

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之內容概不負責，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之任何損失承擔任何責任。

Shun Wo Group Holdings Limited

汛和集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1591)

截至2025年3月31日止年度之 年度業績公告

汛和集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2025年3月31日止年度(「回顧年度」)之經審核年度綜合財務業績，連同截至2024年3月31日止年度同期之比較數字。

綜合損益及其他全面收益表 截至2025年3月31日止年度

	附註	2025年 千港元	2024年 千港元
收益	3	166,255	333,430
直接成本		(140,916)	(272,636)
毛利		25,339	60,794
其他收入及其他收益	4	8,768	4,391
行政及其他經營開支		(31,912)	(22,352)
金融資產及合約資產減值虧損淨額		(9,223)	(52)
經營(虧損)/溢利		(7,028)	42,781
融資成本		(30)	—
除所得稅前(虧損)/溢利	5	(7,058)	42,781
所得稅抵免/(開支)	6	1,365	(3,316)
本公司擁有人應佔年內(虧損)/溢利及 全面(開支)/收益總額		(5,693)	39,465
			(經重列)
本公司擁有人應佔每股(虧損)/盈利 — 每股基本及攤薄(虧損)/盈利(港仙)	7	(1.42)	9.87

股息詳情於附註8披露。

綜合財務狀況表

於2025年3月31日

	附註	2025年 千港元	2024年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		15,718	12,580
使用權資產		601	34
遞延稅項資產		211	—
		16,530	12,614
流動資產			
合約資產		38,899	40,342
貿易及其他應收款項	9	55,581	50,600
已抵押銀行存款	10	7,160	6,460
銀行結餘及現金		85,242	93,395
		186,882	190,797
總資產		203,412	203,411
權益			
本公司擁有人應佔權益			
資本及儲備			
股本	11	40,000	40,000
儲備		100,020	105,713
權益總額		140,020	145,713
負債			
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	44,034	30,775
遞延收入		240	—
租賃負債		450	—
合約負債		17,692	23,607
應付所得稅		—	2,162
		62,416	56,544
非流動負債			
遞延收入		820	—
租賃負債		156	—
遞延稅項負債		—	1,154
		976	1,154
總負債		63,392	57,698
權益及負債總額		203,412	203,411
流動資產淨值		124,466	134,253
淨資產		140,020	145,713

綜合財務報表附註

1. 一般資料及呈列基準

本公司為投資控股公司。本集團主要在香港從事承接地基工程。

本公司為於2016年5月3日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立的獲豁免有限責任公司，其股份於2016年9月28日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

於2025年3月31日，其母公司及最終控股公司為美城控股有限公司(「美城」，為於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的公司)，由黃仁雄先生(「黃仁雄先生」)、黃義邦先生(「黃義邦先生」)及黎國輝先生(「黎先生」)分別擁有40%、30%及30%權益。

註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands，而本公司的主要營業地點為香港筲箕灣道68號西灣河中心7樓A室。

綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，港元同為本公司之功能貨幣。

2. 重大會計政策資料

編製該等綜合財務報表所應用的主要會計政策載於下文。除另有指明外，於所有呈報年度均貫徹應用該等政策。

2.1 編製基準

本集團的綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則會計準則編製。綜合財務報表包含聯交所主板證券上市規則(「上市規則」)及香港法例第622章公司條例所規定的適用披露。綜合財務報表乃根據歷史成本法編製，惟本集團會計政策另有指明則除外。

編製符合香港財務報告準則會計準則的綜合財務報表須運用若干關鍵會計估計。管理層亦須在應用本集團會計政策的過程中行使其判斷。涉及高度判斷或複雜性的範疇，或假設及估計對綜合財務報表而言屬重大的範疇於綜合財務報表披露。

2. 重大會計政策資料(續)

2.2 會計政策的變動及披露

(i) 於本年度強制生效的經修訂香港財務報告準則會計準則

於本年度，本集團已就編製綜合財務報表首次應用香港會計師公會頒佈的下列經修訂香港財務報告準則會計準則，有關修訂於2024年4月1日或之後開始的年度期間強制生效：

香港財務報告準則第16號修訂本	售後租回租賃負債
香港會計準則第1號修訂本	負債分類為流動或非流動及 香港詮釋第5號之相關修訂 (經修訂)
香港會計準則第1號修訂本	附帶契諾之非流動負債
香港會計準則第7號修訂本及 香港財務報告準則第7號修訂本	供應商融資安排

於本年度應用經修訂香港財務報告準則會計準則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的披露並無重大影響。

(ii) 已頒佈惟尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則

本集團並未提前應用下列已頒佈惟尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則：

香港財務報告準則第9號修訂本及 香港財務報告準則第7號修訂本	金融工具分類及計量之修訂 ²
香港財務報告準則第10號修訂本及 香港會計準則第28號修訂本	投資者與其聯營公司或合資企業之間的 資產銷售或貢獻 ⁴
香港財務報告準則會計準則 (修訂本)	香港財務報告準則會計準則的年度 改進—第11冊 ²
香港會計準則第21號修訂本	缺乏可交換性 ¹
香港財務報告準則第18號	財務報表的呈列及披露 ³

¹ 於2025年1月1日或之後開始的年度期間生效。

² 於2026年1月1日或之後開始的年度期間生效。

³ 於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效。

⁴ 於待定日期或之後開始的年度期間生效。

除下文所述外，本公司董事預期，應用所有新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則於可見將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

2. 重大會計政策資料(續)

2.2 會計政策的變動及披露(續)

(iii) 香港財務報告準則第18號財務報表之呈列及披露

香港財務報告準則第18號載列財務報表之呈列及披露要求，將取代現行香港會計準則第1號財務報表之呈列。此新訂香港財務報告準則會計準則除保留香港會計準則第1號多項現有要求外，新增於損益表內列示特定類別項目及小計金額之新要求；於財務報表附註中披露管理層定義績效指標及改進與分類呈現財務資料方式之披露要求。此外，香港會計準則第1號部份條文已轉移至香港會計準則第8號及香港財務報告準則第7號。本次修訂亦對香港會計準則第7號現金流量表及香港會計準則第33號每股盈利作出輕微調整。香港財務報告準則第18號及其他相關準則修訂本將於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效，並可提前應用。新準則的實施預計將影響未來財務報表中損益表的呈列方式及相關披露要求。本集團目前正在評估香港財務報告準則第18號對本集團綜合財務報表的具體影響。

3. 收益及分部資料

收益亦即本集團的營業額，指日常業務過程中的建築合約收款。於本年度確認的收益如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
收益		
主承包	117,130	242,884
分包	<u>49,125</u>	<u>90,546</u>
	<u>166,255</u>	<u>333,430</u>

主要營運決策人識別為董事會。董事會視本集團的業務為單一營運分部並相應審閱綜合財務報表。另外，本集團僅於香港從事業務，而本集團所有非流動資產均位處香港。因此，概無呈列分部資料及地區性資料。

有關主要客戶的資料

來自為本集團貢獻總收益10%以上的客戶的收益如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
客戶A	26,210	117,485
客戶B	— ¹	48,555
客戶C	— ¹	45,712
客戶D	17,037	41,720
客戶E	37,508	— ¹
客戶F	27,293	— ¹
客戶G	<u>22,516</u>	<u>—¹</u>

¹ 相應收益並無佔本集團總收益10%以上。

4. 其他收入及其他收益

	2025年 千港元	2024年 千港元
項目管理收費	4,461	731
出售物業、廠房及設備收益	10	26
壞賬收回	—	556
利息收入	3,585	2,432
廢棄材料銷售	168	500
政府補助		
— 攤銷遞延收入(附註(i))	140	—
租金收入	213	—
其他	191	146
	<u>8,768</u>	<u>4,391</u>

附註：

- (i) 截至2025年3月31日止年度，本集團就香港政府支持的建造業創新及科技基金購置機器確認政府補助140,000港元(2024年：無)。所有補助均於合理保證本集團已遵守附帶條件以及將會收訖補助時確認。

5. 除所得稅前(虧損)/溢利

	2025年 千港元	2024年 千港元
計入直接成本：		
物業、廠房及設備折舊	5,466	5,111
員工成本	23,983	22,092
計入行政及其他經營開支：		
核數師酬金		
— 核數服務	760	760
— 非核數服務	120	120
物業、廠房及設備折舊	1,896	1,663
使用權資產折舊	334	33
不計入租賃負債計量之短期租賃有關開支	2,997	2,966
員工成本(包括董事酬金)	20,464	11,131

6. 所得稅(抵免)／開支

	2025年 千港元	2024年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	—	2,162
遞延稅項(抵免)／開支	(1,365)	1,154
	<u>(1,365)</u>	<u>3,316</u>

香港利得稅於兩個年度均根據估計應課稅溢利稅率16.5%計算。由於本集團於本年度並無源自香港或在香港的應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備(2024年：本集團旗下一間附屬公司為符合利得稅兩級制之合資格公司除外。就該附屬公司而言，首2,000,000港元應課稅溢利以8.25%之稅率繳納稅項，而餘下應課稅溢利則以16.5%之稅率繳納稅項)。

7. 每股(虧損)／盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄(虧損)／盈利乃根據下列數據計算：

	2025年 千港元	2024年 千港元
(虧損)／溢利		
用以計算每股基本及攤薄(虧損)／盈利的(虧損)／溢利：		
本公司擁有人應佔年內(虧損)／溢利	<u>(5,693)</u>	<u>39,465</u>
	千股	千股 (經重列)

股份數目

用於計算每股基本及攤薄(虧損)／盈利的		
普通股加權平均數	400,000	400,000
每股基本(虧損)／盈利(港仙)	<u>(1.42)</u>	<u>9.87</u>

附註：

截至2025年3月31日止年度的普通股加權平均數已就本公司於2024年9月17日生效的股份合併(詳見下文附註11)的影響作出調整。

用於計算每股基本盈利的股份加權平均數之比較數字已在假設股份合併於過往年度生效的情況下作出調整。

由於截至2025年及2024年3月31日止年度並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄(虧損)／盈利相等於每股基本(虧損)／盈利。

8. 股息

董事會並無亦不建議派付截至2025年3月31日止年度的股息(2024年：無)。

9. 貿易及其他應收款項

	2025年 千港元	2024年 千港元
貿易應收款項	37,018	35,793
減：信貸虧損撥備	(5,628)	(218)
	<u>31,390</u>	<u>35,575</u>
其他應收款項、按金及預付款項(附註c)	24,191	15,025
	<u>55,581</u>	<u>50,600</u>

附註：

- (a) 授予客戶的信貸期一般介乎21至45天(2024年：30至45天)。貿易應收款項以港元計值。
- (b) 貿易應收款項(扣除信貸虧損撥備)按客戶簽發付款憑證的日期或發票日期(如適用)的賬齡分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
0-30天	17,124	26,728
31-60天	8,855	5,709
61-90天	—	3,138
90天以上	5,411	—
	<u>31,390</u>	<u>35,575</u>

- (c) 於2025年3月31日，計入其他應收款項、按金及預付款項的現金抵押品約7,857,000港元(2024年：約8,094,000港元)已存放於香港的保險公司以就本集團若干建築項目提供擔保債券(附註14)。

10. 已抵押銀行存款

於2025年3月31日，已抵押銀行存款的實際年利率為3.54%(2024年：5.25%)。已抵押銀行存款的賬面值以港元計值。銀行存款約5,000,000港元已抵押予銀行作為本集團實體與客戶之間合同忠誠履行的擔保債券(2024年：約6,460,000港元)。其餘銀行存款約2,160,000港元已抵押為本集團經營所需的銀行融資(2024年：無)。

11. 股本

	普通股數目	金額 千港元
法定：		
每股面值0.01港元的普通股(股份合併前)及 每股面值0.10港元的普通股(股份合併後)		
於2023年4月1日、2024年3月31日及2024年4月1日 股份合併(附註)	10,000,000,000 (9,000,000,000)	100,000 —
於2025年3月31日	<u>1,000,000,000</u>	<u>100,000</u>
已發行及繳足：		
每股面值0.01港元的普通股(股份合併前)及 每股面值0.10港元的普通股(股份合併後)		
於2023年4月1日、2024年3月31日及2024年4月1日 股份合併(附註)	4,000,000,000 (3,600,000,000)	40,000 —
於2025年3月31日	<u>400,000,000</u>	<u>40,000</u>

附註：

於2024年7月23日，本公司董事建議實施股份合併，基準為每十股每股面值0.01港元的已發行及未發行股份將合併為一股每股面值0.10港元的合併股份。

根據於2024年9月13日通過的普通決議案，股份合併已獲本公司股東批准，並已於2024年9月17日生效。緊隨股份合併後，本公司已發行股本總數由4,000,000,000股調整至400,000,000股。

12. 貿易及其他應付款項

	2025年 千港元	2024年 千港元
貿易應付款項	23,097	12,758
應付保留金	11,092	10,516
應計費用及其他應付款項	<u>9,845</u>	<u>7,501</u>
	<u>44,034</u>	<u>30,775</u>

12. 貿易及其他應付款項(續)

附註：

(a) 供應商授出的付款期限一般為兩個月內。

貿易應付款項按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
0-30天	22,093	8,501
31-60天	206	3,130
61-90天	—	12
90天以上	798	1,115
	<u>23,097</u>	<u>12,758</u>

13. 資本承擔

	2025年 千港元	2024年 千港元
就以下項目已訂約但並未於綜合財務報表內撥備的 資本開支：		
— 物業、廠房及設備	<u>1,155</u>	<u>4,743</u>

14. 擔保債券及或然負債

本集團承接的建築合約的若干客戶要求本集團實體以已抵押存款擔保的擔保債券形式或由抵押存款擔保的保險公司簽發的企業彌償保證的形式就合約發行履約擔保。

於2025年3月31日，本集團尚未償還的擔保債券約為18,416,000港元(2024年：約18,969,000港元)。擔保債券將於承包工程完成後解除。

除上文所披露者外，於2025年3月31日，本集團並無任何其他重大或然負債。

管理層討論與分析

業務回顧及展望

本集團於香港地基行業擁有逾20年的歷史，專門從事挖掘及側向承托工程、嵌岩工字樁及迷你樁工程以及樁帽建設工程。主要營運附屬公司合記工程有限公司(「合記」)自2009年12月起根據建築物條例註冊為「基礎工程」及「地盤平整工程」類別分冊下的註冊專門承建商。

於2025年3月31日，本集團共有10個正在進行的項目(包括已開始但尚未完成的項目以及已獲授但尚未開始的項目)，該等項目的原合約金額約為305.8百萬港元。

於回顧年度內，本集團面對前所未有的市場挑戰。本集團收益錄得約166.3百萬港元，較截至2024年3月31日止年度同期減少約167.2百萬港元。收益大幅減少，乃主要由於過往年度獲授的若干大型項目已於回顧年度內大致完成。由於整體建造業持續低迷，已獲授的新地基工程合約價值較過往年度的工程減少。收益大幅減少及新獲授的工程直接成本增加，導致回顧年度的整體毛利率由18.2%下降至15.2%。金融資產及合約資產的減值虧損淨額由去年同期約0.1百萬港元增加至回顧年度約9.2百萬港元，而行政及其他經營開支增加約9.6百萬港元，進一步弱化回顧年度的財務表現。因此，本集團錄得虧損淨額約5.7百萬港元，而去年同期則錄得純利約39.5百萬港元。

建造業市場萎縮的情況令本集團於本財政年度遇到極大困難。物業發展商傾向持觀望態度。預期建造業於未來兩年仍持續低迷。面對地基工程的規模及數量減少，維持本集團收入來源的最可行方法是透過靈活的定價策略擴大我們的客戶基礎，此策略於過往年度一直行之有效。儘管建造業的競爭激烈，我們有信心本集團將處於有利位置以達致盈利。與此同時，本集團將堅持採取嚴格的成本控制措施，務求為股東帶來最大回報。

財務回顧

收益

回顧年度內，本集團之收益約為166.3百萬港元，較截至2024年3月31日止年度同期減少約167.2百萬港元或50.1%。收益銳減主要由於過往年度獲授的若干大型地基工程已大致完成，而新獲授的工程於回顧年度內則處於初始階段。

毛利及毛利率

回顧年度內，本集團之毛利約為25.3百萬港元，較截至2024年3月31日止年度同期減少約35.5百萬港元或58.3%。回顧年度內，毛利率約為15.2%，較截至2024年3月31日止年度同期約18.2%減少3個百分點。

毛利減少及毛利率下降乃由於回顧年度內的收入減少，以及新獲授的地基項目初期產生較高的直接材料成本及直接管理費用所致。

其他收入及其他收益

回顧年度內，本集團之其他收入及其他收益約為8.8百萬港元，較截至2024年3月31日止年度同期增加約4.4百萬港元或99.7%。回顧年度的其他收入及其他收益主要來自確認項目管理收費約4.5百萬港元(2024年：約0.7百萬港元)及利息收入約3.6百萬港元(2024年：約2.4百萬港元)。

行政及其他經營開支

回顧年度內，行政及其他經營開支約為31.9百萬港元，較截至2024年3月31日止年度同期增加約9.6百萬港元或42.8%。該增加乃由於董事及員工福利增加。

本集團將繼續嚴格控制一般開支。

金融資產及合約資產減值虧損淨額

回顧年度內，金融資產及合約資產減值虧損淨額約為9.2百萬港元(2024年：約0.1百萬港元)。此乃由於貿易應收款項及合約資產的預期信貸虧損增加。

(虧損)／純利淨額

由於以上所述，本集團於回顧年度內之虧損淨額約為5.7百萬港元(2024年：純利約39.5百萬港元)。

流動資金、財務狀況及資本架構

於2024年9月13日，本公司召開股東週年大會，並通過一項普通決議案，以批准將本公司股本中每十股每股面值0.01港元的已發行及未發行普通股合併為本公司股本中一股每股面值0.10港元的合併股份。股份合併於2024年9月17日生效，本公司已發行股份總數變為400,000,000股。有關股份合併的詳情，請參閱本公司日期為2024年7月23日及2024年9月13日的公告，以及本公司日期為2024年8月5日的通函。

於2025年3月31日，本集團擁有銀行結餘總額約85.2百萬港元(2024年：約93.4百萬港元)。

於2025年3月31日，本集團流動及非流動租賃負債為約0.5百萬港元及0.2百萬港元(2024年：無)。

庫務政策

本集團針對其庫務政策採取審慎的財務管理辦法。董事會密切監察本集團的流動資金狀況，確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金架構始終能夠滿足其資金需求。

資產負債比率

於2025年3月31日，資產負債比率(按借款總額(其中包括租賃負債)除以權益總額計算)為0.43%(2024年：零)。

資產抵押

於2025年3月31日，本集團有抵押銀行存款約5.0百萬港元作為根據本集團實體與客戶之間合同忠實履行的擔保債券(2024年：約6.5百萬港元)。其餘約2.2百萬港元的銀行存款已抵押為本集團經營所需的銀行融資(2024年：無)。

外匯風險承擔

於2025年3月31日，本集團有約19.4百萬港元以美元計值的銀行存款。由於港元與美元掛鈎，本集團所承受的美元貨幣風險並不重大。

除上文所披露者外，由於本集團僅於香港營業以及自其經營產生的所有收益及交易乃以港元結算，董事認為本集團之外匯風險甚微。因此，回顧年度內，本集團並無訂立任何衍生工具合約以對沖外匯風險。

資本開支

回顧年度內，本集團投資約10.5百萬港元購買物業、廠房及設備。所有該等資本開支均由內部資源撥付。

資本承擔

於2025年3月31日，本集團的資本承擔約為1.2百萬港元。

除上文所披露外，於2025年3月31日，本集團並無任何其他重大資本承擔。

擔保債券及或然負債

本集團承接的建築合約的若干客戶要求本集團實體以已抵押存款擔保的擔保債券形式就合約發行履約擔保。此外，本集團實體向已發行擔保債券的保險公司提供企業彌償保證。

於2025年3月31日，本集團實體提供企業彌償保證的擔保債券未償還金額約為18.4百萬港元(2024年：約19.0百萬港元)。

除上文所披露者外，於2025年3月31日，本集團並無任何其他重大或然負債。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

回顧年度內，本集團並無任何重大收購或出售附屬公司或聯屬公司。

重大投資

回顧年度內，本集團並無重大投資。

末期股息

董事會議決不建議宣派回顧年度內之任何末期股息。

重大投資或資本資產之未來計劃

回顧年度內，本集團並無重大投資或資本資產的任何其他計劃。

僱員及薪酬政策

於2025年3月31日，本集團共聘用59名全職僱員(包括執行董事)，而2024年3月31日則共聘用54名全職僱員。薪酬乃參考市場條款以及個別僱員的表現、資歷及經驗而釐定。除基本薪金外，亦會向對本集團作出特殊貢獻之僱員提供與表現掛鈎之獎金，以吸引及挽留有能力的僱員。本集團於回顧年度內產生的薪酬成本總額約為44.4百萬港元，而截至2024年3月31日止年度同期則約為33.2百萬港元。

回顧年度後事項

本集團於2025年3月31日及直至本公告日期概無進行重大期後事項。

企業管治／其他資料

遵守企業管治守則

本集團致力於維持良好的企業管治以保障股東權益及實現有效的問責制。本公司已採納並應用香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載之企業管治守則(「企業管治守則」)項下「第二部分－良好企業管治的原則、守則條文及建議最佳常規」所載原則。就董事會所深知，本公司在回顧年度內及直至本公告日期一直遵守企業管治守則所載的全部適用守則條文。

遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為其董事進行證券交易的操守準則。經向董事作出具體查詢後，全體董事確認彼等在回顧年度內及直至本公告日期一直遵守標準守則所載的規定準則。

購股權計劃

本公司已於2016年9月3日採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)。購股權計劃的主要條款概述於招股章程附錄四。購股權計劃的主要目的為吸引及挽留最優秀的人員、向本集團僱員(全職及兼職)、董事、諮詢人、顧問、分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、商業夥伴或服務供應商提供獎勵以及推動本集團業務創出佳績。自2016年9月3日採納購股權計劃以來，並無購股權根據購股權計劃獲授出、行使、註銷或失效，於2025年3月31日，概無尚未行使之購股權。

競爭權益

董事確認，回顧年度內，除於本集團業務中擁有權益外，本公司控股股東及其各自緊密聯繫人概無於直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益，且須根據上市規則第8.10條予以披露。

購買、出售或贖回本公司證券

在回顧年度內及直至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何證券。

董事之重大合約權益

回顧年度內，董事概無(直接或間接)於本公司或其任何附屬公司所訂立任何對本集團業務而言屬重大的合約中擁有重大權益。

充足公眾持股量

根據本公司所得公開資料以及據董事所知，董事確認在回顧年度內及直至本公告日期，本公司就其股份一直維持上市規則訂明的充足公眾持股量。

股東週年大會(「股東週年大會」)

2025年股東週年大會將於2025年8月28日(星期四)舉行。股東週年大會通告將按照上市規則規定的方式於適當時候刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於2025年8月25日(星期一)至2025年8月28日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理香港過戶登記手續，以釐定股東出席應屆股東週年大會並於會上投票之權利，該等日期內將不會進行任何股份過戶登記。為符合有權出席股東週年大會並於會上投票之股東資格，所有過戶表格連同有關股票最遲須於2025年8月22日(星期五)下午四時三十分前送達本公司之香港股份過戶登記分處寶德隆證券登記有限公司，地址為香港北角電氣道148號21樓2103B室。

審核委員會

本公司於2016年9月3日成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並遵照企業管治守則訂有書面職權範圍。審核委員會的主要職責為審閱本集團的財務資料，監督本集團的財務申報系統、風險管理及內部監控程序，向董事會提供建議及意見，以及監控外部核數師的獨立性及客觀性及履行企業管治職能。

審核委員會由全體三名獨立非執行董事組成，分別為譚偉德先生、羅嘉豪先生及梁唯廉先生。譚偉德先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱回顧年度內之綜合財務報表。審核委員會認為，有關業績之編製符合適用的會計準則及規定以及上市規則並已作出充分相關披露。

核數師的工作範疇

本集團核數師國衛會計師事務所有限公司已同意年度業績公告所載本集團於2025年3月31日的綜合財務狀況表、截至2025年3月31日止年度的綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字與本集團截至2025年3月31日止年度的綜合財務報表所載金額一致。國衛會計師事務所有限公司就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此國衛會計師事務所有限公司並無對本年度業績公告作出任何核證。

致謝

董事會藉此機會衷心感謝管理層團隊及員工的不懈努力及貢獻，以及我們的股東、投資者及業務夥伴的信任及支持。

刊載年度業績公告及年報

本公司的年度業績公告分別刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)以及本公司網站(www.swgrph.com)。本公司於回顧年度的年報將於適當時候寄發予本公司股東並分別於聯交所及本公司網站刊載。

承董事會命
汛和集團控股有限公司
主席
黃仁雄

香港，2025年6月26日

於本公告日期，本公司執行董事為黃仁雄先生、黃義邦先生、黎國輝先生及杜潔雯女士，而本公司獨立非執行董事為羅嘉豪先生、梁唯廉先生及譚偉德先生。