

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。



英皇國際集團有限公司 Emperor International Holdings Limited

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：163)

更換核數師

本公告乃由英皇國際集團有限公司（「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（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）第 13.51(4)條而作出。

經考慮德勤·關黃陳方會計師行（「德勤」）已擔任本公司核數師超過 20 年，本公司董事會（「董事會」）已檢討更換核數師之需要以加強本公司之企業管治。同時，作為本集團成本效益措施的一部分，本公司已向其他專業會計師事務所取得審核建議書。

在審閱所有審核建議書後，本公司未能與德勤就審核本集團截至 2026 年 3 月 31 日止年度之綜合財務報表之審核費用達成共識。本公司不接受德勤的建議審核費用，而德勤知悉本公司正在考慮委任另一名核數師進行審計。因此，德勤決定辭任本公司核數師職務，自 2026 年 4 月 10 日起生效。

董事會進一步宣佈，經考慮本公司審核委員會（「審核委員會」）之建議，已議決委任致同（香港）會計師事務所有限公司（「致同」）為本公司新任核數師，自 2026 年 4 月 10 日起生效，以填補臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。經考慮德勤已長時間擔任本公司核數師，董事會認為更換核數師可加強本公司之企業管治，並符合本公司及本公司股東（「股東」）之整體利益。

審核委員會於評估委任致同為本公司核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i)截至 2026 年 3 月 31 日止財政年度之審核計劃；(ii)其職能及能力，包括其行業知識、審計經驗及處理聯交所上市公司審核工作的技術能力，以及其對上市規則、香港審計準則及香港財務報告準則會計準則要求之熟悉程度；(iii)其獨立性及客觀性；(iv)其市場聲譽；(v)其資源及質素；(vi)協定的審核費用是適當，與所需審核工作的範圍及程度相稱，並符合本集團重點於成本控制上；及(vii)會計及財務匯報局發佈的相關指引。基於上述考慮，審核委員會認為致同具獨立性、勝任且有執行高質素的審計，符合資格並適合擔任本公司核數師。

德勤已於書面確認，概無與更換核數師有關的事宜須提請股東垂注。董事會及審核委員會並不知悉本公司與德勤之間存在任何分歧或未解決的審核問題，或就更換核數師之其他事宜須提請股東垂注。

截至本公告日期，德勤尚未就本集團截至 2026 年 3 月 31 日止年度之綜合財務報表展開任何審閱或審核工作。董事會相信更換核數師將不會對本集團截至 2026 年 3 月 31 日止財政年度的年度審核造成任何重大影響。

董事會謹藉此機會對德勤於過往多年為本集團提供專業及優質服務致以謝意，並謹此歡迎致同獲委任為本公司核數師。

承董事會命
英皇國際集團有限公司
主席
陸小曼

香港，2026 年 4 月 10 日

於本公告日期，董事會成員為：

非執行董事： 陸小曼女士（主席）

執行董事： 楊政龍先生（副主席）
范敏嫦女士

獨立非執行董事： 朱嘉榮先生
潘仁偉先生
關倩鸞女士