

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佈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。

本公佈僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司證券之邀請或要約。



AOM International

AOM INTERNATIONAL GROUP COMPANY LIMITED

權識國際集團股份有限公司

(於開曼群島註冊成立並於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：00381)

二零二五年年報之補充公佈

茲提述權識國際集團股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)截至二零二五年十二月三十一日止年度之年報(「二零二五年年報」)。除另有說明者外，本公佈所用詞彙與二零二五年年報所界定者具有相同涵義。本公佈旨在提供二零二五年年報之補充資料。

環境、社會及管治報告

根據上市規則附錄C2第4段，上市發行人須每年就其年報所涵蓋的同一期間刊發環境、社會及管治報告(「環境、社會及管治報告」)。環境、社會及管治報告可作為發行人年報內之資料呈列，或以獨立報告形式發佈。不論採用何種格式，環境、社會及管治報告均須刊載於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)網站及本公司網站。倘環境、社會及管治報告並非發行人年報的一部分，發行人應於刊發年報時一併刊發環境、社會及管治報告。

未能遵守上市規則

本公司尚未刊發截至二零二二年、二零二四年及二零二五年十二月三十一日止年度的環境、社會及管治報告。根據上市規則附錄C2第4段的規定，導致本公司未能遵守上市規則附錄C2第4段的規定。

本公司承認其未能遵守上市規則附錄C2第4段的規定。截至二零二二年十二月三十一日止年度，環境、社會及管治報告仍屬本集團內部的新興要求。作為投資控股公司，本集團擁有七個可報告分部，涵蓋玩具及禮品、勘探、水果種植、休閒、文化、中草藥以及酒類、食品及飲料產品，本集團的環境、社會及管治數據分散於多個營運附屬公司及司法權，包括北美洲、中國（包括香港）。

由於並無專責的環境、社會及管治協調員或正式的數據收集流程，報告工作被分配予現有的財務及行政人員，作為其核心職責以外的附加工作。因此，環境、社會及管治的編製工作被置於財務報告之後，導致其被遺漏於二零二二年年報中。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團委聘外部顧問協調其各分部的環境、社會及管治數據收集及草擬環境、社會及管治報告。在此期間，本集團的業務持續涵蓋多個分部及司法權區，包括北美洲及中國（包括香港）的重大收益活動，以及歐洲的新興活動。由於顧問交付成果的錯位以及本集團多分部、多司法權區業務日益複雜，環境、社會及管治報告未能及時落實以納入二零二四年年報。

於二零二五年下半年，本公司負責環境、社會及管治數據收集及協調的內部員工出現變動。離職員工與新員工之間的交接並不完整，導致錯過環境、社會及管治報告時間表中的關鍵里程碑。

為防止未來再次發生類似的不合規情況，本公司已實施以下補救措施。本公司將於二零二六年下半年安排培訓，內容將包含針對上市規則附錄C2第4段規定的專用模組，並特別著重於環境、社會及管治報告。此培訓將強制要求所有參與編製及審閱財務報告的員工參加，包括財務、法律及合規人員。

本公司將於今年內成立披露監督委員會（「委員會」），成員包括來自財務、合規及其他相關部門的高階主管。該委員會將負責監督從初步規劃階段至最終提交年報及環境、社會及管治報告的整個財務報告及披露流程。委員會將每季召開會議，審查報告編製進度，處理任何出現的問題或疑慮，並確保符合所有披露規定。

披露監督委員會的組成

委員會由以下高級管理人員組成：委員會主席（執行董事）；成員（財務部財務經理）；合規及公司秘書部的公司秘書；及營運風險職能的內部監控顧問。

負責環境、社會及管治報告工作流程的人員

為建立明確的問責制度，本集團已釐定環境、社會及管治報告的編製、審閱及批准的角色。

就編製而言，行政經理、人力資源經理及會計人員收集相關原始數據、計算溫室氣體排放量及草擬報告內容。此過程由行政部及營運業務單位提供支持。

就審閱而言，委員會成員進行跨部門核實，以確保財務及非財務數據的一致性及準確性，並確認符合上市規則附錄C2的規定。

就批准而言，董事會對環境、社會及管治報告進行最終管治審批。

確保及時刊發的內部監控措施

本集團已採納以下強化內部監控措施，以防止日後出現刊發延誤。披露監督委員會已制定結構化的環境、社會及管治報告時間表，採用由財政年度結束日（十二月三十一日）起倒推的方式。數據收集於一月至二月期間在所有附屬公司及營運單位進行。三月初完成初稿及量化數據的核實。三月下旬，委員會與年度財務審核同步進行審閱。四月，董事會進行審批，且環境、社會及管治報告與年報同時刊發。

為加強數據準確性及一致性，本集團已升級數據收集基礎設施，向所有營運單位發放標準化模板，以盡量減少人為錯誤及提高數據彙編效率。

此外，本公司已委聘外部專業專家以支持其環境、社會及管治報告流程。MOSS Valuation & Advisory Limited已獲委聘為其外部環境、社會及管治顧問，並已編製截至二零二二年、二零二四年及二零二五年十二月三十一日止年度的環境、社會及管治報告，該等報告已於二零二六年六月二十九日上載。MOSS正協助本公司：(i)詮釋聯交所上市規則及環境、社會及管治報告守則規定；(ii)對現有環境、社會及管治數據及披露進行差距分析；(iii)設計及實施經改進的環境、社會及管治數據收集框架；(iv)進行重要性評估及界定報告範圍；及(v)根據聯交所指引草擬及編製環境、社會及管治報告。MOSS Valuation & Advisory Limited亦將獲委聘編製截至二零二六年十二月三十一日止年度的環境、社會及管治報告。

董事會確認，本公佈提供的補充資料並不影響二零二五年年報所載之任何其他資料，除上文所披露者外，二零二五年年報之內容保持不變。

承董事會命
權識國際集團股份有限公司
主席
樊雪飛

香港，二零二六年八月六日

於本公佈日期，董事會成員包括四名執行董事樊雪飛先生、李立中先生、劉明卿先生及楊彬城先生；一名非執行董事鄧聲興先生；及三名獨立非執行董事翟正朗先生、王小寧先生及陳雨鑫女士。