



# ITE (HOLDINGS) LIMITED

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號: 8092)

## 全年業績公佈

截至二零二二年三月三十一日止年度

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板市場(「GEM」)的特色

GEM 的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在主板上市公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於 GEM 上市公司普遍為中小型公司，在 GEM 買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在 GEM 買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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，並明確表示概不會就本公佈全部或任何部份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。

本公佈的資料乃遵照聯交所《GEM 證券上市規則》(「GEM 上市規則」)而刊載，旨在提供有關 ITE (Holdings) Limited (「本公司」) 的資料。本公司各董事(「董事」)願就本公佈共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就所知及所信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確完整，沒有誤導或欺詐成份，並無遺漏任何事項，足以致使本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

## 全年業績

本公司董事會（「董事會」）欣然公佈，提呈本公司及其附屬公司（合稱「ITE」或「本集團」）截至二零二二年三月三十一日止的經審核綜合業績，連同去年的比較數字。

### 綜合損益及其他全面收益表

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	3, 4	<b>32,656</b>	49,750
已提供服務的成本		<b>(18,909)</b>	(33,207)
已售貨物的成本		<b>(62)</b>	(154)
<b>毛利</b>		<b>13,685</b>	16,389
其他收入及其他淨收益		<b>2,173</b>	3,030
行政費用		<b>(9,478)</b>	(10,575)
財務成本		<b>(128)</b>	(391)
<b>除稅前溢利</b>	5	<b>6,252</b>	8,453
所得稅	6	<b>(90)</b>	-
<b>其他全面收入</b>		<b>6,162</b>	8,453
<i>其後可能重新分類至損益的項目（無稅項淨值）：</i>			
海外業務的換算差額		<b>(16)</b>	(370)
<b>其他全面支出</b>		<b>(16)</b>	(370)
<b>年內本公司擁有人應佔溢利及 全面收入總額</b>		<b>6,146</b>	8,083
<b>每股盈利</b>	8		
基本及攤薄（港仙）		<b>0.67</b>	0.91

## 綜合財務狀況表

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,754	4,293
聯營公司權益		-	-
商譽		-	-
		<b>1,754</b>	<b>4,293</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		592	1,502
貿易及其他應收款項	9	4,400	7,342
透過損益按公允值處理的金融資產		52	-
可收回所得稅		85	19
已抵押銀行存款		11,566	11,561
現金及現金等價物		11,004	9,206
		<b>27,699</b>	<b>29,630</b>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	10	4,002	8,071
租賃負債		1,349	2,054
撥備		1,432	881
		<b>6,783</b>	<b>11,006</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>20,916</b>	<b>18,624</b>
<b>總資產減流動資產</b>		<b>22,670</b>	<b>22,917</b>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		121	1,886
<b>資產淨值</b>		<b>22,549</b>	<b>21,031</b>
<b>資本及儲備</b>			
股本		9,255	9,255
儲備		13,294	11,776
<b>總權益</b>		<b>22,549</b>	<b>21,031</b>

## 綜合權益變動表

	股本	股份溢價	合併儲備	外幣匯兌 儲備	購股權 儲備	累計虧損	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二零年四月一日	9,255	20,240	10,749	370	2,390	(30,056)	12,948
<b>年內的權益變動：</b>							
年內溢利	-	-	-	-	-	8,453	8,453
年內其他全面支出	-	-	-	(370)	-	-	(370)
年內全面收入總額	-	-	-	(370)	-	8,453	8,083
失效購股權	-	-	-	-	(184)	184	-
於二零二一年三月三十一日及 二零二一年四月一日	9,255	20,240	10,749	-	2,206	(21,419)	21,031
<b>年內的權益變動：</b>							
年內溢利	-	-	-	-	-	6,162	6,162
年內其他全面支出	-	-	-	(16)	-	-	(16)
年內全面收入總額	-	-	-	(16)	-	6,162	6,146
往年股息批准及支付	-	(4,628)	-	-	-	-	(4,628)
失效購股權	-	-	-	-	(2,206)	2,206	-
於二零二二年三月三十一日	9,255	15,612	10,749	(16)	-	(13,051)	22,549

### 附註：

#### 1. 綜合財務報表編製準則

綜合財務報表乃根據所適用的香港財務報告準則（「財務報告準則」）編製。此統稱詞彙包括香港會計師公會頒佈的所有適用的個別香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋、香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定。綜合財務報表亦符合GEM上市規則的適用披露條文。

除透過損益按公允值處理的金融資產以公允值列賬外，本綜合財務報表均以歷史成本為編製基準。

#### 2. 採納新訂及修訂財務報告準則

香港會計師公會頒佈若干香港財務報告準則修訂，於本會計期間初次生效或可供提早採納，該等發展概與本集團無關，亦對本集團於現在及過往期間準備及呈列的業績及財務狀況均無任何重大影響。

本集團並無採納任何尚未於本會計期間生效的新訂準則及香港財務報告準則的修訂。

### 3. 收益

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
提供智能卡系統、射頻識別及資訊科技服務		
- 服務收益	22,450	39,871
- 保養服務收入	9,967	9,336
- 銷售服務相關產品	239	543
	<b>32,656</b>	<b>49,750</b>

### 4. 分部報告

#### (a) 營業分部資料

本集團的經營只有一個營運分部，乃智能卡系統、射頻識別及資訊科技服務以及相關服務，所有本集團的產品及服務也具備相似性質、風險及回報。故此，本集團的經營活動只有單一營運分部。

#### (b) 地域資料

本集團主要在香港經營業務（二零二一年：香港及澳門）。

本集團的對外客戶收益及非流動資產的地域分部如下：

	對外客戶收益		非流動資產	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
香港	32,656	49,313	1,754	4,293
澳門	-	437	-	-
	<b>32,656</b>	<b>49,750</b>	<b>1,754</b>	<b>4,293</b>

#### (c) 有關主要客戶資料

佔本集團的總收益超過10%的主要客戶如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
客戶甲	14,114	27,600
客戶乙	8,256	13,154

## 5. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除／（計入）：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
(a) 財務成本：		
關連人士借款利息	-	202
租賃負債的財務費用	128	189
	<b>128</b>	<b>391</b>
(b) 員工成本（包括董事酬金）：		
薪金、工資及其他福利	16,846	25,794
退休計劃供款	637	918
	<b>17,483</b>	<b>26,712</b>
(c) 其他項目：		
核數師酬金	420	404
存貨出售成本	3,494	5,702
折舊		
- 自有物業、廠房及設備	67	233
- 使用權資產	2,014	2,529
研發成本	991	934
匯兌虧損淨值	116	16
出售物業、廠房及設備的虧損	-	46
撥備	799	854
短期租賃及低價值資產租賃相關支出	48	48
存貨撇銷	1,107	-

## 6. 所得稅

(a) 於綜合損益及其他全面收益表中的稅項指：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
當期稅項 - 香港利得稅		
年內撥備	90	-

香港利得稅是根據估計年內應課稅溢利的16.5%（二零二一年：16.5%）計算，除本集團其中一間於香港成立的附屬公司為二級制利得稅合資格企業外。該附屬公司首二百萬的估計應課稅溢利稅率為8.25%，餘下的應課稅溢利稅率則為16.5%。本集團其他公司並無任何應課稅溢利或過往稅務虧損已經足夠抵銷估計應課稅溢利，故並無香港所得稅撥備（二零二一年：無）。

(b) 於二零二二年三月三十一日，由於日後的應課稅溢利變現的相關稅務利益並不肯定，本集團未動用稅項虧損而未確認的遞延稅項資產約為23,829,000港元（二零二一年：24,472,000港元），未動用稅項虧損可永久轉帶。

於二零二二年三月三十一日，並沒有任何重大未確認遞延稅項負債（二零二一年：零港元）。

## 7. 股息

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
建議末期股息 - 每股普通股0.6港仙 (二零二一年: 0.5港仙)	<b>5,553,048</b>	4,627,540

於報告期末，董事會宣佈建議於本公司股份溢價項目中支付末期股。該股息有待本公司將舉行的股東週年大會獲得批准，此等財務報表並無反映有關的股息支付。

## 8. 每股盈利

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔溢利約6,162,000港元（二零二一年：8,453,000港元）及年內已發行普通股的加權平均股數925,508,000股（二零二一年：925,508,000股），計算如下：

	二零二二年	二零二一年
已發行普通股及普通股加權平均數	<b>925,508,000</b>	925,508,000

截至二零二二及二零二一年三月三十一日止年度並無潛在可攤薄普通股，故基本及攤薄盈利相同。

## 9. 貿易及其他應收款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應收款項	<b>586</b>	3,781
合約資產	<b>1,749</b>	1,260
其他應收款項	<b>8</b>	17
訂金及待攤費用	<b>2,057</b>	2,284
	<b>4,400</b>	7,342

除為數1,172,966港元（二零二一年：1,576,065港元）若干租賃訂金外，本集團的所有貿易及其他應收款項預期於一年內可收回或確認為費用。

根據發票日起計，於報告期末貿易應收款項的賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
少於一個月	471	3,701
超過一個月但少於三個月	115	80
	<b>586</b>	<b>3,781</b>

貿易應收款項由票據日起30天至45天（二零二一年：30天至45天）內到期。

#### 10. 貿易及其他應付款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應付款項	58	594
應計費用及其他應付款項	2,537	4,853
合約負債	1,407	2,624
	<b>4,002</b>	<b>8,071</b>

本集團的貿易及其他應付款項也預期於一年內支付或應要求償還或確認為收入。

於報告期末，按發票日期計算貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
少於一個月	43	471
超過一個月但少於三個月	3	26
超過三個月但少於一年	12	97
	<b>58</b>	<b>594</b>



## 天職香港會計師事務所有限公司的工作範圍

本集團核數師天職香港會計師事務所有限公司(「天職香港」)已同意上述截至二零二二年三月三十一日止年度有關本集團業績的初步公佈內本集團本年度綜合財務報表所載金額以千位計。天職香港就此進行的工作並不構成按照香港會計師公會所頒佈香港審計準則、香港審閱業務準則或有關香港核證業務準則所指的核證業務，因此，天職香港並無就此初步公佈作出任何保證。

## 股息

於二零二二年六月十七日，董事建議以現金分派方式從本公司股份溢價賬目，派發截至二零二二年三月三十一日止年度每股0.6港仙(二零二一年：0.5港仙)的末期股息予二零二二年九月一日名列本公司股東名冊上的股東。於二零二二年三月三十一日，本公司股份溢價賬目約為15,612,000港元。倘若股份溢價賬目沒有其他變動，在本公司股東於股東週年大會獲得批准及支付建議末期股息後，本公司股份溢價賬目應減少至約為10,059,000港元。年內並沒有宣佈或支付任何中期股息，而派發末期股息的建議並無綜合在本年度財務報表中，但將會於隨後年度內入帳。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

### (i) 出席二零二二年的股東週年大會及於會上投票的資格

本公司將於二零二二年八月三日(星期三)至二零二二年八月八日(星期一)(包括首尾兩天)暫停辦理股份登記，期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須於二零二二年八月二日(星期二)下午四時三十分前送交本公司在香港的股份登記及過戶分處，香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

### (ii) 獲派建議末期股息的資格

本公司將於二零二二年八月三十日(星期二)至二零二二年九月一日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理股份登記，期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取建議末期股息，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須於二零二二年八月二十九日(星期一)下午四時三十分前送交本公司在香港的股份登記及過戶分處，香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## 管理層討論及分析

本集團的管理人員憑藉專業知識、集團賦予的人力及財政資源，為股東創建最高的回報。

### 業務回顧

年內，我們在營運、研發、環保、公共衛生等領域均邁向新里程及取得成就。

本集團提供方案及專業服務的全資子公司，智控系統有限公司，已圓滿完成香港特別行政區政府運輸署的泊車咪錶系統的管理、營運及維護合約。在過去三年的合約期內，我們成功開發及應用可充放鋰電池組，取代鹼性電池為泊車咪錶供電，並建立及調配一隊由電動客貨車、私家車和摩托車組成的電動車隊，以支持合約下的服務需求。電動車隊累計服務里程近500,000公里。上述環保措施使約1,000,000顆D型鹼性電池免於堆填，顯著減少我們的碳足跡及排放。

我們專注研發的子公司，RF Tech Limited，已完成創新科技署企業支援計劃下的「設計及開發智能非接觸式讀寫器及其物聯網設備接口作智能城市應用」項目。藉著這個2019年展開的項目，RF Tech專項研發的非接觸式智能卡讀寫器EMV100 Contactless Reader 1.00成功獲得EMVCo、Visa、萬事達卡、銀聯等機構的認可和認證。

在創新科技署「公營機構試用計劃（為在香港防控2019冠狀病毒而設的項目特別徵集）」的支持下，我們另一專注提供創新技術和智慧城市解決方案的全資子公司，ITE Engineering Limited，已開發及成功應用科技方案「針對公共廁所及設施的衛生狀況的檢測 / 診斷 / 監視和深層清潔的集成解決方案」。我們為本地公營機構，包括政府部門、大學及公營組織，進行多次試用，以協助香港對抗2019冠狀病毒疫情及改善公共衛生。

與此同時，我們繼續致力為現有客戶提供服務，支持進行中的項目。除了一如以往支援醫院管理局轄下的多間醫院和診所外，我們自2017年起為康文署自助圖書站的推展及營運提供專業服務。設置於港島東體育館休憩處、香港文化中心及大圍村南道的自助圖書站運作靈活，可全天候服務市民，尤其在疫情期間、公共圖書館暫時關閉時，自助圖書站與現有圖書館服務相輔相成。

當下逆境持續，2019冠狀病毒疫情接連帶來挑戰，我們對業務前景維持謹慎及警惕。儘管困難重重，我們不遺餘力地開發創新產品和解決方案，為社會和環境帶來正面影響，並會採取先進環保規法，以減少業務營運對環境造成的損害。我們致力於改進創新應用和解決方案，並提供更專業的服務來貢獻社區。

## 展望

本集團成立至今，我們的目標及承諾仍然堅定不移，持續專注核心業務及致力創新，全力落實長遠發展的目標，正如集團的名稱「ITE」以「**創新、科技、優才**」清晰表述了企業的座右銘。

專業的管理團隊帶領集團所有成員堅守企業宗旨、目標及核心價值。年復年，不斷加強建立及累積自主知識資產，為新增速的市場提供最高端的專業產品和服務。我們堅守市場定位—提供多功能應用方案的專業領航者。

## 主要風險及不確定

本集團的保險可能不足以涵蓋所有與其業務營運有關的損失。本集團為其辦事處及因業務中斷而引致的損害、公眾責任及僱員補償投購保險。保險的涵蓋範圍未來可能不足以涵蓋與本集團的業務及營運有關的所有風險。倘出現未獲承保損失或損失超出承保限額（包括該等由自然災害及其他超出本集團控制範圍之外的事件所導致的損失），本集團可能需要透過其自身資金支付損失、損害賠償及負債，而這或會對其業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響。即使保險涵蓋範圍足以涵蓋其直接損失，本集團可能需要負責間接虧損。此外，本集團的申索紀錄可能會影響保證公司日後所收取的保費。

儘管上述，本集團認為當前保險範圍足以應付其現有業務規模及本集團將會不時檢討保險政策。

## 遵守法例及規則

就董事會及管理層所知，本集團已於各重大方面遵守對本集團業務及營運有重大影響的相關法律及規則。於年內，本集團並無重大違反或未有遵守適用法律及規則。

## 財務表現

截至二零二二年三月三十一日止年度，本集團錄得收益約為33,000,000港元，較去年減少34%。截至二零二二年三月三十一日止年度的本公司擁有人應佔溢利約為6,000,000港元，比對去年度約為8,000,000港元。

## 分部資訊

年內，本集團錄得收益較去年減少34%，而本集團邊際毛利率卻由33%上升至42%。

本集團的核心業務收入，即：提供智能卡系統、射頻識別系統及資訊科技服務及其相關銷售，比去年減少44%至22,689,009港元（二零二一年：40,414,241港元），此重大下降乃由於香港運輸署「管理、營運及維修停車收費錶系統的合約」的合約期於二零二二年一月十九日完成。而在保養收入方面卻增加7%至9,966,975港元（二零二一年：9,335,637港元）。

本集團行政費用減少10%至9,478,342港元（二零二一年：10,574,555港元），行政費用包括研發成本及相關資助大幅減少21%至991,238港元（二零二一年：1,259,247港元），而研發開支乃於年內產生時在損益確認為開支。減少主要亦由於折舊開支及支付員工成本減少所致。

年內，本集團的財務費用為128,356港元（二零二一年：391,020港元），此仍由於租賃負債的財務費用（二零二一年：關連人士借款的利息及租賃負債的財務費用），其減少的主要原因為去年內已償還所有關連人士借款。

### **資金流動性及財務資源**

本集團主要以內部產生的現金流量以應付其營運所需。本集團於二零二二年三月三十一日的流動比率為4.08（二零二一年：2.69），而流動現金比率則為4.00（二零二一年：2.56）。本集團的整體財務及流動狀況維持在穩健水平。

本集團繼續採取審慎庫務政策。本集團不斷為各客戶的財政狀況進行信貸評估，致力減低所承擔的信貸風險。此外，本集團亦會定期檢討流動資金及融資安排。

於考慮嚴格成本控制及本集團現有可動用的財務資源後，本集團相信具備充裕的財務資源以應付日後的營運、發展及投資所需。

### **資本結構**

本公司的資本僅只有普通股。於本年度內本集團的資本結構並無任何轉變。

### **資產負債比率**

本集團的資產負債比率乃指借貸總額除以總權益的百分比。於二零二二年三月三十一日，本集團的資產負債比率為零（二零二一年：零）。

### **庫務政策**

本集團已對其庫務政策採取審慎的財務管理方針，故在整個回顧期內維持健康的流動資金狀況。本集團致力透過進行持續的信貸評估及評估其客戶的財務狀況以降低信貸風險。為管理流動資金風險，董事會緊密監察本集團的流動資金狀況以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金結構可應付其不時的資金需求。

### **重大投資**

本集團於年內並沒有任何重大投資。

### **重大的收購或出售附屬公司及聯屬公司**

本集團於年內並沒有任何附屬公司及聯屬公司的收購或出售。

## 僱員資料

本集團認為，員工為本集團最重要的資產。本集團的整體目標旨在提供優厚的薪金待遇，僱員薪酬水平將按個別員工的工作表現、學歷、經驗以及勞動市場狀況作出調整。除基本待遇外，本集團亦會評估個別員工的工作表現及參考本集團的業務表現向合資格僱員發放酌情花紅及授出購股權。

本集團一向維持良好融洽的勞資關係，從未經歷任何影響業務運作的重大勞資糾紛。除上述的薪酬待遇外，本集團亦按照香港有關法例及法規提供其他僱員福利，包括香港強制性公積金計劃供款。此外，本集團亦為僱員提供持續培訓計劃，協助他們緊貼市場的最新動態及新科技。

本集團於二零二二年三月三十一日僱有24名（二零二一年：84名）全職僱員，全部為香港僱員。截至二零二二年三月三十一日止年度，包括董事酬金在內的僱員成本約為17,000,000港元（二零二一年：27,000,000港元）。

## 資產押記

於二零二二年三月三十一日，1,482,847美元（相等於11,565,893港元）（二零二一年：1,482,163美元（相等於11,560,594港元））定期存款抵押予銀行，作為擔保本公司全資附屬公司的若干銀行融資。

## 日後的重大投資計劃

本集團於二零二二年三月三十一日並無任何重大投資及收購重大資本資產的計劃。

## 匯率波動風險及任何相關對沖措施

本集團的資產、負債、收益及開支主要以港元、美元、日元、英鎊及人民幣為單位。港元、美元、日元、英鎊及人民幣的匯率在過去數年表現均十分穩定。年內，本集團將一般所收客戶款項用以支付供應商及資本開支。該等收支均以附屬公司經營所在地的貨幣進行。由於本集團認為對沖安排的成本高於利益，因此本集團目前並無採取對沖措施控制潛在的匯率風險。然而，管理層會採取審慎態度，不斷監察有關情況並且在有需要時採取相應措施。

## 或然負債

於二零二二年三月三十一日，本公司並無任何或然負債。

## 購股權計劃

本公司實行二零一一年計劃，旨在向對本集團運作成功有所貢獻並具資格者提供獎勵及獎賞。二零一一年計劃具資格者包括公司董事，其中包括獨立非執行董事、本集團其他僱員、產品及服務供應商、客戶、顧問等。二零一一年計劃於二零一一年八月八日起生效，除被取消或更改外，將持續於當日起計十年內有效。

就行使所有尚未行使的已授出購股權或即將行使的本公司二零一一年計劃及其他購股權計劃的購股權，其發行的股份數目不應超過公司股份發行總數的30%。於任何十二個月期內，本公司二零一一年計劃及任何其他購股權計劃對每位具資格者可發出的股份數目，其最高上限為公司當時已發行股份的1%。任何超出此上限的購股權授出，須於股東大會經股東批准。

向董事、行政總裁、公司大股東或其任何伙伴授出購股權，須預先經獨立非執行董事批准。此外，若向公司大股東、公司獨立非執行董事或其任何伙伴所授出的購股權，於任何十二個月期內多於公司股份的0.1%或其總值（按授出當日公司股份價格計算）高於五百萬港元，須於股東大會經股東批准。

獲授予購股權者可於提供授出購股權的二十一天內，以總數一港元的象徵式費用接受購股權。授出購股權的行使期由董事釐定，於授出期一段時期內開始，並於提供授出購股權日期十年內，或較早者，於二零一一年計劃到期日完結。

購股權的行使價格乃由董事釐定，惟其不得低於下列較高者：(i) 公司股份在購股權授出當日的收市價；(ii) 公司股份在股份授出日期前五個交易日的平均收市價；(iii) 股份面值。

購股權並無授予持有人收取股息及於股東大會投票的權利。

於二零一五年七月九日，本公司向若干合資格人士授出合共10,950,000股每股面值0.01港元的購股權，而該等購股權佔授出當日約1.18%的已發行股份。

於二零一六年十二月六日，本公司向若干合資格人士授出合共14,650,000股每股面值0.01港元的購股權，而該等購股權佔授出當日約1.58%的已發行股份。

於二零一八年七月三日，本公司向若干合資格人士授出合共13,000,000股每股面值0.01港元的購股權，而該等購股權佔授出當日約1.40%的已發行股份。

於二零一八年七月四日，本公司向若干合資格人士授出合共5,900,000股每股面值0.01港元的購股權，而該等購股權佔授出當日約0.64%的已發行股份。

## (a) 年內根據二零一一年計劃授出的購股權詳情列表如下

具資格者	授出日期	行使期	每股行使 價格 港元	可行使及尚未行使的購股權			於二零二二年 三月三十一日
				於二零二一年 四月一日	年內授出	年內失效	
獨立非執行董事	二零一五年 七月九日	二零一六年一月 九日至二零二一年 八月七日	0.154	1,800,000	-	(1,800,000)	-
本公司附屬公司的董 事	二零一五年 七月九日	二零一六年一月 九日至二零二一年 八月七日	0.154	3,750,000	-	(3,750,000)	-
其他僱員	二零一五年 七月九日	二零一六年一月 九日至二零二一年 八月七日	0.154	3,250,000	-	(3,250,000)	-
執行董事	二零一六年 十二月六日	二零一七年六月 五日至二零二一年 八月七日	0.146	2,700,000	-	(2,700,000)	-
獨立非執行董事	二零一六年 十二月六日	二零一七年六月 五日至二零二一年 八月七日	0.146	1,800,000	-	(1,800,000)	-
本公司附屬公司的董 事	二零一六年 十二月六日	二零一七年六月 五日至二零二一年 八月七日	0.146	3,350,000	-	(3,350,000)	-
其他僱員	二零一六年 十二月六日	二零一七年六月 五日至二零二一年 八月七日	0.146	3,300,000	-	(3,300,000)	-
執行董事	二零一八年 七月三日	二零一八年八月 三日至二零二一年 八月七日	0.075	2,700,000	-	(2,700,000)	-
獨立非執行董事	二零一八年 七月三日	二零一八年八月 三日至二零二一年 八月七日	0.075	1,800,000	-	(1,800,000)	-
本公司附屬公司的董 事	二零一八年 七月三日	二零一八年八月 三日至二零二一年 八月七日	0.075	4,600,000	-	(4,600,000)	-
其他僱員	二零一八年 七月三日	二零一八年八月 三日至二零二一年 八月七日	0.075	2,550,000	-	(2,550,000)	-
本公司附屬公司的董 事	二零一八年 七月四日	二零一八年八 月三日至二零二一 年八月七日	0.075	2,200,000	-	(2,200,000)	-
其他僱員	二零一八年 七月四日	二零一八年八月 三日至二零二一年 八月七日	0.075	2,400,000	-	(2,400,000)	-
			合計	<u>36,200,000</u>	-	<u>(36,200,000)</u>	-
加權平均行使價格（港元）				<u>0.12</u>			

於二零二二年三月三十一日，合共36,200,000（二零二一年：2,700,000）購股權因購股權計劃於二零二一年八月七日終止（二零二一年：其中一位獨立非執行董事辭世）而失效，而其合共2,206,700港元（二零二一年：183,600港元）失效購股權亦於年內由購股權儲備轉至累計虧損。截至二零二二及二零二一年三月三十一日止年度，具資格者並沒有行使任何購股權。

## (b) 購股權的公平值及假設

本集團以授出購股權而獲得的服務的公平值參考授購股權的公平值計量。獲授購股權的估計公平值按二項式模式計量。購股權的合約期為本模式之一項輸入參數。預期提早行使的參數也輸入二項式模式中。

模式輸入參數如下：

授出日期	二零一五年 七月九日	二零一六年 十二月六日	二零一八年 七月三日	二零一八年 七月四日
購股權總數	10,950,000	14,650,000	13,000,000	5,900,000
授出當日每股公允價值	0.094 港元	0.08 港元	0.03 港元	0.03 港元
授出當日本公司股價	0.152 港元	0.146 港元	0.075 港元	0.075 港元
每股行使價格	0.154 港元	0.146 港元	0.075 港元	0.075 港元
預期波幅	91%	76%	70%	70%
購股權年期	6.08 年	4.67 年	3.1 年	3.1 年
預期股息產生	無	無	無	無
無風險利率	1.26%	1.18%	1.98%	1.94%

預期波幅乃根據本公司股價的歷史波幅，並假設於購股權年期期間沒有重大變動。用作計算的主觀假設如有更改，可能重大影響公允價值的估計。

除上述所披露外，於本年度及往年並無根據本公司購股權計劃條款而授出、行使以及取消任何購股權。

## 購回、出售及贖回本公司股份

年內，本公司根據於二零二一年八月六日舉行的股東週年大會上獲股東授予董事購回股份的一般授權，於聯交所購回股份為零股（二零二一年：零股）。

除上文所披露外，本公司或其附屬公司於年內概無購回、出售或贖回本公司的任何股份。

## 競爭性權益

於二零二二年三月三十一日，各董事並不知悉有任何董事、管理股東或彼等各自聯繫人士擁有任何對本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務或權益；或上述任何人士與或可能與本集團存在任何其他利益衝突。



## 審核委員會

根據GEM上市規則第5.28條至5.33條的規定，公司已定明職權範圍成立了審核委員會。審核委員會由三名獨立非執行董事，即關孝財先生（為審核委員會主席）、黃宏發先生及衛慶祥先生組成。

審核委員會主要負責審議本公司的年報及帳目、中期業績報告及季度業績報告，以及就此向董事會提供意見及建議。審核委員會每年至少舉行四次會議，與管理層一起審議本集團所採納的會計準則及常規，並商討審核、財務申報事宜、內部監控及風險管理系統。審核委員會的主要守則條文包括，監督本公司與外聘核數師的關係，除審閱公司具體財務資料外，並檢討公司整體財務報告系統及內部監控程序。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年三月三十一日止年度的財務報表，其成員認為該等財務報表已遵照適用的會計準則、GEM上市規則及法律規定，並已作出足夠披露。

## 企業管治

本公司堅決致力維持有關法定及監管標準，並緊守企業管治的原則，強調透明、獨立、問責、負責及公平。董事會確保訂立有效的自我監管常規，以保障本公司股東的利益。

除下文詳述者外，本公司於截至二零二二年三月三十一日止年度，均遵守香港聯合交易所有限公司《GEM證券上市規則》（「GEM上市規則」）附錄十五的企業管治守則（「守則」）的所有規定。

由二零二二年一月一日起，企業管治守則的若干修訂（「新守則」）開始生效，新守則的規定將適用於所有在二零二二年一月一日或以後開始的財政年度的上市發行人。董事會將繼續審視和加強本公司的企業管治慣例，確保遵守新守則和配合最新發展。

董事會負責履行守則條文A.2.1規定的企業管治職責。董事會的職權範圍包括制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並向董事會提出建議；檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及檢討本公司遵守《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

守則條文C.2.1規定主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間的職責分工須清晰訂明並以書面形式列載。

劉漢光先生為本公司主席兼行政總裁，負責管理董事會及本集團業務。劉先生自本公司註冊成立以來即一直擔任本公司主席兼行政總裁。董事會考慮到現有董事會的架構及本集團的業務範疇，暫時沒有迫切需要改變現狀，認為劉先生同時間擔當兩個角色，有足夠能力作出優先次序，履行任務。但是，董事會會不斷地檢討本集團企業管治架構的成效，以評估是否有分開主席與行政總裁角色的需要。

守則條文B.2.2規定非執行董事的委任應有指定任期，並須接受重選。然而，本公司非執行董事的委任並沒有指定任期，但仍須根據本公司組織章程細則輪值告退。因此，本公司認為已採取足夠措施達致守則的守則條例第B.2.2條的目標。

本公司並未就董事可能面對的法律風險做出任何投保安排。董事認為，基於本公司業務的性質，董事面對法律風險的可能性實際極低，而本公司仍可透過不同的管理及監控機制達致良好的企業管治以降低董事可能面對的法律風險，如定期檢討內部控制系統是否有效、明確職責劃分，以及為員工及管理層提供培訓等。董事會會定期檢討是否有必要就董事可能面對的法律風險作出投保安排。

### **遵守 GEM 上市規則第 5.48 條至 5.67 條**

截至二零二二年三月三十一日止年內，本公司已就董事的證券交易採納一套守則，其條款不遜於GEM上市規則第5.48條至5.67條所載的交易所需標準。在向所有董事作出查詢後，本公司董事截至二零二二年三月三十一日止年度均一直遵守有關守則及交易所需標準。

### **於 GEM 網站刊登年報**

本公司的年報，當中載有GEM上市規則所規定的所有資料，將於適當時候在GEM網站刊登。

承董事會命  
**ITE (Holdings) Limited**  
劉漢光  
主席

香港，二零二二年六月十七日

於本公佈日期，本公司的董事會包括執行董事劉漢光先生、鄭國雄先生及劉海華先生；獨立非執行董事黃宏發先生、闕孝財先生及衛慶祥先生。

本公佈將於刊登日期起計最少一連七天在 GEM 網站（網址：[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)）的「最新公司公告」頁內及本公司的網站（網址：[www.hkite.com](http://www.hkite.com)）可供瀏覽。