

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）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。



NIU HOLDINGS LIMITED

（股份代號：8619）

建議委任核數師

茲提述本公司日期為 2026 年 9 月 1 日之公告（「前公告」），內容有關（其中包括）泰達會計師事務所有限公司（「泰達」）退任本公司核數師。誠如前公告所披露，有關續聘泰達為本公司核數師之普通決議案未能於本公司於 2026 年 9 月 1 日舉行之股東周年大會（「股東周年大會」）上獲本公司股東（「股東」）通過。因此，泰達已於股東周年大會結束時退任本公司核數師。董事會及泰達確認，本公司與泰達之間並無任何意見分歧，且概無任何有關泰達退任本公司核數師之事項須提請股東垂注。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與前公告所界定者具有相同涵義。

董事會宣佈，經考慮本公司審核委員會（「審核委員會」）之推薦建議後，董事會已議決建議委任天健國際會計師事務所有限公司（「天健」）為本公司核數師，以填補泰達退任後所產生之空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止，惟須待股東於本公司股東特別大會（「股東特別大會」）上以普通決議案方式批准後，方可作實。

於評估建議委任天健之合適性時，審核委員會已考慮多項因素，其中包括：(i)潛在會計師事務所之專業資格、行業經驗及技術能力；(ii)其獨立性及是否遵守適用之專業及道德要求；(iii)建議之委聘團隊及可用資源；(iv)其建議之審核方法及審核時間表；(v)其是否具備足夠專業知識、人手及資源對本集團進行優質審核；(vi)經計及本集團營運之性質、規模及複雜程度後，建議審核費用之合理性；及(vii)會計及財務匯報局發出之相關指引。

截至二零二七年三月三十一日止財政年度，本公司及其附屬公司綜合財務報表之估計核數費約為 650,000 港元（不包括實報實銷開支）。有關估計核數費乃經本公司與天健按公平原則磋商後釐定，並已考慮（其中包括）審核工作範圍、審核時間表以及預期參與有關審

核工作的專業人員水平及資源配置。該估計核數費乃基於本集團於有關財政年度內之業務營運、會計政策及監管環境不會出現任何重大變動之假設而釐定。

審核委員會認為天健具備所需之專業資格、行業經驗、技術能力、資源及獨立性，以承擔本集團之審核工作。因此，審核委員會建議委任天健為本公司核數師，並就相關估計審核費用及主要委聘條款向董事會提出建議。

董事會及審核委員會認為，建議委任天健為本公司核數師符合本公司及股東之整體利益。建議委任天健為本公司核數師須待股東於股東特別大會上通過有關普通決議案後，方告生效。

一份載有（其中包括）建議委任天健為本公司核數師之進一步詳情及召開股東特別大會通告之通函，將適時寄發予股東。

承董事會命
NIU Holdings Limited
公司秘書
吳振中

香港，2026 年 10 月 2 日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事梁震宇先生；非執行董事袁志平先生及陳延年博士；以及獨立非執行董事龍詠宜女士、梁文俊先生及王俊文先生。

本公告的資料乃遵照聯交所 GEM 證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；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，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分；且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將自其刊登日期起計為期最少七日於聯交所網站 <http://www.hkexnews.hk> 的「最新上市公司公告」網頁及本公司網站 <http://www.niuholdings.com.hk> 刊登。