

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告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。

Lapco Holdings Limited

立高控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8472)

更換核數師

本公告乃立高控股有限公司(「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」)GEM證券上市規則第17.50(4)條作出。

核數師辭任

本公司董事會(「董事會」)謹此宣佈，德勤•關黃陳方會計師行(「德勤」)已辭任本公司核數師，自二零二四年十一月二十九日起生效。董事會及本公司審核委員會(「審核委員會」)已審閱德勤提供的審計費用建議書，當中已考慮因於二零二四年發生的交易及開展的新業務而增加的工作範圍。審核委員會認為，與其他專業會計師事務所相比，德勤給出的建議審計費用的競爭力較低。本公司亦已知會德勤，本公司決定委任先機會計師行有限公司替代德勤擔任本公司核數師，負責審計本公司截至二零二四年十二月三十一日止年度的綜合財務報表(「二零二四年審計」)。德勤認為，此舉將造成其無法按原計劃完成二零二四年審計，亦無法根據其於本公司二零二四年五月七日上屆股東週年大會上所接受的任命，履行向本公司股東報告的公眾利益責任。德勤總結認為，董事會委任先機會計師行有限公司替代其擔任本公司核數師的決定使其難以維繫專業關係。因此，德勤決定遞交辭呈，卸任本公司核數師一職。此外，自本公司於二零一七年在GEM上市以來，德勤一直擔任本公司核數師。董事會亦考慮到，為維持核數師的獨立性及客觀性並奉行良好的企業管治及風險管理，此時正適合更換自本公司上市日期起一直任職的德勤。

德勤已於其日期為二零二四年十一月二十九日的辭任函中確認，概無有關其辭任的情況需提請本公司股東(「股東」)垂注。

董事會及審核委員會確認，本公司與德勤之間並無任何意見分歧，亦無有關德勤辭任的其他事宜或情況須提請本公司股東垂注。

董事會謹藉此機會衷心感謝德勤於過去數年為本公司提供的專業優質服務。

委任核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會推薦，先機會計師行有限公司(「先機」)獲委任為本公司核數師，自二零二四年十一月二十九日起生效，以填補德勤辭任後的空缺。

於評估先機委任事宜時，審核委員會已考慮多項因素，包括但不限於(i)先機的能力及才幹，包括其處理聯交所上市公司審計工作的審計經驗，以及其對上市規則規定的熟悉程度；(ii)其獨立性及客觀性；(iii)其團隊的背景及能力；(iv)其在市場上的聲譽；(v)其費用報價及審計建議；(vi)會計及財務匯報局(「會財局」)頒佈的指引；及(vii)會財局頒佈的更換核數師的指導說明。

基於上文所述，審核委員會評估並認為，先機具有獨立性，可勝任且有能力擔任本公司核數師。董事會及審核委員會亦認為，更換核數師不會對本集團構成任何重大影響，並可讓本公司實行良好的企業管治，符合本公司及股東的整體利益。董事會謹藉此機會熱烈歡迎先機獲委任為本公司核數師。

承董事會命
立高控股有限公司
執行董事
王榮

香港，二零二四年十一月二十九日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事，即譚耀誠先生、王榮先生及劉晶晶女士；及三名獨立非執行董事，即麥國基先生、周潤璋先生及梁嘉偉先生。

本公告遵照GEM上市規則的規定而提供有關本公司的資料，各董事願共同及個別承擔全部責任。各董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料於所有重大方面均屬準確及完整，且並無誤導或欺詐成分；本公告並無遺漏任何事實，致使本公告所載的任何聲明有所誤導。

本公告將由刊發日期起至少一連七天載於聯交所網站www.hkexnews.hk「最新公司公告」網頁及本公司網站www.lapco.com.hk內。