

# BOE

京東方精電有限公司  
股份代號 710

2023年 年報



# 使命

顯示賦能美好出行

# 價值觀

成為智慧車載顯示及解決方案領導者



# 目錄

關於京東方精電

002

003

公司資料

主席報告

005

019

管理層討論及分析

營運回顧

024

030

環境、社會及管治報告

董事及高級管理層

076

082

企業管治報告

董事會報告

097

117

獨立核數師報告

綜合損益表

123

124

綜合損益及其他全面收益表

綜合財務狀況表

125

126

綜合權益變動表

綜合現金流量表

128

129

財務報表附註

五年概要

183

184

本集團擁有之物業

# 關於 京東方精電

京東方精電有限公司（「本公司」）及其附屬公司（「本集團」）於1978年成立，而本公司股份於1991年在香港聯合交易所有限公司主板上市。本集團主要從事汽車及工業顯示屏業務，具備單色顯示屏製造產能以及薄膜電晶體（TFT）及觸控屏顯示模組裝配產能。

本公司是京東方科技集團股份有限公司（「京東方」）的附屬公司。京東方是一家半導體顯示技術、產品及服務的知名領先供應商，其產品廣泛應用於手機、平板計算機、筆記本計算機、顯示器、電視、車載顯示屏、數字信息顯示等各類顯示領域。本公司隸屬於京東方集團顯示事業群。本公司聚焦車載及工業顯示及解決方案業務，是京東方集團內唯一車載顯示及系統運營平台。

本集團目前在汽車TFT顯示屏產品和大中型顯示屏模組市場佔有率全球領先。我們的願景是成為一家領先的汽車智能座艙顯示屏總成解決方案提供商。

本集團慶祝成立45週年，這是一個充滿了奉獻、創新和成長的歷程。通過全球各地才華橫溢的團隊的共同努力，我們不斷積極面對挑戰，突破界限，取得成功。展望未來，本集團期盼締造更多正面的影響，為我們的顧客以及所服務的社區帶來更多價值。



**京东方精电45周年**  
**BOEVx 45th Anniversary**  
since 1978

京東方精電有限公司的公司資料(截至本年度報告刊發前的最後實際可行日期\*)如下:

## 董事會

### 執行董事:

高文寶先生(主席)  
高穎欣女士  
蘇寧先生

### 非執行董事:

邵喜斌先生  
金浩先生  
孟超先生

### 獨立非執行董事:

馮育勤先生  
朱賀華先生  
龐春霖先生(於2023年4月7日委任)

## 公司秘書

鍾啟昌先生

## 授權代表

高穎欣女士  
鍾啟昌先生

## 審核委員會

馮育勤先生(主席)  
朱賀華先生  
龐春霖先生(於2023年4月7日委任)

## 薪酬委員會

馮育勤先生(主席)  
高文寶先生  
高穎欣女士  
朱賀華先生  
龐春霖先生(於2023年4月7日委任)

## 提名委員會

高文寶先生(主席)  
蘇寧先生  
馮育勤先生  
朱賀華先生  
龐春霖先生(於2023年4月7日委任)

## 投資委員會

高文寶先生(主席)  
高穎欣女士  
蘇寧先生  
其他委員並非本公司董事

## 獨立核數師

畢馬威會計師事務所  
於《會計及財務匯報局條例》下的註冊公眾利益實體核數師

## 法律顧問

貝克•麥堅時律師事務所

## 主要往來銀行

### (按字母順序)

中國農業銀行股份有限公司  
中國銀行股份有限公司  
中國銀行(香港)有限公司  
中信銀行(國際)有限公司  
招商銀行股份有限公司  
招商永隆銀行有限公司  
恒生銀行有限公司  
中國工商銀行股份有限公司  
三菱UFJ銀行  
上海浦東發展銀行股份有限公司  
香港上海滙豐銀行有限公司

## 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM11  
Bermuda

\* 最後實際可行日期: 2024年4月2日, 即本年度報告刊發前的最後實際可行日期

## 公司 資料

### 總辦事處及主要營業地點

香港  
九龍觀塘  
成業街7號  
寧晉中心35樓A至F室

### 股份過戶登記總處

MUFG Fund Services (Bermuda) Limited  
4th Floor North, Cedar House  
41 Cedar Avenue  
Hamilton HM 12, Bermuda

### 香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東183號  
合和中心17樓1712-16號舖

### 上市資料

香港聯合交易所有限公司  
股份代號：710

### 恒生指數有限公司成份股和港股通

1. 恒生綜合指數
2. 恒生小型股(可投資)指數
3. 恒生港股通指數
4. 恒生港股通中小型股指數
5. 恒生港股通小型股指數
6. 恒生港股通中國內地公司指數
7. 恒生港股通非AH股公司指數
8. 恒生中國國有企業指數

### 網址

<http://www.boevx.com>

### 投資者關係部聯絡

[investor@boevx.com](mailto:investor@boevx.com)

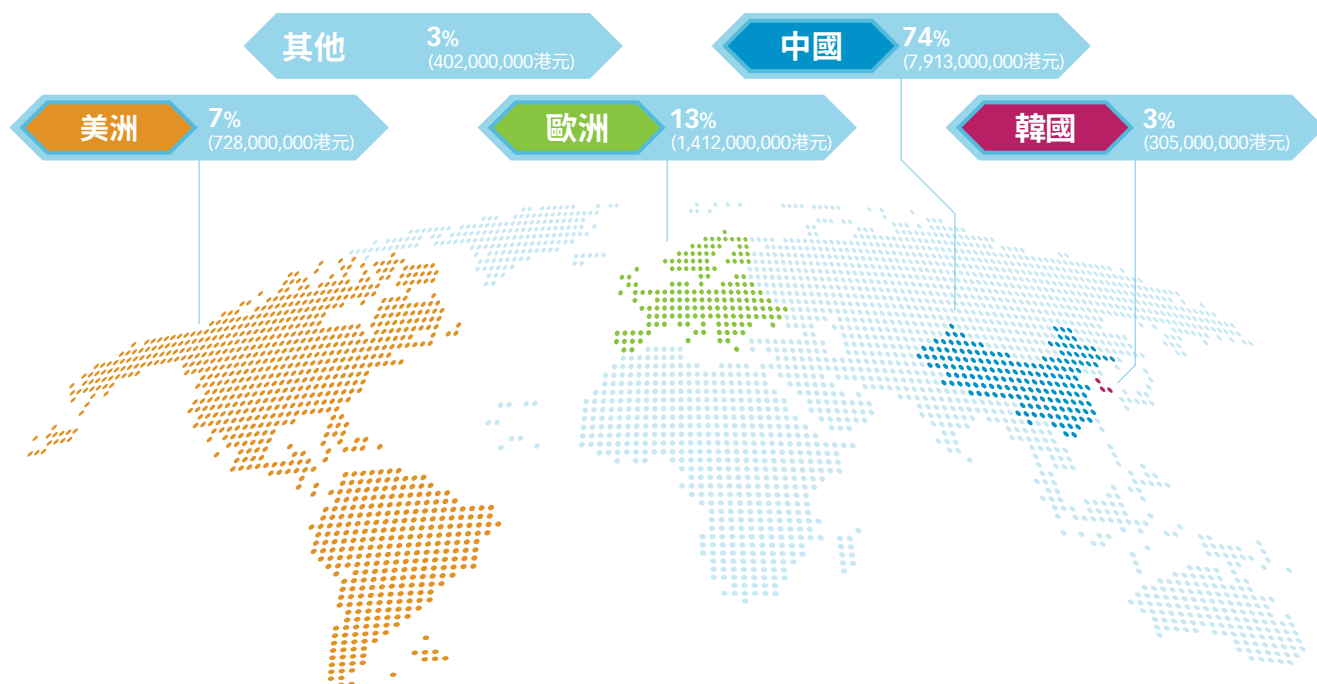
財務摘要		
百萬港元	2023 年年度	2022 年年度
收益	10,760	10,722
利息、稅項、折舊及攤銷前利潤(EBITDA <sup>1</sup> )	771	841
股東應佔溢利	475.3	582.5
基本每股盈利	60.4 港仙	78.4 港仙
攤薄每股盈利	60.2 港仙	77.8 港仙
末期股息每股	19.0 港仙	23.0 港仙
經營現金流入	1,186	774
	<b>截至 2023 年 12 月 31 日</b>	<b>截至 2022 年 12 月 31 日</b>
現金及定期存款結餘	3,501	2,881

<sup>1</sup> 利息、稅項、折舊及攤銷前利潤(EBITDA)指本年溢利，另加於計算本年溢利時扣除之以下數額：融資成本、所得稅，折舊及攤銷。

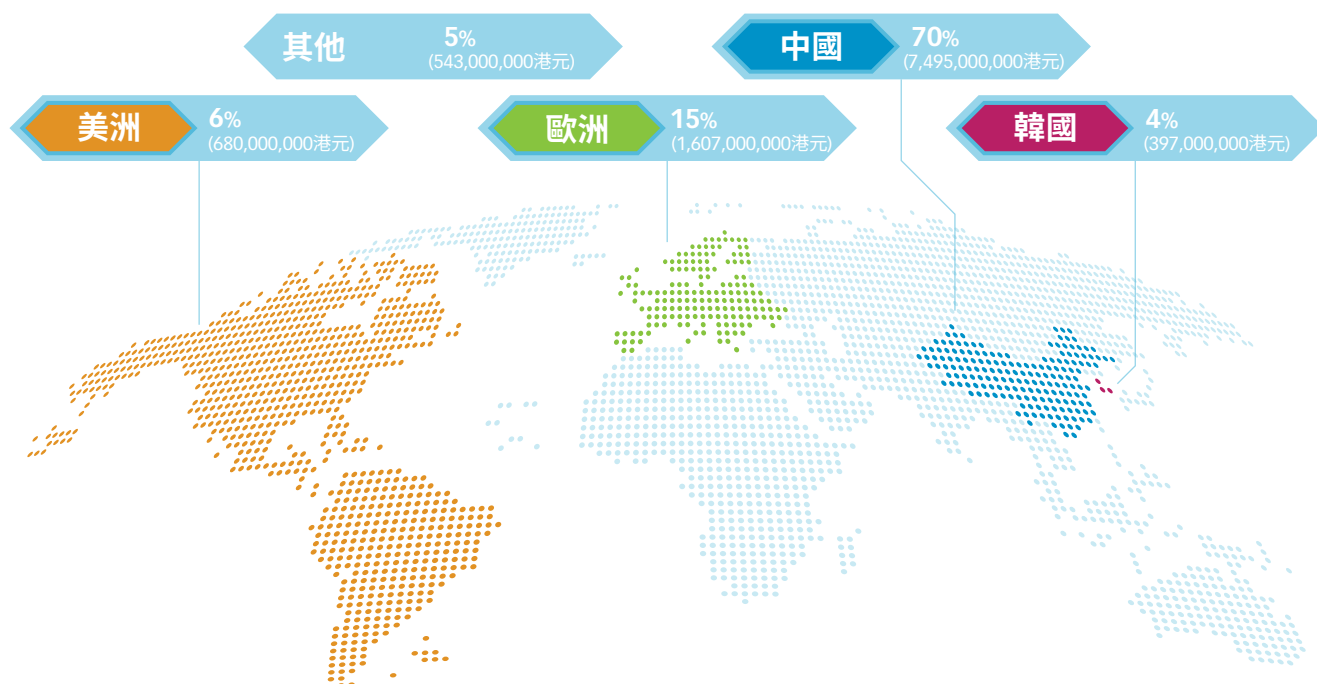
## 主席 報告

### 按地區收益 (按交付地點)

截至 2023 年 12 月 31 日年度



截至 2022 年 12 月 31 日年度



\* 上述分析乃根據提供服務或交付貨物的地點統計收入作出分析，依採購決策地點進行的分析附於第 28 頁以供參考。



本人謹代表京東方精電有限公司（「本公司」）及其附屬公司（「京東方精電」或「本集團」）宣佈截至2023年12月31日止的全年業績。

回顧年度內，本集團錄得收益 10,760,000,000 港元，較2022年的 10,722,000,000 港元增加 0.4%。本集團的利息、稅項、折舊及攤銷前利潤 (EBITDA<sup>1</sup>) 為 771,000,000 港元，較2022年的 841,000,000 港元下降 8%；股東應佔溢利錄得 475,300,000 港元，較2022年下降 18%。

透過不斷改善營運資本管理，本集團擁有強勁的淨現金狀況，截至2023年12月31日止，本集團錄得現金及定期存款結餘 3,501,000,000 港元，2022年末時本集團則錄得 2,881,000,000 港元。於2023年12月31日，本集團有銀行貸款 620,000,000 港元，較2022年年底錄得的 667,000,000 港元下降 7%。在 620,000,000 港元的銀行貸款中，383,000,000 港元為長期借貸，主要用於促進我們的資本開支。本集團致力將銀行借貸維持在適當水平以維持健康的負債水平，營運資金主要來自其經營活動。



高文寶  
主席

## 主席報告

集團收益的增長主要歸因於新廠房(如下文所定義)提升薄膜電晶體(「TFT」)及觸控屏顯示模組產能,帶動TFT產品及觸控屏顯示模組以及車載系統產品銷量增加,人民幣在2023年從最高位到最低位貶值約8.5%,及單色顯示屏產品銷售下降等的綜合影響。

本集團的TFT模組業務及觸控屏顯示模組業務佔本集團收益約91%,而單色顯示屏業務的收益貢獻於年內減少。

於回顧年度內,股東應佔溢利較2022年減少107,200,000港元,約18%,主要歸因於價格調整,額外成本如中國成都的生產設施(「新廠房」)衍生的人員成本、物業、廠房及設備折舊等。同時,由於產能處於不斷提升及邁向最優化的階段,產品的整體邊際成本於2023年處於較高水平。

EBITDA下降8%至771,000,000港元,EBITDA利潤率約7.2%(2022年:7.8%)。減少的主要原因與上述股東應佔溢利減少的因素相同。EBITDA下降幅度較股東應佔溢利下降幅度小,主要受折舊因素影響,我們相信未來隨著產能的進一步優化,歸屬於股東的淨利潤率將受到正面影響。

其他營運收入較2022年有所增加,主要歸功於我們嚴謹努力的資金管理,導致存款利息收入大幅增長。員工成本較去年有所增加,因為我們的新廠房增加產量及擴大產能所致。

本集團將致力優化供應鏈管理及優化生產效能,旨在獲得更佳的盈利能力。

## 京東方

北京東方電子有限公司  
個人股票首發儀式

1993

京東方收購韓國現代株式會社,  
引入AFFS技術

2002

京東方成都4.5代TFT-LCD生產線  
投產

2009

京東方鄂爾多斯5.5代AMOLED & LTPS  
TFT-LCD生產線投產

2011

## 創業

內陸設立  
生產基地

1983

香港聯交所  
上市

1991

香港將軍澳廠房  
啟動及第一片  
車載產品落地

1997

走向車載  
走向彩色

2006

公司成立

1978

海外辦事處建立

1984

河源廠房建立

1993

河源集中化生產  
基地創建

2002

## 股息

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）建議派發末期股息每股 19.0 港仙（2022 年：每股 23.0 港仙）。全年派息比率為 32%（於結算日後建議派發末期股息金額／本公司股東應佔溢利）（2022 年：31%）。

## 業務回顧

### 汽車顯示屏業務

於回顧年度內，汽車顯示屏業務的收益為 9,710,000,000 港元，較 2022 年錄得的收益 9,577,000,000 港元增加 1%。該業務佔本集團整體收益約 90%。

年度內，人民幣在 2023 年由最高位至最低位貶值約 8.5% 的情況下，本集團的汽車顯示屏業務較去年錄得正面增長。憑藉我們過去數年對 TFT 顯示屏業務發展的不斷努力，本集團目前在汽車 TFT 顯示屏產品方面處於全球領先地位，尤其是在大、中型顯示屏模組方面。

本集團向全球領先的一級汽車零件產業供應商及汽車製造商銷售產品。年度內，主要汽車製造商進入價格和產品功能方面的競爭格局。新能源汽車製造商在價格、功能和品質方面展開競爭，旨在提高銷售量。整體而言，該發展於 2023 年取得正面成果。

我們客戶的總部和決策單元遍布全球，隨著全球客戶在中國的整體製造、分包、加工能力不斷增強，向海外和中國客戶於中國指定地點交付的收入貢獻了我們最大的收入。我們的客戶基礎穩定擴大，並覆蓋了傳統及新能源汽車製造商的主要汽車品牌。根據我們的統計數據，我們繼續為中國前 20 家主要汽車製造商及新能源汽車製造商提供 TFT 顯示屏產品，隨著其擴張，來自他們的收入具有增長空間。新能源汽車在中國的銷量持續增長，而我們的新能源汽車客戶亦開始不斷提高產量，這導致我們 TFT 相關顯示屏產品於回顧年度內的銷量有所增加。



## 主席 報告

作為新能源汽車製造商的供應商，本集團與新能源汽車業務夥伴通力合作，助力其增長並保持競爭力。隨著新能源汽車需求的增長、對更大更先進的顯示屏需求增加以及汽車持續更新換代帶來的巨大商機，我們籌備了新廠房來應對需求。成都新廠房於2022年開始投產，在2023年將其產能攀升至五倍以上，並在2023年更加穩定，進一步加強了本集團的生產效能和供貨能力。

與2022年相比，我們向美洲交付的汽車業務收益於年度內有所增長。增長主要得益於美國經濟的穩定增長以及我們在過往數年努力取得的訂單於2023年開始交付。此外，我們擴展了我們的產品應用範圍至農用車，並由批量生產中取得正面成效。我們將不斷探索，將我們的產品應用在不同類型車輛上，這將為我們的業務提供成長動力。

我們向歐洲交付的汽車業務收入較2022年有所下降。儘管我們在歐洲的主要客戶已從疫情的影響中逐漸恢復，但仍受到地緣政治、通貨膨脹、能源危機、全球經濟低迷和息率上漲等不利因素的阻礙。

其他地區如韓國及日本亦受經濟環境、通貨膨脹及能源危機等影響。整體而言，來自其他地區的收益較去年下降。

\* 上述分析乃根據提供服務或交付貨物的地點統計收入作出分析，依採購決策地點進行的分析附於第28頁以供參考。

盈利率下降主要歸因於價格調整，額外成本如新廠房衍生的人員成本、物業、廠房及設備折舊等。同時，由於產能處於不斷提升及邁向最優化的階段，產品的整體邊際成本於2023年處於較高水平。本集團將致力完善供應鏈及優化生產效能，我們的成本控制措施正逐漸取得較佳成效。

### 工業顯示屏業務

於回顧年度內，工業顯示屏業務錄得收益1,050,000,000港元，較2022年錄得的收益1,145,000,000港元減少約8%。該業務佔本集團整體收益約10%。

年度內收益減少主要是由於2023年與2022年相比，工業儀表和高端家電消費產品有較低需求。

### 業務展望

我們相信汽車業務將繼續為我們的主要業務。汽車顯示屏業務具有充足的潛力，同時，工業顯示業務具有可觀的盈利能力，仍是我們的重要業務。

### 汽車顯示屏業務

車載顯示器件業務是一個百億級別的市場，並依然持有巨大增長空間。全球車載顯示模組市場發展呈穩定上升趨勢，尤其是於我們有充足資源的氧化物及低溫多晶矽（「LTFS」）等新技術。根據Omdia數據，(i)車載顯示模組總出貨量、(ii)中大尺寸（8英寸及以上）出貨量、及(iii)氧化物及LTFS出貨量，未來3年的全球複合年均增長率分別達4.40%、8.35%及18.16%。本集團預計產業擴張會帶來更多收益及利潤機會，為了把握這些機會，頭部車企向著標準化、平台化和供應商集中化等趨勢快速演進。車載市場快速地向頭部客戶集中，頭部客戶未來整體市佔率亦會快速地提升。



環境保護正成為各國政府的首要工作，多國政府紛紛推出政策推廣更環保的新能源汽車。中國新能源汽車的若干支援政策，例如(i)新汽車技術如自2023年7月1日起在中國生效的針對CMS產品的新中國國家標準GB15084-2022《機動車輛 一 間接視野裝置 一 性能和安裝要求》；(ii)《輕型汽車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》6B階段的全面實施；以及(iii)國家發展改革委等部門於2023年6月發出關於加強新能源汽車與電網融合互動的實施意見。同時，歐洲議會批准了一項新法律，從2035年起禁止在歐盟銷售新的汽油和柴油汽車。汽油和柴油汽車向新能源汽車過渡的藍圖將為我們在歐洲市場提供成長機會。我們相信所有這些都將增加對新能源汽車和我們產品的需求。

除傳統顯示外，即將到來的汽車顯示系統業務和智能座艙解決方案市場也將具有巨大的發展潛力。隨著智能座艙的不斷升級，座艙空間具有社交、工作、娛樂等多重特質。汽車將成為人們除了生活空間、工作空間之外的「第三空間」。我們亦針對智能座艙應用場景推出「HERO」項目，與全球合作夥伴共同開發智能座艙的健康、娛樂、休閒、辦公場景。智能座艙人機界面

(「HMI」)體驗的數字化和升級正在成為汽車行業的一大趨勢。隨著電子外後視鏡(「CMS」)、裸眼3D顯示器、智能表面顯示和可切換防窺顯示屏技術(「POD」)等越來越多先進顯示技術的整合，駕駛艙內對更大、更多顯示器的需求不斷增加。根據市場調查，車用顯示系統市場呈現穩步上升趨勢，預計2026年中國市場規模將達到近1,000億港元。而全球智能座艙及智能出行市場規模預計將於2026年達到數千億港元。

回顧年度內，本集團在全球汽車顯示屏市場就交付數量、面積及(特別是)交付8英寸及以上尺寸的顯示屏均維持市佔率第一。本集團亦獲得主要汽車製造商頒發的多項獎項，並將進一步加強與主要汽車製造商的關係。憑藉強大的客戶網絡及具競爭力的技術開發抱負，我們不斷獲得主要汽車製造商的量產項目。

中國汽車製造商對我們的收入做出了一定程度的貢獻。中國汽車工業協會(「中汽協」)預計，2024年中國汽車製造商的新能源汽車銷售量將增長約21%，顯示我們的市場成長潛力巨大。受惠於全球最大規模的新能源汽車充電網路，2023年中國新能源汽車銷售比例較2022年增至約33%。隨著中國政府計劃加強和擴大新能源汽車充電網路至農村地區以及城市之間的高速公路，新能源汽車的需求將得到提振，並最終為我們的收入做出貢獻。完善的基礎設施帶動中國新能源汽車產銷量連續9年保持全球第一，2023年全球銷售量佔全球市場份額約60%。同時，鑑於價格競爭激烈、新產品和新技術快速發展，中國汽車市場競爭依然激烈。

主席  
報告

隨著汽車製造商之間的激烈競爭，為實現突破性增長，拓展海外市場將成為中國領先汽車製造商的重要選擇。儘管面臨新能源汽車充電網路不足、分銷管道不成熟、品牌忠誠度低等挑戰，中國汽車製造商在其產品的性價比、產品獨特性、產品設計和產品質量等方面都有較大提升，越來越受到海外客戶的歡迎。部分中國新能源汽車製造商在全球的佈局、能力和影響力不斷擴大，如其海外生產工廠的投資、全球銷量的提高、盈利能力的突破以及與全球大型投資者更多的戰略合作等。本集團預計中國領先的新能源汽車製造商未來將進一步增加其在中國汽車市場的市場份額並成為全球性汽車企業。目前，本集團參與中國新能源汽車市場大部份的整體市場份額，在領先的汽車製造商中保持較高的市場份額，行業的發展為包括我們在內的行業參與者帶來了蓬勃的發展機遇。

近期的地緣政治衝突、環球經濟環境不穩、能源危機、全球通脹及息率上漲，或持續為全球經濟及我們產品供求狀況帶來不確定性，而當車企間的價格競爭持續時，客戶可能需要轉移若干負擔給我們使其於競爭中獲得成功。儘管如此，新型及高品質的產品、更大尺寸的顯示器和現代化的產品設計也是領先汽車製造商的關鍵成功因素，集團將提高產品品質並開發獨特和創新的產品，例如超大尺寸汽車顯示器、曲面顯示器及顯示系統以增加我們的競爭力。本集團將保持警惕並採取必要措施以減少可能導致的潛在影響。

對於歐洲及美洲，越來越多一級汽車零件產業供應商在亞洲等不同地區開展業務，以應對其客戶的生產需求，這為我們創造了機會，利用我們在服務國際顧客方面的豐富經驗來滿足他們的需求。此外，對OLED和全景抬頭顯示器（「PHUD」）等高階產品的需求不斷增加。PHUD是顯示器產業最令人興奮的創新之一，根據Omdia的訊息，其2025年的整體出貨量可能會達到50萬台，而2030年更將達到700萬台。自2023年初以來，我們的一家歐洲客戶推出了採用PHUD技術的汽車型號，該客戶預計將引領PHUD市場。我們相信，憑藉我們的產品能力、市場需求及其較高的單價，未來幾年我們的PHUD產品收入將有可觀的成長。

本集團藉與客戶緊密合作、為客戶需求量身定制並於當地成立銷售團隊去及時回應客戶需要，繼續從長期客戶和新建立客戶贏得新業務。我們還會及時了解並回應客戶的需要、技術要求及提供高質素的售後服務。藉此，我們不斷從海外主要知名汽車製造商獲取訂單，而超大尺寸、更精密的產品訂單亦有所突破。本集團亦竭力探索將我們的顯示模組應用於農用車、卡車、機動車輛等不同類型車輛的機會，並獲得新的商機。

對於其他地區，本集團繼續與客戶緊密合作以爭取更多收益。

憑藉穩固的客戶關係和產品質量，為了滿足汽車製造商通過多屏、大尺寸、高品質顯示器和改進的HMI來擴展業務和提升用戶體驗的需求，如「科研發展」一節所述，我們繼續努力開發新技術，以滿足市場需求。本集團將繼續實施多元化發展策略，有效平衡潛在風險，應對市場挑戰並保持競爭力，把握令人振奮的市場機遇。

除傳統顯示模組外，本集團重點發展汽車系統業務及CMS等新興業務，以把握其機遇。我們相信HMI和其他新興產品例如PHUD、增強型動態實景抬頭顯示器（「AR-HUD」）、CMS、座椅扶手屏幕、側門屏幕、後翻轉屏幕、副駕駛屏幕等的應用為我們帶來巨大的機遇。

本集團持續與客戶合作開發系統產品及CMS產品以滿足客戶在成本、安全、隱私、網絡安全及可持續發展等方面的關注，以提高平均售價及盈利能力。通過不斷追求成功，本集團不斷贏得訂單，並參與中國領先新能源汽車製造商的系統顯示解決方案業務，並積極將該業務拓展至海外市場。

供應鏈方面，IC芯片供應商逐漸從成本較高的來源轉向成本較低的來源以減低整體成本。此外，本集團預計部分上游夥伴將能夠享受較低的成本來源，以最終提高我們的盈利能力。本集團亦與供應商緊密合作，制定原料價格調整機制，以在競爭下維持合理的利潤率。本集團將繼續通過全球採購採用雙重貨源，以滿足我們及客戶的質量及成本需求。

除了上述可能影響我們業務和盈利能力的外部因素外，我們亦對潛在挑戰保持警惕。新廠房自2022年開始投產，雖然本集團相信新廠房可讓我們把握擴展中的新能源汽車市場蓬勃發展所帶來的商機，但新廠房仍處於初期生產階段，因此成本較高且未能使收入與之相匹配地增加。在優化運營的過程中，新廠房可能需要額外融資以用於資本支出，並產生額外的財務成本。新廠房正逐步通過(i)增加產量、(ii)提高廠房和設備的利用率、(iii)提高產品品質及(iv)減少生產損失，以提高獲利能力。我們將盡力減少製程的影響，新工廠將引進小工單、微觀管理、現場作業等多項措施，以提高生產效率和效益。

展望2024年，在挑戰與機會並存的情況下，集團將繼續努力改善供應鏈管理，加強產品創新，優化生產效率，抓住市場機遇和提升產品質量，我們相信隨著運營優化的成功、廠房及設備利用率的提高，以及在理想的市場條件和滿足所需產能的需求下，我們相信我們可以實現較低的邊際成本和達至最佳的盈利能力。

### 工業顯示屏業務

年度內，隨著疫情緩和，本集團成功取得新能源交通工具的訂單。隨著產品升級提升了用戶體驗，更多單色顯示屏客戶傾向轉向使用TFT產品。本集團將繼續向工業儀表及高端家電消費產品等領域的長期客戶推廣TFT顯示產品，以擴大工業顯示屏業務並改善盈利能力。

# 京東方攜眾多車企 合作夥伴集體亮相



京東方 × 吉利汽車



一汽紅旗 LS 7 搭載京東方全系車載顯示



阿斯顿·馬丁搭載京東方  
10.25" BD Cell 中控顯示



Hyper GT 搭載京東方  
14.6" Oxide 中控



小鵬 G 6 搭載京東方  
14.96" 中控顯示總成



耐來 ES 6 搭載京東方  
12.8" AMOLED 中控



飛凡 F 7 搭載京東方  
15.05" AMOLED 中控



哪吒 GT 搭載京東方  
17.6" LTPS 中控



奇瑞星途瑤光搭載  
京東方雙 12.3" 曲面  
Mini LED 儀錶中控聯屏



## 發展策略

通過本集團的不懈努力，我們正在逐步部署我們的發展戰略並將繼續成為一家領先的綜合汽車智能座艙顯示屏解決方案提供商。我們的市場份額保持第一，且我們的產品已觸達主要一級製造商和新能源汽車製造商。我們在提供多功能、最先進的優質產品、供應穩定、高性價比的產品和優質的售後服務方面建立了競爭優勢。本集團將繼續與戰略夥伴建立穩固關係，當中包括主要汽車製造商、新能源汽車製造商、供應商和其他生態系統夥伴，以發展我們的業務以及更大的智能座艙顯示屏業務。

本集團將致力於擴展汽車顯示屏業務、維持其領先地位並制訂明確的短期和長期目標，繼續執行「三步走發展策略」，即進一步鞏固汽車顯示設備業務的領先地位，進而探索發展汽車顯示系統業務，最終抓住智能座艙解決方案的發展機遇。為達至目標，本集團將利用我們與供應商的資源，從而實現輕資產運營，並降低整體成本。

可持續發展是本集團未來成功的關鍵，本集團高度重視環境保護和可持續發展。本集團亦意識到，部分顧客將環境、社會及管治（「ESG」）作為選擇供應商的重要因素。為提升ESG表現，本集團已(i)安裝太陽能發電裝置，減少碳排放及電力消耗；(ii)安裝廢氣、廢水集中處理設施，將廢氣、廢水處理後才排放；及(iii)更換部分節能設備，為國家綠色工廠奠定基礎。我們的生產設施定期測量和監控污染物的排放，我們亦為我們的生產設施設定了2025年減少碳排放、能源和水消耗、有害和無害廢物的目標。此外，我們還與客戶和供應商共同努力，透過建議使用環保材料並避免使用有害材料來實現淨零目標。本集團亦致力於維持高標準的員工安全，我們將調查所有受傷案件並採取預防措施，以避免再次發生。我們的供應鏈管理系統包含對供應商

社會責任表現的評估，其社會責任表現將作為供應商的選擇因素之一。國際認可對於我們向海外和中國客戶銷售高品質的產品也很重要，所有產品都必須嚴格遵守我們的品質管理體系，完全符合ISO 9001和IATF 16949，我們將監控並遵循國際標準以滿足我們的海外和中國客戶的需求。

## 科研發展

汽車智能化浪潮推動車載顯示應用的市場需求更加多元，智能座艙產業當前正在蓬勃發展，新一代智慧汽車顯示屏幕的搭載量及平均尺寸均呈現大幅度增長，應用於儀錶、中控、抬頭顯示、電子後視鏡、後座娛樂等場景的顯示市場需求持續擴大，隨著5G、AI技術的成熟，新場景、新應用加速普及，智能座艙將成為用戶移動出行場景的「第三空間」。本集團以深厚的技術積累及堅定的創新投入深度參與全球汽車產業智能化發展，為智能座艙產業的百花齊放提供無限可能。

2023年本集團正式發佈面向智能化汽車時代應用場景的「HERO」計畫，未來將攜手全球合作夥伴共同打造更多智能座艙場景化體驗，包含健康場景(Healthiness)、娛樂場景(Entertainment)、休閒場景(Relaxation)、辦公場景(Office)等智能座艙整體解決方案，本集團將在現有產品基礎上提升技術，將更創新的產品及解決方案融入到整車設計當中，為客戶創造出更多價值。

## 車載OXIDE技術

隨著客戶對於高解析度、窄邊框以及低功耗的需求的日益增大，傳統的非晶矽（「a-Si」）已經不能夠滿足使用的要求。因此必須找到具有更高電子遷移率的半導體作為滿足使用的要求。以銦鎵鋅氧化物（「IGZO」）為代表的氧化物半導體，由於簡單的製造工藝和高電子遷移率，成為替代傳統a-Si的最佳選擇。為提升產品

## 主席報告

性能，本集團也在不斷追求技術革新。車載Oxide技術就是在a-Si技術之上對顯示性能提升的一項重大突破，並且Oxide技術現已全面通過車載信賴性驗證。

車載Oxide產品規格全面優於a-Si技術，如窄邊框、高透過率、低功耗等，搭配觸控與顯示驅動器集成（「TDDI」）技術，提供優良的觸控性能及觸控體驗。相比於LTPS技術，其具有低漏電流特性，可實現低頻驅動，降低功耗。而在工藝方面，Oxide技術製備均一性更好，可生產全尺寸面板實現車載顯示大尺寸化，並在車載顯示應用具有顯著的成本優勢，及有高的性價比。本集團全球首發14.6英寸四路高清（「QHD」）Oxide顯示產品，已進入批量生產階段，在CES 2024展會上，展示了最新開發曲面45英寸9K超大Oxide座艙屏，同時，有幾個Oxide顯示產品開發中。

### 高級超維場轉換技術（ADS-PRO）

ADS是高級超維場轉換技術（Advanced Super Dimension Switch）的簡稱，該技術不僅具備觸摸無水波紋，廣視角等優勢，還有大視角下Gamma更準確、色偏更小的優點。

ADS-Pro在ADS技術的基礎之上，進一步疊加次毫米發光二極體（「Mini LED」）、BD Cell、高刷新率、高解析度、高色域等高端技術，從而使螢幕顯示效果更接近人眼所看到的真實的畫面。

目前在BD Cell和Mini LED顯示屏已取得知名車廠多個項目，這表明客戶對我們的認可。

### f-OLED

f-OLED代表高端柔性有機發光二極體（「OLED」）技術解決方案，具有色彩絢麗、形態多變和集成度高等行業領先優勢，為用戶隨時隨地帶來沉浸式的時尚體驗。

目前已有多個車載f-OLED顯示屏進入批量生產階段。

同時，我們正在開發Tandem OLED（「疊層 OLED」），通過特殊的內部連接層，把多個有機發光（EL）單元在器件內部進行電學串聯而形成的一種新型OLED，可以同時具備高效率 and 長壽命的特點。

### 曲面顯示

關於曲面顯示方案，我們克服不同方面的挑戰，例如車載可靠性、機械耐久性、串色、黑均等。雙12.3英寸曲面（R3000）駕駛艙顯示模組已經量產。

### 3D 顯示

關於3D顯示，隨著自動駕駛的不斷發展，駕駛員和汽車之間的通信需要新的人機介面模式。3D空間影像及人機輸入介面會是未來發展重點。現時，本集團完成~5K超高清顯示屏開發裸眼3D顯示，並植入駕駛監控系統提供具有視覺吸引力的3D顯示儀錶，具有現實沉浸感的DMS回饋介面。採用建模Nomi/Siri等語音助手虛擬數位人，結合手勢觸控交互，與Nomi數位人任意交互，實現人性化交流對話場景。實現賦有靈感的立體交互顯示場景。

下一步正在攻克多視點、拓寬FOV，移除眼球追蹤系統，節約網域控制站算力。同時研發無延遲的實時3D倒車影像系統。

## 智能表面顯示

隨著智能座艙的發展，智能表面顯示技術也被逐漸應用於汽車內飾中。它是一款集功能性與智慧化於一體的表面顯示技術，在智能座艙的設計上，可以減少多餘的按鈕和開關設計，從而使座艙內的設計更為簡潔和智慧。近些年，電動汽車憑藉自身環保、安靜、性能卓越、用車成本低等諸多優勢收穫了眾多粉絲，加上世界各國大力的政策支持，其銷量持續攀升。市場火熱的背後，廣大消費者也對電動汽車的智能化提出了更高的要求，其中，智能表面就是相當重要的一環。

智能表面是集裝飾性與顯示功能於一體的汽車內飾的重要組成部件，它通過某種介質材料來增加產品光學結構特性，可以在使用者，需要時，通過觸碰感應、手勢或語音命令進行喚醒啟動，獲得顯示回饋和回應。

目前完成智能表面材料完成車規級信賴性測試。下一步我們研發更多場景的表面材料，皮紋表面，布藝紋理。並搭配Mini-LED控光效果。

## 可切換防窺顯示幕技術（「POD」）

防窺顯示幕作用是用來阻擋從副駕屏往駕駛員方向傳來的影像，減低駕駛員受到不需要資訊的影響，從而保障駕駛安全，這將會是未來車廠開發的新趨勢。在顯示幕加上常用的防窺膜（「ALCF」）也可以提供此防窺效果，但副駕屏資訊將必然被擋而在有需要時也不能與駕駛員共用。相對地集團開發的可切換防窺顯示幕技術（POD）可以因應駕駛員需要而選擇防窺模式或共用模式。當使用共用模式時，副駕屏資訊將可以共用，而且也不會如ALCF般使副駕屏光學效果有很大影響。可切換防窺屏將會成為未來車載產業的必需品，尤其是在高端車型及大尺寸汽車顯示屏上。此應用將具極高潛力及為我們帶來很大利潤。

POD技術已於2023年向關鍵Tier-1客戶作推廣並且得到正面回饋，此技術在有些Tier-1客戶中已經在樣品階段。因為OEM對此技術有更新的具體要求，在2024年度POD技術將進行持續改善，改善樣品計畫在2024年第4季完成。

## 壓力觸控技術

在戶外或航海應用上，經常會碰到下雨，鹽水及在冷天氣需要戴厚手套的境況。在這些境況下，觸屏可能出現誤觸控的問題。而這些問題都可以通過新開發的壓力觸控技術解決。觸屏加上壓力感測器令接觸信號除了透過觸屏外，同時透過壓力感應到信號的位置，減低誤觸控的機會。此技術非常配合如摩托車儀錶板及航海應用等戶外應用。

## 被動式顯示幕系統及半系統

被動式顯示幕系統及半系統是注重成本效益的系統如摩托車儀錶盤或白家電等系統專案的解決方案。新開發的旋鈕觸屏半系統把顯示、旋鈕及觸屏功能組合在一起，可直接連接在白家電客戶主機板上，使用簡單。此半系統評估已於2023年第2季完成可靠性測試並於2023年第3季開始進行推廣。在2023年第4季開始已經有部分系統產品進入樣品階段。系統及半系統專案將為被動式顯示幕增加附加價值。從顯示幕業務到系統業務的轉移將會成為被動式業務的新增長點。

## 智能座艙顯示系統

在智能座艙顯示系統的技術開發方面，本集團不單在已有的技術產品線上提升能力，也在開拓更多的解決方案。

在增強型動態實景抬頭顯示器（「AR-HUD」，又稱平視顯示器）系統方面，完成了新一代TFT方案設計，採用自研3.6英寸液晶顯示器投影圖形單元（「3.6英寸LCD PGU」）方案進行超大尺寸設計，實現全系列參數提升。我們亦完成AR-HUD基於矽基液晶光機（「LCoS」）的技術研發，申請技術專利34項。同時布局其他形態的AR-HUD，如P-HUD產品。能為客戶提供TFT、數字光處理（「DLP」）及LCoS這三大主流技術路線的超大尺寸AR-HUD產品。

## 主席 報告

在CMS系統方面，本集團的一個完成開發項目成為國內第一個通過基於GB15084新中國國家標準權威測試的III類間接視野裝置，並獲得3C認證，體現了市場價值，并积极从乘用车向商用车进行探索与布局。

同時本集團也在積極的開拓新的技術方案以儲備未來的發展需求。在後排娛樂場景解決方案方面，17.3英寸後排娛樂吸頂屏以取得核心客戶定點並啟動專案開發。另在一個全新的領域，集團已完成基於高算力的芯馳平台的座艙網域控制器，採用硬體隔離方案實現一機多屏、雙操作系統產品。滿足功能安全、網絡安全需求。結合本集團的軟、硬體資源優勢，可為客戶提供全域的座艙解決方案，實現產品附加值最大化。

### 2023年12月31日期後的重要事項

於2023年12月31日，銀行貸款171,044,000港元以本集團一家附屬公司的若干土地、建築物、機器及設備作為抵押，以配合其長期發展。貸款協議的質押協議將在這些土地和建築物向相關部門完成登記後生效，管理層預計於2024年完成。

2023年12月31日後及截至本報告日期，本集團無其他需要披露的重大事項。

### 致意

年內，本集團成功透過執行我們的策略，實現了收入的增長。感謝我們業務夥伴的信任，我們的客戶基礎得到了拓寬和鞏固。本集團將繼續把握汽車行業即將到來的趨勢，並貫徹我們的策略以成為一家領先的綜合智能座艙顯示系統解決方案提供商。本公司股份已於2023年3月被獲納入恒生指數系列成份股及港股通，標誌著我們對股票市場的重要性，並進一步重申了我們對實現股東滿意感的使命。今年是公司成立45週年，我們的源遠流長、我們的成功和持續成長是由我們的管理層、員工、股東、投資者和業務夥伴做出的貢獻，我謹代表董事會對他們長期以來的支持致以誠摯謝意。

### 高文寶

主席

香港，2024年3月21日

## 管理層討論 及分析

### 收益

截至2023年12月31日止年度的本集團收益較上一財政年度增加0.4%至10,760,000,000港元。增長主要歸因於中國成都的生產設施(「新廠房」)提升薄膜電晶體(TFT)及觸控屏顯示模組產能，帶動TFT產品及觸控屏顯示模組以及車載系統產品銷量增加，人民幣在2023年從最高位到最低位貶值約8.5%，及單色顯示屏產品銷售下降等的綜合影響。

### 經營溢利

截至2023年12月31日止年度的經營溢利為570,000,000港元，較上一財政年度減少約15%。該下降主要歸因於價格調整，額外成本如新廠房衍生的人員成本、物業、廠房及設備折舊等。同時，由於產能處於不斷提升及邁向最優化的階段，產品的整體邊際成本於2023年處於較高水平。

於2023財政年度，本集團在研究及開發(「研發」)的開支為237,000,000港元，約佔本集團收益的2%。研發費用佔營收比重保持穩定。

### 淨溢利及股息

截至2023年12月31日止年度，股東應佔溢利為475,000,000港元，而2022年度股東應佔溢利為582,000,000港元。主要影響因素與經營溢利的減少相同。

截至2023年12月31日止年度，每股基本盈利為60.4港仙，而上一財政年度每股基本盈利則為78.4港仙。年內，本集團不宣派中期股息。截止2023年12月31日止年度董事會建議宣派末期股息每股19.0港仙，共計150,000,000港元。全年股息為每股19.0港仙。

董事會已於2019年1月1日批准及採納一項股息政策(「股息政策」)。根據股息政策，在遵守適用法律、規則及規例以及本公司細則的前提下，本公司擬於未來維持穩定股息政策，派息率將不低於30%。然而，於未來決定派付股息與否將由董事會按溢利、現金流、財務狀況、資金需求及董事會認為相關的其他情況全權決定。派付股息或會受到法律限制及本公司可能於未來訂立的協議限制。

股息政策將持續不時檢討，且概不能保證將在任何既定期間派發任何特定金額的股息。

### 資產結構

於2023年12月31日，本集團之總資產達10,034,000,000港元(2022年：8,283,000,000港元)，相關增幅主要由新廠房竣工的相關影響以及更多的現金及定期存款引致。於本年末，存貨增加24%至1,947,000,000港元(2022年：1,568,000,000港元)，存貨增加主要由新廠房落成後產能提升引致。而其他金融資產為57,000,000港元(2022年：43,000,000港元)。



## 管理層討論 及分析

### 流動資金及財政資源

於2023年12月31日，本集團之權益總額為4,410,000,000港元(2022年：4,116,000,000港元)。本集團之流動比率(流動資產總額對流動負債總額之比例)於2023年12月31日為1.61(2022年：1.61)。

於年末時，本集團持有價值達3,572,000,000港元(2022年：2,881,000,000港元)之流動投資組合，當中3,501,000,000港元(2022年：2,881,000,000港元)為現金及定期存款結餘，15,000,000港元(2022年：65,000,000港元)為其他金融資產，56,000,000港元(2022年：無)則為受限制銀行存款。流動性投資組合的增加為我們在資金和營運資金管理方面的嚴格努力所致。於年末時，本集團的銀行貸款為620,000,000港元(2022年：667,000,000港元)。銀行貸款的帳面價值以人民幣計值。在620,000,000港元的銀行貸款中，383,000,000港元為長期貸款，主要用於促進我們的資本支出。於2023年12月31日，本集團之資產負債比率(銀行貸款／資產淨值)約為14.1%(2022年：16.2%)。資產負債比率的下降為我們努力降低營運風險所致。

本集團在本年度之存貨流動比率(存貨成本／平均存貨結餘)為5倍(2022年：8倍)。比率下降主要由於產能提升引致存貨額增加。本年度之客戶應收款周轉日(貿易應收款項／收益x365)為75日(2022年：68日)。客戶應收款周轉日與應收款增加一致。

### 現金流量

回顧年內，本集團來自經營業務之現金達1,307,000,000港元(2022年：834,000,000港元)，此增長乃由於我們竭盡全力優化營運資金及降低營運風險所致。應付賬款及其他應付款項之增加，增加現金流量1,309,000,000港元。存貨之增加及客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本之增加，分別減少現金流量398,000,000港元及347,000,000港元。

用作投資活動之淨現金達224,000,000港元(2022年：1,170,000,000港元)。購入物業、廠房及設備款項502,000,000港元(2022年：1,176,000,000港元)。

### 資本結構

本集團長期資本結合股東權益及負債，其中包括銀行貸款。年內，本集團之資本結構並無改變。截至2023年12月31日銀行貸款減少至620,000,000港元(2022年：667,000,000港元)，有關銀行貸款變動情況，詳見財務報表附註21(d)。本集團的銀行貸款以人民幣計值。

於2023年12月31日，本集團現金及現金等價物為3,501,000,000港元(2022：2,819,000,000港元)。

現金及現金等價物以下列貨幣計值：

	2023	2022
	百萬港元	百萬港元
— 人民幣	2,168	1,522
— 美元	1,198	856
— 港元	16	355
— 其他貨幣	119	86
	3,501	2,819

### 有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

年內沒有附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售。

### 根據一般授權配售新股(「配售」)及股東根據特別授權認購新股(「股東認購」)所得款項淨額的用途

參閱本公司分別於2022年9月1日及2022年9月28日發出的公告及通函，位於中國河源的現有生產設施已得到充分利用。為把握即將到來的商機及進一步擴大其於車用顯示行業的市場份額，本集團已設立項目於中國成都設立其新的TFT及觸控面板顯示模組生產設施，因此本公司於2022年根據配售和股東認購籌集該項目的資金。配售和股東認購分別於2022年9月9日和2022年10月21日完成。

向28名獨立第三方配售33,300,000股新普通股所得款項淨額(扣除本公司就配售應付的佣金及開支後)約為499,800,000港元(相當於淨配售價約為每股配售股份15.01港元),此乃根據配售價每股配售股份15.20港元計算。本公司股份於2022年9月9日的收市價為每股17.00港元。股東向控股股東京東方科技(香港)有限公司認購19,730,000股新普通股的所得款項淨額(扣除本公司應付的股東認購相關費用後),約299,000,000港元(相當於每股認購股份淨認購價約15.15港元),此乃根據每股認購股份15.20港元的認購價計算。本公司股份於2022年10月21日的收市價為每股12.56港元。



配售事項及股東認購事項之所得款項淨額合共為798,800,000港元。該等所得款項淨額擬按與本公司分別日期為2022年9月1日及2022年9月28日的公告及通函所披露者一致的方式使用。

- 約18%，或143,900,000港元，將用於中國廠房建設；
- 約51%，或410,700,000港元，將用於在中國採購各類製造設備；和
- 約31%，或244,200,000港元，將用作營運資金及中國一般企業用途。

於本報告日期，本公司董事並不知悉所得款項淨額的計劃用途有任何重大變動。

## 管理層討論 及分析

截至2023年12月31日，配售及股東認購的所得款項淨額已全部依計畫使用，具體情況如下：

	所得款項 淨額百分比 %	可供使用 百萬港元	2023年 期間使用 百萬港元	累計使用 (截至2023年 12月31日) 百萬港元	未使用 (截至2023年 12月31日) 百萬港元	截至2023年 12月31日尚未使用 的募集資金淨額 預計使用時間表
中國廠房建設	18	143.9	13.3	143.9	-	不適用
在中國購買各種製造設備	51	410.7	376.3	410.7	-	不適用
中國的營運資金和一般企業用途	31	244.2	159.2	244.2	-	不適用
合計	100	798.8	548.8	798.8	-	

### 外匯及利率風險

本集團之外匯風險主要源自並非以相關業務之功能貨幣為單位的銷售及採購。導致此項風險出現之貨幣主要是美元、歐羅、日圓及人民幣。

本集團主要透過營運來對沖外匯風險，並無使用任何金融工具作對沖用途。然而，本集團管理層不時監察外匯風險，並將考慮於有需要時對沖重大外匯風險。

於2023年12月31日，本集團之銀行貸款為固定利率及浮動利率銀行貸款，餘額分別為443,000,000港元及177,000,000港元(於2022年12月31日：33,000,000港元及634,000,000港元)。本集團會監察利率變動，當以浮動利率向銀行貸款時考慮適當措施。

### 財務擔保及資產抵押

於2023年12月31日，銀行貸款171,044,000港元(2022年12月31日：無)以本集團一家附屬公司的若干土地、建築物及廠房、機器及設備作為抵押，以配合其長期發展。貸款協議的質押協議將在這些土地和建築物向相關部門完成登記後生效，管理層預計於2024年完成。

截至2023年12月31日，除上述披露外，本集團並無其他財務擔保及資產抵押(2022年12月31日：無)。





## 承擔

於2023年12月31日，未在集團財務報表中提供的未償還資本承擔約為346,000,000港元(2022年：905,000,000港元)，主要為財務報表未計提的購買廠房、機器、工具及設備款項。以上將由本集團內部資源及／或外部融資撥付。

## 其他投資

於2023年12月31日，本集團擁有多元化的投資組合，例如對聯營公司的投資及對汽車行業的股權投資。本集團亦持續認真尋找投資機會，以配合我們的發展策略及把握商機。

除上述外，沒有其他重大投資。上述投資的成果已經適當地反映在截至2023年12月31日止年度的經審計財務報表中。

## 或然負債

於2023年12月31日，本公司並無重大的或然負債(2022年12月31日：無)。

## 僱員

於2023年12月31日，本集團於全球共僱用7,183名員工，其中122名、7,005名及56名分別駐於香港、中國及海外。本集團僱員(包括董事)之薪酬乃根據彼等之表現、資歷及市場現行薪酬水平而釐定。本集團制定購股權計劃(於2023年6月2日失效)和股份獎勵計劃，並為其在香港及中國之部分僱員提供免費宿舍，以及為僱員提供其他附加福利。

本集團採取以表現為本之薪酬政策，薪金檢討及表現花紅均視乎工作表現而定。此政策之目的乃鼓勵表現優越之同事，及為整體僱員提供誘因，以不斷改進及提升實力。

本集團始終與時俱進，致力提升人力資源效率及企業管治能力，安排充足的人力資源，提供不同的培訓及發展計劃以吸引、激勵及挽留優秀員工。

## 員工退休計劃

本集團在香港主要參與由獨立託管人管理的強制性公積金計劃，按員工有關收入(「有關收入」)的5%固定比率供款，供款上限以每名員工有關收入30,000港元計算，並即時歸屬僱員所有。

另外，本集團亦實行一項額外供款計劃(根據稅務條例第87A條經稅務局批准)，僱主及僱員均須在該項計劃下供款，金額為不多於有關收入之5%。此計劃只適合於2009年6月30日或之前被聘請之本集團僱員。

於2019年12月1日，額外供款計劃取消，額外供款轉移至強制性公積金計劃繼續運作。

本集團亦遵守香港有關員工退休事宜的所有相關法律、法規及當地政策。

本集團於中國營運之附屬公司之僱員須參與由地方市政府運作之中央退休金計劃。附屬公司須向中央退休金計劃支付員工薪金成本若干百分比。該等供款按中央退休金計劃規則應支付時於損益表中扣除。

年內，於2023年12月31日計入綜合損益表之退休計劃總成本為65,000,000港元(2022年：45,000,000港元)。管理該項計劃之費用從僱主之供款中扣除。僱主將被沒收之供款用以抵銷日後之供款。於2023年12月31日作此用途之金額為零港元(2022年：零港元)及於2023年12月31日可用的餘額以扣減未來供款為零港元(2022年：零港元)。

本集團亦根據國家有關法律、法規及當地政策為所有海外辦事處的僱員執行退休計劃。

# 營運 回顧

自1978年成立以來，本集團不斷發展並適應不斷變化的顯示技術格局，以滿足產業的動態需求。作為全球領先的智慧車載顯示及解決方案供應商，我們在全球保持均衡的業務佈局。

## 按交付地點劃分的收入

### 中國

回顧年度內，以交付地點計算，於中國錄得收益 7,913,000,000 港元，較 2022 年同期增加約 6%。交付於該地區錄得的收益約佔本集團總收益的 74%。汽車顯示屏業務的收入仍佔主要部分，而其餘部分主要來自教育和工業領域。

於回顧年度內，中國經濟處於 2019 冠狀病毒疫情後的復甦階段。環球經濟低迷促使中國新能源汽車市場進入價格調整的競爭格局。價格的調整、更多新型及先進的產品，以及頭部新能源車廠的大力推廣使新能源汽車更為普及。

作為新能源汽車製造商的供應商，本集團與新能源汽車業務夥伴通力合作，助力其增長並保持競爭力。隨著新能源汽車需求的增長、對更大更先進的顯示屏需求增加以及汽車持續更新換代帶來的巨大商機，我們籌備了新設位於中國成都的新薄膜電

晶體（「TFT」）和觸控面板顯示模塊製造廠房（「新廠房」）來應對需求。成都新廠房於 2022 年開始投產，並在 2023 年將產能攀升至五倍以上，進一步加強了本集團的生產效能和供貨能力。年內，本集團的銷售量及收益均錄得增長。

新能源汽車已成為汽車行業不可阻擋的趨勢，中國汽車工業協會（「中汽協」）預計中國汽車製造商的新能源汽車整體銷售將保持強勁成長，2024 年將增長約 21%。年內，本集團在各種 TFT 及觸控面板顯示模組成功增加收益。此外，本集團與一家主要汽車製造商合作，為其新能源汽車旗艦推出 45 英寸車載顯示屏，並獲得市場積極反饋，把握大尺寸車載顯示屏的市場需求對本集團而言非常重要。我們已經滲透到新能源汽車的主要參與者，並在即將推出的車型中獲得項目，這將有利於我們未來幾年的業務。對於顯示系統相關項目，本集團一直在推廣我們的新能源汽車解決方案並取得正面成果。本集團亦在提供面板及系統解決方案方面取得進一步突破，並已向若干新能源汽車客戶銷售我們的系統產品。



## 營運 回顧

《輕型汽車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》6B 階段已於 2023 年 7 月 1 日全面實施。相關政策訂立了更嚴謹的汽車排放標準，我們相信愈加嚴謹的法規將減少傳統汽車的吸引力並將吸引更多消費者轉向新能源汽車。本集團已準備好充足產能，以滿足大量潛在市場需求。

《機動車輛間接視野裝置性能和安裝要求》政策已於 2023 年 7 月 1 日生效。我們的關聯公司已準備好其產品並準備推出，以滿足大量潛在市場需求。

中國政府計劃加強和擴大新能源汽車充電網路至鄉村和城市之間的高速公路，我們相信這將提振新能源汽車的需求並最終為我們的收入做出貢獻。

由於競爭激烈且新的中國汽車製造商將於 2024 年進入市場，中國領先的汽車製造商要在中國市場保持顯著增長率將面臨更大的挑戰。為實現突破性增長，海外市場將成為中國領先汽車製造商的重要選擇。儘管面臨新能源汽車充電網路不足、中國新能源汽車製造商分銷管道不成熟、品牌忠誠度低等挑戰，中國汽車製造商在性價比、產品獨特性、產品設計和產品質量等方面都有較大提升，越來越受到海外客戶的歡迎。中國新能源汽車製造商在全球的佈局不斷擴大，全球銷量更高。中國汽車工業協會預計，2024 年中國汽車製造商的汽車出口量將增長 10% 以上，海外訂單機會龐大。藉穩固的客戶關係及優良產品質素，本集團相信海外訂單在未來將獲得可觀增長。

### 歐洲

回顧年度內，就交付地點而言，歐洲的顯示屏業務錄得收益 1,412,000,000 港元，較 2022 年減少 12%。就交付地點而言，歐洲業務於年內錄得的收益約佔本集團總收益 13%。

該降幅主要因為地緣政治衝突、通貨膨脹、能源危機、環球經濟環境低迷、息率上漲等不利因素的影響。

在不斷變化的市場環境下，我們在歐洲的銷售團隊一直努力捕捉網路安全、隱私、安全和可持續發展等新需求所帶來的商機，並努力與客戶保持穩固的關係。年內，本集團優化系統產品功能，成功拿下網路安全、虛擬螢幕等訂單。本集團將繼續努力開拓系統業務的潛在市場。

年內，集團亦發掘歐洲高潛力工業客戶的商機，並成功獲得新能源運輸及航空業的訂單及機會。

### 美洲

回顧年度內，就交付地點而言，於美洲錄得收益 728,000,000 港元，佔本集團總收益約 7%。收益較去年增加約 7%。

該增加主要是由於我們在過往數年致力從數家車載客戶獲得 TFT 顯示模組訂單，並於 2023 年開始出貨。本集團一直在美洲向汽車和工業客戶推廣我們的 TFT 顯示模組，以解決客戶對單色顯示屏偏好轉向彩色顯示屏以及單色顯示屏項目的淘汰問題，尤其

在工業領域。本集團一直竭盡全力探索將我們的顯示模組應用在不同類型車輛上以實現數據數位化的機會，並取得了積極的成果。本集團亦一直努力把握新能源汽車趨勢，向現有和新客戶群推廣我們的產品。我們與客戶緊密溝通、保持良好關係並將於美洲中部成立當地的銷售團隊，進一步加強我們回應客戶的需要及確保本集團能迅速了解並回應客戶的技術要求，縮短本集團獲取訂單的時間。

### 韓國

回顧年度內，就交付地點而言，於韓國錄得收益305,000,000港元，較去年同期減少約23%。就交付地點而言，於韓國錄得之收益約佔本集團收益3%。

於韓國的收益主要來自汽車顯示屏業務。年內收益的減少主要是由於觸控屏面板顯示模塊訂單減少所致。

韓國對本集團來說將是一個重要的市場，我們正盡最大努力獲得領先的一級汽車零件產業供應商的訂單。

### 日本

回顧年度內，就交付地點而言，於日本錄得收益69,000,000港元，較去年減少約57%。就交付地點而言，日本約佔集團收益的1%。

年內收益的減少主要受到通貨膨脹和全球經濟低迷的阻礙導致客戶銷售訂單減少。

憑藉服務領先汽車製造商的長期經驗及所建立的牢固關係，本集團繼續與領先汽車製造商在TFT顯示器及單色顯示模組方面維持業務關係。

本集團亦致力於向現有及潛在客戶推廣我們的新型氧化物顯示模組及系統解決方案，並相信其潛在的增長空間。此外，我們在名古屋的新辦事處將於2024年開始商業運營，這將為我們帶來更多的銷售機會。

### 按客戶採購決策地點劃分的收入

本集團竭力捕捉全球市場，並成功獲得國際客戶的合約。為了全面了解本集團的收入結構，除了按交付地點劃分的收入外，本集團還按客戶的採購決策地點展示我們的收入。

本集團依客戶採購決策中心的地理位置管理客戶。我們的跨國客戶的採購決策中心將做出重要決策，包括為其新項目選擇供應商。本集團將依照客戶採購決策中心的所在地配置資源，組成相關銷售團隊，制定行銷策略，並與跨國客戶的採購決策中心協商並簽定新項目。

## 營運 回顧

根據本集團未經審核的資料，我們的收入依客戶採購決策地點分佈如下：

	2023		2022	
	HK\$' 000	%	HK\$' 000	%
中國	<b>6,486,765</b>	<b>60%</b>	5,887,093	55%
歐洲及美洲	<b>2,773,716</b>	<b>26%</b>	2,885,240	27%
日本	<b>763,903</b>	<b>7%</b>	965,875	9%
韓國	<b>221,200</b>	<b>2%</b>	331,910	3%
其他	<b>514,832</b>	<b>5%</b>	652,243	6%
	<b>4,273,651</b>	<b>40%</b>	4,835,268	45%
綜合收益	<b>10,760,416</b>	<b>100%</b>	10,722,361	100%

於回顧年度內，本集團的顯示模組業務擁有均衡的海外及本地客戶結構，收入來源多元化。同時，系統業務等新產品業務主要面向國內進行採購決策的客戶。收入的整體分佈如上表所示。我們正面臨來自海外的新興機遇，並相信未來這些新產品業務的客戶組合將更加均衡。



Automotive Intelligent Cockpit

# 環境、社會及 管治報告

本集團自2014年於年報中加入「環境、社會及管治報告」(ESG)，本ESG報告的編制時間為2023年1月1日至2023年12月31日，按照香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄C2所載的《環境、社會及管治報告指引》(「指引」)規定編撰而成，涵蓋範圍及內容符合指引中「不遵守就解釋」條文的披露責任。本公司於年內參評及維持更新CDP(披露洞察行動)(Disclosure Insight Action)氣候變化部分的資料。為加強我們的氣候相關披露，我們亦考慮跟隨氣候相關財務信息披露工作小組(TCFD)的建議。除非另行註明，本ESG報告覆蓋中國(包括河源及成都)及香港之營運，亦即是本集團的核心營運所在地。





# 環境、社會及 管治報告

## 董事會 ESG 聲明

本集團董事會授權職能部門和 ESG 風險管理團隊負責全面監督 ESG 管理工作，並開展每年不少於兩次的 ESG 溝通會議。我們負責制定公司的 ESG 策略並定期審議戰略執行情況；識別和評估 ESG 風險，制定應對計劃；審核 ESG 管理政策，確保政策得以持續地執行及實施；審核 ESG 計劃和目標，並定期審核 ESG 目標的達成情況；審議 ESG 績效，最終統籌、落實與執行。

出於外部社會與經濟環境，以及內部集團發展戰略的考慮，董事會將持續關注國內外可持續發展趨勢，加強 ESG 重要性議題的評估，討論並確定公司在環境、社會和管治方面的風險與機遇，將關鍵議題的管理與提升作為可持續發展年度重點工作。

2023 年，董事會重點審視了以下核心工作及進展：

<b>企業管治</b>	本集團在不斷加強經營管理體系、堅守合規底線的同時，穩步推進可持續發展戰略實施，規範和促進 ESG 相關工作開展，提升管理水平，降低企業運營風險。
<b>產品</b>	客戶滿意度顯著提升，堅持以客戶為中心，為客戶提供更加完善的產品。
<b>應對氣候變化與碳中和</b>	承諾「2050 實現碳中和」目標，制定碳中和路徑、階段性目標及應對策略。
<b>社會責任履行</b>	聚焦城市更新，創造社會價值，踐行社會責任。

本報告詳盡披露的本集團重要性議題評估結果、在上述工作及其他 ESG 議題上的管理與實踐進展，均匯報了 2023 年董事會。





隨著企業整體戰略步伐不斷升級，本集團的可持續發展管理工作已逐漸進化為嵌入業務與運營的多維度系統化專業管理。為了回應愈加嚴格的非財務信息披露要求，這項工作已經得到董事會及集團管理層的充分重視，不僅要在歷次董事會會議中進行該等事項工作進展情況的匯報，集團 ESG 管理工作、可持續發展報告相關工作也要獲得董事會的認可。為保證集團年度可持

續發展報告的準確性，提高內部對於可持續發展工作重視程度，報告編製工作由職能部門和 ESG 風險管理團隊參與，由董事會最終批覆後正式對外發佈。

本集團內部相應資源對於可持續發展工作的支持也是越來越重要。2023 年，我們對環境及社會指標填報系統進行更新優化，進一步明確數據指標統計的口徑、範圍，並通過多次填報、審核、匯總、反饋、迭代、測試、培訓工作保障信息披露的真實、完整及準確，這為整體提升集團管理能力奠定了堅實的基礎。

## 環境、社會及 管治報告

本 ESG 報告內容已符合《指引》中的「重要性」、「量化」、「一致性」及「平衡」的匯報原則，應用情況如下：

匯報原則	本 ESG 報告的應用
<b>重要性</b> 	我們已識別及於本 ESG 報告中披露選擇重要 ESG 議題的過程及準則。我們亦已識別及於本 ESG 報告中披露重要持份者、其參與的過程及結果。
<b>量化</b> 	我們已披露有關匯報環境 (KPIs) 所用的標準、方法、假設及／或計算工具的數據，以及所使用的轉換因素的來源。
<b>平衡</b> 	本 ESG 報告合理和客觀地反映正面和負面的 ESG 資訊。
<b>一致性</b> 	我們運用標準化的方式和方法來收集及計算數據。我們在本 ESG 報告內列出方法或相關因素的變化，以作有意義的比較。

所有對本 ESG 報告的看法都受到高度重視，若有任何查詢或建議，歡迎以電郵形式發送至郵箱：[Investor@boevx.com](mailto:Investor@boevx.com)。

我們深知 ESG 對本公司和資本市場持份者的重要性，建立並逐步完善 ESG 治理和管理機制以推動本公司切實將 ESG 融入本公司營運和管理，我們相信這樣的融合將最終達至長期穩定的環境、社會以及企業價值。

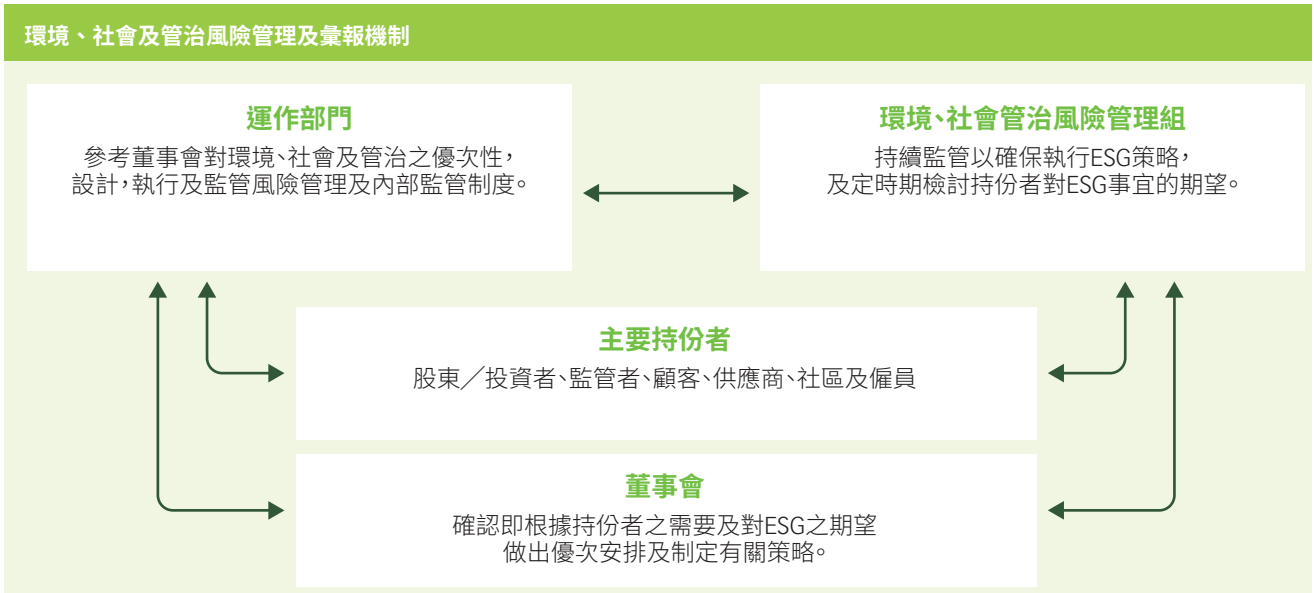
董事會全面負責 ESG 策略和報告。董事會考慮可持續發展議題視為其整體策略的一部份，並對已識別的各項主要可持續發展風險和機遇適當地進行評估及追蹤，並積極管理。董事會一直緊密監督 ESG 議題和本集團進行持續改善並制定有效之彙報機制。京東方精電有關 ESG 之風險管理及彙報機制顧及營運管理層及有關之持份者，並持續對 ESG 的現狀與進展進行評估及優化。

職能部門和 ESG 風險管理團隊獲董事會授權監督本集團的可持續發展績效，並確保可持續發展因素已納入所有業務部門的決策過程中。他們定期向董事會報告，並評估本集團的可持續發展策略、目標和績效。他們會透過搜集分析環境及社會表現指標建議合適的改進措施，藉此提升本公司的可持續發展表現。我們定期舉辦培訓，於 2023 年 6 月安排了 2023 年新規培訓，其中包括但不限於提供審核員培訓、新標準培訓和工作執行層面、體系層面的具體工作諮詢。董事會認真對待 ESG 議題，各職務之高級管理層監控其所屬範疇，尋找可改進的地方及因應持份者關注之事項而推出發展計劃。

環境、社會及  
管治報告

2023年，本公司繼續規範其ESG管治與管理工作流程，高度重視ESG重大性議題判定過程。基於外部社會經濟環境和本公司發展戰略，我們優化我們的溝通並讓重要持份者參與其中，識別、評估及管理ESG重要事宜。本公司重視ESG信息披露相關工作，由董事會監管ESG報告準備過程，審閱和批准年度ESG報告，確保信息披露的真實性與有效性。本公司制定包括環境和社會方面的績效目標，將由董事會對目標進行審閱並跟蹤檢討。

在「碳達峰」和「碳中和」政策的指引下，汽車產業已成為推動節能減排的重要領域，研究可持續發展管理戰略及以2050年實現「淨零排放」為戰略目標，並進行「碳中和」路徑及戰略研究工作，著手規劃碳減排路徑。本公司對實際運營控制範圍內的溫室氣體排放進行了盤查，調研與評估減排可行性，探索實現碳中和的路徑圖及主要戰略方向，其中包括本公司大力推動節能減排工作：完善碳排放核算制度；積極開展節能減排專案；加強綠色能源的合理運用，建成廠房屋頂光伏發電項目等，2023年減少碳排放2,812.7014 tCO<sub>2</sub>e。我們將根據環境趨勢變化及企業業務發展情況，定期評估碳減排路徑及相關目標。



ESG 風險管理組由高級管理層及財務部組成，此組別定期會面，以確保 ESG 風險得以妥善管理。

## 環境、社會及 管治報告

### 在營運中納入持份者

本集團透過各種途徑定期與持份者溝通，以了解集團的持續發展活動對其影響及他們的不同訴求。

持份者	溝通渠道	內容
<b>股東／投資者</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 股東會議及通告</li> <li>▶ 年報／中期報告，財務報表及公告</li> <li>▶ 直接溝通</li> <li>▶ 企業網站</li> <li>▶ 投資者會議</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 業務之持續發展</li> <li>▶ 財務表現</li> <li>▶ 企業透明度</li> <li>▶ 企業社會責任</li> </ul>
<b>監管者</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 會議</li> <li>▶ 合規報告</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 法律及守則之合規</li> </ul>
<b>顧客</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 與前線同事之直接溝通</li> <li>▶ 客戶審查及廠房參觀</li> <li>▶ 企業網站</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 產品品質及服務，付運安排</li> <li>▶ 科技發展</li> <li>▶ 產品責任</li> <li>▶ 廠房之環境及勞工情況</li> </ul>
<b>供應商</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 直接溝通及會議</li> <li>▶ 場地參觀及檢討</li> <li>▶ 服務供應商之接納及管理流程</li> <li>▶ 問卷</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 持續之採購</li> <li>▶ RoHS之考慮</li> <li>▶ 企業名聲</li> <li>▶ 工業經驗及專業性</li> </ul>
<b>社區</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 透過社會服務及運動項目，參與及接觸社區</li> <li>▶ 與本地大學及非政府組織合作</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 改進社區環境及文化</li> <li>▶ 支持公益活動</li> </ul>
<b>僱員</b> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 培訓發展</li> <li>▶ 定期表現評估</li> <li>▶ 企業專訊</li> <li>▶ 工作及生活平衡活動</li> <li>▶ 政策之溝通</li> <li>▶ 與工會之溝通</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 職業安全及健康</li> <li>▶ 薪酬福利</li> <li>▶ 事業發展</li> <li>▶ 道德及業務操守</li> </ul>

## 重要性矩陣

年內，本集團已評估多項環境、社會及營運相關問題，並評估其對本集團及其持份者的重要性。該評估有助於確保本集團的業務發展符合其持份者的期望和要求。重要性評估結果如下：

高度重要議題	中度重要議題	一般重要議題
<ul style="list-style-type: none"> <li>▲ 招聘及晉升</li> <li>▲ 待遇及福利</li> <li>▲ 健康與安全</li> <li>▲ 發展及培訓</li> <li>● 廢氣排放</li> <li>● 溫室氣體排放</li> <li>● 資源使用(電力和水的消耗)</li> <li>● 環境及天然資源</li> <li>■ 質量檢定</li> <li>■ 知識產權</li> <li>■ 舉報程序</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產生有害廢棄物</li> <li>● 氣候變化</li> <li>■ 反貪污</li> <li>■ 消費者資料保障及私隱政策</li> <li>■ 供應鏈管理</li> <li>■ 產品責任</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▲ 薪酬及解僱</li> <li>▲ 平等機會</li> <li>▲ 反歧視</li> <li>▲ 防止童工或強制勞工</li> <li>▲ 多元化</li> <li>▲ 社區投資</li> <li>▲ 動用資源</li> <li>● 產生無害廢棄物的</li> </ul>
▲ 社會	● 環境	■ 業務

## 重要性評估

我們和持份者對本集團業務所關心的議題都包括在重要性矩陣內。其中，本集團認為環保、員工安全及供應鏈管理是持份者最關心的，這也是本集團所面對的風險和機遇。除以上幾方面外，本集團亦會持續監控其他ESG事項，相關內容已在本ESG報告中記載，藉此加強企業透明度。

## 治理

### 風險管理和內部監控

本集團高度重視風險管理和內部監控。本集團的風險管治架構乃根據「三線模型」而制定，並由董事會及審核委員會監督及指引。

## 環境、社會及 管治報告



董事會負責監督制定適當的政策和策略，確保本集團的風險管理和內部監控系統的有效性定期得到審閱。相關職責由審核委員會負責管理，並定期向董事會報告。本集團內部審核部門和風險管理委員會已成立，負責識別和緩解各個領域的風險，包括財務、營運和合規監控。

個別的業務單位作為第一線，會識別其營運風險並制定相關管控。專業職能部門(如財務、法務等)作為第二線，會為第一線提供風險防範支援。作為第三線，內部審核部門會定期進行內部審核，以確保本集團的風險管理和內部監控系統是合適和有效。

### 治理

本集團致力於在所有商業交易中保持最高的誠信和道德行為標準。本集團對腐敗持零容忍政策，並採取積極措施防止和調查任何腐敗行為。

本集團嚴格遵守香港、中華人民共和國以及與我們有業務往來的其他司法管轄區的法律法規。本集團制定了《紀律守則》、《反貪污政策》等政策，對於反貪污、反腐敗、利益衝突等內容規定了指引。這些政策會定期審閱和更新，以確保它們在預防腐敗方面保持有效。本集團更會定期為員工提供關於這些政策和道德行為重要性的培訓。

本集團已設立了舉報渠道，用於匯報任何涉嫌貪腐的情況。該系統旨在保護舉報人，並確保任何指控都經過徹底和公正的調查。本集團相信，我們對反貪腐的承諾對於建立與持份者的信任和維護我們作為一家負責任的企業公民的聲譽至關重要。

關連交易

本集團對與關連方的所有交易採取嚴謹的態度，以確保所有交易符合上市規則。所有關連交易都要經過嚴格的審查過程，確保交易的條款公平合理，並且在日常業務中按一般商務條款或更佳的條款進行。本集團嚴格遵守上市規則下的所有適用規定，確保所有交易根據要求及時並開誠布公地披露及／或取得股東批准。

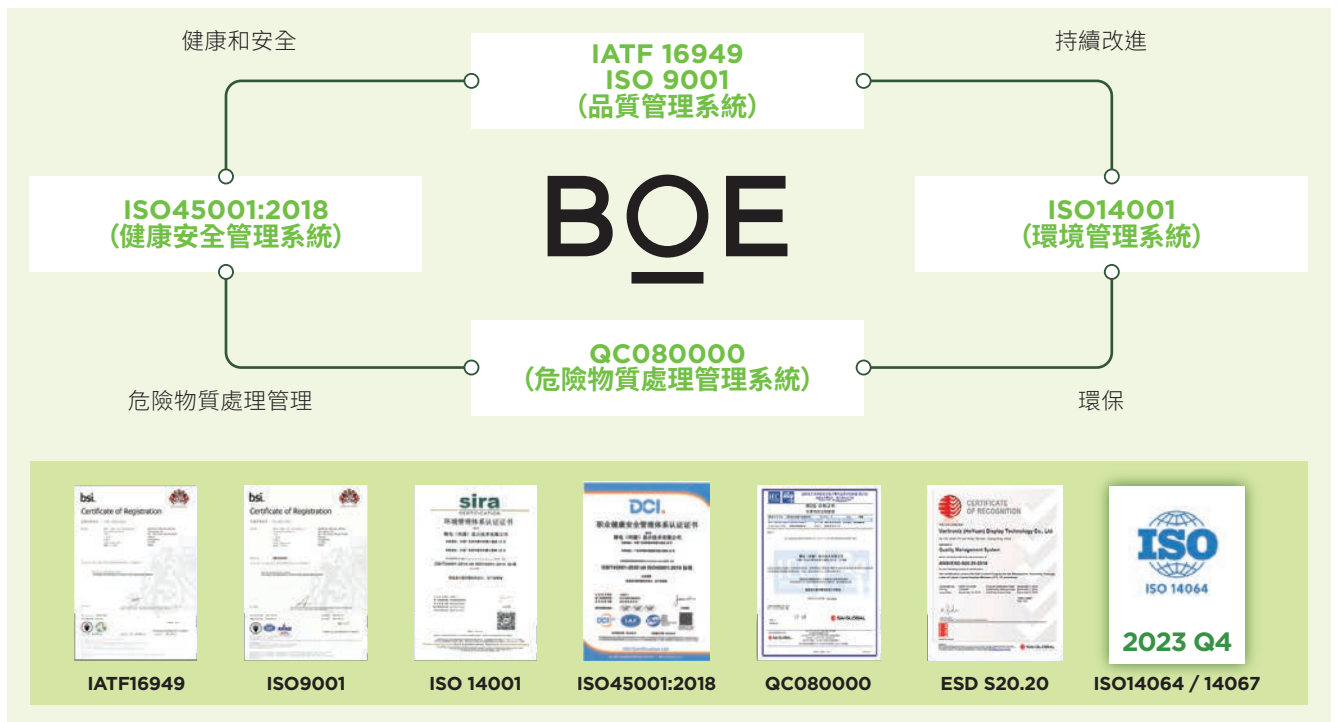
本集團實施有效的內部監控措施，以確保能顧及股東的整體利益。本集團會對交易進行定期檢查，以評估是否遵循交易條款，並會定期監控實際交易金額，以確保不超過年度限額。通過以嚴謹態度看待關聯方交易和遵守規定，本集團展示了對道德行為和良好治理的承諾。

環境

本集團多年來一直發展精簡的運作流程及節能硬件，以減少能源及水資源用量、提升資源使用效益，以及研究新的環境保護方法。

作為一間生產企業，本集團管理層深明可持續發展及保護環境的重要性。本集團的排放及廢棄物處理政策完全符合《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)及《大氣污染物排放限值》(DB44/27-2001)和其他相關規定及標準。

自2005年起，本集團已獲得ISO 14001認證。根據該認證，本集團務必遵守環保法律、法規及其他適用規定，旨在減少或消除污染，盡量減少對環境的影響。



## 環境、社會及 管治報告

2022年1月，本集團透過成都京東方車載顯示技術有限公司投資於成都的汽車顯示模組製造項目可擴展本集團在中國的現有TFT及觸控屏顯示模組生產設施，佔地總面積約為151,000平方米。作為本集團生產設施的一部份，在廠房內興建模組組裝及光學貼合線。成都廠房自2022年10月開始量產，於2023年2月完成環境保護竣工驗收，2023年6月通過ISO14001：2015環境管理體系認證。

成都廠房從建設到投產運營，始終秉承綠色低碳發展理念，按照用地集約化、原料無害化、生產潔淨化、廢物資源化、能源低碳化的「五化」原則設計、建設和運營，致力打造全球最具競爭力可持續發展的車載模組顯示基地。成都廠房的排放及其廢棄

物處理政策完全符合《電子工業水污染物排放標準》(GB39731-2020)、《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)、《四川省固定污染源大氣揮發性有機物排放標準》(DB51/2377-2017)及《成都市鍋爐大氣污染物排放標準》(DB51/2672-2020)和其他相關規定。

位於河源及成都的生產設施必須接受嚴格的環境審核及持續監控，以及遵守當地所有的相關環保法律和法規，以保護區內的天然資源。

廠房的排放及廢棄物紀錄	河源廠房				成都廠房			
	2023年		2022年		2023年		2022年	
	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)
<b>空氣</b>								
鹽酸	0.147	0.01	0.14	0.01	不適用*	不適用	-	-
微粒	<0.0070	0.0007	<0.0070	0.0007	0.004	0.00	-	-
二氧化硫	<0.050	0.0046	0.050	0.0047	0.0013	0.0001	-	-
氮氧化物	<0.01	0.001	0.01	0.001	0.024	0.0022	-	-
溫室氣體合計(直接二氧化碳當量排放量及間接二氧化碳當量排放量)	54,726.43	5,086.10	60,154.81	5,610.41	18,483.92	1,717.84	-	-
直接二氧化碳當量排放量	7,762.38	721.4108	1,635.35	152.5228	34,652.42	3,220.4851	-	-
間接二氧化碳當量排放量	0.9389	0.0873	0.9370	0.0874	1.8100	0.1682	-	-
按產量單位密度(直接二氧化碳當量排放量及間接二氧化碳當量排放量)	0.9466	0.0880	0.9387	0.0875	1.8400	0.1710	-	-
煙	0.012	0.0011	0.036	0.0034	0.025	0.0023	-	-
非甲烷總烴	1.060	0.0985	1.115	0.1	0.121	0.0112	-	-
<b>水</b>								
廢水	694,554	64,550	863,197	80,507	100,369	9,328	-	-
<b>固體</b>								
有害固體廢棄物	78.55	7.30	99.18	9.25	48.48	4.51	-	-
無害固體廢棄物	881.35	81.91	884.71	82.51	352.09	32.72	30.47	2.84

註\*：因成都廠房無蝕刻工序，所以無鹽酸排放。



## 排放

### 空氣

有關河源，生產廠房的主要排放物大部分採集自生產大樓及食堂廚房之排放口。生產過程所產生的主要排放物為鹽酸和有機廢氣（非甲烷總烴），製造液晶體顯示屏時，其中之蝕刻工序會用到鹽酸。揮發的鹽酸會被吸至生產大樓的通風系統，然後輸送至大樓頂的中和機，加入鹼中和後，才排放到空氣中。在清洗工序中會用到清洗劑、酒精等有機物，產生揮發性的有機廢氣通過抽風管道，輸送到生產大樓樓頂集中處理設施，通過水噴淋加活性炭吸附的處理方式，達標排放。在此過程中的廢水進入生產廠房污水處理設施，活性炭定期更換，更換下來的廢活性炭作為危險廢棄物，交合資格收購商處理。2022 年年報新增非甲烷總烴排放的披露，2023 年排放量較 2022 年減少 0.05 噸 (5%)。

至於微粒、氮氧化物、二氧化硫及油煙等排放物，主要於河源食堂廚房排氣口收集，該等物質主要在燃料燃燒過程中產生。河源廠房自 2018 年 12 月以來，廚房一直使用生物醇油作為燃料並通過新型號油煙淨化器處理，以更有效減少排放量。

有關成都，生產廠房主要從事車載 LCD 模組組裝，因此並沒有產生顯著排放物。空氣排放物主要來源為模組產線酒精和膠粘劑使用時產生的揮發性有機物，液晶面板切割過程產生的微粒以及冬季鍋爐運行時產生的微粒、氮氧化物和二氧化硫，此外廠房的食堂廚房會排放油煙。對於空氣排放物，廠房採取了嚴格的治理措施，其中：模組車間產生揮發性有機物的主要設備和工位安裝了廢氣收集裝置，廢氣收集率大於 90%，收集的有機廢氣經兩級活性炭吸附淨化後遠低於四川省地方排放限值的濃度排放（小於 10%）；切割工藝產生的微粒經設備配套的高效除塵器淨化後在潔淨車間內就地達標排放；廠房天然氣真空熱水鍋爐採用低氮燃燒技術，使得各項污染物濃度均低於成都市鍋爐大氣污染物排放限值；廠房食堂油煙通過油煙淨化器處理達標後排放。

## 環境、社會及 管治報告

### 溫室氣體

有關河源，溫室氣體排放來自廠房廚房燃燒清潔油的排放物、購買電力及等等。本集團的營運設施在使用能源時會造成直接（範圍1）和間接（範圍2）碳排放。直接碳排放量（範圍1）來源於廠房飯堂，由於廠房飯堂現採用燃燒生物醇油，作為清潔能源，已不屬於直接碳排放範圍。電力對本集團業務的間接碳排放量（範圍2）的影響較大。

範圍1排放主要來自廠房燃燒清潔油的排放物。範圍1的總排放量，目前河源廠房廚房採用燃燒生物醇油，不在溫室氣體排放核算範疇內，但2022年計算增加了商務車的溫室氣體排放統計。為更準確地反映直接二氧化碳的排放，2023年在2022年的統計基礎上，新增統計廠房空調製冷劑、滅火器材填料、廢水及化糞池的溫室氣體排放，直接二氧化碳當量排放約為448.75噸，比2022年多出343.95噸。2023年的年產量較2022年稍有減少，所以每片產品的二氧化碳當量排放增加了374.66%。範圍2能源間接排放量而言，主要來自購買電力的二氧化碳當量排放約為54,277.68噸。溫室氣體排放總量（範圍1和範圍2）約為54,726.43噸。由於缺乏完整和準確的數據，故我們並無匯報範圍3的排放。目前河源廠房正在大力推行自動化設備，造成用電量增多。2022年3月15日，生態環境部將中國全國電網排放因數數值調：0.5810（2021年：0.5720），2023年調整為：0.5703。

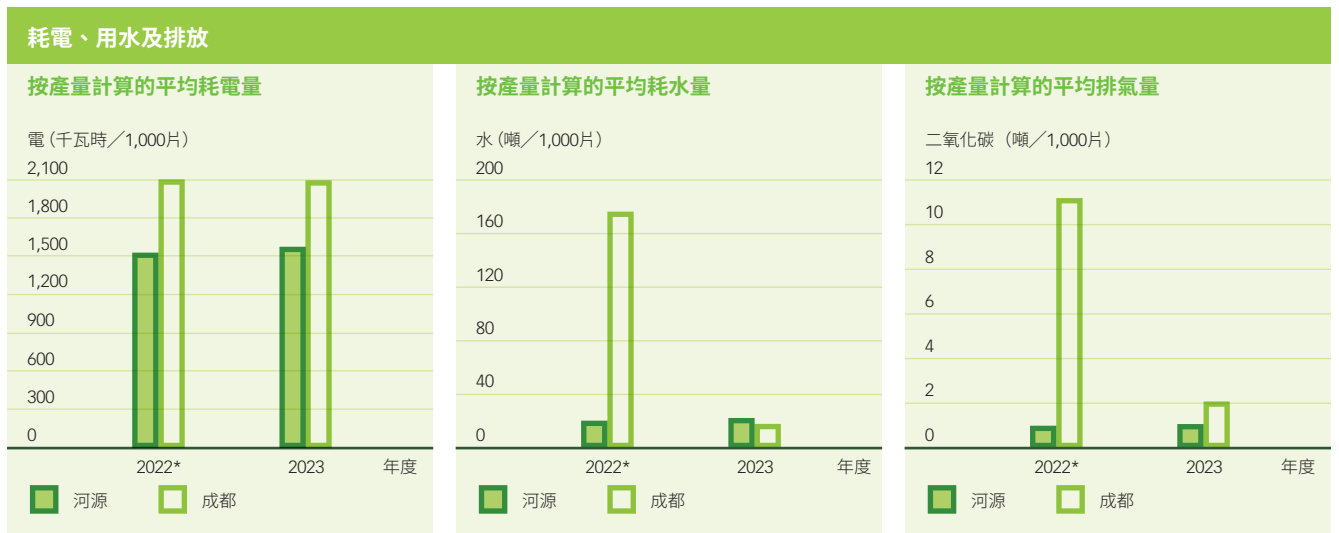
有關成都，2023年是成都廠房運營的第一個自然年，我們於2024年1月完成了範圍1和範圍2的溫室氣體排放核查，範圍3的資料過於複雜，尚在設法收集、整理。2023年成都廠房溫室氣體排放量（範圍1和範圍2）約為18,483.92噸，其中：溫室氣體排放（範圍1）二氧化碳當量約347.64噸，主要排放源為化糞池、公務車、滅火器；輸入能源的間接溫室氣體排放（範圍2）二氧化碳當量約為18,136.28噸；範圍3目前無可靠數據支撐，暫無法計算。

2024年我們將採購600萬kWh的綠電，促使能源低碳化，並將開展ISO 50001能源管理體系建設與認證，以促進節能、降耗、減碳。

作為負責任的企業，本集團致力降低能源消耗，本著「綠色營運」的原則，實行不同措施及常規，致力於提高環境績效。這些包括：盡可能舉行視訊會議取代不必要之海外公幹，亦為必要的海外公幹鼓勵選擇直航航班；安裝貼有節水標籤的水龍頭，及時維修滴水水龍頭避免水資源浪費；利用獨立照明開關將辦公空間劃分為不同照明區及採用具能源效益之照明用品；進行定期檢查、修理及維護，確保機械及汽車的效率。本集團定期對設備和機器進行徹底的維修和保養，以確保設備和機器處於良好的操作狀態。本集團致力於設備和機器的升級和技術創新，力爭在清潔能源和低碳排放技術領域取得突破。廣東省市場監督管理局關於2020年度重點用能單位能源計量審查結果通告，

本集團能源管理符合規範要求。廣東省河源市水務局2020年通告本集團為節水型企業。此外，本集團高度重視產品包裝設計及消耗，旨在減少使用包裝材料。

廠房在營運期間需定期量度污染物排放情況，填寫監測報告。中國廠房的減排措施集中於減少能源耗用。



註\*：因成都於2022年10月才開始投產，即為試產階段。消耗的電量及水量和二氣化碳排量較多，生產較少，所以按產量計算的平均耗電量、耗水量及排氣量較多，相比河源亦較多。

**廢水**

在生產及營運過程中難免會產生廢物，但本集團嚴格控制廢物排放量，並確保適當處理廢棄物，以盡量減少對環境造成負面影響。

有關河源，透過大型地下廢水處理設施處理生產過程中產生的廢水，每日設計最高之處理量為4,000 m<sup>3</sup>，目前實際每日處理約為2,000 m<sup>3</sup>。該設施安裝了河源環保局認可的電腦軟件程式，可直接向河源環保局的系統提供排放口的化學需氧量(COD)及酸鹼值等數據，此措施可令河源環保局持續和及時監控生產廠房的廢水排放。在報告期內，沒有出現嚴重影響水源的違規事件或不符規定的個案。

因產品結構的調整，產生廢水工序的減少，2023年廢水排放量較2022年減少19.5%，約16.86萬噸。

有關成都，廠房生產運營過程使用市政自來水，產生的廢水主要包括生活污水、生產綫清洗廢水、純水製備逆滲透濃水、純水製備系統反洗與沖洗廢水、冷卻塔排水等。廠房不涉及有毒有害的廢水排放，故未建設工業廢水處理站。為了減少對環境的影響，廠房所有外排廢水均按照環評文件要求排入市政污水

## 環境、社會及 管治報告

管道，進入市政污水處理廠進行深度處理。2023年廢水排放量為100,369 m<sup>3</sup>，日均275 m<sup>3</sup>。

成都廠房至少每季度進行一次廢水監測，各項排放物均滿足排放標準。

### 固體廢棄物

有關河源，無害的固體廢棄物通常在生產過程中及日常生活中產生。已使用的包裝紙箱、木包裝箱及廢玻璃均由合資格回收商收集。本集團並鼓勵廠房人員把垃圾放入指定廢物分類箱內，最後由合資格回收商收集。生產區域產生的有害廢棄物主要由生產過程中使用的物料所構成，生產所使用的化學物品全都按照當地環保法規收集及處理。本集團積極採用可回收物料，2023年使用可回收膠箱12,272個（約17.37噸），綠色環保，致使無害的固體廢棄物也逐年減少，2023年比2022年少出3.36噸。有害固體廢棄物，2023年比2022年少20.628噸。

有關成都，廠房運營過程中產生的廢棄物主要包括危險廢物、一般工業固體廢物和生活垃圾。其中，危險廢物由具備危險廢物經營資質的第三方焚燒處理，一般工業廢物由資源回收公司處理，生活垃圾由社區的環衛公司清運處理。所有廢棄物的收集、貯存、處理或處置均按照法律法規要求進行，實現減量化、資源化和無害化。

### 減少排放及廢棄物之措施

有關河源，我們盡可能採取自動化連線生產設備，減少中間所用抹布蘸化學品清潔玻璃表面的流程，至少每年可減少3噸有害固體廢棄物，並為各種可回收物提供指定分類區和設施。我們妥善記錄所收集的可回收物，並設定的廢物回收目標監察其表現。所有無害廢棄物及不可回收廢物均由合資格回收廢物承辦商收集。此外，本集團還透過混合廢水處理將生活污水和工業廢水混合處理，將排放污水中的化學需氧量(COD)減至每升40毫克，低於排放標準值每升90毫克。於2017年，在生產廠房投資936,700港元改造水迴圈處理系統，用於處理廢水，迴圈再利用，每年可減少6,000噸廢水的排放。

本公司通過導入自動化·設備，貼片工序新增4條水洗線，用於清潔玻璃表面，取代之前手動用無塵布清潔，有效減少固體廢棄物的排放約1.5噸。

有關成都，廠房堅決推行廢棄物減量化、資源化和無害化。廠房建設了規範的危險廢物貯存庫（約700平方米）和一般固廢貯存庫（約1,300平方米），專門用於分類收集、暫存各類固體廢物，為實現廢棄物「3R」（減少、回收、再利用）提供了良好條件。建設了兩套廢水回收系統，用於回收生產綫清洗廢水和逆滲透濃水。

2022年8月，廠房一期生產綫設備搬入之時，即導入了專業的廢棄物回收廠商，對設備拆箱產生的包裝材料進行分類回收，實現資源循環。投入運營之後，首先通過供應商回收部分包材、循環利用等措施，減少廢棄物產生量。2023年累計回收重複利用PET材質的Tray盤（吸塑盒）528,311個（約71噸）和紙箱1,661

環境、社會及  
管治報告

個(約1.25噸)。其次，大力推行報廢包材的分類收集，資源循環。在模組生產綫通過源頭分類，防止一般固體廢物混入危險廢物收集容器，控制危險廢物的產生量。2023年回收廢水

64,502 m<sup>3</sup>，減少廢水外排64,502 m<sup>3</sup>；2023年還實施了空調冷凝水回收利用專案，節約自來水約14,000 m<sup>3</sup>。



## 環境、社會及 管治報告

### 資源的使用

作為生產企業，水和電力是營運過程中最常使用的資源。本集團管理層肯定節約能源的重要性，並已採取相應措施以減少天然資源的消耗。本集團定期審核有效使用資源的方法並制定改善計劃，目標是進一步減少能源消耗的同時，能維持生產的有效運作。

有關河源，根據生產訂單的變化，適時調整動力的輸出，有效達到節能效果；淘汰耗能大的設備，更換更節能設備；新增加243塊電能表，用於監控各區域用電狀況，實現電子化電能管理系統，加強能源管理。用電量2023年比2022年減少7.53%，用水量2023年比2022年減少3.66%。





本集團考慮2022可再生能源使用方案，為廠房屋頂建設分散式光伏發電和集裝箱式電化學儲能電站（削峰填穀+新能源消納），建築面積5,150平方米，佔地面積5,150平方米，於2023年投入運營。設計光伏發電總容量為544.5 kWh，儲能總容量為7.456兆瓦時，預計年均發電量約為559兆瓦時，年減少排放324.8 tCO<sub>2</sub>e。項目投資為人民幣1,674萬元。有效回應了國家推行碳中和和碳達峰的政策，同時也為本集團提供了清潔及無污染的綠色能源。

該工程已經於2023年4月正式啟動，2023年6月正式並網發電，投入運營，至2023年12月31日，共發電量為396,629.5 kWh，其中新一廠：253,072.5 kWh（互感器的倍率：750/5 = 150）；新二廠：143,557 kWh（互感器的倍率：500/5 = 100），減少排放226.24 tCO<sub>2</sub>e。本公司電網購電：95,570,532 kWh；可再生能源發電佔比：0.42%。

總計發電量：新一廠+新二廠  
= 253,072.5 kWh + 143,557 kWh = 396,629.5 kWh



發電量電錶讀數如下：

新一廠：	新二廠：
$1,687.15 \times 150$ = 253,072.5 kWh (互感器的倍率： $750/5 = 150$ )	$1,435.57 \times 100$ = 143,557 kWh (互感器的倍率： $500/5 = 100$ )
 	 

有關成都，2023年10月，成都市經濟和信息化局發佈成都市優化能源結構促進城市綠色低碳發展政策措施，對新建或改建分佈式光伏項目給予補貼，這有助廠房對低碳發展。為減少能耗浪費，廠房持續開展節能降耗工作並深挖各系統節能點，2023年完成節電措施16項，節約137.10萬kWh，相當於2023年成都廠房用電的4.19%。2023年完成節約天然氣措施2項，節氣3.55萬m<sup>3</sup>，相當於全年用氣量的26.28%。

成都廠房自運營以來積極推行可再生能源利用，減少碳排放，密切關注社會可持續發展，並為之履行企業之責任。其中電力作為廠房重要能源類型，成都廠房計劃在2024年度採購綠色電力600萬kWh，將減少二氧化碳排放3,421.8噸，預計將取得6,000張綠色證書。

與此同時，本集團持續檢討產品的包裝設計，縮減包裝體積，以盡量減少對環境的影響及節約物料成本。儘管如此，由於本集團的產品為玻璃液晶體顯示屏或模組，運送時必須以塑料托盤加以保護，因此塑料托盤的使用是無可避免。

2023年，河源用於產品儲存及運輸的紙箱及塑料托盤數量分別為1,628噸及1,874噸。2022年與2023年相比，用量分別上升1.62%及17.79%。2023年，成都於產品儲存及運輸的紙箱及塑料托盤數量分別為162噸及1,915噸。

## 環境、社會及 管治報告

下表鈎劃了本集團在報告期內的能源消耗、水及包裝物料的用量，並與最近2個財政年度的數據作對比。

能源、水量及包裝物料消耗												
	香港辦公室				河源廠房				成都廠房			
	2023年		2022年		2023年		2022年		2023年		2022年	
	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)	總噸數	噸數/收益 (十億港元)
電(千瓦特)	177,674	16,512	191,620	17,871	95,570,532	8,882,020	103,356,300	9,639,647	31,801,294	2,955,511	5,504,551	513,388
水(噸)	116	11	128	12	1,229,765	114,290	1,276,549	119,059	176,352	16,390	50,454	4,706
紙箱(噸)	-	-	-	-	1,628	151	1,602	149	162	15	28	3
塑膠托盤(噸)	-	-	-	-	1,874	174	1,591	148	1,915	178	38	4

### 減少能源消耗及用水量之措施

本集團已實施多項設進措施，包括但不限於提升廠房的能源效益、節水成效和室內環境質素和優化項目與微氣候的相互作用。

有關河源，此包括：將耗能大的舊設備替換為變頻控制、能耗低的新設備，如老式中央真空泵及老式舊空調冰水主機等，每年可減少約1,100,000kWh的電量；長期使用生產過程的廢水，經收集後作沖廁用水，減少自來水的用量；改造水迴圈處理系統，用於處理廢水，迴圈再利用，每年可減少約8,500噸自來水之用量。

有關成都，廠房充分運用餘熱回收技術、自由冷卻技術、大溫差技術等節能技術建設高效冷熱源系統，實現了空壓機和冷凍機廢熱回收部分替代燃氣鍋爐供熱，全年可節約天然氣21.6萬標準m<sup>3</sup>，減排溫室氣體467 tCO<sub>2</sub>e/年。此外，為了節約水資源，廠房於2022年建廠時建設了兩套廢水回收系統，對模組生產綫清洗產品和盤的廢水、純水製備產生的逆滲透濃水進行回收利用。其中生產綫清洗廢水回收系統設計處理能力為30.5 m<sup>3</sup>/小時，採用「袋式過濾+活性炭過濾+保安過濾」處理工藝，淨化後的水用於純水製備；逆滲透濃水回收系統設計處理能力為15.7 m<sup>3</sup>/小時，採用「保安過濾+反滲透」處理工藝，淨化後的水回用於純水製備、衛生間沖廁等。2023年回收廢水64,502 m<sup>3</sup>，日均節水177 m<sup>3</sup>。



## 2023 年河源廠房節能項目

項目	詳情	節約電能 (kWh/2023年)
1 實行時間 2023年1月1日 T8 燈改 LED 燈	車間部分 T8 36W 日光燈改 16W LED 燈工程 (共計 150 條)。	168
2 實行時間 2023年3月1日 倉儲科關停部分空調	倉儲科共有 10 台空調，以前是春夏秋季全開，現改為夏秋季開 7 台，春季開 3 台。N1 倉儲 4 台空調，其中 62.52kW 3 台，11kW 1 台。N2 倉儲 6 台，其中 51.4kW 3 台，7.5kW 3 台。	490,295
3 實行時間 2023年4月1日 廠房壓縮機節能改造	LCM 整棟廠房 4 層壓縮氣供應採用 2 台普通無調節功能的壓縮機供給 (100P 和 75P)。早夜班氣源供應量需求不同，節能改造在每層壓縮氣管道上安裝電磁閥，控制調節早夜班供應區域。達到早班開 100P 壓縮機，夜班開 75P 壓縮機轉換功能。	59,535
4 實行時間 2023年4月1日 根據生產需求即時改進 動力供應	車間生產即時變化，在保證生產需求情況下合理關閉部分壓縮機，控制成本。 1. 4 月一廠通過調整智慧自動控制系統輸出壓力，並按計劃共有 6 天時間，此期間內關閉 5 台壓縮機，壓縮機功率 150kW。 2. 4 月二廠共有 4 天時間關閉 3 台壓縮機，壓縮機功率為 150kW。 3. 5 月一廠通過調整智慧自動控制系統輸出壓力，並按計劃共有 4 天時間，此期間內關閉 5 台壓縮機，壓縮機功率 150kW。 4. 5 月二廠計劃共有 4 天時間，此期間內關閉 5 台壓縮機，壓縮機功率為 150kW。 5. 6 月至 12 月一廠通過調整智慧自動控制系統輸出壓力，並按計劃共有 2 天時間，此期間內關閉 5 台壓縮機，壓縮機功率 150kW。 6. 6 月至 12 月二廠計劃共有 2 天時間，此期間內關閉 5 台壓縮機，壓縮機功率為 150kW。	622,080
5 實行時間 2023年6月1日 光伏發電工程	分別在廠房和食堂樓頂安裝光伏發電板，並網發電供應廠房用電。使用純淨能源 (光能發電)，達到節能降費目的。	396,629.5
6 實行時間 2023年7月1日 嚴格控制冰水機組運行情況	嚴格控制廠房空調冰水機組投入情況，一廠二廠各減少 1 台冰水機運行情況，冰水機 270kW。	1,166,400

## 環境、社會及 管治報告

項目	詳情	節約電能 (kWh/2023年)
7	<p>實行時間 2023年9月至12月</p> <p><b>LCD 液晶封口工序高能耗 UV 汞燈節能改造 (5 條線)</b></p> <p>用低壓 (220v, 1.82kW) LED 燈替代5條LCD液晶封口工序高壓 (600v, 15kW + 220v, 2kW 冷卻空調) 汞燈線。</p>	<b>691,235</b>
總計電量：		<b>3,426,342.5 kWh</b>
減少二氧化碳排放： 3,426,342.5 x 0.5703/1,000		<b>1,954.0431 tCO<sub>2</sub>e</b>

### 2023年成都廠房節能項目

項目	詳情	節約電能 (kWh/2023年)
1	<p>實行時間 2023年2月9日</p> <p><b>乾燥機波谷電價再生</b></p> <p>調整乾燥機運行時序，利用夜間23:00至次日7:00波谷電價時段進行吸附劑再生，從而節約電費。</p>	<b>62,800</b>
2	<p>實行時間 2023年1月31日</p> <p><b>風機過濾機組 (FFU) 轉速降低</b></p> <p>對預留區域FFU轉速繼續降低，並測試關停部份FFU的可行性，預計1年可節約電力35.58萬kWh。</p>	<b>355,800</b>
3	<p>實行時間 2023年1月15日</p> <p><b>鍋爐溫度設定</b></p> <p>調整鍋爐煤水目標溫度設定值後，單日可節省燃氣約1,900 m<sup>3</sup>，佔比約45%。</p>	<b>天然氣約 17,500 m<sup>3</sup></b>
4	<p>實行時間 2023年2月1日</p> <p><b>冷機全熱回收</b></p> <p>改善冷水機組熱回收模式工況，增加熱回收效率，在不使用鍋爐的情況下保證熱水穩定供應。</p>	<b>天然氣約 18,500 m<sup>3</sup></b>
5	<p>實行時間 2023年1月1日</p> <p><b>變電所空調運行優化</b></p> <p>在滿足變電所溫度要求的條件下，過渡季節，關閉變電所空調，開啟變電所排風機。</p>	<b>197,200</b>
6	<p>實行時間 2023年2月31日</p> <p><b>並機組運行</b></p> <p>一樓新風機組(MAU)由1台運行切換為2台運行，經測試2台低頻運行相較於1台高頻運行更節能。</p>	<b>37,000</b>
7	<p>實行時間 2023年1月21日</p> <p><b>月度盤點動力設備調整</b></p> <p>停產及月度盤點空壓機運行模式調整，將離心機調整為螺桿機運行，減少待機能耗。</p>	<b>160,200</b>

項目	詳情	節約電能 (kWh/2023年)
8 實行時間 設備照明節能	2023年2月1日 產線設備內部照明在檢修完成後，或觀察完內部生產狀況時隨手關閉。	1,100
9 實行時間 照明管控	2023年3月10日 走廊照明調整為熄滅3盞亮1盞。潔淨預留區照明保留應急照明，生產區與現場擔當確認滿足作業照度的前提下，進行照度降低。辦公區關閉部分照明，保證正常辦公照度。產線共計3,339盞，關閉1,695盞，關閉率51%，每日節能人民幣397元。辦公區共計1,018盞，關閉266盞，關閉率26%，每日節能人民幣31.6元。	200,200
10 實行時間 照明管控	2023年5月31日 模組車間上夾層照明優化。M2上夾層在滿足應急照明的前提下，熄滅燈具400盞，預計年節省人民幣1,760元。	1,900
11 實行時間 動力機房溫度精細化管理	2023年5月31日 根據機房測試點及環境實際溫差修正控制溫度，降低冷熱源負荷。	81,100
12 實行時間 取消 MAU 機組無紡布	2023年7月3日 灰塵減少取消MAU機組無紡布，每月省費用人民幣9,000元。	67,900
13 實行時間 3台並機運行模式	2023年8月1日 模組車間的有機廢氣排風系統(VEX)在滿足末端壓力的狀態下，3台機組並聯運行相比2台機組並聯運行每小時可節約用電0.5 kW。	1,100
14 實行時間 按需開啟	2023年8月1日 按需開啟空調，取消每天定時開關機功能，避免浪費。	33,600
15 實行時間 優化控制邏輯	2023年8月1日 大廳空調採用定時及溫度自動控制，精確控制執行時間。	24,500
16 實行時間 優化控制邏輯	2023年8月1日 冷卻塔優化控制邏輯，增加加減機提示功能，按需開關設備並及時調整頻率。	17,400
17 實行時間 調整冷機出水溫度	2023年8月1日 在不影響生產設備運行的前提下，根據末端用量及天氣變化，調整中溫冷凍水供水溫度，冷機出水溫度由15度調整至15.5度，降低冷機耗電量，節約能耗。	14,200
18 實行時間 優化控制邏輯	持續 純水系統停用1套備用EDI設備，待產線需求滿足用量要求後，再進行投用。預計每月節省動能費人民幣5,076元。	114,900

## 環境、社會及 管治報告

總計電量： 總計天然氣：	<b>1,370,900 kWh</b> <b>35,500 m<sup>3</sup></b>
減少二氧化碳排放： $1,370,900 \times 0.5703/1,000$ $+ 3.55 \times 21.6434$	<b>858.6583 tCO<sub>2</sub>e</b>

### 氣候轉變

作為一家具有社會責任的企業，本集團明白氣候變化會對我們的業務發展構成種種不確定性。我們評估氣候變化對我們日常業務的影響及減少對我們可持續發展的潛在影響。如所披露，我們致力於營運期間減少耗電、用水及排放。

氣候變化對業務發展的主要風險包括原材料成本的市場風險增加。我們的零配件供應商以及他們的上游供應商可能面臨更加嚴格的節能減排要求，或暴露於被納入碳排放市場、碳稅和其他政策發展的風險之中，他們如若面臨更高的成本，則可能將此部分成本轉嫁給本集團。為管理氣候變化風險，我們採取了一系列行動支持本集團減緩和適應氣候變化，包括但不限於廠房建設光伏發電項目，將繼續深化綠色產品的創新迭代，堅持可持續發展戰略，以實現可持續發展策略，適應市場綠色發展新趨勢。

廢棄物管理是本集團關注的重點問題。為降低廢棄物對環境的影響，本集團遵守相關法律法規及加強對廢棄物的管理，其包括更有效地監控用水和電的消耗、廢水的回收及有害和無害固體廢棄物的處置。

溫室氣體排放與當今氣候相關的風險危機密切相關。為減少企業溫室氣體排放以及降低員工的個人碳足跡，本集團通過鼓勵僱員在當地及跨境出差時搭乘公共交通工具，同時盡可能以乘坐高鐵或召開視頻／電話會議減少或取代不必要的海外出差。如必須出差，亦鼓勵選擇直航航班，以減少碳排放。

# 環境、社會及 管治報告

## 地球一小時，2023年3月25日

秉承我們對環境持續發展的承諾，本公司及其員工於2023年3月25日積極參與了「地球一小時」活動。透過與全球數以百萬計的個人和組織一起關閉非必要的燈光1小時，本公司展示了對減少能源消耗的奉獻精神消費和提高環保意識。

## 香港綠色日2023

本公司旨在培養集體責任並鼓勵員工參與環保活動。本公司鼓勵員工在2023年6月5日香港綠色日當天及整個6月穿著綠色服裝以展示支持。同時，本公司也鼓勵員工參與綠色月的倡議，提供機會予員工參與持續發展活動。

## 其他

成都廠房於2022年1月開工建設，其中一期產線於2022年10月開始量產，二期產線設備2023年陸續搬入並投入試生產。成都廠房處於並將在未來較長時間內處於生產線增加、產能提升的階段。由電能消耗造成的溫室氣體間接排放量將呈上升趨勢。我們將以2023年為基準年，通過建立碳管理體系、節能、提高可再生能源使用比例、提高生產效率等措施，降低溫室氣體排放強度，努力控制溫室氣體排放量增加的速率。

成都廠房設有能源管控中心，其採用自動化、資訊化和智慧化技術，對廠房能源的購入存儲、加工轉換、輸送分配、終端使用環節和能源計量器具實施集中動態監控和數位化管理，通過能效分析、管理、考核，實現廠房節能降耗管控的一體化系統。

成都廠房能管中心監控介面圖



## 環境、社會及 管治報告

領域	採取的行動
<b>管治：</b> 應對氣候相關風險及機遇的管治措施	<b>董事會監督及管理層角色</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 董事會在氣候管治方面扮演重要角色，ESG 風險管理團隊提供支援及監督氣候議題有關事宜，並定期向董事會報告。</li> <li>▶ 制定氣候變化政策，為氣候相關事宜的管理方針提供指引，支持及統籌環境和社會及管治的事宜。</li> </ul>
<b>策略：</b> 氣候相關風險及機遇對本集團業務、策略及財務規劃的影響	<b>氣候相關風險及機遇</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 氣候變化導致的極端天氣和地震的風險，因為這可能會損害我們的廠房和設施。長遠而言，長期極端炎熱天氣亦對工人構成健康風險。</li> <li>▶ 過渡風險，例如政策變動、能源成本可能上漲以及對綠色物料的需求。</li> <li>▶ 向低碳經濟轉型的機會，例如因技術進步提高能源使用效率而降低營運成本。</li> </ul>
<b>風險管理：</b> 識別、評估及管理有關氣候相關風險的程序	<b>氣候風險評估</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 評估氣候變化可能為營運帶來的實體及過渡風險，作為可持續發展策略。風險管理及內部監控系統需考慮環境、社會及管治及氣候相關事宜。</li> </ul>



**環境教育**

香港總部與河源生產廠房繼續秉持著「綠色辦公室」的概念為2023年的主題。同年，香港辦事處參與由香港中華廠商聯合會主辦，並與香港品牌發展局作為合辦機構的「ESG約章」行動，旨在增強香港工商界對可持續發展理念與實踐的重視，鼓勵業界坐言起行，透過簽署約章和訂立行動承諾提升ESG(環境、社會、公司管治)表現，為創建可持續的未來而共同努力。

近幾年在「低碳」、紙的綠色低碳變革，使用電子形式的文件以減少紙張使用，可以做到即時資訊更替，時間快，準確率高，節約維護成本。以電子簽名管理系統，滿足資料顯示需求，減少傳統紙張，綠色高效。提倡無紙化辦公、打印前事先檢查，避免產生廢紙；打印機默認設置雙面打印、複印，雙面重複利用，減少紙張浪費。

香港辦事處亦會每月公佈用電量，以強化同事的節能意識。

## 環境、社會及 管治報告

### 綠色行



本集團向全體員工倡導健康生活模式。我們安排員工參與健康及保健講座以及各種有關體育活動，凡此種種活動的目的皆是實現工作與生活平衡，並使之持續實踐。為期10天的「綠色行」比賽於2023年4月舉行，共有1,180名來自香港和中國的員工參加。通過這項低碳步行的綠色行動，參與者組成了25支隊伍，在為期10天的活動中，累積步數相互競爭，以鼓勵健康的生活方式。

## 社會

### 聘用

本集團嚴格遵守香港及中國有關勞工之法例，公司之政策乃致力保持符合《種族歧視條例》、《性別歧視條例》、《殘疾歧視條例》及《家庭崗位歧視條例》與實務守則的工作環境。

多元化政策已從許多方面考慮，包括但不限於性別、年齡、文化和教育背景、種族和殘疾。我們對工作場所進行合理調整(包括在招聘過程中)，以確保大家感受到支持並能夠充分參與和發揮潛力。若員工有殘疾，我們在可行的情況下通過適當的培訓和工作場所調整積極支持他們，並探索每個機會確保他們繼續就業。年內，我們僱用了63名殘疾員工。本集團為僱員提供可與市場標準比擬的薪酬福利，薪酬、薪金及花紅分配均按與工作表現掛鈎的比例釐定。年度薪酬檢討的考慮因素包括公司的財務業績、業務前景、個人表現、市場水平及通脹率等，以決定薪酬調整的幅度和級別。

於2023年，香港、中國及海外僱員的流失率分別為14.1%、14.8%及5.1%。

年內，香港、中國及海外均無接獲違反相關法規的重大報告個案。

### 安全及健康

本集團的安全及健康政策完全符合《中華人民共和國職業病防治》及《中華人民共和國消防法》等地方政府法規，並在工作場所及系統方面為全體員工維持健康安全的工作環境，同時提供僱員所需的資訊、指導、培訓及監督。河源及成都生產廠房均成功續獲發有關安全及健康的ISO45001:2018證書。有關安全及健康認證檢測包括但不限於食堂油煙和火煙(氮氧化物、二氧化硫、煙塵等等)、生活飲用水及工作場所空氣(苯、甲苯、二甲苯、二氯甲烷、粉塵、甲醛、異丙醇、正己烷等等)和噪音。按照《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008)進行評介，廠房的廠界環境噪聲測值達標。



## 環境、社會及 管治報告

過去3年(包括2023年)，本集團沒有因工作關係而死亡的個案及香港僱員並無報告發生工傷事故。生產廠房於年內錄得20(2022年：19)宗輕傷事故，涉及損失的工作天數共569(2022年：345)天。廠房人員為每宗受傷事故進行詳細檢討及評估，不僅採取適當預防措施以防範事故再次發生，且對相關員工進行額外培訓。

本集團理解自然災害與意外是難以避免，管理層的宗旨是於此類災禍發生時盡量減輕損失。香港辦事處每年舉辦一次緊急事故與消防演習而生產廠房則每年會舉辦兩次以火災演習及預防培訓，並向職員及工人提供急救訓練。此外，亦為生產車間內的相關工人舉行化學品處理培訓。在生產廠房內，廠方特別組織了一支隊伍專門對工作間的效率、有效性及安全措施進行巡查。



安全技能大賽



## 環境、社會及 管治報告

僱員數目及流失率						
年齡	2023年			2022年		
	香港	中國	海外	香港	中國	海外
<b>男性</b>						
18-45	45	3,176	27	46	2,108	22
46-65	39	172	15	37	105	16
流失率	7.7%	15.2%	0%	8.4%	30.8%	11.1%
<b>女性</b>						
18-45	26	3,136	11	30	2,860	11
46-65	12	521	3	14	476	6
流失率	25.5%	14.5%	17.6%	29.5%	23.2%	0%
<b>僱傭類型</b>						
員工	122	1,362	56	127	1,562	55
工人	0	5,643	0	0	3,987	0
全職	121	7,005	56	126	5,549	55
兼職	1	0	0	1	0	0

發展及培訓								
	2023年				2022年			
	培訓總時數 (小時)	參與人次	總人數	每名員工平均培訓時數 (小時)	培訓總時數 (小時)	參與人次	總人數	每名員工平均培訓時數 (小時)
<b>香港員工</b>								
男性	808	88	54	15.0	1,131	84	47	23.3
女性	453	56	29	15.6	281	32	21	12.9
<b>中國員工</b>								
男性	4,200	1,408	387	10.9	12,167	1,743	1,071	11.4
女性	4,429	1,561	355	12.5	5,464	765	486	11.2
<b>中國工人</b>								
男性	5,638	1,844	1,287	4.4	10,907	3,175	1,397	7.8
女性	16,892	7,046	3,644	4.6	17,095	6,681	3,220	5.3
<b>合計</b>								
男性	10,645	3,340	1,728	6.2	24,205	5,002	2,515	9.6
女性	21,773	8,663	4,028	5.4	22,840	7,478	3,727	6.1

## 發展及培訓

本集團重視自己的員工，並致力建構有助於僱員成長及發展的理想工作場所。同時，本集團致力倡導員工的投入度，以建立具創意、活力和積極進取的團隊，促進業務發展。

本集團的政策旨在確保全體僱員能實現個人的事業發展，因此積極鼓勵他們參加培訓。培訓通常在工作時間內進行，因此員工不需要犧牲私人時間參加培訓。倘若在廠房上班的香港職員需要進修，公司亦可為他們安排具彈性的工作時間。

所有新員工都必須接受人力資源部組織的入職培訓，以更好地理解本集團的核心價值觀，業務目標以及行為守則。

我們的培訓項目涵蓋廣泛課題，包括操作技巧、工藝、顯示技術、品質標準、環保事宜、安全及健康，以及管理技巧。我們會邀請高級管理人員擔任技術導師，我們亦會聘用外來導師開展特定的管理技巧培訓。

同年，本集團亦為本集團董事及僱員提供有關欺詐及反貪污的培訓，以杜絕任何形式的貪污。訓內容包括舞弊對企業之影響、舞弊的防治及舉報和相關法規及案例。培訓對象包括董事和來自香港、河源、成都等地，超過470位員工參與。相關培訓資料亦在本公司的公共領域中傳閱，讓未有參與培訓之員工透過閱讀培訓資料，以獲取相關反貪污的知識和更新。



培訓主題	培訓總時數
專業發展	11,217
法律法規培訓	3,712
入職培訓	6,804
行業知識培訓	8,077
可持續發展及環境、社會及管治發展	1,980
其他培訓	628
<b>總計</b>	<b>32,418</b>

## 勞工標準

本集團遵守其營運所在國家的相應勞動法規。作為盡責的僱主，我們嚴格推行以下原則：

- ▶ 不僱用童工
- ▶ 確保工資符合或超越員工所在國家法律規定的最低水平
- ▶ 自願性加班機制，不允許強迫勞動
- ▶ 尊重全體員工及工會的意見

## 環境、社會及 管治報告

- ▶ 建立正式的投訴渠道，並定期向員工推廣
- ▶ 平等聘用機會 — 僱用弱勢員工並鼓勵工作間的多元與共融
- ▶ 騷擾及凌辱 — 禁止對所有員工或在員工之間有任何騷擾及凌辱行為
- ▶ 在工作中保護私隱及個人資料

所有應徵者都需要填寫本公司的求職申請表，提供姓名、聯絡方式、身份證號碼等個人資料。人力資源部會核對所提供身份證號碼的資料，確保應徵者符合18歲或以上的最低年齡要求。若本集團發現員工有嚴重違反公司製度的行為，有權終止其僱傭關係。

### 僱員關懷

香港總部於2023年已連續10年榮獲由香港提升快樂指數基金主辦的「開心工作間」標誌。公司一直致力推廣及創造愉快的工作環境建設「開心工作間」有助激勵員工士氣達致人和事成的最終目標。

本集團為其在中國的僱員安排年度健康檢查。我們還倡導工作與生活平衡，河源生產廠房亦會定期舉辦瑜伽、健美操、舞蹈和英語等興趣課程，吸引不少同事參與，提升集團的凝聚力，及加強員工的身心發展。

### 供應鏈管理

本集團視供應商為相互依存生態系統的主要部分，因而對他們採取協作方式以實施可持續的供應鏈管理。

本公司根據客戶要求及相關指引制訂《供應商社會責任協議》、《京東方精電供應商社會責任承諾書》和《RBA供應商自評表》，我們的大部分供應商都簽署了該等協議。我們要求供應商參照ISO 14001/ISO 45001/IPC 1401等國際公認的CSR標準建立CSR管理體系，並向下級供應商傳遞。本供應商CSR審核工具適用於所有直接或間接向本公司提供產品或服務的供應商和分包商，包括其下級供應商。

重點規則：

- ▶ 確保供應商多元化，不過度依賴單一供應商。
- ▶ 加強與主要供應商的長期合作關係，提高供應鏈的穩定性與對比性。
- ▶ 加強供應鏈的信息聯通和風險監控。
- ▶ 加大對供應商的社會責任要求和審核。

本集團於2023年評估供應商的社會責任表現，物料供應商及物流服務供應商均被納入評估對象範圍。完成的問卷有助本集團了解及評估其供應商在以下方面的表現：

- ▶ 工作時數
- ▶ 童工
- ▶ 強制勞動
- ▶ 安全及健康
- ▶ 環保關注
- ▶ 企業社會責任

調查回覆狀況		
	數量	百分比(%)
製造業務主要供應商總數	101	-
寄出問卷的主要供應商總數	101	100
交還完成問卷的總數	90	89

調查結果		
評級	數量	百分比(%)
優秀	61	67.8
中上水平	21	23.3
一般	8	8.9
有待改進	0	0
低於標準水平	0	0
<b>總計</b>	<b>90</b>	<b>100</b>

### 供應商分佈

供應商分為物料供應商及物流服務供應商和設備供應商。某些物料供應商必須簽署聲明，表明其包裝材料及物料清單(BOM)不含任何有害物質。報告期內，本集團並沒有接獲任何供應商違反該項聲明的個案。

供應商分佈				
	中國	亞洲	歐洲	美國
物料供應商	304	46	13	11
物流服務供應商	2	5	5	2

### 供應商甄選及評估

本集團透過3種方式選擇供應商及向供應商採購物料及／或服務，包括價格對比、招標及定點採購。本集團之供應商品質組定期對供應商進行審核，審核之結果經整理及覆核後，將交付品質部門主管批核。

審核條件包括：

- ▶ 整體營運及勞動力環境
  - ▶ 機器設備半自動化及／或全自動能力
  - ▶ 財務狀況分析
  - ▶ 企業性質
- ▶ 品質鑑定
- ▶ 品質系統培訓
- ▶ 品質系統之檢查程序
- ▶ 客戶投訴處理程序
- ▶ 校準
- ▶ 物料供應商之監控及處理程序
- ▶ 生產過程之監控及檢查
- ▶ 以往表現紀錄

### 服務供應商

物流部門透過考慮以下因素篩選服務供應商：

- ▶ 公司背景 — 財務穩定性、聲譽及全球網絡
- ▶ 價格、競爭力及未來的新技術發展
- ▶ 服務 — 表現往績、效率及客戶服務
- ▶ 環保表現 — 例如大部分供應商使用符合歐盟標準的貨車

### 設備供應商

物流部門透過考慮以下因素篩選設備供應商：

- ▶ 公司背景 — 財務穩定性、聲譽及全球網絡
- ▶ 價格、競爭力及未來的新技術發展
- ▶ 出貨實績
- ▶ 反應速度及客戶服務

## 環境、社會及管治報告

### 供應鏈的環境及社會風險

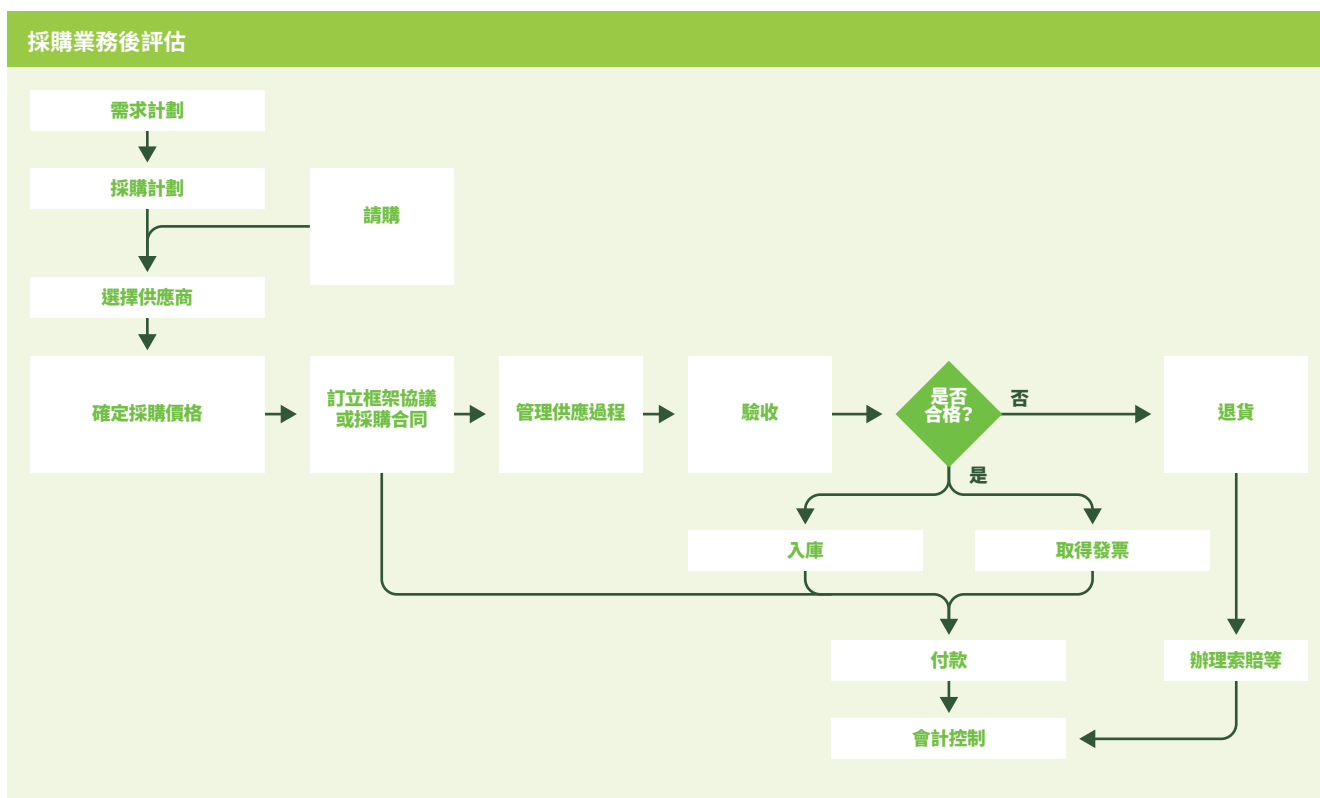
按照集團政策設立並嚴格遵守相關指引及程序。實質上，我們在採購流程中均遵守高道德標準及公平競爭的做法。我們對供應商進行年度績效評估，以確保彼等不斷提供優質服務。

鑑於社會日益關注環境問題，本集團意識到管理供應鏈環境及社會風險的重要性。本集團在採購過程和供應商溝通中加入環境和社會考慮因素。供應商對環境、社會及管治的政策，當中包括排放物、資源使用、環境及天然資源、健康與安全、員工發展及培訓、防止童工、產品責任及反貪污，亦會衡量。本集團將就環境及社會標準繼續監察其供應鏈。

我們亦已制定政策及程序確保供應商能公開公平地競爭。本集團不得對特定供應商實行差別待遇或者歧視。程序包括防止所有商業賄賂活動及利益衝突的措施，如避免員工直接或間接於供應商擁有，或由供應商直接或間接提供個人利益。

### 企業採購業務

採購業務是指購買物資(或接受勞務)及支付款項等相關活動。主要涉及編制需求計劃和採購計劃、請購、選擇供應商、確定採購價格、訂立框架協議或採購合同、管理供應過程、驗收、退貨、付款、會計控制等環節。



環境、社會及  
管治報告

有關本集團就環境合規、安全及質量控制採取之措施的進一步詳情，請參閱「環境」、「安全及健康」及「產品責任」章節。

**產品責任**

2023年，由於安全和健康原因，本集團沒有召回銷售或運輸的產品。2022年和2023年，平均每月分別有151宗和140宗汽車質量詢問。

安全是本集團質量政策的核心。為了追求這樣的政策，本集團通過了國際標準：ISO 14001（環境管理體系）、ISO 45001（職業健康安全體系）和QC 080000（電氣和電子元件及產品危險物質過程管理體系要求）。有了這些標準，本集團開發了一個強

化系統，以確保產品沒有有害物質（RoHS/REACH的有害物質清單）。2023年沒有相關召回記錄。

精電汽車電子（惠州）有限公司（為本集團一間全資附屬公司）獲得ISO 26262（道路車輛 — 功能安全）認證，證明已建立功能安全管理系統。

作為進一步的環保行動，本集團已與歐洲客戶討論脫碳問題，這是該公司要求本集團在2030年前實現100%綠色電力的要求。此外，本集團還與歐洲客戶合作，選擇使用不含全氟烷基和多氟烷基物質（PFAS）的原材料來製作我們的LCD產品。



作為綠色能源改善的一部分，我們廠房於2023年6月投資建設了光伏發電項目。

作為主要車載元件供應商之一，本集團有負責為客戶提供優質和完整的售後服務。該職責包括8項紀律報告(8D)、客戶投訴審查會議(CCR)和6西馬格改進計劃(6 sigma)。採用8D方法，缺陷的負面影響很快受到遏製措施的限制（這主要是在48小時內確定的）。通過每週CCR，「原因和行動」將在生產、工藝和設計等部門全面整合。此外，為了實現PPM(百萬分之一)水平的廢品率，在高級管理層的參與下，每年進行6 sigma。

本集團的首要目標是向客戶提供完全符合他們要求和規格的優質產品。集團以此承諾為工作的基本法則，員工在日常活動中均嚴格遵從。所有產品須嚴格依從集團品質系統的要求，而本集團的品質管理系統完全符合ISO 9001和汽車產品的IATF 16949體系要求及客戶增補標準的要求。該標準指定從產品開發到生產完成及至售後服務等整套程式的所有流程。此外，本集團還制定了有害物質管理體制，以控制相關流程，有害物質管理體系符合QC 080000的要求。河源廠房和成都廠房已獲得ISO 14001、ISO 9001、IATF 16949、QC 080000和ISO 45001的資格認證。

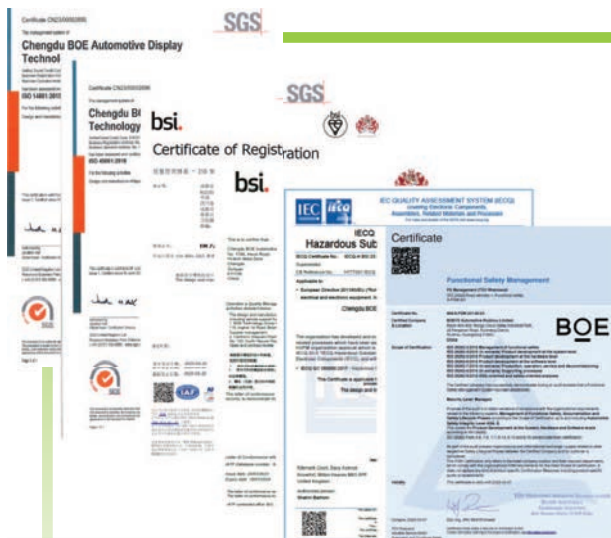
## 環境、社會及 管治報告

「2485原則」是本集團多年來堅持「以客戶為中心」的優良傳統，以快速響應客戶問題。在收到客戶詢問後，將在2小時內做出第一次回應，建議客戶隔離問題。在接下來的48小時內，本集團向客戶提供信息，以制定應對措施。途中的產品或客戶端的產品，並在5天內向客戶提供分析和改進行動。

為確保嚴格的質量管理，本集團進貨質量控制小組通過抽樣方案對進貨材料進行篩選。只有符合要求的優質材料才能用於生產過程。同樣，成品在進入成品倉庫之前也要經過嚴格的質量檢查。質量部門和銷售人員在處理客戶查詢時，還提供從故障分析和8D報告到生產和流程改進的全面服務。

Automatic Optical Inspection (AOI)與Vision System Test (VST)設備都是廠房TFT/TP模組部用於自動畫面檢查、自動燒錄OTP的設備。通過自動點亮產品、高速攝像頭取像、圖片自動分析、檢測產品的顯示不良，例如點、線、塵點、斑點、mura，以及電性類不良，並自動將產品測試資訊與產品ID綁定上傳MES系統。AOI和VST在機器視覺中的應用帶來成本將低於持續升高的勞動成本，機器視覺亦可以適應24小時的無間斷、重複性工作，且效果穩定。

本公司定期向營銷人員提供負責任營銷培訓及講座，強化營銷意識，持續提升員工責任意識，促進公司健康發展。年內，本公司舉辦了多項專題培訓，如CSO客服中心部長分享CSO客服中心的組織架構、職能解讀、業務流程、運營管理等內容，同時探討CSO客服團隊如何更好的與其他業務部門協作，進一步提升客戶滿意度。我們已成立品質管制委員會為以後的資源、機制、組織做好規劃準備。



### 品質體系優化

- 重點攻堅客戶品質，實現品質績效排名第一
- 完成體系審核並取證，客戶審核通過率100%

### 認證

ISO 14001	環境管理體系
ISO 45001	職業健康安全管理体系
QC 080000	電氣和電子元件及產品危險物質過程管理體系要求
ISO 26262	道路車輛 — 功能安全
ISO 9001	質量控制體系
IATF 16949	質量管理體系



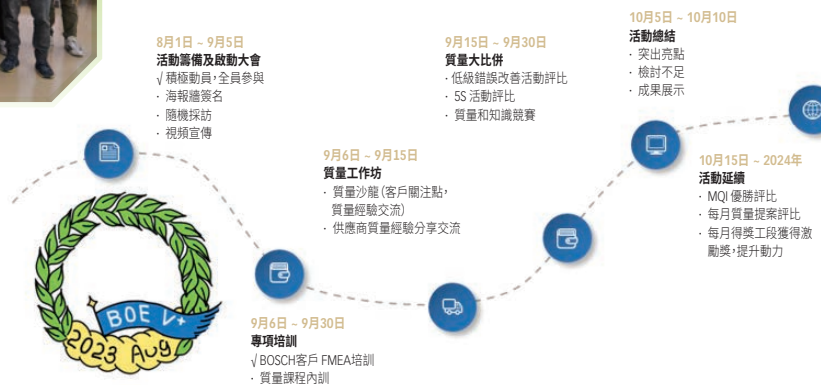
### 京東方精電質量月

河源廠房舉辦了2023年年度品質月活動，希望通過一系列活動提升全員的品質觀念，讓大家樹立「全員參與品質、全員管理品質」的品質意識，共同提升廠房的整體品質水平，提升公司競爭力。



當前品質工作的五點具體要求：

- ▶ 廠房全體執行力提升。
- ▶ 自動化程度越來越高，相應管理要跟上。
- ▶ 二級供應商管理加強，供應商選擇以品質優先。
- ▶ 提前識別問題點，事事有閉環。
- ▶ 當前客戶模式轉變，系統產品佔比逐步增大，內部各方面需及時適應新的要求，用品質進一步打開海外市場的大門。



### 保障知識產權

本集團理解到知識產權是企業的重要資產，一直秉承尊重知識產權的理念，致力於落實對知識產權的保護。本集團擁有的知識產權，包括但不限於專利權、商標權、外觀設計權、版權、商業秘密，涉及對本集團的產品、技術、設計、工藝、商業信息、影音圖像、軟體等的保護，通過申請註冊、保密、實施和訴訟等合法途徑維護並使用有關知識產權，無論對內對外都採取適當

的管理制度。本集團亦尊重第三方的知識產權，積極避免未經授權使用有關知識產權，特別是對於本集團的合作夥伴。在合作項目開展前，有關合同會經各參與方審查批改，並於過程中採取安全保密措施。在合作過程互相尊重的情況下適當簽定保密、許可、收購及其他合作協議，以讓各方的知識產權合法取得和轉移，達致互惠互利的成果。

## 環境、社會及 管治報告

本公司全資附屬公司精電(河源)顯示技術有限公司(「精電(河源)」)被國家知識產權局認定為2022年度「國家知識產權示範企業」，成為河源市首家獲此殊榮的企業，實現了河源市國家級知識產權示範企業零的突破。公司內部建立有完善的知識產權管理制度，並在2022年通過知識產權貫標認證。截至目前，精電(河源)獲授權專利86件，其中發明專利41件，實用新型專利45件，連續4年共獲得7項中國專利優秀獎。本公司全資附屬公司精電(成都)顯示技術有限公司，獲授權專利9件，其中發明專利3件，實用新型專利6件。

### 資料保障及私隱政策

為了獲得持份者的信任，本集團重視他們的個人資料的保安措施及確認小心處理個人資料的重要性。

本集團明白持份者會利用個人資料作不同用途。因此，本集團必須審慎處理這些個人資料。為保障有關資料不會在未經授權的情況下被查閱、意外遺失或遭到損毀，本集團在傳輸和保存個人資料時會採取適當的保安措施。

### 反貪污

本集團在業務過程中保持最高水平的商業道德及誠信。本集團強調所有業務均須符合相關的地方法規，包但不限於《防止賄賂條例》(香港法例第201章)、《中華人民共和國刑法》等。

本集團已制定《紀律守則》及《反貪污政策》等行為守則及內部政策，確保以廉潔、透明及合法的方式經營業務，並避免本集團的員工出現任何形式的不當行為，如貪污、賄賂、勒索及欺詐。這些措施本質上具有預防性、偵查性及懲戒性。本集團的員工需每年簽訂並遵守《京東方精電員工職業操守宣言》，恪守員工的道德規範和職業操守，以誠信、公平及專業原則履行職務，不得利用職務之便參與任何形式的賄賂行為或向業務合作夥伴索取任何個人利益或好處，並需接受廣泛的監督。

於年內，並無對本集團或其僱員提出並已審結的有關貪污訴訟案件。本集團並不知悉任何嚴重違反有關貪污、賄賂、勒索及欺詐的法律及法例，並對本集團產生重大影響的情況。

#### 相關政策 包括：

##### 紀律守則：

訂定員工可接受禮品之價值上限；禁止員工向任何與公司業務往來的人士索取或收受任何利益；處理利益衝突的程序及申報機制。

##### 反貪污政策：

規管員工不得參與任何形式的貪污、賄賂的行為，不得提供或接受任何可能被認為對業務關係有不公平影響的禮物、酬金或款待。

##### 出差政策：

訂明有關在正常業務過程中所有生的差旅及業務招待的標準與及審批流程。

## 舉報機制

為致力維持高水準的企業管治，本集團製訂了舉報政策給所有本集團的僱員就本公司或其附屬公司已經或可能涉及任何不當行為、舞弊或違規行為的嚴重擔憂作出匯報。舉報事宜包括但不限於違反法律或規管要求(如賄賂或欺詐行為)，或涉及本集團內部監控、會計、審計及財務事宜的舞弊、不當行為或欺詐。本集團設有特定的舉報渠道，接收舉報者就不當行為之舉報及其相關的細節及證據。為保障本集團利益，本集團在收到舉報後會按照實際情況對懷疑的不當行為進行調查。

本集團會盡力以保密及慎重的態度處理所有被披露的資料。在未獲得本集團的僱員同意時，不會透露作出指控的僱員個人身份(若適用)。對誠實的舉報者作出騷擾或懲處將視作嚴重的不當行為，一經證實，可導致解僱。本集團會每年評估當前舉報政策的成效，在必要時修改現有政策，或訂立和引入其他政策。

舉報政策之撮要：

<b>匯報渠道</b>
▶ 僱員合理地懷疑有舞弊或不當行為，可透過電郵向審核委員會報告。
<b>保障及保密</b>
▶ 僱員可匿名或保密地提出疑問。
▶ 本集團會保護告密者的身份，不會在未經他們的同意的情況下作出披露。
▶ 本集團會確保僱員不會因告密而遭受任何恐嚇、報仇、報復或不利反應。
<b>調查程序</b>
▶ 調查的形式及所需時間會視乎每一項投訴的性質及特殊情況而有所不同，包括：
▶ 由內部作出調查；
▶ 委聘外部機構作出調查；
▶ 送交適當的執法機關。
▶ 審核委員會或被委派調查投訴的人員會以書面回覆申訴者，確認收到舉報事宜，通知申訴者是否有任何初步諮詢，及是否需要進一步調查。
<b>記錄存檔</b>
▶ 若被舉報的不當行為受到調查，所有相關資料，包括糾正行動的細節，均須予以存檔。

## 環境、社會及 管治報告

### 廉潔教育培訓

2023年12月7日，京東方集團首席審計官岳占秋先生和紀委書記、首席文化官郭華平先生於成都廠房開展了2023年四川區域廉潔教育培訓，香港總部和河源廠房連線參與，共有200餘名幹部員工參與了培訓，此次培訓旨在讓各級幹部堅持職業操守，恪守法律法規、行業規則和公司制度，確保陽光經營、廉潔從業，為京東方打贏「兩場仗」築牢廉潔基石。



### 防貪污舞弊及關連交易合規培訓

2023年2月22日，本集團的首席財務官及內部審計部舉行了防貪污舞弊及關連交易合規培訓，超過470位來自香港、河源、成都的員工參與，提高員工的誠信廉潔意識，以及強化員工對上市條例的理解。

### 45週年紀念活動



## 環境、社會及 管治報告

為持續加強車載業務的交流合作，本集團於2023年6月15至17日以「四十五載匠心築夢，百年機遇揚帆起航」為主題，在成都京東方開展為期3天的車載業務研討會暨45週年紀念活動，讓大家全面瞭解和回顧本公司45年以來的里程碑事件。本集團海外銷售及國內多地負責人代表現場出席此次活動，涵蓋英國、美國、德國、法國、瑞士、意大利、日韓等多個國家和地區。



海內外各地夥伴齊聚一堂，以「樂」會友，將音樂融入团建，用樂隊的合奏模式來詮釋團隊的合作理念，讓團隊在樂器的碰撞下，演奏出本公司45週年光輝樂章，讓參與其中的每一個成員都真切地感受團隊的魅力。

2023年6月16日，邀請行業領先的標杆企業資深專家進行現場交流及授課，學習優秀的經驗，以助突破業務瓶頸，達成全年經營目標。



做一個項目就像是合奏一首歌曲，有清晰的目標才能讓每位成員有明確的努力方向，在項目進行中遇到分歧時要懂得傾聽，讓雙方的溝通更有效。



京東方科技集團股份有限公司創立30週年



## 環境、社會及 管治報告

### 社區參與、慈善及員工福祉

作為負責任的企業，本集團致力參與結合慈善與運動的各項活動，鼓勵關懷社區並幫助有需要人士。2023年，集團慈善捐款超過83,172萬港元。

截至最後可行日期，同事在本集團的贊助下參加不同慈善體育活動及公司文體活動，包括：



給源城區殘疾人聯合會(殘疾人士)  
舉辦的春節殘疾家庭送溫暖活動



2023年「助力鄉村振興」活動日捐款



春節慰問活動





環境、社會及  
管治報告

義工活動、汽車文化節、戰略研討及數位化變革工作坊、  
足球聯賽、家庭開放日



## 環境、社會及 管治報告



2024年京東方精電晚會



河源生產廠房每年亦會參加「廣東扶貧濟困日」籌款活動，幫助貧困人民。

### 獎學金

河源廠房自2012年開始，和河源市理工學校建立校企合作關係，招收「京東方精電專班」的學生，並設立獎學金獎勵優秀學生。除此之外，本集團同時亦特別設立「京東方精電專班助學金」，以幫助貧困學生完成學業。

### 新型冠狀病毒大流行的預防措施

員工的健康和安全總是我們的首要任務。隨著新冠病毒疫情限制放鬆，本集團維持及調整了防止新冠病毒疫情在工作場所爆發的預防措施。

香港總部、海外辦事處及中國廠房已制定了一套全面的預防措施和指引。我們為工人提供了有關保障健康及個人衛生的指南，在廠房工作時監測他們的身體狀況，並確保他們在食堂和宿舍保持社交距離。我們還鼓勵僱員積極接種疫苗以獲得更好的保護。

## 附錄 1

## 香港聯交所《環境、社會及管治 (ESG) 報告指引》

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		頁碼
<b>A 環境</b>		
<b>層面 A1：排放物</b>	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
A1.1	排放物種類及相關排放數據。	38
A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	40
A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	38
A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	38
A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	39, 53
A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法、及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	42, 43, 53
<b>層面 A2：資源使用</b>	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	
A2.1	按類型劃分的直接及/或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個kWh計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	41, 46
A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	46
A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	46-50, 53
A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	41, 53
A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位估量。	42
<b>層面 A3：環境及天然資源</b>	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	
A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	44
<b>層面 A4：氣候變化</b>	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	
A4.1	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	50, 52

## 環境、社會及 管治報告

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		頁碼
<b>B 社會 僱傭及勞工常規</b>		
<b>層面 B1：僱傭</b>	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B1.1	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	56
B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	56
<b>層面 B2：健康與安全</b>	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B2.1	過去3年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	55
B2.2	因工傷損失工作日數。	55
B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	54
<b>層面 B3：發展及培訓</b>	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	
B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層)劃分的受訓僱員百分比。	56
B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	56
<b>層面 B4：勞工準則</b>	有關防止童工或強制勞工的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	57
B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	57

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		頁碼
<b>營運慣例</b>		
<b>層面 B5：供應鏈管理</b>	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	
B5.1	按地區劃分的供應商數目。	59
B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及相關執行及監察方法。	59
B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	60
B5.4	描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	60
<b>層面 B6：產品責任</b>	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	61
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	61
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	63
B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	61
B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	64
<b>層面 B7：反貪污</b>	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	
B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	64
B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	65
B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	57, 66
<b>社區</b>		
B8.1	專註貢獻範疇(如教育，環境事宜，勞工需求，健康，文化，體育)。	70
B8.2	在專註範疇所動用資源(如金錢或時間)。	70

## 董事及 高級管理層

### 董事及高級管理層



高文寶

49歲，自2018年9月出任本公司執行董事兼主席。高先生於2019年和2022年4月重新委任為執行董事兼主席。彼亦為本公司之提名委員會和投資委員會主席及薪酬委員會成員。

高先生，吉林大學微電子學與固體電子學博士。

高先生2003年加入京東方，現任京東方集團第十屆董事會董事、總裁和執行委員會副主席及北京中祥英科技有限公司董事長等職務。高先生現亦為京東方集團總裁、後台（業務支援體系）BOEU校長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台負責人。



高穎欣

44歲，自2014年10月和2019年1月起分別獲委任為執行董事和本公司副主席。高女士為本公司薪酬委員會及投資委員會成員及本集團多家附屬公司之董事。高女士亦於2015年3月獲委任為本公司行政總裁，並於2016年4月調任為本公司聯席行政總裁，之後調任至當前職位。高女士自2021年5月已獲委任為聯交所主板上市公司青島創新奇智科技集團股份有限公司之獨立非執行董事。

高女士持有美國Mount Holyoke College之經濟及數學學士學位，以及倫敦帝國學院之金融碩士學位。彼擁有超過7年銀行經驗，並於證券及資本市場擁有豐富經驗。彼曾任滙豐全球市場—結構性信貸及基金解決方案之董事直至2009年8月為止。於加入滙豐前，高女士曾於摩根士丹利(香港)及摩根大通(倫敦)任職。



蘇寧

43歲，於2016年4月和2019年1月分別獲委任為執行董事和本公司行政總裁。彼於2016年4月被任命為本公司聯席行政總裁，之後調任至當前職位。蘇先生於2019年和2022年4月重新委任為執行董事兼行政總裁。蘇先生為提名委員會和投資委員會委員及本集團多家附屬公司之董事。

蘇先生畢業於中國科學院研究生院並取得工程碩士學位。自2005年至今，蘇先生曾任北京京東方光電科技有限公司(京東方之子公司)模組技術部副科長、應用產品事業部科長、新應用營業部副部長、應用產品事業部副總經理，為北京京東方顯示技術有限公司(京東方之子公司)應用產品事業部總經理。

蘇先生現為京東方集團副總裁和京東方顯示器件及物聯網創新業務前台車載SBU總經理。



邵喜斌

54歲，自2019年4月出任本公司非執行董事。邵先生於2022年4月重新委任為非執行董事。邵先生畢業於中國科學院長春物理研究所(凝聚態物理)並取得博士學位。1994年至2006年期間，邵先生曾先後就職於中國科學院長春物理研究所、日本東北大學和吉林北方彩晶顯示有限公司，自2006年加入京東方集團至今，曾任戰略規劃本部副總監、中央研究院研究開發總監，京東方顯示技術產品開發總監，京東方顯示器件事業DT開發本部總監、TV開發本部長、IT/TV產品開發副中心長、IT/TV產品開發中心長、首席產品官、聯席首席技術官。

邵先生現為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台首席新產品官、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台LCD產品開發中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台終端產品與技術開發中心副中心長。

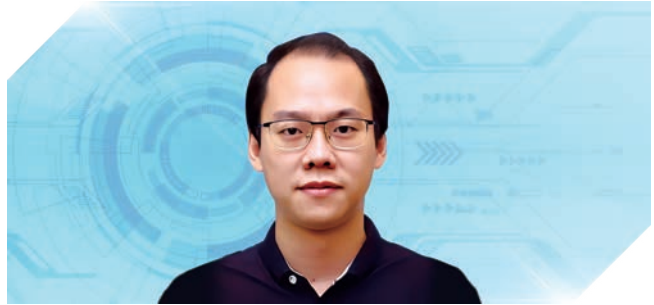
## 董事及 高級管理層



金浩

50歲，自2019年4月出任本公司非執行董事。金先生於2022年4月重新委任為非執行董事。金先生畢業於東北林業大學(貿易經濟)並取得學士學位。1997年至2003年期間，金先生曾先後就職於北京市古城旅遊職業學校、光明K.E.D. 株式会社及BTC情報通信株式会社，自2003年加入京東方集團至今。

金先生現為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台副負責人、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台產銷運營中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台國內營銷平台區域業務執行組組長。



孟超

孟超先生，36歲，自2023年2月出任非執行董事。孟先生畢業於北京理工大學(企業管理)並取得碩士學位。自2009年加入京東方至今，曾任京東方計劃財務部副科長、預算管理部預算分析科副科長、預算管理部副部長、智慧系統預算與運營革新本部負責人、預算管理本部重大項目業績管理部部長和預算中心副中心長。

孟先生現為京東方後台(業務支援體系)CFO組織顯示器件及物聯網創新業務財務運營管理中心中心長，後台(業務支援體系)CFO組織預算中心中心長，和後台(業務支援體系)CFO組織VCFO。





馮育勤

57歲，自2016年6月出任獨立非執行董事，彼亦為本公司之審核委員會和薪酬委員會主席及提名委員會委員。馮先生於倫敦畢馬威會計師事務所受訓和獲取會計師資格，1993年回流香港及於香港畢馬威會計師事務所工作。回港後，馮先生經常往返中國處理不同的中國項目，包括首次公開招股和收購及合併的盡職調查。馮先生於2000年10月成為合夥人。於2006年彼進駐北京。過往20年，馮先生於畢馬威會計師事務所擔任不同職位，包括大客戶主管合夥人及北區審計部主管合夥人和北區業務發展主管合夥人。

馮先生退休前是畢馬威全球中國業務發展中心（「GCP」）的全球主席。GCP聚集了畢馬威國內以至全球的專業人士，並完全專注中國境內外業務、提供全球性策略以協助中國業務和助跨國公司進入或開拓中國市場，因此，馮先生經常與市場參與者會晤以討論中國持續發展及事宜以面對不同業務的執行人。馮先生亦譜寫著作，以講者和專題討論參加者身份於研討會和會議上分享其經驗和看法。

馮先生為英國及威爾斯特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會會員。馮先生於1988年獲倫敦政治經濟學院經濟學理學士學位。



朱賀華

59歲，自2016年6月出任本公司獨立非執行董事，彼亦為本公司之審核委員會、薪酬委員會及提名委員會委員。朱先生擁有20年的業務經驗及15年的企業管治經驗。朱先生目前為道富資本有限公司（為一家位於香港和上海的私募股權投資公司）的合夥人。朱先生分別於2019年6月和2022年9月已獲委任為聯交所主板上市公司國聯證券股份有限公司和聯交所創業板上市公司加驛科技有限公司之獨立非執行董事。

自2012年至2018年2月28日，彼為經絡集團（香港）有限公司（為一家領先按揭轉介公司以及美聯集團有限公司及長江實業（集團）有限公司的合營公司）的行政總裁。自2012年3月至2012年6月，彼為China Smart Electric Co. Ltd.的財務總監。彼於2009年7月至2011年10月期間擔任聯交所主板上市公司創益太陽能控股有限公司的首席財務官。自2010年9月至2012年5月，彼為聯交所主板上市公司中國金石礦業控股有限公司的獨立非執行董事。朱先生曾任職於美國證券交易所上市公司上海世紀創投有限公司及聯交所上市公司聯合能源集團有限公司。彼曾為荷銀融資亞洲有限公司的董事，亦曾為香港上海滙豐銀行有限公司的董事。自2012年6月至2015年6月，彼為聯交所主板上市公司濰柴動力股份有限公司的獨立非執行董事。朱先生於2016年6月辭任聯交所創業板上市公司直通電訊控股有限公司的獨立非執行董事。

朱先生分別於1990年及1986年獲哥倫比亞大學工商管理碩士學位及羅徹斯特大學理學士學位。

## 董事及 高級管理層



龐春霖

53歲，自2023年4月出任獨立非執行董事，彼為本公司之審核委員會、薪酬委員會及提名委員會委員。龐先生畢業於昆明理工大學(工商管理)並取得碩士學位。龐先生(除其他外)現任工業和資訊化部車聯網安全領域車聯網身份認證和安全信任工作專家委員會委員；中國農業機械學會人工智能分會委員會副主任委員；全國農業機械標準化技術委員會(TC201)農業電子分技術委員會副秘書長。

龐先生現任深圳證券交易所創業板上市公司熵基科技股份有限公司獨立董事。由2022年5月至2023年4月，龐先生為上海證券交易所科創板上市公司深圳清溢光電股份有限公司非獨立董事。

## 高級管理人員資料

### 鍾啟昌

46歲，本集團之首席財務官及公司秘書。彼持有香港浸會大學公司管治與合規理學碩士學位及香港城市大學學士學位，主修會計。彼為香港會計師公會、香港公司治理公會及特許公司治理公會的資深會員。彼於2022年4月加入本集團。

### 蔡穎

45歲，本集團之首席運營官。彼持有香港中文大學化學學士學位和香港中文大學數據科學及商業統計理學碩士學位，彼於2000年10月加入本集團。

### 朴秀彬

53歲，本集團之市務總監。彼持有南韓Sogang University物理學士學位，彼於2006年10月加入本集團。

### 尹大根

49歲，本集團之技術總監。彼持有南韓Sogang University光學碩士學位。於加入本集團之前，尹先生曾在京東方集團服務，擁有超過20年的TFT模塊開發經驗。彼於2023年10月加入本集團。

### 盧栢芝

50歲，本集團之總經理，負責河源廠房之營運。彼持有香港浸會大學應用物理學士學位，彼於1998年5月加入本集團。

### 程巍

42歲，本集團之總經理—智能汽車解決方案(中國區)，負責系統及智能汽車解決方案。彼持有北京理工大學信息工程學士學位及華中科技大學軟件工程碩士學位。於加入本集團前，程先生曾於京東方集團服務，並擁有超過17年的TFT模塊生產和運營經驗。彼於2017年8月加入本集團。

### 羅寧

37歲，本集團之總經理，負責成都廠房之營運。彼持有武漢工程大學光信息科學與技術學士學位。彼於2021年5月加入本集團。

### 馬頌敏

48歲，本集團之助理總經理—採購。彼持有香港大學工業與製造系統工程學士學位及香港中文大學系統工程與工程管理碩士學位，彼於1998年10月加入本集團。

### 吳亞來

56歲，本集團之助理總經理—品質。彼持有香港城市大學應用物理學士學位。吳先生擁有超過16年的汽車品質保證管理經驗。彼於2017年8月加入本集團。

## 企業管治 報告

本公司承諾致力實現並維護高標準的企業管治。董事會認為該等承諾是維持問責及透明度，並實現股東、客戶、債權人、僱員及其他持份者間利益平衡的關鍵。

### 企業管治常規

本公司之企業管治標準建基於獨立、問責、透明及公平之原則。本公司已採納及遵守香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載之企業管治守則（「管治守則」）之守則條文。董事會已採取行動及措施確保本公司於各方面均嚴格遵守有關規定。

董事認為，截至2023年12月31日止年度，本公司已遵守載於管治守則內之守則條文。

守則條文C.1.6規定獨立非執行董事及非執行董事應出席股東大會。非執行董事邵喜斌先生和金浩先生及獨立非執行董事朱賀

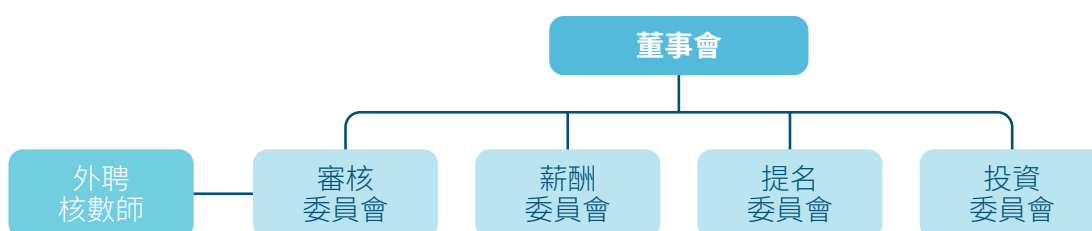
華先生因其他業務安排，未能出席本公司於2023年6月27日舉行的股東週年大會。

守則條文F.2.2規定董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席高文寶先生因其他業務安排，未能出席本公司於2023年6月27日召開的股東週年大會。高穎欣女士獲委任為股東週年大會主席並解答提出的任何問題。鑑於她對本集團業務的廣泛了解，在高先生缺席的情況下，她被認為是擔任主席的合適人選。

### 董事進行證券交易的標準守則

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」）。經本公司作出特定查詢後，全體董事確認彼等於回顧年內已遵守標準守則所載的規定準則。

本公司亦已採納僱員進行證券交易之操守準則，其條款不遜於標準守則所載規定標準。



## 董事會

本公司受惠於董事之豐富專業管理經驗。全體董事之履歷載於本年報「董事及高級管理層」一節。董事之豐富專業管理經驗確保董事有能力維持本公司之持續成功。

於2024年4月2日(最後實際可行日期)，董事會共有3名執行董事、3名非執行董事及3名獨立非執行董事。

執行董事：	高文寶先生 (主席) 高穎欣女士 (副主席) 蘇寧先生 (行政總裁)
非執行董事：	邵喜斌先生 金浩先生 孟超先生
獨立非執行董事：	馮育勤先生 朱賀華先生 龐春霖先生 (於2023年4月7日委任)

本公司已制定機制，以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。全體獨立非執行董事均符合上市規則第3.13條所載有關獨立非執行董事獨立性評估之指引規定。

董事會一年至少召開4次會議，並於必要時增開會議，以審閱本集團之財務表現、重大投資及其他需要董事會決議的事務。

於截至2023年12月31日止財政年度內，本公司合共舉行4次董事會實體會議及1次股東週年大會，各位董事之出席情況載列如下：

姓名	於2023年年內出席會議次數				
	會議	股東週年大會	薪酬委員會	提名委員會	審核委員會
<b>執行董事：</b>					
高文寶先生	3/4	0/1	6/6	4/4	不適用
高穎欣女士	4/4	1/1	6/6	不適用	不適用
蘇寧先生	4/4	1/1	不適用	4/4	不適用
<b>非執行董事：</b>					
邵喜斌先生	3/4	0/1	不適用	不適用	不適用
金浩先生	4/4	0/1	不適用	不適用	不適用
孟超先生	4/4	1/1	不適用	不適用	不適用
張建強先生 (於2023年辭世)	0/0	0/0	不適用	不適用	不適用
<b>獨立非執行董事：</b>					
馮育勤先生	4/4	1/1	6/6	4/4	3/3
朱賀華先生	4/4	0/1	6/6	4/4	3/3
侯自強先生 (於2023年6月27日退休)	2/2	1/1	5/5	3/3	2/2
龐春霖先生 (於2023年4月7日委任)	2/2	1/1	2/2	1/1	1/1

## 企業管治 報告

孟超先生和龐春林先生於年內分別被委任為非執行董事及獨立非執行董事。彼等已取得上市規則第3.09D所述的法律意見，並確認明白彼作為上市發行人董事的責任。

董事會成員之間並無任何財務、業務、親屬或其他重大／相關之關係，惟下述除外：

- (i) 高文寶先生為京東方集團第十屆董事會董事、總裁和執行委員會副主席及北京中祥英科技有限公司董事長等職務。高先生現亦為京東方集團總裁、後台(業務支援體系)BOEU校長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台負責人。蘇寧先生為京東方集團副總裁和京東方顯示器件及物聯網創新業務前台車載SBU總經理。邵喜斌先生為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台首席新產品官、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台LCD產品開發中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台終端產品與技術開發中心副中心長。金浩先生為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台副負責人、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台產銷運營中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台國內營銷平台區域業務執行組組長。孟超先生為京東方後台(業務支援體系)CFO組織顯示器件及物聯網創新業務財務運營管理中心中心長，後台(業務支援體系)CFO組織預算中心中心長，和後台(業務支援體系)CFO組織VCFO。

董事會認為，上述關係不會影響董事在執行職責時所作之獨立判斷及個人誠信及有保護各持份者利益的機制。

### 董事之培訓

根據管治守則第C.1.4條，所有董事應參加持續專業發展以發展及更新其知識及技能，以確保彼等向董事會作出知情及恰當之貢獻。於2023年12月1日為董事提供了有關股董事責任概覽；企業管治與內部控制；須予公佈的交易及關連交易；董事持有及買賣證券的在線培訓。直至本報告日期，所有董事均已通過參加有關公司管治及法規主題之研討會、培訓課程和／或講座、及／或參閱刊物參與持續專業發展。

### 董事會責任

董事會應制定本公司的目的、價值及策略，並確保與本公司的文化一致。董事會致力推廣企業文化，該文化應向企業上下灌輸，並不斷加強行事合乎法律、道德及責任的理念。

持正不阿，以身作則，董事會共同負責本公司事務之領導及管治工作，並共同承擔指引及監督本公司事務之責任。董事會訂立本集團之整體目標及策略，並監管及評估本集團在營運與財務上之表現，以及檢討本公司之企業管治水平。董事會亦須決定公司事宜，其中包括中期及全年業績、主要交易、董事聘任或續聘、股息及會計政策。董事會已授權管理層負責推行公司商業策略及管理本集團之日常業務運作。

董事會已每年檢討以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見的機制的實施及有效性。

## 企業管治職能

董事會負責執行企業管治職能，如制定及檢討本公司企業管治之政策及常規、為董事及本集團的高級管理層提供培訓及持續專業發展、確保本公司之政策及常規符合法律及監管規定、制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及檢討本公司遵守管治守則的情況。

董事會不時在有需要時舉行會議。本公司會向全體董事發出至少14天的有關召開定期董事會會議之通知，彼等可將彼等認為適合之討論事項納入會議議程。會議議程連同董事會文件會於每次董事會會議舉行當日前至少3天送交全體董事，以便董事有充足時間審議有關文件。

每次董事會會議之會議記錄給所有董事傳閱，以讓彼等確認會議記錄前細讀及作註解。董事會亦會確保會議紀錄將於合適時間，以適當形式及內容提供必須資料，讓所有董事可履行彼等之職責。

每位董事會成員均可全面取得本公司公司秘書之意見及服務，旨在確保董事會程序以及所有適用規則及規例均獲遵守，而彼等亦有權全面獲取董事會文件及相關資料，以便彼等能作出知情決定及履行彼等之職責及責任。

## 主席及行政總裁

董事會主席高文寶先生與行政總裁蘇寧先生之角色互相分立，各自有明確之職責區分。董事會主席負責制定企業策略及整體業務發展規劃；行政總裁則負責監督日常業務活動之執行。區分兩者之職責，旨在確保平均分配權力及授權。

副主席高穎欣女士協助董事會主席履行後者的職責。尤其是副主席擔當監察實現公司戰略的重要崗位。當主席在休假期間而主席的正常職能未能執行，副主席將擔當替任主席的崗位，直至主席回覆執行其正常職能或新主席被董事會選拔及委任。

董事會主席與行政總裁的職責分工明確，並於2012年3月以書面形式列明。

## 非執行董事的任期

所有非執行董事的任期均為3年和所有獨立非執行董事均按指定任期獲委任，任期至2024年12月31日屆滿，或雙方同意之其他日期。根據本公司之細則，董事須至少3年輪值退任一次。

## 企業管治 報告

### 董事會轄下的委員會

#### 審核委員會

於本報告日期，審核委員會由以下名獨立非執行董事馮育勤先生（審核委員會主席）、朱賀華先生和龐春霖先生組成。審核委員會負責委任外聘核數師、審閱本集團之財務資料、監察本集團之財務匯報系統、風險管理及內部監控系統等事宜。審核委員會亦負責在審閱本集團中期及全年業績後向董事會作出是否批准有關業績之建議。審核委員會定期舉行會議，以檢討財務申報及內部監控等事宜，並因此可不受限制與本公司之內部及外聘核數師接觸。審核委員會之職權範圍載於本公司網站及聯交所網站。

審核委員會已於2023舉行3次會議。於會上，委員會與管理層審閱本集團所採納之會計原則、預估及常規，並討論風險管理、內部監控及財務申報事宜，確保維持有效監控及企業管治環境。審核委員會於年內舉行之會議次數及個別委員之記名出席紀錄載於本報告「董事會」一節。

審核委員會亦向董事會提出續聘外聘核數師之建議，並審閱和批准外聘核數師之審計服務、非審計服務和薪酬及聘用年期。

內部及外聘核數師與審核委員會之接觸均不受限制，以確保彼等之獨立性不受影響。為了最佳的公司治理目的，審核委員會和外部審計師之間舉行了私人會議。

對於挑選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜，董事會與審核委員會之意見一致。

審核委員會就中期業績、年度業績及其各自報告與本集團董事及其他高級管理層討論商議。審核委員會審閱及討論管理層報告及陳述，參考職權範圍以確保本集團之綜合財務報表按照香港普遍採納之會計原則編製。審核委員會亦審議本公司之外聘核數師畢馬威會計師事務所就其綜合財務報表之年度審核範疇及結果而提交之報告。

#### 問責及審核

##### 財務申報

管理層須就本公司之財政狀況及業務發展前景向董事會提供有關解釋及資料，並定期向董事會匯報，以便董事會能夠於其批准前就所提交之財務及其他資料作出知情評估。

誠如獨立核數師報告所載，董事確認負責監督每個財政期間之財務報表之編製工作，以確保該等財務報表真實與公平反映本集團於有關期間之財政狀況、業績及現金流量。本公司財務報表之編製均符合所有有關法規及適用會計準則之標準。董事負責確保選擇及貫徹應用合適之會計政策，及作出審慎及合理之判斷及估計。董事會並不知悉有任何重大不明朗事件或情況可能會嚴重影響本集團持續經營之能力，董事會已按持續經營基準編製財務報表。外聘核數師乃根據彼等之審核結果，對董事會所編製之該等綜合財務報表作出獨立意見，並向本公司股東匯報彼等之意見。本公司核數師畢馬威會計師事務所之申報責任載於本年報第117至122頁獨立核數師報告內。



## 內部監控及風險管理

董事會有整體責任去評估及釐定本集團所願意承受的風險性質及程度以達成本集團之策略性目標，並負責監察風險管理及內部監控系統，包括透過審核委員會審閱該等系統之成效，以確保本集團建立合適及有效的風險管理及內部監控系統。本公司已成立內部審核部門和風險管理委員會。風險管理委員會由本公司運營部門、財務部門和內部審核部門的代表組成。

審核委員會協助董事會履行其維持有效風險管理及內部監控系統的責任。審核委員會審閱所有重大風險管理及內部監控事宜，包括財務、營運及合規監控；本集團在會計、內部審計及財務匯報職能方面以及與發行人環境、社會及管治表現和匯報相關的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否足夠。審核委員會審閱本集團評估其監控環境及風險評估的程序，以及業務及監控風險的管理方式。審核委員會審閱內部審計職能的成效及其全年工作計劃，並考慮風險管理委員會對有關風險管理及內部監控系統成效所作出的報告。於審核委員會向董事會提出建議批准全年綜合財務報表前，審計委員會會考慮該等檢討及報告。

本集團的風險管理及內部監控系統至少每半年進行一次審閱。年內，審核委員會已審閱本集團風險管理及內部監控系統的成效，並認為該等系統有效及足夠。

有效之風險管理是達成本集團之策略目標的根基。本集團設有一套企業風險管理架構，提供由上而下及由下而上之風險管理方法，以積極有序的方式識別、評估、減低和監察主要風險。

本公司的管理層鼓勵提高風險和監控的意識及文化，並在策略性規劃、業務營運、收購、投資、遵守法律及法規、開支控制、庫務、環境、健康與安全，以及客戶服務等主要風險範圍的管理，制定目標、表現標準或政策。本公司設有一套清晰界定責任與權限以及匯報程序行之有效的組織架構。由於任何風險管理及內部監控系統都有其本身的限制，因此本集團的風險管理及內部監控系統的設立旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而在無重大失實陳述或損失，只能提供合理而非絕對的保證。

執行董事審閱營運及財務報告與主要營運統計數字，並定期與管理層舉行會議，以審閱其報告。

財政預算由管理層按年編製，並須先後經行政總裁及執行董事審批。每年度的經營業績預算須定期更新，再由執行董事及董事會審閱及批核。

本集團已為開支的批准與控制訂立指引與程序。營運開支受整體預算監管。資本開支亦須按照個別項目經批核的預算來接受整體監控，超出經批核預算的開支、未列入預算案的開支以及重大開支，則須經過更仔細的監管和批核。本集團亦審閱載有實際與預算之開支比較及經批核之開支的定期報告。

司庫職能負責監管本集團的投資與融資活動，向執行董事就本集團現金與流動投資、借貸、未償還或然負債及金融衍生工具承擔作定期匯報。董事會已審閱及採納庫務政策，以規管本集團財務風險(包括利率風險、外匯風險及流動資金風險)管理及與該等風險管理活動相關的營運風險。

## 企業管治 報告

向行政總裁及董事會匯報的法律及公司秘書職能，負責監管其中包括本集團是否遵守上市規則及其他法律及監管規定。

內部審計職能就經營本集團業務的風險管理活動與監控是否落實及其成效向審核委員會匯報。內部審計運用風險評估方法及經考慮本集團業務範圍及性質與經營環境的轉變後，制訂其週年審核計劃，並由審核委員會審閱及審批。內部審計發出有關本集團營運的審計報告亦會由審核委員會審閱及考慮。內部審計對本集團履行的工作範圍包括財務與營運審閱、經常性與不定期的審核、詐騙調查、生產力及效率審閱及法例與監管合規審閱等。內部審計跟進及執行其審計建議及向審核委員會匯報進度。

在內部審計的協助下，行政總裁及執行董事審閱(其中包括)重大風險列表及識別、評估及管理該等風險；自上次半年評估後，重大風險(包括環境、社會及管治風險)和可持續性的性質及嚴重程度的轉變；本集團應付其業務轉變及外在環境轉變的能力，以及管理層持續監察風險管理及內部監控系統的工作範疇及素質。此外，彼等審閱內部審計功能及其他保證提供者的工作、向審核委員會傳達監控結果的詳盡程度及次數，此有助委員會評核本集團的監控情況及風險管理成效、已報告的重大內部監控失誤或弱項、迅速採取必要行動以糾正任何重大失誤或弱項，以及本集團有關財務報告及遵守上市規則規定的程序是否有效。

外聘核數師如就有關嚴重違反程序及重大內部監控不足之處有任何報告，該等報告會呈交審核委員會，並獲考慮及評估，如有需要，即會採取行動。

本集團已設立舉報渠道，讓僱員及其他與本集團有往來者(如客戶及供應商)可暗中及以不具名方式向審核委員會提出其對任何可能關於本集團的不當事宜的關注。請參閱載於環境、社會及管治報告內「反貪污」的部分以獲取更多資料。

本集團亦已實施程序，包括需由指定董事和關鍵員工預先審批交易本集團的證券、通知董事和關鍵員工有關常規禁制買賣期及證券交易限制，以及按照指定目的及需知情的基準發佈資料，以防止有集團之內可能不當地處理內幕消息。

### 核數師之酬金及核數師相關事宜

本集團就審計和非審計的服務而支付核數師酬金總額3,900,000港元(2022年：3,900,000港元)乃支付予本集團之核數師畢馬威會計師事務所。本公司核數師的審計服務酬金為3,300,000港元(2022年：3,400,000港元)。

本集團核數師提供的非審計服務：

	2023 港幣千元	2022 港幣千元
審閱服務	586	462
稅務諮詢服務	31	30
	617	492

### 薪酬委員會

於本報告日期，薪酬委員會負責設定及監察本集團全體董事及高級管理層之薪酬政策。薪酬委員會委員包括馮育勤先生（薪酬委員會主席）、高文寶先生、高穎欣女士、朱賀華先生和龐春霖先生。超過半數委員為獨立非執行董事。薪酬委員會之職權範圍載於本公司網站及聯交所網站。

薪酬委員會之職責及職能包括向董事會主席諮詢彼等就其他執行董事之薪酬建議及就本集團全體董事及高級管理層之薪酬政策及架構向董事會作出建議。薪酬委員會已採納管治守則E.1.2(c)條項下之方式就個別執行董事及本集團高級管理層薪酬組合向董事會作出建議。

本公司之薪酬政策為將執行董事和主要管理人員之薪酬福利與年度及長期業務目標達標情況掛鉤。透過提供具競爭力並與表現掛鉤之薪酬，本公司尋求吸引、推動及保留對其長遠成功必需之主要行政人員。

薪酬委員會已於截至2023年止年度內舉行了6次會議。於會議期間，委員會已檢討本公司之薪酬政策並訂立董事及本集團高級管理層薪酬待遇。無建議對薪酬政策及董事薪酬作出任何變更。薪酬委員會於年內舉行之會議數目及個別委員之記名出席紀錄載於本報告「董事會」一節。

### 董事及高級管理層酬金

董事酬金詳情載於本年報之綜合財務報表附註8內。

高文寶先生作為董事會主席不享有任何薪酬或不會因獲委任為執行董事而享有任何董事袍金或薪酬。

邵先生、金先生和孟先生均無與本公司訂立任何服務合約。本公司與每一位訂立委任書，各獲委任為非執行董事。各任期為3年，惟須根據本公司之公司細則輪值退任及膺選連任。各每年享有董事袍金200,000港元，該金額乃由薪酬委員會及董事會參考彼之經驗及現行市場非執行董事之董事袍金而釐定。邵先生、金先生和孟先生已同意放棄收取彼的年度董事袍金。

於2023年支付予高級管理層（不包括董事）的酬金按等級詳列如下：

薪酬等級	人數
500,001 港元至 1,000,000 港元	1
1,000,001 港元至 1,500,000 港元	2
1,500,001 港元至 2,000,000 港元	3
2,000,001 港元至 2,500,000 港元	2
2,500,001 港元至 3,000,000 港元	1

為了本集團的長遠發展，薪酬委員會和董事會已決議向本集團的董事及僱員授予若干獎勵股份。請參閱載於董事報告內「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」一節以獲取更多資料。

## 企業管治 報告

### 提名委員會

於本報告日期，提名委員會委員包括高文寶先生（提名委員會主席）、蘇寧先生、馮育勤先生、朱賀華先生和龐春霖先生。提名委員會委員當中，超過半數委員為獨立非執行董事。提名委員會之職權範圍載於本公司網站及聯交所網站。

提名委員會之角色及職能包括至少每年檢討董事會之架構、規模及組成情況、就任何建議調整向董事會提出符合本公司企業策略之推薦意見、物色具備資格成為董事會成員之適當人選及挑選獲提名人士擔任董事職務（如有需要）、評估獨立非執行董事之獨立性及就有關委任或重新委任董事之相關事宜及就董事（特別是董事會主席及行政總裁）之連任計劃向董事會提出推薦意見。新董事主要透過轉介之方式尋求。於評估被委任者是否適合出任本公司董事時，董事會會考慮其獨立性、經驗、專長、其個人操守及誠信，以及其願意付出之時間。

提名委員會已於截至2023止年度內舉行了4次會議。會上討論和審閱了有關董事會之架構、規模、組成情況及委任新董事。提名委員會於年內舉行之會議數目及個別委員之記名出席紀錄載於本報告「董事會」一節。

### 董事會多元化政策

董事會採納董事會多元化政策，以遵守管治守則有關董事會多元化之管治守則條文。採納董事會多元化政策旨在從廣義角度確保多元化繼續為董事會之特點。提名委員會對候選人之評估包括但不限於考慮相關知識及多元化背景、技能、經驗及觀點，從而對現有董事會提供互補作用。董事會多元化政策的摘要，連同為實施其而設定的可衡量目標，以及為實現這些目標所取得的進展，披露如下：

#### 一 摘要

本公司明白並深信董事會多元化政策對提升公司的表現素質裨益良多。董事會多元化政策旨在列載董事會為達致多元化政策而採取的方針。在設定董事會成員組合時，會從多個方面考慮董事會多元化政策，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會多元化政策的裨益。

#### 一 可衡量目標

甄選人選將按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識、服務任期及甄選人為履行其職責將投入的時間及精力及就獨立非執行董事而言，上市規則（經不時修訂）所載的獨立性規定。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而作決定。不會視成員全屬單一性別的董事會達到多元化政策。董事會組成將每年在《企業管治報告》內披露。

## 一 實施和監測

提名委員會負責至少每年檢討董事會之架構、規模及組成(包括技能、知識及經驗)，當中考慮所有相關多元化方面之裨益，並就任何擬作出之變動向董事會提出建議，藉以完善本公司之企業策略。提名委員會將每年在《企業管治報告》內匯報董事會在多元化層面的組成，並監察董事會多元化政策的執行。

## 一 檢討

提名委員會將在適當時候檢討董事會多元化政策，以確保其行之有效。提名委員會將會討論任何或需作出的修訂，再向董事會提出修訂建議，由董事會考慮和審批。

董事會由男性和女性董事組成，不同年齡段、業務發展、審計、會計和財務、企業融資、技術開發、產品等方面的知識。並且認為有足夠的多樣性。

董事會應每年檢討董事會多元化政策的實施及有效性。

我們的目標是維持董事會現有女性董事比例，因為我們認為現有的董事會組成已足夠多元化。

我們也積極提倡全體員工層共融及多元化，聘請來自不同背景的员工和暑期實習生。

## 投資委員會

投資委員會成立目標為尋找、審核和選擇合適的投資項目，以實現本集團的增強和轉型戰略。投資委員會還負責審查投資管理風險政策、研究本集團資本政策和重大融資計劃。投資委員會包括9名委員，包括本公司董事高文寶先生(投資委員會主席)、高穎欣女士、蘇寧先生和公司其他管理層。

董事會已批准並授權投資委員會可於授權限制和期限內對投資項目做出決定。

投資委員會的職權範圍及工作細則已獲通過並於2022年7月11日生效。

## 公司秘書

鍾啟昌先生於2022年4月委任為本公司公司秘書。公司秘書負責確保董事會程序符合適用法律、規則和規章，並就公司治理和其他事項向董事會提供建議。公司秘書通過主席向董事會報告，而所有董事均有權獲得公司秘書的意見和服務。鍾先生之履歷詳情載於本年報「董事及高級管理層」一節。

鍾先生截至2023年12月31日止財政年度已接受不少於15小時之相關專業培訓，並已遵守上市規則第3.29條所載之規定。

## 企業管治 報告

### 股東權利

本公司之股東大會提供機會讓本公司股東及董事會進行溝通。本公司每年舉行一次股東週年大會（「股東週年大會」），並於需要時舉行稱為股東特別大會之股東大會（「股東特別大會」）。

#### 一 召開股東特別大會之權利

於存放請求之日持有附帶於本公司股東大會上投票權之本公司繳足股款股本不少於十分之一之股東，有權隨時向本公司公司秘書寄發書面請求（本公司註冊辦事處之地址為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda（「本公司註冊辦事處」），或總辦事處之地址為香港九龍觀塘成業街7號寧晉中心35樓A至F室（「本公司總辦事處」），要求董事會就處理該請求所指任何事宜而開股東特別大會，且該會議須於該請求存放後兩個月內舉行。

書面請求必須載有股東大會之目的，並由有關股東簽署，且可包含表格等不同文件，惟每份文件須由一名或以上之有關股東簽署。

倘請求以指令形式作出，本公司公司秘書將要求董事會根據法定規定向全體登記股東作出充分通知而召開股東特別大會。相反，如請求為無效，則將提醒有關股東此結果，股東特別大會亦不會召開。

須向全體登記股東發出通知以考慮有關股東在股東特別大會上所提出建議之期限，因建議之性質而異，詳情如下：

- 一 倘建議構成本公司一項特別決議案而不能修改（僅作文書修改方式修正明顯錯誤之處則除外），則最少須發出21個完整日及不少於10個完整營業日之通知；及

- 一 倘建議構成本公司一項普通決議案，則最少須發出14個完整日及不少於10個完整營業日之通知。

#### 一 向董事會作出查詢之權利

本公司股東一般無權向董事會提出質詢。1981年百慕達公司法或本公司之公司細則中並無有關任何股東向董事會提出質詢之程序。當然，股東可以隨時致函董事會，惟由董事會決定是否回應股東之有關提問。

如對上述程序有疑問或已將疑問交予董事會之本公司股東，可致函本公司公司秘書，地址為香港九龍觀塘成業街7號寧晉中心35樓A至F室。

#### 一 於股東大會提出議案之權利

本公司有(i)不少於其全部有權在股東大會上投票股東之二十分之一；或(ii)不少於100位股東，即可呈交一份說明擬於股東週年大會上所動議決議案之書面請求，或一份不超過1,000字有關任何建議決議案所述事項或將於指定股東大會上所處理事務之說明。

書面請求／說明必須經有關股東簽署，並存於本公司註冊辦事處或本公司總辦事處，送交本公司公司秘書，如為要求決議案通告之請求，須於股東週年大會舉行前最少六個星期送交，如為任何其他請求，則須於股東大會舉行前最少一個星期送交。

倘書面請求以指令形式發出，本公司公司秘書將要求董事會(i)將決議案載入股東週年大會議程；或(ii)發出股東大會之說明，而有關股東已存入一筆由董事會合理地釐定金額之款項，乃足以支付本公司根據法定規定向全體登記股東發送決議案通告及／或發出由有關股東呈交說明。相反，如要求為無效或有關股東未能存入足夠金額以支付本公司有關費用，則須提醒有關股東此結果，且建議決議案因而將不會載入股東週年大會之議程，或說明將不會於股東大會上傳閱。

本公司股東提名人士參選董事之程序載於本公司網站。

## 投資者關係

本公司已採納股東通訊政策，目的為確保股東和持份者可平等並及時取得本公司的信息。一直以來，本集團都恪守準確、透明、一致的披露原則，秉持著高度信實、真誠的態度致力維持與金融界以及其他持份者作高效溝通。

本公司將在其網站(www.boevx.com)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)上發布企業通訊。

企業通訊網站版的中英文刊物通知將由本公司於股東選擇刊發企業通訊日期以電子郵件或郵寄方式(若本公司沒有股東的有效電子郵件地址)發送給股東。

本集團旨在就本集團的市場及行業發展對本集團的影響及相應措施與投資者進行積極及時的溝通。我們把深化投資者對本集團戰略的了解以及通過有效的溝通，促進本集團管理水平的提升作為工作目標，努力實現集團價值最大化。

本公司於年內已檢討股東通訊政策的實施和有效性，並相信目前的通訊政策有效地與股東和持份者保持清晰及時的溝通。

本集團採用多種線上及線下的溝通形式和渠道，如公告、股東大會、視像或語音會議、股票研究機構組織的線上及線下策略會、論壇及非交易路演等，以與不同的持份者溝通，包括分析師、個人和機構投資者等。這些溝通渠道加強了本集團與資本市場之間的了解和信任。同時，我們的管理層也更加了解資本市場對本集團的期望和需求。我們將認真考慮並落實所有建設性的建議。在2023年，本集團參加了超過300場投資者關係活動，包括但不限於業績後路演、自發舉辦之投資者日、投資者會議／企業日、個人會議和電話會議。目前，有14間股票研究分析師積極關注本公司。

股東週年大會乃與股東溝通之重要機會。本公司主席、董事、高級管理人員，以及外聘核數師可出席股東週年大會，以回答股東的提問。邀請審計、薪酬、提名和任何其他委員會(視情況而定)的主席出席。獨立董事委員會主席和高級管理人員(如適用)(如有)也在任何股東大會上回答問題，以批准關連交易或任何其他需要獨立股東批准的交易。

## 保護投資者權益

本公司高度重視信息披露和投資者關係管理工作，按照中期和年度業績報告刊發，同時亦會在需要時發佈其他公告。本公司定期與投資者進行溝通，並將投資者提出的關於本公司產品、經營及管治的建議積極反饋給本公司內部，全力保護投資者合法權益。

企業管治  
報告

公共關係新媒體傳播形式與管道



全面展現本公司雄厚的智能座艙產業積澱，全球領先的智能座艙顯示技術，以及面向未來全新的「HERO」座艙智能交互創新應用場景。以印發媒體及全網大眾廣泛報導傳播和高度關注，取得廣泛、深入、精準的傳播效果。

2023年重大宣傳事件

展會／創新日活動	論壇類	媒體活動類	新品發佈類	獎項類	綜藝節目類
兩輪車業務展出	賽迪論壇	成都電視台採訪	飛凡R7發佈上市	廣汽埃安 創新貢獻獎	解憂實驗室
長城創新日	智能座艙生態論壇	車載基地媒體活動	CMS 量產	重慶矢崎優秀 合作夥伴獎	
CES	兩輪車合作研討活動	阿斯顿·馬丁 媒體活動	長安啟源A07 發佈上市		



榮譽



- 1 哈曼最佳技術獎
- 2 施耐德2023年優質供應商
- 3 2023 零跑汽車全球夥伴大會開拓創新獎
- 4 Oxide (氧化物) 技術榮獲第八屆鈴軒獎
- 5 Chongqing YAZAKI Excellent Partner Award
- 6 廣汽埃安優秀合作獎
- 7 哪吒汽車優秀合作獎
- 8 小鵬汽車優秀供應商獎
- 9 航盛集團優質合作夥伴獎

## 企業管治 報告



### 展覽會／演講／研討會

京東方精電再度亮相CES，以「屏之車聯」打造全新座艙體驗

智能座艙賦能美好出行新風尚 — 京東方受邀出席  
賽迪論壇並發表主題演講

京東方携眾多車企合作夥伴集體亮相

京東方精電受邀出席  
智能座艙產業聯盟技術交流大會並發表演講

睿合科技 | 創新賦能美好出行多場景

京東方精電受邀出席  
合肥首屆車芯屏生態融合發展論壇並發表演講

京東方精電攜手舉辦成渝地區  
兩輪車智能與電動化創新合作研討會

2023 SID | BOE (京東方) 車載產品引領  
下一輪座艙顯示變革浪潮

京東方精電受邀出席國際車載顯示高峰論壇，  
隆重推介新一代AR-HUD解決方案

智能座艙顯示賦能智慧出行 — 京東方精電受邀出席  
2023年江西資本市場高峰論壇發表演講

新技術、新生態、新趨勢 — 京東方精電受邀出席  
智能座艙產業聯盟大會北京站並發表演講

京東方精電出席第五屆柔性電子產業發展大會並發表演講



### 攜手合作

京東方攜手長城汽車共話智能座艙

京東方精電與晶集成簽訂汽車芯片戰略框架協議，  
助推「車、芯、屏」融合發展

京東方精電X小鵬G6 讓駕駛更智能

京東方精電首發45英寸8K車載貫穿屏閃耀吉利銀河E8，  
攜手打造未來智能出行新標杆

京東方攜手長安啓源打造數智座艙新體驗

京東方精電走進比亞迪 探尋座艙顯示創新之路

京東方精電走進奇瑞汽車，展示車載顯示技術新高度

藉此，本集團向所有相關人士的大力支持表示誠摯的謝意。如果您有任何疑問或建議，請發送電子郵件至 [investor@boevx.com](mailto:investor@boevx.com)。所有疑問或建議將會在符合相關法律、法規、上市規則原則下妥為答覆。

## 變更法定文件

截至2023年12月31日止年度，本公司之憲章文件並無重大變更。

董事會欣然提呈本集團截至2023年12月31日止年度之彼等報告連同經審核財務報表。

## 主要業務和業務審視

本公司之主要業務為投資控股。本集團主要從事汽車及工業顯示屏業務，具備單色顯示製造產能及TFT模組裝配產能。本公司自其註冊成立以來，一直結合科研、創新產品設計、彈性產品規格及高效製造於多種用途，包括汽車零部件、工業及消費產品，並為客戶提供成套顯示屏解決方案。除供應標準產品外，本集團亦提供定制LCD（液晶體顯示屏）及模板，貼合其客戶的個別需求。本公司之主要附屬公司之詳情載於本年報財務報表附註15(a)。按《公司條例》（香港法例第622章）附表5要求，討論及分析本集團之業務（包括對本集團面對的主要風險及不明朗因素的描述、本集團業務相當可能有的未來發展的揭示，和運用財務關鍵表現指標進行的分析）載於本年報第5至18頁內的主席報告、第19至23頁內的管理層討論及分析、第24至29頁內的營運回顧、第30至75頁內的環境、社會及管治報告和財務報表附註28(e)和29。

本集團與持份者的重要關係、環境政策及表現及遵守對本集團有重大影響的有關法律及規例的情況之探討載於本年報第30至75頁內的環境、社會及管治報告。其成為本董事會報告一部份。

本集團於本財政年度內之主要業務，按交付地點劃分的收入及按客戶採購決策地點劃分的收入分析之詳情載於本年報財務報表附註4及12(b)及本年報第28頁。

## 附屬公司

本公司之主要附屬公司於2023年12月31日之詳情載於財務報表附註15(a)。

## 財務報表

本集團截至2023年12月31日止年度之業績及本公司與本集團於該日之財政狀況載於本年報第123至182頁內。

## 股息和股息政策

董事會建議宣派末期股息每股19.0港仙（2022年：23.0港仙）。2023年年度宣派之股息合共為每股19.0港仙（2022年：23.0港仙）。

董事會於2019年1月1日批准並通過了一項股息政策（「股息政策」）。根據股息政策，在遵守適用法律、規則及規例及本公司公司細則的前提下，本公司擬於未來維持穩定的股息政策，派息率不低於30%。股息政策將繼續不時審查，並且無法保證在任何給定期間將以任何特定金額支付股息。未來支付股息的決定將由董事會酌情決定，並將基於利潤、現金流、財務狀況、資本要求和董事會認為相關的其他條件。股息的支付可能會受到本公司未來可能訂立的法律限制和協議的限制。

截至2023年止年度，本集團的股息政策並無變動。

## 股東週年大會（「股東週年大會」）

股東週年大會將於2024年6月25日（星期二）舉行。股東週年大會的通知將按上市規則規定的方式適時刊發及派發予本公司股東。

## 董事會 報告

### 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2024年6月19日(星期三)至2024年6月25日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續,期間將不會登記任何股份過戶。為符合出席即將舉行的股東週年大會並於會上投票,所有股份過戶文件連同相關股票須於2024年6月18日(星期二)下午四時三十分前,交回本公司之香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司(「中央證券」),地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

建議派發之末期股息須待股東於股東週年大會批准後,方可作實,該股息將於2024年7月19日(星期五)或前後派付予於2024年7月12日(星期五)名列本公司股東名冊之股東。為釐定收取末期股息的資格,本公司將由2024年7月9日(星期二)至2024年7月12日(星期五)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續,期間不會進行任何本公司股份過戶登記。為符合資格收取前述末期股息,所有股份過戶文件連同相關股票須於2024年7月8日(星期一)下午四時三十分前,交回中央證券,地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

### 股本和股份計劃

年內本公司股本和股份計劃之變動詳情分別載於財務報表附註28(c)、27(a)及27(b)。

### 公益捐款

本集團於年內之公益捐款達83,172港元(2022年:183,185港元)。

### 物業、廠房及設備

年內物業、廠房及設備之變動載於財務報表附註13。

### 儲備

年內本公司儲備之變動詳情載於財務報表附註28(a)。本年度本集團之儲備變動詳情載於綜合權益變動表內。

### 遵守法律及法規

本集團確認依照法律法規從事商業行為的重要性,在任何方面出現不合規的情形,均可能導致嚴重的風險和後果。本集團已合理分配法律、企業管治、財政及人力資源(尤其是合規風控團隊的建設),確保持續符合各項法律法規及政策的要求,並通過有效溝通與政府監管機構保持良好工作關係。於回顧年內,盡我們所知,本集團已遵守的中國重點法律法規如下:《外商投資法》、《公司法》、《環境保護法》、《外匯管理條例》以及其他相關法律法規。

本集團亦致力遵守下列香港重點法律及法規,包括但不限於《公司條例》(香港法例第622章)、上市規則及《證券及期貨條例》(香港法例第571章),且一直與外聘專業人員合作以發展內部指引及教導其僱員,以確保本集團及其僱員將不時採納符合有關法律的業務慣例。

## 董事

於本財政年度內及截至本年報日期止之董事如下：

### 執行董事：

高文寶先生(主席)  
高穎欣女士  
蘇寧先生

### 非執行董事：

邵喜斌先生  
金浩先生  
孟超先生

### 獨立非執行董事：

馮育勤先生  
朱賀華先生  
龐春霖先生(於2023年4月7日委任)

根據本公司細則第84條，邵喜斌先生、金浩先生和朱賀華先生將於股東週年大會輪值退任。上述所有符合資格的退任董事將在股東週年大會上膺選連任。

## 附屬公司董事

年內及截至本報告日，本公司附屬公司的董事名單備存於本公司主要營業地點。

## 董事及行政總裁股份、相關股份及債券之權益或淡倉

於2023年12月31日，本公司董事及行政總裁及彼等之聯繫人士於本公司及其相關法團(按證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部之定義)之股份、相關股份及債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之該等條文任何彼等被當作或視作擁有之權益及淡倉)，於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置之登記冊內紀錄之權益及淡倉；或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

### (A)(I)截至2023年12月31日本公司之股份權益

董事姓名	身份	持有本公司 股份數目	佔本公司 已發行股本之 概約百分比 (附註6)
高穎欣(附註1)	個人權益	1,360,100	0.1718%
蘇寧(附註2)	個人權益	1,464,300	0.1850%
馮育勤(附註3)	個人權益	221,000	0.0279%
朱賀華(附註4)	個人權益	69,000	0.0087%

附註：

- 於2024年3月22日授予高穎欣女士24,000股本公司獎勵股份。請參閱董事報告之「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」部分(B)(II)股份獎勵計劃。
- 於2024年3月22日授予蘇寧先生119,000股本公司獎勵股份。請參閱董事報告之「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」部分(B)(II)股份獎勵計劃。
- 於2024年3月22日授予馮育勤先生30,000股本公司獎勵股份。請參閱董事報告之「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」部分(B)(II)股份獎勵計劃。
- 於2024年3月22日授予朱賀華先生30,000股本公司獎勵股份。請參閱董事報告之「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」部分(B)(II)股份獎勵計劃。
- 於2024年3月22日授予龐春霖先生30,000股本公司獎勵股份。請參閱董事報告之「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」部分(B)(II)股份獎勵計劃。
- 按本公司2023年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。

## 董事會 報告

### (A)(II) 截至2023年12月31日京東方科技集團股份有限公司(「京東方」)(相關法團)之股份權益(附註1)

董事姓名	身份	持有京東方 A股股份數目	佔京東方 已發行股本之 概約百分比 (附註6)
高文寶	個人權益	1,860,700 (附註2)	0.0049%
蘇寧	個人權益	150,000	0.0004%
邵喜斌	個人權益	687,600 (附註3)	0.0018%
金浩	個人權益	379,500 (附註4)	0.0010%
孟超	個人權益	537,500 (附註5)	0.0014%

附註：

- 京東方持有本公司419,730,000股股份，佔本公司已發行股本之53.02%。京東方是一家股份於深圳證券交易所上市(其A股的股份代號為000725，B股的股份代號為200725)的公司。
- 於2020年12月21日，京東方根據2020年股票期權與限制性股票激勵計劃授予高先生1,500,000股股份。
- 於2020年12月21日，京東方根據2020年股票期權與限制性股票激勵計劃授予邵先生634,000股股份。
- 於2020年12月21日，京東方根據2020年股票期權與限制性股票激勵計劃授予金先生575,000股股份。
- 於2020年12月21日，京東方根據2020年股票期權與限制性股票激勵計劃授予孟先生487,500股股份。
- 按京東方2023年12月31日已發行總股本37,652,529,195股計算。
- 上述全部權益均屬好倉。

除上文所披露及下文「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」一節所披露者外，於2023年12月31日，概無董事、行政總裁或彼等之聯繫人士於本公司或其任何相關法團之股份、

相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條第XV部須存置於登記冊或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

### 股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利

#### (B)(I) 於本公司購股權計劃之權益(於2023年6月2日失效)

##### 目的

旨在為本集團提供靈活及有效之途徑，以出鼓勵、獎勵、酬謝、報酬及/或提供福利。

##### 參與者

參與者是指本集團的全職或兼職僱員(包括本公司或其附屬公司的任何董事，無論是執行董事還是非執行董事，無論是否獨立)以及任何供應商、顧問、代理人及顧問或董事會全權酌情決定為本集團作出貢獻或可能作出貢獻而有資格根據購股權計劃獲得購股權的任何人士。

##### 可供發行股份總數

根據本公司購股權計劃可授予購股權的股份數目上限不得超過購股權計劃獲批准之日本公司已發行股本之10.00%。

可授予之購股權總數為28,391,520股及28,891,520股，分別佔本公司2023會計年度開始及結束時已發行股份之3.59%\*和3.65%\*。於2023年12月31日按購股權計劃(於2023年6月2日失效)可發行的股份總數為該日已發行股份之零%(2022年：0.08%\*)。購股權計劃之進一步詳情載於財務報表附註27(a)。

\* 按本公司2023年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。

### 每名參與者可獲最大權益

除經股東批准，每名參與者於購股權計劃下獲授之購股權(包括已行使或未行使之購股權)於行使後之股份總數於任何12個月內之上限不得超過本公司已發行股份總數1.00%。

倘向本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等各自的任何聯繫人授予任何購股權，導致已發行或將發行的股份於所有已授予或將授予的購股權獲行使時發行(包括已行使、取消和未行使的購股權)在截至授予日期(包括授予日期)的12個月期間內向該人授予：(a)合計超過本公司已發行股份的0.1%；及(b)根據本公司股份於每次授予日期的收市價計算，其總價值超過5,000,000港元。

根據購股權計劃向參與者(董事、行政總裁或主要股東)或彼等各自的任何聯繫人每次授出購股權均須獲得本公司獨立非執行董事批准(不包括任何擬獲授購股權之本公司獨立非執行董事)。

### 購股權的期限和尚餘的有效期

本公司於1991年6月6日採納購股權計劃。此計劃其後於1999年6月8日獲修訂及於2001年6月5日屆滿。

本公司之第二購股權計劃於2001年6月22日獲採納，並於2003年5月12日被終止。

本公司於2003年5月12日採納第三購股權計劃。第三購股權計劃限額其後根據於2010年6月2日舉行之股東週年大會上通過之決議案作出更新。本公司可授予之購股權最高數目已更新至32,342,220股購股權。此計劃於2013年5月11日屆滿。

本公司於2013年6月3日採納第四購股權計劃。此計劃10年期間內生效及有效，該計劃餘下年期直至於2023年6月2日屆滿。購股權計劃已於2023年6月2日到期。年內，沒有於第四購股權計劃授予任何購股權。

### 行使期

除非董事會在授予時另有規定，否則並無必須達到的表現目標，亦無任何購股權可獲行使前持有購股權的最短期限。

### 接納購股權的付款

參與者須於要約日期後28日內接納購股權要約，向支付本公司1.00港元之代價。

### 行使價釐定基準

每份購股權之認購價不得低於(i)向參與者提呈授予購股權日期(必須為營業日)聯交所每日報價表所列之股份收市價；(ii)緊接提呈授予日期前5個交易日聯交所每日報價表所列之股份平均收市價；及(iii)股份之面值(以較高者為準)。

## 董事會 報告

年內本公司之購股權變動如下：

類別	授予日期	於2023年 1月1日之 購股權數量	於年內授予之 購股權數量	於年內取消/ 失效之 購股權數量	於年內行使之 購股權數量 (附註2)	於2023年 12月31日之 購股權數量	行使期	行使購股權時 將支付之 每股價格	購股權授予日 之市場價格	在緊接購股權 行使日期之前 的加權平均 收市價
董事	2019年1月24日	0	-	-	-	0	(附註1)	2.00港元	2.00港元	不適用
僱員 (附註3)	2019年1月24日	665,000	-	500,000 (附註4)	165,000	0	(附註1)	2.00港元	2.00港元	14.76港元

附註：

- 行使期：
  - 首40%的購股權可於2020年2月1日至2023年1月31日期間行使；
  - 次30%的購股權可於2021年2月1日至2023年1月31日期間行使；及
  - 餘下30%的購股權可於2022年2月1日至2023年1月31日期間行使。
- 沒有未行使的購股權。
- 2023年財政年度沒有授予購股權。總薪酬最高5個人的資料不適用。
- 購股權已失效。
- 上述股份屬好倉。

購股權的每股價值為0.59港元，其公平值是根據授予日期本公司股票的市場價格計量。預計股息未納入公平值的計量。授予之購股權的會計政策信息詳載於本公司年報第139頁的會計政策附註2(r)。



## (B)(II) 股份獎勵計劃

### 目的

於2020年8月28日(「採納日期」)，本公司已採納股份獎勵計劃。股份獎勵計劃之目的為嘉許及獎勵參與者作出之貢獻。向合資格參與者給予獎勵，以留聘彼等為本集團持續營運及發展作出貢獻，並吸引合適人才加盟，以促進本集團進一步發展。

### 參與者

參與者是指本集團和投資實體之僱員、董事和諮詢人，及通過合營企業、商業聯盟或其他業務安排之方式，對本集團之業務發展及增長已經或可能作出貢獻之任何其他組別或類別之參與者。

### 可供發行股份總數

年內，沒有購買股份。根據股份獎勵計劃購買的本公司股份總累計數為12,373,000股股份(佔本公司已發行股本的1.56%\*)。

於2023年3月22日，董事會根據股權獎勵計劃向若干選定參與者(其中2名董事和若干本集團僱員)授予合共662,000股獎勵股份(佔本公司已發行股本的0.08%\*)。

截至2023年1月1日和12月31日購買及仍可授予的獎勵股份總數分別為3,153,000股和2,491,000股，分別佔本公司已發行股本的0.40%\*和0.31%\*。

於2023年結束時，根據本公司購買股份總累計數和於採納日期可授予的獎勵股份總數目為2,491,000股和63,635,520股(已扣除2023年3月22日授予的662,000股獎勵股份)，可授予的最高獎勵股份數目分別佔本公司已發行股本的0.31%\*和8.04%\*。

本財政年度後直至2024年4月2日(最後實際可行日期)：

- 一 於2024年3月22日，董事會根據股份獎勵計劃向若干選定參與者(其中5名董事和若干本集團僱員)授予合共2,047,000股獎勵股份(佔本公司已發行股份之0.26%\*)。
- 一 於2024年3月購買1,000,000股股份(佔本公司已發行股本的0.13%\*)。根據股份獎勵計劃購買的本公司股份總累計數為13,373,000股股份(佔本公司已發行股本的1.69%\*)。

\* 按本公司2023年12月31日、2024年3月22日和最後實際可行日期已發行總股本791,575,204股計算。

### 每名參與者可獲最大權益

就股份獎勵計劃的認購及/或購買之最高股份數目不得超過於採納日期之本公司已發行股份總數10.00%。

給予獎勵於選定參與者之最高股份數目不得超過於採納日期之本公司已發行股份總數1.00%。

## 董事會 報告

### 最短歸屬期

董事會可不時考慮達到的表現目標和獎勵股份在歸屬前必須持有的最短期限。

於2023年3月22日，根據股權獎勵計劃向選定參與者授予合共662,000股獎勵股份(佔本公司已發行股本的0.08%\*)。歸屬期和表現目標已在本公司日期為2023年3月22日的公告中披露。授予的獎勵股份數量是根據選定參與者的職位、服務年限、績效和對本集團未來作出的長期貢獻而定。人才發展及儲備對本公司未來發展十分重要，除提供有競爭力的薪酬外，本集團亦通過授予長期激勵以達(a)肯定及獎勵選定參與者對本集團成長及發展作出之貢獻及提供激勵以吸引及挽留彼等繼續為本集團之營運及發展效力；及(b)為本集團之進一步發展吸引合適人才以提升競爭力。通過對選定參與者的長遠激勵，將有效使選定參與者與本公司股東利益保持一致，有望對本集團的市值帶來正面影響。因此，本公司薪酬委員會認為授予安排，包括歸屬期屬公平合理，與股權獎勵計劃之目的相一致。

獎勵股份的歸屬須待本公司與各選定參與者訂立的獎勵通知所載的若干表現目標及其他規定獲達成後方可作實。表現目標包括：財務目標(如本集團年度除稅後淨利潤及管理目標/業務目標(如生產力、質量、研發能力、客戶滿意度等))，乃基於(i)個人表現；(ii)本集團表現及/或(iii)選定參與者管理的業務群、業務單位、業務線、職能部門、項目及/或地區表現後釐定。若部分或全部未能達成歸屬條件，未獲准歸屬的相關部份獎勵股份會失效。

### 接納獎勵股份的付款

授予獎勵股份的代價為無。參與者必須向本公司提交正式簽署要約書。

### 購買釐定基準

可於聯交所按當時適用市價(以董事會可能不時規定之有關最高價為限)或場外交易市場購買股份。進行任何購買，則有關購買的購買價不可高於下列較低者：(i)於有關購買日期之收市價，及(ii)股份於聯交所交易的前5個交易日之平均收市價。

### 獎勵股份的期限和尚餘的有效期

獎勵股份計劃自採納日期起生效，為期10年，及截止2023年12月31日，獎勵股份計劃餘下年期直至於2030年8月27日屆滿，但可由董事會決定提早終止。

根據獎勵股份計劃、信託契約和滿足每位選定參與者的授予通知中規定的歸屬條件，受託人持有的獎勵股份應歸屬於各自選定參與者，而受託人應於歸屬日期將獎勵股份轉讓給該選定參與者。

受託人不得對信託契約所構成的信託持有的獎勵股份行使投票權。除非及直至受託人已將該等獎勵股份之法定及實益擁有權轉讓及歸屬予選定參與者，否則選定參與者無權收取為他們預留的任何獎勵股份。

獎勵股份計劃於上市規則新第17章生效日期前獲採納。本公司將根據獎勵股份計劃規定的過渡安排遵守新第17章。

年內本公司之獎勵股份變動如下：

類別	授予日期	截至2023年				截至2023年 12月31日 未歸屬的獎勵 股份數目	獎勵股份 授予日期之 每股獎勵股份 歸屬日期 收市價	獎勵股份在 緊接授予日期 之前每股獎勵 股份收市價	在緊接獎勵 股份歸屬日期 之前的加權 平均收市價	
		截至2023年 1月1日 未歸屬 的獎勵 股份數目	於年內 授予之獎勵 股份數目	於年內 歸屬之獎勵 股份數目	於年內 取消/失效之 獎勵股份數目					
<b>董事</b>										
高穎欣	2021年3月29日	150,000	-	150,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	90,000	-	45,000	-	45,000	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
	2023年3月22日	-	27,000	8,100	-	18,900	(附註3)	14.82港元	15.14港元	13.20港元
蘇寧	2021年3月29日	150,000	-	150,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	90,000	-	45,000	-	45,000	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
	2023年3月22日	-	31,000	9,300	-	21,700	(附註3)	14.82港元	15.14港元	13.20港元
馮育勤	2021年3月29日	30,000	-	30,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	18,000	-	9,000	-	9,000	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
朱賀華	2021年3月29日	30,000	-	30,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	18,000	-	9,000	-	9,000	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
侯自強(附註5)	2021年3月29日	30,000	-	30,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	18,000	-	9,000	-	9,000	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
僱員(附註6)	2021年3月29日	1,434,000	-	1,434,000	-	0	(附註1)	3.23港元	不適用	13.08港元
	2022年6月15日	1,254,000	-	618,000	34,500	601,500	(附註2)	11.38港元	不適用	7.40港元
	2022年12月21日	500,000	-	200,000	3,000	297,000	(附註4)	13.86港元	不適用	14.20港元
	2023年3月22日	-	604,000	181,200	15,100	407,700	(附註3)	14.82港元	15.14港元	13.20港元
		3,812,000	662,000	2,957,600	52,600	1,463,800				(附註7)

## 董事會 報告

附註：

1. 歸屬日期：
  - (i) 首40%的獎勵股份可於2021年4月28日歸屬；
  - (ii) 次30%的獎勵股份可於2022年4月28日歸屬；及
  - (iii) 餘下30%的獎勵股份可於2023年4月28日歸屬。
2. 歸屬日期：
  - (i) 首40%的獎勵股份可於2022年8月26日歸屬；
  - (ii) 次30%的獎勵股份可於2023年8月28日歸屬；及
  - (iii) 餘下30%的獎勵股份可於2024年8月26日歸屬。
3. 歸屬日期：
  - (i) 首30%的獎勵股份可於2023年4月12日歸屬；
  - (ii) 次30%的獎勵股份可於2024年4月12日歸屬；及
  - (iii) 餘下40%的獎勵股份可於2025年4月11日歸屬。
4. 歸屬日期：
  - (i) 首40%的獎勵股份可於2023年3月27日歸屬；
  - (ii) 次30%的獎勵股份可於2024年3月27日歸屬；及
  - (iii) 餘下30%的獎勵股份可於2025年3月27日歸屬。
5. 侯自強先生於2023年6月27日退任。
6. 在2023年財政年度，授予總薪酬最高的5名個人的獎勵股份合共為128,000股。
7. 獎勵股份已失效。
8. 本財政年度後，於2024年3月22日向高穎欣女士、蘇寧先生、馮育勤先生、朱賀華先生、龐春霖先生及本集團若干僱員授予2,047,000股獎勵股份（佔本公司於授予日期已發行股本的0.26%）。高女士及蘇先生分別授予24,000股獎勵股份及119,000股獎勵股份，和馮先生、朱先生及龐先生各授予30,000股獎勵股份。歸屬日期為(i)首40%的獎勵股份可於2024年5月2日歸屬；(ii)次30%的獎勵股份可於2025年5月2日歸屬；及(iii)餘下30%的獎勵股份可於2026年5月4日歸屬。
9. 上述股份屬好倉。

截至2023年12月31日，授予日獎勵股份的公平價值如下。預計股息未納入公平價值的計量。授予之獎勵股份的會計政策信息詳載於本公司年報第139頁的會計政策附註2(r)(iv)。

獎勵股份數量	授予日期	每股獎勵股份市場價值	獎勵股份公平價值
6,310,000	2021年3月29日	3.23 港元	20,381,300 港元
2,500,000	2022年6月15日	11.38 港元	28,450,000 港元
500,000	2022年12月21日	13.86 港元	6,930,000 港元
662,000	2023年3月22日	14.82 港元	9,810,840 港元
9,972,000			65,572,140 港元

除本文所披露者外，本公司或其任何附屬公司於年內並無訂立任何安排致使董事或行政總裁或其配偶或18歲以下子女可透過購入本公司或任何其他法人之股份或債券從而得益。

## 主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益及淡倉

於2023年12月31日，除於上文「董事及行政總裁於股份、相關股份及債券之權益及淡倉」一節所披露外，就本公司董事及行政總裁所知，以下公司和人士於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須存置之登記冊內之權益及淡倉：

姓名	身份	持有本公司 股份數目	持有本公司 相關股份數目	佔本公司已發行 股本之概約百分比 (附註3)	
				總計	
京東方科技集團股份 有限公司	受控公司的權益	419,730,000 (附註1)	–	419,730,000	53.02%
中國東方資產管理 (國際) 控股有限公司	受控公司的權益	63,356,000 (附註2)	–	63,356,000	8.00%

附註：

1. 京東方認購本公司419,730,000股股份，是一家於中國成立之股份有限公司，其已發行股份於深圳證券交易所上市（其A股股份代號為000725及其B股股份代號為200725）。
2. China Orient Multi-Strategy Master Fund和China Orient Enhanced Income Fund分別持有本公司的39,753,000股和23,603,000股股份，均為中國東方資產管理(國際) 控股有限公司全資擁有。
3. 按本公司2023年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。
4. 本財政年度後，中國東方資產管理(國際) 控股有限公司於2024年1月25日和4月2日提交了權益披露，表示其持有本公司79,250,000股股份（按本公司2024年4月2日已發行總股本791,575,204股計算，佔本公司已發行股本的10.01%）。
5. 上述股份屬好倉。

## 董事會 報告

除上文所披露者外，於2023年12月31日，概無任何公司或人士於本公司之股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第336條向本公司披露，或須根據證券及期貨條例第336條紀錄於本公司存置之登記冊之權益或淡倉。

### 發行債券證

截至2023年12月31日止年度，本集團並無發行任何債券證。

### 董事之服務合約

高文寶先生、高穎欣女士和蘇寧先生與本公司簽訂管理合約，合約任何一方可於1個月前通知終止合約。

非執行董事的任期為3年。獨立非執行董事獲委任之期限至2024年12月31日或雙方同意之其他日期。

於即將舉行之股東週年大會膺選連任之董事，均無訂立本公司或其任何附屬公司不可於1年內毋須賠償（法定賠償除外）而終止之服務合約。

### 董事於交易、安排或合約的權益

根據於「持續關連交易、關連交易及其他關連人士交易」一節所披露，高文寶先生（「高先生」）持有京東方1,860,700股A股股份，蘇寧先生（「蘇先生」）持有京東方150,000股A股股份，邵喜斌先生（「邵先生」）持有京東方687,600股A股股份，金浩先生（「金先生」）持有京東方379,500股A股股份及孟超先生（「孟先生」）持有

京東方537,500股A股股份。此外，高先生為京東方集團第十屆董事會董事、總裁和執行委員會副主席及北京中祥英科技有限公司董事長等職務。高先生現亦為京東方集團總裁、後台（業務支援體系）BOEU校長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台負責人。蘇先生為京東方集團副總裁和京東方顯示器件及物聯網創新業務前台車載SBU總經理。邵先生為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台首席新產品官、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台LCD產品開發中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台技術與產品中台終端產品與技術開發中心副中心長。金先生為京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台副負責人、京東方顯示器件及物聯網創新業務中台計劃與運營中台產銷運營中心中心長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台國內營銷平台區域業務執行組組長。孟先生為京東方後台（業務支援體系）CFO組織顯示器件及物聯網創新業務財務運營管理中心中心長，後台（業務支援體系）CFO組織預算中心中心長，和後台（業務支援體系）CFO組織VCFO。

高先生、蘇先生、邵先生、金先生及孟先生可被視為於上述交易中擁有權益。他們已就這些交易放棄投票。

除上文披露，於本年度終結時或本年度內任何時間，概無本公司或其附屬公司為訂約方且本公司董事及董事的關連實體直接或間接擁有重大權益的其他重大交易、安排及合約仍具效力。董事沒有於涉及本公司的合約擁有重大權益。

## 持續關連交易、關連交易及其他關連人士交易

本集團與京東方成員之間已訂立多項持續關連交易。京東方的全資子公司京東方科技(香港)有限公司(「京東方(香港)」)為本公司的控股股東，截至2023年12月31日持有本公司已發行股本約53.02%，為本公司之控股股東之聯繫人，故為本公司之關連人士。

### (A) 持續關連交易

#### (1) 總採購協議及更新總採購協議

於2016年10月27日，本公司與京東方訂立總採購協議(「總採購協議」)，以管控本集團直至2018年12月31日就TFT面板及其他產品(包括但不限於用於製造TFT/TP模組的原材料)向京東方及其附屬公司(京東方集團)作出之採購事宜(經2018年11月22日之協議更新，有效期直至2021年12月31日)。

總採購協議已於2016年12月29日舉行之本公司股東特別大會所獲批准，及於2019年1月10日舉行之本公司股東特別大會獲批准更新協議，將該等協議之條款延長至2021年12月31日。於2021年9月6日，鑑於預期2021年度的採購交易總額將高於總採購協議之年度上限，以及總採購協議將於2021年12月31日屆滿，因此本公司修訂2021年度之採購交易總額年度上限，並訂立更新總採購協議(「更新總採購協議」)，以將該等協議之條款延長至2024年12月31日。

根據總採購協議，本集團自2016年起不時向京東方集團採購TFT面板及其他產品，包括(但不限於)用於製造LCD及有關產品(尤其是TFT/TP模組)之原材料。

憑藉其面板研發及自動化生產流程等競爭優勢，京東方集團已為本集團提供度身設計及全面品質支援且經本公司認為公平合理價格之TFT面板。憑藉京東方集團所提供TFT面板的穩定供應及技術支援，加上可獲得京東方的全系列最先進之顯示產品，因此在面對車載顯示市場激烈競爭之情況下，本集團的TFT業務得以迅速擴張(尤其在中國)。

根據於2021年10月22日舉行之本公司股東特別大會所獲批准，修訂2021年之年度上限及更新總採購協議之三個年度各年之年度上限：

	截至12月31日止年度			
	2021年 (修訂) 百萬港元	2022年 百萬港元	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
採購交易	5,000	6,800	6,000	6,800

本公司於2022年及2023年採購交易的總額分別為6,475,616,000港元及4,592,212,000港元。

有關總採購協議及更新總採購協議項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2021年9月6日所發出的公告以及本公司於2021年9月30日所發出的通函。

## 董事會 報告

### (2) 商標許可協議及更新商標許可協議

於2021年12月30日，本公司與京東方集團訂立了商標許可協議（「商標許可協議」），據此，京東方集團同意授權本集團於其顯示屏商品及服務上、品牌識別及推廣中使用商標，以及作為商號使用在企業名稱中，自2021年12月1日起至2022年12月31日止。

自本公司於2017年更改其名稱為京東方精電有限公司後，本公司於顯示屏商品及服務、企業推廣及其他經營活動使用商標，並被大眾普遍認識及認可。憑藉京東方集團所提供TFT面板的穩定供應及技術支援，本集團的TFT業務得以迅速擴張（尤其在中國）。鑑於上述，本公司訂立商標許可協議以繼續使用商標。

就商標許可協議，於2021年及2022年相關期間總年費用之年度上限如下：

	由2021年 12月1日至 2021年 12月31日期間 百萬港元	截至2022年 12月31日止年度 百萬港元
商標許可費	2	32

於2022年12月21日，鑑於商標許可協議將於2022年12月31日屆滿，因此本公司訂立更新商標許可協議（「更新商標許可協議」），以將該等協議之條款延長至2024年12月31日。

就更新商標許可協議，於2023年及2024年相關期間總年費用之年度上限如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
商標許可費	30	65

本公司於2022年及2023年商標許可費的總額分別為21,818,000港元及19,257,000港元。

有關商標許可協議及更新商標許可協議項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2022年12月21日所發出的公告。

### (3) 新租賃合同、資產租賃合同、重續租賃合同及重續資產租賃合同

於2019年2月14日，精電(成都)顯示技術有限公司（「成都精電」，前稱成都京東方車載顯示技術有限公司）與成都京東方光電科技有限公司（「成都京東方」）訂立了新租賃合同（「新租賃合同」）及資產租賃合同（「資產租賃合同」）。

TFT業務競爭激烈。本集團正在發展標準平台化TFT模組及推廣給客戶採用，以達到更大之經濟規模。本集團認為，在一體化製造過程及控制下，即從面板生產到TFT模組裝配，製造標準平台化TFT模組將使本集團通過利用京東方集團的各種競爭優勢來達至自身利益，（包括但不限於）提高生產良率、質量控制和供應鏈管理等。



上述提及將標準平台化 TFT 模組產品整合至京東方集團之製造過程，故本集團將不再需要該物業為 TFT 模組裝配，而根據新租賃合同，成都精電的辦公室將遷至該新物業（總建築面積約為 135 平方米）。京東方集團將使用租賃資產於該物業生產 TFT 模組。董事認為，新物業的新租賃合同對本集團有利於節省成本。

於 2021 年 12 月 30 日，鑑於新租賃合同及資產租賃合同將於 2021 年 12 月 31 日屆滿，因此本公司訂立了重續租賃合同（「重續租賃合同」）及重續資產租賃合同（「重續資產租賃合同」），以將該等協議之條款延長至 2024 年 12 月 31 日。

就重續租賃合同和重續資產租賃合同合併計算下，於 2022 年、2023 年及 2024 年相關期間總年費用（包括租金、管理費、動力費用）及重續資產租賃合同之總費用收入之年度上限（包括增值稅）如下：

	截至 2022 年 12 月 31 日 止年度 (人民幣)	截至 2023 年 12 月 31 日 止年度 (人民幣)	截至 2024 年 12 月 31 日 止年度 (人民幣)
租金之總費用	31,784	31,784	31,784
管理費之總費用	29,711	29,711	29,711
動力費用之總費用	29,832	29,832	29,832
重續租賃合同之總費用	91,327	91,327	91,327
重續資產租賃合同之 總費用收入	13,685,608	13,685,608	13,685,608
總計（年度上限）	14,500,000	14,500,000	14,500,000

本公司於 2022 年及 2023 年總年費用（包括租金、管理費及動力費用）分別為 102,000 港元（相等於約人民幣 91,000 元）及 93,000 港元（相等於約人民幣 84,000 元）。本公司 2022 年及 2023 年資產租賃合同總年費用收入分別為 15,328,000 港元（相等於約人民幣 13,686,000 元）及 3,472,000 港元（相等於約人民幣 3,028,000 元）。

有關新租賃合同、資產租賃合同、重續租賃合同及重續資產租賃合同項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於 2021 年 12 月 30 日所發出的公告。

#### (4) 外發加工基本合同

於 2022 年 4 月 29 日，本公司與北京京東方光電科技有限公司、合肥京東方光電科技有限公司、合肥鑫晟光電科技有限公司及成都京東方（統稱「分包商」）訂立外發加工基本合同（「外發加工基本合同」），據此，本集團同意向分包商按非獨家基準提供製造 TFT/TP 模組及其他產品之分包服務，由 2022 年 4 月 29 日至 2024 年 12 月 31 日。每一位分包商為京東方的一家全資附屬公司及京東方（香港）之聯繫人，並因此為上市規則項下本公司之關連人士。

本集團擁有自己工廠和設備，且從事 TFT/TP 模組和其他產品加工。提供分包交易可為本集團帶來利益，其中包括 (i) 為本集團帶來額外收入；(ii) 更有效地利用我們的生產設施；(iii) 讓本集團能夠及時掌握技術和行業發展的最新知識；(iv) 使本集團能夠滿足最終客戶的生產和質量要求，並有更好的機會成為其他產品的合資格供應商。

## 董事會 報告

就外發加工基本合同，於2022年、2023年及2024年相關期間之年度上限如下：

	截至12月31日止年度		
	2022年 百萬港元	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
外發加工	60	85	120

本公司於2022年及2023年外發加工的總收入分別為8,127,000港元及3,666,000港元。

有關外發加工基本合同項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2022年4月29日所發出的公告。

### (5) 主框架協議 — 採購及租賃設備和相關軟件；及提供建設和工程服務

於2022年7月22日，本公司與京東方集團訂立有關採購及租賃設備和相關軟件；及提供建設和工程服務的主框架協議（「主框架協議（設備、軟件、建設和工程服務）」），據此，本集團可不時(i)向京東方集團購買及／或租賃設備和相關軟件；並(ii)委託京東方集團提供建設和工程服務，自2022年7月22日起至2024年12月31日止。

多年來，京東方集團在生產設備以及提供建設和工程服務已積累了豐富的經驗，擁有技術知識和超過70,000多項專利。作為業內知名的市場領導者，並配備完善精簡的供應鏈和深厚的技術維護團隊，京東方集能夠(i)供應和／或租賃若干優質設備和相關軟體；及(ii)為本集團提供專業建設及工程服務以擴大其在中國的製造設施。

透過訂立主框架協議（設備、軟件、建設和工程服務），本集團可受益於（但非義務）從京東方集團採購和租賃設備和相關軟件以及得到建設和工程服務的靈活性。此外，它可以讓本集團在市場領先的設備和相關軟件供應商和服務提供者中獲得更具競爭力的報價，亦可促進本集團業務的營運和增長。

就主框架協議（設備、軟件、建設和工程服務），於2022年、2023年及2024年相關期間之年度上限如下：

	截至12月31日止年度		
	2022年 百萬港元	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
採購及租賃設備和 相關軟件；及提供 建設和工程服務	110	110	50

本公司於2022年及2023年採購及租賃設備和相關軟件；及提供建設和工程服務總金額分別為43,788,000港元及79,326,000港元。

有關主框架協議（設備、軟件、建設和工程服務）項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2022年7月22日所發出的公告。

## (6) 主框架協議 — 廠務運維服務

於2023年5月8日，本公司與京東方環境能源科技有限公司（「京東方環境能源」）訂立有關廠務運維服務的主框架協議（「主框架協議（廠務運維服務）」），據此，本集團可委託京東方環境能源提供廠務設施維修、保養及相關服務，自2023年5月8日起至2024年12月31日止。

多年來，京東方環境能源在廠務設施維修、保養及相關服務已積累了豐富的經驗並擁有技術知識。其團隊遍布於全國多個地區（包括成都），擁有豐富的資源及專業能力。作為業內知名的市場領導者，並配備完善精簡的供應鏈和深厚的技術維護團隊，京東方環境能源能夠為本集團提供專業廠務設施維修、保養及相關服務以擴大在中國的製造設施，同時利用其在當地（如成都）的影響力。

透過訂立主框架協議（廠務運維服務），本集團可受益於（但非義務）從京東方環境能源以具有競爭力的成本取得業內領先的設施維修、保養及相關服務的人員及服務的靈活性。此外，它亦可以促進本集團（尤其是成都廠房）業務及生產快速進入最佳的生產及營運規模，並以具爭力的生產成本實現進一步增長。

就主框架協議（廠務運維服務），於2023年及2024年相關期間之年度上限如下：

	截至12月31日止年度	
	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
廠務運維服務費用	11	17

本公司於2023年廠務運維服務費用總金額為零港元。

有關主框架協議（廠務運維服務）項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2023年5月8日所發出的公告。

### 管治

根據上市規則第14A.55條，本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等持續關連交易已訂立：

- (i) 本集團一般及日常過程中；
- (ii) 按正常商業條款或更佳條款；及
- (iii) 根據規管該等交易之協議按公平合理之條款訂立，且符合本公司股東之整體利益。

## 董事會 報告

根據上市規則第 14A.56 條，本公司董事會已委聘核數師根據香港會計師公會所頒佈之香港核證聘用準則第 3000 號 (修訂)「歷史財務資料審計或審閱外的核證聘用」及實務說明 740 號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」，就本集團上述的持續關連交易提交報告。核數師已發出函件呈告並無注意到任何事情，可使彼等認為該等持續關連交易：

- i. 並未獲本公司董事會批准；
- ii. 該等交易 (涉及提供商品或服務) 在各重大方面沒有根據本集團的定價政策執行；
- iii. 在各重大方面沒有根據規管該等持續關連交易的相關協議訂立；及
- iv. 在截至 2023 年 12 月 31 日止財政年度內超逾有關上限金額。

### (B) 其他關連人士交易

除上述披露外，本集團於年內訂立的關連人士交易 (i) 不構成上市規則項下的關連交易或持續關連交易或 (ii) 符合關連或持續關連易之定義，惟獲豁免遵守上市規則項下任何有關申報、年度檢討、公告及獨立股東批准之規定，載於財務報表附註 32 內。

本公司已遵守上市規則第 14A 章有關本集團截至 2023 年 12 月 31 日止年度所訂持續關連交易及關連交易之披露規定。

### 股票掛鈎協議

除上文提及「股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利」一節所披露外，於本年度內或本年度終結時，本公司概無訂立將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議，或要求本公司訂立任何協議將會或可導致本公司發行股份的股票掛鈎協議仍具效力。

### 管理合約

於本年度內概無訂立或存在與本公司全部或任何重大部份的業務之管理及與行政事宜有關的合約。

## 獲准許彌償條文

本公司細則規定，董事均可從本公司資產獲得彌償，以補償履行職務時因進行或未進行任何行為而招致的任何訴訟、成本、費用、損失、損害及支出。

本公司已於年內安排董事及高級管理人員責任保險，以防對董事及高級管理人員可能發生的任何法律訴訟。

## 優先購買權

本公司之公司細則及百慕達法律均無優先購買權條款。

## 銀行貸款

於2023年12月31日，本集團有銀行貸款620,000,000港元(2022年：667,000,000港元)。

## 利息資本化

本集團年內並無任何撥充之資本利息。

## 物業

本集團擁有物業之詳情載於本年報第184頁。

## 五年概要

本集團最近5個財政年度之綜合業績及資產與負債概要載於本年報第183頁。

## 充足公眾持股量

於回顧年間，根據公開資料及據本公司董事所知，本公司已按上市規則維持規定的公眾持股量。

## 主要客戶及供應商

截至2023年12月31日止年度，本集團5大客戶佔本集團總收益48.4%，而本集團最大客戶則佔本集團總收益21.2%。此外，截至2023年12月31日止年度，本集團5大供應商佔本集團總採購額49.5%，而本集團最大供應商則佔本集團總採購額16.0%。本集團最大供應商為本公司主要股東京東方之關聯公司。

除上文所披露者外，於本年度內，概無董事或本公司之任何股東(據董事所知持有本公司股本5%以上)於此等主要客戶及供應商擁有權益。

## 根據上市規則第13.51(B)(1)條更新董事資料

龐春霖先生獲委任為獨立非執行董事及本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會委員，自2023年4月7日起生效。

侯自強先生退任獨立非執行董事職位及不再擔任本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會委員，自於2023年6月27日起生效。

## 買賣或贖回本公司之上市證券

於2023年12月31日年度內，本公司股份獎勵計劃(已於2020年8月28日採納)(「股份獎勵計劃」)受託人沒有於聯交所購入任何本公司股份。根據股份獎勵計劃購買本公司股份總累計數為12,373,000股(佔本公司已發行股本的1.56%\*)。

## 董事會 報告

於2023年12月31日年度內，本公司於2023年3月22日，董事會根據股份獎勵計劃向若干選定參與者（其中2名董事和若干本集團僱員）授予合共662,000股獎勵股份（佔本公司已發行股份之0.08%\*）。

截至2023年12月31日，根據本公司購買股份總累計數和於採納日期可授予的獎勵股份總累計數目為2,491,000股和63,635,520股（已扣除2023年3月22日授予的662,000股獎勵股份），可授予的最高獎勵股份數目分別佔本公司已發行股本的0.31%\*和8.04%\*。

除上述者外，於2023年12月31日年度內，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。

本財政年度後直至2024年4月2日（最後實際可行日期）：

- 一 於2024年3月22日，董事會根據股份獎勵計劃向若干選定參與者（其中5名董事和若干本集團僱員）授予合共2,047,000股獎勵股份（佔本公司已發行股份之0.26%\*）。
- 一 於2024年3月購買1,000,000股股份（佔本公司已發行股本的0.13%\*）。根據股份獎勵計劃購買的本公司股份總累計數為13,373,000股股份（佔本公司已發行股本的1.69%\*）。

\* 按本公司2023年12月31日、2024年3月22日和最後實際可行日期已發行總股本791,575,204股計算。

### 競爭利益

概無董事於任何直接或間接競爭或可能競爭的業務中擁有根據上市規則第8.10條須予披露的本集團業務的權益。

### 獨立性之確認

本公司已根據上市規則第3.13條收到各獨立非執行董事就其獨立性作出之每年確認。本公司認為所有獨立非執行董事均屬獨立人士。

### 2023年12月31日期後及截至2024年4月2日（即本報告的最後實際可行日期）的重要事項

除上述及主席報告中所披露外，2023年12月31日期後及截至本報告日期，本集團無需要披露的重大事項。

### 核數師

畢馬威會計師事務所即將退任，並願膺選連任。本公司將於即將舉行的股東週年大會上提呈一項有關重選畢馬威會計師事務所為本公司核數師的決議案。

### 承董事會命

高文實  
主席

香港，2024年3月21日

# 獨立 核數師報告



## 就致京東方精電有限公司股東的獨立核數師報告

(於百慕達成立的有限公司)

### 意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第123至182頁的京東方精電有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)的綜合財務報表,此財務報表包括於2023年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表,以及綜合財務報表附註,包括重大會計政策資訊及其他解釋性資訊。

我們認為,該等綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》真實而中肯地反映了 貴集團於2023年12月31日的綜合財務狀況及截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量,並已遵照香港《公司條例》妥為擬備。

### 意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」)以及與我們對百慕達綜合財務報表的審計相關的道德要求,我們獨立於 貴集團,並已履行這些道德要求以及守則中的其他專業道德責任。我們相信,我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷,認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

## 獨立 核數師報告

### 收入確認的時間點

請參閱綜合財務報表附註4及第2(u)項的會計政策

#### 關鍵審計事項

貴集團銷售液晶顯示屏的收入在 貴集團將商品的控制權轉移給客戶時確認。

貴集團與客戶（主要為汽車生產商）簽訂的銷售合同存在各種與貨物驗收有關的交易條款。這些條款可能影響相關銷售收入的確認時間點。 貴集團將評估各銷售合同的交易條款，以此確定恰當的收入確認時間點。

鑒於年末簽訂的銷售交易的交貨時間以及向客戶提供的各種交易條款，可能存在相關交易收入無法在恰當的財務期間內確認的風險。

由於收入是 貴集團其中一項關鍵績效指標且可能會被偽造以達成指標或預期，同時由於向客戶提供的各種交易條款增加了收入確認出現錯誤的風險，我們將收入確認的時間點界定為關鍵審計事項。

#### 我們的審計如何處理該事項

我們就收入確認的時間點的審計程序包括以下程序：

- 瞭解並評估 貴集團有關收入確認的關鍵內部控制的設計、實施及運行有效性；
- 審閱關鍵客戶合同以識別與貨物驗收有關的條款和條件，並參照現行的會計準則要求評估 貴集團確認收入的時間點；
- 以抽樣為基礎，將會計年度結束日前後記錄的具體交易收入與相關的銷售發票、交付檔以及客戶的貨物驗收確認書進行比較，以此確定相關收入是否已在恰當的財務期間內確認；以及
- 基於特定的風險標準檢查與收入有關的會計分錄的相關支持性文件。



## 存貨估值

請參閱綜合財務報表附註 19 及第 2(m) 項的會計政策

### 關鍵審計事項

於 2023 年 12 月 31 日，貴集團存在數額較大的存貨，包括與液晶顯示屏和相關產品有關的原材料、半製成品和製成品。

存貨按照成本與可變現淨值孰低計價。

貴集團根據客戶訂單和需求預測來維持庫存水準。但客戶需求的變化及其隨之引起的報告期末存貨過多，可能會導致出現存貨可變現淨值低於其成本的風險。此外，貴集團的大部分產品都是針對特定客戶的需求而生產的。因此，如果客戶遇到財務困難或貴集團生產和持有的存貨出現需求問題，則貴集團可能難以出售或以低於成本的價格賣出。

管理層在綜合考慮存貨賬齡和其他相關因素後，在每個報告日評估所需的存貨減記和準備金額。該類評估涉及管理層於每個報告日在確定無法收回存貨金額時作出重要的判斷和估計。

由於存貨對綜合財務報表至關重要，同時鑒於在確定存貨的減記或準備金額時需要管理層作出重要的判斷，我們將存貨計價確定為關鍵審計事項。

### 我們的審計如何處理該事項

我們就存貨估值的審計程序包括以下程序：

- 瞭解並評估 貴集團有關存貨減記評估程式的關鍵內部控制(包括 貴集團對呆滯存貨的監控控制)的設計及實施；
- 參照現行會計準則的要求評價 貴集團的存貨減記政策；
- 根據 貴集團存貨減記政策中的百分比和其他參數重新計算存貨減記，評估報告日存貨減記是否按照與 貴集團存貨減記政策一致的基礎計算；
- 通過抽樣對比購貨發票和其他相關檔資料，評估存貨賬齡報告中存貨專案的分類情況；
- 在報告日抽樣選取原材料及在製品項目，並在報告日之後比較它們的使用情況；
- 向生產部門的高級成員詢問生產計劃是否有任何預期的變化，可能表示需要減記存貨；
- 在抽樣的基礎上，通過比較這些存貨項目在報告日之後的銷售價格與其賬面價值，評估它們是否在報告日以成本和可變現淨值較低者列示；和
- 在當前會計年度審查上一會計年度末記錄的減記或轉回情況，以此評估管理層以往計算的減記是否準確。

## 獨立 核數師報告

### 應收賬款的預期信貸虧損準備

請參閱綜合財務報表附註20和附註29(a)及第2(l)項和第2(o)項的會計政策

#### 關鍵審計事項

於2023年12月31日，貴集團存在數額較大的應收賬款，其中大部分來自個別客戶。

貴集團擁有廣泛的客戶群體，這些客戶具備不同的特性並受到自身特定風險的影響。因此，貴集團的部分應收賬款存在可能無法收回的風險。

管理層已實施內部控制來監控信貸控制、應收賬款的收回和逾期款項的跟進。

管理層按照每類應收賬款的預期虧損率，計算在每個報告日的預期信貸虧損準備金額，該金額相等根據每組擁有共同信用風險特徵的應收賬款估計預期虧損率。預期虧損率的考慮包括應收賬款的賬齡、不同風險特徵的貴集團客戶的還款紀錄、當前市場環境和前瞻性的資料。該類評估涉及管理層作出重要的判斷和估計。

由於應收賬款對綜合財務報表至關重要，同時鑒於在確定預期信貸虧損準備時需要管理層作出重要的判斷，我們將應收賬款的預期信貸虧損確定為關鍵審計事項。

#### 我們的審計如何處理該事項

我們就應收賬款的預期信貸虧損的審計程序包括以下程序：

- 瞭解並評估 貴集團有關信貸控制和估計預期信貸虧損的關鍵內部控制的設計及實施；
- 參考現行會計準則的規定評估 貴集團估計信貸虧損準備的政策；
- 瞭解 貴集團所應用的預期信貸虧損模式的關鍵數據和假設，包括依據信貸風險分類應收賬款的基礎、歷史違約率和管理層的預期虧損率的假設；
- 通過檢測管理層用以得出有關估計的資料（包括測試歷史違約數據的準確性以及前瞻性資料評估歷史虧損率是否按當前經濟狀況進行適當調整）以評估 貴集團預期虧損準備估計的合理性；
- 根據 貴集團的信貸虧損準備政策，重新計算於2023年12月31日的虧損準備；及
- 通過抽樣對比貨物送貨單、銷售發票和其他相關文件，評估應收賬款賬齡報告中的項目是否被歸類於適當的賬齡框架。

## 綜合財務報表及其核數師報告以外的信息

董事需對其他信息負責。其他信息包括刊載於年報內的全部信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

## 董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會協助董事履行監督 貴集團的財務報告過程的責任。

## 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們是按照百慕達 1981 年《公司法案》第 90 條的規定，僅向整體股東報告。除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。

## 獨立 核數師報告

### 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任(續)

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是徐建邦。

畢馬威會計師事務所

執業會計師  
香港中環  
遮打道十號  
太子大廈八樓

2024年3月21日

# 綜合 損益表

截至2023年12月31日止年度  
(以港元計)

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>收益</b>	4	<b>10,760,416</b>	10,722,361
其他營運收入，淨額	5	<b>174,215</b>	143,494
製成品及半製成品存貨之變動		<b>549,090</b>	385,540
原材料及耗用品		<b>(9,307,367)</b>	(9,290,616)
員工成本		<b>(938,819)</b>	(680,018)
折舊	13	<b>(202,110)</b>	(165,770)
其他營運費用	6(c)	<b>(465,702)</b>	(444,527)
<b>經營溢利</b>		<b>569,723</b>	670,464
融資成本	6(a)	<b>(25,220)</b>	(12,361)
佔聯營公司虧損		<b>(4,471)</b>	(456)
<b>除稅前溢利</b>	6	<b>540,032</b>	657,647
所得稅	7(a)	<b>(58,951)</b>	(98,077)
<b>本年溢利</b>		<b>481,081</b>	559,570
<b>應佔溢利：</b>			
本公司股東		<b>475,260</b>	582,451
非控股權益		<b>5,821</b>	(22,881)
		<b>481,081</b>	559,570
<b>本公司股東應佔溢利之每股盈利(港仙)</b>	11		
基本		<b>60.4仙</b>	78.4仙
攤薄		<b>60.2仙</b>	77.8仙

第129至182頁各項附註為本財務報表之一部份。本公司本年溢利中應付公司股東股息詳情刊載於附註28(b)。

## 綜合 損益及其他全面收益表

截至2023年12月31日止年度  
(以港元計)

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>本年溢利</b>		<b>481,081</b>	559,570
<b>本年其他全面收益(除稅後及重整類別之調整)：</b>	10		
<b>隨後可能重新分類至損益表之項目：</b>			
— 海外貨幣換算調整：匯兌儲備之變動淨額		<b>(26,894)</b>	(235,277)
<b>本年全面收益總額</b>		<b>454,187</b>	324,293
<b>應佔：</b>			
本公司股東		<b>449,146</b>	361,030
非控股權益		<b>5,041</b>	(36,737)
		<b>454,187</b>	324,293

第129至182頁各項附註為本財務報表之一部份。

# 綜合 財務狀況表

於2023年12月31日  
(以港元計)

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	1,759,580	1,490,300
聯營公司權益	17	–	7,922
無形資產	14	25,061	22,173
其他金融資產	18	41,897	42,588
非流動訂金及預付款	20	101,264	98,265
遞延稅項資產	25(b)	8,843	11,286
		<b>1,936,645</b>	1,672,534
<b>流動資產</b>			
存貨	19	1,947,101	1,568,001
客戶及其他應收款項， 按金及預付款及 其他合約成本	20	2,555,501	2,157,832
應收聯營公司款項	17	12,220	–
其他金融資產	18	15,405	65
可收回稅項	25(a)	10,354	4,122
存放期3個月以上之 定期存款	21	–	61,723
受限制銀行存款	21	55,884	–
現金及現金等價物	21	3,500,760	2,818,823
		<b>8,097,225</b>	6,610,566
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款項	22	4,738,130	3,389,694
租賃負債	24	8,159	7,392
應付稅項	25(a)	13,925	65,324
銀行貸款	23	236,439	636,288
遞延收益	26	26,138	4,427
		<b>5,022,791</b>	4,103,125
<b>流動資產淨額</b>		<b>3,074,434</b>	2,507,441

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>5,011,079</b>	4,179,975
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	24	13,907	4,402
遞延稅項負債	25(b)	3,468	9,977
遞延收益	26	200,496	18,911
銀行貸款	23	383,497	30,912
		<b>601,368</b>	64,202
<b>資產淨值</b>		<b>4,409,711</b>	4,115,773
<b>股本及儲備</b>			
股本	28(c)	197,894	197,853
儲備		4,155,701	3,866,845
本公司股東應佔權益		4,353,595	4,064,698
非控股權益	16	56,116	51,075
<b>權益總額</b>		<b>4,409,711</b>	4,115,773

上述賬項由董事會於2024年3月21日批准及授權發佈。

高文寶  
董事

高穎欣  
董事

第129至182頁各項附註為本財務報表之一部份。

# 綜合 權益變動表

截至 2023 年 12 月 31 日止年度  
(以港元計)

本公司股東應佔權益總額														
附註	股本	股份溢價	根據股份 獎勵計劃 持有的股份	匯兌儲備	資本儲備	其他儲備	繳入盈餘	保留溢利	總額	非控股權益	權益總額			
	(附註 28(c))	(附註 28(d)(i))	(附註 28(d)(v))	(附註 28(d)(iii))	(附註 28(d)(iv))	(附註 28(d)(vi))	(附註 28(d)(ii))	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元
於 2022 年 1 月 1 日結餘	184,039	1,309,846	(33,609)	57,499	8,215	105,921	720,191	680,322	3,032,424	313,201	3,345,625			
<b>於 2022 年之權益變動：</b>														
本年溢利/(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	582,451	582,451	(22,881)	559,570			
其他全面收益	10	-	-	(221,421)	-	-	-	-	(221,421)	(13,856)	(235,277)			
<b>全面收益總額</b>	-	-	-	(221,421)	-	-	-	582,451	361,030	(36,737)	324,293			
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	-	-	-	-	-	(109,284)	-	(109,284)	-	(109,284)			
配售及股東認購新股	28(c)(iii)	13,258	792,798	-	-	-	-	-	806,056	-	806,056			
配售及股東認購開支資本化		-	(6,395)	-	-	-	-	-	(6,395)	-	(6,395)			
行使購股權時發行的股份	28(c)(ii)	556	5,215	-	(1,321)	-	-	-	4,450	-	4,450			
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		-	-	9,774	(17,446)	-	-	7,672	-	-	-			
以權益結算之股份交易	6(b)	-	-	-	22,590	-	-	-	22,590	-	22,590			
出售附屬公司	31	-	-	-	-	(31,827)	-	31,827	-	(4,529)	(4,529)			
收購非控股權益(並無控制權變動)		-	-	-	-	(46,173)	-	-	(46,173)	(220,860)	(267,033)			
		13,814	791,618	9,774	-	3,823	(78,000)	(109,284)	39,499	671,244	(225,389)	445,855		
於 2022 年 12 月 31 日結餘		197,853	2,101,464	(23,835)	(163,922)	12,038	27,921	610,907	1,302,272	4,064,698	51,075	4,115,773		

第 129 至 182 頁各項附註為本財務報表之一部份。



## 綜合 權益變動表 (續)

截至2023年12月31日止年度  
(以港元計)

本公司股東應佔權益總額												
附註	股本	股份溢價	根據股份 獎勵計劃 持有的股份	匯兌儲備	資本儲備	其他儲備	繳入盈餘	保留溢利	總額	非控股權益	權益總額	
	(附註28(c))	(附註28(d)(i))	(附註28(d)(v))	(附註28(d)(iii))	(附註28(d)(iv))	(附註28(d)(v))	(附註28(d)(ii))	千元	千元	千元	千元	
	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	
於2023年1月1日結餘	197,853	2,101,464	(23,835)	(163,922)	12,038	27,921	610,907	1,302,272	4,064,698	51,075	4,115,773	
於2023年之權益變動：												
本年溢利	-	-	-	-	-	-	-	475,260	475,260	5,821	481,081	
其他全面收益	10	-	-	(26,114)	-	-	-	-	(26,114)	(780)	(26,894)	
全面收益總額	-	-	-	(26,114)	-	-	-	475,260	449,146	5,041	454,187	
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	-	-	-	-	-	(180,964)	-	(180,964)	-	(180,964)	
行使購股權時發行的股份	28(c)(ii)	41	392	-	-	(103)	-	-	330	-	330	
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		-	-	10,072	-	(20,228)	-	10,156	-	-	-	
以權益結算之股份交易	6(b)	-	-	-	-	20,385	-	-	20,385	-	20,385	
購股權時失效時釋放權益		-	-	-	-	(311)	-	311	-	-	-	
		41	392	10,072	-	(257)	-	(180,964)	10,467	(160,249)	(160,249)	
於2023年12月31日結餘	197,894	2,101,856	(13,763)	(190,036)	11,781	27,921	429,943	1,787,999	4,353,595	56,116	4,409,711	

第129至182頁各項附註為本財務報表之一部份。

# 綜合 現金流量表

截至2023年12月31日止年度  
(以港元計)

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>經營業務</b>			
<b>來自經營之現金</b>	21(c)	<b>1,306,883</b>	833,660
<b>已繳付稅款</b>			
— 已繳付之香港利得稅		<b>(56,551)</b>	(11,614)
— 已繳付之中華人民共和國 (「中國」) 所得稅		<b>(54,381)</b>	(33,452)
— 已繳付之香港及中國以外之 司法權區稅項		<b>(9,873)</b>	(14,598)
<b>來自經營業務之淨現金</b>		<b>1,186,078</b>	773,996
<b>投資活動</b>			
出售物業、廠房及設備 所得款項		<b>1,721</b>	3,243
贖回存款證所得款項		—	3,124
存放期3個月以上到期之 銀行定期存款款項 減少／(增加)		<b>61,723</b>	(61,723)
受限制銀行存款增加		<b>(55,884)</b>	—
購買物業、廠房及設備款項		<b>(502,059)</b>	(1,176,262)
購買無形資產款項		<b>(6,125)</b>	(4,394)
購買其他金融資產的款項		<b>(15,405)</b>	(1,710)
出售附屬公司產生的 現金流出淨額	31	—	(14,822)
與購買物業、廠房及 設備相關的已收取政府 補貼款項		<b>201,942</b>	33,324
已收利息		<b>89,984</b>	49,527
<b>用作投資活動之淨現金</b>		<b>(224,103)</b>	(1,169,693)

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>融資活動</b>			
已付租賃租金的資本要素	21(d)	<b>(10,349)</b>	(11,140)
已付租賃租金的利息要素	21(d)	<b>(921)</b>	(669)
配售及股東認購新股	28(c)(iii)	—	799,661
銀行貸款所得款項	21(d)	<b>619,936</b>	776,700
償還銀行貸款	21(d)	<b>(667,200)</b>	(83,023)
在不改變控制權的情況下 收購非控股權益	16	—	(267,033)
根據購股權計劃發行的 股份之收入	28(c)(ii)	<b>330</b>	4,450
已付利息		<b>(24,299)</b>	(11,692)
已付股息		<b>(180,964)</b>	(109,284)
<b>(用作)／來自融資活動之 淨現金</b>		<b>(263,467)</b>	1,097,970
<b>現金及現金等價物之淨增加 於1月1日之現金及 現金等價物</b>		<b>698,508</b>	702,273
<b>外幣匯率變動之影響</b>		<b>(16,571)</b>	(150,568)
<b>於12月31日之現金及 現金等價物</b>	21(a)	<b>3,500,760</b>	2,818,823

第129至182頁各項附註為本財務報表之一部份。

# 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

## 1 一般事項

本公司根據百慕達一九八一年公司法在百慕達註冊成立為獲豁免有限公司。本公司為一間上市有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。董事認為本集團之最終控股人士為於中國註冊成立的京東方科技集團股份有限公司。本公司註冊辦事處及主要營業地點之地址分別為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda 及香港九龍觀塘成業街 7 號寧晉中心 35 樓 A 至 F 室。

本公司之主要業務為投資控股。本集團主要從事汽車及工業顯示屏業務，具備單色顯示製造產能及 TFT 模組裝配產能。

## 2 重大會計政策

### (a) 遵例聲明

本財務報表是按照香港會計師公會頒佈之所有適用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」），該統稱包括所有適用的單獨的香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋及香港公司條例所適用的披露規定。此外，本財務報表亦已遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）中適用的披露規定。本集團所採用之重大會計政策撮要載列如下。

香港會計師公會頒佈了多項修訂之香港財務報告準則，於本集團之當前會計期間首次生效或可供提早採納。本集團首度採用該等與本集團有關之會計政策發展而導致當前的會計期間之調整已在本財務報表反映，有關資料詳列於附註 2(c)。

### (b) 財務報表之編製基準

截至 2023 年 12 月 31 日止年度之綜合財務報表包括本公司及其附屬公司，及本集團之聯營公司權益。

除股權投資按附註 2(h) 中的公允價值列賬外，編製財務報表所採用之計算基準為歷史成本法。

編製此等符合香港財務報告準則之財務報表需要管理層作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響政策之應用及所申報之資產、負債、收入及開支等數額。該等估計及有關假設乃根據過往經驗及管理層相信於該等情況下乃屬合理之各項其他因素為基準而作出，所得結果構成管理層就目前未能從其他來源而得出的資產及負債之賬面值所作出估計之基準。實際結果或會有別於該等估計。

本集團持續就所作估計及相關假設作出評估。會計估計之變動如僅影響當期，則有關會計估計變動將於當期確認。如該項會計估計變動影響當期及以後期間，則有關會計估計變動將於當期及以後期間確認。

管理層於應用對於財務報表有重大影響之香港財務報告準則及主要不明朗估計來源資料的判斷見附註 3 之討論。

### (c) 會計政策變動

#### (i) 新訂及經修訂香港財務報告準則

香港會計師公會已頒佈多項經修訂之香港財務報告準則，此等準則於本集團本會計期間開始生效：

- 香港財務報告準則第 17 號，*保險合約*
- 香港會計準則第 8 號修訂，*會計政策、會計估計變動及錯誤：會計估計之定義*
- 香港會計準則第 1 號修訂，*財務報表的列報及香港財務報告準則實務報表二，做出重要性判斷：會計政策的揭露*
- 香港會計準則第 12 號修訂，*所得稅：與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅*
- 香港會計準則第 12 號修訂，*所得稅：國際稅務改革 — 第二支柱示範規則*

該等發展並無對本集團當期或以往期間之業績及財務狀況的編製或列報方式產生重大影響。本集團並無採納任何於本會計期間尚未生效之任何新準則或詮釋。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策(續)

#### (c) 會計政策變動(續)

##### (ii) 香港會計師公會關於廢除強積金與長期服務金和遣散費的抵銷機制的會計影響的新指引

2022年6月，香港特別行政區政府(「政府」)刊憲《2022年僱傭及退休計劃法例(抵銷安排)(修訂)條例》(「修訂條例」)，其將於2025年5月1日(「轉制日」)起生效。《修訂條例》生效後，僱主不可再使用其強積金強制性供款所產生的累算權益來抵銷員工自轉制日起的受僱期內所享有的長期服務金(廢除「抵銷機制」)。此外，轉制日之前的服務的長期服務金將根據轉制日之前最後一個月的月薪和截至該日的服務年期計算。

2023年7月，香港會計師公會發佈了上述有關取消抵銷機制的會計指引。特別是，該指引指出，企業可以將其強制性強積金供款所產生的累算權益(預計將用於減少應付給僱員的長期服務金)視為對該僱員的長期服務金供款。

為了更好地反映取消抵銷機制的實質內容，集團已應用上述香港會計師公會指引，並更改了與長期服務金負債相關的會計政策，這應會導致2022年6月對截至此日期的服務成本，以及2022年剩餘時間精算假設變化對當前服務成本、利息支出和重新計量影響的間接影響進行追趕性損益調整，並對長期服務金負債的相對帳面金額進行相應調整。

取消抵銷機制並未對本集團截至2022年12月31日止年度的損益以及本集團及本公司於2022年12月31日的財務狀況產生重大影響。鑑於影響並不重大，本集團並無追溯調整會計政策。作為替代處理，在本會計期間確認追趕損益調整，並對長期服務金負債進行相應調整。

#### (d) 附屬公司、受控制結構性實體及非控股權益

附屬公司(包括結構性實體)為受本集團控制之企業。當本集團透過參與該實體而承擔可變回報之風險或有權享有可變回報，且有能力透過其對該實體的權力影響該等回報時，則本集團即控制該實體。評估本集團是否擁有控制權時，僅實質性權力(由本集團及其他方持有)會被考慮。

結構性實體指設立以便投票權或類似權利並非決定控制該實體人士的主要因素(如何時任何投票權僅與行政任務有關)且相關業務以合約安排方式指導的實體。

於受控制附屬公司之投資會自控制開始日期起合併入綜合財務報表內，直至控制結束日期為止。集團內公司間之結餘及交易和因此而產生之任何未變現盈利於編製綜合財務報表時悉數抵銷。倘並無出現減值跡象，集團內公司間之交易所產生之未變現虧損則按照未變現收益之相同方式抵銷。

非控股權益指並非由本公司直接或間接應佔一間附屬公司之股本權益，就此而言，本集團並未與該等股本權益持有人協定任何額外條款，致使本集團整體須就符合財務負債定義之股本權益承擔合約責任。就各業務合併而言，本集團可選擇以公允價值或按於附屬公司之可識別資產中應佔份額，以計量非控股權益。

非控股權益列示於綜合財務狀況表之權益項下，區別於本公司之股東權益。非控股權益所佔本集團業績作為當期溢利或虧損與全面收益總額在非控股權益持有人與本公司股東之間分配之結果，於綜合損益表及綜合損益及全面收益表中列示。

(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (d) 附屬公司、受控制結構性實體及非控股權益 (續)

當本集團於附屬公司的權益變動而不對控制權有所改變時，則按權益交易方式入賬，即只調整在綜合權益內之控股及非控股股東權益的金額以反映其相關權益的變動，但不調整商譽及確認損益。

當本集團失去一附屬公司之控制權，將按出售該附屬公司之所有權益入賬，而所產生的盈虧確認為損益。任何在喪失控制權日仍保留該前度附屬公司之權益按公允價值確認，而此金額被視為初始確認為金融資產的公允價值(見附註2(h))，或(如適用)按成本初始確認為聯營公司或合營企業投資。

在本公司之財務狀況表內，於附屬公司之投資按成本值減去任何減值虧損(見附註2(l)(iii))列賬。

### (e) 聯營公司

聯營公司指本集團或本公司對其有重大影響力，但並非控制或共同控制其管理決定，包括參與財務及營運政策決定。

於聯營公司之投資乃根據權益法在綜合財務報表中入賬。根據權益法，投資初步按成本入賬，並按本集團應佔聯營公司於收購當日可識別資產淨額之公允價值較投資成本之超出部份(如有)作出調整。此後，該投資因應本集團於聯營公司收購後所佔之資產淨額份額之變動及與投資有關之任何減值虧損作出調整(見附註2(l)(iii))。收購當日超出成本之任何部份、本集團於年內應佔之聯營公司收購後之稅後業績以及任何減值虧損於綜合損益表確認，而本集團應佔聯營公司收購後之稅後其他全面收益乃於綜合損益及其他全面收益表內確認。

倘本集團應佔之虧損超過其於聯營公司之權益，則本集團之權益會撇減至零及不再確認進一步虧損，惟本集團產生法律或推定責任或代表被投資公司作出付款則除外。就此而言，本集團之權益為根據權益法計算之投資賬面值，連同實質上構成本集團於聯營公司之淨投資一部分之任何其他長期權益(在將預期信貸虧損模型應用於有關其他長期權益之後(如適用))(見附註2(l)(i))。

本集團與聯營公司進行交易產生之任何未變現溢利及虧損，均以本集團於有關聯營公司之權益為限進行撇銷，惟倘未變現虧損顯示所轉讓資產出現減值之證據，在該情況下，有關虧損即時在損益確認。

如果本集團對聯營公司不再有重大影響，應視同處置於聯營公司所佔之所有權益，並把所得收益或虧損於損益確認。

### (f) 企業合併

當控制權轉移至本集團時，本集團採用收購法對業務合併進行會計處理(見附註2(d))。收購中轉讓的對價一般以公允價值計量，所收購的可辨認淨資產也是如此。產生的任何商譽每年都會進行減值測試(見附註2(l)(iii))。議價購買的任何收益立即計入損益。交易成本在發生時計入費用，除非與發行債務或股本證券有關(見附註2(h))。

轉讓的代價不包括與解決原有關係有關的金額。該等金額一般於損益確認。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (g) 商譽

商譽代表超額

- (i) 轉讓對價的公允價值、被收購方的任何非控制性權益的金額以及本集團先前持有的被收購方股權的公允價值的總和；超過
- (ii) 在購買日計量的被購買方可辨認資產和負債的公允價值淨額。

當(ii)大於(i)時，該超出部分立即在損益中確認為低價購買的收益。

商譽按成本減累計減值虧損列賬。企業合併產生的商譽分配給預計可從合併協同效應中受益的每個現金產生單位或現金產生單位組，並每年進行減值測試(見附註2(l)(iii))。

於年內出售現金產生單位時，購買商譽的任何應佔金額計入出售損益。

#### (h) 其他債券及股本證券投資

本集團之債券及股本證券投資(除附屬公司及聯營公司投資外)準則如下。

本集團在承諾購入或出售投資當日確認或終止確認債務及股本證券投資。投資初步按公允值加直接應佔交易成本列報，惟透過損益按公允值計量(透過損益按公允值計量)之投資除外，該等投資之交易成本直接於損益內確認。有關本集團釐定金融工具的公允價值的方式於附註29(e)中闡明。該等投資其後根據其分類，以下列方式處理。

#### (i) 於股本投資以外的投資

本集團持有的非股本投資歸入為按攤銷成本，倘持有投資的目的為收取合約現金流量，即純粹為支付本金及利息。投資所得利息收入乃使用實際利率法計算(見附註2(u)(ii))。

#### (ii) 股本投資

於股本證券的投資分類為按公允價值計入損益，除非股本投資並非作買賣用途，且於初次確認投資時，本集團選擇指定投資為按公允價值計入其他全面收益(不可轉回)，以致公允價值的後續變動於其他全面收益確認。有關選擇乃按工具個別作出，惟僅當發行人認為投資符合權益定義時方可作出。於作出有關選擇後，於其他全面收益累計的金額繼續保留於公允價值儲備(不可轉回)，直至投資被出售為止。出售時，於公允價值儲備(不可轉回)累計的金額轉撥至保留盈利，而非透過損益賬劃轉。來自股本證券(不論分類為按公允價值計入損益或按公允價值計入其他全面收益)投資的股息，均於損益中確認為其他收入。

#### (i) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備項目按成本值減累計折舊及減值虧損入賬(見附註2(l)(iii))。

退廢或出售物業、廠房及設備項目所產生之盈虧以出售所得淨額與資產之賬面值之間的差額釐定，並於退廢或出售當日在損益中確認。

(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (i) 物業、廠房及設備 (續)

物業、廠房及設備項目之折舊採用以下之估計可使用年期按直線法將成本值分攤：

— 因本集團並非物業權益的註冊擁有人的永久產權或租賃物業租賃而產生的使用權資產按未到期的租賃期折舊	
— 土地及樓宇權益	40年
— 廠房及機器	2至10年
— 工具及設備	2至8年
— 辦公室設備	2至8年
— 其他	2至5年

倘某物業、廠房及設備項目之部份有不同可使用年期，該項目之成本須於各部份按合理基準釐定，而各部份須分別計提折舊。資產之可使用年限及其剩餘價值 (如有)，須每年檢討。

### (j) 無形資產 (商譽除外)

本集團購入的其他無形資產按成本減累計攤銷 (如估計可使用年期屬有限) 及減值虧損 (見附註2(l)(iii)) 列賬。

可使用年期有限的無形資產攤銷於資產的估計可使用年期內以直線法自損益扣除。以下有既定可用期限的無形資產由可供使用當日起，在預計可用期限內攤銷：

— 技術知識	7年
— 電腦軟件	5-10年

攤銷期間及方法均於每年進行審閱。

本集團不會攤銷可用期限未定的無形資產，並會每年審閱關於無形資產可用期限未定的任何結論，以釐定有關事項和情況是否繼續支援該資產可用期限未定的評估結論。如否的話，由未定轉為有既定可用期限的評估變動會自變動日期起，根據上文所載有既定期限的無形資產的攤銷政策提早入賬。

### (k) 租賃資產

訂立合約時，本集團評估合約是否為租賃或包含租賃。倘合約賦予權利於一段時間內控制已識別資產之用途以換取代價，則該合約為租賃或包含租賃。在客戶既有權指示已識別資產的用途，亦有權從該用途獲得幾乎所有經濟利益的情況下，則控制權已轉移。

#### 作為承租人

倘合約包含租賃組成部分及非租賃組成部分，本集團已選擇不分拆非租賃組成部分，並對每個租賃組成部分及任何相關的非租賃組成部分作為一項單一的租賃組成部分進行會計處理。

於租賃開始日，本集團確認使用權資產及租賃負債，惟低價值資產 (對本集團而言主要為辦公設備) 之租賃除外。當本集團就一項低價值資產訂立租賃時，本集團決定是否以逐項租賃為基準將租賃資本化。與未資本化的租賃相關的租賃付款在租賃期內有系統地確認為費用。

租賃資本化時已確認之使用權資產按成本進行初始計量，其中包括租賃負債之初始金額加上任何於開始日或之前作出之租賃付款，以及產生之任何初始直接成本。在適用的情況下，使用權資產的成本亦包括將拆卸、搬移相關資產或復原相關資產或資產所在地點之成本估算折現至其現值，減去已收到的租賃優惠。使用權資產隨後按成本減去累計折舊及減值虧損列賬 (參閱附註2(i)及2(l)(iii))。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (k) 租賃資產 (續)

##### 作為承租人 (續)

可退還租金按金的初始公允價值是根據適用於以攤分成本計量的證券投資之會計政策與使用權資產分開入賬 (見附註2(h)及2(l)(i))。初始公允價值與按金名義價值之間的任何差異是以額外租賃付款入賬，並計入使用權資產成本。

當租賃範疇發生變化或租賃合約原先並無規定的租賃代價發生變化 (「租賃修改」)，且未作為單獨的租賃入賬時，則亦要對租賃負債進行重新計量。在此情況，租賃負債根據經修訂的租賃付款和租賃期限，使用經修訂的貼現率在修改生效日重新計量。

在綜合財務狀況表中，長期租賃負債的即期部分按應於報告期後十二個月內結算的合約付款現值釐定。

#### (l) 信貸虧損及資產減值

##### (i) 金融工具之信貸虧損

本集團就按攤銷成本計量的金融資產 (包括現金及現金等價物、貿易及其他應收款項、其他金融資產以及向聯營公司之欠款，用於收集合同現金流量，僅代表本金和利息的支付) 的預期信貸虧損確認虧損撥備。

##### 預期信貸虧損計量

預期信貸虧損乃以概率加權估計的信貸虧損。信貸虧損以所有預期現金短缺 (即根據合約應付予本集團的現金流量及本集團預期收取的現金流量之間的差額) 的現值計量。

倘貼現影響屬重大，預期短缺現金將使用以下貼現率貼現：

- 固定利率金融資產以及貿易及其他應收款項：初始確認釐定時的實際利率或其近似值；
- 浮動利率金融資產：當前實際利率；

於估計預期信貸虧損時考慮的最長期間為本集團承受信貸風險的最長合約期間。

在計量預期信貸虧損時，本集團考慮合理及有證據而毋須付出不必要的成本或努力獲得的資料。這包括過去事件、當前狀況和未來經濟狀況預測等資料。

預期信貸虧損基於下列其中一個基準計量：

- 12個月預期信貸虧損：預期於報告日期後12個月內可能發生的違約事件而導致的虧損；及
- 整個存續期的預期信貸虧損：預期於採用預期信貸虧損模式的項目在預期年限內所有可能發生的違約事件而導致的虧損。

貿易應收款項的虧損撥備一般乃按等同於整個存續期的預期信貸虧損的金額計量。這些金融資產的預期信貸虧損是利用基於本集團過往信貸虧損經驗的撥備矩陣進行估算，並按於報告日期債務人的個別因素及對當前及預測整體經濟狀況的評估進行調整。

對於所有其他金融工具，本集團確認相當於12個月預期信貸虧損的虧損撥備，除非自初始確認以來金融工具的信用風險顯著增加，在這種情況下，虧損撥備計量等於整個存續期的預期信貸虧損的金額。



(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (I) 信貸虧損及資產減值 (續)

#### (ii) 金融工具之信貸虧損 (續)

##### 信貸風險大幅上升

評估金融工具的信貸風險自初始確認以來有否大幅上升時，本集團會比較於報告日期及於初始確認日期評估的金融工具發生違約的風險。作出該重新評估時，本集團認為，倘(i)借款人不大有可能在本集團無追索權採取變現抵押(如持有)等行動的情況下向本集團悉數支付其信貸承擔；或(ii)金融資產已逾期12個月，則發生違約事件。本集團會考慮合理可靠的定量及定性資料，包括過往經驗及在無需付出過多成本或努力下即可獲得的前瞻性資料。

具體而言，評估信貸風險自初始確認以來有否大幅上升時會考慮以下資料：

- 未能按合約到期日期支付本金或利息；
- 金融工具外部或內部信貸測評的實際或預期顯著惡化(如有)；
- 債務人經營業績的實際或預期顯著惡化；及
- 科技、市場、經濟或法律環境的目前或預期變動對債務人履行其對集團責任的能力有重大不利影響。

取決於金融工具的性质，信貸風險大幅上升的評估乃按個別基準或共同基準進行。倘評估為按共同基準進行，金融工具則按共同的信貸風險特徵(如逾期狀況及信貸風險評級)進行分組。

預期信貸虧損於各報告日期進行重新計量以反映金融工具自初始確認以來的信貸風險變動。預期信貸虧損金額的任何變動均於損益中確認為減值收益或虧損。本集團就所有金融工具確認減值收益或虧損並通過虧損撥備賬對彼此之賬面值作出相應調整。

##### 計算利息收益的基準

根據附註2(u)(ii)確認的利息收入乃根據金融資產之總賬面值計算，除非該金融資產出現信貸減值，在此情況下，利息收入乃根據金融資產之攤銷成本(即總賬面值減虧損撥備)計算。

於各報告日期，集團評估金融資產是否出現信貸減值。當發生一項或多項對金融資產估計未來現金流量有不利影響的事件時，金融資產出現信貸減值。

金融資產出現信貸減值的證據包括以下可觀察事件：

- 債務人出現重大財務困難；
- 違反合同，如拖欠或逾期償還利息或本金；
- 債務人可能破產或進行其他財務重組；
- 科技、市場、經濟或法律環境之重大改變對債務人有不利影響；或
- 由於發行人的財務困難，使證券在活躍市場消失。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (1) 信貸虧損及資產減值 (續)

##### (i) 金融工具之信貸虧損 (續)

###### 撇銷政策

若日後實際上不可收回款項，則會撇銷(部分或全部)金融資產、租賃應收款項或合約資產的總賬面值。該情況通常出現在資產逾期365天或本集團確定債務人沒有資產或可產生足夠現金流量的收入來源來償還應撇銷的金額。

隨後收回先前撇銷之資產於收回期間在損益內確認為減值撥回。

##### (ii) 已發出財務擔保之信貸虧損

財務擔保指當特定債務人到期不能按照債務工具條款償付債務時，要求發出人(即擔保人)向蒙受損失的擔保受益人(「持有人」)賠付特定金額的合約。

已發出的財務擔保初步於「貿易及其他應付款項」中按公允值確認，而該等公允值乃經比較貸方於有擔保下收取的實際利率與於如並無擔保下貸方應收取的估計利率(倘關資料可作出可靠估計)後，參考類似服務的公平交易所收取的費用(於可獲得該等資料時)或利率差異而釐定。倘於發出該擔保時收取或可收取代價，該代價則根據本集團適用於該類資產的政策而予確認。倘有關代價尚未收取或應予收取，即時開支於損益中確認。

於初始確認後，初始確認為遞延收入的金額於擔保期內按實際利率法於損益中攤銷為已發出財務擔保的收入。

本集團監察特定債務人違約的風險，並當財務擔保的預期信貸虧損確定為高於擔保的「貿易及其他應付款項」中的金額(即初始確認金額減累計攤銷)時確認撥備。

為釐定預期信貸虧損，本集團會考慮指定債務人自發出擔保以來的違約風險變動，並會計量12個月的預期信貸虧損，惟在指定債務人自發出擔保以來的違約風險大幅增加的情況下除外，在此情況下，則會計量整個存續期的預期信貸虧損。附註2(i)(i)所述的相同違約定義及信貸風險大幅增加的相同評估標準適用於此。

由於本集團僅須於根據獲擔保工具的條款指定債務人違約時作出付款，故預期信貸虧損乃按預期就補償持有人產生的信貸虧損而作出的付款，減本集團預期從擔保持有人(指定債務人或任何其他人士)收取的任何款項估計。有關金額其後將使用現時的無風險利率貼現，並就現金流量的特定風險作出調整。

##### (iii) 其他非流動資產之減值

本集團會在每個結算日審閱內部及外部資料，以確定下列資產是否出現減值跡象，先前確認之減值虧損是否不再存在或可能已經減少：

- 物業、廠房及設備包括使用權資產(除物業以重估值列賬)；
- 以經營租賃權益持有土地之預付利息；
- 無形資產；
- 商譽；及
- 於本公司財務狀況表內附屬公司之投資及聯營公司權益。

(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (I) 信貸虧損及資產減值 (續)

#### (iii) 其他非流動資產之減值 (續)

倘若存在任何有關跡象，則會估計資產之可收回金額。此外，就商譽而言，不論是否有減值跡象，每年都會估計其可收回金額。

#### — 計算可收回金額

資產之可收回金額為其公允價值減處置成本及使用價值之較高者。於評估使用價值時，估計未來現金流量乃按能反映現時市場對貨幣時間值及資產特定風險之評估之稅前折現率，折現至其現值。倘資產所產生之現金流入基本上不能獨立於其他資產所產生之現金流入，則以能產生獨立現金流入的最小資產組別 (即現金生產單位) 來釐定可收回金額。如果分配可以在合理和一致的基礎上進行，則公司資產 (例如，總部大樓) 的賬面價值的一部分會分配給單一現金產生的單位，否則分配給最小的現金產生單位。

#### — 確認減值虧損

每當資產或其所屬之現金生產單位之賬面值超過其可收回金額，即會於損益中確認減值虧損。就現金生產單位確認之減值虧損，首先會分配予減少現金生產單位 (或一組單位) 所獲分配之任何商譽賬面金額，然後再按比例減少該單位 (或一組單位) 中其他資產之賬面金額，惟個別資產賬面值不會減少至低於其本身的公允價值減處置成本或使用價值 (若能釐定)。

#### — 撥回減值虧損

就資產而言除商譽外，倘用以釐定可收回金額之估計出現有利轉變，有關減值虧損將予撥回，有關商譽減值虧損不予撥回。

撥回之減值虧損以倘過往年度並未確認減值虧損而應已釐定之資產賬面值為限。撥回之減值虧損乃於確認撥回之年度內計入損益。

### (iv) 中期財務報告及減值

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則，本集團須根據香港會計準則第34號，「中期財務報告」就財政年度首六個月編製中期財務報告。於中期完結時，本集團採用於財務年度完結時應採用的同一減值測試、確認及撥回標準 (見附註2(i)(i)、(ii)及(iii))。

於中期期間就商譽確認的減值虧損不會於其後的期間撥回。假設有關於中期期間的減值評估於財政年度結束時進行，即使沒有確認虧損，或虧損屬輕微，均採用以上相同處理方法。

### (m) 存貨

存貨以成本值及可變現淨值兩者之較低者入賬。

成本以先入先出法計算，其中包括所有採購成本、加工成本以及令存貨變成現狀和現有條件之其他成本。

可變現淨值按在日常業務過程中之估計售價，減去估計完成成本及估計進行出售所需之其他成本計算。

於出售存貨後，其賬面值計入相關收益確認之期間之費用。存貨撇減至可變現淨值之任何撇減金額和虧損之金額，計入撇減和虧損發生之期間之費用。撥回就存貨撇減之任何金額乃於撥回產生之期間沖減已確認存貨之費用。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (n) 合約資產、合約負債及其他合約成本

##### (i) 合約資產及合約負債

在本集團有權無條件獲取合約所載付款條款代價前確認收益 (見附註 2(u)) 時確認合約資產。合約資產根據附註 2(l)(i) 所載政策評估預期信貸虧損，並於收取代價的權利成為無條件時重新分類為應收款項 (見附註 2(o))。

倘客戶於本集團確認相關收益之前支付代價，即確認合約負債 (見附註 2(u))。倘本集團擁有無條件權利可於本集團確認相關收益之前收取代價，亦將確認合約負債。在此情況下，亦將確認相應的應收款項 (見附註 2(o))。

就與客戶的單一合約而言，呈列合約資產淨值或合約負債淨額。就多份合約而言，不相關合約的合約資產及合約負債不會按淨額基準呈列。

倘合約包括重大融資部分，則合約餘額包括根據實際利率法計算的應計利息 (見附註 2(u))。

##### (ii) 其他合約成本

其他合約成本是取得客戶合約的增量成本或履行客戶合約的成本，其並無撥充資本為存貨 (見附註 2(m))，物業、廠房及設備 (見附註 2(i)) 或無形資產 (見附註 2(j))。

取得合約的增量成本為本集團就取得客戶合約而產生，倘未能取得合約則不會產生的成本 (例如增量銷售佣金)。如果成本預期可收回，則在發生時將合約獲得的增量成本資本化，除非預期攤銷期從初始確認資產之日起一年或更短，在這種情況下，這些成本在產生時支銷。取得合約的其他成本在產生時支銷。

已資本化合約成本按成本減累計攤銷及減值虧損列賬。當合約成本資產超過 (i) 本集團預期因交換資產相關貨品或服務而將收取的代價餘額減 (ii) 尚未確認為開支的直接與提供該等貨品或服務相關的任何成本的淨額時，確認減值虧損。

已資本化合約成本攤銷於確認資產相關收益時從損益內扣除。收益確認的會計政策載於附註 2(u)。

##### (o) 客戶及其他應收款項

應收款項於本集團擁有無條件權利可收取代價時予以確認。倘代價僅隨時間推移即會成為到期應付，則收取代價的權利為無條件。

應收款項使用實際利率法減信貸虧損撥備按攤銷成本列賬 (見附註 2(l)(i))。

##### (p) 應付賬款及其他應付款項

應付賬款及其他應付款項初步按公允價值確認。初步確認後，應付賬款及其他應付款項其後按攤銷成本列賬，惟貼現影響輕微時則除外，於此情況下按發票額列賬。

##### (q) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款及現金、銀行及其他財務機構之活期存款，以及可隨時兌換為已知金額之現金之短期高流動投資，該等投資所面對之價值變動風險並不重大，並為一般於購入時起計之三個月內到期。根據附註 2(l)(i) 之政策現金及現金等價物評估預期信貸虧損。

(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (r) 僱員福利

#### (i) 短期僱員福利及定額供款退休計劃供款

短期僱員福利在提供相關服務時計入費用。如果本集團因僱員過往提供的服務而有支付該金額的現時法律或推定義務，並且該義務能夠可靠地估計，則就預期支付的金額確認負債。

定額供款退休計畫的供款義務在提供相關服務時記入費用。

#### (ii) 定額受益計畫義務

本集團根據香港僱傭條例擁有長期服務金定額受益計劃。

本集團定額受益計畫的淨義務是透過估計職工當期和前期已賺取的未來福利金額並對該金額進行折現來計算。對於長期服務金義務，預計未來福利金額是在扣除本集團強積金供款所產生的累算福利歸屬於僱員而產生的負服務成本後確定，該等福利被視為相關僱員的供款。

當期淨利息支出依照報告期初用於計量設定受益義務的折現率乘以當時設定受益負債淨額確定，並考慮期間設定受益負債淨額的任何變動。淨利息費用和其他與設定受益計畫相關的費用計入當期損益。

#### (iii) 以股份結算之支出

僱員獲授購股權之公允價值會確認為僱員成本，而在股本內之資本儲備則確認相關增幅。公允價值乃採用「二項式期權定價」模式，並經考慮授出購股權之條款及條件計算。當僱員須符合歸屬條件才可無條件享有該等購股權，預計購股權之公允價值總額在歸屬期內經考慮購股權生效的或然率後攤分入賬。

於歸屬期內，估計可歸屬之購股權數目會作出檢討。除非原來的員工支出符合資產確認之要求，否則任何已在往年確認之累計公允價值之調整須在檢討年內之損益中扣除／計入，並在資本儲備作相應調整。在歸屬日期，除非因未能符合歸屬條件引致權利喪失純粹與本公司股份之市價有關，否則確認為支出之金額按歸屬購股權之實際數目作調整（並在資本儲備作相應調整）。權益金額在資本儲備中確認，直至購股權獲行使（在股本內包括已發行之股份），或購股權屆滿（直接轉入保留溢利）為止。

#### (iv) 股份獎勵計劃

就股份獎勵計劃而言，本集團可能會根據股份獎勵計劃透過股份獎勵計劃的受託人從公開市場購買其自有股份，以根據股份獎勵計劃授予股份。本集團受控制結構性實體為履行股份獎勵計劃（見附註27(b)）項下的責任而持有的股份（見附註2(d)）於綜合財務報表中計入庫存股份。

#### (v) 離職福利

離職福利僅於本集團具備正式而詳細之方案及不可撤回方案之情況下，明確顯示終止聘用或因採取自願離職措施而提供福利時，方予確認。

### (s) 所得稅

所得稅費用包括當期稅項及遞延稅項。所得稅費用於損益內確認，惟與業務合併或直接於權益或其他全面收益中確認之項目有關除外。

當期稅項包括本年度應納稅所得額或應納稅損失的預計應付或應收稅款以及對以前年度應付或應收稅款的任何調整。當期應交或應收稅款金額是預期繳納或應收稅款的最佳估計，反映了與所得稅相關的任何不確定性。它是使用報告日期頒布或實質頒布的稅率來衡量的。當前稅項還包括因股利產生的任何稅項。

只有在滿足某些條件時，當期稅務資產和負債才能抵銷。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (s) 所得稅 (續)

遞延稅項根據用於財務報告目的的資產和負債的帳面金額與用於稅務目的的金額之間的暫時性差異確認。以下情況不確認遞延稅：

- 非企業合併交易中資產或負債初始確認的暫時性差異，既不影響會計也不影響應納稅所得額或虧損，且不產生同等應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異；
- 與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的暫時性差異，但本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且在可預見的未來很可能不會轉回；
- 商譽初始確認時所產生的應納稅暫時性差異；和
- 與為實施經濟合作暨發展組織所公佈的第二支柱示範規則而頒布或實質頒布的稅法所產生的所得稅有關的稅法。

遞延所得稅資產根據未使用的稅項損失、未使用的稅項抵免和可抵扣暫時性差異確認，只要未來應納稅利潤很可能可以用來抵銷。未來應納稅所得額根據相關應納稅暫時性差異的轉回確定。如果應納稅暫時性差異金額不足以全額確認遞延所得稅資產，則根據集團內各子公司的業務計劃，考慮對現有暫時性差異轉回進行調整的未來應稅利潤。遞延所得稅資產在每個報告日進行審查，並減少至不再可能實現相關稅務優惠的程度；當未來應稅利潤的可能性提高時，這種減少就會被逆轉。

如果投資性房地產按其公允價值入賬，則確認的遞延稅金額按照報告日按其賬面價值出售這些資產時適用的稅率計量，除非該房地產是可以折舊的，並且是在在一種商業模式中持有的，其目標是隨著時間的推移而不是透過出售來消耗財產中所體現的幾乎所有經濟利益。在所有其他情況下，遞延稅項的計量反映了本集團預計在申報日收回或結算其資產和負債帳面金額的方式所產生的稅務後果。

本期稅項及遞延稅項結餘及其變動，乃各自分開列示及並無相互抵銷。若本公司或本集團在法律上擁有抵銷即期稅項資產及本期稅項負債之行使權利及符合下列額外條件，則本期稅項資產可抵銷本期稅項負債，及遞延稅項資產可抵銷遞延稅項負債：

- 若為本期稅項資產及負債：本公司或本集團計劃以淨額清償，或計劃同時變現資產及清償負債；或
- 若為遞延稅項資產及負債，如其與同一稅務當局向下述者徵收之所得稅有關：
  - 同一應課稅單位；或
  - 或如為不同之應課稅單位，預期在未來每一個週期將清償或追償顯著數目之遞延稅項負債或資產及計劃以淨額基準清償本期稅項資產及本期稅項負債或計劃同時變現本期稅項資產及清償本期稅項負債。

## 2 重大會計政策 (續)

### (t) 撥備及或然負債

當本集團或本公司因過往事件而須負上法律或推定之責任，且可能須就履行該等責任而導致經濟效益流出，並能夠就此作出可靠估計，則會為未能確定何時發生或其款額之其他負債作出撥備。當金額涉及重大之時間價值時，則按預期用以履行責任之開支之現值作出撥備。

倘無需要流出經濟效益履行責任或未能可靠估計款額，則該等責任將披露為或然負債，除非出現經濟效益流出之可能性極微。可能出現的責任（僅於一項或多項未來事件發生或不發生的情況下確定）亦披露為或然負債，除非出現經濟效益流出的可能性極微。

如果結算撥備所需的部分或全部支出預計將由另一方償還，則對幾乎可以確定的任何預期償還確認一項單獨的資產。確認的補償金額以準備金的賬面金額為限。

### (u) 收益及其他收入

當銷售貨品產生收益時，本集團將收入分類為收益。當產品的控制權轉移至客戶時，按本集團預期將有權獲得的承諾代價金額確認收益，不包括代表第三方收取的款項。收益為扣除增值稅或其他銷售稅並經扣減貿易折扣後的金額。

本集團善用《香港財務報告準則》第15號第63段的可行權宜方法的優勢，倘融資期為12個月或以下，並無調整重大融資部分下任何影響的代價。

有關本集團收益及其他收入確認政策的進一步詳情如下：

#### (i) 銷售貨品

收益於客戶管有並接納產品時確認。倘產品只是部分履行了涵蓋其他貨品及／或服務的合約，則確認收益的金額為合約項下交易總額的合適比例，按照相對獨立售價基準根據合約協定的所有貨品及服務之間分配。

#### (ii) 利息收入

利息收入以資產的實際利率，按時間比例基準確認。就信貸並無減值並以攤銷成本的金融資產而言，實際利率用於該資產的總賬面值。就信貸出現減值的金融資產而言，實際利率用於該資產的攤銷成本（即總賬面值減去虧損撥備）（見附註2(l)(i)）。

#### (iii) 政府補助

倘有合理保證可獲取政府補助，而本集團將符合其所有附帶條件，則政府補助初始於財務狀況表內確認。補償本集團產生的開支之補助，在開支產生期間內按有系統之基準於損益內確認為收入。補償本集團資產成本的補助確認為遞延收益，其會於該項資產的可使用年期有系統地於損益內確認。

#### (iv) 經營租賃租金收入

經營租賃的應收租金收入在租賃期涵蓋的期間內平均分期於損益內確認，惟替代基準更能代表使用租賃資產所產生的收益模式。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 2 重大會計政策 (續)

#### (v) 研究及開發

研究及開發成本包括研發活動直接應佔的成本或可以合理分配至該等活動的所有成本。由於本集團研發活動的性質，在餘下開發成本並不重大的情況下，直至項目開發階段後期方才滿足將該等成本確認為資產的標準。因此，研發成本通常於其發生期間確認為開支。

#### (w) 外幣換算

於年內外幣交易按交易當日之外幣匯率換算。以外幣計算之貨幣資產及負債均按結算日之市場外幣匯率換算。匯兌盈虧於損益確認。

外匯非貨幣性資產及負債乃按交易日之外幣匯率列為歷史成本折算。交易日為初步確認該等非貨幣資產或負債以公允價值列賬之外匯非貨幣資產及負債乃以計量公允價值日期之外幣匯率兌換。

按港元外之功能貨幣計值之經營業績按交易日期之概約外幣匯率換算為港元。財務狀況表項目包括因合併2005年1月1日或之後購入的外國業務的賬目所產生的商譽則按報告期末的收市匯率換算為港幣。匯兌差額於其他全面收益中確認，並單項累計呈列於權益中的匯兌儲備。

於出售港元外功能貨幣之業務時，於權益中確認有關該業務之匯兌差額之累計數額由權益中重新分類至損益，該盈虧將於損益內確認。

#### (x) 借貸成本

借款費用可直接歸屬於需經過相當長時間才能達到預定可使用或可銷售狀態的資產的購建或生產，予以資本化，計入該資產的成本。其他借貸成本於產生期間支銷。

借款費用作為符合資本化條件的資產成本的一部分，在資產支出已經發生、借款費用已經發生以及為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的活動正在進行時開始資本化。當準備符合條件的資產以供其預定用途或銷售所需的絕大部分活動中斷或完成時，借款費用的資本化暫停或停止。

#### (y) 關連人士

- (1) 某人士或其近親家族成員倘符合以下條件，即被視為與本集團有關連：
  - (i) 控制或共同控制本集團；
  - (ii) 對本集團有重大影響力；或
  - (iii) 是本集團或本集團之母公司的主要管理人員之成員。
- (2) 某實體倘符合以下條件，即被視為與本集團有關連：
  - (i) 該實體及本集團皆是同一集團成員公司 (即各母公司，附屬公司及同系附屬公司彼此間有關連)。
  - (ii) 一間實體是另一實體的聯營公司或合營公司 (或另一實體為成員公司之集團旗下成員公司之聯營公司或合營公司)。
  - (iii) 兩個實體是同一第三方的合營公司。
  - (iv) 一間實體是一第三方實體的合營公司而另一間實體則是該第三方實體的聯營公司。
  - (v) 該實體是提供福利予本集團或與本集團有關連之實體的僱員離職後之福利計劃。



(除另有指示外以港元計)

## 2 重大會計政策 (續)

### (y) 關連人士 (續)

- (vi) 該實體受在(1)所識別人士控制或共同控制。
- (vii) 在(1)(i)所識別人士對該實體有重大影響力，或該人士是該實體(或該實體的母公司)的主要管理人員之成員。
- (viii) 該實體或該實體所屬集團之任何成員公司為本集團或本集團之母公司提供管理要員服務。

一名人士的近親家族成員指在和實體交易時可能影響該人或受該人影響的家族成員。

### (z) 分部報告

本集團最高層管理定期取得用以對本集團各項業務及經營地域進行資源分配及表現評估之財務資料，而經營分部和財務報表所呈示各分部項目之數額會從中確定。

個別重要之經營分部不會合計以供財務報告之用，但如該等經營分部之產品和服務性質、生產工序性質、客戶類別或階層、分銷產品或提供服務之方法以至監管環境之本質等經濟特性均屬類似，則作別論。個別不重要之經營分部如果符合以上大部份條件，則可以合計為一個報告分部。

## 3 會計判斷及估計

附註27及29載有關於已授出購股權的公允價值的假設及風險因素的若干資料。估計不明確因素的其他關鍵來源載述如下：

### (a) 貿易應收款項的估值

本集團設置應收款項的虧損撥備一般乃按等同於整個存續期的預期信貸虧損的金額計量。預期信貸虧損是利用基於本集團過往信貸虧損經驗的撥備矩陣進行估算，並按於報告日期債務人的個別因素及對當前及預測整體經濟狀況的評估進行調整。如果債務人的財務狀況發生變化，實際信用損失將高於或低於估計數。

### (b) 存貨撇賬

本集團在每個結算日均評估存貨之賬面值，以確定有關存貨是否按照於附註2(m)的會計政策以成本及可變現值兩者中以較低數額入賬。管理層根據現行市況及類似經驗估計可變現價值淨額。任何假設之改變將增加或減少存貨撇減值或撇減於以往年度作出之相應回撥，並因此影響本集團之資產淨值及損益。

## 4 收益

本公司之主要業務為投資控股。本集團之主要業務為設計、製造及銷售液晶顯示屏及有關產品。本集團主要從事汽車及工業顯示屏業務，具備單色顯示製造產能及TFT及觸控顯示屏模組裝配產能。

收益指本集團向客戶供應的商品的發票價值減去在香港財務報告準則第15號範圍內的退貨及折扣。

本集團之客戶基礎多樣化，於2023年本集團最大兩位客戶佔本集團總收益超過10% (2022年：兩位)。於2023年，來自這兩名客戶的銷售收入約為3,585,002,000元(2022年：4,132,550,000)。信貸風險集中詳情載於附註29(a)。

由於本集團已對其銷售或服務合約應用香港財務報告準則第15號第121段之實際權宜方法，因此上述資料並不包括有關倘本集團根據原預期年期為一年或以下之銷售或服務合約達成剩餘履約責任而將有權收取之收入之資料。

有關客戶合約收益之按地區分部報告詳情載於附註12中披露。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 5 其他營運收入，淨額

	2023年 千元	2022年 千元
金融資產公允價值變動	(716)	(736)
視作出售附屬公司 之收益	–	98
政府補貼(附註)	71,607	55,416
以攤銷成本列賬的 金融資產之利息收入	93,282	52,849
匯兌(虧損)/溢利	(4,522)	16,840
出售物業、廠房及設備 之收益淨額	1,708	884
經營租賃租金收入	4,212	14,122
其他收入	8,644	4,021
	<b>174,215</b>	<b>143,494</b>

附註：該金額指政府授予本集團從事高科技製造業研發及其他補助21,835,000元(2022年：16,035,000元)，就購置設備相關而向當局收取的政府補助攤銷48,522,000元(2022年：10,197,000元)，與生產相關的補助金781,000元(2022年：22,400,000元)，根據就業支援計劃提供的補貼無(2022年：2,748,000元)及為留聘員工有關而補助的獎勵金469,000元(2022年：4,036,000元)。以上政府補貼金額並沒有未履行的條件。

### 6 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除：

	2023年 千元	2022年 千元
<b>(a) 融資成本</b>		
租賃負債之利息(附註21(d))	921	669
銀行貸款利息(附註21(d))	24,299	11,692
	<b>25,220</b>	<b>12,361</b>
<b>(b) 其他項目</b>		
客戶應收款項及應收 聯營公司款項：		
一 預期信貸虧損	7,298	20,372
存貨成本(附註19(b))	9,620,357	9,530,183
研究及開發費用	236,522	190,165
規定供款退休計劃之供款	64,886	44,799
以權益結算之股份支出	20,385	22,590

(除另有指示外以港元計)

## 6 除稅前溢利(續)

	2023年 千元	2022年 千元
<b>(c) 其他營運費用</b>		
無形資產攤銷	3,153	5,298
核數師酬金		
— 審計服務	3,281	3,429
— 審閱服務	586	462
— 稅務服務	31	30
銀行手續費	3,387	1,680
物業管理費	9,354	5,116
與短期租賃相關的費用	16,150	3,766
廠房耗用品、清潔及 保安服務費用	34,340	13,334
運費	73,620	62,032
保險及質量保證費用	10,413	6,330
法律及專業費用	10,592	12,826
辦公室費用	11,702	12,340
其他稅金、附加費及關稅	23,893	19,326
計提客戶應收款及應收 聯營公司款項預期信貸 虧損	7,298	20,372
維修及保養	36,639	31,939
銷售、營銷及佣金費用	55,224	48,864
分包費用	26,842	84,747
商標使用許可費	19,305	21,818
差旅及招待費用	36,612	17,097
水電費	82,095	70,012
雜項費用	1,185	3,709
	<b>465,702</b>	<b>444,527</b>

## 7 綜合損益表之所得稅

## (a) 綜合損益表中之稅項如下：

	2023年 千元	2022年 千元
<b>本期稅項 — 香港所得稅</b>		
年內撥備	22,226	38,920
以往年度過多撥備	(492)	(3,467)
	<b>21,734</b>	<b>35,453</b>
<b>本期稅項 — 中國所得稅</b>		
年內撥備	23,614	57,761
以往年度過少撥備	9,795	332
	<b>33,409</b>	<b>58,093</b>
<b>本期稅項 — 香港及 中國以外司法權區</b>		
年內撥備	6,276	13,447
以往年度過少撥備	1,755	1,137
	<b>8,031</b>	<b>14,584</b>
<b>遞延稅項</b>		
產生及撥回暫定差異 (附註25(b))	(4,223)	(10,053)
	<b>58,951</b>	<b>98,077</b>

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 7 綜合損益表之所得稅(續)

#### (a) 綜合損益表中之稅項如下：(續)

##### (i) 香港利得稅

本集團在香港經營業務之香港利得稅以16.5%稅率計算。

##### (ii) 中國所得稅

本集團在中國經營業務是按中國企業所得稅法。中國企業之標準企業所得稅率為25%。

本集團之子公司精電(河源)顯示技術有限公司(「精電河源」)、睿合科技有限公司(「睿合」)及精電汽車電子(惠州)有限公司(「精電惠州」)獲中國稅務局認定為高新技術企業，符合資格享有15%之減免所得稅稅率。本集團之子公司成都京東方車載顯示技術有限公司(「成都汽車」)受惠於西部大開發稅收優惠政策，符合資格享有15%之減免稅率徵收企業所得稅。因此，精電河源及成都汽車兩家子公司截至2023年12月31日及2022年12月31日止期間的適用稅率為15%，睿合及精電惠州截至2023年12月31日止期間的適用稅率為15%(2022年：25%)。

依據中國國家稅務總局頒佈的相關法律法規，於釐定截至2023年及2022年12月31日止年度應課稅溢利時，精電河源及成都汽車可享有某些研發費用的加計扣除以作可扣減稅項開支。本集團已就他們可要求的加計扣除做出其最佳估計，以確定於截至2023年及2022年12月31日止年度的應課稅溢利。

本集團在中國成立之其他附屬公司按中國企業之標準企業所得稅率為25%。

本集團之中國企業於2008年1月1日後所得溢利之股息分派須按5%之適用稅率繳納預扣稅。

##### (iii) 香港及中國以外司法權區

於香港及中國以外地區經營業務之本集團附屬公司之稅項以相關國家適用的現行稅率計算。

#### (b) 按適用稅率調節稅項扣除及會計溢利：

	2023年 千元	2022年 千元
除稅前溢利	540,032	657,647
按有關稅務司法權區適用的利得稅稅率計算之除稅前溢利估算之名義稅款	86,442	99,100
不可減免支出之稅務影響	5,625	11,751
免稅收入之稅務影響	(9,844)	(6,727)
研究及開發費用加計扣除之影響	(34,388)	(30,649)
未確認未利用稅務虧損之稅務影響	9,710	32,407
未確認其他暫定差異之稅務影響	(9,664)	(6,284)
動用過往未確認之稅項虧損	(25)	395
以往過少／(過多)撥備	11,058	(1,998)
其他	37	82
實際稅項支出	58,951	98,077

(除另有指示外以港元計)

## 8 董事酬金

根據香港公司條例第383(1)節及公司法規第2部分規定(披露董事利益資料)規例董事酬金披露列報如下：

## 截至2023年12月31日止年度

	董事袍金 千元	薪金 千元	其他福利 千元	酌情授予 之花紅 千元	退休金 計劃供款 千元	小計 千元	以股份結算 之支出 千元	總額 千元
<b>執行董事</b>								
高文貴	-	-	-	-	-	-	-	-
高穎欣	-	2,400	-	140	18	2,558	812	3,370
蘇寧	-	1,010	1,127	786	230	3,153	851	4,004
<b>非執行董事</b>								
邵喜斌	-	-	-	-	-	-	-	-
金浩	-	-	-	-	-	-	-	-
孟超(附註i)	-	-	-	-	-	-	-	-
張建強	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事</b>								
馮育勤	200	-	-	-	-	200	118	318
朱賀華	200	-	-	-	-	200	118	318
侯自強	98	-	-	-	-	98	118	216
龐春霖(附註ii)	147	-	-	-	-	147	-	147
總額	645	3,410	1,127	926	248	6,356	2,017	8,373

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 8 董事酬金(續)

#### 截至2022年12月31日止年度

	董事袍金 千元	薪金 千元	其他福利 千元	酌情授予 之花紅 千元	退休金 計劃供款 千元	小計 千元	以股份結算 之支出 千元	總額 千元
<b>執行董事</b>								
高文賓	-	-	-	-	-	-	-	-
高穎欣	-	2,400	-	616	18	3,034	1,433	4,467
蘇寧	-	1,008	268	706	230	2,212	1,433	3,645
<b>非執行董事</b>								
邵喜斌	-	-	-	-	-	-	-	-
金浩	-	-	-	-	-	-	-	-
張淑軍	-	-	-	-	-	-	-	-
張建強(附註iii)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事</b>								
侯自強(附註iv)	200	-	-	-	-	200	287	487
馮育勤	200	-	-	-	-	200	287	487
朱賀華	200	-	-	-	-	200	287	487
<b>總額</b>	<b>600</b>	<b>3,408</b>	<b>268</b>	<b>1,322</b>	<b>248</b>	<b>5,846</b>	<b>3,727</b>	<b>9,573</b>

附註(i)：年內，沒有董事行使購股權。(2022年：高穎欣女士於2022年12月7日行使500,000份購股權；蘇寧先生於2022年11月9日行使500,000份購股權；侯自強先生於2022年10月3日行使100,000份購股權；馮育勤先生於2022年10月24日行使100,000份購股權，而朱賀華先生於2022年10月10日行使30,000份購股權)。

附註(ii)：孟超先生自2023年2月17日委任為本公司非執行董事。

附註(iii)：龐春霖先生自2023年4月7日委任為本公司獨立非執行董事。

附註(iv)：張建強先生於2023年1月辭世及退任本公司非執行董事。

附註(v)：侯自強先生已退休及自2023年6月27日起退任本公司獨立非執行董事。

(除另有指示外以港元計)

## 9 最高薪酬人士之報酬

本集團最高薪酬之五名人士中，二名(2022年：二名)為董事，其酬金於附註8披露。其餘三名(2022年：三名)人士之合共報酬如下：

	2023年 千元	2022年 千元
薪金及其他酬金	4,448	3,957
酌情授予之花紅	1,299	1,793
以股份結算之支出	1,388	1,742
退休金計劃供款	88	83
	<b>7,223</b>	<b>7,575</b>

最高薪酬之三名人士(2022年：三名)按薪酬等級詳列如下：

	2023年 人數	2022年 人數
2,000,001元至 2,500,000元	2	1
2,500,001元至 3,000,000元	1	2

## 10 其他全面收益

其他全面收益之內容未有任何稅項影響。

其他全面收益之內容如下：

	2023年 千元	2022年 千元
<b>海外貨幣換算調整：</b>		
香港以外業務財務報表 換算產生的匯兌差額	(26,894)	(235,491)
原計入其他綜合收益的 原計入當期損益的 淨額	-	214
	<b>(26,894)</b>	<b>(235,277)</b>

## 11 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按照年內的本公司普通股股東應佔綜合溢利475,260,000元(2022年：582,451,000元)及年內已發行股份之加權平均786,365,101普通股(2022年：742,756,425股)計算：

### 普通股之加權平均數

	2023年	2022年
於12月31日已發行之 普通股	<b>786,365,101</b>	742,756,425

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利是按照年內的本公司普通股股東應佔綜合溢利475,260,000元(2022年：582,451,000元)及加權平均788,953,698普通股(2022年：748,648,454股)計算：

### 普通股之加權平均數(攤薄)

	2023年	2022年
於12月31日普通股之 加權平均數	<b>786,365,101</b>	742,756,425
根據本公司購股權計劃 以不收取代價方式 視作發行股份之影響	<b>67,855</b>	2,400,478
根據股份獎勵計劃	<b>2,520,742</b>	3,491,551
於12月31日普通股之 加權平均數(攤薄)	<b>788,953,698</b>	748,648,454

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 12 分部報告

#### (a) 經營分部業績

本集團將其業務劃分為一個單位以作管理，因此，設計、製造及銷售液晶顯示屏及有關產品為唯一呈報分部，實際上所有收益及經營溢利均來自此業務分部。綜合財務報表的呈列方式與向本集團最高管理層就資源分配及表現評估而提供的內部報告一致。因此，並無另行披露業務分部資料。

營運總決策人為董事會。董事會審閱本集團之內部報告，以評估業績及分配資源。管理層已根據該等報告釐定本集團有單一經營分部。

董事會根據與綜合財務報表所載一致之收益評估經營分部之表現。董事會獲提供以下其他資料以評估經營分部之表現：總資產不包括遞延稅項資產、其他金融資產、即可收回稅項及於聯營公司權益(均為集中管理)。

#### (b) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自外部客戶收益及(ii)本集團的物業、廠房及設備、無形資產及聯營公司權益(「指定非流動資產」)的地區資料。客戶的地區資料按提供服務或交付貨品的地點列示。指定非流動資產的地區資料按資產的實物地點(就物業、廠房及設備而言)及業務的地點(就無形資產及聯營公司權益而言)列示。

#### (i) 本集團來自外部客戶收益

	2023年 千元	2022年 千元
中國(所在地)	7,913,271	7,494,766
歐洲	1,412,246	1,607,278
美洲	727,532	680,320
韓國	304,753	396,589
其他	402,614	543,408
	<b>2,847,145</b>	<b>3,227,595</b>
綜合收益	<b>10,760,416</b>	<b>10,722,361</b>

來自歐洲外部客戶收益分析：

	2023年 千元	2022年 千元
捷克	315,521	443,518
德國	242,108	237,130
羅馬尼亞	142,705	214,818
法國	140,563	99,060
葡萄牙	96,478	73,059
意大利	71,918	112,275
英國	3,946	24,330
其他歐洲國家	399,007	403,088
	<b>1,412,246</b>	<b>1,607,278</b>

#### (ii) 本集團之指定非流動資產

	2023年 千元	2022年 千元
中國(所在地)	1,765,921	1,515,654
其他	18,720	4,741
	<b>1,784,641</b>	<b>1,520,395</b>



(除另有指示外以港元計)

## 13 物業、廠房及設備

	持有土地及 樓宇作自用的 擁有人權益 千元	其他 租賃物業 作自用 以成本列賬 千元	廠房、 機器、 工具及設備 千元	在建工程 千元	辦公室設備 千元	其他 千元	小計 千元	持有 租賃土地作 自用的權益 千元	總額 千元
<b>成本</b>									
於2022年1月1日	223,509	31,571	1,732,858	-	48,616	158,010	2,194,564	68,265	2,262,829
外匯調整	(16,762)	(1,466)	(119,041)	(2,320)	(1,260)	(13,661)	(154,510)	(4,906)	(159,416)
添置	-	1,875	140,489	951,162	9,544	10,735	1,113,805	-	1,113,805
轉移	63,129	-	-	(63,129)	-	-	-	-	-
出售附屬公司(附註31)	-	-	-	-	-	(2,818)	(2,818)	-	(2,818)
出售	-	(158)	(6,157)	-	(280)	(167)	(6,762)	-	(6,762)
於2022年12月31日	269,876	31,822	1,748,149	885,713	56,620	152,099	3,144,279	63,359	3,207,638
於2023年1月1日	<b>269,876</b>	<b>31,822</b>	<b>1,748,149</b>	<b>885,713</b>	<b>56,620</b>	<b>152,099</b>	<b>3,144,279</b>	<b>63,359</b>	<b>3,207,638</b>
外匯調整	(3,598)	(51)	(24,788)	(13,008)	(1,504)	(2,415)	(45,364)	(1,612)	(46,976)
添置	680	20,516	81,685	355,612	17,753	22,054	498,300	-	498,300
轉移	391,690	-	729,727	(1,206,282)	83,179	1,686	-	-	-
出售	-	(14,902)	(51,021)	-	(1,118)	(857)	(67,898)	-	(67,898)
於2023年12月31日	<b>658,648</b>	<b>37,385</b>	<b>2,483,752</b>	<b>22,035</b>	<b>154,930</b>	<b>172,567</b>	<b>3,529,317</b>	<b>61,747</b>	<b>3,591,064</b>

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 13 物業、廠房及設備(續)

	持有土地及 樓宇作自用的 擁有人權益 千元	其他 租賃物業 作自用 以成本列賬 千元	廠房、 機器、 工具及設備 千元	在建工程 千元	辦公室設備 千元	其他 千元	小計 千元	持有 租賃土地作 自用的權益 千元	總額 千元
<b>累積攤銷及折舊：</b>									
於2022年1月1日	101,432	10,051	1,388,197	-	38,486	130,917	1,669,083	10,312	1,679,395
外匯調整	(8,866)	(249)	(98,845)	-	(978)	(12,875)	(121,813)	(282)	(122,095)
年內折舊	10,496	10,476	127,255	-	5,890	9,102	163,219	2,551	165,770
出售附屬公司(附註31)	-	-	-	-	-	(1,329)	(1,329)	-	(1,329)
出售時回撥	-	(158)	(3,902)	-	(280)	(63)	(4,403)	-	(4,403)
於2022年12月31日	103,062	20,120	1,412,705	-	43,118	125,752	1,704,757	12,581	1,717,338
於2023年1月1日	103,062	20,120	1,412,705	-	43,118	125,752	1,704,757	12,581	1,717,338
外匯調整	(1,437)	(149)	(16,743)	-	(987)	(558)	(19,874)	(205)	(20,079)
年內折舊	14,989	11,120	154,698	-	10,617	7,764	199,188	2,922	202,110
出售時回撥	-	(14,902)	(51,021)	-	(1,105)	(857)	(67,885)	-	(67,885)
於2023年12月31日	116,614	16,189	1,499,639	-	51,643	132,101	1,816,186	15,298	1,831,484
<b>賬面淨值：</b>									
於2023年12月31日	542,034	21,196	984,113	22,035	103,287	40,466	1,713,131	46,449	1,759,580
於2022年12月31日	166,814	11,702	335,444	885,713	13,502	26,347	1,439,522	50,778	1,490,300

(除另有指示外以港元計)

**13 物業、廠房及設備** (續)

(a) 其他物業、廠房及設備主要包括租賃物業裝修、傢俬、裝置及汽車。

**(b) 使用權資產：**

按相關資產類別之使用權資產賬面淨值之分析如下：

	附註	2023年 千元	2022年 千元
持有租賃土地及樓宇作自用的擁有者權益	(i)		
— 於香港以內地區		183	192
— 於香港以外地區		537,514	161,983
		<b>537,697</b>	162,175
香港以外地區持有租賃土地作自用的權益	(i)	46,449	50,778
其他租賃物業作自用			
以折舊成本列賬	(ii)	21,196	11,702
汽車以折舊成本列賬	(iii)	—	213
		<b>605,342</b>	224,868

與租賃有關的費用於損益內確認的項目分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
按相關資產類別劃分之使用權資產的折舊：		
持有租賃土地及樓宇作自用的擁有者權益	14,689	10,014
持有租賃土地作自用的權益	2,922	2,551
其他租賃物業作自用	11,120	10,476
汽車	207	265
	<b>28,938</b>	23,306
租賃負債之利息 (附註6(a))	921	669
與短期租賃相關的費用	16,150	3,766

年內，新增使用權資產20,516,000元(2022年：1,875,000元)。

有關租賃負債到期分析的詳情，分別載於附註24。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 13 物業、廠房及設備(續)

#### (b) 使用權資產：(續)

##### (i) 持有租賃土地及樓宇作自用的擁有者權益

本集團持有若干供生產廠房使用的樓宇及作為職工宿舍的物業。本集團為該等物業權益(包括相關土地的全部或部分不可分割部分)的登記擁有人。本集團已提前作出一次性付款以向物業的前登記擁有人收購物業權益，除根據有關政府部門設定的應課差餉租值的付款外，本集團概無根據土地租賃條款正在進行的付款。該等付款不時變動，並應支付予有關政府部門。截至2023年12月31日，從在建工程轉至持有土地及樓宇作自用的擁有者權益的金額為391,690,000港元(2022年：63,129,000港元)。

##### (ii) 其他自用租賃物業

本集團已透過租賃協議獲得使用其他物業作為辦公室的權利。租賃通常初步為期1至3年。

##### (iii) 其他租賃

本集團汽車租賃的租賃方式以兩年內到期。所有租賃均不包含可變租賃付款。

#### (c) 按經營租賃出租的機器及設備

年內，本集團以經營租賃方式出租了若干列報於「物業、廠房及設備」下的機器項目。截至2023年12月31日，這些按經營租賃出租的機器及設備的賬面淨值為無(2022年：32,122,000元)。截至2023年及2022年12月31日止年度並無增加。折舊3,035,000元已計入截至2023年12月31日止年度的損益(2022年：15,581,000元)。租約的初始期限通常為3年。沒有任何租賃包括可變租金給付額。於報告日期已生效的不可撤銷經營租賃項下的未貼現租金給付額將由本集團於未來三年內每年收取無(2022年：16,833,000元)。

(除另有指示外以港元計)

## 14 無形資產

	技術知識 千元	電腦軟件 千元	總額 千元
<b>成本：</b>			
於2022年1月1日	20,350	23,691	44,041
添置	–	4,394	4,394
出售附屬公司(附註31)	(18,348)	(188)	(18,536)
外匯調整	(2,002)	(146)	(2,148)
於2022年12月31日及2023年1月1日	–	<b>27,751</b>	<b>27,751</b>
添置	–	<b>6,125</b>	<b>6,125</b>
外匯調整	–	<b>(68)</b>	<b>(68)</b>
於2023年12月31日	–	<b>33,808</b>	<b>33,808</b>
<b>累積攤銷：</b>			
於2022年1月1日	2,696	2,888	5,584
年內攤銷	2,586	2,712	5,298
出售附屬公司(附註31)	(4,869)	(49)	(4,918)
外匯調整	(413)	27	(386)
於2022年12月31日及2023年1月1日	–	<b>5,578</b>	<b>5,578</b>
年內攤銷	–	<b>3,153</b>	<b>3,153</b>
外匯調整	–	<b>16</b>	<b>16</b>
於2023年12月31日	–	<b>8,747</b>	<b>8,747</b>
<b>賬面淨值：</b>			
於2023年12月31日	–	<b>25,061</b>	<b>25,061</b>
於2022年12月31日	–	22,173	22,173

年內攤銷已計入綜合損益表內之「其他營運費用」內。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 15 附屬公司投資及受控制結構性實體

#### (a) 附屬公司投資

下表只載列對本集團業績、資產或負債有重大影響之附屬公司詳情。除另有指示外，持有股份均為普通股。

公司名稱	註冊/營業地點	已發行股本/ 註冊資本之詳情	所擁有權益之比率			主要業務
			集團有效權益	本公司持有	附屬公司持有	
成都京東方車載顯示技術有限公司#	中華人民共和國	人民幣1,500,000,000 已繳付註冊資本	100%	-	100%	製造及銷售液晶體 顯示屏及有關產品
精電(成都)顯示技術有限公司#	中華人民共和國	人民幣305,145,455 已繳付註冊資本	100%	-	100%	銷售液晶體顯示屏 及有關產品
合肥京東方車載顯示技術有限公司#	中華人民共和國	人民幣387,714,246 已繳付註冊資本	100%	-	100%	銷售液晶體顯示屏 及有關產品
年加投資有限公司	香港	100股普通股	100%	-	100%	投資控股
精電有限公司	香港	2股普通股 1,848股 無投票權遞延普通股	100%	-	100%	設計及銷售液晶體 顯示屏及有關產品
Varitronix France SAS	法國	每股15.25歐元之 2,500股普通股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
Varitronix GmbH	德國	每股0.51歐元之 100,000股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
精電(河源)顯示技術有限公司#	中華人民共和國	人民幣1,054,353,144 已繳付註冊資本	100%	-	100%	製造及銷售液晶體 顯示屏及有關產品
Varitronix Italy s.r.l.	意大利	每股1歐元之 12,000股普通股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
精電(深圳)汽車技術有限公司#	中華人民共和國	人民幣50,000,000 已繳付註冊資本	100%	-	100%	設計及銷售液晶體 顯示屏及有關產品
Varitronix (Switzerland) GmbH	瑞士	瑞士法郎30,000之 註冊資本	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問

(除另有指示外以港元計)

## 15 附屬公司投資及受控制結構性實體(續)

## (a) 附屬公司投資(續)

公司名稱	註冊/營業地點	已發行股本/ 註冊資本之詳情	所擁有權益之比率			主要業務
			集團有效權益	本公司持有	附屬公司持有	
Varitronix (U.K.) Limited	英國	每股10英鎊之 100股普通股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
VL Electronics, Inc.	美國	每股10美元之 5,000股普通股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
Varitronix Japan 株式會社	日本	每股10,000日圓之 1,000股普通股	100%	-	100%	市場推廣及銷售顧問
睿合科技有限公司*	中華人民共和國	人民幣100,000,000 註冊資本(附註)	50.1%	-	50.1%	製造及銷售液晶體 顯示屏及有關產品
精電汽車電子(惠州)有限公司*	中華人民共和國	人民幣50,000,000 註冊資本	100%	-	100%	設計及銷售液晶體 顯示屏及有關產品

# 公司名稱	法人類別
— 成都京東方車載顯示技術有限公司	外商獨資企業
— 精電(成都)顯示技術有限公司	外商獨資企業
— 合肥京東方車載顯示技術有限公司	外商獨資企業
— 精電(河源)顯示技術有限公司	外商獨資企業
— 精電(深圳)汽車技術有限公司	外商獨資企業
— 睿合科技有限公司	外商非獨資企業
— 精電汽車電子(惠州)有限公司	外商獨資企業

附註：該金額代表尚未全數繳付的註冊資本。

## (b) 投資一間受控制結構性實體

本公司直接控制與本集團於2020年8月28日採納的股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)有關而設立的信託(「股份獎勵計劃信託」)。股份獎勵計劃信託的主要活動包括根據股份獎勵計劃為合資格員工之利益購買、管理及持有本公司股份(見附註27(b))。本公司擁有指示股份獎勵計劃信託相關行動的權力且能夠運用其對信託的權力影響其回報。因此，股份獎勵計劃信託被視為本集團的受控制結構性實體。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 16 非控股權益

下表載列本集團擁有重大非控股權益(「非控股權益」)的附屬公司資料。下文呈列的財務資料概要指任何公司間對銷前的款項。

	睿合科技有限公司	
	2023年 千元	2022年 千元
非控股權益百分比	49.9%	49.9%
非流動資產	65,065	67,328
流動資產	208,126	192,203
流動負債	(117,347)	(157,177)
非流動負債	(43,386)	-
資產淨值	112,458	102,354
非控股權益賬面值	56,116	51,075
收益	727,342	462,939
本年溢利	11,666	3,595
其他全面收益	11,666	3,595
分配至非控股權益的溢利	5,821	1,794
經營業務產生現金流出	(67,266)	(82,130)
投資活動產生現金流出	(2,276)	(25,670)
融資活動產生現金流入	66,746	61,762

### 17 聯營公司權益／應收聯營公司款項

	2023年 千元	2022年 千元
(a) 非流動資產：		
所佔之資產淨值	-	7,922
(b) 流動資產：		
應收聯營公司款項*	12,220	-
	12,220	7,922

\* 應收聯營公司款項屬於貿易性質並預計於一年內收回。

#### 聯營公司之詳情

下列為本集團之聯營公司詳情：

聯營公司名稱	註冊及營業地點	已發行股本／ 註冊資本之詳情	持有權益之 間接百分比	主要業務
合肥疆程技術有限公司(「合肥疆程」)	中華人民共和國	人民幣38,481,809 註冊資本	46.24%	設計及銷售顯示屏產品



(除另有指示外以港元計)

## 17 聯營公司權益／應收聯營公司款項(續)

非個別重要聯營公司的匯總資料：

	2023年 千元	2022年 千元
綜合財務報表中個別非重要 聯營公司的賬面總額	-	4,471
本集團所佔聯營公司虧損及 全面收益總額	(4,471)	(456)

## 18 其他金融資產

	2023年 千元	2022年 千元
<b>非流動部份</b>		
金融資產透過損益按公允值計量		
— 香港以外的非上市股本證券	41,897	42,588
<b>流動部份</b>		
金融資產透過損益按公允值計量		
— 香港以外的上市股本證券	-	65
金融資產以攤銷成本價值計量		
— 香港以外的金融機構發行	15,405	-
	15,405	65

## 19 存貨

(a) 綜合財務狀況表中的存貨包含：

	2023年 千元	2022年 千元
原材料	467,614	637,604
半製成品	571,548	281,089
製成品	907,939	649,308
	1,947,101	1,568,001

(b) 存貨確認為支出的金額分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
已售出之存貨的賬面值	9,475,953	9,466,518
存貨撇減	150,147	92,326
存貨撇減之回撥	(5,743)	(28,661)
	9,620,357	9,530,183

以往年度存貨撇減之撥回乃因客戶產品規格變更因而使用若干存貨而產生。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 20 客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本

	2023年 千元	2022年 千元
貿易應收款項及 應收票據，扣除預期 信貸虧損	2,211,401	2,005,973
其他可收回稅項	109,807	5,388
其他應收款項	114,521	47,306
應收非控股權益款項	11,984	14,012
按金及預付款	161,506	159,969
其他合約成本	47,546	23,449
	<b>2,656,765</b>	2,256,097
非流動訂金及預付款	(101,264)	(98,265)
	<b>2,555,501</b>	2,157,832

非流動訂金及預付款主要包括購置 TFT 面板模具用於生產 TFT 模組和購買廠房及設備。除本集團之租賃按金 1,116,000 元外 (2022 年：1,116,000 元)，所有貿易應收款項及其他應收款項預計在結算日後 12 個月內可收回或確認為支出。

### (a) 賬齡分析

於報告期末，貿易應收賬款及應收票據 (計入客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本) 的賬齡分析，根據發票日期並扣除預期信貸虧損及銷售退貨淨額，如下：

	2023年 千元	2022年 千元
發票日起計 60 日內	1,482,570	1,444,061
發票日後 61 至 90 日	378,849	244,722
發票日後 91 至 120 日	255,079	160,660
發票日後 120 日以上 但少於 12 個月	94,903	156,530
	<b>2,211,401</b>	2,005,973

貿易應收款項及應收票據一般在發票日後 60 至 90 日內到期。本集團之信貸政策詳情載於附註 29(a)。

(除另有指示外以港元計)

**20 客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本 (續)****(b) 合約成本**

已資本化的合約成本涉及取得貨品銷售相關合約的增量成本。合約成本於確認相關銷售收益期間在損益表確認。年內資本化合約成本為9,779,000元在損益中確認(2022年：14,973,000元)。期初相關資本化成本或成本資本化並無減值(2022年：零元)。

本集團應用香港財務報告準則第15號的可行權宜方法，倘於本集團可能另行確認的資產的攤銷期間於訂立有關合約當日與有關報告期一致，將於產生時確認取得貨品銷售相關合約的增量成本為開支。

預期將於超過一年後收回的資本化合約成本為46,691,000元(2022年：15,691,000元)。

**21 現金及現金等價物，銀行定期存款及受限制銀行存款****(a) 現金及現金等價物及銀行定期存款如下述：**

	2023年 千元	2022年 千元
存放期3個月以上之 銀行定期存款	—	61,723
存放期3個月或以下之 銀行定期存款	1,258,701	777,167
銀行存款及現金	2,242,059	2,041,656
現金及現金等價物	3,500,760	2,818,823

- (i) 於2023年12月31日，現金及現金等價物包括存放於股份獎勵計劃信託的金額為8,606,000元(2022年：7,542,000元)，用於通過受託人從公開市場購買其自己的股份，以換取根據股份授予的股份獎勵計劃。
- (ii) 於2023年12月31日，位於中國內地的現金及現金等價物及定期存款為1,829,326,000元(2022年：1,527,374,000元)，資金匯出中國內地須遵守相關外匯管制規則及規定。

**(b) 受限制銀行存款如下述：**

	2023年 千元	2022年 千元
受限制銀行存款	55,884	—

於2023年12月31日，受銀行信用證限制的銀行存款金額為55,884,000元(2022年：零元)。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 21 現金及現金等價物，銀行定期存款及受限制銀行存款(續)

#### (c) 除稅前溢利及來自經營業務現金之對賬表如下：

		2023年 千元	2022年 千元
除稅前溢利		540,032	657,647
調整：			
折舊	13	202,110	165,770
攤銷	14	3,153	5,298
融資成本	6(a)	25,220	12,361
利息收入	5	(93,282)	(52,849)
佔聯營公司之虧損		4,471	456
出售物業、廠房及設備之溢利淨額	5	(1,708)	(884)
以權益結算之股份支出	6(b)	20,385	22,590
視作出售附屬公司的收益	5	-	(98)
政府補貼之攤銷	5	(48,522)	(10,197)
金融資產公允價值變動	5	716	736
匯兌虧損		90,571	226,689
		743,146	1,027,519
營運資金變動：			
存貨的增加		(398,345)	(818,948)
客戶及其他應收款項，按金及預付款及			
其他合約成本之增加		(347,096)	(539,855)
應付賬款及其他			
應付款項之增加		1,309,178	1,164,944
來自經營業務之現金		1,306,883	833,660

#### (d) 來自融資活動負債之對賬表

本集團負債在融資活動之轉變包括現金及非現金轉變如下表所述。融資活動所產的負債是由現金流引起或未來現金流的負債，於本集團綜合現金流量表內分類為融資活動現金流。

	銀行貸款 千元 (附註23)	租賃負債 千元 (附註24)	總額 千元
於2022年1月1日	-	22,555	22,555
融資現金流轉變：			
已付租賃租金的資本要素	-	(11,140)	(11,140)
已付租賃租金的利息要素	-	(669)	(669)
新銀行貸款的收益	776,700	-	776,700
償還銀行貸款	(83,023)	-	(83,023)
已付利息	(11,692)	-	(11,692)
融資現金流轉變總額	681,985	(11,809)	670,176
外匯調整：	6,523	(769)	5,754
其他轉變：			
期內因訂立新租賃而增加的租賃負債	-	1,148	1,148
出售附屬公司(附註31)	(33,000)	-	(33,000)
融資成本(附註6(a))	11,692	669	12,361
其他轉變總額	(21,308)	1,817	(19,491)
於2022年12月31日及 2023年1月1日	667,200	11,794	678,994
融資現金流轉變：			
已付租賃租金的資本要素	-	(10,349)	(10,349)
已付租賃租金的利息要素	-	(921)	(921)
新銀行貸款的收益	619,936	-	619,936
償還銀行貸款	(667,200)	-	(667,200)
已付利息	(24,299)	-	(24,299)
融資現金流轉變總額	(71,563)	(11,270)	(82,833)
外匯調整：	-	105	105
其他轉變：			
期內因訂立新租賃而增加的租賃負債	-	20,516	20,516
融資成本(附註6(a))	24,299	921	25,220
其他轉變總額	24,299	21,437	45,736
於2023年12月31日	619,936	22,066	642,002

(除另有指示外以港元計)

**21 現金及現金等價物，銀行定期存款及受限制銀行存款** (續)**(e) 租賃總現金流出**

以下內容包括現金流量表中包含的租賃金額：

	2023年 千元	2022年 千元
在經營現金流量之內	16,150	3,766
在融資現金流量之內	11,270	11,809
	<b>27,420</b>	15,575

**22 應付賬款及其他應付款項**

	2023年 千元	2022年 千元
應付賬款	3,808,181	2,940,097
應計費用及其他 應付款項	664,717	267,777
預收模具費	215,715	151,409
合同負債	49,517	30,411
	<b>4,738,130</b>	3,389,694

所有債權人和應計費用預計將在一年內清償或確認為收入或應要求償還。於截至2023年12月31日止年度，預收模具費65,927,000元已於損益確認為收入(2022年：31,144,000元)，並已收到客戶墊款130,457,000元(2022年：56,177,000元)。截至2023年12月31日，預收的模具費預計超過一年後確認為收入的金額為41,226,000元(2022年：136,134,000元)。

**(a) 賬齡分析：**

包含在應付賬款及其他應付款項中之應付款項及其他應付票據按發票日，於結算日之賬齡分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
供應商之發票日起 計60日內	3,242,495	2,408,202
供應商之發票日後 61至120日	377,646	462,904
供應商之發票日後 120日以上但 少於12個月	131,089	50,119
供應商之發票日後 12個月以上	56,951	18,872
	<b>3,808,181</b>	2,940,097

**(b) 合同負債之變動**

	2023年 千元	2022年 千元
於1月1日結餘	30,411	80,781
在該年度確認了期初 合同負債中包含的 收入引致合同負債 減少	(30,411)	(80,781)
在該年度收到了來自 客戶的預付款引致 合同負債增加	49,517	30,411
於12月31日結餘	<b>49,517</b>	30,411

當本集團在生產活動開始前收到存款時，這將在合同開始時產生合同負債，直到項目確認的收入超過存款金額。存款金額根據具體情況與客戶協商。所有合同負債可預計在一年內確認為收入。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 23 銀行貸款

銀行貸款還款計劃分析如下：

	2023年 千元	2022年 千元
1年內或按要求	236,439	636,288
1年後但2年內	57,477	30,912
2年後但5年內	193,405	–
5年後	132,615	–
	<b>619,936</b>	667,200

於2023年12月31日，銀行貸款171,044,000港元以本集團一家附屬公司的若干土地、建築物、機器及設備作為抵押，以配合其長期發展。貸款協議的質押協議尚未被雙方簽署及將在這些土地和建築物向相關部門完成登記後生效。管理層預計相關程序將於2024年完成。於2023年12月31日，其餘銀行貸款均為無抵押。

於2022年12月31日，所有銀行貸款均為無抵押。

於2022年12月31日，本集團的某些銀行融資須履行與本集團某些資產負債表比率相關的契約，這在與金融機構的貸款安排中很常見。如果本集團違反契約，提取的融資將按要求支付。本集團定期監督其遵守這些契約的情況。本集團流動資金風險管理的進一步詳情載於附註29(b)。截至2022年12月31日，與提取融資有關的契約均未被違反。於2023年，本集團已全額償還上述附有契約條件的貸款。

### 24 租賃負債

下表顯示本集團在當前及過往報告期末以及過渡至香港財務報告準則第16號之日的租賃負債的剩餘合約到期日：

	2023年 千元	2022年 千元
1年內	8,159	7,392
1年後但於2年內	4,665	3,969
2年後但於5年內	9,242	433
	<b>13,907</b>	4,402
	<b>22,066</b>	11,794

(除另有指示外以港元計)

## 25 綜合財務狀況表之所得稅

## (a) 綜合財務狀況表中之本期稅項如下：

	2023年 千元	2022年 千元
有關香港利得稅之(可收回稅項)/應付稅項	(6,600)	28,216
有關中國所得稅之應付稅項	8,485	25,337
有關香港及中國以外司法權區之應付稅項	1,686	7,649
	3,571	61,202
包括：		
可收回稅項	(10,354)	(4,122)
應付稅項	13,925	65,324
	3,571	61,202

## (b) 已確認遞延稅項資產及負債：

於綜合財務狀況表確認之遞延稅項(資產)/負債部份及年內之變動如下：

	高於 有關折舊之 折舊免稅額 千元	無形資產 千元	撥備 千元	遞延收入 千元	未匯出之盈餘 千元	未來效益之 稅項虧損 千元	總額 千元
因遞延稅項而產生：							
於2022年1月1日	1,318	4,413	(220)	-	7,000	-	12,511
扣除/(計入)至損益(附註7(a))	170	2,336	(10,039)	(2,520)	-	-	(10,053)
出售附屬公司(附註31)	-	(4,174)	-	-	-	-	(4,174)
匯兌變動	(155)	562	-	-	-	-	407
於2022年12月31日	1,333	3,137	(10,259)	(2,520)	7,000	-	(1,309)
於2023年1月1日	1,333	3,137	(10,259)	(2,520)	7,000	-	(1,309)
扣除/(計入)至損益(附註7(a))	70,885	131	(14,529)	(32,958)	(7,000)	(20,752)	(4,223)
匯兌變動	(479)	-	231	263	-	142	157
於2023年12月31日	71,739	3,268	(24,557)	(35,215)	-	(20,610)	(5,375)

綜合財務狀況表對賬如下：

	2023年 千元	2022年 千元
綜合財務狀況表確認之淨遞延稅項資產	(8,843)	(11,286)
綜合財務狀況表確認之淨遞延稅項負債	3,468	9,977
	(5,375)	(1,309)

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 25 綜合財務狀況表之所得稅 (續)

#### (c) 未確認遞延稅項資產

按照載於附註2(s)的會計政策，本集團並無就累計稅務虧損163,386,000元(2022年：163,180,000元)確認其遞延稅項資產，原因為在可見將來不可能在有關稅務司法權區取得應課稅盈利而令該項資產得以運用。本集團尚未確認相關稅項虧損的遞延稅項資產，其到期日如下：

	2023年 千元	2022年 千元
2025年12月	–	1,325
2026年12月	10,556	30,401
2027年12月	47,920	66,957
2028年12月	34,837	–
根據現行稅務條例 不設應用期限	70,073	64,497
	<b>163,386</b>	163,180

### 26 遞延收益

	2023年 千元	2022年 千元
流動部份	26,138	4,427
非流動部份	200,496	18,911
	<b>226,634</b>	23,338

截至2023年12月31日止年度，本集團獲得中國政府鼓勵購置機器的政府補貼合共224,861,000元(2022年：33,324,000元)該金額將會按照該等資產之可使用年期分攤及計入至損益。截至2023年12月31日止年度該補貼已計入至損益為48,522,000元(2022年：10,197,000元)。

### 27 以權益結算之股份交易

#### (a) 購股權計劃

本公司於2013年6月3日(「計劃」)，為鼓勵本集團員工及業務夥伴而採納購股權計劃。據此，本公司董事會獲授權可酌情邀請公司內之任何僱員或董事(包括本集團內任何執行及非執行董事)(「現時參與人仕」)或業務夥伴接受購股權。認購公司股份之價格由董事會釐定並經知會各承授人，惟該價格不可少於授出購股權予承授人當日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之收市價，及之前五個交易日之平均收市價及股份之面值，以較高者為準定價。

根據購股權計劃及其他購股權計劃最多可授予之購股權為於購股權計劃獲通過當日之本公司已發行股本之10%。該兩項購股權計劃可在授出日起十年內行使。

於2019年1月24日，本公司根據購股權現有計劃向現時參與人仕授出4,500,000份購股權。各購股權持有人可按行使價2.00元認購一股每股面值0.25元之公司股份。該等購股權之合約年期為自承授人接納後發行購股權證日期起至2023年1月31日到期。於所授出之4,500,000份購股權中，1,800,000份購股權被授予公司董事。有關進一步詳情載於本公司於2019年1月24日所刊發之公告。



(除另有指示外以港元計)

## 27 以權益結算之股份交易(續)

## (a) 購股權計劃(續)

(i) 年內已存在授出之購股權條款及條件如下，所有購股權均以實質股票支付：

	購股權數目	歸屬條件	購股權合約年期
<b>授出予董事之購股權：</b>			
2019年1月24日	1,800,000	自2020年至2023年每年2月1日期間授出三個部份	2023年1月31日營業時間結束時
<b>授出予僱員之購股權：</b>			
2019年1月24日	2,700,000	自2020年至2023年每年2月1日期間授出三個部份	2023年1月31日營業時間結束時

(ii) 購股權數目及加權平均行使價格如下：

	2023年		2022年	
	加權平均 行使價格	購股權數目	加權平均 行使價格	購股權數目
於年初未行使	\$2.00	665,000	\$2.00	2,890,000
年內授出	\$2.00	(165,000)	\$2.00	(2,225,000)
年內失效	不適用	(500,000)	不適用	-
於年末未行使	不適用	-	\$2.00	665,000
於年末可行使		-		665,000

年內所行使的購股權於行使日的加權平均股價為14.76元(2022年：13.07元)。

於2023年12月31日，並無未行使之購股權。於2022年12月31日，未行使之購股權之行使價格為2.00元及加權平均行使合約年期約0.08年。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 27 以權益結算之股份交易 (續)

#### (a) 購股權計劃 (續)

##### (iii) 購股權之公允價值及假設

所提供以換取購股權之服務之公允價值是按已授出購股權之公允價值計算。已授出購股權之估計公允價值是按照二項式期權定價模式計算。購股權合約年期及提早行使之預期已包括在二項式期權定價模式內。

	於2019年 1月24日 授出
<b>購股權之公允價值及假設</b>	
於計量日之公允價值	\$0.59
股價	\$2.00
行使價	\$2.00
加權平均波幅	38.81%
加權平均購股權年期	4.02年
預期股息	0.50%
無風險利率 (根據外匯基金票據)	1.83%

預期波幅是根據過往之波幅 (以購股權之加權剩餘年期計算)，再調整公開可得資料影響未來波幅之預期變動。預期股息基於過往之股息。主觀輸入假設之變動可能重大影響公允價值之估計。

購股權的授予須符合服務條件。該服務條件並未納入計算於授予日獲得服務之公允價值。授予購股權與市場情況並無關係。

#### (b) 股份獎勵計劃

本公司已於2020年8月28日 (「採納日期」) 採納股份獎勵計劃，以嘉許、獎勵及留聘參與者為本集團持續營運及發展作出貢獻，並吸引合適人才加盟，以促進本集團進一步發展。

根據股份獎勵計劃的規則，董事會可向本集團任何成員公司或被投資實體的僱員、董事、顧問 (專家或其他)、任何業務或業務發展領域的顧問等合資格參與者 (除任何排除的參與者外) 授出獎勵以參與股份獎勵計劃，以及釐定獎勵的條款。

股份獎勵計劃須根據計劃條款以及本公司與受託人於2020年8月28日訂立的信託契據的條款，由董事會及受託人進行管理。股份獎勵計劃自採納日期起生效，為期10年，但可由董事會決定提早終止。

受託人可於聯交所按當時適用市價購買股份 (以董事會可能不時規定的有關最高價為限) 或場外交易市場。倘受託人通過場外交易進行任何購買，則有關購買的購買價不可高於下列較低者：(i) 於有關購買日期的收市價，及(ii) 股份於聯交所交易的前五個交易日的平均收市價。受託人就股份獎勵計劃目的將予認購及/或購買的最高股份數目，不得超過於採納日期的已發行股份總數10%。於有關認購及/或購買將導致超過該限額時，則董事會不得指示受託人認購及/或購買就股份獎勵計劃而言的任何股份。

截至2023年12月31日止年度，本公司沒有根據股份獎勵計劃向受託人匯款 (2022年：零元)，以購買本公司股份。截至2023年12月31日止年度，受託人沒有就股份獎勵計劃於場內購買股份 (2022年：零股)。截至2023年12月31日止年度，根據本公司股份獎勵計劃授出2,957,600股獎勵 (2022：2,870,000股)。

於2023年3月22日，本公司共向合資格人士 (包括其董事及僱員) 授予662,000股普通股。在662,000股獎勵股份中，前30%獎勵股份已於2023年4月12日歸屬於合資格人士，第二批30%獎勵股份已於2024年4月12日歸屬，剩餘40%將於2025年4月11日歸屬。更多詳情載於本公司2023年3月22日的公告。

(除另有指示外以港元計)

## 28 資本、儲備及股息

## (a) 本公司權益成份之變動

本集團綜合權益各成份年初與年終結餘之對賬載於綜合權益變動表。以下詳列本公司個別權益成份於年初至年終期間之變動：

附註	股本	股份溢價	根據股份獎勵 計劃持有 的股份	繳入盈餘	資本儲備	保留溢利/ (累計虧損)	總額	
	(附註 28(c)) 千元	(附註 28(d)(i)) 千元	(附註 28(d)(v)) 千元	(附註 28(d)(ii)) 千元	(附註 28(d)(iv)) 千元	千元	千元	
於 2022 年 1 月 1 日結餘	184,039	1,309,846	(33,609)	771,827	8,215	2,318	2,242,636	
於 2022 年權益變動：								
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	-	-	(109,284)	-	-	(109,284)	
行使購股權時發行的股份	28(c)(ii)	556	5,215	-	(1,321)	-	4,450	
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		-	-	9,774	(17,446)	7,672	-	
本年虧損及全面收益總額		-	-	-	-	(14,403)	(14,403)	
配售及股東認購新股	28(c)(iii)	13,258	792,798	-	-	-	806,056	
配售及股東認購開支資本化		-	(6,395)	-	-	-	(6,395)	
以權益結算之股份交易	6(b)	-	-	-	22,590	-	22,590	
於 2022 年 12 月 31 日結餘		197,853	2,101,464	(23,835)	662,543	12,038	(4,413)	2,945,650
於 2023 年 1 月 1 日結餘		197,853	2,101,464	(23,835)	662,543	12,038	(4,413)	2,945,650
於 2023 年權益變動：								
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	-	-	-	(180,964)	-	-	(180,964)
行使購股權時發行的股份	28(c)(ii)	41	392	-	-	(103)	-	330
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		-	-	10,072	-	(20,228)	10,156	-
以權益結算之股份交易	6(b)	-	-	-	-	20,385	-	20,385
購股權時失效時釋放權益		-	-	-	-	(311)	311	-
本年虧損及全面收益總額		-	-	-	-	(8,520)	(8,520)	
於 2023 年 12 月 31 日結餘		197,894	2,101,856	(13,763)	481,579	11,781	(2,466)	2,776,881

## (b) 股息

## (i) 本年度本公司股東應收之應付股息

	2023 年 千元	2022 年 千元
於結算日後建議派發末期股息每股 19.0 港仙 (2022 年：23.0 港仙)	150,399	182,062

於結算日後建議之末期股息並未於結算日確認為負債。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 28 資本、儲備及股息(續)

#### (b) 股息(續)

##### (ii) 於本年度批准及派付之上一財政年度本公司股東應收之應付股息

	2023年 千元	2022年 千元
於本年度批准及派付之上一財政年度末期股息每股23.0港仙(2022年：15.0港仙)	180,964	109,284

#### (c) 股本

##### (i) 法定及發行股本

	2023年		2022年	
	股票數目 千股	金額 千元	股票數目 千股	金額 千元
<b>法定股本：</b>				
每股0.25元之普通股	5,000,000	1,250,000	5,000,000	1,250,000
<b>發行及繳足普通股本：</b>				
於1月1日	791,410	197,853	736,155	184,039
行使購股權時發行的股份	165	41	2,225	556
配售及股東認購新股	-	-	53,030	13,258
於12月31日	791,575	197,894	791,410	197,853

普通股持有人享有收取不時宣派之股息，以及在本公司會議上享有每股一票投票權利。所有普通股對於本公司剩餘資產位列相同。

##### (ii) 行使購股權時發行的股份

截至2023年12月31日止的年度，已行使期權以認購公司165,000股普通股(2022年：2,225,000股普通股)，代價為330,000元(2022年：4,450,000元)，其中41,000元(2022年：556,000元)記入股本，餘額289,000元(2022年：3,894,000元)記入股份溢價賬戶。根據附註2(r)(iii)中規定的政策，103,000元(2022年：1,321,000元)已從資本儲備轉入股份溢價賬戶。

##### (iii) 配售及股東認購新股

截至2022年12月31日止年度，本公司以每股15.20元的發行價向認購人配發及繳足發行53,030,000股普通股，總額為806,056,000元，其中13,258,000元計入股本，餘額為792,798,000元計入股份溢價賬。有關發行新股的發行開支6,395,000元亦已資本化至股份溢價賬戶。

(除另有指示外以港元計)

## 28 資本、儲備及股息(續)

### (d) 儲備之性質及目的

#### (i) 股份溢價

股份溢價賬戶之用途受本公司之公司細則第 150 條及 157 條以及百慕達公司法 (1981 年) 所規管。

#### (ii) 繳入盈餘

繳入盈餘包括由股份溢價賬戶轉入之資本減值及於 1991 年根據集團重組方案所得附屬公司之股份價值，超出本公司就此發行之新股面值之數，入賬繳入盈餘賬。根據百慕達公司法 (1981 年) (經修訂) 及本公司之公司細則，繳入盈餘可供分派予股東。

#### (iii) 匯兌儲備

匯兌儲備包括換算香港以外業務之財務報表所產生之所有匯兌差額。該儲備按照會計政策載於附註 2(w) 處理儲備。

#### (iv) 資本儲備

資本儲備包括本公司按僱員獲授購股權的實際或估計之未行使部份而確認之公允價值，並按照於附註 2(r)(iii) 及 2(r)(iv) 為股份基礎報酬而採納的會計政策處理。

#### (v) 根據股份獎勵計劃持有的股份

根據股份獎勵計劃持有的股份指受託人所購入，且尚未授予本公司董事及僱員，並根據就股份付款附註 27(b) 所採納的會計政策確認的股份。購買本公司股份所支付的代價反映為本公司權益減少。

#### (vi) 其他儲備

其他儲備包括就在一間附屬公司按相關中國規則及法規規定之法定儲備及購買附屬公司之非控股權益所付溢價。

#### (vii) 可分派儲備

於 2023 年 12 月 31 日，可分派予本公司股東之儲備總額為 479,113,000 元 (2022 年：658,130,000 元)。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 28 資本、儲備及股息 (續)

#### (e) 資金管理

本集團管理資金之基本目標為保障本集團維持持續經營之能力，以使本集團可繼續以相宜之價格及服務而風險程度低及按合理成本取得融資等方式，為股東帶來回報及為其他持份者帶來利益。

本集團積極及定期檢討及管理其資本架構，務求在取得更高股東回報但可能產生借貸，與穩健之資本狀況所帶來的優勢和安全性兩者之間取得平衡，並就經濟狀況之變動調整資本架構。

本集團按淨債務與經調整資本比率監管其資本架構。就此，本集團將債務淨額界定為債務總額 (包括租賃負債及應付賬款及其他應付款項)，減去銀行定期存款和現金及現金等價物。經調整資本包括股本所有部份減去未產生擬派股息。

本集團經調整淨債務與資本比率於2023年及2022年12月31日如下：

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款項	22	4,738,130	3,389,694
租賃負債	24	8,159	7,392
銀行貸款	23	236,439	636,288
		<b>4,982,728</b>	4,033,374
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	24	13,907	4,402
銀行貸款	23	383,497	30,912
		<b>397,404</b>	35,314
總債務		<b>5,380,132</b>	4,068,688
存放期3個月以上之銀行之定期存款	21	-	(61,723)
現金及現金等價物	21	(3,500,760)	(2,818,823)
<b>淨債務</b>		<b>1,879,372</b>	1,188,142
權益總額		<b>4,409,711</b>	4,115,773
<b>經調整資本</b>		<b>4,409,711</b>	4,115,773
<b>經調整淨債務與資本比率</b>		<b>0.43</b>	0.29

本公司及其任何附屬公司概無任何對外的資本要求。

(除另有指示外以港元計)

## 29 財務風險管理及公允價值

本集團在日常業務過程中承受著信貸風險、流動資金風險及外匯風險。

本集團面對的該等風險及用以管理該等風險的財務風險管理政策及常規說明如下。

### (a) 信貸風險

信用風險是指交易對方不履行合同義務而導致本集團經濟損失的風險。本集團的信用風險主要來自於貿易應收款項。本集團因現金及現金等價物及應收票據產生的信用風險有限，此乃由於對應方均為本集團所認為具有較低信用風險的銀行及金融機構。

本集團並無提供可能令本集團面臨信用風險的任何其他擔保。

### 應收賬款

本集團涉及之信貸風險主要受到各客戶之個別特徵所影響，而非客戶所從事行業及所在國家，因此，高度集中信貸風險主要源自本集團個別客戶出現重大風險。於結算日，本集團客戶及其他應收款項總額之6% (2022年：24%) 及37% (2022年：55%) 之總貿易應收款分別來自本集團之最大客戶及五大客戶。

本集團會對要求超過一定信用額度的所有客戶進行個人信用評估。此等評估針對客戶過往於到期時的還款記錄及現時支付能力，並考慮客戶的特定賬戶資料及客戶所處經濟環境的相關資料。貿易應收款項在發票日後60至90日內到期。本集團一般不會向客戶收取抵押品。

本集團按相等於使用準備矩陣計得的整個存續期預期信貸虧損的金額計量貿易應收款項的損失準備金。由於本集團的歷史信用損失經驗顯示基於客戶個人特徵的不同損失模式，基於逾期狀況的損失準備金在本集團對客戶的個人信用評估之間進一步予以區分。

下表提供有關本集團所面臨的貿易應收款項的信用風險及預期信貸虧損的資料：

	2023年		
	預期損失率 %	賬面金額 千元	損失準備金 千元
即期 (未逾期)	0.7%	1,684,485	11,026
逾期少於1個月	1.9%	322,375	6,045
逾期1至12個月	8.6%	242,419	20,807
逾期12個月以上	100.0%	6,222	6,222
		2,255,501	44,100

	2022年		
	預期損失率 %	賬面金額 千元	損失準備金 千元
即期 (未逾期)	0.2%	920,488	2,186
逾期少於1個月	0.8%	432,147	3,329
逾期1至12個月	3.5%	682,398	23,545
逾期12個月以上	100%	10,405	10,405
		2,045,438	39,465

預期損失率基於過去12月的實際損失經驗。調整該等利率乃為反映收集歷史數據期間的經濟狀況、當前狀況以及本集團對應收款項預期壽命期的經濟狀況的看法之間的差異。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 29 財務風險管理及公允價值(續)

#### (a) 信貸風險(續)

##### 應收賬款(續)

有關貿易應收賬款的損失準備於年內之變動如下：

	2023年 千元	2022年 千元
於1月1日結餘	39,465	19,923
出售附屬公司(附註31)	-	(830)
年內增加預期信貸虧損	4,635	20,372
於12月31日結餘	44,100	39,465

#### (b) 流動資金風險

本集團旗下各個經營實體自行負責其現金管理，包括將現金盈餘作短期投資及籌措貸款以應付預期現金需要，如借貸超出預設特定權限，則須獲母公司董事會批准。本集團之政策為定期監察其流動資金需要及借貸契諾之遵行情況，以確保維持充足之現金及現金等價物儲備，以及有足夠由主要財務機構承諾給予之融資額度，可應付其短期及長期流動資金需要。

下表闡明於結算日，本集團及本公司財務負債之剩餘合約到期情況，乃按合約無折讓現金流量(包括按協定利率計算之應付利息，如為浮動利率，則按結算日當日之利率計算)以及本集團或須還款之最早日期之情況：

	2023年 合約無折讓現金流出						2022年 合約無折讓現金流出					
	於1年內 或即期	1年以上 但少於2年	2年以上 但少於5年	5年以上	於12月31日		於1年內 或即期	1年以上 但少於2年	2年以上 但少於5年	於12月31日		
	千元	千元	千元	千元	總額 千元	賬面值 千元	千元	千元	千元	總額 千元	賬面值 千元	
應付賬款、應計費用 及其他應付款	4,472,898	-	-	-	4,472,898	4,472,898	3,207,874	-	-	3,207,874	3,207,874	
銀行貸款	245,627	68,412	210,642	144,702	669,383	619,936	657,840	31,492	-	689,332	667,200	
租賃負債	8,897	5,161	9,684	-	23,742	22,066	7,660	4,039	437	12,136	11,794	
	4,727,422	73,573	220,326	144,702	5,166,023	5,114,900	3,873,374	35,531	437	3,909,342	3,886,868	



(除另有指示外以港元計)

## 29 財務風險管理及公允價值(續)

### (c) 外匯風險

本集團之外匯風險主要源自透過銷售及採購而產生以外幣(即以相關業務交易之功能貨幣以外貨幣)列值之應收賬款、應付賬款及現金結餘。本集團亦因提取收購以外幣列值之其他金融資產而承受外匯風險，而導致此項風險出現之貨幣主要是美元、歐元、日圓及人民幣。

本集團目前並無就其外匯風險採取任何對沖政策。除以港元作功能貨幣之集團實體之若干交易以美元、歐元及日圓列值外，集團間各實體之大部份銷售及購買均以其各自之功能貨幣作交易貨幣。鑒於港元與美元掛鈎，故本集團預期該等以美元計值之交易將不會出現任何重大貨幣風險。就以其他貨幣列值之餘額而言，倘出現短期之失衡情況，本集團會在必要時按現貨匯率買賣外幣，以確保將淨風險額度維持在可接受之水平。

### (i) 承受外匯風險

下表為本集團在結算日承受因以實體有關之功能貨幣以外之貨幣列值之已確認資產或負債產生之貨幣風險之詳情。所承受風險之金額以港元按年結日之現貨匯率(為呈報而兌換)列值，並不包括因換算香港以外業務財務報表至本集團呈列貨幣之差額。

	2023年 承受外匯風險 (以港元計)				2022年 承受外匯風險 (以港元計)			
	美元 千元	歐元 千元	日圓 千元	人民幣 千元	美元 千元	歐元 千元	日圓 千元	人民幣 千元
客戶及其他應收款項	494,857	-	-	-	720,831	642	-	-
現金及現金等價物	1,211,966	968	517	398,250	874,284	1,081	512	221
應付賬款及其他應付款項	(208,674)	(772)	(12,722)	(187)	(109,216)	(1,053)	(19,992)	-
	1,498,149	196	(12,205)	398,063	1,485,899	670	(19,480)	221

此外，本集團面臨以貸款人或貸款人的記賬本位幣以外的貨幣計價的公司間應收款項及應付款項所產生的貨幣風險。公司間應收賬款淨額27,003,000美元，應收賬款人民幣116,516,000元(2022年：應收賬款分別為21,532,000美元和人民幣302,708,000元)。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 29 財務風險管理及公允價值(續)

#### (c) 外匯風險(續)

##### (ii) 敏感度分析

下表闡明倘本集團於結算日有重大風險之外幣匯率於當日出現變動，本集團除稅後溢利(及保留溢利)及綜合權益之其他部份之即時變動，敏感度分析已假設所有其他可變風險因素維持不變。就此而言，本集團實體之功能貨幣為港元，假設港元兌美元之聯繫匯率將不會因美元兌其他貨幣之價值有任何變動而受到重大影響。

	2023 年		2022 年	
	外幣匯率之 增加/(減少)	除稅後溢利及 保留溢利 增加/(減少) 千元	外幣匯率之 增加/(減少)	除稅後溢利及 保留溢利 增加/(減少) 千元
美元	10% (10%)	125,095 (125,095)	10% (10%)	138,351 (138,351)
歐元	10% (10%)	16 (16)	10% (10%)	74 (74)
日圓	10% (10%)	(1,019) 1,019	10% (10%)	(1,624) 1,624
人民幣	10% (10%)	33,238 (33,238)	10% (10%)	22 (22)

上表呈列之分析結果反映對本集團各實體除稅後溢利，以及各功能貨幣計量之股本按結算日之匯率兌換為港元(為呈報而兌換)之即時影響。

敏感度分析假設已應用匯率變動以重新計量該等由本集團持有並使本集團於結算日承受外匯風險之金融工具。分析不包括因換算香港以外業務財務報表至本集團呈列貨幣之差額。上述分析與2022年採用基準相同。

(除另有指示外以港元計)

## 29 財務風險管理及公允價值(續)

### (d) 利率風險

利率風險指金融工具的公平值或未來現金流量因市場利率變動而波動的風險。本集團的利率風險主要來自於銀行貸款。按浮動利率計息的貸款令本集團面臨現金流量利率風險。本集團由管理層監察之利率概況載列如下。

#### (i) 利率風險概況

下表載列向本集團管理層呈報的報告期末本集團貸款的利率風險狀況詳情：

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>固定利率貸款：</b>			
租賃負債	24	22,066	11,794
銀行貸款	23	443,154	33,600
		<b>465,220</b>	45,394
<b>浮動利率貸款：</b>			
銀行貸款	23	176,782	633,600

#### (ii) 敏感度分析

截至2023年12月31日，估計在其他變量不變的情況下，利率上升／下降50個基點，將使該集團的除稅後溢利和保留溢利減少／增加約7,180,000元(2022年：1,663,000元)。

上述敏感度分析顯示，假設利率變動，則本集團的除稅後溢利(及保留溢利)將會產生的即時變動。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 29 財務風險管理及公允價值 (續)

#### (e) 公允價值

##### (i) 按公允價值計量之金融資產

###### 公允價值層級

下表呈列本集團於報告期末以經常性基準按香港財務報告準則第13號「公允價值計量」所界定的三個公允價值層級計量之金融工具公允價值。公允價值計量所分類的層級乃參考於估值技術中使用的輸入值是否可觀察及其重要性釐定如下：

- 第一級估值：僅以第一級輸入值計量之公允價值，即以相同資產或負債於計量日在活躍市場中的未調整報價計量。
- 第二級估值：以第二級輸入值計量之公允價值，即其輸入值之可觀察性並未如第一級輸入值，且不使用重要不可觀察輸入值。不可觀察輸入值為並無市場數據可作參考之輸入值。
- 第三級估值：使用重要不可觀察輸入值計量之公允價值。

	於2023年	於2023年12月31日			於2022年	於2022年12月31日		
	12月31日	之公允價值計量分類為			12月31日	之公允價值計量分類為		
	之公允價值	第一級	第二級	第三級	之公允價值	第一級	第二級	第三級
	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元
<b>經常性公允價值計量</b>								
交易證券	15,405	15,405	-	-	65	65	-	-
非上市股本證券	41,897	-	-	41,897	42,588	-	-	42,588
	57,302	15,405	-	41,897	42,653	65	-	42,588

於截至2022年及2023年12月31日止年度，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無轉撥入第三級或自第三級轉撥出。本集團之政策為於發生的報告期末確認各公允價值層級水平之間的轉撥。

###### 第三級公允價值計量使用之估值技術及輸入值

於2023年12月31日，非上市股本證券的公允價值採用可比上市公司的企業價值／銷售額比率確定。公允價值計量與就缺乏市場流通性作出貼現率調整成反比關係。於2023年12月31日，估計在所有其他變數保持不變的情況下，因缺乏市場流通性而作出減少／增加3%的貼現率調整，將增加／減少本集團除稅後溢利及保留溢利273,700元。

於2022年12月31日，非上市股本證券的公允價值採用可比上市公司的企業價值／銷售額比率確定。公允價值計量與就缺乏市場流通性作出貼現率調整成反比關係。於2022年12月31日，估計在所有其他變數保持不變的情況下，因缺乏市場流通性而作出減少／增加3%的貼現率調整，將增加／減少本集團除稅後溢利及保留溢利125,000元。

(除另有指示外以港元計)

## 29 財務風險管理及公允價值(續)

### (e) 公允價值(續)

#### (i) 按公允價值計量之金融資產(續)

##### 第三級公允價值計量使用之估值技術及輸入值(續)

於2022年12月31日，非上市股本證券的公允價值是根據可比交易法使用其購買價格估算的，因為董事認為它代表了非上市股本證券的最近市場價值。估值法需要作出重大判斷、假設和輸入數據，包括近期交易的市場信息(如被投資方近期進行的集資交易)。

#### (ii) 並非按公允價值入賬之金融資產及負債的公允價值

於2022年及2023年12月31日，本集團按攤銷成本入賬之金融工具的賬面值與其公允價值並無重大差異。

#### (iii) 財務擔保

已發出財務擔保的公允價值乃參照按公平原則就類似服務所收取的費用而釐定(如能取得此等資料)，或參照利率差距而釐定，將貸款機構在有擔保情況下所收取的實際利率，與估計在無擔保情況下所收取的利率作出比較(如能對有關資料作出可靠的估計)。

## 30 承擔

於結算日內尚未履行而並未列於財務報表的資本承擔如下：

	2023年 千元	2022年 千元
已訂約	346,202	905,255

報告期末尚未履行的資本承擔主要用於位於中國成都的汽車顯示器新生產基地的生產設施。

## 31 出售附屬公司

	2022年 千元
物業、廠房及設備	1,489
無形資產	13,618
商譽	11,487
其他資產	59,445
資產總額	86,039
負債總額	(76,895)
非控股權益	(4,529)
處置淨資產	4,615
因喪失附屬公司控制權而從權益重分類至 損益的附屬公司淨資產累計匯兌損失	(214)
按原附屬公司保留權益的公允價值重新計量	4,927
	4,713
出售收益	98
淨現金流出如下：	
出售現金及現金等價物	(14,822)

截至2022年12月31日止年度，合肥疆程向第三方投資者發行了額外的股份。在完成資本增加和合肥疆程董事會組成的相應變化後，董事認為本集團不再對合肥疆程擁有控制權。從那時起，本集團持有合肥疆程46.24%的股權，並將其作為本集團的聯營公司進行處理。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 32 關連人士的重大交易

#### (a) 主要管理層人士薪酬

主要管理層人士薪酬(包括付予董事薪酬)於附註8,而個別最高薪酬僱員薪酬於附註9披露。

#### (b) 循環交易

除披露於本年度財務報告的其他部份外,關連人士的交易如下(當中包括本公司的母公司京東方科技集團股份有限公司(「京東方」)及其附屬公司(除本集團外)(合稱「京東方集團」):

	2023年 千元	2022年 千元
京東方集團:		
向京東方集團採購的貨品 (附註(1))	4,592,212	6,475,616
向京東方集團出租物業、 廠房及設備(附註(2))	3,472	14,089
向京東方集團購買 固定資產及無形資產 (附註(5))	69,201	43,788
向京東方集團租賃 固定資產(附註(5))	10,125	330
京東方集團收取包括: 租金、管理費、動力 費用及電腦整合製造 系統管理費用(附註(3)) 一 租賃合同	93	97
京東方集團收取商標 許可費(附註(4))	19,257	21,818
向京東方集團收取的 分包費(附註(6))	3,666	8,127

附註:

- 該項交易是按照雙方於2021年9月6日訂立的總採購協議修訂本及總分包協議。詳情請參考本公司於2021年9月6日刊發的公告。根據上市規則第14A章,上述關連人士交易屬於持續關連交易的定義。
- 該項交易是按照本公司之全資附屬公司成都精電與京東方全資附屬公司成都京東方光電科技有限公司(「成都京東方」)於2021年12月30日訂立的資產租賃協議。詳情請參考本公司於2021年12月30日刊發的公告。根據上市規則第14A章,上述關連人士交易屬於持續關連交易的定義。
- 該項交易是按照由2021年1月1日至2024年12月31日訂立的新租賃合同(「新租賃合同」)。根據新租賃合同計算的每項交易構成上市規則第14A章下的持續關連交易。
- 該項交易是按照2022年12月21日續訂的商標許可協議(「商標許可協議」)的條款進行,該協議將條款延長至2024年12月31日。根據商標許可協議計算的每項交易構成上市規則第14A章下的持續關連交易。
- 該項交易乃根據本公司與京東方於2022年7月22日訂立的主框架協議所規定的條款進行。詳情載於本公司日期為2022年7月22日的公告。關聯方交易構成持續關連交易(定義見上市規則第14A章)。
- 該項交易乃根據本公司與京東方於2022年4月29日訂立的分包總協議的條款進行。詳情載於本公司日期為2022年4月29日的公告。關聯方交易構成上市規則第14A章所界定的持續關連交易。

以上交易均已扣除增值稅。

#### (c) 關連方結餘

於2023年12月31日,應付賬款及其他應付款項中包括應付於京東方集團之採購成本及其他應付費用694,949,000元(2022年:1,492,132,000元)。非流動訂金及預付款中包括向京東方集團繳付的訂金68,022,000元(2022年:52,300,000元)用作購買TFT面板模具用於生產TFT模組已向京東方集團繳付。在綜合財務狀況表內客戶及其他應收款項,按金及預付款及其他合約成本包括應收京東方集團之預付款2,739,000元(2022年:33,083,000元)。

除非流動訂金及預付款外,關連方結餘均屬無抵押,免息及於1年內可復完。

(除另有指示外以港元計)

## 33 本公司財務狀況表

	附註	2023年 千元	2022年 千元
<b>非流動資產</b>			
附屬公司投資	15	<b>2,773,672</b>	2,944,212
<b>流動資產</b>			
應收附屬公司款項		-	600,000
其他應收款項		<b>9,037</b>	7,718
現金及現金等價物		<b>2,199</b>	1,226
		<b>11,236</b>	608,944
<b>流動負債</b>			
其他應付款項		<b>8,027</b>	7,506
銀行貸款		-	600,000
		<b>8,027</b>	607,506
<b>流動資產淨額</b>		<b>3,209</b>	1,438
<b>資產淨值</b>		<b>2,776,881</b>	2,945,650
<b>股本及儲備</b>			
股本	28(c)	<b>197,894</b>	197,853
儲備	28(a)	<b>2,578,987</b>	2,747,797
<b>權益總額</b>		<b>2,776,881</b>	2,945,650

上述賬項由董事會於2024年3月21日批准及授權發佈。

高文寶  
董事

高穎欣  
董事

## 34 直屬母公司及最終控股人士

於2023年12月31日，董事認為本集團之直屬母公司及最終控股人士分別為於香港註冊成立的京東方科技(香港)有限公司及於中國註冊成立的京東方科技集團股份有限公司。京東方科技集團股份有限公司編製財務報表予公眾人士使用。

## 35 報告期後的非調整事項

於2023年12月31日，銀行貸款171,044,000港元以本集團一家附屬公司的若干土地、建築物、機器及設備作為抵押，以配合其長期發展。貸款協議的質押協議將在這些土地和建築物向相關部門完成登記後生效，管理層預計於2024年完成。

2023年12月31日後及截至本報告日期，本集團無其他需要披露的重大事項。

## 財務 報表附註

(除另有指示外以港元計)

### 36 截至2023年12月31日止年度已公佈但尚未生效之修訂、新準則及詮釋之可能影響

於本財務報表刊發日期，香港會計師公會已公佈若干修訂及新準則。截至2023年12月31日止年度之會計期間該等修訂及新準則尚未生效及本財務報表亦無採用。其中包括可能與本集團發展有關的內容如下。

	於下列日期或之後開始之會計期間生效
香港會計準則第1號(修訂)，財務報表的呈列： 負債之流動或非流動分類	2024年1月1日
香港會計準則第1號(修訂)，財務報表的呈列： 附帶契諾之非流動負債(「2022修訂」)	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號(修訂)，租賃： 售後回租之租賃負債	2024年1月1日
香港會計準則第7號(修訂)，現金流量表及 香港財務報告準則第7號， 金融工具：披露：供應商融資安排	2024年1月1日
香港會計準則第21號(修訂)， 外匯匯率變動的影響：缺乏可兌換性	2025年1月1日

本集團正在評估這些修訂及新準則在初次應用期間的影響。截至目前，已確定若干方面可能對綜合財務報表並無產生重大影響。



五年  
概要

(以港元計)

	2019年 千元	2020年 千元	2021年 千元	2022年 千元	2023年 千元
<b>業績：</b>					
收益	3,573,978	4,526,914	7,737,943	10,722,361	<b>10,760,416</b>
經營溢利	29,440	70,443	350,084	670,464	<b>569,723</b>
融資成本	(538)	(578)	(915)	(12,361)	<b>(25,220)</b>
佔聯營公司虧損	(552)	(1,850)	(490)	(456)	<b>(4,471)</b>
除稅前溢利	28,350	68,015	348,679	657,647	<b>540,032</b>
所得稅	(3,330)	(1,077)	(38,960)	(98,077)	<b>(58,951)</b>
本年溢利	25,020	66,938	309,719	559,570	<b>481,081</b>
應佔溢利：					
本公司股東	25,020	68,639	327,798	582,451	<b>475,260</b>
非控股權益	–	(1,701)	(18,079)	(22,881)	<b>5,821</b>
本年溢利	25,020	66,938	309,719	559,570	<b>481,081</b>
<b>資產及負債：</b>					
物業、廠房及設備	504,215	467,046	583,434	1,490,300	<b>1,759,580</b>
聯營公司權益	10,447	8,806	–	7,922	<b>–</b>
無形資產	5,269	4,565	38,457	22,173	<b>25,061</b>
商譽	–	–	11,487	–	<b>–</b>
其他金融資產	–	–	40,614	42,588	<b>41,897</b>
非流動訂金及預付款	29,339	32,138	15,332	98,265	<b>101,264</b>
遞延稅項資產	10,277	10,277	654	11,286	<b>8,843</b>
流動資產淨額	2,212,120	2,269,774	2,685,133	2,507,441	<b>3,074,434</b>
資產總額減流動負債	2,771,667	2,792,606	3,375,111	4,179,975	<b>5,011,079</b>
租賃負債	(3,143)	(9,934)	(11,042)	(4,402)	<b>(13,907)</b>
遞延稅項負債	(8,182)	(8,293)	(13,165)	(9,977)	<b>(3,468)</b>
遞延收益	(8,907)	(7,225)	(5,279)	(18,911)	<b>(200,496)</b>
非流動銀行貸款	–	–	–	(30,912)	<b>(383,497)</b>
<b>資產淨值</b>	<b>2,751,435</b>	<b>2,767,154</b>	<b>3,345,625</b>	<b>4,115,773</b>	<b>4,409,711</b>
<b>股本及儲備</b>					
股本	183,794	183,794	184,039	197,853	<b>197,894</b>
儲備	2,567,641	2,526,142	2,848,385	3,866,845	<b>4,155,701</b>
本公司股東應佔權益	2,751,435	2,709,936	3,032,424	4,064,698	<b>4,353,595</b>
非控股權益	–	57,218	313,201	51,075	<b>56,116</b>
<b>權益總額</b>	<b>2,751,435</b>	<b>2,767,154</b>	<b>3,345,625</b>	<b>4,115,773</b>	<b>4,409,711</b>
<b>本公司股東應佔溢利之每股盈利(港仙)</b>					
基本	3.4	9.3	45.1	78.4	<b>60.4</b>
攤薄	3.4	9.3	44.8	77.8	<b>60.2</b>

## 本集團 擁有之物業

	地點	現時用途	持有權益百分比
1.	九龍觀塘 牛頭角道300-302號 裕民中心1座22樓G座	職工宿舍	100%
2.	中華人民共和國 廣東省河源市 源城區河源道128號	工業用途	100%
3.	Unit 3 Milbanke Court, Milbanke Way, Bracknell, Berkshire, United Kingdom	寫字樓	100%
4.	四川省成都市 高新區 合信路1188	工業用途	100%

附註：上述物業中為完全擁有、長期租約或中期租約或並無按任何特定租約年期。



**京東方精電有限公司**

香港九龍觀塘  
成業街7號  
寧晉中心35樓A-F室  
[www.boevx.com](http://www.boevx.com)