

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公佈全部或任何部分內容所產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

COWELL
Cowell e Holdings Inc.
高偉電子控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1415)

截至2023年12月31日止年度之年度業績公佈

摘要

我們截至2023年12月31日止年度之收益達約923,846,000美元，較截至2022年12月31日止年度減少約17.23%。

截至2023年12月31日止年度之本公司權益股東應佔純利達約46,589,000美元，較截至2022年12月31日止年度減少約44.74%。

截至2023年12月31日止財政期間之每股基本盈利為5.5美分，較截至2022年12月31日止財政年度減少約45.54%。

業績

高偉電子控股有限公司(「本公司」)董事(「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2023年12月31日止年度的綜合業績，連同截至2022年12月31日止年度的比較數字。年度財務業績亦已由本公司之審核委員會(「審核委員會」)審閱。

綜合損益表
(以美元列示)

	附註	截至12月31日止年度	
		2023年 千元	2022年 千元
收益	3	923,846	1,116,210
銷售成本		<u>(796,080)</u>	<u>(941,763)</u>
毛利		127,766	174,447
其他收入	4	12,802	5,744
銷售及分銷開支		(2,119)	(2,402)
行政開支		<u>(78,772)</u>	<u>(71,836)</u>
經營溢利		59,677	105,953
融資成本	5(a)	<u>(9,567)</u>	<u>(5,115)</u>
除稅前溢利	5	50,110	100,838
所得稅	6	<u>(3,720)</u>	<u>(17,022)</u>
		<u>46,390</u>	<u>83,816</u>
以下人士應佔：			
本公司權益股東		46,589	84,305
非控股權益		<u>(199)</u>	<u>(489)</u>
		<u>46,390</u>	<u>83,816</u>
每股盈利	7		
基本		<u>\$0.055</u>	<u>\$0.101</u>
攤薄		<u>\$0.053</u>	<u>\$0.097</u>

綜合損益及其他全面收益表
(以美元列示)

	截至12月31日止年度	
	2023年 千元	2022年 千元
附註		
年內溢利	46,390	83,816
年內其他全面收入(作出稅項調整後):		
其後可能重新分類至損益的項目:		
換算財務報表的匯兌差額	(7,112)	(37,573)
將不會重新分類至損益的項目:		
重新計量界定福利資產/責任淨額	(9)	33
	(7,121)	(37,540)
年內全面收入總額	39,269	46,276
以下人士應佔:		
本公司權益股東	39,693	46,765
非控股權益	(424)	(489)
年內全面收入總額	39,269	46,276

綜合財務狀況表
(以美元列示)

	附註	於12月31日	
		2023年 千元	2022年 千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		176,819	130,253
無形資產		2,360	3,066
於合營公司的權益		565	574
界定利益退休資產淨額		—	23
預付款項及其他應收款項		9,700	7,377
遞延稅項資產		5,967	9,224
		<u>195,411</u>	<u>150,517</u>
流動資產			
存貨		133,895	138,339
貿易及其他應收款項	8	175,083	195,846
可收回即期稅項		2,410	—
已抵押銀行保證金		74,336	—
銀行存款		265,435	101,944
現金及現金等值物		96,726	44,508
		<u>747,885</u>	<u>480,637</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	9	234,998	224,938
銀行貸款		274,760	15,794
租賃負債		4,011	5,727
即期應付稅項		2,051	5,856
		<u>515,820</u>	<u>252,315</u>
流動資產淨額		<u>232,065</u>	<u>228,322</u>
總資產減流動負債		<u>427,476</u>	<u>378,839</u>

	於12月31日		
	附註	2023年 千元	2022年 千元
非流動負債			
租賃負債		10,432	18,242
界定利益退休責任淨額		2	—
遞延收入		1,876	—
		<u>12,310</u>	<u>18,242</u>
資產淨值		<u>415,166</u>	<u>360,597</u>
資本及儲備			
股本		3,412	3,357
儲備		406,243	356,632
		<u>409,655</u>	<u>359,989</u>
本公司權益股東應佔權益總額		409,655	359,989
非控股權益		<u>5,511</u>	<u>608</u>
權益總額		<u>415,166</u>	<u>360,597</u>

財務資料附註

(除另有指示外，以美元列示)

1 編製基準

本公佈所載之綜合業績並不構成本集團截至2023年12月31日止年度的財務報表，惟僅摘錄自該等財務報表草擬本。

本集團的綜合財務報表乃根據所有適用的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。國際財務報告準則包括國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)頒佈之所有適用個別國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及相關詮釋及香港公司條例的披露要求。該等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)之適用披露條文。

編製本集團的綜合財務報表所採用之計量基準為歷史成本法，惟若干僱員福利乃按公允價值列賬。

2 會計政策變動

國際會計準則委員會已頒佈多項國際財務報告準則的修訂本，該等修訂本於本集團當前會計期間首次生效。

概無變動對本集團於當前期間或過往期間的業績及財務狀況如何獲編製或呈報產生重大影響。本集團並無採用任何於當前會計期間尚未生效之新訂準則或詮釋。

3 收益及分部報告

(a) 收益

本集團的主要業務為製造及銷售相機模組及光學部件。收益指向客戶供應的商品的銷售價值，減去增值稅或其他銷售稅，並已扣除任何貿易折扣。

截至2023年12月31日止年度，本集團的客源包括一名(2022年：一名)客戶，與本集團的交易額佔本集團收益超過10%。於報告期內，向該客戶作出銷售的收益載列如下。

	2023年 千元	2022年 千元
最大客戶	863,786	1,102,487
佔總收益百分比	<u>93%</u>	<u>99%</u>

(b) 分部報告

本集團僅有一個報告分部，方式與向本集團最高行政管理人員內部呈報資料以分配資源及評估表現的方式一致。

下表載列關於(i)本集團來自外部客戶的收益及(ii)本集團的物業、廠房及設備、無形資產及於合營公司的權益(「特定非流動資產」)的地區的資料。本集團來自外部客戶的收益乃根據實質交付商品的地點呈列。特定非流動資產所在地區根據資產(如為物業、廠房及設備)實質所在的地點、獲分配營運的地點(如為無形資產)以及營運的地點(如為於合營公司的權益)釐定。

	來自外部客戶 的收益		特定非流動資產	
	2023年 千元	2022年 千元	2023年 千元	2022年 千元
中華人民共和國(「中國」) (包括香港)	852,619	1,095,619	179,521	133,633
印度	52,510	17,695	—	—
大韓民國(「韓國」)	4,024	406	223	260
其他	14,693	2,490	—	—
	<u>923,846</u>	<u>1,116,210</u>	<u>179,744</u>	<u>133,893</u>

4 其他收入

	2023年 千元	2022年 千元
銀行利息收入	11,212	7,140
政府補貼	1,217	1,310
出售物業、廠房及設備的虧損淨額	(1,286)	(11,617)
物業、廠房及設備的減值虧損	(1,224)	—
出售無形資產的虧損淨額	(11)	(2,755)
外匯收益淨額	1,049	11,202
其他	1,845	464
	<u>12,802</u>	<u>5,744</u>

5 除稅前溢利

除稅前溢利扣除以下各項後達致：

	2023年 千元	2022年 千元
(a) 融資成本		
銀行貸款的利息	8,689	3,973
租賃負債的利息	878	1,142
	<u>9,567</u>	<u>5,115</u>
(b) 員工成本^{#*}		
界定供款退休計劃的供款	5,512	3,889
就界定福利退休計劃確認的開支	30	39
以權益結算的股份付款開支	1,308	1,835
薪金、工資及其他福利	59,901	60,327
	<u>66,751</u>	<u>66,090</u>
(c) 其他項目		
攤銷	709	873
折舊 [#]		
— 自有物業、廠房及設備	25,543	18,861
— 使用權資產	4,489	4,514
核數師酬金	317	314
預期信貸虧損之虧損撥備	795	—
折舊及攤銷以外的研發成本*	50,157	50,079
存貨成本 [#]	796,080	941,763

[#] 有關員工成本及折舊支出的存貨成本共57,695,000元(2022年：55,888,000元)，該等金額亦已計入上文或附註5(b)按各項開支獨立披露之相關總額內。

* 除折舊及攤銷以外的研發成本包括與員工成本有關的21,570,000元(2022年：18,332,000元)，該等金額亦已計入附註5(b)獨立披露之相關總額內。

6 綜合損益表內的所得稅

(a) 綜合損益表內的所得稅為：

	2023年 千元	2022年 千元
即期稅項 — 香港利得稅		
年內撥備	55	3,268
過往年度撥備不足	—	69
	<u>55</u>	<u>3,337</u>
即期稅項 — 海外		
年內撥備	682	7,237
過往年度(超額撥備)/撥備不足	(83)	5,200
	<u>599</u>	<u>12,437</u>
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	3,066	1,248
	<u>3,066</u>	<u>1,248</u>
	<u><u>3,720</u></u>	<u><u>17,022</u></u>

根據開曼群島規則及規例，本集團毋須繳納任何開曼群島所得稅。

2023年香港利得稅撥備按年內估計應課稅溢利的16.5% (2022年：16.5%) 計算，惟本集團一間屬於合資格採納利得稅二級制的附屬公司除外。

該附屬公司的應課稅溢利首2百萬港元(「港元」)按8.25%徵稅，餘下應課稅溢利於2023年按16.5%徵稅。該附屬公司的香港利得稅撥備乃按2022年的相同基準計算。

根據科技部、財政部及國家稅務總局聯合發佈的高新技術企業(「**高新技術企業**」)認定管理辦法，本公司之間接全資附屬公司東莞高偉光學電子有限公司獲認證為高新技術企業。根據《中華人民共和國企業所得稅法》條文第二十八條，於2023年及2022年的實際企業所得稅(「**企業所得稅**」)稅率將下調至15%。其他中國附屬公司須按25%的法定稅率納稅。

根據韓國的稅法，於呈列年度適用於韓國的附屬公司的法定企業所得稅率為：應課稅收入低於200百萬韓圓(「**韓圓**」)按9%納稅，應課稅收入在200百萬韓圓至200億韓圓按19%納稅，應課稅收入高於200億韓圓按21%納稅(2022年：呈列年度應課稅收入低於200百萬韓圓按10%納稅，應課稅收入在200百萬韓圓至200億韓圓之間按20%納稅，應課稅收入高於200億韓圓按22%納稅)。

7 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按年內本公司普通股權益股東應佔溢利46,589,000元(2022年：84,305,000元)及已發行的普通股加權平均數846,561,000股(2022年：835,700,000股)計算，乃按下列方法計算得出：

普通股加權平均數

	2023年 千股	2022年 千股
於1月1日之已發行普通股	839,185	834,369
行使購股權之影響	<u>7,376</u>	<u>1,331</u>
於12月31日之普通股加權平均數	<u><u>846,561</u></u>	<u><u>835,700</u></u>

(b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃按本公司普通權益股東應佔溢利46,589,000元(2022年：84,305,000元)及普通股加權平均數880,629,000股(2022年：868,528,000股)為基準，計算方法如下：

普通股加權平均數(已攤薄)

	2023年 千股	2022年 千股
於12月31日之普通股加權平均數	846,561	835,700
視為根據本公司購股權計劃 以零代價發行股份之影響	<u>34,068</u>	<u>32,828</u>
於12月31日之普通股加權平均數(已攤薄)	<u><u>880,629</u></u>	<u><u>868,528</u></u>

8 貿易及其他應收款項

於報告期末，貿易應收款項(已列入貿易及其他應收款項)根據發票日期及扣除虧損撥備後的賬齡分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
1個月內	101,162	124,061
超過1個月至2個月	51,078	53,090
超過2個月至3個月	128	3,238
超過3個月	<u>445</u>	<u>1,285</u>
	<u><u>152,813</u></u>	<u><u>181,674</u></u>

貿易應收款項由賬單日期起計30至90日內到期。

9 貿易及其他應付款項

於報告期末，貿易應付款項(已列入貿易及其他應付款項)按發票日期的賬齡分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
1個月內	125,172	115,242
超過1個月至3個月	82,300	75,593
超過3個月至6個月	1,723	5,311
	<u>209,195</u>	<u>196,146</u>

10 股息

年內並無派付任何股息(2022年：無)。董事不建議於報告期末後派付末期股息(2022年：無)。

畢馬威會計師事務所之工作範圍

初步公佈所載有關本集團截至2023年12月31日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收入表以及其相關附註的財務數字已由本集團核數師畢馬威會計師事務所(執業會計師)與本集團該年度之綜合財務報表草擬本載列之金額作比較，兩者之金額並無出入。畢馬威會計師事務所就此所進行之工作並不構成按香港會計師公會頒佈之《香港核數準則》、《香港審閱工作準則》或《香港鑒證工作準則》之審核、審閱或其他保證委聘，因此核數師不發表任何保證意見。

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是電子移動設備的精密光學模組供應商，從事設計開發、生產製造及銷售各類模組及系統集成產品，應用於國際知名品牌客戶的智慧手機、多媒體平板電腦、智能駕駛及其他移動終端。

本集團持續深耕於精密光學模組領域事業，專注於產品強化及技術創新，以滿足客戶及市場多變的需求。儘管全球經濟悲觀情緒持續蔓延，本集團仍專注於提昇自身產品及技術能力，優化供應鏈管理及增強與合作夥伴的互信，以確保產品穩定供應及質量，創造多贏。

2023年受宏觀環境不佳以及投入新產品開發的影響，導致營業收入及獲利較去年同期呈現下滑走勢。面對未來，本集團將繼續擴大研發投入以及高端人才儲備，加之新產品將於2024年陸續量產，我們有信心在經濟逆風環境中實現快速恢復成長的表現。

截至2023年12月31日止年度，本集團錄得收益由2022年的1,116.2百萬美元減少至2023年的923.8百萬美元，且錄得溢利則由2022年的83.8百萬美元減少至2023年的46.4百萬美元。本集團截至2023年12月31日的總資產為943.3百萬美元及權益總額為415.2百萬美元，而截至2022年12月31日的總資產為631.2百萬美元及權益總額為360.6百萬美元。

為因應未來市場變化及開拓新產品所需的投入，並應對日益增長的客戶多維度需求及市場環境改變所帶來的挑戰，董事會建議截至2023年12月31日止年度不派息，以確保集團能夠在光學領域業務的開拓上持續保持領先地位。

展望及未來策略

根據聯合國發佈的《2024年世界經濟形勢與展望》報告預計，全球經濟增長將從2023年的2.7%放緩至2024年的2.4%，報告指出國際貿易疲軟、氣候災害增多給全球增長帶來巨大挑戰，許多國家的物價壓力仍然較大，地緣政治衝突可能性增強，通脹或將面臨再次上升，報告指出約四分之一的發展中國家於2024年通脹率將達10%以上。

面向未來，我們深刻認識到全球宏觀經濟的不確定性仍處於較高水平，業務拓展的壓力持續，但我們對於光學行業的創新技術及新應用帶來的商機仍保持積極與樂觀，除了傳統的智能手機、平板電腦外，特別在於高速發展的智能駕駛、擴增實境(「AR」)、虛擬實境(「VR」)、混合現實(「MR」)及微顯示等新興領域的發展潛力。

當前，人工智能(「AI」)技術正持續成為眾多領域、產業發展的重要動能，被譽為新一代科技革命及產業變革的重要驅動力。人工智能(AI)技術與擴增實境(AR)、虛擬實境(VR)技術作為相對獨立的技術領域，在現時或不久的將來，融合發展，持續探索新應用場景將會是一個不變的主題，無論在醫療、教育、娛樂、旅遊及文化或是直接生產力，都能相互賦能，爆發意想不到的潛力，這無疑給公司的業務發展帶來新的指引。

而隨著自動駕駛、生物醫療、智慧城市等應用的快速發展，市場對高精度光學傳感器的需求正在不斷增長，未來產品可應用的場景也日趨多變。就當前市場應用狀況的速率而言，精密光學領域正逐漸成為眾多前沿科技應用領域至關重要的組成部分，這不僅為公司帶來了新的市場及業務機會，也要求我們持續創新，以保持技術領先能力。

根據國際數據有限公司的預測，全球增強現實及虛擬現實(AR/VR)的市場規模在將由2023年的138億美元，成長至2026年的509億美元，AR/VR市場規模的五年複合年增長率(「CAGR」)預計將達到32.3%，在領導廠商新產品的市場效應下，預期2024的出貨量將持續高速增長。

激光雷達(LiDAR)的應用場景則十分廣闊，應用場景涵蓋車載、機器人、智慧城市等領域，其中汽車領域為現時激光雷達最大的應用市場。根據Yole Intelligence發佈的2023年全球車載激光雷達市場與技術報告顯示，全球汽車激光雷達市場規模預計將由2022年的3.32億美元持續增長為2028年的46.5億美元，其中，家庭乘用車2022年至2028年間的複合年增長率將達到69%。激光雷達(LiDAR)因兼備在可視範圍、精準度及可靠性等方面的優勢，正持續成為自動駕駛技術中重要的組成部分，預期在未來數年內將實現迅猛增長並成為自動駕駛技術發展的核心推動力。

公司面向高速成長的新領域，將繼續致力於深化現有客戶合作、拓展新客戶族群、豐富產品品項、加速提升製程自動化、加強製程能力、優化內部效率、充分挖掘團隊綜合潛力以提高對客戶的服務及附加價值並著眼於長遠的產品及業務規劃。公司將持續加大研發資源投入，做好市場培育和開發，組建更加適應市場的團隊等，以為全體股東創造最大價值。

人才為公司最重要的核心資產，公司成長的過程中必須配備有優秀團隊來推進及落實公司戰略及策略。隨著業務擴大，公司必須持續加大投入對關鍵高端人才團隊的培育、組建，以適應各項業務之需求，也唯有如此，才能抵禦市場環境波動並持續提供予客戶最佳服務。

在公司文化建設方面，創建一種創新、開放與協作的企業文化至關重要。公司鼓勵員工發揮自身所長以及個人創意，勇於嘗試新思路及新技術並通過團隊合作來解決工作中所遇見的機會與挑戰，這將為公司的持續創新和發展提供強大動力。同時，培養一種以客戶為中心的服務意識，將有助於公司更好地了解市場需求，並提供超越期望的產品和服務。

面對激烈的市場競爭與技術變革，公司將採取更加積極的態度擁抱變革，通過不斷的技术創新、人才培養和文化建設，來鞏固和擴大公司於光學領域的持續影響力，為未來的發展奠定堅實而持續的基礎，公司管理團隊有信心在未來可以帶領公司再創佳績，為利益相關者謀求穩定的利益。

經營業績

本集團只有一個報告分部，方式與向本集團最高行政管理人員內部呈報資料以分配資源及評估表現的方式一致。

本集團於2023年的總收益為約923.8百萬美元，較2022年減少約17.2%，主要由於客戶訂單減少所致。

截至2023年12月31日止年度，本集團分別錄得毛利、經營溢利及純利約127.8百萬美元、59.7百萬美元及46.4百萬美元，而於2022財政年度則分別錄得約174.4百萬美元、106.0百萬美元及83.8百萬美元。在利潤率方面，截至2023年12月31日止年度，本集團的毛利率、經營利潤率及淨利潤率分別為約13.8%、6.5%及5.0%，而於2022年則分別為約15.6%、9.5%及7.5%。

截至2023年12月31日止年度，本集團產品的定價政策並無任何重大變動，且本集團原材料之單位成本亦無重大變動。

其他收入由2022年約5.7百萬美元增加約122.9%至2023年的約12.8百萬美元。增加乃主要由於銀行利息收入增加約4.1百萬美元、匯兌收益減少約10.2百萬美元及出售資產的虧損減少約13.1百萬美元，並由剩餘其他收入增加約0.1百萬美元所抵銷。

銷售及分銷開支由2022年的約2.4百萬美元減少約11.8%至2023年的約2.1百萬美元。減少乃主要由於運輸開支減少0.6百萬美元及勞工成本增加0.3百萬美元。

行政開支由2022年的約71.8百萬美元增加約9.7%至2022年的約78.8百萬美元。增加乃主要由於研發開支增加約2.1百萬美元以及其他行政開支增加約4.9百萬美元。

融資成本由2022年的約5.1百萬美元增加約87.0%至2023年的約9.6百萬美元，增加乃由於銀行貸款利息開支增加所致。

本集團所得稅開支由2022年的約17.0百萬美元減少約78.1%至2023年的3.7百萬美元。減少乃主要由於除稅前溢利減少所致。

流動資金、財務資源及資本結構

於2023年12月31日，本集團擁有總資產約943.3百萬美元(2022年12月31日：631.2百萬美元)；流動資產淨值約232.1百萬美元(2022年12月31日：228.3百萬美元)及權益總額約415.2百萬美元(2022年12月31日：360.6百萬美元)。

本集團的財政狀況穩健，並持續自經營活動獲得大量及穩定的流入。於2023年12月31日，本集團擁有約96.7百萬美元的現金及現金等值物。董事相信，目前的現金及現金等值物及預期來自經營的現金流量將足以滿足本集團目前的營運需求。

抵押本集團資產

於2023年12月31日，本集團的已抵押保證金約74.3百萬美元指於中國為獲取若干銀行貸款而提供的保證金(2022年12月31日：無)。

資本開支及承擔

截至2023年12月31日止年度本集團的資本開支(即花費於購買物業、廠房及設備及無形資產的現金付款)為約80.8百萬美元，乃透過營運的現金流量撥付，而截至2022年12月31日止年度本集團的資本開支則為約92.7百萬美元。本集團於2023年的資本開支主要反映購買額外的機器及設備以生產更精密的倒裝芯片相機模組。本集團擬透過結合來自經營活動的現金流量及可能的集資活動為計劃未來資本開支提供資金。

或然負債

於2023年12月31日，除本公司及最終控制方為取得銀行融資361百萬美元而提供的擔保外，本集團概無重大或然負債(2022年12月31日：59百萬美元)。

人力資源管理

於2023年12月31日，本集團共聘有約5,764名全職員工(2022年12月31日：3,405名)。截至2023年12月31日止年度的總員工成本(不包括董事薪酬)達到約65.9百萬美元(2022年：64.3百萬美元)。

尤其是，位於中國東莞的職業介紹所參與聘用本集團大部份工廠工人。本集團亦為本集團的僱員提供居住、娛樂、膳食及培訓設施。培訓範疇包括人力資源政策、健康及安全、管理技能及機器及設備指南，以及各種其他專題。

本集團有長期激勵計劃薪酬政策。釐定應付董事酬金的基準按酌情基準作出(經參考本公司的經營業績、個人表現及可比較的市場統計)。此外，董事會已委派薪酬委員會審閱並釐訂有關本公司董事及高級管理層的薪酬待遇及整體福利。本集團的薪酬政策由董事會根據彼等的表現、資歷及能力釐定。

此外，為就員工對本公司所作出之貢獻或潛在貢獻，以及為促進本集團之利益持續努力向彼等提供激勵或獎勵提供更大的靈活性，本集團已終止本公司於2015年2月4日採納之購股權計劃，並於2021年5月5日採納新購股權計劃(「**購股權計劃**」)。於截至2023年12月31日止年度，13,861,000份購股權獲行使，149,000份購股權被註銷，以及710,000份購股權已失效。於2023年12月31日，按已授出但未行使、已註銷及／或已失效購股權數目計算，根據購股權計劃可予發行之股份總數為57,020,880股股份，相當於本公佈日期本公司已發行股本約6.68%。有關購股權計劃的詳情，請參閱本公司日期為2021年4月20日的通函及本公司截至2023年12月31日止年度的年報。

補充資料

末期股息

年內並無派付任何股息(2022年：無)。董事不建議於報告期末後派付末期股息(2022年：無)。

股東週年大會

本公司股東週年大會(「股東週年大會」)預期將於2024年5月23日(星期四)舉行。股東週年大會通告將適時刊印及向本公司股東(「股東」)派發。

暫停辦理股份過戶登記以舉行股東週年大會

為釐定出席股東週年大會及於會上投票的股東資格，本公司將於2024年5月20日(星期一)至2024年5月23日(星期四)(首尾兩日包括在內)止暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會辦理本公司股份過戶手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，股東須填妥所有股份過戶文件，並須於2024年5月17日(星期五)下午四時三十分前連同相關股票送交股份登記處以供登記，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2023年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

企業管治

董事會已根據上市規則附錄C1(前稱附錄14)內所載之企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文(「守則條文」)審閱本集團的企業管治工作，並認為本公司於截至2023年12月31日止財政年度(「該期間」)已根據守則條文規管其營運以及實行適當之管治。本公司於該期間已遵守企業管治守則所載的守則條文。

審核委員會

審核委員會已與管理層審閱本集團採納的會計原則及政策以及該期間的綜合財務狀況及業績。根據彼等之審閱，審核委員會信納，財務報表乃根據適用會計準則編製並公平呈列本集團該期間財務狀況及業績。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3(前稱附錄10)所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。全體董事於接受具體查詢後確認，彼等於整段該期間一直全面遵守標準守則所載的交易規定標準及本公司所採納有關董事進行證券交易的行為守則。

該期間後事項

該期間後概無發生影響本公司或其任何附屬公司而須於本公佈披露之重大事項。

刊發2023年年度業績及年報

年度業績公佈刊載於本公司網站(www.cowelleholdings.com)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)。本公司該期間的年報將於適當時候寄發予股東並可在上述網站閱覽。

承董事會命
高偉電子控股有限公司
主席
孟岩

香港，2024年3月21日

於本公佈日期，董事會由執行董事孟岩先生及吳英政先生；非執行董事陳漢洋先生及楊立先生，以及獨立非執行董事蘇艷雪女士、蔡鎮隆先生及劉霞女士組成。