘管持續進行討論，本公司與羅兵咸永道未能就獨立調查的範圍及方法達成共識，包括調查方向以及羅兵咸永道為審核目的依賴調查結果所需執行的程序。在未能達成有關共識的情況下，並無明確基礎於可接受的時限內推進二零二五年財政年度的審核工作。因此，審核委員會認為委任新核數師更為切實可行，以便與新核數師訂立協定的調查範圍及審核方法，從而開展二零二五年財政年度業績的相關工作。有關建議並非為規避羅兵咸永道提出的未解決事宜而作出，該等事宜仍須進行獨立調查。羅兵咸永道於辭任函中表示，於辭任函日期，該所未能取得其認為繼續進行二零二五年財政年度年度審核所需的所有資料及文件，包括就該事項執行必要審核程序所需的資料及文件。此外，羅兵咸永道稱，自二零二六年二月十四日起並未獲有關委任獨立調查顧問或建議調查的任何進一步資料。羅兵咸永道因此辭任本公司核數師，自二零二六年三月二十四日起生效。

經審核委員會推薦，國衛獲委任為本公司新核數師，自二零二六年三月二十四日起生效，以填補因羅兵咸永道辭任而出現的臨時空缺，並任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

在考慮委任國衛時，審核委員會考慮的因素包括(但不限於)國衛在審核香港聯合交易所有限公司上市公司方面的經驗、對上市規則及香港財務報告準則要求的熟悉程度、建議的審核方法、獨立性及客觀性、市場聲譽、可動用的資源及能力，以及香港會計及財務匯報局發出的相關指引。審核委員會認為國衛具獨立性，並具備擔任本公司新核數師所需的專業資格及能力。

## 延遲刊發年度業績

由於核數師變更及持續進行的獨立調查，本公司無法於上市規則訂明的時限內刊發二零二五年財政年度經審核年度業績。待國衛完成審核程序及獨立調查的進展情況後，本公司目前預期於二零二六年六月初或前後刊發二零二五年財政年度經審核年度業績。

本公司將根據上市規則於適當時候進一步刊發公告。

股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命  
宏力醫療管理集團有限公司  
董事長  
秦岩

香港，二零二六年四月二十一日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事秦岩先生、王忠濤先生與李艷紅女士；非執行董事秦紅超先生；及獨立非執行董事趙淳先生、孫冀剛先生與江天帆先生。