

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。



## 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

認股權證股份代號：2242

### 截至2022年12月31日止年度 年度業績公告

澳能建設控股有限公司（「澳能建設」或「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然呈列本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2022年12月31日止年度（「年內」或「2022財年」）的經審核綜合業績，連同截至2021年12月31日止年度（「2021財年」）的比較業績如下：

#### 財務摘要

- 收益上升47.1%至13億澳門元（2021財年：912.0百萬澳門元）。
- 本集團於2022年繼續將其現有業務多元化發展，而新業務分部產生收益616.1百萬澳門元，佔總收益45.9%（2021財年：無）。
- 毛利率為10.5%（2021財年：19.0%），溢利為91.7百萬澳門元（2021財年：126.5百萬澳門元）。
- 資本負債比率為18.8%（2021財年：零），銀行借款為90.6百萬澳門元（2021財年：無）。現金及銀行結餘（包括定期銀行存款）為74.8百萬澳門元（2021財年：224.8百萬澳門元）。
- 建設業務及鋼結構業務的在手未完成合約價值總額分別為742.9百萬澳門元（2021財年：873.6百萬澳門元）及488.3百萬澳門元（2021財年：無）。
- 為應付新業務迅速發展及維持本集團的現金狀況作未來發展，董事會並無建議派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。為答謝本公司股東（「股東」）的持續支持，董事會建議(i)按股東每持有兩股現有股份獲發一股新股的基準發行紅股；及(ii)按股東每持有十股現有股份獲發一份認股權證的基準發行紅利認股權證。

**綜合損益及其他全面收益表**  
 截至2022年12月31日止年度  
 (以澳門元(「澳門元」)呈列)

	附註	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
收益	3	1,341,916	911,982
服務成本		<u>(1,201,370)</u>	<u>(738,545)</u>
毛利		140,546	173,437
其他收入及虧損		1,697	1,662
預期信貸虧損模式項下的減值虧損，扣除撥回		(1,174)	(1,071)
行政開支		(43,904)	(34,716)
融資成本		(756)	—
分佔聯營公司業績		6,128	5,192
除稅前溢利		102,537	144,504
所得稅開支	4	<u>(10,870)</u>	<u>(18,038)</u>
年內溢利		91,667	126,466
其他全面(開支)收益			
後續可能重分類至損益的項目：			
因換算海外業務而產生的匯兌差額		<u>(15,687)</u>	<u>377</u>
年內全面收益總額		<u><b>75,980</b></u>	<u><b>126,843</b></u>
年內溢利應佔方：			
本公司擁有人		81,344	126,466
非控股權益		<u>10,323</u>	<u>—</u>
		<u><b>91,667</b></u>	<u><b>126,466</b></u>
年內全面收益總額應佔方：			
本公司擁有人		71,436	126,843
非控股權益		<u>4,544</u>	<u>—</u>
		<u><b>75,980</b></u>	<u><b>126,843</b></u>
每股基本盈利(澳門仙)	5	<u><b>3.05</b></u>	<u>4.72*</u>
每股攤薄盈利(澳門仙)	5	<u><b>3.05</b></u>	<u>4.72*</u>

\* 本集團截至2021年12月31日止年度的每股盈利已就2022年6月發行紅股作出調整及重述。

綜合財務狀況表  
於2022年12月31日

	附註	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		113,261	53,260
聯營公司之權益		<u>13,875</u>	<u>7,747</u>
		<u>127,136</u>	<u>61,007</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		12,848	—
合約資產	6	84,312	94,460
貿易及其他應收款項	7	652,243	256,423
應收關聯公司款項	8	9,729	14,930
已抵押銀行存款		34,370	31,158
定期銀行存款		—	45,358
銀行結餘及現金		<u>74,795</u>	<u>179,451</u>
		<u>868,297</u>	<u>621,780</u>
<b>流動負債</b>			
應付關聯公司款項		267	1,258
貿易應付款項及應計費用	9	403,095	209,332
稅項負債		18,032	24,669
銀行借款		<u>90,640</u>	<u>—</u>
		<u>512,034</u>	<u>235,259</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>356,263</u>	<u>386,521</u>
<b>資產淨值</b>		<u>483,399</u>	<u>447,528</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		27,440	18,358
儲備		369,203	429,170
非控股權益		<u>86,756</u>	<u>—</u>
<b>權益總額</b>		<u>483,399</u>	<u>447,528</u>

## 附註：

### 1. 一般資料

本公司為於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。其直接及最終控股公司為MECOM Holding Limited。其註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。其主要營業地點位於澳門宋玉生廣場258號建興龍廣場（興海閣、建富閣）6樓Q.R.S座（Units Q, R and S, 6/F, Praca Kin Heng Long-Heng Hoi Kuok, Kin Fu Kuok, No. 258 Alameda Dr. Carlos D'Assumpcao, Macau）。

本公司為一間投資控股公司。本公司的附屬公司主要從事建設及電動汽車（「電動汽車」）業務。年內，本集團將其現有業務多元化發展，進軍鋼結構業務，涉及金屬材料銷售及加工。

### 2. 應用國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）修訂本

於本年度，本集團首次應用以下由國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則修訂本，該等修訂本就編製綜合財務報表於2022年1月1日或之後開始的年度期間強制生效：

國際財務報告準則第3號（修訂本）	概念框架提述
國際財務報告準則第16號（修訂本）	2021年6月30日之後2019冠狀病毒病相關租金減免
國際會計準則第16號（修訂本）	物業、廠房及設備：擬定使用前之所得款項
國際會計準則第37號（修訂本）	有償合約－履行合約成本
國際財務報告準則的修訂	2018-2020國際財務報告準則的年度改進

本年度應用國際財務報告準則修訂本對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

### 3. 收益及分部資料

向執行董事（即首席營運決策者（「首席營運決策者」））就資源分配及分部表現評估呈報的資料主要為所交付或提供的貨品或服務類別。年內，本集團將現有業務多元化發展，進軍鋼結構業務，首席營運決策者視之為新營運及可呈報分部。因此，本集團根據國際財務報告準則第8號經營分部的報告分部如下：

- (1) 建設業務 — 提供建設服務，包括建設與裝修工程、高壓變電站建設及其系統安裝工程、電氣及機械（「機電」）工程服務工程及提供設施管理服務；
- (2) 電動汽車業務 — 提供電動汽車相關服務，包括但不限於(i)提供電動汽車充電服務，包括銷售電動汽車充電系統及提供收取訂購費的電動汽車充電設施；(ii)分銷電動汽車；(iii)設計、生產、銷售及營銷電動汽車及電動汽車充電系統；(iv)製造及生產電池組；及(v)提供電動汽車充電／換電解決方案；及
- (3) 鋼結構業務 — 金屬材料銷售及加工。

由於本集團的資產及負債資料並無定期提供予首席營運決策者審閱，故並無披露有關分析。

(i) 客戶合約的收益分類

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
<b>建設業務</b>		
建設與裝修工程	448,165	636,088
高壓變電站建設及其系統安裝工程	27,424	16,497
機電工程服務工程	165,497	189,116
設施管理服務	83,490	70,206
	<u>724,576</u>	<u>911,907</u>
<b>電動汽車業務</b>		
電動汽車充電系統銷售	677	46
訂購費收入	542	29
	<u>1,219</u>	<u>75</u>
<b>鋼結構業務</b>		
金屬材料銷售及加工	616,121	—
	<u>1,341,916</u>	<u>911,982</u>
<b>收益確認時間</b>		
在固定時間	616,798	46
隨時間	725,118	911,936
	<u>1,341,916</u>	<u>911,982</u>

(ii) 分部資料

分部業績指各分部產生的除稅前溢利，惟並未對總公司的其他收入及行政開支以及分佔聯營公司業績作出分配。此乃就資源分配及分部表現評估而言向首席營運決策者匯報的計量方法。

**2022財年**

	建設業務 千澳門元	電動汽車 業務 千澳門元	鋼結構 業務 千澳門元	總計 千澳門元
來自外部客戶的收益	724,576	1,219	616,121	1,341,916
分部間收益	248	–	–	248
	<u>724,824</u>	<u>1,219</u>	<u>616,121</u>	<u>1,342,164</u>
抵銷分部間收益				(248)
總收益				<u><u>1,341,916</u></u>
分部業績	<u>78,290</u>	<u>(5,511)</u>	<u>29,279</u>	102,058
未分配其他收入				89
中央行政開支				(5,738)
分佔聯營公司溢利				<u>6,128</u>
除稅前溢利				<u><u>102,537</u></u>

**2021財年**

	建設業務 千澳門元	電動汽車 業務 千澳門元	總計 千澳門元
來自外部客戶的收益	911,907	75	911,982
分部業績	<u>147,877</u>	<u>(4,426)</u>	143,451
未分配其他收入			5
中央行政開支			(4,144)
分佔聯營公司業績			<u>5,192</u>
除稅前溢利			<u><u>144,504</u></u>

### (iii) 地區資料

本集團的業務乃位於澳門、香港及中華人民共和國（「中國」）。

有關本集團來自外部客戶的收益的資料乃基於業務所在地點呈列，而有關本集團非流動資產的資料則基於資產所在地理位置呈列。

	來自外部客戶的收益		非流動資產	
	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
澳門	1,205,124	911,954	60,333	56,918
中國	136,792	2	66,803	4,089
香港	—	26	—	—
	<u>1,341,916</u>	<u>911,982</u>	<u>127,136</u>	<u>61,007</u>

## 4. 所得稅開支

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
即期稅項		
— 澳門所得補充稅	12,566	17,934
— 中國企業所得稅	57	—
	<u>12,623</u>	<u>17,934</u>
過往年度（超額撥備）撥備不足	<u>(1,753)</u>	<u>104</u>
	<u>10,870</u>	<u>18,038</u>

本公司於開曼群島註冊成立並獲豁免繳納所得稅。

澳門附屬公司於兩個年度均須就超過600,000澳門元的應評稅溢利按12%的稅率繳納澳門所得補充稅。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於本年度的稅率均為25%。

並無就香港稅項計提撥備，原因是在此司法權區營運的附屬公司錄得虧損。

於報告期末，本集團可供抵銷未來溢利的未動用稅項虧損為9,931,000澳門元（2021年：4,432,000澳門元）。由於未來的溢利來源無法預測，因此並未確認遞延稅項資產。未確認稅項虧損中包括到期日於下表披露的虧損9,920,000澳門元（2021年：4,422,000澳門元）。其他虧損則可無限期結轉。

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
2024年	3,048	3,048
2025年	1,787	-
2026年	1,374	1,374
2027年	3,711	-
	<u>9,920</u>	<u>4,422</u>

## 5. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據下列數據計算：

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
<b>盈利</b>		
計算每股基本及攤薄盈利的盈利 (本公司擁有人應佔年內溢利)	<u>81,344</u>	<u>126,466</u>
	千股	千股 (經重述)
<b>股份數目</b>		
計算每股基本盈利的普通股加權平均數	2,671,051	2,681,213
攤薄性潛在普通股的影響－購股權	-	196
	<u>2,671,051</u>	<u>2,681,409</u>

計算每股基本盈利的普通股加權平均數已就2022年6月29日完成的發行紅股而被調整。因此，截至2021年12月31日止年度的每股基本及攤薄盈利乃經重述。

計算每股攤薄盈利時並未假設本公司的尚未行使的紅利認股權證獲行使，此乃由於該等紅利認股權證的行使價較本公司股份於截至2022年12月31日止年度的平均市價為高。

## 6. 合約資產

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
客戶合約的合約資產	85,931	96,205
減：信貸虧損撥備	(1,619)	(1,745)
	<u>84,312</u>	<u>94,460</u>
	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
即：		
建設與裝修工程	70,024	80,252
高壓變電站建設及其系統安裝工程	2,491	2,491
機電工程服務工程	11,266	11,186
設施管理服務	531	531
	<u>84,312</u>	<u>94,460</u>
	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
分析為流動		
未開發票收益	—	5,673
應收保留金	84,312	88,787
	<u>84,312</u>	<u>94,460</u>

### 建設業務— 建設工程

本集團的建設合約包括付款時間表，規定於施工期內於達到若干指定進程時須支付階段款項。本集團要求若干客戶提供前期按金，並通常以首期付款抵銷按金。計入合約資產的未開發票收益為本集團就已完成但尚未開發票的工程收取代價的權利，因有關權利能否行使取決於客戶滿意本集團已完成的合約工程、客戶或外部測量師就工程發出認證或付款進程達成與否。於有關權利成為無條件時，通常為本集團自客戶或外部測量師取得有關已完成合約工程的認證或達到付款進程之時，合約資產轉入貿易應收款項。

本集團亦一般同意就合約價值的5%至10%設立為期一年至兩年的保留期。由於本集團在滿足個別合約的缺陷責任期時才有權收取此筆最終付款，故在保留期結束前，此金額計入合約資產內。當缺陷責任期屆滿時，本集團一般將合約資產重分類至貿易應收款項。

由於本集團預期會於正常經營週期內變現合約資產，故本集團將該等合約資產分類為流動資產。

於2022年12月31日，客戶就合約工程持有的保留金為84,312,000澳門元（2021財年：88,787,000澳門元），其中2,324,000澳門元（2021財年：2,324,000澳門元）為關聯公司持有的保留金。保留金為無抵押、免息及可於個別合約的缺陷責任期（自相關項目完成之日起計為期介乎一年至兩年）屆滿時收回。

於報告期末，根據缺陷責任期屆滿情況劃分的待結清保留金的賬齡分析如下。

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
一年內	6,331	8,329
一年後	77,981	80,458
	<u>84,312</u>	<u>88,787</u>

於2022年12月31日，本集團的合約資產中包括賬面值為6,198,000澳門元（2021年：2,893,000澳門元）的保留金已逾期但未減值，原因是根據過往經驗，有關款項的信用質素並無重大改變，仍被視為可以收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

## 7. 貿易及其他應收款項

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
客戶合約的貿易應收款項	557,734	234,763
減：信貸虧損撥備	(8,535)	(6,982)
	<u>549,199</u>	227,781
其他應收款項、按金及預付款項		
－按金	912	1,258
－預付款項	79,036	24,251
－其他	23,096	3,133
	<u>652,243</u>	<u>256,423</u>

本集團給予其客戶0至90天的信貸期。於報告期末，根據發票日期計算的本集團貿易應收款項（扣除信貸虧損撥備）的賬齡分析如下：

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
0至90天	448,019	214,907
91至365天	97,995	11,270
1至2年	2,761	300
超過2年	424	1,304
	<u>549,199</u>	<u>227,781</u>

於2022年12月31日，本集團貿易應收款項結餘包括賬面值為246,004,000澳門元（2021財年：28,160,000澳門元）於報告日期已逾期的應收賬款。於該等已逾期結餘中，89,865,000澳門元（2021財年：5,329,000澳門元）已逾期超過90天，且未被視為違約。本集團大多數已逾期但未減值的貿易應收款項乃來自參考相關付款紀錄及前瞻性資料顯示具有良好信用質素的客戶。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

## 8. 與關聯公司的款項

### 應收關聯公司款項(貿易性質)

本集團一般給予其關聯公司30至45天的信貸期。於報告期末，根據發票日期呈列的應收關聯公司貿易性質款項的賬齡分析如下。

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
0至90天	—	342
91至365天	—	11,617
1至2年	3,228	—
	<u>3,228</u>	<u>11,959</u>

於2022年12月31日，本集團的應收關聯公司貿易性質款項包括賬面值為3,228,000澳門元(2021財年：11,736,000澳門元)於報告日期已逾期但未被視為違約的款項。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

## 9. 貿易應付款項及應計費用

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
貿易應付款項	226,241	68,742
應付保留金	28,269	33,033
其他應付款項及應計費用		
— 應計員工成本	12,379	15,164
— 應計建設成本	78,248	71,303
— 預收款項	41,733	13,674
— 其他應計款項	16,225	7,416
	<u>403,095</u>	<u>209,332</u>

### 貿易應付款項

貿易採購款的信貸期為0至90天。於報告期末，本集團根據發票日期計算的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
0至90天	111,462	68,526
91至365天	114,779	216
	<u>226,241</u>	<u>68,742</u>

## 應付保留金

應付保留金為免息及須於個別合約的缺陷責任期(自相關項目完成之日起計為期介乎一年至兩年)屆滿時支付。

於報告期末，根據缺陷責任期屆滿情況劃分的待結清應付保留金的賬齡分析如下。

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
按要求或於一年內	1,247	477
一年後	<u>27,022</u>	<u>32,556</u>
	<u><b>28,269</b></u>	<u><b>33,033</b></u>

## 10. 股息

	2022年 千澳門元	2021年 千澳門元
2022年中期股息－每股1.5港仙(相當於1.55澳門仙) (2021財年：2021年中期股息－每股2.8港仙 (相當於2.88澳門仙))	41,299	51,499
2021年末期股息－每股3.3港仙(相當於3.4澳門仙) (2021財年：2020年末期股息－每股3.0港仙 (相當於3.09澳門仙))	<u>60,573</u>	<u>36,817</u>
	<u><b>101,872</b></u>	<u><b>88,316</b></u>

於2021年報告期完結後，董事會建議就截至2021年12月31日止年度向股東派發末期股息每股3.3港仙，即合共58,809,000港元(相當於60,573,000澳門元)。派付末期股息乃經2022年5月30日本公司股東週年大會(「股東週年大會」)批准。

於2022年報告期完結後，董事會建議按股東每持有兩股現有股份獲發本公司一股每股面值0.01港元的新股份(「股份」，各為一股「股份」)的基準發行紅股，惟須待股東於本公司應屆股東週年大會上批准後方可作實。

## 主席報告

各位股東：

本人謹代表董事會，向各位提呈本集團截至2022年12月31日止年度之經審核的綜合年度業績。

澳門行政長官賀一誠在《2023年財政年度施政報告》中，提出特區政府的施政總體方向是：提振經濟、促進多元、紓解民困、防控疫情、穩健發展。當中包括加強基礎設施建設，完善交通治理和新型基建，加快建設智慧城市。與此同時積極落實電動車推廣計劃，建設宜居綠色澳門。《施政報告》的發展方略，與本集團紮根基建、高壓變電及機電工程業務，再拓展至電動汽車業務成長歷程不謀而合，共同為更美好的未來而努力。

因疫情一再延期的賭牌議題亦已揭盅，現有六間博企獲續牌十年。澳門行政法務司司長、競投委員會主席張永春強調，賭牌競投主要有三項要求，分別為確保本地員工就業穩定、開拓海外客源市場和發展非博彩項目，六間博企更須合共投資逾千億澳門元，當中包括高水平的硬件配套設施。本集團現時多個客戶為博企及綜合度假村營運商，預料未來將有更多新建及翻新工程機會，憑藉本集團尖端工程技術及精密的管理能力，更能協助各營運商創建及維護達到世界級標準的度假村設施以吸引國際客戶，締造博企與本集團雙贏的局面。

除建設業務，本集團亦成功發展公司盈利第二大增長引擎。年內，本集團開展建築及鋼結構金屬材料銷售及加工業務，為建築項目供應各種尺寸鋼鐵材料，客戶包括大型國有企業之附屬公司及澳門和香港的建築公司。本集團位於中國廣東省江門市新會區古井鎮的新生產基地亦預期將於2023年第三季度投產，本集團的業務範圍將擴大至生產和製造領域，以配合本集團建築和電動汽車的主要業務。

電動汽車業務方面，本集團在2022年獲得大步的躍進。除了繼續擴大電動充電樁及換電系統網絡外，本集團更與五菱汽車集團控股有限公司（「五菱汽車」）成為發展新能源汽車業務的戰略業務合作夥伴，包括成為五菱汽車所提供若干電動摩托車及電動物流車的香港及澳門獨家分銷商。踏入2023年，本集團先後與多間於交易所上市的车企就於新加坡、泰國、印度尼西亞及馬來西亞發展電動汽車業務互相達成戰略合作，當中包括電動汽車及其充電系統的設計、生產、安裝、維護、銷售及營銷。以上多方合作，證明本集團的電動汽車業務的實力得到同儕認可，故此互相積極推動合作，為下一代帶來潔淨能源交通工具而努力。

本集團自2018年於聯交所主板上市後，廣泛獲得投資者及媒體認同，年內獲得《彭博商業週刊／中文版》舉辦的第七屆年度上市企業2022「年度上市企業2022」及「傑出表現－最佳商業及財務表現」兩項殊榮，以表揚本集團在業務實力、企業發展戰略、可持續發展及企業社會責任方面獲得業界的認可。同時，本集團亦獲得格隆匯的嘉許，榮膺2022年度「金格獎」大中華區卓越上市公司評選中的「年度中小市值成長價值獎」獎項。

本人謹代表董事會及本集團管理層，衷心感謝既有員工及新業務員工的共同努力，令澳能建設成為一間集頂尖建設及新能源汽車的跨國企業，由澳門出發，踏足亞洲區，以至全世界。本人亦感謝各股東、投資者、客戶、供應商及業務夥伴多年來的扶持，令集團業務茁壯成長。

執行董事兼主席

**郭林錫**

香港，2023年3月30日

## 管理層討論及分析

### 公司簡介

本集團是澳門土木工程行業及高壓變電站建設行業的領先企業。本集團承辦高難度且複雜的建設項目，四大業務範疇包括為建設與裝修工程；高壓變電站建設及其系統安裝工程；機電工程服務工程；及提供設施管理服務。本集團亦從事提供電動汽車相關服務。年內，本集團將其現有業務多元化發展，進軍鋼結構業務，涉及金屬材料銷售及加工。

本集團的建設與裝修工程包括鋼結構工程服務、土木工程建設服務與裝修及翻新工程。鋼結構工程服務一般涉及提供定制及針對性的鋼結構建設服務，包括鋼結構工程、混凝土灌注及建築工程，適當混合採用以上各種工程來製成高效的構築物。土木工程建設服務一般包括拆卸工程、現場土地勘測工程、地盤平整及地基工程、地基結構及上蓋結構、道路及渠管等。裝修及翻新工程方面，一般涉及提供各類改建、翻新及增善工程，包括繪製施工圖、修改、移除及安裝設備及一般翻新工程。

高壓變電站建設及其系統安裝工程為定制高壓變電站及配備高壓電力系統的複功率輸電基礎建設提供規劃、進度編排、項目管理以及建造服務。

機電工程服務工程通常涉及(i)低壓(「低壓」)系統工程；(ii)暖通空調(「暖通空調」)系統工程；及(iii)弱電(「弱電」)系統工程的供應及／或安裝、相關測試及調試，以及機電工程服務工程的管理、質量監控及交付。低壓系統工程包括樓宇內的所有供電及配電方式，包括電纜、接地、照明系統以及電纜、電線、配電盤、電源插座及其他相關電氣設備的供應及安裝。暖通空調系統工程包括樓宇可變製冷劑流量空調機組、通風及排氣系統的供應及安裝，以及提供相關管道、風道、空調機組、換氣扇及其他相關設備的供應及安裝。弱電系統工程包括電話、閉路電視(作保安視像監察用途)以及樓宇內需要傳輸信號的任何其他系統的採購及安裝。

本集團亦有承辦設施管理服務，包括為各種樓宇、物業及其組成部分(尤其是酒店及度假村)以及高壓變電站及其系統提供設施運作、維修管理、改造、升級、維修工程及緊急維修服務。

電動汽車業務是一個新的可持續發展商機，涉及提供電動汽車相關服務，包括但不限於(i)提供電動汽車充電服務，包括銷售電動汽車充電系統及提供收取訂購費的電動汽車充電設施；(ii)分銷電動汽車；(iii)設計、生產、銷售及營銷電動汽車及電動汽車充電系統；(iv)製造及生產電池組；及(v)提供電動汽車充電／換電解決方案。

繼進軍鋼結構業務後，本集團亦從事向總承建商及／或建築公司之建築項目供應各種尺寸的螺紋鋼筋、鋼板樁、鍍鋅板等鋼鐵材料，藉以涵蓋本集團主營建設業務的上游產業。

## 業務回顧

年內，本集團收入上升47.1%至13億澳門元(2021財年：912.0百萬澳門元)，來自鋼結構業務的收入達616.1百萬澳門元(2021財年：無)，佔公司整體收入45.9%。截至2022年12月31日，本集團建設業務及鋼結構業務的在手未完成合約總價值分別為742.9百萬澳門元(2021財年：873.6百萬澳門元)及488.3百萬澳門元(2021財年：無)。

澳門及大灣區整體經濟活動於2022年繼續受新冠肺炎疫情影響。本集團的業務於2022年下半年直接受到阻礙，賭牌競投於年底才可以定案，以致本集團之新增合約乏善足陳，在手合約價值同比減少，建設業務收益及增長下降，加上疫情影響下，本集團產生與僱員及採購運輸關連之額外成本增加，以致整體毛利率由2021財年的19.0%下降8.5個百分點至2022財年的10.5%。鋼結構及電動車業務拓展迅速，產生額外行政開支，本集團向銀行貸款相應增加，導致利息支出上升。歸納以上原因，本集團純利率由2021財年的13.9%下跌7.1個百分點至2022財年的6.8%。

## 建設業務

本集團與客戶繼續保持良好的合作關係，年內獲授若干大型建設與裝修工程項目、機電工程項目及設施管理服務項目，包括(其中計有)(i)為一間酒店綜合體的咖啡廳及走廊提供裝修及機械、電氣及管道工程，(ii)為新城A區B4地段公營房屋單位上蓋結構工程提供空調及通風系統，(iii)為路氹一個綜合渡假村內一間酒店綜合體的平台、塔樓及劇院主體結構提供結構工程，提供及安裝防火捲簾、隔煙幕、捲簾及防火門，提供機械、通風及空調系統工程，提供電力安裝勞務及配件。年內，本集團並獲續約期為兩年的設施管理服務協議及擴展一份設施管理服務協議的工作範圍，新增項目合約總價值約5.7億澳門元。

年內，本集團施工進程理想，其中約4.0億澳門元乃來自澳門路氹城一棟新酒店綜合大樓二期發展的多個大型項目，該項目已大致竣工，預期2023年第二季開業。

本集團繼續將其項目組合多元化發展至不同的領域，持續物色新機會，嚴謹地控制成本，保持施工績效及營運效率，提升其競爭力。

## 鋼結構業務

本公司的間接非全資附屬公司，澳能國際新材料科技(廣東)有限公司(「澳能國際」)於2022年7月成功投得中國廣東省江門市新會區古井鎮一塊土地，面積約為65,986平方米，總代價為人民幣42,700,000元(相當於約49,532,000港元)，以成立及經營生產廠房，製造及／或加工本集團日常業務過程中建設與裝修工程通常使用的鋼結構部件，以及成立及經營研發及生產基地，以開發其他新能源業務的新材料及設備。截至本公告日期，廠房正在施工，預計於2023年第三季度投產。

通過土地收購及上述項目，本集團的業務範圍將擴大到生產和製造領域，服務於本集團的主要業務建築和新能源。生產業務通過縱向延伸(包括新能源業務的新材料及設備的研發與製造)為本集團走出澳門，開拓粵港澳大灣區、東南亞和澳大利亞等其他國內外市場提供生產基地。這將擴大本集團的業務規模，提升其市場競爭力、品牌影響力及行業地位。

澳能國際及澳港建設(澳門)有限公司(「澳港建設」，本公司的間接非全資附屬公司)年內取得約183,347噸訂單合約，自2022年4月至2024年8月向業務夥伴之建築項目供應各種尺寸的螺紋鋼筋、鋼板樁、鍍鋅板等鋼鐵材料，為本集團的新業務打開了一個新里程碑。年內，澳能國際及澳港建設交付約93,869噸鋼鐵材料，為本集團的收入貢獻616.1百萬澳門元，成為集團建築業務外第二大收入來源。主要客戶包括大型國有企業之附屬公司(擔任綜合娛樂度假村項目和政府工程項目的主承建商)及澳門和香港的建築公司。本集團定必緊貼不斷變化的市場趨勢及配合國家在大灣區的基建策略和龐大的商機。

## 電動汽車業務

本公司的間接全資附屬公司，自由充(澳門)有限公司(「自由充」)年內已訂約承接澳門漁人碼頭及多個住宅及商業樓宇電動汽車充電項目，為停車位的業主及／或租戶訂立獨立合約，提供電動汽車充電服務。此外，自由充與位於澳門的多間房地產管理公司簽訂諒解備忘錄，擬為其管理的澳門住宅樓宇及／或商業樓宇及／或購物中心提供設計、供應、安裝、運營及維護電動汽車充電系統。

充電業務以外，自由充於年內與多家公司訂立諒解備忘錄或分銷協議。於2022年6月，自由充成為I-Charging, Mobilidade Eléctrica, S.A.的唯一獨家分銷商，於香港、澳門及中國大灣區推廣、銷售及分銷「blueberry」品牌產品，提供超快速充電解決方案。於2022年9月，自由充與廣汽埃安新能源汽車有限公司(廣州汽車集團股份有限公司的附屬公司)的獨家分銷商訂立諒解備忘錄，於澳門向汽車買家提供電動汽車充電系統設置及營運(包括運作、技術、規管及維護事宜)及諮詢服務的一站式解決方案。澳能建設於2022年12月與五菱汽車訂立合作意向書，成為發展新能源汽車業務的戰略業務合作夥伴。截至本公告日期，自由充(作為分銷商)與柳州五菱汽車工業有限公司(五菱汽車的附屬公司，作為供應商)訂立兩份分銷協議，自由充成為供應商所提供若干電動摩托車及電動物流車的香港、澳門、印度尼西亞、馬來西亞、泰國及新加坡的分銷商。於2023年2月，本集團分別與新加坡上市公司GSS Energy Limited及馬來西亞上市公司Coastal Contracts Bhd.簽署備忘錄，為電動汽車業務展帶來新一頁，本集團冀望與兩家上市公司簽署備忘錄能產生協同效應，於東南亞地區拓展業務。

## 電動自行車換電系統業務

本公司的間接非全資附屬公司，澳能智匯能源科技(廣州)有限公司(「澳能智匯」)，於中國廣東省廣州市推出磷酸鐵鋰片狀電池充電櫃服務，推出後亦廣為外賣騎手使用。於2022年9月，澳能智匯與廣州視加科技有限公司(「廣州視加」)訂立了一份協議，內容有關在廣州視加位於廣州的充電站推出換電系統項目。

廣州視加有權為廣州人民日報社人民社區便民小站(黨建黨宣鄉村振興服務站)提供獨家充、換電服務，目前在中國廣東省廣州市運營超過2,500個充電站。本集團將積極在廣東省內為其換電系統物色不同地點，預計將在廣東省鋪設約2,500至3,500個充電站(包括75,000至105,000套磷酸鐵鋰片狀電池)，涉及金額約人民幣2億元。

## 財務回顧

### 收益

下表載列本集團於2022財年及2021財年之收益明細：

	2022年		2021年	
	千澳門元	%	千澳門元	%
<b>建設業務</b>				
建設與裝修工程	448,165	33.4	636,088	69.7
高壓變電站建設及其系統安裝工程	27,424	2.1	16,497	1.8
機電工程服務工程	165,497	12.3	189,116	20.7
設施管理服務	83,490	6.2	70,206	7.8
	<u>724,576</u>	<u>54.0</u>	<u>911,907</u>	<u>100.0</u>
<b>電動汽車業務</b>	1,219	0.1	75	0.0
<b>鋼結構業務</b>	<u>616,121</u>	<u>45.9</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
總計	<u><u>1,341,916</u></u>	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>911,982</u></u>	<u><u>100.0</u></u>

本集團年內收益增加429.9百萬澳門元或47.1%，其中616.1百萬澳門元乃來自鋼結構業務的貢獻。

建設業務所得收益減少187.3百萬澳門元或20.5%，主要由於以下因素：

- 本集團有關澳門路氹城一棟新酒店綜合大樓二期發展的多個大型項目已於截至2021年12月31日止年度內在施工方面取得重大進展所致；及
- 受新冠肺炎疫情影響，澳門現有六個賭牌延遲續期，導致本集團的客戶於年內押後開展大型建設項目。

年內，本集團交付約93,869.2噸螺紋鋼筋、鋼板樁、鍍鋅板等鋼鐵材料，為本集團的收益貢獻616.1百萬澳門元。客戶包括大型國有企業之附屬公司及澳門和香港的建築公司等。

## 毛利

下表載列本集團於2022財年及2021財年之毛利及毛利率明細：

	2022年		2021年	
	毛利／ (損) 千澳門元	毛利率 %	毛利／ (損) 千澳門元	毛利率 %
<b>建設業務</b>				
建設與裝修工程	44,803	10.0	124,889	19.6
高壓變電站建設及其系統安裝工程	3,971	14.5	1,449	8.8
機電工程服務工程	30,932	18.7	34,788	18.4
設施管理服務	22,478	26.9	13,856	19.7
	<u>102,184</u>	<u>14.1</u>	<u>174,982</u>	<u>19.2</u>
<b>電動汽車業務</b>	(2,338)	(191.7)	(1,545)	(2,064.6)
<b>鋼結構業務</b>	<u>40,700</u>	<u>6.6</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
總計／整體	<u><u>140,546</u></u>	<u><u>10.5</u></u>	<u><u>173,437</u></u>	<u><u>19.0</u></u>

本集團年內錄得毛利140.5百萬澳門元，按年減少19.0%。毛利率由2021財年的19.0%下降至2022財年的10.5%。

建設與裝修工程的毛利率從2021財年的19.6%下降至2022財年的10.0%，主要受以下因素影響：

- 自2022年6月中旬，澳門新冠疫情嚴峻，特區政府為此嚴格管控出入境人流及物流（包括原材料及配件），導致本集團產生外地僱員住宿、僱員津貼及與採購運輸關連之額外成本。此外，本集團積極配合特區政府防疫政策，多次暫停建設工程及業務活動，無可避免令成本有所上升；及
- 澳門特區政府於2022年11月為澳門六個現有賭牌續期，使博企及綜合度假村營運商對經營前景趨於樂觀，且新冠肺炎防疫常態化令澳門遊客數量迅速回升，本集團自2022年第四季起受託進行大量改建及加建工程以配合迅速上升的遊客數量。此等改建及加建工程於2022年已大致上竣工並產生項目成本，本集團只能於2023年取得項目擁有人認證該等成本後才收取付款。

為擴大市場佔有率並為未來客戶快速增長作準備，本集團繼續對電動汽車業務進行投資，並於2022財年內錄得電動汽車業務分部毛損2.3百萬澳門元。年內，本集團產生(i)在澳門及中國廣東省安裝(a)住宅及／或商業樓宇及／或酒店綜合大樓電動汽車充電設施及(b)磷酸鐵鋰片狀電池充電櫃的成本約641,000澳門元；及(ii)折舊成本約2.5百萬澳門元。

年內，鋼結構業務錄得毛利40.7百萬澳門元，毛利率為6.6%。

### 其他收入及虧損

其他收入及虧損為1.7百萬澳門元(2021財年：1.7百萬澳門元)，主要包括銀行利息收入。

### 預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)模式項下的減值虧損，扣除撥回

本集團貿易應收款項、應收關聯公司的貿易性質款項及合約資產的減值虧損為1,174,000澳門元(2021財年：1,071,000澳門元)。本集團採用簡化的方法計算預期信貸虧損，即就所有貿易應收款項、應收關聯公司的貿易性質款項及合約資產使用全期預期信貸虧損。為計量預期信貸虧損，本集團已按相同基準估算貿易應收款項、應收關聯公司的貿易性質款項及合約資產的預期虧損率。

### 行政開支

行政開支增加9.2百萬澳門元或26.5%，主要由於電動汽車業務及鋼結構業務產生薪金、顧問費及其他宣傳成本所致。

### 融資成本

年內，本集團因銀行貸款而產生利息開支756,000澳門元(2021財年：無)。

### 所得稅開支

所得稅開支減少7.2百萬澳門元或39.7%，主要由於(i)毛利減少；及(ii)撥回過往年度1.8百萬澳門元的超額撥備所致。

### 年內溢利

本集團的年內溢利減少34.8百萬澳門元或27.5%，主要由於上述各項因素的綜合影響所致。純利率由2021財年的13.9%下降至2022財年的6.8%。

## 流動資金及財務資源

本集團採取審慎的現金管理方法，將財務及營運風險降至最低。本集團年內的資本開支及日常營運主要以其營運產生現金及其澳門主要往來銀行提供的信貸融資撥付。

於管理流動資金風險時，本集團監察現金及現金等價物並使之維持於管理層認為充足的水平，以便為本集團的營運提供資金及減低現金流量突然出現波動的影響。

於2022年12月31日，本集團的流動資產淨值為356.3百萬澳門元（2021財年：386.5百萬澳門元）。本集團於2022年12月31日的流動比率為1.7倍（2021財年：2.6倍）。

本集團繼續保持穩健的流動資金狀況。於2022年12月31日，本集團的現金及銀行結餘（包括定期銀行存款）總額為74.8百萬澳門元（2021財年：224.8百萬澳門元）。

於2022年12月31日，本集團尚未償還的銀行借款為90.6百萬澳門元（2021財年：無），而本集團尚未動用的信貸融資為187.1百萬澳門元（2021財年：187.8百萬澳門元）。本集團的資本負債比率（按總債務除以權益總額計算）為18.8%（2021財年：零）。

## 資本架構

於2022年12月31日，本公司的股本及權益分別為27.4百萬澳門元及483.4百萬澳門元（2021財年：分別為18.4百萬澳門元及447.5百萬澳門元）。

## 外匯風險

本集團旗下實體以其各自的功能貨幣收取大部分收益及支付大部分支出。本集團面臨的貨幣風險，主要源自以本集團旗下實體功能貨幣以外的貨幣採購原材料及向客戶收取銷售所得款項。產生此類風險的貨幣主要為港元及人民幣。

本集團現時並無外幣對沖政策。然而，本集團管理層對外匯風險持續實施監控，並在有需要的情況下將會考慮對沖重大的外幣風險。

## 重大投資、重大收購或出售以及重大投資或資本資產的未來計劃

於2022年7月21日，澳能國際成功中標中國廣東省江門市新會區古井鎮一塊土地的土地使用權，總代價為人民幣42,700,000元（相當於約49,532,000港元）。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年7月22日的公告。澳能國際已聘請承建商進行建設工程，以在地盤設立新生產及研發設施。本集團目前預期此項目將產生資本開支不少於人民幣200百萬元，該款項將由本集團以內部資源及銀行融資撥付。

除上文所披露者外，本集團年內並無重大投資，亦無重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

除上文及下文「全球發售所得款項淨額用途」一節所披露者外，本集團於2022年12月31日並無重大投資或資本資產的未來計劃。

## 全球發售所得款項淨額用途

本公司股份已自2018年2月13日起於聯交所主板上市及買賣（「上市」）。

扣除包銷費用及佣金以及所有相關開支後，本公司全球發售的所得款項淨額為261.6百萬港元（相當於約269.4百萬澳門元）。有關該等所得款項淨額建議用途的詳情於本公司就上市刊發的招股章程「未來計劃及所得款項用途」內披露，其後經本公司所刊發日期為2019年2月28日的公告修訂。

下表載列截至2022年12月31日所得款項淨額的經修訂用途及實際動用情況：

	截至2022年 12月31日的 經修訂用途 (百萬港元)	實際動用情況 (百萬港元)
承接新項目時為發出履約保證提供資金 (附註1)	112.4	102.3
設立存儲設施 (附註2)	44.3	44.3
增聘員工	45.2	45.2
增購機器	16.8	16.8
撥付新項目前期成本 (附註2)	16.7	16.7
一般營運資金	26.2	26.2
	<u>261.6</u>	<u>251.5</u>

附註：

- 由於從澳門相關規管及監管機構申請領取建築項目批准、建築工程許可和外籍勞工工作許可證有所延遲，故本集團多個新項目自2018年起出現延誤。項目批准於2019年下半年恢復正常。就董事所深知及確信及根據當前可獲取的資料，所得款項淨額的未動用金額預期將於2023年12月31日前悉數動用。

截至本公告日期，本集團已動用所得款項淨額總額中的102.8百萬港元為發出履約保證提供資金。

- 參照本公司日期為2019年2月28日的公告，由於本公司已收購澳門一個工業單位作為本集團中央倉庫的永久基地，故董事會議決將預留作加強本集團設備及物料的存儲設施的當時所得款項淨額餘下未動用結餘約16.7百萬港元重新分配至撥付新項目前期成本（即原材料成本、勞工成本及分包成本）。進一步資料請參閱上述公告。

## 資產抵押

於2022年12月31日，本集團持有34.4百萬澳門元(2021財年：31.2百萬澳門元)的已抵押銀行存款，乃向銀行抵押作為信貸融資的抵押品。

## 或然負債

本集團於2022年12月31日並無任何重大或然負債(2021財年：無)。

## 承擔

於2022年12月31日，本集團就於中國廣東省江門市的地盤設立新生產及研發設施的建設工程而作出資本承擔約146,236,000澳門元(2021財年：無)。

## 僱員及薪酬政策

僱員薪酬待遇一般包括薪金、津貼、實物福利、包括醫療保險及退休金供款的其他福利以及花紅。整體而言，本集團基於其僱員的表現、資歷、職位及當時的行業慣例釐定僱員薪金。

我們作為部分承接項目的主承建商，按個別項目基準為非澳門居民的勞工申請工作許可證。於2022年12月31日，本集團於香港、澳門及中國有281名(2021財年：295名)僱員，包括104名澳門居民及177名非澳門居民(2021財年：92名澳門居民及203名非澳門居民)。

本公司於2018年1月23日採納購股權計劃(「購股權計劃」)，其於上市後生效。購股權計劃之目的是旨在肯定及嘉許已經或可能對本集團作出貢獻的合資格參與者。年內，購股權計劃項下並無購股權授出、同意授出、獲行使、被註銷或失效。

## 展望

2023年2月起，中、澳、台恢復「全面通關」，無需新冠病毒感染核酸檢測陰性結果入境，各個大灣區城市的人員往來已回復正常，經濟活動發展將逐漸重回正軌。

澳門將繼續大興土木，本集團作為澳門土木工程行業及高壓變電站建設行業的領先企業，將在本業中穩中求進。澳門《2023年財政年度施政報告》表示，澳門特區政府大力推進城市基礎建設，2023年投資與發展開支計劃初步預算為223億澳門元（2022財年：185億澳門元），預算用於開展公共基礎設施、公共房屋等各類工程項目，藉此擴大內部需求，提振經濟，改善民生。澳門特區政府於2022年11月為澳門六個現有賭牌續期，使博企及綜合度假村營運商對經營前景趨於樂觀，且新冠肺炎防疫常態化令澳門遊客數量迅速回升，本集團自2022年第四季起受託進行大量改建及加建工程。由此可見澳門政府和博企及綜合度假村營運商將投放更多資源在建設方面，本集團多年來承接各種基建項目，將受惠於建設行業的發展。

集團將繼續發展紮根多年的建築業務的同時，亦會持續開拓鋼結構業務。據世界鋼鐵協會表示，2023年全球鋼鐵需求將恢復性增長1%至18.147億噸。根據《北部都會區發展策略》小冊子，北部都會區以《香港2030+：跨越2030年的規劃遠景與策略》為基礎，發展總面積達3萬公頃的新區，新區對環保鋼材需求殷切，集團鋼材加工廠提供之鋼材可機械自動化紮鐵及剪裁，減少於地盤的製作時間，及以減少廢料率，符合香港建築署推廣的建築模式，達致環保、減成本及時間快三大優勢。集團年內成功走進鋼鐵貿易，配合於江門自設的鋼材加工廠計劃於2023年第三季度投產，集團的業務範圍將繼續擴大到生產和製造領域，服務於本集團的主要建設業務，業務未來有望穩定增長。

集團的另一領域，是新能源汽車業務。中國乘用車市場信息聯席會數據顯示，中國2022年新能源乘用車零售銷量達567.4萬輛，同比增長90.0%，預計2023年新能源乘用車銷量將達850萬輛，滲透率將達36%，加上2022年7月末出台的免除新能源汽車的購置稅政策延長，提升了新能源汽車的購買量。中國新能源汽車市場正處於上升態勢。新能源汽車取代化石能源汽車已是不可逆轉的趨勢，充電樁的需求將出現爆炸性增長，本集團早着先機，近年已於大灣區發展電動車充電樁業務，將直接受惠於這股巨浪。

至於電動自行車換電系統業務，磷酸鐵鋰片狀電池的特性已通過全面的安全測試，並獲得中國一家知名保險公司的完全承保；及電池在通常情況下零下20攝氏度低溫仍可運作，相較於標準放電容量的70%，該電池的放電容量可達90%以上，預期本集團的磷酸鐵鋰片狀電池的應用會大大提升與電動車企業合作的可能性。集團在新能源汽車業務由大灣區逐步開拓至東南亞地區，連同各地區的夥伴提供效率高、安全性高及成本效益高的服務，期待迅速部署佔其商機。

展望2023年，隨着世界經濟復常，澳門和香港對建築服務及預製鋼材需求料將提升，至於電動汽車業務亦是全球發展的大方向，本集團先後與多間於交易所上市的车企合作，成為電動汽車產業鏈的一員，冀望將業務版圖擴大至東南亞及中東地區電動汽車市場。

## 末期股息

董事會並無建議派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。

## 發行紅股

截至2021年12月31日止年度，董事會建議按股東於2022年6月7日每持有兩股現有股份獲發一股紅股的基準，以派送紅股方式向現有股東發行891,039,150股新股份，並已於2022年6月29日完成發行紅股。有關詳情，請參閱本公司日期為2022年3月29日的公告及本公司日期為2022年4月26日的通函。

截至2022年12月31日止年度，董事會亦建議發行紅股股份（「紅股」，各為一股「紅股」），基準為於2023年6月6日名列本公司股東名冊之股東每持有兩股現有股份獲發一股入賬列作繳足新紅股（「發行紅股」）。發行紅股須待（其中包括）聯交所上市委員會批准紅股上市及買賣以及股東於股東週年大會上批准後方可作實，如取得所有必要批准，則紅股股票將於2023年6月29日或前後郵遞。

本公司將盡快向股東寄發進一步公告及通函，當中將載有（其中包括）發行紅股的進一步詳情（包括詳細時間表）。

## 發行紅利認股權證

於2022年5月10日，本公司刊發有關發行紅利認股權證（「認股權證」）的通函，並已獲聯交所上市委員會批准認股權證及因認股權證所附帶的認購權獲行使而須予發行的新股份上市及買賣。認股權證的股份代號為2242。

本公司已按於2022年5月20日每持有十股股份獲發一份認股權證的基準，向合資格股東發行認股權證。本公司向合資格股東發行合共178,201,700份以認股權證證書代表的認股權證。認股權證以記名方式發行，而每份認股權證均賦予有關持有人權利，於2022年5月25日（星期三）至2023年5月24日（星期三）（包括首尾兩日）的認購期內，按每股股份4.47港元的初步認購價以現金認購1股新股份。認購價自2022年6月8日起由每股股份4.47港元被調整至2.95港元，並自2022年9月16日起由每股股份2.95港元被進一步調整至2.93港元。有關調整的詳情於本公司日期為2022年6月7日及2022年9月15日的公告內披露。截至本公告日期，61,700份認股權證已獲行使。

截至2022年12月31日止年度，董事會建議，待下述條件達成後向合資格股東發行紅利認股權證（「**2024年認股權證**」），基準為於2023年5月18日（為確定股東獲發行2024年認股權證權利的記錄日期）每持有十股股份獲發一份2024年認股權證（「**發行2024年紅利認股權證**」）。

發行2024年紅利認股權證將需待聯交所上市委員會批准2024年認股權證及因2024年認股權證所附帶的認購權獲行使而須予發行的新股份上市及買賣的條件達成後，方作可實。

本公司將盡快刊發進一步公告及向股東寄發一份通函，當中會載有(其中包括)發行2024年紅利認股權證的進一步詳情(包括具體時間表)。

### **因股東週年大會暫停辦理股份過戶登記**

本公司的股東週年大會訂於2023年5月30日(星期二)舉行。為釐定出席股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於2023年5月24日(星期三)至2023年5月30日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，該期間將不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席上述股東週年大會並於會上投票，所有過戶表格連同有關股票必須於不遲於2023年5月23日(星期二)下午四時三十分，送交本公司的股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理登記手續。

### **因紅股暫停辦理股份過戶登記**

發行紅股須待股東於股東週年大會上批准後，方可作實。為釐定發行紅股的權利，本公司將於2023年6月5日(星期一)至2023年6月6日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，該期間將不會辦理本公司股份過戶登記手續。為符合發行紅股的資格，所有過戶表格連同有關股票必須於不遲於2023年6月2日(星期五)下午四時三十分，送交本公司的股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以辦理登記手續。

### **因發行2024年紅利認股權證暫停辦理股份過戶登記**

本公司將由2023年5月16日(星期二)至2023年5月18日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，以釐定發行2024年紅利認股權證的配額。

買賣附有權利參與發行2024年紅利認股權證的股份的最後日期將為2023年5月11日(星期四)。為符合資格參與發行2024年紅利認股權證，所有尚未交回的股份過戶文件應不遲於2023年5月15日(星期一)下午四時三十分遞交本公司的香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

### **企業管治常規**

董事會及本公司管理層致力維持良好的企業管治常規及程序。董事會相信良好的企業管治標準對本公司而言屬不可或缺的框架，以保障股東利益、提升企業價值、制定其業務策略及政策，以及提升其透明度及問責性。

本公司已採納聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四項下企業管治守則（「企業管治守則」）第二部分所載的守則條文為本公司企業管治常規的基礎。

董事會認為本公司於年內一直遵從企業管治守則第二部分內所有守則條文。

## 證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為其自身有關董事進行證券交易的操守準則。經向所有董事作出具體查詢後，董事各自確認，彼於年內已遵守標準守則所載的規定標準。

根據標準守則第B.13條，董事亦已要求因任職或受聘於本公司或附屬公司而可能獲得關於本公司證券的內幕消息之任何本公司僱員或本公司附屬公司董事或僱員，不得在標準守則禁止的期間買賣本公司證券（猶如其為董事）。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

年內，本公司於聯交所購回9,384,000股股份。有關購回的總代價（包括交易成本）約為19,407,000港元。所有購回股份均已於年內被註銷。有關購回的詳情如下：

月份	購回股份 數目	每股購買價		總代價 港元
		最高 港元	最低 港元	
2022年1月	100,000	3.66	3.64	371,000
2022年3月	230,000	3.58	3.56	830,000
2022年9月	8,732,000	2.14	1.78	17,651,000
2022年10月	322,000	1.89	1.55	555,000
	<u>9,384,000</u>			<u>19,407,000</u>

董事會認為有關購回提升了每股盈利，並令本公司及其股東整體受惠。

除上文所披露者外，本公司及其任何附屬公司於年內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 審核委員會

本公司已成立本公司的審核委員會（「審核委員會」），並已根據上市規則第3.21條及企業管治守則第二部分第D.3項原則以書面制定其職權範圍。審核委員會由三名成員組成，分別為陳寶儀女士、張翹楚先生及廖永通先生，彼等均為獨立非執行董事。審核委員會由陳寶儀女士擔任主席，彼具備上市規則第3.10(2)條所規定的適當專業資格。

審核委員會的主要職責為協助董事會，對本集團的財務申報程序、內部監控及風險管理系統的成效提供獨立見解、監察審核程序以及履行董事會指派的其他職責及責任。

審核委員會已審閱本集團年內的綜合財務報表，包括本集團採納的會計原則及慣例，以及本集團的風險管理及內部監控系統。

## 德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本公告所載有關本集團截至2022年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及其相關附註的數字，已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行確認為符合本集團年內經審核綜合財務報表所載金額。德勤•關黃陳方會計師行就此方面所進行的工作，並不構成根據香港會計師公會所頒佈的香港審計準則、香港審閱準則或香港鑒證業務準則進行的鑒證工作，故德勤•關黃陳方會計師行並無就本公告提供任何保證。

## 報告期後事項

除本公告所披露者外，於2022年12月31日後及直至本公告日期，概無發生對本集團構成影響的其他重要事項。

## 於本公司及聯交所網站登載年度業績及年報

本公告於本公司網站[www.mecommacau.com](http://www.mecommacau.com)及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)上登載。2022年年報將根據上市規則於適當時候寄發予股東及可於以上網站閱覽。

## 致謝

董事會謹就本集團管理層及全體員工的努力及奉獻，以及就股東、業務夥伴及其他專業人士於年內對本集團一直以來的支持深表謝意。

承董事會命  
澳能建設控股有限公司  
主席  
郭林錫

香港，2023年3月30日

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