

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。



Jiayuan Services Holdings Limited
佳源服務控股有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：1153)

更換核數師

佳源服務控股有限公司（「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，羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」）已辭任本公司核數師，自二零二三年三月六日起生效，董事會已任命開元信德會計師事務所有限公司以填補臨時空缺。

本公告乃由本公司根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第13.51(4)條作出。

核數師辭任

本集團經考慮到節約成本及迫切需要完成截至二零二二年十二月三十一日止年度業績之核數工作，董事會建議羅兵咸永道辭去本公司核數師職務。董事會謹此通知本公司股東和潛在投資者，羅兵咸永道已提請辭任本公司核數師，自二零二三年三月六日起生效（「核數師辭任」）。

羅兵咸永道於其致本公司之審核委員會及董事會的日期為二零二三年三月六日的辭職函中闡明導致其辭去本公司核數師職務的事項。此等事項同時為羅兵咸永道認為應提請股東及本公司債權人垂注的事項並載列如下：

根據本集團已登載的截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審計的中期簡明綜合財務報表，本集團應收本公司最終控股股東沈先生控制的關聯方（包括佳源國際控股有限公司（「佳源國際」）及其附屬公司）的貿易款項為人民幣1.33億元。參考其公開公告，佳源國際自二零二二年八月以來一直在尋求其現有的美元優先票據持有人接受若干債務交換提議，若干債權人於二零二二年九月六日向香港高等法院提交了針對佳源國際的清盤申請，而佳源國際在二零二三年二月沒有支付其一項優先票據的未償還本金約1.58億美元。這表明本集團應收佳源國際的餘額出現減值損失的風險增加，羅兵咸永道的審計工作旨在重點關注這一點。

根據羅兵咸永道於二零二二年十二月至二零二三年二月期間與董事會、審計委員會及／或管理層的通信，就審計費用建議、要求就審計時間表及計劃與審計委員會進行溝通，並要求提供截至二零二二年十二月三十一日止年度財務資料，包括但不限於本集團的合併財務報表及若干附屬公司的單獨財務報表、各種賬戶項目明細、財務報表附註以及與上述評估應收佳源國際預期信貸虧損結餘有關的資料。截至辭職函日期，羅兵咸永道尚未收到本公司就審計費用建議的回覆，亦未收到展開審計工作所要求的必要資料。

羅兵咸永道於二零二三年二月十七日收到董事會信函，內容有關鑒於成本效益因素，本公司決定終止與羅兵咸永道於截至二零二二年十二月三十一日止年度的核數師關係。儘管羅兵咸永道有意繼續審計工作，惟董事會有關決定致使羅兵咸永道無法按照其在本公司於二零二二年六月九日召開的上一次年度股東大會上的任命繼續進行審計，及履行向本公司股東報告的義務。經過審慎考慮，羅兵咸永道決定辭去本公司核數師職務。

羅兵咸永道並未就本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務報表展開審核工作。董事會藉此機會對羅兵咸永道多年來為本公司提供的專業及優質服務表示衷心謝意。

除上文所披露者外，董事會及本公司審核委員會亦已確認，羅兵咸永道與本公司之間並無意見分歧或未解決事宜，亦無有關核數師辭任的其他事宜須敦請本公司股東垂注。

董事會認為羅兵咸永道提出的上述事項不會對本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的合併財務報表產生重大影響。

委任核數師

董事會亦謹此宣佈，於考慮本公司之審核委員會的推薦建議下，已議決委任開元信德會計師事務所有限公司為本公司新核數師，自二零二三年三月六日起生效，以填補羅兵咸永道辭任後之臨時空缺，任期直至本公司下屆股東周年大會結束為止。

承董事會命
佳源服務控股有限公司
主席
朱宏戈

香港，二零二三年三月七日

於本公告日期，董事會包括七位董事，其中朱宏戈先生、龐博先生及鮑國軍先生為執行董事，黃福清先生為非執行董事，以及梁蘊旭女士、王惠敏先生及王國賢先生為獨立非執行董事。