

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)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份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。

**APEX ACE**  
**APEX ACE HOLDING LIMITED**  
**光麗科技控股有限公司\***  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：6036)

**截至二零二一年十二月三十一日止年度之  
未經審核年度業績公告  
及  
延遲刊發經審核年度業績**

**未經審核年度業績**

由於自二零二二年二月起香港及中國內地就COVID-19疫情爆發並於二零二二年三月初達到高峰直至本公告日期所造成的干擾，影響了我們的核數師為完成光麗科技控股有限公司(「本公司」)截至二零二一年十二月三十一日止年度(「本年度」或「二零二一年度」)年度業績之審核工作能及時取得必要資料的大部分審核程序，因此，本人謹代表本公司董事(「董事」)會(「董事會」)提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)本年度未經審核綜合財務業績連同上一年度(「二零二零年度」)之比較數字。本年度之未經審核財務業績已由董事會審核委員會(「審核委員會」)審閱。

**業績摘要**

- 收益增加52.2%至2,673.3百萬港元(二零二零年度：1,756.0百萬港元)
- 毛利率為8.5%(二零二零年度：7.9%)
- 二零二一年度本公司擁有人應佔純利為6.7百萬港元(二零二零年度：虧損淨額5.1百萬港元)
- 二零二一年度每股基本盈利為0.67港仙(二零二零年度：每股虧損0.51港仙)

附註：本公告內金額及百分比數字(包括以千位或百萬位呈列的資料)已作四捨五入調整。

\* 僅供識別

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
收益	3	2,673,335	1,756,038
銷售成本		<u>(2,447,392)</u>	<u>(1,617,012)</u>
毛利		225,943	139,026
其他收入	4	9,813	11,912
投資物業公平值減少		-	(700)
貿易應收賬款減值虧損淨額		(40,393)	(18,781)
應收貸款及利息減值虧損		(2,345)	(1,350)
分銷及銷售開支		(75,629)	(62,127)
行政開支		(84,698)	(59,574)
融資成本	5	<u>(9,584)</u>	<u>(6,635)</u>
除稅前溢利	6	23,107	1,771
所得稅開支	7	<u>(6,487)</u>	<u>(1,650)</u>
年內溢利		<u>16,620</u>	<u>121</u>
其他全面收益／(開支)			
其後可重新分類至損益之項目：			
換算海外業務產生之匯兌差額		1,605	2,567
其後不可重新分類至損益之項目：			
重估租賃土地及樓宇之盈餘		2,889	2,360
重估租賃土地及樓宇產生之遞延稅項		<u>(544)</u>	<u>(318)</u>
年內其他全面收益，扣除稅項		<u>3,950</u>	<u>4,609</u>
年內全面收益總額		<u><u>20,570</u></u>	<u><u>4,730</u></u>

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
以下人士應佔年內溢利／(虧損)：		
—本公司擁有人	6,735	(5,115)
—非控股權益	9,885	5,236
	<u>16,620</u>	<u>121</u>
全面收益／(開支)總額：		
—本公司擁有人	10,511	(458)
—非控股權益	10,059	5,188
	<u>20,570</u>	<u>4,730</u>
本公司擁有人應佔每股盈利／(虧損)		
—基本	8 <u>0.67港仙</u>	<u>(0.51)港仙</u>
—攤薄	<u>0.67港仙</u>	<u>不適用</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

		二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		63,486	63,843
使用權資產		1,216	816
投資物業	10	51,000	51,000
無形資產		18,409	22,474
收購物業、廠房及設備的已付按金		1,305	256
遞延稅項資產		9,784	7,743
		<u>145,200</u>	<u>146,132</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		251,865	229,265
貿易應收賬款	11	484,626	499,348
其他應收款項、按金及預付款項		67,924	57,486
應收所得稅		759	1,259
銀行結餘及現金		143,743	95,039
		<u>948,917</u>	<u>882,397</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付賬款	12	160,863	188,908
其他應付款項、應計費用及已收按金		44,442	33,779
租賃負債—流動部分		668	921
銀行借貸，有抵押		538,545	478,779
應付所得稅		5,014	1,639
		<u>749,532</u>	<u>704,026</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>199,385</u>	<u>178,371</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>344,585</u>	<u>324,503</u>

		二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
租賃負債—非流動部分		556	—
遞延稅項負債		3,683	3,009
		<u>4,239</u>	<u>3,009</u>
<b>資產淨值</b>		<u><b>340,346</b></u>	<u>321,494</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	13	10,096	10,000
儲備		294,733	283,414
		<u>304,829</u>	<u>293,414</u>
本公司擁有人應佔權益		304,829	293,414
非控股權益		35,517	28,080
		<u>340,346</u>	<u>321,494</u>
<b>總權益</b>		<u><b>340,346</b></u>	<u>321,494</u>

## 綜合財務報表附註

### 1. 一般資料

本公司於二零一二年七月四日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，且其主要營業地址為香港九龍長順街1號新昌工業大廈1樓2-3室。本公司為一間投資控股公司及其附屬公司的主營業務為銷售及集成半導體、電子元件及儲存系統。

本公司的已發行股份(「股份」)於二零一八年三月十六日首次在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，而港元亦是本公司的功能貨幣。

### 2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

#### (a) 於二零二一年一月一日採納的新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團首次採納香港會計師公會頒佈的以下香港財務報告準則修訂本，該等修訂本於本集團於二零二一年一月一日開始的會計期間生效。

香港財務報告準則第16號 (修訂本)	Covid-19相關優惠
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革—第二階段

應用香港財務報告準則修訂本對本集團的財務狀況及財務業績並無重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團尚未應用於本年度已頒佈但尚未生效的以下新訂香港財務報告準則及修訂本。

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架的引用 <sup>2</sup>
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 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	二零二一年六月三十日後Covid-19相關租金優惠 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號(二零二零年)之相關修訂本 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號(修訂本)	會計政策披露 <sup>3</sup>
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 <sup>3</sup>
香港會計準則第12號(修訂本)	單一交易中產生的資產及負債相關的遞延稅項 <sup>3</sup>
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 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號(修訂本)	有償合約—履行合約之成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	二零一八年至二零二零年週期香港財務報告準則年度改進 <sup>2</sup>
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併的合併會計法 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零二一年四月一日或其後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二二年一月一日或其後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零二三年一月一日或其後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於將釐定的日期或之後開始之年度期間生效。

董事預計應用新訂及經修訂準則不會對本集團的財務表現及狀況造成重大影響。

### 3. 收益及分部資料

內部呈報的分部資料乃根據本集團營運部所售產品及從事活動類別分析。本集團現有以  
下兩個經營分部：

- (a) 數碼存儲產品；及
- (b) 通用元件。

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
<b>分部收益</b>		
數碼存儲產品	2,022,076	1,173,692
通用元件	651,259	582,346
	<u>2,673,335</u>	<u>1,756,038</u>
	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
<b>分部業績</b>		
數碼存儲產品	146,259	66,164
通用元件	79,684	72,862
	<u>225,943</u>	<u>139,026</u>
可呈報分部溢利總額		
其他收入	9,813	11,912
投資物業公平值減少	-	(700)
融資成本	(9,584)	(6,635)
物業、廠房及設備折舊	(4,282)	(3,736)
使用權資產折舊	(1,305)	(2,135)
無形資產攤銷	(4,607)	(2,576)
貿易應收賬款減值虧損淨額	(40,393)	(18,781)
應收貸款及利息減值虧損	(2,345)	(1,350)
未分配企業開支	(150,133)	(113,254)
	<u>23,107</u>	<u>1,771</u>
除稅前溢利		
所得稅開支	(6,487)	(1,650)
	<u>16,620</u>	<u>121</u>



## 地域資料

本集團位於香港。下表載列與(i)本集團來自外部客戶收益；及(ii)本集團非流動資產地理位置有關的資料。客戶的地理位置乃基於客戶所在地。非流動資產(收購物業、廠房及設備的已付按金以及遞延稅項資產除外)的地理位置為物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產的實際位置以及無形資產所分配的經營所在位置。

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
<b>來自外部客戶收益</b>		
香港	586,810	552,937
中華人民共和國(「中國」)	1,972,372	1,198,128
其他	114,153	4,973
	<b>2,673,335</b>	<b>1,756,038</b>

	二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>		
香港	105,413	105,867
中國	28,698	32,266
	<b>134,111</b>	<b>138,133</b>

## 主要客戶資料

來自佔本集團總收益10%或以上的客戶的收益如下：

	分部	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
客戶A	數碼存儲產品	483,081	211,721
客戶B	數碼存儲產品及通用元件	不適用*	206,789

\* 有關收益並未佔本集團總收益10%以上。

#### 4. 其他收入

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
銀行利息收入	341	2,011
租金收入	1,440	1,440
政府補貼	-	1,862
佣金收入	4,824	6,034
雜項收入	3,208	565
	<b>9,813</b>	<b>11,912</b>

#### 5. 融資成本

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
保理貸款之貼現支出	2,907	949
其他銀行借貸利息	6,636	5,602
租賃負債利息支出	41	84
	<b>9,584</b>	<b>6,635</b>

#### 6. 除稅前溢利

年內溢利經扣除及計入以下各項：

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
確認為開支之存貨成本	2,442,425	1,617,012
存貨撇減	4,967	-
核數師酬金	1,448	1,350
物業、廠房及設備折舊	4,282	3,736
折舊—使用權資產	1,305	2,135
分銷權攤銷	4,607	2,576
匯兌虧損／(收益)淨額	366	(1,449)
土地及樓宇之短期租賃開支	2,111	1,259
佣金費用	42,426	47,114
研究及開發開支	2,804	2,825
員工成本(包括董事酬金)		
—基本薪金及津貼	54,469	33,263
—以股份為基礎的支付	903	-
—界定供款退休計劃供款	4,424	2,542
—膳食及福利	1,378	929
出售物業、廠房及設備虧損	-	9

## 7. 所得稅開支

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
即期稅項—		
香港利得稅	7,990	4,436
中國稅項	256	163
過往年度撥備不足／(超額撥備)—香港利得稅	63	(70)
過往年度撥備不足—中國稅項	94	—
	<u>8,403</u>	<u>4,529</u>
遞延稅項	<u>(1,916)</u>	<u>(2,879)</u>
年內於損益確認之所得稅開支總額	<u><u>6,487</u></u>	<u><u>1,650</u></u>

於本年度及二零二零年度，合資格集團實體首2百萬港元之估計應課稅溢利按8.25%計算香港利得稅，而2百萬港元以上之估計應課稅溢利則按16.5%計算香港利得稅。不符合利得稅兩級制之集團實體之溢利將繼續按16.5%的劃一稅率繳稅。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司的稅率為25%。

根據中國財政部和國家稅務總局聯合發佈的《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019]13號)的相關規定，對年應納稅所得額不超過人民幣100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納所得稅；對年應納稅所得額超過人民幣100萬元但不超過人民幣300萬元(含人民幣100萬元及人民幣300萬元)的一部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納所得稅。本公司的若干中國附屬公司於本年度享有此項所得稅優惠待遇。

## 8. 每股盈利／(虧損)

### 每股基本盈利

本年度每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔年內溢利／(虧損)及年內已發行普通股加權平均數(不包括就限制性股份獎勵計劃的已發行股份)計算。

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
溢利／(虧損)		
本公司擁有人應佔年內溢利／(虧損)	<u><u>6,735</u></u>	<u><u>(5,115)</u></u>
	二零二一年 十二月 三十一日 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 (經審核)
普通股數目		
就計算每股基本盈利而言的已發行普通股加權平均數	<u><u>1,000,000,000</u></u>	<u><u>1,000,000,000</u></u>

## 每股攤薄盈利

本年度每股攤薄盈利乃根據本公司擁有人應佔年內溢利及就計算每股攤薄盈利而言的普通股加權平均數計算如下：

	二零二一年 十二月 三十一日 (未經審核)
<b>普通股數目</b>	
就計算每股基本盈利而言的普通股加權平均數	1,000,000,000
根據限制性股份獎勵計劃授出限制性股份的影響	<u>4,238,630</u>
就計算每股攤薄盈利而言的股份加權平均數	<u><u>1,004,238,630</u></u>

概無呈列每股攤薄虧損，原因為本公司於二零二零年度概無任何潛在攤薄普通股。

## 9. 股息

董事會不建議就本年度派發任何股息(二零二零年度：無)。

於本年度，本公司附屬公司向其當時控股股東作出以下分派：

	二零二一年度 千港元 (未經審核)	二零二零年度 千港元 (經審核)
Data Star Inc.向非控股股東宣派及派付的股息	<u>2,621</u>	<u>2,948</u>

## 10. 投資物業

	二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
<b>按公平值</b>		
於一月一日	51,000	51,700
公平值減少	<u>-</u>	<u>(700)</u>
於十二月三十一日	<u><u>51,000</u></u>	<u><u>51,000</u></u>

本集團的投資物業為位於香港的商業物業，並出租予第三方。投資物業乃由獨立專業物業估值師永利行國際物業顧問集團有限公司於二零二一年及二零二零年十二月三十一日按公開市值進行重估。

## 11. 貿易應收賬款

	二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收賬款	555,873	530,304
減：減值撥備	(71,247)	(30,956)
於十二月三十一日	<u>484,626</u>	<u>499,348</u>

貿易應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
0至30日	207,769	146,784
31至60日	148,497	138,844
61至90日	85,076	109,901
90日以上	114,531	134,775
減：減值撥備	<u>555,873</u> (71,247)	<u>530,304</u> (30,956)
	<u>484,626</u>	<u>499,348</u>

本集團與其客戶的貿易條款主要以掛賬形式進行，惟新客戶一般須預付款項。以掛賬方式進行的貿易應收賬款結餘一般附有客戶信用證或保理至外部金融機構。信貸期介乎1日至月報表後120日。本集團對其未收回應收款項維持嚴謹監控，藉以減低信貸風險。管理層會定期審閱逾期結餘。貿易應收賬款為免息，且其賬面值與其公平值相若。

## 12. 貿易應付賬款

於各報告期末按發票日期呈列的貿易應付賬款的賬齡分析如下：

	二零二一年 十二月 三十一日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月 三十一日 千港元 (經審核)
0至30日	114,580	110,687
31至60日	26,844	66,957
61至90日	8,506	7,925
90日以上	10,933	3,339
	<u>160,863</u>	<u>188,908</u>

## 13. 股本

	附註	股份數目	金額 港元
本公司			
每股面值0.01港元的普通股			
法定：			
於二零二零年一月一日、二零二零年 十二月三十一日、二零二一年一月一日及 二零二一年十二月三十一日		2,000,000,000	20,000,000
已發行及繳足：			
於二零二零年一月一日、二零二零年 十二月三十一日及二零二一年一月一日		1,000,000,000	10,000,000
限制性股份獎勵計劃項下已發行股份	(a)	9,550,000	95,500
於二零二一年十二月三十一日		<u>1,009,550,000</u>	<u>10,095,500</u>

附註：

- (a) 於二零二一年八月十二日，根據限制性股份獎勵計劃，本公司根據一般授權發行及配發9,550,000股新限制性股份。有關詳情分別於日期為二零二一年七月二十三日之公告及日期為二零二一年八月十二日之翌日披露報表披露。

於二零二一年十二月三十一日，該等限制性股份由託管人以信託形式為承授人持有。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團是一家以香港為基地的半導體和其他電子元件分銷商，從事數碼存儲產品和通用電子元件的供應，並提供技術支援。本集團專注於識別、採購、銷售和分銷由上游品牌製造商生產的優質電子元件予中國及香港的科技、媒體及通訊行業的下游製造商。

於本年度，受國產化政策趨勢推動以及疫情限制影響，越來越多的企業選擇國產品牌半導體產品。供應方面，由於COVID-19以及國際政治因素影響，全球半導體產業鏈中斷，至今仍未完全恢復，市場供應嚴重不足，供需失衡之下，半導體價格持續攀升。此外，受惠於新能源汽車等新興領域對半導體零件需求激增的影響，半導體市場需求持續旺盛。本集團作為數碼存儲產品以及通用電子元件的穩定供應商，在市場量價齊升的背景下錄得出色的業績表現。於本年度，本集團收益為2,673.3百萬港元，較二零二零年度增加52.2%，而本公司擁有人應佔純利為6.7百萬港元，由二零二零年度的本公司擁有人應佔淨虧損5.1百萬港元轉為錄得純利。

### 按產品類別劃分

#### 數碼存儲產品

本集團的數碼存儲產品包括DRAM、閃存及MCP記憶體產品(廣泛應用於多媒體以及移動設備，如機頂盒、智能電視、可穿戴設備及手機等)。該等產品亦包括光學及大容量存儲產品，主要用於企業級別的存儲及伺服器系統。

於本年度，該產品分部產生的收益增加72.3%至2,022.1百萬港元(二零二零年度：1,173.7百萬港元)，主要由於(i)出售產品數量；及(ii)平均售價增加綜合所致。分部毛利增加121.1%至146.3百萬港元(二零二零年度：66.2百萬港元)。毛利率增加至7.2%(二零二零年度：5.6%)，主要歸因於客戶基礎進一步擴大及全行業半導體短缺和供應鏈限制，帶動平均售價上升。

## 通用元件

通用元件通用元件包括主要為移動和多媒體設備使用而設的開關、連接器、無源元件、主芯片、傳感器、功率半導體和模擬數碼轉換器。

於本年度，本集團於該分部錄得穩定增長，收益增加11.8%至本年度的651.3百萬港元(二零二零年度：582.3百萬港元)。該分部的毛利增加9.4%至79.7百萬港元(二零二零年度：72.9百萬港元)，毛利率下降至12.2%(二零二零年度：12.5%)。

## 財務回顧

### 收益

於本年度，兩大產品分部(即(i)數碼存儲產品；及(ii)通用元件)對本集團總收益的貢獻分別為75.6%及24.4%。

於本年度，本集團的收益為2,673.3百萬港元(二零二零年度：1,756.0百萬港元)，較去年增加52.2%。增加乃由於以下各項的合併影響：(i)來自現有及新客戶的銷售增長；及(ii)由於目前全球電子產品短缺，本集團於本年度上半年出售數碼存儲產品的平均售價及利潤率增加。

### 毛利及毛利率

本集團本年度的毛利為225.9百萬港元(二零二零年度：139.0百萬港元)，較去年增加62.5%。毛利率為8.5%(二零二零年度：7.9%)。該增加乃主要由於本年度收益增加，以及由於目前全球電子產品短缺，本集團於本年度出售產品的平均售價及利潤率增加。

### 其他收入及投資物業公平值減少

於本年度，本集團確認於一項投資物業公平值並無變動(二零二零年度：虧損0.7百萬港元)。其他收入由二零二零年度的11.9百萬港元減少至本年度的9.8百萬港元，主要是由於二零二零年度收取香港特區政府補貼，二零二一年度則並無有關補貼。



## 貿易應收賬款減值虧損淨額

於本年度，已確認貿易應收賬款減值虧損淨額40.4百萬港元(二零二零年度：18.8百萬港元)。預期信貸虧損模式項下的撥備增加乃由於本年度逾期超過一年的貿易債務大幅增加。

## 分銷及銷售開支

分銷及銷售開支主要包括營銷及銷售人員薪金、佣金開支、交通費、運輸費用、申報及樣本開支。於本年度，分銷及銷售開支為75.6百萬港元(二零二零年度：62.1百萬港元)，主要由於營銷人員的獎金付款增加及代理的額外推廣開支以提升本集團的收益。

## 行政開支

行政開支主要包括薪金及福利(包括執行董事酬金)、法律及專業費用、保險、短期租賃開支及其他物業費用、匯兌差額、銀行收費及折舊開支。本集團的行政開支增加25.1百萬港元至二零二一年度的84.7百萬港元(二零二零年度：59.6百萬港元)，乃由於本集團管理層的獎金付款增加。

## 融資成本

本集團的融資成本主要指於本年度其銀行借貸的利息開支。本集團取用該等銀行借貸以供日常營運資金需求。本集團的融資成本為9.6百萬港元(二零二零年度：6.6百萬港元)。融資成本增加乃由於增加使用保理貸款。

## 本年度純利

本年度純利為16.6百萬港元，相比二零二零年度純利為0.1百萬港元。

## 本公司擁有人應佔溢利／(虧損)淨額

於本年度，本公司擁有人應佔純利為6.7百萬港元，相比二零二零年度本公司擁有人應佔淨虧損為5.1百萬港元。扭虧為盈主要由於(a)本年度收益增加；(b)本年度毛利增加，主要歸因於由於目前全球電子產品短缺，本集團於本年度出售產品的平均售價及利潤率增加。然而，該增加部分被本年度呆賬撥備增加、分銷及銷售開支、行政開支及融資成本增加所抵銷。

## 流動資金及財務資源

於本年度，本集團主要通過綜合使用內部資源及銀行借貸來滿足其流動資金需求。本集團於二零二一年十二月三十一日的現金資源為143.7百萬港元(二零二零年十二月三十一日：95.0百萬港元)，其主要以港元及美元(「美元」)計值。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的未償還銀行借貸總額為538.5百萬港元(二零二零年十二月三十一日：478.8百萬港元)，主要包括銀行保理貸款、進口貸款、信託收據貸款、分期貸款及循環貸款。本集團銀行借貸並無限制及按攤銷成本列賬，附帶通知償還條款，分類為流動負債。資本負債比率由二零二零年十二月三十一日的149.2%增加至二零二一年十二月三十一日的158.6%，原因為就銀行融資使用率上升。資本負債比率乃按於各報告日期的貸款及借貸總額除以總權益再乘以100%計算。

於二零二一年十二月三十一日，本集團違反與一間銀行的若干銀行融資有關本集團資本負債比率的契諾要求，並取得一次性豁免嚴格遵守與所有未償還銀行借款有關的契諾要求。

本集團的財務報表以港元呈列。本集團主要以港元、人民幣(「人民幣」)及美元進行其業務交易。由於港元仍然與美元掛鈎，就此而言並無重大匯兌風險。由於人民幣收益的比例較低，就此而言並無重大匯兌風險。本集團目前並無任何利率對沖政策。然而，管理層會持續監控本集團的利率風險，並將於需要時考慮對沖該風險。信貸風險已主要根據信貸政策及向外部金融機構進行保理的方式對沖。

## 永久次可換股證券及可換股債券

於二零二一年十月二十一日，天科電子有限公司(本公司的全資附屬公司，「買方」)、本公司與奮勝有限公司(最終由本公司之控股股東、執行董事、董事會主席兼行政總裁李秉光先生全資擁有，「賣方」)簽訂買賣協議(於二零二一年十一月二十五日補充)(「該協議」)，據此，賣方同意出售，且買方已有條件同意購買目標物業，代價為30.0百萬港元(「代價」)。代價將通過發行本金額為10.0百萬港元之永久次可換股證券(「永久次可換股證券」)及本金額為20.0百萬港元之可換股債券(「可換股債券」)支付。

於二零二二年二月二十三日，根據該協議的條款，本公司就收購目標物業向賣方發行本金額為20.0百萬港元之可換股債券及本金額為10.0百萬港元之永久次可換股證券，詳情分別載於日期為二零二一年十月二十一日、二零二一年十一月二十五日之公告(「該等公告」)及日期為二零二二年一月十三日之通函(「通函」)。除文義另有所指外，本節所用詞彙與該等公告及通函所界定者具有相同涵義。

發行永久次可換股證券並無到期日，分派率為每年0.5%，附帶按換股價每股0.35港元將本金額轉換為股份之權利(根據單邊契據可換股債券文據約整至5,000股股份之最接近每手買賣單位)，相當於28,570,000股換股股份或於本公告日期本公司已發行股本2.83%，或經換股股份擴大於本公告日期本公司已發行股本2.75%。本公司可選擇隨時贖回永久次可換股證券本金額100%或50%加上任何應計但未付分派。

發行可換股債券期限為自發行日期起五年，利率為每年0.5%，附帶按換股價每股0.35港元(可予調整)將未償還本金額轉換為股份之權利(根據單邊契據可換股債券文據約整至5,000股股份之最接近每手買賣單位)，相當於57,140,000股換股股份或於本公告日期本公司已發行股本5.66%，或經永久次可換股證券及可換股債券之換股股份擴大於本公告日期本公司已發行股本7.83%。本公司可選擇於到期前隨時贖回可換股證券全部或部分本金額加上任何應計但未付利息。

## 或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## 資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團的銀行融資以總賬面值284.5百萬港元(二零二零年十二月三十一日：229.3百萬港元)的貿易應收賬款、以51.0百萬港元(二零二零年十二月三十一日：51.0百萬港元)的本集團投資物業作出的法定押記、為50.8百萬港元(二零二零年十二月三十一日：50.3百萬港元)的本集團租賃土地及樓宇、白逸霖先生(本公司附屬公司的董事及非控股股東)所簽立的個人擔保以及本集團簽立的公司擔保作抵押。

## 股息

董事會議決不建議就本年度宣派任何末期股息(二零二零年度：無)。

## 僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團於香港及中國僱用140名員工(於二零二零年十二月三十一日：128名)。本集團的薪酬政策乃建基於公平原則，為其僱員提供以獎勵為基礎、表現為本及具市場競爭力的薪酬待遇。薪酬待遇一般作定期檢討。其他員工福利包括公積金供款、醫療保險保障及以表現為本的花紅。此外，本公司已採納購股權計劃及限制性股份獎勵計劃作為合資格參與者為本集團作出貢獻的激勵或獎勵，本公司亦為其僱員提供持續培訓，以提升其營銷技巧及加強其產品認識。

## 上市所得款項淨額用途

經扣除包銷佣金及所有相關開支後，本公司自於二零一八年三月全球發售股份（「全球發售」）收取的所得款項淨額116.9百萬港元將以本公司日期為二零一八年二月二十八日之招股章程（「招股章程」）「未來計劃及所得款項用途」一節所述一致的方式使用。本集團自二零一八年三月十六日起直至二零二一年十二月三十一日止應用已收取的所得款項淨額如下：

	按招股章程 所述應用 所得款項 淨額 千港元	直至 二零二一年 十二月 三十一日 實際使用 全球發售 所得款項 淨額 千港元	本年度實際 使用所得 款項淨額 千港元	未使用所 得款項淨額 千港元	未使用所得 款項淨額 百分比 %	悉數動用 未使用 所得款項 淨額的 預期時間
償還銀行貸款	39,045	39,045	-	-	-	-
新設產品及開發部門	2,810	2,810	710	-	-	-
透過增聘人員及提供培訓加強銷售、 營銷及技術支援團隊	10,750	10,750	1,750	-	-	-
改善香港的倉庫及辦事處	4,600	2,122	330	2,478	54	二零二二年 第三季至 二零二三年 第四季
安裝企業資源規劃系統及支持軟件	7,090	4,422	665	2,668	38	二零二二年 第三季至 二零二三年 第四季
在中國建立新辦事處	5,027	5,027	-	-	-	-
購買及建立深圳總辦事處	35,888	-	-	35,888	100	二零二二年 第三季至 二零二三年 第四季
作一般公司用途的營運資金	11,690	11,690	-	-	-	-
	<u>116,900</u>	<u>75,866</u>	<u>3,455</u>	<u>41,034</u>	<u>35</u>	

全數動用未使用所得款項淨額的預期時間有所延誤，本集團預期在二零二二年度至二零二三年度間動用上述項目所得款項淨額結餘，乃由於COVID-19疫情自二零二零年初之週期性再爆發，甚至持續至二零二二年第一季，其造成的不確定性及其對全球及本地經濟的不利影響規模將仍是不可預測。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於本年度，本集團並無任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

## 所持重要投資及有關重大投資或資本資產的未來計劃

於二零二一年十二月三十一日，除於附屬公司之投資外，本集團並無於任何其他公司持有任何重大股權投資，並無收購任何重大投資或資本資產的任何計劃。

## 結算日後事項

於二零二二年二月二十三日，本公司發行永久次可換股證券及可換股債券。有關詳情，請參閱本公告第19頁「永久次可換股證券及可換股債券」一段。

除本公告所披露者外，董事會並不知悉於二零二一年十二月三十一日後直至本公告日期曾經發生任何對本集團造成影響並須予以披露的重大事項。

## 展望

展望未來，隨著中國經濟發展方式的轉變，產業結構的調整，工業化與信息化的深度融合，以及信息技術的發展，中國半導體市場需求預期持續增長。此外，作為國民經濟的基礎性支撐產業，半導體產業發展亦受到國家高度重視，中國政府積極大力推動半導體產業的國產化。因此，本集團對未來電子市場(例如汽車、智能裝置、移動裝置、綠色能源、數據中心)的整體發展持樂觀態度，預期二零二二年產品銷售將維持強勁增長態勢。

從供應端看，自COVID-19爆發以來，停工停產導致半導體各個產業鏈產能縮減，因此芯片供給減少。特別是國外，受疫情嚴重影響，不少產業鏈公司全線停產，以致全球陷入芯片斷供潮。此外，國際貿易摩擦、科技限制等因素亦進一步導致芯片供應緊張。此種情況下，企業一方面加大囤貨力度，一方面開始選擇國產品牌半導體產品進行替代。集團一直在本地擴展供應商網絡，並將繼續努力開發更多商機；從需求端看，疫情改變了人們的工作和生活方式。網上消費、辦公、教育等新模式快速發展，導致對新型電子消費需求爆發，加速了半導體需求的強勁增長。此外，物聯網、AIoT、新能源汽車、5G基礎設施、人工智能與機器學習、AV/VR、高清視頻和大數據中心等新興市場的發展，亦催生了對半導體市場的需求激增。

隨著國際貿易摩擦的持續以及芯片斷供潮的持續，中國市場也意識到必須建立自己安全可控的供應鏈體系的重要性及必要性，芯片國產化已成為發展趨勢。中國政府先後發佈《基礎電子元器件產業發展行動計劃(2021-2023年)》及《關於擴大戰略性新興產業投資培育壯大新增長點增長極的指導意見》等行業發展政策法規，支持加快新一代信息技術產業提質增效，促進半導體產業發展。在多重因素的推動下，預計國產芯片將迎來黃金發展期，國產芯片自給率將不斷提升，製造能力亦將持續增強。

面對芯片行業發展趨勢，本集團將繼續執行多元化的發展策略，在立足原有市場的同時，增加車載電子零件及被動元件的新產品等產品品類，以提高其於通訊、汽車及消費類電子終端市場的業務能力，覆蓋更多的客戶以及市場，滿足傳統市場以及新興市場不斷增長的各種需求。未來，伴隨著產品落地，在需求強支撐下，本公司有望憑藉成本優勢，提升公司盈利水平，進一步夯實公司競爭力。

在產品供應方面，本集團將緊跟國內市場需求，建立更具彈性的供應鏈，進一步加強與供應商、客戶的緊密合作，加強其快速應對供應鏈風險或機會的能力，抓住市場發展契機，在變局中開創新局；同時，持續增強和擴大現有產品組合，維持產品不斷推陳出新，推動業績增長以回饋股東。

鑑於客戶在其產品發展中對我們的技術支援服務的期望日漸提高，集團將部署精英團隊改善此類支援服務，以及實施更為嚴格之財務管理，實現公司精細化管理，以迎接更大增長。為此，本集團將在成本結構、資本投資、支出方面加強管控，以使本集團預期收益及發展計劃迎合當前市況。

總體而言，在全球芯片短缺及國內半導體行業發展勢頭向好之下，隨著芯片國產化的推動以及新能源、5G和物聯網等新興市場的快速發展，本集團的業務將迎來較好發展機遇。本集團將積極發揮其產品組合及營運模式的最大潛力，增強本集團於微電子分銷行業的市場地位，提升其綜合市場競爭力。

## **購買、贖回或出售本公司的上市證券**

於本年度，本公司並無贖回任何其於聯交所上市的股份，本公司或其任何附屬公司亦無購買或出售任何該等股份。

## **遵守企業管治守則**

本公司致力採納、維持及確保高水準的企業管治常規及原則，以符合本集團及其股東的最佳利益。本公司已採納適用守則條文及(如適用)採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四第2部分(「企業管治守則」)所載的若干建議最佳常規。除下文所披露者外，董事會認為，於本年度，本公司一直遵守企業管治守則所載所有適用守則條文。

根據企業管治守則第C.2.1條之守則條文，主席及行政總裁之角色應加以區分，且不應由同一人士擔任。李秉光先生(「李先生」)(彼於半導體及其他電子元件行業擁有豐富經驗)為本公司董事會主席(「主席」)兼行政總裁(「行政總裁」)。董事會認為，將主席與行政總裁之角色賦予李先生對確保本集團維持始終如一的領導大有裨益，並可快速高效地實施本集團的整體策略規劃。董事會認為此架構不會損害董事會與本公司管理層之間的權力平衡。審核委員會進一步提升權力平衡，審核委員會由全體獨立非執行董事組成，負責監督本集團的內部控制程序。獨立非執行董事可於其認為有需要時，隨時直接接觸本公司的獨立核數師及獨立專業顧問。然而，董事會將不時檢討該架構，並於適當時候將主席及行政總裁的角色分開由兩人擔任。



## 遵守標準守則

本公司已採納載於上市規則附錄十之上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)作為董事買賣本公司證券之守則。本公司已向每名董事作出特定查詢，全體董事確認，彼等於本年度整個年度已遵守標準守則所訂明的規定。

## 審閱未經審核年度業績

截至本公告日期，由於自二零二二年初起香港及中國內地COVID-19疫情進一步爆發並於二零二二年三月初達到高峰，本年度之年度業績審核程序尚未完成，核數師仍在進行審核工作。本公告所載未經審核年度業績尚未經本公司核數師按照上市規則規定同意但已由審核委員會審閱。

## 延遲刊發經審核年度業績及進一步公告

審核程序完成後，預期本公司將就本年度之經審核年度業績取得本公司核數師同意及相較本公告所載未經審核年度業績之重大差異(如有)於二零二二年四月中旬或前後刊發進一步公告。此外，倘於審核程序完成時有其他重大進展，本公司將於必要時刊發進一步公告。

## 刊發年報

載有上市規則附錄十六規定所有資料的本公司本年度的年報將以上市規則規定的方式於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.apexace.com>)刊登，並將約於二零二二年四月下旬寄發予股東。

## 致謝

本人謹代表董事會藉此機會感謝所有股東、業務夥伴、往來銀行及客戶一直以來對本集團的支持。本人亦謹此感謝各董事、管理團隊及員工的勤勉盡責及竭力承擔，為本集團的成功作出貢獻。

本公告所載有關本集團年度業績之財務資料未經審核，亦未獲得核數師同意。股東及本公司潛在投資者在買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命  
光麗科技控股有限公司  
執行董事、主席及行政總裁  
李秉光

香港，二零二二年三月二十五日

於本公告日期，執行董事為李秉光先生(主席兼行政總裁)、盧元堅先生及盧元麗女士；以及獨立非執行董事為張小駒先生、嚴國文先生及鄒重璣醫生。