

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分內容所產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Yunkang Group Limited

云康集团有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2325)

核數師變更

本公告乃由云康集团有限公司（「本公司」，連同其附屬公司及綜合聯屬實體統稱「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)條而作出。

核數師辭任

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈，羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」）已辭任本公司核數師，自2023年11月17日起生效。於日期為2023年11月17日的羅兵咸永道辭任函中，羅兵咸永道表示其辭任本公司核數師的原因是羅兵咸永道獲董事會告知，董事會已決定建議委任另一名核數師，因為羅兵咸永道與本公司未能就本公司於2023年6月28日舉行的本公司股東週年大會後提出的截至2023年12月31日止年度的核數費用調減達成共識。

本公司乃根據開曼群島法律註冊成立，據董事會所知，開曼群島法律並無要求離任的核數師確認是否有任何與其辭任有關，而其認為須提請本公司股東（「股東」）及本公司債權人垂注的情況。因此，羅兵咸永道並無發出有關確認。

除上文所述者外，董事會及本公司審核委員會（「審核委員會」）確認，本公司與羅兵咸永道之間並無任何分歧或未決事項，且概無有關羅兵咸永道辭任本公司核數師的其他事宜須提請股東、本公司債權人或聯交所垂注。

於本公告日期，羅兵咸永道並無就本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務報表展開任何審閱或審核工作（「2023年審核」）。因此，董事會認為，變更核數師不會對本集團截至2023年12月31日止年度的年度審核及年度業績發佈產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會衷心感謝羅兵咸永道於過去數年為本集團提供的專業及優質服務。

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會的推薦建議，其已決議委任中審眾環(香港)會計師事務所有限公司(「中審眾環」)為本公司的新任核數師，以填補羅兵咸永道辭任後的臨時空缺，並任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。有關委任有待中審眾環現時進行的客戶接納程序獲達成後，方告落實。本公司將於委任生效後作出進一步公告。中審眾環已確認其獨立於本集團。

審核委員會經審慎考慮(其中包括)(i)於2022年12月及2023年6月刊發的聯交所《上市發行人監管通訊》及於2023年3月刊發的聯交所《上市規則執行簡報》；(ii)會計及財務匯報局(「會財局」)於2022年10月27日發出的公開信及於2023年1月11日發出的後續公開信；(iii)會財局於2021年12月頒佈的《審核委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師》；(iv)會財局於2023年9月頒佈的《更換核數師的指導說明》；及(v)根據其中所載規則及要求仔細評估中審眾環擔任本公司核數師的資格及適合性後，作出該推薦建議。

審核委員會在評估委任中審眾環為核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i)中審眾環的能力和水平，包括其處理聯交所上市公司審核工作的經驗以及其對《上市規則》及《香港財務報告準則》規定的熟悉程度；(ii)其審核建議以及向審核委員會作出的介紹及與審核委員會的溝通；(iii)其於本集團的獨立性及客觀性；(iv)其在市場上的聲譽；(v)其資源及能力；及(vi)會財局發出的指引。

基於上文所述，審核委員會已評估且認為中審眾環合資格及適合擔任2023年審核的核數師。董事會及審核委員會認為，變更核數師將提高本公司審核費用的成本效益，並符合本公司及其股東的利益。

承董事會命
云康集團有限公司
主席
張勇

中國廣州
2023年11月17日

於本公告日期，董事會成員包括主席兼執行董事張勇先生；非執行董事黃璐女士、王憑慧博士及王瑞華博士；以及獨立非執行董事喻世友先生、藍逢輝先生及謝少華先生。