

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。

HANG YICK HOLDINGS COMPANY LIMITED

恒益控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1894)

核數師變動

本公告乃由恒益控股有限公司(「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證券上市規則(「上市規則」)第13.51(4)條作出。

核數師辭任

董事會謹此宣布，鑑於董事會及羅申美會計師事務所(「羅申美」)未能就本集團截至2024年3月31日止年度的綜合財務報表審計的審計費用達成共識，羅申美已辭任本公司的核數師一職，自2024年5月14日起生效。

羅申美已於辭任函中確認，除上文所披露者外，概無任何其他有關其辭任而須提請本公司股東或債權人垂注的事宜。董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)已確認，本公司與羅申美之間並無意見分歧，且並無任何有關核數師辭任的未決事宜須提請本公司股東或債權人垂注。

董事會及審核委員會進一步確認，除了盤點以外，由於羅申美尚未就本集團截至2024年3月31日止財政年度的賬目開展任何審閱或核數工作，預計本公司核數師變更不會對本集團截至2024年3月31日止年度的年度審計產生任何重大影響。

董事會藉此機會對羅申美在過去幾年中提供的寶貴服務及支持致以衷心謝意。

委任核數師

董事會進一步宣佈，根據本公司審核委員會之推薦建議，董事會已議決委任高嶺會計師有限公司(「高嶺」)為本公司之新任核數師，自2024年5月14日起生效，以填補羅申美辭任後之臨時空缺，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)高嶺之能力水平，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)其是否獨立於本集團及客觀性；(iii)其團隊背景；(iv)其資源及能力，包括但不限於人力及時間；(v)其截至2024年3月31日止年度審計報價及其審計提議；及(vi)會計及財務匯報局頒佈的更換核數師的指導說明。

綜上文所述，審核委員會已評估並認為高嶺符合資格且適合擔任本公司截至2024年3月31日止年度之年度審核之核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師將提高本公司年度審計的成本效益，並符合本公司及股東之整體利益。

董事會謹此熱烈歡迎高嶺獲委任為核數師。

承董事會命
恒益控股有限公司
主席
鄧超文

香港，二零二四年五月十六日

於本公告日期，董事會由執行董事冼國持先生、陳文喬先生，及獨立非執行董事鄧超文先生、麥雪雯女士及劉思成先生組成。