

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。



大同機械企業有限公司  
**COSMOS MACHINERY ENTERPRISES LIMITED**  
(於香港註冊成立之有限公司)  
(股份代號：118)

## 建議變更核數師

本公告乃由大同機械企業有限公司（「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證券上市規則》第13.51(4)條而作出。

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈丁何關陳會計師行（「丁何關陳」）在目前任期屆滿後，將在本公司應屆股東周年大會（「股東周年大會」）結束時退任本公司核數師，並不會尋求續聘。本公司已接獲丁何關陳的確認函，並無與其退任有關的事宜須提呈本公司股東（「股東」）垂注。

董事會謹藉此機會向丁何關陳在過往期間其為本集團提供的專業服務及支持致以衷心感謝。

董事會進一步宣佈，基於本公司審核委員會（「審核委員會」）的建議，決議在股東周年大會結束時丁何關陳退任後，建議委任國衛會計師事務所有限公司（「國衛」）為本公司新任核數師，任期至本公司下屆股東周年大會結束時為止，惟有待股東在股東周年大會上批准。

審核委員會於評估委任國衛為本公司新任核數師時，已考慮多項因素，包括但不限於(i)其市場聲譽；(ii)其獨立於本集團且具有客觀性；(iii)其審計建議書；(iv)其資源及能力；(v)其為於香港聯合交易所有限公司上市的公司提供審計工作的經驗、行業知識與技術能力；(vi)會計及財務匯報局（「會財局」，前稱財務匯報局）於二零二一年十二月所發佈的《審計委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師》；及(vii)會財局於二零二三年九月所發佈的《更換核數師的指導說明》。

基於以上所述，審核委員會已評估並認為國衛符合資格且適合擔任本公司新任核數師。董事會及審核委員會認為，變更核數師將提高本公司年度審計的成本效益及效率，並符合本公司及股東的整體利益。董事會及審核委員會已確認，並無有關建議變更核數師的事宜須提呈股東垂注。

載有（其中包括）建議變更核數師的詳情及股東周年大會通告的通函將適時寄發予股東。

承董事會命  
大同機械企業有限公司  
主席  
鄧燾

香港，二零二四年四月二十五日

於本公告日期，董事會由六名董事組成，其中鄧燾先生及鄧愚先生兩位為執行董事，簡衛華先生一位為非執行董事，以及楊淑芬女士、林國明先生及李偉業先生三位則為獨立非執行董事。