

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。

DONGXIANG

China Dongxiang (Group) Co., Ltd.

中國動向（集團）有限公司

（於開曼群島註冊成立的有限公司）

（股份代號：3818）

更換核數師

本公告乃由中國動向（集團）有限公司（「本公司」），連同其附屬公司統稱為「本集團」根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）第13.51(4)條作出。

經考慮羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」）自二零零七年起一直擔任本公司核數師後，本公司董事（「董事」）會（「董事會」）已檢討是否需要更換核數師以加強本公司之企業管治。

董事會謹此宣佈，本公司審核委員會（「審核委員會」）已取得並審閱由其他具備履行獨立核數師職務所需能力及勝任資格（包括技術知識、行業知識及往績記錄、人力及其他資源）之專業會計師事務所提供之審計建議，並考慮彼等各自之行業經驗、資源分配及彼等截至二零二五年三月三十一日止財政年度（「二零二四／二零二五財年」）之建議審計費用。於審閱其他專業會計師事務所提供之建議及羅兵咸永道之審計費用報價後，董事會在審核委員會建議下信納，更換本公司核數師將可加強本公司年度審計之成本效益，且鑒於羅兵咸永道長期擔任本公司核數師，更換核數師將可維持良好企業管治。此舉符合本公司及本公司股東（「股東」）之整體利益。

因此，董事會已就建議更換本公司核數師通知羅兵咸永道，且羅兵咸永道同意辭任本公司核數師。董事會已接獲羅兵咸永道作出其辭任通知之函件，自二零二四年九月三十日起生效。

本公司根據開曼群島法律註冊成立，且就董事會所知，開曼群島法律項下概無規定辭任核數師就其辭任確認是否存在任何彼等認為須敦請本公司股東垂注之事宜。羅兵咸永道因而並無發出有關確認。

董事會及審核委員會確認，本公司與羅兵咸永道之間並無其他意見分歧或尚未解決事宜，且概無有關更換本公司核數師之其他事宜或情況須敦請股東垂注。

於本公告日期，羅兵咸永道尚未就二零二四／二零二五財年為本集團開始任何審計工作。董事會相信，更換核數師將不會對本集團於二零二四／二零二五財年之年度審計造成任何重大影響。

董事會謹藉此機會就羅兵咸永道於過往年度為本公司提供之專業及高質量服務表示誠摯謝意。

董事會在審核委員會建議下，已議決委任德勤•關黃陳方會計師行(「**德勤**」)為本公司新任核數師，自二零二四年九月三十日起生效，以填補羅兵咸永道辭任後之臨時空缺。德勤將任職直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會已於評估委任德勤為本集團新任核數師時考慮多項因素，包括但不限於(i)德勤之審計建議；(ii)德勤在為聯交所上市公司提供審計工作之經驗、行業知識及技術能力；(iii)其對本集團之獨立性及客觀性；(iv)其資源及能力，包括人力及時間；及(v)會計及財務匯報局頒佈之更換核數師的指導說明。

基於上述情況，審核委員會認為德勤符合資格並適合擔任本公司核數師。董事會及審核委員會認為，更換核數師將加強本公司年度審計之成本效益、維持良好企業管治措施，並符合本公司及股東之整體利益。

董事會謹藉此機會熱烈歡迎德勤獲委任為本公司新任核數師。

承董事會命
中國動向(集團)有限公司
主席
陳義紅

香港，二零二四年九月三十日

於本公告日期，本公司執行董事為陳義紅先生、陳晨女士及呂光宏先生；以及本公司獨立非執行董事為陳國鋼博士、高煜先生及劉曉松先生。