

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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

Miricor Enterprises Holdings Limited

卓珈控股集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1827)

截至2025年3月31日止年度之 年度業績公告

摘要

- 截至2025年3月31日止年度，本集團的收益約為四億零三百二十萬港元，較截至2024年3月31日止年度的約四億九千四百三十萬港元減少約九千一百一十萬港元或18.4%。
- 截至2025年3月31日止年度，本公司擁有人應佔溢利約為一千零六十萬港元，較截至2024年3月31日止年度的本公司擁有人應佔虧損約一千二百六十萬港元扭虧為盈。
- 截至2025年3月31日止年度，每股基本盈利為2.65港仙(2024年：每股基本虧損3.15港仙)。
- 董事會並不建議或宣派截至2025年3月31日止年度的任何股息(2024年：無)。

年度業績

卓珈控股集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至2025年3月31日止年度(「2025財政年度」)的綜合業績，連同去年同期的比較經審核數據如下：

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	4	403,152	494,260
其他收入及收益淨額	4	6,448	5,762
存貨及消耗品成本		(50,436)	(52,839)
員工成本		(141,581)	(183,820)
物業租金及相關開支		(54,193)	(67,925)
物業、廠房及設備折舊		(34,957)	(42,437)
其他開支淨額		(100,062)	(159,626)
財務成本		(5,354)	(5,155)
除稅前溢利／(虧損)	5	23,017	(11,780)
所得稅開支	6	(12,427)	(836)
年度溢利／(虧損)		10,590	(12,616)
其他全面收入／(虧損)			
於其後期間可能重新分類至損益的 其他全面收入／(虧損)：			
換算海外業務的匯兌差額		209	(1,334)
年度全面收入／(虧損)總額		10,799	(13,950)
本公司普通股權益持有人 應佔每股盈利／(虧損)	8		
基本及攤薄		2.65 港仙	(3.15) 港仙

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
非流動資產			
物業、廠房及設備		50,121	85,789
使用權資產		78,541	83,107
按金		12,814	9,559
遞延稅項資產		14,814	18,426
		<u>156,290</u>	<u>196,881</u>
非流動資產總值		<u>156,290</u>	<u>196,881</u>
流動資產			
存貨		35,490	42,151
貿易應收賬款	9	3,888	13,402
預付款項、按金、其他應收賬款及 其他資產		27,174	41,271
可收回稅項		273	3,305
已抵押定期存款		65,847	62,604
現金及現金等價物		182,320	119,829
		<u>314,992</u>	<u>282,562</u>
流動資產總值		<u>314,992</u>	<u>282,562</u>
流動負債			
貿易應付賬款	10	6,336	10,561
其他應付賬款及應計費用		23,675	29,944
合約負債及遞延收益		183,730	182,965
計息銀行借款		5,850	12,510
租賃負債		36,856	35,731
應付稅項		6,507	1,221
修復成本撥備		900	5,045
		<u>263,854</u>	<u>277,977</u>
流動負債總額		<u>263,854</u>	<u>277,977</u>
流動資產淨值		<u>51,138</u>	<u>4,585</u>
總資產減流動負債		<u>207,428</u>	<u>201,466</u>

	2025 年 千 港 元	2024 年 千 港 元
非 流 動 負 債		
租賃負債	46,056	51,508
修復成本撥備	11,056	8,800
遞延稅項負債	2,754	4,395
非流動負債總額	59,866	64,703
資產淨值	147,562	136,763
權 益		
已發行股本	4,000	4,000
儲備	143,562	132,763
權益總值	147,562	136,763

附註：

1. 公司資料

卓珈控股集團有限公司為一間於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司的主要營業地點位於香港中環干諾道中88號南豐大廈18樓。

於本年度，本集團主要從事提供醫學美容及生活美容服務及護膚產品銷售。

董事認為，本公司的直接控股公司及最終控股公司為光彩控股有限公司(一間於英屬處女群島註冊成立的公司)。

2.1 編製基準

此財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈之香港財務報告準則會計準則(當中包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)及香港公司條例之披露規定而編製。此財務報表乃根據歷史成本法編製。除另有註明外，此等財務報表乃以港元(「港元」)呈列，而所有金額均調整至最接近之千位。

2.2 會計政策及披露之變動

本集團已就本年度財務報表首次採納以下經修訂香港財務報告準則會計準則。

香港財務報告準則第16號修訂	售後租回租賃負債
香港會計準則第1號修訂	負債分類為流動或非流動(「2020年修訂」)
香港會計準則第1號修訂	附帶契諾的非流動負債(「2022年修訂」)
香港會計準則第7號及	供應商融資安排
香港財務報告準則第7號修訂	

經修訂香港財務報告準則會計準則的性質及影響載述如下：

- (a) 香港財務報告準則第16號修訂訂明賣方一承租人於計量售後租回交易產生的租賃負債時使用的規定，以確保賣方一承租人不會確認與其所保留使用權有關的任何收益或虧損金額。由於本集團自香港財務報告準則第16號之首次應用日期起並無發生不取決於某一指數或利率之浮動租賃付款的售後租回交易，故該等修訂並無對本集團的財務狀況或表現造成任何影響。
- (b) 2020年修訂澄清將負債分類為流動或非流動的規定，包括遞延結算的權利及遞延權利必須在報告期末存在。負債的分類不受實體行使其延期結算權利的可能性的影響。該等修訂亦澄清，負債可以其本身的權益工具結算，且僅當可轉換負債的轉換選擇權本身作為權益工具入賬時，負債的條款才不會影響其分類。2022年修訂進一步澄清，在貸款安排所產生的負債契諾中，只有實體必須於報告日期或之前遵守的契諾會影響該負債的流動或非流動分類。實體須於報告期後12個月內遵守未來契諾的情況下，就非流動負債作出額外披露。

本集團已重新評估其於2023年及2024年4月1日之負債的條款及條件，並認為其負債的流動或非流動分類於首次應用該等修訂後保持不變。因此，該等修訂並無對本集團的財務狀況或表現造成任何影響。

- (c) 香港會計準則第7號修訂及香港財務報告準則第7號修訂澄清供應商融資安排的特徵，並要求對該等安排作出額外披露。該等修訂的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體負債、現金流量及流動資金風險敞口的影響。由於本集團並無供應商融資安排，故該等修訂並無對本集團的財務報表造成任何影響。

3. 營運分部資料

本集團有一個可呈報營運分部(即非手術性醫學美容及生活美容服務分部)並主要於香港及中國內地從事提供醫學美容及生活美容服務以及銷售護膚產品。由於本集團資源統一處理，因此並無具體營運分部的財務資料，故就資源分配的決策及業績評估向本集團主要營運決策人呈報的資料以本集團整體經營業績為主。因此，並無呈列營運分部資料。

地區資料

(a) 來自外部客戶的收益

	2025年 千港元	2024年 千港元
香港	400,318	450,819
中國內地	<u>2,834</u>	<u>43,441</u>
總收益	<u>403,152</u>	<u>494,260</u>

上述收益資料根據提供服務或交付產品的位置作出。

(b) 非流動資產

	2025年 千港元	2024年 千港元
香港	128,790	164,445
中國內地	<u>49</u>	<u>4,552</u>
非流動資產總值	<u>128,839</u>	<u>168,997</u>

上述非流動資產的資料根據資產的位置作出，且不包括金融工具及遞延稅項資產。

主要客戶資料

截至2025年及2024年3月31日止年度，由於本集團向單一客戶所作銷售產生的收益並無佔超過本集團總收益的10%，故並無呈列主要客戶資料。

4. 收益、其他收入及收益淨額

收益分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
客戶合約收益		
療程服務	350,318	374,538
護膚產品	52,804	119,641
醫療諮詢服務	3	9
處方及配藥服務	<u>27</u>	<u>72</u>
總計	<u>403,152</u>	<u>494,260</u>

其他收入及收益淨額分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
銀行利息收入	6,108	5,323
出售物業、廠房及設備項目收益淨額	—	60
其他	340	379
	<u> </u>	<u> </u>
總計	<u>6,448</u>	<u>5,762</u>

5. 除稅前溢利／(虧損)

本集團除稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)下列各項後得出：

	2025年 千港元	2024年 千港元
物業、廠房及設備折舊	34,957	42,437
使用權資產折舊	43,027	50,807
物業、廠房及設備減值*	—	1,430
使用權資產減值*	—	1,170
貿易應收賬款減值撥回淨額*	(55)	(477)
按金減值*	316	—
出售／撤銷物業、廠房及設備項目虧損／(收益)淨額	2,375*	(60)
撤銷存貨*	3,726	1,979
	<u> </u>	<u> </u>

* 計入損益的「其他開支淨額」。

6. 所得稅

香港利得稅乃根據年內於香港產生的估計應課稅溢利按16.5% (2024年：16.5%) 的稅率計提撥備，惟本集團一間附屬公司除外，該公司為利得稅兩級制項下的合資格實體。該附屬公司首2,000,000港元 (2024年：2,000,000港元) 應課稅溢利按8.25% (2024年：8.25%) 的稅率納稅，餘下的應課稅溢利則按16.5% (2024年：16.5%) 的稅率納稅。

	2025年 千港元	2024年 千港元
即期 — 香港		
年內支出	10,344	2,966
過往年度撥備不足／(超額撥備)	112	(2,597)
遞延	1,971	467
	<u> </u>	<u> </u>
年內稅項支出總額	<u>12,427</u>	<u>836</u>

7. 股息

本公司董事會不建議派付截至2025年3月31日止年度任何股息(2024年：無)。

8. 本公司普通股權益持有人應佔每股盈利／(虧損)

每股基本盈利／(虧損)的金額乃根據本公司普通股權益持有人應佔年度溢利10,590,000港元(2024年：虧損12,616,000港元)及年內已發行在外普通股的加權平均數400,000,000股(2024年：400,000,000股)計算得出。

截至2025年及2024年3月31日止年度，本集團並無已發行潛在攤薄普通股。

9. 貿易應收賬款

	2025年 千港元	2024年 千港元
貿易應收賬款	3,953	13,522
減值	(65)	(120)
賬面淨值	<u>3,888</u>	<u>13,402</u>

本集團與其個別客戶的交易條款主要為現金及／或信用卡結算，而與其企業客戶的交易條款為信貸結算。與各金融機構以信用卡結算的信貸期一般為2至30日，而與企業客戶的信貸期最多為60日。本集團致力嚴格監控未收取的應收賬款，以盡量降低信貸風險。高級管理層定期審閱逾期結餘。本集團並無就其貿易應收賬款結餘持有任何抵押品或其他信用增級。貿易應收賬款不計息。

於報告期末，貿易應收賬款按發票日期及經扣除虧損撥備計算的賬齡分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
1個月內	3,141	5,800
1至3個月	287	5,856
超過3個月	<u>460</u>	<u>1,746</u>
總計	<u>3,888</u>	<u>13,402</u>

10. 貿易應付賬款

於報告期末，貿易應付賬款按發票日期計算的賬齡分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
1個月內	6,255	10,278
1至3個月	40	234
超過3個月	<u>41</u>	<u>49</u>
總計	<u>6,336</u>	<u>10,561</u>

貿易應付賬款不計息，平均結算期一般為30日。

管理層討論及分析

業務回顧及展望

行業概述

本年香港醫學美容市場在需求增長和技術升級的推動下穩健發展，非手術類項目佔據主流，消費群體逐漸年輕化也為行業注入活力。未來，隨著消費者提高對安全性和效果的要求，市場將進一步向專業化、品牌化方向發展。

- I. 市場規模持續增長：香港醫學美容及生活美容市場在年內繼續保持增長態勢，受益於消費者對醫學美容及生活美容項目的需求增加，技術進步和產品多樣化進一步推動了市場擴張。
- II. 非手術類項目主導市場：非手術類醫學美容項目因其創傷小、恢復快而更受歡迎，尤其是肉毒桿菌和玻尿酸注射等。此外，皮膚管理項目(如光子嫩膚、皮秒鐳射等)也受到追捧。
- III. 消費者年輕化：醫學美容及生活美容消費群體逐漸年輕化，20–40歲人群成為主力，其中男性消費者比例也有所上升。社交媒體和網紅經濟的影響促使更多年輕人嘗試醫學美容。
- IV. 技術創新與個性化服務：各營運者紛紛將新科技應用於醫學美容及生活美容諮詢和方案設計，提供更精準的個性化服務。
- V. 競爭加劇與品牌化：醫學美容機構數量增加，特別是中、小型醫學美容機構如雨後春筍，市場競爭激烈，連鎖品牌通過優質服務和行銷策略佔據市場份額，預期未來行業整合加速。
- VI. 經濟環境影響：儘管全球經濟存在不確定性，但香港醫學美容及生活美容市場表現出較強韌性，中高端項目需求穩定。

業務回顧

2025財政年度，本集團實現收入四億零三百二十萬港元(截至2024年3月31日止年度(「2024財政年度」)：四億九千四百三十萬港元)，雖同比減少18.4%，但在團隊不懈的努力下，本集團成功提高營運效率並有效控制運營成本。2025財政年度銀行貸款利息、稅及物業、廠房及設備折舊前利潤為五千八百六十萬港元(2024財政年度：三千一百七十萬港元)，同比增長84.9%。同時，本集團實現扭虧為盈，2025財政年度淨利潤為一千零六十萬港元(2024財政年度：虧損一千二百六十萬港元)。

I. 業務板塊

- 醫學美容業務：本集團旗下三間CosMax+醫學美容中心均坐落香港核心商業區，依託黃金區位優勢持續拓展多元化客群。我們堅持醫療安全標準，所有設備及療程均通過專業醫生臨床評估。同時積極引進創新醫美項目，持續完善服務組合以滿足市場需求。
- 生活美容業務：VITAE作為本集團旗下生活美容品牌，以「締造身心平衡的煥美體驗」為核心理念，目前在香港核心商圈運營兩間療程中心，已積累穩定的優質客群。其獨特的身心平衡美學理念在細分市場形成差異化競爭優勢。
- 護膚品零售業務：XOVĖ作為源自瑞士科研的護膚品牌，在香港三大高端購物中心設有實體門店，並同步發展電商管道及內地銷售平台。儘管近期零售市場承壓，但憑藉卓越產品質量，快速積累忠實客戶群體，驗證了其核心競爭力。

II. 業務表現：

- 醫學美容及生活美容業務：報告期內，醫學美容及生活美容業務保持穩健發展態勢，我們持續創新服務矩陣，推出多項新療程，精準對接新興消費需求，服務升級成效顯著。
- 護膚品零售業務：儘管面臨消費市場整體承壓的挑戰，護膚品零售銷售額出現階段性調整。本集團已實施多維策略，優化產品組合，升級終端體驗提升轉化率，並深化線上線下管道融合，為後續復蘇奠定基礎。

III. 財務狀況：

- 面對經濟環境的不確定性，本集團採取審慎穩健的營運策略，通過靈活化銷售策略及詳細的成本管控，成功提升盈利能力。
- 現金流保持健康，負債比率維持低水平，財務結構穩健。

IV. 營運效率提升：

- 通過供應鏈優化和提高營運效率，本集團營運費用同比減少24.5%，各項費用佔收入比率顯著下降。
- 客戶滿意度持續提升，客戶群數目持續增長，體現了我們在服務品質和客戶體驗上的不懈努力。

運營策略

2025財政年度，本集團圍繞提升「品牌力、客戶力、專業力、管理力」四大核心，取得了顯著成效。未來，我們將繼續堅持這一方向，配合高質量服務和審慎的財務策略，克服市場挑戰的同時把握市場機遇，以實現本集團的持續發展。

I. 品牌力：強化本集團各品牌的市場影響力、認可度與競爭優勢，從而提升客戶忠誠度與市場佔有率。

- 在專注維護現有客戶群的同時，致力開發其他消費者板塊，擴大客戶基礎為未來持續增長提供動力。
- 通過數字化營銷及精準客戶洞察，提升品牌認知度與忠誠度。

II. 客戶力：現有客戶是本集團的關鍵資產、營運基石和未來發展的引擎。

- 透過分析現有客戶的消費模式，以不同策略，加強客戶的黏貼度。
- 提升客戶體驗，設計有吸引力的活動，確保客戶享受到卓越的服務，進一步加深彼等對品牌的認同感。

III. 專業力：透過提高員工專業技術和知識、服務品質等核心能力，強化本集團競爭優勢。

- 持續為員工提供培訓，進一步提升專業技術和知識。
- 推出更多創新項目，滿足消費者對高端、個性化醫學美容服務的需求。

IV. 管理力：透過優化本集團管理系統，有效提升團隊效率和業務表現。

- 進一步優化銷售網絡，提高資源配置效率和增強本集團盈利能力。
- 進一步精簡流程，強化數字化管理，提升整體營運效能。

總結

2025財政年度，本集團在應對市場挑戰的同時抓住了機遇，實現了業績的穩步增長。未來，我們將繼續以高質量和創新驅動發展，提升品牌價值，並採取審慎的財務策略，以實現持續發展，為股東、客戶和員工創造更大價值。我們對醫學美容及生活美容行業的長期前景充滿信心，並將持續努力，推動本集團邁向新的高度。

財務回顧

收益

我們的收益主要來自提供醫學美容和生活美容服務，包括療程服務、醫療產品處方及配藥。此外，我們向客戶出售護膚產品。

於2025財政年度，本集團的收益約為四億零三百二十萬港元，較2024財政年度的四億九千四百三十萬港元減少約九千一百一十萬港元或18.4%。於2025財政年度，本集團經營五間療程中心，有賴多年來建立起的商譽、知名度以及一貫高質素的療程服務，醫學美容相關的收益相對表現平穩。本集團同時在本港一線購物中心設有三間零售店，並透過網上平台等不同渠道在內地和本港銷售護膚產品。受疲弱的零售市場和消費情緒影響，護膚品零售的收益出現階段性調整。儘管本集團總收益有所下滑，其總體維持較強韌性。

截至3月31日止年度				
	2025年		2024年	
	千港元	百分比	千港元	百分比
療程服務	350,318	86.9	374,538	75.8
護膚產品	52,804	13.1	119,641	24.2
醫療諮詢服務	3	0.0	9	0.0
醫療產品處方及配藥	27	0.0	72	0.0
總收益	<u>403,152</u>	<u>100.0</u>	<u>494,260</u>	<u>100.0</u>

(i) 來自療程服務的收益

於2025財政年度及2024財政年度，來自療程服務的收益分別約為三億五千零三十萬港元及約三億七千四百五十萬港元，分別佔總收益的86.9%及75.8%。減少約為二千四百二十萬港元或6.5%，主要由於相對疲弱的經濟環境及消費情緒所引致。

(ii) 來自銷售護膚產品的收益

護膚產品指由瑞士專業科研團隊主理的面部清潔用品、爽膚水、精華液、保濕液、眼部護理產品、紫外線(UV)防護產品及面膜等產品系列。

於2025財政年度及2024財政年度，來自銷售護膚產品的收益分別約為五千二百八十萬港元及約一億一千九百六十萬港元，分別佔我們總收益的13.1%及24.2%。減少約六千六百八十萬港元或55.9%，主要由於2025財政年度零售市場緊縮及消費情緒低迷所致。

(iii) 來自醫療產品處方及配藥的收益

根據客戶的皮膚狀況、特定需要及要求，我們的醫生可能會開出藥物處方及／或推薦在我們醫學美容中心銷售的護膚產品。

於2025財政年度及2024財政年度，來自醫療產品處方及配藥的收益約為二萬七千港元及七萬二千港元。

其他收入及收益淨額

於2025財政年度及2024財政年度，其他收入及收益淨額分別約為六百四十萬港元及五百八十萬港元。增幅約為六十萬港元或10.3%，主要由於2025財政年度利息收入增加所致。

存貨及消耗品成本

於2025財政年度及2024財政年度，存貨及消耗品成本分別約為五千零四十萬港元及五千二百八十萬港元。減少約二百四十萬港元或4.5%，主要由於2025財政年度的收益減少。

員工成本

員工成本由2024財政年度約一億八千三百八十萬港元減少約四千二百二十萬港元或23.0%至2025財政年度約一億四千一百六十萬港元。員工成本減少主要由於優化營運架構和系統以提高營運效率所致。

物業租金及相關開支

物業租金及相關開支以及使用權資產折舊由2024財政年度約六千七百九十萬港元減少約一千三百七十萬港元或20.2%至2025財政年度的五千四百二十萬港元。有關減少主要由於本集團優化銷售網絡，並與業主爭取更優租務條款所致。

物業、廠房及設備折舊

物業、廠房及設備折舊由2024財政年度約四千二百四十萬港元減少約七百四十萬港元或17.5%，至2025財政年度約三千五百萬港元。

其他開支淨額

2025財政年度及2024財政年度的其他開支淨額明細載列如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元	百分比變動
信用卡佣金	13,789	14,431	(4.4%)
廣告及推廣開支	25,915	65,346	(60.3%)
維修及保養費	3,398	4,795	(29.1%)
專業費用	5,149	9,069	(43.2%)
慈善捐款	379	433	(12.5%)
顧問費	18,917	16,533	14.4%
其他	32,515	49,019	(33.7%)
	<u>100,062</u>	<u>159,626</u>	(37.3%)

其他開支淨額由2024財政年度約一億五千九百六十萬港元減少約五千九百五十萬港元至2025財政年度約一億零十萬港元。2024財政年度本集團為支持在中國內地作品牌建設和提高品牌知名度，投入較高的廣告及推廣開支，而2025財政年度於中國內地的推廣活動相對謹慎和精準，因而相關費用有所下降。年內本集團亦透過不同措施優化成本結構及提高營運效率，令其他開支淨額有所下降。

財務成本

財務成本由2024財政年度約五百二十萬港元增加約二十萬港元至2025財政年度約五百四十萬港元。

所得稅

2025財政年度和2024財政年度所得稅分別為一千二百四十萬港元和八十萬港元。其增加主要由於本集團稅前盈利較去年增加及年內回撥部份遞延稅項資產。

年度溢利／(虧損)

於2025財政年度，本公司擁有人應佔溢利約為一千零六十萬港元(2024財政年度：本公司擁有人應佔虧損約一千二百六十萬港元)。

股息

董事會並不建議或宣派2025財政年度的任何股息(2024財政年度：無)。

流動資金及財務資源及債務

財務資源

我們持續維持穩健的財務狀況，於2025年3月31日的現金及現金等價物約為一億八千二百三十萬港元(2024年：一億一千九百八十萬港元)。根據自營運獲得的穩定現金流入，加上現金及銀行結餘，我們具備足夠的流動資金及財務資源，以應付下一財政年度營運需求。

於2025年3月31日，大部分現金及銀行結餘以港元、美元及人民幣計值。

計息銀行借款

於2025年3月31日，本集團未償還計息銀行借款約為五百九十萬港元(2024年：一千二百五十萬港元)。

或然負債及擔保

於2025年3月31日，本集團並無重大或然負債及擔保(2024年：無)。

未來展望

我們深刻意識到消費市場正經歷結構性轉型與消費模式升級。在此背景下，本集團將持續秉持審慎穩健的運營策略，充分發揮自身優勢，動態應對市場變化。

近年來，我們通過優化銷售網路、創新促銷策略等多項舉措積極拓寬收入渠道，同時嚴格管控成本支出。通過持續強化營運資金管理，本集團始終保持行業領先的低負債水平，加上充裕的流動資金儲備，使我們在高利率與緩慢復蘇的經濟環境中仍維持強勁的財務韌性。

展望未來，隨著全球貨幣政策轉向，本地消費環境有望持續改善。我們將把握機遇，一方面加速引進創新療程與產品組合，提升品牌影響力與市場滲透率。另一方面堅守「以客戶需求為根基，成就美麗追求」的核心理念。這種植根於客戶價值的經營哲學，正是本集團穿越經濟週期、實現可持續發展的核心優勢。

購買、出售或贖回證券

截至2025年3月31日止年度，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何股份。

股東週年大會

本公司股東週年大會（「股東週年大會」）將於2025年9月23日（星期二）舉行。本公司將於適當時間刊發並向本公司股東寄發召開大會的通告。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2025年9月18日（星期四）至2025年9月23日（星期二）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間不可進行任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票須於2025年9月17日（星期三）下午四時三十分前送達本公司香港股份過戶登記分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。

企業管治守則

本集團深明達致配合其業務的需要及要求且符合其所有持份者最佳利益之最高標準企業管治之重要性，而董事會一直致力進行有關工作。董事會相信，高標準企業管治能為本集團奠定良好架構，紮穩根基，不單有助管理業務風險及提高透明度，亦能維持高標準問責性及保障持份者之利益。

本公司已採納上市規則附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)載列的原則及守則條文。截至2025年3月31日止年度，本公司已遵守當時生效的企業管治守則的所有適用守則條文，惟下述偏離情況除外。

根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁的職權應予以區分，不應由同一人擔任。根據目前本集團的管理架構，黎珈而女士為本公司的董事會主席(「主席」)及行政總裁(「行政總裁」)。由於黎珈而女士一直擔任本集團行政總裁領導本集團，並在相關主要附屬公司成立以來一直擔任各主要附屬公司之董事，董事會相信，黎珈而女士繼續擔任主席及行政總裁符合本集團最佳利益，以更有效管理及規劃本集團。因此，董事會認為，偏離企業管治守則條文第C.2.1條的情況屬可接受及適當，目前並不建議區分主席與行政總裁的職責。

遵守董事進行證券交易之行為守則

本公司已採納聯交所上市規則附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認於2025財政年度內已遵守交易的所需標準及本公司所採納關於董事進行證券交易的行為守則。

報告期後事項

於報告期後概無發生重大事項。

審閱財務報表

董事會已根據上市規則第3.21條至第3.23條及企業管治守則成立本公司審核委員會(「審核委員會」)，設有特定書面職權範圍。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即鄭輔國先生、鄭毓和先生及李偉君先生，而鄭毓和先生為審核委員會主席。審核委員會已聯同本公司外聘核數師審閱本集團截至2025年3月31日止年度的綜合財務報表，包括本集團所採納的會計原則及慣例。

本公司核數師之工作範圍

本公司核數師已將初步公告所載有關本集團截至2025年3月31日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註之數字與本集團本年度之綜合財務報表草擬本所載之金額核對一致。本公司核數師就此方面所進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，故本公司核數師並未對初步公告作出任何保證。

承董事會命
卓珈控股集團有限公司
主席兼行政總裁
黎珈而

香港，2025年6月25日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事，即黎珈而女士，何子亮先生及林秉恩醫生；和三名獨立非執行董事，即鄭輔國先生、鄭毓和先生及李偉君先生。