

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。

Ocean One Holding Ltd.
大洋環球控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：9876)

**截至2026年3月31日止年度的
年度業績公告**

摘要

- 截至2026年3月31日止年度本集團錄得收益約426.4百萬港元，較截至2025年3月31日止年度增加約30.5百萬港元或7.7%。
- 截至2026年3月31日止年度本集團錄得本公司擁有人應佔純利約39.2百萬港元，而截至2025年3月31日止年度本集團錄得純利約41.7百萬港元，減少約2.5百萬港元或6.0%。純利減少主要由於轉板上市所產生非經常性開支約4.1百萬港元。
- 董事會建議派付截至2026年3月31日止年度的末期股息每股普通股4.2港仙。

年度業績

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」)於截至2026年3月31日止年度的經審核綜合業績連同其於截至2025年3月31日止年度的可比較經審核數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至2026年3月31日止年度

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
收益	3	426,404	395,868
已售貨品成本		(357,304)	(330,153)
毛利		69,100	65,715
其他收入	4	4,081	4,226
其他虧損	5	(468)	(629)
銷售及分銷成本		(11,540)	(11,922)
行政開支		(9,565)	(8,384)
轉板上市相關專業費用		(4,058)	–
財務成本	6	(65)	(57)
除稅前溢利	7	47,485	48,949
稅項	8	(8,313)	(7,263)
年內溢利及全面收益總額		39,172	41,686
每股盈利—基本(港仙)	10	14.0	14.9

綜合財務狀況表

於2026年3月31日

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		45,765	47,459
使用權資產		1,109	2,218
投資物業		3,203	3,351
收購物業、廠房及設備的訂金		—	626
		<u>50,077</u>	<u>53,654</u>
流動資產			
存貨		74,690	65,004
貿易及其他應收款項	11	53,074	49,507
原到期日超過三個月的銀行存款		109,851	115,000
現金及現金等價物		47,250	23,894
		<u>284,865</u>	<u>253,405</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	11,971	11,212
應付稅項		2,306	1,612
租賃負債		1,131	1,087
		<u>15,408</u>	<u>13,911</u>
流動資產淨值		<u>269,457</u>	<u>239,494</u>
總資產減流動負債		<u>319,534</u>	<u>293,148</u>

	附註	2026年 千港元	2025年 千港元
非流動負債			
租賃負債		-	1,131
遞延稅項負債		<u>241</u>	<u>136</u>
		<u>241</u>	<u>1,267</u>
資產淨值		<u><u>319,293</u></u>	<u><u>291,881</u></u>
資本及儲備			
股本	13	2,800	2,800
儲備		<u>316,493</u>	<u>289,081</u>
總權益		<u><u>319,293</u></u>	<u><u>291,881</u></u>

已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則

本集團尚未提早應用下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則：

香港財務報告準則第18號	財務報表的呈列及披露 ³
香港財務報告準則會計準則的修訂	香港財務報告準則會計準則的年度改進—第11冊 ²
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號的修訂	金融工具分類及計量的修訂 ²
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號的修訂	涉及依賴自然能源生產電力的合約 ²
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號的修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 ¹
香港會計準則第21號的修訂	換算為惡性通貨膨脹呈列貨幣 ³

¹ 於待釐定日期或之後開始的年度期間生效

² 於2026年1月1日或之後開始的年度期間生效

³ 於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效

除下文所述新訂香港財務報告準則會計準則外，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準則會計準則後，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「財務報表呈報」。該新訂香港財務報告準則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，於財務報表附註中提供管理層界定績效衡量（「管理層界定績效衡量」）的披露，並改進財務報表中披露的匯總及分類資料。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、會計估計變動及錯誤」（有關標題將於香港財務報告準則第18號生效後改為「財務報表的編製基準」）及香港財務報告準則第7號「金融工具：披露」。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」亦有輕微修訂。

香港財務報告準則第18號及其他準則的修訂本將於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效，允許提前應用。香港財務報告準則第18號要求追溯應用，並附有具體的過渡性條款。預期應用新準則在確認及計量方面不會對本集團的財務業績及狀況造成重大影響。然而，預期應用新準則將影響綜合損益表的結構及呈列方式。就本集團管理層界定績效衡量而須作出的額外披露將於綜合財務報表的獨立附註中予以披露。

3. 收益及分部資料

本集團確認來自急凍海鮮產品批發的收益。

本集團的收益於某一時間點確認。根據香港財務報告準則第15號內的控制權轉移法，來自買賣急凍海鮮產品的收益一般於貨品交付至客戶指定的地方時(即當客戶可直接使用產品且取得有關產品大部分剩餘利益時)確認。本集團於貨品交付至客戶時確認應收款項，原因為在款項到期前只須待時間流逝，貨品交付至客戶之時即為享有代價之權利成為無條件之時間點。

本集團從事急凍海鮮產品進口及批發。主要營運決策者(「主要營運決策者」)就資源分配及表現評估向本公司執行董事成員匯報的資料乃專注於按產品及客戶所在地區劃分的收益分析。此外，主要營運決策者審閱本集團的整體業績以作出決策。因此，僅呈列實體範圍披露資料、主要客戶及地區資料。

所有銷售合約乃於一年或以下期間進行。按照香港財務報告準則第15號所允許，並無披露分配至該等未達成合約的交易價。

收益的分拆資料如下：

來自主要產品的收益

本集團於某一時間點確認的主要產品收益分析如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
蟹及魚子類	49,276	43,043
魚類	45,859	46,931
章魚及墨魚類	9,282	9,516
蝦類	135,537	109,181
海產製品類	48,770	47,493
帶子、蠔及北寄貝類	116,037	116,579
其他產品	21,643	23,125
	<u>426,404</u>	<u>395,868</u>

按客戶類別劃分的收益

本集團按客戶類別劃分的收益分析如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
急凍海鮮轉售商	419,584	384,886
急凍海鮮餐飲服務供應商	<u>6,820</u>	<u>10,982</u>
	<u>426,404</u>	<u>395,868</u>

地區資料

本集團來自外部客戶的收益資料乃根據客戶地區呈列如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
香港	357,484	314,945
澳門	35,860	34,192
中國大陸	32,277	46,080
台灣	440	597
日本	<u>343</u>	<u>54</u>
	<u>426,404</u>	<u>395,868</u>

本集團所有非流動資產位於香港。

有關主要客戶的資料

概無客戶於該兩個年度帶來本集團總收益10%以上。

4. 其他收入

	2026年 千港元	2025年 千港元
利息收入	3,938	4,073
租賃收入(包括可省略的支出)	139	144
其他	<u>4</u>	<u>9</u>
	<u>4,081</u>	<u>4,226</u>

5. 其他虧損

	2026年 千港元	2025年 千港元
匯兌虧損淨額	<u>468</u>	<u>629</u>

6. 財務成本

	2026年 千港元	2025年 千港元
以下各項的利息		
— 銀行透支	—	36
— 租賃負債	<u>65</u>	<u>21</u>
	<u>65</u>	<u>57</u>

7. 除稅前溢利

	2026年 千港元	2025年 千港元
除稅前溢利乃經扣除以下各項後達致：		
董事薪酬	2,104	2,057
其他員工成本	5,381	5,260
其他員工退休福利計劃供款	<u>188</u>	<u>189</u>
員工成本總額	<u>7,673</u>	<u>7,506</u>
核數師薪酬	968	968
確認為開支的存貨成本(包括撥回存貨撇減1,518,000港元 (2025年：523,000港元))	357,304	330,153
物業、廠房及設備折舊	3,096	3,252
使用權資產折舊	1,109	1,084
投資物業折舊	<u>148</u>	<u>148</u>

8. 稅項

	2026年 千港元	2025年 千港元
稅項開支包括：		
香港利得稅：		
即期稅項	8,129	7,682
過往年度撥備不足(超額撥備)	79	(478)
	<u>8,208</u>	<u>7,204</u>
遞延稅項	105	59
	<u>8,313</u>	<u>7,263</u>

於兩個年度的香港利得稅乃按年內估計應課稅溢利的16.5%計算，惟根據利得稅兩級制屬於合資格法團的本集團一間附屬公司除外。就該附屬公司而言，首2百萬港元應課稅溢利按稅率8.25%徵稅，而餘下應課稅溢利則按稅率16.5%徵稅。

9. 股息

	2026年 千港元	2025年 千港元
年內確認為分派的股息：		
派付2025年末期股息每股4.2港仙 (2025年：派付2024年末期股息每股4.0港仙)	<u>11,760</u>	<u>11,200</u>

報告期末後，本公司董事建議派付截至2026年3月31日止年度之末期股息每股4.2港仙(2025年：4.2港仙)，合共11,760,000港元(2025年：11,760,000港元)，惟須待股東於應屆股東大會上批准。

10. 每股盈利

每股基本盈利的計算基於以下數據：

	2026年 千港元	2025年 千港元
用於計算每股基本盈利的盈利	<u>39,172</u>	<u>41,686</u>
	2026年	2025年
用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>280,000,000</u>	<u>280,000,000</u>

由於兩年內均無潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

11. 貿易應收款項

本集團通常授予其貿易客戶的信貸期介乎0至90天。於各報告期末，按發票日期呈列的貿易應收款項賬齡分析如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
30天內	32,096	31,854
31至60天	10,574	10,616
61至90天	5,347	2,557
90天以上	1,244	—
	<u>49,261</u>	<u>45,027</u>

12. 貿易應付款項

貿易應付款項的信貸期介乎0至30天。

於各報告期末，按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2026年 千港元	2025年 千港元
30天內	9,775	8,375
31至60天	—	658
	<u>9,775</u>	<u>9,033</u>

13. 股本

	股份數目	金額 千港元
每股0.01港元的普通股		
法定：		
於2024年4月1日、2025年3月31日及2026年3月31日	<u>10,000,000,000</u>	<u>100,000</u>
已發行及繳足：		
於2024年4月1日、2025年3月31日及2026年3月31日	<u>280,000,000</u>	<u>2,800</u>

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是一間業務穩健的香港急凍海鮮進口商及批發商，在急凍海鮮進口及批發行業擁有逾23年經驗。我們向逾370名客戶供應各式各樣的急凍海鮮產品超過100個品種，該等客戶主要為急凍海鮮轉售商及急凍海鮮餐飲服務供應商。

截至2026年3月31日止年度，本集團錄得純利約39.2百萬港元，而截至2025年3月31日止年度則錄得純利約41.7百萬港元。董事認為，純利減少主要由於由聯交所GEM轉往主板上市所產生非經常性開支約4.1百萬港元。

本地零售市場(尤其是餐飲業)因香港人流行於週末及長假期到深圳及其他大灣區城市旅遊而受到不利影響，表現疲弱，儘管如此，鑒於收益增加，加上截至2026年3月31日止年度產生的純利相對穩定，董事繼續對本集團的業務前景持審慎樂觀態度。

前景

展望未來，董事預計，由於香港市民消費趨勢的轉變，加上地緣政治風險增加，或會對全球供應鏈及國際貿易構成影響，餐飲及食品服務業將繼續承受壓力。

相反，受惠於訪港旅客人數上升，加上房地產市場趨穩及股市改善所帶來更顯著財富效應，本地消費者信心勢必增強。本集團將密切監察市況，尤其本地零售市場，並將持續密切監察本集團面臨的風險及不明朗因素。

董事相信，由GEM轉往主板上市將提升本集團的企業形象，進一步增強本集團於業內的聲譽，從而有助於維持與現有供應商及客戶的業務關係，以及探索與新供應商及客戶的潛在業務機遇。

股份發售所得款項淨額為本集團提供財務資源以滿足及達致其業務機遇及策略，進一步鞏固本集團於香港急凍海鮮進口及批發行業的市場地位。

自上市起，本集團與若干新海外供應商訂立銷售代理安排，並將繼續尋求與現有及新的海外供應商訂立更多獨家代理或銷售代理安排，以進一步豐富產品組合及通過出售更廣泛產品組合保持競爭力。按本公司於2017年9月29日刊發的招股章程（「招股章程」）所述，本集團將繼續努力實現業務目標。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至2025年3月31日止年度約395.9百萬港元增加約7.7%至截至2026年3月31日止年度約426.4百萬港元，主要由於各種產品如加拿大牡丹蝦、甜蝦、醬油漬三文魚籽、阿根廷紅蝦及加拿大原隻熟龍蝦的銷量增加。

已售貨品成本

我們的已售貨品成本主要指已售產品的成本，經扣除購貨折扣、付運處理費及運輸成本。本集團截至2026年3月31日止年度的已售貨品成本約為357.3百萬港元，較截至2025年3月31日止年度約330.2百萬港元增加約8.2%。

毛利及毛利率

本集團截至2026年3月31日止年度的毛利約為69.1百萬港元，較截至2025年3月31日止年度約65.7百萬港元增加約5.2%。本集團截至2026年3月31日止年度的毛利率約為16.2%，較截至2025年3月31日止年度約16.6%輕微減少約0.4個百分點。毛利率減少主要由於根據最新市況銷售若干低利潤率產品，例如加拿大原隻熟龍蝦、加拿大牡丹蝦及炸芝麻雞翅。

銷售及分銷成本

我們的銷售及分銷成本主要包括倉庫租金、物流及倉庫團隊的員工成本、倉庫水電費、倉庫設施折舊及運輸開支。本集團截至2026年3月31日止年度的銷售及分銷成本約為11.5百萬港元，較截至2025年3月31日止年度約11.9百萬港元減少約3.2%。截至2026年及2025年3月31日止年度，銷售及分銷成本分別佔總收益約2.7%及3.0%。

行政開支

截至2026年3月31日止年度，本集團的行政開支主要包括行政及管理人員的員工成本、董事薪酬、核數師薪酬、上市合規開支、辦公室租金及管理費、辦公室水電費、折舊及保險。行政開支由截至2025年3月31日止年度約8.4百萬港元增加至截至2026年3月31日止年度約13.6百萬港元。本集團行政開支增加主要由於由聯交所GEM轉往主板上市所產生非經常性開支約4.1百萬港元。

財務成本

財務成本指租賃負債及銀行透支的利息。財務成本由截至2025年3月31日止年度約57,000港元輕微增加至截至2026年3月31日止年度約65,000港元。

稅項

截至2026年及2025年3月31日止年度，我們的稅項開支分別約為8.3百萬港元及7.3百萬港元，增加約1.0百萬港元或14.4%，與估計應課稅溢利增加一致。

年內溢利

截至2026年3月31日止年度，本公司擁有人應佔本集團溢利及全面收益總額約為39.2百萬港元，而截至2025年3月31日止年度則約為41.7百萬港元。有關減少主要由於年內由聯交所GEM轉往主板上市所產生非經常性開支約4.1百萬港元。

股份發售所得款項淨額用途

上市所得款項淨額(經扣除本公司承擔的包銷費用及其他上市開支)約為63.0百萬港元，已用於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載擬定用途。

誠如本公司日期為2021年8月24日的公告所披露，董事會議決重新分配尚未使用所得款項淨額餘額，以加強倉儲能力，有關詳情請參閱日期為2021年8月24日的公告。

下文載列截至2026年3月31日所得款項淨額的實際使用情況：

	根據 招股章程 使用所得 款項淨額 千港元	如2021年 8月24日公告 所披露的 經修改用途 千港元	截至2026年 3月31日 已動用金額 千港元
加強倉儲能力	29,632	31,809	31,809
提高物流能力	8,376	6,199	6,199
透過訂立獨家代理協議及／或 銷售代理協議拓寬產品組合	21,504	21,504	21,504
一般營運資金	3,494	3,494	3,494
總計	<u>63,006</u>	<u>63,006</u>	<u>63,006</u>

資本架構、流動資金及財務資源

本集團主要透過營運所得現金、上市所得款項淨額及銀行借款，撥付流動資金及資金需求。

於2026年3月31日，本集團的銀行及現金約為157.1百萬港元(2025年3月31日：138.9百萬港元)。

於2026年3月31日，本公司擁有人應佔本集團總權益約為319.3百萬港元(2025年3月31日：291.9百萬港元)。同日，本集團總債務(包括租賃負債)約為1.1百萬港元(2025年3月31日：2.2百萬港元)。

於2017年10月19日，本公司透過公開發售及配售按每股1.22港元分別發行21,000,000股及49,000,000股每股面值0.01港元的普通股。同日，本公司股份於聯交所GEM上市。

上市所得款項淨額約為63.0百萬港元。董事認為，憑藉股份發售籌集的資金及經營活動所得現金流量淨額，本集團財務狀況穩健，足以拓展業務及實現業務目標。

借款及資產負債比率

於2026年3月31日，本集團並無銀行借款(2025年3月31日：無)。

於2026年3月31日，本集團的資產負債比率(按租賃負債除以總權益乘以100%計算)約為0.4%(2025年3月31日：0.8%)。

重大投資、重大收購及出售附屬公司

截至2026年3月31日止年度，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

外匯風險

由於本集團與於日本、中國及加拿大等多個海外供應商展開業務，因此若干產品成本或款項以日圓及美元等外幣列值，與收益貨幣(主要為港元)不同。故此，本集團面臨外匯風險。

通過採用成本加成定價模式，本集團一般能夠將匯率波動所產生的成本轉嫁予客戶；管理層密切監察有關匯率的變動，以確保外匯風險淨額保持在可接受的水平。董事認為外匯風險並不重大，目前毋須採用任何對沖策略。

財務政策

董事遵循審慎政策，管理本集團現金結餘及維持強健的流動資金，以確保本集團可充分利用未來發展機遇。

本集團資產抵押

於2026年3月31日，本集團已抵押租賃土地及樓宇總金額約44.6百萬港元(2025年3月31日：47.2百萬港元)以取得授予本集團的銀行融資。

或然負債

於2026年3月31日及2025年3月31日，本集團並無任何重大或然負債。

分部資料

本集團主要經營一個業務分部，即香港急凍海鮮產品進口及批發。

僱員資料

於2026年3月31日，本集團於香港有17名僱員(2025年3月31日：17名)。本集團基於僱員的資格、職位及表現向彼等提供薪酬。向僱員提供的薪酬通常包括薪金、津貼及酌情花紅，亦向僱員提供多種培訓。截至2026年3月31日止年度，員工成本總額(包括董事薪酬及強制性公積金供款)約為7.7百萬港元(2025年3月31日：7.5百萬港元)。

其他資料

企業管治常規

董事會(「董事會」)知悉於管理及內部程序中擁有良好企業管治之重要性，以達致有效問責制。本公司之企業管治常規乃以香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄C1企業管治守則(「企業管治守則」)載列之原則及守則條文為基礎，當中載列有關(其中包括)董事、主席兼行政總裁、董事會組成、董事委任、重選及罷免、董事職責及薪酬以及與本公司股東保持溝通的事宜。

截至2026年3月31日止年度，除下文所述偏離企業管治守則守則條文第C.2.1條外，本公司已遵守企業管治守則所載規定。

董事會將不時檢討並監察本公司之常規，以期維持並改善高水平之企業管治常規。

企業文化及策略

董事會已確立本集團的宗旨、價值觀及策略，並確信其符合本集團的文化。全體董事必須以誠信行事、以身作則，並提倡所推崇的文化。這種文化應在本公司全面灌輸並持續加強合法、合乎道德及負責任行事的價值觀。董事會相信，企業文化乃支撐本集團業務持續、經濟成功及可持續增長的基石。董事會致力維持及制定穩健的企業管治常規，以確保本集團持份者的利益得到保障，本集團的風險得到妥善管理，以及董事會及員工秉持高標準的商業道德。

本集團將持續檢討並於必要時調整業務策略，且追蹤不斷變化的市場狀況，以確保迅速採取積極措施應對變化，滿足市場需求，促進本集團可持續發展。

主席與行政總裁

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人兼任。

陳建峰先生（「陳先生」）為本集團主席兼行政總裁。鑑於陳先生由2002年起一直參與本集團的營運及管理事宜，故董事相信由陳先生擔當該兩個職位會確保本集團的領導一致及令本集團的管理、業務發展及整體策略規劃更為有效，符合本集團之最佳利益。因此，董事會認為在該情況下偏離企業管治守則守則條文第C.2.1條亦為恰當。從企業管治的角度，董事會乃集體以投票表決方式作出決定，故主席不能壟斷董事會作出表決。董事會認為在現有架構下可維持董事會與高級管理層之間的職權平衡。董事會應不時審閱架構以確保於有需要時採取適當的行動。

遵守董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載之規則，作為董事買賣本公司證券之守則（「標準守則」）。經作出具體查詢後，全體董事確認，彼等於截至2026年3月31日止年度已遵守標準守則。

此外，本公司亦已採納標準守則條文作為有關僱員買賣本公司證券之書面指引。該等有關僱員已經及將會遵守標準守則條文。此外，本公司已就披露本公司之內幕消息採納內部監控政策（「內幕消息政策」）。

截至2026年3月31日止年度直至本公告日期，本公司並不知悉有任何相關僱員違反標準守則及／或內幕消息政策之事宜。

購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起直至本公告日期，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。

競爭權益

於上市日期及直至本公告日期，本公司董事或控股股東或彼等緊密聯繫人(定義見上市規則)概無於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益，亦與本集團並無或可能無任何利益衝突。

報告期後事項

就董事所知，於2026年3月31日之後及直至本公告日期，並無任何重大事項須予披露。

股息及為派息而暫停辦理股份過戶登記手續

董事建議自本公司可供分派儲備中向於2026年8月28日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東派付截至2026年3月31日止年度之末期股息每股4.2港仙。末期股息於2026年9月11日(星期五)派付，惟須在將於2026年8月20日(星期四)舉行之2026年股東週年大會上獲本公司股東批准。

本公司將於2026年8月27日(星期四)至2026年8月28日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不會辦理任何股份過戶登記。為合資格獲派建議末期股息，所有過戶文件連同相關股票須不遲於2026年8月26日(星期三)下午四時三十分送交本公司的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)，以便進行登記。

審閱年度業績

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已同意本初步公告所載截至2026年3月31日止年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字與本集團經董事會於2026年6月9日批准的本年度的經審核綜合財務報表所載金額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此執行的工作不構成核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師行並無對本初步公告發表任何意見或核證結論。

審核委員會

審核委員會成立於2017年9月21日，並根據上市規則第3.21條及遵照上市規則附錄C1所載企業管治守則守則條文第D.3條以書面形式訂明職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，主席為蘇玉祺先生。其他成員為李錦運先生及梁偉平博士。審核委員會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就委任及解僱外聘核數師向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及資料並就財務申報提供意見以及監督本集團的內部監控程序。

審核委員會已與管理層審閱截至2026年3月31日止年度的經審核綜合財務報表及業績，並認為有關業績符合適用會計準則、上市規則的規定及其他適用法律規定，並已作出充分披露。

股東週年大會

本公司將於2026年8月20日(星期四)舉行應屆股東週年大會(「2026年股東週年大會」)。召開2026年股東週年大會的通告將適時刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席2026年股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於2026年8月17日(星期一)至2026年8月20日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不辦理本公司股份過戶登記手續。股東務請確保所有已填妥的股份轉讓表格連同相關股票不遲於2026年8月14日(星期五)下午四時三十分送交本公司股份過戶登記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。

承董事會命
大洋環球控股有限公司
董事會主席、行政總裁及執行董事
陳建峰

香港，2026年6月9日

於本公告日期，董事會由執行董事陳建峰先生及謝春霞女士，獨立非執行董事蘇玉祺先生、李錦運先生及梁偉平博士組成。

本公告將由刊登日期起計最少一連七日刊登於聯交所網站 www.hkexnews.hk 「最新上市公司公告」網頁及於本公司網站 www.oceanoneholding.com 刊登。