

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。



環球數碼

GLOBAL DIGITAL CREATIONS HOLDINGS LIMITED

環球數碼創意控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：8271)

建議更換核數師

本公告乃由環球數碼創意控股有限公司（「本公司」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM證券上市規則（「GEM上市規則」）第17.50(4)條作出。

本公司董事會（「董事會」）宣佈羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」）將於其任期屆滿後，即於2025年5月23日舉行的本公司應屆股東週年大會（「股東週年大會」）結束時，退任本公司核數師，且不會尋求續聘。

在本公司審核委員會（「審核委員會」）的推薦建議下，董事會決議在即將舉行之股東週年大會上提呈一項決議案，以批准委聘羅申美會計師事務所（「羅申美」）為本公司新任核數師，任期自股東週年大會結束後生效至本公司下屆股東週年大會結束為止，惟須待本公司股東（「股東」）於股東週年大會上批准後方告作實。

羅兵咸永道自2019年12月12日起擔任本公司的核數師。董事會認為作為良好的企業管治措施，本公司應於適當時間後考慮輪換核數師。此舉將增強本公司外部審計的獨立性，亦符合本公司及其股東的整體最佳利益。此外，考慮到公司目前的業務規模和成本控制措施，羅兵咸永道被告知與其他會計師事務所提交的收費建議相比，彼提交的收費建議欠競爭力。

審核委員會向董事會推薦羅申美為本公司新任核數師時已考慮了多項因素，包括但不限於：(1)會計及財務匯報局（「會計及財匯局」）於2021年12月頒佈的《審計委員會有效運作指引—甄選、委任及重新委任核數師》；(2)會計及財匯局於2023年9月發出的《更換核數師的指導說明》；(3)其處理於聯交所上市的公司審核工作的經驗、行業知識以及其對GEM上市規則及香港財務報告準則規定的熟悉程度；(4)其資源配置、質素及能力；(5)其獨立性及客觀性；及(6)其審計費用。基於以上所述，審核委員會已評估及認為羅申美乃獨立並勝任且有進行高質素的審計工作，適合擔任本公司之新任核數師。

本公司乃根據百慕達法律註冊成立。據董事會所知，百慕達法律並無規定退任核數師確認有否與其退任有關的任何情況需提請本公司股東及債權人垂注。因此，羅兵咸永道並無發出該等確認。

董事會確認，本公司與羅兵咸永道之間並無任何分歧，且沒有與建議更換核數師相關的事宜須敦請股東垂注。

一份載有（其中包括）建議更換核數師的詳情連同召開股東週年大會之通告的通函，將於適當時候寄發予股東。

董事會謹此對羅兵咸永道於過去多年來為本公司提供專業服務及支持致以衷心謝意。

承董事會命
環球數碼創意控股有限公司
主席
徐 量

香港，2025年4月10日

於本公告日期，董事會包括執行董事徐量先生（主席）及馮先槐先生（董事總經理）；非執行董事陳征先生（副主席）；獨立非執行董事林耀堅先生、鄭曉東先生、吳春華女士及楊思維女士。

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；本公司的董事（「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，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由其刊登之日起，最少一連7日在聯交所網站<http://www.hkexnews.hk>的「最新上市公司公告」網頁及本公司網站<http://www.gdc-world.com>內刊載。

* 僅供識別