

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。



**Best Mart 360 Holdings Limited**  
**優品360控股有限公司**  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：2360)

**建議更換核數師；及  
更改股東週年大會日期及  
暫停辦理股份過戶登記手續的期間**

本公告由優品360控股有限公司(「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。

**核數師退任**

本公司董事會(「董事會」)謹此宣佈，本公司現任核數師信永中和(香港)會計師事務所有限公司(「信永中和」)將於現有任期在本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)結束時屆滿後退任本公司核數師。

因應本公司控股股東(定義見上市規則)招商局海通貿易有限公司(「招商海通」)，持有本公司已發行股份49%)計劃將核數師更換為香港立信德豪會計師事務所有限公司(「立信德豪」)，董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)認為委任立信德豪為本公司核數師將使本公司及其控股公司的審核安排一致，有助提高審核工作的協同效應及效率，符合本公司及其股東(「股東」)的整體利益。

信永中和已書面確認，概無任何與其於現有任期在股東週年大會結束時屆滿後退任本公司核數師有關的事宜須提請股東垂注。董事會及審核委員會亦已確認，本公司與信永中和之間並無意見分歧或未決事宜，亦概無有關上述退任的其他情況須敦請股東垂注。

董事會謹此衷心感謝信永中和於任內為本集團提供專業而優質的審核服務。

## 建議委任核數師

經審核委員會建議，董事會已議決委任立信德豪為本公司的新任核數師，以填補信永中和退任後出現的空缺，自股東週年大會結束時起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止，有待股東於股東週年大會上批准及立信德豪完成客戶接納程序。

當評估委任立信德豪時，審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於：(i)其審核方案；(ii)其於為聯交所上市公司提供審核工作方面擁有豐富經驗、行業知識及技術資格；(iii)其獨立於本集團，並具客觀性；(iv)其市場聲譽；(v)其資源及能力；(vi)會計及財務匯報局(「會財局」)刊發的《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)會財局刊發的《更換核數師的指導說明》。

基於上文所述，董事會及審核委員會已評估並認為立信德豪符合資格並適合擔任本公司的核數師。董事會及審核委員會認為：(i)參照本集團的業務營運及資產規模，與立信德豪協定的審核費用與本集團所需審核工作的範圍相稱；(ii)建議更換核數師一事將可維持審核品質，並符合本公司及股東的整體利益；及(iii)立信德豪具備獨立性，勝任並有能力(包括人手、專業知識、時間及其他資源)為本公司提供優質的審核服務。

截至二零二六年十二月三十一日止年度審核與鑒證服務的費用總額估計為1.25百萬港元，金額乃經考慮(其中包括)本集團業務及其業務計劃的複雜程度、預期審核範圍、審核時間表、建議核數師的資格及經驗、審核資源及預期工作量以及相關服務的市場費率後釐定。待於股東週年大會上獲得股東批准後，董事會將獲授權釐定核數師酬金，以及因應審核服務範圍及實際工作量，可能將該權限進一步轉授予本公司管理層。除非上述基準或假設出現重大變動，否則最終審核費用不應與最初披露估計金額有重大差異。倘出現任何重大變動，本公司將於適當時候作出進一步披露。

本公司將於適當時候刊發及／或向股東寄發一份通函，當中載有(其中包括)建議更換核數師的進一步詳情及股東週年大會通告。

### **更改股東週年大會日期及暫停辦理股份過戶登記手續的期間**

茲提述本公司日期為二零二六年三月二十七日的截至二零二五年十二月三十一日止年度的全年業績公告(「業績公告」)，當中載列(其中包括)股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記手續的期間的預期日期。

本公司宣佈，由於行政理由，原訂於二零二六年六月三日(星期三)舉行的股東週年大會，將改期至二零二六年六月二十三日(星期二)舉行。

為確定股東出席股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將由二零二六年六月十七日(星期三)起至二零二六年六月二十三日(星期二)止(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間將不會處理任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同相關股票，必須不遲於二零二六年六月十六日(星期二)下午四時三十分送交本公司於香港的股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓。

待於股東週年大會上批准，則為確定股東獲派末期股息的資格，本公司將由二零二六年六月三十日(星期二)起至二零二六年七月三日(星期五)止(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會處理任何股份過戶登記。為符合末期股息的資格，所有已填妥的股份過戶表格連同相關股票，必須不遲於二零二六年六月二十九日(星期一)下午四時三十分送交本公司於香港的股份過戶分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓。所建議的末期股息預期將於二零二六年七月十四日(星期二)或前後，向於二零二六年七月三日(星期五)名列本公司股東名冊的股東派付。

除上文所載更改外，業績公告所載一切其他資料及內容保持不變。股東週年大會通告及相應委任代表表格(載有股東週年大會的日期、時間及地點的詳情，以及所考慮決議案及其他相關資料)將於適當時候刊發及／或寄發予股東。

承董事會命  
**優品360控股有限公司**  
主席  
陸榮

香港，二零二六年五月二十二日

於本公告日期，執行董事為陸榮先生、許志群先生、蔣紅梅女士、劉雲峰先生、黃盛超先生、孫良先生、王康林女士及林子峰先生；以及獨立非執行董事為施榮懷先生、蔡素玉女士、陳遠秀女士及高偉博士。