

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。



MECOM POWER AND CONSTRUCTION LIMITED

澳能建設控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1183)

建議更換核數師

本公告乃由澳能建設控股有限公司（「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（「聯交所」）證券上市規則第13.51(4)條作出。

核數師退任

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈，本公司未能與德勤•關黃陳方會計師行（「德勤」）就截至2026年12月31日止年度之建議核數費用達成共識，當中考慮到因本集團業務擴張而預期增加之審計範圍及程序。因此，德勤將於其當前任期於本公司應屆股東週年大會（「股東週年大會」）結束時屆滿後退任本公司核數師，且不會於股東週年大會上尋求續聘為本公司核數師。

德勤已在其退任函中確認，就其於股東週年大會結束時任期屆滿而退任本公司核數師一事，並無任何事項須提請本公司股東（「股東」）垂注。董事會及本公司審核委員會（「審核委員會」）亦已確認，本公司與德勤之間並無就上述退任存在其他意見分歧或遺留事項，亦無其他情況須提請股東垂注。

董事會及審核委員會亦確認，除本文所披露者外，德勤與本集團之間並無意見分歧，且就建議更換核數師一事亦無其他須提請股東垂注之事項。

於本公告日期，德勤尚未對本集團截至2026年12月31日止財政年度的綜合財務報表開展任何審核工作。董事會認為，德勤退任將不會對本集團截至2026年12月31日止財政年度的年度審核及刊發全年業績產生任何重大影響。

董事會謹此感謝德勤於其任期內向本公司提供的專業服務。

建議委任核數師

董事會進一步宣佈，根據審核委員會的建議，董事會建議委任奧柏國際會計師事務所有限公司（「奧柏國際」）為本公司新任核數師，以填補德勤退任後的臨時空缺，自股東週年大會結束起生效，並任職至股東週年大會後本公司下屆股東週年大會結束為止，惟須經股東於股東週年大會上批准後方可作實。

審核委員會在評估委任奧柏國際為核數師時已考慮多項因素，包括但不限於：(i) 奧柏國際在為聯交所上市公司提供審計工作方面的豐富經驗、行業知識及技術能力；(ii) 其對本集團的獨立性及客觀性；(iii) 其資源及能力，包括但不限於審計團隊的規模及結構；(iv) 其就本集團所需的審計服務範圍及本集團目前的業務規模而提出的審計方案及費用方案；及(v) 會計及財務匯報局（「會財局」）發出的相關指引，包括會財局發佈的《審計委員會有效運作指引－甄選、委任及重新委任核數師》第二部分。

綜上所述，董事會及審核委員會已評估並認為奧柏國際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：(i) 參考本集團業務營運及資產規模，與奧柏國際協定的審核費用與本集團所需的審核工作範圍相符；(ii) 更換核數師將維持審核質素，且符合本公司及股東的整體利益；及(iii) 奧柏國際具備獨立性、勝任能力及才能（包括人力、專業知識、時間及其他資源），可為本公司進行高質素的審核。

一份載有（其中包括）有關建議更換本公司核數師的資料的通函，連同召開股東週年大會的通告，將於適當時候寄發予股東。

承董事會命
澳能建設控股有限公司
主席
郭林錫

香港，2026年4月10日

於本公告日期，本公司執行董事為郭林錫先生及蘇冠濤先生，及本公司獨立非執行董事為陳寶儀女士、張翹楚先生及廖永通先生。