

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)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的任何損失承擔任何責任。



慧源同創科技集團有限公司
HUIYUAN COWINS TECHNOLOGY GROUP LIMITED

(前稱「美亞控股有限公司* Mayer Holdings Limited」)

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1116)

更換獨立核數師

本公告乃由慧源同創科技集團有限公司(「**本公司**」，連同其附屬公司為「**本集團**」)根據聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)第13.51(4)條而作出。

獨立核數師辭任

本公司董事會(「**董事會**」)宣佈，中匯安達會計師事務所有限公司(「**中匯**」)已提呈辭任本公司獨立核數師一職，自二零二五年六月二十三日起生效。於其日期為二零二五年六月二十三日的辭任函(「**辭任函**」)中，中匯陳述，其已考慮到(其中包括)與審計有關之專業風險及審計費用水平。

中匯於辭任函中確認，其相信並無任何有關其辭職的事宜須提請本公司股東(「**股東**」)或債權人垂注。

董事會及其審核委員會(「**審核委員會**」)已確認，本公司與中匯並無任何意見分歧，亦無有關中匯辭任的其他事宜須提請股東注意。

* 僅供識別

中匯尚未就本集團截至二零二五年六月三十日止財政年度展開審計工作。董事會相信，更換獨立核數師不會對本集團的相關年度審計產生任何影響。

董事會謹藉此機會向中匯於過去數年對本集團提供的專業優質服務致以衷心謝意。

委任獨立核數師

董事會進一步宣佈，經審核委員會推薦，中正天恆會計師有限公司（「**中正天恆**」）已獲委任為本公司獨立核數師，自二零二五年六月二十三日起生效，以填補中匯辭任後留下的臨時空缺。中正天恆將任職至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會於向董事會推薦中正天恆作為本公司獨立核數師時已考慮多項因素，包括但不限於：(i)彼等為於聯交所上市的公司處理審計工作的經驗、彼等的行業知識以及對上市規則及香港財務報告準則規定的熟悉程度；(ii)彼等的資源配置、質素及能力，包括但不限於人力、時間及其他資源配置；(iii)彼等的獨立性及客觀性；(iv)彼等的審計費用；(v)彼等的市場聲譽；(vi)會計及財務匯報局（「**會財局**」）於二零二一年十二月頒佈的「審計委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師」（「**指引**」），包括指引第2節「甄選及委任核數師」；以及(viii)會財局於二零二三年九月刊發的「更換核數師的指導說明」。

基於上文所述，審核委員會經評估後認為中正天恆具備獨立性、資格及能力（包括人力、專業知識、時間及其他資源）執行高質素審計工作，適合擔任本公司獨立核數師。董事會及審核委員會亦認為，更換獨立核數師不會對本集團產生任何實質影響，將使本公司能夠有效控制成本，因此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中正天恆獲委任為本公司獨立核數師。

承董事會命
慧源同創科技集團有限公司
主席兼執行董事
葉仁傑

香港，二零二五年六月二十四日

於本公告日期，董事會成員包括三名執行董事，即葉仁傑博士（主席）、張雅娜女士（首席財務總監）及張嘉裕教授（行政總裁）；一名非執行董事，即邵家輝先生BBS，太平紳士；以及三名獨立非執行董事，即劉國雄先生、陸建平先生及杜寧先生。