

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2022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2022年3月31日止年度的經審核綜合業績，連同截至2021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2022年3月31日止年度

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
收益	4	171,448	145,380
銷售成本		(110,584)	(88,557)
員工成本		(39,201)	(35,207)
折舊		(3,037)	(3,282)
其他收入及收益淨額	4	331	3,837
其他經營開支		(9,880)	(6,922)
融資成本	6	(371)	(582)
除稅前溢利		8,706	14,667
所得稅開支	7	(2,021)	(1,943)
年度溢利	8	6,685	12,724
其他全面收益			
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		358	131
年度全面收益總額		7,043	12,855

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
應佔年度溢利(虧損)：			
本公司權益股東		6,697	12,789
非控股權益		(12)	(65)
		<u>6,685</u>	<u>12,724</u>
應佔年度全面收益總額：			
本公司權益股東		7,084	12,918
非控股權益		(41)	(63)
		<u>7,043</u>	<u>12,855</u>
每股盈利			
基本	9	<u>0.65港仙</u>	<u>1.28港仙</u>
攤薄	9	<u>0.65港仙</u>	<u>1.28港仙</u>

綜合財務狀況表
於2022年3月31日

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
非流動資產			
物業及設備		82,856	85,393
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	11	8,586	–
預付款項		4,416	–
遞延稅項資產		805	654
		<u>96,663</u>	<u>86,047</u>
流動資產			
存貨		17,902	12,513
貿易應收款項及合約資產	12	44,238	35,915
預付款項、按金及其他應收款項		5,017	2,491
向投資對象貸款	11	8,586	–
可收回稅項		356	2,010
銀行結餘及現金		71,034	68,692
		<u>147,133</u>	<u>121,621</u>
流動負債			
貿易應付款項	13	20,131	16,427
其他應付款項及應計款項		24,255	18,402
銀行借款	14	22,527	26,417
應繳稅項		312	299
		<u>67,225</u>	<u>61,545</u>
流動資產淨值		<u>79,908</u>	<u>60,076</u>
總資產減流動負債		<u>176,571</u>	<u>146,123</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		1,483	1,208
資產淨值		<u>175,088</u>	<u>144,915</u>
資本及儲備			
股本	15	10,505	10,000
儲備		163,799	134,978
本公司權益股東應佔權益總額		<u>174,304</u>	<u>144,978</u>
非控股權益		784	(63)
權益總額		<u>175,088</u>	<u>144,915</u>

綜合權益變動表

截至2022年3月31日止年度

本公司權益股東應佔

	於股份 獎勵計劃 項下所持		股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	僱員股份 酬金儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	法定 盈餘儲備 千港元	保留溢利 千港元	合計 千港元	非控股權益 千港元	權益總額 千港元
	股本 千港元	股份 千港元									
於2020年4月1日	10,000	-	35,344	10,817	-	(246)	-	85,145	141,060	-	141,060
年度溢利(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	12,789	12,789	(65)	12,724
年度其他全面收益:											
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	129	-	-	129	2	131
年度全面收益總額	-	-	-	-	-	129	-	12,789	12,918	(63)	12,855
已付2020年末期股息(附註10)	-	-	(9,000)	-	-	-	-	-	(9,000)	-	(9,000)
於2021年3月31日及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:											
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	387	-	-	387	(29)	358
年度全面收益總額	-	-	-	-	-	387	-	6,697	7,084	(41)	7,043
根據股份獎勵計劃發行股份(附註15)	5	(270)	265	-	-	-	-	-	-	-	-
根據配售發行股份(附註15)	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	10,505	(126)	47,781	10,817	426	270	208	104,423	174,304	784	175,088

綜合財務報表附註

截至2022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日於開曼群島根據開曼群島公司法（經修訂）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，本集團已首次應用香港財務報告準則概念框架之提述（修訂本）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2021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16號（修訂本）	新型冠狀病毒相關租金優惠
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

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	保險合約及相關修訂本 ²
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述 ¹
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(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 ²
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 ²
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 ²
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 ²
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 ¹
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約－履行合約的成本 ¹
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 ¹

¹ 於2022年1月1日或之後開始的年度期間有效。

² 於2023年1月1日或之後開始的年度期間有效。

³ 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：

	2022年 千港元	2021年 千港元
香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約的收益		
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	124,259	123,083
— 視像會議及多媒體影音保養服務	20,848	18,777
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	14,843	2,870
— 安全服務	11,498	650
	<u>171,448</u>	<u>145,380</u>
按確認時間分類收益		
	2022年 千港元	2021年 千港元
收益確認時間		
於某時間點	150,290	125,734
於一段時間內	21,158	19,646
來自客戶合約的收益總額	<u>171,448</u>	<u>145,380</u>
	2022年 千港元	2021年 千港元
其他收入及收益淨額		
政府補助（附註）	—	3,447
匯兌溢利淨額	29	206
撇銷貿易應付款項	—	68
銀行利息收入	82	61
出售物業及設備收益	215	55
其他	5	—
	<u>331</u>	<u>3,837</u>

附註：截至2021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3,447,000港元。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

由於本集團於截至2021年3月31日止年度多元化其業務運營，故截至2021年3月31日止年度開始提供雲端IT+OT管理服務（包括提供智能物聯網運營及其他服務及提供安全服務）。

(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	
	2022年 千港元	2021年 千港元	2022年 千港元	2021年 千港元	2022年 千港元	2021年 千港元
截至3月31日止年度						
分部收益－外部客戶	<u>145,107</u>	<u>141,860</u>	<u>26,341</u>	<u>3,520</u>	<u>171,448</u>	<u>145,380</u>
分部業績	<u>23,909</u>	<u>23,473</u>	<u>495</u>	<u>(430)</u>	<u>24,404</u>	<u>23,043</u>
未分配其他收入及收益淨額					31	3,770
未分配開支					<u>(15,729)</u>	<u>(12,146)</u>
除稅前溢利					<u>8,706</u>	<u>14,667</u>

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	
	2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021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>62,987</u>	<u>47,085</u>	<u>19,042</u>	<u>3,917</u>	<u>82,029</u>	<u>51,002</u>
未分配資產					<u>161,767</u>	<u>156,666</u>
總資產					<u>243,796</u>	<u>207,668</u>
分部負債	<u>(32,751)</u>	<u>(25,714)</u>	<u>(7,224)</u>	<u>(4,940)</u>	<u>(39,975)</u>	<u>(30,654)</u>
未分配負債					<u>(28,733)</u>	<u>(32,099)</u>
總負債					<u>(68,708)</u>	<u>(62,753)</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、銀行結餘及現金、若干預付款項、按金及其他應收款項、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	
	2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021年	2022年	2021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	483	40	17	-	-	1,120	500	1,160
出售物業及設備	-	-	-	-	-	(484)	-	(484)
物業及設備折舊	364	613	2	-	2,671	2,654	3,037	3,267
撇減存貨撥備	-	271	-	-	-	-	-	271
撇銷貿易應付款項	-	(68)	-	-	-	-	-	(68)

(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	
	2022年 千港元	2021年 千港元
香港（戶籍地）	143,224	139,463
中國	27,076	4,846
澳門	1,148	1,071
	<u>171,448</u>	<u>145,380</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	
	2022年 千港元	2021年 千港元
香港（戶籍地）	82,835	85,386
中國	21	7
	<u>82,856</u>	<u>85,393</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

	2022年 千港元	2021年 千港元
銀行借款的利息開支	371	580
租賃負債的利息	—	2
	<u>371</u>	<u>582</u>

7. 所得稅開支

	2022年 千港元	2021年 千港元
當期稅項：		
— 香港利得稅	1,771	1,790
— 中國企業所得稅	126	—
	<u>1,897</u>	<u>1,790</u>
遞延稅項	<u>124</u>	<u>153</u>
年度所得稅開支總額	<u>2,021</u>	<u>1,943</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2022年及2021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2022年及2021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

	2022年 千港元	2021年 千港元
年度溢利已扣除下列項目：		
董事酬金	7,511	7,946
薪金（不包括董事酬金）	29,123	25,966
退休福利計劃供款（不包括董事酬金）	1,997	1,295
以股權結算股份支付開支	570	—
	<u>39,201</u>	<u>35,207</u>
員工成本總額		
售出存貨成本（包括系統開發成本及安裝成本）	110,584	88,184
撇減存貨撥備（計入銷售成本）	—	271
物業及設備以及使用權資產折舊	3,037	3,267
投資物業折舊	—	15
核數師酬金	748	725
有關租用物業的經營租賃租金	626	383
研發開支（計入員工成本及其他經營開支）	2,595	116

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：

	2022年 千港元	2021年 千港元
盈利		
計算每股基本及攤薄盈利的盈利	<u>6,697</u>	<u>12,789</u>
	2022年 千股	2021年 千股
股份數目		
計算每股基本盈利的普通股加權平均數	<u>1,031,296</u>	<u>1,000,000</u>
已發行普通股的加權平均數	1,031,296	1,000,000
已授出購股權的影響	<u>2,844</u>	—
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>1,034,140</u>	<u>1,000,000</u>

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。

10. 股息

	2022年 千港元	2021年 千港元
確認為年內分派的股息		
2021年末期股息－每股0.65港仙		
(2021年：2020年末期股息－每股0.90港仙)	<u>6,828</u>	<u>9,000</u>

截至2022年3月31日止年度，本集團派付股息約6,828,000港元（2021年：9,000,000港元）。報告期結束後，董事已就截至2022年3月31日止年度建議派付末期股息每股0.50港仙（2021年：0.65港仙），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：

	2022年 千港元	2021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>8,586</u>	<u>—</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。

於截至2022年3月31日止年度，祥高向常州國雲提供股東貸款約8,586,000港元（相當於人民幣7,000,000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，本集團尚未就將股東貸款轉換為常州國雲的實繳資本訂立任何進一步協議。

12. 貿易應收款項及合約資產

	2022年 千港元	2021年 千港元
貿易應收款項	43,190	35,637
合約資產	1,048	278
	<u>44,238</u>	<u>35,915</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。

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至30天	15,203	15,823
31至60天	2,288	6,712
61至120天	13,984	4,464
121至365天	9,383	4,987
超過365天	2,332	3,651
	<u>43,190</u>	<u>35,637</u>

由於涉及的金額並不重大，故並無就截至2022年及2021年3月31日止年度的結餘作出虧損撥備。

13. 貿易應付款項

	2022年 千港元	2021年 千港元
貿易應付款項	<u>20,131</u>	<u>16,427</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：

	2022年 千港元	2021年 千港元
0至60天	5,055	8,974
61至90天	5,656	834
超過90天	<u>9,420</u>	<u>6,619</u>
	<u>20,131</u>	<u>16,427</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

	2022年 千港元	2021年 千港元
有抵押按揭貸款	<u>22,527</u>	<u>26,417</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	21,481
多於一年但不超過兩年	4,096	4,439
多於兩年但不超過五年	<u>14,335</u>	<u>497</u>
	<u>22,527</u>	<u>26,417</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）	18,431	4,936
須於一年內償還的賬面值	<u>4,096</u>	<u>21,481</u>
列為流動負債金額	<u>22,527</u>	<u>26,417</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2020年4月1日、2021年3月31日、2021年4月1日及 2022年3月31日	2,000,000	20,000
已發行及繳足		
於2020年4月1日、2021年3月31日及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	<u>1,050,500</u>	<u>10,505</u>

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。

16. 以股權結算股份支付交易

(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）。授予王先生的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。

於2022年3月31日，上述3,000,000份購股權尚不可行使及未獲行使。除上述所披露外，於年內，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2022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。

截至2022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：

	2022年 千港元	2021年 千港元
對按公平值計入其他全面收益的金融資產出資	-	2,368
IT+OT 產品開發的資本開支	<u>6,624</u>	<u>-</u>
	<u>6,624</u>	<u>2,368</u>

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」。截至本公告日期，尚未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

在奧密克戎變異疫情期間，香港經濟受第五波疫情所重創，以致2022年第一季度本地生產總值下跌4.0%。香港商業物業市場空置率上升至十年的高位10.9%，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。

同時，商業環境疲弱、零售消費放緩，意味著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，大幅降低了對數碼顯示設備及相關產品的需求。

於2022年1月，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。我們預期對數字化轉型及雲端數據安全服務的需求將繼續大幅增長。

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方面，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。此外，最初發生在回顧年內前三個季度視像會議及多媒體影音業務的復甦因2022年第一季度新型冠狀病毒奧密克戎變異的蔓延而遭受不可避免的放緩。

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，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，聚焦在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)、智能物聯網運營、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。

於2021年6月，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（「該協議」）。Micro Focus為世界領先的企業軟件公司。根據該協議，北京能興國雲不僅有OEM授權（「OEM授權」）以其自有品牌下提供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。

於2021年9月，北京能興國雲在中國成功取得InterSight Logger及InterSight Enterprise Security Manager（「ESM」）兩個安全解決方案的知識產權。InterSight Logger提供一個全面的日誌管理解決方案，可實現合規執行、交易日誌搜索及數據存儲安全。InterSight Logger可減輕合規工作負荷及加快跟蹤效率，而InterSight ESM為一個強大、開放及智能的SIEM解決方案，支持實時威脅檢測及響應。該兩款產品旨在迎合中國企業市場湧現的高需求。

為進一步加強與Micro Focus的合作，於2022年2月，北京能興國雲基於該協議與Micro Focus新加坡公司就其Fortify產品於中國訂立OEM附錄（「OEM附錄」）。根據OEM附錄，北京能興國雲進一步獲得OEM授權，以提供Fortify，這是一款「應用程序安全測試產品」，可使開發團隊及安全專家分析源代碼、檢測安全漏洞，並協助開發人員更快速輕鬆識別、優先考慮及解決風險。

於回顧年內，本集團繼續在中國拓展雲端IT+OT管理服務業務。北京能興國雲實現了顯著的收益增長，並實現了首次盈利。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繼續成為本集團未來幾年的主要收益來源。

財務回顧

分部分析

	截至2022年3月31日		截至2021年3月31日	
	止年度		止年度	
	千港元	%	千港元	%
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	124,259	72.5	123,083	84.7
－視像會議及多媒體影音保養服務	20,848	12.1	18,777	12.9
提供雲端IT+OT管理服務：				
－智能物聯網運營及其他服務	14,843	8.7	2,870	2.0
－安全服務	11,498	6.7	650	0.4
總計	<u>171,448</u>	<u>100.0</u>	<u>145,380</u>	<u>100.0</u>

收益

本集團的收益由截至2021年3月31日止年度約145,380,000港元增加約17.9%至截至2022年3月31日止年度約171,448,000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2021年3月31日止年度約123,083,000港元增加約1.0%至截至2022年3月31日止年度約124,259,000港元，主要由於回顧年前三季度完成的項目增加，但部分被2022年第一季度第五波本土疫情導致項目及訂單推遲所抵銷。

視像會議及多媒體影音保養服務產生的收益由截至2021年3月31日止年度約18,777,000港元增加約11.0%至截至2022年3月31日止年度約20,848,000港元，主要由於保養項目總數增加，客戶更傾向續簽保養服務而不是投資新的數碼顯示設備及相關產品。

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2021年3月31日止年度約2,870,000港元及約650,000港元分別增加約5.2倍及17.7倍至截至2022年3月31日止年度約14,843,000港元及約11,498,000港元，主要由於截至2022年3月31日止年度完成的項目規模較大，以及於2021年6月獲得ArcSight產品的OEM授權。

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。

經營毛利由截至2021年3月31日止年度約56,823,000港元增加約7.1%至截至2022年3月31日止年度約60,864,000港元，主要由於本年度雲端IT+OT管理服務的收益增加所致。

經營毛利率於截至2022年3月31日止年度輕微下降至約35.5% (2021年：39.1%)，主要由於雲端IT+OT管理服務的收益佔比提高，而其經營毛利率整體上低於視像會議及多媒體影音業務的經營毛利率。

員工成本

員工成本由截至2021年3月31日止年度約35,207,000港元增加約11.3%至截至2022年3月31日止年度約39,201,000港元，主要由於為支持在回顧年內快速增長，雲端IT+OT管理服務業務員工人數增加所致。

折舊

折舊開支維持穩定，截至2022年3月31日止年度約為3,037,000港元 (2021年：3,282,000港元)。

其他經營開支

其他經營開支由截至2021年3月31日止年度約6,922,000港元增加約42.7%至截至2022年3月31日止年度約9,880,000港元，主要由於雲端IT+OT管理服務業務拓展、法律及專業費用增加以及配售新股份產生配售佣金所致。

融資成本

融資成本由截至2021年3月31日止年度約582,000港元減少約36.3%至截至2022年3月31日止年度約371,000港元，乃由於整體利率在回顧年內下降所致。

所得稅開支

所得稅開支由截至2021年3月31日止年度約1,943,000港元小幅增加至截至2022年3月31日止年度約2,021,000港元，主要由於回顧年內中國應課稅溢利增加。

年度溢利

年度溢利由截至2021年3月31日止年度約12,724,000港元減少至截至2022年3月31日止年度約6,685,000港元，主要由於並無保就業計劃的非經常性政府補貼（2021年：約3,447,000港元）、法律及專業費增加以及配售新股份產生配售佣金所致。

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，及在更多居民接種疫苗下，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。

雲端IT+OT管理服務方面，北京能興國雲不僅於回顧年內錄得顯著增長，亦將Micro Focus的OEM授權從ArcSight產品擴展至Fortify產品。北京能興國雲將繼續加強與Micro Focus的合作，專注於智能物聯網運營及其他服務和安全服務領域，以滿足中國客戶對所需產品、解決方案及服務的需求。

通過安全、物聯網等技術的結合，北京能興國雲實現了產品、解決方案及服務能力的新突破。於2022年5月，北京能興國雲已基本完成首個產品開發項目「下一代智能運營管理平台」（「該平台」），這是一個基於物聯網、大數據、安全等技術的綜合運營管理平台，為客戶的樓宇、園區及城市提供從OT至IT的端到端運營管理支持。

該平台由多個功能模塊組成，包括電力監控系統、運行環境監控系統、實時能耗管理系統、警報預警系統、應急智慧決策支持系統、IT運行管理系統、安全運營中心系統、資產管理系統及數字化指揮中心系統等。該平台採用統一的數據架構，具備了高度的整合性及完備性，同時保持鬆耦合靈活性。憑藉高度的整合性及靈活的功能模塊組合，該平台能夠根據不同場景及客戶的不同需求，提供最兼容的解決方案及產品組合。

該平台旨在輕鬆適應於各種客戶及場景，例如互聯網數據中心智慧管理、智能樓宇管理、智能園區管理、智慧城市管理等。通過提供端到端的管理及分析能力的結合，以及全生命週期管理能力，該平台賦能客戶優化管理流程、提高運營效率、提升能耗管理水平及節省整體運營成本。北京能興國雲亦已於2022年6月在中國提交十二份與該平台有關的知識產權申請。

該平台的發佈將進一步加強北京能興國雲在提供雲端IT+OT管理服務的能力與業務拓展的可能性。

由於市場對數據安全及一站式智能互聯網數據中心及資訊科技服務的需求激增，本集團預計雲端IT+OT管理服務將繼續成為本集團的主要收益來源。我們的雲端IT+OT管理服務將包括智能物聯網運營、以安全服務為主的安全運營中心(SOC)及數碼運營業務（主要包括智能互聯網數據中心及資訊科技服務）以及運營管理。

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2022年3月31日，本集團的流動資產淨值約為79,908,000港元（2021年：60,076,000港元）及現金及現金等價物約為71,034,000港元（2021年：68,692,000港元）。於2022年3月31日，本集團的流動負債包括賬面值約18,431,000港元（2021年：4,936,000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2022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9.2%（2021年：12.7%）。

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。詳情載於本公告綜合財務報表附註16。

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，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「根據一般授權配售新股份」一節所披露的情況及本公告綜合財務報表附註17所載資本承擔的詳情外，截至2022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2022年3月31日，約80,155,000港元（2021年：82,786,000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2022年3月31日，本集團並無重大或然負債（2021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會對其經營造成不利影響的環境法律或法規而被施以任何重大行政制裁或處罰。

重大收購及出售事項

截至2022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2022年3月31日，本集團僱用85名（2021年：71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。

根據一般授權配售新股份

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，據此，本公司有條件同意透過配售代理盡最大努力以每股配售股份0.57港元之配售價向不少於六名獨立承配人配售最多不超過50,000,000股新股份（「配售」）。

配售於2021年8月19日完成。合共50,000,000股新股份根據一般授權予以發行並按每股配售股份0.57港元的配售價配發予不少於六名承配人且通過配售籌集所得款項總額為28,500,000港元。

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。

如本公司日期為2022年4月14日的公告所披露，鑒於新型冠狀病毒疫情帶來的持續不確定性，董事會進一步決議將擬用於在中國開發IT+OT業務的所得款項淨額的預期動用時間表延長至2023年3月31日或之前。

下表載列所得款項淨額的用途：

	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)	於 2022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2023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	於2023年3月31日 或之前
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
總計	27.53	27.53	17.48	10.05	

未動用所得款項淨額約10.05百萬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2022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所載企業管治守則（「企業管治守則」）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2022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。

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上市發行人董事進行證券交易之標準守則寬鬆的操守守則（「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2022年3月31日止年度任何未遵守標準守則的情況。

末期股息

董事已建議自本公司儲備下的股份溢價賬向股東派付末期股息每股0.50港仙（2021年：0.65港仙），惟須待股東於股東週年大會批准後及遵照開曼群島公司法的情況下，方可作實。

報告期後事項

董事並不知悉於2022年3月31日後直至本公告日期有關已發生須予披露的任何重大事項。

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2022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2022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2022年3月31日止年度的經審核年度業績。

刊發年度業績及年報以及股東週年大會

載有上市規則要求的所有資料的本公司年報將於2022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。本公司將就股東週年大會的擬定日期及為確定股東出席股東週年大會並於會上投票之資格的暫停股份過戶登記期間另行發出通告。

承董事會命
超智能控股有限公司
主席
鍾乃雄

香港，2022年6月24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、黎啟明先生及林柏森先生。