

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。



RISECOMM

瑞斯康

RISECOMM GROUP HOLDINGS LIMITED

瑞斯康集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1679)

**截至2021年12月31日止年度的
年度業績公告
及
首次全球發售所得款項用途的進一步變動**

財務摘要

- 營業額約為人民幣248.2百萬元(2020年：約人民幣212.7百萬元)，上升約16.7%。
- 來自自動抄表(「自動抄表」)及其他業務分部的營業額較2020年同期下跌約11.7%至約人民幣48.3百萬元(2020年：約人民幣54.7百萬元)。
- 來自智慧製造及工業自動化(「智慧製造及工業自動化」)業務分部的營業額較2020年同期增加約26.5%至約人民幣199.9百萬元(2020年：約人民幣158.0百萬元)。
- 本公司權益股東應佔年度淨虧損約人民幣55.3百萬元(2020年：本公司權益股東應佔淨虧損約人民幣126.0百萬元)。
- 年內的每股基本虧損約為人民幣5.05分(2020年：每股基本虧損約為人民幣12.77分)。
- 董事會不建議就截至2021年12月31日止年度派付末期股息。

瑞斯康集團控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2021年12月31日止年度(「回顧年度」)的經審核綜合年度業績，連同2020年同期或本公告內所列明的其他日期/期間的比較數字。

綜合損益及其他全面收益表
截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
營業額	4	248,154	212,734
銷售成本		<u>(205,149)</u>	<u>(179,200)</u>
毛利		43,005	33,534
其他收入、收益/(虧損)	5	6,169	8,052
金融資產減值虧損撥回/(撥備)淨額		10,271	(27,940)
銷售及營銷開支		(24,728)	(19,131)
一般及行政開支		(60,762)	(77,184)
研發開支		<u>(19,596)</u>	<u>(21,712)</u>
經營虧損		(45,641)	(104,381)
商譽減值虧損		-	(23,256)
融資成本	7	(9,487)	(9,928)
分佔聯營公司業績		(42)	25
按公平值計量的金融工具的公平值虧損		<u>(6,916)</u>	<u>(15,442)</u>
除稅前虧損		(62,086)	(152,982)
所得稅抵免	8	<u>6,833</u>	<u>26,948</u>
本公司擁有人應佔年度虧損	9	<u>(55,253)</u>	<u>(126,034)</u>
本公司擁有人應佔每股虧損			
基本及攤薄(人民幣分)	11	<u>(5.05)</u>	<u>(12.77)</u>

綜合損益及其他全面收益表
截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
年度虧損	9	(55,253)	(126,034)
其他全面收益／(虧損)			
其後可能重新歸入損益的項目：			
換算中國內地境外實體財務報表所 產生之匯兌差異		<u>7,407</u>	<u>12,926</u>
年度全面虧損總額		<u>(47,846)</u>	<u>(113,108)</u>
以下人士應佔：			
本公司擁有人		<u>(47,846)</u>	<u>(113,108)</u>

綜合財務狀況表

於2021年12月31日

	附註	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		20,251	24,330
使用權資產		10,310	14,218
商譽	12	20,718	20,718
無形資產		119,050	141,540
聯營公司權益		–	42
遞延稅項資產		37,967	35,915
		<u>208,296</u>	<u>236,763</u>
非流動資產總值			
流動負債			
存貨		15,890	22,501
合約成本		786	5,831
合約資產		33,987	–
貿易及其他應收款項	13	120,777	131,585
受限制銀行存款		104	–
銀行及現金結餘		91,705	121,669
		<u>263,249</u>	<u>281,586</u>
流動資產總值			
資產總值			
		<u>471,545</u>	<u>518,349</u>
權益及負債			
本公司擁有人應佔權益			
股本		151	86
儲備		193,648	114,255
		<u>193,799</u>	<u>114,341</u>
權益總額			

綜合財務狀況表

於2021年12月31日

		2021年	2020年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
負債			
非流動負債			
其他借款		4,904	–
遞延收入		1,624	2,985
租賃負債		7,248	10,238
遞延稅項負債		28,108	33,662
		<u>41,884</u>	<u>46,885</u>
非流動負債總額			
流動負債			
貿易及其他應付款項	14	100,951	79,445
合約負債		10,586	31,133
租賃負債		3,774	4,488
收購代價應付款項		–	120,520
可換股債券	15	117,590	119,076
應付所得稅		2,961	2,461
		<u>235,862</u>	<u>357,123</u>
流動負債總額			
權益及負債總額		<u>471,545</u>	<u>518,349</u>

綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止年度

1. 一般資料

瑞斯康集團控股有限公司(「本公司」, 連同其附屬公司統稱「本集團」)於2015年8月19日根據開曼群島法例第22章公司法(1961年第3號法例, 經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司, 其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands, 本公司於中華人民共和國(「中國」)的主要營業地點為中國深圳市南山區西麗街道深圳國際創新谷8棟A座41樓。

本公司為一間投資控股公司。其附屬公司之主要業務為(i)於中國生產及銷售自動抄表產品; (ii)於中國的智慧製造及工業自動化業務及建設; (iii)於中國銷售及營銷; 及(iv)於中國研發。

2. 編製基準

該等綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。香港財務報告準則包括香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。該等綜合財務報表亦符合聯交所證券上市規則之適用披露條文及香港公司條例(第622章)之披露規定。本集團所採納的主要會計政策於下文披露。

香港會計師公會已頒佈若干於本集團會計期間首次生效或可供提早採納之新訂及經修訂香港財務報告準則。附註3提供有關首次應用該等與本集團有關的新訂及經修訂準則所引致當前及過往會計期間的任何會計政策變動的資料, 有關變動已反映於該等綜合財務報表內。

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

(a) 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團已首次應用以下由香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則修訂本，其於2021年1月1日或之後開始的年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第9號、香港會計準則 利率基準改革 — 第二階段
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)

此外，本集團已於2021年6月30日提早應用香港財務報告準則第16號(修訂本)，COVID-19相關租金寬減。

除下文所述者外，於本年度應用香港財務報告準則的修訂本對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

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

該等修訂提供有關下列方面的針對情況豁免：(i)將釐定金融資產、金融負債及租賃負債的合約現金流量的基準變動作為修訂進行會計處理；及(ii)受銀行同業拆息改革(「銀行同業拆息改革」)的影響，當利率基準被替代基準利率取代時，則終止對沖會計處理。

應用該等修訂本對綜合財務報表並無重大影響。

香港財務報告準則第16號(修訂本)，COVID-19相關租金寬減

該修訂提供可行權宜方法，允許承租人豁免評估COVID-19疫情直接產生的若干合資格租金寬減(「COVID-19相關租金寬減」)是否屬租賃修訂的需要，而以並非租賃修訂的方式將該等租金寬減入賬。

應用該等修訂本對綜合財務報表並無影響。

(b) 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

除香港財務報告準則第16號(修訂本)於2021年6月30日後的COVID-19相關租金寬減外，本集團並無應用任何已頒佈但於2021年1月1日開始的財政年度尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。該等新訂及經修訂的香港財務報告準則包括以下可能與本集團有關的準則。

	於以下日期或 之後開始的 會計期間生效
香港財務報告準則第3號(修訂本)業務合併— 概念框架的提述	2022年1月1日
香港會計準則第16號(修訂本)物業、廠房及設備： 擬定用途前的所得款項	2022年1月1日
香港會計準則第37號(修訂本)虧損性合約— 履行合約的成本	2022年1月1日
2018年至2020年週期的香港財務報告準則年度改進	2022年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)負債分類為流動或非流動	2023年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)呈列財務報表及 香港財務報告準則實務報告第2號作出有關重要性之 判斷—會計政策披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號(修訂本)會計政策、會計估計的 變動及錯誤—會計估計的定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號(修訂本)所得稅—由單一交易 所產生資產及負債相關的遞延稅項	2023年1月1日

本集團正在評估該等修訂及新訂準則於首次應用期間預期產生的影響。到目前為止，本集團認為採納該等修訂及新訂準則不大可能對綜合財務報表造成重大影響。

4. 營業額

本集團主要業務為設計、開發和銷售與中國電網公司配置與升級自動抄表系統有關的電力線載波通信(「電力線載波通信」)產品，以及提供相關維護服務，同時經營多種與節能環保有關的應用。

本集團亦從事銷售軟件授權、生產安全產品、建築合約，以及就應用於石油及石化行業的維修與安全完整性系統方面，提供與智慧製造及工業自動化有關的合約後客戶支援服務軟件。

(a) 營業額劃分

本集團於本年度的營業額分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
香港財務報告準則第15號範圍內在某一時點確認的客戶合約收入		
按主要產品或服務線細分：		
自動抄表及其他業務		
— 電力載波芯片(「芯片」)	19,137	13,592
— 電力線載波通信模組	1,139	4,786
— 其他產品	15,572	20,706
— 自動抄表維護服務	12,434	15,614
自動抄表及其他業務小計	48,282	54,698
智慧製造及工業自動化業務		
— 軟件授權	82,492	32,090
— 生產安全產品	22,892	22,496
智慧製造及工業自動化業務小計	105,384	54,586
香港財務報告準則第15號範圍內及隨時間確認的客戶合約收入		
按主要產品或服務線細分：		
— 合約後客戶支援服務	2,668	4,551
— 建築合約	91,820	98,899
智慧製造及工業自動化業務小計	94,488	103,450
總計	248,154	212,734

(b) 分配至客戶合約餘下履約責任的交易價格

於2021年12月31日分配至餘下履約責任(未達成或部分未達成)的交易價格及營業額確認的預期時間如下：

	軟件授權		合約後客戶支援服務	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
一年內	34,294	22,766	2,075	2,668
超過一年但不超過兩年	31,181	18,679	-	2,075
兩年以上	31,229	15,566	-	1,730
	<u>96,704</u>	<u>57,011</u>	<u>2,075</u>	<u>6,473</u>

本集團已將香港財務報告準則第15號第121段的可行權宜方法應用於軟件授權、合約後客戶支援服務的銷售合約及建築合約，因此，上述資料未有包括有關本集團於達成原預計期限為一年至四年的軟件授權及合約後客戶支援服務合約項下剩餘履約責任時有權收取的營業額。

5. 其他收入、收益／(虧損)

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
銀行存款利息收入	1,367	2,523
政府補助		
— 無條件津貼(附註(a))	3,299	2,811
— 有條件補貼(附註(b))	1,360	2,005
出售物業、廠房及設備之虧損	(175)	(45)
匯兌(虧損)／收益淨額	(344)	152
租金收入	493	211
COVID-19租金寬減	-	248
修改租賃收益	-	134
其他	169	13
	<u>6,169</u>	<u>8,052</u>

附註：

(a) 無條件政府補助主要指按照中國相關稅務法律就自動抄表及智慧能源管理產品內置的自主開發軟件而獲得的增值稅(「增值稅」)退稅。

(b) 年內，本集團就購置廠房及設備以支持研發階段相關補貼確認金額約人民幣1,360,000元(2020年：約人民幣1,849,000元)的政府補助。截至2020年12月31日止年度，本集團已確認人民幣156,000元(相當於180,000港元)與香港政府提供的保就業計劃有關。

6. 分部資料

本集團按經營分部管理業務。分部資料已按與為分配資源及評估表現而向本集團最高級行政管理層進行內部呈報資料者一致的方式呈報。

本集團有兩個可呈報經營分部，即(a)自動抄表及其他業務；及(b)智慧製造及工業自動化業務。

本集團之經營及可呈報分部如下：

自動抄表及其他業務	此分部包括設計、開發及銷售與中國電網公司配置及升級自動抄表系統相關的電力線載波通信產品、用於路燈控制、樓宇能源管理、光伏發電管理等領域的節能及環保產品及解決方案，以及提供維護服務。
-----------	--

智慧製造及工業自動化業務	此分部包括銷售軟件授權、生產安全產品、建築合約以及提供應用於石油及石化行業，與智慧製造及工業自動化有關的合約後客戶支援服務軟件。
--------------	--

本集團之可呈報分部為提供不同產品及服務之策略業務單位。由於各業務需要不同技術及營銷策略，故該等分部乃分開管理。

分部溢利或虧損不包括未分配一般及行政開支、分佔聯營公司業績、其他收入、收益／(虧損)、按公平值計量的金融工具的公平值虧損、融資成本、金融資產減值虧損撥備淨額及所得稅抵免。

概無提供分部資產或負債資料或其他分部資料，原因為本集團最高行政管理層並無就資源分配及評估分部表現審閱該資料。

(a) 有關經營分部損益的資料

截至2021年及2020年12月31日止年度，就可呈報分部向本集團最高行政管理人員提供的分部資料如下：

截至2021年12月31日止年度	自動抄表及	智慧製造及	總計
	其他業務	工業自動化	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業額	48,282	199,872	248,154
銷售成本	(31,343)	(173,806)	(205,149)
銷售及營銷開支	(10,128)	(14,600)	(24,728)
研發開支	(17,974)	(1,622)	(19,596)
可呈報分部業績	<u>(11,163)</u>	<u>9,844</u>	<u>(1,319)</u>
收購中已識別無形資產攤銷開支	-	22,036	22,036
於收購中識別的無形資產減值	-	-	-
商譽減值虧損	-	-	-
截至2020年12月31日止年度	自動抄表及	智慧製造及	總計
	其他業務	工業自動化	
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業額	54,698	158,036	212,734
銷售成本	(36,510)	(142,690)	(179,200)
銷售及營銷開支	(10,967)	(8,164)	(19,131)
研發開支	(18,119)	(3,593)	(21,712)
可呈報分部業績	<u>(10,898)</u>	<u>3,589</u>	<u>(7,309)</u>
收購中已識別無形資產攤銷開支	5,342	27,174	32,516
於收購中識別的無形資產減值	4,708	-	4,708
商譽減值虧損	23,256	-	23,256

(b) 分部營業額與損益的對賬

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
可呈報分部業績	(1,319)	(7,309)
其他收入、收益／(虧損)	6,169	8,052
一般及行政開支	(60,762)	(77,184)
融資成本	(9,487)	(9,928)
分應佔聯營公司業績	(42)	25
金融資產減值虧損撥回／(撥備)淨額	10,271	(27,940)
商譽減值虧損	-	(23,256)
按公平值計量的金融工具的公平值虧損	(6,916)	(15,442)
	<u>(62,086)</u>	<u>(152,982)</u>
除稅前虧損	<u>(62,086)</u>	<u>(152,982)</u>

由於本集團的所有銷售及經營虧損均來自中國，且本集團的所有經營資產均位於中國(被視為具有類似風險及回報的一個地區)，故並無呈列地區分部資料。

(c) 來自主要客戶的營業額

來自貢獻本集團總營業額超過10%的客戶的營業額如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
智慧製造及工業自動化業務		
— 客戶A(附註)	-	88,228
— 客戶B	36,313	34,792
— 客戶C	91,580	-
— 客戶D	28,118	-

附註：截至2021年12月31日止年度來自該客戶的營業額佔總營業額不超過10%。

7. 融資成本

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
承兌票據利息開支	8,793	9,181
租賃負債利息開支	616	747
其他借款利息開支	78	-
	<u>9,487</u>	<u>9,928</u>

8. 所得稅抵免

所得稅已於損益確認如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
即期稅項		
年內撥備	787	1,238
過往年度超額撥備	(14)	(1,670)
常設機構風險撥備撥回	—	(3,586)
	<u>773</u>	<u>(4,018)</u>
遞延稅項		
過往年度超額撥備	(2,157)	—
暫時性差異變動	(5,449)	(22,930)
	<u>(7,606)</u>	<u>(22,930)</u>
	<u>(6,833)</u>	<u>(26,948)</u>

9. 年度虧損

本集團之年度虧損已扣除／(計入)下列各項：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
無形資產攤銷	22,658	34,204
已售存貨成本	40,201	41,476
自動抄表維護服務成本	9,380	9,009
已售軟件授權成本	64,864	26,424
合約後客戶支援成本	2,133	3,323
建築項目成本	86,025	96,849
物業、廠房及設備折舊	4,499	5,034
使用權資產折舊	4,782	7,414
出售物業、廠房及設備虧損(附註5)	175	45
租賃修訂收益(附註5)	—	(134)
COVID-19租金寬減(附註5)	—	(248)
員工成本	36,290	40,532
— 薪酬、花紅及津貼	31,997	36,881
— 退休福利計劃供款	3,476	1,347
— 以股份為基礎的付款	817	2,304
研發開支	19,594	21,712
核數師酬金	2,458	2,080
— 審核服務	2,080	2,080
— 非審核服務	378	—
金融資產減值虧損(撥回)／撥備淨額	(10,271)	27,940
撇銷存貨	2,546	2,119
商譽減值虧損(附註12)	—	23,256
無形資產減值虧損	—	4,708
於聯營公司之投資減值虧損	—	379

已售存貨成本包括員工成本、物業、廠房及設備折舊、無形資產攤銷及經營租賃費用約人民幣1,639,000元(2020年：人民幣2,777,000元)，計入獨立披露的金額。

研發開支包括員工成本、專業費用、物業、廠房及設備折舊、使用權資產折舊、無形資產攤銷及已消耗材料約人民幣13,696,000元(2020年：人民幣17,879,000元)，計入獨立披露的金額。

10. 股息

董事會不建議就截至2021年及2020年12月31日止年度派付任何股息。

11. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下各項計算：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
虧損		
計算每股基本及攤薄虧損之年內虧損	<u>(55,253)</u>	<u>(126,034)</u>
	2021年 千股	2020年 千股
股份數目		
計算每股基本及攤薄虧損之普通股加權平均數	<u>1,093,887</u>	<u>986,619</u>

由於截至2021年及2020年12月31日止年度錄得虧損，故所有潛在普通股於截至2021年及2020年12月31日止年度具有反攤薄影響。

計算截至2021年及2020年12月31日止年度的每股攤薄虧損時，並無假設轉換本公司的可換股債券，原因是其行使具反攤薄影響，會導致截至2021年及2020年12月31日止年度的每股虧損減少。

截至2021年及2020年12月31日止年度，由於本公司尚未行使購股權的行使價高於股份的平均市價，故計算每股攤薄虧損時並無假設該等購股權已獲行使。

於2021年12月17日，本公司以高於市價的認購價向現有股東提呈供股。因此，是次供股並無紅利成分，且並無就截至2021年及2020年12月31日止年度的加權平均普通股股數作出任何調整。

12. 商譽

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
成本		
於1月1日及12月31日	<u>215,147</u>	<u>215,147</u>
累計減值虧損		
於1月1日	(194,429)	(171,173)
年內確認之減值虧損	<u>-</u>	<u>(23,256)</u>
於12月31日	<u>(194,429)</u>	<u>(194,429)</u>
賬面值		
於12月31日	<u><u>20,718</u></u>	<u><u>20,718</u></u>

於業務合併中收購的商譽於收購時分配至預期將受惠於該業務合併的現金產生單位。商譽的賬面淨值分配如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
自動抄表及其他業務(附註(a))	-	-
智慧製造及工業自動化業務(附註(b))	<u>20,718</u>	<u>20,718</u>
	<u><u>20,718</u></u>	<u><u>20,718</u></u>

除商譽外，物業、廠房及設備、使用權資產及產生現金流量的其他無形資產連同相關商譽亦計入相關現金產生單位以進行減值評估。

(a) 自動抄表及其他業務

於2021年12月31日，可收回金額乃根據使用價值計算釐定。使用價值乃根據董事會批准涵蓋四年期間的財務預算的現金流預測計算。四年期間以後的現金流按2.0% (2020年：2.6%)的增長率(並無超出相關現金產生單位業務的長期平均增長率)推測。現金流按除稅前折現率17.25% (2020年：20.44%)折現，其反映有關相關業務的特定風險。使用價值計算的其他關鍵假設涉及本集團於四年預算期內基於電力線載波通信技術的寬帶自動抄表產品預計產生營業額的時間和金額以及毛利率，其乃基於本集團的過往市場份額得出，並根據可得的外部資料來源按近期市場發展進行調整。

因此，年內並無錄得商譽減值虧損(2020年：人民幣23,256,000元)，截至2020年12月31日止年度的商譽已全面減值。於2021年與自動抄表及其他業務有關的現金產生單位的賬面值約為人民幣160,687,000元(2020年：人民幣161,883,000元)。倘用於計算可收回金額的假設出現任何不利變動，均將導致進一步減值虧損。

(b) 智慧製造及工業自動化業務

於2021年12月31日，可收回金額乃根據使用價值計算釐定。使用價值乃根據董事會批准涵蓋四年期間的財務預算的現金流預測計算。四年期間以後的現金流按2.0% (2020年：2.6%)的增長率(並無超出現金產生單位業務的長期平均增長率)推測。現金流按除稅前折現率21.29% (2020年：23.04%)折現，其反映有關相關業務的特定風險。使用價值計算的其他關鍵假設涉及四年預算期的營業額增長率及毛利率有關，其中已計及現金產生單位的過往表現、現有未完成合約、銷售機會以及管理層根據行業趨勢制定的業務發展計劃。

因此，年內並無錄得商譽減值虧損(2020年：無)。於2021年與智慧製造及工業自動化業務有關的現金產生單位的賬面值約為人民幣185,016,000元(2020年：人民幣232,338,000元)。

智慧製造及工業自動化業務分部的可收回金額按使用價值超過賬面值約人民幣28,747,000元計算。智慧製造及工業自動化現金產生單位的預測貼現現金流量稅前貼現率變動由21.29%更改為24.26%，將消除剩餘超出部分。

13. 貿易及其他應收款項

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
貿易應收款項	141,883	163,125
應收票據	4,351	9,211
貿易應收款項減值虧損撥備	<u>(56,977)</u>	<u>(83,398)</u>
	<u>89,257</u>	<u>88,938</u>
預付款項	25,609	36,055
可收回所得稅	243	243
其他應收款項	8,586	8,749
其他應收款項減值虧損撥備	<u>(2,918)</u>	<u>(2,400)</u>
	<u>31,520</u>	<u>42,647</u>
貿易及其他應收款項總額	<u><u>120,777</u></u>	<u><u>131,585</u></u>

本集團一般給予其客戶平均180日(2020年：180日)之信貸期。每名客戶均有最高信貸限額。本集團尋求對其未償還應收款項維持嚴格控制。董事定期檢討逾期結餘。

貿易應收款項及應收票據(扣除貿易應收款項及應收票據減值撥備)按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
6個月內	69,140	74,610
6個月後至1年內	5,461	7,094
1年以上	<u>14,656</u>	<u>7,234</u>
	<u><u>89,257</u></u>	<u><u>88,938</u></u>

本集團貿易應收款項的賬面值主要以人民幣計值。

14. 貿易及其他應付款項

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
貿易應付款項	85,447	66,624
產品質保撥備	557	684
其他應付款項及應計費用	14,947	12,137
	<u>100,951</u>	<u>79,445</u>

貿易應付款項包括就採購用於日常業務的貨品或服務而應付供應商的款項。貿易應付款項為不計息及一般於要求時到期。貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
3個月內	59,348	38,040
3個月後至6個月內	2,067	12,331
6個月後至1年內	1,706	3,361
1年後至2年內	19,051	9,553
2年以上	3,275	3,339
	<u>85,447</u>	<u>66,624</u>

本集團貿易應付款項的賬面值主要以人民幣計值。

15. 可換股債券

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
於1月1日的結餘	119,076	116,196
支付可換股債券利息	(4,954)	(5,185)
重新計量可換股債券	6,916	15,442
外匯調整	(3,448)	(7,377)
	<u>117,590</u>	<u>119,076</u>
於12月31日的結餘	<u>117,590</u>	<u>119,076</u>

於2018年8月13日(「發行日期」)，本集團向獨立第三方(「持有人」)發行本金額為150,000,000港元(相當於約人民幣131,130,000元)期限為兩年至2020年8月13日(「到期日」)到期的可換股債券。到期日可應本集團要求延長至發行日期屆滿36個月當日(「經延長到期日」)。於2019年，本集團已根據可換股債券的條款及條件，透過向持有人發出延期通知行使延期權。因此，到期日已更改為2021年8月13日。

可換股債券按年票息率4%計息，按每半年後付原則支付，於發行日期後第六個月及其後直至到期日或經延長到期日(視乎情況而定)(包括當日)為止每第六個月支付。

於2020年8月13日，可換股債券的換股價由每股2.5港元調整至0.8港元。持有人可選擇按換股價每股0.80港元將可換股債券兌換成本公司普通股，惟須受(其中包括)就股份拆細、合併或重新分類、發行股份以代替全部或任何部分特別宣派的現金股息、資本分派、發行可換股證券、以折讓價發行新股份、代價股份及其他攤薄事件作出調整所限。

於2021年8月13日，本集團與可換股債券持有人訂立第二份修訂及延期協議，據此，本公司及債券持有人有條件同意透過簽署第二份補充契據將可換股債券的經延長到期日進一步延長12個月，由2021年8月13日延長至新到期日2022年8月13日。

自設立日期起，全部可換股債券指定為按公平值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的可換股債券公平值使用偏微分方程法釐定，其主要輸入數據如下：

	於2021年 12月31日	於2020年 12月31日	發行日期
無風險利率	0.19%	0.08%	1.87%
折現率	14.34%	17.47%	18.40%
股息收益率	0%	0.79%	0.95%
預期波幅	56.98%	44.40%	57.28%

16. 關聯方交易

- (a) 除綜合財務報告其他部分所披露的關聯方交易及結餘外，本集團於年內與其關聯方進行以下交易：

關聯方交易

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
向王世光(「王先生」)支付的辦公室物業租金開支(附註)	362	724
向一間關連公司銷售貨品	<u>-</u>	<u>13</u>
	<u>362</u>	<u>737</u>

附註：王先生為本集團非執行董事之一。王先生已退任非執行董事的職務，自2021年6月25日起生效。

於2021年12月31日，本集團與關聯方的結餘為零(2020年：零)。

- (b) 年內，董事及其他主要管理層成員的薪酬如下：

	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
短期僱員福利	7,853	9,011
離職後福利	<u>313</u>	<u>63</u>
	<u>8,166</u>	<u>9,074</u>

17. 報告期後事項

本集團於2021年12月31日後及直至本公告日期並無發生重大其後事項。

管理層討論及分析

市場回顧

在中國國家電網(「**國家電網**」)對用電信息採集系統的第二輪改造下,「全覆蓋、全採集、全費控」的建設目標正推動載波通信技術的進一步發展和更新換代。窄帶到寬帶,單模到雙模是第二輪改造中的通信技術發展趨勢。目前,國家電網採用電力線寬帶載波技術產品已經進入了大批量應用階段,隨著電表新標準於2020年下半年落地以及COVID-19疫情(「**疫情**」)的緩解,智能電表在2021年的需求開始加速回暖。於回顧年度,國家電網對電能表及用電信息採集系統進行了兩次集中招標,電能表及用電信息採集系統招標數量約6,674萬只,較2020年招標數量同比增長約26%。

儘管電力線載波通信的整體市場需求仍然充滿希望,於目前中美貿易關係緊張的情況下,更多國有企業(「**國有企業**」)及大型科技公司因中國政府推行國內自行研發芯片組的支持方向而加入芯片組市場。總體上大部分電力線載波通信市場份額被國有企業所佔,導致國內電力線載波通信市場參與者之間的競爭更加激烈。

另一方面,於回顧年度內,本集團的智能製造及工業自動化(「**智能製造及工業自動化**」)業務分部一直利用其核心技術能力繼續探索工業自動化系統領域,尤其是在石油及石化行業的維修與安全完整性系統(「**維修與安全完整性系統**」)方面。

面對當前全球製造業趨向數字化、網絡化、智能化的轉變,國家對於智能製造產業的政策支持力度不斷加大。《智能製造發展規劃(2016–2020年)》提出在2025年前,中國能基本建立智能製造支撐體系,重點產業能基本實現數字化製造以甚至達到智能轉型。未來,迅速的產業發展將促進智能製造行業市場規模不斷擴大,為本集團帶來豐富的機遇。

業務回顧

於回顧年度，本集團於兩個主要業務分部營運。第一，本集團營運自動抄表及其他業務，其中，本集團銷售電力線載波通信產品(例如電力載波芯片(「芯片」))、模組及設備(例如採集器及集中器)，主要是中國的電網公司用於就智能電表配置及升級自動抄表系統，作為智能電網基建的主要部分。本集團已就國家電網配置自動抄表系統開發具備專有集成電路設計及先進電力線載波通信技術的電力載波芯片。此外，本集團亦按項目基準提供自動抄表系統維護服務。此外，本集團的電力線載波通信產品亦應用於中國多個智慧能源行業，主要包括路燈控制、樓宇能源管理及光伏發電管理。

第二，本集團於2018年年底擴展業務並從事智慧製造及工業自動化業務，其中，本集團提供軟件授權、生產安全產品，以及就應用於石油及石化行業的維修與安全完整性系統方面提供的軟件售後客戶支援服務。

於回顧年度，本集團錄得營業額約人民幣248.2百萬元(2020年：約人民幣212.7百萬元)，上升約16.7%。

本集團的自動抄表及其他業務分部錄得營業額約為人民幣48.3百萬元(2020年：約人民幣54.7百萬元)，下跌約11.7%。回顧年度的自動抄表及其他業務分部營業額佔本集團總營業額約19.5%(2020年：25.7%)。自動抄表及其他業務分部的營業額於回顧年度下跌乃主要由於回顧年度國家電網對本集團基於電力線載波通信的窄頻自動抄表產品於中國的需求下滑，部分由電錶製造商對本集團基於電力線載波通信的窄頻自動抄表產品的出口需求增加所抵銷。該等電錶製造商採納本集團的窄頻自動抄表產品作為彼等生產其智能電錶的部件，最終出口銷售至海外國家。本集團開發的高速電力線載波通信(「HPLC」)芯片(為用於本集團自動抄表及智能能源管理(「SEM」)業務的高速電力線載波通信產品之一)符合國家電網電力用電信息採集系列標準的要求，並通過國家電網計量中心的檢驗測試。有關認證顯示本集團的HPLC芯片符合國家電網計量中心頒佈的市場准入要求，因此具備資格參與國家電網進行的集中競標。本集團開發的HPLC芯片將更好地滿足國家電網的應用需求，並加快推動本集團智能能源應用市場的發展。於2021年12月，本集團取得兩個主要中標向位於中國兩個省份的兩間電力公司銷售其HPLC芯片。有關銷售預期於未來將貢獻於本集團的營業額。

2020年年初疫情爆發並於2021年持續，均影響到全球商業及經濟活動，並為本集團的經營環境帶來了更多不明朗因素。疫情在一定程度上對本集團的營運及財務狀況造成影響。

本集團一直密切監察COVID-19疫情對本集團業務的影響。突如其來的COVID-19疫情，為中國經濟造成更多阻礙及不確定性，面對此情況，本集團已維持精益成本策略以減省營運開支，以應對營業額減少產生的壓力。隨COVID-19疫情演變，本集團將繼續檢討採納的措施。

於回顧年度，本集團的智慧製造及工業自動化業務分部錄得的營業額約為人民幣199.9百萬元(2020年：約人民幣158.0百萬元)，增幅約為26.5%。於回顧年度，來自智慧製造及工業自動化業務分部的營業額佔本集團總營業額約80.5%(2020年：74.3%)。

來自智慧製造及工業自動化業務分部的營業額有所增加，主要原因是於回顧年度軟件授權業務下合約價值較高的被授項目數量大幅增加，導致軟件授權營業額較2020年同期增加約157.1%至約人民幣82.5百萬元，部分由建築合約營業額較2020年同期減少約7.2%至約人民幣91.8百萬元所抵銷。

於回顧年度，本集團錄得本公司權益股東應佔虧損由2020年同期的約人民幣126.0百萬元減少至約人民幣55.3百萬元。

本公司權益股東應佔虧損減少主要是由於(i)本集團毛利增加；(ii)由於已收回貿易及其他應收款項，故此於回顧年度確認金融資產減值虧損撥回淨額，而於截至2020年12月31日止年度則確認金融資產減值虧損撥備淨額；(iii)由於回顧年度並無確認商譽減值，故此商譽減值減少；(iv)由於若干客戶關係及不競爭承諾已於截至2020年12月31日止年度已全面減值，故此無形資產攤銷減少，於回顧年度內不會進一步攤銷；及(v)於回顧年度可換股債券公平值虧損減少。

研究及開發

自2006年於行業出現以來，本集團經已建立了設計先進專用集成電路或專用集成電路(「專用集成電路」)的核心實力，並使用該等專有專用集成電路開發電力線載波通信產品，致力於從事設計切合中國市場環境的電力載波芯片及其應用。作為一間以研發帶動的高科技公司，本集團的研發工作聚焦於強化產品的功能及應對客戶的技術需要，以及擴大本集團不同電力線載波通信應用的產品組合。

於2021年12月31日，本集團的研發團隊由51名僱員組成(於2020年12月31日：49名僱員)，佔本集團總員工人數約31%(於2020年12月31日：約28%)，專門負責自動抄表的電力載波芯片設計及產品開發及其他應用，以及石油及石化行業的維修與安全完整性系統的軟件開發及應用。

於2021年12月31日，本集團持有一個龐大的知識產權組合，其包括22項專利、129項電腦軟件版權及9項已註冊的集成電路布圖設計，以及3項正於相關司法權區等待註冊的專利，標誌了本集團於電力線載波通信科技研發及石油及石化行業的維修與安全完整性系統方面的成就。

財務回顧

營業額

營業額由2020年同期約人民幣212.7百萬元增加至回顧年度約人民幣248.2百萬元，增幅約16.7%。有關增加是由於智慧製造及工業自動化業務分部的營業額增加約26.5%，部分增幅由自動抄表及其他業務分部的營業額減少約11.7%所抵銷。

自動抄表及其他業務分部的營業額減少乃主要由於回顧年度內國家電網對本集團基於電力線載波通信的窄頻自動抄表產品於中國的需求下滑，部分由電錶製造商對本集團基於電力線載波通信的窄頻自動抄表產品的出口需求增加所抵銷。該等電錶製造商採納本集團的窄頻自動抄表產品作為彼等生產其智能電錶的部件，最終出口銷售至海外國家。

智能製造及工業自動化業務分部的營業額增加乃主要由於回顧年度軟件授權業務下合約價值較高的被授項目數量大幅增加，導致軟件授權營業額較2020年同期增加約157.1%至約人民幣82.5百萬元，部分由建築合約營業額較2020年同期減少約7.2%至約人民幣91.8百萬元所抵銷。

毛利

毛利由2020年同期約人民幣33.5百萬元增加至回顧年度約人民幣43.0百萬元，升幅約28.3%。

毛利率由2020年同期約15.8%上升至回顧年度的約17.3%，升幅約1.5個百分點。本集團毛利率上升乃主要由於回顧年度本集團建築合約服務業務的毛利率由2020年同期約2.1%增加至6.3%所致。

其他收入、收益／(虧損)

其他收入、收益／(虧損)由2020年同期約人民幣8.1百萬元減少約23.4%至回顧年度約人民幣6.2百萬元。有關減少乃主要由於(i)回顧年度銀行存款利息收入較2020年同期減少約人民幣1.2百萬元；及(ii)回顧年度有條件政府補助較2020年同期減少約人民幣0.6百萬元。

金融資產減值虧損撥回／(撥備)淨額

已於回顧年度確認金融資產減值虧損撥回淨額約人民幣10.3百萬元(2020年同期：金融資產減值虧損撥備淨額約人民幣27.9百萬元)。回顧年度作出撥回主要由於本集團於收回信貸減值貿易及其他應收款項所作出努力。

銷售及營銷開支

銷售及營銷開支由2020年同期約人民幣19.1百萬元上升約29.3%至回顧年度約人民幣24.7百萬元。有關上升主要是由於回顧年度內本集團的智能製造及工業自動化業務分部產生更多項目諮詢費用，以取得潛在項目。

一般及行政開支

一般及行政開支由2020年同期約人民幣77.2百萬元下跌約21.3%至回顧年度約人民幣60.8百萬元。有關跌幅主要是由於(i)無形資產攤銷減少，原因為若干客戶關係及不競爭承諾已於截至2020年12月31日止年度完全減值，於回顧年度無須進一步攤銷；及(ii)由於回顧年度內並無確認無形資產減值，故此無形資產減值有所減少。

研究及開發開支

研究及開發開支由2020年同期約人民幣21.7百萬元下跌約9.7%至回顧年度的約人民幣19.6百萬元。有關下跌乃主要由於實施本集團對研究及開發開支所採取嚴格的成本控制措施。於回顧年度，本集團戰略性保留用以開發本集團核心電力線載波通信技術及擴展智慧製造及工業自動化業務分部軟件應用的資源。

所得稅抵免

於回顧年度錄得所得稅抵免約人民幣6.8百萬元(2020年同期：所得稅抵免約人民幣26.9百萬元)。確認所得稅抵免乃主要由於確認稅項虧損所產生遞延稅項資產。

商譽減值

根據「香港會計準則第36號—資產減值」項下相關規定，在外部估值公司的協助下，本集團對收購North Mountain Information Technology Company Limited (「NM Technology」)及翠和有限公司(「翠和」)產生的商譽進行減值測試。進行減值測試後，本集團於回顧年度分別確認收購NM Technology及翠和產生的商譽減值虧損零(2020年：約人民幣23.3百萬元)及零(2020年：零)，其後兩個現金產生單位的賬面值已減至可收回金額。進一步的詳情請參閱本業績公告所載的綜合財務報表附註12。

本公司權益股東應佔虧損

基於上述因素及於回顧年度可換股債券公平值變動約人民幣6.9百萬元，本公司於回顧年度錄得本公司權益股東應佔虧損約人民幣55.3百萬元(2020年：本公司權益股東應佔虧損約人民幣126.0百萬元)。

流動資金及財務資源

於回顧年度，本集團的營運主要以(i)內部資源提供資金，有關資源包括(但不限於)現有的現金及現金等價物、經營活動所得現金流；(ii)本公司股份於2017年6月9日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(「上市」)所產生的所得款項淨額；(iii)於2021年7月已完成根據一般授權進行的新股認購事項(定義見下文)所產生的所得款項淨額；及(iv)於2021年12月完成的供股(定義見下文)所產生的所得款項淨額。董事會相信，將可滿足本集團的流動資金需要。

於2021年12月31日，本集團的流動資產約為人民幣263.2百萬元(於2020年12月31日：約人民幣281.6百萬元)，現金及現金等價物合共約為人民幣91.7百萬元(於2020年12月31日：約人民幣121.7百萬元)。本集團的現金及現金等價物主要以人民幣、港元及美元持有。

於2021年12月31日，本集團的計息負債總額為人民幣133.5百萬元(於2020年12月31日：人民幣254.3百萬元)，屬於租賃負債、已發行的可換股債券(定義見下文)及其他借款。本集團的計息負債為人民幣121.4百萬元(於2020年12月31日：人民幣244.1百萬元)及人民幣12.2百萬元(於2020年12月31日：人民幣10.2百萬元)，將分別於一年內及一年後到期償還，年票息率介乎4厘至4.75厘。淨負債資本比率(稱為資本負債比率：計息負債減現金及現金等價物除以總權益)於2021年12月31日約為21.6%(於2020年12月31日：116.0%)。

發行可換股債券

根據本公司於2018年7月31日訂立的認購協議，本公司於2018年8月13日（「發行日」）向獨立投資者Software Research Associates, Inc.（「SRA」）發行本金總額為150,000,000港元，年票息率4厘的可換股債券（「可換股債券」）。發行可換股債券所得款項淨額合共約為146.0百萬港元，而本集團已全數動用所有該等所得款項。發行可換股債券的理由為籌集資金以支付收購翠和的代價。可換股債券的到期日已延長兩次，現時可換股債券的到期日為2022年8月13日。於發行日後及直至到期日止任何時間，可換股債券持有人有權將可換股債券的尚未行使本金額全面或局部兌換為有關數目的本公司繳足普通股（「兌換股份」），初步兌換價為每股兌換股份2.50港元（「初步兌換價」），惟可因相關事件而作出反攤薄調整。

於2020年8月13日，日期為2020年6月24日的修訂協議所載全部先決條件（包括獲聯交所批准有關建議修訂組成可換股債券的文據（「文據」）所載可換股債券的條款及條件（「建議修訂」））達成後，本公司簽立文據的補充契據，以將可換股債券下的兌換價由初步兌換價每股兌換股份2.50港元修訂為經調整兌換價每股兌換股份0.80港元（「經調整兌換價」）。

根據經調整兌換價及假設可換股債券已按經調整兌換價獲悉數兌換，可換股債券將可兌換為187,500,000股兌換股份，分別佔本公司於2021年12月31日已發行股本約10.6%及經發行兌換股份擴大後的本公司已發行股本約9.5%。假設可轉換債券已按經調整兌換價獲悉數兌換，且本公司於2021年12月31日的現有已發行股份數目與兌換日相同，本公司主要股東（具有聯交所證券上市規則（「上市規則」）所賦予的涵義）於2021年12月31日的持股量將如下：(i) 丁志鋼先生持股17.4%；(ii) SRA持股11.8%；及SB Asia Investment Fund II L.P. 持股10.1%。

經調整兌換價較(i)初步兌換價每股兌換股份2.50港元折讓約68.0%；(ii)本公司股份於2020年6月24日(「最後交易日」)在聯交所所報的收市價每股0.75港元溢價約6.67%；(iii)本公司股份於截至最後交易日(包括該日)止最後五個連續交易日在聯交所所報的平均收市價每股0.74港元溢價約8.11%；及(iv)本公司股份於截至最後交易日(包括該日)止最後十個連續交易日在聯交所所報的平均收市價每股0.72港元溢價約11.11%。

由於經調整兌換價較本公司股份現行市價有少量溢價，而初步兌換價為2.50港元，兌換可換股債券的機會甚微，而倘可換股債券獲兌換為本公司股份，則本集團的財務狀況將因債務兌換為股本而得以加強，且本公司的流動資金及現金流量壓力可予減少。

有關可換股債券的進一步詳情，請參閱本公司日期為2018年7月31日及2018年8月13日的公告，有關建議修訂的進一步詳情，請參閱本公司日期為2020年6月24日及2020年8月13日的公告，而有關第二次建議修訂的進一步詳情，請參閱本公司日期為2021年8月13日、2021年8月19日、2021年9月3日及2021年10月6日有關進一步延長可換股債券到期日的公告。

匯率風險

本集團大部份業務以人民幣結付，而外幣業務則主要以港元或美元結付。兩種貨幣的匯率波動會對本集團以外幣結付的業務有一定程度的影響。於回顧年度及2020年同期，本集團並無訂立任何外幣遠期合約或其他對沖工具以對沖該等波動。外匯風險由本集團高級管理層持續管理及監控。

資本承擔

於2021年12月31日，本集團並無就收購物業、廠房及設備擁有已訂約但並未於綜合財務報表作出撥備的資本承擔(於2020年12月31日：無)。

或然負債

於2021年12月31日，本集團並無任何或然負債(於2020年12月31日：無)。

資產押記

於2021年12月31日，本集團並無任何資產押記(於2020年12月31日：無)。

重大投資

於回顧年度內，本集團並無持有任何重大投資。

重大收購及出售附屬公司及聯營公司

於回顧年度內，概無重大收購或出售附屬公司或聯營公司。

前景

2021年，國家電網仍致力於寬帶載波技術在用電信息採集系統的應用。本集團正把其寬帶載波產品(包括芯片和通信單元模塊)推廣及開拓到更多的網省市場，進一步拓展本集團寬帶載波產品在國內市場的競爭力。此外，隨著國家對智慧城市建設的推動、節能減排的支持、以及在「一帶一路」下智能電表海外市場規模的持續擴張，電力線載波通信行業的市場預計在未來幾年仍將保持較好的發展態勢，推動本集團自動抄表及其他業務下各項產品的銷售。

就本集團的智能製造及工業自動化業務而言，本集團相信，由於滲透率現時相對較低及人力資源成本持續上升，中國工業自動化市場將繼續健康增長。由於石化企業為中國製造業板塊的先鋒，多個主要市場參與者已著手興建智能油田、智能管道及智能工廠。

本集團將繼續運用本集團擁有的技術及知識產權，於工業自動化系統設計及執行當中捕捉機會，尤其是石油及石化行業、其他製造及建築業務的維修與安全完整性系統。

未來，本集團計劃與國際知名的系統集成商組成策略聯盟及合作，擴展其智能製造及工業自動化業務分部，向現有及潛在客戶提供其工程程序設計及數碼工程設計的增值解決方案以及工業控制系統網絡安全軟件解決方案。透過深入的戰略合作及技術交流，本集團旨在加強石油煉制及管道建設的智能工廠綜合解決方案方面的專業領域。同時，本集團將運用自身的研發資源與外部企業合作，進一步開發自有的智能工廠應用程序編程接口及視覺綜合管理平台的知識產權，以及於大數據合作平台整合在線及核心應用程序。有關知識產權會運用本集團電力線載波通信的技術，並將提升本集團的核心競爭力。透過開拓此等新的利潤主導業務機會，本集團相信長遠而言將於市場上維持更多元化的增長。

其他資料

末期股息

董事會不建議就回顧年度派發末期股息。

遵守上市規則之企業管治守則

董事會已採納上市規則附錄十四所載之企業管治守則（「企業管治守則」）之守則條文。董事會已審閱本公司之企業管治常規。

除偏離企業管治守則的守則條文第A.6.7及E.1.2條外，本公司於回顧年度一直遵守企業管治守則。

企業管治守則的守則條文第A.6.7及E.1.2條規定，獨立非執行董事、其他非執行董事及董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席亦應邀請審核委員會、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會（如適用）的主席出席。倘委員會主席未克出席，彼應邀請另一名委員會成員（或如該委員會成員未能出席，則其正式委任之代表）出席。出席會議的有關人士應可於股東週年大會上回答提問。前任董事會主席張帆先生、前任非執行董事潘紅女士及兩名獨立非執行董事王競強先生及鄒合強先生因有其他業務承擔而未能出席於2021年6月25日舉行的股東週年大會。然而，本公司執行董事劉偉樑先生擔任該大會主席，而獨立非執行董事兼審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員盧韻雯女士出席該大會以回答問題。

董事會將繼續檢討及監察本公司的企業管治情況，以遵守企業管治守則及維持本公司高水平的企業管治。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已按不遜於上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)所載規定標準的條款，就董事進行本公司證券交易採納一套行為守則(「公司行為守則」)。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認，彼等已於回顧年度一直遵守標準守則及公司行為守則所載的規定標準。

就2022股東週年大會暫停辦理股份過戶登記手續

為確定出席將於2022年6月24日(星期五)舉行的本公司應屆股東週年大會(「**2022股東週年大會**」)或其任何續會及於會上投票的權利，本公司將於2022年6月21日(星期二)至2022年6月24日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席2022股東週年大會及於會上投票，股份的未登記持有人應確保所有股份過戶文件連同相關股票，最遲必須於2022年6月20日(星期一)下午四時三十分(香港時間)前交回本公司於香港的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)，以進行登記。

購買、贖回或出售本公司上市證券

於回顧年度，本公司或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。

報告期後事項

於2021年12月31日後直至本公告日期，本集團並無進行任何重大報告期後事項。

所得款項用途

(i) 於2019年7月3日作出重新分配後的首次全球發售所得款項用途

茲提述本公司日期為2017年6月8日、2017年6月21日及2019年7月3日的公告。就上市而全球發售本公司股份及中國銀河國際證券(香港)有限公司(代表國際包銷商(定義見本公司日期為2017年5月29日的招股章程(「首次公開發售招股章程」)))行使超額配股權的所得款項淨額合計約為158.2百萬港元。首次公開發售招股章程所列的所得款項淨額建議用途已根據首次公開發售招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所訂明的原則作出調整。

於2019年7月3日，董事會議決更改尚未動用所得款項淨額用途(「重新分配」)。有關重新分配的詳情，請參閱本公司日期為2019年7月3日的公告(「2019年公告」)。

下表呈列在2019年7月3日作出重新分配後於回顧年度內所得款項淨額動用情況：

於2019年7月3日作出重新分配後的首次全球發售

	所得款項 淨額 的原定用途 百萬港元	於2019年 7月3日 重新分配 百萬港元	於2021年 12月31日 已動用的 金額 百萬港元	於2021年 12月31日 尚未動用的 所得款項 淨額 百萬港元
研發電力線載波通信技術	95.7	(37.8)	52.1	5.8
銷售及營銷	32.0	(6.9)	13.0	12.1
償還委託銀行貸款	14.7	—	14.7	—
營運資金及一般企業用途	15.8	—	15.8	—
償還利息開支	—	44.7	27.7	17.0
	<u>158.2</u>	<u>—</u>	<u>123.3</u>	<u>34.9</u>

(ii) 首次全球發售所得款項用途的進一步變動

茲進一步提述本公司日期為2021年7月12日有關根據一般授權認購新股份(「認購事項」)的公告(「一般授權認購公告」)及本公司日期為2021年11月25日有關供股的供股章程(「供股章程」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與一般授權認購公告及供股章程所界定者具有相同涵義。

誠如2019年公告所披露，本公司擬將約35.7百萬港元用於償還就收購翠和而發行予Sailen International IOT Limited(前稱Tiger Resort, Leisure and Entertainment, Inc.)(「Sailen IOT」)的承兌票據所產生的利息開支。於2021年6月30日，本公司已就此動用約18.7百萬港元，約17.0百萬港元的結餘仍未動用(「未動用結餘」)。

根據於2021年7月完成認購事項及於2021年12月完成供股，本公司分別籌集所得款項淨額約33.3百萬港元及121.1百萬港元。該等所得款項淨額已用於悉數清償本公司向Sailen IOT發行作為收購翠和部分代價的承兌票據(經修訂及取代)(包括(i)日期為2019年11月25日的第一份承兌票據，票據本金額為20百萬港元，年利率為4%，自2019年11月25日起至2021年8月14日到期；及(ii)日期為2019年11月25日的第二份承兌票據，票據本金額約為122.9百萬港元，年利率為4%，自2019年11月25日起至2021年12月30日到期)(統稱「承兌票據」)的未償還本金及應計利息。因此，本公司擬將未動用結餘用途更新為以下目的(「建議變動」)：

(i) 約3.0百萬港元用於償還可換股債券產生的利息開支；及

(ii) 約14.0百萬港元用於營運資金及一般企業用途。

基於上述變動，進一步修訂首次全球發售所得款項淨額用途進一步修訂如下：

	2019年公告		截至本公告日期已動用所得款項淨額 百萬港元 (概約)	截至本公告日期尚未動用所得款項淨額 百萬港元 (概約)	未動用所得款項淨額的進一步經修訂分配 百萬港元 (概約)
	首次公開發售招股章程所述所得款項淨額的原定用途 百萬港元 (概約)	所披露未動用所得款項淨額的經修訂分配 百萬港元 (概約)			
(a) 研發電力線載波通信技術					
— 發展知識產權	48.3	16.3	11.2	5.1	5.1
— 可能併購科技及/或研究公司	23.7	—	—	—	—
— 招聘研發員工	23.7	7.0	6.3	0.7	0.7
	<u>95.7</u>	<u>23.3</u>	<u>17.5</u>	<u>5.8</u>	<u>5.8</u>
(b) 銷售及營銷					
— 培養與潛在銷售渠道的關係	16.2	12.7	1.0	11.7	11.7
— 參與更多智慧能源管理業務的先行試點項目	7.9	—	—	—	—
— 招聘銷售及營銷人員	7.9	3.8	3.4	0.4	0.4
	<u>32.0</u>	<u>16.5</u>	<u>4.4</u>	<u>12.1</u>	<u>12.1</u>
(c) 償還委託銀行貸款	14.7	—	—	—	—
(d) 營運資金及一般企業用途	15.8	—	—	—	14.0
(e) 償還利息開支					
— 就收購翠和有限公司發行予Sailen International IOT Limited (前稱Tiger Resort Leisure and Entertainment, Inc.) 的承兌票據	—	35.7	18.7	17.0	—
— 於2018年8月13日發行的可換股債券	—	9.0	9.0	—	3.0
	<u>—</u>	<u>44.7</u>	<u>27.7</u>	<u>17.0</u>	<u>3.0</u>
	<u>158.2</u>	<u>84.5</u>	<u>49.6</u>	<u>34.9</u>	<u>34.9</u>

建議變動旨在使本集團(i)降低資產負債比率；(ii)使董事會於內部資源分配及現金使用方面擁有更大彈性；及(iii)為本集團提供更佳的現金資源分配以及營運資金分配的策略規劃。此將對本集團有利，尤其是考慮到疫情爆發影響到全球商業及經濟活動，並為本集團的經營環境帶來了更多不明朗因素，並對本集團的營運及財務狀況造成影響。突如其來的疫情，為中國經濟造成更多阻礙及不確定性，面對此情況，本集團優先維持健康的財務及流動資金狀況，並實施精益成本策略以減省營運開支。董事會認為，維持額外營運資金及加強資本管理對應對任何市場波動及未來充滿挑戰的經濟環境而言至關重要。在此背景下，董事會決定將未動用結餘用於清償可換股債券的利息開支及補充本集團營運資金。

董事會相信，建議變動將可更善用未動用結餘，且不會對本集團現有業務及營運造成任何重大不利影響，符合本公司及本公司股東的整體最佳利益。

董事會將持續評估未動用所得款項淨額的使用計劃，並可能於必要時修改或修訂該計劃以應對不斷變化的市況，爭取本集團的更佳業務表現。

於本公告日期的餘下尚未動用所得款項淨額預期將於2024年12月31日或之前悉數動用。

(iii) 認購事項的所得款項用途

茲提述一般授權認購公告及本公司日期為2021年7月27日有關完成認購事項的公告。認購事項所得款項淨額合共約為33.3百萬港元。

於回顧年度內，所得款項淨額已悉數用於部分償還承兌票據的未償還本金及應計利息。

(iv) 供股的所得款項用途

茲提述本公司日期為2021年10月19日及2021年12月16日的公告及有關供股的供股章程。供股所得款項淨額合共約為121.1百萬港元。

於回顧年度內，所得款項淨額已悉數用於(i)悉數清償承兌票據的未償還本金及應計利息；及(ii)清償本集團的其他未償還債務以及貿易及其他應付款項。

僱員資料

管理層已根據本集團僱員的表現、資歷及能力釐訂其薪酬政策。

於2021年12月31日，本集團共有163名僱員(於2020年12月31日：177名僱員)。本集團根據個人能力及發展潛力聘請及晉升僱員。本集團參照個人表現及現行市場薪金水平釐定所有僱員(包括董事)的薪酬待遇。

本集團致力培訓及發展僱員。本集團運用研發能力及其他資源，以確保每名僱員透過持續培訓來維持現時的技能。本集團為所有新僱員提供入職培訓及指導，以及在職培訓以持續提升僱員的技術、專業及管理能力。本公司亦已採納購股權計劃以向為本集團業務成就作出貢獻的合資格參與者(包括本集團僱員)提供激勵及獎勵。

審核委員會及審閱年度財務業績

本公司審核委員會(「**審核委員會**」)負責對本集團財務申報程序與內部監控及風險管理系統的有效性進行獨立審閱，協助董事會維護本集團的資產。其亦履行董事會指派的其他職務。

審核委員會經已與本集團管理層討論及審閱本集團於回顧年度之經審核年度財務業績，包括本集團所採納的會計原則及常規，並已討論財務相關事宜。本集團核數師羅申美會計師事務所已審核本集團於回顧年度之綜合財務報表。於本公告內所載之有關本集團截至2021年12月31日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註之數字已獲本集團核數師羅申美會計師事務所與本集團於回顧年度之經審核綜合財務報表所載之金額核對一致。羅申美會計師事務所就此方面進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證聘用準則進行之核證工作，故此羅申美會計師事務所並無就本公告作出任何核證。

刊發年度業績公告及年度報告

本公告刊載於聯交所網站www.hkex.com.hk及本公司網站www.risecomm.com.cn。載有上市規則附錄十六所規定的所有資料的回顧年度的年報將會按照上市規則的規定於適當時間寄發予本公司股東，以及刊載於前述聯交所及本公司的網站。

承董事會命
瑞斯康集團控股有限公司
主席兼執行董事
岳京興

香港，2022年3月29日

於本公告日期，執行董事為岳京興先生、劉偉樑先生及江峰先生；非執行董事為張帆先生、于路先生及丁志鋼先生；及獨立非執行董事為王競強先生、盧韻雯女士及鄒合強先生。