

香港交易及結算所有限公司以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。



YUE DA INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

悅達國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號: 629)

變更核數師

本公告乃由悅達國際控股有限公司（「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證券上市規則第 13.51(4)條而作出。

核數師辭任

本公司董事會（「董事會」）宣佈，德勤·關黃陳方會計師行（「德勤」）已辭任本公司核數師，自二零二四年十一月二十九日起生效。根據《國有企業、上市公司選聘會計師事務所管理辦法》（財會[2023]4 號）（「管理辦法」）的相關規定，國有企業連續聘任同一會計師事務所原則上不超過八年。德勤已連續擔任本公司的核數師超過八年。因此，根據本公司適用的管理辦法，本公司須更換其核數師。本公司亦已通知德勤，根據管理辦法的要求更換核數師。經考慮多種選擇後，本公司已決定委任中職信（香港）會計師事務所有限公司（「中職信」）為本公司的核數師。有關新委任的更多詳細信息，請參閱下文。德勤在其辭任函中表示，委任新核數師的影響為他們無法進行本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的綜合財務報表的審計。經慎重考慮後，德勤認為董事會委任中職信接替德勤擔任核數師的決定令德勤的專業關係難以維繫。據此，德勤決定辭去本公司核數師職務。

德勤已於其辭任函中確認，除上述事項外，並無與其辭任有關的事宜須提呈本公司股東垂注。

董事會確認，德勤與本公司並無意見分歧，除本公告所披露者外，亦無其他有關變更核數師的事宜須提呈本公司股東垂注。

本公司尚未與德勤就本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的綜合財務報表進行審計達成建議條款，且德勤尚未開始任何審計工作。董事會預期變更核數師將不會對編制本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤於過去多年為本集團提供的專業服務及支持表示衷心感謝。

委任核數師

董事會進一步宣佈，在本公司審核委員會（「**審核委員會**」）建議下，董事會議決委任中職信為本公司新任核數師，自二零二四年十一月二十九日起生效，以填補德勤辭任後之臨時空缺。中職信將任職直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會在評估委任中職信為本公司核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i) 中職信的審核方案及審核費用；(ii) 其為香港聯合交易所有限公司上市公司處理審核工作的經驗及技術能力；(iii) 其於本集團的獨立性及客觀性；(iv) 其資源及能力；及(v) 會計及財務匯報局發佈的相關指引。

基於上文所述，審核委員會已評估及認為中職信符合資格且適合擔任本公司核數師。董事會及審核委員會已審閱中職信的資格、資歷及經驗，認為其符合監管要求，並認為變更核數師符合本公司及本公司股東的整體利益。

董事會謹對中職信獲委任為本公司新核數師表示熱烈歡迎。

承董事會命
悅達國際控股有限公司
執行董事
吳英華

香港，二零二四年十一月二十九日

於本公告日期，董事會包括下列成員：(a) 執行董事吳英華先生、薛志成先生、潘明鋒先生及吳勝權先生；(b) 非執行董事李彪先生及胡懷民先生；及(c) 獨立非執行董事劉勇平博士、張廷基先生及張燕女士。

本公告中英文版本如有任何不一致之處，概以英文版本為準。