BOE

京東方精電有限公司

（於百慕達註冊成立之有限公司）
股份代號　710

2024 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



002 關於京東方精電
003 公司資料
005 主席報告
018 管理層討論及分析
022 營運回顧
028 環境、社會及管治報告
084 董事及高級管理層
090 企業管治報告
110 董事會報告
129 獨立核數師報告
135 綜合損益表
136 綜合損益及其他全面收益表
137 綜合財務狀況表
138 綜合權益變動表
140 綜合現金流量表
141 財務報表附註
195 五年概要
196 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。

公司資料

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*)
高潁欣女士
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

公司秘書

鍾啟昌先生

授權代表

高潁欣女士
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

薪酬委員會

馮育勤先生(*主席*)
高文寶先生
高潁欣女士
朱賀華先生
龐春霖先生

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

投資委員會

高文寶先生(*主席*)
高潁欣女士
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
交通銀行股份有限公司
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
興業銀行股份有限公司
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

* 最後實際可行日期:2025年3月31日,即本年度報告刊發前的最後實際可行日期

公司資料

註冊辦事處

Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM11
Bermuda

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

Appleby Global Corporate Services (Bermuda) Limited
Canon's Court, 22 Victoria Street,
PO Box HM 1179，Hamilton HM EX
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. 恒生港股通汽車主題指數
8. 恒生中國國有企業指數

股本

截至2024年12月31日，
本公司的股本情況如下：
法定股本數目：5,000,000,000
發行股本數目：791,575,204
總法定股本：港元1,250,000,000
總發行股本：港元197,893,801
每股面值：0.25港元

網址

http://www.boevx.com
微信公眾號：BOEVx0710

投資者關係部聯絡

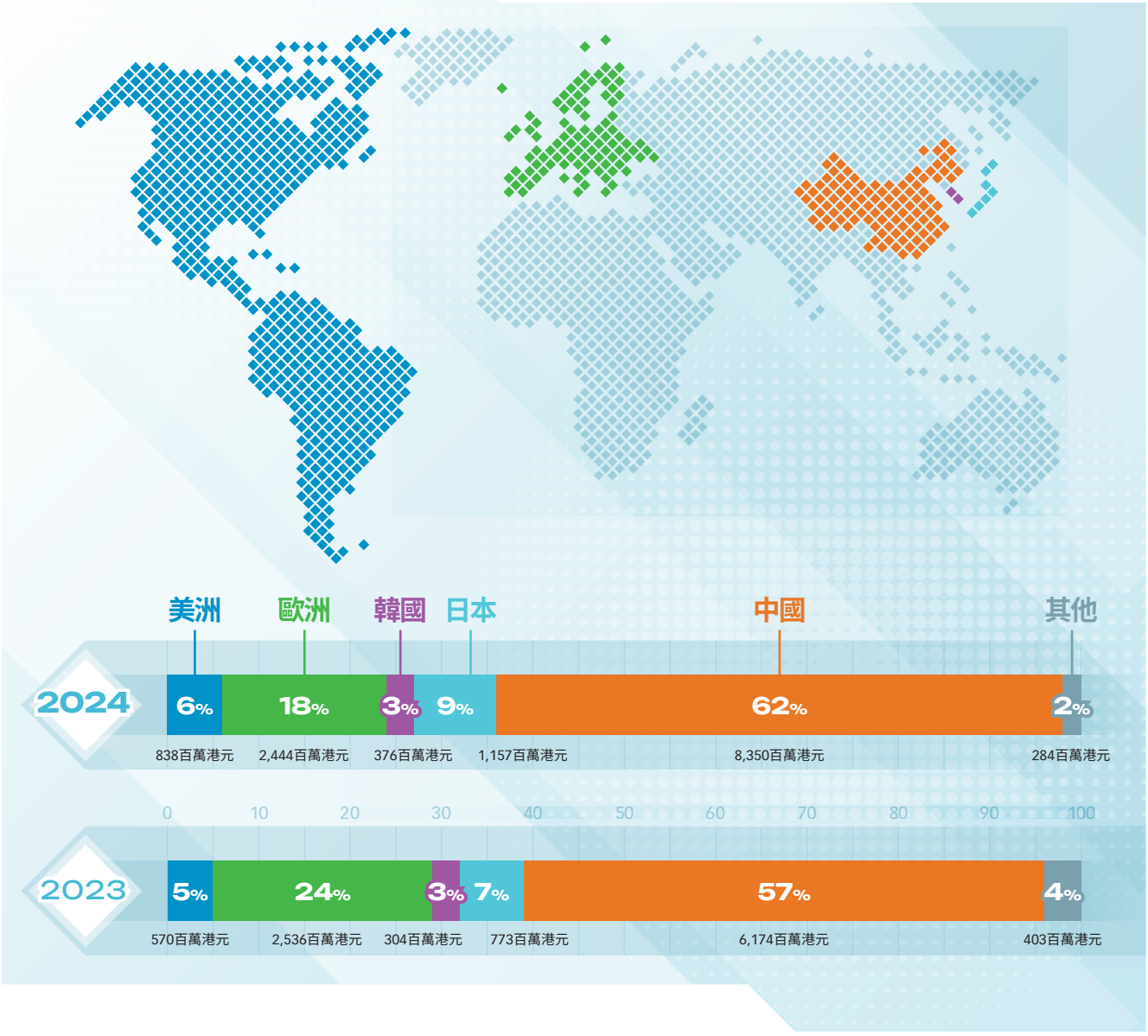
investor@boevx.com

財務日誌	
股東週年大會	
最後登記日	2025年6月18日(星期三)
暫停辦理股份過戶登記手續之日期	2025年6月19日(星期四)至2025年6月25日(星期三)(包括首尾兩天)
記錄日期	2025年6月25日(星期三)
會議日期	2025年6月25日(星期三)
末期股息	
除淨日	2025年7月4日(星期五)
暫停辦理股份過戶登記手續之日期	2025年7月8日(星期二)至2025年7月11日(星期五)(包括首尾兩天)
記錄日期	2025年7月11日(星期五)
股息派發日	2025年7月18日(星期五)或前後

主席報告

按地區收益(按客戶採購決策地點)

截至2024年12月31日年度



主席報告

財務摘要		
百萬港元(除另有指示外)	**2024年年度**	2023年年度
收益	13,449	10,760
利息、稅項、折舊及攤銷前利潤(EBITDA[1])	686	771
股東應佔溢利	391.3	475.3
股東應佔溢利不包括補貼及匯兌溢利淨額	359.7	413.8
基本每股盈利	49.6港仙	60.4港仙
攤薄每股盈利	49.5港仙	60.2港仙
末期每股股息	17.0港仙	19.0港仙
經營現金流入	1,457	1,186
	截至2024年12月31日	截至2023年12月31日
現金資源[2]	4,122	3,572
現金及定期存款結餘	3,544	3,501

1 利息、稅項、折舊及攤銷前利潤(EBITDA)指本期溢利，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。

2 現金資源包括現金及現金等價物、定期存款、流動其他金融資產及受限制銀行存款。



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2024年12月31日止(「回顧年度」)的全年業績。

於回顧年度內，本集團錄得收益13,449,000,000港元，較2023年的10,760,000,000港元增加25%。本集團的利息、稅項、折舊及攤銷前利潤(EBITDA[1])為686,000,000港元，較2023年的771,000,000港元下降11%。股東應佔溢利錄得391,300,000港元，較2023年下降18%。

本集團擁有雄厚的現金資源並處於淨現金狀況。截至2024年12月31日止，本集團擁有現金資源總額4,122,000,000港元，2023年末時則錄得3,572,000,000港元。於2024年12月31日，本集團有銀行貸款376,000,000港元，較2023年年底錄得的620,000,000港元減少39%。銀行貸款376,000,000港元中的170,000,000港元為長期貸款，主要用於促進我們的資本開支。我們整體現金資源的增加和銀行貸款的減少得益於我們嚴格的營運資金管理。本集團致力於維持適當的銀行借貸水平以保持健康的負債水平，而主要資金來源來自其營運活動。

高文寶先生

主席

本集團的收益增長主要受薄膜電晶體(「TFT」)產品、觸控屏顯示模組及車載系統產品銷售增長所帶動。這主要是受惠於新能源汽車需求的顯著增長，以及我們在客戶服務、卓越品質和產能提升方面所取得的成果。

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93%，而單色顯示屏業務的收益貢獻於年內則有所減少。在本集團的收益中，汽車顯示屏業務佔94%，其餘主要為工業顯示屏業務。

整體經營溢利率受到產品結構轉換、價格調整以及庫存成本上升所影響。此外，由於地緣政治衝突導致運費增加、我們積極開拓海外市場導致銷售、營銷、佣金及質量保證費用增加、為保障可收回性而增加的保險費用、因緊急訂單導致的分包費用增加，以及為提高質量而增加的廠房耗用品亦影響了我們的獲利能力。我們致力於降低生產和運營成本以改善我們的獲利能力。

於回顧年度內，股東應佔溢利較2023年減少約84,000,000港元，或18%。減少主要歸因於在經營溢利率中闡述的原因以及政府補貼的減少。



EBITDA下降11%至686,000,000港元，EBITDA利潤率佔本集團收益約5.1%(2023年：7.2%)。減少的主要原因與上述股東應佔溢利減少的原因相同。EBITDA下降幅度與股東應佔溢利相比下降幅度較小，主要是受折舊因素影響，隨著產能的進一步優化以及我們在未來持續努力改善產品的質素以及供應鏈管理，我們相信股東應佔溢利利潤率會受到正面影響。

股息

本集團的股息政策並無變動。

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)建議派發末期股息每股17.0港仙(2023年：每股19.0港仙)。全年派息比率為34%(於結算日後建議派發末期股息金額／本公司股東應佔溢利)(2023年：32%)。

主席報告

業務回顧

汽車顯示屏業務

於回顧年度，汽車顯示屏業務的收益12,660,000,000港元，較2023年錄得的收益9,710,000,000港元增加30%。該業務佔本集團整體收益約94%。我們的系統業務已成為新的成長點，並專注於智能顯示系統、先進顯示系統、智能座艙系統、海外顯示系統和其他相關產品。與2023年相比，我們的系統業務產生的收益較去年大幅增加。

根據Omdia數據，本集團在全球車載顯示屏市場無論是出貨量、面積，特別是8吋及以上尺寸顯示屏的出貨量均保持第一的市場份額。此外，我們在低溫多晶矽和氧化物技術領域的市佔率正穩定成長。我們維持了原有業務的優勢，而我們新技術的發展亦被市場認可。

我們的客戶總部及決策部門遍佈世界各地，隨著全球客戶在中國的整體製造、分包、加工能力不斷提升，決策中心位於中國的客戶為我們貢獻了最大的收益。我們的客戶基礎不斷擴大，目前已涵蓋中國前20大汽車製造商、大多數新能源汽車製造商及海外汽車製造商。為了進一步加強這些業務，我們與大多數在中國領先的新能源汽車製造商建立了戰略合作夥伴關係。

中國政府實施了多項支持性政策，例如以舊換新的激勵措施、新能源汽車下鄉計劃、發展智能汽車基礎設施建設、取消限購以及稅收優惠等。同時，領先的新能源汽車製造商紛紛推出新型號汽車並調整價格，帶動中國市場新能源汽車銷售大幅增長。透過共同開發新技術、以有競爭力的價格提供高價值的產品以及提供高品質解決方案等策略，我們為客戶的成長做出了貢獻並與之共同成長。

我們的海外業務收益穩定成長。在美國，儘管面臨高通膨和高利率所帶來的宏觀經濟挑戰，我們仍然實現了可觀的收益增長。這歸功於我們在研發和行銷方面的策略性投資，包括我們在2024年連續三年參加消費者電子展(「CES」)，使我們革新的產品能夠向客戶展示並取得積極成果。我們也與行業中的TIER-1合作夥伴密切合作，一方面獲取海外汽車製造商的訂單，另一方面提升我們對客戶服務能力，包括增加專業人員的數目以便為海外知名客戶提供系統相關產品，增加我們在美國密西根、法國、韓國和其他亞洲國家等當地的人力資源，以提供及時的支援。此外，我們已成功將產品的應用擴展到農業車輛，而隨著更多模組的推出，我們看到業務的成長機會並將繼續探索新的應用來推動進一步業務成長。


香港



河源(新)


河源(舊)


成都

主席報告

在日本，我們積極參與日本汽車廠商舉辦的展會，並獲得了正面的市場迴響。由於我們致力開發先進的產品技術並提供優質的客戶服務，我們的收入實現了顯著增長，而我們在日本名古屋設立新辦事處並在日本投資額外的研發人員，則加速了這一增長。

我們的系統業務是我們「三步走發展策略」的關鍵。透過近三年來我們在研發和市場拓展方面的持續努力，我們成功獲得了領先新能源汽車製造商的訂單。此外，隨著前幾年獲取的訂單量產，我們在2024年系統業務的收益顯著增長。另外，我們的TIER-1客戶基礎構成變得更加多樣化和更具韌性。

於回顧年度內，我們實施了一系列全面的品質管控措施，持續加強質量管理和改善體系，從而贏得更多客戶的信任。我們於2024年成立了質量管理委員會(「QCC」)，並實施集中質量管理，以確保我們對不同製造工廠的供應商績效進行一致的監督。QCC監控供應商質量並執行措施，以滿足我們對產品嚴格的質量要求。我們還引入更多自動化生產流程，以穩定產量並保持質量的一致性。

我們也與供應商召開了品質大會，就客戶要求的品質標準進行溝通和協調。我們將特定月份指定為「品質月」，以全面審查供應商的品質表現。對外，我們對供應商進行嚴格的評估，以優質供應商為基準評估其他供應商的能力及質量評級。密切參考客戶的質量規格和評價是我們選擇供應商的主要因素。

為了及時有效地採取措施，我們將某些品質檢驗措施轉移到供應商或客戶的設施附近並進行必要的檢驗，確保品質符合要求的標準。我們也安排專家對供應商進行品質要求的指導，大大提高了產品的良率。透過不斷的努力，我們大幅提高了質量，降低了品質成本，並獲得了許多領先新能源汽車製造商的供應商獎項。

我們根據生產要求實施嚴格的採購控制，以盡量減少原材料的累積。年內，我們有效管理採購交貨時間，確保滿足生產需求，同時避免庫存過剩，庫存週轉天數從2023年的67天顯著改善到2024年的55天。

成都廠房於2022年底成立，它利用最先進的生產設備，如超大尺寸顯示產品的產能來滿足市場需求。經過我們的不懈努力，成都廠房的生產效率和品質控制得到進一步鞏固。成都廠房正加大產能，提高營運效率，並增強汽車顯示器業務的獲利能力。



深圳


惠州


合肥



越南

主席報告

工業顯示屏業務

於回顧年度內，工業顯示屏業務錄得收益789,000,000港元，較2023年同期錄得1,050,000,000港元減少約25%。該業務佔本集團整體收益約6%。

年度內收益減少主要是受消費者需求減少影響，因為市場趨勢正向更大尺寸和全彩顯示產品過渡。我們將繼續致力推廣我們的產品以適應新的應用和新興市場，並尋找新的機會。

行業回顧

2024年，全球地緣政治格局緊張升級，通膨環境持續高企。利率下降速度慢於預期導致某些經濟體成長軌跡放緩，導致全球經濟發展的複雜性、嚴峻性和不確定性增加。儘管中國的GDP增長率高於全球平均水平，但不利的外部環境也對中國經濟產生了明顯影響，為中國工業和貿易領域帶來了各種挑戰。

中國政府加強對宏觀調控。尤其注重擴大內需、優化經濟結構及提振信心。根據國家統計局，2024年中國國內生產總值對比去年同期錄得5%增長，超出市場預期。消費、出口和居民人均可支配所得的穩定增長顯示中國經濟前景樂觀。

新能源汽車產業是中國政府的重點發展領域，政府已推出多項支持性政策，包括以舊換新補貼、在農村地區推廣新能源汽車的應用、智能汽車基礎設施建設、取消限購以及稅收優惠等。這些措施正在推動中國新能源汽車產業的快速成長。

根據中國汽車工業協會(「CAAM」)在2024年的統計數據，中國汽車產銷量較去年同期增長3.7%和4.5%，分別達到31,300,000輛和31,400,000輛，中國新能源汽車產銷量較去年同期分別增長34.4%和35.5%，各達到12,900,000輛。汽車產業特別是新能源汽車已成為中國工業經濟增長的重要推動力。

全球而言，歐洲和美國市場目前面臨若干短期挑戰。在更廣泛的宏觀經濟而言，經濟衰退、高通膨、利率下降速度慢於預期以及地緣政治衝突等因素都對汽車消費需求產生了負面影響。此外，政府補貼的缺失和新能源汽車基礎設施的不完善也阻礙了新能源汽車在歐美市場銷售的增長。歐盟對從中國進口的電動車徵收最高可達45.3%的關稅、美國政府轉向支持燃油汽車的政策也影響了新能源汽車產業。這些發展可能會改變全球製造商之間的競爭格局。



在日本和韓國市場，由於經濟低迷、續航里程不足、充電基礎設施不足以及安全問題等因素，新能源汽車產業的整體發展也受到阻礙。

在日本，進口新能源汽車品牌銷量錄得可觀性增長，反映日本市場作為中國新能源汽車製造商海外目標的持續重要性。

在韓國市場，當地汽車製造商計劃推出更多價格實惠的新能源汽車型號，而領先的企業也正在增加對充電基礎設施的投資。這些措施可望提高新能源汽車的普及度，並加速必要配套基礎設施的發展。這顯示未來韓國市場對新能源車的採用前景看好。

就整個市場而言，領先的汽車企業將透過價格競爭力、產品特色以及品牌忠誠度來實現更高的銷量，而規模較小的汽車企業將面臨巨大銷售壓力。

業務展望

我們相信汽車業務將繼續為我們業務的核心焦點。汽車顯示屏領域為我們提供了充足的潛力。同時，工業顯示業務維持可觀的獲利能力，仍是我們整體策略的重要組成部份。

整體來看，全球地緣政治緊張局勢加劇，可能導致對中國生產的新能源汽車徵收額外關稅。這可能會影響我們客戶產品的競爭力，進而影響我們的收入和獲利能力。為了降低風險，我們積極尋找新興市場的需求，並正在建立海外生產基地，以抵銷關稅和其他因素的潛在影響。

我們還嚴格監控成都工廠以及其他新生產設施，並提升產能過程中的效率，以實現更好的營運效率，盡最大努力避免可能會出現的庫存供應過剩和損失。

汽車顯示屏業務

車載顯示器件業務是一個規模龐大，百億元級別的市場，並具有巨大的增長空間。全球車載顯示模組市場呈現穩定的上升趨勢，尤其是於我們有充份裝備的氧化物及低溫多晶矽(「LTPS」)等新興技術。根據Omdia數據，預測未來三年全球車用顯示模組總出貨量、全球中大尺寸(8吋及以上)出貨量、全球氧化物及LTPS出貨量的複合年均增長率分別達到3.05%、7.16%及17.24%。

在產品結構方面，相比起有機發光二極體(「OLED」)的複雜製造過程及較高的投資成本，液晶顯示(「LCD」)技術更具有成本競爭力，因此仍然是主要解決方案。隨著對更高品質顯示的追求，我們相信，如下文科研發展部份所述，更先進的技術將被應用。我們將與供應商合作，利用我們主要股東在成都的新8.6代OLED生產線爭取更高的競爭力。

正如在行業回顧部分所述，新能源汽車產業是中國政府的戰略重點，為我們提供了充足的行業機會。

在未來充滿機遇的情況下，汽車市場正圍繞頂級新能源汽車製造商迅速整合，這些領先製造商在未來有望大幅增長。我們預計行業的擴大將創造額外的收益和獲利機會，同時競爭日益激烈，競爭力較弱的參與者的市場份額將被領先的製造商用新一輪價格戰蠶食。供應鏈正在適應這些不斷變化的行業動態。我們對與新興汽車初創公司的業務保持謹慎，並積極推動供應鏈內部的變革，改善工廠的成本管理和降低成本以保持競爭力。我們將繼續堅定地支持市場領先的汽車製造商，並與他們建立了牢固的策略合作夥伴關係。

主席報告

隨著中國新能源汽車滲透率超過50%，汽車產業正從電動化轉型為人工智能(「AI」)、高端顯示技術和大螢幕功能。智能駕駛艙解決方案將越來越多地整合併由AI賦能，以實現更先進的功能。在大數據的支持下，領先新能源汽車製造商的AI能力將持續領先新進者，技術壟斷地位將持續強化。面對激烈的市場競爭，我們將增強風險意識，聚焦龍頭客戶，持續提升產品品質和技術能力，優化工廠運作效率和服務，努力實現從有到優的高品質跨越。

同時，年輕消費者對品牌的偏好呈現多樣化，重視性價比與功能性。傳統海外汽車廠商可利用本地研發、採購及設計團隊，開發適合中國市場的車型，同時融入本地製造體系，以提升成本競爭力。我們將與領先的汽車製造商緊密合作，優化產品尺寸，推動產品平台化、標準化，並加強研發和品質體系，以實現最佳成本效益和產品品質。

放眼全球，歐美市場將繼續帶來機會，如行業回顧部分所述，同時保持謹慎的態度保護當地利益。此外，政治領導層變動導致的新能源汽車政策變化為產業發展帶來不確定性。我們的策略是透過改善本地服務、實現生產地點及產品多樣化、提升品質、市場響應能力以及成本競爭力來增加我們的全球銷售額。

於2024年，我們連續三年參加了在美國舉辦的CES，在全球舞台上展示我們對產品的創新能力。此外，我們計劃在歐美市場建立更多實驗室，以滿足不同客戶的對汽車研發的需求。為了增強我們對市場的影響力和對客戶的支持，我們將擴大本集團的銷售和服務團隊，確保能提供更有效、更及時的銷售服務和市場推廣。

針對海外客戶多樣化的供應鏈選址需求，我們正在探索各種策略來滿足這些需求，包括海外併購的機會，以及建立國際性的生產基地。這些海外資本支出將逐步投入，目標是根據訂單量調節產能。

新興市場，特別是東南亞國家，是新能源汽車產業成長的關鍵領域。隨著主要客戶業務不斷擴大，我們亦積極開拓當地市場，並已取得了正面的成績。隨著業務的持續成長，我們可能會進一步加強對東南亞市場的投資。

系統業務是我們「三步走發展策略」的重要組成部分。智慧座艙有望成為汽車系統的基石，而低空經濟則具有巨大的發展潛力。2024年，我們推出了中國市場首個智慧座艙整合顯示團體標準。該標準的成功制定，不僅支援了智慧座艙整合顯示器的標準化發展和技術進步，也彰顯了我們在車載顯示器領域的技術專長和產業領導地位。此外，為抓住智慧座艙和低空經濟領域的機遇，我們正積極培養人才以支持新產品線的開發。

我們將進一步提升現有和潛在業務的生產、研發和客戶服務能力，部署核心技術和人力資源，實現業務持續快速成長。



新能源汽車產業較大程度受政府政策和補貼所影響。當對新能源汽車的支援停止，消費者對我們客戶的產品需求可能會減少，進而影響我們的收益。為了減輕單一地區的政策風險，我們正積極探索更多市場，以實現更穩定的收益結構。

汽車智慧化需求不斷上升，AI及智慧駕駛艙成為未來發展的趨勢。為了保持我們在產品技術的領先地位，我們在研發方面進行了大量投資，以滿足需求。我們將設立實驗室等額外的研發設施，並利用股東在產能和技術方面的優勢，使我們能夠持續生產更先進、更優質、更具成本效益的產品，以維持我們的競爭力。

新能源汽車市場競爭激烈，持續的價格競爭可能會侵蝕利潤空間。此外，競爭加劇可能導致韌性較弱的汽車製造商退出。領先的汽車製造商仍然可以憑藉其良好的產品創造力、具吸引力的性價比和客戶忠誠度實現更高的銷售量。為降低與前景不佳的客戶相關的風險並提高盈利能力，我們將更專注於頭部客戶並與他們建立戰略合作夥伴關係，以增加我們的銷售金額並降低邊際成本。

新能源汽車產業是中國政府支持的重點產業。政策利好及補貼不僅帶動產業快速成長，也加劇了市場競爭。此外，非汽車產業的供應商也進入汽車市場，進一步加劇了供應鏈的競爭。然而，我們相信，牢固的客戶關係、卓越的品質控制和強大的供應鏈管理使我們能夠在行業中保持領先地位。

當前的地緣政治衝突正在加劇，這可能對我們的業務構成威脅。我們的海外銷售可能會面臨額外的關稅或其他貿易壁壘，從而導致成本增加。我們已積極尋求不同的應對措施，包括將成本轉移給供應商和／或客戶，探索在海外設立生產工廠的機會，並與海外合作夥伴合作，以抵銷關稅和其他地緣政治風險的潛在影響。



汽車市場中充沛的機會可能給我們的供應鏈帶來挑戰。如果我們的供應商無法滿足我們在數量、品質或時間上的要求，我們可能會面臨供應短缺或採購成本上升的問題。

我們已擴大供應商來源以增強多樣性，並且憑藉與主要股東的緊密關係，我們有信心能夠有效管理原材料的穩定性和成本。

由於市場對人才和物流的需求，我們的成本可能會增加。為了保持競爭力並確保優勢，我們持續加大對員工的投資，提供更多培訓，應用更多自動化生產工藝，並改進產品包裝以提高成本效率。我們還招聘了更多人才，以保持研發的有效性，從而推動每位員工的收入增長。

主席報告

工業及其他顯示屏業務

客戶正轉向使用包括TFT在內的不同類型顯示屏，本集團持續探索將TFT技術應用於其他產品的可能性，並成功取得與汽車相關的工業顯示業務。透過受認可的質量，我們對增加未來其他合作機會充滿信心。

工業及其他顯示屏業務對我們來說代表著百億級別的市場機會，憑藉我們長期累積的行業知識，強大的供應鏈和客戶關係，我們不斷尋找機會並實現進一步的擴張，工業及其他顯示屏業務在無人商店、展示廳、公共交通如航空，火車和長途汽車站等、停車場和充電設施、自動販賣機、邊緣、新一代書桌、家用電器等有巨大的應用機會，我們相信這些業務的進一步發展。

發展策略

憑藉我們的悠久歷史，我們在加強內部競爭力和確保充足的現金和資源儲備取得了重大進展，以支持我們的快速擴充。我們維持輕資產模式，利用京東方科技集團股份有限公司及其附屬公司(「京東方集團」)各地現有的生產、研發能力，以相對適度的投資滿足市場需求。

汽車業務方面，我們在高端、大尺寸的產品領域保持強勢地位。憑藉我們先進的非晶矽和氧化物生產線，我們在成本、供應能力和品質方面保持了競爭力。我們的控股股東京東方集團提供了無與倫比的研發技術和生產能力資源，這將使我們能夠在LTPS/OXIDE/OLED車載技術市場中提高競爭力。

拓展海外市場是我們業務的核心重點策略。我們將積極參與全球展會，向國際大眾展示我們的產品技術創新。此外，我們將加強與領先的TIER-1客戶建立策略夥伴關係，共同尋找新商機。為了更好地支援客戶的研發需求，我們計劃擴大海外銷售團隊和實驗室，確保提供量身訂製、反應迅速的客戶服務。

本集團將致力於擴展汽車顯示屏業務、鞏固其市場領先地位並制訂明確的短期及長期策略目標，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，最終抓緊系統及智能座艙解決方案的發展機遇。我們的「HERO」(健康、娛樂、休閒、辦公)應用場景以及由人工智能(「AI」)賦能的智能座艙解決方案已成為中國市場智慧座艙整合顯示的首個團體標準。我們相信這將成為我們未來發展的里程碑。

除汽車業務外，我們也將利用現有資源，拓展工業及其他顯示屏業務的廣大機遇，推動業務「雙引擎」快速成長。

可持續發展對本集團的成功至關重要，我們非常重視環境保護和可持續性。我們的生產廠房定期測量和監控污染物排放，我們也對供應鏈採取協作方式來管理整體可持續性，並制定了2025年的減少碳排放、能源和用水量以及廢棄物的目標，並承諾在2050年實現「碳中和」。本集團在成都舉辦了2024年度供應商質量大會，主題是「品質為先共創未來」，旨在進一步加強與供應商的溝通和合作，並致力於為客戶提供更優質的產品和服務，同時保護環境可持續性。2024年9月，集團榮獲了BSI頒發的TISAX AL2級標籤，ISO/IEC 27001信息安全管理體系認証証書和ISO/SAE 21434汽車網絡安全管理體系認証証書。本次認證進一步彰顯了其在資訊安全管理方面邁上了新台階，樹立了行業典範和標桿。

科研發展

為了搶佔汽車智能化帶來的機會，我們致力於提升我們的技術實力。我們的研發投資正在穩步增加，研發支出從2023年的2.37億港元增長到2024年的2.84億港元。此外，研發技術人員的數量從2023年的約410人增至2024年的約450人。我們已充分準備，具備必要的資源和人才，並對未來充滿信心。

從新能源時代到智能化時代，人們對於汽車的需求已經不僅僅停留在舒適的代步工具層面。對於更加智慧化、休閒性、娛樂性等個性化的需求正在成為購車者的重要考量因素。隨著智慧駕駛和智慧座艙的發展，真正打造人車域生態，將智慧座艙作為「第三生活空間」，呼之欲出。車載顯示屏是座艙智能化的最好表達，也是最佳介面。

面對新時代背景下新汽車的未來發展，本集團一直致力於創新變革，通過持續技術創新推動行業進步與變革。本集團車載產品實現了從過往的單一尺寸形態，到尺寸增加、造型多樣，再到解析度、景深、環境光低反射等技術的應用和發展；通過系統集成設計，實現屏對SIDE-MIRROR的完美替代；通過屏下攝像頭、智慧內飾屏、PHUD等方案，拓展使用場景；通過液晶調光玻璃實現綠色與藝術美感兼具的高端商務應用。

本集團依託從顯示面板、模組製造，到系統集成，AI賦能，以至延伸醫療健康服務的一體化解決方案提供能力，為將未來的車內座艙打造成為有溫度的第三空間，提出「HERO」計劃，打造集健康場景(HEALTHINESS)、娛樂場景(ENTERTAINMENT)、休閒場景(RELAXATION)、辦公場景(OFFICE)於一體的智慧座艙，真正達到人與車的情智合一。

全景抬頭顯示器(PHUD)

全景抬頭顯示器(PHUD)是一種先進的車載抬頭顯示技術。全景式抬頭顯示器利用光學技術，將導航、車速、油壓、胎壓等關鍵資訊以彩色形式投影到駕駛者視線前方的擋風玻璃上。全景式抬頭顯示器不僅減少了駕駛員的視線離開路面的時間，還提供了從A柱到A柱的無縫體驗，使多個螢幕隱藏在儀錶板下方並相互連接，進一步提升駕駛體驗。

目前我們的全景抬頭顯示器已在不同車廠中取得多個項目。同時，在CES 2025首次展出44.8吋全景抬頭顯示貫穿式大屏，獲得良好的市場回饋。



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，從而使屏顯示效果更接近人眼所看到的真實的畫面。

目前我們在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。

此外，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和長壽命的特點。

主席報告

3D顯示

關於3D顯示，現時已完成12.3寸，5K超高清裸眼3D顯示硬體可靠性驗證，可應用於儀錶及娛樂屏顯示，當前正與部分車企聯合基於車機系統的驗證，探索更多的車機使用場景。

下一步正在積極拓展3D在工控領域，商顯領域的應用以使產品賦能更多的應用場景。

遠像光場顯示

遠像光場顯示是利用光場折疊技術，通過光線多次折反射增加視距，可在車內有限的空間實現大畫面遠距離成像顯示，不僅為後座乘客提供更廣闊的視野，還能有效減少因長時間觀看螢幕而產生的視覺疲勞和眩暈感，同時因為大畫面顯示，能真正實現車內座艙移動影院體驗，極大豐富了座艙內娛樂場景。

我們將在2025上半年完成樣機開發，同時將結合語音辨識，手勢交互等功能豐富人機交互體驗，產品將應用於椅背屏，頭枕屏。

雙視雙觸顯示技術

雙視顯示技術是一種能夠在同一螢幕上顯示兩個不同視角圖像的技術，使得不同視角的觀察者可以看到不同的內容，實現多使用者互動，還可以簡化車內空間，減輕負載，產品在航空，高鐵，車載及醫療，教育培訓等領域都有廣泛的應用場景。

我們正積極開發這種技術，預計2025年上半年將產出POC樣機用於市場推廣。

可切換防窺顯示幕技術(「POD」)

考慮到駕駛安全要求，可切換防窺顯示在車載行業當中需求仍有增長。BOEVX的可切換防窺技術已經完成評估，效果亦符合大部分客戶要求，專利技術改善了長久以來大視角漏光問題。此技術已向不同的TIER–1及OEM客戶進行推廣，並得到客戶的初步認可。我們預計此技術將在2025年投入市場。

前燈／尾燈應用

因應自動駕駛趨勢，駕駛員與行人間的互動會越來越少。因此需要引進別的資訊交換系統，以確保道路安全。新前燈／尾燈顯示方式可透過調高亮度並顯示不同的復雜內容，同時能通過嚴格的可靠性測試，目前正在開發中。有了這種照明系統，車輛可通過高信息度顯示屏顯示出車輛信息，讓行人明白車輛當前狀況，在自動駕駛越趨普及的境況下，也能保證道路的安全。我們估計尾燈應用的評估將在Q3 2025完成並能成為顯示業務的增長點。

智能座艙顯示系統

在智慧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。

標準引領方面，國內首項智慧座艙貫穿式顯示器團體標準獲得權威立項。該標準詳細規定了貫穿式顯示器的各項技術要求，從光學性能、電性能、安全性能以及環境適應性等維度進行規範，同時提供了相應的測試方法。此舉是推動智慧座艙用貫穿式顯示器在品質、性能和安全性方面技術升級並達成規範化、統一化的有力保障。《智慧座艙貫穿式顯示器技術規範》標準的制定，將為整個行業樹立起明確的技術標桿。

技術開發方面，開發出顯示總成集成的BVP (BOE VISION PLUS)畫質增強技術，採用專用畫質晶片實現屏端畫質提升，使圖像有更優的清晰度，暗態細節和層次感，採用普通背光即可實現。

電子外後視鏡(「CMS」)系統方面，本集團的一個完成開發項目成為國內首個通過基於GB15084新中國國家標準權威測試的III類間接視野裝置，體現了市場價值，並積極從乘用車III類鏡向商用車II、IV類鏡，V、VI類鏡佈局，並成功完成了預研和量產專案開發的準備。

可拆解後裝獨立儀錶

首款量產的獨立儀錶產品採用POGOPIN(可插拔彈簧針連接器)的連接方式，隨插即用，完美解決了終端客戶對於儀錶顯示的功能需求。目前已成為客戶的專案量產(2024年)，同時已有多家車廠正在對接同類型產品，開拓了一個新的產品類型。

車載獨立儀錶(含SOC)，雙聯屏形態的獨立儀錶專案，全新的UI/UE設計，配合了客戶的多語言、多主題需求，展開系統化設計。在項目的推進過程中，完成了實車測試、產線生產標定等新的工作內容，為後續複雜控制器系統的開發生產打下技術基礎。目前已獲得客戶訂單，計劃2025年量產。

自研的旋轉結構總成將適用於後排吸頂屏項目、椅背屏專案，進一步提升本集團的綜合能力。

椅背屏旋轉技術已在總成項目上實現量產(2024年)。

吸頂屏旋轉結構已獲得客戶專案定點，該專案將在2025年量產。

致意

於回顧年度內，本集團透過嚴格執行我們的策略，實現了更高的收益增長。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。本集團將繼續抓緊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。我們的成功和持續增長是由我們的管理層、員工、股東、投資者和業務夥伴作出的貢獻，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，2025年3月26日

管理層討論及分析



收益

京東方精電有限公司(「本公司」)及其子公司(「本集團」)截至2024年12月31日止年度的收益較上一財政年度增加25%至13,449,000,000港元。銷售增長主要歸因於薄膜電晶體(「TFT」),觸控屏顯示模組產能及車載系統產品銷量增加。這主要歸功於新能源汽車需求的大幅成長,以及我們在客戶服務、品質和生產能力提升方面所取得的成就。

經營溢利

截至2024年12月31日止年度的經營溢利為437,000,000港元,較2023年度減少132,000,000港元或約23%。該下降主要歸因於產品結構轉換、價格調整及存貨成本增加所致。此外,因地緣政治衝突導致運費增加、為加大力度開拓海外市場而增加的銷售、營銷、佣金及質量保證費用、為保障可回收性而增加的保險費用、因緊急訂單導致的分包費用增加,以及為提高質量而增加的廠房耗用品亦影響了我們的獲利能力。我們致力於降低生產和營運成本以改善我們的獲利能力。

於2024財政年度,研發技術人員的數量從2023年的約410人增至約450人,而本集團在研究及開發(「研發」)的開支為284,000,000港元,較2023年增加20%,約佔本集團收益的2%。研發開支隨著我們的收入而增加,使我們保持技術優勢。

淨溢利及股息

截至2024年12月31日止年度,股東應佔溢利為391,300,000港元,而2023年度股東應佔溢利為475,300,000港元。下降主要歸因於經營溢利中列出的因素,以及政府補助的減少。

截至2024年12月31日止年度,每股基本盈利為49.6港仙,而上一財政年度每股基本盈利則為60.4港仙。年內,本集團不宣派中期股息。截止2024年12月31日止年度董事會建議宣派末期股息每股17.0港仙,共計135,000,000港元。全年股息為每股17.0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、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2024年12月31日，本集團之總資產達11,465,000,000港元（2023年：10,034,000,000港元），相關增幅主要由於擴展業務的投資及改善營運資金所致。位於中國成都的生產設施（「成都工廠」）的建設已逐步完成。截至2024年12月31日止年度，本集團的現金資源*為4,122,000,000港元（2023年：3,572,000,000港元）。該增長歸因於我們對營運資金的嚴格控制。於年末，存貨減少約9%至1,778,000,000港元（2023年：1,947,000,000港元），主要由於銷售訂單增加、品質控制改善及實施有效的庫存管理措施。隨著我們收入的增加，貿易應收帳款也隨之增加，我們的現金回款週期也得到改善。

* 現金資源包括現金及現金等價物、定期存款、流動其他金融資產及受限制銀行存款。

流動資金及財政資源

於2024年12月31日，本集團之權益總額為4,600,000,000港元（2023年：4,410,000,000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2024年12月31日為1.41（2023年：1.61）。流動比率的變化主要我們對未來業務擴張的投資。

於年末時，本集團持有價值達4,122,000,000港元（2023年：3,572,000,000港元）之現金資源，當中3,544,000,000港元（2023年：3,501,000,000港元）為現金及定期存款結餘，390,000,000港元（2023年：15,000,000港元）為流動其他金融資產，188,000,000港元（2023年：56,000,000港元）則為受限制銀行存款。流動性投資組合的增加是我們在資金和營運資金管理方面的嚴格努力所致。此外，定期存款及流動其他金融資產的成長反映了我們積極主動創造無風險利息收入的舉措。於年末時，本集團的銀行貸款為376,000,000港元（2023年：620,000,000港元）。銀行貸款的帳面價值以人民幣計值。在376,000,000港元的銀行貸款中，170,000,000港元為長期貸款，主要用於促進我們的資本支出。於2024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8.2%（2023年：14.1%）。資產負債比率的下降為我們努力降低營運風險並減少財務成本所致。

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7倍（2023年：5倍）。如上文「資產結構」部分所述，存貨週轉率有所提高是我們加強對庫存管理實務的良好結果。截至2024年12月31日止，本年度之客戶應收款周轉日（平均貿易應收款項／收益x365）為69日（2023年：72日）。該改進已於上文「資產結構」部分所述。

現金流量

回顧年內，本集團自經營業務產生之淨現金達1,457,000,000港元（2023年：1,186,000,000港元）。淨現金流的產生主要因為存貨減少使現金流量增加136,000,000港元，貿易及其他應收款項、按金及預付款項以及其他合約成本增加使現金流量減少719,000,000港元，貿易及其他應付款項增加使現金流量增加1,431,000,000港元。

用作投資活動之淨現金達1,783,000,000港元（2023年：224,000,000港元）。此等付款主要為購入物業、廠房及設備款項568,000,000港元（2023年：502,000,000港元）及存放定期存款的淨額844,000,000港元（2023年：淨額贖回定期存款62,000,000港元）及購買其他金融資產的款項364,000,000港元（2023年：15,000,000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重大改變。截至2024年12月31日銀行貸款減少至376,000,000港元（2023年：620,000,000港元港元）。本集團的銀行貸款以人民幣計值。

於2024年12月31日，本集團的現金資源為4,122,000,000港元（2023年：3,572,000,000港元），其中，本集團的現金及現金等價物為2,700,000,000港元（2023年：3,501,000,000港元）。

管理層討論及分析



現金及現金等價物以下列貨幣計值：

	2024 百萬港元	2023 百萬港元
— 人民幣	1,286	2,168
— 美元	1,297	1,198
— 港元	13	16
— 其他貨幣	104	119
	2,700	3,501

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2024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30,000,000港元及346,000,000港元(於2023年12月31日：443,000,000港元及177,000,000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2024年12月31日，銀行貸款196,382,000港元(2023年12月31日：171,044,000港元)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。

除上文所揭露者外，本集團並無其他財務擔保及資產抵押(2023年12月31日：無)。

承擔

於2024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204,000,000港元(2023年：346,000,000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2024年12月31日，本集團擁有多元化的投資組合，例如對汽車行業的股權投資。

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2024年12月31日止年度的經審計財務報表中。

或然負債

於2024年12月31日，本公司並無重大的或然負債(2023年12月31日：無)。

僱員

於2024年12月31日，本集團於全球共僱用7,393名員工，其中124名、7,210名及59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。其他福利包括產假、侍產假、帶薪假等等。

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2024年12月31日計入綜合損益表之退休計劃總成本為74,000,000港元(2023年：65,000,000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2024年12月31日作此用途之金額為零港元(2023年：零港元)及於2024年12月31日可用的餘額以扣減未來供款為零港元(2023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。

2024年12月31日期之後至2025年3月31日(即本報告的最後實際可行日期)的重要事項

2024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。

營運回顧



按客戶採購決策地點劃分的收入

中國

回顧年度內，以客戶採購決策地點計算，於中國錄得收益8,350,000,000港元，較2023年同期增加約35%。該地區錄得的收益約佔本集團總收益的62% ，主要來自汽車顯示屏業務。

2024年既充滿挑戰也蘊含機遇。衝突的升級加劇了國際政治格局的緊張，而先進經濟體的領導層變動也為中國經濟發展及新能源汽車產業帶來了不穩定因素。然而，得益於中國政府針對性刺激消費需求與優化經濟結構的政策措施，中國在2024年的國內生產總值增長率達到了5%，超出預期，彰顯出中國經濟增長的持續性。

新能源汽車領域是汽車產業中的重點發展方向，得益於以舊換新的激勵措施、新能源汽車下鄉計劃、智能基礎設施建設以及稅收優惠等政策的支持，該領域正迎來強勁增長。根據中國汽車工業協會2024年的數據，中國汽車產銷量分別增長了3.7%和4.5%，達到3130萬輛和3140萬輛。相比之下，新能源汽車的產銷量則實現了顯著增長，分別增長了34.4%和35.5%，總量均達到1290萬輛。汽車產業，尤其是新能源汽車，在推動中國工業與經濟增長方面發揮了重要作用。

新能源汽車領域已成為汽車產業中不可阻擋的趨勢。中國汽車工業協會預測，新能源汽車的總銷量將持續強勁增長，預計2025年增長率約為24%。我們已戰略性地抓住了這一機遇。通過對供應鏈、品質、生產和銷售流程的全面優化，我們持續贏得了客戶的信任，與領先企業建立了戰略合作夥伴關係，並保持了在中國市場的領先地位。



營運回顧

我們強化供應鏈管理，以有效滿足生產需求，同時縮短物料周轉時間並降低物料積壓風險。此外，我們通過舉辦品質大會、提供後續培訓以及與上游合作夥伴協作，加強了供應商品質管理，從而提升品質表現。我們還將品質檢驗環節前移至供應商端，以防止品質問題影響下游流程並減少損失。與此同時，我們的成都工廠正在優化生產流程、提升人員技能並提高整體工廠效率。得益於這些努力，我們進一步完善了品質標準，贏得了客戶信任，並獲得了眾多核心客戶頒發的供應商獎項。

在銷售方面，我們與客戶保持密切溝通，了解其技術產品需求，並建立實驗室以持續提供高性價比、高品質且功能先進的產品。年內，本集團成功提升了多種TFT和觸控面板顯示模組的收入。此外，我們與一家主要汽車製造商合作，為其新款新能源汽車旗艦車型推出了一款45英寸車載顯示屏，並獲得了市場的積極反饋。意識到市場對更大尺寸車載顯示屏日益增長的需求對我們的戰略至關重要。我們已成功與新能源汽車領域的主要企業展開合作，並為即將推出的車型項目取得了訂單，這將為未來幾年的業務前景帶來提升。同時，我們的系統業務在中國取得了顯著進展，TIER 1客戶群更加多元化且穩固，這顯示我們在該領域的努力得到了客戶的認可。這將有助於改善我們的收入結構並維持增長軌跡。

截至2024年底，中國新能源汽車的滲透率已超過50%，這標誌著新能源汽車產業正式進入汽車行業轉型的第二階段，即以「智能化」為特徵的新時期。在此背景下，我們將見證汽車製造商從成長階段轉向以智能化為核心的競爭環境，而在這一智能化演進的過程中，只有少數企業能夠脫穎而出。



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合作夥伴攜手合作，助力其成長並保持競爭力。隨著新能源汽車需求增長、對更大尺寸及更先進顯示技術的需求提升，以及汽車產業持續更新換代所帶來的巨大商機，我們已在中國成都新建了薄膜晶體管及觸控面板顯示模組製造設施(「成都工廠」)，以滿足市場需求。成都工廠進一步增強了本集團的生產與供應能力。我們與中國領先的汽車企業緊密合作，優化產品尺寸並推動平台化、標準化的產品方案，以實現最佳的性價比。同時，我們逐步提升了人員、技術及品質流程體系。透過這些努力，我們持續提升了產品品質與技術能力，提高了工廠運營效率，並提升了服務水平，從而實現從現有標準到優越的高品質。

由於市場競爭激烈，中國領先汽車製造商在中國市場保持顯著增長率將面臨更大挑戰。為了實現增長率的突破，海外市場將成為中國領先汽車製造商的關鍵選擇。儘管面臨新能源汽車充電網絡不足、中國新能源汽車製造商分銷渠道不成熟以及外國政府不穩定的政治壓力等挑戰，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方面已取得顯著進步，並越來越受到海外客戶的歡迎。中國新能源汽車製造商已擴大其全球足跡，全球銷量持續提升。憑藉強大的客戶關係和卓越的產品質量，本集團相信來自海外地區的訂單將實現顯著增長。

營運回顧

歐洲

回顧年度內，以客戶採購決策地點計算，於歐洲錄得收益2,444,000,000港元，較2023年減少約4%。歐洲業務於回顧年度內錄得的收益佔本集團總收益約18%。

減少主要受到地緣政治衝突、通膨、能源危機、全球經濟低迷以及高利率的影響。

在不斷變化的市場環境下，我們的歐洲銷售團隊一直努力捕捉新需求帶來的商機，例如網絡安全、隱私保護、安全性及可持續性等領域，並致力於維持與客戶的穩固關係。年內，本集團優化了系統產品的功能，並成功獲得了關於網絡安全和虛擬屏幕的訂單。本集團將繼續努力探索系統業務的潛在市場。

年內，本集團還從歐洲高潛力的工業客戶中發掘商機，並成功獲得了新能源交通和航空行業的訂單與合作機會。

隨著2025年特定項目的投產，我們預計歐洲市場的收入將實現可觀的增長。

美洲

回顧年度內，以客戶採購決策地點計算，於美洲錄得收益838,000,000港元，佔本集團總收益約6%。收益較去年增加約47%。

美洲的增長主要得益於我們過去幾年從多家汽車客戶獲得的TFT顯示模組訂單，並於2024年開始交付。本集團一直致力於把握新能源汽車趨勢，向現有客戶和新客戶推廣我們的產品。2024年，我們連續第三年參加了在美國舉辦的國際消費電子展，向全球觀眾展示我們的產品創新。本集團在美國一直向汽車和工業客戶推廣TFT顯示模組，以應對客戶偏好從單色顯示屏向彩色顯示屏轉變的趨勢，以及單色顯示屏項目(特別是在工業領域)的生命週期結束問題。本集團盡最大努力探索將顯示模組應用於各類車輛以實現數據化的機會，並取得了積極成果。隨著客戶推出新車型，我們預計美國市場將帶來潛在的收入增長。此外，我們相信，隨著對售價較高的半系統產品需求不斷增加，將進一步推動我們在該地區的業務增長。

我們與領先的TIER–1客戶合作，從國際汽車企業獲取訂單，同時鞏固與客戶的穩固關係。我們將增加中美洲當地銷售團隊的人力資源，以進一步提升對客戶需求的反應能力，並使本集團能夠更迅速地理解並回應客戶的技術要求，從而縮短獲取訂單的時間。

為滿足國際客戶在產地、成本和技術要求方面的需求，我們正在實施多項策略，包括海外併購和人才培養計劃，以促進與客戶的共同成長。

營運回顧

日本

回顧年度內，以客戶採購決策地點計算，於日本錄得收益1,157,000,000港元，較去年增加約50%。日本佔本集團收益約9%。

我們的收益錄得顯著增長歸功於我們過去幾年從多家汽車客戶獲得的TFT顯示模組訂單，並於2024年開始交付。憑藉為領先汽車客戶提供服務的豐富經驗以及建立的穩固關係，本集團持續從領先汽車製造商獲得TFT顯示模組和單色顯示模組的訂單。

本集團致力於向現有及潛在客戶推廣新型氧化物顯示模組及系統解決方案，並看好其增長潛力。此外，我們位於名古屋的新辦公室於2024年投入運營，配備了擴充的當地銷售人員和技術團隊。這一發展將提升我們對客戶需求的反應能力，使我們能夠更好地理解並滿足技術要求，同時縮短訂單獲取時間。

鑒於我們的客戶計劃在中國擴大產能，我們相信來自日本客戶的收入增長潛力巨大。



韓國

回顧年度內，以客戶採購決策地點計算，於韓國錄得收益376,000,000港元，較去年同期增加約24%。於韓國錄得之收益佔本集團收益約3%。

韓國市場的收入主要來自車載顯示業務。年內收入的增長主要得益於我們過去幾年獲得的訂單進入量產階段。韓國將成為集團的重要市場，我們正全力以赴從領先的TIER–1製造商獲取訂單。

在韓國市場，當地汽車製造商正計劃推出更實惠的新能源汽車車型，同時主要企業也在加大對充電基礎設施的投資。這些舉措預計將提升新能源汽車的吸引力，並加速相關配套基礎設施的發展，表明韓國市場的新能源汽車普及前景樂觀。

營運回顧


800 m Enter
Center Street
POPGAME
Photo
Fast Charging
Experience
NEW π

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 報告的編製時間為 2024 年 1 月 1 日至 2024 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。

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，和根據需要定期召開電子會議。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。我們亦通過定時匯報可持續發展相關的政策更新、行業內的可持續發展要點新聞及可持續發展專題案例解析分析，以提升同事在可持續發展方面的技能與能力，促進大家以持續學習的態度積極履行可持續發展風險管理責任，從而提高本集團整體可持續發展管理水平。

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。

2024年，董事會重點審視了以下核心工作及進展：

企業管治	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。
產品	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。
應對氣候變化與碳中和	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。
社會責任履行	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2024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。

環境、社會及管治報告

搭建ESG管理體系，完善ESG工作



ESG實施策略示例



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
重要性	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。
量化	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。
平衡	本ESG報告合理和客觀地反映正面和負面的ESG資訊。
一致性	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。

我們深知ESG對本集團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集團切實將ESG融入本集團營運和管理，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匯報機制。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2024年12月安排了合規培訓。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

ESG工作對公司的價值

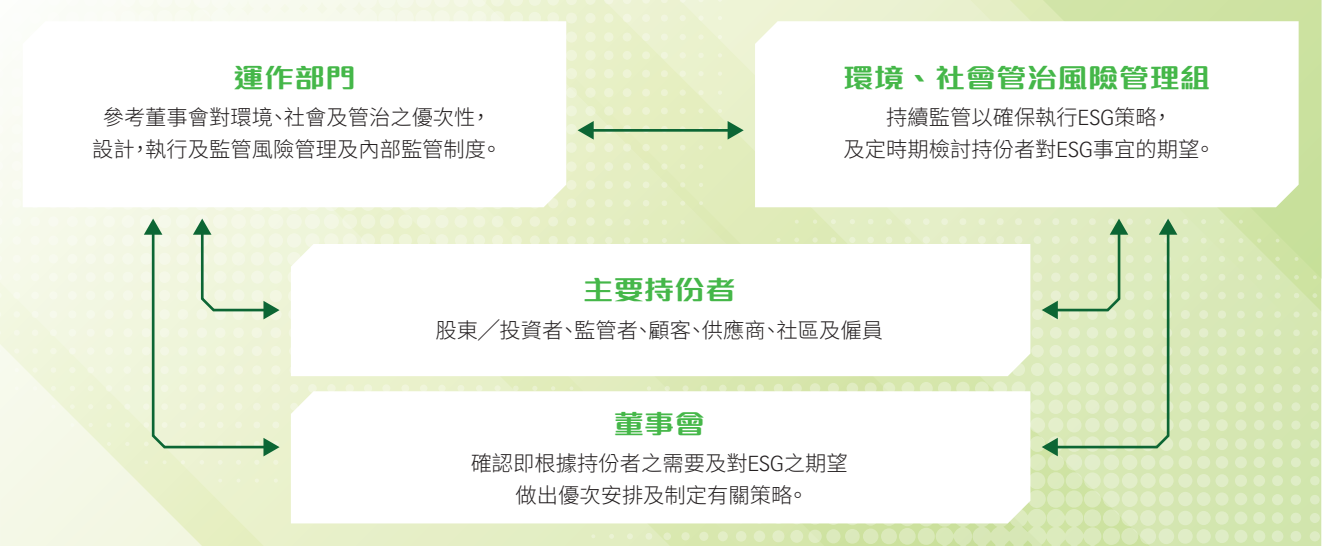


2024年，本集團繼續規範其ESG管治與管理工作流程，高度重視ESG重大性議題判定過程。基於外部社會經濟環境和本集團發展戰略，我們優化我們的溝通並讓重要持份者參與其中，識別、評估及管理ESG重要事宜。本集團重視ESG信息披露相關工作，由董事會監管ESG報告準備過程，審閱和批准年度ESG報告，確保信息披露的真實性與有效性。本集團制定包括環境和社會方面的績效目標，將由董事會對目標進行審閱並跟蹤檢討。

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。本集團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，其中包括本集團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，河源和成都2024年分別減少碳排放2,026.78 tCO_2e和4,401.06 tCO_2e（其中包括使用綠色電力代替常規電力減排3,219.60 tCO_2e和實施節能專案減排1,181.46 tCO_2e）。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。

在充滿挑戰及不明朗因素的時刻，本集團專注實現核心價值。面對挑戰，我們對營運效率的堅持，促使業務持續提升。經過我們的不懈努力，成都廠房的生產效率和品質控制得到進一步鞏固。成都廠房正加大產能，提高營運效率。與此同時，本集團積極引領行業，確保我們投入足夠的資源支持ESG表現的發展與改善。未來增長及可持續發展可確保。

環境、社會及管治風險管理及彙報機制



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。本公司將可持續發展因素融入到日常營運中，透過可持續發展戰略和目標及行動，定期追蹤和評估目標進展情況，確保各項措施落到實處。我們持續評價相關風險與機遇的可能性及影響程度，將可持續發展相關風險納入企業風險管理體系，確保本集團可持續發展相關風險管理及內部監控系統的有效運行。

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
股東／投資者	▶ 股東會議及通告 ▶ 年報／中期報告，財務報表及公告 ▶ 直接溝通 ▶ 企業網站 ▶ 投資者會議	▶ 業務之持續發展 ▶ 財務表現 ▶ 企業透明度 ▶ 企業社會責任
監管者	▶ 會議 ▶ 合規報告	▶ 法律及守則之合規
顧客	▶ 與前線同事之直接溝通 ▶ 客戶審查及廠房參觀 ▶ 企業網站	▶ 產品品質及服務，付運安排 ▶ 科技發展 ▶ 產品責任 ▶ 廠房之環境及勞工情況
供應商	▶ 直接溝通及會議 ▶ 場地參觀及檢討 ▶ 服務供應商之接納及管理流程 ▶ 問卷	▶ 持續之採購 ▶ RoHS之考慮 ▶ 企業名聲 ▶ 工業經驗及專業性
社區	▶ 透過社會服務及運動項目，參與及接觸社區 ▶ 與本地大學及非政府組織合作	▶ 改進社區環境及文化 ▶ 支持公益活動
僱員	▶ 培訓發展 ▶ 定期表現評估 ▶ 企業專訊 ▶ 工作及生活平衡活動 ▶ 政策之溝通 ▶ 與工會之溝通	▶ 職業安全及健康 ▶ 薪酬福利 ▶ 事業發展 ▶ 道德及業務操守

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
▲ 招聘及晉升	▲ 多元化	▲ 薪酬及解僱
▲ 待遇及福利	● 產生有害廢棄物	▲ 平等機會
▲ 健康與安全	■ 反貪污	▲ 反歧視
▲ 發展及培訓	■ 消費者資料保障及私隱政策	▲ 防止童工或強制勞工
● 廢氣排放	■ 供應鏈管理	▲ 社區投資
● 溫室氣體排放	■ 產品責任	▲ 動用資源
● 資源使用（電力和水的消耗）	■ 知識產權	● 產生無害廢棄物的
● 環境及天然資源	■ 舉報程序	
● 氣候變化		
■ 質量檢定		

▲ 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，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，擔任風險責任人，負責識別、評估、監察及匯報其營運風險並制定相關管控及緩解策略。專業職能部門(如財務、法務等)作為第二線，負責為風險責任人提供風險防範支援，並進行監督。作為第三線，內部審計部門會定期進行內部審核，就企業管治及風險管理提供獨立、客觀的驗證及建議，以確保本集團的風險管理和內部監控系統有效和合適，以支持達成企業經營目標，並推動及促進持續進步。

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。

環境政策及表現

環境

規範環境政策

- 技安環保部負責環境問題
- 新員工入職時提供環境保護基礎知識培訓
- 定期開展環境保護重點崗位專業知識培訓
- 定期召開環境管理會議
- 透過內部門戶、內聯網、網站、宣傳冊等向員工宣傳環境政策

氣候變化

溫室氣體排放監測

- 按照溫室氣體核算體系或其他溫室氣體測量標準完成的溫室氣體排放清單
- 每年至少測量一次溫室氣體排放量
- 溫室氣體排放量由獨立協力廠商核實

在能源消耗和減少溫室氣體排放方面採取的行動

- 使用油電混動公務車減少碳排放量
- 員工節能和氣候行動培訓(培訓主題:能源管理體系標準及能源評審培訓(2024年3月)、供配電系統與風機系統節能技術培訓(2024年4月)、能源管理體系內部審核員培訓2024年6月)
- 減少辦公室燈光的使用、辦公區空調開放時間管控、每日辦公家電節能檢查等以減少工作場所溫室氣體排放和能源消耗

能源

使用可再生能源

- 可再生能源佔所有其他能源的比例
- 使用的可再生能源類型:水電和風電

廢物

- 廢物管理的書面規定或廢物管理計劃
- 通過再利用、收集或重新利用減少內部廢物,如部分塑膠托盤和紙箱迴圈使用
- 通過內部分類和處理促進廢物處理,如按照一般廢物、危險廢物進行分類收集與處理
- 提高員工減少廢物和分類意識的培訓或活動,如固體廢物分類與收集方法培訓

水資源管理

- 制定水或廢水管理規則及計劃
- 開展節水宣傳教育,使用節水型用水器具
- 安裝冷卻塔,生產廢水回收淨化裝置以重複使用一般用水和運營過程中產生的水
- 測量和管理以確保排放符合法律限制
- 減少向排水系統排放污染物的措施
- 檢測和消除無意水污染(例如地下水、地表水)的措施

產品對環境的影響

- 將環保設計融入產品設計,如開發環保產品,提高能源效率等
- 研究重點服務的碳足跡

環境、社會及管治報告

「物聯視界，碳索未來」

京東方的精益運營著眼於長期發展與社會共生，是以「綠色管理」、「綠色工廠」、「綠色供應鏈」和「綠色產品」四大板塊為抓手的減碳路徑，不斷探索智慧技術與綠色低碳技術的新融合。未來，京東方將持續與上下游夥伴緊密協作，通過與夥伴們共建可持續發展的生態體系，共同推動整個顯示產業的綠色升級，為實現全球碳中和目標貢獻重要力量。







44.8英寸車載超大尺寸Oxide智能座艙

2024世界顯示產業創新發展大會在四川省成都市舉辦。京東方精電及其生態合作夥伴參與了展會同期的「京東方綠色低碳顯示生態交流會」專題活動。

這款智慧座艙解決方案具備9K超高解析度與90Hz超高刷新率，同時採用玻璃基Mini LED背光技術，呈現超6,000個分區的頂級畫質、百萬級超高對比和峰值2000nit亮度顯示效果，為使用者帶來極致的視覺盛宴；還採用冷彎環抱式曲面設計，加成Oxide與Mini LED技術，顯著降低功耗，同時帶來沉浸感視覺體驗，展現京東方精電融合打造綠色低碳與智慧科技的創新成果。



27寸Mini LED
車載顯示器



雙12.3寸平面
Mini LED顯示器

具備百萬級別高對比和超高色域，採用Mini LED背光技術，色彩還原和顯示效果表現出色，還能顯著降低功耗實現低功耗和低碳排放。

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。

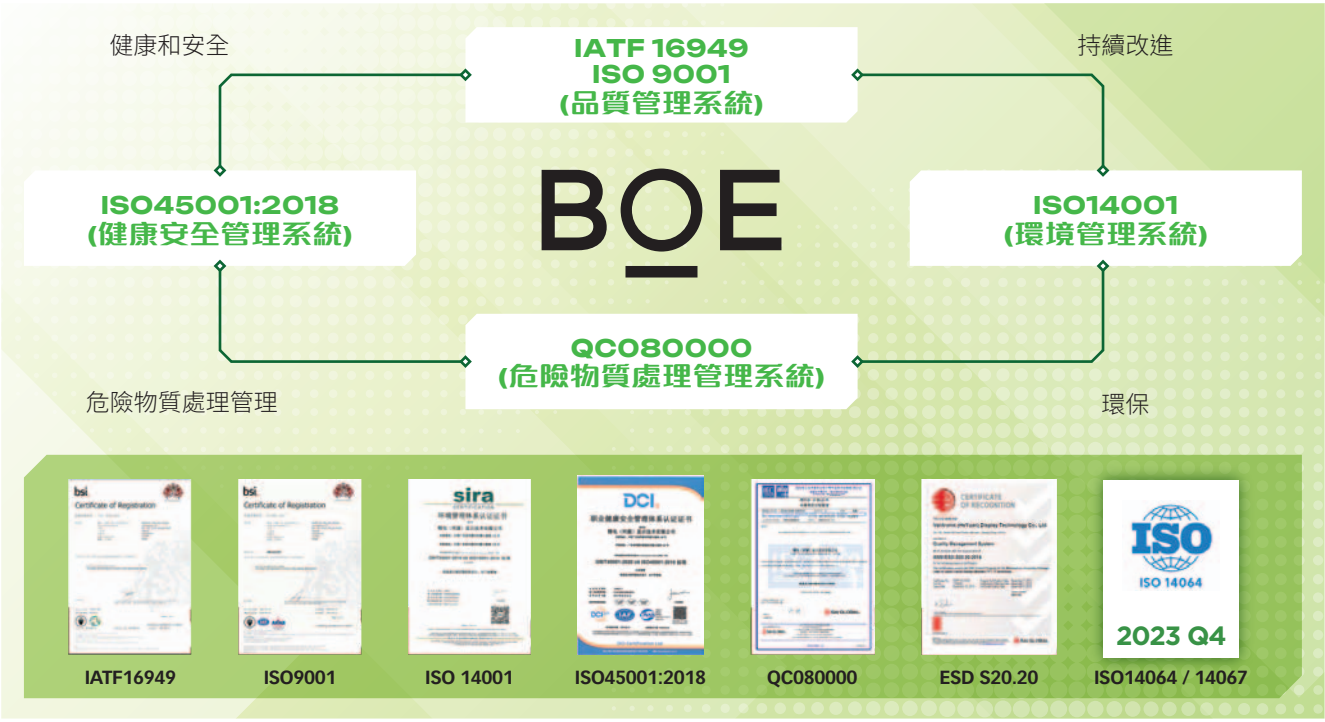
環境

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。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。

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。

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。



環境、社會及管治報告

廠房的排放及廢棄物紀錄								
	河源廠房				成都廠房			
	2024年		2023年		2024年		2023年	
廢棄物	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）
空氣								
鹽酸	**0.128**	**0.01**	0.147	0.01	**不適用[a]**	**不適用**	不適用[a]	不適用
微粒	**<0.007**	**0.0005**	<0.0070	0.0007	**0.0005[c]**	**0.00**	0.004	0.00
二氧化硫	**<0.050**	**0.0037**	<0.050	0.0046	**0.0003[c]**	**0.0000**	0.0013	0.0001
氮氧化物	**0.02**	**0.001**	<0.01	0.001	**0.0045[c]**	**0.0003**	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）	**36,246.49 二氧化碳當量公噸**	**2,695.11**	54,726.43 二氧化碳當量公噸	5,086.10	**18,264.78 二氧化碳當量公噸**	**1,358.08**	18,217.46[b] 二氧化碳當量公噸	1,693.07
直接二氧化碳當量排放量	**11,138.60 二氧化碳當量（毫克）／片**	**828.2103**	7,762.38 二氧化碳當量（毫克）／片	721.4108	**40,487[d] 二氧化碳當量（毫克）／片**	**3,010.41**	50,885[b] 二氧化碳當量（毫克）／片	4,729.0892
間接二氧化碳當量排放量	**0.6552 二氧化碳當量（千克）／片**	**0.0487**	0.9389 二氧化碳當量（千克）／片	0.0873	**1.6711 二氧化碳當量（千克）／片**	**0.1243**	1.7650[b] 二氧化碳當量（千克）／片	0.1640
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）	**0.6664 二氧化碳當量（千克）／片**	**0.0496**	0.9466 二氧化碳當量（千克）／片	0.0880	**1.7116 二氧化碳當量（千克）／片**	**0.1273**	1.8158[b] 二氧化碳當量（千克）／片	0.1688
煙	**0.012**	**0.0009**	0.012	0.0011	**0.0222**	**0.0017**	0.025	0.0023
非甲烷總烴	**1.23**	**0.0915**	1.060	0.0985	**0.5048[e]**	**0.0375**	0.121	0.0112
水								
廢水	**626,808**	**46,606.29**	694,554	64,550	**123,941**	**9,216**	100,369	9,328
固體								
有害固體廢棄物	**106.43**	**7.91**	78.55	7.30	**94.61**	**7.03**	48.48	4.51
無害固體廢棄物	**1,262.56**	**93.88**	881.35	81.91	**577.11**	**42.91**	352.09	32.72

註：

a. 因成都廠房無蝕刻工序，所以無鹽酸排放。

b. 數據修改，經協力廠商核查。

c. 成都廠房2024年由於鍋爐運行時間減少，含微粒、二氧化硫和氮氧化物的鍋爐煙氣排放量減少。

d. 由於成都廠房節能措施加強，能源利用效率提高，所以直接二氧化碳當量排放量下降。

e. 成都廠房活性碳處理效率下降導致非甲烷總烴排放濃度增加，產品產量增加導致有機廢氣廢氣（非甲烷總烴）產生量增加；2025年將更換活性碳以便提高有機廢氣處理效率。

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。由於黑白屏的減量，2024年鹽酸的排放量較2023年減少0.019噸(12.9%)；在清洗工序中會用到清洗濟、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。2024年由於TFT彩屏產能增加，非甲烷總烴排放量較2023年增加0.17噸(16%)。

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，但由於2024年產能增加，員工人數增加，致使飯堂氮氧化物排放量較2023年增加0.01噸。

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。成都廠房在生產過程中使用大量的無水乙醇、膠黏劑等電子行業常用的化學品。這些化學品在使用過程中產生含揮發性有機物的VOCs (volatile organic compounds)廢氣。為了防止這些化學物質污染車間環境和外部空氣環境，廠房建設了規範的廢氣收集與處理設備，並保持良好運行。2024年，成都廠房每月開展廢氣污染物排放監測，合格率100%，並接受了政府的監督監測。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VOCs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塔吸附淨化後遠低於四川省地方排放限值的濃度排放；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



成都廠房有機廢氣處理設施實景圖



地方政府監督監測







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)來源於廠房飯堂及商務車的燃油，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排放主要來自商務車的燃油、廠房空調製冷濟、滅火器材填料、廢水及化糞池的溫室氣體排放。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。2024年溫室氣體排放量(範圍1和範圍2)約為36,246.49噸，其中：直接溫室氣體排放(範圍1)二氧化碳當量約605.88噸；間接溫室氣體排放(範圍2)二氧化碳當量約為35,640.61噸；作為負責任的企業，本集團致力降低溫室氣體的排放，本年度購買35,900張綠證，每張綠證為1,000 kWh，較2023年溫室氣體排放量(範圍1和範圍2)54,726.43噸，減少33.77%。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。

環境、社會及管治報告

2024年我們加強能源管理，提高能源使用效率，促進降低能耗，建設ISO 50001: 2018能源管理體系並通過協力廠商認證，於2025年1月獲取該證書。

2024年12月與售電公司簽購2025年綠電2,000萬kWh合同，2025年計劃購買2輛電動商務車取代燃油商務車，將會有效降低碳排放（範圍1和範圍2）。

有關成都，2024年是成都廠房運營的第二個自然年，我們於2024年6月完成了2023年的碳排放核查，取得ISO14064–1證書，並於2025年1月完成了2024年度範圍1和範圍2的溫室氣體排放盤查（協力廠商將核查），範圍3的資料過於複雜，預計2025年5月底完成。

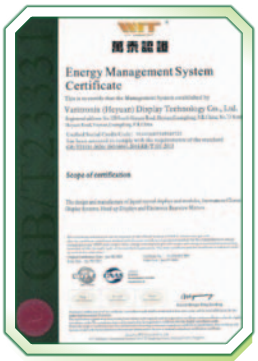
2024年成都廠房溫室氣體排放量（範圍1和範圍2）約為18,264.78噸，同比增加約0.26%；其中，（範圍1）二氧化碳當量約432.04噸，主要排放源為化糞池、公務車和滅火器；輸入能源的間接溫室氣體排放（範圍2）二氧化碳當量約為17,832.74噸。

2024年成都廠房採購了600萬kWh綠電代替了部分常規電力，並完成了ISO 50001: 2018能源管理體系建設與認證，有效促進了節能、降耗、減碳。得益於廠房節能措施進一步深入、生產效率提高以及綠色電力的使用，2024年單位產品溫室氣體排放強度較2023年下降約5.5%。

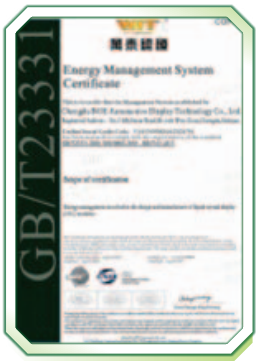
作為負責任的企業，本集團致力降低能源消耗，本著「綠色營運」的原則，實行不同措施及常規，致力於提高環境績效。這些包括：盡可能舉行視訊會議取代不必要之海外公幹，亦為必要的海外公幹鼓勵選擇直航航班；安裝貼有節水標籤的水龍頭，及時維修滴水水龍頭避免水資源浪費；利用獨立照明開關將辦公空間劃分為不同照明區及採用具能源效益之照明用品；進行定期檢查、修理及維護，確保機械及汽車的效率。本集團定期對設備和機器進行徹底的維修和保養，以確保設備和機器處於良好的操作狀態。本集團致力於設備和機器的升級和技術創新，力爭在清潔能源和低碳排放技術領域取得突破。廣東省市場監督管理局關於2020年度重點用能單位能源計量審查結果通告，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











環境、社會及管治報告

產品碳足跡

成都廠房非常注重產品碳足跡降低，在產品設計階段通過低功耗設計、輕量化設計以及已拆解設計等方式，降低產品使用階段的碳足跡；在原材料獲取階段，我們通過廠商二元化、多元化，選擇品質好、碳足跡低的原材料；在生產製造階段，我們通過精益管理，減少原材料損耗和能源消耗、使用綠色電力等方式，降低生產過程的碳足跡；在產品運輸階段，我們通過合理使用低碳的運輸方式(比如鐵路運輸、水路運輸)，降低產品運輸階段的碳足跡。

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。

耗電、用水及排放

按產量計算的平均耗電量

電(千瓦時／1,000片)



按產量計算的平均耗水量

水(噸／1,000片)

按產量計算的平均排氣量

二氧化碳（噸／1,000片）

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^3，目前實際每日處理約為2,000 m^3。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，2024年廢水排放量較2023年減少9.75%，約6.77萬噸。

成都廠房生產運營過程消耗市政自來水，產生生活污水和生產廢水(包括冷卻塔排水、純淨水製備系統的濃水、產品清洗機排放的廢水)。大部分的濃水和產品清洗廢水，進入廠房的廢水回收系統重新用於純淨水製備，或用於衛生間沖廁。而生活污水、冷卻塔排水及少部分無法回收利用的生產廢水排入市政污水管網，由政府運營的污水處理廠統一處理。廠房委託協力廠商檢測機構定期對排放的廢水進行監測，監測結果100%合格。

2024年成都廠房廢水排放總量為123,941 m^3，日均339 m^3，同比增加23%，主要原因在於員工人數增加和產能增加。



成都廠房清洗回收裝置實景圖(局部)

環境、社會及管治報告

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，2024年使用可回收膠箱14,729個(約21.38噸)，綠色環保。由於2024年產能的增加，致使無害的固體廢棄物於2024年比2023年多出381.21噸。有害固體廢棄物，2024年比2023年多27.88噸。

成都廠房生產過程中產生的危險廢物主要有危險化學品沾染物和廢電路板，由各產廢單元進行分類收集，在廠區危險廢物貯存庫統一存放，定期交由具備合法有效資質的協力廠商單位進行處置或者綜合利用。

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 m²）和一般固廢貯存庫（約1,300 m²），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。

此外，為了實現資源迴圈，成都廠房鼓勵主要原材料供應商重複使用包裝材料。2024年成都廠房推動3家材料供應商迴圈使用包裝材料（塑膠托盤）共計548,177個（約103噸），大大減少了廢棄物的產生量，促進了資源迴圈。在模組生產線通過源頭分類，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。



成都廠房危險廢物貯存庫



一般工業固廢庫外觀圖



廢木托盤周轉點實景圖



一般工業固廢庫內部實景圖

環境、社會及管治報告

電子廢物

成都廠房產生的電子廢物主要包括廢背光源、廢液晶玻璃、廢電路板，均交由具備相應的資質的單位進行綜合利用。2024年共計處理各類電子廢物321.45噸，轉移手續和處理過程均符合國家和地方法律法規要求。

清潔技術機遇

成都廠房採用了先進的生產設備和生產工藝。廠房的通用耗能設備均達到相關標準中能效限定值的強制性要求，不存在已明令禁止生產、使用的和能耗高、效率低的設備。廠房主要耗能通用設備有冷水機組、冷卻塔、電力變壓器、水泵、空氣壓縮機、照明燈具，均採用節能高效的產品。其中，冷水機組為I級能效、電力變壓器為II級能效、冷卻塔為節能節水產品，各類水泵和照明燈具為節能產品。

廠房各類工藝設備均為行業先進設備，品牌均為國內外知名品牌，自動化程度高。本集團通過智能化管理和定期維護，使專用設備運行效率高，耗能相對較低，環境影響少。

原材料採購

廠房建立了供應鏈管理體系，通過初始認證及定期評價供應商，有效管理供應商績效，並在此基礎上對供應商進行定級和細分，有針對性地制定合作和培養策略，持續優化供應商資源，保證供應鏈健康、穩定、高效發展，提升供應鏈整體競爭力。

本集團要求供應商參照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。明確了採購產品的品質要求以及驗收標準。

本集團向供方提供的採購資訊包含有害物質使用、可回收材料使用、能效等環保要求。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)的原材料來製作車載顯示模組產品。

供應商
管理流程





成都廠房分散式光伏發電專案實景圖

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。年節約用電3,553,000 kWh，2024年用水量比2023年減少3.19%。

致力開發綠電資源，有效減低碳排放。2023年河源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 m^2，佔地面積5,150 m^2。設計光伏發電總容量為544.5 kWh，儲能總容量為7.456 mWh，預計年均發電量約為559 mWh，年減少排放324.8 tCO_2e。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。2024年總發電量為：606 mWh，減少排放346 tCO_2e，達到當初設計目標。

成都廠房充分利用地方的電力交易政策，購買綠色電力和水電共計2,617萬kWh，可再生能源使用佔比達到了64.6%。

此外，成都廠房還通過合同能源管理模式(EPC)投資了裝機容量為1.992MW的分散式光伏發電項目，在廠房模組廠房屋頂、綜合動力站屋頂以及幹部停車場建設光伏發電設施。專案已於2024年12月正式開工建設，2025年3月完成建設和驗收。項目投產後預計年均發電150萬千瓦時，屆時將進一步提高廠房可再生能源使用量。

環境、社會及管治報告

2024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1,466噸及2,499噸。由於產品結構正由PSV轉為TFT，TFT產品中紙箱的使用量小於PSV；而運輸量和產品尺寸都有所增加，需要更多的托盤來容納相同數量的產品，故2023年與2024年相比，用量分別下降9.95%及上升33.35%。

2024年，成都用於產品儲存及運輸的紙箱及塑料托盤數量分別為475噸及1,915噸。2024年與2023年相比，用量分別上升18.75%及8.50%。

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。為進一步提升營運效率及降低環境影響，我們已實施包裝優化計劃，包括：(1)確定降本目標；(2)通過調整運輸方式（如疊托運輸），優化物流費用；(3)優化流程，包裝材料改進；(4)評估原材料（如卡板）的降本可行性，並推動包材二元化，以減少資源浪費；及(5)流程優化，挖掘流程上可改善的空間。此計劃不僅有助於降低營運成本，亦能減少資源消耗，進一步推動本集團的可持續發展目標。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。

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			
	2024年		2023年		2024年		2023年		2024年		2023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）	178,578	13,278	177,674	16,512	102,187,812	7,598,171	95,570,532	8,882,020	39,232,844	2,917,157	31,801,294	2,955,511
水（噸）	99	7	116	11	1,190,541	88,523	1,229,765	114,290	180,566	13,426	176,352	16,390
紙箱（噸）	–	–	–	–	1,466	109	1,628	151	475	35	400*	37
塑膠托盤（噸）	–	–	–	–	2,499	186	1,874	174	1,915	142	1,765*	164

註*：數據更新。

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更換為I級能耗冰水主機等，每年可減少約3,553,000 kWh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，整合生產工序等，2024年減少約39,244噸自來水之用量。

有關成都：為了節約水資源，減少對水生態環境的影響，成都廠房運營了兩套廢水回收系統、一套空調冷凝水回收系統、一套空壓機冷凝水回收系統。2024年，廠房的水回收系統運行良好，節水效果非常顯著，共計節水166,064 m³；其中，回收冷凝水12,076m³，回收濃水54,350 m³，回收清洗廢水99,638 m³，日均節水454 m³，非常規水資源利用率達到了44.28%，較2023年提高了23%。成都廠房採用了節水型冷卻塔和閉式迴圈冷卻水系統，有效提高了水資源利用效率，2024年水資源重複利用率達到了97.51%，遠高於行業標準要求的≥90%。

2024年河源廠房節能項目

	項目	實行時間	詳情	節約電能（kWh／2024年）
1	新購2台I級能耗冰水主機	2024年5月	因新車間擴產，新購2台I級能耗冰水主機。	443,520
2	車間整合	2024年10月	河源N2後工段整合到河源N1後工段，以便於產能減少而造成的能源浪費。	2,208,000
3	更換1台SCB18 2500KVA幹式變壓器1台，I級能耗	2024年12月	原變壓器為SCB9 2500KVA幹式變壓器，屬於3級以下能耗。	38,368.8
4	安裝壓縮機智能雲端控制系統	2024年12月	動力房壓縮機安裝一套雲端控制系統，以便於在夜班期間內因車間用能減少而造成的能源浪費。	864,000
總計電量：				3,553,888.8 kWh
減少二氧化碳排放：				2,026.78 tCO_2e

環境、社會及管治報告

2024年成都廠房節能項目

	項目	實行時間	詳情	節約電能（kWh／2024年）
1	新風過濾單元深度降速節能	2024年1月	在滿足潔淨度要求的前提下，模組潔淨間風機過濾機組(FFU)降速運行，節約電力。	1,501,199
2	新風機組(MAU)機房照明管控節電	2024年1月	MAU機房在保證抄表巡檢安全的情況下關閉71盞燈，降低MAU機房照明。	564
3	關閉異方性導電膠帶(ACF)背托加熱節能	2024年4月	在不影響工藝的情況下，關閉了部分中小尺寸線的FOB設備ACF背托平台加熱功能，節約原先加熱消耗的電力。	31,536
4	工藝設備離子風機控制模式優化	2024年5月	通過邏輯程式改進，對模組車間產線工藝設備的263個離子風棒進行節能控制。	476,543
5	工藝設備照明燈具控制模式優化	2024年5月	對工藝設備內的602盞照明燈具控制邏輯進行優化，自動根據設備開關情況適時關閉燈具，實現節約用電。	23,453
6	數據機房溫度控制優化節能	2024年6月	滿足電腦整合製造(CIM)設備安全使用條件下，將溫度控制標準調整為23±2°C，降低精密空調負荷。	4,158
7	MAU空調送風模式精益管理	2024年7月	夏季通過將MAU空調送風狀態調整為露點送風模式，動力系統運行狀態發生3項調整：(1)空壓熱回收水泵停用，節電；(2)空壓冷卻水泵降頻運行，節電；(3)低溫系統製冷量通過再熱盤回收部分冷量至中溫系統，降低冷凍機負荷，節電。	102,700
8	Tray清洗機壓縮空氣流量調節	2024年10月	調節Tray清洗機的風刀壓縮空氣管道閥門開度，在滿足工藝的情況下將流量降低50%，節約壓縮空氣，實現節電。	15,748
9	熱水鍋爐啟停模式優化	2024年4月	安裝室外露點檢測儀，將資料即時傳送至控制系統，並根據歷史運行趨勢合理設定報警值，精準量化鍋爐啟停信號，縮短鍋爐執行時間。一年可節約天然氣11,370m³。	天然氣 11,370 m³
總計電量： 總天然氣：				2,155,901 kWh 11,370 m³
減少二氧化碳排放：				1,181.46 tCO_2e

地球一小時，2024年3月23日

秉承我們對環境持續發展的承諾，本公司及其員工於2024年3月23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2024

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2024年6月5日香港綠色日當天穿著綠色服裝以展示支持。同時，本公司也鼓勵員工從「衣、食、住、行」四方面都能身體力行實踐綠色生活，提供機會予員工參與持續發展活動。

世界地球日 — 2024年4月22日和世界環境日 — 2024年6月5日

世界地球日於每年4月22日舉行，目的為提高公眾對環境保護的意識，並動員民眾參與到環保運動中，通過綠色低碳生活，改善地球的整體環境。2024年，第55個世界地球日的主題是「全球戰塑」。



於2024年6月，成都廠房舉行了2024年環保金點子徵集活動。該活動鼓勵員工提供與環境可持續發展相關的創新理念，以幫助本集團加強其環境實踐，培養環保意識和責任感的文化。





環境、社會及管治報告





其他

成都廠房積極開展綠色低碳宣傳教育

成都廠房每年開展3.22世界水日、6.5環境日、全國節能低碳宣傳周，通過海報、橫幅、電視、廣播、企業內部公眾號等多種途徑開展節能低碳環保宣傳，培養員工節能低碳意識，創建節能低碳文化。



成都廠房節能低碳宣傳照片(部分)



食堂節水宣傳海報





食堂電視投放中國水週宣傳視頻



內部宣傳平台推送中國
水週宣傳海報

環境、社會及管治報告

成都廠房積極運用節能降碳技術

成都廠房由於產能仍將上升，電能消耗所造成的溫室氣體間接排放量也將呈上升趨勢。我們將繼續通過建立健全碳管理體系、節能、提高生產效率、使用綠色電力等措施，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，儘快實現碳達峰。2025年，我們將採購至少1,200萬千瓦時綠色電力代替常規電力，預計可減少溫室氣體排放6,439噸二氧化碳當量。

成都廠房在設計階段進行了充分的綠色建築設計，建築綠色設計等級審查合格，建成後通過了地方政府竣工驗收。2024年，成都廠房滿足了基礎設施、管理體系、能源投入、環境排放等多項指標的高標準和嚴要求，並通過了自評價和地方政府的嚴格評選、公示，榮獲「四川省綠色工廠」稱號。2025年，我們將爭創「國家綠色工廠」和「成都市近零碳排放工業企業」。



領域	採取的行動
管治： 應對氣候相關風險及機遇的管治措施	董事會監督及管理層角色 ▶ 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。 ▶ 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。
策略： 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	氣候相關風險及機遇 ▶ 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。 ▶ 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。 ▶ 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。
風險管理： 識別、評估及管理有關氣候相關風險的程序	氣候風險評估 ▶ 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。

我們每半年1次監察本集團的能源資源使用量和碳排放表現，並按年度予以披露。

我們已制定明確的碳排放、能源使用、水資源和廢棄物使用目標，以及綠色建築目標。

指標和目標

本集團承諾到2050年實現「碳中和」。

為加強我們的氣候相關披露，我們考慮跟隨氣候相關財務信息披露工作小組（TCFD）的建議，把重點放在「管治」、「策略」、「風險管理」及「參數及目標」4個範疇。

碳排放／能源消耗

河源：到 2025 年，碳排放／能源強度（噸數／收益）減少 70%（以 2018 年為基準年）。

成都：以 2023 年為基準年，自身運營範圍內碳排放量 到 2028 年達到峰值，到 2030 年和 2035 年分別下降 30% 和 50%，並在 2045 年前實現自身運營碳中和。通過能源轉型，逐年提高可再生能源使用比例，到 2030 年實現 100% 可再生能源使用並保持。

廢棄物

河源：到 2025 年，有害固體廢棄物和無害固體廢棄物排放強度（噸數／收益）分別至少減少 70%（以 2018 年為基準年）。

成都：到 2028 年固體廢棄物產生強度較 2024 年下降 10% 以上。

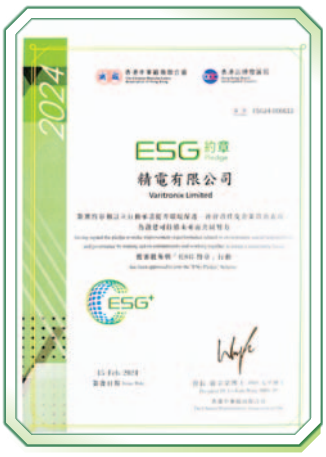
水資源

河源：到 2025 年，耗水強度（噸數／收益）減少 80%（以 2018 年為基準年）。

成都：通過廢水回用、重複利用等節水措施，到 2028 年用水強度較 2023 年下降 15%。

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2024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

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56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本集團的財務業績、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2024年，香港、中國及海外僱員的流失率分別為8.1%、14.7%及7.8%。

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。

過去3年(包括2024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30(2023年：20)宗輕傷事故，涉及損失的工作天數共564(2023年：569)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上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。



防暑降溫，穩定運營保駕護航

強化安全意識，注意勞逸結合，切實把身體健康和安全生產放首位。現場管理加強，確保各項安全措施有效執行，確保在「防高溫、保安全」的前提下推動各項工作有序開展。



安全月活動 — 安全知識競賽

環境、社會及管治報告



消防控室開放日



停電暨疏散演練

僱員數目及流失率

年齡	2024年 總體比率	2024年 香港	2024年 中國	2024年 海外	2023年 香港	2023年 中國	2023年 海外
男性							
18–45	**45.37%**	**47**	**3,284**	**23**	45	3,176	27
46–65	**3.06%**	**40**	**169**	**17**	39	172	15
流失率		**2.2%**	**17.5%**	**9.1%**	7.7%	15.2%	0%
總男性比例	**48.43%**						
女性							
18–45	**44.60%**	**21**	**3,262**	**15**	26	3,136	11
46–65	**6.97%**	**16**	**495**	**4**	12	521	3
流失率		**19.6%**	**12.0%**	**5.0%**	25.5%	14.5%	17.6%
總女性比例	**51.57%**						
總比例	**100%**						
僱傭類型							
員工	**25.92%**	**124**	**1,733**	**59**	122	1,362	56
工人	**74.08%**	**0**	**5,477**	**0**	0	5,643	0
總比例	**100%**						
全職	**99.99%**	**123**	**7,210**	**59**	121	7,005	56
兼職	**0.01%**	**1**	**0**	**0**	1	0	0
總比例	**100%**						

發展及培訓

	2024年 培訓總時數（小時）	2024年 參與人次	2024年 總人數	2024年 每名員工平均培訓時數（小時）	2023年 培訓總時數（小時）	2023年 參與人次	2023年 總人數	2023年 每名員工平均培訓時數（小時）
香港員工								
男性	**1,926**	**184**	**82**	**23.5**	808	88	54	15.0
女性	**696**	**68**	**30**	**23.2**	453	56	29	15.6
中國員工								
男性	**13,984**	**4,008**	**712**	**19.6**	4,200	1,408	387	10.9
女性	**7,879**	**4,497**	**387**	**20.4**	4,429	1,561	355	12.5
中國工人								
男性	**70,783**	**11,060**	**3,575**	**19.8**	5,638	1,844	1,287	4.4
女性	**42,000**	**10,972**	**3,901**	**10.8**	16,892	7,046	3,644	4.6
合計								
男性	**86,693**	**15,251**	**4,369**	**19.8**	10,645	3,340	1,728	6.2
女性	**50,575**	**15,536**	**4,318**	**11.7**	21,773	8,663	4,028	5.4

環境、社會及管治報告

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。培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、成都等地的員工。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	38,928
法律法規培訓	424
入職培訓	22,860
行業知識培訓	12,407
可持續發展及環境、社會及管治發展	3,726
安全培訓	57,441
其他培訓	1,482
總計	**137,268**



2024年工作研討會

環境、社會及管治報告





2024年財務大會

來自香港、河源、成都、惠州、合肥和深圳六地財務在河源相聚，舉行2024年財務年度大會，旨在通過深入的交流與分享，凝聚共識，攜手應對未來的風雨兼程。通過深入業務一線交流溝通，配合第二次創業，達成2027年的目標。

優秀公司的定義，包括產品優良、市值與同行可比或更優、財務指標穩健、以及管理制度優良，京東方精電繼續努力，業財聯動將助力未來更大之成就。







2024屆校招 — COO與總經理職場沙龍

作為京東方精電的優秀人才，多問多看多思考，實現自身價值，勇於擔當。

環境、社會及管治報告

Mini-STP戰略思維訓戰營

項目旨在培養一批能夠具備強烈成就企圖心，做到位的戰略型人才，為公司實現海外市場拓展、產品業務轉型升級等戰略部署夯實人才基礎。本項目選拔30名優秀年輕高潛戰略型人員參訓，他們年輕化、業績卓越、高發展潛力、有一定工齡及豐富的專業經驗。



















入職培訓

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
- 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尊重全體員工及工會的意見

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制度的行為，有權終止其僱傭關係。

勞工管理

以人為本，落實尊重、平等與包容，打造友善職場環境。促進員工關係管理、落實勞工權益保護。維護勞工人權，尊重勞工權益，履行社會責任承諾，支持與鼓勵供應商遵循相同的準則。提供教育訓練、多元溝通平台及管道、自我評估問卷、持份者可透過電話及郵件信箱進行申訴。

辨別組織內、外勞工／人權事件以及國內外相關法規變化，建立確認清單，各據點分別透過自評、稽核程序及問卷調查等系統性的程序進行盡責調查，鑑別出重大議題，針對各議題對不同營運據點影響的程度以及受影響的對象，擬定改善政策及措施，進行風險管制及補救，並追蹤改善成效。

為使員工透過訓練課程了解自身權益以及公司在勞工、人權、健康安全、環境、道德規範等議題上的導入相關課。本集團重視員工的意見與權益，建構多元的溝通平台與溝通管道，凝聚員工共識，促進勞資關係和諧。

僱員關懷

香港總部於2024年已是第11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。

本集團為其在香港及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，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。

公開交流

本集團認為培養員工開放溝通、透明和協作的文化是非常重要。核心業務定期開展員工參與活動，以收集回饋意見並找出需要改進的地方。每年亦會開展員工滿意度調查，傾聽員工的心聲。這些互動有助於衡量員工的整體情感以及與本集團核心價值觀的一致性。

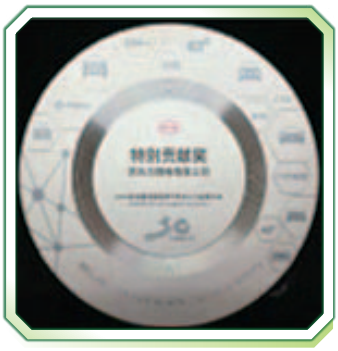
供應鏈管理

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。

環境、社會及管治報告









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2024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	100	–
寄出問卷的主要供應商總數	100	100
交還完成問卷的總數	88	88

調查結果		
評級	數量	百分比(%)
優秀	63	71.6
中上水平	20	22.7
一般	5	5.7
有待改進	0	0
低於標準水平	0	0
總計	88	100

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	297	35	10	7
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
- 以往的表現紀錄

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

環境、社會及管治報告

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

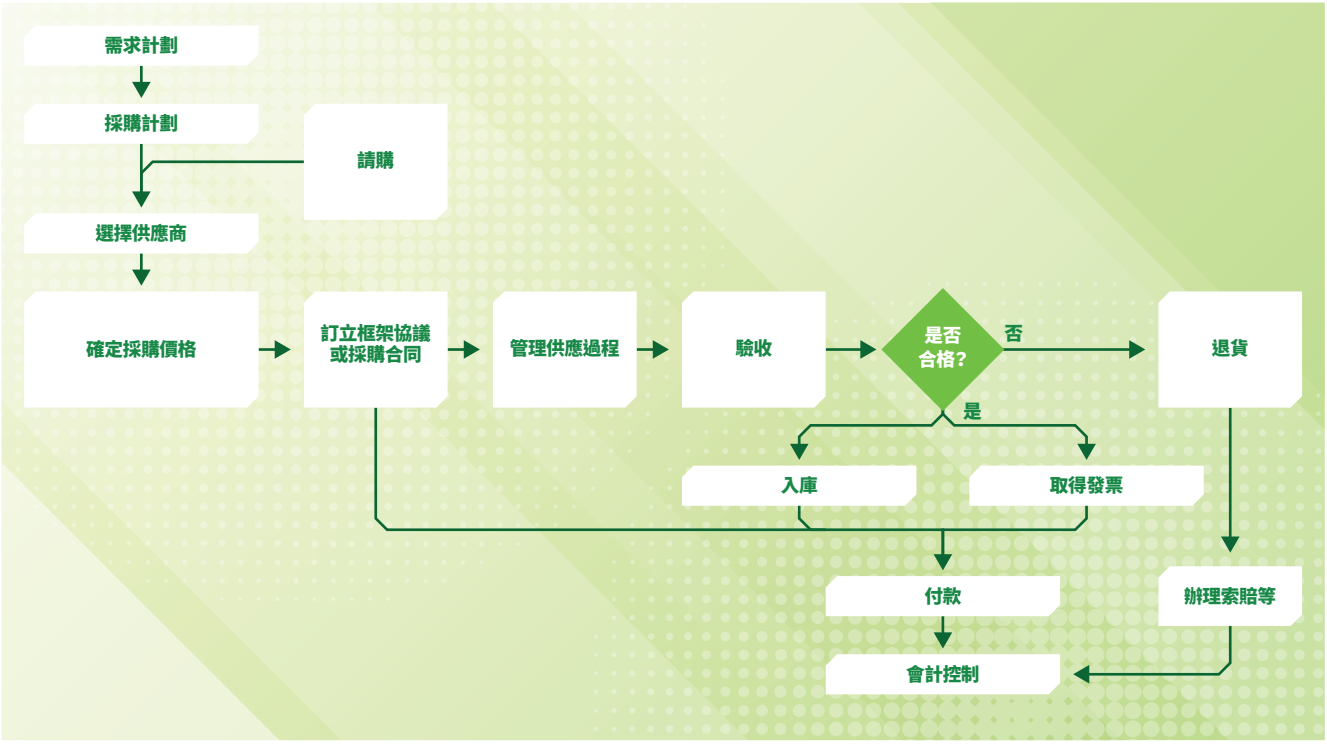
供應鏈的環境及社會風險

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。

採購業務後評估



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。主要涉及編製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。

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

2024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。2023年和2024年,平均每月分別有140宗和128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(職業健康安全管理體系)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),並已經考慮了客戶對環境保護的要求(溫室氣體排放核查聲明、碳足跡認證)。2024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。

作為綠色能源改善的一部分,我們廠房投資建設了光伏發電項目。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。除此之外,我們也認證了溫室氣體排放核查聲明,碳足跡認證。河源廠房和成都廠房已獲得ISO 14001、ISO 9001、IATF 16949、QC 080000 、ISO 14064、ISO 14067和ISO 45001的資格認證。

「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。

環境、社會及管治報告

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。

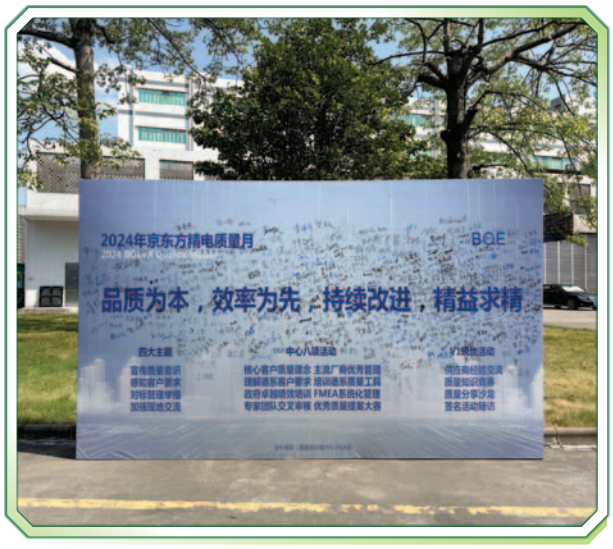
2024年4月29日，本集團在成都召開以「品質為先共創未來」為主題的2024年度供應商質量大會。作為全球領先的車載顯示及智能座艙解決方案提供商，本集團一直高度重視產品和服務的品質管控。此次供應商質量大會的召開，旨在進一步加強與供應商的溝通合作，共同提升本集團產品與服務的整體品質水準，為客戶提供更優質的產品和服務。







「品質領先以質取勝」一直是本集團堅持的理念，我們將持續完善品質流程建設，加強品質數據管控和驅動，全面推進精益管理，確保產品和服務的卓越品質。







2024年質量月 — 河源廠房和成都廠房交叉審核。以品質為本，強化全員品質意識，持續改進，精益求精



车载信息服务产业应用联盟

车联〔2024〕08号

关于《智慧座舱 贯穿式显示器技术规范》团体标准正式立项的通知

有关单位：

根据社会团体标准工作程序和市场需求，经我联盟标准化委员会审核，由我联盟成员京东方科技集团股份有限公司等单位发起提出的《智慧座舱 贯穿式显示器技术规范》（计划号：TIAA202401-A1）团体标准正式通过立项。

智慧座艙貫穿式顯示器團體標準獲權威立項

由BOE及本公司聯合申請的《智慧座艙貫穿式顯示器技術規範》成功獲得國內車載資訊產業權威組織《車載信息服務產業應用聯盟》(TIAA)的批准立項，是國內首個立項的智慧座艙用貫穿式顯示器領域的團體標準。該標準詳細規定了貫穿式顯示器的各項技術要求，從光學性能、電性能、安全性能以及環境適應性等維度進行規範，同時提供了相應的測試方法。此舉是推動智慧座艙用貫穿式顯示器在質量、性能和安全性方面技術升級並達成規範化、統一化的有力保障。

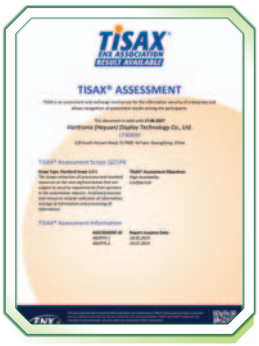
該標準不僅引領整個行業向更高質量、更高標準的方向發展，更彰顯了本集團在車載顯示領域技術實力與行業地位。

環境、社會及管治報告









2024年9月27日，精電(河源)，成都京東方和精電(惠州)順利通過BSI專家團隊多輪嚴格審核，榮獲了BSI頒發的TISAX AL2級標籤，ISO/IEC 27001信息安全管理體系認證證書和ISO/SAE 21434汽車網絡安全管理體系認證証書。

BSI對京東方精電旗下三家公司在建立及維護高標準資訊安全管理體系方面所做努力和成果表示充分認可，本次認證更是進一步彰顯了其在資訊安全管理方面邁上了新台階，樹立了行業典範和標桿。

這次京東方精電旗下三家公司同時獲得證書，標誌著BSI與京東方精電的合作已經從傳統的汽車行業品質管制體系認證領域，跨越到更現代、更高層次的數字信任領域；標誌著這三家公司的資訊安全，特別是汽車領域的資訊安全和網路安全體系管理水準和風險管控水準已經滿足了包括德系汽車在內的汽車行業的要求，具備為更多國際品牌主機廠提供完備的資訊安全和網路安全保障的能力，對京東方精電具有里程碑式的意義。





理想汽車「合作共贏獎」

在合作過程中，京東方精電始終保持各業務產品的出色表現和對客戶按時保質的交付。

展望未來，雙方將不斷強化合作，持續協同創新，探索車載顯示及交互技術的無限可能，以更加先進的技術、更加安全可靠的產品和服務，為全球汽車用戶提供更先進、更安全、更舒適的車載顯示及交互體驗，共同塑造全球車載顯示市場的嶄新篇章，攜手賦能汽車產業智能化發展的新時代。



瑞是達「品質改善突顯貢獻」

京東方精電在三菱供應商品質表現排名中獲得年度第一，且客戶對於品質服務對應速度非常滿意，所以讓瑞士達代表三菱頒發品質改善突顯貢獻獎。



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 14064	溫室氣體排放核查聲明
ISO14067	產品碳足跡認證證書
ISO 45001	職業健康安全管理體系
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

環境、社會及管治報告

京東方精電經營準則	品質方針
質量高於一切	本集團之質量管理系統是依據ISO 9001: 2015；IATF 16949: 2016適合於汽車產品及其相關附件之要求。
把簡單留給客戶	
以價值創造者為本	本集團之目標是以最高經濟效益，為客戶提供符合合約要求之高質量產品及服務。本集團全體職工之日常運作須以此目標為基礎。
務實、嚴謹、快速、堅決	
誠信、規範、透明、負責	本集團之全體職工須不斷持續改善產品與服務之質量，藉以推動本公司成為國際領導者。



可持續發展評估問卷

可持續發展評估問卷5.0（「SAQ 5.0」）有效推動全球汽車供應鏈驗證的合規性，進行了專業化的測評（涵蓋的主題包括公司管理、人權與工作條件、健康與安全、商業道德、環境、負責任供應鏈管理和負責任原材料採購），提出了相應的改進措施，幫助企業完成相應改進和支援措施的完善。

本公司進行SAQ5.0測評時，各個項目的評分都拿到了不錯的成績，獲得了滿意的評級，超過了我們所在行業和國家的平均水準，獲得了認可。



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。

本公司全資附屬公司精電(河源)顯示技術有限公司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，致力創新賦能，在2021年通過高新技術企業認定，並在2022年通過知識產權貫標認證。作為廣東省車載智能液晶顯示屏企業重點實驗室，截至目前本集團共獲授權專利89件，其中發明專利43件，實用新型專利45件，外觀設計專利1件，我們連續4年共獲得7項中國專利優秀獎。

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。

信息處理



環境、社會及管治報告

企業及個人信息處理



運營的穩定性和高效性離不開公司安全的信息系統和數據的安全傳輸，信息安全及數據隱私是公司重點關注的領域，我們致力於提供穩定高效的產品和服務，並在運營活動中尊重和保護數據隱私權。為實現這一承諾，我們不斷優化公司信息系統，密切監測潛在的信息安全風險，快速識別並有效地應對可能存在的安全事件和數據洩露，以確保各類數據的安全傳輸，不遺餘力地保護客戶和合作夥伴的信息數據。

品質與安全

京東方精電正式通過網絡安全體系ISO 27001、ISO 21434、TISAX的三重嚴苛認證審核。這標誌著本公司在信息安全管理方面到全球公認的高標準，也是本公司多年來始終秉持著本公司信息安全方針，保障信息安全及產品網絡安全，遵守法律法規，實施風險管理。本公司的產品在概念、開發、生產、進行、維護和退役等整個生命週期流程完全滿足網絡安全風險的國際標準，具備為車載行業客戶提供符合業界最佳實踐網絡安全能力。此三證齊輝，讓本公司深深贏取全球客戶的信任。

通過規範產品的質量要求，從設計認可、新品質量管理、批量生產供貨以及售後質量保證，以持續提高和保證本集團產品的質量，保證供貨質量為目的。



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，包括但不限於《防止賄賂條例》（香港法例第201章）、《中華人民共和國刑法》、美國《反海外腐敗法》以及《聯合國反腐敗公約》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。

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產生的差旅及業務招待費用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，本集團制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。

環境、社會及管治報告

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：

匯報渠道

可透過指定電郵向審核委員會報告

身份保密

可匿名告密

未經告密者同意，不會披露告密者身份

保障

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

調查程序

視乎每一項投訴的性質及特殊情況，交由內部或委聘外部機構作調查

記錄存檔

所有調查相關資料，均須予以存檔。

社區參與、慈善及員工福祉









在規劃社會參與活動時，除了思考公益慈善捐贈活動外，亦考量社會活動策略，利用核心職能，凝聚內外部資源與海外據點之力，推動社會活動參與，在發揮社會影響力的同時，創造企業的競爭力，共創商業與社會共榮的環境。

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。2024年，集團慈善捐款超過72,630萬港元。

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團體活動，包括：

香港	中國
• 渣打香港馬拉松 • 樂施毅行者 — 100公里 • 樂施毅行者 — 40公里 • 香港國際機場 • 渣打香港馬拉松：三跑道系統十公里國際賽	• 2024競技嘉年華 • BADT Family Day • 羽毛球友誼賽 • 第二屆龍騰杯足球聯賽 • 騎行社團活動 • 「雨露」義工計劃 • 賀歲盃足球賽

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。

環境、社會及管治報告



2024 毅行者



2024 競技嘉年華

環境、社會及管治報告



第二屆「龍騰杯」



京東方精電新產業人

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
A環境		
層面A1：排放物	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。	40
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)。	42
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)。	40
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)。	40
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。	41, 56
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。	46, 57
層面A2：資源使用	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)。	44, 50
A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	50
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。	51-52, 57
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。	45, 57
A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	47, 50
層面A3：環境及天然資源	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。	49
層面A4：氣候變化	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。	39, 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社會 **僱傭及勞工常規**		
層面B1：僱傭	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。	61
B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	61
層面B2：健康與安全	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。	58
B2.2	因工傷損失工作日數。	58
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。	58
層面B3：發展及培訓	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。	61
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。	61
層面B4：勞工準則	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。	65
B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	65

主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標		頁碼
營運慣例		
層面B5：供應鏈管理	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。	67
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。	67
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。	68
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。	68
層面B6：產品責任	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。	69
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	69
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	75
B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	69
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。	75
層面B7：反貪污	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。	77
B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	78
B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	62
社區投資	有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	
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)。	78
B8.2	在專註範疇所動用資源(如金錢或時間)。	78

董事及高級管理層

董事個人資料



高文寶

50歲，自2018年9月出任本公司執行董事兼主席。高先生為本公司之提名委員會和投資委員會主席及薪酬委員會員。彼亦為本集團若干附屬公司之董事。

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，現任京東方集團第十一屆董事會董事、集團副董事長和戰略委員會委員。



高穎欣

45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機板上市公司創新奇智科技集團股份有限公司(前稱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。

高女士獲香港工業總會授予2024年度香港青年工業家獎。



蘇寧

44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，日內瓦大學金融學博士，中國科學院研究生院控制工程碩士，和電子元器件及材料高級工程師。

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、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和顯示器件及物聯網創新業務總經理。

蘇先生現為京東方集團副總裁。



邵喜斌

55歲，自2019年4月出任本公司非執行董事。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

51歲，自2019年4月出任本公司非執行董事。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行銷平台區域業務執行組組長。



孟超

37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。

孟先生現任京東方後台（業務支持體系）業績管理中心CPIO及首席財務官組織副首席財務官。

董事及高級管理層



馮育勤

58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。

馮先生於畢馬威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

60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機板上市公司國聯民生證券股份有限公司(前稱國聯證券股份有限公司)和聯交所創業板上市公司加冪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機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，彼為聯交所主機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，彼為聯交所主機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

54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，電子科技大學電子與信息領域工程博士及昆明理工大學(工商管理)碩士。

龐先生(除其他外)現任工業和信息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

47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

46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

54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

50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，尹先生曾於京東方集團服務，並擁有超過21年的TFT模塊開發經驗。彼於2023年10月加入本集團。

盧栢芝

51歲，本集團之總經理，負責成都廠房之營運。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。

邱輝榮

42歲，本集團之總經理，負責河源廠房之營運。彼持有廈門大學化學學士學位。於加入本集團前，邱先生曾於京東方集團服務，並擁有超過18年的TFT模組生產和運營管理經驗。彼於2019年2月加入本集團。

程巍

43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18年的TFT模塊生產和運營經驗。彼於2017年8月加入本集團。

馬頌敏

49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

57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17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2024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，惟下文載列者除外。

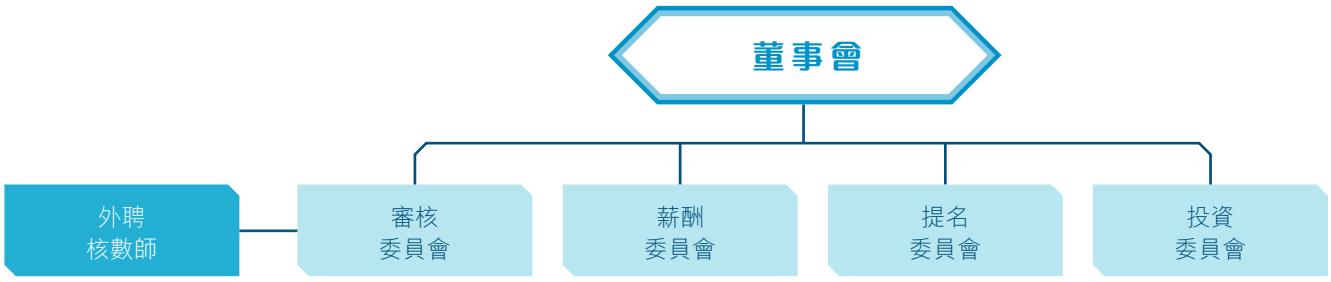
守則條文C.1.6規定獨立非執行董事及非執行董事應出席股東大會。獨立非執行董事朱賀華先生因其他業務安排，未能出席本公司於2024年11月21日舉行的股東特別大會(「股東特別大會」)。

除守則條文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，未能出席股東特別大會。蘇寧先生獲委任為股東特別大會主席並解答提出的任何問題。鑑於他對本集團業務的廣泛了解，在高先生缺席的情況下，他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(於2024年7月24修訂)，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2025年3月31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)* 高潁欣女士*(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

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(實體和電子形式,所有董事會成員會出席電子會議),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2024年12月31日止財政年度內,本公司合共舉行4次董事會會議及2次股東大會(「股東大會」),其中1次為股東週年大會和1是股東特別大會,各位董事之出席情況載列如下:

	於2024年年度內出席會議次數					
姓名	**董事會**	**股東大會**	**薪酬委員會**	**提名委員會**	**審核委員會**	**投資委員會**
執行董事:						
高文寶先生	4/4	1/2	2/2	1/1	不適用	5/5
高潁欣女士	4/4	2/2	2/2	不適用	不適用	5/5
蘇寧先生	4/4	2/2	不適用	1/1	不適用	5/5
非執行董事:						
邵喜斌先生	4/4	2/2	不適用	不適用	不適用	不適用
金浩先生	4/4	2/2	不適用	不適用	不適用	不適用
孟超先生	4/4	2/2	不適用	不適用	不適用	不適用
獨立非執行董事:						
馮育勤先生	4/4	2/2	2/2	1/1	2/2	不適用
朱賀華先生	4/4	1/2	2/2	1/1	2/2	不適用
龐春霖先生	4/4	2/2	2/2	1/1	2/2	不適用

企業管治報告

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：

高文寶先生為京東方集團第十一屆董事會董事、集團副董事長和戰略委員會委員。蘇寧先生為京東方集團副總裁。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行銷平台區域業務執行組組長。孟超先生為京東方後台（業務支持體系）業績管理中心CPIO及首席財務官組織副首席財務官。

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。

企業文化

健康的企業文化對實現本集團的願景及策略至關重要。董事會致力在本集團內以合法、符合道德及負責任的方式推廣績效文化，不斷加強與本集團目標、價值觀及戰略一致的理想企業文化。

本集團致力於員工發展、工作場所安全與健康、多元化與可持續發展。此外，本集團於業務發展及管理方面的策略為實現長期、穩定及可持續增長，以確保為股東帶來滿意且可持續的回報、保障業務夥伴利益、評估和管理整體業務風險、提供使客戶滿意的高品質的產品及維持高水平道德標準。

本集團將持續檢討及調整（如必要）其業務策略，並追蹤不斷變化的市場狀況，以確保迅速採取積極措施應對變化，滿足市場需求，促進本集團之可持續發展。

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2024年11月15日為董事提供了有關董事責任概覽；環境、社會及管治與內部控制；及獨立非執行董事的角色及責任的在線培訓。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重要事宜，其中包括中期及全年業績、主要交易、董事聘任或續聘、股息及會計政策等等。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。

董事對本公司的事務給予充分的時間和關注。所有董事均須在獲委任時向本公司披露其在公眾公司或組織擔任職務的數目和性質，以及其他重大承諾，如有任何變更，須及時披露。

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。

董事的任期及重選

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已獲委任，並須按本公司細則規定重新委任。

根據本公司細則84(1)，所有董事須至少3年輪值退任一次。至少三分之一的董事必須於每次股東週年大會上退任，且其重選須經股東批准。

根據本公司細則83(2)，任何由董事會任命以填補臨時空缺或作為現有董事會新增成員，其任期應僅至本公司下屆股東大會為止，受具資格重選。

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，審核委員會由以下獨立非執行董事馮育勤先生（審核委員會主席）、朱賀華先生及龐春霖先生組成。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2024舉行2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129至134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，審核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。

內部審核職能向審核委員會報告時會提供必要資料，以協助審核委員會評估風險管理及內部監控系統的有效性，從而實現本集團的業務目標及企業管治要求。於每年年初，內部審核會運用風險評估方法編製年度審計工作計劃供審核委員會審閱，除了減輕主要風險外，以確保多年來本集團有關財務及重大內部監控的所有範疇均經審核。審計工作完成時，審核委員會將獲提交詳盡報告以進行審閱及提供意見，該等報告均關於本集團各部門內部監控的實施及管理層對報告所提出問題的回應。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。審核委員會整體對所作出回應及已採取的糾正措施表示滿意。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。

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(2023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3,200,000港元(2023年：3,300,000港元)。

本集團核數師提供的非審計服務：

	2024年 港幣萬元	2023年 港幣萬元
鑒證業務	**583**	586
稅務及其他服務	**115**	31
	698	617

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鈎。透過提供具競爭力並與表現掛鈎之薪酬，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2024年止年度內舉行了2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。蘇寧先生不會因獲委任為執行董事而享有任何董事袍金或薪酬，但因獲委任為本公司行政總裁而享有薪酬。

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2024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
1,000,001港元至1,500,000港元	4
1,500,001港元至2,000,000港元	3
2,000,001港元至2,500,000港元	2

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2024止年度內舉行了1次會議。會上討論和審閱了有關董事會之架構、規模及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。提名委員會對候選者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。

董事會目前由8名男性董事及1名女性董事組成。董事會認為，董事會現有的性別多元化屬充分，且董事會多元化政策及本公司的提名政策可確保董事會將擁有潛在繼承人渠道，以延續董事會的現有性別多元化。本公司亦已經並將繼續採取措施，促進工作團隊在所有層面(包括高級管理層)實現多元化。本公司一視同仁地為所有合資格僱員提供就業、培訓及職業發展機會。有關我們僱員的詳情，請參閱載於本年報的環境、社會及管治報告。

董事會組成概況



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員工和暑期實習生。

企業管治報告

投資委員會

投資委員會成立目標為尋找、審核(包括撤出)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)、高潁欣女士和蘇寧先生及本公司其他管理層。

投資委員會已於截至2024止年度內舉行了5次會議，會上審議投資和撤出提案、廠房／辦公室擴展和業務發展。投資委員會於年內舉行之會議數目及個別委員(為本公司董事)之記名出席紀錄載於本報告「董事會」一節。

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2024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。

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。

該特別股東大會應於提出該請求後兩個月內舉行。若董事會於該等請求書遞交21天內未能著手召開該會議，則請求人可自行以實體會議的形式召開特別股東大會，且本公司將向請求人償還因董事會未能召開而導致請求人產生的所有合理費用。

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。

企業管治報告

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2024年，本集團參加了超過100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、賣方舉辦的投資者會議／企業日、個人／團體會議和電話會議。目前，有14間股票研究分析師積極關注本集團。

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。

2024年業績發佈會

2025年3月27日，本公司首次於深圳現場舉辦2024年業績發佈會，近距離與投資者增進互動，加深對本集團的了解。執行董事兼主席高文寶先生，執行董事兼行政總裁蘇寧先生及首席財務官及公司秘書鍾啟昌先生於會上向與會者回顧過去一年業績及發展，並公布以「車載+泛工業」雙輪驅動為核心的年度戰略及三年價值提升計劃。面對現場投資者及媒體的熱情提問，管理層積極耐心回應，以全面且務實的態度解答關切。

高主席總結時表示「不忘過往，不畏將來」，要以「長期主義」眼光加大新技術與海外市場投入，並在京東方集團與本公司的戰略默契下，向「全球車載與泛工業顯示解決方案領導者」的遠景穩步邁進；以穩健的盈利模式、優質的產品與務實的智慧化發展路徑，為投資者和社會創造更大價值。並提出深化本公司的「5V」戰略設計理念 — 車載場景聚焦(Vehicle)、規模發展致勝(Volume)、價值創造升級(Value)、競爭決勝路徑(Victory)以及遠景長期發展(Vision)，實現自身價值升維並賦能產業及合作夥伴價值增益。

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。



公共關係新媒體傳播形式與管道



- 本集團公眾號／視頻號
- 本集團合作媒體
- 本公司官網
- 本公司合作第三方機構

+

- 本公司自有微信公眾號平台
- 相關顯示／智能座艙／汽車行業專業合作媒體

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。

亮點

第三次參加CES向全球展現精電產品的創新力	首次召開品質大會與上游夥伴共同提升品質績效	發佈國內首個智能座艙貫穿顯示器和兩輪車智能化分級標準	榮獲長安、比亞迪、理想、東風等多家車廠最佳供應商獎項

企業管治報告

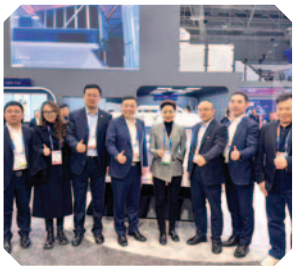

BOE Health


HERO


BOE
BOE Varitronix
invites you to visit
2025CES
Technology + Green
Empowering Better Mobility
Time: 1/7-10, 2025
Location: Las Vegas Convention Center, USA
West Hall Booth #3826
Scan the QR code to learn more
https://www.boeeventhub.com/ces2025




by 2050
Five pilot plants joined the SBTI
TECHNOLOGY + GREEN
Ranked 15th among
1 "Lighthouse Factory"
Over 90,000




BOE IPC
BOE


智慧车
峰会论坛
Forum
2024


BOE IPC
BOE


BOE IPC
BOE
屏之物联 新汽车HERO时代
Empower IoT with Display HERO Auto Innovation Era
智慧车联峰会论坛
Smart Vehicles Forum
BOE IPC 2024


屏之物联
新汽车HERO时代
BOE IPC·2024 智慧车联峰会论坛
9月5日，“屏之物联 新汽车HERO时代”智慧车联峰会论坛正式启幕，汇聚行业精英，共鉴新知洞见，引领未来出行。
京东方集团总裁、精电董事长高文宝博士发表致辞，肯定了本次论坛以屏会友的成果，对未来共赢向新的发展提出希冀。京东方集团副总裁、精电CEO苏宁进行主题演讲，展示与合作伙伴实现价值共创的战略方向与具体举措。车载信息服务产业应用联盟（TIAA）秘书长度春霖，零跑科技股份有限公司智能网联产品线总经理赵志定，东软集团股份有限公司副总裁孟令军，高通技术公司产品市场高级总监艾和志、北京四维图新科技股份有限公司COO梁永杰，京东方集团LCD产品开发中心车载开发总监马青出席并发表演讲。

企業管治報告

展會／創新日活動





















1. CES 2024
2. 2024北京國際汽車展覽會
3. 2024年供應商品質大會
4. 國際顯示週(SID 2024)
5. 助力紅旗E-HS9智能座艙閃耀法蘭克福機場
6. 國際顯示技術及應用創新展
7. 2024世界顯示產業創新發展大會
8. 第六屆供應鏈創新科技展
9. 成都車展
10. 2024四維圖新用戶大會

企業管治報告

論壇類









1. 北京中德產業合作發展論壇
2. 國際新能源智能網聯汽車創新生態大會(CIEV 2024)
3. 2024第三屆智能座艙與車載顯示技術論壇
4. 2024第九屆深圳國際車載顯示及智能座艙高峰論壇

新品發佈類















1. 極氪001
2. 奇瑞iCAR 03
3. 零跑C10
4. 東風星海V9
5. 北汽極狐阿爾法S5
6. 奇瑞星途瑤光C-DM
7. 小鵬匯天探索低空經濟

榮譽及獎項



1 奇瑞汽車協同創新特別貢獻獎

2 長安汽車戰略生態獎

3 廣汽埃安優秀合作獎

4 哪吒汽車優秀合作獎

5 小鵬汽車優秀供應商

6 航盛集團特別貢獻獎

7 車載信息服務產業應用聯盟(TIAA)

8 2024中國汽車供應鏈百強

9 摩托車與輕便摩托車騎行智能化分級 — 標準參編單位榮譽授牌

10 理想汽車合作共贏獎

11 比亞迪特別貢獻獎

12 第九屆中國汽車零部件年度貢獻獎鈴軒獎

13 2024中國智能座艙行業十大品牌

14 2024年廣東省企業典型創新案例入選

15 小鵬汽車商務夥伴獎

16 大尺寸Oxide智能座艙 — DIC AWARD 2024 國際顯示技術創新大獎

17 廣汽科技創新獎

企業管治報告

2024年重大宣傳事件

展覽會／演講／研討會

京東方精電亮相CES2024，攜手合作夥伴共繪智慧出行未來圖景	精彩聚焦，京東方精電閃耀DIC 2024，智慧顯示賦能美好出行	攜手合作夥伴亮相北京車展引領智慧駕艙新風潮
向新而行領航未來，京東方精電亮相紅旗創新科技展	京東方精電2024年供應商質量大會隆重舉行，共創車載顯示行業高質發展新篇章	京東方精電榮登2024中國汽車供應鏈百強，以領先實力引領智慧車聯未來發展
京東方精電協同芯馳打造「一芯多屏」智能座艙，登陸北京車展演繹互聯新生態	京東方精電亮相成都車展，攜手合作夥伴共創駕乘新體驗	京東方精電走進延鋒國際，共塑車載顯示技術升級新動能
京東方精電參與編制，行業首個兩輪車智能化分級標準正式發佈	觸手可及，點亮未來|京東方精電閃耀北京中德產業合作發展論壇	京東方精電亮相深圳國際全觸與顯示展並受邀高峰論壇演講
京東方精電亮相2024國際顯示週，車載創新產品及解決方案引領未來	京東方精電再獲鈴軒獎，車載一體智慧大屏引領風尚	京東方精電受邀參加CIEV論壇，共話智能座艙發展新藍圖
京東方精電汽車電子優質項目成功入選廣東省企業典型創新案例	京東方精電亮相2024世界顯示產業創新發展大會	京東方精電受邀參加DIC平行論壇，探索車載顯示精彩未來





攜手合作

京東方精電榮膺廣汽埃安「優秀合作獎」攜手打造美好出行新體驗	京東方精電賦能北汽極狐阿爾法S5 AR-HUD技術，開啟智能駕駛新時代	京東方精電榮獲哪吒汽車「優秀合作獎」合力共繪智能出行新篇章
顯而易見，暢享智能|京東方精電再度攜手奇瑞星途瑤光打造智能座艙	京東方精電助力極氪001新豪華座艙升級	合作共贏，京東方精電攜手奇瑞打造聯合創新顯示實驗室
京東方精電賦能奇瑞iCAR 03，融合綻放駕艙美感和駕乘體驗	未來出行新一面 — — 京東方精電攜手小鵬匯天探索低空經濟	京東方精電攜手零跑系列新車，以高標準顯示總成打造卓越座艙
合作新起點|京東方精電攜手四維圖新引領智慧出行美好未來	京東方精電助力東風風行星海V9上市，三連屏科技融合打造沉浸式智能駕乘體驗	





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。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2024年12月31日止年度，本公司之憲章文件並無任何變更。

董事會報告

董事會欣然提呈本集團截至2024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17頁內的主席報告、第18至21頁內的管理層討論及分析、第22至27頁內的營運回顧、第28至83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28至83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，按客戶採購決策地點劃分的收入的分析，詳情載於本年報財務報表附註4及12(b)。

附屬公司

本公司之主要附屬公司於2024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2024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135至194頁內。

股息和股息政策

董事會建議宣派末期股息每股17.0港仙（2023年：19.0港仙）。2024年年度宣派之股息合共為每股17.0港仙（2023年：19.0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2024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2025年6月25日（星期三）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。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2025年6月19日(星期四)至2025年6月25日(星期三)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會登記任何股份過戶。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2025年6月18日(星期三)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2025年7月18日(星期五)或前後派付予於2025年7月11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2025年7月8日(星期二)至2025年7月11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2025年7月7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)及27。

公益捐款

本集團於年內之公益捐款達87,373港元(2023年：83,172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。

銀行貸款

於2024年12月31日，本集團有銀行貸款376,000,000港元(2023年：620,000,000港元)。

利息資本化

本集團年內並無任何撥充之資本利息。

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195頁。

遵守法律及法規

本集團確認依照當地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。

董事會報告

環保政策及表現

本集團於日常運作中秉承道德負責的原則，履行其環境及社會責任。本集團已獲取ISO 9001（質量控制體系）、ISO 45001（職業健康安全管理體系）、ISO 14001（環境管理體系）等等規管營運中有關環境、社會及管治的事宜。本集團並無發現其業務（包括健康與安全、工作場地狀況、就業及環境）有嚴重違反相關法律法規的情況。有關本集團環境政策及表現的更多詳情，於本年報的環境、社會及管治報告披露。

董事

於本財政年度內及截至本年報最後實際可行日期止之董事如下：

執行董事：

高文寶先生*（主席）*
高頴欣女士
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

根據本公司細則第84條，高文寶先生、蘇寧先生和馮育勤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2024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2024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份比（附註2）
高頴欣	個人權益	1,422,800	0.1797%
蘇寧	個人權益	1,566,200	0.1979%
馮育勤	個人權益	242,000	0.0306%
朱賀華（附註1）	個人權益	139,000	0.0176%
龐春霖	個人權益	12,000	0.0015%

附註：

1. 朱賀華先生於2024年8月23日購買49,000股股份。
2. 按本公司2024年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。
3. 上述全部權益均屬好倉。

(A)(II)截至2024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份比(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	342,820(附註3)	0.0009%
金浩	個人權益	189,750(附註4)	0.0005%
孟超	個人權益	537,500(附註5)	0.0014%

附註：

1. 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。

2. 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。

3. 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2024年4月和10月分別售出了135,560股和209,220股。

4. 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2024年4月售出了189,750股。

5. 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。

6. 按京東方2024年12月31日已發行總股本37,645,016,203股計算。

7. 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2024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。

釐定支付予董事酬金的準則

薪酬委員會經參考本公司業績、個人職務、責任及工作表現及當時市況後考慮及向董事會推薦本公司向董事支付的酬金及其他福利。所有董事的酬金受薪酬委員會監察，確保其酬金處於適當水平。

股份計劃和董事及行政總裁購入股份或債券之權利

(B) 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。股份獎勵計劃的條款符合上市規則第17章的規定。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。

董事會報告

可供授出股份總數(不包括庫存股份)

於回顧年內,於聯交所購買1,800,000股本公司股份(佔本公司已發行股本的0.23%*),總代價約9,172,000港元(包括9,153,000港元的購買金額和19,000港元的交易費用)。根據股份獎勵計劃購買的本公司股份總累計數為14,173,000股股份(佔本公司已發行股本的1.79%*)。

於2024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(佔本公司已發行股本的0.26%*)。

截至2024年1月1日和12月31日購買及仍可授予的獎勵股份總數(不包括庫存股份)分別為2,491,000股和2,407,100股,分別佔本公司已發行股本的0.31%*和0.30%*。截至本年報最後實際可行日期可授予的獎勵股份總數(不包括庫存股份)為2,407,100股,佔本公司已發行股本的0.30%^。

於2024年年末,已扣除2024年3月22日授予的2,047,000股獎勵股份,以迄今累計購買的本公司股份數目計算,可授予的獎勵股份總數目為2,407,100股(佔本公司已發行股本之0.30%*)及以採納日期可授予的獎勵股份最高數目計算(不包括庫存股),可授予的獎勵股份總數目為61,587,520股(佔本公司已發行股本之7.78%*)。

年內本公司沒有可就股份獎勵計劃授予的獎勵而發行股份。年內可就股份獎勵計劃授予的獎勵而發行的股份數目除以該年度內已發行的股份(不包括庫存股份)的加權平均數為無。

* 按本公司2024年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。

^ 按本公司最後實際可行日期(即2025年3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

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總股份(不包括庫存股份)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總股份(不包括庫存股份)1.00%。

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2024年3月22日,根據股份獎勵計劃向選定參與者授予合共2,047,000股獎勵股份(佔本公司已發行股本的0.26%*)。歸屬期和表現目標已在本公司日期為2024年3月24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獎勵股份,包括歸屬期屬公平合理,與股份獎勵計劃之目的一致。

表現目標

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。

回補機制

(i) 董事會可全權酌情決定授予獎勵股份的任何條款及條件及撤回獎勵股份。

(ii) 若選定參與者辭職或其僱傭合同終止，授予的獎勵股份將立即失效。

(iii) 選定參與者應對股份獎勵計劃保密。若發現選定參與者披露或與他人討論，本公司保留取消選定參與者參加股份獎勵計劃的資格之權利。

(iv) 選定參與者須遵守(包括但不限於)香港聯合交易所有限公司、證券及期貨事務監察委員會、公司條例、稅務機關及本公司及／或其聯屬公司規則及條例所規定的合規要求。若選定參與者未遵守上述要求，本公司保留取消其獎勵計劃資格或鎖定其已歸屬股份的權利。任何未歸屬的獎勵股份立即失效並取消。

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。

購買價釐定基準

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2024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。

董事會報告

年內本公司之獎勵股份變動如下：

類別	授予日期	截至2024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	截至2024年12月31日未歸屬的獎勵股份數目	歸屬日期	獎勵股份授予日期之每股獎勵股份收市價	獎勵股份在緊接授予日期之前每股獎勵股份收市價（附註8）	在緊接獎勵股份歸屬日期之前的加權平均收市價
董事										
高鎮欣	2022年6月15日	45,000	–	45,000	–	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
	2023年3月22日	18,900	–	8,100	–	10,800	（附註2）	14.82港元	不適用	4.82港元
	2024年3月22日	–	24,000	9,600	–	14,400	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
蘇寧	2022年6月15日	45,000	–	45,000	–	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
	2023年3月22日	21,700	–	9,300	–	12,400	（附註2）	14.82港元	不適用	4.82港元
	2024年3月22日	–	119,000	47,600	–	71,400	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
馮育勤	2022年6月15日	9,000	–	9,000	–	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
	2024年3月22日	–	30,000	12,000	–	18,000	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
朱賀華	2022年6月15日	9,000	–	9,000	–	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
	2024年3月22日	–	30,000	12,000	–	18,000	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
龐春霖	2024年3月22日	–	30,000	12,000	–	18,000	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
其他										
侯自強（附註5）	2022年6月15日	9,000	–	9,000	–	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
僱員（附註6）	2022年6月15日	601,500	–	588,000	13,500	0	（附註1）	11.38港元	不適用	4.28港元
	2022年12月21日	297,000	–	148,500	7,500	141,000	（附註4）	13.86港元	不適用	4.74港元
	2023年3月22日	407,700	–	172,800	13,700	221,200	（附註2）	14.82港元	不適用	4.82港元
	2024年3月22日	–	1,814,000	718,000	41,800	1,054,200	（附註3）	5.18港元	5.38港元	5.46港元
		1,463,800	2,047,000	1,854,900	76,500（附註7）	1,579,400				

附註：

1. 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。

2. 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。

3. 歸屬日期：
   (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。

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日起退任董事。侯先生持有的9,000股獎勵股份於2024年8月26日歸屬，並從「董事」類別重新歸類為「其他」。

6. 2024年內授予5位最高薪酬人士的獎勵股份總數為307,000。

7. 獎勵股份已失效。

8. 於截至2024年12月31日止年內，每股獎勵股份在緊接獎勵授予日期(2024年3月22日)之前的收市價為5.38港元。

9. 所有獎勵股份的購買價為零。

10. 上述股份屬好倉。

截至2024年12月31日，授予日獎勵股份的公允價值如下。預計股息未納入公允價值的計量。授予之獎勵股份的會計政策信息詳載於本年報第152頁的會計政策附註2(s)(iv)。

獎勵股份數量	授予日期	每股獎勵股份市場價值	獎勵股份公允價值
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
2,047,000	2024年3月22日	5.18港元	10,603,460港元
5,709,000			55,794,300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。

董事會報告

主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益及淡倉

於2024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	總計	佔本公司已發行股本之概約百份比（附註3）
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	78,952,000（附註2）	–	78,952,000	9.97%

附註：

1. 京東方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45,892,000股和33,060,000股股份，均為中國東方資產管理（國際）控股有限公司（「東方資產」）全資擁有。根據截至本年報最後實際可行日期止可取得的的最後權益披露，東方資產佔本公司已發行股本5.00%以下。

3. 按本公司2024年12月31日已發行總股本791,575,204股計算。

4. 上述股份屬好倉。

除上文所披露者外，於2024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2024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須按本公司細則規定重新委任。

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342,820股A股股份，金浩先生（「金先生」）持有京東方189,750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十一屆董事會董事、集團副董事長和戰略委員會委員。蘇先生為京東方集團副總裁。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行銷平台區域業務執行組組長。孟先生為京東方後台（業務支持體系）業績管理中心CPIO及首席財務官組織副首席財務官。

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。

董事會報告

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)」)於回顧年內為本公司的控股股東，截至2024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2021年9月6日之協議更新，有效期直至2024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，並分別於2019年1月10日以及2021年10月22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，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		
	2022年 百萬港元	2023年 百萬港元	2024年 百萬港元
採購交易	6,800	6,000	6,800

本公司於2023年及2024年採購交易的總額分別為4,592,212,000港元及5,386,318,000港元。

於2024年10月10日，鑑於總採購協議將於2024年12月31日屆滿，本公司經考慮於2024年10月10日的公告中所述的利益後，訂立了更新總採購協議(「更新總採購協議」)，以將該等協議之條款延長至2027年12月31日。

根據於2024年11月21日舉行之本公司股東特別大會所獲批准，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		
	2025年	2026年	2027年
	百萬港元	百萬港元	百萬港元
採購交易	6,150	7,550	9,400

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2024年10月10日所發出的公告以及本公司於2024年11月1日所發出的通函。

(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(經2022年12月21日之協議更新，有效期直至2024年12月31日)。

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	2024年
	百萬港元	百萬港元
商標許可費	30	65

本公司於2023年及2024年商標許可費的總額分別為19,257,000港元及14,352,000港元。

於2024年12月30日，鑑於商標許可協議將於2024年12月31日屆滿，本公司經考慮於2024年12月30日的公告中所述的利益後，訂立了更新商標許可協議(「更新商標許可協議」)，以將該等協議之條款延長至2026年12月31日。

就更新商標許可協議，於2025年及2026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	
	2025年	2026年
	百萬港元	百萬港元
商標許可費	40	47

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2024年12月30日所發出的公告。

董事會報告

(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，本公司經考慮於2021年12月30日的公告中所述的利益後，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2023年及2024年總年費用(包括租金、管理費及動力費用)分別為101,000港元(相等於約人民幣91,000元)及92,000港元(相等於約人民幣84,000元)。本公司2023年及2024年資產租賃合同總年費用收入分別為3,341,000港元(相等於約人民幣3,028,000元)及0港元(相等於約人民幣0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。

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2023年及2024年外發加工的總收入分別為3,666,000港元及994,000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(設備、軟件、建設和工程服務)及重續主框架協議(設備、軟件、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(ESCE)」)，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。

董事會報告

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(ESCE)，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(ESCE)，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

於2024年5月29日，鑑於根據主框架協議(ESCE)，截至2024年12月31日止年度之預期交易總額將高於主框架協議(ESCE)項下採購交易之已批准年度上限，以及協議將於2024年12月31日屆滿，因此本公司修訂2024年12月31日止度之現有年度上限，並訂立重續主框架協議(設備、軟件、建設和工程服務)(「重續主框架協議(ESCE)」)，據此，本公司與京東方同意將該等協議之條款延長至2025年12月31日。

就重續主框架協議(ESCE)，修訂2024年之年度上限以及2025年相關期間之年度上限如下：

	截至12月31日止年度	
	2024年 (修訂) 百萬港元	2025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	100	80

本公司於2023年及2024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79,326,000港元及63,988,000港元。

有關重續主框架協議(ESCE)項下擬進行的持續關連交易的詳情，請參閱本公司於2024年5月29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，本集團可於2023年5月8日起至2024年12月31日期間不時就本公司於2023年5月8日之公告所述之理由及利益，委託京東方環境能源提供廠務設施維修、保養及相關服務。

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年及2024年廠務運維服務費用的總金額均為零港元。

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。

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2024年12月31日止財政年度內超逾有關上限金額。

董事會報告

(B) 其他關連人士交易

除上述披露外，本集團於年內沒有訂立關連人士交易，這不構成關連交易或持續關連交易或(ii)按上市規則第14A章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。關連人士交易載於財務報表附註31(b)內。

本公司已遵守上市規則第14A章有關本集團截至2024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。

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2024年12月31日止年度，本集團5大客戶佔本集團總收益46.6%，而本集團最大客戶則佔本集團總收益23.9%。此外，截至2024年12月31日止年度，本集團5大供應商佔本集團總採購額42.6%，而本集團最大供應商則佔本集團總採購額16.8%。本集團最大供應商為京東方(本公司主要股東)旗下若干不同附屬公司的統稱，為京東方之聯繫人。

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

高文寶先生已調任為京東方集團第十一屆董事會董事、集團副董事長和戰略委員會委員，並不再出任北京中祥英科技有限公司董事長等職務、京東方集團總裁、後台（業務支援體系）京東方大學堂校長、京東方顯示器件及物聯網創新業務前台負責人。

買賣或贖回本公司之上市證券（包括出售庫存股份）

於2024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」）受託人於聯交所購買1,800,000股股份（佔本公司已發行股本的0.23%*），總代價約9,172,000港元（包括9,153,000港元的購買金額和19,000港元的交易費用）。根據股份獎勵計劃購買本公司股份總累計數為14,173,000股（佔本公司已發行股本的1.79%*）。

於2024年12月31日年度內，本公司於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%*）。

截至2024年12月31日，已扣除2024年3月22日授予的2,047,000股獎勵股份，以迄今累計購買的本公司股份數目計算，可授予的獎勵股份總數目為2,407,100股（佔本公司已發行股本之0.30%*）及以採納日期可授予的獎勵股份最高數目計算（不包括庫存股），可授予的獎勵股份總數目為61,587,520股（佔本公司已發行股本之7.78%*）。

除上述者外，於2024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（包括出售庫存股份）。

* 按本公司2024年12月31日已發行總股本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。

董事會報告

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

高文寶
主席

香港，2025年3月26日

獨立核數師報告

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135至194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2024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2024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(v)項的會計政策

關鍵審計事項

貴集團銷售液晶體顯示屏的收入在　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，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2024年12月31日， 貴集團存在數額較大的存貨，包括與液晶體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2024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2024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。

獨立核數師報告

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。

— 計劃和執行集團審計，以獲取關於就 貴集團內實體或業務單位活動的財務信息的獲取充足、適當的審計憑證，以便作為對綜合集團財務報表發表形成意見的基礎。我們負責 貴集團審計的方向指導、監督和覆核就集團審計目的而執行的審計工作。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

2025年3月26日

綜合損益表

截至2024年12月31日止年度
（以港元計）

	附註	2024年 千元	2023年 千元
收益	4	**13,448,506**	10,760,416
其他營運收入，淨額	5	**199,046**	174,215
製成品及半製成品存貨之變動		**(279,040)**	549,090
原材料及耗用品		**(10,899,226)**	(9,307,367)
員工成本		**(1,116,425)**	(938,819)
折舊	13	**(244,301)**	(202,110)
其他營運費用	6(c)	**(671,107)**	(465,702)
經營溢利		**437,453**	569,723
融資成本	6(a)	**(15,362)**	(25,220)
佔聯營公司虧損		**–**	(4,471)
除稅前溢利	6	**422,091**	540,032
所得稅	7(a)	**(20,506)**	(58,951)
本年溢利		**401,585**	481,081
應佔溢利：			
本公司股東		**391,282**	475,260
非控股權益		**10,303**	5,821
		401,585	481,081
本公司股東應佔溢利之每股盈利（港仙）	11		
基本		**49.6仙**	60.4仙
攤薄		**49.5仙**	60.2仙

第141至194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2024年12月31日止年度
(以港元計)

	附註	2024年 千元	2023年 千元
本年溢利		**401,585**	481,081
本年其他全面收益(除稅後及重整類別之調整):	10		
隨後可能重新分類至損益表之項目:			
— 海外貨幣換算調整:匯兌儲備之變動淨額		**(65,343)**	(26,894)
本年全面收益總額		**336,242**	454,187
應佔:			
本公司股東		**327,149**	449,146
非控股權益		**9,093**	5,041
		336,242	454,187

第141至194頁各項附註為本財務報表之一部份。

綜合財務狀況表

於2024年12月31日
（以港元計）

	附註	2024年 千元	2023年 千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	**2,060,385**	1,759,580
無形資產	14	**29,428**	25,061
其他金融資產	18	**40,186**	41,897
非流動訂金及預付款	20	**38,822**	101,264
受限制銀行存款	21(b)	**41,101**	–
遞延稅項資產	25(b)	**59,718**	8,843
		2,269,640	1,936,645
流動資產			
存貨	19	**1,778,379**	1,947,101
客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本	20	**3,325,957**	2,555,501
應收聯營公司款項	17	**–**	12,220
其他金融資產	18	**389,759**	15,405
可收回稅項	25(a)	**9,923**	10,354
存放期3個月以上之定期存款	21(a)	**843,817**	–
受限制銀行存款	21(b)	**147,326**	55,884
現金及現金等價物	21(a)	**2,700,141**	3,500,760
		9,195,302	8,097,225
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	22	**6,228,142**	4,738,130
租賃負債	24	**14,793**	8,159
應付稅項	25(a)	**23,272**	13,925
銀行貸款	23	**205,322**	236,439
遞延收益	26	**28,072**	26,138
		6,499,601	5,022,791
流動資產淨額		**2,695,701**	3,074,434
資產總額減流動負債		**4,965,341**	5,011,079
非流動負債			
租賃負債	24	**20,113**	13,907
遞延稅項負債	25(b)	**2,448**	3,468
遞延收益	26	**171,821**	200,496
銀行貸款	23	**170,464**	383,497
		364,846	601,368
資產淨值		**4,600,495**	4,409,711
股本及儲備			
股本	28(c)	**197,894**	197,894
儲備		**4,337,392**	4,155,701
本公司股東應佔權益		**4,535,286**	4,353,595
非控股權益	16	**65,209**	56,116
權益總額		**4,600,495**	4,409,711

上述賬項由董事會於2025年3月26日批准及授權發佈。

高文寶
董事

高頴欣
董事

第141至194頁各項附註為本財務報表之一部份。

綜合權益變動表

截至2024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（附註28(c)(i)）千元	股份溢價（附註28(d)(i)）千元	根據股份獎勵計劃持有的股份（附註28(d)(v)）千元	匯兌儲備（附註28(d)(iii)）千元	資本儲備（附註28(d)(iv)）千元	其他儲備（附註28(d)(vi)）千元	繳入盈餘（附註28(d)(ii)）千元	保留溢利 千元	總額 千元	非控股權益 千元	權益總額 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141至194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2024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 (附註 28(c)(i)) 千元	股份溢價 (附註 28(d)(i)) 千元	根據股份獎勵計劃持有的股份 (附註 29(d)(v)) 千元	匯兌儲備 (附註 28(d)(iii)) 千元	資本儲備 (附註 28(d)(iv)) 千元	其他儲備 (附註 28(d)(vi)) 千元	繳入盈餘 (附註 28(d)(ii)) 千元	保留溢利 千元	總額 千元	非控股權益 千元	權益總額 千元
於2024年1月1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
於2024年之權益變動:												
本年溢利		–	–	–	–	–	–	–	391,282	391,282	10,303	401,585
其他全面收益	10	–	–	–	(64,133)	–	–	–	–	(64,133)	(1,210)	(65,343)
全面收益總額		–	–	–	(64,133)	–	–	–	391,282	327,149	9,093	336,242
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	–	–	–	–	–	–	(149,660)	–	(149,660)	–	(149,660)
受託人根據股份獎勵計劃購買股份		–	–	(9,172)	–	–	–	–	–	(9,172)	–	(9,172)
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		–	–	7,283	–	(17,358)	–	–	10,075	–	–	–
轉增盈餘公積		–	–	–	–	–	30,294	–	(30,294)	–	–	–
以權益結算之股份交易	6(b)	–	–	–	–	13,374	–	–	–	13,374	–	13,374
		–	–	(1,889)	–	(3,984)	30,294	(149,660)	(20,219)	(145,458)	–	(145,458)
於2024年12月31日結餘		197,894	2,101,856	(15,652)	(254,169)	7,797	58,215	280,283	2,159,062	4,535,286	65,209	4,600,495

第141至194頁各項附註為本財務報表之一部份。

綜合現金流量表

截至2024年12月31日止年度
(以港元計)

	附註	2024年 千元	2023年 千元
經營業務			
來自經營之現金	21(c)	**1,518,531**	1,306,883
已繳付稅款			
— 已繳付之香港利得稅		**(11,360)**	(56,551)
— 已繳付之中華人民共和國(「中國」)所得稅		**(44,186)**	(54,381)
— 已繳付之香港及中國以外之司法權區稅項		**(6,297)**	(9,873)
來自經營業務之淨現金		**1,456,688**	1,186,078
投資活動			
出售物業、廠房及設備所得款項		**347**	1,721
贖回存款證所得款項		**26,765**	–
銀行定期存款款項(增加)／減少		**(843,817)**	61,723
受限制銀行存款增加		**(132,543)**	(55,884)
購買物業、廠房及設備款項		**(567,721)**	(502,059)
購買無形資產款項		**(8,659)**	(6,125)
購買其他金融資產的款項		**(364,299)**	(15,405)
與購買物業、廠房及設備相關的已收取政府補貼款項		**–**	201,942
已收利息		**107,156**	89,984
用作投資活動之淨現金		**(1,782,771)**	(224,103)

	附註	2024年 千元	2023年 千元
融資活動			
已付租賃租金的資本要素	21(d)	**(14,922)**	(10,349)
已付租賃租金的利息要素	21(d)	**(1,383)**	(921)
銀行貸款所得款項	21(d)	**275,316**	619,936
償還銀行貸款	21(d)	**(516,354)**	(667,200)
根據購股權計劃發行的股份之收入	28(c)(ii)	**–**	330
根據股份獎勵計劃購買的股份		**(9,172)**	–
已付利息		**(13,979)**	(24,299)
已付股息		**(149,660)**	(180,964)
用作融資活動之淨現金		**(430,154)**	(263,467)
現金及現金等價物之淨(減少)／增加		**(756,237)**	698,508
於1月1日之現金及現金等價物		**3,500,760**	2,818,823
外幣匯率變動之影響		**(44,382)**	(16,571)
於12月31日之現金及現金等價物	21(a)	**2,700,141**	3,500,760

第141至194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2024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。

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

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:

- 香港會計準則第1號修訂呈列財務報表之修訂本 — 將負債分類為流動或非流動及香港會計準則第1號修訂呈列財務報表之修訂本 — 附帶契約之非流動負債
- 香港財務報告準則第16號租債之修訂本 — 售後回租的租賃負債
- 香港會計準則第7號現金流量表及香港財務報告準則7號金融工具:披露之修訂 — 供應商融資安排

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。

(d) 附屬公司、受控制結構性實體及非控股權益

附屬公司(包括結購性實體)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。

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。

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(v)(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,除非股本投資並非持作買賣用途,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。

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:

— 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理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。

2 重大會計政策(續)

(I) 信貸虧損及資產減值(續)

(i) 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質,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(v)(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,使證券在活耀市場消失。

財務報表附註

(除另有指示外以港元計)

2 重大會計政策(續)

(l) 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中所收取的費用(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(l)(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。

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(l)(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。

財務報表附註

（除另有指示外以港元計）

2 重大會計政策（續）

(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。

(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(v)）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(v)）。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(v)）。

(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(v)。

2 重大會計政策(續)

(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) 附息借貸

附息借貸最初按公允價值減交易費用確認。於確認後,附息借貸將採用實際利率法按攤銷成本列值。利息支出乃按附註2(y)所載的會計政策確認。

(q) 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。

(r) 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。

(s) 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。

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) 僱員福利（續）

(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（見附註2(d)）為履行股份獎勵計劃（見附註27）項下的責任而持有的股份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。

(t) 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。

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。

2 重大會計政策(續)

(t) 所得稅(續)

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負債。

(u) 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,則該等責任將披露作或然負債,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。

(v) 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。

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) 收益及其他收入(續)

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。

(w) 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。

(x) 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。

2 重大會計政策(續)

(y) 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。

(z) 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。

(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。

(aa) 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。

財務報表附註

（除另有指示外以港元計）

3 會計判斷及估計

附註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、製造及銷售液晶體顯示屏及有關產品。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2024年本集團最大一位客戶佔本集團總收益超過10%（2023年：兩位）。於2024年，來自這一名客戶的銷售收入約為3,206,835,000元（2023年：2,282,734,000）。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

	2024年 千元	2023年 千元
金融資產公允價值變動	**(1,377)**	(716)
政府補貼(附註)	**34,617**	71,607
以攤銷成本列賬的金融資產之利息收入	**115,440**	93,282
淨溢利之流動其他金融資產透過損益按公允價值計量	**9,721**	–
匯兌虧損	**(1,628)**	(4,522)
出售物業、廠房及設備之收益淨額	**535**	1,708
經營租賃租金收入	**25**	4,212
處置聯營公司投資收益	**26,765**	–
其他收入	**14,948**	8,644
	199,046	174,215

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9,795,000元(2023年：21,835,000元)，就購置設備相關而向當局收取的政府補助攤銷21,224,000元(2023年：48,522,000元)，與生產相關的補助金811,000元(2023年：781,000元)，及為留聘員工有關而補助的獎勵金2,787,000元(2023年：469,000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：

		2024年 千元	2023年 千元
(a)	**融資成本**		
	租賃負債之利息(附註21(d))	**1,383**	921
	銀行貸款利息(附註21(d))	**13,979**	24,299
		15,362	25,220
(b)	**其他項目**		
	客戶應收款項及應收聯營公司款項：		
	— 預期信貸虧損	**10,855**	7,298
	存貨成本(附註19(b))	**12,290,039**	9,620,357
	研究及開發費用	**284,160**	236,522
	規定供款退休計劃之供款	**74,359**	64,886
	以權益結算之股份支出	**13,374**	20,385

財務報表附註

(除另有指示外以港元計)

6 除稅前溢利(續)

		2024年 千元	2023年 千元
(c)	**其他營運費用**		
	無形資產攤銷	**4,064**	3,153
	核數師酬金		
	— 審計服務	**3,232**	3,281
	— 鑒證業務	**583**	586
	— 稅務及其他服務	**115**	31
	銀行手續費	**5,301**	3,387
	物業管理費	**8,726**	9,354
	計提客戶應收款及應收聯營公司款項預期信貸虧損	**10,855**	7,298
	廠房耗用品、清潔及保安服務費用	**62,168**	34,340
	運費	**99,938**	73,620
	保險費用	**6,252**	3,640
	法律及專業費用	**18,784**	10,592
	辦公室費用	**12,651**	11,702
	其他稅金、附加費及關稅	**38,971**	23,893
	維修及保養	**39,787**	36,639
	銷售、營銷、佣金及質量保證	**127,300**	61,997
	分包費用	**77,771**	26,842
	商標使用許可費	**14,552**	19,305
	差旅及招待費用	**41,229**	36,612
	水電費	**86,273**	82,095
	與短期租賃相關的費用	**11,127**	16,150
	雜項費用	**1,428**	1,185
		671,107	465,702

7 綜合損益表之所得稅

(a) 綜合損益表中之稅項如下：

	2024年 千元	2023年 千元
本期稅項 — 香港所得稅		
年內撥備	**33,456**	22,226
以往年度過多撥備	**(2,135)**	(492)
	31,321	21,734
本期稅項 — 中國所得稅		
年內撥備	**37,483**	23,614
以往年度過少撥備	**1,311**	9,795
	38,794	33,409
本期稅項 — 香港及中國以外司法權區		
年內撥備	**4,621**	6,276
以往年度(過多)／過少撥備	**(2,509)**	1,755
	2,112	8,031
遞延稅項		
產生及撥回暫定差異(附註25(b))	**(51,721)**	(4,223)
	20,506	58,951

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」)均獲中國稅務局認定為高新技術企業,符合享有15%之減免所得稅稅率資格。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,符合享有15%之減免稅率徵收企業所得稅資格。因此,精電河源,睿合,精電惠州及成都汽車截至2024年12月31日及2023年12月31日止期間的適用稅率為15%。

根據國家稅務總局頒佈的相關法律及法規,精電河源及成都汽車在計算截至2024年12月31日及2023年12月31日止年度的應課稅利潤時,有權就其發生的若干研發費用視作為獎勵減免並可當扣稅費用。本集團已就精電河源截至2024年及2023年年度的應課稅利潤作出最佳扣除估計。

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:

	2024年 千元	2023年 千元
除稅前溢利	**422,091**	540,032
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	**70,446**	86,442
不可減免支出之稅務影響	**10,456**	5,625
免稅收入之稅務影響	**(22,455)**	(9,844)
研究及開發費用加計扣除之影響	**(29,669)**	(34,388)
未確認未利用稅務虧損之稅務影響	**8,009**	9,710
未確認其他暫定差異之稅務影響	**1,413**	(9,664)
本年度確認之前未確認稅務虧損之稅務影響	**(13,129)**	–
動用過往未確認之稅項虧損	**(1,276)**	(25)
以往(過多)/過少撥備	**(3,333)**	11,058
其他	**44**	37
實際稅項支出	**20,506**	58,951

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）

(c) 支柱二所得稅

於2021年12月，經濟合作暨發展組織（「OECD」）頒佈的應對數字經濟的稅收挑戰 — 全球反稅基侵蝕規則（「支柱二法例」）。根據該立法規則，有效稅率低於15%的低關稅管轄區可能面臨補足稅的影響。在本報告期間內，本集團部分海外經營機構之所屬管轄區域已實施支柱二法例。本集團採用暫時擱置例外條款，暫不確認及揭露與支柱二提案相關的遞延稅項資產及負債，和於稅務發生時將稅款記為當期所得稅。

截至2024年12月31日止年度，本集團在中國內地及香港地區所開展的業務尚未制定由OECD所頒佈的新稅法以實施立法支柱二規則。若兩地於2024年已實施新稅法，本集團將預計不會受在中國及香港地區業務的產生新的補足稅義務。

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2024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	以股份結算之 小計 千元	以股份結算之 支出 千元	總額 千元
執行董事								
高文寶	–	–	–	–	–	–	–	–
高嶺欣	–	2,400	–	210	18	2,628	352	2,980
蘇寧	–	1,008	–	1,058	238	2,304	722	3,026
非執行董事								
邵喜斌	–	–	–	–	–	–	–	–
金浩	–	–	–	–	–	–	–	–
孟超	–	–	–	–	–	–	–	–
獨立非執行董事								
馮育勤	200	–	–	–	–	200	141	341
朱賀華	200	–	–	–	–	200	141	341
侯自強	200	–	–	–	–	200	112	312
總額	600	3,408	–	1,268	256	5,532	1,468	7,000

(除另有指示外以港元計)

8 董事酬金(續)

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
執行董事								
高文寶	–	–	–	–	–	–	–	–
高頡欣	–	2,400	–	140	18	2,558	812	3,370
蘇寧	–	1,010	1,127	786	230	3,153	851	4,004
非執行董事								
邵喜斌	–	–	–	–	–	–	–	–
金浩	–	–	–	–	–	–	–	–
孟超	–	–	–	–	–	–	–	–
張建強	–	–	–	–	–	–	–	–
獨立非執行董事								
馮育勤	200	–	–	–	–	200	118	318
朱賀華	200	–	–	–	–	200	118	318
侯自強	98	–	–	–	–	98	118	216
龐春霖	147	–	–	–	–	147	–	147
總額	645	3,410	1,127	926	248	6,356	2,017	8,373

附註(1)： 在2024及2023年度內，沒有董事行使購股權。

財務報表附註

(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(2023年：二名)為董事，其酬金於附註8披露。其餘三名(2023年：三名)人士之合共報酬如下：

	2024年 千元	2023年 千元
薪金及其他酬金	**4,440**	4,448
酌情授予之花紅	**923**	1,299
以股份結算之支出	**1,036**	1,388
退休金計劃供款	**88**	88
	6,487	7,223

最高薪酬之三名人士(2023年：三名)按薪酬等級詳列如下：

	2024年 人數	2023年 人數
1,500,001元至 2,000,000元	**1**	–
2,000,001元至 2,500,000元	**2**	2
2,500,001元至 3,000,000元	**–**	1

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：

	2024年 千元	2023年 千元
海外貨幣換算調整：		
香港以外業務財務報表 換算產生的匯兌差額	**(65,343)**	(26,894)

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391,282,000元(2023年：475,260,000元)及年內已發行股份之加權平均788,571,961普通股(2023年：786,365,101股)計算：

普通股之加權平均數

	2024年	2023年
於12月31日已發行之 普通股	**788,571,961**	786,365,101

(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391,282,000元(2023年：475,260,000元)及加權平均790,536,666普通股(2023年：788,953,698股)計算：

普通股之加權平均數(攤薄)

	2024年	2023年
於12月31日普通股之 加權平均數	**788,571,961**	786,365,101
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	**–**	67,855
根據股份獎勵計劃	**1,964,405**	2,520,742
於12月31日普通股之 加權平均數(攤薄)	**790,536,366**	788,953,698

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、製造及銷售液晶體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、即期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。客戶的地區資料按客戶分佈的位置所列示。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。

於本財政年度，集團已將收入地理資訊的呈現方式從「按交貨地點劃分的收入」更改為「按客戶採購決策地點劃分的收入」，以提高報告數字的清晰度。新的呈現方式更好地反映了集團如何管理客戶關係，並提供了對客戶人口統計和市場影響力的更好洞察。因此，我們重述了前一報告期間的比較數字以確保一致性。

(i) 本集團來自外部客戶收益

	2024年 千元	2023年 千元 (重述)
中國(所在地)	**8,349,868**	6,173,725
歐洲	**2,444,354**	2,536,252
美洲	**837,619**	570,322
日本	**1,156,877**	772,530
韓國	**375,989**	304,053
其他	**283,799**	403,534
	5,098,638	4,586,691
綜合收益	**13,448,506**	10,760,416

(ii) 本集團之指定非流動資產

	2024年 千元	2023年 千元
中國(所在地)	**2,074,262**	1,765,921
其他	**15,551**	18,720
	2,089,813	1,784,641

財務報表附註

（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者權益 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（附註） 千元	小計 千元	持有租賃土地作自用的權益 千元	總額 千元
成本									
於2023年1月1日	269,876	31,822	1,748,149	885,713	56,620	152,099	3,144,279	63,359	3,207,638
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	658,648	37,385	2,483,752	22,035	154,930	172,567	3,529,317	61,747	3,591,064
於2024年1月1日	**658,648**	**37,385**	**2,483,752**	**22,035**	**154,930**	**172,567**	**3,529,317**	**61,747**	**3,591,064**
外匯調整	**(14,081)**	**(748)**	**(48,614)**	**(3,991)**	**(7,406)**	**(2,791)**	**(77,631)**	**(1,320)**	**(78,951)**
添置	**15,529**	**28,413**	**115,622**	**396,847**	**30,150**	**9,573**	**596,134**	**–**	**596,134**
轉移	**37,858**	**–**	**244,538**	**(290,313)**	**7,913**	**4**	**–**	**–**	**–**
出售	**–**	**(13,222)**	**(250,288)**	**–**	**(7,736)**	**(6,612)**	**(277,858)**	**–**	**(277,858)**
於2024年12月31日	**697,954**	**51,828**	**2,545,010**	**124,578**	**177,851**	**172,741**	**3,769,962**	**60,427**	**3,830,389**

(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者權益 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(附註) 千元	小計 千元	持有租賃土地作自用的權益 千元	總額 千元
累積攤銷及折舊:									
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
於2024年1月1日	**116,614**	**16,189**	**1,499,639**	**–**	**51,643**	**132,101**	**1,816,186**	**15,298**	**1,831,484**
外匯調整	**(3,211)**	**(284)**	**(22,286)**	**–**	**(961)**	**(1,812)**	**(28,554)**	**284**	**(28,270)**
年內折舊	**19,946**	**15,385**	**178,536**	**–**	**17,361**	**10,762**	**241,990**	**2,311**	**244,301**
出售時回撥	**–**	**(13,222)**	**(250,260)**	**–**	**(7,417)**	**(6,612)**	**(277,511)**	**–**	**(277,511)**
於2024年12月31日	**133,349**	**18,068**	**1,405,629**	**–**	**60,626**	**134,439**	**1,752,111**	**17,893**	**1,770,004**
賬面淨值:									
於2024年12月31日	**564,605**	**33,760**	**1,139,381**	**124,578**	**117,225**	**38,302**	**2,017,851**	**42,534**	**2,060,385**
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

附註: 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。

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）

(a) 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	2024年 千元	2023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		**175**	183
— 於香港以外地區		**564,430**	537,514
		564,605	537,697
香港以外地區持有租賃土地作自用的權益	(i)	**42,534**	46,449
其他租賃物業作自用以折舊成本列賬	(ii)	**33,760**	21,196
		640,899	605,342

與租賃有關的費用於損益內確認的項目分析如下：

	2024年 千元	2023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	**19,946**	14,689
持有租賃土地作自用的權益	**2,311**	2,922
其他租賃物業作自用	**15,385**	11,120
汽車	**–**	207
	37,642	28,938
租賃負債之利息（附註6(a)）	**1,383**	921
與短期租賃相關的費用	**11,127**	16,150

年內，新增使用權資產28,413,000元（2023年：20,516,000元）。

有關租賃負債到期分析的詳情，載於附註24。

(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2024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無（2023年：391,690,000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。

14 無形資產

	電腦軟件 千元
成本：	
於2023年1月1日	27,751
添置	6,125
外匯調整	(68)
於2023年12月31日及2024年1月1日	**33,808**
添置	**8,659**
外匯調整	**(274)**
於2024年12月31日	**42,193**
累積攤銷：	
於2023年1月1日	5,578
年內攤銷	3,153
外匯調整	16
於2023年12月31日及2024年1月1日	**8,747**
年內攤銷	**4,064**
外匯調整	**(46)**
於2024年12月31日	**12,765**
賬面淨值：	
於2024年12月31日	**29,428**
於2023年12月31日	25,061

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
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

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 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)。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	
	2024年	2023年
	千元	千元
非控股權益百分比	**49.9%**	49.9%
非流動資產	**73,639**	65,065
流動資產	**277,820**	208,126
流動負債	**(142,069)**	(117,347)
非流動負債	**(78,711)**	(43,386)
資產淨值	**130,679**	112,458
非控股權益賬面值	**65,209**	56,116
收益	**729,243**	727,342
本年溢利	**20,647**	11,666
其他全面收益	**20,647**	11,666
分配至非控股權益的溢利	**10,303**	5,821
經營業務產生現金流出	**(5,968)**	(67,266)
投資活動產生現金流出	**(20,122)**	(2,276)
融資活動產生現金流入	**18,306**	66,746

17 聯營公司權益／應收聯營公司款項

		2024年	2023年
		千元	千元
(a)	**非流動資產：**		
	所佔之資產淨值	**–**	–
(b)	**流動資產：**		
	應收聯營公司款項*	**–**	12,220
		–	12,220

* 應收聯營公司款項屬於貿易性質並預計於一年內收回。

17 聯營公司權益／應收聯營公司款項(續)

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

非個別重要聯營公司的匯總資料：

	2023年 千元
本集團所佔聯營公司虧損及全面收益總額	(4,471)

* 於2024年內，本集團一家子公司與獨立第三方簽訂買賣協議，以人民幣24,220,000元(相當於港幣26,156,000元)出售其持有的全部合肥疆程股權。該交易已於2024年12月3日完成。

財務報表附註

（除另有指示外以港元計）

18 其他金融資產

	2024年 千元	2023年 千元
非流動部份		
金融資產透過損益按公允值計量		
— 香港以內的上市股本證券	**38,486**	–
— 香港以外的非上市股本證券	**1,700**	41,897
	40,186	41,897
流動部份		
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（附註）	**389,759**	–
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
	389,759	15,405

附註： 截至2024年12月31日的餘額為本公司主要銀行家所發行的結構性存款產品的保證本金及浮動回報。

19 存貨

(a) 綜合財務狀況表中的存貨包含：

	2024年 千元	2023年 千元
原材料	**577,932**	467,614
半製成品	**409,565**	571,548
製成品	**790,882**	907,939
	1,778,379	1,947,101

(b) 存貨確認為支出的金額分析如下：

	2024年 千元	2023年 千元
已售出之存貨的賬面值	**12,178,832**	9,475,953
存貨撇減	**149,413**	150,147
存貨撇減之回撥	**(38,206)**	(5,743)
	12,290,039	9,620,357

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。

20 客戶及其他應收款項，按金及預付款及其他合約成本

	2024年 千元	2023年 千元
貿易應收款項及應收票據，扣除預期信貸虧損	**2,895,566**	2,211,401
其他可收回稅項	**219,431**	109,807
其他應收款項	**45,603**	114,521
應收非控股權益款項	**11,984**	11,984
按金及預付款	**143,478**	161,506
其他合約成本	**48,717**	47,546
	3,364,779	2,656,765
非流動訂金及預付款	**(38,822)**	(101,264)
	3,325,957	2,555,501

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。

(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：

	2024年 千元	2023年 千元
發票日起計60日內	**2,140,687**	1,482,570
發票日後61至90日	**435,973**	378,849
發票日後91至120日	**183,870**	255,079
發票日後120日以上但少於12個月	**135,036**	94,903
	2,895,566	2,211,401

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)。

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(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7,058,000元在損益中確認(2023年：9,779,000元)。期初相關資本化成本或成本資本化並無減值(2023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42,184,000元(2023年：46,691,000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：

	2024年 千元	2023年 千元
存放期3個月以上之銀行定期存款	**843,817**	–
存放期3個月或以下之銀行定期存款	**671,473**	1,258,701
銀行存款及現金	**2,028,668**	2,242,059
現金及現金等價物	**2,700,141**	3,500,760

(i) 於2024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3,779,000元(2023年：8,606,000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2024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1,154,336,000元(2023年：1,829,326,000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：

	2024年 千元	2023年 千元
受限制銀行存款	**188,427**	55,884
非流動受限銀行存款	**(41,101)**	–
	147,326	55,884

於2024年12月31日，受銀行信用證限制的銀行存款金額為147,326,000元(2023年：55,884,000元)。

21 現金及現金等價物，銀行定期存款及受限制銀行存款(續)

(c) 除稅前溢利及來自經營業務現金之對賬表如下：

	附註	2024年 千元	2023年 千元
除稅前溢利		**422,091**	540,032
調整：			
折舊	13	**244,301**	202,110
攤銷	14	**4,064**	3,153
融資成本	6(a)	**15,362**	25,220
利息收入	5	**(115,440)**	(93,282)
佔聯營公司之虧損		**–**	4,471
出售物業、廠房及設備之溢利淨額	5	**(535)**	(1,708)
以權益結算之股份支出	6(b)	**13,374**	20,385
政府補貼之攤銷	5	**(21,224)**	(48,522)
金融資產公允價值變動	5	**(8,344)**	716
處置聯營公司投資收益	5	**(26,765)**	–
匯兌虧損		**144,033**	90,571
		670,917	743,146
營運資金變動：			
存貨之減少／(增加)		**135,717**	(398,345)
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		**(719,215)**	(347,096)
應付賬款及其他應付款項之增加		**1,431,112**	1,309,178
來自經營業務之現金		**1,518,531**	1,306,883

(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日及2024年1月1日	**619,936**	**22,066**	**642,002**
融資現金流轉變：			
已付租賃租金的資本要素	**–**	**(14,922)**	**(14,922)**
已付租賃租金的利息要素	**–**	**(1,383)**	**(1,383)**
新銀行貸款的收益	**275,316**	**–**	**275,316**
償還銀行貸款	**(516,354)**	**–**	**(516,354)**
已付利息	**(13,979)**	**–**	**(13,979)**
融資現金流轉變總額	**(255,017)**	**(16,305)**	**(271,322)**
外匯調整：	**(3,112)**	**(651)**	**(3,763)**
其他轉變：			
期內因訂立新租賃而增加的租賃負債	**–**	**28,413**	**28,413**
融資成本(附註6(a))	**13,979**	**1,383**	**15,362**
其他轉變總額	**13,979**	**29,796**	**43,775**
於2024年12月31日	**375,786**	**34,906**	**410,692**

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)

(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：

	2024年 千元	2023年 千元
在經營現金流量之內	**11,127**	16,150
在融資現金流量之內	**16,305**	11,270
	27,432	27,420

22 應付賬款及其他應付款項

	2024年 千元	2023年 千元
應付賬款	**5,367,226**	3,808,181
應計費用及其他應付款項	**558,795**	664,717
預收模具費	**223,059**	215,715
合同負債	**79,062**	49,517
	6,228,142	4,738,130

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2024年12月31日止年度，預收模具費63,345,000元已於損益確認為收入(2023年：65,927,000元)，並已收到客戶墊款71,689,000元(2023年：130,457,000元)。截至2024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97,763,000元(2023年：41,226,000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：

	2024年 千元	2023年 千元
供應商之發票日起計60日內	**4,386,214**	3,242,495
供應商之發票日後61至120日	**477,513**	377,646
供應商之發票日後120日以上但少於12個月	**297,842**	131,089
供應商之發票日後12個月以上	**205,657**	56,951
	5,367,226	3,808,181

(b) 合同負債之變動

	2024年 千元	2023年 千元
於1月1日結餘	**49,517**	30,411
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	**(49,517)**	(30,411)
在該年度收到了來自客戶的預付款引致合同負債增加	**79,062**	49,517
於12月31日結餘	**79,062**	49,517

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。

22 應付賬款及其他應付款項(續)

(c) 預計負債

產品質保金之預計負債

	千元
於2024年1月1日結餘	46,220
額外預計負債之規定	104,096
已利用之預計負債	(40,942)
匯兌差額	(1,904)
於2024年12月31日結餘	107,470

根據本集團銷售協議的條款，本集團為其商品提供擔保(見註2(v)(i))。因此，對於報告期結束之前保固期內進行的銷售，根據這些協議預期結算的最佳估計作出了準備。撥備金額考慮了集團近期的索賠經歷，且僅在可能發生保固索賠時才計提。

23 銀行貸款

銀行貸款還款計劃分析如下：

	2024年 千元	2023年 千元
1年內或按要求	**205,322**	236,439
1年後但2年內	**30,238**	57,477
2年後但5年內	**140,226**	193,405
5年後	**–**	132,615
	375,786	619,936

於2024年12月31日，銀行貸款196,382,000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。該貸款協議的質押協議已由雙方簽署並於2025年1月24日生效。於2024年12月31日，其餘銀行貸款均為無抵押。

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。於2023年12月31日，其餘銀行貸款均為無抵押。

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：

	2024年 千元	2023年 千元
1年內	**14,793**	8,159
1年後但於2年內	**9,968**	4,665
2年後但於5年內	**10,145**	9,242
	20,113	13,907
	34,906	22,066

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

(a) 綜合財務狀況表中之本期稅項如下：

	2024年 千元	2023年 千元
有關香港利得稅之應付稅項／(可收回稅項)	**13,361**	(6,600)
有關中國所得稅之應付稅項	**4,530**	8,485
有關香港及中國以外司法權區之應付稅項	**(4,542)**	1,686
	13,349	3,571
包括：		
可收回稅項	**(9,923)**	(10,354)
應付稅項	**23,272**	13,925
	13,349	3,571

(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	撥備 千元	遞延收入 千元	未來效益之稅項虧損 千元	其他 千元	總額 千元
因遞延稅項而產生：						
於2023年1月1日	1,333	(10,259)	(2,520)	–	10,137	(1,309)
計入／(扣除)至損益(附註7(a))	70,885	(14,529)	(32,958)	(20,752)	(6,869)	(4,223)
匯兌變動	(479)	231	263	142	–	157
於2023年12月31日	71,739	(24,557)	(35,215)	(20,610)	3,268	(5,375)
於2024年1月1日	**71,739**	**(24,557)**	**(35,215)**	**(20,610)**	**3,268**	**(5,375)**
扣除／(計入)至損益(附註7(a))	**(22,255)**	**(16,260)**	**4,634**	**(17,589)**	**(251)**	**(51,721)**
匯兌變動	**(1,745)**	**427**	**806**	**338**	**–**	**(174)**
於2024年12月31日	**47,739**	**(40,390)**	**(29,775)**	**(37,861)**	**3,017**	**(57,270)**

綜合財務狀況表對賬如下：

	2024年 千元	2023年 千元
綜合財務狀況表確認之淨遞延稅項資產	**(59,718)**	(8,843)
綜合財務狀況表確認之淨遞延稅項負債	**2,448**	3,468
	(57,270)	(5,375)

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(t)的會計政策，本集團並無就累計稅務虧損148,440,615元(2023年：163,386,000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：

	2024年 千元	2023年 千元
2026年12月	**–**	10,556
2027年12月	**447**	47,920
2028年12月	**2,190**	34,837
2029年12月	**1,035**	–
2029年後	**75,254**	–
根據現行稅務條例不設應用期限	**69,515**	70,073
	148,441	163,386

26 遞延收益

	2024年 千元	2023年 千元
流動部份	**28,072**	26,138
非流動部份	**171,821**	200,496
	199,893	226,634

截至2024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12,428,000元(2023年：224,861,000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2024年12月31日止年度該補貼已計入至損益為24,882,000元(2023年：48,522,000元)。

27 以權益結算之股份交易

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。

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）

股份獎勵計劃（續）

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。

於2024年12月31日年度內，本公司股份獎勵計劃受託人於聯交所購買1,800,000股股份（2023年：無），總代價約9,172,000元（包括9,153,000元的購買金額和19,000元的交易費用）。截至2024年12月31日止年度，根據本公司股份獎勵計劃授出1,854,900股獎勵（2023：2,957,600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。

於2024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2,047,000股普通股。在2,047,000股獎勵股份中，前40%獎勵股份已於2024年5月2日歸屬於合資格人士，第二批30%獎勵股份已於2025年5月2日歸屬，剩餘30%將於2026年5月4日歸屬。更多詳情載於本公司2024年3月24日的公告。

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 (附註28(c)(i)) 千元	股份溢價 (附註28(d)(i)) 千元	根據股份獎勵計劃持有的股份 (附註28(d)(v)) 千元	繳入盈餘 (附註28(d)(ii)) 千元	資本儲備 (附註28(d)(iv)) 千元	保留溢利／(累計虧損) 千元	總額 千元
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**
於2024年1月1日結餘		**197,894**	**2,101,856**	**(13,763)**	**481,579**	**11,781**	**(2,466)**	**2,776,881**
於2024年權益變動：								
去年獲准之末期股息	28(b)(ii)	**–**	**–**	**–**	**(149,660)**	**–**	**–**	**(149,660)**
受託人根據股份獎勵計劃購買股份		**–**	**–**	**(9,172)**	**–**	**–**	**–**	**(9,172)**
根據股份獎勵計劃歸屬的股份		**–**	**–**	**7,283**	**–**	**(17,358)**	**10,075**	**–**
以權益結算之股份交易	6(b)	**–**	**–**	**–**	**–**	**13,374**	**–**	**13,374**
本年虧損及全面收益總額		**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(4,675)**	**(4,675)**
於2024年12月31日結餘		**197,894**	**2,101,856**	**(15,652)**	**331,919**	**7,797**	**2,934**	**2,626,748**

(b) 股息

(i) 本年度本公司股東應收之應付股息

	2024年 千元	2023年 千元
於結算日後建議派發末期股息每股17.0港仙(2023年：19.0港仙)	**134,568**	150,399

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

	2024年 千元	2023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19.0港仙(2023年:23.0港仙)	**149,660**	180,964

(c) 股本

(i) 法定及發行股本

	2024年		2023年	
	股票數目 千股	金額 千元	股票數目 千股	金額 千元
法定股本:				
每股0.25元之普通股	**5,000,000**	**1,250,000**	5,000,000	1,250,000
發行及繳足普通股本:				
於1月1日	**791,575**	**197,894**	791,410	197,853
行使購股權時發行的股份	**–**	**–**	165	41
於12月31日	**791,575**	**197,894**	791,575	197,894

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,代價為330,000元,其中41,000元記入股本,餘額289,000元記入股份溢價賬戶。根據附註2(s)(iii)中規定的政策,103,000元已從資本儲備轉入股份溢價賬戶。截至2024年12月31日止年度,並無行使該等購股權。

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(x)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(s)(iii)及2(s)(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2024年12月31日，可分派予本公司股東之儲備總額為334,853,000元(2023年：479,113,000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2024年及2023年12月31日如下:

	附註	**2024年 千元**	2023年 千元
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	22	**6,228,142**	4,738,130
租賃負債	24	**14,793**	8,159
銀行貸款	23	**205,322**	236,439
		6,448,257	4,982,728
非流動負債			
租賃負債	24	**20,113**	13,907
銀行貸款	23	**170,464**	383,497
		190,577	397,404
總債務		**6,638,834**	5,380,132
存放期3個月以上之銀行之定期存款	21	**(843,817)**	–
現金及現金等價物	21	**(2,700,141)**	(3,500,760)
淨債務		**3,094,876**	1,879,372
權益總額		**4,600,495**	4,409,711
經調整資本		**4,600,495**	4,409,711
經調整淨債務與資本比率		**0.67**	0.43

本公司及其任何附屬公司概無任何對外的資本要求。

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5%(2023年：6%)及24%(2023年：37%)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：

	2024年		
	預期損失率 %	賬面金額 千元	損失準備金 千元
即期(未逾期)	0.3%	2,396,308	7,464
逾期少於1個月	0.6%	316,775	1,782
逾期1至12個月	5.3%	202,561	10,832
逾期12個月以上	100.0%	34,877	34,877
		2,950,521	54,955

	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

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:

	2024年 千元	2023年 千元
於1月1日結餘	**44,100**	39,465
年內增加預期信貸虧損	**10,855**	4,635
於12月31日結餘	**54,955**	44,100

(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:

	2024年 合約無折讓現金流出						2023年 合約無折讓現金流出					
	於1年內或即期 千元	1年以上但少於2年 千元	2年以上但少於5年 千元	5年以上 千元	總額 千元	於12月31日賬面值 千元	於1年內或即期 千元	1年以上但少於2年 千元	2年以上但少於5年 千元	5年以上 千元	總額 千元	於12月31日賬面值 千元
應付賬款、應計費用及其他應付款	**5,926,021**	**–**	**–**	**–**	**5,926,021**	**5,926,021**	4,472,898	–	–	–	4,472,898	4,472,898
銀行貸款	**210,559**	**31,009**	**143,803**	**–**	**385,371**	**375,786**	245,627	68,412	210,642	144,702	669,383	619,936
租賃負債	**16,072**	**10,701**	**10,293**	**220**	**37,286**	**34,906**	8,897	5,161	9,684	–	23,742	22,066
	6,152,652	**41,710**	**154,096**	**220**	**6,348,678**	**6,336,713**	4,727,422	73,573	220,326	144,702	5,166,023	5,114,900

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。

	2024年 承受外匯風險 (以港元計)				2023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	**454,024**	**–**	**–**	**–**	494,857	–	–	–
現金及現金等價物	**1,293,012**	**13**	**–**	**417,676**	1,211,966	968	517	398,250
存放期3個月以上之銀行定期存款	**558,720**	**–**	**–**	**–**	–	–	–	–
應付賬款及其他應付款項	**(630,833)**	**(428)**	**(14,307)**	**(126)**	(208,674)	(772)	(12,722)	(187)
	1,674,923	**(415)**	**(14,307)**	**417,550**	1,498,149	196	(12,205)	398,063

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30,029,000美元，應付賬款人民幣9,681,000元(2023年：應收賬款分別為27,003,000美元和人民幣116,516,000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。

	2024年		2023年	
	外幣匯率之增加／(減少)	**除稅後溢利及保留溢利增加／(減少)**	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		千元
美元	**10%**	**139,856**	10%	125,095
	(10%)	**(139,856)**	(10%)	(125,095)
歐元	**10%**	**(35)**	10%	16
	(10%)	**35**	(10%)	(16)
日圓	**10%**	**(1,195)**	10%	(1,019)
	(10%)	**1,195**	(10%)	1,019
人民幣	**10%**	**34,865**	10%	33,238
	(10%)	**(34,865)**	(10%)	(33,238)

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2023年採用基準相同。

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	**2024年 千元**	2023年 千元
固定利率貸款：			
租賃負債	24	**34,906**	22,066
銀行貸款	23	**30,236**	443,154
		65,142	465,220
浮動利率貸款：			
銀行貸款	23	**345,550**	176,782

(ii) 敏感度分析

截至2024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14,427,000元(2023年：7,380,000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2024年12月31日	於2024年12月31日之公允價值計量分類為			於2023年12月31日	於2023年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
經常性公允價值計量								
交易證券	–	–	–	–	15,405	15,405	–	–
結構性產品	389,759	–	389,759	–	–	–	–	–
上市股本證券	38,486	38,486	–	–	–	–	–	–
非上市股本證券	1,700	–	–	1,700	41,897	–	–	41,897
	429,945	38,486	389,759	1,700	57,302	15,405	–	41,897

截至2024年12月31日止年度，本集團一項為38,486,000元的非上市股本證券已上市並成為上市公司，從第三級之公允價值計量轉撥出。

截至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2024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2024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43,000元。

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。

(ii) 並非按公允價值入賬之金融資產及負債的公允價值

於2023年及2024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：

	2024年 千元	2023年 千元
已訂約	**203,666**	346,202

報告期末尚未履行的資本承擔主要用於位於越南，中國河源及成都的汽車顯示器新生產基地的生產設施。

31 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。

財務報表附註

(除另有指示外以港元計)

31 關連人士的重大交易(續)

(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」)：

	2024年 千元	2023年 千元
京東方集團：		
向京東方集團採購的貨品(附註(1))	**5,386,318**	4,592,212
向京東方集團出租物業、廠房及設備(附註(2))	**–**	3,472
向京東方集團購買固定資產及無形資產(附註(5))	**58,413**	69,201
向京東方集團租賃固定資產(附註(5))	**5,575**	10,125
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	**92**	93
京東方集團收取商標許可費(附註(4))	**14,352**	19,257
向京東方集團收取的分包費(附註(6))	**994**	3,666

附註：

(1) 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。該協議於2024年10月10日續簽，並將期限延長至2027年12月31日。詳情請參考本公司於2024年10月10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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。該協議於2024年12月30日續簽，並將期限延長至2026年12月31日。詳情請參考本公司於2024年12月30日刊發的公告。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。

(5) 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。該協議於2024年5月29日續簽，並將期限延長至2025年12月31日。詳情請參考本公司於2024年5月29日刊發的公告。關聯方交易構成持續關連交易(定義見上市規則第14A章)。

(6) 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。詳情請參考本公司日期為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。

(除另有指示外以港元計)

31 關連人士的重大交易(續)

(c) 關連方結餘

於2024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953,777,000元(2023年：694,949,000元)。非流動訂金及預付款中包括向京東方集團繳付的訂金48,757,000元(2023年：68,022,000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862,000元(2023年：2,739,000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。

32 本公司財務狀況表

	附註	2024年 千元	2023年 千元
非流動資產			
附屬公司投資	15	**2,626,183**	2,773,672
流動資產			
其他應收款項		**426**	9,037
現金及現金等價物		**4,767**	2,199
		5,193	11,236
流動負債			
其他應付款項		**4,628**	8,027
		4,628	8,027
流動資產淨額		**565**	3,209
資產淨值		**2,626,748**	2,776,881
股本及儲備			
股本	28(c)	**197,894**	197,894
儲備	28(a)	**2,428,854**	2,578,987
權益總額		**2,626,748**	2,776,881

上述賬項由董事會於2025年3月26日批准及授權發佈。

高文寶
董事

高穎欣
董事

財務報表附註

（除另有指示外以港元計）

33 直屬母公司及最終控股人士

於2024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供公眾人士使用。

34 截至2024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2024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21號（修訂本）— 缺乏可兌換性	2025年1月1日
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號（修訂本）— 金融工具分類及計量的修訂	2026年1月1日
香港財務報告準則會計準則年度改進 — 第11卷	2026年1月1日
香港財務報告準則第18號財務報表之呈列及披露	2027年1月1日
香港財務報告準則第19號非公共受託責任附屬公司：披露	2027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)

	2020年 千元	2021年 千元	2022年 千元	2023年 千元	**2024年 千元**
業績：					
收益	4,526,914	7,737,943	10,722,361	10,760,416	**13,448,506**
經營溢利	70,443	350,084	670,464	569,723	**437,453**
融資成本	(578)	(915)	(12,361)	(25,220)	**(15,362)**
佔聯營公司虧損	(1,850)	(490)	(456)	(4,471)	**–**
除稅前溢利	68,015	348,679	657,647	540,032	**422,091**
所得稅	(1,077)	(38,960)	(98,077)	(58,951)	**(20,506)**
本年溢利	66,938	309,719	559,570	481,081	**401,585**
應佔溢利：					
本公司股東	68,639	327,798	582,451	475,260	**391,282**
非控股權益	(1,701)	(18,079)	(22,881)	5,821	**10,303**
本年溢利	66,938	309,719	559,570	481,081	**401,585**
資產及負債：					
物業、廠房及設備	467,046	583,434	1,490,300	1,759,580	**2,060,385**
聯營公司權益	8,806	–	7,922	–	**–**
無形資產	4,565	38,457	22,173	25,061	**29,428**
商譽	–	11,487	–	–	**–**
其他金融資產	–	40,614	42,588	41,897	**40,186**
非流動訂金及預付款	32,138	15,332	98,265	101,264	**38,822**
遞延稅項資產	10,277	654	11,286	8,843	**59,718**
受限制銀行存款	–	–	–	–	**41,101**
流動資產淨額	2,269,774	2,685,133	2,507,441	3,074,434	**2,695,701**
資產總額減流動負債	2,792,606	3,375,111	4,179,975	5,011,079	**4,965,341**
租賃負債	(9,934)	(11,042)	(4,402)	(13,907)	**(20,113)**
遞延稅項負債	(8,293)	(13,165)	(9,977)	(3,468)	**(2,448)**
遞延收益	(7,225)	(5,279)	(18,911)	(200,496)	**(171,821)**
非流動銀行貸款	–	–	(30,912)	(383,497)	**(170,464)**
資產淨值	2,767,154	3,345,625	4,115,773	4,409,711	**4,600,495**
股本及儲備					
股本	183,794	184,039	197,853	197,894	**197,894**
儲備	2,526,142	2,848,385	3,866,845	4,155,701	**4,337,392**
本公司股東應佔權益	2,709,936	3,032,424	4,064,698	4,353,595	**4,535,286**
非控股權益	57,218	313,201	51,075	56,116	**65,209**
權益總額	2,767,154	3,345,625	4,115,773	4,409,711	**4,600,495**
本公司股東應佔溢利之每股盈利(港仙)					
基本	9.3	45.1	78.4	60.4	**49.6**
攤薄	9.3	44.8	77.8	60.2	**49.5**

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