

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，概不對因本公告全部或任何部份內容產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Dexin Services Group Limited

德信服務集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2215)

更換核數師

本公告由德信服務集團有限公司(「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證券上市規則(「上市規則」)第13.51(4)條作出。

(1) 更換核數師

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)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2022年4月25日生效(「辭任」)。

羅兵咸永道於其辭任函中載述：(i)於審核本集團截至2021年12月31日止年度財務報表的過程中，羅兵咸永道取得本公司子公司為第三方的共約人民幣5億借款和承兌匯票提供質押擔保，由於質押擔保涉及的金額重大，羅兵咸永道要求管理層儘一步提供解釋及資料；及(ii)由於時間緊湊而羅兵咸永道現時尚未取得充分合適的解釋和資料且受中國新冠疫情影響，羅兵咸永道未能合理估計就本集團有關截至2021年12月31日止年度的年度業績完成所有審核工作所需時間(合稱「辭任函事宜」)。

由於中國因應近期新冠疫情反覆而實施的防控政策，本集團的財務報告及審核程序受到不利影響，原因為(i)本集團若干管理層及僱員在最近一波新冠疫情接受檢疫隔離；及(ii)就本集團審核向第三方取得若干外部確認出現延誤。因此，本集團未能與羅兵咸永道就雙方接受的時間表達成共識，以就本集團截至2021年12月31日止年度的年度業績完成審核。董事會認為，繼續進行工作及在切實可行的情況下盡快完成審核符合本公司及其股東的最佳利益，因此董事會議決建議羅兵咸永道辭任核數師，以令本公司可委聘另一名合資格外聘核數師在切實可行的情況盡快完成審核。經審慎周詳考慮後，羅兵咸永道同意辭任本公司核數師，自2022年4月25日起生效。

除以上所述之外，董事會及本公司審核委員會確認，羅兵咸永道與本公司之間並無分歧，亦無其他有關其辭任本公司核數師之事宜須提請本公司股東、債權人或潛在投資者垂注。

本公司謹藉此機會衷心感謝羅兵咸永道過去為本公司提供專業及優質服務。

委任新核數師

董事會經本公司審核委員會推薦，決議委任中滙安達會計師事務所有限公司（「**中滙安達**」）為本公司新核數師，自2022年4月26日生效，以填補羅兵咸永道辭任後之臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束（「**委任新核數師**」）。

董事會亦謹此熱烈歡迎中滙安達獲委任為本公司核數師。

有關辭任函事宜的澄清

就以上所述的辭任函事宜，本公司謹此就若干事項作出進一步的澄清。

背景

於編製本公司年度經審核綜合財務報表期間，羅兵咸永道審核本公司擔保協議及質押合同過程中注意到一家子公司質押及擔保的存在。

於2021年12月29日，本公司的間接全資附屬公司上海栩全與本公司的業務合作夥伴及獨立第三方杭州瑞揚訂立擔保協議。據此，上海栩全須就杭州瑞揚向平安銀行借入的人民幣496百萬元提供擔保，並就此向杭州瑞揚收取8%的擔保費。於2021年12月29日及2022年1月6日，上海栩全與平安銀行訂立質押合同，據此，上海栩全同意向平安銀行質押總價值為人民幣504.5百萬元的存款證，以為杭州瑞揚提供金額為人民幣496百萬元的質押擔保。上海栩全將收取質押合同總金額的合共10.1%作為收入(包括質押合同所產生的每年2.1%的利息收入以及擔保協議所產生每年8%的擔保費)。

本公司的觀點及澄清

本公司澄清：本集團是一家深耕於長三角地區的物業服務商，2022年3月中上旬，上海、杭州、江蘇及周邊又持續爆發較嚴重疫情，本公司總部杭州及各地附屬公司的較多員工被居家隔離或集中隔離，導致許多人員無法正常履行職務，現場人員訪談等工作受到了比較大的影響，導致針對該筆質押擔保的審計工作計劃及時間表出現意料之外的延誤；因此原定審計工作計劃及時間表出現意料之外的延誤，從而影響了整個審計計劃的進展。

審核委員會的觀點

本公司已與本公司審核委員會討論，審核委員會認同本公司的觀點。本次年報審計工作的延後，並非審計問題，是由於本集團內地主要運營城市(上海、杭州、江蘇等)受新型冠狀病毒疫情影響嚴重，尤其是長三角疫情新發展，本公司若干管理層及僱員被隔離、若干辦公地被長時間封控、向第三方獲取若干外部確認出現延誤所致。

中滙安達的觀點

本公司的新任核數師中滙安達已收取本集團管理層所提供相關說明及資料，並將進行指定的審核程序。根據本公司管理層及審核委員會與中滙安達進行的討論，本公司明瞭：中滙安達將實施適當的審核程序，以核實該等質押擔保於本公司在2022年3月31日公告的2021年未經審核年度業績的處理。

(2) 新冠疫情對2021財政年度審核的影響

由於中國因應中國近期新冠疫情反覆而實施的防控政策，本集團的財務報告及審核程序受到不利影響。

2022年1月下旬，杭州突發疫情，若干羅兵咸永道現場審計人員及本公司集團財務人員被迫居家隔離及酒店隔離，導致本應在春節前寄發完成的大部分銀行詢證函延後到春節後寄發，本應在春節前現場實施完成的審計程序被迫改為春節後的遠端方式。2022年3月中上旬，杭州、上海、江蘇等及周邊又持續爆發較嚴重疫情，快遞停運，本公司總部杭州及各地附屬公司的較多員工被居家隔離或集中隔離，本集團是一家深耕於浙江長三角的物業服務商，多地項目公司暫停營業及進行多輪強制核酸檢測，導致多人員無法正常履行職務。2022年3月下旬開始，長三角地區又一輪疫情爆發，多個附屬公司辦公地被封控、若干管理層及僱員被隔離或居家辦公。上述事項使得本公司管理層、僱員以及審計人員的工作帶來了嚴重的局限性，對於現場獲取紙質合同或會議紀要或使用本公司的資訊系統造成了局限；本公司部分關鍵財務人員的隔離或出行限制，導致無法重新調配額外的財務人員支援配合審計人員的工作；本公司財務人員與審計人員就溝通交流的效率受到了比較大的影響，導致需要花費額外更多的審計時間；文檔的收取，包括編製及發送詢證函或獲取銀行、供應商、合作方的回函受到了比較大的影響。因此，原定審計工作計劃及時間表出現意料之外的延誤，從而影響了整個審計計劃的進度。

綜上所述，審計程序的實施受到新冠疫情影響重大。因此，本次年報審計工作的延後，並非審計問題，是由於集團內地主要運營城市受新型冠狀病毒疫情影響嚴重，長三角疫情新發展，各地都有辦公現場被長時間封控及員工被居家隔離，外部文件收發嚴重受阻等因素所致。

本公司將根據上市規則於適當時候作出進一步公告，包括提供有關刊發截至2021年12月31日止年度的經審核年度業績及寄發年度報告事宜。本公司股東及潛在投資者在買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
德信服务集团有限公司
主席
胡一平

香港，2022年4月26日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事胡一平先生、唐俊傑先生及朱曉莉女士，以及獨立非執行董事賈生華先生、芮萌先生及楊熙先生。