

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2020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2020年3月31日止年度的經審核綜合業績，連同截至2019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2020年3月31日止年度

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
收益	4	158,504	185,714
售出存貨成本（包括安裝成本）		(90,856)	(112,399)
員工成本		(35,448)	(34,221)
折舊		(3,375)	(3,249)
其他收入及收益淨額	4	144	387
其他經營開支		(6,706)	(6,612)
融資成本	6	(1,149)	(1,083)
轉板上市開支		(14,957)	—
除稅前溢利		6,157	28,537
所得稅開支	7	(3,536)	(5,034)
本公司擁有人應佔年度溢利	8	2,621	23,503
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		(136)	(258)
本公司擁有人應佔年度全面收益總額		2,485	23,245
每股盈利			
基本及攤薄	9	0.26港仙	2.35港仙

綜合財務狀況表  
於2020年3月31日

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業及設備		86,471	89,117
投資物業		1,529	1,568
遞延稅項資產		622	388
		<u>88,622</u>	<u>91,073</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		11,343	11,518
貿易應收款項及合約資產	11	37,681	55,727
預付款項、按金及其他應收款項		1,461	1,539
可收回稅項		144	43
銀行結餘及現金		70,936	76,636
		<u>121,565</u>	<u>145,463</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	18,555	25,159
其他應付款項及應計款項		18,614	22,175
租賃負債		97	–
銀行借款	13	30,838	35,259
應繳稅項		–	2,472
		<u>68,104</u>	<u>85,065</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>53,461</u>	<u>60,398</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>142,083</u>	<u>151,471</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		1,023	896
<b>資產淨值</b>		<u>141,060</u>	<u>150,575</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	14	10,000	10,000
儲備		131,060	140,575
<b>權益總額</b>		<u>141,060</u>	<u>150,575</u>

## 綜合權益變動表

截至2020年3月31日止年度

	本公司擁有人應佔					合計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	保留溢利 千港元	
於2018年4月1日	10,000	55,344	10,817	148	59,021	135,330
年度溢利	-	-	-	-	23,503	23,503
年度其他全面收益：						
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	(258)	-	(258)
年度全面收益總額	-	-	-	(258)	23,503	23,245
股息 (附註10)	-	(8,000)	-	-	-	(8,000)
於2019年3月31日及2019年4月1日	10,000	47,344	10,817	(110)	82,524	150,575
年度溢利	-	-	-	-	2,621	2,621
年度其他全面收益：						
換算海外營運所產生的匯兌差額	-	-	-	(136)	-	(136)
年度全面收益總額	-	-	-	(136)	2,621	2,485
股息 (附註10)	-	(12,000)	-	-	-	(12,000)
於2020年3月31日	10,000	35,344	10,817	(246)	85,145	141,060

# 綜合財務報表附註

截至2020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（前稱Esteria Trust (Cayman) Limited），地址為PO Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, 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。

自2015年5月27日起，本公司股份已於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。於2019年12月18日，股份從聯交所GEM轉往主板上市。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多媒體影音解決方案及相關系統整合服務。

本集團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

本集團已於本年度首次應用以下由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的新訂香港財務報告準則及其修訂本，包括香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（「詮釋」）。

香港財務報告準則第16號	租賃
香港財務報告準則第9號（修訂本）	提早還款特性及負補償
香港會計準則第19號（修訂本）	計劃修改、削減或結算
香港會計準則第28號（修訂本）	於聯營公司及合營企業之長期權益
香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則年度改進，2015年至2017年週期
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第23號	所得稅處理的不確定性

採納香港財務報告準則第16號導致本集團的會計政策變更，並對綜合財務報表確認的金額進行調整，概述如下。本年度應用其他新訂香港財務報告準則及其修訂本不會對本集團於本年度及過往年度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。

## 香港財務報告準則第16號租賃

### 採納香港財務報告準則第16號租賃的影響

香港財務報告準則第16號就租賃會計處理方法引入新訂及經修訂規定。其透過刪除經營租賃及融資租賃之間的差別及規定就所有租賃確認使用權資產及租賃負債引入承租人會計處理方法的重大變動，惟短期租賃及低價值資產租賃除外。與承租人會計處理方法相反，出租人會計處理方法之規定大致維持不變。本集團已於2019年4月1日追溯應用香港財務報告準則第16號租賃，並將首次應用的累計影響作為權益期初結餘調整（如適用）。比較資料並無重列且繼續根據香港會計準則第17號租賃呈報。

於過渡至香港財務報告準則第16號時，本集團選擇應用實際權宜方法繼續沿用安排為（或包含）租賃的評估。其僅將香港財務報告準則第16號應用於先前確認為租賃的合約。根據香港會計準則第17號及香港（國際財務報告詮釋委員會）- 詮釋第4號未確認為租賃的合約未經重新評估。因此，根據香港財務報告準則第16號的租賃定義僅適用於2019年4月1日或之後訂立或變更的合約。

#### 本集團作為承租人

於採納香港財務報告準則第16號後，本集團確認與先前根據香港會計準則第17號租賃原則已分類為「經營租賃」有關之租賃的租賃負債（低價值資產租賃及剩餘租賃期限為12個月或以下的租賃除外）。該等負債按剩餘租賃付款的現值計量，並使用承租人截至2019年4月1日的增量借款利率貼現。於2019年4月1日應用於租賃負債的加權平均承租人增量借款利率為2.82%。

本集團確認等同於租賃負債金額的使用權資產並按等同於租賃負債金額的方式計量使用權資產，並經任何預付或應計租賃付款金額作出調整。

#### 本集團作為出租人

本集團租賃一處物業。適用於本集團作為出租人的會計政策與香港會計準則第17號下的會計政策並無不同。

下表概述於2019年4月1日過渡至香港財務報告準則第16號的影響。並無包括未受調整影響的項目。

		先前 於2019年 3月31日 呈報的 賬面值 附註	採納 香港財務 報告準則 第16號的 影響 千港元	於2019年 4月1日 經重列 的賬面值 千港元
物業及設備（包括使用權資產）	a	89,117	222	89,339
租賃負債	a	—	222	222

附註：

(a) 於2019年4月1日，使用權資產按等同於租賃負債金額約222,000港元計量。

於2019年3月31日的經營租賃承擔、緊接首次應用日期前的日期、使用增量借款利率貼現以及於2019年4月1日確認的租賃負債之間的差異如下：

	千港元
於2019年3月31日的經營租賃承擔	355
確認豁免短期租賃	(124)
	231
於2019年4月1日使用增量借款利率的貼現影響	(9)
	222
分析如下	
流動部分	125
非流動部分	97
	222

#### 已使用的可行權宜方法

於首次應用香港財務報告準則第16號之日，本集團已使用以下準則所允許之可行權宜方法：

- 並未將於2019年4月1日剩餘租期少於12個月的經營租賃入賬為短期租賃進行評估。

#### 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團尚未提早應用下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第17號	保險合同 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	利率基準改革 <sup>1</sup>
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貢獻 <sup>3</sup>
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 <sup>5</sup>
香港會計準則第1號及香港會計準則第8號(修訂本)	重大的定義 <sup>1</sup>
2018年財務報告概念框架	經修訂財務報告概念框架 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於2020年1月1日或之後開始的年度期間有效。

<sup>2</sup> 於2021年1月1日或之後開始的年度期間有效。

<sup>3</sup> 於待定期限或之後開始的年度期間有效。

<sup>4</sup> 於收購日期為2020年1月1日或之後開始的首個年度期初或之後的業務合併及資產收購有效。

<sup>5</sup> 於2020年6月1日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綜合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。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及保養服務收入）。本集團收益以及其他收入及收益淨額的分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約的收益</b>		
按主要產品或服務分類：		
－視像會議及多媒體影音（「視像會議及多媒體影音」）		
解決方案服務	141,172	169,649
－視像會議及多媒體影音保養服務	17,332	16,065
	<u>158,504</u>	<u>185,714</u>
按確認時間分類收益		
	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>收益確認時間</b>		
於某時間點	141,172	169,649
於一段時間內	17,332	16,065
來自客戶合約的收益總額	<u>158,504</u>	<u>185,714</u>
	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>其他收入及收益淨額</b>		
銀行利息收入	73	44
匯兌收益（虧損）淨額	68	(53)
投資物業之租金收入總額（附註）	6	396
撇減物業及設備	(3)	—
	<u>144</u>	<u>387</u>

附註：帶來租金收入之投資物業並無產生直接經營開支。

## 5. 分部資料

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服務及視像會議及多媒體影音保養服務。此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。

### 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	
	2020年 千港元	2019年 千港元
香港（戶籍地）	155,328	180,018
中國	2,451	3,865
澳門	725	1,268
新加坡	—	563
	<u>158,504</u>	<u>185,714</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	
	2020年 千港元	2019年 千港元
香港（戶籍地）	87,994	90,679
中國	6	6
	<u>88,000</u>	<u>90,685</u>

附註：非流動資產不包括遞延稅項資產。

### 關於主要客戶的資料

於相應年度為本集團貢獻逾10%總銷售額之客戶之收益如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
客戶A	<u>16,061</u>	<u>37,396</u>

## 6. 融資成本

	2020年 千港元	2019年 千港元
銀行借款的利息開支	1,142	1,083
租賃負債的利息	7	—
	<u>1,149</u>	<u>1,083</u>

## 7. 所得稅開支

	2020年 千港元	2019年 千港元
當期稅項：		
— 香港利得稅	3,759	4,990
— 中國企業所得稅	54	—
	<u>3,813</u>	<u>4,990</u>
上一年度(超額撥備)撥備不足		
— 香港利得稅	(170)	(17)
— 中國企業所得稅	—	55
	<u>(170)</u>	<u>38</u>
	<u>3,643</u>	<u>5,028</u>
遞延稅項	<u>(107)</u>	<u>6</u>
年度所得稅開支總額	<u>3,536</u>	<u>5,034</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2020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2020年及2019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2020年及2019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的規則及規例，本集團毋須繳付開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

年內所得稅開支可與綜合損益及其他全面收益表內的除稅前溢利對賬如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
除稅前溢利	<u>6,157</u>	<u>28,537</u>
按本地所得稅稅率16.5% 納稅 (2019年：16.5%)	1,016	4,709
在其他司法權區營運的附屬公司不同稅率影響	19	(69)
兩級制利得稅率制度的稅務影響	(165)	(165)
不可扣稅開支的稅務影響	2,777	423
毋須課稅收入的稅務影響	(12)	(3)
未認確稅項虧損的稅務影響	204	185
動用早前未確認稅項虧損	(62)	-
稅項豁免 (附註)	(71)	(84)
上一年度 (超額撥備) 撥備不足	<u>(170)</u>	<u>38</u>
年度所得稅開支	<u>3,536</u>	<u>5,034</u>

附註： 稅項豁免指2019/2020及2018/2019課稅年度香港利得稅減免100%，上限為20,000港元。

## 8. 年度溢利

	2020年 千港元	2019年 千港元
年度溢利已扣除 (抵免) 下列項目：		
董事酬金	8,249	6,924
薪金 (不包括董事酬金)	26,079	26,210
退休福利計劃供款 (不包括董事酬金)	<u>1,120</u>	<u>1,087</u>
員工成本總額	<u>35,448</u>	<u>34,221</u>
售出存貨成本 (包括安裝成本)	90,856	112,399
計入售出存貨成本 (包括安裝成本) 的存貨撇減撥備撥回	(198)	(77)
計入售出存貨成本 (包括安裝成本) 的存貨撇減撥備	1,499	729
物業及設備以及使用權資產折舊	3,336	3,050
投資物業折舊	39	199
有關租用物業的經營租金	-	603
核數師酬金	<u>586</u>	<u>698</u>

## 9. 每股盈利

	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>盈利</b>		
計算每股基本及攤薄盈利的盈利	<u>2,621</u>	<u>23,503</u>
	2020年 千股	2019年 千股
<b>股份數目</b>		
計算每股基本及攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>

由於截至2020年及2019年3月31日止年度並無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

## 10. 股息

	2020年 千港元	2019年 千港元
確認為年內分派股息		
2019年末期股息－每股1.2港仙 (2019年：2018年末期股息－每股0.8港仙)	<u>12,000</u>	<u>8,000</u>

截至2020年3月31日止年度，本集團派付股息12,000,000港元（2019年：8,000,000港元）。報告期結束後，董事已就截至2020年3月31日止年度建議派付末期股息每股0.9港仙（2019年：1.2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. 貿易應收款項及合約資產

	2020年 千港元	2019年 千港元
貿易應收款項	37,367	53,851
合約資產	<u>314</u>	<u>1,876</u>
	<u>37,681</u>	<u>55,727</u>

於2020年3月31日，來自與客戶合約的貿易應收款項及合約資產總額為約37,681,000港元（2019年：55,727,000港元），其中約314,000港元（2019年：1,876,000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2020年3月31日，約267,000港元（2019年：275,000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天的平均信貸期。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。

	2020年 千港元	2019年 千港元
0至30天	11,569	20,480
31至60天	4,977	12,572
61至120天	6,884	8,073
121至365天	11,185	11,216
超過365天	2,752	1,510
	<u>37,367</u>	<u>53,851</u>

在接納任何新客戶之前，本集團會就潛在客戶的信貸質素作內部評估並界定適當信貸額度。既無逾期亦未減值之應收款項乃與近期並無拖欠記錄的客戶有關。

本集團計量的貿易應收款項及合約資產虧損撥備等於全期預期信貸虧損。貿易應收款項之預期信貸虧損乃經參考債務人過往違約記錄及信譽以及對債務人現時財務狀況的分析後採用撥備矩陣估計，並就債務人的特定因素、債務人營運所處行業的整體經濟情況以及對報告日期現時和預測狀況方向的評估予以調整。合約資產的預期信貸虧損乃按尚未逾期款項的過往違約記錄估計。

由於虧損率接近於零，故並無就截至2020年及2019年3月31日止年度的結餘作出虧損撥備。

## 12. 貿易應付款項

	2020年 千港元	2019年 千港元
貿易應付款項	<u>18,555</u>	<u>25,159</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：

	2020年 千港元	2019年 千港元
0至60天	8,914	11,812
61至90天	1,172	5,423
超過90天	8,469	7,924
	<u>18,555</u>	<u>25,159</u>

購買貨品的平均信貸期為30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。

### 13. 銀行借款

	2020年 千港元	2019年 千港元
有抵押按揭貸款	<u>30,838</u>	<u>35,259</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	4,421	4,421
多於一年但不超過兩年	21,481	4,421
多於兩年但不超過五年	4,439	24,440
五年後	<u>497</u>	<u>1,977</u>
	<u>30,838</u>	<u>35,259</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)	26,417	30,838
須於一年內償還的賬面值	<u>4,421</u>	<u>4,421</u>
列為流動負債金額	<u>30,838</u>	<u>35,259</u>

### 14. 股本

	股份數目	股本 千港元
每股面值0.01港元的普通股		
法定		
於2019年3月31日、2019年4月1日及2020年3月31日	<u>2,000,000,000</u>	<u>20,000</u>
已發行及繳足		
於2019年3月31日、2019年4月1日及2020年3月31日	<u>1,000,000,000</u>	<u>10,000</u>

## 15. 經營租賃承擔

### 本集團為承租人

於2019年3月31日，本集團根據香港會計準則第17號就其倉庫及辦公室不可撤銷短期租賃於下列時間到期的未來最低租賃付款如下：

	2019年 千港元
一年內	256
一年後但五年內	<u>99</u>
	<u><u>355</u></u>

於2019年3月31日，經營租賃款項指本集團就其若干倉庫及辦公室應付的租金。經磋商的平均租期為一至三年。

本集團為多個物業的承租人，有關租賃過往根據香港會計準則第17號分類為經營租賃。本集團初始使用經修訂追溯法應用香港財務報告準則第16號。根據此方法，本集團調整2019年4月1日的期初結餘，以確認與該等租賃有關的租賃負債（見附註2）。自2019年4月1日起，本集團根據香港財務報告準則第16號於綜合財務狀況表中將未來租賃付款確認為租賃負債。

於2020年3月31日，本集團根據香港財務報告準則第16號不可撤銷短期租賃於下列時間到期的未來最低租賃付款如下：

	2020年 千港元
已承諾並已開始	<u><u>112</u></u>

### 本集團為出租人

本集團以經營租賃租出投資物業。該等租賃一般初步為期一年。租賃付款通常每一年遞增以反映市場租金。所有租賃均不包括可變租賃付款。

於2020年3月31日，於呈報日期概無不可撤銷經營租賃項下的租賃付款將由本集團於未來期間收取。

於2019年3月31日，本集團就下列未來最低租賃付款與租戶訂約：

	2019年 千港元
一年內	<u><u>11</u></u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

於本年度，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。本集團的服務可分為兩大主線，即提供(i)視像會議及多媒體影音解決方案；及(ii)視像會議及多媒體影音保養服務。

本集團通過擴大在中國市場的銷售及營銷以及工程及保養的覆蓋範圍繼續擴展於中國視像會議及多媒體影音解決方案行業的市場份額。

### 財務回顧

#### 分部分析

	截至2020年3月31日		截至2019年3月31日	
	止年度		止年度	
	千港元	%	千港元	%
視像會議及多媒體影音解決方案服務	<b>141,172</b>	<b>89.1</b>	169,649	91.3
視像會議及多媒體影音保養服務	<b>17,332</b>	<b>10.9</b>	16,065	8.7
總計	<b><u>158,504</u></b>	<b><u>100.0</u></b>	<b><u>185,714</u></b>	<b><u>100.0</u></b>

#### 收益

本集團的收益由截至2019年3月31日止年度約185,714,000港元減少14.7%，至截至2020年3月31日止年度約158,504,000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2019年3月31日止年度約169,649,000港元減少約16.8%，至截至2020年3月31日止年度約141,172,000港元，主要由於截至2020年3月31日止年度減少完成規模龐大的項目及香港及中國於2020年第一季度爆發新型冠狀病毒肺炎疫情所致。

視像會議及多媒體影音保養服務產生的收益由截至2019年3月31日止年度約16,065,000港元增加約7.9%，至截至2020年3月31日止年度約17,332,000港元，主要由於視像會議及多媒體影音解決方案服務的相關項目完成後的保養項目總數增加。

## 經營毛利及經營毛利率

經營毛利乃按年度收益減年度售出存貨成本（包括安裝成本）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2019年3月31日止年度約73,315,000港元減少7.7%，至截至2020年3月31日止年度約67,648,000港元，與年度收益減少一致。

經營毛利率於截至2020年3月31日止年度輕微增加至約42.7%（2019年：39.5%）。

## 員工成本

員工成本由截至2019年3月31日止年度約34,221,000港元增加3.6%，至截至2020年3月31日止年度約35,448,000港元，主要由於工資整體上漲所致。

## 折舊

折舊開支維持穩定，截至2020年3月31日止年度約為3,375,000港元（2019年：3,249,000港元）。

## 其他經營開支

其他經營開支由截至2019年3月31日止年度約6,612,000港元增加1.4%，至截至2020年3月31日止年度約6,706,000港元，主要由於展覽及推廣費用增加所致。

## 融資成本

融資成本由截至2019年3月31日止年度約1,083,000港元增加6.1%至截至2020年3月31日止年度約1,149,000港元，乃由於一般利率在年內增加所致。

## 轉板上市開支

截至2020年3月31日止年度，本公司股份由聯交所GEM轉往主板上市（「**主板轉板**」）產生的轉板上市開支約為14,957,000港元。

## 所得稅開支

所得稅開支由截至2019年3月31日止年度約5,034,000港元減少至截至2020年3月31日止年度約3,536,000港元，主要由於本年度在香港的應課稅溢利減少所致。

## 年度溢利

年度溢利由截至2019年3月31日止年度約23,503,000港元減少至截至2020年3月31日止年度約2,621,000港元，主要由於(i)收益及經營毛利減少及(ii)年內就主板轉板所產生的轉板上市開支。不包括轉板上市開支，本集團截至2020年3月31日止年度之經調整溢利約為17,578,000港元，較上年減少約25.2%。

## 股息

董事會已建議派付截至2020年3月31日止年度末期股息每股0.9港仙，總金額達9,000,000港元(2019年：每股1.2港仙，總金額達12,000,000港元)。

建議末期股息將派付予於2020年8月19日名列本公司股東名冊的股東，並預期於2020年9月11日派付。概無股東豁免或同意豁免任何股息的安排。

## 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、銀行借款及發行新股份所得款項撥支。於2020年3月31日，本集團的流動資產淨值約為53,461,000港元(2019年：60,398,000港元)，現金及現金等價物約為70,936,000港元(2019年：76,636,000港元)。於2020年3月31日，本集團的流動負債包括賬面值約26,417,000港元(2019年：30,838,000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2020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14.7%(2019年：14.9%)。

## 外幣風險

本集團大部分業務交易均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2020年3月31日，本集團並無重大資本承擔（2019年：無）。

## 資本架構

本公司股份（「股份」）於2015年5月27日在GEM上市（「上市」）。於2019年12月18日，本公司已成功將其股份由聯交所GEM轉至主板上市。本公司資本架構自上市日期起且直至本公告日期並無變動。

本集團的資本架構由債務淨值，包括銀行借款、現金及現金等價物淨額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

截至2020年3月31日，本集團並無任何重大投資或購入資本資產的計劃。

## 本集團資產抵押

於2020年3月31日，約85,417,000港元（2019年：88,048,000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2020年3月31日，本集團並無重大或然負債（2019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。於本年度，據董事所深知，本集團已遵守證券及期貨條例、聯交所GEM證券上市規則（「**GEM上市規則**」、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。於本年度，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。於本年度，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2020年3月31日止年度，本集團並無任何重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合資公司之事項。

## 僱員及薪酬政策

於2020年3月31日，本集團僱用70名（2019年：73名）全職僱員。本集團的薪酬政策經參考特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

經扣除包銷費用及其他開支後，本公司於上市時按配售價每股0.36港元發行250,000,000股新股份（「配售」）的所得款項淨額約為66.3百萬港元。於2017年3月30日，董事會議決實行重新分配及更改部分配售所得款項淨額用途，以提升本集團業務經營的效能。

下表載列配售所得款項用途的狀態：

	日期為 2015年 5月14日 之招股章程 所載所得款項 的擬定用途 百萬港元	於2017年 3月30日 議決的 所得款項 用途更改 百萬港元	更改後 所得款項 的擬定用途 百萬港元	所得款項 直至2020年 3月31日的 實際用途 百萬港元
招聘經驗豐富的銷售員工，擴展在香港的視像會議及 多媒體影音解決方案業務	11.5	4.4	15.9	15.9
在香港購置一間新倉庫	32.7	5.0	37.7	37.7
在北京、上海及新加坡設立附設演示廳的新區域辦事處 在傳統及新媒體平台兩方面進行市場推廣及宣傳活動， 以提高公眾對本集團的認識，並進一步加強其在 香港、中國及新加坡的地位	13.7	(11.4)	2.3	2.3
提升電腦系統及其他辦公室設施	2.4	-	2.4	2.4
用作營運資金及其他一般企業用途	-	2.0	2.0	0.8
	6.0	-	6.0	6.0
總計	<u>66.3</u>	<u>-</u>	<u>66.3</u>	<u>65.1</u>

未動用配售所得款項淨額約1.21百萬港元存放於香港持牌銀行。

董事將不斷評估本集團的業務目標，並可能因應市況轉變而更改或修改本集團的計劃，使本集團業務可持續增長。倘董事認為有必要進一步更改配售所得款項淨額的用途，則本公司將根據上市規則相關條文刊發適當公告。

有關更多詳情，請參閱本公司日期為2017年3月30日的公告。

## 買賣或贖回本公司上市證券

於截至2020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GEM上市規則附錄十五（主板轉板前適用於本公司）及上市規則附錄十四（緊隨主板轉板後適用於本公司）所載企業管治守則及企業管治報告（「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。

於截至2020年3月31日止年度及直至本公告日期，就董事會所深知，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GEM上市規則第5.48至5.67條所載規定交易準則（主板轉板前適用於本公司）及上市規則所載附錄十上市發行人董事進行證券交易之標準守則（緊隨主板轉板後適用於本公司）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2020年3月31日止年度任何未遵守標準守則的情況。

## 末期股息及暫停辦理股東登記

董事已建議自本公司儲備下的股份溢價賬向於2020年8月19日（星期三）名列本公司股東名冊的股東派付末期股息每股0.9港仙（2019年：1.2港仙）。待股東於股東週年大會批准後及遵照開曼群島公司法，末期股息將於2020年9月11日（星期五）派付，而為確定收取末期股息的權利，本公司將由2020年8月17日（星期一）至2020年8月19日（星期三）（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。為符合資格獲派建議末期股息，所有股份過戶文件連同相關股票及過戶表格須不遲於2020年8月14日（星期五）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辦理登記手續，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。

## 股東週年大會及暫停辦理股東登記

本公司謹訂於2020年8月7日（星期五）舉行股東週年大會。召開股東週年大會的通告將於2020年7月8日（星期三）刊發及寄發予股東。

本公司將於2020年8月4日（星期二）至2020年8月7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2020年8月3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辦理登記手續，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。

## 報告期後事項

董事會並不知悉於報告期後及直至本公告日期任何須予披露的重大事項。

## 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」）已同意，本集團截至2020年3月31日止年度業績初步公告中載列的綜合財務狀況表、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2020年3月31日止年度經審核綜合財務報表所載金額相符。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操守準則。審核委員會已審閱本集團截至2020年3月31日止年度的經審核年度業績。

承董事會命  
超智能控股有限公司  
主席  
鍾乃雄

香港，2020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、馮燦文先生、林柏森先生及蒙焯威先生。