

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，概不對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的任何損失承擔任何責任。



Microware Group Limited

美高域集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1985)

**截至二零二零年三月三十一日止年度
年度業績公告**

摘要

- 本集團於本年度的總收益約為 1,365.3 百萬港元，較上一年度約 1,255.1 百萬港元增加約 110.3 百萬港元或 8.8%。
- 本集團本年度溢利及全面收入總額由上一年度約 28.6 百萬港元增加約 11.7 百萬港元或 40.9% 至約 40.3 百萬港元。該增加乃由於本集團的本年度收益增加。
- 本年度的每股基本盈利為 0.14 港元，而上一年度則為 0.10 港元。
- 董事會建議派付本年度末期股息每股 0.08 港元，惟須待股東於股東週年大會上批准方可作實。
- 董事會將於應屆董事會會議上考慮及批准派付本年度特別股息。

年度業績

美高域集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」及各為一名「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年三月三十一日止年度(「本年度」)的經審核綜合業績連同截至二零一九年三月三十一日止年度(「上一年度」)的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至三月三十一日止年度	
		二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
收益	3	1,365,341	1,255,078
銷售成本		(1,215,094)	(1,130,470)
毛利		150,247	124,608
其他收入		1,346	1,269
其他收益及虧損淨額		533	(453)
其他開支		(2,763)	(2,124)
分銷及銷售開支		(68,669)	(60,344)
行政開支		(31,395)	(28,068)
融資成本 — 租賃負債利息		(41)	—
除稅前溢利		49,258	34,888
稅項	4	(8,944)	(6,259)
年內溢利及全面收入總額	5	40,314	28,629
以下人士應佔年內溢利(虧損) 及全面收入(開支)總額			
— 本公司擁有人		40,619	28,883
— 非控股權益		(305)	(254)
		40,314	28,629
每股盈利	7		
基本(港元)		0.14	0.10

綜合財務狀況表

		於三月三十一日	
	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		11,459	2,119
遞延稅項資產		4	388
收購物業、廠房及設備已付按金		803	1,184
預付款項及按金	8	<u>1,109</u>	<u>1,465</u>
		<u>13,375</u>	<u>5,156</u>
流動資產			
存貨		39,101	39,043
貿易及其他應收款項、預付款項及按金	8	247,160	207,660
已抵押銀行存款		11,277	9,909
銀行結餘及現金		<u>241,025</u>	<u>252,385</u>
		<u>538,563</u>	<u>508,997</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項及應計款項	9	228,863	214,318
應付一間附屬公司非控股權益款項		699	599
合約負債	10	72,995	81,959
稅項負債		3,787	1,879
租賃負債		<u>8,013</u>	<u>—</u>
		<u>314,357</u>	<u>298,755</u>
流動資產淨值		<u>224,206</u>	<u>210,242</u>
資產總值減流動負債		<u>237,581</u>	<u>215,398</u>
非流動負債			
衍生金融工具		106	248
合約負債	10	3,494	5,066
租賃負債		<u>83</u>	<u>—</u>
		<u>3,683</u>	<u>5,314</u>
資產淨值		<u><u>233,898</u></u>	<u><u>210,084</u></u>
資本及儲備			
股本	11	3,000	3,000
儲備		<u>231,456</u>	<u>207,337</u>
本公司擁有人應佔權益		234,456	210,337
非控股權益		<u>(558)</u>	<u>(253)</u>
		<u><u>233,898</u></u>	<u><u>210,084</u></u>

綜合財務報表附註

截至二零二零年三月三十一日止年度

1. 一般資料

本公司於二零一六年一月二十日根據開曼群島法例第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。本公司的註冊辦事處及主要營業地點地址分別為 Conyers Trust Company (Cayman) Limited, Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands 及香港九龍觀塘鴻圖道44-46號世紀工商中心1樓。

本公司的直接及最終控股公司為 Microware International Holdings Limited（「**Microware International**」）。Microware International 為一間於英屬處女群島（「**英屬處女群島**」）註冊成立之有限公司，並由本公司執行董事楊純青先生全資擁有。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要於香港從事提供資訊科技（「**資訊科技**」）基建解決方案服務及資訊科技管理服務。

綜合財務報表以港元（「**港元**」）呈列，港元亦為本公司之功能貨幣。

2. 應用新訂香港財務報告準則（「**香港財務報告準則**」）及其修訂本

於本年度強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團於本年度首次應用下列香港會計師公會（「**香港會計師公會**」）頒佈的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第23號	所得稅處理的不確定性
香港財務報告準則第9號修訂本	具有負補償的提前還款特性
香港會計準則第19號修訂本	計劃修訂、縮減或清償
香港會計準則第28號修訂本	於聯營公司及合營企業之長期權益
香港財務報告準則修訂本	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年 週期的年度改進

除下文所述者外，於本年度採用新訂香港財務報告準則及其修訂本對本集團本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載之披露事項並無構成重大影響。

香港財務報告準則第16號「租賃」

本集團於本年度首次應用香港財務報告準則第16號。香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號「租賃」(「**香港會計準則第17號**」)及相關詮釋。

租賃的定義

本集團已選擇以可行權宜方法，對先前應用香港會計準則第17號及香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第4號「釐定安排是否包含租賃」獲識別為租賃的合約應用香港財務報告準則第16號，而不對先前未識別為包含租賃的合約應用此準則。因此，本集團並無重新評估於首次應用日期前已存在的合約。

就於二零一九年四月一日或之後訂立或修訂的合約而言，本集團根據香港財務報告準則第16號所載規定應用租賃的定義，以評估合約是否包含租賃。

作為承租人

本集團已追溯應用香港財務報告準則第16號，並於首次應用日期二零一九年四月一日確認累計影響。任何於首次應用日期出現的差異於期初保留盈利確認，且並無重列比較資料。

於過渡期應用香港財務報告準則第16號項下之經修訂追溯方法時，本集團按逐項租賃基準就相關租賃合約範圍內先前根據香港會計準則第17號分類為經營租賃的租賃應用可行權宜方法，即透過應用香港會計準則第37號「撥備、或然負債及或然資產」作為另一個減值評估方法，評估租賃是否繁苛。

當就先前分類為經營租賃之租賃確認租賃負債時，本集團已應用於首次應用日期之相關集團實體之增量借款利率。所應用之加權平均承租人增量借款利率為4.375%。

	於 二零一九年 四月一日 千港元
於二零一九年三月三十一日披露之經營租賃承擔	936
按相關增量借款利率貼現之租賃負債	918
加：合理確定將予行使的延期選擇權	485
減：確認豁免 — 短期租賃	(351)
	<u>1,052</u>
於二零一九年四月一日應用香港財務報告準則第16號時 確認之有關經營租賃之租賃負債	<u><u>1,052</u></u>
分析為	
流動	485
非流動	567
	<u>1,052</u>
使用權資產於二零一九年四月一日的賬面值包括以下各項：	
	於 二零一九年 四月一日 千港元
應用香港財務報告準則第16號時確認 與經營租賃有關的使用權資產	<u><u>1,052</u></u>
按類別劃分：	
土地及樓宇	<u><u>1,052</u></u>

於二零一九年四月一日對綜合財務狀況表確認的金額作出以下調整。未包括未受變更影響的項目。

	先前於 二零一九年 三月三十一日 呈報的賬面值 千港元	調整 千港元	於二零一九年 四月一日 根據香港財務 報告準則 第16號呈報的 賬面值 千港元
非流動資產			
使用權資產	—	1,052	1,052
流動負債			
租賃負債	—	485	485
非流動負債			
租賃負債	—	567	567

附註：就截至二零二零年三月三十一日止年度根據間接方法呈報經營活動所得現金流量而言，營運資金變動已根據上文所披露於二零一九年四月一日的期初簡明綜合財務狀況表計算得出。

已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並無提早採用以下已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第17號	保險合約 ¹
香港財務報告準則第16號修訂本	Covid-19疫情相關租金減免 ⁵
香港財務報告準則第3號修訂本	業務的定義 ²
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號修訂本	投資者與其聯營公司或合營企業之 間的資產出售或注資 ³
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號修訂本	重大性的定義 ⁴
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號修訂本	利率基準改革 ⁴

¹ 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 對收購日期為二零二零年一月一日或之後開始的首個年度期初或之後的業務合併及資產收購生效

³ 於將予釐定之日期或之後開始的年度期間生效

⁴ 於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁵ 於二零二零年六月一日或之後開始的年度期間生效

除上述新訂香港財務報告準則及其修訂本外，經修訂財務報告概念框架已於二零一八年刊發。其相關修訂「提述香港財務報告準則概念框架的修訂本」將於二零二零年一月一日或之後開始的年度期間生效。

除下文所述之新訂香港財務報告準則及其修訂本外，本公司董事預期應用所有其他新訂香港財務報告準則及其修訂本於可見將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號修訂本「重大性的定義」

該等修訂本透過載入作出重大判斷時的額外指引及解釋，對重大性的定義進行修訂。尤其是有關修訂：

- 包含「掩蓋」重要資料的概念，其與遺漏或誤報資料有類似效果；
- 就影響使用者重要性的範圍以「可合理預期影響」取代「可影響」；及
- 包含使用詞組「主要使用者」，而非僅指「使用者」，於決定於財務報表披露何等資料時，該用語被視為過於廣義。

該等修訂本亦與各香港財務報告準則的定義一致，並將在本集團於二零二零年四月一日開始的年度期間強制生效。預期應用該等修訂本不會對本集團的財務狀況及表現造成重大影響，惟可能影響於綜合財務報表中的呈列及披露。

二零一八年財務報告概念框架（「新框架」）及提述香港財務報告準則概念框架的修訂本

新框架：

- 重新引入管理及審慎此等術語；
- 引入著重權利的新資產定義以及範圍可能比所取代定義更廣的新負債定義，惟不會改變負債與權益工具之間的區別；
- 討論歷史成本及現值計量，並就如何為某一資產或負債選擇計量基準提供額外指引；
- 指出財務表現主要計量標準為損益，且於特殊情況下方會使用其他全面收益，且僅用於資產或負債現值產生變動的收入或開支；及
- 討論不確定因素、終止確認、會計單位、報告實體及合併財務報表。

相應修訂本已作出，致使有關若干香港財務報告準則中的提述已更新至符合新框架，惟部分香港財務報告準則仍參考該框架的先前版本。該等修訂於二零二零年四月一日或之後開始的年度期間生效，並可提早應用。除仍參考該框架先前版本的特定準則外，本集團將於其生效日期按新框架決定會計政策，尤其是會計準則未有處理的交易、事件或條件。

3. 收益及分部資料

分部收益及業績

收益指本集團向外部客戶銷售商品及提供服務而已收取及應收取金額的公平值，並扣除年內折扣及其他撥備，分析如下：

本集團根據本公司執行董事(亦為主要營運決策者(「**主要營運決策者**」))所審閱並用以作出戰略決策之報告釐定其經營分部。向主要營運決策者報告的資料以本集團營運的業務線為基準。概無經營分部為組成下列可報告分部而被合併處理。

本集團的經營及可報告分部詳情如下：

- (1) 資訊科技基建解決方案服務業務指由本集團採購硬件及軟件及該採購連同提供設計解決方案；及
- (2) 資訊科技管理服務業務指由本集團提供設計解決方案、向客戶提供資訊科技系統維護及／或支援服務以及提供有關網絡安全的培訓項目。

本集團經營及可報告分部收益及分部業績的分析載列如下：

	資訊科技基建 解決方案 服務業務分部 千港元	資訊科技管理 服務業務分部 千港元	總計 千港元
截至二零二零年三月三十一日止年度			
分部收益	<u>1,241,676</u>	<u>123,665</u>	<u>1,365,341</u>
分部業績	<u>70,264</u>	<u>12,262</u>	82,526
其他收入			1,346
其他損益，淨額			533
其他開支			(2,763)
若干分銷及銷售開支			(948)
行政開支			(31,395)
融資成本 — 租賃負債利息			(41)
除稅前溢利			<u>49,258</u>
	資訊科技基建 解決方案 服務業務分部 千港元	資訊科技管理 服務業務分部 千港元	總計 千港元
截至二零一九年三月三十一日止年度			
分部收益	<u>1,135,807</u>	<u>119,271</u>	<u>1,255,078</u>
分部業績	<u>49,992</u>	<u>14,922</u>	64,914
其他收入			1,269
其他損益，淨額			(453)
其他開支			(2,124)
若干分銷及銷售開支			(650)
行政開支			(28,068)
除稅前溢利			<u>34,888</u>

經營及可報告分部之會計政策與本集團之會計政策相同。分部業績指各分部於分配其他收入、其他損益、其他開支、若干分銷及銷售開支、行政開支及稅項前所獲得的溢利。

概無披露本集團可報告分部資產及負債的分析乃由於其並非由本公司執行董事定期審閱。

4. 稅項

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
香港利得稅：		
即期稅項	8,944	6,259

根據利得稅兩級制，合資格法團首2百萬港元溢利按8.25%之稅率徵稅，而超過2百萬港元之溢利則按16.5%徵稅。不符合利得稅兩級制資格之法團（即本集團其他附屬公司）的溢利將繼續按16.5%之劃一稅率繳納稅項。

截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止年度之香港利得稅乃根據利得稅兩級制計算。

5. 年內溢利

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
年內溢利已於扣除下列各項後達致：		
員工成本：		
董事酬金	6,110	4,940
其他員工成本	113,063	99,764
退休福利計劃供款（不包括董事）	3,610	3,459
	122,783	108,163
核數師酬金	2,000	1,850
確認為開支的存貨成本	1,113,553	1,035,865
物業、廠房及設備折舊	2,303	1,079
存貨（撥回）撥備（計入銷售成本）	(3,605)	1,434

6. 股息

截至二零二零年三月三十一日止年度，本公司向其股東宣派及派付截至二零一九年三月三十一日止年度之股息每股0.055港元，合共16,500,000港元(二零一九年：每股0.11港元，合共33,000,000港元)。

本公司董事已建議派發截至二零二零年三月三十一日止年度之末期股息每股0.08港元(根據本公司於二零二零年三月三十一日之普通股數目計算合共為24,000,000港元)(二零一九年：每股0.055港元，合共16,500,000港元)，惟須待本公司股東(「股東」)於本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)上批准後方可作實。

本公司董事將於本公司應屆董事會會議上考慮及批准派付截至二零二零年三月三十一日止年度的特別股息。

7. 每股盈利

每股基本盈利乃基於以下數據計算：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
盈利：		
計算每股基本盈利所用的年內溢利	40,619	28,883
	二零二零年 千股	二零一九年 千股
股份數目：		
計算每股基本盈利所用的普通股數目	300,000	300,000

由於兩個年度內均無潛在已發行普通股，故並無呈列於兩個年度內的每股攤薄盈利。

8. 貿易及其他應收款項、預付款項及按金

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
來自客戶合約的貿易應收款項	228,700	174,858
減：信貸虧損撥備	—	—
	<u>228,700</u>	<u>174,858</u>
租金及公用事業按金	312	310
維護服務成本的預付款項	15,759	16,376
已付一名供應商按金	—	13,260
其他	3,498	4,321
	<u>248,269</u>	<u>209,125</u>
貿易及其他應收款項、按金及預付款項總額	<u>248,269</u>	<u>209,125</u>
分析為：		
即期	247,160	207,660
非即期	1,109	1,465
	<u>248,269</u>	<u>209,125</u>

於接納任何新客戶前，本集團會進行信貸審查，以評估潛在客戶的信貸質素及界定客戶的信貸額度。客戶的額度及信用評級將受定期審閱。本集團向其客戶授出30至60日的信用期。

以下為於報告期末按發票日期呈列來自第三方的貿易應收款項減減值虧損撥備的賬齡分析：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
0至30日	102,630	92,780
31至60日	43,440	28,322
61至90日	29,294	16,450
91至120日	22,948	7,119
121至180日	18,558	12,594
超過180日	11,830	17,593
	<u>228,700</u>	<u>174,858</u>

於二零二零年三月三十一日，本集團的貿易應收款項結餘為於報告日期已逾期總賬面值為139,254,000港元(二零一九年：92,020,000港元)的應收款項。於逾期結餘中，31,811,000港元(二零一九年：30,532,000港元)已逾期90日或以上，而並不視為違約，原因是該等債務人與本集團有良好業務關係，而該等債務人均有令人滿意的清償逾期款項之記錄。

9. 貿易及其他應付款項以及應計款項

以下為貿易及其他應付款項以及應計款項之分析：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
貿易應付款項	176,812	176,296
應計員工成本	22,340	15,855
其他	29,711	22,167
	<u>228,863</u>	<u>214,318</u>

以下為按發票日期呈列之貿易應付款項的賬齡分析：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
0至30日	101,457	97,693
31至60日	48,681	49,148
61至90日	25,189	21,835
超過90日	1,485	7,620
	<u>176,812</u>	<u>176,296</u>

10. 合約負債

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
流動	72,995	81,959
非流動	3,494	5,066
	<u>76,489</u>	<u>87,025</u>

於二零一八年四月一日，合約負債為 66,243,000 港元。

預期不會於本集團之正常經營週期內清償之合約負債乃根據本集團向客戶轉讓商品或服務之最早義務被分類為即期及非即期。

於二零一九年三月三十一日及二零一八年四月一日，合約負債分別為 81,959,000 港元及 62,310,000 港元。於截至二零二零年及二零一九年三月三十一日止年度，全部餘額確認為收益。

11. 股本

於二零一九年及二零二零年三月三十一日的股本指本公司的股本，詳情如下：

	股份數目	金額 千港元
每股面值 0.01 港元的普通股		
法定：		
於二零一八年四月一日、二零一九年及 二零二零年三月三十一日	<u>5,000,000,000</u>	<u>50,000</u>
已發行及繳足：		
於二零一八年四月一日、二零一九年及 二零二零年三月三十一日	<u>300,000,000</u>	<u>3,000</u>

本公司股本於該兩個年度並無變動。

12. 履約擔保

於二零二零年三月三十一日，本集團的履約擔保約24,724,000港元(二零一九年：22,295,000港元)由一間銀行以本集團的客戶為受益人而提供，作為本集團妥為履行及遵守本集團根據本集團與其客戶訂立的合約義務的擔保。倘本集團未能向其已獲提供履約擔保的客戶提供令人滿意的表現，該等客戶可能要求銀行支付彼等該款項或於有關要求中訂明的款項。本集團將須因此補償銀行。履約擔保將於合約工程完成後解除。

於二零二零年及二零一九年三月三十一日，本公司董事認為本集團面臨申索的可能性不大。

13. 報告期後事項

自二零二零年一月以來，COVID-19的爆發對全球商業環境產生影響。直至本公告日期，COVID-19尚未對本集團造成重大不利影響。鑒於COVID-19於本公告刊發日期後的發展及蔓延狀況，因此而產生的進一步經濟狀況變動可能會對本集團的財務業績產生影響，而其程度於本公告日期無法估計。本集團將密切關注COVID-19的狀況，並積極應對其對本集團財務狀況及經營業績的影響。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團主要於香港從事提供資訊科技基建解決方案服務及資訊科技管理服務。本集團致力於提供由 (i) 諮詢及提供意見；(ii) 硬件及／或軟件採購；(iii) 實施；(iv) 管理及維護資訊科技基建解決方案；至 (v) 提供網絡安全培訓項目的一站式資訊科技體驗。

本集團乃位於香港的成熟資訊科技基建解決方案供應商。於二零二零年三月三十一日，本集團已維持通過資格測試的技術及銷售人員人數，以確保本集團與其賣方在先進技術發展上保持同步。此外，本集團因其卓越表現及企業解決方案自下文所載賣方中獲得多項卓越獎項：

頒獎機構

獎項

APC by Schneider Electric	二零一九年優選合作夥伴
Arcserve	一九財年暢銷 UDP Appliance
Arcserve	年度 APAC Appliance 合作夥伴
CISCO	一九財年上半年度最佳銷量企業
CISCO	一九財年年度銷量商業合作夥伴
Dell EMC	Dell EMC 白金合作夥伴
Epson	愛普生二零一九年重要合作夥伴
Hewlett Packard Enterprise	最佳表現 Hybrid IT — 企業客戶
Hewlett Packard Enterprise	最佳表現 Hybrid IT 經銷商
Hewlett Packard Enterprise	最佳表現 PointNext 合作夥伴
Kaspersky	二零一九年卓越合作夥伴
Lenovo (Hong Kong) Limited	一九／二零財年最佳商業合作夥伴
Sophos Hong Kong Company Ltd	SOPHOS 年度合作夥伴
VMware Hong Kong Limited	卓越方案供應商

香港資訊科技基建解決方案行業競爭激烈且高度分散。尤其是，董事會認為香港之經營環境具挑戰性。本集團之管理團隊將繼續採取積極行動以改善本集團之營運及業績。

財務回顧

收益

本集團於本年度的總收益約為1,365.3百萬港元，較上一年度約1,255.1百萬港元增加約110.3百萬港元或8.8%。總收益增加乃主要由於資訊科技基建解決方案服務業務分部的收益增加所致，其收益於本年度約為1,241.7百萬港元，較上一年度約1,135.8百萬港元增加約105.9百萬港元或9.3%。資訊科技管理服務業務分部的收益約為123.7百萬港元，較上一年度約119.3百萬港元增加約4.4百萬港元或3.7%。於本年度，資訊科技基建解決方案服務業務分部及資訊科技管理服務業務分部分別貢獻本集團的總收益約90.9%及9.1%。

銷售成本

本集團於本年度的銷售成本約為1,215.1百萬港元，較上一年度約1,130.5百萬港元增加約84.6百萬港元或7.5%。該增加主要來自資訊科技基建解決方案服務業務分部。

毛利及毛利率

本集團於本年度的毛利約為150.2百萬港元，較上一年度約124.6百萬港元增加約25.6百萬港元或20.5%。該增加主要由於本集團資訊科技基建解決方案服務產生之毛利增加。

經營開支

本集團本年度的經營開支總額由上一年度約88.4百萬港元增加約11.7百萬港元或13.2%至約100.1百萬港元。該增加乃由於銷售及分銷開支增加約8.3百萬港元或13.8%，與本集團收益增長相符。

本年度溢利

本集團本年度溢利及全面收入總額由上一年度約28.6百萬港元增加約11.7百萬港元或40.9%至約40.3百萬港元。該增加乃由於本集團收益增加。

流動資金與財務資源

資本結構

於二零二零年三月三十一日，本集團並無任何借貸(二零一九年三月三十一日：無)。有關本公司於本年度及上一年度之股本詳情載於本公告第15頁的附註11。

現金狀況

本集團於二零二零年三月三十一日錄得流動資產淨值約224.2百萬港元，而本集團於二零一九年三月三十一日的流動資產淨值約為210.2百萬港元。於二零二零年三月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為225.6百萬港元(二零一九年三月三十一日：230.3百萬港元)。

資本開支

於本年度，本集團的資本開支總額約為3.1百萬港元(上一年度：2.1百萬港元)，主要由於購買辦公設備而產生。

槓桿比率

由於本集團於二零二零年三月三十一日及二零一九年三月三十一日並無任何計息負債，因此並無呈列槓桿比率。

履約擔保

本集團於二零二零年三月三十一日的履約擔保載於本公告第 16 頁的附註 12。

或然負債

本集團於二零二零年三月三十一日並無或然負債。

資產抵押

於二零二零年三月三十一日，本集團若干銀行存款合共 11.3 百萬港元(二零一九年三月三十一日：9.9 百萬港元)已抵押作本集團獲授銀行融資的擔保。

外匯風險

本集團的交易主要以港元(「港元」)及美元(「美元」)計值及結算。只要香港特別行政區政府的港元與美元掛鈎政策保持生效，本集團的美元外匯風險將維持最低水平。於本年度，本集團已與香港的銀行訂立港元／美元以淨額結算的結構性外幣遠期合約，以減低於常規業務過程中向若干供應商採購所引起的外匯風險。衍生金融工具的公平值變動包括本集團所訂立的港元／美元以淨額結算的結構性外幣遠期合約的已變現收益(虧損)及未變現公平值收益(虧損)。

人力資源

於二零二零年三月三十一日，本集團共有288名僱員(二零一九年三月三十一日：277名僱員)。於本年度，員工成本總額包括董事酬金約122.8百萬港元(上一年度：108.2百萬港元)。本集團向其僱員提供具競爭力的薪酬待遇，包括向試用期後留任的僱員提供香港法例第485章強制性公積金計劃條例規定的強制性公積金及醫療保險。本集團將檢討僱員表現，並於薪金及／或晉升評審時參考有關表現評估，以吸引及挽留具才能的僱員。

為促進整體效率、僱員忠誠度及挽留僱員，本集團的僱員須於首次入職本集團時參加入職培訓及可能須參與內部或外部舉辦的其他培訓課程。本集團亦已實施(i)僱員教育津貼計劃，以允許彼等報讀外部機構有關資訊科技服務的課程；(ii)僱員子女大學教育津貼計劃；及(iii)僱員健康檢查計劃。

本公司於二零一七年二月十五日(「採納日期」)採納購股權計劃(「購股權計劃」)。因此，本集團合資格僱員可根據購股權計劃獲授購股權。於採納日期起至本公告日期止期間，並無根據購股權計劃授出任何購股權。

股息

董事會建議向股東派發本年度末期股息(「二零二零年末期股息」)每股本公司股份(「股份」)0.08港元。待股東於二零二零年八月二十四日(星期一)舉行之股東週年大會上批准後，二零二零年末期股息將於二零二零年九月十一日(星期五)或前後派付予於二零二零年八月三十一日(星期一)名列本公司股東名冊的股東(上一年度：每股0.055港元)。

董事會將於二零二零年六月三十日(星期二)舉行的本公司應屆董事會會議上考慮及批准向股東派付本年度特別股息(「二零二零年特別股息」)。待董事會批准後，二零二零年特別股息將於二零二零年七月二十九日(星期三)或前後派付予於二零二零年七月十七日(星期五)名列本公司股東名冊的股東。

暫停辦理股份過戶登記

為釐定股東出席股東週年大會並於會上投票之權利，本公司將於二零二零年八月十九日(星期三)至二零二零年八月二十四日(星期一)(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記，期間一概不會辦理任何股份過戶登記。為符合出席股東週年大會及於會上投票的資格，所有過戶文件連同有關股票須於二零二零年八月十八日(星期二)下午四時三十分前送交本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓)，以辦理登記手續。

為釐定股東獲發二零二零年末期股息(倘獲股東於股東週年大會上批准)之資格，本公司將於二零二零年八月三十一日(星期一)暫停辦理股份過戶登記，當日一概不會辦理任何股份過戶登記。為符合獲發建議二零二零年末期股息的資格，所有過戶文件連同有關股票須於二零二零年八月二十八日(星期五)下午四時三十分前送交本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓)，以辦理登記手續。

所持重大投資

本集團於本年度並無持有任何重大投資。

有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售以及重大投資或股本資產計劃

本集團於本年度內並無有關附屬公司、聯營公司或合營企業的重大收購或出售，及於二零二零年三月三十一日並無重大投資或股本資產的未來計劃。

所得款項用途

於二零一七年三月，本公司首次公開發售的所得款項淨額（「**所得款項淨額**」）約為56.0百萬港元（經扣除包銷佣金及相關開支）。

誠如本集團日期為二零一九年十二月十九日之公告所載，董事會議決重新分配（「**重新分配**」）未動用的所得款項淨額（「**未動用所得款項淨額**」）金額。根據招股章程的所得款項淨額的建議分配（「**所得款項淨額擬定用途**」）、所得款項淨額之重新分配用途及直至二零二零年三月三十一日之所得款項淨額實際用途載列如下：

	所得款項 淨額擬定 用途概約 (百萬港元)	所得款項 淨額擬定 用途概約— 重新分配後 (百萬港元)	已動用所得款項 淨額概約金額		於二零二零年 三月三十一日 未動用所得款項 淨額概約 (百萬港元)
			本年度已動用 (百萬港元)	已動用總額 (百萬港元)	
升級本集團的資訊科技管理系統	19.6	12.6	3.5	7.2	5.4
提高本集團承辦大型合約的能力	14.0	21.0	1.7	12.2	8.8
招聘及培訓僱員	11.2	13.2	5.8	13.2	—
加強本集團的市場推廣力度	5.6	3.6	0.4	1.4	2.2
額外營運資金及其他一般企業用途	5.6	5.6	5.5	5.5	0.1
	<u>56.0</u>	<u>56.0</u>	<u>16.9</u>	<u>39.5</u>	<u>16.5</u>

於二零二零年三月三十一日，未動用所得款項淨額已作為短期活期存款存入香港的經授權金融機構及／或持牌銀行。

未來前景

受COVID-19流行病的影響，國際邊境及貿易關停，實乃前所未有的，加上持續受中美緊張局勢的影響，二零二零年前景莫測。本集團對未來業務前景持樂觀態度，將密切關注該等情況，秉持審慎的財務政策。在香港經濟環境不明朗的情況下，本集團將努力維持良好的債務結構水準，將財務風險降到最低。

本集團將繼續專注於核心業務及與關鍵供應商的夥伴關係，與各業務夥伴開展合作，擴大業務範圍。除尋找新的市場機會外，本集團將優化營運效率，發揮行業領導地位，實現長期可持續增長。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於本年度並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

報告期後事項

直至本公告日期，本集團的報告期後事項載列於本公告第16頁附註13。

遵守企業管治守則

本公司於本年度已遵守香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文，惟企業管治守則的守則條文第A.2.1條除外。

企業管治守則之守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之職責應予以區分，且不應由同一人履行。本公司目前並無區分主席及行政總裁之職責。朱明豪先生為本公司主席兼行政總裁。鑒於朱明豪先生自二零零零年四月以來一直承擔本集團的日常營運及管理職責，董事會認為，由朱先生同時擔任主席及行政總裁有助於有效管理及業務發展，符合本公司之最佳利益。因此，董事認為，在此情況下違反企業管治守則之守則條文第A.2.1條乃屬適當。儘管上文所述，董事會認為該管理層架構對本集團的營運有效，且已採取足夠的制衡措施。

遵守標準守則

本公司已採納董事進行證券交易的守則，以符合上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」）。

經向全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認，彼等於本年度已全面遵守標準守則所載之規定準則及條文。

德勤 • 關黃陳方會計師行之工作範圍

本集團之核數師德勤 • 關黃陳方會計師行已同意初步公告所載之本集團截至二零二零年三月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數據，等同本年度本集團之經審核綜合財務報表所呈列的金額。德勤 • 關黃陳方會計師行就此執行的相關工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證工作準則而進行的核證工作，因此德勤 • 關黃陳方會計師行不對初步公告發出任何核證。

審閱年度業績

董事會審核委員會（「**審核委員會**」）與本公司管理層已審閱本年度之年度業績並認為該等業績已根據適用的會計準則及規定編製，並作出充分披露。審核委員會已遵照上市規則第3.21條成立，並制定符合企業管治守則的書面職權範圍。審核委員會由三名獨立非執行董事李慧敏女士、鄭德忠先生及李景衡先生組成。李慧敏女士為審核委員會主席。審核委員會的主要職責為協助董事會對本集團的財務申報系統、風險管理及內部監控系統的有效性給予獨立意見、監督審核程序、制定和檢討本集團的政策以及履行董事會指派的其他職務和職責。

刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.microware1985.com)刊載。本公司本年度的年度報告載有上市規則規定的所有相關資料，將適時寄發予股東並於聯交所及本公司網站刊載。

承董事會命
美高域集團有限公司
主席、執行董事及行政總裁
朱明豪

香港，二零二零年六月二十六日

於本公告日期，董事會由以下組成：兩名執行董事，朱明豪先生及楊純青先生；一名非執行董事，尹耀漢先生及三名獨立非執行董事，鄭德忠先生、李慧敏女士及李景衡先生。