

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。



GOLDEN WHEEL TIANDI HOLDINGS COMPANY LIMITED

金輪天地控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1232)

更換核數師

本公告乃由金輪天地控股有限公司(「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(「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，由於本集團與畢馬威會計師事務所未能就截至二零二三年十二月三十一日止財政年度(「二零二三年審計」)之建議審計費用達成共識，畢馬威會計師事務所已辭任本公司核數師，自二零二三年十月三十一日起生效。

董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)已確認，除上文所披露之未能就建議審計費用達成共識外，本公司與畢馬威會計師事務所之間在更換核數師方面並無其他意見分歧或未解決事宜須提請本公司股東(「股東」)及聯交所垂注。

本公司根據開曼群島法律註冊成立，且據董事會所知，開曼群島法律並無規定即將離任的核數師需確認是否存在與其辭任有關而即將離任的核數師認為應提請股東及本公司債權人垂注的任何情況。因此，畢馬威會計師事務所並無發出有關確認。

於本公告日期，董事會確認畢馬威會計師事務所尚未就二零二三年審計開展任何審閱或審計工作。因此，董事會認為更換核數師將不會對年度審計及發佈本集團二零二三年審計的年度業績造成任何重大影響。

董事會藉此機會，對畢馬威會計師事務所在過去數年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

董事會亦謹此宣佈，經考慮審核委員會之推薦，已議決委任上會栢誠會計師事務所有限公司(「上會栢誠」)為本公司新任核數師，以填補畢馬威會計師事務所辭任後出現的臨時空缺，自二零二三年十月三十一日起生效。上會栢誠的任期將會直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會於評估委任上會栢誠為核數師時考慮多項因素，包括但不限於(i)上會栢誠的審計方案將使本公司進行更有效的成本控制；(ii)上會栢誠為聯交所上市公司提供審計工作的經驗、行業知識及技術能力；(iii)於本集團的獨立性及客觀性；(iv)於市場的聲譽；(v)資源及能力(包括規模及建議審計團隊的架構)；及(vi)會計及財務匯報局頒佈的指引。

基於以上所述，審核委員會已評估並認為上會栢誠符合資格，並適合就二零二三年審計擔任本公司的核數師。董事會及審核委員會認為，更換本公司核數師將增強本公司年度審計的成本效益，且符合本公司及其股東的整體利益。

董事會藉此機會歡迎上會栢誠成為本公司核數師。

承董事會命
金輪天地控股有限公司
主席
王欽賢

香港，二零二三年十月三十一日

於本公告日期，本公司董事會成員由執行董事王欽賢先生、王錦輝先生、王錦強先生及Tjie Tjin Fung先生；非執行董事Suwita Janata先生及Gunawan Kiky先生；獨立非執行董事黃楚基先生、李思強先生及王麗玲女士組成。