

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Canggang Railway Limited

滄港鐵路有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2169)

更換核數師

本公告乃由滄港鐵路有限公司(「本公司」)及其附屬公司「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)條而刊發。

核數師辭任

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)謹此宣佈，由於畢馬威會計師事務所與本公司未能就本集團截至2024年12月31日止年度之綜合財務報表審核(「2024年審核」)的核數師酬金達成共識，畢馬威會計師事務所辭任本公司之核數師一職，自2024年10月31日起生效。

本公司審核委員會(「審核委員會」)已取得並審閱畢馬威會計師事務所及另一家專業會計師事務所就2024年審核提供的核數費建議，並認為另一家專業會計師事務所提供的核數費建議更具競爭力。在得悉董事會就2024年審核挑選本公司核數師的結論後，董事會已收到畢馬威會計師事務所發出的辭任函件，辭任自2024年10月31日起生效。除上文所披露辭任原因外，畢馬威會計師事務所表示並無任何與其辭任相關的其他事宜或情況須提請董事會垂注。

本公司乃根據開曼群島法律註冊成立，據董事會所知，開曼群島法律並無規定辭任核數師須確認是否存在其認為與彼之辭任有關的任何事宜或情況須提請本公司股東(「股東」)垂注。因此，董事會承認，畢馬威會計師事務所並無作出有關確認。

董事會及審核委員會已確認，除上述2024年審核的核數師酬金外，畢馬威會計師事務所與本公司之間並無分歧或未解決事宜，及無其他與畢馬威會計師事務所辭任相關的事宜或情況須提請股東垂注。董事會相信，更換核數師不會對2024年審核工作造成任何影響。

董事會謹藉此機會對畢馬威會計師事務所於過去數年為本集團提供專業服務及支持致以衷心謝意。

委任核數師

董事會在審核委員會的建議下，決議委任國衛會計師事務所有限公司（「國衛」）為本公司之新核數師，自2024年10月31日起生效，以填補因畢馬威會計師事務所辭任後的臨時空缺，並留任至本公司下屆股東週年大會結束為止。

審核委員會於評估委任國衛為本公司之新核數師時已考慮多項因素，包括但不限於(i)其市場聲譽及往績記錄；(ii)其對本集團的獨立性及客觀性；(iii)其審計方案，包括審計費用；(iv)其資源分配、質素及能力，包括人力、專業知識及時間分配；(v)其經驗、行業知識及具備為聯交所上市公司提供審計工作的技術；(vi)會計及財務匯報局（「會財局」，前身為財務匯報局）於2021年12月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2023年9月發佈的更換核數師的指導說明。

基於上述，審核委員會已評估及認為國衛合資格及適合擔任本公司之核數師。董事會及審核委員會一致認為，更換核數師將會提高本公司年度審核的成本效益及效率，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，概無其他有關建議更換核數師之事宜須提請股東垂注。

董事會謹藉此機會對國衛獲委任為本公司之新核數師表示熱烈歡迎。

承董事會命
滄港鐵路有限公司
主席
劉永亮

香港，2024年10月31日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉永亮先生及衣維明先生；非執行董事徐志華先生及秦少博先生；及獨立非執行董事劉長春先生、趙長松先生及呂清華女士。