

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，並明確表示概不會就本公告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。



Royal Century Resources Holdings Limited

仁德資源控股有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：8125)

更換核數師

本公告乃由仁德資源控股有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司，統稱「**本集團**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)根據香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則第17.50(4)條作出。

董事會宣佈，因本公司並未能就截至二零二四年三月三十一日止財政年度審計費與中審眾環(香港)會計師事務所有限公司(「**中審眾環**」)達成共識，中審眾環辭任本公司核數師，並由二零二四年四月十日起生效。

中審眾環與本公司之間概無任何意見分歧或未決事宜，且概無任何其他有關更換核數師的事宜須提呈本公司股東(「**股東**」)垂注。

董事會及本公司審核委員會確認，中審眾環尚未就本集團截至二零二四年三月三十一日止財政年度的綜合財務報表展開任何審核工作。因此，預期更換核數師不會對本集團截至二零二四年三月三十一日止財政年度的年度審核工作造成任何重大影響。

董事會另外宣佈，經本公司審核委員會(「**審核委員會**」)推薦建議，高嶺會計師有限公司(「**高嶺**」)已獲委任為本公司核數師，由二零二四年四月十日起生效，並將任職至本公司下屆股東週年大會結束。

審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於(i)高嶺之能力水平，包括其審核經驗；(ii)高嶺之審核建議；(iii)其是否獨立於本集團及客觀性；(iv)其市場信譽；(v)其資源及能力，包括但不限於人手及時間；及(vi)會計及財務匯報局頒佈之更換核數師的指導說明。

基於上文所述，審核委員會已評估並認為高嶺符合資格且適合擔任本公司截至二零二四年三月三十一日止年度之年度審核之核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師將提高本公司年度審核之成本效益，並符合本公司及股東之整體利益。

董事會藉此機會感謝中審眾環於過往年度為本公司提供專業優質服務及歡迎高嶺獲委任為本公司新任核數師。

承董事會命
仁德資源控股有限公司
執行董事及公司秘書
邱欣源

香港，二零二四年四月十日

於本公告日期，執行董事為王軍先生及邱欣源先生；以及獨立非執行董事為吳兆先生、曾巧慧女士及李家俊先生。

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM證券上市規則提供有關本公司之資料；董事願就本公告共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由其刊登之日起，最少一連七天刊登於聯交所網站www.hkex.com.hk「最新上市公司公告」網頁內，並刊登及保留於本公司網站www.royalcentury.hk內。