

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。

本公告僅供參考，並不旨在亦不構成任何收購、購買或認購美佳音控股有限公司證券的邀請或要約或成為其中一部份，亦並無在不報備登記聲明或獲得適用的登記豁免或其他豁免的情況下發售、招攬或銷售即屬非法的任何司法權區銷售、購買或認購美佳音控股有限公司證券。倘此舉違反任何司法權區之相關法律，則本公告不會於或向有關司法權區發佈、刊發或派發。



**MEGAIN Holding (Cayman) Co., Ltd.**

**美佳音控股有限公司\***

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6939)

### 盈利警告

本公告由美佳音控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.09條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部項下的內幕消息條文(定義見上市規則)而作出。

本公司董事會(「董事會」，及董事會成員為「董事」)謹此知會本公司股東(「股東」)及潛在投資者，基於對本集團截至2025年12月31日止年度(「有關期間」)的未經審核綜合管理賬目及董事會目前可得其他資料的初步評估，預期本集團於有關期間的本公司擁有人應佔淨虧損不少於約人民幣60,000,000元，而2024年同期則為本公司擁有人應佔純利約人民幣9,662,000元。

由盈轉虧主要是由於(i)受兼容打印機耗材芯片行業激烈競爭影響，本集團兼容打印機耗材芯片業務毛利率於有關期間大幅下降；(ii)為加強本集團物聯網芯片、網上銷售等新業務的發展，本集團於有關期間的營銷活動增加，導致銷售及分銷開支增加；(iii)因位於中華人民共和國的總部變更及撤銷原材料成本，導致本集團行政開支增加；及(iv)本集團於有關期間產生淨經營虧損，導致資產(包括物業、廠房及設備、無形資產及預付款項)減值虧損大幅增加。

由於本公司仍在落實本集團於有關期間的綜合年度業績，本公告所載資料僅為董事會基於本集團於有關期間的未經審核綜合管理賬目及董事會目前可得其他資料所作的初步評估，而有關資料仍在由本公司核數師進行審閱及並未由本公司審核委員會進行審閱。股東及潛在投資者務請細閱本集團就有關期間的年度業績公告，有關公告預期將於2026年3月底前刊發。

### 收購守則的涵義

茲提述(i)本公司與要約人於2026年1月23日及2月13日聯合刊發的公告，內容有關(其中包括)工銀國際融資有限公司代表要約人提出收購所有已發行股份(要約人及其一致行動人士已擁有或同意收購的股份除外)的強制性無條件現金要約(「該等聯合公告」)；及(ii)本公司與要約人於2026年3月13日聯合刊發的每月更新公告。除另有界定者外，本公告所用詞彙與該等聯合公告所界定者具有相同涵義。

本公告所載的盈利警告(「盈利警告」)構成收購守則規則10項下的盈利預測，並須按照收購守則規則10，由本公司的財務顧問及核數師或顧問會計師作出報告。

鑒於上市規則第13.09條及內幕消息條文(定義見上市規則)項下有關及時披露內幕消息的規定，本公司須於實際可行情況下盡快刊發本公告。鑒於時間限制，本公司在符合收購守則規則10所載規定方面遇到真正的實際困難(時間或其他方面)。

根據收購守則規則10及應用指引2，倘盈利警告首先在公告中刊發，則整份公告連同本公司財務顧問及核數師或會計師就盈利警告作出的報告，須重複載於下次寄發予股東的文件(「股東文件」)內。然而，倘本集團於有關期間的經審核年度業績(屬收購守則規則10.9範圍內及與盈利警告有關)於寄發下一份股東文件前刊發，且相關業績連同財務報表附註以提述方式併入下一份股東文件，則收購守則規則10項下就盈利警告作出報告之規定將不再適用。

本公司股東及潛在投資者務請注意，盈利警告並無按收購守則規則10的規定作出報告，且不符合收購守則規則10所規定的標準。因此，本公司股東及潛在投資者在倚賴盈利警告評估要約(定義見該等聯合公告)的利弊時，務請審慎行事。

本公司股東及潛在投資者於買賣股份時務請謹慎行事。如任何人士對應採取的行動有任何疑問，應諮詢其股票經紀、銀行經理、律師或其他專業顧問。

承董事會命  
美佳音控股有限公司  
主席  
鄭憲徽

香港，2026年3月17日

截至本公告日期，董事會由執行董事鄭憲徽先生，非執行董事林子良先生及余尔好女士，以及獨立非執行董事陳大江先生、高亦平先生及李華雄先生組成。

董事就本公告所載資料的準確性共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，據彼等所知，本公告內所表達的意見乃經審慎周詳考慮後始行達致，且並無遺漏其他事實，以致本公告的任何聲明產生誤導。

\* 僅供識別