

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。

## i-CONTROL HOLDINGS LIMITED

### 超智能控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1402)

### 截至2023年3月31日止年度 年度業績公告

#### 年度業績

超智能控股有限公司（「本公司」）的董事（「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2023年3月31日止年度的經審核綜合業績，連同截至2022年3月31日止年度的比較數字：

#### 綜合損益及其他全面收益表

截至2023年3月31日止年度

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
收益	4	157,844	171,448
銷售成本		(97,499)	(110,584)
員工成本		(41,394)	(39,201)
折舊及攤銷		(4,360)	(3,037)
其他收入及收益淨額	4	1,160	331
其他經營開支		(8,157)	(9,880)
融資成本	6	(710)	(371)
除稅前溢利		6,884	8,706
所得稅開支	7	(1,644)	(2,021)
年度溢利	8	5,240	6,685
其他全面收益（開支）			
其後不會重新分類至損益的項目：			
按公平值計入其他全面收益（「按公平值計入其他全面收益」）的金融資產公平值變動		5,124	—
其後可能會重新分類至損益的項目：			
換算海外營運所產生的匯兌差額		(869)	358
		4,255	358
年度全面收益總額		9,495	7,043

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
<b>應佔年度溢利(虧損)：</b>			
本公司權益股東		<b>5,739</b>	6,697
非控股權益		<b>(499)</b>	(12)
		<u><b>5,240</b></u>	<u>6,685</u>
<b>應佔年度全面收益(開支)總額：</b>			
本公司權益股東		<b>10,057</b>	7,084
非控股權益		<b>(562)</b>	(41)
		<u><b>9,495</b></u>	<u>7,043</u>
<b>每股盈利</b>			
基本	9	<u><b>0.55港仙</b></u>	<u>0.65港仙</u>
攤薄	9	<u><b>0.55港仙</b></u>	<u>0.65港仙</u>

綜合財務狀況表  
於2023年3月31日

	附註	2023年 千港元	2022年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業及設備		80,727	82,856
無形資產		11,523	–
按公平值計入其他全面收益的金融資產	11	13,710	8,586
預付款項		–	4,416
遞延稅項資產		477	805
		<u>106,437</u>	<u>96,663</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		19,820	17,902
貿易應收款項及合約資產	12	49,616	44,238
預付款項、按金及其他應收款項		2,847	5,017
向投資對象貸款	11	8,001	8,586
可收回稅項		–	356
銀行結餘及現金		49,437	71,034
		<u>129,721</u>	<u>147,133</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	13	15,347	20,131
其他應付款項及應計款項		19,766	24,255
租賃負債		333	–
銀行借款	14	18,431	22,527
應繳稅項		322	312
		<u>54,199</u>	<u>67,225</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>75,522</u>	<u>79,908</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>181,959</u>	<u>176,571</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		1,339	1,483
租賃負債		125	–
		<u>1,464</u>	<u>1,483</u>
<b>資產淨值</b>		<u>180,495</u>	<u>175,088</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	15	10,505	10,505
儲備		168,938	163,799
<b>本公司權益股東應佔權益總額</b>		<u>179,443</u>	<u>174,304</u>
非控股權益		1,052	784
<b>權益總額</b>		<u>180,495</u>	<u>175,088</u>

# 綜合權益變動表

截至2023年3月31日止年度

## 本公司權益股東應佔

	於股份獎勵 計劃項下			僱員股份			法定盈餘	投資重估		合計	非控股	
	股本	所持股份	股份溢價	合併儲備	酬金儲備	匯兌儲備	儲備	儲備	保留溢利		權益	權益總額
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於2021年4月1日	10,000	-	26,344	10,817	-	(117)	-	-	97,934	144,978	(63)	144,915
年度溢利(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	-	6,697	6,697	(12)	6,685
年度其他全面收益(開支):												
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	387	-	-	-	387	(29)	358
年度全面收益(開支)總額	-	-	-	-	-	387	-	-	6,697	7,084	(41)	7,043
根據股份獎勵計劃發行股份	5	(270)	265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
根據配售發行股份	500	-	28,000	-	-	-	-	-	-	28,500	-	28,500
非控股權益注資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	888	888
以股權結算股份支付交易(附註16)	-	144	-	-	426	-	-	-	-	570	-	570
已付2021年末期股息(附註10)	-	-	(6,828)	-	-	-	-	-	-	(6,828)	-	(6,828)
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	-	-	-	-	208	-	(208)	-	-	-
於2022年3月31日及2022年4月1日	10,505	(126)	47,781	10,817	426	270	208	-	104,423	174,304	784	175,088
年度溢利(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,739	5,739	(499)	5,240
年度其他全面收益(開支):												
按公平值計入其他全面收益的												
金融資產公平值變動	-	-	-	-	-	-	-	5,124	-	5,124	-	5,124
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	(806)	-	-	-	(806)	(63)	(869)
年度全面收益(開支)總額	-	-	-	-	-	(806)	-	5,124	5,739	10,057	(562)	9,495
非控股權益注資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	830	830
以股權結算股份支付交易(附註16)	-	83	-	-	252	-	-	-	-	335	-	335
已付2022年末期股息(附註10)	-	-	(5,253)	-	-	-	-	-	-	(5,253)	-	(5,253)
轉撥至法定盈餘儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
於2023年3月31日	10,505	(43)	42,528	10,817	678	(536)	208	5,124	110,162	179,443	1,052	180,495

# 綜合財務報表附註

截至2023年3月31日止年度

## 1. 公司資料及財務報表編製基準

本公司於2014年8月21日根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處為Ocorian Trust (Cayman) Limited，地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands，其總部及香港主要營業地點為香港九龍觀塘海濱道133號萬兆豐中心12樓A及B室。本公司股份（「股份」）於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。董事認為，直接及最終控股公司為於英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的Phoenix Time Holdings Limited。其最終控股方為鍾乃雄先生。

本公司從事投資控股，而其主要附屬公司主要從事提供視像會議及多媒體影音（「視像會議及多媒體影音」）解決方案及保養服務及雲端資訊技術及運營技術（「IT+OT」）管理服務。

本公司及其附屬公司財務報表所包括的項目以該實體營運所在首要經濟環境的貨幣（「功能貨幣」）計量。綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，港元為本公司的功能及呈列貨幣。除於中華人民共和國（「中國」）及新加坡成立的附屬公司分別以人民幣（「人民幣」）及新加坡元（「新加坡元」）為功能貨幣外，本公司及其他附屬公司的功能貨幣均為港元。

## 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，本集團已首次應用及以下由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈並對本集團於2022年4月1日開始的財政年度生效的香港財務報告準則之修訂本：

香港財務報告準則第3號（修訂本）	概念框架之提述
香港財務報告準則第16號（修訂本）	2021年6月30日後新型冠狀病毒相關租金優惠
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
香港會計準則第37號（修訂本）	虧損性合約－履行合約的成本
香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則2018年至2020年週期之年度改進

本年度應用香港財務報告準則（修訂本）不會對本集團於本期間及過往期間的財務表現及狀況及／或於該等綜合財務報表所載披露造成重大影響。

## 已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團尚未提早應用下列已頒佈但尚未生效之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 (包括2020年10月及2022年2月的 香港財務報告準則第17號(修訂本))	保險合約 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 <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>3</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以及香港詮釋 第5號(2020年)的相關修訂—財務報表的 呈列—借款人對含有按要求償還條款的 定期貸款的分類 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 <sup>2</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>1</sup>
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 <sup>1</sup>
香港會計準則第12號(修訂本)	來自單一交易產生的資產及負債有關的 遞延稅項 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於2023年1月1日或之後開始的年度期間有效

<sup>2</sup> 於2024年1月1日或之後開始的年度期間有效

<sup>3</sup> 於待定日期或之後開始的年度期間有效

董事預期應用新訂香港財務報告準則及其修訂本不會對本集團的業績及財務狀況產生重大影響。

### 3. 主要會計政策

綜合財務報表根據香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表載列聯交所證券上市規則(「上市規則」)及香港公司條例規定的適用披露。

綜合財務報表按歷史成本基準編製，惟於各報告期末按公平值計量的金融工具除外。歷史成本一般根據交換貨品及服務所付出的代價的公平值計算。

#### 4. 收益以及其他收入及收益淨額

收益指就於日常業務過程中提供的服務而已收及應收金額（已扣除折扣及銷售相關稅項）。本集團收益以及其他收入及收益淨額的分析如下：

	2023年 千港元	2022年 千港元
<b>香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約的收益</b>		
按主要產品或服務線分類		
提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務：		
－視像會議及多媒體影音解決方案服務	122,419	124,259
－視像會議及多媒體影音保養服務	20,388	20,848
提供雲端IT+OT管理服務：		
－人工智能物聯網（「智能物聯網」）運營及其他服務	6,022	14,843
－安全服務	9,015	11,498
	<u>157,844</u>	<u>171,448</u>
按確認時間分類收益		
	2023年 千港元	2022年 千港元
收益確認時間		
於某時間點	136,586	150,290
於一段時間內	21,258	21,158
來自客戶合約的收益總額	<u>157,844</u>	<u>171,448</u>
	2023年 千港元	2022年 千港元
其他收入及收益淨額		
匯兌（虧損）收益淨額	(491)	29
銀行利息收入	25	82
出售物業及設備收益	—	215
政府補助（附註）	1,568	—
其他	58	5
	<u>1,160</u>	<u>331</u>

附註：截至2023年3月31日止年度，本集團確認由香港特別行政區政府在防疫抗疫基金下提供的與保就業計劃有關的新型冠狀病毒補貼的政府補助約1,568,000港元（2022年：零）。於收到該等補貼時，並無任何未完成的條件和其他或然事項。

## 5. 分部資料

董事認為本集團有兩個經營及可報告業務分部，即提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務以及雲端IT+OT管理服務。本集團經營分部的呈報方式與向董事會（為主要經營決策者（「主要經營決策者」））匯報資料的方式一致，以便作出資源分配及績效評估。

董事選擇圍繞不同產品及服務之差異組建本集團。

具體而言，本集團可報告分部如下：

1. 提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務
2. 提供雲端IT+OT管理服務

### (a) 分部收益及業績

本集團按可報告分部分類的收益及業績分析如下：

	提供視像會議及 多媒體影音解決方案 及保養服務		提供雲端IT+OT 管理服務		合計	
	2023年	2022年	2023年	2022年	2023年	2022年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
截至3月31日止年度						
分部收益－外部客戶	<u>142,807</u>	<u>145,107</u>	<u>15,037</u>	<u>26,341</u>	<u>157,844</u>	<u>171,448</u>
分部業績	<u>25,530</u>	<u>23,909</u>	<u>(3,358)</u>	<u>495</u>	<u>22,172</u>	<u>24,404</u>
未分配其他收入及收益淨額					(384)	31
未分配開支					<u>(14,904)</u>	<u>(15,729)</u>
除稅前溢利					<u>6,884</u>	<u>8,706</u>

可報告分部的會計政策與本集團會計政策相同。

分部業績是指各分部不計及分配董事酬金、其他收入及收益淨額、若干其他經營開支項目及融資成本的業績。此乃報告給主要經營決策者的計量標準，以進行資源分配和分部表現評估。



(b) 分部資產及負債

本集團按可報告分部分類的資產及負債分析如下：

	提供視像會議及 多媒體影音解決方案 及保養服務		提供雲端IT+OT 管理服務		合計	
	2023年	2022年	2023年	2022年	2023年	2022年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於3月31日						
分部資產	<u>72,221</u>	<u>62,987</u>	<u>17,290</u>	<u>19,042</u>	<u>89,511</u>	<u>82,029</u>
未分配資產					<u>146,647</u>	<u>161,767</u>
總資產					<u>236,158</u>	<u>243,796</u>
分部負債	<u>(29,417)</u>	<u>(32,751)</u>	<u>(2,298)</u>	<u>(7,224)</u>	<u>(31,715)</u>	<u>(39,975)</u>
未分配負債					<u>(23,948)</u>	<u>(28,733)</u>
總負債					<u>(55,663)</u>	<u>(68,708)</u>

為了監察分部業績及在分部間分配資源：

- 除無法分配至可報告分部的若干物業及設備、按公平值計入其他全面收益的金融資產、銀行結餘及現金、若干預付款項、按金及其他應收款項、向投資對象貸款、遞延稅項資產及可收回稅項外，所有資產均分配至可報告分部；及
- 除若干其他應付款項及應計費用、銀行借款、應繳稅項及遞延稅項負債外，所有負債均分配至可報告分部。

(c) 其他分部資料

	提供視像會議及 多媒體影音解決方案 及保養服務		提供雲端IT+OT 管理服務		未分配		合計	
	2023年	2022年	2023年	2022年	2023年	2022年	2023年	2022年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
計入分部損益或分部資產								
計量的金額：								
添置物業及設備	463	483	724	17	-	-	1,187	500
添置無形資產	-	-	12,377	-	-	-	12,377	-
物業及設備折舊	404	364	242	2	2,670	2,671	3,316	3,037
無形資產攤銷	-	-	1,044	-	-	-	1,044	-

(d) 地區資料

本集團的營運位於香港（戶籍地）、中國及新加坡。本集團客戶主要位於香港、中國及澳門。

本集團來自外部客戶的收益分析按客戶地區劃分呈列如下：

	來自外部客戶的收益	
	2023年 千港元	2022年 千港元
香港（戶籍地）	139,075	143,224
中國	17,813	27,076
澳門	951	1,148
新加坡	5	—
	<u>157,844</u>	<u>171,448</u>

本集團有關其非流動資產的資料按資產地區劃分呈列如下：

	非流動資產	
	2023年 千港元	2022年 千港元
香港（戶籍地）	80,223	82,835
中國	12,027	21
	<u>92,250</u>	<u>82,856</u>

附註：非流動資產不包括遞延稅項資產、按公平值計入其他全面收益的金融資產及預付款項的非即期部分。

(e) 關於主要客戶的資料

截至2023年及2022年3月31日止年度，並無來自個別外部客戶收益貢獻超過本集團總收益的10%。

6. 融資成本

	2023年 千港元	2022年 千港元
銀行借款的利息開支	700	371
租賃負債的利息	10	—
	<u>710</u>	<u>371</u>

## 7. 所得稅開支

	2023年 千港元	2022年 千港元
香港利得稅：		
— 本年度	1,646	1,771
— 過往年度超額撥備	(188)	—
	<u>1,458</u>	<u>1,771</u>
中國企業所得稅：		
— 本年度	2	126
遞延稅項	<u>184</u>	<u>124</u>
年度所得稅開支總額	<u><u>1,644</u></u>	<u><u>2,021</u></u>

- (i) 根據香港兩級制利得稅率制度，合資格企業的首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵稅。截至2023年及2022年3月31日止年度，本集團合資格實體的香港利得稅根據兩級制利得稅率制度計算。不符合兩級制利得稅率制度的香港其他集團實體的溢利繼續按16.5%的標準稅率徵稅。
- (ii) 根據中國企業所得稅法（「企稅法」）及企稅法實施條例，截至2023年及2022年3月31日止年度，中國企業所得稅按估計應課稅溢利的25%計算。
- (iii) 由於新加坡附屬公司於本年度正處於虧損狀況，因此，截至2023年及2022年3月31日止年度，概無就17%的新加坡公司稅作出任何撥備。
- (iv) 根據開曼群島及英屬處女群島規則及規例，本集團毋須繳付開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

## 8. 年度溢利

	2023年 千港元	2022年 千港元
年度溢利已扣除下列項目：		
董事酬金	7,659	7,511
薪金（不包括董事酬金）	31,220	29,123
退休福利計劃供款（不包括董事酬金）	2,180	1,997
以股權結算股份支付開支	335	570
員工成本總額	<u>41,394</u>	<u>39,201</u>
售出存貨成本（包括系統開發成本及安裝成本）	97,499	110,584
物業及設備折舊	3,316	3,037
無形資產攤銷	1,044	—
核數師酬金	772	748
研發開支（計入員工成本及其他經營開支）	<u>2,466</u>	<u>2,595</u>

## 9. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

	2023年 千港元	2022年 千港元
<b>盈利</b>		
計算每股基本及攤薄盈利的盈利	<u>5,739</u>	<u>6,697</u>
	2023年 千股	2022年 千股
<b>股份數目</b>		
計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>1,050,500</u>	<u>1,031,296</u>
已發行普通股的加權平均數	1,050,500	1,031,296
已授出購股權的影響	—	2,844
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>1,050,500</u>	<u>1,034,140</u>

截至2022年3月31日止年度的每股攤薄盈利乃假設已轉換本公司所授購股權所產生的所有潛在攤薄普通股對發行在外普通股加權平均數作調整計算。

由於截至2023年3月31日止年度本公司尚未行使購股權之行使價高於股份之平均市價，故於計算每股攤薄盈利時並無假設行使本公司尚未行使之購股權。

## 10. 股息

	2023年 千港元	2022年 千港元
確認為年內分派的股息		
2022年末期股息－每股0.50港仙 (2022年：2021年末期股息－每股0.65港仙)	<u>5,253</u>	<u>6,828</u>

截至2023年3月31日止年度，本集團派付股息約5,253,000 港元(2022年：6,828,000 港元)。報告期結束後，董事已就截至2023年3月31日止年度建議派付末期股息每股0.50港仙(2022年：0.50港仙)及特別股息每股1.20港仙(2022年：無)，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。

## 11. 按公平值計入其他全面收益的金融資產及向投資對象貸款

按公平值計入其他全面收益的金融資產包括：

	2023年 千港元	2022年 千港元
指定為按公平值計入其他全面收益的股本工具 －未上市	<u>13,710</u>	<u>8,586</u>

於2021年3月25日，本公司全資附屬公司祥高發展有限公司(「祥高」)與本集團兩名獨立第三方(「獨立第三方」)及由本公司董事鍾乃雄先生控制及實質擁有的一家關連公司(「關連公司」)訂立股東協議，內容有關承諾對祥高作出的常州國雲綠色數據技術有限公司(「常州國雲」)4%股權投資出資人民幣2,000,000元。

於截至2022年3月31日止年度，獨立第三方已轉讓其於常州國雲的全部權益予關連公司，而常州國雲已將其註冊資本由人民幣50,000,000元增加至人民幣350,000,000元，以為在中國的互聯網數據中心的發展撥付資金。鑒於發生上述變動，祥高與關連公司於2021年8月訂立新股東協議(「新股東協議」)，據此，關連公司及祥高的承諾出資分別增加至人民幣168,000,000元及人民幣7,000,000元(「承諾出資」)。常州國雲註冊資本結餘金額人民幣175,000,000元的支付時間須待祥高與關連公司訂立進一步協議後方可釐定。於截至2022年3月31日止年度，就祥高於常州國雲的4%投資的承諾出資總額人民幣7,000,000元(相當於約8,586,000港元)已悉數支付並於綜合財務狀況表確認為按公平值計入其他全面收益的金融資產，因其作為長期投資目的而持有。

根據新股東協議，常州國雲股東除承諾出資之外的任何其他出資不應被視為常州國雲的實繳資本，而應被視為向常州國雲提供的股東貸款，除非及直至關連公司與祥高訂立進一步協議將相關股東貸款轉換為實繳資本。

	2023年 千港元	2022年 千港元
向投資對象貸款	<u>8,001</u>	<u>8,586</u>

向投資對象貸款的變動如下：

	千港元
於2022年4月1日	8,586
於損益確認的未變現匯兌虧損	<u>(585)</u>
於2023年3月31日	<u>8,001</u>

於2023年3月31日，祥高向常州國雲提供股東貸款人民幣7,000,000元（2022年：人民幣7,000,000元）相當於約8,001,000港元（2022年：8,586,000港元），即按其於常州國雲的4%股權的比例，該貸款無抵押、免息及應按要求還款。截至本公告日期，本集團尚未訂立任何進一步協議以將股東貸款轉換為常州國雲的實繳資本。

## 12. 貿易應收款項及合約資產

	2023年 千港元	2022年 千港元
貿易應收款項	49,153	43,190
合約資產	<u>463</u>	<u>1,048</u>
	<u>49,616</u>	<u>44,238</u>

本集團通常給予客戶30天至180天不等的信貸期。以下為於報告期末根據客戶確認接收貨品當日（與其各自的收益確認日期相近）呈列的貿易應收款項賬齡分析。

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至30天	17,357	15,203
31至60天	12,395	2,288
61至120天	3,115	13,984
121至365天	8,319	9,383
超過365天	<u>7,967</u>	<u>2,332</u>
	<u>49,153</u>	<u>43,190</u>

由於涉及的金額並不重大，故並無就截至2023年及2022年3月31日止年度的結餘作出虧損撥備。

### 13. 貿易應付款項

	2023年 千港元	2022年 千港元
貿易應付款項	<u>15,347</u>	<u>20,131</u>

以下為於報告期末根據確認日期呈列的貿易應付款項賬齡分析：

	2023年 千港元	2022年 千港元
0至60天	5,626	5,055
61至90天	823	5,656
超過90天	<u>8,898</u>	<u>9,420</u>
	<u>15,347</u>	<u>20,131</u>

購買貨品的信貸期一般介乎30天至180天。本集團就其應付款項的信貸期限制訂有財務風險管理政策或計劃。

### 14. 銀行借款

	2023年 千港元	2022年 千港元
有抵押按揭貸款	<u>18,431</u>	<u>22,527</u>
須於下列期限償還的賬面值 (根據貸款協議所載預定還款日期)：		
一年內	4,096	4,096
多於一年但不超過兩年	4,096	4,096
多於兩年但不超過五年	<u>10,239</u>	<u>14,335</u>
	<u>18,431</u>	<u>22,527</u>
毋須於報告期末起計一年內償還但附有應要求 償還條款的銀行貸款賬面值(列為流動負債)	14,335	18,431
須於一年內償還的賬面值	<u>4,096</u>	<u>4,096</u>
列為流動負債金額	<u>18,431</u>	<u>22,527</u>

## 15. 股本

	股份數目 千股	股本 千港元
每股面值0.01港元的普通股		
法定		
於2021年4月1日、2022年3月31日、2022年4月1日及 2023年3月31日	2,000,000	20,000
已發行及繳足		
於2021年4月1日	1,000,000	10,000
根據股份獎勵計劃發行股份 (附註a)	500	5
根據配售發行股份 (附註b)	50,000	500
於2022年3月31日、2022年4月1日及2023年3月31日	1,050,500	10,505

附註：

- (a) 於2021年4月20日，本公司根據本公司的股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」）向王養浩先生（「王先生」）（本公司的一名高級管理人員）授出500,000股股份的獎勵，並相應地根據股份獎勵計劃向受託人發行及配發500,000股新股份。
- (b) 於2021年8月11日，本公司與一間獨立配售代理訂立配售協議，以按配售價每股配售股份0.57港元配售50,000,000股新股份，該配售已於2021年8月19日完成。
- (c) 該等新股份與現有股份於所有方面享有同等地位。

## 16. 本公司以股權結算購股權計劃

### (a) 購股權計劃

於2021年4月20日，本公司根據本公司購股權計劃（「購股權計劃」）向王先生（本公司的一名高級管理人員）授出購股權（「購股權」），以認購合共3,000,000股股份（如本公司日期為2021年4月20日的公告所披露）。向王先生授出的3,000,000份購股權可分別自下文所載日期起至2028年4月20日止（「購股權期間」）按認購價每股股份0.54港元（相等於股份於緊接授出日期前一日的收市價）行使：

- (i) 可自授出之日一週年當日起直至並包括購股權期間最後一日止的任何時間行使900,000份購股權；
- (ii) 可自授出之日兩週年當日起直至並包括購股權期間最後一日止的任何時間行使900,000份購股權；及
- (iii) 可自授出之日三週年當日起直至並包括購股權期間最後一日止的任何時間行使1,200,000份購股權。



行使價每股股份0.54港元乃根據購股權計劃的計劃規則釐定，即以下各項之最高者：

- (i) 於授出之日在聯交所每日報價表所報之收市價每股股份0.54港元；
- (ii) 於緊接授出之日前五(5)個營業日在聯交所每日報價表所報之平均收市價每股股份0.536港元；及
- (iii) 每股股份面值0.01港元。

下表披露由王先生持有的本公司購股權變動詳情：

授出日期	行使期	行使價 港元	於2023年 3月31日及 2022年 3月31日的 結餘
2021年4月20日	2022年4月20日至2028年4月20日	0.54	900,000
	2023年4月20日至2028年4月20日	0.54	900,000
	2024年4月20日至2028年4月20日	0.54	<u>1,200,000</u>
			<u>3,000,000</u>

於2023年3月31日，根據購股權計劃的條款及條件，900,000份購股權可於購股權期間內隨時行使，餘下2,100,000份購股權尚未行使。於截至2023年3月31日止年度，3,000,000份購股權尚未行使。除上述所披露者外，截至2023年3月31日止年度，概無購股權根據購股權計劃被授出、行使、註銷或失效。

考慮到於授出購股權時的條款及條件，於授出日期的公平值乃按二項式定價模型估算。授出的購股權的合約期為7年。當中沒有現金結算的購股權。於截至2022年3月31日止年度已授出的購股權的公平值於授出日期按以下假設估算：

股息收益率：	3.03%
預期波幅：	70%
無風險利率：	0.86%

於截至2022年3月31日止年度，已授出購股權的公平值為808,000港元。於截至2023年3月31日止年度，本公司已就購股權於綜合損益及其他全面收益表確認以股權結算股份支付開支約252,000港元（2022年：426,000港元）。

## (b) 股份獎勵計劃

本公司於2021年2月3日採納股份獎勵計劃。股份獎勵計劃旨在表彰若干僱員及人士對本集團作出的貢獻，向彼等提供獎勵以為本集團之持續經營及發展挽留彼等，並吸引合適人員進一步發展本集團。

於2021年4月20日，本公司根據股份獎勵計劃向王先生授予500,000股股份的獎勵（「獎勵股份」）。在符合下述所載禁售條件及股份獎勵計劃的計劃規則的情況下，獎勵股份將歸屬於王先生，而王先生將有權根據下列歸屬時間表收取獎勵股份：

- (i) 150,000股獎勵股份，相當於獎勵股份的30%，於授出日期後首個週年日歸屬；
- (ii) 150,000股獎勵股份，相當於獎勵股份的30%，於授出日期後第二個週年日歸屬；  
及
- (iii) 200,000股獎勵股份，相當於獎勵股份的40%，於授出日期後第三個週年日歸屬。

已歸屬獎勵股份（以及其餘獎勵股份的歸屬）的前提條件為王先生於有關獎勵股份的歸屬日期起計六(6)個月的期間內不會出售或訂立任何協議出售或以其他方式就有關已歸屬獎勵股份設立任何購股權、權利、利益或產權負擔。

於2021年5月7日，根據股東在本公司於2020年8月7日舉行的股東週年大會上通過的普通決議案授予董事的一般授權，500,000股新股份已根據股份獎勵計劃以名義價值發行及配發予受託人。

於截至2023年3月31日止年度，本公司已就獎勵股份於綜合損益及其他全面收益表內確認以股權結算股份支付開支約83,000 港元（2022年：144,000 港元）。

## 17. 資本承擔

於報告期末，本集團有以下已訂約但未撥備的其他承擔：

	2023年 千港元	2022年 千港元
IT+OT 產品開發的資本開支	—	6,624

附註： 於2022年3月，北京能興國雲信息科技有限公司（「北京能興國雲」）就IT+OT 產品開發項目訂立合約，總額約為11,040,000港元，其中於截至2022年3月31日止年度已預付約4,416,000港元並將其確認為綜合財務狀況表中非流動資產項下的「預付款項」。截至2023年3月31日止年度，已支付的餘下結餘約為6,624,000港元。

## 管理層討論及分析

### 行業概覽

新型冠狀病毒疫情於整個2022年內對香港經濟造成持續影響。隨著在各種與新型冠狀病毒疫情有關的預防措施及限制下，居家工作已成為一種企業趨勢，香港商業物業市場空置率整體持續上升，因此大大減低了市場對安裝及升級智能辦公室系統、視聽設備及相關服務的需求。

此外，商業環境疲弱、零售消費放緩，已導致許多貿易及商業活動暫停或延誤。受現場商務會議延遲舉行及取消、購物中心關閉、公眾活動暫停影響，顯著降低了對數碼顯示設備及相關產品的需求。

積極的方面是，中國國務院公佈了中國首份數字經濟五年規劃，凸顯了數字經濟在重塑全球經濟結構及國際競爭中的作用，並提出了到2025年的發展目標，該目標的設定將會正面推升對數字化轉型及雲端數據安全服務的需求及本集團的業務前景。

### 業務回顧

於回顧年（「回顧年」）內，本集團維持在香港作為視像會議及多媒體影音解決方案領先服務供應商之一的市場地位。本集團的收益主要來自提供(i)視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務；及(ii)雲端IT+OT管理服務。

#### 提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務

自2020年初以來，爆發新型冠狀病毒疫情對全球營商環境造成不利影響，導致商業情緒疲弱，跨境及國際出行受到限制，以及甲級寫字樓的空置率較高。我們的視像會議及多媒體影音業務持續面臨對安裝及升級智能辦公室系統、視聽設備及相關服務的需求下降。在疫情趨穩及社交距離措施放寬後，於回顧年內第三及第四季度的視像會議及多媒體影音業務表現出現反彈回升。

#### 提供雲端IT+OT管理服務

自2021年初我們將業務擴展至IT+OT融合的無遠弗屆的物聯網（「物聯網」）以來，子公司北京能興國雲專注於（其中包括）物聯網雲服務、網絡安全運營中心產品及服務以及數字化轉型諮詢服務，以中國的主要跨國及本地企業為目標客戶，為客戶提供全方位雲服務—由軟件即服務(SaaS)、智慧物聯網運營、自主研發的數據安全運營中心產品及服務至互聯網數據中心數碼管理產品及服務。

北京能興國雲與Micro Focus新加坡公司就ArcSight產品於中國訂立五年OEM協議（「**OEM協議**」）。Micro Focus為世界領先的企業軟件公司。根據OEM協議，北京能興國雲不僅有OEM授權（「**OEM授權**」）以其自有品牌提供ArcSight（一種「安全運營服務」），其亦獲授權成為Micro Focus在中國的雲管理服務供應商。ArcSight是一種網絡安全產品，為安全信息及事件管理（「**SIEM**」）以及日誌管理提供大數據安全分析及智能軟件。根據OEM授權，北京能興國雲獲授權根據ArcSight產品打造安全運營中心(SOC)產品及知識產權。

近年，數據安全政策法規規範化及資本市場對數據安全的關注度及行業需求提升，進一步推動了網絡安全進入迅速發展時代。中國網絡安全市場和數據安全市場預計可達人民幣1,500多億元規模。基於與Micro Focus公司ArcSight及Fortify產品的OEM協定，以及在上一年度取得的成果的基礎上，北京能興國雲持續深化與Micro Focus的戰略合作，強化安全解決方案及服務領域，加速為客戶提供符合中國市場需求的產品、解決方案及服務。

為保證北京能興國雲的安全產品符合中國客戶日益強烈的國產化需求，於回顧年內，北京能興國雲加速自有品牌安全產品與國產CPU晶片、國產伺服器、國產作業系統、國產資料庫等的相互相容性適配測試。北京能興國雲取得了與包括華為鯤鵬CPU、海光CPU及華為泰山伺服器庫在內的，共7項國產化相互相容性認證或報告。

另外，北京能興國雲於回顧年內獲得Micro Focus最佳解決方案創新獎，表彰北京能興國雲與Micro Focus的戰略合作過程中，所實現的針對符合中國客戶需求場景的安全解決方案的創新與安全應用場景的突破。

於回顧年內，北京能興國雲同時深入結合安全及物聯網等優勢技術，取得了解決方案、產品及服務能力的突破，開發完成並發佈自有品牌「下一代智能運營管理平台」。平台使用統一的資料架構，具備高度的整合性及完備性，同時保持各功能模組靈活的鬆耦合性及可組合性，可根據客戶實際情況提供符合客戶需求的解決方案及產品組合。平台共成功取得12項自有品牌產品在中國的知識產權。

於回顧年內前三個季度，中國實施了嚴厲的社交距離措施，大部分雲端IT+OT管理服務業務項目被推遲。隨著與Micro Focus合作的加強及更多的研發資源配置，我們的雲端IT+OT管理服務業務預計將成為本集團未來幾年的主要收益來源。

## 財務回顧

### 分部分析

下表載列本集團按分部劃分的收益：

	截至2023年3月31日		截至2022年3月31日	
	止年度		止年度	
	千港元	%	千港元	%
<b>提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務：</b>				
—視像會議及多媒體影音解決方案服務	122,419	77.6	124,259	72.5
—視像會議及多媒體影音保養服務	20,388	12.9	20,848	12.1
<b>提供雲端IT+OT管理服務：</b>				
—智能物聯網運營及其他服務	6,022	3.8	14,843	8.7
—安全服務	9,015	5.7	11,498	6.7
<b>總計</b>	<b>157,844</b>	<b>100.0</b>	<b>171,448</b>	<b>100.0</b>

### 收益

本集團的收益由截至2022年3月31日止年度約171,448,000港元減少約7.9%至截至2023年3月31日止年度約157,844,000港元。

視像會議及多媒體影音解決方案服務產生的收益由截至2022年3月31日止年度約124,259,000港元輕微減少約1.5%至截至2023年3月31日止年度約122,419,000港元，主要由於回顧年前兩個季度的項目及訂單推遲，但部分被香港隔離措施放寬後完成的項目及訂單增加所抵銷。

視像會議及多媒體影音保養服務產生的收益由截至2022年3月31日止年度約20,848,000港元略微減少約2.2%至截至2023年3月31日止年度約20,388,000港元，主要由於保養項目總數減少所致。

智能物聯網運營及其他服務和安全服務產生的收益由截至2022年3月31日止年度約14,843,000港元及約11,498,000港元分別減少約59.4%及21.6%至截至2023年3月31日止年度約6,022,000港元及約9,015,000港元，主要由於因在中國實施嚴厲的社交距離措施而令業務發展及現場解決方案項目推遲所致。

## 經營毛利及經營毛利率

經營毛利乃按年度收益減年度出售成本計算。經營毛利率則按年度經營毛利除以年度收益再乘以100%計算。

經營毛利維持穩定，截至2023年3月31日止年度約為60,345,000港元（2022年：60,864,000港元）。

經營毛利率於截至2023年3月31日止年度上升至約38.2%（2022年：35.5%），主要由於視像會議及多媒體影音解決方案服務項目的整體經營毛利率上升所致。

## 員工成本

員工成本由截至2022年3月31日止年度約39,201,000港元增加約5.6%至截至2023年3月31日止年度約41,394,000港元，主要由於為支持在回顧年內的產品開發，雲端IT+OT管理服務業務員工人數增加所致。

## 折舊及攤銷

折舊及攤銷開支由截至2022年3月31日止年度約3,037,000港元增加43.6%至約4,360,000港元，主要由於回顧年內添置無形資產所致。

## 其他經營開支

其他經營開支由截至2022年3月31日止年度約9,880,000港元減少約17.4%至截至2023年3月31日止年度約8,157,000港元，主要由於減少了截至2022年3月31日止年度內配售新股份產生的一次性法律及專業費用以及配售佣金所致。

## 融資成本

融資成本由截至2022年3月31日止年度約371,000港元大幅增加約91.4%至截至2023年3月31日止年度約710,000港元，乃由於整體利率在回顧年內上升所致。

## 所得稅開支

所得稅開支由截至2022年3月31日止年度約2,021,000港元減少至截至2023年3月31日止年度約1,644,000港元，主要由於回顧年內中國應課稅溢利減少及上個年度超額撥備所致。

## 年度溢利

年度溢利由截至2022年3月31日止年度約6,685,000港元減少至截至2023年3月31日止年度約5,240,000港元，主要由於員工成本、折舊及攤銷以及融資成本增加，惟部分被保就業計劃的非經常性政府補貼約1,568,000港元以及法律及專業費用和配售新股份產生配售佣金減少所抵銷。

## 前景

展望未來，本集團將繼續維持及加強其在香港作為領先的視像會議及多媒體影音解決方案供應商之一的地位，並擴大我們在中國（例如大灣區）視像會議及多媒體影音解決方案行業的市場份額。由於隨著宏觀經濟復甦，香港經濟逐步恢復，我們預計市場對視像會議及多媒體影音解決方案服務的需求將逐漸增加。我們相信，在不久的將來會有更多企業迫切尋求在香港及亞洲各地利用智能設備及雲端科技轉型。我們在香港市場處於領先地位，這將為本集團提供綜合一站式的視像會議及多媒體影音解決方案以及雲端IT+OT管理服務創造大量商機。

北京能興國雲將持續投入發展自有產品，並將持續深化結合安全、物聯網及大數據技術，務實並持續提升自身產品，解決方案與服務能力。

現有「下一代智能運營管理平台」（「該平台」）可用於數據中心智慧管理、智慧建築管理、智慧園區管理、智慧城市管理等多樣的客戶需求及場景應用，為客戶提供一體化端到端的分析能力、全生命週期的管理能力，優化管理流程及提高能耗管理水準，從而有效降低運營成本。籍已有客戶的應用經驗，新的財年，北京能興國雲將基於已發佈的平台產品，持續進行客戶及應用場景的業務拓展，發展更多的可能性，尤其是雙碳及綠色發展相關場景的拓展。

該平台中的即時能耗管理系統功能模組結合安全及物聯網技術，對暖氣、通風及空調系統（「暖通系統」）進行全新的運行大數據分析及人工智能控制，北京能興國雲已啟動針對建築暖通系統的獨立「智慧節能平台」產品進行可行性研究及產品研發。產品將為包括商業綜合體、辦公、酒店、醫院學校、文化交通等在內的高能耗建築，在微改造的前提下，快速完成上線部署，針對建築暖通系統進行高效節能，利用安全、物聯網、大數據及人工智能技術降低建築能耗，減少碳排放，實現更好的綠色發展。「智慧節能平台」的研發與發佈，將持續提升北京能興國雲在雲端IT+OT服務領域的能力，尤其在雙碳與綠色發展領域運用數智化手段，我們預期北京能興國雲將可發揮巨大的發展潛力。

憑藉在視像會議及多媒體影音解決方案方面的豐富經驗、公共雲服務市場需求增加及掌舵雲端IT+OT管理服務業務的強大管理團隊，我們認為本集團將能夠於未來數年實現快速增長。

我們將採取審慎而積極的發展戰略並繼續物色潛在投資機會，把握每一個機遇，創造持續成功，為股東帶來滿意的長期回報。

## 流動資金及財務資源

本集團的經營活動及投資主要以其自身業務營運產生的現金及銀行借款撥支。於2023年3月31日，本集團的流動資產淨值約為75,522,000港元（2022年：79,908,000港元）以及現金及現金等價物約為49,437,000港元（2022年：71,034,000港元）。於2023年3月31日，本集團的流動負債包括賬面值約14,335,000港元（2022年：18,431,000港元）的銀行借款，該銀行借款毋須於報告期末起計一年內償還，但附有須應要求償還的條款。

## 資本負債比率

於2023年3月31日，本集團的資本負債比率（按債務總額除以資產總值計算）約為7.8%（2022年：9.2%）。

## 外幣風險

本集團大部分業務交易位於香港並以港元計值。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，董事將持續監察相關外匯風險，並將在有需要時考慮對沖重大外幣風險。

## 資本承擔

資本承擔的詳情載列於本公告的綜合財務報表附註17。

## 資本架構

股份自2019年12月18日起在聯交所主板上市。

於2021年5月7日，合共500,000股新股份根據股份獎勵計劃以面值按一般授權予以發行。詳情載於「股份獎勵計劃」一節。

於2021年8月19日，本公司根據一般授權完成配售50,000,000股新股份。該配售的詳情載於「根據一般授權配售新股份」一節。



本集團的資本架構由債務淨值（包括銀行借款，扣除現金及現金等價物）及本公司擁有人應佔權益（包括已發行股本及儲備）組成。董事定期檢討本集團資本架構。作為此項檢討的一環，董事已考慮資本成本及各資本類別所附帶的風險。本集團將透過派付股息、發行新股份，以及發行新債項或可換股證券，或透過償還借款方式平衡其整體資本架構。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除下文「所得款項用途」一節所披露的情況及本公告綜合財務報表附註11所載按公平值計入其他全面收益的金融資產及向投資對象貸款的詳情外，截至2023年3月31日，本集團並無任何重大投資或資本資產的計劃。

## 本集團資產抵押

於2023年3月31日，約77,524,000港元（2022年：80,155,000港元）的土地及樓宇已抵押，作為本集團獲授銀行融資的擔保。

## 或然負債

於2023年3月31日，本集團並無重大或然負債（2022年：無）。

## 遵守法律及法規

本集團認識到遵守法規規定的重要性，違反有關規定的風險可導致終止營業執照。本集團已設立系統及分配資源，確保持續遵守有關規則及法規。於回顧年內，據董事所深知，本集團已遵守證券及期貨條例、上市規則、中國及香港的適用僱傭法例、本集團的項目工作的當地標準及法規以及其他相關規則及法規。

就董事會所知，本集團已在重大方面遵守對本集團業務及營運造成重大影響之相關法例及法規。

## 環境政策

本集團一直致力成為環保企業，以節省用電及資源循環再用將環境影響降至最低。於回顧年內，據董事所深知，本集團並無發生由其經營引起的任何重大環境事故。於回顧年內，本集團的經營並無因違反環境法律或法規而被施以會對其經營造成不利影響的任何重大行政制裁或處罰。

## 重大收購及出售事項

截至2023年3月31日止年度，本集團並無重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營企業。

## 僱員及薪酬政策

於2023年3月31日，本集團僱用84名（2022年：85名）全職僱員。本集團的薪酬政策經參考選定市場可資比較的薪酬數據後，按僱員及行政人員的表現、資歷、工作經驗、所展現能力向彼等加以獎勵。

## 所得款項用途

於2021年8月19日，以每股配售股份0.57港元之配售價向不少於六名獨立承配人配售50,000,000股新股份（「配售」）的所得款項淨額（扣除配售佣金及配售相關的其他成本及開支後）約為27,530,000港元（「所得款項淨額」）。

為更高效使用本集團的財務資源，董事會於2021年12月30日決議變更未動用所得款項淨額的擬定用途及更新所得款項淨額的動用時間表。

於2022年4月14日，鑒於新型冠狀病毒疫情帶來的持續不確定性，董事會決議將擬用於在中國開發IT+OT以及視像會議及多媒體影音解決方案服務業務的所得款項淨額的動用時間表延長至2023年3月31日或之前。於回顧年內，擬用於在中國發展IT+OP業務的餘下所得款項淨額6,260,000港元已於擬定時間表內獲悉數運用，而擬用於加強在中國發展視像會議及多媒體影音解決方案服務的餘下所得款項淨額3,790,000港元尚未動用，乃由於回顧年內大部分時間內新型冠狀病毒疫情的長期限限制導致視像會議及多媒體影音解決方案服務的需求受到意外的不利影響。因此，於2023年6月21日，董事會進一步決議將擬用於在中國開發視像會議及多媒體影音解決方案服務業務的餘下部分所得款項淨額的動用時間表延長至2024年3月31日或之前。

下表載列直至2023年3月31日止動用所得款項淨額的明細及動用餘下所得款項淨額的新時間表：

	日期為2021年 8月11日的 公告所載所得 款項淨額的 計劃用途 (百萬港元)	日期為2021年 12月30日的 公告所載所得 款項淨額的 經修訂用途 (百萬港元)	直至2022年 3月31日 所得款項淨額 的實際用途 (百萬港元)	載至2023年 3月31日 止年度內 已使用所得 款項淨額 (百萬港元)	於2023年 3月31日 餘下所得 款項金額 (百萬港元)	餘下所得款項 的經更新預期 動用時間表
在中國加強開發視像會議及 多媒體影音解決方案服務業務	12.39	3.81	0.02	-	3.79	於2024年 3月31日或之前
在中國開發IT+OT業務	12.39	12.39	6.13	6.26	-	不適用
營運資金及一般公司用途	2.75	2.75	2.75	-	-	不適用
本集團支付於常州國雲的 資本承擔	不適用	8.58	8.58	-	-	不適用
<b>總計：</b>	<b>27.53</b>	<b>27.53</b>	<b>17.48</b>	<b>6.26</b>	<b>3.79</b>	

未動用所得款項淨額約3.79百萬港元已存於香港的持牌銀行。

有關配售進一步詳情載於本公司日期分別為2021年8月11日及2021年8月19日的公告。

## 買賣或贖回本公司上市證券

於截至2023年3月31日止年度，本公司及其任何附屬公司概無買賣或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治常規

董事認為，在本集團的管理架構及內部控制程序中融入良好企業管治的核心元素，有助平衡股東、本公司客戶及僱員的利益。董事會已採納上市規則附錄十四企業管治守則（「企業管治守則」）第2部分所載的原則及守則條文，以確保本集團的業務活動及決策過程受到恰當及審慎規管。

就董事會所深知，於截至2023年3月31日止年度及直至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則第2部分所載的守則條文。

## 董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納條款並不較上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則所載交易規定標準寬鬆的操守守則（「標準守則」）。本公司向各董事作出特定查詢後，並不知悉於截至2023年3月31日止年度任何未遵守標準守則的情況。

## 末期股息、特別股息及暫停辦理股東登記

董事已建議於2023年9月6日（星期三）分別將自本公司儲備下的股份溢價賬的末期股息每股0.50港仙（2022年：0.50港仙）及特別股息每股1.20港仙（2022年：無）派發予於2023年8月16日（星期三）身為本公司登記股東的人士，惟須待股東於股東週年大會上批准後及遵照開曼群島公司法的情況下，方可作實。

為確定收取建議末期股息及特別股息（須待股東於股東週年大會上批准）的權利，本公司將於2023年8月14日（星期一）至2023年8月16日（星期三）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會進行股份過戶登記。為符合資格獲派建議末期股息及特別股息，所有股份過戶文件連同相關股票及過戶表格須不遲於2023年8月11日（星期五）下午4時30分送交本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司（地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓）。

## 股東週年大會及暫停辦理股東登記

本公司謹訂於2023年8月8日（星期二）舉行股東週年大會。為確定有權出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2023年8月3日（星期四）至2023年8月8日（星期二）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會進行股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶文件連同相關股票及過戶表格須不遲於2023年8月2日（星期三）下午4時30分送交本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司（地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓）以辦理登記手續。

## 報告期後事項

董事並不知悉於2023年3月31日後及直至本公告日期曾發生任何須予披露之重大事項。

## 外聘核數師的工作範圍

本集團核數師信永中和(香港)會計師事務所有限公司(「信永中和」)已就初步公告所載的本集團截至2023年3月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表以及相關附註的財務數據與本集團截至2023年3月31日止年度經審核綜合財務報表所載金額核對一致。信永中和在這方面進行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的《香港核數準則》、《香港審閱準則》或《香港鑒證業務準則》進行的鑒證工作，故信永中和概不就初步公告發表鑒證結論。

## 審核委員會

董事會已於2015年5月11日成立審核委員會(「審核委員會」)，其根據董事會批准的職權範圍行事。董事會有責任確保本集團設有適當及有效的風險管理及內部監控系統，包括針對重要業務流程的效能及效率、保護資產安全、保存妥善的會計記錄及財務資料的可靠性，以及非財務因素(例如主要營運表現指標基準的選取)的內部監控。董事會已授權審核委員會初步建立及維護風險管理及內部監控系統以及本集團管理層道德準則。審核委員會已審閱本集團截至2023年3月31日止年度的經審核年度業績。

## 刊發年報

載有上市規則要求的所有資料的本公司年報將於2023年7月31日或之前寄發予股東並在聯交所及本公司網站刊發。

承董事會命  
超智能控股有限公司  
主席  
鍾乃雄

香港，2023年6月21日

於本公告日期，執行董事為鍾乃雄先生、游永強先生、唐世煌先生、陳詠耀先生及陳永倫先生；非執行董事為黃景強博士；而獨立非執行董事則為方志先生、黎啟明先生、林柏森先生及吳鴻茹女士。