

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2025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2025年3月31日止年度的經審核綜合業績，連同截至2024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2025年3月31日止年度

	附註	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
持續經營業務			
收益	4	122,223	121,876
銷售成本		(81,422)	(78,237)
員工成本		(33,549)	(34,294)
折舊		(3,167)	(3,133)
其他收入及收益（虧損）淨額	4	643	(692)
貿易應收款項及合約資產減值虧損		—	(716)
向被投資公司貸款減值虧損		(6,933)	(752)
其他經營開支		(9,173)	(7,774)
融資成本	6	(710)	(988)
來自持續經營業務的除稅前虧損		(12,088)	(4,710)
所得稅（開支）抵免	7	(106)	23
來自持續經營業務的年內虧損	8	(12,194)	(4,687)
已終止經營業務	9		
來自已終止經營業務的年內虧損，扣除稅項		(6,620)	(9,641)
年內虧損		(18,814)	(14,328)

2025年
千港元

2024年
千港元
(經重列)

其他全面(開支)收益

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
變動淨額

(6,634) (7,076)

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

1,079 (619)

(5,555) (7,695)

年度全面開支總額

(24,369) (22,023)

本公司擁有人應佔年內虧損：

—來自持續經營業務

(12,193) (4,686)

—來自已終止經營業務

(6,126) (8,196)

(18,319) (12,882)

非控股權益應佔年內虧損：

—來自持續經營業務

(1) (1)

—來自已終止經營業務

(494) (1,445)

(495) (1,446)

(18,814) (14,328)

本公司擁有人應佔年內其他全面(開支)收益：

—來自持續經營業務

(6,618) (7,144)

—來自已終止經營業務

901 (485)

(5,717) (7,629)

非控股權益應佔年內其他全面(開支)收益：

—來自持續經營業務

— (1)

—來自已終止經營業務

162 (65)

162 (66)

(5,555) (7,695)

附註	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
----	--------------	-----------------------

本公司擁有人應佔年內全面開支總額：

－來自持續經營業務	(18,811)	(11,830)
－來自已終止經營業務	<u>(5,225)</u>	<u>(8,681)</u>
	<u>(24,036)</u>	<u>(20,511)</u>

非控股權益應佔年內全面開支總額：

－來自持續經營業務	(1)	(2)
－來自已終止經營業務	<u>(332)</u>	<u>(1,510)</u>
	<u>(333)</u>	<u>(1,512)</u>
	<u>(24,369)</u>	<u>(22,023)</u>

每股虧損

來自持續經營業務及已終止經營業務

基本及攤薄	10	<u>(1.74) 港仙</u>	<u>(1.23) 港仙</u>
-------	----	------------------	------------------

來自持續經營業務

基本及攤薄	10	<u>(1.16) 港仙</u>	<u>(0.45) 港仙</u>
-------	----	------------------	------------------

綜合財務狀況表
於2025年3月31日

	附註	2025年 千港元	2024年 千港元
非流動資產			
物業及設備		74,603	78,916
無形資產		–	6,562
按公平值計入其他全面收益的金融資產	12	–	6,634
遞延稅項資產		980	955
		<u>75,583</u>	<u>93,067</u>
流動資產			
存貨		3,315	9,960
貿易應收款項及合約資產	13	20,330	39,496
預付款項、按金及其他應收款項		2,830	4,099
向被投資公司貸款	12	–	6,801
可收回稅項		606	905
銀行結餘及現金		48,829	35,819
		<u>75,910</u>	<u>97,080</u>
流動負債			
貿易應付款項	14	9,212	12,237
其他應付款項及應計款項		13,096	19,892
租賃負債		–	602
銀行借款	15	10,239	14,335
		<u>32,547</u>	<u>47,066</u>
流動資產淨值		<u>43,363</u>	<u>50,014</u>
總資產減流動負債		<u>118,946</u>	<u>143,081</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		1,736	1,616
租賃負債		–	691
		<u>1,736</u>	<u>2,307</u>
資產淨值		<u>117,210</u>	<u>140,774</u>
資本及儲備			
股本	16	10,505	10,505
儲備		106,705	130,729
本公司權益股東應佔權益總額		117,210	141,234
非控股權益		–	(460)
權益總額		<u>117,210</u>	<u>140,774</u>

綜合權益變動表

截至2025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			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	合計	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2024年4月1日	10,505	(3)	24,669	10,817	799	(1,089)	208	(1,952)	97,280	141,234	(460)	140,774
年度虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,319)	(18,319)	(495)	(18,814)
年度其他全面開支：												
按公平值計入其他全面收益的 金融資產公平值變動淨額	-	-	-	-	-	-	-	(6,634)	-	(6,634)	-	(6,634)
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	917	-	-	-	917	162	1,079
年度全面開支總額	-	-	-	-	-	917	-	(6,634)	(18,319)	(24,036)	(333)	(24,369)
以股權結算股份支付交易 (附註17)	-	3	-	-	9	-	-	-	-	12	-	12
購股權失效 (附註17)	-	-	-	-	(808)	-	-	-	808	-	-	-
註銷附屬公司	-	-	-	-	-	9	-	-	(9)	-	(135)	(135)
出售附屬公司 (附註18)	-	-	-	-	-	-	(208)	8,586	(8,378)	-	928	928
於2025年3月31日	10,505	-	24,669	10,817	-	(163)	-	-	71,382	117,210	-	117,210
於2023年4月1日	10,505	(43)	42,528	10,817	678	(536)	208	5,124	110,162	179,443	1,052	180,495
年度虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,882)	(12,882)	(1,446)	(14,328)
年度其他全面開支：												
按公平值計入其他全面收益的 金融資產公平值變動淨額	-	-	-	-	-	-	-	(7,076)	-	(7,076)	-	(7,076)
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	(553)	-	-	-	(553)	(66)	(619)
年度全面開支總額	-	-	-	-	-	(553)	-	(7,076)	(12,882)	(20,511)	(1,512)	(22,023)
以股權結算股份支付交易 (附註17)	-	40	-	-	121	-	-	-	-	161	-	161
已付2023年特別股息 (附註11)	-	-	(12,606)	-	-	-	-	-	-	(12,606)	-	(12,606)
已付2023年末期股息 (附註11)	-	-	(5,253)	-	-	-	-	-	-	(5,253)	-	(5,253)
於2024年3月31日	10,505	(3)	24,669	10,817	799	(1,089)	208	(1,952)	97,280	141,234	(460)	140,774

綜合財務報表附註

截至2025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於開曼群島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。截至2025年3月31日止年度內，直接控股公司由於英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的Phoenix Time Holdings Limited變更為於英屬處女群島註冊成立的Luxurious Bay Capital Limited。最終控股公司由Phoenix Time Holdings Limited變更為Knight Sky Holdings Limited及Newmark Group Limited（兩者均為於英屬處女群島註冊成立）。最終控股方由鍾乃雄先生變更為鄭啟明先生及黃景強博士。

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。有關提供雲端資訊技術及運營技術（「IT+OT」）管理服務之經營分部已於截至2025年3月31日止年度終止營運，有關其詳情於附註9內進一步披露。

根據香港財務報告準則第5號持作出售之非流動資產及已終止經營業務，此分部截至2025年及2024年3月31日止年度之財務業績於本集團之綜合損益表中呈列為已終止經營業務之虧損。提供雲端IT+OT管理服務分部的若干比較金額已予以重列，以符合本年度的呈列方式。

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會計準則及其修訂本

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2024年4月1日開始的財政年度生效的香港財務報告準則修訂本：

香港財務報告準則第16號（修訂本）	售後租回的租賃負債
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
香港會計準則第1號（修訂本）	附帶契諾的非流動負債
香港會計準則第7號及	供應商融資安排
香港財務報告準則第7號（修訂本）	

本年度應用香港財務報告準則會計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。

已頒佈惟尚未生效的新訂香港財務報告準則會計準則及其修訂本

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則會計準則及其修訂本：

香港財務報告準則第18號	財務報表之呈列及披露 ³
香港財務報告準則第19號	不具公眾問責的附屬公司：披露 ³
香港會計準則第21號（修訂本）	缺乏可交換性 ¹
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號（修訂本）	金融工具的分類及計量（修訂本） ²
香港財務報告準則會計準則（修訂本）	香港財務報告準則會計準則之年度改進－ 第11卷 ²
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 ⁴
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號（修訂本）	涉及依賴自然能源生產電力的合約 ²

¹ 於2025年1月1日或之後開始的年度期間有效

² 於2026年1月1日或之後開始的年度期間有效

³ 於2027年1月1日或之後開始的年度期間有效

⁴ 於待定日期或之後開始的年度期間有效

董事預期，除下文所述者外，應用其他新訂香港財務報告準則會計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。

香港財務報告準則第18號－財務報表列報與披露

香港財務報告準則第18號規定了財務報表的列報與披露要求，將取代香港會計準則第1號財務報表列報。香港財務報告準則第18號引入了新的要求，在損益表中列示特定類別和定義的小計項目；在財務報表附註中披露管理層定義的業績指標，並改進財務報表中資料的合併與拆分。此外，亦對香港會計準則第7號「現金流量表」和香港會計準則第33號「每股盈利」作出少量修訂。

香港財務報告準則第18號及其對其他香港財務報告準則會計準則的相關修訂將於2027年1月1日或之後開始的年度期間生效，並允許提前應用。

預期香港財務報告準則第18號的應用不會對本集團的財務狀況產生重大影響。董事會正在評估香港財務報告準則第18號的影響，但尚未能確定採納是否會對本集團的綜合財務報表的列報與披露產生重大影響。

3. 重大會計政策資料

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會計準則編製。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。

於各報告期末，綜合財務報表按歷史成本基準編製，惟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代價的公平值計算。

4. 收益以及其他收入及收益（虧損）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（虧損）淨額的分析如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
--	--------------	-----------------------

持續經營業務：

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

－視像會議及多媒體影音解決方案服務	104,866	104,613
－視像會議及多媒體影音保養服務	17,357	17,263
	<u>122,223</u>	<u>121,876</u>

按確認時間分類收益

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
--	--------------	-----------------------

持續經營業務：

收益確認時間

於某時間點	104,866	104,613
於一段時間內	17,357	17,263

來自客戶合約的收益總額	<u>122,223</u>	<u>121,876</u>
-------------	----------------	----------------

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
--	--------------	-----------------------

持續經營業務：

其他收入及收益（虧損）淨額

匯兌收益（虧損）淨額	355	(740)
銀行利息收入	288	48
	<u>643</u>	<u>(692)</u>

5. 分部資料

截至2025年3月31日止年度，有關提供雲端IT+OT管理服務的經營分部被分類為已終止經營業務，更多詳情載於附註9。自此之後，董事認為本集團僅有一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。該經營分部的呈報方式與向董事會（為主要經營決策者）匯報資料的方式一致，以便作出資源分配及績效評估。

(a) 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。

本集團來自持續經營業務項下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	
	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
香港（戶籍地）	120,783	118,622
中國	341	1,272
澳門	705	1,842
新加坡	394	140
	<u>122,223</u>	<u>121,876</u>

本集團有關其非流動資產（有關已終止經營業務的資產除外）的資料按資產地區劃分呈列如下：

	非流動資產	
	2025年 千港元	2024年 千港元
香港（戶籍地）	<u>74,603</u>	<u>77,577</u>

附註： 非流動資產不包括遞延稅項資產及按公平值計入其他全面收益的金融資產。

(b) 關於主要客戶的資料

於相應年度貢獻佔本集團收益總額10%以上來自客戶之收益如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
客戶 A	<u>16,268</u>	<u>不適用¹</u>

¹ 相應收入佔本集團截至2024年3月31日止年度的總收入不超過10%。

6. 融資成本

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
持續經營業務： 銀行借款的利息開支	<u>710</u>	<u>988</u>

7. 所得稅開支（抵免）

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
持續經營業務：		
香港利得稅：		
— 本年度	11	160
— 過往年度撥備不足	<u>—</u>	<u>18</u>
	11	178
遞延稅項	<u>95</u>	<u>(201)</u>
年度所得稅開支（抵免）總額	<u>106</u>	<u>(23)</u>

8. 來自持續經營業務的年度虧損

	2025年 千港元	2024年 千港元 (經重列)
持續經營業務		
年度虧損已扣除下列項目：		
董事酬金	5,574	6,074
薪金（不包括董事酬金）	26,804	27,043
退休福利計劃供款（不包括董事酬金）	1,171	1,177
員工成本總額	<u>33,549</u>	<u>34,294</u>
售出存貨成本（包括系統開發成本及安裝成本）	81,422	78,237
物業及設備折舊	3,167	3,133
核數師酬金	800	780
貿易應收款項及合約資產減值虧損	—	716
向被投資公司貸款減值虧損	6,933	752
其他應收款項減值虧損	<u>701</u>	<u>—</u>

9. 已終止經營業務

於2024年8月，本公司訂立買賣協議，以向本集團的獨立第三方珀堅國際有限公司出售其於附屬公司卓兆投資有限公司（「卓兆」）及祥高發展有限公司（「祥高」）（統稱「出售公司」）的全部股權（「出售事項」）及出售公司應付本集團（出售公司及其附屬公司除外）之總額約36.2百萬港元的應收款項（「銷售貸款」），代價為100,000港元。出售事項已於2024年8月30日完成。詳情進一步載於本公司日期為2024年8月30日的公告。

卓兆為一間投資控股公司及其附屬公司從事提供雲端IT+OT管理服務。

完成出售事項後，本集團已終止提供雲端IT+OT管理服務的所有業務。已終止經營業務的期／年內虧損及截至2025年3月31日止年度已終止經營業務的業績（已計入綜合損益及其他全面收益表）如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
已終止經營業務期／年內虧損	(3,288)	(9,641)
出售附屬公司虧損（附註18）	<u>(3,332)</u>	<u>—</u>
	<u>(6,620)</u>	<u>(9,641)</u>

	2025年 千港元	2024年 千港元
收益	236	8,305
銷售成本	(127)	(5,836)
員工成本	(2,531)	(6,240)
折舊及攤銷	(789)	(1,845)
無形資產減值虧損	–	(3,155)
其他收入	76	15
其他經營開支	(143)	(836)
融資成本	(10)	(49)
除稅前虧損	(3,288)	(9,641)
所得稅開支	–	–
已終止經營業務期／年內虧損	<u>(3,288)</u>	<u>(9,641)</u>

已終止經營業務之期／年內虧損包括如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
折舊及攤銷		
設備折舊	294	648
無形資產攤銷	495	1,197
	<u>789</u>	<u>1,845</u>
其他收入		
銀行利息收入	–	3
雜項收入	76	12
	<u>76</u>	<u>15</u>
融資成本		
租賃負債之利息開支	10	49
	<u>10</u>	<u>49</u>

於截至2025年3月31日止年度內，雲端IT+OT管理服務業務產生本集團經營現金流量約310,000港元（2024年：使用約5,745,000港元），就投資活動引致為零（2024年：約98,000港元）及就融資活動引致約246,000港元（2024年：約601,000港元）。

10. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	2025年 千港元	2024年 千港元
虧損		
計算每股基本及攤薄虧損的虧損		
—來自持續經營業務	(12,193)	(4,686)
—來自已終止經營業務	<u>(6,126)</u>	<u>(8,196)</u>
	<u>(18,319)</u>	<u>(12,882)</u>
	2025年 千股	2024年 千股
股份數目		
計算每股來自持續及已終止經營業務基本及攤薄虧損的 普通股加權平均數	<u>1,050,500</u>	<u>1,050,500</u>
	2025年	2024年
每股基本及攤薄虧損（以每股港仙計）		
—來自持續經營業務	(1.16)	(0.45)
—來自已終止經營業務	<u>(0.58)</u>	<u>(0.78)</u>
	<u>(1.74)</u>	<u>(1.23)</u>

於計算每股攤薄虧損時，並無假定本公司尚未行使購股權獲行使，原因為該等購股權的行使價高於股份截至2025年及2024年3月31日止年度的平均市價。

11. 股息

	2025年 千港元	2024年 千港元
確認為年內分派的股息：		
2023年特別股息—每股1.20港仙	—	12,606
2023年末期股息—每股0.50港仙	<u>—</u>	<u>5,253</u>
	<u>—</u>	<u>17,859</u>

截至2024年3月31日止年度，本集團派付股息約17,859,000港元。截至2025年3月31日止年度並無建議派付股息，自報告期末以來亦無擬派付任何股息（2024年：無）。

12. 按公平值計入其他全面收益的金融資產及向被投資公司貸款

按公平值計入其他全面收益的金融資產包括：

	2025年 千港元	2024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	—	6,634

於2021年3月25日，本公司全資附屬公司祥高與本集團兩名獨立第三方（「獨立第三方」）及由本公司前董事鍾乃雄先生控制及實質擁有的一家前關連公司（「前關連公司」）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2021年8月，常州國雲的註冊資本由人民幣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，而祥高與前關連公司訂立新股東協議（「新股東協議」），據此，前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前關連公司訂立進一步協議後方可釐定。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。

截至2025年3月31日止年度，據董事觀察，有幾項指標顯示，常州國雲面臨嚴重財務困難及拖欠償還下文所述的向被投資公司貸款。鑒於持續的訴訟及法律風險，加上常州國雲無法獲得新融資以繼續其項目，最終妨礙其業務營運，導致債務到期時無法履行其債務責任，董事預期本公司於常州國雲的投資成本無法收回，並認為按公平值計入其他全面收益之金融資產的公平值跌至零，而公平值變動約6,634,000港元透過其他全面收益確認。

出售事項後，本集團於2025年3月31日不再持有按公平值計入其他全面收益的金融資產。

	2025年 千港元	2024年 千港元
向被投資公司貸款	—	6,801

向被投資公司貸款的變動如下：

	2025年 千港元	2024年 千港元
成本		
於4月1日	7,553	8,001
於損益確認的未變現匯兌虧損	132	(448)
出售附屬公司	(7,685)	—
於3月31日	—	7,553
減值		
於4月1日	752	—
於損益確認的減值撥備	6,933	752
出售附屬公司	(7,685)	—
於3月31日	—	752
賬面值		
於3月31日	—	6,801

於2024年3月31日，祥高向常州國雲提供股東貸款人民幣7,000,000元相當於約7,553,000港元（2025年：零），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。於截至2025年3月31日止年度，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。

截至2024年8月30日，向被投資公司貸款的賬面金額中包括累計減值虧損約7,685,000港元（2024年3月31日：752,000港元）。

在釐定該資產的預期信貸虧損時，董事已計及歷史違約經驗、交易對手的財務狀況以及被投資公司所處行業的未來前景，該等資料均來自經濟專家報告、金融分析師報告，並考慮了各種外部來源的實際和預測經濟信息（如適用），以估計此金融資產在其各自的虧損評估期限內發生違約的概率，以及每種情況下的違約虧損。

誠如上文所述，鑒於常州國雲出現重大財務困難，本集團認為向被投資公司貸款之可收回性極低，因此向被投資公司貸款約6,933,000港元之減值虧損已於損益內確認。

出售事項後，本集團於2025年3月31日不再持有向被投資公司提供的貸款。

13. 貿易應收款項及合約資產

	2025年 千港元	2024年 千港元
貿易應收款項	20,419	39,648
減：減值撥備	(698)	(698)
	<u>19,721</u>	<u>38,950</u>
合約資產	627	564
減：減值撥備	(18)	(18)
	<u>609</u>	<u>546</u>
	<u>20,330</u>	<u>39,496</u>

於2025年3月31日，來自與客戶合約的貿易應收款項及合約資產淨額約為20,330,000港元（2024年：39,496,000港元），其中約609,000港元（2024年：546,000港元）為合約資產。

合約資產首次就提供視像會議及多媒體影音解決方案服務所賺取收益的若干金額予以確認，乃由於所收代價於保固期（介乎1至5年）順利完成後方收到。合約資產於權利成為無條件時轉撥至貿易應收款項。保固期完成後，確認為合約資產的金額重新分類至貿易應收款項。於2025年3月31日，約398,000港元（2024年：126,000港元）的合約資產預計將於報告期末起計一年後收回。

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及合約資產淨額賬齡分析。

貿易應收款項淨額的賬齡分析：

	2025年 千港元	2024年 千港元
0至30天	5,140	8,722
31至60天	2,993	5,598
61至120天	6,104	3,098
121至365天	2,852	10,935
超過365天	2,632	10,597
	<u>19,721</u>	<u>38,950</u>

合約資產淨額的賬齡分析：

	2025年 千港元	2024年 千港元
0至30天	—	—
31至60天	88	—
61至120天	31	173
121至365天	195	247
超過365天	295	126
	<u>609</u>	<u>546</u>

14. 貿易應付款項

	2025年 千港元	2024年 千港元
貿易應付款項	<u>9,212</u>	<u>12,237</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：

	2025年 千港元	2024年 千港元
0至60天	1,997	1,943
61至90天	868	378
超過90天	6,347	9,916
	<u>9,212</u>	<u>12,237</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訂有財務風險管理政策或計劃。

15. 銀行借款

	2025年 千港元	2024年 千港元
有抵押按揭貸款	10,239	14,335
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	6,143	4,096
多於兩年但不超過五年	–	6,143
	10,239	14,335
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）	6,143	10,239
須於一年內償還的賬面值	4,096	4,096
列為流動負債金額	10,239	14,335

銀行借款包括：

	到期日	實際利率	賬面值 2025年 千港元	2024年 千港元
浮息借款：				
一港元按揭貸款 ⁽ⁱ⁾	2027年9月25日	5.69%（2024年：5.99%）	7,823	10,952
一港元按揭貸款 ⁽ⁱⁱ⁾	2027年9月25日	5.69%（2024年：5.99%）	2,416	3,383
			10,239	14,335

(i) 截至2025年3月31日止年度，浮息為香港銀行同業拆息（「香港銀行同業拆息」）加1.4%（2024年：1.4%）或最優惠貸款利率減2.25%（2024年：2.25%）。由提取借款開始，以155期每月分期償還。

(ii) 截至2025年3月31日止年度，浮息為香港銀行同業拆息加1.4%（2024年：1.4%）或最優惠貸款利率減2.25%（2024年：2.25%）。由提取借款開始，以146期每月分期償還。

附註：

- (a) 銀行借款均以港元計值。
- (b) 於兩個年度，所有借款已由本公司及其香港附屬公司作出擔保。
- (c) 於2025年3月31日，銀行借款約10,239,000港元（2024年：14,335,000港元）由本集團賬面值約為72,261,000港元（2024年：74,892,000港元）的土地及樓宇作抵押。

16. 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2023年4月1日、2024年3月31日、2024年4月1日及 2025年3月31日	<u>2,000,000</u>	<u>20,000</u>
已發行及繳足		
於2023年4月1日、2024年3月31日、2024年4月1日及 2025年3月31日	<u>1,050,500</u>	<u>10,505</u>

17. 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」）向王養浩先生（「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2024年 4月1日的 結餘	於年內失效	於2025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	(900,000)	—
	2023年4月20日至 2028年4月20日	0.54	900,000	(900,000)	—
	2024年4月20日至 2028年4月20日	0.54	1,200,000	(1,200,000)	—
			<u>3,000,000</u>	<u>(3,000,000)</u>	<u>—</u>

於2024年4月1日，根據購股權計劃的條款及條件，3,000,000份購股權可於購股權期間內隨時行使。截至2025年3月31日止年度及於本公告日期，於強制性無條件現金要約結束前（即2024年7月30日）尚未行使的3,000,000份購股權已失效，本公司於購股權計劃下概無尚未行使的購股權。除上述所披露者外，截至2025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、失效或註銷。

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2025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9,000港元（2024年：121,000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**」）。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（「禁售條件」）。

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2022年4月20日，150,000股獎勵股份已歸屬於王先生並根據股份獎勵計劃由受託人轉讓予王先生，惟須遵守限售條件。

於2023年4月20日，額外150,000股獎勵股份已歸屬於王先生並根據股份獎勵計劃由受託人轉讓予王先生，惟須遵守限售條件。

於2024年4月20日，200,000股獎勵股份已歸屬於王先生並根據股份獎勵計劃由受託人轉讓予王先生，惟須遵守限售條件。

根據股份獎勵計劃所授出獎勵股份之詳情如下：

承授人姓名	授出日期 (附註i)	於授出日期 所授出獎勵 股份數目 (附註ii)	股份數目			
			於2024年 4月1日	年內已歸屬 (附註iii)	年內已 失效／註銷 (附註iv)	於2025年 3月31日
王先生	2021年4月20日	500,000	200,000	(200,000)	-	-

附註：

- (i) 自2024年4月1日起及直至本公告日期概無根據股份獎勵計劃授出任何獎勵股份。
- (ii) 授予參與者之獎勵股份乃根據一般授權按面值發行及配發新股份方式達致，而本公司或參與者無需支付任何購買價以購買股份獎勵計劃項下之獎勵股份。
- (iii) 於截至2025年3月31日止年內緊接獎勵股份獲歸屬日期前股份之加權平均收市價為0.18港元。
- (iv) 於截至2025年3月31日止年內，概無已授出獎勵股份根據股份獎勵計劃之條款被註銷、失效或沒收。

截至2025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3,000港元（2024年：40,000港元）。

18. 出售附屬公司

誠如附註9所述，本公司就出售其於出售公司的全部股權及銷售貸款訂立買賣協議，且出售事項已於2024年8月30日完成。出售公司於出售日期的負債淨額如下：

千港元

對於出售日期失去控制權的資產及負債之分析：

設備	1,058
無形資產	6,185
貿易應收款項及合約資產	2,159
預付款項、按金及其他應收款項	707
銀行結餘及現金	42
應付直接控股公司款項	(36,063)
應付同系附屬公司款項	(98)
貿易應付款項	(1,949)
其他應付款項及應計費用	(5,607)
租賃負債	(1,057)
非控股權益	928
已出售負債淨額	<u>(33,695)</u>

千港元

處置出售公司之虧損：

代價	100
已出售負債淨額	33,695
銷售貸款	(36,161)
就失去附屬公司控制權重新分類為損益的附屬公司累積換算儲備	<u>(966)</u>

出售附屬公司之虧損 (3,332)

出售事項產生之現金流入淨額：

已收現金代價	100
減：已出售銀行結餘及現金	<u>(42)</u>
	<u>58</u>

管理層討論及分析

行業概覽

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。

積極的方面是，香港政府的財政管理及面對市場動態採取積極主動的方針，加上政府的支持政策，包括但不限於推出多項措施，例如設立吸引策略企業辦事處、為香港單一家族辦公室管理的家族投資控股工具提供利得稅豁免，以及新資本投資者入境計劃。該等政策旨在吸引來自世界各地的高潛力及具代表性的策略企業在香港設立辦事處或分支機構，並擴大其業務運營，而此類企業通常需要諸如 貴集團的視像會議及多媒體影音解決方案服務供應商提供視頻會議及多媒體影音解決方案及相關保養。

業務回顧

於回顧年度（「回顧年度」）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（在回顧年度已終止營運）。

提供視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務

於回顧年度，在香港甲級寫字樓空置率高及市場競爭激烈及營商氣氛疲弱的情況下，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，令我們的視像會議及多媒體影音業務持續面臨挑戰。然而，我們仍然堅持自己的做法，憑藉我們經驗豐富的管理團隊的技術專長優勢，以維持穩定的視像會議及多媒體影音解決方案及保養服務收入。

提供雲端IT+OT管理服務

由於於回顧年度內中國在新型冠狀病毒疫情後經濟復蘇速度低於預期，房地產業低迷持續時間超出最初預期，加上消費者情緒受到嚴重影響，整體消費及公共投資下降，本集團在中國的雲端IT+OT管理服務業務業績下滑。

於出售卓兆投資有限公司及祥高發展有限公司（持有本集團於北京能興國雲信息科技有限公司的投資）後，雲端IT+OT管理服務已於年內終止營運。

財務回顧

分部分析

下表載列本集團來自持續經營業務的收益詳情：

	截至2025年3月31日		截至2024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	104,866	85.8	104,613	85.8
—視像會議及多媒體影音 保養服務	17,357	14.2	17,263	14.2
總計	122,223	100.0	121,876	100.0

收益

本集團來自持續經營業務的收益由截至2024年3月31日止年度約121,876,000港元增加約347,000港元或0.3%至截至2025年3月31日止年度約122,223,000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2024年3月31日止年度約104,613,000港元略微增加約253,000港元或0.2%至截至2025年3月31日止年度約104,866,000港元，主要由於穩定有效的客戶管理。

視像會議及多媒體影音保養服務產生的收益由截至2024年3月31日止年度約17,263,000港元略微增加約94,000港元或0.5%至截至2025年3月31日止年度約17,357,000港元，由於與視像會議及多媒體影音解決方案項目相關的保養項目總數無重大變化所致。

經營毛利及經營毛利率

來自持續經營業務的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。

來自持續經營業務的經營毛利由截至2024年3月31日止年度約43,639,000港元減少約2,838,000港元或6.5%至截至2025年3月31日止年度約40,801,000港元。

經營毛利率由截至2024年3月31日止年度約35.8%下降至截至2025年3月31日止年度約33.4%，主要由於市場競爭加劇及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下降所致。

員工成本

來自持續經營業務的員工成本由截至2024年3月31日止年度約34,294,000港元減少約745,000港元或2.2%至截至2025年3月31日止年度約33,549,000港元，主要由於回顧年度內董事酬金減少所致。

折舊

來自持續經營業務的折舊開支維持穩定，截至2025年及2024年3月31日止年度約為3,100,000港元，乃由於於回顧年度內並無重大購置及出售物業及設備。

其他收入及收益（虧損）淨額

其他收入及收益（虧損）淨額由截至2024年3月31日止年度的虧損淨額約692,000港元轉為截至2025年3月31日止年度的收益淨額約643,000港元，主要由於固定存款銀行利息收入及匯兌收益淨額增加所致。

向被投資公司貸款的減值虧損

截至2025年3月31日止年度，本集團錄得向被投資公司常州國雲貸款的減值虧損約為6,933,000港元，乃由於常州國雲拖欠償還本集團墊付的股東貸款，以及持續的訴訟及法律風險，加上常州國雲無法取得新融資以繼續其項目，最終影響其業務營運，並導致其無法履行其到期的債務責任。

其他經營開支

持續經營業務的其他經營開支主要包括法律及專業費用、宣傳及展覽開支、租金及差餉、差旅開支及其他辦公室開支。其他經營開支由截至2024年3月31日止年度約7,774,000港元增加1,399,000港元或18.0%至截至2025年3月31日止年度約9,173,000港元，主要由於本公司與Luxurious Bay Capital Limited（作為要約人）於回顧年度內聯合刊發日期為2024年7月9日的綜合文件所披露的強制性無條件現金要約所產生的額外法律及專業費用。

融資成本

來自持續經營業務的融資成本由截至2024年3月31日止年度約988,000港元減少約278,000港元或28.1%至截至2025年3月31日止年度約710,000港元，乃由於銀行借款本金額及整體利率於回顧年度內下降所致。

所得稅（開支）抵免

所得稅抵免由截至2024年3月31日止年度約23,000港元變動至截至2025年3月31日止年度所得稅開支約106,000港元，主要由於回顧年度內遞延稅項增加。

年內虧損

持續經營業務產生之虧損由截至2024年3月31日止年度之4,687,000港元增加約7,507,000港元或160.2%至截至2025年3月31日止年度之約12,194,000港元，主要由於向被投資公司貸款的減值虧損及經營毛利減少所致。

已終止經營的雲端IT+OT管理業務於截至2025年3月31日止年度錄得虧損約6,620,000港元，而截至2024年3月31日止年度則錄得淨虧損約9,641,000港元。

由於出售事項僅於2024年8月30日完成，加上年內處於虧損狀況的已終止經營雲端IT+OT管理業務，本集團於截至2025年3月31日止年度錄得虧損淨額約18,814,000港元，而截至2024年3月31日止年度則錄得虧損淨額約14,328,000港元。

前景

展望未來，本集團將繼續保持並鞏固其作為香港領先的視像會議及多媒體影音解決方案提供商之一的地位。隨著香港經濟持續復蘇，本集團已作好充分準備，把握有利趨勢。我們的戰略重點為創新及與時俱進，致力於把握新機遇，為香港經濟復蘇作出貢獻。政府的財政管理及積極主動的市場動態，加上政府的支持政策，例如推出多項鼓勵國際及內地公司在香港開設及擴展業務的措施，將為我們提供機遇，我們預計對視像會議及多媒體影音解決方案服務的需求將會逐步增加。

董事相信，我們過去的成功及未來的前景乃有賴於我們經驗豐富的管理團隊，彼等在香港的視像會議及多媒體影音解決方案業務方面擁有豐富的經驗及技術專長。我們的管理團隊在視像會議及多媒體影音解決方案行業擁有扎實的技術知識、豐富的商業經驗和敏銳的商業洞察力，這使我們能够建立廣泛的客戶群，並在行業內發展出雄厚的專業技術實力。展望未來，董事相信，我們將繼續受益於管理團隊的良好商業判斷力和管理專長，以拓展我們的業務。

在履行客戶的業務過程中，我們的服務團隊注意到客戶所要求的高服務質量及標準，以及我們滿足其整體需求的能力。本集團將繼續提升技能水平及專業知識，依然堅持自己的做法，憑藉我們經驗豐富的管理團隊的技術專長優勢，以把握日益增長的視像會議及多媒體影音解決方案服務需求所帶來的機遇。

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2025年3月31日，本集團的流動資產淨值約為43,363,000港元（2024年：50,014,000港元）及現金及現金等價物約為48,829,000港元（2024年：35,819,000港元）。於2025年3月31日，本集團的流動負債包括賬面值約6,143,000港元（2024年：10,239,000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2025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6.8%（2024年：7.5%）。

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

於2025年3月31日，本集團並無重大資本承擔（2024年：無）。

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。詳情載於本公告綜合財務報表附註17。

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。該配售的詳情載於下文「所得款項用途」一節。

本集團的資本架構由債務淨值（主要包括銀行借款，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。本集團銀行借款的詳情載於本公告綜合財務報表附註15。

重大投資及資本資產的未來計劃

截至2025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2025年3月31日，約72,261,000港元（2024年：74,892,000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2025年3月31日，本集團並無重大或然負債（2024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。於回顧年度內，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。於截至2025年3月31日止年度，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。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

除本公告綜合財務報表附註18所披露者外，於本年度，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2025年3月31日，本集團僱用55名（2024年：83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。

如本公司日期為2022年4月14日及2023年6月21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加強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。

於2023年11月17日，董事會進一步議決將未動用所得款項淨額3.79百萬港元的用途作為擬用於在中國開發IT+OT業務及時間表延長至2024年9月30日或之前，以更有效使用本集團的財務資源。

於2024年11月15日，鑒於出售IT+OT業務，董事會進一步議決將未動用所得款項淨額2.87百萬港元的擬定用途及時間表變更為營運資金及一般公司用途，並將於2025年3月31日或之前動用，以更有效使用本集團的財務資源。於回顧年度，有關未動用所得款項淨額2.87百萬港元已用於本集團的營運資金及一般公司用途。於2025年3月31日，已悉數動用所有所得款項淨額。

下表載列直至2025年3月31日止動用所得款項淨額的明細及變動：

	日期為2021年 8月11日的 公告所述所得 款項淨額的 計劃用途 (百萬港元)	日期為2021年 12月30日的 公告所述所得 款項淨額的 經修訂用途 (百萬港元)	日期為2023年 11月17日的 公告所述所得 款項淨額的 進一步 經修訂用途 (百萬港元)	於日期為2024 年11月15日的 公告所述所得 款項淨額的 進一步 經修訂用途 (百萬港元)	於截至2025年 3月31日 止年度動用的 所得款項淨額 (百萬港元)	直至2025年 3月31日 所得款項淨額 的實際用途 (百萬港元)	於2025年 3月31日 餘下所得 款項金額 (百萬港元)
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	0.02	—	0.02	—
在中國開發IT+OT業務	12.39	12.39	16.18	13.31	—	13.31	—
營運資金及一般公司用途	2.75	2.75	2.75	5.62	2.87	5.62	—
本集團支付於常州國雲 的資本承擔	不適用	8.58	8.58	8.58	—	8.58	—
總計	<u>27.53</u>	<u>27.53</u>	<u>27.53</u>	<u>27.53</u>	<u>2.87</u>	<u>27.53</u>	<u>—</u>

有關配售及未動用所得款項淨額的擬定用途及時間表的變動的進一步詳情載於本公司日期分別為2021年8月11日、2021年8月19日、2023年6月21日、2023年11月17日及2024年11月15日的公告。

除上述披露者外，本公司未進行股本融資，本公司於回顧年度內亦無出售任何庫存股份，且不存在自先前財政年度發行任何股本證券結轉所得款項的情況。

買賣或贖回本公司上市證券

於截至2025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（包括出售庫存股份）（定義見上市規則）。於2025年3月31日，本公司概無持有任何庫存股份。

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C1所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）第2部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2025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C3所載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2025年3月31日止年度任何未遵守標準守則的情況。

股東週年大會及暫停辦理股東登記

本公司謹訂於2025年8月8日（星期五）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2025年8月5日（星期二）至2025年8月8日（星期五）（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2025年8月4日（星期一）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2025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2025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2025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2025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2025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
黃景強

香港，2025年6月20日

於本公告日期，執行董事為黃景強博士、唐世煌先生、陳詠耀先生及陳永倫先生；非執行董事為何穎珊女士；而獨立非執行董事則為方志先生、林柏森先生及吳鴻茹女士。