

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



PROSPEROUS INDUSTRIAL (HOLDINGS) LIMITED

其利工業集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限責任公司)

(股份代號：1731)

**截至二零二五年十二月三十一日止年度的
全年業績公佈，
及
提名委員會組成變動**

全年業績

其利工業集團有限公司(「本公司」)的董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二五年十二月三十一日止年度的綜合業績，連同截至二零二四年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收入表

截至二零二五年十二月三十一日止年度

	附註	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
收入	4	238,751	243,612
銷售成本		(180,640)	(182,858)
毛利		58,111	60,754
其他收入及收益淨額	5	5,174	5,635
銷售及分銷開支		(13,415)	(13,173)
行政開支		(18,814)	(18,310)
預期信貸虧損模式項下之減值虧損		(50)	(40)
其他開支淨額		(1,177)	(1,494)
財務成本	6	(262)	(247)
除稅前溢利	7	29,567	33,125
所得稅開支	8	(5,022)	(3,283)
本公司股東應佔年度溢利		<u>24,545</u>	<u>29,842</u>
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)：			
－換算海外業務之匯兌差額		<u>1,120</u>	<u>(868)</u>
於其後期間不會重新分類至損益的其他全面收入／(虧損)：			
使用權資產轉撥至投資物業時的公平值收益		4,554	—
所得稅影響		(1,139)	—
界定福利計劃			
－精算收益		4	49
－所得稅影響		(1)	(10)
按公平值計入其他全面收入之股本投資之公平值變動		—	115
於其後期間將不會重新分類至損益的其他全面收入淨額		<u>3,418</u>	<u>154</u>
年內其他全面收入／(虧損)，扣除稅項		<u>4,538</u>	<u>(714)</u>
本公司股東應佔年內全面收入總額		<u>29,083</u>	<u>29,128</u>
本公司股東應佔每股盈利	10		
基本及攤薄(美分)		<u>2.19</u>	<u>2.66</u>

綜合財務狀況表

二零二五年十二月三十一日

	附註	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
非流動資產			
物業、廠房及設備		10,739	12,239
投資物業		20,230	8,615
使用權資產		16,143	12,678
無形資產		96	149
按公平值計入其他全面收入之股本投資		1,572	1,572
預付款項、按金及其他應收款項		3,271	4,581
按公平值計入損益的金融資產		219	195
遞延稅項資產		509	379
非流動資產總值		<u>52,779</u>	<u>40,408</u>
流動資產			
存貨		37,897	41,600
應收貿易賬款	11	61,518	55,828
預付款項、按金及其他應收款項		5,382	5,501
按公平值計入損益之金融資產		327	508
可收回所得稅		42	97
定期存款		8,557	5,696
現金及現金等價物		77,187	70,918
流動資產總值		<u>190,910</u>	<u>180,148</u>
流動負債			
應付貿易賬款及票據	12	21,803	23,710
其他應付款項及應計費用		16,609	15,577
租賃負債		1,735	1,117
應付所得稅		5,480	6,541
流動負債總值		<u>45,627</u>	<u>46,945</u>
流動資產淨值		<u>145,283</u>	<u>133,203</u>
總資產減流動負債		<u>198,062</u>	<u>173,611</u>

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
非流動負債		
其他應付款項及應計費用	73	28
界定福利責任	33	50
租賃負債	5,481	1,383
遞延稅項負債	2,472	1,242
	<u>8,059</u>	<u>2,703</u>
非流動負債總值	<u>8,059</u>	<u>2,703</u>
資產淨值	<u>190,003</u>	<u>170,908</u>
權益		
股本	1,436	1,436
儲備	188,567	169,472
	<u>190,003</u>	<u>170,908</u>
權益總額	<u>190,003</u>	<u>170,908</u>

附註

1. 公司及集團資料

其利工業集團有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立的一間有限公司。本公司註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands, 而本公司主要營業地點為香港新界葵涌貨櫃碼頭路71-75號鍾意恆勝中心1樓1-2室。

本公司為一間投資控股公司。年內,本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事製造及銷售運動包、手提包及行李袋。

本公司董事認為,本公司之直接控股公司及最終控股公司為在英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的Prosperous Holdings (Overseas) Limited。

2. 編製基準以及會計政策及披露變動

2.1 編製基準

該等財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則會計準則(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編製。除(i)按公平值計入其他全面收入之股本投資;(ii)界定福利責任;(iii)投資物業;及(iv)已按公平值計量之按公平值計入損益之金融資產外,該等財務資料已按歷史成本法編製。該等財務報表以美元(「美元」)列報,且除非另有說明,否則所有數值均四捨五入至最接近的千元整數。

2.2 會計政策及披露變動

本集團已於本年度財務報表內首次採納香港會計準則第21號(修訂本)缺乏可兌換性。本集團並無提早採納任何其他已頒佈但尚未生效的準則或修訂。

香港會計準則第21號的修訂訂明實體應如何評估某種貨幣是否可兌換為另一種貨幣,以及在缺乏可兌換性的情況下,實體應如何估計於計量日期的即期匯率。該等修訂要求披露讓財務報表使用者能夠瞭解貨幣不可兌換的影響的資料。由於本集團交易的貨幣以及海外附屬公司用以換算為本集團呈列貨幣的功能貨幣均可兌換,因此該等修訂對本集團財務報表並無任何影響。

此外,香港會計師公會已就香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第18號、香港會計準則第1號、香港會計準則第8號、香港會計準則第36號及香港會計準則第37號中有關財務報表不確定性披露的示例作出修訂,於相關香港財務報告準則會計準則中新增示例。該等示例反映相關香港財務報告準則會計準則的既有要求,即在財務報表中以氣候相關案例呈列不確定性影響。因此,該等修訂並無生效日期或過渡條款。該等修訂對本集團的財務報表並無任何影響。

3. 經營分部資料

經營分部資料

由於本集團僅經營一個單一經營分部，即生產及銷售運動包、手提包及行李袋，故並無呈列經營分部資料。

地區資料

(a) 源自外部客戶收益

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
美利堅合眾國(「美國」)	66,461	65,103
中國內地	37,002	30,977
比利時	32,478	34,381
荷蘭	20,362	18,358
日本	17,672	16,225
意大利	11,539	16,336
其他	53,237	62,232
收益總額	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>

上述收益資料乃根據交付貨物的目的地而並非貨物來源釐定。

(b) 非流動資產

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
中國內地	26,042	16,401
越南	13,276	11,176
台灣	5,296	4,703
柬埔寨	3,609	4,146
其他	375	365
非流動資產總額	<u>48,598</u>	<u>36,791</u>

上述非流動資產資料乃基於資產(不包括金融工具、遞延稅項資產、若干其他應收款項及按金)的位置呈列。

主要客戶資料

年內，本集團與三名(二零二四年：三名)外部客戶進行交易，對其的銷售分別貢獻本集團總收入逾10%。銷售予該等客戶所產生的收入載列如下：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
客戶A	88,504	91,162
客戶B	74,510	62,808
客戶C	41,390	58,415

4. 收入

收入指銷售運動包、手提包及行李袋。

(a) 收入明細

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
按地區市場分類		
美國	66,461	65,103
中國內地	37,002	30,977
比利時	32,478	34,381
荷蘭	20,362	18,358
日本	17,672	16,225
意大利	11,539	16,336
其他*	53,237	62,232
	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>
客戶合約總收入	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>

* 包括銷售額低於本年度總額5%的國家，例如英國、加拿大、韓國等。

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
按產品分類		
銷售戶外與運動包	201,947	206,846
銷售時尚與休閒包	24,979	24,692
銷售功能包	11,797	11,203
銷售其他產品	28	871
	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>
客戶合約總收入	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>
按收入確認時間分類		
於某一時間點轉移之貨物	<u>238,751</u>	<u>243,612</u>

於截至二零二四年十二月三十一日止年度確認之收益金額為計入於二零二四年一月一日的合約負債130,000美元。於截至二零二五年及二零二四年十二月三十一日止年度，概無有關於過往年度已達致或部分達致履約責任之收入獲確認。

(b) 履約責任

銷售運動包、手提包及行李袋

履約責任於交付運動包、手提包及行李袋後達成及付款期限一般於交付後15至105天內到期。

5. 其他收入及收益淨額

本集團其他收入及收益淨額分析如下：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
其他收入		
銀行利息收入	2,840	2,557
來自投資物業經營租賃的租金收入總額，固定付款	456	951
向客戶徵收之費用	769	463
政府補助*	12	7
其他	655	354
	<u>4,732</u>	<u>4,332</u>
其他收入總額		
	<u>4,732</u>	<u>4,332</u>
收益淨額		
匯兌收益淨額	49	1,029
投資物業公平值收益	361	-
按公平值計入損益之出售金融資產收益	7	187
銷售廢料之收益	25	87
	<u>442</u>	<u>1,303</u>
收益淨額總額		
	<u>442</u>	<u>1,303</u>
其他收入及收益淨額總額	<u>5,174</u>	<u>5,635</u>

* 該等補助並無尚未達成的條件或與之相關的或然事項。

6. 融資成本

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
租賃負債利息	<u>262</u>	<u>247</u>

7. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後得出：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
已售存貨成本	177,418	179,637
物業、廠房及設備折舊	3,188	3,457
減：計入銷售成本的金額	<u>(1,832)</u>	<u>(1,957)</u>
	<u>1,356</u>	<u>1,500</u>
使用權資產折舊	2,133	2,182
減：計入銷售成本的金額	<u>(1,479)</u>	<u>(1,521)</u>
	<u>654</u>	<u>661</u>
無形資產攤銷*	110	158
減：計入銷售成本的金額	<u>(6)</u>	<u>(1)</u>
	<u>104</u>	<u>157</u>
不計入租賃負債計量之租賃款項	1,037	435
核數師薪酬	325	324
僱員福利開支(包括董事薪酬)：		
薪金、津貼及實物福利	61,072	60,387
界定供款計劃供款#	1,864	1,991
界定福利計劃之福利開支淨額	<u>1</u>	<u>2</u>
	<u>62,937</u>	<u>62,380</u>
減：計入銷售成本的金額	<u>(45,749)</u>	<u>(46,290)</u>
總計	<u>17,188</u>	<u>16,090</u>
賺取租金投資物業產生之直接經營開支 (包括維修及維護)	44	69
投資物業之公平值變動	(361)	98
研發成本	2,759	2,429
陳舊存貨減值撥回***	(95)	(258)
出售／撇銷物業、廠房及設備項目之虧損淨額**	10	444
撇銷投資物業**	-	544
按公平值計入損益之金融資產公平值變動**	<u>152</u>	<u>(97)</u>

* 無形資產攤銷計入綜合損益及其他全面收入表首頁的以下項目：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
銷售成本	6	1
銷售及分銷開支	7	6
行政開支	<u>97</u>	<u>151</u>
總計	<u><u>110</u></u>	<u><u>158</u></u>

** 該等金額計入綜合損益及其他全面收入表首頁「其他開支淨額」項下。

*** 該金額計入綜合損益及其他全面收入表首頁「銷售成本」項下。

本集團(作為僱主)並無動用已沒收的供款以調減現行供款水平。

8. 所得稅

有關本集團所得稅之分析如下：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
即期：		
本年度支出	5,657	6,032
過往年度超額撥備	<u>(575)</u>	<u>(2,442)</u>
	5,082	3,590
遞延稅項	<u>(60)</u>	<u>(307)</u>
本年度稅項開支總額	<u><u>5,022</u></u>	<u><u>3,283</u></u>

9. 股息

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
年內已付股息：		
二零二四年末期股息—每股普通股7.0港仙(相當於約0.90美分)(二零二三年：5.0港仙(相當於約0.64美分))	<u><u>9,988</u></u>	<u><u>7,171</u></u>
建議末期股息—每股普通股8.5港仙(相當於約1.09美分)(二零二四年：7.0港仙(相當於約0.90美分))	<u><u>12,234</u></u>	<u><u>10,100</u></u>

本年度建議末期股息須經本公司股東於應屆股東週年大會上批准後，方可作實。

10. 本公司股東應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃按本公司股東應佔年內溢利24,545,000美元(二零二四年：29,842,000美元)及年內已發行普通股之數目1,120,000,000股(二零二四年：1,120,000,000股)計算。

由於本公司於截至二零二五年及二零二四年十二月三十一日止年度內並無已發行潛在攤薄普通股，故並無就攤薄於該等年度各自所呈列的每股基本盈利金額作出調整。

11. 應收貿易賬款

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
應收貿易賬款	61,808	56,068
減值	(290)	(240)
賬面淨值	<u>61,518</u>	<u>55,828</u>

應收貿易賬款於報告期末之賬齡分析(按發票日期及扣除虧損撥備計算)如下：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
一個月內	25,020	22,948
一至兩個月	21,462	20,311
兩至三個月	13,905	11,661
超過三個月	1,131	908
總計	<u>61,518</u>	<u>55,828</u>

12. 應付貿易賬款及票據

本集團應付貿易賬款及票據為無抵押、免息且一般於45至60日期限內償付。

應付貿易賬款及票據於報告期末之賬齡分析(根據發票日期)如下：

	二零二五年 千美元	二零二四年 千美元
一個月內	14,389	17,255
一至兩個月	7,256	4,781
兩至三個月	106	174
超過三個月	52	1,500
總計	<u>21,803</u>	<u>23,710</u>

管理層討論及分析

總體概述及業務回顧

本集團乃為專注於設計、開發及製造優質休閒包及背包(核心聚焦於雙肩背包)的全球領先製造商，亦為知名跨國運動及生活風格品牌提供優質供應鏈管理服務。本集團已建立遍及中華人民共和國(中國)、越南及柬埔寨的多區域製造平台，令本集團能夠享受優惠進口關稅及有利國際貿易政策，同時為客戶提供靈活高效的運輸解決方案。

截至二零二五年十二月三十一日止年度(「本年度」)全年，地緣政治緊張局勢加劇、貿易摩擦再起以及若干司法權區的關稅措施升級，令全球貿易及供應鏈規劃仍然複雜多變，與此同時，通脹壓力及區域衝突亦對未來訂單前景造成打擊。在此背景下，本集團憑藉多元化的製造基地及長久的客戶關係，經營表現穩定。本集團由中國、越南及柬埔寨設施組成的多區域製造平台，仍為本集團向客戶提供可靠服務的核心。儘管受關稅壓力影響，運往美國之出貨量與去年大致相若，而本集團主要迎合中國對中國市場的中國生產基地則持續呈現改善跡象，運往中國的銷售額錄得穩健增長。與此同時，本集團於越南及柬埔寨的基地繼續作為海外訂單的主要生產樞紐，合共佔本年度總產能約85%，在保持靈活性以滿足國際客戶需求的同時，亦能把握國內出貨量回升的機遇。

展望及前景

展望未來，關稅相關挑戰、通脹壓力及區域衝突或會持續削弱消費動力，並且干擾供應鏈。本集團一直致力於追求能夠帶來長期價值並促進可持續發展的增長機會。短期而言，本集團的首要任務為盡量擴大現有產能、精簡生產流程，藉以提升效率及毛利率。

作為對本公司股東創造長期價值的承諾，本集團經過審慎規劃後將其位於中國廣東省番禺區的地塊建議進一步開發為澤榮智造產業園(「產業園項目」)。產業園項目現正分階段施工。第一期建設(「第一期建設」)佔地面積21,128平方米，由三棟主要建築物(包括一個宿舍)組成，總建築面積為91,901.31平方米。此種分段模式，讓本集團能夠根據市場需求調整建設進度及資金部署，同時逐步加強本集團的資產基礎。儘管如此，本集團於開發期間將繼續採取審慎及肩負責任的措施，以維持財務狀況穩健及持續營運。

財務回顧

於本年度內，本集團收入產生自銷售品牌擁有人客戶製造的包及背包。本年度的總收入與二零二四年大致相若，約為238.8百萬美元，較二零二四年錄得的約243.6百萬美元輕微下跌約4.9百萬美元或2.0%。總銷量亦由二零二四年的約23.5百萬件輕微減少至本年度的約22.9百萬件，相當於減少約0.6百萬件或2.7%。不同產品類別的銷售組合大致維持穩定，戶外及運動包類別繼續佔總收入逾80%。每件平均售價為10.4美元，大致上與去年保持不變。按產品類別劃分的收入、銷量及平均售價明細載列如下：

產品類別	二零二五年				二零二四年			
	收入		銷售數量	平均售價	收入		銷售數量	平均售價
	千美元	%	千件	美元/每件	千美元	%	千件	美元/每件
戶外與運動	201,947	84.6	18,538	10.9	206,846	84.9	19,388	10.7
時尚與休閒	24,979	10.5	3,727	6.7	24,692	10.1	3,354	7.4
功能	11,797	4.9	618	19.1	11,203	4.6	643	17.4
其他	28	0.0	5	5.6	871	0.4	134	6.5
總計	<u>238,751</u>	<u>100</u>	<u>22,888</u>	<u>10.4</u>	<u>243,612</u>	<u>100</u>	<u>23,519</u>	<u>10.4</u>

本年度，本集團的銷售成本約180.7百萬美元，較二零二四年的約182.9百萬美元減少約2.2百萬美元或1.2%。銷售成本減少幅度與銷售額下降幅度基本一致。本年度的毛利約為58.1百萬美元，較二零二四年的約60.8百萬美元減少約2.6百萬美元，而本年度的毛利率則由24.9%下降至24.3%。

本年度，行政開支約18.8百萬美元，較二零二四年增加約0.5百萬美元或2.8%。銷售及分銷開支約為13.4百萬美元，增加約0.2百萬美元或1.8%。行政、銷售及分銷開支略為增加，主要由於員工成本增加所致。

本年度內股東應佔溢利減少至24.5百萬美元，較二零二四年的29.8百萬美元下跌約5.3百萬美元或17.8%。每股盈利減少0.47美分至2.19美分(二零二四年：2.66美分)。

流動資金、財務資源及資本開支

於本年度全年，本集團財務狀況保持堅穩。於二零二五年十二月三十一日，本集團擁有定期存款、現金及現金等價物約85.7百萬美元且並無外部借款。因此，於二零二五年十二月三十一日，本集團的資本負債比率為零(二零二四年十二月三十一日：零)，乃按債務總額(不包括租賃負債)除以權益總額計算。於二零二五年十二月三十一日，本集團亦有未動用銀行融資約人民幣193百萬元，指定僅用作產業園項目第一期建設所需資金。於截至二零二五年十二月三十一日止年度，本集團產生資本開支7.7百萬美元，主要由於收購物業、廠房及設備、無形資產及建設產業園項目所致。

或然負債

於二零二五年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債(二零二四年十二月三十一日：無)。

附屬公司及聯屬公司之重大收購及出售

於截至二零二五年十二月三十一日止年度，本集團並無附屬公司或聯營公司之重大收購或出售。

僱員資料及薪酬政策

於二零二五年十二月三十一日，本集團有約7,800名僱員(二零二四年：約8,400名僱員)。本集團僱員的薪酬及福利符合市場水平，僱員亦按表現相關基準而獲得獎勵。薪酬乃每年進行檢討。員工福利包括強制性公積金供款、酌情花紅以及購股權。截至二零二五年十二月三十一日止年度，並無向本集團僱員授出購股權。

所持有之重大投資

於二零二五年十二月三十一日，本集團並無持有任何重大投資(二零二四年十二月三十一日：無)。

本集團的資產抵押

於二零二五年十二月三十一日，本集團位於中國廣東省番禺區的地塊上的現有建築物已予以抵押，以擔保本集團獲授的銀行融資，用於產業園項目第一期建設的融資(二零二四年十二月三十一日：無)。

外匯風險

本集團的採購及營運成本主要以人民幣、越南盾及美元計值，而本集團大部分銷售所得款項乃以美元收取。因此，本集團面臨外匯風險。人民幣或越南盾兌美元的任何升值可對盈利能力產生不利影響。本集團現時並無任何外匯對沖政策。本集團將繼續密切監控其外匯風險及於有需要時考慮對沖重大外匯風險。

股息

董事已議決建議向於二零二六年六月二十九日(星期一)名列本公司股東名冊(「股東名冊」)之股東派付末期股息每股8.5港仙(「末期股息」)。

建議末期股息須待股東於二零二六年六月十七日(星期三)舉行之股東週年大會(「二零二六年股東週年大會」)上批准後方可作實。預計末期股息將於二零二六年七月十七日(星期五)派付予股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司之股東名冊將於二零二六年六月十二日(星期五)至二零二六年六月十七日(星期三)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，以釐定合資格出席二零二六年股東週年大會之股東，期間概不會辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席二零二六年股東週年大會並於會上投票，所有已填妥過戶文件連同有關股票須不遲於二零二六年六月十一日(星期四)下午四時三十分前送抵本公司之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。

為確定股東享有收取末期股息的權利，本公司將於二零二六年六月二十五日(星期四)至二零二六年六月二十九日(星期一)(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取末期股息，股東應確保將所有填妥的過戶文件連同相關股票於二零二六年六月二十四日(星期三)下午四時三十分前，交回本公司於香港的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。

股本

於二零二五年十二月三十一日，本公司已發行股本總額為11,200,000港元，分為每股面值0.01港元之1,120,000,000股股份。於本年度，本公司之股本並無任何變動。

購買、贖回或出售本公司上市證券

於本年度，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上市證券(包括銷售庫存股份)。於二零二五年十二月三十一日，本公司並無持有任何庫存股份。

遵守企業管治常規守則

本公司於截至二零二五年十二月三十一日止年度一直遵守上市規則附錄C1所述企業管治守則所載的守則條文。董事會及本集團管理層認為致力維護良好企業管治常規及程序為成功關鍵，並堅信透明度、問責制與獨立性原則為保障持份者利益及提升股東價值之根本。

董事會致力踐行卓越的企業管治，負責制定及檢討本公司之企業管治政策與實務，並遵守法律法規要求。

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載列之標準守則作為其有關董事進行本公司證券交易的操守準則。於本公司作出特定查詢後，所有董事確認，彼等自截至二零二五年十二月三十一日止年度整個年度一直遵守標準守則所載之規定準則。

審核委員會

審核委員會已與本集團管理層及外聘核數師討論及審閱本集團本年度的全年業績，包括本集團所採納的會計原則及常規，以及財務相關事宜。

本公司核數師的工作範圍

本年度的初步公佈所載有關本集團綜合損益及其他全面收入表、綜合財務狀況表及其相關附註的數字已獲本公司核數師確認與本集團截至二零二五年十二月三十一日止年度之綜合財務報表中所載數字核對一致。本公司核數師就此進行的工作並不構成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下的核證工作，因此本公司核數師並未對初步公佈發出任何核證。

刊發全年業績公佈及二零二五年報

本全年業績公佈分別登載於披露易網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.pihl.hk。載有上市規則所規定之所有資料的二零二五年報將於適當時候寄發予要求印刷本之股東，並於上述網站登載。

提名委員會組成變動及遵守上市規則第3.27A條

董事會亦謹此宣佈，自二零二六年三月二十日起，(i)施得安女士已獲委任為本公司提名委員會(「提名委員會」)成員；及(ii)楊樹堅先生已調任為提名委員會主席。於有關變動後，提名委員會由楊樹堅先生(主席)、丘至中先生及施得安女士(成員)組成，及本公司已重新遵守上市規則第3.27A條之規定。

承董事會命
其利工業集團有限公司
主席
楊樹堅

香港，二零二六年三月二十日

於本公佈日期，董事會包括執行董事楊樹堅先生、楊樹佳先生及楊宏先生，非執行董事鄒志明先生及施志宏先生以及獨立非執行董事丘至中先生及施得安女士。