

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。



GUDOU HOLDINGS LIMITED

古兜控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8308)

變更核數師

緒言

本公佈乃由古兜控股有限公司（「**本公司**」），連同其附屬公司統稱「**本集團**」董事（「**董事**」）會（「**董事會**」）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。

本公司董事會宣佈，倘於將召開及舉行的本公司股東特別大會（「**股東特別大會**」）上通過相關決議案，羅兵咸永道會計師事務所（「**羅兵咸永道**」）將被免去本集團之核數師職務（「**建議免任**」），而先機會計師行有限公司（「**先機**」）將獲委任為本集團新核數師（「**建議委任**」），以填補因建議免任而產生之空缺，並任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

建議免任核數師

羅兵咸永道於本公司在二零二四年六月二十一日舉行的上屆股東週年大會上獲重新委任為本集團之核數師，任期至本公司下屆股東週年大會結束為止。

然而，考慮到截至二零二四年十二月三十一日止年度的審核工作，本公司與羅兵咸永道就審核費用進行談判，惟本公司與羅兵咸永道未能就截至二零二四年十二月三十一日止財政年度之本集團審核費用達成共識。經考慮事實及相關情況後，本公司之審核委員會（「**審核委員會**」）於獲授權監督外部核數師的成本效益後，認為更換羅兵咸永道為另一會計師事務所將符合本公司及其股東（「**股東**」）之整體利益，這將使我們的審核費用較為經濟，而仍具備進行本公司審核工作的適當資格及經驗。審核委員會亦向董事會建議，尋求股東批准有關建議免任羅兵咸永道作為本公司及其任何附屬公司之核數師，而董事會於二零二四年十二月三十日決議，免去羅兵咸永道作為本集團之核數師，惟須經股東於股東特別大會上批准。

董事會認為，建議免任將使本公司能夠進行有效的成本控制，減少本公司的整體營運開支，以改善本集團財務狀況，更好地應對本集團之未來業務發展，並符合本公司及其股東的整體利益。

於二零二四年十一月一日及二零二四年十二月二十三日，先機分別發出第一及第二封要求函件，以確認羅兵咸永道是否有任何專業或其他原因，及／或有關擬變更核數師之任何不尋常情況，使其不應接受提名為本集團之核數師。截至本公佈日期，除本公佈中所披露的事項外，先機及本公司尚未收到羅兵咸永道之任何其他書面陳述，亦未收到羅兵咸永道就更換核數師知會本公司需提請股東注意的任何其他事項之確認。

建議委任核數師

董事會根據審核委員會建議，進一步建議委任先機為本集團核數師，以填補建議免任生效後出現之空缺，並任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

根據本公司組織章程細則第176(b)條，股東可於核數師任期屆滿前隨時將其免任，並可委任另一核數師接替其餘下任期。

GEM上市規則之影響

根據GEM上市規則第17.100條，(a)本公司在未於股東大會上事先獲股東批准前，不得在核數師任期結束前解除其職務；(b)本公司須於股東大會舉行前不少於10個營業日向股東發送建議免任核數師的通函，並附上核數師之任何書面陳述；及(c)本公司須允許核數師出席股東大會，並於股東大會上向股東作出書面及／或口頭陳述。

根據GEM上市規則，建議免任及建議委任將於股東特別大會上作為普通決議案提呈。

因此，本公司將於向股東寄發載有(其中包括)有關建議免任及建議委任之進一步資料的通函及召開股東特別大會通告時，亦將副本寄發予羅兵咸永道，邀請其出席股東特別大會，並於會上向股東作出書面或口頭陳述(如有)。

董事會確認，除本文所披露者外，概無其他有關擬變更核數師之事項須提請股東垂注。

股東特別大會

股東特別大會將於二零二五年一月二十日召開，以考慮及酌情批准建議免任及建議委任。為確定股東出席及於股東特別大會投票之資格，本公司將於二零二五年一月十五日至二零二五年一月二十日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，期間將不會登記任何股份轉讓。為符合資格出席及於股東特別大會投票，所有過戶文件連同相關股票，須於二零二五年一月十四日下午四時正前送交本公司之香港股份過戶登記處聯合證券登記有限公司，地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場二期33樓3301-04室。載有(其中包括)有關建議免任及建議委任之進一步資料以及召開股東特別大會通告之通函預期將於二零二五年一月三日或之前寄發予股東。

承董事會命
古兜控股有限公司
主席兼執行董事
韓兆平

香港，二零二四年十二月三十日

於本公佈日期，執行董事為韓志明先生、韓兆平先生、吳衛斌先生及王俊先生；非執行董事為黃儀女士；及獨立非執行董事為陳卓豪先生及張少敏女士。

本公佈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；董事願就本公佈之資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈將於刊登日起計於香港聯合交易所有限公司網站www.hkexnews.hk之「最新上市公司公告」頁內刊登最少七天。本公佈亦將於本公司之網站www.gudouholdings.com內發佈。