

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。

Hephaestus Holdings Limited

客思控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限責任公司)

(股份代號：8173)

更換核數師

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)第17.50(4)條作出。

客思控股有限公司(「**本公司**」)，連同其附屬公司統稱「**本集團**」)董事(「**董事**」)會(「**董事會**」)宣佈，由於羅申美會計師事務所(「**羅申美**」)與本公司未能就截至二零二三年三月三十一日止財政年度的審核費用達成共識，因此羅申美已辭任本集團核數師，自二零二三年三月三十一日起生效。

本公司乃根據開曼群島法律註冊成立，而據董事會所知，開曼群島法律並無規定將離任的核數師須確認是否有任何與其辭任相關而其認為須提請本公司股東及債權人垂注的情況。因此，羅申美並無發出有關確認。董事會及本公司審核委員會(「**審核委員會**」)均已確認，羅申美與本公司並無意見分歧，亦無有關更換核數師的事宜應提請本公司股東垂注。

董事會確認，羅申美尚未展開任何本集團截至二零二三年三月三十一日止財政年度賬目的審核工作。董事會認為，更換核數師將不會對本集團截至二零二三年三月三十一日止財政年度的年度審核造成任何影響。

董事會謹藉此機會感謝羅申美於過往年度的專業服務與支持。

委任核數師

經審核委員會建議，董事會已決議委任理賢蒼會計師事務所有限公司(「理賢蒼」)為本集團核數師以填補羅申美辭任後留下的臨時空缺，自二零二三年三月三十一日起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

根據GEM上市規則附錄15的守則條文D.3.3，審核委員會負責履行(其中包括)以下職責：

- (a) 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議；
- (b) 批准外聘核數師的薪酬及聘用條款；及
- (c) 處理任何有關核數師辭任或罷免核數師的問題(如有)。

就羅申美辭任本公司核數師及委任理賢蒼為本公司新核數師而言，審核委員會已：

1. 討論並處理與羅申美辭任本公司核數師的理由有關的問題，主要為在審核費用方面無法達成共識；
2. 取得並討論理賢蒼及其他專業會計師事務所的費用報價；及
3. 審視理賢蒼的背景及合適程度，包括其資格及行業經驗。

基於以上各項，經考慮(其中包括)理賢蒼的費用報價以及其資格及行業經驗後，審核委員會已通過決議案，向董事會建議委任理賢蒼為本公司新核數師以填補臨時空缺，自二零二三年三月三十一日起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

董事會已同意採納審核委員會的建議，並通過董事會決議案委任理賢蒼為本公司新核數師以填補臨時空缺，自二零二三年三月三十一日起生效，任期直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

董事會謹藉此機會歡迎理賢蒼出任本公司新核數師。

承董事會命
客思控股有限公司
主席、行政總裁兼執行董事
黃亮

香港，二零二三年三月三十一日

於本公告日期，董事會由三名執行董事黃亮先生、葉曉瑩女士及羅毅女士，以及三名獨立非執行董事鄧展庭先生、李文俊先生及湯玉瑩女士組成。

本公告之資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料；各董事願就本公告共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就其所知及所信，本公告所載資料於各重大方面均屬準確完備，且無誤導或欺詐成份，亦無遺漏其他事項，致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將自刊登日期起最少連續七日載於聯交所網站www.hkexnews.hk內之「最新上市公司公告」一頁。本公告亦於本公司網站www.hephaestus.com.hk內刊登。