

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**KFM KINGDOM HOLDINGS LIMITED**

**KFM 金德控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3816)

## 截至2026年3月31日止年度全年業績公告

KFM金德控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至2026年3月31日止年度(「年內」)之綜合業績(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」)之相關規定編製)，連同截至2025年3月31日止年度之比較數字。

代表  
**KFM金德控股有限公司**  
主席  
**孫國華**

香港，2026年6月26日

於本公告日期，執行董事為孫國華先生(主席)及黃志國先生；及獨立非執行董事為尹錦滔先生、鄭阮庭女士及陳銘燊先生。

## 綜合損益及其他全面收益表

截至2026年3月31日止年度

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
收入	4	1,040,983	757,546
銷售成本		<u>(818,957)</u>	<u>(620,267)</u>
毛利		222,026	137,279
其他(虧損)/收益淨額	5	(3,677)	11,308
分銷及銷售開支		(8,235)	(7,106)
一般及行政開支		(113,259)	(98,639)
財務收入		2,859	3,716
財務費用		<u>(3,475)</u>	<u>(2,122)</u>
稅前溢利	6	96,239	44,436
所得稅開支	7	<u>(12,609)</u>	<u>(6,439)</u>
年內溢利		<u>83,630</u>	<u>37,997</u>
<b>其他全面收入/(開支)：</b>			
其後可重新分類至損益之項目：			
海外業務換算差額		<u>9,335</u>	<u>(7,726)</u>
年內全面收益總額		<u>92,965</u>	<u>30,271</u>
<b>以下人士應佔年內溢利：</b>			
— 本公司擁有人		81,631	36,329
— 非控股權益		<u>1,999</u>	<u>1,668</u>
		<u>83,630</u>	<u>37,997</u>
<b>以下人士應佔全面收益總額：</b>			
— 本公司擁有人		92,551	28,629
— 非控股權益		<u>414</u>	<u>1,642</u>
		<u>92,965</u>	<u>30,271</u>
<b>每股盈利</b>			
— 基本及攤薄(港仙)	8	<u>13.61</u>	<u>6.05</u>

## 綜合財務狀況表

於2026年3月31日

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	261,187	242,775
使用權資產		111,462	89,168
預付款項及按金		7,949	1,980
<b>非流動資產總值</b>		<b>380,598</b>	333,923
<b>流動資產</b>			
存貨	11	190,861	146,061
應收賬款	12	317,260	180,153
預付款項、按金及其他應收款項		23,432	29,710
三個月以上定期存款		–	43,000
現金及現金等價物		118,968	109,504
<b>流動資產總值</b>		<b>650,521</b>	508,428
<b>資產總值</b>		<b>1,031,119</b>	842,351
<b>權益</b>			
<b>股本及儲備</b>			
股本	13	60,000	60,000
股本溢價	13	26,135	26,135
儲備		529,000	468,249
本公司擁有人應佔權益		615,135	554,384
非控股權益		69,679	69,265
<b>權益總額</b>		<b>684,814</b>	623,649

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
負債			
非流動負債			
租賃負債		18,084	5,292
遞延所得稅負債		3,909	2,093
非流動負債總額		<u>21,993</u>	<u>7,385</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	14	236,704	128,235
租賃負債		17,837	5,705
銀行借款		67,800	75,600
所得稅負債		1,971	1,777
流動負債總額		<u>324,312</u>	<u>211,317</u>
負債總額		<u>346,305</u>	<u>218,702</u>
權益及負債總額		<u>1,031,119</u>	<u>842,351</u>
流動資產淨值		<u>326,209</u>	<u>297,111</u>
資產總額減流動負債		<u>706,807</u>	<u>631,034</u>

## 附註

### 1. 一般資料

KFM金德控股有限公司(「本公司」)於2011年7月13日根據開曼群島(1961年第3號法例(經綜合及修訂))第22章公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份自2012年10月15日起於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands, 而本公司之主要營業地點位於香港新界荃灣海盛路3號TML廣場31樓C室。本公司之直屬控股公司及控股股東為於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的KIG Real Estate Holdings Limited。

本公司為一家投資控股公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要從事製造及銷售精密金屬沖壓加工產品。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列。除於中華人民共和國(「中國」)及馬來西亞成立的附屬公司分別以人民幣及馬來西亞令吉為功能貨幣外,本公司的功能貨幣為港元。

### 2. 編製基準

本綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則會計準則編製。此外,綜合財務報表包括聯交所證券上市規則(「上市規則」)及香港公司條例要求之適用披露事項。

### 3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則

本集團於本年度首次應用以下由香港會計師公會頒佈並於本集團自2025年4月1日開始的財政年度生效的新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則。

香港會計準則第21號(修訂) 缺乏可兌換性

於本年度應用香港會計準則第21號(修訂)並無對本集團於本期間及過往期間之財務表現及狀況及/或該等綜合財務報表所載之披露資料造成重大影響。

## 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂之香港財務報告準則會計準則

本集團尚未提早應用下列已頒佈但尚未生效的經修訂之香港財務報告準則會計準則：

香港財務報告準則第18號	財務報表列報和披露 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號及第7號(修訂)	金融工具之分類與衡量之修訂 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第9號及第7號(修訂)	涉及依賴自然能源生產電力的合約 <sup>1</sup>
香港財務報告準則會計準則(修訂)	香港財務報告準則會計準則年度改進—第11卷 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第10號(修訂)及 香港會計準則第28號(修訂)	投資者與其聯營公司或合營企業間的資產出售 或注入 <sup>3</sup>
香港會計準則第21號(修訂)	換算為惡性通貨膨脹呈列貨幣 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 自2026年1月1日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 自2027年1月1日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 自待確定日期或之後開始的年度期間生效。

除以下描述外，本公司董事預期，應用香港財務報告準則會計準則的修訂將不會對本集團的業績和財務狀況構成重大影響。

### 香港財務報告準則第18號—財務報表列報和披露

香港財務報告準則第18號載列財務報表的列報與披露要求，將取代香港會計準則第1號財務報表列報。香港財務報告準則第18號引入了新的要求，在損益及其他全面收益表中列示特定類別和定義的小計項目；在財務報表附註中提供管理層定義的業績指標的披露，並改進財務報表中將予披露信息的合併與拆分。此外，亦對香港會計準則第7號「現金流量表」和第33號「每股盈利」作出少量修訂。

香港財務報告準則第18號及其對其他香港財務報告準則會計準則的相關修訂將於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效，並允許提前應用。

預期香港財務報告準則第18號的應用不會對集團的財務狀況產生重大影響。本公司董事正在評估香港財務報告準則第18號的影響，但尚未能確定採納是否會對本集團的綜合財務報表的列報與披露產生重大影響。

#### 4. 收入

收入指向外部人士銷售高精密金屬產品的銷售額(不包括銷售相關稅項)。香港財務報告準則第15號範圍內的來自客戶合約之收入於某一時間點確認。

下文載列本集團來自客戶合約之收入拆分：

	2026年 千港元	2025年 千港元
地區		
東南亞	813,440	500,376
中國	158,631	178,355
歐洲	38,719	46,359
北美洲	21,729	24,156
其他	8,464	8,300
總計	<u>1,040,983</u>	<u>757,546</u>

#### 5. 其他(虧損)/收益淨額

	2026年 千港元	2025年 千港元
出售物業、廠房及設備的收益/(虧損)	348	(46)
匯兌(虧損)/收益淨額	(4,532)	10,460
政府補助金(附註)	417	445
其他	90	449
	<u>(3,677)</u>	<u>11,308</u>

附註：

該數額表示沒有任何未滿足條件或附加條件之政府補助金，截至2026年及2025年3月31日止年度內收到款項時確認為其他收益。

## 6. 稅前溢利

稅前溢利乃經減去下列開支：

	2026年 千港元	2025年 千港元
員工成本		
董事薪酬	6,100	6,128
其他員工：		
— 薪金及其他津貼	163,383	132,598
— 退休福利計劃供款(不包括董事)	4,350	3,544
	<u>173,833</u>	<u>142,270</u>
核數師酬金		
— 審計服務	1,030	980
— 非審計服務	270	270
已售存貨成本	818,831	619,260
物業、廠房及設備折舊	24,280	20,996
使用權資產折舊	15,210	7,223
研發成本	26,682	18,330

## 7. 所得稅開支

	2026年 千港元	2025年 千港元
當期所得稅		
— 中國	10,790	4,712
— 馬來西亞	3	—
— 預扣稅	—	3,165
	<u>10,793</u>	<u>7,877</u>
遞延所得稅	1,816	(1,438)
	<u>12,609</u>	<u>6,439</u>

本集團實體之所得稅以該等實體經營所在國家之現行稅率按年內估計應課稅溢利計算。

以下為截至2026年及2025年3月31日止年度本集團經營所在之主要稅項司法權區。

**(a) 香港利得稅**

由於截至2026年及2025年3月31日止年度並無產生應課稅溢利，因此未就截至2026年及2025年3月31日止年度之香港利得稅計提撥備。

**(b) 中國企業所得稅(「中國企業所得稅」)**

中國企業所得稅按本公司中國附屬公司之應課稅收入計提撥備，並就無需繳納或不可抵扣中國企業所得稅之項目作出調整。截至2026年3月31日止年度之法定中國企業所得稅率為25% (2025年：25%)。

一家中國附屬公司獲中國政府認可為「高新技術企業」，並符合資格享有為期三個曆年之15%優惠稅率。

**(c) 中國股息預扣稅**

根據中國企業所得稅法，自2008年1月1日起，當中國附屬公司從2008年1月1日後賺取之溢利中對中國境外直接控股公司宣派股息時，將被徵收10%之中國股息預扣稅。於截至2026年3月31日止年度，由於中國附屬公司之直接控股公司於香港註冊成立，並符合中國與香港之稅務協定安排之特定要求，故已採用較低之5%中國股息預扣稅稅率(2025年：5%)。

**8. 每股盈利**

**基本及攤薄每股盈利**

	2026年	2025年
本公司擁有人應佔溢利(千港元)	<u>81,631</u>	<u>36,329</u>
已發行股份加權平均數(千股)	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>
基本及攤薄每股盈利(每股港仙)	<u>13.61</u>	<u>6.05</u>

截至2026年及2025年3月31日止年度之基本每股盈利以本公司擁有人應佔溢利除以截至2026年及2025年3月31日止年度已發行之600,000,000股普通股計算。

本公司於截至2026年及2025年3月31日止年度並無已發行潛在普通股，故攤薄每股盈利與基本每股盈利相同。

## 9. 股息

	2026年 千港元	2025年 千港元
年內確認為分派之股息：		
2025年末期股息－每股1.3港仙(2025年：2024年末期股息－0.8港仙)	7,800	4,800
2026年特別股息－每股4.0港仙(2025年：無)	<u>24,000</u>	<u>—</u>
	<u><b>31,800</b></u>	<u><b>4,800</b></u>

本公司董事並無建議派付截至2026年3月31日止年度的末期股息。

## 10. 物業、廠房及設備

	2026年 千港元	2025年 千港元
於4月1日	242,775	256,146
添置	40,224	9,010
出售	(7,373)	(256)
折舊	(24,280)	(20,996)
換算差額	<u>9,841</u>	<u>(1,129)</u>
於3月31日	<u><b>261,187</b></u>	<u><b>242,775</b></u>

## 11. 存貨

	2026年 千港元	2025年 千港元
原材料	84,427	67,226
在製品	28,351	16,966
製成品	<u>78,083</u>	<u>61,869</u>
	<u><b>190,861</b></u>	<u><b>146,061</b></u>

## 12. 應收賬款

	2026年 千港元	2025年 千港元
應收賬款(附註(a))		
— 第三方	<u>317,260</u>	<u>180,153</u>

於2024年4月1日，來自客戶合約之應收賬款總額約為145,017,000港元。

本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

附註：

- (a) 本集團一般授出30至120天(2025年：30至120天)之信貸期。下文為於報告期末，基於交付日期(與收入確認日期相近)呈列之應收賬款賬齡分析。

	2026年 千港元	2025年 千港元
不超過3個月	275,848	157,465
3至6個月	41,054	21,788
6個月至1年	306	859
1至2年	<u>52</u>	<u>41</u>
	<u>317,260</u>	<u>180,153</u>

## 13. 股本及股本溢價

	股份數目	股本 千港元	股本溢價 千港元	總計 千港元
<b>每股面值0.1港元的普通股</b>				
<b>法定</b>				
於2024年4月1日、2025年3月31日及 2026年3月31日	<u>4,500,000,000</u>	<u>450,000</u>		
<b>已發行及繳足股款</b>				
於2024年4月1日、2025年3月31日及 2026年3月31日	<u>600,000,000</u>	<u>60,000</u>	<u>26,135</u>	<u>86,135</u>

## 14. 應付賬款及其他應付款項

	2026年 千港元	2025年 千港元
應付賬款(附註(a))	191,539	113,990
應付股息	24,000	—
應計費用及其他應付款項(附註(b))	21,165	14,245
	<u>236,704</u>	<u>128,235</u>

附註：

(a) 於報告期末，基於發票日期呈列之應付賬款賬齡分析如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
不超過3個月	188,205	113,848
3至6個月	2,825	4
6個月至1年	288	69
1至2年	221	69
	<u>191,539</u>	<u>113,990</u>

購買貨品之平均信貸期介乎30至90天不等。本集團已制訂財務風險管理政策以確保所有應付款項於信貸期限內支付。

(b) 於2026年3月31日，本集團並無應計費用及其他應付款項為應計董事酬金(2025年：67,000港元)。

## 15. 承擔

資本承擔

	2026年 千港元	2025年 千港元
已授權或已訂約但未撥備： — 廠房及機器	<u>17,564</u>	<u>1,324</u>

## 財務回顧

### 收入

於年內，本集團錄得收入約為1,041.0百萬港元，較去年同期的收入約757.5百萬港元增加約283.5百萬港元或37.4%。該增加主要是由於來自人工智能(「AI」)行業的發展需求強勁，以致從事網絡及數據儲存行業之客戶的收入增加所致。受到辦公室自動化行業及消費電子行業的收入減少，抵銷部分收入的增長。

按地區而言，東南亞、中華人民共和國(「中國」)、歐洲及北美洲繼續為本集團產品之主要市場。於年內，向該等地區進行之銷售分別佔本集團收入約78.1%、15.2%、3.7%及2.1%。不同地區所產生收入之明細詳情載於本全年業績公告附註4。

### 銷售成本

銷售成本主要包括與本集團產品製造相關之直接成本，主要包括直接材料、直接勞工、加工費及其他直接費用。下文載列本集團之銷售成本明細：

	2026年		2025年	
	千港元	%	千港元	%
直接材料	626,921	76.6	487,532	78.6
直接勞工	123,283	15.0	96,356	15.5
加工費	48,179	5.9	30,542	4.9
存貨變動	(27,599)	(3.4)	(30,144)	(4.8)
其他直接費用	48,173	5.9	35,981	5.8
	<u>818,957</u>	<u>100.0</u>	<u>620,267</u>	<u>100.0</u>

於年內，本集團銷售成本較去年同期增加約198.7百萬港元或32.0%。該增加主要是由於收入增加所致。

於年內之銷售成本佔總收入百分比約78.7%，相比去年同期約81.9%減少約3.2%。

## 毛利及毛利率

本集團的毛利由去年同期約137.3百萬港元增加約84.7百萬港元或61.7%，至年內約222.0百萬港元。毛利增加主要由於年內從事網絡及數據儲存行業之客戶的收入增加所致。本集團整體毛利率由去年同期約18.1%增加約3.2%至年內的約21.3%。毛利率增加主要是由於生產效率提升所致。

## 其他(虧損)/收益淨額

於年內，本集團錄得其他虧損淨額約3.7百萬港元。於去年同期，本集團錄得其他收益淨額約11.3百萬港元。我們錄得虧損淨額主要是由於年內美元兌人民幣及馬來西亞令吉貶值所致。

## 分銷及銷售開支

分銷及銷售開支指就宣傳及銷售本集團產品產生之開支。其主要包括(其中包括)銷售及市場推廣人員之薪金及相關成本、差旅及運輸成本以及市場推廣開支。分銷及銷售開支由截至2025年3月31日止年度約7.1百萬港元增加約1.1百萬港元至年內約8.2百萬港元。

## 一般及行政開支

一般及行政開支主要包括主要管理人員、本集團財務及行政人員之薪金及相關成本、折舊以及本集團使用專業服務之開支。本集團之一般及行政開支由去年同期約98.6百萬港元增加至年內約113.3百萬港元。一般及行政開支增加與收入增加保持一致。

## 財務費用

本集團之財務費用指財務租賃及銀行借款之利息開支。於年內，本集團之財務費用約3.5百萬港元，而去年同期則約2.1百萬港元。財務費用增加主要是由於相較去年同期的租賃負債之平均結餘增加。

## 所得稅開支

本集團於年內之所得稅開支約12.6百萬港元，而本集團於去年同期之所得稅開支則約6.4百萬港元。詳情載於本全年業績公告附註7。

## 本公司擁有人應佔溢利

於年內，本公司擁有人應佔溢利約81.6百萬港元，而去年同期之本公司擁有人應佔溢利則約36.3百萬港元。擁有人應佔溢利增加主要是由於收入及毛利增加所致。

## 流動資金、財務及資本資源

### 財務資源及流動資金

本集團之流動資產主要包括現金及現金等價物、應收賬款、預付款項、按金及其他應收款項以及存貨。於2026年及2025年3月31日，本集團之流動資產總額分別約650.5百萬港元及508.4百萬港元，分別佔本集團於2026年及2025年3月31日之資產總額約63.1%及60.4%。

### 資本結構

本集團之資本結構概述如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
銀行借款	<u>67,800</u>	<u>75,600</u>
總債項	<u><u>67,800</u></u>	<u><u>75,600</u></u>
股東權益	<u><u>684,814</u></u>	<u><u>623,649</u></u>
資本負債比率		
— 總債項對股東權益比率 <sup>#</sup>	<u><u>9.9%</u></u>	<u><u>12.1%</u></u>

<sup>#</sup> 總債項對股東權益比率乃按各年末之總債項除以股東權益計算。

於年內，本集團一般主要以內部產生之現金流量及銀行借款撥付其營運。

於2026年3月31日，本集團之銀行借款以人民幣計值。本集團之資本結構包括本公司權益持有人應佔權益(包括已發行股本及儲備)及銀行借款。董事將定期檢討資本結構。作為該檢討之一部份，董事考慮資本成本，並優化債項及權益之使用以為擁有人謀取最大回報。

### **資本開支**

於年內，本集團購入廠房及機器約40.2百萬港元，而截至2025年3月31日止年度則約9.0百萬港元。

本集團透過經營活動所得現金流量、財務租賃及銀行借款撥付其資本開支。

### **本集團資產押記**

於2026年及2025年3月31日，本集團並無銀行借款以本集團資產作抵押。

### **外幣風險**

每家獨立集團實體擁有本身之功能貨幣。每家獨立集團實體面對之外匯風險源於未來商業交易或已確認資產或負債以實體功能貨幣以外之貨幣計值。本集團主要於香港、中國及馬來西亞營運。本集團之香港實體面對人民幣及馬來西亞令吉產生之外匯風險，而本集團之中國及馬來西亞實體則面對美元產生之外匯風險。

本集團密切監察外幣匯率變動以管理其外匯風險。

### **資本承擔**

本集團於2026年3月31日之資本承擔詳情載於本全年業績公告附註15。

## 或然負債

於2026年3月31日，本集團並無重大或然負債。

## 期後事項

直至本全年業績公告日期，本集團並無重大期後事項。

## 業務回顧

於年內，全球地緣政治因美利堅合眾國（「美國」）、以色列及伊朗之間的地區衝突以及俄烏衝突陷於僵局而日益緊張，令營商環境的風險日益惡化。此外，受到利率高企及能源成本上升所影響，全球經濟陷於困境。然而，AI業務增長，帶動了數據中心及相關設備業務等相關產業發展的強勁需求。

於年內，本集團錄得收入約1,041.0百萬港元，較去年同期收入約757.5百萬港元增加約283.5百萬港元或37.4%。該增加主要是由於來自AI行業的發展需求強勁，令從事網絡及數據儲存行業之客戶的收入增加所致。受到辦公室自動化行業及消費電子行業的收入減少，抵銷部分收入的增長。

本集團的毛利由去年同期約137.3百萬港元增加約84.7百萬港元或61.7%至年內約222.0百萬港元。毛利增加主要是由於年內從事網絡及數據儲存行業的客戶入增加所致。本集團整體毛利率由去年同期約18.1%增加約3.2%至年內的約21.3%。毛利率增加主要是由於生產效率提升所致。

因此，本集團於年內錄得的純利約83.6百萬港元，而去年同期的純利約38.0百萬港元。純利增加主要是由於收入及毛利增加所致。

## 前景及策略

展望將來，地區衝突帶來的風險對經濟環境構成挑戰。由於近期美國、以色列及伊朗的激烈衝突對能源成本及石油供應造成重大影響，業務前景更為嚴峻。上述狀況擾亂了國際物流及運輸，因而影響全球能源供應鏈，並導致生產成本大幅上升。

來年，中東地區及烏克蘭的地緣政治衝突持續，而中美貿易糾紛可能維持一段時間。預期全球經濟或會變得難以預測，且全球可能出現高通脹。然而，為把握近期全球人工智能的強勁發展，本集團擬進一步擴大並增加其於中國蘇州生產線及馬來西亞海外生產基地的投資。為應對該等挑戰，本集團亦將更加努力與本集團現有客戶維持良好關係。本集團亦已致力吸納更多新客戶以擴闊其客戶基礎。最值一提，本集團將繼續尋找長期且可持續的新商機，以提升本集團業績，務求為客戶、股東及投資者創造更大價值。

## 僱員及薪酬政策

於2026年3月31日，本集團的全職僱員總數為1,667名(2025年：1,209名)。本集團根據多項因素釐定全體僱員的薪酬待遇，包括個別員工的個人資歷、對本集團的貢獻、表現及工作年資。

本集團持續向其員工提供培訓，以加強彼等的技能及產品知識，並向彼等提供行業品質及工作安全方面的最新資訊。

本集團與其僱員保持良好關係。於年內，本集團並無對營運產生影響的罷工或其他勞資糾紛。

按中國的法規所規定，本集團參與由相關地方政府機關營運的社會保險計劃。

## 末期股息

於年內，董事會不建議派付任何末期股息(2025年：1.3港仙)。

於年內，本公司已派付本公司特別股息每股4.0港仙(2025年：無)。

於年內並無派付中期股息(2025年：無)。

## 暫停辦理股份登記手續

為確定股東有權出席本公司將於2026年8月21日舉行的股東週年大會(「股東週年大會」)並於會上投票，本公司的股東名冊將於2026年8月18日(星期二)至2026年8月21日(星期五)(包括首尾兩天)暫停登記，在此期間將暫停辦理本公司股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有已填妥的股份過戶文件連同有關股票必須於2026年8月17日(星期一)下午四時三十分前，送達本公司股份過戶登記香港分處卓佳證券登記有限公司登記，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

## 企業管治

本公司及董事確認，就彼等所深知，於年內，本公司已遵守上市規則附錄C1載列的企業管治守則(「企業管治守則」)，惟偏離如下：

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。孫國華先生同時擔任本公司行政總裁及董事會主席。儘管該做法偏離企業管治守則之守則條文第C.2.1條，但董事會相信，由同一人兼任董事會主席及行政總裁之角色，有利於確保貫徹領導以推進長期策略，並可進一步深化創收能力及優化營運效率。具體而言，本集團創辦人兼本公司行政總裁孫先生熟知本公司業務營運並對本公司業務擁有卓越的知識及經驗。

此外，鑒於(i)董事會作出之決定須經至少大多數董事批准；(ii)全體董事均意識到並承諾履行其作為董事的受信責任，其中包括，以本公司的利益和整體最佳利益行事及相應為本公司作出決定；(iii)董事會由兩名執行董事及三名獨立非執行董事組成，並具有相當強的獨立性，其運作確保權力及職權的平衡；及(iv)本公司之整體策略及其他主要業務、財務及營運政策乃經董事會及高級管理層全面討論後共同制定，董事會認為，目前的安排不會損害權力及職權的平衡，且該架構讓本公司能夠迅速及有效地作出及落實決策。

因此，董事會認為，於該情況下，偏離企業管治守則之守則條文第C.2.1條屬適當。除上述偏離企業管治守則外，董事會認為本公司於年內已遵守企業管治守則。本公司將繼續提升適合其業務操守及發展的企業管治常規，並不時檢討有關常規。

### **董事進行證券交易的標準守則**

本公司所採納的董事進行證券交易守則條款，與上市規則附錄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**」)的規定標準相同。

董事會經作出具體查詢後確認，於年內及直至本全年業績公告日期，各董事已全面遵守標準守則及其行為守則所載的規定標準。

### **審閱賬目**

本公司的審核委員會已審閱本集團採納的會計政策及本集團於年內的綜合財務報表。

## **信永中和(香港)會計師事務所有限公司的工作範疇**

本集團於年內本全年業績公告所載的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註所載的數字，已經由本集團核數師信永中和(香港)會計師事務所有限公司將其與本集團年內的經審核綜合財務報表所載的數字核對一致。信永中和(香港)會計師事務所有限公司就此執行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則而進行的鑒證工作，因此，信永中和(香港)會計師事務所有限公司並無對本全年業績公告發表任何保證意見。

## **附屬公司及相聯法團之重大收購及出售**

於年內，本集團並無進行任何附屬公司及相聯法團出售或收購事項。

## **購買、出售或贖回上市證券**

於年內，本公司及其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。年內本公司並無持有任何庫存股份。

## **刊登業績公告及年報**

本全年業績公告刊載於本公司網站([www.kingdom.com.hk](http://www.kingdom.com.hk))及聯交所站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。2026年年報載有上市規則附錄D2所規定的所有資料，將於適當時間寄發予本公司股東並登載於上述網站。