

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依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Dowway Holdings Limited

天平道合控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8403)

更換核數師

本公告由天平道合控股有限公司(「本公司」)董事會(「**董事會**」)根據聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)第17.50(4)條作出。

核數師辭任

董事會宣佈，由於本公司與大華馬施雲會計師事務所有限公司(「**大華馬施雲**」)未能就截至二零二四年十二月三十一日止年度的審計費用達成共識，大華馬施雲已辭任本公司核數師，自二零二四年十二月六日起生效。

大華馬施雲確認，概無有關其辭任本公司核數師之事宜須提請本公司證券持有人垂注。董事會及本公司審核委員會(「**審核委員會**」)確認，除截至二零二四年十二月三十一日止財政年度的審計費用外，大華馬施雲與本公司之間並無任何分歧或未解決事項，且概無有關更換核數師的其他事宜須提請本公司股東(「**股東**」)垂注。

董事會謹藉此機會對大華馬施雲過去數年為本公司提供的專業優質服務表示感謝及讚賞。

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會推薦，富睿瑪澤會計師事務所有限公司（「富睿瑪澤」）已獲委任為本公司新任核數師，自二零二四年十二月六日起生效，以填補大華馬施雲辭任後的臨時空缺，任期至本公司下屆股東週年大會結束為止。

於評估富睿瑪澤的資格及合適性時，審核委員會及董事會已考慮：(i) 富睿瑪澤作為全球領先專業服務公司的地位；(ii) 富睿瑪澤在向上市公司提供審計工作方面的豐富經驗、行業知識及技術能力；(iii) 富睿瑪澤對於本集團的獨立性及客觀性；(iv) 富睿瑪澤的資源及能力，包括建議審計團隊的規模及架構；(v) 富睿瑪澤將提供的審計服務的建議費用，這將令本公司能夠實現其成本管理目標；及(vi) 會計及財務匯報局頒佈的《審計委員會有效運作指引 — 甄選、委任及重新委任核數師》及《更換核數師的指導說明》。

董事會及審核委員會認為，更換核數師將令本公司能夠進行有效的成本控制及降低本公司的整體營運開支，以更好地應付本集團未來的業務發展，並符合本公司及其股東的整體利益。

董事會謹藉此機會熱烈歡迎富睿瑪澤獲委任為本公司核數師。

承董事會命
天平道合控股有限公司
主席、行政總裁兼執行董事
黃曉迪

香港，二零二四年十二月六日

於本公告日期，執行董事為黃曉迪先生、陳希成先生、閆景輝先生、董可嘉先生及沈岳華先生；非執行董事為連明成先生；及獨立非執行董事為徐爽女士、譚澤之先生及丘燕丹女士。

本公告的資料乃遵照**GEM**上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將自其刊發日期起計最少一連七日登載於聯交所網站 <https://www.hkexnews.hk> 內「最新上市公司公告」網頁並刊載於本公司之網站 www.dowway-exh.com 。