

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之內容概不負責，對其準確性及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的任何損失承擔任何責任。



SiS Mobile Holdings Limited

新龍移動集團有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 1362)

有關建議變更核數師之 補充公告

茲提述新龍移動集團有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）日期為二零二六年四月二十一日的公告（「該公告」）及日期為二零二六年四月二十七日的通函（「該通函」），內容有關建議變更核數師。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

誠如該公告所披露，德勤將在本公司於 2026 年股東大會結束時，其現任任期屆滿後卸任本公司核數師。安永將被委任為本公司新任核數師，自 2026 年股東大會結束之時生效，至本公司下一屆週年股東大會結束為止。審核委員會經與德勤商討後，認為本公司與其控股股東委任同一核數師有助協調審計工作的一致性，進而確保本集團審計的效率和效益，並信納導致德勤卸任的所有相關原因均已於該公告中披露。本公司謹此提供以下補充資料。

審核委員會已審閱安永提出的提案，並根據會計與財務匯報局（「會財局」）發佈的《審核委員會有效運作指引—甄選、委任及重新委任核數師》（「指引」）第 2 節，尤其是第 2.2.4 段，就安永為本公司進行高質量審計的獨立性、勝任能力及資格作出以下適當評估：

管治及領導

安永在香港已紮根逾 45 年，其網絡事務所覆蓋 150 個國家及全球僱員逾 403,000 人。審核委員會已審閱安永的公司簡介及有關管治及領導方面的質量管理政策，並信納安永的管治架構及領導監督行之有效，能確保提供高質量、獨立且嚴謹的審計服務。

* 僅供識別

遵守相關道德要求

安永已確認，其並無向本集團及其控股股東新龍國際集團有限公司（股票代號：00529）（「新龍國際」）提供持續的非審計服務，且其主要項目人員已確認其獨立於本集團及新龍國際。審核委員會得出結論，認為安永符合所有適用的獨立性及道德要求，且安永或其項目人員概無任何可損害其獨立性的關係或利益。

行業知識及技術資格

安永為四大國際會計師事務所之一，具備提供高水準審計服務的規模及能力。安永所建議的項目團隊大約由六名核心成員組成，包括一名項目合夥人及一名項目質量控制覆核合夥人，二者均為香港執業會計師，並為會財局註冊的公眾利益實體項目的負責人員；此外，該團隊亦獲得稅務及信息技術團隊的支援。審核委員會已考慮安永在為香港上市公司提供服務方面的經驗（包括擬議項目合夥人及團隊成員的資格與經驗）、安永的內部質量監控程序，以及其在公眾利益實體方面的工作。此外，安永在零售及貿易行業方面均具備經驗。

項目表現

安永已提交擬議審計時間表、團隊組成及團隊成員的履歷供審核委員會審閱。安永建議與管理層及審核委員會舉行審計規劃會議，計劃於二零二六年六月進行期初結餘測試，於二零二六年九月至十一月執行預審程序，並於二零二七年一月至三月進行期末審計現場工作。安永提出的時間表與德勤過往數年的時間表並無重大差異。

安永在泰國設有成員事務所，該成員事務所多年來一直為新龍國際提供支援，並將繼續參與即將進行的審計工作。安永所有成員事務所均採用一致的審計方法，並以統一的質量標準及共用的技術平臺作為支援。本集團與新龍國際委任同一核數師有助協調審計工作的一致性，將可避免主體核數師與分項核數師之間的重複工作及匯報時間，最終為本集團帶來更精簡、更具成本效益且更高品質的審計服務。

鑑於審計方案、時間表、安永的人力資源分配、項目團隊在該行業的經驗，審核委員會信納審計項目團隊擁有足夠的資源（包括專業知識及時間）以執行高質量的審計工作，並在不影響審計品質的前提下處理第一年的審計工作。

與審核委員會的溝通及互動

待正式獲委任後，安永計劃不時與審核委員會及本公司管理層就審計進度保持溝通，以確保關鍵審計事項能及時得到妥善處理。

審計檢查結果及監管結果

根據會財局對安永的檢查，安永在過去五年並無受到任何制裁或紀律處分。相關檢查結果顯示，安永一貫遵守專業準則，從而降低可能損害審計質量的缺陷風險。香港會計師公會的記錄亦顯示，項目合夥人及其他主要審計項目團隊成員均保持良好的合規記錄。

因此，審核委員會信納安永具備獨立性、資格及勝任能力為本集團提供優質的審計服務。

除上文所披露外，該公告所載的所有其他資料維持不變，並將繼續在所有方面有效。本公告為該公告及該通函的補充，並應與該公告及該通函一併閱讀。

代表董事會
新龍移動集團有限公司
主席
林家名

香港，二零二六年六月三日

於本公告刊發日期，本公司董事為執行董事林家名先生、方保僑先生及黃依婷女士；非執行董事林惠海先生、林郁磊先生及林易先生；及獨立非執行董事朱頌儀女士、鄭德忠先生及馬紹燊先生。