

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。



CAPITAL ESTATE LIMITED

冠中地產有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：193)

更換核數師

本公告乃由冠中地產有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則第13.51(4)條作出。

核數師辭任

本公司董事會（「董事會」）宣佈，德勤•關黃陳方會計師行（「德勤」）已辭任本公司核數師（「核數師」），自二零二四年五月十日起生效，原因為董事會與德勤未能就審計本集團截至二零二四年七月三十一日止年度的綜合財務報表的審計費用達成共識。

本公司審核委員會（「審核委員會」）已審閱德勤及其他專業會計師事務所提供的審計費用提議。鑒於其他具備履行核數師職責所需能力及勝任資格（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了更具競爭力的費用提議，董事會根據審核委員會之推薦建議，信納更換核數師符合本公司及本公司股東（「股東」）的整體利益。

德勤已於其辭任函中確認，概無有關其辭任核數師的事宜須提請股東及本公司債權人（「債權人」）垂注。

除上述所披露之原因外，董事會及審核委員會已確認，本公司與德勤之間並無意見分歧或未決事宜，亦無有關德勤辭任之其他事宜須提請股東、債權人及聯交所垂注。

董事會確認德勤尚未開始本集團截至二零二四年七月三十一日止財政年度的任何審計工作。因此，預期更換核數師將不會對本集團截至二零二四年七月三十一日止財政年度的年度審計（「二零二四年審計」）造成任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤於過往年度向本集團提供的專業及優質服務致以衷心謝意。

委任核數師

董事會進一步宣佈，根據審核委員會之推薦建議，董事會已議決委任天職香港會計師事務所有限公司（「天職」）為新任核數師，自二零二四年五月十日起生效，以填補德勤辭任後之臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於(i)天職的勝任能力及水平，包括其處理聯交所上市公司審計工作的經驗、其對上市規則及香港財務報告準則項下規定的熟悉程度；(ii)其審計提議；(iii)其對本集團的獨立性及客觀性；(iv)其市場信譽及往績記錄；(v)其資源及能力，包括但不限於人力及時間；及(vi)會計及財務匯報局發佈的指引。

基於上述，審核委員會經評估後認為，天職合資格及適合擔任核數師進行二零二四年審計。董事會及審核委員會一致認為，更換核數師將會提高本公司年度審計的成本效益，並符合本公司及股東的整體利益。

董事會謹此熱烈歡迎天職獲委任為核數師。

代表董事會
冠中地產有限公司
主席
蕭麗娜

香港，二零二四年五月十日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事蕭麗娜女士、朱年耀先生，非執行董事蕭麗雅女士，以及獨立非執行董事洪嘉禧先生、楊志偉先生、黃廣發先生及陳樹仁先生。