

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佈的內容概不負責，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因本公佈全部或任何部分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。

TRANSTECH OPTTELECOM SCIENCE HOLDINGS LIMITED

高科橋光導科技股份有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：9963)

更換核數師

本公告乃由高科橋光導科技股份有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）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(4)條作出。

核數師辭任

德勤·關黃陳方會計師行（「德勤」）在本公司於2023年6月2日舉行之股東週年大會上獲重新委任為本公司核數師，任期直至本公司下屆股東週年大會結束時為止。

然而，本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈，德勤已辭任本公司核數師，自2023年11月24日起生效。在德勤於2023年11月24日發出的辭職信中，德勤表示其辭任本公司核數師一職，是由於德勤獲董事會通知，由於本公司與德勤未能就本公司於2023年6月2日舉行股東週年大會後建議削減本集團截至2023年12月31日止年度綜合財務報表的核數費用達成共識，故董事會決定建議委任另一名核數師。

德勤已確認，其辭職不涉及任何需要提請公司股東（「股東」）注意的事項。本公司董事會及審核委員會（「審核委員會」）已確認，本公司與德勤之間並無任何意見分歧或未解決事宜（上述有關審核本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務報表的審核費用除外），亦無任何有關更換核數師的其他事宜或情況須敦請本公司股東、本公司債權人及聯交所垂注。

於本公告日期，董事會確認德勤尚未開始開展截至2023年12月31日止年度的任何審計工作。因此，董事會認為更換核數師將不會對本集團截至2023年12月31日止年度的年度審計及年度業績發佈造成任何重大影響。

董事會籍此機會衷心感謝德勤在擔任公司外聘審計師期間表現出的專業精神和審慎態度。

委任核數師

董事會經審核委員會建議，已決議委任羅申美會計師事務所（「RSM」）擔任本公司新任核數師，自2023年11月24日起生效，以填補德勤辭任引起的臨時空缺，任期至本公司下屆股東週年大會結束之日止。

有關建議是經審核委員會審慎考慮（包括但不限於）：(i)聯交所上市規則執行簡報（2023年3月發佈），(ii)會計及財務匯報局（「會財局」）於2022年10月27日發佈之公開信及2023年1月11日發佈之後續公開信，及(iii)會財局之審核委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師；以及按其所載之規則及要求審慎評估RSM擔任本公司核數師的資格及適合性後作出。因此審核委員會在選擇RSM作為本公司核數師時已考慮諸多因素（包括但不限於）：(i)商業誠信的標準（來自彼等往績記錄）及彼等於行業中的聲譽；(ii)彼等獨立性和客觀性；(iii)彼等行業知識、技術能力／專業知識及履約能力；(iv)彼等熟悉上市規則和國際財務報告準則的要求；(v)彼等基礎設施、資源和可於指定時間內完成截至2023年12月31日止年度本集團合併財務報表審計（「2023年審計」）的能力；(vi)彼等審計提案及其向審核委員會提呈的材料及其與審核委員會之間的溝通；以及(vii)彼等管治及企業文化以及團隊結構。

審核委員會亦注意到，RSM以其聲譽和地位而聞名，透過現任或曾任多家香港上市公司（包括若干知名及大規模企業）之核數師，擁有豐富的審計經驗，及擁有全球網絡及眾多內部專家支持。審核委員會亦就其進行2023年審計的項目團隊的規模及架構進行評估，認為RSM所有足夠的資源及人力實現審計質量。基於上述因素，審核委員會信納RSM所具有高標準的誠信，以及必備的專業知識及技術能力、可用於服務的充足的人力和時間，連同其令人滿意的業績記錄和行業聲譽，將確保其獨立性、競爭力及其可為本公司進行高質量審計的能力。董事會和審核委員會認為，委任RSM為本集團的核數師將符合本公司及其股東的整體利益。

董事會謹此歡迎RSM擔任本公司核數師。

承董事會命
高科橋光導科技股份有限公司
何興富
主席

香港，2023年11月24日

於本公佈日期，本公司執行董事為何興富先生、任國棟先生、徐進捷先生及尹洲先生，本公司獨立非執行董事為李煒先生、劉少恒先生及梁昭坤先生。