

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，概不對因本公佈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。



TEN PAO GROUP HOLDINGS LIMITED

天寶集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1979)

截至二零二三年十二月三十一日止年度的 年度業績公佈

天寶集團控股有限公司(「天寶」或「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核合併業績，連同截至二零二二年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

財務摘要：

- 截至二零二三年十二月三十一日止年度收益下降12.0%至4,823.5百萬港元。
- 截至二零二三年十二月三十一日止年度毛利減少0.9%至907.2百萬港元。毛利率上升2.1個百分點至18.8%。
- 截至二零二三年十二月三十一日止年度除所得稅前溢利增加10.3%至387.9百萬港元。
- 截至二零二三年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔溢利增加10.8%至328.9百萬港元。
- 董事會建議就截至二零二三年十二月三十一日止年度派付末期股息每股本公司普通股9.6港仙，惟須待本公司股東於二零二四年股東週年大會上批准後方可作實。

合併損益表

下表載列所示年度本集團的合併損益表：

		截至十二月三十一日止年度	
		二零二三年	二零二二年
	附註	千港元	千港元
收益	3	4,823,452	5,481,355
銷售成本	5	<u>(3,916,252)</u>	<u>(4,565,574)</u>
毛利		907,200	915,781
其他收入	4	32,522	18,794
其他收益 — 淨額	4	49,372	39,442
銷售開支	5	(180,831)	(194,335)
行政開支	5	(416,389)	(414,377)
金融資產減值虧損淨額		<u>(424)</u>	<u>(1,034)</u>
經營溢利		391,450	364,271
財務收入		7,282	2,067
財務開支		<u>(10,853)</u>	<u>(14,560)</u>
財務開支 — 淨額		<u>(3,571)</u>	<u>(12,493)</u>
除所得稅前溢利		387,879	351,778
所得稅開支	6	<u>(59,677)</u>	<u>(55,247)</u>
年內溢利		<u>328,202</u>	<u>296,531</u>
以下人士應佔年內溢利：			
本公司擁有人		328,856	296,902
非控股權益		<u>(654)</u>	<u>(371)</u>
		<u>328,202</u>	<u>296,531</u>
每股盈利			
— 每股基本及攤薄	7	<u>31.9港仙</u>	<u>29.3港仙</u>

合併綜合收益表

下表載列所示年度本集團的合併綜合收益表：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
年內溢利	<u>328,202</u>	<u>296,531</u>
其他綜合收益：		
可能重新分類至損益的項目		
貨幣換算差額	(23,535)	(143,174)
將不會重新分類至損益的項目		
按公允值計入其他綜合收益的股本投資公允 值變動	<u>(1,163)</u>	<u>1,204</u>
	(24,698)	(141,970)
以下人士應佔年內綜合收益總額：		
本公司擁有人	304,158	154,932
非控股權益	<u>(654)</u>	<u>(371)</u>
	<u>303,504</u>	<u>154,561</u>

合併資產負債表

下表載列所示日期本集團的合併資產負債表：

	附註	於十二月三十一日	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
資產			
非流動資產			
土地使用權		4,734	4,536
物業、廠房及設備		1,110,147	1,030,964
使用權資產	9	191,690	164,777
投資物業		7,100	7,400
無形資產		45,559	10,747
遞延所得稅資產		52,977	55,808
按公允值計入損益的金融資產	14	75,907	58,413
按公允值計入其他綜合收益的金融資產	15	8,994	10,149
衍生金融資產 — 非流動		455	6,468
購買物業、廠房及設備的預付款項		8,706	4,862
		<u>1,506,269</u>	<u>1,354,124</u>
流動資產			
存貨		727,329	906,377
貿易及其他應收款項	10	1,254,893	1,114,763
應收關連方款項		1,760	1,782
衍生金融資產 — 流動		1,269	1,406
受限制銀行存款		677,556	170,578
現金及現金等價物		150,476	341,394
		<u>2,813,283</u>	<u>2,536,300</u>
資產總值		<u>4,319,552</u>	<u>3,890,424</u>
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本	13	10,304	10,304
股份溢價	13	162,426	162,426
其他儲備		64,844	85,646
保留盈利		1,417,501	1,155,395
		<u>1,655,075</u>	<u>1,413,771</u>
非控股權益		<u>(3,821)</u>	<u>(659)</u>
權益總額		<u>1,651,254</u>	<u>1,413,112</u>

合併資產負債表(續)

	附註	於十二月三十一日	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
負債			
非流動負債			
非流動銀行借貸	12	2,569	202,884
租賃負債			
— 非流動	9	46,390	16,916
遞延所得稅負債		111,938	102,242
遞延政府補助金		36,778	56,921
		<u>197,675</u>	<u>378,963</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	11	1,735,309	1,743,631
合約負債		33,787	46,471
應付關連方款項		33,103	34,854
應付股息		13	13
所得稅負債		4,079	16,573
租賃負債—流動	9	12,002	8,241
短期銀行借貸	12	553,632	59,123
非流動銀行借貸的即期部分	12	98,698	189,443
		<u>2,470,623</u>	<u>2,098,349</u>
負債總額		<u>2,668,298</u>	<u>2,477,312</u>
總權益及負債		<u>4,319,552</u>	<u>3,890,424</u>

附註：

1. 一般資料

天寶集團控股有限公司(「本公司」)根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3號法例，經合併及修訂)於二零一五年一月二十七日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司，與其附屬公司(統稱「本集團」)主要在中華人民共和國(「中國」)從事開發、製造及銷售電子充電產品業務。本集團的控股股東為洪光椅先生(「洪主席」)。

本公司股份於二零一五年十二月十一日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。

2. 編製基準

(i) 遵守香港財務報告準則及香港公司條例

本公司的合併財務報表根據香港會計師公會所頒佈的所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及香港公司條例(「香港公司條例」)(第622章)之規定編製。

香港財務報告準則包括以下權威文獻：

- 香港財務報告準則
- 香港會計準則
- 香港會計師公會制定的詮釋。

(ii) 歷史成本法

合併財務報表根據歷史成本法編製，經按公允值列賬的衍生金融工具、按公允值計入損益的金融資產、按公允值計入其他綜合收益的金融資產及投資物業修訂。

(iii) 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團已於自二零二三年一月一日開始的年度報告期間首次應用以下準則及修訂本：

- 香港財務報告準則第17號保險合約
- 會計估計的定義 — 香港會計準則第8號的修訂本
- 國際稅務改革 — 支柱二立法模板 — 香港會計準則第12號的修訂本
- 與單一交易所產生資產及負債有關的遞延稅項 — 香港會計準則第12號的修訂本

- 會計政策的披露 — 香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號的修訂本

於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現以及合併財務報表所載披露內容並無重大影響。

(iv) 尚未採納的新準則及詮釋

		於以下時間或之後 開始的會計期間起 生效
將負債分類為流動或非流動	香港會計準則第1號的 修訂本	二零二四年一月一日
附帶契諾的非流動負債	香港會計準則第1號的 修訂本	二零二四年一月一日
售後租回的租賃負債	香港會計準則第16號的 修訂本	二零二四年一月一日
供應商融資安排	香港會計準則第7號及 香港財務報告準則 第7號的修訂本	二零二四年一月一日
香港詮釋第5號(經修訂) 財務報表的呈列	借款人對含有按要求還款 條款的定期貸款的分類 (香港詮釋第5號(經修訂))	二零二四年一月一日
缺少可兌換性	香港會計準則第21號的 修訂本	二零二五年一月一日
投資方及其聯營公司或合營企 業間的資產出售或出資	香港會計準則第28號及 香港財務報告準則 第10號的修訂本	待定

若干新會計準則、會計準則的修訂本及詮釋已經發佈，但於二零二三年十二月三十一日的報告期間並非強制採納，而本集團尚未提前採納。該等準則、修訂本或解釋預期不會對實體於當前或未來報告期間以及可預見的未來交易產生重大影響。

3. 分部資料

主要營運決策人被認定為本公司執行董事。執行董事審閱本集團內部報告以評估表現和分配資源，並根據用以作出戰略決定的內部報告釐定營運分部。執行董事審視本集團的業務性質，確定本集團充電產品可分為以下六個可報告分部：(i)電訊；(ii)媒體及娛樂；(iii)照明；(iv)智能充電器及控制器；(v)新能源業務；及(vi)其他。

鑑於新能源業務發展規模及業務重要性增加及為幫助投資者更好了解本集團的收入結構及利潤趨勢，自二零二三年起，在向主要營運決策人作出的內部報告及本集團合併財務報表中，本集團已從「其他」分部中分離出名為「新能源業務」的新分部。新能源業務分部主要包括與(a)戶外動力設備充電模組及儲能及(b)汽車電子應用相關的產品。合併收益表及附註中的比較數字已經重述，以與新的呈列內容保持一致。董事會認為，上述分部資料變動能更好地反映當前市場趨勢，以及本集團的資源分配及未來業務發展。

鑑於本集團家庭電器業務規模縮小，自二零二三年起，在提交予主要營運決策人的內部報告及本集團合併財務報表中，先前於「家庭電器」分部呈列的分部資訊已重新分類至「其他」分部。比較數字亦已重新分類，以與新的呈列內容保持一致。董事會認為，上述分部資料變動能更好地反映當前市場趨勢，以及本集團的資源分配及未來業務發展。

可報告分部的分部資料載列如下：

	電訊 千港元	媒體及娛樂 千港元	照明 千港元	智能充電器 及控制器 千港元	新能源業務 千港元	其他 千港元	總計 千港元
二零二三年 十二月三十一日							
收益							
來自外部客戶的 收益							
— 於某一時間點	1,545,000	362,038	316,111	1,667,829	763,525	168,949	4,823,452
分部業績	252,122	59,126	61,238	423,214	71,076	40,424	907,200
其他收入							32,522
其他收益 — 淨額							49,372
銷售開支							(180,831)
行政開支							(416,389)
財務開支 — 淨額							(3,571)
金融資產的減值 虧損淨額							(424)
除所得稅前溢利							387,879

	電訊 千港元	媒體及娛樂 千港元	照明 千港元	智能充電器 及控制器 千港元	新能源業務 千港元	其他 千港元	總計 千港元
二零二二年							
十二月三十一日							
收益							
來自外部客戶的 收益							
— 於某一時間點	1,578,658	413,495	347,248	2,328,400	633,929	179,625	5,481,355
分部業績	193,675	48,323	48,830	524,180	69,752	31,021	915,781
其他收入							18,794
其他收益 — 淨額							39,442
銷售開支							(194,335)
行政開支							(414,377)
財務開支 — 淨額							(12,493)
金融資產的減值 虧損淨額							(1,034)
除所得稅前溢利							351,778

4. 其他收入及其他收益 — 淨額

(a) 其他收入

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
銷售廢料	13,085	8,442
銷售原材料、樣本及模具	7,304	2,181
檢查和認證費收入	5,007	2,255
租金收入	3,114	2,128
其他	4,012	3,788
	32,522	18,794

(b) 其他收益 — 淨額

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
衍生金融工具公允值變動	(4,830)	8,698
按公允值計入損益的金融資產公允值變動	7,105	(5,246)
投資物業公允值變動	(300)	(300)
匯兌收益淨額	15,856	12,521
政府補助金	25,117	16,539
出售物業、廠房及設備收益／(虧損)	1,819	(1,749)
客戶補償收入	6,788	10,243
其他	(2,183)	(1,264)
	49,372	39,442

5. 按性質劃分的開支

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
已動用原材料及耗材(不包括研發開支)	3,231,511	3,823,136
僱員福利開支(不包括研發開支)	557,944	573,126
研發開支		
— 僱員福利開支	123,993	121,736
— 已動用原材料及耗材以及其他	34,661	44,912
— 折舊及攤銷	16,508	14,396
折舊、攤銷及減值開支(不包括研發開支)	165,290	151,565
製成品及在製品的存貨變動	108,374	150,504
經營租賃付款	32,817	29,510
存貨減值撥備	12,897	9,276
核數師薪酬		
— 審核服務	2,889	2,848
— 非審核服務	2,193	959
其他開支	224,395	252,318
	<u>4,513,472</u>	<u>5,174,286</u>

6. 所得稅開支

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
即期所得稅		
— 中國企業所得稅(「企業所得稅」)	23,019	31,546
— 香港利得稅	21,342	27,633
	<u>44,361</u>	<u>59,179</u>
小計		
遞延所得稅	15,316	(3,932)
	<u>59,677</u>	<u>55,247</u>

(a) 開曼群島所得稅

本公司根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，因此獲豁免繳納開曼群島所得稅。

(b) 香港利得稅

香港附屬公司於二零一八年前按16.5%所得稅稅率繳稅。根據現行香港稅務條例，自二零一八年／二零一九年課稅年度起，香港附屬公司須就2,000,000港元以內的應課稅溢利按8.25%繳納利得稅，及超過2,000,000港元的應課稅溢利的任何部分按16.5%繳納利得稅。該等公司向其股東派付的股息毋須繳納任何香港預扣稅。

(c) 中國企業所得稅

企業所得稅乃按本集團於中國註冊成立的實體產生的應課稅收入作出撥備，於計及可獲得的稅項優惠後根據中國的相關法規計算。

根據第十屆全國人民代表大會於二零零七年三月十六日通過的中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)，內資及外資企業的企業所得稅稅率統一為25%，自二零零八年一月一日起生效。

天寶電子(惠州)有限公司及達州市天寶錦湖電子有限公司獲確認為「高新技術企業」，享有企業所得稅優惠稅率15%。截至二零二三年十二月三十一日止年度，其企業所得稅稅率為15%(二零二二年：15%)。

陝西匯鋒電子科技有限責任公司於二零二三年獲確認為「高新技術企業」，享有企業所得稅優惠稅率15%。截至二零二三年十二月三十一日止年度，其企業所得稅稅率為15%(二零二二年：25%)。

(d) 中國預扣所得稅

根據企業所得稅法，自二零零八年一月一日起，當中國境外直接控股公司的中國附屬公司以二零零八年一月一日後賺取的溢利宣派股息，則對該直接控股公司徵收10%的預扣所得稅。倘中國附屬公司的直接控股公司在香港成立並符合中國與香港所訂立的稅務條約安排的規定，則可按5%的較低稅率繳納預扣所得稅。

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，天寶電子(薩摩亞)有限公司根據《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》成為香港的居民企業。

(e) 英屬處女群島(「英屬處女群島」)及薩摩亞所得稅

由於本集團年內並無在英屬處女群島及薩摩亞產生應課稅收入，故並無就英屬處女群島及薩摩亞的所得稅作出撥備(二零二二年：無)。

(f) 匈牙利企業所得稅

匈牙利企業所得稅稅率於年內為9%(二零二二年：9%)。

(g) 本集團的溢利稅項

本集團有關除所得稅前溢利的稅項與假若採用適用於本集團溢利的主要法定稅率計算得出的理論稅額的差異如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
除所得稅前溢利	387,879	351,778
按適用企業所得稅稅率25%計算的稅項	96,970	87,945
稅率差異影響	(12,636)	(17,467)
企業所得稅稅務優惠待遇	(23,773)	(28,836)
預扣稅	9,490	10,329
撥回已確認的遞延所得稅資產	7,417	—
並無確認遞延所得稅資產的稅項虧損及 可扣稅暫時差額	10,213	18,217
動用先前未予確認的稅項虧損	(6,834)	(2,299)
就稅項而言屬不可扣除的開支	3,796	4,607
加速可扣稅研發費用	(24,486)	(15,623)
免稅收入	(480)	(1,626)
	59,677	55,247

7. 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利按年度溢利除以年內已發行普通股的加權平均數計算。

	二零二三年	二零二二年
本公司擁有人應佔溢利(千港元)	328,856	296,902
已發行股份的加權平均數(千股)	1,030,389	1,011,855
每股基本盈利(港仙)	31.9	29.3

(b) 每股攤薄盈利

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，由於於年結日並無具攤薄效應的潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

8. 股息

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
派付中期股息每股普通股：2.8港仙(二零二二年：2.8港仙)	28,851	28,851
建議末期股息每股普通股：9.6港仙(二零二二年：3.3港仙)	98,917	34,003
	<u>127,768</u>	<u>62,854</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息每股普通股3.3港仙已於二零二三年六月二日在股東週年大會上獲本公司股東批准。於二零二三年已支付現金股息總額62,854,000港元(包括二零二二年末期股息34,003,000港元及二零二三年中期股息28,851,000港元)(二零二二年：47,940,000港元)。

本公司將於二零二四年六月十四日舉行的股東週年大會上建議就截至二零二三年十二月三十一日止年度派發末期股息每股普通股9.6港仙，金額為98,917,000港元(二零二二年：董事會建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息每股普通股3.3港仙，金額為34,003,000港元)。

9. 租賃

(a) 合併資產負債表確認的金額

合併資產負債表列示以下與租賃有關的金額：

	二零二三年 十二月三十一日 千港元	二零二二年 十二月三十一日 千港元
使用權資產		
土地使用權	134,148	139,054
樓宇	57,542	25,723
	<u>191,690</u>	<u>164,777</u>
租賃負債		
流動	12,002	8,241
非流動	46,390	16,916
	<u>58,392</u>	<u>25,157</u>

中國土地使用權的租賃期為50年。於二零二三年十二月三十一日，本集團土地使用權的餘下租賃期為13至48年(二零二二年：14至49年)。攤銷已計入行政開支。

(b) 合併損益表確認的金額

合併損益表列示以下與租賃有關的金額：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
使用權資產的折舊及攤銷開支		
土地使用權	2,949	2,240
樓宇	10,979	7,823
	<u>13,928</u>	<u>10,063</u>
利息開支	1,158	440
與短期租賃有關的費用 (計入銷售成本、銷售開支及行政開支)	32,817	29,510

於二零二三年，與租賃有關的現金流出總額為9,538,000港元(二零二二年：10,004,000港元)。

10. 貿易及其他應收款項

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應收款項	1,176,536	1,050,103
減：貿易應收款項減值撥備	(5,844)	(5,487)
貿易應收款項淨額	<u>1,170,692</u>	<u>1,044,616</u>
增值稅撥備	16,788	28,039
按金	17,969	16,111
預付款項	18,257	11,256
僱員福利	2,671	2,632
應收出口稅退款	17,611	4,040
應收票據	4,255	1,110
向僱員墊款	814	781
其他	5,836	6,178
	<u>1,254,893</u>	<u>1,114,763</u>

(a) 貿易應收款項的賬面值以下列貨幣計值：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
人民幣	708,867	609,262
美元	442,953	366,899
港元	24,716	73,942
	<u>1,176,536</u>	<u>1,050,103</u>

- (b) 授予客戶的信貸期一般為按發票日期計30至90日。貿易應收款項自銷售日期起的賬齡分析如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
少於三個月	1,069,414	924,697
多於三個月但不超過一年	102,701	125,406
多於一年	4,421	—
	<u>1,176,536</u>	<u>1,050,103</u>

11. 貿易及其他應付款項

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應付款項	1,190,917	1,176,206
應付票據	174,269	232,683
工資及員工福利應付款項	309,891	277,735
應計開支及其他應付款項	55,479	49,979
其他應付稅項	4,753	7,028
	<u>1,735,309</u>	<u>1,743,631</u>

- (a) 貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
少於三個月	931,478	905,796
多於三個月但不超過一年	251,222	257,171
多於一年	8,217	13,239
	<u>1,190,917</u>	<u>1,176,206</u>

- (b) 於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，貿易及其他應付款項的公允值與其賬面值相若。

12. 借貸

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
非流動		
銀行借貸		
— 有抵押(b)	50,984	197,390
— 無抵押	50,283	194,937
減：非流動借貸的即期部分	(98,698)	(189,443)
	2,569	202,884
流動		
銀行借貸		
— 有抵押(b)	538,768	59,066
— 無抵押	14,864	57
短期銀行借貸總額	553,632	59,123
非流動借貸的即期部分	98,698	189,443
	652,330	248,566
借貸總額	654,899	451,450

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，短期銀行借貸包括應付銀行承兌票據507,614,000港元，該等款項由向相同銀行作出的全額保證金作抵押並計入受限制銀行存款。
- (b) 於二零二三年十二月三十一日，銀行借貸中的589.8百萬港元(二零二二年：256.5百萬港元)由以下資產作抵押，其餘銀行借貸為信用貸款：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
受限制銀行存款	677,556	170,578
按公允值計入損益的金融資產	3,395	3,270
投資物業	7,100	7,400
貿易及其他應收款項	214,798	141,768
	902,849	323,016

13. 股本及股份溢價

已發行及繳足普通股：

	股份數目	股本 千港元	股份溢價 千港元	總計 千港元
於二零二二年一月一日	1,000,456,000	10,005	125,788	135,793
以股代息	<u>29,932,965</u>	<u>299</u>	<u>36,638</u>	<u>36,937</u>
於二零二二年十二月三十一日、 二零二三年一月一日及 二零二三年十二月三十一日	<u>1,030,388,965</u>	<u>10,304</u>	<u>162,426</u>	<u>172,730</u>

14. 按公允值計入損益的金融資產

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
一名主要管理層成員的保險合約	3,395	3,270
對華源智信半導體(深圳)有限公司的投資	22,794	22,297
對成都中嵌自動化工程有限公司的投資	10,566	10,456
對西安星源博銳新能源技術有限公司的投資	28,026	22,390
對AA Power Inc的投資	7,815	—
對深圳易微微電子科技有限公司的投資	3,311	—
總計	<u>75,907</u>	<u>58,413</u>

按公允值計入損益的金融資產公允值變動於損益表的「其他收益 — 淨額」(附註4)中入賬。

於二零二三年十二月三十一日，本集團銀行借貸由賬面值為3,395,000港元(二零二二年：3,270,000港元)按公允值計入損益的金融資產所抵押。

15. 按公允值計入其他綜合收益的金融資產

按公允值計入其他綜合收益的股本投資包括以下個別投資：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
非流動資產		
非上市證券		
吉成無線(深圳)有限公司	8,994	9,981
青島有鎖智能科技有限公司	<u>—</u>	<u>168</u>
	8,994	10,149

按公允值計入其他綜合收益的金融資產變動分析如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
於一月一日	10,149	9,541
公允值變動	(1,011)	1,417
貨幣換算差額	(144)	(809)
	<u>8,994</u>	<u>10,149</u>

主席報告書

本人謹此代表董事會欣然提呈本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度(「年內」)之經審核合併業績。

面對美國利率高企、全球經濟疲弱及地緣政治局勢持續緊張等因素影響，環球經濟及消費市場需求在二零二三年仍未復甦。客戶在審慎經營的前提下，均主力先去掉庫存，上游供應商亦難免受到影響。年內，本集團加強戰略庫存部署及物流供應鏈管理、提升智能製造自動化設備配置及精簡營運架構，以實現長遠的降本增效目標，並藉以騰出資源，加快發展新能源業務。因此，年度收益縱按年下降12.0%至4,823.5百萬港元，毛利率卻由16.7%提升至18.8%，本公司擁有人應佔溢利較去年增加10.8%。

年內本集團的理財策劃仍保持審慎。憑藉不同地區及不同貨幣的不同利率以及可供使用的理財產品，加上銀行給予的建議，本集團得以在高利率環境下獲取可觀收益，使財務開支減少，尤其是就簽發銀行承兌票據交付全額保證金。在保持充裕現金的同時，提前償還部份貸款，以減少利息開支。於二零二三年十二月三十一日，本集團的借貸(不包括應付銀行承兌票據507.6百萬港元，該等款項以提交予相同銀行的相同金額的全額保證金作抵押)款額為147.3百萬港元，為近幾年之最低水平，有利本集團保持充裕的財務實力，隨時靈活調動，在需要時作出合適投資。

年內，新能源業務發展理想，隨著業務的持續增長及不斷擴展，本集團於年內將新能源業務擴展為獨立分部。在政策的大力推動、公眾環保意識不斷提升的情況下，新能源汽車行業發展日趨成熟，需求不斷增長，亦帶動充電樁核心充電模組、各類儲能產品及汽車電子的需求。為更高效的規劃業務發展路徑，本集團亦訂立了以充電模組、儲能、汽車電子應用為核心的三大新能源產品策略，而研發的重點亦集中向更大功率、更快充電速度的電源產品方向進發。

消費品電源分部及工業電源分部均因市場的保守審慎消費行為而受到影響。然而，隨著客戶於年內的去庫存進度理想，加上本集團持續豐富產品類型，應對市場需求而推出系列化產品解決方案，向更大功率的快速充電設備的研發及製造延伸，相信未來將為業績帶來可觀穩定貢獻。

研發與創新始終是本集團的戰略重點，使本集團產品組合豐富多元，涵蓋不同功率，在業內擁有明顯優勢。為進一步鞏固優勢，未來將部署在海外加強研發投資。

全球產能佈局繼續體現優勢。位於中國廣東惠州、中國四川達州、匈牙利及越南的生產基地讓本集團能因應客戶需求，按照各廠房的地理優勢、生產成本及採購優勢，作有效的資源調配及物流管理，減低依賴單一生產基地的風險。亦正是依托這多地域佈點的優勢，讓天寶能在現時紅海衝突持續惡化，對全球供應鏈的影響日益嚴重的情況下，仍能保障原材料的供應及產品付運的穩定性。

年內，惠州智能製造工業園已完成第一期工程，生產設備已陸續遷進新址，預計將於二零二四年至二零二五年初有序完成搬遷；墨西哥工廠投產計劃目前亦正在按計劃進行。未來將在海外平台投放更多資源於智能控制器的生產設備上，生產過程將更趨自動化，產品亦將走向更精工專業。同時，本集團持續研發及優化人工智能（「AI」）製造技術，加強應用AI生產線，令生產更趨數字化，通過數字化及AI製造技術不斷升級，進一步推進打造先進智能工廠的目標。

縱然外圍宏觀經濟尚未明朗，但中國經濟長期向好的基本面不變，市場普遍預測消費氣氛將會有所改善。本集團將積極發展現有業務，並持續探索以把握新的業務機遇。隨著研發與生產的足跡遍及更多不同地域，本集團亦將在銷售網絡方面加強部署，令全球佈局展現更強優勢，搶佔先機。

最後，我謹代表董事會衷心感謝本公司股東（「股東」）、投資者、客戶及合作夥伴對天寶的信任及支持。並感激全體員工的努力及付出，令天寶業務不斷發展。未來，天寶將積極發展新能源業務，並做好電源業務，開拓更廣闊的產品類型，成為領先市場的一站式智能電源解決方案供應商，為股東創造長期及可持續回報。

業務回顧

概覽

作為行業領先的智能電源解決方案供應商，天寶多年來憑藉強勁研發能力、優質管理團隊、多元產品組合，為客戶持續提供增值服務，不論是產品品質，又或服務水平，均在業界享負盛名，獲得合作夥伴們的認同。回顧年內，本集團榮獲多家合作夥伴的最佳供應商美譽，與多個客戶保持長期友好的合作關係。此外，本集團近年持續深耕新能源業務，與業內多間知名企業合作，貢獻推動新能源產業的發展。

回顧二零二三年，受美國利率持續走高、全球經濟疲弱及地緣衝突下避險情緒升溫等多重因素影響，環球經濟及消費市場需求仍在復甦中。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得之收益按年下降12.0%至4,823.5百萬港元。面對市場的不穩定性，本集團採取審慎的理財策略，除保持充裕的現金流外，亦按業務發展需求而作出適當的投資，以維持穩健的財政實力。而營運上，本集團積極加強戰略庫存部署及物流供應鏈管理，以保障原材料的穩定供應；並持續投入智能製造自動化設備及精簡營運架構，以提升生產效率及降低營運成本。受惠於上述種種舉措，毛利率由16.7%提升至18.8%，除稅前溢利為387.9百萬港元；本公司擁有人應佔溢利按年增加10.8%至328.9百萬港元。

本集團保持穩定的長遠派息政策，董事會建議派付截至二零二三年十二月三十一日止年度末期股息每股普通股9.6港仙（二零二二年：每股普通股3.3港仙）。計及已派付截至二零二三年六月三十日止六個月中期股息每股普通股2.8港仙（二零二二年：每股普通股2.8港仙），截至二零二三年十二月三十一日止年度每股普通股總股息將會達12.4港仙，全年派息比率為38.9%。

市場及業務回顧

在政策大力推動下，中國新能源汽車行業發展日漸成熟，根據中國乘用車市場信息聯席會數據，中國新能源乘用車月度滲透率在二零二三年十一月首次突破40%，全年新能源汽車產銷量分別達到958.7萬輛和949.5萬輛，按年增長35.8%和37.9%，創歷史新高。市場對充電樁核心充電模組、汽車電子及各類儲能產品的需求亦被帶動提升，訂單數量在年內持續增加。配合市場需求，本集團訂立了以充電模組、儲能、汽車電子應用為核心的三大新能源產品策略，更高效的規劃業務發展路徑。

而集團研發的重點將持續投放於提升充電電流、加快充電速度、更多元化的電源產品，以及為客戶提供專業化的電子產品代工服務業務。另外，為配合市場走勢，本集團將儲能產品之規劃佈局由便攜式儲能電源產品(300W-5KW)拓展至家庭儲能系統(5KW-10KW)；智能充電產品亦從小功率(84W)延伸至中大功率智能數字電源(3.5KW)產品，以覆蓋包括戶外動力設備、新能源低速電動車等更多細分領域。此外，本集團亦鎖定更大功率的充電樁充電模組為研發的重點。新能源業務收益貢獻持續顯著增長，按年上升20.4%，佔整體收益15.8%，有助抵消由於電源業務收益下降帶來的影響。本集團展望二零二四年新能源業務表現仍然會穩定向好。

電源產品需求與消費市場表現息息相關。消費品電源分部方面，受到智能手機銷售放緩影響，該分部表現較去年相若，收益為3,155.6百萬港元；工業電源則因應客戶正積極去庫存，對市場需求預測較保守，下單偏向審慎。智能充電器及控制器分部於截至二零二三年十二月三十一日止年度的收益為1,667.8百萬港元，而去年為2,328.4百萬港元。本集團將因應客戶需求推出符合市場需求的新款工業電源產品，預期將會利好二零二四年的工業電源收益，加上客戶年內去庫存進度理想，這將有助改善公司於二零二四年的業績表現。

本集團全球產能佈局領先，分別在中國廣東惠州、中國四川達州、匈牙利及越南設有工廠，以減低依賴單一生產基地的風險，以及可因應客戶的需求，按照各廠房的地理優勢、生產成本及採購優勢，把資源作出適切調配。年內，惠州的智能製造工業園已完成第一期工程，生產設備已陸續遷進新廠房，將

有助改進生產流程及提升效率。此外，本集團鑒於客戶訂單增加而擴充越南產能。此舉亦加快了本集團於東南亞的業務發展。

本集團多年來一直注重產品品質，秉持「客戶為先，價值引領」的經營理念，不斷推陳出新，在業界得到廣泛認可。本集團於年內榮獲全球著名頂尖電動工具品牌頒發「全球供應商」獎項，是該品牌唯一一家電子件組裝範疇獲獎的供應商，以表揚卓越品質及持續創新表現的合作伙伴。另外，本集團亦分別獲得兩家中國知名手機品牌公司的「最佳協同獎」及「最佳交付獎」，這都是該兩家公司唯一榮獲該獎項的供應商，均能印證本集團產品的研發及品質廣受讚譽。

展望

二零二四年經濟形勢尚未明朗，本集團將持審慎態度，以穩健的經營方針，繼續深化和完善企業內部改革，提升生產基地自動化效益，調整成本結構，保持財政穩健。

研發與創新始終是本集團的戰略重點，務求能夠實現豐富多元的產品組合，透過涵蓋不同功率之產品，有助本集團在業內維持明顯優勢。為進一步鞏固研發力量，本集團未來將部署在海外加強研發投資。而在產能佈局方面，惠州智能製造工業園生產線將於二零二四年至二零二五年初有序完成搬遷；墨西哥工廠生產計劃將因應客戶需求按計劃進行；越南的產能擴充將在帶來業績貢獻的同時，加速本集團在東南亞的部署。另一方面，為回應市場需求，本集團將在海外平台投放更多資源在產品佈局戰略上，除部署可實現大批量生產的自動化生產設備外，亦會設立可靈活處理製造精密度高的專業精益生產線，配合更多人工智能生產線的持續研發與運用，令生產更趨數字化，通過數字化及AI製造技術不斷升級，向打造智能工廠目標不斷邁進。而伴隨著研發與生產的配置持續升級，本集團亦將加強全球銷售網絡部署，令全球佈局更趨完善。

在物流配置方面，因應紅海事態升溫，本集團亦早已著手穩固戰略庫存及靈活調配生產部署，並提升各生產基地的物料本地化供應能力，有效減低供應鏈受阻的風險。

隨著業務的持續增長及不斷擴展，本集團於二零二三年將新能源業務擴展為獨立分部。新能源產品策略圍繞充電模組、儲能、汽車電子應用三大核心板塊，並積極向更高效的發展路徑進發。二零二四年伊始，多家中國車企爭相發佈新能源新車型。獨立分析機構Canalys預測二零二四年全球新能源汽車市場將增長27%至1,750萬輛。中華人民共和國國家發展和改革委員會早前宣佈積極擴大新能源汽車消費，加強推動新能源汽車下鄉活動，又加快構建高質量充電基礎設施體系，不斷優化完善充電網絡佈局，為新能源汽車產業發展提供有力支撐。本集團相信未來中國不同城市的汽車充電樁建設速度將會加快，而更多儲能及汽車電子相關的週邊設備的需求亦將增加，有利新能源業務三大核心板塊的發展。

電源產品客戶於二零二三年的去庫存進度理想，這將有助改善新一年的分部業績表現。本集團將持續豐富產品類型，提供系列化產品解決方案。不論是對工業電源或是消費品電源的投資，均會向高技術的數字電源方向進發。快速充電技術是市場需求所趨，本集團將向更大功率的快速充電設備的研發及製造延伸，並為電動汽車充電進行全系列整體規劃，以滿足客戶及細分市場的需求。

多年來，本集團在管理團隊帶領下在行業中穩步向前，保持增長勢頭。天寶除致力鞏固現有業務外，並持續探索新的商機，以打造更完善、更符合公司和市場需求的業務佈局。面對地緣動盪及經濟不明朗的重重挑戰下，本集團將繼續乘風破浪，堅持穩中求進的經營策略，持續構建更具競爭力的智能及數字化生產模式，同時因應客戶需求優化生產基地及產品佈局，以及積極部署研發及銷售，以進一步加強本集團的業務發展優勢，實現全球業務佈局所帶來的協同效應。

財務回顧

收益

本集團的收益來自銷售消費品的開關電源和銷售工業用智能充電器及控制器。

收益總額由截至二零二二年十二月三十一日止年度的5,481.4百萬港元減少12.0%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的4,823.5百萬港元。有關減少主要是由於客戶需求下降引致產品銷售數量減少，尤其是智能充電器及控制器分部的需求，在截至二零二三年十二月三十一日止年度的降幅為28.4%。然而，客戶對新能源業務反應良好，減輕了上述業務收益下滑的影響。

按產品分部劃分的收益

下表載列截至二零二三年十二月三十一日止年度按產品分部劃分的收益明細及截至二零二二年十二月三十一日止年度的比較數字。

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二三年		二零二二年	
	千港元	%	千港元	%
消費品的開關電源				
電訊	1,545,000	32.0	1,578,658	28.8
媒體及娛樂	362,038	7.5	413,495	7.5
照明	316,111	6.6	347,248	6.3
新能源業務	763,525	15.8	633,929	11.6
其他	168,949	3.5	179,625	3.3
小計	3,155,623	65.4	3,152,955	57.5
工業用智能充電器及 控制器	1,667,829	34.6	2,328,400	42.5
收益總額	4,823,452	100	5,481,355	100

截至二零二三年十二月三十一日止年度，電訊設備的開關電源銷售額由截至二零二二年十二月三十一日止年度的1,578.7百萬港元減少2.1%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的1,545.0百萬港元，是由於中國智能手機製造商客戶的業務放緩。截至二零二三年十二月三十一日止年度，新能源業務的收益較截至二零二二年十二月三十一日止年度增長20.4%。截至二零二三年十二月三十一日止年度，智能充電器及控制器銷售額較截至二零二二年十二月三十一日止年度減少28.4%至1,667.8百萬港元，主要由於客戶採取持續去庫存策略及保守的市場策略。

按地區劃分的收益

下表載列按地區劃分的收益總額分析，乃基於我們向客戶交付產品的目的地而劃分，而我們客戶所生產的最終產品於全球銷售。因此，產品交付目的地可能與相關最終產品銷往的國家不同。

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二三年		二零二二年	
	千港元	%	千港元	%
中國(不包括香港)	2,910,626	60.3	3,043,797	55.5
歐洲	575,777	11.9	862,568	15.7
亞洲(不包括中國)	695,637	14.4	763,426	13.9
美國	309,805	6.4	496,356	9.1
非洲	149,505	3.2	140,711	2.6
其他	182,102	3.8	174,497	3.2
收益總額	<u>4,823,452</u>	<u>100</u>	<u>5,481,355</u>	<u>100</u>

銷售成本

銷售成本主要包括原材料成本、直接勞工成本及生產經常費用。原材料成本主要包括與我們採購塑膠部件、集成電路、線材、金屬部件、變壓器及互感器、電容器、二極管、印刷電路板部件、三極管、銅線及鋁材以及電阻等原材料有關的開支。直接勞工成本主要包括直接參與生產我們產品的勞工的工資、退休金及社會保障成本。生產經常費用主要包括廠房和機器折舊、有關生產的行政員工成本、分包開支、水電開支及其他雜項生產成本。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，銷售成本較截至二零二二年十二月三十一日止年度減少14.2%，與年內收益減少12.0%相符。

毛利及毛利率

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得毛利907.2百萬港元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度減少0.9%。

本集團毛利率由截至二零二二年十二月三十一日止年度的16.7%上升至截至二零二三年十二月三十一日止年度的18.8%。毛利率上升主要是由於實現長期降本增效，包括自動化水平提高、簡化經營架構及強化供應鏈管理。

其他收入

其他收入主要包括銷售我們生產過程中產生的廢料、銷售原材料、樣本及模具、按客戶要求為取得標準認證而進行的檢查和認證費收入及其他。年內其他收入增加主要是由於廢料銷售增加。

其他收益 — 淨額

其他收益淨額主要包括衍生金融工具公允值變動、以外幣列值的交易產生的匯兌差額淨額、政府就獲批技術項目提供的補助金以及出售物業、廠房及設備之收益。截至二零二三年十二月三十一日止年度的其他收益淨額增加，乃主要由於年內按公允值計入損益的金融資產的公允值變動收益及政府補助金增加所致。

銷售開支

銷售及市場推廣開支主要包括僱員福利開支、交通及差旅開支、銷售人員和代理的佣金開支、主要因獲取安全證書而產生的認證及檢測費用、顧問費、招待費、經營租賃付款、廣告成本、貿易應收款項的商業保險及其他。

銷售及市場推廣開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度的194.3百萬港元減少6.9%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的180.8百萬港元。有關減少與收益減少相符。

行政開支

行政開支主要包括行政員工的僱員福利開支、折舊、攤銷及減值開支、顧問費、交通及差旅開支、招待費、銀行收費、研發成本及其他。

行政開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度的414.4百萬港元增加0.5%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的416.4百萬港元，主要是由於中國及海外新增生產設施的折舊及攤銷費用增加。

財務開支 — 淨額

財務開支淨額指附息銀行借貸的利息開支及銀行存款的利息收入。截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的財務開支淨額分別為3.6百萬港元及12.5百萬港元。截至二零二三年十二月三十一日止年度，利息開支8.3百萬港元已撥充資本(二零二二年：4.8百萬港元)。

所得稅開支

所得稅開支指本集團根據經營所在地的相關所得稅規則及法規應付的所得稅。

所得稅開支包括即期所得稅和遞延所得稅。即期所得稅包括分別按稅率15% (適用於獲認定為「高新技術企業」並享有優惠企業所得稅稅率的本公司三間中國附屬公司) 及25% (適用於本公司其他中國附屬公司) 繳納的中國企業所得稅。香港利得稅按本公司香港附屬公司的估計應課稅溢利的16.5%計算。就資產和負債的稅基與賬面值之間的暫時性差額確認遞延所得稅。所得稅開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度的55.2百萬港元增加至截至二零二三年十二月三十一日止年度的59.7百萬港元。回顧年內本公司香港附屬公司貢獻的溢利增加，並按16.5%的稅率繳稅。截至二零二三年十二月三十一日，本集團已履行全部稅務責任，並無任何未解決的稅務爭議。

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的實際企業所得稅稅率為15.4%，與截至二零二二年十二月三十一日止年度的實際企業所得稅稅率基本一致。

本公司擁有人應佔年內綜合收益總額

本公司擁有人應佔年內綜合收益總額由截至二零二二年十二月三十一日止年度的154.9百萬港元增加96.3%至截至二零二三年十二月三十一日止年度的304.2百萬港元(包括二零二三年人民幣貶值所產生的貨幣換算虧損23.5百萬港元)。

流動資金及財務資源

本集團財務狀況保持穩健。截至二零二三年十二月三十一日，流動資產淨額為342.7百萬港元，而於二零二二年十二月三十一日則為438.0百萬港元。截至二零二三年十二月三十一日，流動比率為1.14倍(二零二二年：1.21倍)(流動比率按以下公式計算：流動資產／流動負債)。資產負債比率為39.6%(二零二二年：31.9%)(資產負債比率按以下公式計算：借貸總額／權益總額)。在不計及以提交予相同銀行的全額保證金作抵押的應付銀行承兌票據的情況下，截至二零二三年十二月三十一日止年度的資產負債比率為8.9%。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，經營活動所得現金為484.7百萬港元(二零二二年：595.9百萬港元)，該減少與回顧年度內收益減少相符。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，投資活動所用現金為295.0百萬港元(二零二二年：228.0百萬港元)。有所增加主要是由於添置大量廠房及機器以及修建新廠房。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，融資活動所用現金淨額為377.3百萬港元(二零二二年：300.4百萬港元)，乃由於截至二零二三年十二月三十一日止年度本集團繼續償還銀行借款所致。

債務到期概況

本集團借貸的到期概況載列如下：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
一年內	652,331	248,566
一至兩年	2,568	46,512
兩至五年	—	156,372
	<u>654,899</u>	<u>451,450</u>

財務風險管理

外匯風險

本集團主要於中國營運，我們大部分收益來自我們向海外國家的出口銷售。本集團因而面對外幣風險，特別是港元及美元兌人民幣的匯率波動風險。

本集團大部分收益及應收款項以美元及港元計值，而我們的銷售成本主要以人民幣計值。截至二零二三年十二月三十一日止年度，以美元及港元計值的收益佔收益總額約49.6%。

本集團通過定期檢討其外匯敞口淨額管理外匯風險，或會於必要時訂立若干遠期外匯合約以管理外幣風險和減輕匯率波動的影響。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無訂立新遠期外匯合約。

現金流量及公允值利率風險

因本集團並無重大計息資產(銀行結餘及現金除外)，本集團收入及經營現金流量幾乎不受市場利率變動所影響。截至二零二三年十二月三十一日，本集團的銀行借貸654.9百萬港元(二零二二年：451.5百萬港元)主要以港元及人民幣計值。

信貸風險

本集團並無重大集中信貸風險。計入合併資產負債表的貿易應收款項、按金及其他應收款項、應收關聯方款項、銀行結餘及現金的賬面值代表本集團所面對與其金融資產相關的最大信貸風險。本集團已實施政策確保僅向信貸記錄良好的客戶授出信貸期，並定期根據客戶的財務狀況、過往經驗及其他因素對彼等進行信貸評估。對於無信貸期的客戶，本集團通常要求彼等在交付產品前支付按金及／或墊款。本集團通常不要求客戶提供抵押品。當結餘逾期而管理層認為違約風險高時，會就其作出撥備。

於二零二三年十二月三十一日，所有銀行結餘及受限制銀行存款均存放於中國及香港並無重大信貸風險且享有盛譽的大銀行及金融機構。管理層預期不會因該等銀行及金融機構不履約而產生任何損失。於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團於中國及香港四家主要銀行持有的銀行結餘及受限制銀行存款總額分別為828.0百萬港元及512.0百萬港元。

流動資金風險

管理層密切監察流動資金狀況。本集團會監察現金及現金等價物水平並將其維持於管理層認為足以撥付營運資金及減輕現金流量波動影響的水平。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

人力資源

截至二零二三年十二月三十一日，本集團共聘有約7,200名全職僱員(二零二二年：約7,300名)。本集團視人力資源為最重要的資產並一直致力於吸引、發展和挽留優秀僱員，同時為僱員提供持續晉升的機會和營造良好的工作環境。本集團持續在不同部門的僱員培訓上投入資源，並向所有僱員提供具有競爭力的薪酬待遇及各種獎勵。針對企業發展需要，本集團定期檢討自身人力資源政策。

企業管治常規

董事會及本公司管理層致力遵守良好的企業管治原則並重視透明度及問責制。董事會已成立審核委員會(「**審核委員會**」)、提名委員會及薪酬委員會並制定有關職權範圍，符合聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)附錄C1所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)的規定。

董事會已審閱本公司的企業管治常規，並信納本公司於截至二零二三年十二月三十一日止年度全年一直遵守載於企業管治守則的守則條文，惟守則條文第C.2.1條除外。

根據守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁的職能應予以區分，不應由同一人士擔任。本公司偏離此守則條文，原因是洪主席同時擔任本公司董事會主席兼行政總裁的職務。洪主席為本集團的創始人，在中國開關電源行業市場享負盛名，擁有豐富的整體業務營運及管理經驗。董事會相信，由彼身兼該兩職可使本公司領導穩固一致，有助本集團落實及執行業務策略，符合本公司的最佳利益。在洪主席領導下，董事會有效運作並履行其職責，適時商討所有重要及適當問題。此外，由於所有主要決策均經諮詢董事會成員及相關董事會委員會後作出，且有三名獨立非執行董事提出獨立見解，故董事會認為有足夠保障措施確保董事會權力足夠平衡。然而，董事會將不時根據現況檢討董事會架構及組成，保持本公司的高水平企業管治常規。

證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「**標準守則**」)作為規管董事進行本公司證券交易的行為守則。因職務或僱傭關係而可能管有關於本公司或其證券內幕消息的本集團僱員(「**有關僱員**」)亦須遵守標準守則。作出特定查詢後，各董事確認於截至二零二三年十二月三十一日止年度及直至本公佈日期一直遵守標準守則。於截至二零二三年十二月三十一日止年度及直至本公佈日期，本公司並無獲悉有關僱員不遵守標準守則的事件。

末期股息

董事會建議向於二零二四年六月二十八日(星期五)名列本公司股東名冊的股東派付截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息每股本公司普通股9.6港仙(二零二二年:每股普通股3.3港仙)。建議之末期股息須待股東於二零二四年六月十四日(星期五)將予舉行的本公司應屆股東週年大會(「二零二四年股東週年大會」)上批准後方可作實。

預期建議末期股息的支票將於二零二四年七月十五日(星期一)以平郵寄發予本公司股東，郵寄風險概由股東承擔。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席二零二四年股東週年大會並於會上投票的股東，本公司將於二零二四年六月十一日(星期二)至二零二四年六月十四日(星期五)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記。為符合資格出席二零二四年股東週年大會並於會上投票，未登記的本公司股份持有人須確保所有股份過戶文件連同相關股票最遲於二零二四年六月七日(星期五)下午四時三十分(香港時間)前交回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，以作登記。

待批准宣派建議末期股息的決議案於二零二四年股東週年大會上獲通過後，本公司亦將於二零二四年六月二十六日(星期三)至二零二四年六月二十八日(星期五)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記，以確定收取截至二零二三年十二月三十一日止年度的建議末期股息的資格。為符合資格收取建議之末期股息(須待股東於二零二四年股東週年大會上批准方可作實)，未登記的本公司股份持有人須確保所有股份過戶文件連同相關股票最遲於二零二四年六月二十五日(星期二)下午四時三十分(香港時間)前交回本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址如上)，以作登記。

審核委員會及審閱財務報表

董事會已成立審核委員會，由三名獨立非執行董事(即朱逸鵬先生(主席)、林長泉先生及李均雄先生)組成。

審核委員會已與本公司管理層一同審閱本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核合併財務業績。審核委員會亦已審閱本公司風險管理及內部監控系統的有效性，並認為風險管理及內部監控系統屬有效及充足。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

獨立核數師審閱初步業績公佈

本初步公佈所載有關本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度業績的數字，已由本集團獨立核數師羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」，香港執業會計師）核對，與本集團上述年度合併財務報表所載的數字一致。羅兵咸永道就此執行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港核證業務準則規定所作的核證業務，因此羅兵咸永道並無就本業績公佈作出任何核證聲明。

期後事項

於二零二四年二月二十八日，本公司宣佈(1)建議採納天寶電子(惠州)有限公司（「天寶電子(惠州)」，本公司的間接全資附屬公司）的股份獎勵計劃（「天寶電子(惠州)股份獎勵計劃」）；及(2)建議向(i)天寶電子(惠州)行政總裁兼董事楊冰冰女士；及(ii)天寶電子(惠州)董事洪光岱先生有條件授出天寶電子(惠州)獎勵股份（「有條件授出」）。天寶電子(惠州)股份獎勵計劃及有條件授出須經本公司股東批准後，方可作實。有關建議採納天寶電子(惠州)股份獎勵計劃及有條件授出的詳情，請參閱本公司日期為二零二四年二月二十八日的公告及本公司日期為二零二四年三月十五日的通函。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日後及直至本公佈日期並無發生影響本集團的重大事項。

刊登年度業績公佈及年度報告

本年度業績公佈刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.tenpao.com)。載有上市規則所需一切資料的截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度報告將適時寄發予本公司股東及刊載於聯交所及本公司的網站。

承董事會命
天寶集團控股有限公司
主席兼行政總裁
洪光椅

香港，二零二四年三月二十二日

於本公佈日期，董事會包括三名執行董事，即洪光椅先生、謝仲成先生及洪瑞琳女士；及三名獨立非執行董事，即林長泉先生、朱逸鵬先生及李均雄先生。