

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之內容概不負責，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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



更換核數師

本公告乃由樂享集團有限公司（「本公司」，連同其附屬公司「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（「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，自2025年11月20日起生效。根據德勤日期為2025年11月20日之函件，德勤知悉本公司計劃更換審計本集團截至2025年12月31日止年度之綜合財務報表之核數師，目的為控制審計費用開支並提高本集團整體成本效益。德勤亦了解到本公司將議決委任另一間核數師，惟須於股東特別大會上獲得股東批准。因此，經審慎考慮後，德勤決定辭任本公司核數師。

董事會及董事會之審核委員會（「審核委員會」）已審議德勤之審計費用建議以及其他專業會計師事務所提交之審計費用建議。鑒於近期市場信息，在考慮本集團之目前及未來業務狀況、本集團經營規模、自其他事務所獲得的更具競爭力費用報價及本集團之成本管理目標後，董事會及審核委員會認為更換本公司核數師將提高成本效益，因此符合本公司及本公司股東（「股東」）之整體利益。

德勤已書面確認，概無須提請股東垂注的事項。董事會及審核委員會亦已確認，德勤與本公司之間概無意見分歧，彼等並不知悉本公司與德勤之間存在任何未解決的事宜，亦無任何其他與德勤辭任有關的事項或情況需要提請股東注意。

董事會及審核委員會進一步確認，更換核數師將不會對編製本集團截至2025年12月31日止年度綜合財務報表構成任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤在其任職期間為本集團提供的專業服務致以衷心謝意。

建議委任新核數師

董事會進一步宣佈，經計及審核委員會之建議，董事會已決議委任國衛會計師事務所有限公司（「國衛」）為本公司之新核數師以填補因德勤辭任後而產生的臨時空缺，任期至本公司下屆股東週年大會結束，惟須待本公司依本公司章程細則規定召開及舉行的股東特別大會（「股東特別大會」）上股東通過相關普通決議案後，方可生效。

審核委員會於評估委任國衛為本公司新任核數師時計及多項因素，包括但不限於(i)國衛的審計建議；(ii)其市場聲譽及往績記錄；(iii)其為聯交所上市公司提供審計服務的經驗、行業知識及技術能力；(iv)其在規定時限內完成審計工作的資源及能力，包括擬定審計團隊的規模及結構及其時間承諾；(v)國衛提出的審計費用是否合適，考慮(a)其聲譽、資格、經驗及其擬議的年度範圍、聘用條款和其他安排；(b)其他公司提出的審計費用；及(c)本公司的規模、複雜性和風險狀況；(vi)其相對於本集團的獨立性和客觀性；及(vii)會計及財務匯報局所發出的相關指引。

基於上述情況，審核委員會已評估並認為國衛具有獨立性、勝任且有能力（在人力、專業知識、時間及其他資源方面）進行高質素的審計，因此符合資格及適合擔任本公司新任核數師，及國衛提出的審計費用與所需審計工作量相稱。董事會及審核委員會認為，變更核數師將維持審計質素，同時增強本公司年度審計的成本效益及效率，且符合本公司及股東的整體利益。

將於擬召開及舉行的股東特別大會上提呈一項普通決議案，以供股東審議及批准建議委任國衛為本公司新核數師。載有（其中包括）建議委任新核數師詳情的通函及股東特別大會通告將適時向股東刊發及／或寄發。

承董事會命
樂享集團有限公司
主席
朱子南

中國，北京
2025年11月20日

於本公告日期，董事會包括執行董事朱子南先生、成林先生及秦佳鑫女士；非執行董事王宏鵬先生；及獨立非執行董事唐偉先生、房宏偉先生及黃博揚先生。