

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，概不對因本公告的全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Guangdong Dtech Technology Co., Ltd.
廣東鼎泰高科技技術股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1377)

**統一採用中國企業會計準則編製財務報告
及終止聘任境外財務報告審計機構**

為提升本公司信息披露效率，簡化財務編製流程、節約披露成本及審計費用，本公司建議改為僅採納及按照中國企業會計準則編製財務報表披露本公司截至2026年12月31日止年度及其後會計年度的業績，並在中國大陸及香港市場進行披露。

與此相關，本公司建議終止聘任容誠香港為本公司2026年度境外財務報告審計機構。

本公告乃由廣東鼎泰高科技技術股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)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條作出。

為提升本公司信息披露效率，簡化財務編製流程、節約披露成本及審計費用，本公司建議改為僅採納及按照中國企業會計準則(「中國企業會計準則」)編製財務報表披露本公司截至2026年12月31日止年度(「2026年度」)及其後會計年度的業績，並在中國大陸及香港市場進行披露。

統一採用中國企業會計準則編製財務報告及終止聘任境外財務報告審計機構

本公司已同時在深圳證券交易所和聯交所兩地上市。本公司一直採用中國企業會計準則編製財務報告並披露相關財務資料，僅因準備申請發行H股時起聘用容誠(香港)會計師事務所有限公司(「容誠香港」)根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製財務報告並披露相關財務資料。

根據上市規則第4.11(c)條及第19A.31(4)條，在中國大陸註冊成立為股份有限公司並在聯交所上市的發行人可採用中國企業會計準則編製其財務報表，而已在聯交所主要上市的中國發行人如已採用中國企業會計準則編製其年度財務報表，須由符合相關條件的中國執業會計師事務所審計，具體包括：按照相互認可協議，一家獲中國財政部及中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)認可的中國執業會計師事務所，其已獲認可適宜擔任在香港上市的中國發行人的核數師或申報會計師，並且是香港法例第588章《會計及財務匯報局條例》第20ZT條所述之認可公眾利益實體核數師(具有上市規則下的涵義)。

鑒於按照中國企業會計準則及國際財務報告準則編製的財務報告已基本趨同，為提升本公司信息披露效率，簡化財務報告流程、節約披露成本及審計費用，本公司擬自2026年度的年度財務報告開始，統一採用中國企業會計準則編製財務報告及披露相關財務資料。

統一採用中國企業會計準則編製財務報告對本公司的影響

本公司認為，統一採用中國企業會計準則編製財務報告及披露相關財務資料，對本公司業績或財務狀況均不會構成任何重大影響。

終止聘任境外財務報告審計機構

容誠香港現為本公司境外財務報告審計機構，為本公司根據國際財務報告準則編製的財務報告提供審計服務，任期自本公司2025年第二次臨時股東會審議通過決議之日起生效，至完成2026年度審計及下一屆周年股東會結束之日為止。

本公司將統一採用中國企業會計準則編製財務報告，且中國大陸的財務報告審計機構容誠會計師事務所(特殊普通合夥)已獲中國財政部及中國證監會的認可，並有資格為在香港上市的內地註冊成立的發行人提供審計服務。因此，董事會建議終止聘任容誠香港擔任本公司境外財務報告審計機構。根據香港會計師公會發佈的專業會計師道德準則第200條「專業委任之變更」及第300條「香港聯合交易所上市發行人之核數師變更」的規定，容誠香港確認，直至本公告日期，其並未正式受託或開展任何本公司有關2026年度的審計工作。容誠香港進一步確認，除上述事項外，其並無任何有關終止聘任境外財務報告審計機構的事宜須提請本公司股東及債權人注意。本公司與容誠香港就終止聘任境外財務報告審計機構之事宜並無意見不合。

審計委員會意見

本公司董事會審計委員會(「審計委員會」)於2026年第三次會議中審議通過了《關於統一採用中國企業會計準則編製財務報告及終止聘任境外財務報告審計機構的議案》。審計委員會一致認為：

- 1、本公司統一採用中國企業會計準則編製財務報告，有利於提升信息披露效率，簡化財務編製流程、節約披露成本及審計費用，且不會對財務報告的真實性、準確性及投資者決策產生重大不利影響。
- 2、本次終止聘任境外財務報告審計機構容誠香港的程序符合法律法規、相關規則及本公司實際需求，且雙方無意見分歧，不存在損害本公司及股東權益的情況。

終止聘任境外財務報告審計機構須待股東於本公司擬定於2026年9月15日的臨時股東會上審議及批准，並自股東於臨時股東會上批准之日起生效。本公司將適時向股東寄發載有

(其中包括)終止聘任境外財務報告審計機構詳情的通函。待臨時股東會批准後，容誠會計師事務所(特殊普通合夥)將成為本公司唯一根據中國企業會計準則審核本公司財務報告的審計機構，同時承擔本公司境內及境外財務報告的職責。

承董事會命
Guangdong Dtech Technology Co., Ltd.
廣東鼎泰高技術股份有限公司
王馨
董事長、執行董事兼總經理

香港，2026年8月19日

於本公告日期，董事會成員包括(i)執行董事王馨女士、王俊鋒先生、林俠先生、王雪峰先生及王逸飛女士；及(ii)獨立非執行董事李小菲女士、宋海海先生、辛國勝博士及黃輝博士。