

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。



Perfect Optronics Limited

圓美光電有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8311)

**截至二零二二年九月三十日止九個月
第三季度業績公告**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM(「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聯交所主板上市的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聯交所主板買賣之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。

本公告的資料乃遵照《香港聯合交易所有限公司的GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關圓美光電有限公司(「本公司」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

摘要

- 截至二零二二年九月三十日止九個月，本集團錄得收入約257.3百萬港元(截至二零二一年九月三十日止九個月：377.5百萬港元)。
- 截至二零二二年九月三十日止九個月，本公司權益持有人應佔利潤約6.2百萬港元(截至二零二一年九月三十日止九個月：虧損約39.7百萬港元)。
- 董事會不宣派截至二零二二年九月三十日止九個月的中期股息(截至二零二一年九月三十日止九個月：無)。

財務業績

圓美光電有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年九月三十日止九個月的未經審核綜合財務業績連同二零二一年同期的未經審核比較數字如下：

未經審核綜合全面收益表

截至二零二二年九月三十日止九個月

	附註	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
收入	3	47,483	146,294	257,337	377,462
銷售成本		(38,922)	(152,613)	(196,575)	(366,042)
毛利/(毛損)		8,561	(6,319)	60,762	11,420
其他收益/(虧損)淨額	4	5,741	(19,653)	(12,300)	(18,843)
分銷及銷售開支		(4,950)	(4,207)	(18,951)	(13,023)
一般及行政開支		(5,502)	(6,102)	(19,494)	(18,288)
研究及開發開支		(221)	(438)	(748)	(1,206)
經營利潤/(虧損)		3,629	(36,719)	9,269	(39,940)
財務收入		16	8	31	27
財務費用	5	(82)	(123)	(291)	(369)
財務費用淨額		(66)	(115)	(260)	(342)
除所得稅前利潤/(虧損)		3,563	(36,834)	9,009	(40,282)
所得稅開支	6	(237)	(1)	(3,758)	(15)
期間利潤/(虧損)		3,326	(36,835)	5,251	(40,297)
其他全面收益/(虧損)：					
隨後可重新分類至收益表之項目					
外幣折算差額		277	—	522	21
隨後不會重新分類至收益表之項目					
按公允價值計入其他全面收益之金融資產價值變動		—	—	(300)	(107)
期間全面收益/(虧損)總額		3,603	(36,835)	5,473	(40,383)
期間利潤/(虧損)歸屬於：					
本公司權益持有人		3,683	(36,644)	6,198	(39,676)
非控股權益		(357)	(191)	(947)	(621)
		3,326	(36,835)	5,251	(40,297)
期間全面收益/(虧損)總額歸屬於：					
本公司權益持有人		3,891	(36,644)	6,268	(39,753)
非控股權益		(288)	(191)	(795)	(630)
		3,603	(36,835)	5,473	(40,383)
每股基本及攤薄盈利/(虧損) (港仙)	8	0.25	(2.47)	0.42	(2.67)

未經審核綜合權益變動表

截至二零二二年九月三十日止九個月

	歸屬於本公司權益持有人									
	股本 千港元 (未經審核)	股份溢價 千港元 (未經審核)	其他儲備 ¹ 千港元 (未經審核)	合併儲備 千港元 (未經審核)	重估儲備 ² 千港元 (未經審核)	匯兌儲備 千港元 (未經審核)	留存收益/ (累計虧損) 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)	非控股權益 千港元 (未經審核)	權益總額 千港元 (未經審核)
二零二二年一月一日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(954)	(291)	(23,694)	107,310	(1,451)	105,859
全面收益/(虧損)										
期間利潤	—	—	—	—	—	—	6,198	6,198	(947)	5,251
其他全面收益/(虧損)										
外幣折算差額	—	—	—	—	—	370	—	370	152	522
按公允價值計入其他全面收益之 金融資產價值變動	—	—	—	—	(300)	—	—	(300)	—	(300)
其他全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(300)	370	—	70	152	222
全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(300)	370	6,198	6,268	(795)	5,473
二零二二年九月三十日結餘	<u>14,837</u>	<u>465,738</u>	<u>67,349</u>	<u>(415,675)</u>	<u>(1,254)</u>	<u>79</u>	<u>(17,496)</u>	<u>113,578</u>	<u>(2,246)</u>	<u>111,332</u>
二零二一年一月一日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(730)	(321)	20,163	151,361	(245)	151,116
全面虧損										
期間虧損	—	—	—	—	—	—	(39,676)	(39,676)	(621)	(40,297)
其他全面收益/(虧損)										
外幣折算差額	—	—	—	—	—	30	—	30	(9)	21
按公允價值計入其他全面收益之 金融資產價值變動	—	—	—	—	(107)	—	—	(107)	—	(107)
其他全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(107)	30	—	(77)	(9)	(86)
全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(107)	30	(39,676)	(39,753)	(630)	(40,383)
二零二一年九月三十日結餘	<u>14,837</u>	<u>465,738</u>	<u>67,349</u>	<u>(415,675)</u>	<u>(837)</u>	<u>(291)</u>	<u>(19,513)</u>	<u>111,608</u>	<u>(875)</u>	<u>110,733</u>

1 其他儲備包括：(1)根據本公司上市進行的重組，本公司就收購附屬公司已發行的股本與於重組時被收購的附屬公司之總資本的差額；及(2)完成共同控制合併時控股股東豁免之貸款金額。

2 重估儲備乃指按公允價值計入其他全面收益之金融資產的公允價值儲備。

未經審核綜合財務業績附註

1. 編製基準

本公司於二零一三年六月十三日根據開曼群島公司法(修訂本)在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司。本公司股份自二零一四年二月七日起於GEM上市。

本公司為一間投資控股公司及其附屬公司主要從事貿易、開發及銷售顯示面板、光學產品以及相關電子部件，以及健康相關產品及其他產品的貿易。本集團亦對其銷售的部分產品進行加工。

本集團截至二零二二年九月三十日止九個月之未經審核綜合財務業績(「綜合財務業績」)，乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及GEM上市規則的披露規定編製。除另有指明外，綜合財務業績乃按港元(「港元」)呈列，並已根據歷史成本法編製，惟按公允價值計入其他全面收益之金融資產及按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)之金融資產除外，其以公允價值計量。

綜合財務業績並未經本公司的外聘核數師審閱，但已經本公司審核委員會審閱。

2. 重大會計政策

編製綜合財務業績所採納之重大會計政策乃與編製本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採用者一致。

多項新訂及經修訂準則於本報告期間可予應用，並未對本集團造成重大影響。本集團毋須因採納此等修訂而更改其會計政策或作出追溯調整。

就該等已頒佈但未生效且並無於過往會計期間提早採納之新準則、準則之修訂本及詮釋，本集團正在評估其對本集團業績及財務狀況的影響。

編製符合香港財務報告準則的綜合財務業績需要使用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層作出判斷、估計和假設，該等判斷、估計和假設會影響會計政策的應用和所呈報資產與負債、收入及開支金額。實際結果或會有別於該等估計。管理層於應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定因素的主要來源與截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合財務報表所應用者相同。

3. 收入

收入指銷售顯示產品、光學產品及相關電子部件、健康相關產品及其他產品予外界人士所得收入。

本集團來自其主要產品之收入載列如下：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
薄膜電晶體液晶體顯示 (「TFT-LCD」) 面板及模組	25,143	123,427	135,210	297,644
健康相關產品	10,127	3,446	76,318	15,628
偏光板	10,039	13,753	35,864	37,683
電子廣告板	1,698	3,904	5,687	11,697
集成電路	—	376	1,829	6,291
光學產品	58	981	590	2,867
其他	418	407	1,839	5,652
	<u>47,483</u>	<u>146,294</u>	<u>257,337</u>	<u>377,462</u>

4. 其他收益／(虧損)淨額

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
按公允價值計入損益之金融資產的 公允價值收益／(虧損) — 附註(a)	5,632	(19,762)	(12,581)	(19,251)
匯兌(虧損)／收益淨額	(129)	4	(355)	42
其他 — 附註(b)	238	105	636	366
	<u>5,741</u>	<u>(19,653)</u>	<u>(12,300)</u>	<u>(18,843)</u>

附註：

- (a) 本集團截至二零二二年九月三十日及二零二一年九月三十日止九個月的按公允價值計入損益之金融資產的公允價值收益／(虧損)指本集團於Mobvoi Inc. (「Mobvoi」)若干優先股的投資的公允價值變動(Mobvoi為私人公司，主要從事開發及提供應用於手機、智能佩戴式設備、車用及其他設備的語音搜索人工智能(「人工智能」)系統業務)。自本集團於二零一五年一月投資後，概無增加或出售有關投資。本集團並無從Mobvoi收取任何股息。於截至二零二二年九月三十日止九個月，Mobvoi (i)自一名主要股東回購若干其優先股及普通股(該等被回購普通股已發行予Mobvoi另一名股東)；及(ii)出售於若干其附屬公司的部分／全部股份，以交換Mobvoi回購的若干其普通股(該等股份於二零二二年九月三十日被視為將會註銷的Mobvoi的庫存股份(「庫存股份」))。註銷該等庫存股份後，本集團在Mobvoi的持股比例將增加至約1.57%(按全面攤薄及已轉換基準)(二零二一年十二月三十一日：1.24%)。本集團於二零二二年九月三十日按公允價值計入損益之金融資產的公允價值金額約為25,880,000港元(未經審核)(二零二一年十二月三十一日：38,461,000港元)，此乃根據獨立估值師以市場可比較公司及期權定價模式作出股權價值分配法評估得出。公允價值屬公允價值層級第3層內。
- (b) 截至二零二二年九月三十日止九個月的結餘，主要包括本集團已收取的香港特別行政區政府「保就業」計劃下的補貼。

5. 財務費用

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
利息開支：				
租賃負債	40	123	159	369
銀行貸款	38	—	117	—
保理費	4	—	15	—
	<u>82</u>	<u>123</u>	<u>291</u>	<u>369</u>

6. 所得稅開支

於收益表中扣除的所得稅金額指：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
當期所得稅 — 香港利得稅	234	—	3,755	—
遞延所得稅	3	1	3	15
	<u>237</u>	<u>1</u>	<u>3,758</u>	<u>15</u>

根據香港稅務局自二零一八/一九課稅年度起實施的兩級制利得稅稅率，本集團於截至二零二二年九月三十日止九個月內的首2百萬港元應評稅利潤須按8.25%的稅率繳稅。於截至二零二二年九月三十日止九個月，本集團超過2百萬港元的剩餘應評稅利潤，將繼續按16.5%的稅率繳稅。由於本集團截至二零二一年九月三十日止九個月內並無在香港產生或來自香港的估計應評稅利潤，因此並無為截至二零二一年九月三十日止九個月作出利得稅撥備。其他地方的稅項乃就應評稅利潤按本集團於其經營所在國家/司法權區的現行稅率計算。

7. 中期股息

董事會不宣派截至二零二二年九月三十日止九個月的中期股息(截至二零二一年九月三十日止九個月：無)。

8. 每股基本及攤薄盈利/(虧損)

每股基本盈利/(虧損)乃按本公司權益持有人應佔利潤/(虧損)除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至九月三十日止九個月	
	二零二二年 (未經審核)	二零二一年 (未經審核)
本公司權益持有人應佔利潤/(虧損)(千港元)	<u>6,198</u>	<u>(39,676)</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,483,687</u>	<u>1,483,687</u>
每股基本及攤薄盈利/(虧損)(每股港仙)	<u>0.42</u>	<u>(2.67)</u>

就釐定每股攤薄盈利/(虧損)而言，由於本集團於截至二零二二年及二零二一年九月三十日止九個月並無任何已發行潛在攤薄普通股，故並無就該等期間呈列的每股基本盈利/(虧損)作出調整。

管理層討論及分析

業務回顧及前景

本集團主要從事顯示及光學產品及其他相關電子部件的貿易、開發及銷售，以及健康相關產品及其他產品的貿易。本集團亦為其銷售的部分產品進行加工。

受持續的國際衝突及高通脹帶來的影響，疲弱的市場仍為顯示面板的需求帶來額外壓力，導致本集團於二零二二年第三季度的收入持續減少。然而，相比二零二一年同期，本集團截至二零二二年九月三十日止九個月（「本期間」）仍錄得扭虧為盈的業績。憑藉其豐富的產品多樣化及業務策略，儘管本集團於本期間錄得收入約為257,337,000港元，較截至二零二一年同期約為377,462,000港元減少約32%，但本集團錄得本期間本公司權益持有人應佔綜合利潤約為6,198,000港元，而二零二一年同期錄得本公司權益持有人應佔綜合虧損約為39,676,000港元。

於本期間，中至大尺寸顯示產品（包括手提電腦、顯示器及電視機的顯示面板及模組）的銷售繼續為本集團的主要收入動力。由於2019冠狀病毒病疫情逐漸減緩，遠程學習及在家辦公模式對顯示面板的需求大幅下降，加上受全球經濟不確定性的影響，本集團於本期間的TFT-LCD面板及模組銷售金額約為135,210,000港元，較二零二一年同期的約297,644,000港元減少約55%。於此同時，於本期間，偏光板及集成電路的銷售金額分別約為35,864,000港元（二零二一年九月三十日止九個月：37,683,000港元）及1,829,000港元（二零二一年九月三十日止九個月：6,291,000港元），較二零二一年同期分別減少約5%及71%。光學產品的銷售仍然疲弱，於本期間的銷售金額約為590,000港元，較二零二一年九月三十日止九個月的約2,867,000港元減少約79%。

本集團的電子廣告板產品（包括數碼資訊告示板、電子貨架顯示器及電子白板等）於本期間錄得收入約5,687,000港元，較二零二一年同期的約11,697,000港元減少約51%。減少主要是由於本期間，台灣的新一波2019冠狀病毒病疫情及全球經濟不利因素的加劇。然而，

隨著數碼資訊廣告板於零售店及商場的普及及應用的增加，預計在不久未來，對電子廣告板產品的需求將增加。

於本期間，本集團的健康相關產品業務繼續發展，成為本集團另一主要收入動力。本集團於二零二零年將台灣「K-clean」品牌的一系列個人衛生及消毒產品引入香港市場，以快速應對於二零二零年爆發的2019冠狀病毒病疫情。於過去兩年，本集團通過各種營銷舉措實行有效營銷，建立了廣泛的客戶群，包括企業客戶、公營領域及消費者，且K-clean廣受市場認可。二零二二年初，香港第五波2019冠狀病毒病疫情推動了對健康相關產品的需求，包括2019冠狀病毒病的快速抗原測試包以及個人衛生及消毒產品。除K-clean外，本集團亦通過其多元化的業務網絡，於本期間抓住銷售2019冠狀病毒病快速抗原測試包的市場機會。隨著香港第五波2019冠狀病毒病疫情的緩和，本集團健康相關產品於本期間的銷售較二零二二年第一季度有所放緩。然而本集團健康相關產品於本期間的銷售仍然強勁，金額達約76,318,000港元，較二零二一年同期的約15,628,000港元大幅增加約60,690,000港元。健康相關產品提高了本集團的整體毛利率，為本集團於本期間較截至二零二一年九月三十日止九個月的業績轉虧為盈的一個主要因素。

本集團持有Mobvoi的若干優先股，該公司主要從事開發及提供於手機、智能佩戴式設備、車用及其他設備上應用的語音搜索人工智能系統業務。該投資被分類為按公允價值計入損益之金融資產。於本期間，Mobvoi進行數宗企業交易。為了減輕中華人民共和國（「中國」）最新推出的教育體制政策所帶來的負面影響，Mobvoi出售於兩間附屬公司（其通過於二零二零年發行Mobvoi普通股而收購，該等公司從事為中國學生（包括兒童）提供教育及培訓服務）的部分／全部股份，以換取Mobvoi所回購的若干其普通股。於二零二二年九月三十日，該等被回購的普通股被視為將予註銷的庫存股份（「庫存股份」）。此外，Mobvoi及其若干附屬公司與Volkswagen AG（「VW」）（為Mobvoi的主要股東，透過其聯屬公司持有Mobvoi的若干優先股及普通股）的聯屬公司就以下訂立協議：(1) Mobvoi的若干附屬公司將VW若干汽車項目中與汽車語音對話系統相關的多項知識產權（「該等知識產權」）的一半轉讓給VW的一間聯屬公司，從而使得Mobvoi的該等附屬公司及VW的聯屬公司將會共同擁有該等知識產權（「知識產權轉讓」），以及（其中包括）由Mobvoi的相

關附屬公司向VW的聯屬公司就部分知識產權提供技術支援及培訓；(2)Mobvoi的一間附屬公司向VW的一間聯屬公司出售於合資公司(「合資公司」)(由Mobvoi的一間附屬公司與VW的一間聯屬公司按50：50的比例於中國成立)的一半股權(「合資公司股權出售」)；及(3)Mobvoi回購由VW的一間聯屬公司於Mobvoi持有的所有優先股及普通股(「股份回購」)。該等被Mobvoi回購的普通股已發行予Mobvoi另一名股東。該等交易相當於VW退出其於Mobvoi的投資及終止其與Mobvoi的合營安排。Mobvoi已告知本公司，於二零二二年九月，合資公司股權出售已經成交及股份回購已經完成，而截至二零二二年九月三十日，知識產權轉讓正於完成過程中。本公司從Mobvoi知悉上述交易為Mobvoi及其附屬公司(「Mobvoi集團」)的持續營運提供有效支持。此外，Mobvoi的相關附屬公司擁有酌情使用或向其他第三方授予非排他授權以使用該等知識產權的權利，且向其他第三方授予該等非排他授權將成為Mobvoi集團車載業務的營運內容之一，該方式將使其技術能力輸出並成為為Mobvoi集團持續貢獻價值的有效業務模式，為Mobvoi集團取得與其他汽車企業進行業務發展的機會提供有利基礎及前景。於股份回購下優化股權架構後，Mobvoi集團將繼續為VW及其聯屬公司的長期技術供應商。在完成股份回購及註銷上述庫存股份後，本集團於Mobvoi的股權比例將增加至約1.57%(按全面攤薄及已轉換基準)。然而，於本期間，主要由於(其中包括)資本市場狀況惡化，本集團在Mobvoi的投資的公允價值由二零二一年十二月三十一日的約38,461,000港元下跌至於二零二二年九月三十日的約25,880,000港元。本期間確認約12,581,000港元的公允價值虧損，相比截至二零二一年同期則確認約19,251,000港元的公允價值虧損。本公司理解Mobvoi將繼續利用其語音人工智能技術，開發新產品、探索更多機會並擴大其收入基礎以提高其價值。

展望未來，雖然預計顯示面板市場將繼續面臨挑戰，全球經濟將繼續受到地緣政治衝突及高通脹的不利影響。然而，本集團將繼續抓住市場機遇，包括部署健康相關產品市場，同時繼續拓寬其產品多樣性並與來自不同領域或行業的新供應商及客戶探討機會，為本公司及其股東創造更多價值。

財務回顧

收入

自二零二二年年初，香港發生第五波2019冠狀病毒病疫情，推動了對本集團健康相關產品的龐大需求，其銷售亦因此大幅增長。然而，本集團的其他主要產品，包括TFT-LCD面板及模組、偏光板、集成電路、電子廣告板及光學產品於本期間的銷售收入大幅下跌，抵銷了健康相關產品的貢獻。本期間，本集團的總收入約為257,337,000港元，與截至二零二一年九月三十日止九個月的約377,462,000港元相比，減少約32%。

毛利／(毛損)

本集團本期間的毛利約為60,762,000港元，較截至二零二一年同期的約11,420,000港元增加約49,342,000港元。毛利增加乃主要由於本集團健康相關產品的收入於本期間有所增長，而該等產品相比本集團其他主要產品具有較高的毛利率。

其他收益／(虧損)淨額

本期間錄得其他虧損淨額約12,300,000港元，而較二零二一年同期約18,843,000港元減少虧損約6,543,000港元。結餘主要包括本集團按公允價值計入損益之金融資產(即其於Mobvoi的投資)於本期間錄得的公允價值虧損約12,581,000港元(截至二零二一年九月三十日止九個月：19,251,000港元)。其他虧損淨額的減少主要由於上述公允價值虧損的減少所致。

開支

於本期間，本集團的分銷及銷售開支約為18,951,000港元，較截至二零二一年同期的約13,023,000港元增加約46%。該增加主要由於本集團健康相關產品產生的銷售佣金、員工成本、租金、運輸及推廣費用的增加所致。

於本期間，本集團的一般及行政開支約為19,494,000港元，較截至二零二一年同期的約18,288,000港元增加約7%。增加主要由於員工成本及銀行費用增加所致。

本集團於本期間的研究及開發開支約為748,000港元，較截至二零二一年同期的約1,206,000港元減少約38%。減少主要由於員工成本減少所致。

財務費用

於本期間，本集團的財務費用主要為租賃負債及銀行貸款利息開支分別約159,000港元（截至二零二一年九月三十日止九個月：369,000港元）及117,000港元（截至二零二一年九月三十日止九個月：無）。新增銀行貸款於截至二零二一年十二月三十一日止年度最後一個季度借入。

本公司權益持有人應佔期間利潤／（虧損）

主要由於本集團健康相關產品產生利潤大幅增加及本集團按公允價值計入損益之金融資產的公允價值虧損減少所致，與二零二一年同期相比，本集團本期間業績轉虧為盈。然而，有關正面因素被（其中包括）本期間本集團其他主要產品的銷售收入減少大幅抵銷。本期間本公司權益持有人應佔利潤約為6,198,000港元，而截至二零二一年九月三十日止九個月本公司權益持有人應佔虧損約為39,676,000港元。

購買、出售或贖回證券

於本期間，本公司並無贖回其任何股份，而本公司或其任何附屬公司亦無購買或出售本公司任何股份。

遵守董事進行證券交易的操守守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之操守守則，該守則之條款與GEM上市規則第5.48至第5.67條所規定之交易標準同樣嚴謹。本公司已向全體董事作出具體查詢，全體董事確認於本期間已遵守本公司所採納有關董事進行證券交易所規定之交易標準及操守守則。

涉及本公司及董事之法律程序

茲提述本公司日期為二零一九年九月二十六日、二零一九年十月四日、二零二零年一月十日、二零二零年四月九日、二零二零年七月十日及二零二零年九月二十五日之公告。於二零一九年九月二十五日，本公司接獲香港特別行政區高等法院（「高等法院」）發出呈請（「呈請」）之蓋章文本。呈請由證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據證券及期貨條例第214條向若干董事，即鄭偉德先生（「鄭先生」）、廖嘉榮先生、謝家榮先生、黃翼忠先生、黃智超先生及李瑞恩先生（統稱「董事答辯人」），以及本公司提出。證監會於呈請中指稱，就出售持有尚立光電股份有限公司約50.14%股權之本公司附屬公司（該出售之詳情於本公司日期為二零一六年十二月二十二日之公告披露），董事答辯人違反彼等作為本公司董事之職責。由於本公司僅作為呈請中的名義上的答辯人及根據高等法院的頒令，本公司並不需要積極參與呈請相關的法律程序。

誠如本公司日期為二零二零年九月二十五日之公告所詳述，自二零二零年九月二十五日起，待呈請的法律程序得出結果之前，董事答辯人已暫停其董事職務。鄭先生亦已暫停本公司董事會主席及行政總裁（「行政總裁」）職務。獨立非執行董事簡文偉先生已獲委任為代理主席，以接替鄭先生。行政總裁的職能由本公司管理人員及董事會其他成員分擔。

本公司知悉董事答辯人不同意證監會在呈請中所作的指稱，並擬就呈請積極抗辯。於本公告日期，呈請之法律程序仍在進行。

企業管治

本公司已採納GEM上市規則附錄15所載企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文。於本期間，本公司已遵守企業管治守則的所有守則條文。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，其書面職責條款符合企業管治守則的守則條文第D.3.3條。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，由具備適當的會計及相關的財務管理專長的徐慧敏女士出任審核委員會主席，其餘成員為簡文偉先生及曹志光先生。審核委員會已審閱本公告及就此提供意見及回應。

承董事會命
圓美光電有限公司
代理主席
簡文偉

香港，二零二二年十一月八日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事，即鄭偉德先生(已暫停職務)、廖嘉榮先生(已暫停職務)、謝家榮先生(已暫停職務)及張桓嘉先生；和五名獨立非執行董事，即黃翼忠先生(已暫停職務)、黃智超先生(已暫停職務)、簡文偉先生(代理主席)、曹志光先生及徐慧敏女士。

本公告由刊登日期起可於GEM之網站<http://www.hkgem.com>「最新公司公告」一頁(最少保存七日)及本公司之網站<http://www.perfect-optronics.com>內查閱。