

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分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。



A & S GROUP (HOLDINGS) LIMITED
亞洲實業集團(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1737)

**截至二零二六年三月三十一日止年度之
全年業績公告**

財務摘要

- 截至二零二六年三月三十一日止年度的收益約為457.7百萬港元，較截至二零二五年三月三十一日止年度的約553.6百萬港元減少約17.3%。
- 毛利由截至二零二五年三月三十一日止年度的約39.2百萬港元減少至截至二零二六年三月三十一日止年度的約31.6百萬港元。
- 毛利率由截至二零二五年三月三十一日止年度的約7.1%減少至截至二零二六年三月三十一日止年度的約6.9%。
- 截至二零二六年三月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損約為21.4百萬港元，而截至二零二五年三月三十一日止年度本公司擁有人應佔虧損約為19.8百萬港元。
- 截至二零二六年三月三十一日止年度之每股虧損約為2.14港仙，而截至二零二五年三月三十一日止年度之每股虧損約為1.98港仙。
- 董事會不建議就截至二零二六年三月三十一日止年度派付任何末期股息。

末期業績

亞洲實業集團(控股)有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二六年三月三十一日止年度(「二零二六財政年度」)之綜合業績，連同截至二零二五年三月三十一日止年度(「二零二五財政年度」)之比較數字。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二六年三月三十一日止年度

	附註	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
收益	3	457,703	553,594
直接成本		(426,055)	(514,380)
毛利		31,648	39,214
其他收入及收益淨額	4	756	3,961
行政及其他經營開支		(52,305)	(59,770)
經營虧損		(19,901)	(16,595)
財務成本	6	(2,568)	(3,113)
除稅前虧損	5	(22,469)	(19,708)
所得稅開支	7	(151)	(93)
年內虧損及全面開支		<u>(22,620)</u>	<u>(19,801)</u>
以下人士應佔年內虧損及全面開支總額：			
本公司擁有人		(21,416)	(19,801)
非控股權益		(1,204)	—
		<u>(22,620)</u>	<u>(19,801)</u>
本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損	8	<u>(2.14) 港仙</u>	<u>(1.98) 港仙</u>

綜合財務狀況表

於二零二六年三月三十一日

	附註	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		12,653	22,137
使用權資產		40,308	72,554
俱樂部會籍		869	869
		53,830	95,560
流動資產			
貿易應收款項	10	98,609	116,533
其他應收款項、按金及預付款項		28,116	22,938
應收一間關聯公司款項		35	35
可收回稅項		3,542	2,628
已抵押存款		3,068	3,062
現金及銀行結餘		70,840	79,225
		204,210	224,421
資產總值		258,040	319,981
權益			
資本及儲備			
股本		10,000	10,000
儲備		152,973	174,324
本公司擁有人應佔權益		162,973	184,324
非控股權益		(779)	—
權益總額		162,194	184,324

	附註	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
負債			
非流動負債			
退休福利負債		1,797	1,778
租賃負債		10,720	42,011
		<u>12,517</u>	<u>43,789</u>
流動負債			
貿易應付款項	11	23,350	24,661
應計費用及其他應付款項		28,688	37,715
租賃負債		31,291	29,492
		<u>83,329</u>	<u>91,868</u>
負債總額		<u>95,846</u>	<u>135,657</u>
權益及負債總額		<u>258,040</u>	<u>319,981</u>
流動資產淨值		<u>120,881</u>	<u>132,553</u>
資產總值減流動負債		<u>174,711</u>	<u>228,113</u>

(b) 尚未採納的新訂及經修訂準則

若干新訂會計準則及香港財務報告準則會計準則修訂已頒佈但並未於截至二零二六年三月三十一日止年度強制生效，且本集團並無提早採納。

		於以下日期或之後 開始的會計期間生效
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	金融工具分類及計量的修訂	二零二六年一月一日
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號 (修訂本)	涉及依賴自然能源生產電力的合約	二零二六年一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或注資	待定
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	二零二六年一月一日
香港會計準則第21號(修訂本)	換算至惡性通貨膨脹呈報貨幣	二零二七年一月一日
香港財務報告準則第18號	財務報表的呈列及披露	二零二七年一月一日

除下文所述新訂及經修訂香港財務報告會計準則外，本公司董事預期應用所有其他新訂及經修訂香港財務報告會計準則將不會於可見未來對綜合財務報表造成重大影響。

香港財務報告準則第18號財務報表的呈列及披露

香港財務報告準則第18號*財務報表的呈列及披露*載列財務報表的呈列及披露規定，將取代香港會計準則第1號*財務報表的呈列*。該新訂香港財務報告會計準則於延續香港會計準則第1號多項規定的同時引入新規定，要求於損益表呈列指定類別及經界定小計；於財務報表附註提供管理層界定績效衡量(MPMs)的披露，並改善財務報表所披露資料的匯總及分類。此外，香港會計準則第1號若干段落已移至香港會計準則第8號*會計政策、會計估計變更及錯誤*(其標題將於香港財務報告準則第18號生效後更改為*財務報表的編製基礎*)及香港財務報告準則第7號。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*亦作出細微修訂。

香港財務報告準則第18號及其他準則的修訂本將於二零二七年一月一日或之後開始的年度期間生效，並允許提前應用。香港財務報告準則第18號要求追溯應用，並設有特定過渡性條文。預期應用該新準則不會對本集團的財務表現及狀況在確認及計量方面造成重大影響。然而，預期將會影響綜合損益及其他全面收益表的結構及呈列。

3 收益及分部資料

於年內確認的收益如下：

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
來自客戶的收益及於一段時間確認：		
空運貨代地勤服務	241,569	352,597
空運貨站經營及相關服務	216,134	200,997
	<u>457,703</u>	<u>553,594</u>

分部資料

主要經營決策者已被確定為本公司的執行董事。執行董事視本集團的業務為一個單一經營分部，並據此審核綜合財務報表。此外，本集團於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度的所有收益均來自本集團經營附屬公司所在地香港。本集團主要在香港經營。本集團非流動資產主要位於香港。因此，並無呈列分部資料。

有關主要客戶的資料

來自為本集團總收益貢獻逾 10% 收益的客戶收益如下：

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
客戶 A ¹	177,953	163,083
客戶 B ¹	95,342	163,970
客戶 C	65,598	80,919

¹ 上述客戶指一家集團內公司的統稱。

4 其他收入及收益淨額

於年內確認的其他收入及收益淨額如下：

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
銀行利息收入	41	286
出售物業、廠房及設備之收益	165	174
修復成本撥備撥回	—	2,008
管理費收入	—	332
政府津貼(附註)	1,694	967
貿易應收款項虧損(撥備)/撥回淨額	(1,173)	1
其他	29	193
	<u>756</u>	<u>3,961</u>

附註：於截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團就香港特別行政區政府(「政府」)提供的國際民用航空組織相關補貼的政策確認政府津貼，其中約1,000,000港元乃根據政府推出的第三方物流服務供應商資助先導計劃獲授出。該等津貼不附帶未滿足的條件或其他或有事項。

截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團確認政府運輸署為逐步淘汰歐盟四期柴油商業車輛而提供一次性特惠資助計劃約694,000港元(二零二五年：約967,000港元)。該等津貼不附帶未滿足的條件或其他或有事項。

5 除稅前虧損

二零二六年
千港元

二零二五年
千港元

除稅前虧損乃經扣除下列各項後達致：

直接成本包括：

直接勞工成本	100,930	118,683
派遣勞工成本	225,752	269,034
包裝材料成本	7,773	13,484
物業、廠房及設備折舊	3,518	4,064
使用權資產折舊	32,246	39,772
於計量租賃負債時未予計入的短期租賃相關開支		
— 停車位	2,039	1,971
— 叉車	4,443	6,412

行政及其他經營開支包括：

核數師薪酬		
— 審核服務	860	860
物業、廠房及設備折舊	5,982	5,283
於計量租賃負債時未予計入的短期租賃相關開支		
— 辦公室物業	906	582
員工成本，包括董事及主要行政人員薪酬	19,204	18,125

6 財務成本

二零二六年
千港元

二零二五年
千港元

租賃負債利息	2,568	3,113
--------	-------	-------

7 所得稅開支

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
香港利得稅：		
— 即期所得稅	137	126
— 過往年度撥備不足	14	4
遞延所得稅	—	(37)
所得稅開支	<u>151</u>	<u>93</u>

8 每股基本及攤薄虧損

	二零二六年	二零二五年
本公司擁有人應佔年內虧損(千港元)	<u>(21,416)</u>	<u>(19,801)</u>
為計算每股基本虧損的普通股加權平均數(千股)	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
每股基本虧損(港仙)	<u>(2.14)</u>	<u>(1.98)</u>

由於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度，並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

9 股息

截至二零二六年三月三十一日止年度，概無向本公司股東派付或建議派付任何股息(二零二五年：無)，自報告期末起亦無建議派付任何股息。

10 貿易應收款項

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
貿易應收款項	102,470	119,221
減：虧損撥備	(3,861)	(2,688)
	<u>98,609</u>	<u>116,533</u>

授予客戶的信貸期通常自發票日期起計30至90日。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。

於三月三十一日，貿易應收款項扣除虧損撥備基於發票日期之賬齡分析如下：

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
0至30日	40,142	40,371
31至60日	42,274	57,378
61至90日	14,095	5,998
超過90日	5,959	15,474
	102,470	119,221
減：虧損撥備	(3,861)	(2,688)
	98,609	116,533

11 貿易及其他應付款項

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
貿易應付款項	23,350	24,661

貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	二零二六年 千港元	二零二五年 千港元
0至30日	16,645	17,721
31至60日	1,601	2,559
61至90日	722	1,103
超過90日	4,382	3,278
	23,350	24,661

於二零二六年三月三十一日，貿易應付款項包括約2,119,000港元及448,000港元(二零二五年：2,143,000港元及448,000港元)，分別為應付關聯公司國邦環貿有限公司及栢銳有限公司之款項。該款項為貿易性質、無抵押、免息及並無固定償還期限。

管理層討論及分析

業務回顧及展望

截至二零二六年三月三十一日止年度(「回顧期」)，本集團繼續在香港從事空運貨代地勤服務及空運貨站經營服務，主要服務全球物流公司及大型貨運代理客戶。

年內，全球經濟不確定性持續、地緣政治局勢緊張及國際貿易格局變動，令空運物流行業需求持續波動，導致收入減少，對整體營運表現構成一定壓力。面對經營環境挑戰，本集團採取審慎經營策略，積極推進成本優化，並持續拓展新中小客戶，盡力抵銷大客戶流失及行業需求下行帶來的負面影響。

展望二零二七財政年度，國際貿易政策調整、地緣政治變化仍將為物流行業帶來不確定性。管理層對空運地勤及倉儲相關服務需求保持審慎態度，並持續落實三大核心經營策略：

客戶維繫與拓展：穩固現有長期合作客戶，持續提升服務質素，積極拓展中小物流企業客戶群，降低大客戶集中依賴風險；

成本及營運優化：延續倉庫整合、人手重新調配、薪酬架構調整及租賃重新磋商等措施，未來將進一步精簡開支、提升營運效率；及

財務管控：維持穩健現金儲備，將負債比率控制在合理區間。

管理層相信，透過審慎經營、成本節流及客戶多元化拓展，本集團可應對行業下行週期，逐步修復經營盈利能力，維護股東長遠利益。

財務回顧

收益

本集團收益由二零二五財政年度約553.6百萬港元減少約17.3%至二零二六財政年度約457.7百萬港元。該減少主要歸因於年內受全球經濟環境及地緣政治局勢影響，國際物流需求持續波動，空運貨運代理整體處理貨量亦有所下降。

毛利及毛利率

毛利由二零二五財政年度約39.2百萬港元減少約19.3%至二零二六財政年度約31.6百萬港元，主要由於收入下降。本集團二零二六財政年度及二零二五財政年度的毛利率分別約為6.9%及7.1%，於兩個財政年度保持穩定。毛利保持穩定，乃主要由於有效的成本控制措施減輕了收入下降帶來的影響。

其他收入及收益淨額

其他收入及收益淨額主要包括銀行利息收入、管理費收入、政府津貼、貿易應收款項虧損撥備淨額及其他雜項收入。其他收入及收益淨額由二零二五財政年度約4.0百萬港元減少至二零二六財政年度約0.8百萬港元。該減少主要由於本年度沒有一次性撥回二零二五財政年度確認之修復成本。

行政及其他經營開支

行政及其他經營開支由二零二五財政年度約59.8百萬港元減少約12.5%至二零二六財政年度約52.3百萬港元，主要歸因於本集團實施成本控制措施。

財務成本

財務成本由二零二五財政年度約3.1百萬港元減少約17.5%至二零二六財政年度約2.6百萬港元，主要歸因於年內租賃負債利息支出下降。

本公司擁有人應佔年內虧損及全面開支總額

受上述各項因素影響，本集團於二零二六財政年度錄得本公司擁有人應佔虧損及全面開支總額約21.4百萬港元，而二零二五財政年度則錄得本公司擁有人應佔虧損及全面開支總額約19.8百萬港元。

流動資金及財務資源

本集團的運營及投資主要由其業務經營所產生的現金提供資金支持。於二零二六年三月三十一日，本集團流動資產淨額約120.9百萬港元(二零二五年三月三十一日：132.6百萬港元)；現金及銀行結餘約70.8百萬港元(二零二五年三月三十一日：79.2百萬港元)；質押存款約3.1百萬港元(二零二五年三月三十一日：3.1百萬港元)。於二零二六年三月三十一日，本公司擁有人應佔權益約為163.0百萬港元(二零二五年三月三十一日：184.3百萬港元)；本集團債務總額包含租賃負債，約42.0百萬港元(二零二五年三月三十一日：約71.5百萬港元)。董事已確認，本集團將擁有充足的財務資源，可於可預見未來履行其到期責任。

資本架構

本集團的股份已於上市日期在聯交所主板成功上市。自上市日期以來，本集團資本架構概無任何變動。本集團的資本僅包括普通股。

資本負債比率

截至二零二六年三月三十一日，資本負債比率(按租賃負債總額除以本公司擁有人應佔權益計算)約為25.8%(二零二五年三月三十一日：38.8%)。資本負債比率下降主要由於二零二六財政年度租賃負債減少。

資本承擔

於二零二六年三月三十一日，本集團並無任何重大資本承擔(二零二五年三月三十一日：無)。

或然負債

於二零二六年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零二五年三月三十一日：無)。

僱員資料

於二零二六年三月三十一日，本集團已僱用317名僱員(二零二五年三月三十一日：352名僱員)。薪金待遇一般按市場條款、個別員工資歷及經驗而釐定。本集團僱員之薪金及工資一般於每年根據表現評估及其他相關因素作出檢討。僱員獲提供各種培訓。於二零二六財政年度總員工成本(包括董事薪酬、強制性公積金供款及長期服務金)約為120.1百萬港元(二零二五年三月三十一日：136.8百萬港元)。

本集團資產抵押

本集團約3.1百萬港元之若干現金存款(二零二五年三月三十一日：3.1百萬港元)已抵押予銀行，以擔保一般銀行融資。

外匯風險

本集團目前並無面臨任何重大外匯風險，因本集團大部分貨幣資產及負債均以港元計值。本公司管理層將於有需要時考慮適當的對沖工具，以應對重大的外匯風險。

庫務政策

董事將繼續遵循審慎政策管理本集團現金並維持強勁及穩健的流動資金狀況，以確保本集團準備好利用任何未來增長機會。

分部資料

本集團呈列的分部資料於綜合財務報表附註3披露。

所持重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯營公司以及重大投資或資本資產計劃

除於本公告披露外，於二零二六財政年度，本集團概無任何所持重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯營公司。於二零二六年三月三十一日，本集團並無其他重大投資或資本資產計劃。

末期股息

於二零二六財政年度，概無向本公司股東(「股東」)派付或建議派付任何股息(二零二五財政年度：無)，自報告期末起亦無建議派付任何股息。

業務目標與實際業務進展的比較

於本公司日期為二零一八年二月二十八日的招股章程(「招股章程」)所載的業務目標與本集團自上市日期起至二零二六年三月三十一日止期間的實際業務進展比較分析如下：

招股章程所載業務策略	招股章程所載截至二零二六年三月三十一日的業務目標	截至二零二六年三月三十一日的實際業務進展
設立新的倉庫物業	<ul style="list-style-type: none">— 屯門約130,000平方呎的新倉庫物業之租金按金— 裝修及翻新新倉庫物業— 安裝閉路電視系統、門禁系統及防盜報警系統— 在新倉庫物業安裝貨物儲存及叉車操作系統— 就分隔貨物的入庫及出庫於新倉庫物業的若干存儲區域安裝無線射頻識別應用— 安裝計量及控制系統，如貨盤自動測量及重量檢查系統— 購買移動掃描應用設備— 新倉庫物業開始營運— 新倉庫物業初始營運的營運資金	本集團已於菜鳥智慧港新建一個倉庫。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月九日、二零二四年三月十五日、二零二四年四月五日及二零二四年九月三十日之公告及本公司日期為二零二四年五月三日及二零二四年十一月十三日之通函

招股章程所載業務策略	招股章程所載截至二零二六年三月三十一日的業務目標	截至二零二六年三月三十一日的實際業務進展
更新現有設施以及購買額外貨車及設備	<ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="472 306 973 385">— 額外購置兩輛5.5噸貨車、三輛9噸貨車及十輛16噸貨車 <li data-bbox="472 449 973 629">— 更新本集團倉庫及辦公室的其他現有設備，如排架及貨架、閉路電視監控、防火設備及無線射頻識別應用 <li data-bbox="472 689 973 821">— 於現有倉庫貨物接收區安裝兩台貨盤體積及重量自動測量系統 <li data-bbox="472 880 973 1012">— 於現有倉庫的貨物篩選區為貨盤安裝符合美國運輸安全管理局標準的X光保安檢查系統 <li data-bbox="472 1072 973 1155">— 已更新及新設備或其他現有設備的維修保養 	<p data-bbox="1002 306 1506 385">本集團已額外購置十三輛16噸貨車及一輛5.5噸貨車</p> <p data-bbox="1002 449 1506 532">本集團已升級倉庫的閉路電視監控設備及保安系統</p> <p data-bbox="1002 689 1506 772">本集團已安裝一台貨盤體積及重量自動測量系統</p> <p data-bbox="1002 880 1506 1012">本集團已安裝六台X光機及兩台爆炸物探測器以升級空運安全檢查設施</p> <p data-bbox="1002 1072 1506 1155">部分所得款項淨額用於維護已升級設施及新設施或其他現有設施</p>

招股章程所載業務策略

招股章程所載截至二零二六年三月三十一日的業務目標

截至二零二六年三月三十一日的實際業務進展

實施新資訊科技系統

- 計劃更新現有倉庫管理系統及會計系統
 - 實施及評估已更新的倉庫管理系統及會計系統表現
 - 招聘兩名具備經驗的人員負責計劃及實施資訊系統更新及維持資訊系統更新的額外人員的成本
 - 升級現有硬件，收購新電腦設備，實施及聘請專業服務供應商開發新的人力資源管理系統
 - 實施及評估新人力資源管理系統的表現
- 倉庫管理系統已擴展升級，可掃描整份航空分運單的包裹ID，從而獲取更多資訊。運輸管理系統可利用倉庫管理系統數據，使得貨運數據更為準確透明
- 本集團已聘請一名具備相關經驗人員負責資訊系統更新
- 本集團現正與其資訊科技顧問合作研究硬件及電腦設備升級
- 新人力資源管理系統已上線。本集團正與人力資源賣方協作探索改良外接程序附加模塊，從而提高整體效率

股份發售所得款項用途

本公司股份於上市日期於聯交所上市(「上市」)的所得款項淨額(經扣除由本公司承擔的包銷費用及其他上市開支後)約為92.8百萬港元(「所得款項淨額」)。在上市後，部分該等所得款項已根據招股章程所載的未來計劃及所得款項用途應用。

於二零二三年五月九日，董事會議決更改未動用所得款項淨額用途。有關所得款項淨額用途之變動的進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二三年五月九日之公告。截至二零二六年三月三十一日，上市所得款項淨額之動用情況之分析載列如下：

業務目標及策略	截至	於	截至	截至	動用未動用 所得款項淨額 的預期時間表
	二零二六年 三月三十一日 所得款項 淨額的計劃 使用情況 百萬港元	二零二五年 四月一日 未動用所得 款項淨額 百萬港元	二零二六年 三月三十一日 止年度 所得款項 淨額的實際 使用情況 百萬港元	二零二六年 三月三十一日 所得款項淨額 的未動用情況 百萬港元	
於赤鱸角設立新的倉庫物業	36.4	0.2	0.2	–	不適用
升級現有設備以及 收購額外貨車及設備	36.4	2.3	2.3	–	不適用
實施新資訊科技系統	14.5	7.4	0.6	6.8	二零二七年 三月三十一日 不適用
一般營運資金	5.5	–	–	–	不適用
總計	<u>92.8</u>	<u>9.9</u>	<u>3.1</u>	<u>6.8</u>	

本集團動用所得款項淨額為於菜鳥智慧港設立新的倉庫物業所用資本開支提供資金。於回顧期，本公司已付清初始營運所需營運資金約0.2百萬港元。

為更新現有設施以及購買額外貨車及設備，本公司於回顧期內已動用約2.3百萬港元以維護已更新設施及新設施或其他現有設施。

為實施新資訊科技系統，於回顧期，本集團已動用約0.6百萬港元以維護已更新資訊科技系統。

未動用所得款項淨額預期將於本公告日期起9個月內全數動用。有關預期時間乃基於本集團作出的估算，可視乎不時的市況變動而予以調整。

招股章程所載的業務目標、未來計劃及所得款項計劃用途乃根據本集團編製招股章程時對未來市況作出的最佳估計及假設制定，而所得款項乃根據本集團業務及行業的實際發展情況應用。

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」)作為董事進行證券交易的操守守則。經對全體董事作出具體查詢，全體董事均確認其於二零二六財政年度全面遵守標準守則所載的規定標準。

企業管治常規

本公司深知企業管治是為股東增值之必要及重要元素之一，而本公司亦努力達致高水平之企業管治，以保障及提升股東利益，同時提高企業價值和本公司之問責性。本公司已採納上市規則附錄C1第二部分所載企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文。董事認為，截至二零二六年三月三十一日止年度及直至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則所載的所有守則條文(守則條文第C.2.1條除外)，詳情如下：

由於羅國樑先生(「羅國樑先生」)自二零二六年三月三十一日起獲委任為行政總裁後，其同時擔任董事會主席及行政總裁。此項委任偏離了企業管治守則第二部分守則條文第C.2.1條的規定，該條文訂明董事會主席與行政總裁的角色應有所區分，且不應由一人同時兼任。

董事會認為，羅國樑先生憑藉其在本集團管理及營運方面的豐富經驗及知識，將為本集團提供穩固而持續的領導。此外，董事會認為，董事會執行與獨立非執行董事的平衡組成，及監督本公司事務不同範疇的董事會各委員會將提供充足保障措施，以確保權力與職權的平衡。因此，董事會認為，在當前情況下偏離守則條文第C.2.1條屬恰當之舉。

本公司企業管治常規的進一步資料將載於本公司截至二零二六年三月三十一日止年度的年度報告所載之企業管治報告內。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司及其任何附屬公司概無於二零二六財政年度內購買、出售或贖回任何本公司的上市證券，包括出售庫存股份(定義見上市規則)。於二零二六年三月三十一日，本公司並無持有任何庫存股份。

報告期後事項

除本公告所披露者外，自二零二六年三月三十一日起直至本公告日期，董事會概不知悉任何重大事項。

審核委員會

本公司審核委員會（「**審核委員會**」）於二零一八年二月二十一日成立。審核委員會主席為獨立非執行董事關毅傑先生，其他成員包括獨立非執行董事何振琮先生，余德鳴先生及鮑依寧女士。審核委員會的書面職權範圍刊載於聯交所網站及本公司網站。

審核委員會的主要職責為檢討財務資料及監督財務申報制度、風險管理及內部監控制度及與外部核數師的關係，以及檢討安排，以讓本公司僱員可保密地就本公司財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不當行為提出關注。

審閱本年度綜合財務報表

本集團核數師國衛會計師事務所有限公司（「**國衛**」）已就初步公告所載本集團二零二六財政年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註所列數字與本集團二零二六財政年度之綜合財務報表草擬本所載數額核對一致。國衛就此進行之工作並不構成香港會計師公會所頒佈香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則而進行之核證委聘，因此，國衛並無對初步公告作出任何保證。

審核委員會已審閱本集團所採納之會計原則及慣例及二零二六財政年度之綜合財務報表以及本集團二零二六財政年度之全年業績公告。

致謝

董事會主席羅國樑先生謹藉此機會向董事會成員及本集團全體員工致以衷心的謝意，感謝各位卓有成效的工作及不懈努力。本公司將一如既往，努力為鼎力支持本集團的股東帶來回報。

承董事會命
亞洲實業集團(控股)有限公司
主席兼執行董事
羅國樑

香港，二零二六年六月二十六日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事羅國樑先生及羅國豪先生；及獨立非執行董事余德鳴先生、關毅傑先生、何振琮先生及鮑依寧女士。