

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。



GUANGDONG INVESTMENT LIMITED
(粵 海 投 資 有 限 公 司)

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：00270)

建議更換核數師

本公告乃由粵海投資有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「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第 13.51(4)條作出。

核數師退任

為維持良好的企業管治常規，本公司應考慮在適當期間後輪換其核數師。同時，不時檢討核數師委聘安排可提升本公司審計工作的獨立性，屬良好企業管治的實踐，符合本公司及本公司股東（「股東」）的整體利益。經考慮畢馬威會計師事務所（「畢馬威」）自 2022 年 6 月 23 日起已連續四年擔任本公司核數師，董事會已檢討更換核數師的需要，故畢馬威將退任本公司核數師，並將不會在本公司的應屆股東週年大會（「股東週年大會」）上尋求連任為本公司之核數師。

董事會已收到畢馬威的確認函，當中畢馬威已確認，概無彼等認為就不再擔任本公司核數師而需向本公司報告的事宜。董事會亦確認，本公司與畢馬威之間並無意見分歧，亦無有關建議更換核數師的其他事宜須提請股東垂注。

董事會謹藉此機會衷心感謝畢馬威於以往年度為本公司提供的專業服務及支持。

建議委任核數師

鑒於畢馬威計劃退任，本公司已就審計服務進行選聘程序。根據上述程序的結果及經審核委員會推薦，董事會現建議委任德勤·關黃陳方會計師行（「德勤」）為本公司核數師，任期自股東週年大會結束起及直至本公司下屆股東週年大會結束為止，惟須獲股東於股東週年大會上批准。

於評估建議委任德勤為本公司核數師時，審核委員會已根據其職權範圍考慮多項因素，包括但不限於(i)德勤的審核方案及費用建議；(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、行業知識及技術能力；(iii)其對本集團的獨立性及客觀性；(iv)其市場聲譽；(v)其資源、人手及質素；及(vi)由香港會計及財務匯報局頒佈的相關指引。

基於上文所述，審核委員會已評估及認為德勤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德勤的資格、資歷及經驗，認為其符合監管要求，並認為建議更換核數師符合本公司及股東的整體利益。

上述建議委任將於股東週年大會上以普通決議案的方式提呈以供股東批准。一份載有（其中包括）建議更換本公司核數師詳情的通函連同股東週年大會通告將適時寄發予股東。

承董事會命
粵海投資有限公司
曾翰南
董事

香港，2026年3月30日

於本公告日期，本公司董事會由三名執行董事曠虎先生、曾翰南先生和梁元娟女士；三名非執行董事王閱先生、李文昌先生和賀志鋒先生；以及四名獨立非執行董事陳祖澤博士、馮華健先生、鄭慕智博士和李民斌先生組成。