

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。

NIU HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8619)

更換核數師

本公告乃由NIU Holdings Limited (「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」) GEM證券上市規則(「GEM上市規則」) 第17.50(4)條作出。

核數師辭任

董事會謹此宣佈，由於本公司未來潛在的業務運作計劃將轉向中國，公司在商業上考慮聘請在中國具有相關網絡和資源，並對中國商業環境更熟悉的會計師事務所。因此，董事會通知長青(香港)會計師事務所有限公司(「長青」)關於更換核數師的建議，而長青同意自2025年11月28日起辭任為本公司核數師。

長青已於日期為2025年11月28日其辭任通知之函件確認並無任何其他有關其辭任之事宜須敦請股東垂注。董事會及審核委員會亦確認，本公司與長青之間並無意見分歧，且概無有關更換本公司核數師之其他事宜或情況需要敦請股東垂注。

董事會謹藉此機會就長青於過往年度為本公司提供之具質量服務致以衷心謝意。

委任核數師

董事會在審核委員會建議下，已議決委任泰達會計師事務所有限公司（「**泰達會計師**」）為本公司新任核數師，以立即填補長青辭任後之臨時空缺。泰達會計師將任職直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會已於評估委任泰達會計師為本集團新任核數師時考慮多項因素，包括但不限於(i)泰達會計師之能力與素質，包括其在處理上市公司審計工作的經驗，對GEM上市規則及香港財務報告準則的要求熟悉；(ii)泰達會計師之建議費用及審計建議更具競爭力；(iii)其對本集團之獨立性及客觀性；(iv)其市場聲譽；(v)其資源及能力，包括人力、審計工作團隊的時間投入和組成；及(vi)會計及財務匯報局頒佈之更換核數師的指導說明。

基於上述情況，審核委員會已評估並認為泰達會計師符合資格並適合擔任本公司截至2026年3月31日止年度之核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師將加強本公司年度審計之成本效益、維持良好企業管治措施，並符合本公司及股東之整體利益。

董事會謹藉此機會歡迎泰達會計師獲委任為本公司核數師。

承董事會命
NIU Holdings Limited
主席
袁志平

香港，2025年12月1日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事梁雪瑤女士及梁震宇先生；非執行董事袁志平先生；及獨立非執行董事龍詠宜女士及梁文俊先生。

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。

本公告將自其刊登日期起計為期最少七日於聯交所網<http://www.hkexnews.hk>的「最新上市公司公告」網頁及本公司網站<http://www.niuholdings.com.hk>刊登。