

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，並明確表示概不對因本公告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。



## Hi-Level Technology Holdings Limited

### 揚宇科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8113)

截至二零二二年十二月三十一日止年度  
全年業績

#### 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)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，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市的公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時亦無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而提供有關揚宇科技控股有限公司(「本公司」)的資料。而本公司各董事(「董事」)願就本公告共同及個別承擔全部責任。並於作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏其他事項致使本公告內任何陳述或本公告產生誤導。

## 財務摘要

	二零二二年	二零二一年	變動
收益 (千港元)	<b>1,732,213</b>	2,847,359	-39.2%
本公司擁有人應佔虧損 (千港元)	<b>(68,545)</b>	(46,954)	46.0%
每股基本虧損 (港仙)	<b>(10.50)</b>	(7.19)	46.0%
每股股息 (港仙)			
— 建議末期	—	—	
— 已付中期	—	1.0	
— 總計	—	1.0	不適用

揚宇科技控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績連同上一年的比較數字如下：

### 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	3	1,732,213	2,847,359
銷售成本		<u>(1,755,766)</u>	<u>(2,853,299)</u>
毛損		(23,553)	(5,940)
其他收入		2,145	1,004
其他虧損		(1,378)	(737)
預期信貸虧損的減值虧損，已扣除 (撥備)／撥回		(387)	1,743
分銷成本		(14,583)	(15,679)
行政開支		(22,916)	(24,200)
融資成本		<u>(7,730)</u>	<u>(2,841)</u>
除稅前虧損	5	(68,402)	(46,650)
所得稅開支	4	<u>(143)</u>	<u>(304)</u>
年內虧損		<u>(68,545)</u>	<u>(46,954)</u>
<b>其他全面收益</b>			
其後可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務產生的匯兌差額：			
— 附屬公司		<u>(7,737)</u>	<u>4,567</u>
年內其他全面收益		<u>(7,737)</u>	<u>4,567</u>
年內全面收益總額		<u><u>(76,282)</u></u>	<u><u>(42,387)</u></u>
每股虧損(港仙)	7		
— 基本		<u><u>(10.50)</u></u>	<u><u>(7.19)</u></u>
— 攤薄		<u><u>(10.50)</u></u>	<u><u>(7.19)</u></u>

## 綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	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		1,133	1,826
使用權資產		2,587	6,249
俱樂部會籍		266	266
租金按金	8	—	790
		<u>3,986</u>	<u>9,131</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		140,771	477,692
貿易及其他應收款項	8	131,884	143,925
按公允值計入其他全面收益之債務工具		25,283	6,342
可收回稅款		4,309	3,227
定期銀行存款		15,000	15,000
銀行結存及現金		91,896	98,864
		<u>409,143</u>	<u>745,050</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	9	148,770	327,175
合約負債		13,608	14,519
租賃負債		2,640	3,471
應付關聯方款項		333	132
應付稅款		91	155
銀行借款		220,428	302,343
		<u>385,870</u>	<u>647,795</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>23,273</u>	<u>97,255</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>27,259</u>	<u>106,386</u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		56	2,901
<b>資產淨值</b>		<u>27,203</u>	<u>103,485</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	10	6,528	6,528
儲備		20,675	96,957
<b>權益總額</b>		<u>27,203</u>	<u>103,485</u>

## 附註

### 1. 編製基準

本公司根據開曼群島法律第22章公司法(一九六一年第3號法律，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司及其股份已於二零一六年一月七日以配售(「配售」)方式在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市(「上市」)。本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址已於年報「公司資料」一節內披露。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事電子產品(提供獨立設計公司服務)銷售。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，有別於本公司的功能貨幣美元(「美元」)。本公司董事認為，在監控本集團的表現及財務狀況時，以港元呈列綜合財務報表為優先選擇。

### 2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

#### (a) 採納經修訂香港財務報告準則

香港會計師公會已頒佈多項於本集團當前會計期間首次生效的經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損合約—履行合約之成本
香港財務報告準則二零一八年至二零二零年週期之年度改進	香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則第9號、香港財務報告準則第16號及香港會計準則第41號(修訂本)

該等經修訂的香港財務報告準則對本期間或上期間本集團的業績及財務狀況沒有重大影響。本集團並無提早應用任何於本會計期間尚未生效之新訂或經修訂香港財務報告準則。

#### (b) 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團預期任何其他已頒佈但尚未生效之準則將不會對本集團造成重大影響。

### 3. 收益及分部資料

#### 收益

##### (i) 來自客戶合約之收益的分解

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>商品或服務種類</b>		
銷售電子產品 (提供獨立設計公司服務)	<b>1,732,213</b>	2,847,359
<b>地域市場</b>		
中國	<b>1,194,530</b>	1,895,346
香港	<b>439,006</b>	833,312
台灣	<b>91,957</b>	101,432
韓國	<b>3,961</b>	8,844
其他	<b>2,759</b>	8,425
<b>總計</b>	<b>1,732,213</b>	2,847,359
<b>收益確認時間</b>		
於某一時點	<b>1,732,213</b>	2,847,359

##### (ii) 客戶合約之履約義務

###### 銷售電子產品 (提供獨立設計公司服務)

本集團直接向客戶銷售電子產品 (提供設計公司服務)。收益於商品之獨立控制權轉移時，即商品已交付至客戶的指定地點 (交付) 時確認。一般信用期限為交付後30至90天。

根據本集團的標準合約條款，客戶有權於一個月內更換瑕疵品。本集團以其過往累積所得經驗按預期價值法估計組合層面之換貨數量。對於被認為不大可能出現已確認累計收益大幅撥回之銷售，則會確認為收益。對尚未確認收益之銷售確認合約負債。本集團於客戶行使權利時對收回產品之權利確認為退還商品資產擁有權，並對銷售成本作相應調整。

銷售電子產品（提供獨立設計公司服務）的合約通常具有不可撤銷的期限，其中本集團預先會收取合約金額的一部分，而在交付貨品時再收取剩餘部分。所有電子產品（提供獨立設計公司服務）的銷售均在一年或一年以內完成。如香港財務報告準則第15號所允許，分配予該等未履行合約之交易價格不予披露。

### 分部資料

本公司執行董事已確定，本集團於兩個年度均僅有一個經營及報告分部。

就資源分配及分部表現評估而言，向本公司執行董事（即主要營運決策人）報告的資料僅着重於按客戶地域位置劃分的收益分析。由於並無其他獨立財務資料可供評估不同業務活動的表現，故除以整間公司的方式披露外，概無呈報分部資料。

(i) 地域資料

以下為按資產所在地域劃分的非流動資產(不包括租金按金)的賬面值分析：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
中國	3,004	6,769
香港	982	1,572
	<u>3,986</u>	<u>8,341</u>

(ii) 主要客戶的資料

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，並無客戶單獨為本集團貢獻收益超過10%。

4. 所得稅開支

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項：		
香港利得稅	140	217
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	44	31
	<u>184</u>	<u>248</u>
過往年度撥備不足／(超額撥備)：		
香港利得稅	(66)	54
中國企業所得稅	25	2
	<u>(41)</u>	<u>56</u>
所得稅開支	<u>143</u>	<u>304</u>



## 5. 除稅前虧損

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
經扣減／(計入)以下各項後達致的年內虧損：		
董事薪酬	<u>2,112</u>	<u>4,711</u>
員工成本：		
薪金及其他津貼	<b>15,405</b>	18,119
退休福利計劃供款	<u>2,658</u>	<u>2,724</u>
	<u>18,063</u>	<u>20,843</u>
員工成本總額	<u><b>20,175</b></u>	<u>25,554</u>
核數師薪酬	<b>867</b>	867
銀行利息收入	<b>(948)</b>	(766)
匯兌虧損淨額	<b>1,378</b>	594
短期租賃開支	<b>209</b>	501
確認作開支的存貨成本	<b>1,896,256</b>	2,548,783
計提存貨撥備	<b>40,954</b>	64,567
— 一般撥備	<b>21,184</b>	3,189
— 特定撥備	<b>19,770</b>	61,378
預期信貸虧損的減值虧損，已扣除 撥備／(撥回)－貿易應收款項	<b>387</b>	(1,743)
物業、廠房及設備折舊	<b>815</b>	745
使用權資產折舊	<b>5,640</b>	5,365
政府補助	<b>360</b>	—

## 6. 股息

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
年內確認為分派之本公司普通股股東獲派股息：		
二零二二年宣派及派付中期股息每股零港元 (二零二一年：0.01港元)	-	6,528
二零二一年宣派及派付末期股息每股零港元 (二零二一年：二零二零年末期股息0.025港元)	-	16,319
	<u>-</u>	<u>22,847</u>

附註：於報告期末後及於本公告日期，本公司董事並無建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息。

## 7. 每股虧損

每股基本虧損金額乃根據本公司權益持有人應佔年內虧損及年內已發行普通股加權平均數計算如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
用於計算每股基本虧損的年內虧損	<u>(68,545)</u>	<u>(46,954)</u>
	二零二二年 股份數目 千股	二零二一年 股份數目 千股
股份數目：		
用於計算每股基本虧損的普通股加權平均股數	<u>652,770</u>	<u>652,770</u>

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無潛在已發行普通股。因此，所呈列之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 8. 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 (附註a)	117,006	132,197
其他應收款項、按金及預付款項 (附註b)	17,224	14,497
	<u>134,230</u>	<u>146,694</u>
貿易及其他應收款項總額	134,230	146,694
減：預期信貸虧損撥備	(2,346)	(1,979)
	<u>131,884</u>	<u>144,715</u>
貿易及其他應收款項淨額	131,884	144,715
減：於十二個月內到期之應收款項 (列作流動資產)	(131,884)	(143,925)
	<u>—</u>	<u>790</u>
租金按金 (列作非流動資產)	—	790

附註：

### (a) 貿易應收款項

本集團與各貿易客戶協定給予30至90天信用期。

於各報告期末，按發票日呈列的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
1至30天	81,721	108,348
31至60天	21,181	22,010
61至90天	10,152	1,608
91至180天	1,716	131
181至365天	2,236	100
	<u>117,006</u>	<u>132,197</u>

(b) 其他應收款項、按金及預付款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
預付款項	332	455
按金	1,273	1,735
其他應收款項	15,619	12,307
	<u>17,224</u>	<u>14,497</u>

9. 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	131,614	308,790
其他應付款項及應計費用	17,156	18,385
	<u>148,770</u>	<u>327,175</u>

附註：

(a) 貿易應付款項

貿易應付款項的信用期為30天至60天。

於各報告期末，按發票日呈列的貿易應付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
1至30天	88,473	141,805
31至60天	32,027	154,955
61至90天	6,149	11,688
91至120天	220	—
121至365天	235	—
一年以上	4,510	342
	<u>131,614</u>	<u>308,790</u>

(b) 其他應付款項及應計款項

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
應計開支	4,901	5,587
其他應付款項	9,720	11,072
暫收款	411	329
應付中國稅項	2,124	1,397
	<u>17,156</u>	<u>18,385</u>

## 10. 股本

本公司的法定及已發行股本於年內的變動詳情如下：

	普通股數目 千股	千港元
普通股每股0.01港元		
法定：		
於二零二一年一月一日、二零二一年十二月三十一日、二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日	<u>2,000,000</u>	<u>20,000</u>
已發行及繳足：		
於二零二一年一月一日、二零二一年十二月三十一日、二零二二年一月一日及二零二二年十二月三十一日	<u>652,770</u>	<u>6,528</u>

## 股息

董事會不建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派付末期股息（二零二一年：無）。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二三年五月十六日起至二零二三年五月二十二日（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會登記任何股份轉讓。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票必須於二零二三年五月十五日下午四時三十分前，送交本公司之香港股份過戶登記處卓佳秘書商務有限公司（地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓），以作登記。出席股東週年大會並於會上投票之記錄日期為二零二三年五月二十二日。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團主要從事移動互聯網設備（「MID」）、電子學習機（「ELA」）、多媒體播放器（汽車信息娛樂系統）、智能手機面板模塊、機頂盒（「STB」）及視頻攝像產品等消費電子產品的電子元件（主要為集成電路（「IC」）及面板）銷售，以及向原品牌製造商及原設計製造商提供IDH服務。

於二零二二年，本集團錄得虧損68,545,000港元，有關虧損的主要原因如下：1)受到全球通脹上升及美國息率高企等全球經營環境不景氣影響，消費電子市場需求疲軟，令本集團收入下降；2)本集團於二零二二年下半年亦錄得若干虧損出貨，由於面板及面板模塊供應過剩及價格競爭激烈，以致兩者價格呈下行趨勢；及3)此外，本集團就其於二零二二年十二月三十一日之期末存貨作出減值虧損。繼本集團實施嚴格的存貨控制措施將其截至二零二二年十二月三十一日的期末存貨水平降至正常水平後，董事會認為對本集團財務狀況和現金流的進一步重大負面影響有限。

## **MID**

MID分部(包括平板電腦及智能家用音箱產品)為本集團帶來最大收益。由於內地疫情封控，造成企業暫緩新產品的開發及民眾消費意願低落，所以造成平板面板及芯片相關的產品銷售量銳減。

### **汽車信息娛樂系統**

於歐洲及美洲國家解除封城後，本公司把握到出口汽車製造商對汽車信息娛樂系統解決方案的一浪市場需求。我們向汽車信息娛樂系統製造商推廣凌陽多媒體IC方案。能在一片衰退之中取得平穩增長的狀況。我們汽車信息娛樂系統解決方案之銷售較二零二一年增加。

### **視頻攝像產品**

視頻攝像產品(如航拍、打獵及運動攝像機)的主要市場以歐洲及美國為主。歐美市場由於對於疫情解封的狀況較早，所以開始有訂單陸續回流，其中中高階產品較多，客戶並增加了對服務的需求，以採用我們的iCatch IC解決方案。受惠於有關情況，我們視頻攝像產品解決方案之銷售較二零二一年增加。

### **智能手機面板模塊**

二零二二年國內及新興市場的智能手機需求均大幅減少，我們智能手機面板模塊之銷售較二零二一年減少。

## **STB**

本公司STB解決方案之主要銷售市場位於中東、南美及北非。由於以上三個地區年內疫情緩和且受惠於世界杯比賽，使得STB需求增加，我們STB解決方案之銷售較二零二一年增加。

## **ELA**

由於國內對教學產品的需求減少，我們ELA面板解決方案之銷售較二零二一年減少。

## 展望

展望未來，面對全球不明朗的營商環境，本公司明白二零二三年荊棘滿途。為克服前方挑戰與困難，本集團將致力擴大其收益來源、加強產品多元化發展、開拓客源及從不同地區物色新供應商。本集團亦會秉持靈活的經營策略，發掘新的發展商機。

目前正在進行的產品開發有：

- 一、 電子紙應用，目前電子紙大多用於電子書。電子筆記本及電子標籤等項目；本公司在消費電子市場多年累積客群，所以將電子紙導入禮品及小家電市場的應用，客戶已經配合我們積極開發出產品，並計劃於二零二三年香港電子展及二零二三年廣交會參展。
- 二、 新能源汽車MCU，國內新能源汽車市場的品牌眾多，且銷量日益增加，以往電動車MCU芯片以歐美國家的為主，但隨著國家半導體自主的政策，各大車廠也積極響應；本公司也積極引入相關國產芯片的代理，但汽車芯片的導入需較長的時間，假以時日本產品線將能為本公司帶來長遠的穩定業務。
- 三、 元宇宙硬件解決方案：本集團將繼續投放資源於元宇宙發展，並向目標客戶提供具競爭力的IC解決方案作各類元宇宙硬件應用。

於二零二三年第一季度，本集團錄得理想的出貨量及得以將存貨維持於正常水平後，因此預期於截至二零二三年三月三十一日止三個月可錄得本公司擁有人應佔綜合溢利。本集團將繼續在現有及上述新產品開發之基礎上探索及捕捉商機，從而實現業務可持續發展。



## 財務回顧

### 收益

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團實現銷售收益1,732,213,000港元，較二零二一年錄得的2,847,359,000港元減少39.2%。

### 毛損

截至二零二二年十二月三十一日止年度，毛損為23,553,000港元，較去年錄得的5,940,000港元增加296.5%。毛損率為1.4%。

### 分銷成本及行政開支

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的經營成本為37,499,000港元（二零二一年：39,879,000港元），較二零二一年同期減少6.0%。

### 本公司擁有人應佔虧損

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損為68,545,000港元，較二零二一年錄得的本公司擁有人應佔虧損46,954,000港元增加46.0%。

### 流動資金及財務資源

本集團的資金主要來源於經營所產生現金及銀行借款。於二零二二年十二月三十一日，本集團的流動比率為106.0%（二零二一年十二月三十一日：115.0%）。於二零二二年十二月三十一日，本集團的銀行結存及現金為106,896,000港元（二零二一年十二月三十一日：113,864,000港元），銀行借款為220,428,000港元（二零二一年十二月三十一日：302,343,000港元）。於二零二二年十二月三十一日，本集團的淨資本負債比率為417.4%（二零二一年十二月三十一日：182.1%），乃按本集團的債務淨額（即銀行借款總額減銀行結存及現金得出）約113,532,000港元（二零二一年十二月三十一日：188,479,000港元）及本集團的權益總額約27,203,000港元（二零二一年十二月三十一日：103,485,000港元）計算。

本集團錄得回顧年度的應收賬款週轉天數為約26天（二零二一年：18天），乃按年初及年末應收賬款的平均數金額除以該年收益，再乘以365天計算。

本集團錄得回顧年度的存貨週轉天數及應付賬款週轉天數分別為65天及46天（二零二一年：分別為約46天及39天），乃分別按年初及年末存貨的平均數金額及於二零二二年十二月三十一日的應付賬款除以該年的銷售成本，再乘以365天計算。

## 外匯風險管理

本集團賺取的營業額、作出的採購及產生的開支主要以人民幣、美元及港元計值。目前，本集團並無訂立協議或購買工具對沖本集團的匯率風險。由於港元與美元掛鈎，且以美元及人民幣計值的交易主要由採用相同功能貨幣的實體進行，故管理層認為涉及美元及人民幣的外匯風險並不重大。人民幣匯率乃受限於中國政府頒佈的外匯管制規則及規例。本集團密切監察外幣匯率變動，以管理外匯風險。

## 僱員及薪酬政策

於二零二二年十二月三十一日，本集團在大中華地區聘有約80名僱員。我們確保僱員的薪酬待遇全面兼具競爭力。僱員的薪酬包括固定月薪加年度表現花紅以及醫療保險。

## 上市所得款項用途及所得款項用途的變動

於二零一六年一月七日，本公司以配售方式提呈發售150,000,000股股份以供認購，並籌得所得款項淨額約30,000,000港元。

於二零一八年三月十五日，本公司董事會批准所得款項淨額用途變動。於二零二一年十二月二十八日，本公司董事會批准所得款項用途進一步變動。

配售所得款項淨額的經修訂用途載列如下：

用途	招股章程所載 的原訂撥款 (百萬港元)	二零一七年年報 所披露的經修訂 撥款 (百萬港元)	於二零二一年	於二零二一年	於二零二二年 十二月三十一日 的結餘 (百萬港元)	悉數動用結餘 的預期時間表
			十二月三十一日 的所得款項 實際用途 (百萬港元)	十二月三十一日 未動用所得款項 淨額的進一步 經修訂撥款 (百萬港元)		
升級本集團的ERP系統	4.6	4.6	0.6	-	4.0	至二零二四年底
用於以下各項以擴大本集團的ELA業務：						
- 研發人員開支	2.5	2.5	2.5	-	-	不適用
- 購買設備	8.7	8.7	1.2	(7.5)	-	不適用
	11.2	11.2	3.7	(7.5)	-	
用於以下各項以擴大本集團產品種類：						
- 汽車信息娛樂	2.8	2.8	2.8	-	-	不適用
- 無人機Wi-Fi傳輸	2.8	2.8	2.8	-	-	不適用
- 人工智能及物聯網	-	5.6	5.6	-	-	不適用
- 開發元宇宙硬件	-	-	-	7.5	7.5	至二零二四年底
- 其他	5.6	-	-	-	-	不適用
	11.2	11.2	11.2	7.5	7.5	
一般營運資金	3.0	3.0	3.0	-	-	不適用
總計	<u>30.0</u>	<u>30.0</u>	<u>18.5</u>	<u>-</u>	<u>11.5</u>	

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司及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。

## 審核委員會

董事會於二零一五年十二月二十三日成立審核委員會，並書面訂明職權範圍，且條款不會較企業管治守則（「**企業管治守則**」）所載條款寬鬆。

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即余俊樂先生、馮卓能先生及蔡子豪先生。余俊樂先生為審核委員會主席。

本公司審核委員會已與管理層審閱本集團所採納的會計原則及政策、內部監控、風險管理以及本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表。

## 企業管治

除以下偏離外，本集團已於截至二零二二年十二月三十一日止年度一直遵守GEM上市規則附錄十五所載之企業管治守則（「**企業管治守則**」）的適用守則條文：

根據企業管治守則的守則條文第A.1.8條，發行人應就其董事可能會面臨的法律訴訟作適當的投保安排。透過本集團管理層定期及適時地與董事溝通，本集團管理層相信，所有可能向董事提出的申索及法律訴訟均能獲得有效處理，且董事被提起實際法律訴訟的機會甚微。本公司會於其認為必要時考慮作出此類安排。

## 董事會成員間之關係

余俊樂先生（「**余先生**」）及嚴玉麟博士銅紫荊星章，太平紳士（「**嚴博士**」）均為本公司及亞洲聯合基建控股有限公司（「**亞洲聯合**」）的董事會成員。余先生為亞洲聯合的執行董事、首席財務官兼公司秘書，亦為本公司之獨立非執行董事（「**獨立非執行董事**」）。嚴博士為本公司主席兼執行董事，亦為亞洲聯合之非執行董事。考慮到彼等於兩家公司之業務活動中所擔任的角色以及兩家公司間的關係，本公司認為就互相擔任對方公司董事職務之關係並不會影響余先生履行其獨立非執行董事之職責。

## 董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48條至5.67條作為其本身的董事證券交易操守準則（「**操守準則**」）。經本公司作出具體查詢後，所有董事已向本公司確認彼等於回顧年度一直遵守操守準則。

## 刊發業績公告及年度報告

本公告乃於本公司網站([www.hi-levelhk.com](http://www.hi-levelhk.com))及香港聯合交易所有限公司網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))刊發。二零二二年度報告將適時寄發予本公司股東並於以上網站刊登。

## 香港立信德豪會計師事務所有限公司的工作範圍

載列於本初步公告內截至二零二二年十二月三十一日止年度本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註所涉及的數字，已經由本集團核數師香港立信德豪會計師事務所有限公司同意為本集團於本年度的經審核綜合財務報表載列的款額。香港立信德豪會計師事務所有限公司就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈的香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港保證委聘準則的鑒證委聘，因此，香港立信德豪會計師事務所有限公司並無對本初步公告發出鑒證結論。

## 致謝

本人謹此代表董事會感謝全體員工作出貢獻與努力，亦向長期支持及盡心付出的股東、客戶、供應商及其他業務夥伴致以衷心感謝。

承董事會命  
揚宇科技控股有限公司  
主席  
嚴玉麟博士  
銅紫荊星章，太平紳士

香港，二零二三年三月二十一日

於本公告日期，董事會成員包括四名執行董事，分別為嚴玉麟博士銅紫荊星章，太平紳士、張偉華先生、魏衛先生及唐思聰先生；一名非執行董事黃維泰先生；以及三名獨立非執行董事，分別為余俊樂先生、馮卓能先生及蔡子豪先生。