

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。



SYNERTONE

協同通信集團有限公司

Synertone Communication Corporation

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1613)

截至二零二六年三月三十一日止年度全年業績公告

協同通信集團有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱「本集團」董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本集團截至二零二六年三月三十一日止年度的綜合業績，連同截至二零二五年同期的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二六年三月三十一日止年度

| | 附註 | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|------------------------------------|------|-----------------|------------------|
| 收益 | 4 | 36,797 | 116,933 |
| 銷售成本 | | <u>(26,399)</u> | <u>(101,024)</u> |
| 毛利 | | 10,398 | 15,909 |
| 其他收入 | 5 | 424 | 2,459 |
| 其他(虧損)收益淨額 | 5 | (301) | 12 |
| 銷售及分銷開支 | | (472) | (226) |
| 行政及其他營運開支 | | (21,458) | (36,006) |
| 研發開支 | | (2,900) | (3,929) |
| 預期信貸虧損撥備淨額 | | (8,149) | (2,470) |
| 按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的 金融資產公平值虧損 | | <u>(23,656)</u> | <u>(9,209)</u> |
| 經營虧損 | | (46,114) | (33,460) |
| 融資成本 | 6(a) | <u>(41)</u> | <u>(2,354)</u> |
| 除稅前虧損 | 6 | (46,155) | (35,814) |
| 所得稅開支 | 7 | <u>(10)</u> | <u>(17)</u> |
| 本年度虧損 | | <u>(46,165)</u> | <u>(35,831)</u> |
| 其他全面收益(開支) | | | |
| 其後可重新分類至損益的項目： | | | |
| 換算海外業務產生的匯兌差額 | | 2,492 | (5,289) |
| 出售一項海外業務時重新分類的 累計匯兌儲備 | | <u>6,829</u> | <u>-</u> |
| 本年度其他全面收益(開支)，扣除稅項 | | <u>9,321</u> | <u>(5,289)</u> |
| 本年度全面開支總額 | | <u>(36,844)</u> | <u>(41,120)</u> |

| | 附註 | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|----------------------|----|------------------------|------------------------|
| 下列各項應佔本年度虧損： | | | |
| 本公司擁有人 | | (42,342) | (32,488) |
| 非控股權益 | | <u>(3,823)</u> | <u>(3,343)</u> |
| | | <u>(46,165)</u> | <u>(35,831)</u> |
| 下列各項應佔全面開支總額： | | | |
| 本公司擁有人 | | (33,004) | (37,806) |
| 非控股權益 | | <u>(3,840)</u> | <u>(3,314)</u> |
| | | <u>(36,844)</u> | <u>(41,120)</u> |
| | | <i>港仙</i> | <i>港仙</i> (經重列) |
| 每股虧損 | | | |
| – 基本及攤薄 | 9 | <u>(8.7)</u> | <u>(7.8)</u> |

綜合財務狀況表

於二零二六年三月三十一日

| | 附註 | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|-------------------|----|----------------|----------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 355 | 20,044 |
| 使用權資產 | | 503 | 7,492 |
| 商譽 | | 23,197 | 21,911 |
| 按公平值計入損益的金融資產 | | 1,000 | 24,656 |
| | | <u>25,055</u> | <u>74,103</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 22,215 | 44,420 |
| 貿易及其他應收款項 | 10 | 50,265 | 74,618 |
| 應收一間前聯營公司款項 | | 15,134 | 17,273 |
| 現金及現金等價物 | | 19,501 | 11,030 |
| | | <u>107,115</u> | <u>147,341</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 11 | 43,504 | 55,473 |
| 合約負債 | | 5,090 | 14,394 |
| 銀行借貸 | | – | 43,030 |
| 租賃負債 | | 508 | 831 |
| | | <u>49,102</u> | <u>113,728</u> |
| 流動資產淨額 | | <u>58,013</u> | <u>33,613</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>83,068</u> | <u>107,716</u> |
| 資產淨值 | | <u>83,068</u> | <u>107,716</u> |
| 權益 | | | |
| 股本 | | 53,586 | 44,874 |
| 儲備 | | 32,139 | 63,118 |
| 本公司擁有人應佔權益 | | <u>85,725</u> | <u>107,992</u> |
| 非控股權益 | | (2,657) | (276) |
| 總權益 | | <u>83,068</u> | <u>107,716</u> |

附註：

1. 一般資料

協同通信集團有限公司(「本公司」)於二零零六年十月十一日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的開曼群島註冊辦事處及香港主要營業地點的地址於年報「公司資料」一節披露。

於二零一二年四月十八日，本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司及其附屬公司(「本集團」)的主要業務活動主要為：(i)設計、開發及銷售自動控制系統及解決方案；(ii)設計、研發、生產及銷售智能系統以及其他相關產品，包括住宅及樓宇的可視對講及監控系統；(iii)有關電腦設備及機器、資訊科技基礎設施及先進技術(如機器人)的租賃、維護及其他相關服務；及(iv)智能手機分銷業務。

本集團的主要業務乃於中華人民共和國(「中國」)進行。計入本集團各實體財務報表的項目乃使用該實體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量。綜合財務報表以港元(「港元」)呈列，為本公司的功能貨幣。由於本公司股份於聯交所上市，為方便財務報表使用者，綜合財務報表以港元呈列。該等財務報表以港元呈列，除每股數據外，所有金額均約整至最接近千位數。

根據本公司於二零二六年三月三十一日存置的主要股東名冊，Excel Time Investments Limited為本公司的主要公司股東。Excel Time Investments Limited的最終控股方為韓衛寧*先生。

綜合財務報表之編製基準

綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則會計準則編製。就編製綜合財務報表而言，倘合理預期有關資料會影響主要用戶作出的決定，則有關資料被視為重大。此外，綜合財務報表包括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。綜合財務報表已按歷史成本基準編製，惟若干金融工具則按各報告期末的公平值計量。

* 僅供識別

2. 新訂香港財務報告準則會計準則及其修訂本的應用

於本年度強制生效的香港財務報告準則會計準則修訂本

於本年度，本集團首次應用下列由香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則會計準則修訂本，該等修訂本就本集團編製綜合財務報表而於二零二五年四月一日開始的年度期間強制生效：

香港會計準則第21號(修訂本) 缺乏可兌換性

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及/ 或該等綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

已頒佈但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的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 |
| 香港財務報告準則第18號 | 財務報表之呈列及披露 ² |
| 香港財務報告準則第19號 | 非公共受託責任之附屬公司：披露 ² |
| 香港會計準則第21號(修訂本) | 換算為高度通脹呈列貨幣 ² |
| 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) | 金融工具分類與計量(修訂本) 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) | 依賴自然能源生產電力的合約 ¹ |
| 香港財務報告準則會計準則之 年度改進 | 香港財務報告準則會計準則之年度改進 – 第11卷 ¹ |

¹ 於二零二六年一月一日或之後開始之年度期間生效。

² 於二零二七年一月一日或之後開始之年度期間生效。

³ 生效日期尚待釐定。

除下文所述之新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則外，本公司董事預期，應用上述新訂及經修訂香港財務報告準則會計準則將不會對本集團業績及財務狀況造成重大影響。

香港財務報告準則第18號「財務報表之呈列及披露」

香港財務報告準則第18號載列財務報表之呈列及披露要求，並將取代現行香港會計準則第1號「財務報表之呈列」。香港財務報告準則第18號新增於損益表內列示特定類別項目及小計金額之新要求；於財務報表附註中披露管理層定義績效指標及改進與分類呈現財務資料方式之披露要求。本次修訂亦對香港會計準則第7號「現金流量表」及香港會計準則第33號「每股盈利」作出輕微調整。

香港財務報告準則第18號及其他香港財務報告準則會計準則相應的修訂本將於二零二七年一月一日或之後開始的年度期間生效，並可提前應用。

香港財務報告準則第18號的應用預期將不會對本集團的財務狀況造成重大影響，惟預期將影響損益表及現金流量表的呈列以及未來財務報表中的披露。本集團將繼續評估香港財務報告準則第18號對本集團綜合財務報表的影響。

3. 分部報告

本集團按業務種類劃分分部及管理業務。

於採納香港財務報告準則第8號經營分部時，及按與向本公司高級管理層(其已獲確認為本集團首席營運決策人(「首席營運決策人」))內部呈報資訊以分配資源及評估表現一致的方式，截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度，本集團有以下四個呈報分部：

| | |
|---------|--|
| 樓宇智能： | 提供住宅區可視對講系統和安防報警行業的解決方案、新舊住戶的智能家居系統及其他相關產品。 |
| 控制系統： | 提供自動化硬件及軟件產品、信息化系統平台，以及工業、市政行業監控及調度管理系統解決方案。 |
| 數據中心： | 有關電腦設備及機器、資訊科技基礎設施以及平台及機器人的租賃及託管服務以及其他相關服務。 |
| 智能手機分銷： | 小米品牌智能手機、生態系統產品及相關設備的分銷商。 |

(a) 分部業績、資產及負債

就評估分部表現及在分部間分配資源而言，本集團高級管理層按以下基準監控各個呈報分部的應佔業績、資產及負債：

分部資產包括所有有形、無形資產及流動資產，但不包括未分配至個別呈報分部的企業資產、按公平值計入損益的金融資產及應收一間前聯營公司款項。分部負債包括個別分部的活動應佔的貿易及其他應付款項以及合約負債、由分部直接管理的銀行借貸及租賃負債，但不包括未分配至個別呈報分部的企業負債。

收益及開支乃經參考呈報分部產生的銷售額及開支或該等分部應佔資產的折舊或攤銷所產生開支而分配至該等分部。

呈報分部業績所用計量方法為經調整扣除利息及稅項前盈利或虧損（「**經調整EBIT**」）。為計算經調整EBIT，本集團的盈利或虧損會就並非個別呈報分部特定應佔的項目（例如利息收入、融資成本、物業、廠房及設備以及使用權資產之折舊、預期信貸虧損（撥回）撥備淨額、按公平值計入損益的金融資產公平值虧損及未分配企業開支）作出進一步調整。

除獲得有關經調整EBIT的分部資料外，本集團高級管理層亦獲提供有關收益（包括分部間銷售）、利息收入、融資成本、物業、廠房及設備以及使用權資產折舊、預期信貸虧損（撥回）撥備淨額、研發開支、按公平值計入損益的金融資產公平值虧損以及添置分部於營運中所使用的非流動分部資產的分部資料。分部間銷售乃經參考就類似訂單向外部人士收取的價格定價。

截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度，向本集團高級管理層提供以分配資源及評估分部表現的有關本集團呈報分部的資料如下：

| | 截至二零二六年三月三十一日止年度 | | | | | 總計 千港元 |
|-------------------------|------------------|----------------|-------------|-------------------|------------|----------------|
| | 樓宇智能 千港元 | 控制系統 千港元 | 數據中心 千港元 | 智能手機 分銷 千港元 | 未分配 千港元 | |
| 來自對外客戶的收益 | 10,300 | 26,452 | - | 45 | - | 36,797 |
| 分部間收益 | 508 | 533 | - | - | - | 1,041 |
| 呈報分部收益 | <u>10,808</u> | <u>26,985</u> | <u>-</u> | <u>45</u> | <u>-</u> | <u>37,838</u> |
| 呈報分部(虧損)溢利 (經調整EBIT) | (9,098) | 269 | - | (904) | - | (9,733) |
| 利息收入 | - | 5 | - | - | - | 5 |
| 融資成本 | - | (14) | - | - | (27) | (41) |
| 物業、廠房及設備折舊 | (2,007) | (108) | - | - | - | (2,115) |
| 使用權資產折舊 | (190) | (403) | - | - | (796) | (1,389) |
| 預期信貸虧損撥備(撥備) 撥回淨額 | (6,306) | 650 | - | (354) | (2,139) | (8,149) |
| 按公平值計入損益的金融資產 公平值虧損 | - | - | - | - | (23,656) | (23,656) |
| 研發開支 | <u>(464)</u> | <u>(2,436)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(2,900)</u> |
| 呈報分部資產 | <u>30,840</u> | <u>60,646</u> | <u>-</u> | <u>12,963</u> | <u>-</u> | <u>104,449</u> |
| 添置非流動分部資產 - 使用權資產 | <u>-</u> | <u>906</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>906</u> |
| 呈報分部負債 | <u>10,325</u> | <u>18,480</u> | <u>-</u> | <u>13,328</u> | <u>-</u> | <u>42,133</u> |

截至二零二五年三月三十一日止年度

| | 樓宇智能 千港元 | 控制系統 千港元 | 數據中心 千港元 | 智能手機 分銷 千港元 | 未分配 千港元 | 總計 千港元 |
|-------------------------|---------------|----------------|-------------|-------------------|------------|----------------|
| 來自對外客戶的收益 | 1,553 | 29,499 | 12 | 85,869 | - | 116,933 |
| 分部間收益 | 718 | 1,052 | - | - | - | 1,770 |
| 呈報分部收益 | <u>2,271</u> | <u>30,551</u> | <u>12</u> | <u>85,869</u> | <u>-</u> | <u>118,703</u> |
| 呈報分部(虧損)溢利 (經調整EBIT) | (11,870) | 8,657 | (18) | (9,312) | - | (12,543) |
| 利息收入 | 1 | 34 | - | 2 | 6 | 43 |
| 融資成本 | (2,271) | (9) | - | (74) | - | (2,354) |
| 物業、廠房及設備折舊 | (1,896) | (149) | - | - | - | (2,045) |
| 使用權資產折舊 | (325) | (378) | - | (795) | - | (1,498) |
| 預期信貸虧損撥備(撥備)撥回 淨額 | (7,260) | 5,087 | 366 | (19) | (644) | (2,470) |
| 按公平值計入損益的金融資產 公平值虧損 | - | - | - | - | (9,209) | (9,209) |
| 研發開支 | <u>(882)</u> | <u>(3,047)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(3,929)</u> |
| 呈報分部資產 | <u>81,458</u> | <u>64,569</u> | <u>265</u> | <u>30,104</u> | <u>-</u> | <u>176,396</u> |
| 添置非流動分部資產 | | | | | | |
| - 物業、廠房及設備 | - | 319 | - | - | - | 319 |
| - 使用權資產 | - | - | - | 1,591 | - | 1,591 |
| 呈報分部負債 | <u>78,716</u> | <u>16,669</u> | <u>175</u> | <u>1,883</u> | <u>-</u> | <u>97,443</u> |

(b) 呈報分部收益、損益、資產及負債的對賬

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|--------------------|------------------------|-----------------|
| 收益 | | |
| 呈報分部收益 | 37,838 | 118,703 |
| 對銷分部間收益 | <u>(1,041)</u> | <u>(1,770)</u> |
| 綜合收益 | <u>36,797</u> | <u>116,933</u> |
| 虧損 | | |
| 呈報分部虧損 | (9,733) | (12,543) |
| 預期信貸虧損撥備淨額 | (2,139) | (644) |
| 利息收入 | 5 | 43 |
| 融資成本 | (41) | (2,354) |
| 按公平值計入損益的金融資產公平值虧損 | (23,656) | (9,209) |
| 未分配企業開支 | <u>(10,591)</u> | <u>(11,107)</u> |
| 除稅前綜合虧損 | <u>(46,155)</u> | <u>(35,814)</u> |
| 資產 | | |
| 呈報分部資產 | 104,449 | 176,396 |
| 應收一間前聯營公司款項 | 15,134 | 17,273 |
| 按公平值計入損益的金融資產 | 1,000 | 24,656 |
| 未分配企業資產 | <u>11,587</u> | <u>3,119</u> |
| 綜合資產總值 | <u>132,170</u> | <u>221,444</u> |
| 負債 | | |
| 呈報分部負債 | 42,133 | 97,443 |
| 未分配企業負債 | <u>6,969</u> | <u>16,285</u> |
| 綜合負債總額 | <u>49,102</u> | <u>113,728</u> |

(c) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自對外客戶的收益及(ii)本集團物業、廠房及設備、使用權資產及商譽的地區資料。客戶的地區劃分按所提供服務或交付貨品所在地區釐定。使用權資產以及物業、廠房及設備所在地是根據所考慮資產的實際位置。倘為商譽，乃根據獲分配資產的業務營運所在地點而定。

| | 來自對外客戶的收益 | | 非流動資產 | |
|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
| 香港(註冊地) | 1,795 | 78,924 | - | - |
| 中國 | 26,757 | 31,052 | 24,055 | 49,447 |
| 海外 | 8,245 | 6,957 | - | - |
| | <u>36,797</u> | <u>116,933</u> | <u>24,055</u> | <u>49,447</u> |

附註：非流動資產不包括按公平值計入損益的金融資產。

(d) 關於產品及服務的資料

本集團藉各項主要類型產品及服務自對外客戶獲得的收益載於附註4。

(e) 有關主要客戶的資料

相關年度佔本集團總銷售額超過10%之來自客戶的收益載列如下：

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|--------|--------------|--------------|
| 樓宇智能 | | |
| - 客戶甲 | 7,966 | 不適用* |
| 控制系統 | | |
| - 客戶乙 | 4,248 | 不適用* |
| - 客戶丙 | 不適用* | 15,476 |
| 智能手機分銷 | | |
| - 客戶丁 | 不適用* | 75,465 |

* 來自客戶的收益低於本集團收益總額的10%。

4. 收益

本集團按主要產品及服務劃分的來自客戶合約的收益的分拆如下：

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 樓宇智能 | 10,300 | 1,553 |
| 控制系統 | 26,452 | 29,499 |
| 智能手機分銷 | 45 | 85,869 |
| 來自客戶合約的收益總額 | 36,797 | 116,921 |
| 香港財務報告準則第16號項下租金收入 | - | 12 |
| 收益總額 | 36,797 | 116,933 |

樓宇智能業務、控制系統業務及智能手機分銷業務的收益於客戶取得貨品的控制權時確認。

本集團就按地區市場劃分的來自客戶合約的收益明細於附註3披露。

5. 其他收入以及其他(虧損)收益淨額

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 其他收入 | | |
| 銀行存款的利息收入 | 5 | 43 |
| 政府補助(附註(a)) | - | 479 |
| 增值稅退稅(附註(b)) | 419 | 767 |
| 雜項收入 | - | 1,170 |
| | 424 | 2,459 |
| 其他(虧損)收益淨額 | | |
| 匯兌收益淨額 | - | 12 |
| 出售附屬公司的虧損 | (301) | - |
| | (301) | 12 |
| | 123 | 2,471 |

附註：

- (a) 該等政府補助為截至二零二五年三月三十一日止年度本集團自相關政府機構收到就獎勵「高新技術企業」的無條件政府補貼約479,000港元。
- (b) 增值稅退稅於收訖中國稅務機關的退稅通知時確認。

6. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除以下各項後得出：

(a) 融資成本

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|-----------|--------------|--------------|
| 銀行借貸的利息開支 | - | 2,268 |
| 租賃負債的融資費用 | 41 | 86 |
| | <u>41</u> | <u>2,354</u> |

(b) 員工成本(包括所述董事酬金)

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|-------------|---------------|---------------|
| 薪金、工資及其他福利 | 13,938 | 17,916 |
| 定額供款退休計劃供款 | 1,477 | 1,764 |
| 以股份為基礎的付款開支 | - | 4,871 |
| | <u>15,415</u> | <u>24,551</u> |

(c) 其他項目

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|---------------|--------------|--------------|
| 核數師酬金 | 640 | 640 |
| 確認為開支的存貨成本 | 26,399 | 101,024 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 2,115 | 2,045 |
| 使用權資產折舊 | 1,389 | 1,498 |
| 預期信貸虧損撥備淨額 | | |
| - 貿易應收款項 | 6,510 | 1,148 |
| - 其他應收款項 | (500) | 694 |
| - 應收一間前聯營公司款項 | 2,139 | 628 |
| 與短期租賃有關的開支 | 360 | 360 |
| 研發開支 | 2,900 | 3,929 |

7. 所得稅

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|------------------|------------------|------------------|
| 即期稅項 | | |
| 中國企業所得稅(「企業所得稅」) | - | 6 |
| 過往年度撥備不足 | | |
| 中國企業所得稅 | <u>10</u> | <u>11</u> |
| 所得稅開支 | <u><u>10</u></u> | <u><u>17</u></u> |

8. 股息

於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度各年，概無向本公司股東派付或擬派股息，及自各報告期末起亦無擬派任何股息。

9. 每股虧損

每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔虧損約42,342,000港元(二零二五年：約32,488,000港元)及年內本公司已發行普通股的加權平均數計算：

| | 二零二六年 千股 | 二零二五年 千股 (經重列) |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 用以計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數 | <u><u>487,861</u></u> | <u><u>418,335</u></u> |

就每股基本及攤薄虧損所採用之分母與上文所詳述者相同。

由於假設購股權獲行使而產生之潛在普通股於截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度具有反攤薄作用，故並無計入每股攤薄虧損的計算。因此，截至二零二六年及二零二五年三月三十一日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

10. 貿易及其他應收款項

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 貿易應收款項(附註(a)及(b)) | 37,376 | 53,458 |
| 減：虧損撥備 | <u>(21,693)</u> | <u>(22,643)</u> |
| | <u>15,683</u> | <u>30,815</u> |
| 應收貸款 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 其他應收款項 | 32,082 | 27,743 |
| 預付增值稅及其他稅項 | 8 | 49 |
| 按金 | 392 | 392 |
| 預付款項 | 19,148 | 33,211 |
| 減：虧損撥備 | <u>(17,048)</u> | <u>(17,592)</u> |
| | <u>34,582</u> | <u>43,803</u> |
| | <u><u>50,265</u></u> | <u><u>74,618</u></u> |

附註：

- (a) 截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團客戶一般以信貸形式購買本集團產品，信貸期介乎30至180天(二零二五年：30至180天)。有長期業務關係、信譽良好且擁有良好還款記錄的客戶的信貸期可獲延長至181至365天(二零二五年：181至365天)。本集團每名客戶的信貸期由本集團的銷售團隊釐定，並由本集團管理層根據客戶的付款記錄、財務背景、交易量及與本集團建立業務關係的時間長短加以審視及批准。

(b) 根據逾期日期呈列的貿易應收款項賬齡分析如下：

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|----------|-----------------|---------------|
| 尚未逾期 | 1,225 | 12,227 |
| 1至60天 | 7,663 | 2,327 |
| 61至90天 | 3,598 | 2,734 |
| 91至180天 | 2,011 | 2,362 |
| 181至365天 | 1,433 | 12,493 |
| 超過365天 | 21,446 | 21,315 |
| | 37,376 | 53,458 |
| 減：虧損撥備 | (21,693) | (22,643) |
| | 15,683 | 30,815 |

11. 貿易及其他應付款項

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|--------------|---------------|---------------|
| 貿易應付款項 | 9,538 | 11,298 |
| 應計薪金 | 1,670 | 3,394 |
| 應計開支 | 1,963 | 2,405 |
| 其他應付款項 | 30,331 | 37,911 |
| 已收按金 | - | 3 |
| | 43,502 | 55,011 |
| 按攤銷成本計量的金融負債 | | |
| 其他應付稅項 | 2 | 462 |
| | 43,504 | 55,473 |

根據發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析如下：

| | 二零二六年 千港元 | 二零二五年 千港元 |
|----------|--------------|--------------|
| 0至60天 | 6,547 | 770 |
| 61至90天 | 137 | 599 |
| 91至180天 | 248 | 440 |
| 181至365天 | 94 | 4,551 |
| 365天以上 | 2,512 | 4,938 |
| | 9,538 | 11,298 |

12. 出售附屬公司

於二零二五年九月二十五日，本集團完成出售其非全資附屬公司MOX Group Limited及其附屬公司(統稱「MOX Group」)，現金代價為2,500,000港元。

千港元

MOX Group於出售日期之淨負債如下：

| | |
|-----------|----------|
| 物業、廠房及設備 | 19,372 |
| 使用權資產 | 6,809 |
| 貿易及其他應收款項 | 26,767 |
| 現金及現金等價物 | 25 |
| 貿易及其他應付款項 | (14,703) |
| 銀行借貸 | (43,757) |

所出售淨負債 (5,487)

出售MOX Group之虧損：

| | |
|----------------|---------|
| 已收代價 | 2,500 |
| 所出售淨負債 | 5,487 |
| 非控股權益 | (1,459) |
| 出售時重新分類的累計匯兌儲備 | (6,829) |

出售虧損 (301)

出售引致之現金流入淨額：

| | |
|---------------|-------|
| 現金代價 | 2,500 |
| 減：所出售現金及現金等價物 | (25) |

2,475

管理層討論及分析

業務回顧

本集團是智能樓宇及家居產品及綜合自動控制系統及解決方案的領先供應商之一。本集團的產品廣泛應用於高層樓宇、高端別墅及智慧社區，為現代生活提供全數字化智能控制系統。作為全球領先自動控制系統供應商之一，本集團擁有領先技術知識水平以及商業競爭實力。憑藉此等優勢，其產品廣泛應用於電力、石化、公用事業、礦業、燃氣以及食品和飲料等多種行業。本集團的產業基地位於中國浙江省嘉興市，並在多個中國主要城市(包括北京、上海、長沙及杭州)設立辦事處及銷售網絡。此外，本集團於二零二四年七月推出智能手機分銷業務，主要目標是成為小米品牌智能手機、生態鏈產品及相關設備的分銷商。此項新業務利用本集團已建立的銷售網絡及市場專業知識，擴展其於消費者電子市場的業務，以貫徹其對創新及多元化發展的承諾。

截至二零二六年三月三十一日止財政年度(「二零二六財年」或「本年度」)，本集團的主要經營業務包括(i)設計、開發及銷售自動控制系統及解決方案；(ii)設計、研發、生產及銷售智能系統以及其他相關產品，包括住宅及樓宇的可視對講及監控系統；(iii)有關電腦設備及機器、資訊科技基礎設施的租賃及託管服務以及其他相關服務；及(iv)智能手機分銷業務。

控制系統業務

本集團的控制系統業務為客戶提供自動控制系統及解決方案。有關控制系統廣泛使用於多種行業以監控壓力、溫度、流體水平、運作狀況等，也包括機場補給系統及公用設施控制。本集團擁有龐大客戶群，當中涵蓋大型上市機構以至政府部門、市政公用設施(水、污水、燃氣及市內照明)以及發電廠。

本集團控制系統分部錄得的外部收益於二零二六財年下降至26.5百萬港元(二零二五年：29.5百萬港元)。控制系統分部於二零二六財年錄得分部溢利0.3百萬港元，而截至二零二五年三月三十一日止年度(「二零二五財年」或「過往年度」)則錄得分部溢利8.7百萬港元，主要是由於二零二五財年錄得預期信貸虧損撥備撥回。

樓宇智能業務

本集團樓宇智能業務主要為大型房地產開發商或樓宇系統綜合商等客戶提供(i)住宅區可視對講系統和安防報警行業的解決方案產品；及(ii)住戶智能家居設備和智能家居系統。生產基地位於中國浙江省嘉興科技城，且已制訂一套榮獲ISO9001認證的高效及標準生產控制程序，並憑藉持續推出新產品及軟件開發而成為高新技術企業。

本集團的「MOX」品牌可視對講及監控系統產品之銷售業務由過往年度的收益1.6百萬港元增加至本年度的10.3百萬港元。本集團的樓宇智能分部於本年度錄得分部虧損9.1百萬港元(二零二五年：虧損11.9百萬港元)。該變動主要由於在本年度出售若干附屬公司後行政成本減少所致。本集團基於當前地緣政治情勢考量，作出戰略性決策，將生產基地遷移至澳洲，以服務澳洲及西方市場，藉此重振該業務。

數據中心業務

於二零二二年，本集團發展並開展其新的數據中心業務，以向客戶提供有關電腦設備及機器、資訊科技基礎設施的租賃及託管服務以及其他相關服務。本集團開展新業務的目的，是更善用本集團的財務資源，並在不利的經營環境下改善本集團的財務狀況及業績。

過往年度的收益約12,000港元來自於商用服務機器人的租賃及託管服務。由於服務合約於本年度屆滿，本年度並無收益。於本年度並未錄得分部虧損(二零二五年：18,000港元)。然而，該業務使本集團得以累積若干技術專長與知識，進而拓展至金融與人工智能相關領域的業務，目前正密切監測並追蹤相關發展。

智能手機分銷業務

本集團於二零二四年七月開展新的智能手機分銷業務。本集團的主要目標是成為小米品牌智能手機、生態鏈產品及相關設備(「該等產品」)的分銷商。本集團通常向獲授權分銷商購買該等產品，並將該等產品直接銷售予批發商。

本集團的智能手機分銷業務於本年度錄得收益45,000港元及分部虧損0.8百萬港元，而過往年度則為收益85.9百萬港元及分部虧損9.3百萬港元。智能手機分銷業務收益大幅下滑，主要歸因於本年度縮減其經營規模，該業務市場競爭激烈且盈利能力薄弱，利潤空間狹窄。

本集團主要業務的業務前景

於本年度，市場環境仍充滿挑戰，持續通脹與利率高企持續抑制中國消費者需求及商業投資。消費者對價格敏感度日益提升，並對非必需性支出持謹慎態度。此外，中美持續緊張局勢導致本年度中國經濟復甦疲弱且表現未達預期。

隨著人工智能、物聯網及智能家居技術在全球迅速擴展，董事會認為這種趨勢將在西方市場為本集團的樓宇智能產品創造持續穩定的需求。因此，本集團已作出戰略性決策，將生產工廠遷移至澳洲(計劃興建)，以迎合澳洲及西方市場。與此同時，憑藉累積近百萬戶家庭用戶基礎、與物業開發商的長期合作關係，以及於此行業領域的豐富經驗，本集團亦積極尋求拓展業務，不僅限於產品，亦涵蓋住宅及商業樓宇的相關服務。

此外，本集團將繼續維持審慎態度，繼續著重於嚴格的成本控制。管理層亦將積極審視並運用我們在金融科技與人工智慧等高科技領域的優勢與經驗，以把握商機，共創永續未來。

未來集資及投資機遇

本公司將繼續探索可擴大或多元化本集團業務並將為本集團帶來長期利益的新業務及投資或併購機遇。為了給本集團的現有業務或未來的任何潛在投資或收購籌集資金，本公司亦不斷物色及評估任何潛在集資機遇，當中可能包括發行本公司或其附屬公司的新股份或可換股證券。如尋獲有關機遇，本公司將根據上市規則的規定就此作出公告。

財務回顧

收益

於本年度，本集團錄得收益約36.8百萬港元，較過往年度收益約116.9百萬港元大幅下降約80.1百萬港元或68.5%。

於本年度，本集團的收益來自控制系統、樓宇智能、數據中心及智能手機分銷業務。下表載列所示年度內按業務分部劃分的收益明細：

| | 二零二六年 | | 二零二五年 | |
|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | 千港元 | % | 千港元 | % |
| 控制系統 | 26,452 | 71.9 | 29,499 | 25.2 |
| 樓宇智能 | 10,300 | 28.0 | 1,553 | 1.4 |
| 數據中心 | - | - | 12 | - |
| 智能手機分銷 | 45 | 0.1 | 85,869 | 73.4 |
| | <u>36,797</u> | <u>100.0</u> | <u>116,933</u> | <u>100.0</u> |

本集團的收益由過往年度的約116.9百萬港元減少約80.1百萬港元或68.5%至本年度的約36.8百萬港元。該減少主要由於本年度智能手機分銷業務規模縮減，該業務市場競爭激烈且盈利能力薄弱。

銷售成本

本集團的銷售成本包括原材料成本、勞工成本及製造費用。其由二零二五財年約101.0百萬港元減少約74.6百萬港元或73.9%至二零二六財年約26.4百萬港元，與本年度收益減少相符。

毛利及毛利率

本集團於二零二六財年的毛利約為10.4百萬港元，較於二零二五財年的約15.9百萬港元減少約5.5百萬港元或34.6%。二零二六財年的毛利率增加至28.3%，而二零二五財年則為13.6%，該增加主要由於本年度智能手機分銷業務規模縮減，貢獻微薄的毛利率。

其他收入

本集團的其他收入指(其中包括)利息收入、政府補助及增值稅退稅。本年度的其他收入減少至約0.4百萬港元(二零二五年：約2.5百萬港元)，乃主要由於本年度並無獲得政府補助(二零二五年：約0.5百萬港元)所致。

其他(虧損)收益淨額

本集團於二零二六財年錄得其他虧損約301,000港元(二零二五年：其他收益約12,000港元)，主要是由於二零二六財年確認有關出售附屬公司的一次性虧損約301,000港元。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由過往年度的約226,000港元增加約246,000港元或109%至本年度的約472,000港元，與本年度來自樓宇智能分部的銷售增加相符。

行政及其他營運開支

本集團的行政及其他營運開支主要包括員工成本、物業、廠房及設備以及使用權資產之折舊以及法律及專業費用。其由二零二五財年的約36.0百萬港元減少約14.5百萬港元至二零二六財年約21.5百萬港元，乃主要由於本年度員工成本及以股份為基礎付款開支減少所致。

預期信貸虧損撥備淨額

於本年度，本集團就其貿易應收款項、其他應收款項以及應收一間前聯營公司款項錄得預期信貸虧損撥備淨額約8.1百萬港元，而於過往年度則錄得約2.5百萬港元。

於二零二六年三月三十一日，本集團的貿易應收款項約為37.4百萬港元(二零二五年：約53.5百萬港元)，而其他應收款項約為32.1百萬港元(二零二五年：約27.7百萬港元)，其中分別約有21.7百萬港元(二零二五年：約22.6百萬港元)及約17.0百萬港元(二零二五年：約17.6百萬港元)的貿易應收款項及其他應收款項被視為已減值。除前段所披露根據本集團就長期未償還應收款項個別評估計提的特定全數撥備外，餘下應收款項採用預期信貸虧損模式進行評估。就評估預期信貸虧損而言，預期虧損率乃按債務人預期年期的歷史觀察所得違約率估計，並就無需付出過多成本或努力即可得的前瞻性資料作出調整。

按公平值計入損益的金融資產

本公司持有Iogo Workshop Investment Limited的15%股權，該公司主要從事移動設備充電站的租賃及租用以及延伸增值服務。本公司將該15%股權入賬為按公平值計入損益的金融資產，並錄得按公平值計入損益的金融資產公平值虧損約23.7百萬港元(二零二五年：約9.2百萬港元)。

融資成本

本集團於二零二六財年之融資成本約為41,000港元。融資成本由二零二五財年的約2,354,000港元減少約2,313,000港元或98.3%，乃由於本集團於本年度出售承擔銀行借貸的附屬公司所致。

年內虧損

本公司擁有人應佔虧損由過往年度約32.5百萬港元大幅增加約9.8百萬港元或30.2%至本年度約42.3百萬港元，主要由於收益減少約80.1百萬港元，以及按公平值計入損益的金融資產公平值虧損約23.7百萬港元所致。

貿易應收款項

於截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團向其購買本集團產品的客戶提供信貸期。於二零二六年三月三十一日的貿易應收款項(扣除虧損撥備後)約為15.7百萬港元，其中約4.7百萬港元或29.9%已於本公告日期前其後結清。長期賬齡的應收款項(賬齡超過365天)於二零二六財年與二零二五財年之間並無重大變動，而賬齡介乎181至365天的組別則有所改善，減少88.5%，主要由於本集團加大力度向客戶收回款項所致。

本集團管理層定期審閱貿易應收款項的賬齡分析，並就預期信貸虧損估計進行集體評估(針對逾期365天以內的應收款項)及個別評估(針對逾期超過365天的應收款項)。集體評估的預期信貸虧損率介乎1.18%至3.27%(二零二五財年：1.76%至6.53%)，二零二六財年與二零二五財年之間並無重大變動，此乃由於應收款項組合的信貸質素有所提升，致使歷史虧損經驗較二零二五財年更為有利。本集團使用撥備矩陣評估預期信貸虧損率，並考慮有關經濟狀況的前瞻性資料，且認為貿易應收款項的虧損撥備屬充足。

按金及預付款項

按金為已付的租金按金及公用事業按金。預付款項為給予員工的墊款、預付開支及於日常業務過程中向眾多供應商作出的預付款項，個別金額不超過3百萬港元。隨著我們縮減智能手機分銷業務的規模，截至二零二六年三月三十一日止年度，供應商已結算未交付貨品的預付款項總額約19,351,000港元。截至本公告日期，約129,000港元的預付開支及約428,000港元的供應商預付款項已其後動用。鑒於大額按金乃支付予香港知名物業開發商，且供應商預付款項已根據業務計劃其後動用，本集團將監控供應商預付款項的動用情況，並於消耗時相應地支銷。

存貨

存貨為樓宇智能業務及控制系統業務的原材料、在製品及製成品。截至本公告日期，約234,000港元的製成品已其後售出。本集團管理層評估存貨的可變現淨值，並獲以下多項關鍵證據支持：

- 並無證據顯示製成品的售價下跌，表明其可變現價值持續等於或高於其賬面成本；
- 本集團於二零二六財年實現毛利率約28%，反映其產品的競爭力，並顯示本集團在市場上具備穩固的定價能力；
- 製成品屬耐用品，並無重大技術變動會對售價造成重大影響；及
- 原材料及在製品乃持作投入製成品之用，而該等製成品預期將以等於或高於成本的水平出售。當相關製成品仍可按等於或高於成本的金額收回時，該等項目不會撇減至低於成本。

因此，報告期末存貨的賬面值被視為恰當，且認為無需計提撇減。

資本結構、流動資金及財務資源

流動資金需求主要來自為其營運及業務擴張撥資的營運資金需要。本集團一直主要以經營產生的現金、銀行借貸及股東注資應付其營運資金及其他資本需求。長遠而言，本集團的營運資金來源將為內部產生的現金流，以及(如需要)額外股本融資與銀行借貸。於二零二六年三月三十一日，本公司已發行股本約為53.6百萬港元(二零二五年：44.9百萬港元)，包括535,864,491股每股面值0.10港元(二零二五年：每股面值0.10港元)的本公司股份(「股份」)(二零二五年：448,741,440股股份)。

於二零二五年十月，本公司建議以供股方式發行最多897,482,880股供股股份(「供股股份」)，基準為按於記錄日期每持有一(1)股股份可獲發兩(2)股供股股份，認購價為每股供股股份0.135港元(「認購價」)(「二零二五年供股」)。認購價較股份於二零二五年十月十五日(即緊接日期為二零二五年十月十五日的公告前股份在聯交所的最後交易日)在聯交所所報收市價每股股份0.21港元折讓約35.71%。董事會認為，二零二五年供股將提升本集團的企業形象及增強其股本基礎，使其能夠進一步擴大業務規模及範圍，並擴充本集團的控制系統業務及樓宇智能業務。

於二零二六年一月十五日(即接受供股股份的要約及支付股款的最後時限)，本公司已接獲合共六(6)份暫定配額通知書項下暫定配額的有效申請及接納，涉及根據二零二五年供股發售的供股股份合共87,123,051股，相當於根據二零二五年供股發售的供股股份總數約9.71%，並佔經二零二五年供股發行完成後隨即因配發及發行供股股份而擴大的本公司已發行股本約16.3%。根據二零二五年供股發行及配發的供股股份總面值為11.8百萬港元。經扣除與二零二五年供股相關的開支後，二零二五年供股的所得款項淨額約為10.8百萬港元，相當於每股供股股份的淨價格約0.124港元，該款項擬用作本集團的營運資金。於二零二六年三月三十一日，二零二五年供股所得款項淨額約10.8百萬港元已於本年度按計劃部分用作本集團的一般營運資金，詳情如下：

| | 所得款項 淨額的 計劃用途 千港元 | 於 | 於 | 未動用 所得款項的 預期時間表 千港元 |
|-------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| | | 二零二六年 三月三十一日 已動用金額 千港元 | 二零二六年 三月三十一日 未動用金額 千港元 | |
| (i) 員工薪金及退休金供款 | 6,500 | 490 | 6,010 | 二零二七年三月 |
| (ii) 租賃開支及管理費 | 2,050 | 250 | 1,800 | 二零二七年三月 |
| (iii) 本集團其他一般營運資金 | 2,250 | 40 | 2,210 | 二零二七年三月 |
| 總計 | <u>10,800</u> | <u>780</u> | <u>10,020</u> | |

於二零二六年三月五日，本公司與裕承資產管理有限公司(「二零二六年配售代理」)訂立配售協議(「二零二六年配售協議」)，據此，本公司同意透過二零二六年配售代理配售最多1,000,000,000股每股面值0.10港元的本公司配售股份(「二零二六年配售股份」)，按每股二零二六年配售股份0.108港元的價格(「二零二六年配售價」)向不少於六名承配人以盡力基準進行配售(「二零二六年配售事項」)。二零二六年配售價較於二零二六年配售協議當日在聯交所所報收市價每股股份0.135港元折讓約20.0%。

二零二六年配售事項已於二零二六年六月二十九日完成，合共1,000,000,000股二零二六年配售股份已按二零二六年配售價每股二零二六年配售股份0.108港元配發及發行予不少於六名獨立承配人，相當於本公司於緊接二零二六年配售事項完成前已發行股本總額約186.61%。二零二六年配售事項的所得款項淨額約為106.6百萬港元。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二六年六月二十九日的公告。

本集團於二零二六年三月三十一日的流動比率(按流動資產除以流動負債計算)約為2.2(二零二五年：約1.3)。資產負債比率按借貸總額(包括銀行借貸及租賃負債)扣除現金及現金等價物後再除以總權益計算。於二零二六財年，由於借貸總額扣除現金及現金等價物後再除以總權益得出的數字為負數，故並無呈列資產負債比率(二零二五年：30.5%)。

銀行借貸

於二零二六年三月三十一日，本集團並無未償還銀行借貸(二零二五年：約43.0百萬港元)。

資產抵押

於二零二六年三月三十一日，本集團並無資產就本集團所籌集之銀行借貸作出抵押(二零二五年：土地使用權以及物業、廠房及設備的總賬面值約25.8百萬港元)。

或然負債

於二零二六年三月三十一日，本集團並無重大或然負債。

重大收購及出售

本集團於截至二零二六年三月三十一日止年度並無其他重大收購及出售交易。

本年度重大資本開支

除本公告其他部分所披露者外，本集團於二零二六年三月三十一日並無重大資本開支承擔。

匯率波動風險

幾乎所有本集團交易均以人民幣(「人民幣」)、美元(「美元」)及港元計值，而大部分銀行存款以人民幣、美元及港元計值，藉此減低外幣兌換風險。儘管人民幣及美元兌港元匯率於本年度出現波動，董事預期任何人民幣及美元匯率波動均不會對本集團之營運構成重大不利影響。因此，於二零二六年三月三十一日，本集團並未就應對相關風險實行任何正式對沖或其他替代性政策。

僱員及薪酬政策

於二零二六年三月三十一日，本集團有61名(二零二五年：82名)僱員。截至二零二六年三月三十一日止年度，本集團的員工成本約為15.4百萬港元，較去年同期的約24.6百萬港元減少約9.2百萬港元或37.4%，主要由於本集團僱員人數減少及過往年度以股份為基礎付款開支約4.9百萬港元所致。

本集團的僱員薪酬政策乃按多項因素釐定，包括個人表現、經驗及當前行業慣例。本集團每年檢討僱員的薪酬政策及待遇。除基本薪金外，與表現掛鈎的酬金(例如花紅)亦會按內部表現評估發放予僱員。董事酬金至少每年經本公司薪酬委員會(「薪酬委員會」)進行一次檢討，並作出推薦建議，以及董事會根據股東於股東週年大會上的授權經參考本集團的經營業績、個人表現及可資比較市場數據而釐定。本公司於二零二五年九月二十六日採納一項購股權計劃，其合資格參與者可獲授購股權以認購股份，從而使本公司能夠向對本集團作出貢獻的僱員、行政人員、高級職員或服務供應商授予購股權作為對彼等的激勵及回報。於二零二六年三月三十一日，本公司的購股權計劃項下10,790,400份購股權尚未行使。

本集團不斷投入資源，為管理人員及其他僱員舉辦持續進修及培訓計劃，藉以增進彼等的技能和知識。該等培訓課程包括本集團管理層開辦的內部課程，以及由專業培訓人員提供的外部課程。課程涵蓋生產人員的技術訓練，以至管理人員的財務及行政培訓。

購股權計劃

本公司設有一項於二零二五年九月二十六日以普通決議案方式採納的購股權計劃(「二零二五年購股權計劃」)。詳情請參閱本公司於二零二五年九月一日及二零二五年九月二十六日刊發的通函及公告。

截至二零二六年三月三十一日止年度，二零二五年購股權計劃項下並無購股權獲授出、行使、註銷或失效。

報告期末後事項

於報告期末後，本公司於二零二六年六月二十九日完成根據特定授權以每股0.108港元的配售價配售1,000,000,000股新股份。該等配售股份已配發及發行予不少於六名承配人。配售所得款項淨額約為106.6百萬港元，擬用於擴展本集團樓宇智能業務及作為一般營運資金。有關配售的詳情載於本公司日期為二零二六年六月二十九日的公告。

股息

董事不建議就截至二零二六年三月三十一日止年度宣派任何股息(截至二零二五年三月三十一日止年度：無)。

股東週年大會

召開本公司股東週年大會的通告將於適時根據上市規則規定的方式刊發及寄發予股東。

購買、贖回或出售本公司上市證券

於截至二零二六年三月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治常規

本公司已採納上市規則附錄C1所載《企業管治守則》(「企業管治守則」)的守則條文。董事會認為，於截至二零二六年三月三十一日止年度，本公司已遵守企業管治守則所載所有適用守則條文，惟下文所披露守則條文第C.2及F.2.2條除外。

企業管治守則守則條文第C.2條

根據企業管治守則守則條文第C.2條，本公司在經營管理上皆有兩大方面－董事會的管理和本集團業務的日常管理。這兩者之間必須清楚區分，以確保權力和授權分佈均衡，不致權力僅集中於一位人士。

根據董事會目前架構及職能，主席角色應負責管理及領導董事會，而行政總裁角色應負責本集團日常業務管理。然而，董事會主席職位自二零二零年一月三日以來一直懸空而行政總裁職位自二零二五年三月十八日起懸空，因此，本公司於截至二零二六年三月三十一日止年度未有遵守企業管治守則守則條文第C.2條。

目前，主席之角色及職能(包括董事會的協調及溝通)由董事會成員共同執行，而行政總裁的角色及職能由高級管理層團隊共同履行。本公司現正不時物色具備合適領導才能、知識、技能及經驗之合適人選，以填補董事會主席及行政總裁之空缺。

企業管治守則守則條文第F.2.2條

企業管治守則的守則條文第F.2.2條規定董事會主席應出席股東週年大會。由於於二零二五年九月二十六日舉行股東週年大會(「二零二五年股東週年大會」)當日，董事會主席職務懸空，韓衛寧*先生(於二零二五年股東週年大會當日為本公司執行董事)獲委任為二零二五年股東週年大會主席以回應股東於二零二五年股東週年大會上提出的問題。

董事認為韓衛寧*先生(於二零二五年股東週年大會當日作為本公司執行董事)對本集團的業務有足夠的了解，並在與股東保持有效對話及解決股東大會上提出的任何事宜或問題方面具有領導作用。因此，在董事會主席缺席的情況下，韓先生被認為適合擔任二零二五年股東週年大會主席。

遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納載列於上市規則附錄C3內上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事買賣本公司證券的操守守則。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認，彼等於截至二零二六年三月三十一日止年度一直遵守標準守則所載交易規定準則。

* 僅供識別

審核委員會

本公司成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並遵照企業管治守則制定及不時修訂書面職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，包括李明綺女士(委員會主席)、徐煒先生及徐冬森先生。審核委員會的主要職責為檢討及監控本集團的財務申報系統、風險管理及內部監控系統。審核委員會已審閱本公司截至二零二六年三月三十一日止年度的綜合財務報表，並認為本公司已遵守所有適用會計準則及規定且已作出足夠披露。

栢淳會計師事務所有限公司之工作範圍

初步公告所載有關本集團於截至二零二六年三月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及有關附註之數字，已獲本集團核數師栢淳會計師事務所有限公司同意符合本集團年內草擬綜合財務報表所載數額。栢淳會計師事務所有限公司就此履行的工作並不構成鑒證工作，因此栢淳會計師事務所有限公司並未就初步公告發表意見或保證結論。

刊發全年業績公告及年報

本全年業績公告刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.synertone.net)。本公司截至二零二六年三月三十一日止年度的年報將於適當時候寄發予股東及刊載於上述網站。

承董事會命
協同通信集團有限公司
執行董事
韓衛寧*

香港，二零二六年六月二十九日

於本公告日期，執行董事為韓衛寧*先生及游弋洋先生；而獨立非執行董事為李明綺女士、徐煒先生及徐冬森先生。

* 僅供識別