

香港交易及結算所有限公司及香港交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就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之任何損失承擔任何責任。



YU TAK INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

御德國際控股有限公司

(在百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號: 08048)

更換核數師

本公告乃由御德國際控股有限公司（「本公司」連同其附屬公司統稱「本集團」）根據香港交易所有限公司（「交易所」）《創業板證券上市規則》（「創業板上市規則」）第17.50(4)條而作出。

核數師辭任

本公司董事會（「董事會」）宣佈，由於本公司未能與致同(香港)會計師事務所有限公司（「致同」）就審核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之審計費用達成共識，致同已於二零二五年十二月十七日辭任本集團核數師。

本公司乃根據百慕達法律註冊成立。據董事會所知，百慕達法律並無規定辭任核數師須確認其辭任是否涉及任何應提請本公司股東（「股東」）知悉之情況。因此，致同並未發出此類確認函。本公司董事會及審計委員會（「審計委員會」）同時確認，本公司與致同之間並無任何分歧或未解決事項，且就致同所辭任事宜，亦無須提請股東或本集團債權人注意之事項。

截至本公告日期，董事會確認致同尚未就截至二零二四年十二月三十一日止年度展開任何審計工作。因此董事會相信，更換核數師將不會對本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之年度審計及年度業績公佈構成任何重大影響。

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審計委員會建議，已委任栢淳會計師事務所有限公司（「栢淳」）為本公司新核數師，自二零二五年十二月三十一日起生效，以填補致同辭任後產生的臨時空缺，並將任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審計委員會在評估委任栢淳為本公司核數師時，已考慮多項因素，包括但不限於：(i) 栢淳提出的審計方案及審計費用；(ii) 栢淳為聯交所上市公司提供審計服務的豐富經驗、行業知識及技術能力，以及其對《上市規則》要求的熟悉程度；(iii) 其獨立於本集團及客觀性；(iv) 其市場聲譽；(v) 其資源與能力（包括但不限於人力及時間投入）；及(vi) 會計及財務匯報局頒布之相關指引。

基於上述因素，審計委員會經評估及考慮後認為，栢淳具備獨立性、合適性及能力（就人力、專業知識、時間及其他資源而言），可擔任本公司的核數師。董事會及審計委員會認為，更換核數師對本集團不會構成任何重大影響，並能提高本公司年度審計的成本效益，同時維持審計質素，符合本公司及股東的整體利益。

董事會謹藉此機會衷心感謝致同過去數年提供的專業服務及支持，並歡迎栢淳獲委任為本集團核數師。

承董事會命
御德國際控股有限公司

莊瑞賓
董事會主席

香港，二零二五年十二月十七日

於本公告日期，董事會由三名執行董事莊瑞寶先生、李霞女士及陳寅先生以及三名獨立非執行董事潘漢彥先生、鮑曼曼女士及林菲菲女士組成。

本公告乃遵照香港交易所有限公司 GEM 證券上市規則的規定而提供有關本公司之資料。本公司董事願就本公告所載資料共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信：－(1)本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份；及(2)本公告並無遺漏任何其他事項，足以令致本公告所載任何陳述產生誤導。

本公告將自刊發日期起最少七日刊載於 GEM 網 (<http://www.hkgem.com>) 內最新之「最新上市公司公告」網頁內及本公司網站 www.hkjewelry.com.cn。