

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分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。

T S L | 謝瑞麟

TSE SUI LUEN JEWELLERY (INTERNATIONAL) LIMITED

謝瑞麟珠寶(國際)有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號: 417)

建議更換核數師

本公告乃由 Tse Sui Luen Jewellery (International) Limited 謝瑞麟珠寶(國際)有限公司* (「本公司」，連同其附屬公司統稱為「**本集團**」) 董事會 (「**董事會**」) 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。

核數師退任

董事會宣佈，安永會計師事務所 (「**安永**」) 將於本公司即將於 2026 年 9 月 1 日舉行之股東週年大會 (「**2026 年股東週年大會**」) 結束時任期屆滿並退任本公司核數師，且不會於 2026 年股東週年大會上續聘為本公司核數師。

作為本集團外聘核數師安排年度檢討工作的一部分，本公司審核委員會 (「**審核委員會**」) 已考慮本集團之業務發展、策略方向及目前營運規模。董事會及審核委員會考慮到安永自 2013 年起擔任本公司核數師後，認為擬議的更換核數師安排符合良好的企業管治常規，並有助維持本公司核數師之獨立性及客觀性。

因此，董事會及審核委員會認為委任一家具備相若質素之新任核數師進行審核工作屬適當之舉，以配合本集團不斷發展之業務需要，並為本集團之審核安排引入新觀點。

安永已在其退任函中確認，概無有關其退任之事宜須提呈本公司股東 (「**股東**」) 垂注。董事會及審核委員會亦確認，安永與本公司之間並無意見分歧，且概無有關更換核數師之事宜須提呈股東垂注。

董事會相信，更換核數師不會對本集團截至 2027 年 3 月 31 日止年度 (「**2026/27 財政年度**」) 之年度審核工作及全年業績刊發造成任何重大影響。

董事會謹此對安永於過往多年向本集團提供之專業服務致以衷心感謝及誠摯謝意。

* 僅供識別

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會建議，董事會議決於 2026 年股東週年大會上提呈委任德勤•關黃陳方會計師行（「德勤」）為本公司新任核數師，任期自 2026 年股東週年大會結束起至本公司於 2027 年舉行之下屆股東週年大會結束為止。此委任建議須待股東於 2026 年股東週年大會批准後方可作實。

經考慮多項因素，包括但不限於：(i) 德勤的行業知識及技術能力，尤其是其與本集團未來業務策略相關之專業經驗；(ii) 其相對於本集團之獨立性及客觀性；(iii) 其資源及能力（包括但不限於人力及時間方面）；(iv) 其市場聲譽及往績記錄；(v) 德勤提交之審核建議書及建議核數師酬金，其與本集團目前業務規模及需求相符；(vi) 會計及財務匯報局（「會財局」）發出的《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) 會財局發出的《更換核數師的指導說明》，審核委員會已評估並認為德勤具備獨立性、符合資格及適合擔任本公司新任核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師不會對本集團造成任何重大影響，且符合本公司及股東整體利益。

就本公司及其附屬公司 2026/27 財政年度綜合財務報表之審核工作，應付予德勤之預計審核費用約為港幣 2,400,000 元。該費用乃由本公司與德勤經周詳考慮及按公平原則磋商後釐定，並已考慮（其中包括）現行市場收費水平、本集團業務營運情況、預期審核範圍、審核時間表，以及將調配之專業人員級別及組成等因素。該估計審核費用乃基於以下基準釐定：預計本集團的營運、會計政策或監管環境於有關財政年度內不會發生重大變動，且本公司將及時提供審核合理所需的充分協助及資料。

基於上述因素，董事會考慮相關事實及情況後，認為與核數師協定的估計審核費用屬公平合理，且德勤將以更具成本效益的方式完成本集團 2026/27 財政年度的審核及其他相關工作，這符合本公司及股東的整體最佳利益。

除非上述基準及假設出現重大變動，否則最終審核費用預期不會與首次披露之估計金額有重大偏離。如有任何重大變動，本公司將於適當時候作出進一步披露。

一份載有（其中包括）有關建議更換核數師的資料，連同召開 2026 年股東週年大會通知的通函，將根據上市規則於適當時候寄發予股東。

承董事會命
Tse Sui Luen Jewellery (International) Limited
謝瑞麟珠寶(國際)有限公司*
主席
謝邱安儀

香港，2026 年 7 月 27 日

於本公告日期，董事會名單如下：

執行董事：

謝邱安儀女士（太平紳士）

獨立非執行董事：

陳裕光先生

周治偉先生

陳偉康先生