

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，並明確表示概不對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的任何損失承擔任何責任。



Hi-Level Technology Holdings Limited

揚宇科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8113)

截至二零二一年十二月三十一日止全年業績

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所主板上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市的公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時亦無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而提供有關揚宇科技控股有限公司(「本公司」)的資料。而本公司各董事(「董事」)願就本公告共同及個別承擔全部責任。並於作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏其他事項致使本公告內任何陳述或本公告產生誤導。

財務摘要

	二零二一年	二零二零年	變動
收益(千港元)	2,847,359	2,254,195	26.3%
本公司擁有人應佔(虧損)／溢利 (千港元)	(46,954)	32,127	-246.2%
每股基本(虧損)／盈利(港仙)	(7.19)	4.92	-246.1%
每股股息(港仙)			
— 建議末期	-	2.5	
— 已付中期	1.0	-	
總計	1.0	2.5	-60.0%

揚宇科技控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績連同上一年的比較數字如下：

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 千港元	二零二零年 千港元
收益	3	2,847,359	2,254,195
銷售成本		(2,853,299)	(2,172,604)
(毛損)／毛利		(5,940)	81,591
其他收入		1,004	1,831
其他(虧損)／收益		(737)	233
預期信貸虧損的減值虧損			
已扣除撥回／(撥備)		1,743	(3,545)
分銷成本		(15,679)	(13,381)
行政開支		(24,200)	(24,614)
融資成本		(2,841)	(3,283)
除稅前(虧損)／溢利	5	(46,650)	38,832
所得稅開支	4	(304)	(6,705)
年內(虧損)／溢利		(46,954)	32,127
其他全面收益			
其後可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務產生的匯兌差額：			
— 附屬公司		4,567	5,203
年內其他全面收益		4,567	5,203
年內全面收益總額		(42,387)	37,330
每股(虧損)／盈利(港仙)	7		
— 基本		(7.19)	4.92
— 攤薄		(7.19)	4.92

綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,826	1,806
使用權資產		6,249	8,331
俱樂部會籍		266	266
租金按金	8	790	777
		<u>9,131</u>	<u>11,180</u>
流動資產			
存貨		477,692	239,680
貿易及其他應收款項	8	143,925	165,558
按公平值計入其他全面收益之債務工具		6,342	1,477
可收回稅款		3,227	–
銀行結存及現金		113,864	140,961
		<u>745,050</u>	<u>547,676</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	9	327,175	310,335
合約負債		14,519	10,279
租賃負債		3,471	2,731
應付關聯方款項		132	91
應付稅款		155	6,429
銀行借款		302,343	54,667
		<u>647,795</u>	<u>384,532</u>
流動資產淨值		<u>97,255</u>	<u>163,144</u>
總資產減流動負債		<u>106,386</u>	<u>174,324</u>
非流動負債			
租賃負債		2,901	5,605
資產淨值		<u>103,485</u>	<u>168,719</u>
資本及儲備			
股本	10	6,528	6,528
儲備		96,957	162,191
權益總額		<u>103,485</u>	<u>168,719</u>

附註

1. 編製基準

本公司根據開曼群島法律第22章公司法（一九六一年第3號法律，經綜合及修訂）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司及其股份已於二零一六年一月七日以配售（「配售」）方式在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市（「上市」）。本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址已於年報「公司資料」一節內披露。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事電子產品（提供獨立設計公司服務）銷售。

綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，有別於本公司的功能貨幣美元（「美元」）。本公司董事認為，在監控本集團的表現及財務狀況時，以港元呈列綜合財務報表為優先選擇。

2. 採納香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

(a) 採納新訂或經修訂香港財務報告準則

香港會計師公會已頒佈多項於本集團當前會計期間首次生效的新訂或經修訂香港財務報告準則：

- 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
- 香港財務報告準則第16號（修訂本）－與2019冠狀病毒病有關之租金減免
- 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與2019冠狀病毒病有關之租金減免

除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號及香港財務報告準則第16號（修訂本）外，該等新訂或經修訂的香港財務報告準則對本期間或過往期間本集團的業績及財務狀況沒有重大影響。應用該等經修訂香港財務報告準則的影響概述如下：

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

本集團於二零二一年十二月三十一日有若干以港元及美元計值之計息銀行借款，分別以香港銀行同業拆息及倫敦銀行同業拆息計息。本集團預期香港銀行同業拆息將會續存，而利率基準改革對本集團按香港銀行同業拆息計息之借款並無任何影響。就按倫敦銀行同業拆息計息之借款而言，由於該等借款之利率於年內並無被無風險利率取代，故有關修訂本並無對本集團之財務狀況及表現造成任何影響。倘該等借款之利率於未來一段時間內被無風險利率所取代，本集團將於修訂該等借款時採用上述實際權宜方式，惟以符合「經濟上等同」之標準為前提。

b) 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團預期任何其他已頒佈但尚未生效之準則將不會對本集團造成重大影響。

3. 收益及分部資料

收益

(i) 來自客戶合約之收益的分解

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
商品或服務種類		
銷售電子產品 (提供獨立設計公司服務)	2,847,359	2,254,195
地域市場		
中國	1,895,346	1,343,202
香港	833,312	841,242
台灣	101,432	61,347
韓國	8,844	4,846
其他	8,425	3,558
總計	2,847,359	2,254,195
收益確認時點		
於某一時點	2,847,359	2,254,195

(ii) 客戶合約之履約義務

銷售電子產品 (提供獨立設計公司服務)

本集團直接向客戶銷售電子產品 (提供設計公司服務)。收益於商品之獨立控制權轉移時，即商品已交付至客戶的指定地點 (交付) 時確認。一般信用期限為交付後30至90天。

根據本集團的標準合約條款，客戶有權於一個月內交換瑕疵品。本集團使用其累積過往經驗按預期價值法估計組合層面之交換數量。對於被認為不大可能出現已確認累計收益大幅撥回之銷售，則會確認為收益。對尚未確認收益之銷售確認合約負債。本集團於客戶行使權利時對收回產品之權利確認為退還商品資產擁有權，並對銷售成本作相應調整。

銷售電子產品（提供獨立設計公司服務）的合約通常具有不可撤銷的期限，其中本集團預先會收取合約金額的一部分，而在交付貨品時再收取剩餘部分。所有電子產品（提供獨立設計公司服務）的銷售均在一年或一年以內完成。如香港財務報告準則第15號所允許，分配予該等未履行合約之交易價格不予披露。

分部資料

本公司執行董事已確定，本集團於兩個年度均僅有一個經營及報告分部。

就資源分配及分部表現評估而言，向本公司執行董事（即主要營運決策人）報告的資料僅着重於按客戶地域位置劃分的收益分析。由於並無其他獨立財務資料可供評估不同業務活動的表現，故除以整間公司的方式披露外，並無呈報分部資料。

(i) 地域資料

以下為按資產所在地域劃分的非流動資產(不包括租金按金)的賬面值分析：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
中國	6,769	9,887
香港	<u>1,572</u>	<u>516</u>
	<u>8,341</u>	<u>10,403</u>

(ii) 主要客戶的資料

截至二零二一年十二月三十一日止年度，並無客戶單獨為本集團貢獻收益超過10%。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，來自本集團一名客戶的收益為334,255,000港元，為本集團貢獻收益超過10%。

4. 所得稅開支

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
即期稅項：		
香港利得稅	217	6,889
中國企業所得稅	31	22
	<u>248</u>	<u>6,911</u>
過往年度撥備不足／(超額撥備)：		
香港利得稅	54	(64)
中國企業所得稅	2	(142)
	<u>56</u>	<u>(206)</u>
所得稅開支	<u>304</u>	<u>6,705</u>

香港利得稅

香港利得稅以於香港產生的估計應課稅溢利按16.5% (二零二零年：16.5%) 的稅率計算，除合資格實體的首2,000,000港元應課稅溢利按8.25%計算外，此乃根據由二零一八／一九課稅年度起生效的兩級利得稅率制度而定。

中國企業所得稅

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及其相關執行法規，本集團截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度的中國附屬公司均須按25%的法定稅率繳納中國企業所得稅，惟符合「小型微利企業」資格的實體則除外，該等實體根據企業所得稅法獲得優惠稅務處理：

- 上海揚禹電子貿易有限公司合資格成為小型微利企業，並於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度享有20%的優惠稅率。此外，根據《財政部及國家稅務總局關於小型微利企業所得稅優惠政策的通知》，該附屬公司在截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度可按其應課稅溢利的25%享有20%的稅收優惠。

年內所得稅開支可按綜合損益及其他全面收益表與除稅前(虧損)／溢利對賬如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
除稅前(虧損)／溢利	<u>(46,650)</u>	<u>38,832</u>
按香港利得稅稅率16.5%計算的稅項	(7,697)	6,407
不可扣稅開支的稅務影響	430	766
毋須課稅收入的稅務影響	(563)	(314)
未確認暫時差額的稅務影響	2	205
動用先前未確認的稅務虧損	(154)	(58)
未確認稅務虧損的稅務影響	8,271	289
在其他司法權區營運附屬公司不同稅率的影響	(41)	(384)
過往年度撥備不足／(超額撥備)	<u>56</u>	<u>(206)</u>
年內所得稅開支	<u>304</u>	<u>6,705</u>

於二零二一年十二月三十一日，本集團擁有未動用稅務虧損約53,646,000港元(二零二零年：3,584,000港元)，該等稅務虧損可用於抵銷日後應課稅溢利。由於日後溢利來源無法預測，故概無就該等稅務虧損確認遞延稅項資產。所有稅務虧損均可無限期結轉，惟產生自中國的稅務虧損為數2,692,000港元(二零二零年：2,030,000港元)可結轉五年。

於二零二一年十二月三十一日，本集團在中國內地設立的附屬公司的未匯出溢利為人民幣1,134,000元(相當於1,350,000港元)(二零二零年：人民幣182,000元(相當於215,000港元))應該繳納的預扣稅未獲確認為遞延稅項。董事認為，該附屬公司不大可能於可預見的未來分派該等盈利。並無就與投資於中國內地附屬公司有關的暫時性差異總額確認遞延稅項負債。

5. 除稅前(虧損)/溢利

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
經扣減/(計入)以下各項後達致的 年內(虧損)/溢利：		
董事薪酬	<u>4,711</u>	<u>4,108</u>
員工成本：		
薪金及其他津貼	<u>18,119</u>	23,410
退休福利計劃供款	<u>2,724</u>	<u>843</u>
	<u>20,843</u>	<u>24,253</u>
員工成本總額	<u><u>25,554</u></u>	<u><u>28,361</u></u>
核數師薪酬	867	864
銀行利息收入	(766)	(759)
匯兌(收益)/虧損淨額	(594)	233
短期租賃開支	501	1,192
確認作開支的存貨成本	2,548,786	1,927,970
計提/(撥回)存貨撥備	64,567	(2,677)
— 一般撥備/(撥回)	3,189	(2,677)
— 特定撥備	61,378	—
預期信貸虧損的減值虧損		
已扣除(撥回)/撥備		
— 貿易應收款項	(1,743)	3,545
物業、廠房及設備折舊	745	709
使用權資產折舊	5,365	3,266
終止租賃的收益	—	(6)
政府補助	—	(977)

6. 股息

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
年內確認為分派之本公司普通股股東獲派股息：		
二零二一年宣派及派付中期股息每股0.01港元 (二零二零年：零港元)	6,528	—
二零二零年宣派及派付末期股息每股0.025港元 (二零二零年：二零一九年末期股息0.01港元)	16,319	6,528
	<u>22,847</u>	<u>6,528</u>

附註：於報告期末後及於本公告日期，董事會不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零二零年：就截至二零二零年十二月三十一日止年度派付末期股息每股0.025港元)，總計零港元(二零二零年：16,319,000港元)。

7. 每股(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利金額乃根據本公司權益持有人應佔年內(虧損)／溢利及年內已發行普通股加權平均數計算，詳情如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
用於計算每股基本(虧損)／盈利的 年內(虧損)／溢利	<u>(46,954)</u>	<u>32,127</u>
	二零二一年 股份數目 千股	二零二零年 股份數目 千股
股份數目： 用於計算每股基本虧損／盈利的 普通股加權平均股數	<u>652,770</u>	<u>652,770</u>

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度並無潛在已發行普通股。因此，所呈列之每股攤薄虧損／盈利與每股基本虧損／盈利相同。

8. 貿易及其他應收款項

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
貿易應收款項	132,197	146,126
其他應收款項、按金及預付款項	14,497	23,929
貿易及其他應收款項總額	146,694	170,055
減：預期信貸虧損撥備	(1,979)	(3,720)
貿易及其他應收款項淨額	144,715	166,335
減：於十二個月內到期之應收款項(列作流動資產)	(143,925)	(165,558)
租金按金(列作非流動資產)	790	777

本集團與各貿易客戶協定給予30至90天信用期。

於各報告期末，按發票日呈列的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
1至30天	108,348	96,052
31至60天	22,010	35,137
61至90天	1,608	14,715
91至180天	131	207
181至365天	100	15
	132,197	146,126

9. 貿易及其他應付款項

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
貿易應付款項	308,790	295,407
其他應付款項及應計費用	18,385	14,928
	<hr/>	<hr/>
貿易及其他應付款項總額	327,175	310,335
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

貿易應付款項的信用期為30天至60天。

於各報告期末，按發票日呈列的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
1至30天	141,805	207,592
31至60天	154,955	83,570
61至90天	11,688	3,875
91至120天	-	-
121至365天	-	5
一年以上	342	365
	<hr/>	<hr/>
	308,790	295,407
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

10. 股本

本公司的法定及已發行股本於年內的變動詳情如下：

	普通股數目 千股	千港元
普通股每股0.01港元		
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	<u>2,000,000</u>	<u>20,000</u>
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、二零二一年一月一日 及二零二一年十二月三十一日	<u>652,770</u>	<u>6,528</u>

股息

董事會不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付末期股息（二零二零年：末期股息每股2.5港仙）。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二二年五月十六日起至二零二二年五月二十日（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會登記任何股份轉讓。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票必須於二零二二年五月十三日下午四時三十分前，送交本公司之香港股份過戶登記處卓佳秘書商務有限公司（地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓），以作登記。出席股東週年大會並於會上投票之記錄日期為二零二二年五月十三日。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團主要從事消費電子產品的電子元件（主要為集成電路（「IC」）及面板）銷售（如移動互聯網設備（「MID」）、電子學習機（「ELA」）、多媒體播放器（汽車信息娛樂系統）、智能手機面板模塊、機頂盒（「STB」）及視頻攝像產品）以及向原品牌製造商及原設計製造商提供IDH服務。

於二零二一年初，我們投放更多資源向我們的MID、ELA及智能手機製造商客戶推廣面板及面板模塊。然而，由於中國自二零二一年第三季度起對私人補習及線上遊戲採取管制措施，若干客戶延遲採購面板。為縮減存貨水平，本集團於二零二一年第四季度忍蝕出貨，而本集團於二零二一年十二月三十一日的年末存貨亦錄得減值虧損。此等因素對本集團於二零二一年的表現造成負面影響。

MID

MID分部（包括平板電腦及智能家用音箱產品）為本集團帶來最大收益。本集團受到驅動IC供應緊張影響，此可能會削弱供應鏈，導致面板之價格迅速下降。由於二零二一年第四季度MID分部銷情疲軟弱以及平板電腦價格持續下跌，本集團為縮減存貨水平，於二零二一年第四季度忍蝕出貨。

智能手機面板模塊

2019冠狀病毒病疫情在非洲、南美國家以及印度反彈，加上若干國家自二零二一年第三季度起開始抵制中國品牌製造商生產的智能手機，受此等因素影響下，若干智能手機製造商放緩生產進度。市場對TFT屏幕的需求未如理想。

汽車信息娛樂系統

我們的汽車信息娛樂系統需求下降，此乃由於汽車晶片短缺導致其供應緊張。汽車信息娛樂系統的銷售額較去年略有減少。

STB

本集團STB解決方案的主要市場位於中東、南美及北非。由於2019冠狀病毒病疫情之影響導致延長在家工作安排，與去年相較，本集團向STB客戶銷售IC解決方案的銷售額令人滿意。

視頻攝像產品

由於歐洲及美國就2019冠狀病毒病實施的防疫措施有所放寬，打獵機及運動攝像機於二零二一年下半年的需求強勁。我們視頻攝像產品解決方案的銷售額較二零二零年有所增加。

ELA

於二零二一年第三季度，由於中國對私人補習採取新管制措施，我們的若干客戶選擇延遲採購ELA面板。ELA面板解決方案的銷售額較二零二零年有所減少。

展望

展望未來，在環球商業環境不明朗及地緣政治不穩定的影響下，本集團認為二零二二年將滿佈挑戰。本集團將推行均衡的業務發展戰略，透過提供IDH服務以增加IC解決方案的銷售比例。本集團將與新的及現有供應商攜手合力，積極為我們的目標客戶開發更多新型IC解決方案。

本集團將把握元宇宙中的無限機遇。本集團認為，元宇宙平台將於未來數年內變得成熟而商業化。本集團將為我們的目標客戶提供適用於各類元宇宙硬件的高效IC解決方案。

財務回顧

收益

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團取得2,847,359,000港元的銷售收益，較二零二零年錄得的2,254,195,000港元增加26.3%。

毛損

截至二零二一年十二月三十一日止年度，毛損為5,940,000港元，較去年錄得的毛利81,591,000港元減少107.3%。毛損率為0.2%，較二零二零年錄得的毛利率3.6%有所減少。

分銷成本及行政開支

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的經營成本為39,879,000港元（二零二零年：37,995,000港元），較二零二零年同期增加5.0%。

本公司擁有人應佔虧損

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損為46,954,000港元，較二零二零年錄得的應佔溢利32,127,000港元減少246.2%。

流動資金及財務資源

本集團的資金主要來源為經營所產生現金以及銀行借款。截至二零二一年十二月三十一日，本集團的流動比率為115.0%（二零二零年十二月三十一日：140.4%）。於二零二一年十二月三十一日，本集團的銀行結餘及現金為113,864,000港元（二零二零年十二月三十一日：140,961,000港元），而銀行借款則為302,343,000港元（二零二零年十二月三十一日：54,667,000港元）。於二零二一年十二月三十一日，本集團的淨資本負債比率為182.1%（二零二零年十二月三十一日：淨現金），該比率乃基於本集團的債務淨額（按銀行借款總額減銀行結餘及現金計算）約188,479,000港元（二零二零年十二月三十一日：不適用）及本集團的權益總額約103,485,000港元（二零二零年十二月三十一日：168,719,000港元）計算。

於回顧年度內，本集團錄得的應收賬款週轉天數約為18天（二零二零年：23天），乃以年初及年末應收賬款平均金額除以該年收益，再乘以365天計算。

於回顧年度內，本集團錄得的存貨週轉天數及應付賬款週轉天數分別為46天及39天（二零二零年：分別約為41天及45天），乃分別以於二零二一年十二月三十一日的年初存貨及年末存貨之平均金額及應付賬款金額除以該年的銷售成本，再乘以365天計算。

外匯風險管理

本集團的營業收入、採購付款及產生的開支主要以人民幣、美元及港元計值。目前，本集團並無訂立協議或購買工具對沖本集團的匯率風險。由於港元與美元掛鈎，且以美元及人民幣計值的交易主要由採用相同功能貨幣的實體進行，故管理層認為與美元及人民幣有關的外匯風險並不重大。人民幣匯率須遵從中國政府頒佈的外匯管制規則及規例。本集團會密切監察匯率變動，以管理外匯風險。

僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團在大中華地區僱用約100名僱員。我們確保彼等的薪酬待遇全面且具競爭力。僱員的薪酬包括固定月薪加年度表現花紅。

除醫療保險及強積金計劃外，我們亦向對本集團業務經營及未來發展而言十分重要的主要僱員提供購股權作為長期激勵。

上市所得款項用途及所得款項用途變動

於二零一六年一月七日，本公司以配售形式提呈發售150,000,000股股份以供認購，籌得所得款項淨額約30,000,000港元。

所得款項淨額用途變動已獲本公司董事會於二零一八年三月十五日批准，而進一步變動所得款項用途已獲本公司董事會於二零二一年十二月二十八日批准。

於二零二一年十二月三十一日，本公司已動用所得款項淨額約18,500,000港元，約佔所得款項淨額約61.7%。未動用所得款項淨額約為11,500,000港元，約佔所得款項淨額約38.3%。董事會在適時及審慎考慮本集團當前營商環境及發展需求後，決定進一步變動部分未動用所得款項淨額的用途，將原擬分配用於購買設備以擴大ELA業務的7,500,000港元，進一步重新分配用於元宇宙的開發及用途。下文載列經修訂的所得款項用途。此外，本公司已更改悉數動用有關所得款項結餘的預期時間表。

配售所得款項淨額之經修訂用途載列如下：

用途	招股章程 所載的 原訂撥款 (百萬港元)	二零一七年 年報所載的 經修訂撥款 (百萬港元)	於二零二一年	於二零二一年	未動用所得	悉數動用結餘 的預期時間表
			十二月三十一日 的所得款項 實際用途 (百萬港元)	十二月三十一日 的未動用款項 (百萬港元)	款項淨額的 進一步 經修訂撥款 (百萬港元)	
升級本集團的ERP系統	4.6	4.6	0.6	4.0	-	至二零二四年底
用於以下各項以擴大 本集團的ELA業務：						
- 研發人員開支	2.5	2.5	2.5	-	-	不適用
- 購買設備	8.7	8.7	1.2	7.5	(7.5)	不適用
	11.2	11.2	3.7	7.5	(7.5)	
用於以下各項以擴大 本集團產品種類：						
- 汽車信息娛樂	2.8	2.8	2.8	-	-	不適用
- 無人機Wi-Fi傳輸	2.8	2.8	2.8	-	-	不適用
- 人工智能及物聯網	-	5.6	5.6	-	-	不適用
- 開發元宇宙硬件	-	-	-	-	7.5	至二零二四年底
- 其他	5.6	-	-	-	-	不適用
	11.2	11.2	11.2	-	7.5	
一般營運資金	3.0	3.0	3.0	-	-	不適用
總計	<u>30.0</u>	<u>30.0</u>	<u>18.5</u>	<u>11.5</u>	<u>-</u>	

購買、出售或贖回本公司的已上市證券

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司及其任何附屬公司均並無購買、出售或贖回任何本公司的已上市證券。

審核委員會

董事會於二零一五年十二月二十三日成立審核委員會，並書面訂明職權範圍，且條款不會較企業管治守則（「**企業管治守則**」）所載條款寬鬆。

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即余俊樂先生、馮卓能先生及蔡子豪先生。余俊樂先生為審核委員會主席。

本公司審核委員會已與管理層審閱本集團所採納的會計原則及政策、內部監控、風險管理以及本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表。

企業管治

除以下偏離外，本集團已於截至二零二一年十二月三十一日止年度一直遵守GEM上市規則附錄15之企業管治守則（「**企業管治守則**」）的適用守則條文：

根據企業管治守則的守則條文第A.1.8條，發行人應就其董事可能會面臨的法律訴訟作適當的投保安排。透過本集團管理層定期及適時地與董事溝通，本集團管理層相信，所有可能向董事提出的申索及法律訴訟均能獲得有效處理，且董事被提起實際法律訴訟的機會甚微。本公司會於其認為必要時考慮作出此類安排。

董事會成員間之關係

余俊樂先生（「**余先生**」）及嚴玉麟博士銅紫荊星章，太平紳士（「**嚴博士**」）均為本公司及亞洲聯合基建控股有限公司（「**亞洲聯合**」）的董事會成員。余先生為亞洲聯合的執行董事、首席財務官兼公司秘書，亦為本公司之獨立非執行董事（「**獨立非執行董事**」）。嚴博士為本公司主席兼執行董事，亦為亞洲聯合之非執行董事。考慮到彼等於兩間公司之業務活動中之角色以及兩間公司之關係，本公司認為該互相擔任對方公司董事職務關係並不會影響余先生履行其獨立非執行董事之職責。

董事進行證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48條至第5.67條作為其本身自訂的董事證券交易操守準則（「操守準則」）。經本公司作出具體查詢後，所有董事已向本公司確認於回顧年內遵守操守準則。

刊發業績公告及年度報告

本公告乃於本公司網站(www.hi-levelhk.com)及香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)刊發。二零二一年度報告將寄發予本公司股東並適時於以上網站刊登。

香港立信德豪會計師事務所有限公司的工作範圍

載列於本初步公告內截至二零二一年十二月三十一日止年度本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註所涉及的數字，已經由本集團核數師香港立信德豪會計師事務所有限公司同意為本集團於本年度的經審核綜合財務報表載列的款額。香港立信德豪會計師事務所有限公司就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈的香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港保證委聘準則的鑒證委聘，因此，香港立信德豪會計師事務所有限公司並無對本初步公告發出鑒證結論。

致謝

本人謹此代表董事會感謝全體員工的貢獻及努力，亦向股東、客戶、供應商及其他業務夥伴的長期支持及信賴致以衷心感謝。

最後，本人祝各位身體健康。

承董事會命
揚宇科技控股有限公司
主席
嚴玉麟博士
銅紫荊星章，太平紳士

香港，二零二二年三月十八日

於本公告日期，董事會成員包括四名執行董事，分別為嚴玉麟博士銅紫荊星章，太平紳士、張偉華先生、魏衛先生及唐思聰先生；一名非執行董事黃維泰先生；以及三名獨立非執行董事，分別為余俊樂先生、馮卓能先生及蔡子豪先生。