

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分內容而產生或因倚賴該內容而引致的任何損失承擔任何責任。

## **Tianyun International Holdings Limited**

### **天韻國際控股有限公司**

(於英屬處女群島成立的有限公司)

(股份代號：6836)

#### **更換核數師**

本公告由天韻國際控股有限公司(「本公司」，及其附屬公司統稱「本集團」)根據香港聯合交易所有限公司主板證券上市規則第13.09(2)(a)條及第13.51(4)條及《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第XIVA部刊發。

茲提述本公司日期為二零二二年三月三十一日、二零二二年四月八日和二零二二年四月二十九日就有關(當中包括)延發本公司截至二零二一年十二月三十一日的未經審計及經審計全年業績之公告(「該等公告」)。除非另有所指，本公告所載詞彙具與該等公告內所賦予之涵義相同。

#### **核數師辭任**

董事會宣佈，羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)已辭任公司核數師，自二零二二年五月十六日起生效。

根據羅兵咸永道二零二二年五月十六日的辭任函，總結羅兵咸永道辭任核數師的原因以及羅兵咸永道認為應提請本公司股東注意的事項如下：

- i) 在對本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務報表進行審計(「**該二零二一年審計工作**」)期間，羅兵咸永道收到一家銀行(「**該銀行**」)關於本集團位於中國的兩家子公司的兩封銀行詢證函回函(「**該兩封銀行詢證函**」)，並注意到該兩封銀行詢證函的回函寄出地址與該銀行官網公示地址不相符；
- ii) 羅兵咸永道隨後向該銀行的詢證函處理部門進行電話查詢，該銀行告知1)該銀行並無接收或回覆該兩封銀行詢證函的記錄； 2)其中一個在該銀行存款的餘額與相關子公司的會計帳存在重大差異；及3)該兩封銀行詢證函存在若干其他異常情況；
- iii) 本集團管理層其後觀察到其中一家子公司可能進行了未經授權的交易；及
- iv) 羅兵咸永道要求本集團管理層就上述事項提供進一步的資料和解釋，包括但不限於重新安排該兩家相關子公司的所有帳戶的銀行詢證函，直接從銀行獲取銀行對賬單(附有交易詳情)，並提供對該兩封銀行詢證函異常情況的解釋。

羅兵咸永道在二零二二年四月十一日的信函中將上述事項傳達給審核委員會，並要求審核委員會成立獨立調查委員會(「**該委員會**」)，該委員會應聘請合資格的獨立第三方調查機構協助對上述事宜進行獨立調查(「**該調查**」)。

由於截至本公告日期，羅兵咸永道未能就上述事項獲得任何資訊或令其滿意的解釋，且該調查尚未開展，羅兵咸永道無法確定後續需要執行的審計工作的範圍以及合理估計後續完成該二零二一年審計工作所需的時間。

董事會認為，盡快完成該二零二一年審計工作及申請本公司股份復牌，符合本公司及其股東的最佳利益。鑒於上述情況，董事會決議要求羅兵咸永道考慮辭去核數師職務，並聘請另一家合資格會計師事務所為新核數師，以完成該二零二一年審計工作。經過適當和仔細考慮，羅兵咸永道同意辭去核數師職務，自二零二二年五月十六日起生效。

除上文披露者外，董事會並不知悉任何與羅兵咸永道辭職有關的事項需要提請本公司股東或債權人注意。

董事會謹藉此機會衷心感謝羅兵咸永道在過去多年為本集團提供的專業服務。

### 委任新核數師

董事會進一步宣佈，根據審核委員會的意見，開元信德會計師事務所有限公司（「開元信德」）已被任命為新核數師，以填補羅兵咸永道辭任後的臨時空缺，自二零二二年五月十六日至本公司下屆周年大會完結為止。

本公司已將羅兵咸永道認為需要關注的問題充分告知開元信德，並要求開元信德在該二零二一年審計工作中關注這些問題。

誠如本公司於二零二二年四月二十九日的公告所披露，本公司已根據羅兵咸永道的建議成立該委員會，該委員會將進行獨立調查，並將適時發佈公告披露調查結果。

承董事會命  
天韻國際控股有限公司  
主席兼執行董事  
楊自遠

香港，二零二二年五月十六日

於本公告日期，本公司董事會成員包括(i)執行董事楊自遠先生、孫興宇先生及楊雲耀先生；(ii)非執行董事褚迎紅女士及黃炎斌先生；及(iii)獨立非執行董事梁仲康先生、呂遠平教授及蕭恕明先生。