

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份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## **Best Mart 360 Holdings Limited**

### **優品360控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2360)

#### **更換核數師**

本公告乃由優品360控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.51(4)條作出。

本公司董事會(「董事會」)謹此宣佈，香港立信德豪會計師事務所有限公司(「立信德豪」)應本公司的要求辭任本公司核數師，自二零二三年十一月一日起生效。

自二零二三年八月四日起，根據上市規則的定義，招商局海通貿易有限公司(「招商海通」)已成為本公司的控股股東，持有本公司已發行股份49%。信永中和(香港)會計師事務所有限公司(「信永中和」)現為招商海通的核數師。董事會及審核委員會認為委任信永中和為本公司核數師將使本公司及其控股公司的審核安排一致，有助提高審核工作的協同效應及效率，符合本公司及其股東的整體利益。

立信德豪已書面確認，概無其認為與其辭任有關的任何情況須提請本公司股東垂注。董事會亦已確認，本公司與立信德豪之間並無意見分歧或未決事宜，亦概無有關本公司更換核數師的其他事宜須敦請本公司股東垂注。

董事會謹藉此機會對立信德豪於過往幾年間提供的專業及優質服務表示感謝及讚賞。

董事會進一步宣佈，經本公司審核委員會推薦建議，信永中和已獲委任為本公司新核數師，自二零二三年十一月一日起生效，以填補立信德豪辭任後的臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會已評估信永中和的委任，並根據(i)其審核建議；(ii)其向聯交所上市公司提供審核工作的豐富經驗、行業知識及技術資格；(iii)其於本集團的獨立客觀；(iv)其於市場的聲譽；(v)其資源及能力；(vi)會計及財務匯報局(「會計及財務匯報局」)刊發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(vii)會計及財務匯報局刊發的更換核數師的指導說明，認為信永中和符合資格並適合擔任本公司核數師。

董事會歡迎委任信永中和為本公司新核數師。

承董事會命  
優品360控股有限公司  
主席及執行董事  
李關鵬

香港，二零二三年十一月一日

於本公告日期，執行董事為李關鵬先生、崔倩女士、陸榮先生、劉雲峰先生、黃盛超先生、王康林女士、林子峰先生及許毅芬女士；獨立非執行董事為施榮懷先生、蔡素玉女士、陳遠秀女士及高偉先生。