

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，對其準確性或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之任何損失承擔任何責任。

## Values Cultural Investment Limited 新石文化投資有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1740)

### 核數師辭任及委任

董事會謹此宣佈：

1. 本公司核數師安永會計師事務所已辭任本公司核數師，自二零二五年七月二十五日起生效；及
2. 香港立信德豪會計師事務所有限公司已獲委任為本公司新核數師，自二零二五年七月二十五日起生效，以填補安永會計師事務所辭任後之臨時空缺，任期至本公司下屆股東週年大會為止。

### 核數師辭任

本公告乃由新石文化投資有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」）董事（「董事」）會（「董事會」）根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則第13.51(4)條作出。

董事會謹此宣佈，由於本公司的核數師安永會計師事務所（「安永」）與本公司未能就截至二零二五年十二月三十一日止財政年度之審核費用達成協議，安永已辭任本公司核數師，自二零二五年七月二十五日起生效。

本公司審核委員會（「審核委員會」）已審閱安永提供的審核費用提議，並已取得及審閱其他專業會計師事務所提供的審核費用提議，該等提議較安永的審核費用提議為低。鑒於其他具備履行獨立核數師職責所需能力及才能（包括技術知識、行業知識及往績記錄、人力及其他資源）的專業會計師事務所提供更具競爭力的費用提議，安永與董事會未能就截至二零二五年十二月三十一日止財政年度之審核費用達成協議，安永已辭任本公司核數師，自二零二五年七月二十五日起生效。董事會根據審核委員會的建議，確認安永的辭任符合本公司及本公司股東（「股東」）的整體利益。

安永於日期為二零二五年七月二十五日的辭任函中確認：(i) 其於二零二五年五月三十日舉行的本公司上屆股東週年大會上獲委任為本公司截至二零二五年十二月三十一日止年度的核數師（「股東週年大會委任」）；(ii) 於股東週年大會委任後，安永曾就截至二零二五年十二月三十一日止年度的建議審核費用與本公司進行溝通，但未能與本公司達成共識。本公司收到其他專業會計師事務所提供更具競爭力的方案，並認為較低的審核費用將有助於本公司實施更有效的成本控制措施並降低整體營運開支；(iii) 本公司已於二零二五年七月四日通知安永，經考慮安永截至二零二五年十二月三十一日止年度的建議審核費用後，本公司決定更換其核數師；(iv) 安永經審慎考慮後，通知本公司其將辭任公司核數師，自二零二五年七月二十五日起生效；(v) 安永尚未就截至二零二五年十二月三十一日止年度對本集團的年度審核工作獲本公司正式聘任，亦未就截至二零二五年十二月三十一日止年度展開任何審核工作；及(vi) 安永確認其辭任並無任何與更換本公司核數師有關而須提請股東注意的情況。董事會與審核委員會確認，除上文所披露者外，安永與本公司之間並無其他分歧或未解決事宜，亦不知悉任何與安永辭任有關而須提請股東注意的其他事項。董事會亦確認，於本公告日期，安永尚未就本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度的綜合財務報表展開任何審核工作。因此，董事會認為更換核數師將不會對本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度的年度審核產生任何重大影響。

董事會謹藉此機會感謝安永於過往年度為本公司提供之專業服務。

## 委任核數師

董事會欣然宣佈，香港立信德豪會計師事務所有限公司（「立信德豪」）已於二零二五年七月二十五日獲委任為本公司新核數師，以填補安永辭任後的臨時空缺，任期直至本公司下屆股東週年大會為止。

審核委員會於評估委任立信德豪為本公司新核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i) 立信德豪之服務建議；(ii) 其在為聯交所多家上市公司提供審計工作方面之經驗、知識及技術能力；(iii) 其對本集團之獨立性及客觀性；(iv) 其市場聲譽及往績記錄；(v) 其具備的資源及能力，包括但不限於人力及時間；(vi) 會計及財務匯報局（「會財局」）頒佈的審計委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師；及(vii) 會財局頒佈的更換核數師的指引說明。

基於上文所述，審核委員會已評估及認為立信德豪符合資格及適合擔任本公司新核數師，為本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度的綜合財務報表進行審計工作。董事會及審核委員會認為，委任立信德豪符合本公司及股東的整體利益。

董事會謹藉此機會歡迎立信德豪成為本公司新核數師。

承董事會命  
新石文化投資有限公司  
主席兼執行董事  
劉乃岳

香港，二零二五年七月二十五日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉乃岳先生、蔡曉昕女士、劉佩瑤女士、李芳女士、劉鐵強先生及曲國輝先生；非執行董事邵輝先生；獨立非執行董事冼國明先生、徐宗政先生、鐘明山先生及劉京平女士。