
此補充通函乃要件 請即處理

閣下如對本補充通函之任何方面或應採取之行動有任何疑問，應諮詢閣下之股票經紀或其他持牌證券交易商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下古兜控股有限公司股份全部售出或轉讓，應立即將本補充通函及隨附之代表委任表格交予買主或承讓人，或經手買賣或轉讓之銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。

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補充通函之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本補充通函全部或任何部分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。



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)

補充通函致股東的通函
日期為2025年1月3日
關於擬更換審計師的事項

本補充通函應與古兜控股有限公司(「公司」)於2025年1月3日向其股東發出的通函及公司將於2025年1月20日下午2:00在中國廣東省江門市崖門鎮古兜溫泉度假村舉行的特別股東大會(「特別股東大會」)通知一併閱讀。

股東已提交的那些代表委任表格仍然有效。

提醒股東閱讀2025年1月3日的特別股東大會通知及其附註，以了解擬在特別股東大會上審議和批准的決議、出席特別股東大會的資格、代表委任表格及其他相關事項的詳細資訊。

本補充通函將由刊發日期起在聯交所網站www.hkexnews.hk之「最新上市公司公告」頁內刊登最少七日及刊登於本公司網站www.gudouholdings.com。

二零二五年一月八日

G E M 之 特 色

GEM之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之中小型公司提供一個上市之市場。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣之證券會有高流通量之市場。



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)

執行董事：

韓兆平先生 (主席)

韓志明先生

吳衛斌先生

王 俊先生

非執行董事：

黃 儀女士

獨立非執行董事：

陳卓豪先生

張少敏女士

註冊辦事處：

c/o Ocorian Trust (Cayman) Limited

Windward 3, Regatta Office Park

P.O. Box 1350

Grand Cayman

KY1-1108

Cayman Islands

香港主要營業地點：

香港

九龍

尖沙咀

柯士甸道136-138號

金門商業大廈

12樓1206室

敬啟者：

**補充通函致股東的通函
日期為2025年1月3日的股東
關於擬更換審計師的關係**

緒言

此補充通函應與公司日期為2025年1月3日的通函(「**通函**」)和公司日期為2025年1月3日的股東特別大會通知(「**股東特別大會通知**」)一併閱讀，其中包含有關將在股東特別大會上提議的決議的相關資訊。除非另有定義，本補充通函中使用的術語應具有與通函中定義的相同含義。

董事會函件

本補充通函的目的是為您提供有關將在股東特別大會上提議的決議的更多資訊，以批准擬議的罷免和擬議的任命。

有關普華永道的補充信息

茲提述本公司日期為2024年12月30日的公告（「該公告」），內容涉及建議更換本公司核數師。

公司發佈公告後，公司與普華永道就免聘公司審計師事宜進行了進一步討論。於2025年1月3日，普華永道已致函本公司，要求本公司在本補充通函中納入以下陳述：—

「我們認為，公告將使公眾對我們未能與公司就截至2024年12月31日的財年集團審計費用達成共識的根本原因產生不完整的理解。我們在2024年8月向公司提供了截至2024年12月31日的財年擬議審計費用，並保持在與截至2023年12月31日的財年審計費用相同的水準。擬議的審計費用是基於維持我們的審計品質和執行高風險和複雜領域的審計程式所需的資源設定的，包括但不限於對與廣東奧園公司有限公司的聯合運營相關事項的評估、對集團持續經營能力的評估以及對集團的物業、廠房和設備、使用權資產和待售物業的減值評估。儘管上述事項，公司已通知我們，審計委員會認為我們提出的審計費用與其他專業會計師事務所提供的費用相比沒有競爭力，也不符合公司當前的運營規模和成本控制措施。

我們尚未就終止審計師任命是否存在任何應提請公司成員和債權人注意的情況發出任何確認，因為公司是根據開曼群島法律註冊成立的，開曼群島法律沒有要求離任審計師提供此類確認。」

在2025年1月3日致董事會的信函之外，普華永道還於2025年1月3日向先機發出了一封確認函，確認他們沒有任何專業或其他理由認為先機不應接受公司審計師的任命。

公司補充，審核委員會認為普華永道尚未開始截至2024年12月31日止年度的實質審計工作，但普華永道已通知公司，審計計劃和準備工作已經開始。除已披露者外，董事會及審核委員會已確認，公司與普華永道之間沒有任何分歧或爭議，並且有關更換審計師的事項無需提請公司成員和債權人注意。

有關先機的補充信息

公司補充說明，審計委員會已考慮了會計和財務報告委員會於2021年12月16日發佈的《有效審計委員會指南－審計師的選擇、任命和重新任命》第2節，審計委員會對先機的獨立性、能力和執行高品質審計的能力感到滿意。評估詳情如下：

獨立性

根據與先機的會議，審計委員會確認，審計團隊和審計公司中的其他相關人員根據香港會計師公會發佈的《專業會計師道德守則》獨立於集團。此外，根據先機的公司政策，先機告知沒有發現任何威脅到即將上任審計師獨立性和客觀性的情況。

客戶群和行業經驗

審計委員會已嚴格審查了先機的客戶基礎和行業經驗。先機提供廣泛的服務，包括審計和鑒證、稅務、風險諮詢和ESG報告諮詢服務。它是一家註冊的公眾利益實體（「PIE」）審計師（註冊號：M0298）。截至目前，先機是香港聯合交易所上市的42家公司的審計師。

根據與先機的面談，審計委員會認為先機的董事在酒店相關業務方面擁有豐富的經驗，包括當前的上市和非上市審計客戶以及他們在四大會計師事務所的工作經驗。

資格和內部資源

審計委員會已嚴格審查了即將上任的審計師的資質和內部資源。先機由一組專業的註冊會計師組成，為客戶提供審計服務。根據經驗和資歷，先機有七位董事，支持他們的是包括經理或高級會計師在內的60多名專業員工。先機的許多專業員工以前在四大會計師事務所工作，擁有為上市公司進行年度審計的豐富經驗。根據先機提供的資料，該審計公司擁有足夠的經理級和高級員工，能夠處理需要估計和判斷的審計事項。審計委員會對團隊結構感到滿意，認為先機有足夠的員工資源和能力來執行集團的審計工作。根據集團的業務規模和集團實體的數量，認為團隊組成足以應對年度審計工作。

董事會函件

基於上述評估，審計委員會對即將上任的審計師能夠執行高品質的審計工作感到滿意，因為其符合審計師任命指南中規定的獨立性、資質、資源和行業經驗的要求。

此外，審計委員會已與先機就公司截至2023年12月31日的年度業績的保留意見（「**審計保留意見**」）進行了溝通。先機完全了解審計保留意見，審計委員會了解到先機有信心在截至2024年12月31日的年度內完成公司的審計工作。

審計委員會對先機理解導致擬罷免普華永道擔任公司審計師的原因感到滿意，並認為先機的審計計劃能夠解決審計資格問題。

股東特別大會

公司將於2025年1月20日星期一下午2:00在中國廣東省江門市崖門鎮古兜溫泉度假村召開股東特別大會，以審議並酌情通過股東特別大會通知中包含的決議。

股東已提交的用於股東特別大會的代表委任表格仍然有效。

提醒股東閱讀股東特別大會通知及其附註，了解有關擬在股東特別大會上審議和批准的決議、出席股東特別大會的資格、代理和其他相關事項的詳細資訊。

建議股東閱讀本補充通函和通函，以了解有關投票安排的資訊。

此 致

列位股東 台照

代表董事會
古兜控股有限公司
主席
韓兆平
謹啟

二零二五年一月八日