

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## MINTH GROUP LIMITED

### 敏實集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：425)

### 截至二零二四年六月三十日止六個月 中期業績公告

#### 財務摘要

- 營業額增長約13.8%，達到約人民幣11,090百萬元(二零二三年同期：約人民幣9,747百萬元)。
- 毛利率約28.5%(二零二三年同期：約26.3%)。
- 本公司擁有人應佔溢利增長約20.4%，為約人民幣1,068百萬元(二零二三年同期：約人民幣887百萬元)。
- 每股基本盈利約人民幣0.928元(二零二三年同期：約人民幣0.771元)。

#### 中期業績

敏實集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二四年六月三十日止六個月(「回顧期間」)未經審核綜合財務業績連同截至二零二三年六月三十日止六個月(「二零二三年同期」)的比較數字之詳情如下：

**簡明綜合損益及其他全面收益表**  
截至二零二四年六月三十日止六個月

|                              | 附註 | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
|                              |    | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| 營業額                          | 3  | 11,090,414               | 9,747,406                |
| 銷售成本                         |    | <u>(7,928,777)</u>       | <u>(7,184,673)</u>       |
| 毛利                           |    | 3,161,637                | 2,562,733                |
| 投資收入                         |    | 190,648                  | 171,409                  |
| 其他收入                         |    | 206,501                  | 148,007                  |
| 預計信用損失模型下的減值損失，扣除撥回          |    | (14,553)                 | 548                      |
| 其他利得與損失                      | 4  | 20                       | 2,990                    |
| 分銷及銷售開支                      |    | (531,118)                | (359,883)                |
| 行政開支                         |    | (742,501)                | (623,068)                |
| 研發開支                         |    | (714,608)                | (615,618)                |
| 利息開支                         |    | (290,690)                | (232,292)                |
| 分佔合營公司業績                     |    | 21,439                   | 11,322                   |
| 分佔聯營公司業績                     |    | <u>(14,082)</u>          | <u>(9,921)</u>           |
| 除稅前溢利                        |    | 1,272,693                | 1,056,227                |
| 所得稅開支                        | 5  | <u>(196,031)</u>         | <u>(158,756)</u>         |
| 期內溢利                         | 6  | <u><u>1,076,662</u></u>  | <u><u>897,471</u></u>    |
| 其他全面(開支)收益：                  |    |                          |                          |
| 其後可能重新歸類至損益的項目：              |    |                          |                          |
| 換算海外業務財務報表所產生的匯兌差額           |    | (74,456)                 | 162,517                  |
| 以下各項的公允價值虧損：                 |    |                          |                          |
| 按公允價值計量且其變動計入其他全面<br>收益的債務工具 |    | <u>(230)</u>             | <u>(996)</u>             |
| 期內除所得稅後其他全面(開支)收益            |    | <u>(74,686)</u>          | <u>161,521</u>           |
| 期內全面收益總額                     |    | <u><u>1,001,976</u></u>  | <u><u>1,058,992</u></u>  |

|                 |    | 截至六月三十日止六個月             |                         |
|-----------------|----|-------------------------|-------------------------|
|                 |    | 二零二四年<br>(未經審核)         | 二零二三年<br>(未經審核)         |
|                 | 附註 | 人民幣千元                   | 人民幣千元                   |
| 以下人士應佔期內溢利：     |    |                         |                         |
| 本公司擁有人          |    | 1,068,192               | 887,300                 |
| 非控股權益           |    | <u>8,470</u>            | <u>10,171</u>           |
|                 |    | <u><b>1,076,662</b></u> | <u><b>897,471</b></u>   |
| 以下人士應佔期內全面收益總額： |    |                         |                         |
| 本公司擁有人          |    | 1,013,624               | 1,047,148               |
| 非控股權益           |    | <u>(11,648)</u>         | <u>11,844</u>           |
|                 |    | <u><b>1,001,976</b></u> | <u><b>1,058,992</b></u> |
| 每股盈利            | 8  |                         |                         |
| 基本              |    | <u><b>人民幣0.928元</b></u> | <u>人民幣0.771元</u>        |
| 攤薄              |    | <u><b>人民幣0.928元</b></u> | <u>人民幣0.771元</u>        |

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二四年六月三十日

|                              |    | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|------------------------------|----|------------------------------------|-------------------------------------|
|                              | 附註 |                                    |                                     |
| <b>非流動資產</b>                 |    |                                    |                                     |
| 物業、廠房及設備                     |    | 16,067,665                         | 15,475,982                          |
| 使用權資產                        |    | 1,046,364                          | 1,057,581                           |
| 商譽                           |    | 98,030                             | 98,030                              |
| 其他無形資產                       |    | 96,664                             | 112,323                             |
| 於合營公司權益                      |    | 276,491                            | 274,546                             |
| 於聯營公司權益                      |    | 115,586                            | 132,746                             |
| 遞延稅項資產                       |    | 459,113                            | 418,768                             |
| 購置物業、廠房及設備預付款項               |    | 454,666                            | 944,330                             |
| 合約資產                         | 10 | 1,065,596                          | 943,395                             |
| 合約成本                         |    | 101,470                            | 107,460                             |
| 按公允價值計量且其變動計入損益的金融資產         |    | 29,180                             | 29,578                              |
| 計劃資產                         |    | 2,303                              | 3,519                               |
| 定期存款                         |    | 756,115                            | 453,293                             |
| 衍生金融資產                       |    | 2,111                              | 2,361                               |
|                              |    | <u>20,571,354</u>                  | <u>20,053,912</u>                   |
| <b>流動資產</b>                  |    |                                    |                                     |
| 存貨                           |    | 4,170,580                          | 3,982,201                           |
| 應收貸款                         |    | 26,509                             | 27,777                              |
| 應收貿易賬款及其他應收款項                | 9  | 6,697,688                          | 6,609,980                           |
| 合約資產                         | 10 | 270,576                            | 263,034                             |
| 衍生金融資產                       |    | 8,673                              | 19,804                              |
| 按公允價值計量且其變動計入其他全面收益<br>的債務工具 |    | 522,138                            | 584,837                             |
| 已抵押銀行存款及定期存款                 |    | 806,591                            | 1,840,456                           |
| 現金及現金等價物                     |    | 5,503,250                          | 4,165,305                           |
|                              |    | <u>18,006,005</u>                  | <u>17,493,394</u>                   |

|                 |    | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|-----------------|----|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>流動負債</b>     |    |                                    |                                     |
| 應付貿易賬款及其他應付款項   | 11 | 7,283,551                          | 7,004,330                           |
| 稅項負債            |    | 161,081                            | 226,173                             |
| 借貸              |    | 5,740,785                          | 5,851,363                           |
| 租賃負債            |    | 18,035                             | 19,604                              |
| 合約負債            |    | 159,988                            | 139,650                             |
| 衍生金融負債          |    | 16,237                             | 1,773                               |
| 一年內到期的其他長期負債    | 12 | 883,800                            | 874,500                             |
|                 |    | <u>14,263,477</u>                  | <u>14,117,393</u>                   |
| <b>流動資產淨值</b>   |    | <u>3,742,528</u>                   | <u>3,376,001</u>                    |
| <b>總資產減流動負債</b> |    | <u>24,313,882</u>                  | <u>23,429,913</u>                   |
| <b>資本及儲備</b>    |    |                                    |                                     |
| 股本              |    | 116,269                            | 116,269                             |
| 股份溢價及儲備         |    | 19,231,056                         | 18,202,228                          |
| 本公司擁有人應佔權益      |    | <u>19,347,325</u>                  | <u>18,318,497</u>                   |
| 非控股權益           |    | 810,366                            | 821,382                             |
| <b>總權益</b>      |    | <u>20,157,691</u>                  | <u>19,139,879</u>                   |
| <b>非流動負債</b>    |    |                                    |                                     |
| 借貸              |    | 3,640,332                          | 3,836,960                           |
| 遞延稅項負債          |    | 270,644                            | 222,853                             |
| 租賃負債            |    | 74,183                             | 66,574                              |
| 衍生金融負債          |    | 10,911                             | 6,265                               |
| 遞延收益            |    | 44,669                             | 44,553                              |
| 其他長期負債          |    | 115,452                            | 112,829                             |
|                 |    | <u>4,156,191</u>                   | <u>4,290,034</u>                    |
|                 |    | <u>24,313,882</u>                  | <u>23,429,913</u>                   |

## 簡明綜合財務報表附註

截至二零二四年六月三十日止六個月

### 1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號(「香港會計準則第34號」)「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則所載適用披露規定編製。

簡明綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)列報，人民幣亦為本公司的功能貨幣。

### 2. 主要會計政策

此簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，惟若干金融工具按公允價值計量。

除因應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之修訂本所產生的會計政策的新增／變更外，編製此截至二零二四年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度財務報表所載列一致。

#### 應用香港財務報告準則之修訂本

本集團已於本中期期間首次應用香港會計師公會頒佈之以下香港財務報告準則之修訂本，其於二零二四年一月一日開始的本集團年度期間強制生效，以供編製本集團的簡明綜合財務報表：

|                              |                                     |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 香港財務報告準則第16號修訂本              | 於售後租回的租賃負債                          |
| 香港會計準則第1號修訂本                 | 負債分類為流動或非流動及相關香港詮釋第5號的修訂<br>(二零二零年) |
| 香港會計準則第1號修訂本                 | 附帶契諾的非流動負債                          |
| 香港會計準則第7號及香港財務報告準則<br>第7號修訂本 | 供應商融資安排                             |

除下文所述外，於本中期期間應用香港財務報告準則之修訂本，對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

## 2.1 應用香港會計準則第1號修訂本負債分類為流動或非流動及相關香港詮釋第5號的修訂(二零二零年)(「二零二零年修訂本」)及香港會計準則第1號修訂本附帶契諾的非流動負債(「二零二二年修訂本」)的影響

### 2.1.1 過渡及影響概要

本集團已追溯應用新會計政策及該等修訂本。於本期間應用該等修訂本對須於自報告日期起12個月內滿足若干條件／契諾的借款有以下影響。

#### a) 須於自報告日期起12個月內滿足若干條件／契諾的借款

於二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日，本集團有權遞延結算分別約為人民幣1,459,425,000元及人民幣1,101,960,000元的借款，僅須於報告期後遵守若干財務比率，方可作實。待應用二零二二年修訂本後，該等借款仍分類為非流動，原因為本集團僅須於報告期後遵守的契諾對該權利於報告日期末是否存在並無影響。

除上文所述外，應用二零二零年及二零二二年修訂本對本集團其他負債的分類並無其他重大影響。會計政策變更對本集團截至二零二三年六月三十日止六個月的損益或每股盈利並無影響。

### 3. 分部信息

以資源分配及評估分部表現為目的而向本公司執行董事，即主要營運決策者呈報的信息乃主要關於所交付貨品或所提供服務的類型。

並無合併經營分部以組成本集團的呈報分部。

以下為按可呈報分部載列的本集團營業額及業績的分析：

#### 截至二零二四年六月三十日止六個月(未經審核)

|               | 塑件<br>人民幣千元      | 金屬及飾條<br>人民幣千元   | 電池盒<br>人民幣千元     | 鋁件<br>人民幣千元      | 其他<br>人民幣千元      | 對銷<br>人民幣千元      | 綜合<br>人民幣千元       |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 分部營業額         | <u>2,842,566</u> | <u>2,541,801</u> | <u>2,390,969</u> | <u>2,372,380</u> | <u>1,515,748</u> | <u>(573,050)</u> | <u>11,090,414</u> |
| 分部溢利          | <u>684,735</u>   | <u>675,522</u>   | <u>492,139</u>   | <u>829,707</u>   | <u>440,083</u>   | <u>39,451</u>    | <u>3,161,637</u>  |
| 投資收入          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 190,648           |
| 其他未分配收入及利得與損失 |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 191,968           |
| 未分配費用         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (1,988,227)       |
| 利息開支          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (290,690)         |
| 分佔合營公司業績      |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 21,439            |
| 分佔聯營公司業績      |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (14,082)          |
| 除稅前溢利         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 1,272,693         |
| 所得稅開支         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (196,031)         |
| 期內溢利          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | <u>1,076,662</u>  |

#### 截至二零二三年六月三十日止六個月(未經審核)

|               | 塑件<br>人民幣千元      | 金屬及飾條<br>人民幣千元   | 電池盒<br>人民幣千元     | 鋁件<br>人民幣千元      | 其他<br>人民幣千元      | 對銷<br>人民幣千元      | 綜合<br>人民幣千元      |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 分部營業額         | <u>2,487,270</u> | <u>2,512,333</u> | <u>1,802,427</u> | <u>2,079,840</u> | <u>1,215,877</u> | <u>(350,341)</u> | <u>9,747,406</u> |
| 分部溢利          | <u>548,668</u>   | <u>661,510</u>   | <u>321,934</u>   | <u>746,736</u>   | <u>223,549</u>   | <u>60,336</u>    | <u>2,562,733</u> |
| 投資收入          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 171,409          |
| 其他未分配收入及利得與損失 |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 151,545          |
| 未分配費用         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (1,598,569)      |
| 利息開支          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (232,292)        |
| 分佔合營公司業績      |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 11,322           |
| 分佔聯營公司業績      |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (9,921)          |
| 除稅前溢利         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 1,056,227        |
| 所得稅開支         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | (158,756)        |
| 期內溢利          |                  |                  |                  |                  |                  |                  | <u>897,471</u>   |



#### 4. 其他利得與損失

|                              | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| 匯兌收益淨額                       | 22,977                   | 23,354                   |
| 出售物業、廠房及設備的虧損                | (5,934)                  | (9,191)                  |
| 物業、廠房及設備減值虧損確認               | (5,548)                  | (4,450)                  |
| 衍生金融工具公允價值變動虧損               | (23,542)                 | (3,219)                  |
| 按公允價值計量且其變動計入損益的其他金融資產公允價值變動 | 5,819                    | -                        |
| 出售一間聯營公司的收益                  | 1,026                    | -                        |
| 其他                           | 5,222                    | (3,504)                  |
|                              | <u>20</u>                | <u>2,990</u>             |

#### 5. 所得稅開支

|                    | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
|                    | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| 本期間稅項：             |                          |                          |
| 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅 | 168,922                  | 184,680                  |
| 其他司法權區             | 26,983                   | 35,102                   |
|                    | <u>195,905</u>           | <u>219,782</u>           |
| 過往年度超額撥備：          |                          |                          |
| 中國企業所得稅            | (7,320)                  | (10,569)                 |
| 遞延稅項：              |                          |                          |
| 本期間                | 7,446                    | (50,457)                 |
|                    | <u>196,031</u>           | <u>158,756</u>           |

## 6. 期內溢利

期內溢利已扣除(計及)下列項目：

|                | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
|                | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| 董事薪酬           | 2,435                    | 2,491                    |
| 其他員工薪酬及津貼      | 2,071,901                | 1,756,071                |
| 其他員工相關福利及利益    | 137,039                  | 130,847                  |
| 其他員工退休福利計劃供款   | 130,166                  | 108,475                  |
| 其他員工之以股份為基礎之付款 | 15,392                   | 16,297                   |
| 員工總成本          | <u>2,356,933</u>         | <u>2,014,181</u>         |
| 物業、廠房及設備折舊     | 678,216                  | 625,483                  |
| 使用權資產折舊        | 23,509                   | 21,725                   |
| 其他無形資產攤銷       | 24,426                   | 22,774                   |
| 合約成本攤銷         | 7,324                    | 18,434                   |
| 折舊及攤銷總額        | <u>733,475</u>           | <u>688,416</u>           |
| 已確認存貨成本        | 7,928,777                | 7,184,673                |
| 存貨撇減           | 39,926                   | 9,615                    |
| 存貨撥備撥回         | (162)                    | —                        |

## 7. 股息

|                                    | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                    | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| 期內確認為分派的股息：                        |                          |                          |
| 二零二三年末期股息 - 無(二零二二年：末期股息每股0.578港元) | <u>—</u>                 | <u>608,578</u>           |

本公司並無向股東派發股息以作為二零二三年的末期股息(於二零二三年六月二十七日，已向股東派發每股0.578港元的股息，作為二零二二年末期股息)。

本公司董事已決定於本期及上期均不會派發中期股息。

## 8. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

|                                    | 截至六月三十日止六個月              |                          |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                    | 二零二四年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 二零二三年<br>(未經審核)<br>人民幣千元 |
| <b>盈利</b>                          |                          |                          |
| 用以計算每股基本及攤薄盈利的盈利<br>(本公司擁有人應佔期內溢利) | <u>1,068,192</u>         | <u>887,300</u>           |
|                                    | 千股                       | 千股                       |
| <b>股份數目</b>                        |                          |                          |
| 用以計算每股基本盈利的普通股加權平均數 (附註i)          | 1,150,474                | 1,150,318                |
| 攤薄購股權和受限制股份的影響 (附註ii)              | —                        | —                        |
| 用以計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數                | <u>1,150,474</u>         | <u>1,150,318</u>         |

附註：

- (i) 截至二零二四年六月三十日止六個月及截至二零二三年六月三十日止六個月，每股基本盈利的計算並無計及信託所持有且本公司作為庫存股入賬的普通股。
- (ii) 由於本公司所有尚未行使購股權的行使價高於本中期及去年中期期間本公司股票的平均市價，對本公司每股盈利並無攤薄影響，故計算截至二零二四年六月三十日止六個月及截至二零二三年六月三十日止六個月的每股攤薄盈利時均無計及該等購股權。

## 9. 應收貿易賬款及其他應收款項

|                 | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 應收貿易賬款          |                                    |                                     |
| – 聯營公司          | 10,543                             | 11,320                              |
| – 合營公司          | 16,398                             | 31,437                              |
| – 其他關連人士*       | 578                                | 3,873                               |
| – 第三方           | 4,966,428                          | 4,743,969                           |
| 減：信用虧損撥備        | (59,324)                           | (50,571)                            |
|                 | <u>4,934,623</u>                   | <u>4,740,028</u>                    |
| 其他應收款項          | 94,165                             | 101,870                             |
| 減：信用虧損撥備        | –                                  | (951)                               |
|                 | <u>94,165</u>                      | <u>100,919</u>                      |
|                 | <u>5,028,788</u>                   | <u>4,840,947</u>                    |
| 預付供應商款項         | 876,769                            | 867,904                             |
| 公共事業費用及租賃預付款項   | 30,900                             | 39,815                              |
| 預付可收回及可抵扣增值稅    | 652,325                            | 634,756                             |
| 出售一間附屬公司的應收代價   | –                                  | 2,160                               |
| 應收利息            | 108,906                            | 224,398                             |
|                 | <u>108,906</u>                     | <u>224,398</u>                      |
| 應收貿易賬款及其他應收款項總額 | <u>6,697,688</u>                   | <u>6,609,980</u>                    |

\* 該等公司為秦榮華先生(「秦先生」)及其家庭成員具有控制權的公司。

本集團一般給予客戶自發票日期起60日至90日的信貸期。以下為於報告期末按發票日期呈列的應收貿易賬款(扣除信用虧損撥備)的賬齡分析，其與對應營業額確認日期相若：

|           | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|-----------|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>賬齡</b> |                                    |                                     |
| 0至90日     | 4,479,313                          | 4,245,889                           |
| 91至180日   | 324,072                            | 353,866                             |
| 181至365日  | 96,090                             | 98,771                              |
| 1至2年      | 31,475                             | 35,547                              |
| 超過2年      | 3,673                              | 5,955                               |
|           | <u>4,934,623</u>                   | <u>4,740,028</u>                    |

## 10. 合約資產

|           | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|-----------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 模具開發      | 1,344,188                          | 1,214,445                           |
| 減：信用虧損撥備  | <u>(8,016)</u>                     | <u>(8,016)</u>                      |
|           | <u>1,336,172</u>                   | <u>1,206,429</u>                    |
| 就報告目的分析為： |                                    |                                     |
| 流動        | 270,576                            | 263,034                             |
| 非流動       | <u>1,065,596</u>                   | <u>943,395</u>                      |
|           | <u>1,336,172</u>                   | <u>1,206,429</u>                    |

合約資產與本集團已全部完工且客戶接收但尚未開票的模具開發收款權有關。合約資產於相關合約規定的收款權轉為無條件時轉撥至應收貿易賬款。

## 11. 應付貿易賬款及其他應付款項

|                 | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 應付貿易賬款          |                                    |                                     |
| – 聯營公司          | 17,634                             | 24,896                              |
| – 合營公司          | 66,347                             | 57,289                              |
| – 附屬公司非控股股東     | –                                  | 112                                 |
| – 其他關連人士*       | 9,271                              | 6,594                               |
| – 第三方           | 3,769,212                          | 3,244,514                           |
|                 | <u>3,862,464</u>                   | <u>3,333,405</u>                    |
| 應付票據            | <u>704,418</u>                     | <u>1,014,233</u>                    |
| 其他應付款項          |                                    |                                     |
| – 聯營公司          | 61                                 | 61                                  |
| – 合營公司          | 744                                | 430                                 |
| – 附屬公司非控股股東     | –                                  | 1,753                               |
| – 其他關連人士*       | 919                                | 1,702                               |
|                 | <u>1,724</u>                       | <u>3,946</u>                        |
|                 | <u>4,568,606</u>                   | <u>4,351,584</u>                    |
| 應付工資及福利款項       | 645,065                            | 765,074                             |
| 購置物業、廠房及設備的應付代價 | 914,884                            | 846,827                             |
| 應付技術支持服務費       | 24,405                             | 21,516                              |
| 應付運費及公共事業費用     | 136,143                            | 80,093                              |
| 其他應付稅項          | 141,899                            | 112,353                             |
| 已收保證金           | 10,445                             | 5,366                               |
| 應付股息            | 10,621                             | 10,621                              |
| 其他              | 831,483                            | 810,896                             |
|                 | <u>831,483</u>                     | <u>810,896</u>                      |
| 應付貿易賬款及其他應付款項總額 | <u>7,283,551</u>                   | <u>7,004,330</u>                    |

\* 該等公司為秦先生及其家庭成員具有控制權的公司。

以下為應付貿易賬款於報告期末按發票日期呈列的賬齡分析：

|          | 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|----------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 賬齡       |                                    |                                     |
| 0至90日    | 2,844,174                          | 2,631,211                           |
| 91至180日  | 736,579                            | 447,812                             |
| 181至365日 | 201,598                            | 180,444                             |
| 1至2年     | 68,841                             | 64,009                              |
| 超過2年     | 11,272                             | 9,929                               |
|          | <u>3,862,464</u>                   | <u>3,333,405</u>                    |

## 12. 一年內到期的其他長期負債

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團與中國當地政府基金訂立協議成立合夥企業嘉興敏實定向股權投資合夥企業(有限合夥)(「嘉興合夥」)，其營運期為五年，唯一投資對象為本集團的附屬公司嘉興敏華汽車零部件有限公司(「嘉興敏華」)。根據該協議，當地政府基金將對嘉興合夥出資人民幣800,000,000元。當地政府基金將不會參與嘉興合夥和嘉興敏華的營運及管理。當地政府基金要求本集團而本集團有責任於嘉興合夥營運期屆滿前，贖回當地政府基金的出資人民幣800,000,000元連同按市場利率計算的利息。根據協議條款，於嘉興合夥營運期間，倘若干條件獲達成，則利息可通過減少已發生的利息支出確認。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團已符合該協議訂明的若干條件，在這些條件下，相應的政府補貼已通過減少已發生的利息支出確認。本集團視當地政府基金的出資連同應付利息為一項長期負債，並按其最佳估計衡量相應的應付利息。於二零二四年六月三十日，該項長期負債賬面值連同應付利息為人民幣883,800,000元(二零二三年十二月三十一日：人民幣874,500,000元)，將於一年內到期並於「一年內到期的其他長期負債」中披露。

## 管理層討論與分析

### 行業概覽

於回顧期間，中國汽車工業主要經濟指標呈現增長態勢，伴隨著以舊換新、新能源汽車下鄉等政策紅利持續釋放，加之各廠商的新車型不斷上市及促銷活動，使得中國汽車市場尤其乘用車市場獲得不錯的增長。於回顧期間，根據中國汽車工業協會（「中汽協」）數據，中國乘用車產銷分別為約1,188.6萬輛和約1,197.9萬輛，同比分別增長約5.4%和約6.3%。根據中汽協數據，於回顧期間中國汽車整車出口約279.3萬輛，同比增長約30.5%，汽車出口的快速增長對拉動中國汽車整體產銷量增長貢獻顯著。於回顧期間，憑藉在電動汽車領域的領先地位，中國品牌乘用車市場份額進一步提升至約61.9%，同比增長約8.8個百分點，再創新高。合資品牌方面，德系、日系、美系品牌的市場份額分別為約16%、約12%和約7.1%，同比分別下滑約3.1個百分點、約2.9個百分點和約2.4個百分點；韓系品牌市場份額約1.7%，與去年同期基本持平。於回顧期間，中國市場新能源汽車產銷繼續保持較快增長，市場佔有率穩步提升，根據中汽協數據，新能源汽車銷量為約494.4萬輛，同比增長約32%，市場佔有率約35.2%。



於回顧期間，根據GlobalData統計，全球輕型車銷量為約4,235.4萬輛，同比增長約2.3%。於回顧期間，在主要成熟市場中，美國市場銷量為約789.3萬輛，同比增長約2.3%；西歐市場銷量為約614.1萬輛，同比增長約3.7%；日本市場銷量為約212.7萬輛，同比下降約13.2%。於回顧期間，在主要新興市場中，巴西及印度市場同比分別增長約15.7%和約7.2%；泰國市場則同比下降約24.2%。此外，於回顧期間，墨西哥市場增長約11.9%，俄羅斯市場同比增長約74.5%。

## 公司概覽

本集團主要擁有兩大類業務，即汽車零部件和工裝模具的研發、生產和銷售。本集團汽車零部件業務主要包括金屬及飾條、塑件、鋁件和電池盒等產品。工裝模具業務主要包括汽車外飾件、車身結構件在開發、加工和生產過程中的各類模具、檢具與夾具。作為全球化供應商，本集團目前已在中國、美國、墨西哥、德國、英國、塞爾維亞、捷克、泰國、日本、韓國、法國、波蘭等地進行了研發、設計、生產及銷售網絡佈局，加之規劃中的加拿大新據點，本集團致力於持續為客戶提供高品質的服務和產品。

於回顧期間，本集團塑件、鋁件、金屬及飾條、電池盒四大產品線（「產品線」）持續與跨職能部門及生產工廠之間有效協同進一步提升運營效率，並在全球各運營區域打造「樞紐式」中心工廠，圍繞樞紐工廠輻射衛星工廠，實現全球產能聯動與區域化獨立運營並行；不斷強化Glocal（全球化+現地化）經營理念，優化現地化佈局，穩固全球化優勢，持續打造本集團在技術、產品、資源和人才上的核心競爭力。同時，結合業務發展的實際需求，本集團合理地進行產能規劃與投入，持續搭建資產全生命週期的系統管理流程，進而實現最符合敏實全球運營的產能佈局。

於回顧期間，本集團持續深化敏實卓越運營系統、推進精益生產，通過工藝、製造技術和生產模式優化，持續提升產品的綜合競爭力，夯實在客戶端的全面滲透。同時，本集團持續與客戶進行交流互動，從產品、技術與材料創新等層面洞察客戶需求，致力於為客戶的燃油車型和新能源車型提供系統化最優解決方案。本集團已積累多元化的客戶基礎，與此同時，亦實時關注主機廠客戶的業務發展，適時調整業務結構。於回顧期間，本集團繼續重點關注中系品牌、造車新勢力的業務拓展，同時著力爭取日韓系主機廠在國際市場的新業務訂單，並穩步取得成效。於回顧期間，本集團電池盒業務、車身底盤結構件和智能外飾件等產品營業額繼續保持快速增長，同時傳統產品實現穩健成長，加之已展開佈局的電芯結構件等新產品賽道的培育，這些都將驅動本集團實現中長期可持續發展。

本集團持續推進數字化轉型，朝著數字化經營與決策不斷邁進。本集團結合ERP、MES、SCADA等數字化應用系統的深化實施，從資料連接、資訊可視、精益分析、端到端高效協同、現場管理的數字展開和數字安全等維度，實施貫穿生產產品、固定資產、研發資料等全生命週期的數字化產品的設計和開發，為提升經營全過程的數字化管理，全面提升企業運營效率夯實基礎。本集團協同數字化轉型專業顧問團隊持續推進集團數字化平台模板在全球工廠的快速推進，旨在實現快速協同接單、多維度智能運營、各板塊互聯互通，構建面向未來的運營與管理模式。在實踐經驗不斷累積的過程中，本集團運用數字化轉型助力高效運營、實現重點聚焦的效果逐漸凸顯。於回顧期間，本集團部分產品線已著手搭建全球運營關鍵數據及時指標平台，使各工廠的運營關鍵數據及時呈現在統一的數字化平台，並據此做出及時的運營調整與改善。這些運營實踐的日漸成熟與成功複製將帶領本集團實現全面的數智化轉型，有效助推本集團實現敏捷運營。

於回顧期間，本集團持續以環境、安全與職業健康（「EHS」）體系為基礎，以「綠色智造、可持續發展」為目標，持續深化環境、安全與職業健康管理工作，持續完善能源體系建設與碳排放管理體系建設，履行企業社會責任，逐步推動和打造卓越的敏實EHS管理體系。於回顧期間，本集團展開ISO50001能源管理內審、管理評審和認證。本集團在工廠、產品線組織、集團層面分別建立了能源管理組織、年度績效目標、節能管理技術方案和日常回顧制度。於回顧期間，本集團達成了節能減碳既定目標。於回顧期間，本集團持續整合優化數字化EHS管理、碳排放管理。已上線六大模塊的數字化EHS體系，包括：工傷事故管理系統、施工作業管理系統、EHS紅線管理系統、EHS隱患管理系統、EHS優秀案例庫系統、碳排放管理系統，全面提升了本集團全球工廠EHS管理效率、EHS風險預防能力和應急處理能力。其中，碳排放管理系統已實現綠色供應鏈管理、碳排放管理、節能項目管理、碳足跡管理、大線體管理、以及決策資源六大功能的融合，助力本集團二零二零年碳達峰、二零五零年全價值鏈碳中和目標的達成。

於回顧期間，本集團統一部署，產品線統一執行，不斷深化安全管理，聚焦現場，結合相關法規變化更新和細化了集團EHS紅線，並以「十四大紅線」為準繩，以「清單管理、過程管控」為主線，提出「說得清，做得到，證據鏈完整」的EHS管理理念，提升全員隱患識別能力，增強管理層風險管控意識，建設運營安全工廠。本集團不斷引入廢水、廢氣、危廢處置的先進工藝，以減少污染物的排放及原物料採購量，降低運營成本，同時本集團持續強化污染物治理設施的運營管控，保證污染物達標排放。本集團始終重視企業職業健康的發展與管理，完善職業危害崗位的管理機制，改善員工作業環境，全面執行職業健康體檢制度，保證員工健康工作，美麗生活。

於回顧期間，本集團EHS團隊持續進行亞太區、歐洲區、北美區各工廠年中紅線審核，從45個維度開展了企業合規性審核，通過了ISO45001及ISO14001體系監督性審核，識別和降低現場關鍵風險，全面提升企業EHS關鍵風險管控能力以避免明火事故和員工工傷事故發生風險，促進了集團EHS績效的提升，從而保證本集團安全、健康運營。於回顧期間，本集團的百萬工時考核類工傷事故率為0.73。於回顧期間，本集團堅持綠色可持續發展的同時，積極主動參與到氣候變化的行動中，致力於降低氣候變化風險。於二零二四年一月，本集團正式發佈《敏實集團碳中和白皮書》，設定明確的目標並實施措施，以減少碳足跡，同時確保及時審查和更新與氣候變化相關的戰略計畫、目標、行動和績效表現。本集團以「二零三零年碳達峰，二零五零年全價值鏈碳中和」為核心，設定了能耗強度年均下降目標，展現本集團在應對氣候變化方面的領導力。

於回顧期間，本集團嚴格遵循《敏實集團內部控制與風險管理制度》、《敏實集團內部控制與風險管理指引》，借助風險管理線上平台，全面升級風險評估機制，各職能部門和運營單位持續開展風險評估工作，形成詳盡風險清單，並制定了針對性的風險應對策略，使風險管理融入日常工作，實現風險可視化和動態化管理，有效提高全員風險意識，推進對風險的有效管控。本集團圍繞發展戰略，持續強化內部控制及風險管理體系，確保權力與責任清晰界定；依託先進的數字化管理平台，加快構建以流程為管控主線的內控管理框架體系，實現業務流程的標準化與自動化。於二零二四年，本集團將持續對亞太、歐洲及北美運營區域實施全覆蓋審計，以此降低內外部合規風險，提高組織運營效能及成果轉化率。繼本公司附屬公司嘉興敏惠汽車零部件有限公司、寧波信泰機械有限公司、浙江敏能科技有限公司相繼順利通過ISO37001反賄賂管理體系認證，本集團將繼續推動各附屬公司ISO37001認證複審，進一步鞏固集團合規基礎。本集團不斷完善反腐體系，強化反腐教育宣傳，根據《敏實集團商業行為準則和道德規範》和《敏實集團道德與合規

舉報政策》等制度文件規定，明確商業道德標準與合規經營要求，持續優化舉報與反饋機制，積極保護與獎勵舉報人，為本集團及各利益相關方營造風清氣正的商業環境，堅決捍衛本集團及利益相關方的合法權益。基於以上相關措施，本集團將繼續秉承正直誠信的核心價值觀，不斷完善其審計監察、內部控制和風險管理模式，有效將潛在風險控制在可承受範圍內，保障與促進本集團持續、穩健發展。

## 業務與經營佈局

於回顧期間，本集團之營業額為約人民幣11,090,414,000元，較二零二三年同期之約人民幣9,747,406,000元增加約13.8%。其中，本集團中國營業額為約人民幣4,525,885,000元，較二零二三年同期之約人民幣4,211,482,000元增加約7.5%，主要得益於本集團電池盒業務和中系品牌業務的提升；本集團國際營業額為約人民幣6,564,529,000元，較二零二三年同期之約人民幣5,535,924,000元增加約18.6%，主要得益於電池盒業務的快速增長及北美與亞太地區傳統產品業務的提升。

附註：於回顧期間及二零二三年同期，本集團將個別客戶的營業額從中國重分類至其他國家，以更好地反映客戶的最終運營所在地。

於回顧期間，本集團新業務持續穩步拓展。隨著各主機廠在不同市場的不同表現，本集團亦適時調整業務策略，以確保業務的均衡與穩健。具體產品方面，於回顧期間，本集團在車身底盤結構件業務上取得重大突破，繼二零二三年突破北美本田結構件業務以後，本集團進一步獲取本田北美市場份額；繼續擴大在吉利、斯特蘭蒂斯車身底盤結構件業務上的份額；集團首次突破副車架產品，獲得沃爾沃的訂單；此外，本集團亦首次獲取電控殼和電機殼業務訂單。於回顧期間，本集團獲取小鵬等多個中系客戶的電池盒訂單，進一步拓展現代起亞在國際市場的電池盒業務，同時繼續擴大在斯特蘭蒂斯的電池盒市場份額。於回顧期間，在智能外飾件業務方面，本集團亦取得良好進展，繼二零二三年獲取鴻蒙智行的電動門系統之後，於回顧期間新獲取其隱藏式門把手及發光標牌產品訂



單；獲取吉利多款智能B柱以及角窗業務；首次獲取北京奔馳的發光標牌、上汽大眾的主動進氣格柵以及上汽通用的隱藏式門把手業務訂單。於回顧期間，本集團持續強化傳統產品的新業務承接，進一步加強了與比亞迪、廣汽等主機廠的合作，同時在無框門密封條上取得進展，尤其在日系客戶、廣汽埃安持續擴大份額，同時又突破了東風嵐圖無框門密封條。多元發展的產品組合以及日趨均衡的客戶結構將有力支撐本集團業績的長期可持續增長。

於回顧期間，本集團不斷將Glocal理念應用到運營實踐之中。本集團在全球範圍內持續提升工廠管理水平，打造標桿工廠並推廣其管理模式，運用標桿工廠在運營、技術、創新等方面的經驗賦能全球運營的提升。於回顧期間，本集團全球工廠綜合運用各地優勢資源以追求現地卓越，針對工藝較為複雜的產品重點進行合格率、生產效率、產能利用率的改善，從而實現技術、品質、工藝上的全面提升。

於回顧期間，本集團持續優化全球工廠的運營效能。本集團中國天津、清遠等地工廠，通過技術改善，包括提升合格率及表面處理線體的利用效率等，盈利水平得到顯著提升。於回顧期間，在墨西哥、泰國等地工廠綜合能力得到顯著改善並得以穩健的基礎上，本集團著力加強國際工廠的運營能力，對北美及歐洲地區工廠的大型產線專案推行合格率的提升。於回顧期間，本集團不斷鞏固各地工廠之工藝的垂直整合能力，位於塞爾維亞的熔鑄生產線正式投入使用，在提升工藝競爭力的同時，也可為本集團電池盒、鋁件產品線提供綠色鋁材，助益本集團碳中和目標的逐步實現。於回顧期間，本集團電池盒產品線位於法國及波蘭之工廠已陸續達到量產水平，同時產品線整體產能利用率不斷提升。此外，於回顧期間，本集團進一步加強營運資金管理，重點梳理異常存貨，同時支持國際工廠生管計劃與倉管能力的提升。

於回顧期間，本集團對傳統產品持續推行輕資產戰略，重點提升現有產線的產能利用率，同時通過對原有設備維護再利用最大幅度地減少新設備的投入。隨著全球經濟與經營環境的不斷變化，本集團實時調整投資節拍，追求資源投入與經營成果的動態平衡。此外，本集團持續推行降本增效、節能降耗措施。於回顧期間，本集團加大對廢品、廢料的回收再利用，包括鋁材、不鏽鋼、塑膠、表面處理產線所用的化學藥劑等，在可行範圍內進行二次利用，攻擊浪費。同時，本集團大力推進光伏發電，逐步減少火電能源的消耗，增加綠色環保能源的使用比例。

全球宏觀環境與汽車行業發展態勢時刻經歷著變化。於回顧期間，歐洲多個國家與主機廠宣佈放緩汽車電動化進展，現有車型的生命週期及迭代速度或將因此有所調整。有鑑於此，本集團在穩定電池盒等相關產品的客戶覆蓋的同時，持續拓展其他產品品類，憑藉市場份額與單車配套價值量的提升以降低潛在的風險。此外，於回顧期間，紅海局勢對全球物流行業帶來深遠影響，本集團協同客戶、物流供應商等各方群策群力，通過適時調整生產安排、改善包裝方案與裝載率、商定合理的物流解決方案等方式，有效保障了產品的正常交付，並將整體物流費用控制在相對合理水平，本集團的快速響應得到了客戶的一致好評。於回顧期間，儘管經歷了種種不確定性，本集團仍實現了穩定的業績成長，本集團始終致力於為股東及其他利益相關者創造穩健的回報、打造可持續發展路徑，同時努力將經營風險降至最低水平。

## 研究開發

研發和創新是企業發展的重要支柱，本集團高度重視研發佈局。本集團積極應對汽車行業的變革和發展，明確了以創新引領的基本戰略，優化研發組織結構，增強對基礎材料、產品及技術的自主研發和創新研究能力，並持續進行研發投入。通過與傳統汽車廠、造車新勢力、電池廠商等客戶深度交流，深刻了解不同客戶對產品和技術的需求差異以及變革趨勢，前瞻性地通過自主創新以及與全球先進企業的合作驅動工藝的技術突破，全

面提高研發能力與管理效率，進一步實現新能源汽車與燃油汽車核心部件的佈局、智能產品與外飾件結合，穩固主機廠核心戰略合作夥伴的地位。本集團將繼續專注創新研發與佈局，潛心推進電池盒及車身底盤結構件、智能集成外飾等產品的業務拓展，以助力汽車行業的低碳化、智能化發展，並取得里程碑式進展，為本集團未來可持續發展奠定堅實基礎。

於回顧期間，本集團持續獲取傳統車廠、造車新勢力和電池廠的項目定點，進一步鞏固本集團作為全球最大的電池盒供貨商之一的領軍地位。本集團緊密關注電池盒產品與技術的發展並進行自主研發，結合市場趨勢和優勢工藝技術基礎，推出滾壓電池盒並成功獲得中系及歐系品牌客戶項目定點。本集團從結構、電芯適配、用途、材料等多個維度持續研發和輸出多樣化的電池車身一體化(CTB)路線電池盒方案，不斷為客戶提供創新解決方案。基於電池盒的客戶優勢以及電池廠家的深度合作，本集團成功突破電芯結構件項目訂單，逐步成為集團另一個增長點。本集團亦積極不斷向電池盒周邊產品進行拓展，成功開發前後碰撞模塊、副車架、壓鑄結構件等產品並陸續收穫訂單，成功獲得壓鑄電控殼訂單，助力本集團逐步實現電池盒及車身底盤結構一體化，同時也將推動本集團單車配套價值量的大幅提升。本集團充分利用電池盒產品的技術和客戶端優勢，積極拓展至電動車無線充電與電池盒集成技術，並與德國西門子簽署戰略合作框架協議，開展無線充電聯合項目。同時，本集團利用主機廠渠道優勢和全球佈局優勢，重點推進雙極板、儲氫系統和儲充一體機等產品的研發和開拓。



於智能外飾件領域，本集團專注於智能前後臉系統和智能車門系統的產品研發與開拓，全面實現外飾智能化升級。於回顧期間，本集團將重點拓展前後臉總成，車門總成和車身復材結構件。本集團前瞻性研發佈局了一體化智能前臉解決方案，集成發光、加熱、透波、自動清潔等功能，擁有行業領先的專利技術，可應用於L4級以上自動駕駛場景，多款產品的市場滲透率持續提升，成功突破某歐系品牌全封閉式智能前臉面板項目，激光雷達罩產品成功在某知名科技造車公司首款車型上實現量產。本集團亦積極佈局智能車門領域，包括智能進入和自動開啟等應用場景，實現車主無接觸生物識別後車門隨動開啟，自主研發的人臉識別智能柱板、電動側開門系統和超輕車門總成已進入訂單收穫期。本集團重視客戶前瞻技術需求，已與某歐系品牌簽訂合作協議，聯合研發面向未來的智能車門解決方案。本集團在車門系統的復材輕量化領域取得了重大突破，結合獨有的VarinTech®技術，產品方案獲得了多家新能源客戶的認可，並逐步開展預研項目研發，加速複合材料在汽車產業的商業應用和推廣。

此外，本集團亦高度重視新材料技術的研發，持續加大材料研發投入，掌握了高性能碰撞鋁材、高性能彈性體材料、功能塑料和綠色材料四大核心材料及其相關表面處理技術。其中，本集團研發具有360Mpa超高屈服強度和優異碰撞性能的 Minal®-S636鋁合金，已成功通過實車碰撞性能驗證，達到國際先進水平。本集團擁有鋁合金相關的材料配方和工藝技術等核心專利60餘項，已經廣泛應用於寶馬、奔馳、大眾等主機廠的電池盒及車身底盤結構件，躋身亞太地區乃至全球領先的產品與材料技術並重的全面型市場參與者之列。同時，為響應全球各地區市場的碳中和目標，本集團自主研發了ECO-ALUMIN® S系列綠色碰撞鋁材，碳排放小於2.5Kg.CO<sub>2</sub>/Kg.AL。同時，本集團專注於高分子材料的

研發和創新，成功完成 EcoSupElast®綠色彈性體材料、EcoOleCom®綠色塑料和生物基材料等多種綠色低碳材料的研發，獲得了多家主機廠技術認證併成功實現項目量產應用，綜合減碳比例超過30%，助力本集團碳中和目標實現。

本集團注重知識產權保護，全方位開展創新產品專利及商標佈局，注重挖掘及保護高價值專利，並積極完善全球專利佈局，完善了國際專利的評審標準並且實現了系統化評估。於回顧期間，本集團新增申報的專利數為168項，其中重點完善高價值專利申請佈局26項，國際專利申請佈局18項，佈局國家或區域包含歐洲、美國、日本、泰國、墨西哥、俄羅斯、澳大利亞等。於回顧期間，本集團新獲得有權機構授權的專利數為225項，商標註冊成功30項。本集團積極開展知識產權維權及風險預防管理工作，專利維權分析及防侵權分析數十項，並提出多次專利無效訴訟，堅決維護知識產權權益。

## 財務回顧

### 業績

於回顧期間，本集團之營業額為約人民幣11,090,414,000元，較二零二三年同期之約人民幣9,747,406,000元增長約13.8%。於回顧期間，隨著已承接項目的逐步量產以及中國新能源汽車銷量的穩健增勢，本集團電池盒業務持續快速增長，同時本集團於國際市場的主要配套車型銷量表現優異，加之客戶結構的不斷均衡與優化，使得本集團實現較好的營業額增長。

於回顧期間，本公司擁有人應佔溢利為約人民幣1,068,192,000元，較二零二三年同期之約人民幣887,300,000元增長約20.4%，主要系於回顧期間，本集團營業額增長帶來的規模效應、電池盒產品線產能利用率的持續提升以及各產品線力推降本增效措施等原因使得毛利較二零二三年同期增長，使本集團總體上保持了較好的盈利水準。

## 毛利

於回顧期間，本集團之毛利為約人民幣3,161,637,000元，較二零二三年同期之約人民幣2,562,733,000元增加約23.4%。回顧期間毛利率為約28.5%，較二零二三年同期之約26.3%增加約2.2%。於回顧期間，本集團積極降低採購成本並推進供應鏈整合，通過持續推行精益生產、技術提升等措施，繼續提高生產效率和產品合格率，以及得益於營業額增長帶來的規模效應改善，使得整體毛利率較二零二三年同期相比顯著提升。

## 投資收入

於回顧期間，本集團之投資收入為約人民幣190,648,000元，較二零二三年同期之約人民幣171,409,000元增加約人民幣19,239,000元，主要系本集團利息收入增加所致。

## 其他收入

於回顧期間，本集團之其他收入為約人民幣206,501,000元，較二零二三年同期之約人民幣148,007,000元增加約人民幣58,494,000元，主要系與收益相關的政府補助增加所致。

## 其他利得與損失

於回顧期間，本集團之其他利得與損失為淨收益約人民幣20,000元，較二零二三年同期淨收益之約人民幣2,990,000元減少約人民幣2,970,000元，主要系衍生金融工具公允價值變動影響。

## 分銷及銷售開支

於回顧期間，本集團之分銷及銷售開支為約人民幣531,118,000元，較二零二三年同期之約人民幣359,883,000元增加約人民幣171,235,000元，佔本集團營業額比重約4.8%，與二零二三年同期之約3.7%上升約1.1%，主要系於回顧期間受紅海事件等影響，全球航運市場價格持續高漲，使得本集團單位運輸成本上漲所致。

## 行政開支

於回顧期間，本集團之行政開支為約人民幣742,501,000元，較二零二三年同期之約人民幣623,068,000元增加約人民幣119,433,000元，佔本集團營業額比重約6.7%，較二零二三年同期之約6.4%上升約0.3%。本集團行政開支較二零二三年同期有所增加，主要系於回顧期間，隨著全球業務規模的不斷增長，本集團引進及儲備相關行政人員以應對國際化管理需求；以及隨著北美、歐洲等地區公司業務量的增加，本集團在該些地區發生的其他行政開支也有所增加。同時，本集團營業額的增長部分抵消了行政開支增加對其佔營業額比重的影響。

## 研發開支

於回顧期間，本集團之研發開支為約人民幣714,608,000元，較二零二三年同期之約人民幣615,618,000元增加約人民幣98,990,000元，佔本集團營業額比重約6.4%，較二零二三年同期之約6.3%上升約0.1%，主要系於回顧期間本集團在營業額增長的同時，隨著汽車行業新四化的持續推進，本集團積極應對來自汽車行業的變革和發展，對包括電池盒、車身底盤結構件、智能集成外飾件、儲氫系統、儲充一體機等在內的創新產品及新材料技術持續進行研發投入，同時引進高級研發人才、加強技術攻關，以期以創新研發拉動本集團業績的長期可持續增長。

## 利息開支

於回顧期間，本集團之利息開支為約人民幣290,690,000元，較二零二三年同期之約人民幣232,292,000元增加約人民幣58,398,000元，主要系於回顧期間平均借款餘額及平均市場貸款利率增加的雙重影響所致。

### **分佔合營公司業績**

於回顧期間，本集團之分佔合營公司業績為淨溢利約人民幣21,439,000元，較二零二三年同期之淨溢利約人民幣11,322,000元增加約人民幣10,117,000元，主要系於回顧期間其中一間合營公司盈利增加所致。

### **分佔聯營公司業績**

於回顧期間，本集團之分佔聯營公司業績為淨損失約人民幣14,082,000元，較二零二三年同期之淨損失約人民幣9,921,000元增加約人民幣4,161,000元，主要系於回顧期間其中一間聯營公司尚未量產導致虧損增加所致。

### **所得稅開支**

於回顧期間，本集團之所得稅開支為約人民幣196,031,000元，較二零二三年同期之約人民幣158,756,000元增加約人民幣37,275,000元。

於回顧期間，實際稅賦率為約15.4%，較二零二三年同期之約15.0%上升約0.4%。

### **非控股權益應佔溢利**

於回顧期間，本集團之非控股權益應佔溢利為約人民幣8,470,000元，較二零二三年同期之約人民幣10,171,000元減少約人民幣1,701,000元，主要系於回顧期間非全資附屬公司淨利潤減少所致。

### **流動資金及財務資源**

於二零二四年六月三十日，本集團現金及現金等價物以及已抵押銀行存款及定期存款的合計金額為約人民幣7,065,956,000元，較二零二三年十二月三十一日之約人民幣6,459,054,000元增加約人民幣606,902,000元。於二零二四年六月三十日，本集團借入低成本的借貸共約人民幣9,381,117,000元，其中折約人民幣4,388,443,000元、折約人民幣3,832,142,000元、折約人民幣607,768,000元、折約人民幣325,161,000元、折約人民幣

227,603,000元分別以人民幣、歐元(「歐元」)、美元(「美元」)、新台幣(「新台幣」)及泰銖(「泰銖」)計價，較二零二三年十二月三十一日之約人民幣9,688,323,000元減少約人民幣307,206,000元，主要系本集團出於匯率、利率和資金運作的綜合收益考慮而借入之款項。

於回顧期間，歐元區已啟動降息，美元區於二零二四年內降息的預期亦明顯提高。本集團將把握利率與匯率的窗口，適時優化負債結構、降低負債水平，尤其是減少高息負債，使本集團整體負債水平保持在合理、健康範圍之內。

於回顧期間，本集團經營活動現金流量淨額為約人民幣1,730,626,000元，現金流量狀況健康。

於回顧期間，本集團應收貿易賬款周轉日為約78日，與二零二三年同期之約81日減少約3日，主要系於回顧期間，本集團回款週期較短的國際市場客戶營業額佔比增加，加之本集團加強了回款管控力度，綜合影響集團應收貿易賬款周轉日有所縮短。

於回顧期間，本集團應付貿易賬款周轉日為約91日，較二零二三年同期之約84日增加約7日，主要系本集團基於規模增長，與供應商展開積極談判延長了付款週期及供應商結算方式的變化所致。

於回顧期間，本集團存貨周轉日為約94日，較二零二三年同期之約90日增加約4日，主要系於回顧期間，受紅海事件影響導致船運週期加長，以及隨著全球現地化生產佈局的不斷推進，本集團增加相關存貨儲備以積極應對全球產能聯動性的需求，綜合影響庫存週轉天數增加。

於二零二四年六月三十日，本集團流動比率為約1.3，較二零二三年十二月三十一日之約1.2增加約0.1。於二零二四年六月三十日，本集團之資產負債比率為約26.9%(二零二三年十二月三十一日：約28.4%)，其計算方法基於計息債項除以資產總額。

附註： 以上指標的計算方法與本公司於此前二零零五年十一月二十二日招股章程中載明的相同。



本集團資金需求並無季節性特徵。

本集團認為，於回顧期間在銷售、生產及研發上的良好表現及健康的現金儲備為日後可持續發展提供了堅實的保障。

## 承擔

| 於二零二四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>人民幣千元 | 於二零二三年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>人民幣千元 |
|------------------------------------|-------------------------------------|
|------------------------------------|-------------------------------------|

就下列項目已訂約但未於簡明綜合財務報表內作出

撥備之資本開支：

購置物業、廠房及設備

504,509

662,368

## 利率及外匯風險

於二零二四年六月三十日，本集團銀行借貸餘額為約人民幣9,381,117,000元。該等借款中約人民幣2,439,213,000元採用固定利率計息，約人民幣6,941,904,000元採用浮動利率計息。該等借貸無季節性特徵。此外，借款中有約人民幣4,060,200,000元以本集團相關實體之非功能性貨幣計值，其中折約人民幣3,832,142,000元及折約人民幣228,058,000元，分別以歐元及美元計值。

本集團現金及現金等價物主要以人民幣、美元及歐元計值。境內資金在匯出中國境外時，須受中國政府實施的外匯管制法規所監管。

於二零二四年六月三十日，本集團擁有以非功能性貨幣計值的現金及現金等價物以及已抵押銀行存款及定期存款共計約人民幣1,734,158,000元，其中約人民幣1,052,603,000元以美元計值，約人民幣494,058,000元以歐元計值，約人民幣157,418,000元以日圓計值，約人民幣17,997,000元以墨西哥比索計值，約人民幣11,984,000元以港元計值，剩餘約人民幣98,000元以其他外幣計值。

隨著國際銷售業務的不斷擴大及匯率市場的波動加劇，本集團管理層高度關注外匯風險，亦會在確定相關業務結算幣種時充分考慮相關貨幣的匯率預期。本集團日常密切監控集團外幣資產與負債規模，並根據本集團在國際的戰略佈局適當地選擇當地貨幣作為結算幣種來減少外幣業務規模，以控制並降低外匯風險。同時，本集團亦會使用遠期外匯合約、貨幣掉期、期權、利率掉期等金融衍生產品來進一步防範利率風險及外匯風險。

## 或有負債

於二零二四年六月三十日，本集團並沒有任何或有負債(二零二三年十二月三十一日：無)。

## 資產抵押

於二零二四年六月三十日，本集團以賬面價值為約人民幣4,502,000元的土地使用權，和賬面價值為約新台幣47,708,000元(折約人民幣10,658,000元)及約人民幣8,461,000元的物業、廠房及設備作出抵押借入新台幣10,000,000元(等值人民幣2,234,000元)及約人民幣23,665,000元(二零二三年十二月三十一日：本集團以賬面價值為約人民幣4,560,000元的土地使用權，和賬面價值為約新台幣49,134,000元(折約人民幣11,370,000元)及約人民幣8,680,000元的物業、廠房及設備作出抵押借入約人民幣22,066,000元)。

於二零二四年六月三十日，本集團以公允價值約人民幣243,674,000元的應收票據以及銀行存款65,230,000美元(折約人民幣464,881,000元)、2,302,000歐元(折約人民幣17,640,000元)及人民幣319,672,000元作出質押借入新台幣50,000,000元(等值人民幣11,170,000元)和人民幣7,072,000元，以及開具六個月內到期的應付票據約人民幣666,102,000元和保函人民幣121,680,000元。該等借款償還貨幣單位為新台幣及人民幣(二零二三年十二月三十一日：本集團主要以公允價值約人民幣283,530,000元的應收票據以及銀行存款65,230,000美元(折約人民幣462,005,000元)和人民幣365,000,000元作出質押借入人民幣50,000,000元以及開具六個月內到期的應付票據約人民幣985,396,000元和保函人民幣136,680,000元。該等借款償還貨幣單位為人民幣)。



## 資本開支

資本開支包括購置物業、廠房及設備、在建工程的增加及新增的土地使用權。於回顧期間，本集團的資本開支為約人民幣1,093,333,000元，主要投入方向為國際市場產能佈局以及電池盒與車身底盤結構件等創新產品的產能擴充。於回顧期間，本集團的資本開支較二零二三年同期之約人民幣2,013,896,000元減少約45.7%，主要系於回顧期間本集團視全球汽車市場的發展態勢適時調整投資節拍，同時注重已有產能的高效使用、減少非必要產能的擴充，對固定資產投入進行嚴格把關。

## 配售及認購

於回顧期間，本集團並無配售及認購任何股份。

## 重大收購與出售

於回顧期間，本集團並無有關附屬公司、合營公司及聯營公司之重大收購或出售事項。

## 僱員

於二零二四年六月三十日，本集團共有僱員24,180名，較二零二三年十二月三十一日增加1,869名。僱員增加的主要原因是回顧期間本集團營業額的增長，尤其是歐美區域工廠營業額的增長。

於回顧期間，本集團著重提升全球戰略創新與引領能力，在日益複雜的外部市場環境下，牽引本集團創新業務的拓展，發掘新的業績增長點，同時實現高效協同的全球化組織佈局，推動本集團整體的穩健發展。在實現組織高效協同層面，本集團持續強化其全球組織的戰略管控能力。展望下半年，在整體的戰略規劃下，本集團將持續探索產品創新、綠色環保等領域的業務機會，推動本集團業務的轉型升級，並持續推動亞太、歐洲和北美區域的資源整合和管理協同，以提升全球治理有效性，賦能全球經營的可持續發展。

本集團始終基於愛的文化核心，強化集團核心價值觀理念認知，共開展45場價值觀共識營，促進全集團共用同一個價值觀。同時，本集團不斷提高和強化全體員工對全人健康的認知水準。本集團在全球範圍內持續推動「全人健康工作坊」、「情緒智慧」、「家庭會客室」、「迷你馬拉松」等全人健康項目，以及一對一關懷的方式，不斷賦能員工身心靈健康。此外，本集團繼續開展針對員工子女的托育託管和員工父母的「長青樂園」等項目，不斷賦能員工家屬全人健康。展望下半年，本集團將積極踐行GLOCAL理念，深化全球文化治理，開展全球團隊文化融合項目，促進中國塞爾維亞青年交流項目及敏二代青少年夏令營等全人健康系列課程和項目的實施，結合將於敏實歐洲區首開的「夫妻恩愛營」項目，進一步提升全球敏實家庭的幸福力。

隨著本集團全球化戰略不斷推進與實現，於回顧期間，本集團持續進行全球化人才培養，本地人才挖掘，以及相關體系的不斷升級及管理數字化等工作：(1)提升領導者全球經營能力，升級幹部心智模式，激發團隊與企業共同成長的願力，並在全球範圍開展高潛人才發展項目，挖掘優秀人才，為員工充分提供展示才能的平台與機會；(2)升級全球人才交流項目機制，促進團隊融合，推動運用全球資源達成現地卓越，全面提升人才全球化能力與視野；(3)進行全球學習體系的優化與落地推進，開展學習地圖梳理及資源開發活動，為人才培養提供基礎，以適應組織不斷發展的需求；(4)成立人才測評中心，系統化開發人才評價系列工具，精準識別人才，發揮人才優勢，促進人崗匹配；(5)持續推廣數字化工具、平台與系統的應用，提升業務流程運轉效率，為人員效能最大化發揮提供力量。此外，於回顧期間，本集團上線全球人事主數據項目，將繼續推動全球人力資源業務的全球治理和全球協同。

展望二零二四年下半年，本集團將結合組織發展戰略進一步深化全球人才治理，挖掘優秀人才，推動人才培養體系、資源和平台的應用，夯實人才梯隊，強化本集團全球化人才永續供應力。

## 購股權計劃

本公司已於二零一二年五月二十二日（並於二零二二年五月三十一日續新購股權計劃，合稱「購股權計劃」）採納一項為期十年有條件的購股權計劃，用以對本集團有貢獻或將有貢獻之合資格人士授予（根據購股權計劃之條款）購股權（「購股權」），以對其獎勵或激勵。有關上述購股權計劃詳情載於本公司日期為二零二二年四月二十五日股東週年大會之通函。

於二零二四年五月二日，本公司董事會批准向一批合資格參與者（「承授人」）授予購股權以認購合計30,000,000股本公司股份，准許承授人自二零二五年五月五日至二零二九年十二月三十一日（首尾兩日包括在內）行使該等購股權。承授人行使購股權時所支付之每股價格係遵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」）且依照（其中包括）聯交所於二零二四年五月二日（即授予日期）的每日報價表所示的收市價確定。本公司董事認為授予該等購股權並未對本集團的財務狀況構成重大不利影響。有關上述購股權授予詳情載於本公司日期為二零二四年五月二日之公告。

## 股份獎勵計劃

本公司已於二零二零年七月二十八日採納一項董事會全權酌情的股份獎勵計劃（「股份獎勵計劃」），該股份獎勵計劃是肯定若干合資格參與者所作出之貢獻，並向其提供獎勵，以挽留他們，從而促進本集團之持續經營及發展；以及為本集團之進一步發展吸納適當人員。獲選參與者（根據股份獎勵計劃之條款）將會不時獲授獎勵股份。有關上述股份獎勵計劃詳情載於本公司日期為二零二零年七月二十八日之公告。

## 展望與策略

於二零二四年第一季度，中國乘用車市場受惠於車企持續降價，銷量提升顯著，一季度末，價格戰反而愈演愈烈，多家車企針對現款車型或即將發佈車型加劇降價幅度，以應對頭部或造車新勢力同級別車型的競爭，帶動季末銷量進一步走高；車企價格戰持續到

二季度初，於二季度末市場即將進入銷量淡季時有所減弱，車企開始重視維持利潤率，不盲目參與價格戰，同時二季度國家和地方「以舊換新」政策已出台，車企也跟隨發佈油車置換補貼、現金優惠等政策，有望繼續支撐終端市場下半年保持增長。

於回顧期間，中國品牌在中國市場的份額繼續增長，比拚競爭優勢的姿態沒有消退，紛紛推出新車型，注重研發投入，堅持以用戶為導向的研發思維，深度洞察本土及國際消費者需求。隨著中國品牌逐步改變對單一中國市場的依賴，以及五月份開始降價潮大幅減少的客觀現象，預計中國市場下半年將逐步回歸常態化競爭。

於回顧期間，歐盟對中國出口的新能源汽車啟動反補貼調查，美國對中國出口的電動汽車、半導體、關鍵電池部件加征關稅的舉措，減緩了中國市場主機廠向上述市場拓展的趨勢，促使中國品牌更冷靜思考、調整出口與出海佈局，重點佈局包含東南亞地區在內的新興市場，南美、非洲、中東、中亞、東歐等地或將成為中國品牌的下一目標市場。展望下半年，受美國、歐盟貿易政策的影響，中國品牌在出口業務上將面臨一定的增長壓力，但在車企之間競爭環境好轉、國家及地方促銷政策出台、車企促銷優惠力度常態化等因素的共同推動下，預計中國車市下半年將繼續維持增長。根據中國汽車工業協會預測，二零二四年中國乘用車全年銷量預計在2,680萬輛左右，同比增長3%左右。

於回顧期間，全球輕型車市場產銷量實現增長，主要受益於新興國家市場增長驅動。根據S&P Global預測，二零二四年全球輕型車全年銷量預計在8,860萬輛左右，同比增長2.4%左右。不同整車廠對智能網聯汽車及電動化等方面投入程度存有差異，歐美雖放緩純電動汽車進程，但仍維繫針對插電混動汽車的投入，促使資本需求增加，導致整車廠利潤與資金池仍會不斷收窄，降本壓力或將傳導至供應商，而供應商不僅面臨原材料價格波動、人力成本增加的壓力，同時疊加了因為整車廠產量波動風險帶來的整體業績變

化，形成了目前汽車零部件行業盈利整體承壓的局面。但另一方面，供應商若能緊跟客戶技術創新趨勢，以自主研發的能力深化與客戶的合作，抓住智能化、電子化及輕量化趨勢，以及跟隨整車廠全球佈局，靈活調整全球產能，實現現地化運營，仍將擁有良好的業務機會。同時，能夠積極配合客戶在設計階段降本，增強成本優勢，打造敏捷組織，合理儲備創新人員的供應商也將獲得相對顯著的競爭優勢，亦能為其長期發展提供持續支撐。

本集團將積極應對汽車及零部件產業巨變帶來的挑戰和機遇，以客戶關注點為導向，持續打造包括技術、質量、成本在內的綜合競爭力，成為客戶最密切合作的全球領先供應商。本集團將保持敏銳的洞察力，充分利用政策創造的有利條件，順應新能源產品開發、智能技術創新、輕量化等趨勢，結合建立在終端市場視角和整車需求視角的研發思路，以及本集團全球平台優勢，進行戰略佈局和技術創新。同時，本集團將繼續與客戶深化合作，保持全球本地化供應的能力，彈性應對外部變化，靈活調整全球產能配合客戶全球化佈局，進而拓展更多的業務發展機會。

在運營提升方面，本集團將進一步優化各產品線的戰略規劃，持續提升運營能力，尤其海外工廠的運營能力，在不同區域選取樣板工廠進行管理複製及成本對標，建立技術、成本、人員效率、資源運用的綜合競爭優勢，運用全球資源達成現地化卓越，進而實現盈利能力的有效提升。同時，本集團也將持續完善產品線的全球佈局，加強Glocal管理能力，提升現地化供貨水平，最大化實現全球工廠技術、管理、成本、資源與人才優勢的複製或共享，全面提升本集團的全球競爭力。

本集團將平衡優化在全球市場的投資佈局和價值鏈佈局，培養自身的卓越運營能力，管理風險和應對宏觀環境的不確定性，以更加靈活的方式實現價值定位。本集團始終堅持全球化的業務拓展，關注全球形勢變化，推動區域及客戶的多元發展，同時確保在每一



個主要市場區域打造相對獨立的運營空間並實現規模化生產，從而實現全球化與區域化並行的佈局，在保障本集團穩健發展的同時降低外部環境變化與地緣政治因素所引發的潛在風險。同時，本集團將持續加強全球運營團隊的建設，進而穩固本集團在技術、產品上和人才上的核心競爭力，為客戶提供更多系統化產品解決方案和個性化定製化產品服務，致力於成為全球汽車零部件行業的領軍。

### **購買、出售或贖回本公司之上市證券**

於回顧期間，本公司購股權計劃承授人並未根據購股權計劃的規則及條款行使任何購股權，538,200份購股權因承授人的離職而失效。

於回顧期間，股份獎勵計劃受託人並未於聯交所購買任何本公司股份（「獎勵股份」），本集團亦未根據股份獎勵計劃的規則及信託契據條款向承授人授予任何獎勵股份。於回顧期間，45,000股獎勵股份因承授人的離職而被沒收。

除上述披露外，於回顧期間，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。

### **遵守企業管治守則標準守則**

本公司之常規企業管治乃以上市規則附錄C1所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及守則條文為基礎。除下文所披露者外，董事未獲知任何信息合理顯示本公司於回顧期間相應期間內任何時候有未遵守企業管治守則之情形。

經守則條文C.1.6規定，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，對股東的意見有全面、公正的了解。本公司非執行董事秦千雅女士，以及本公司獨立非執行董事王京博士、佐古達信先生及孟立秋教授，透過電子方式出席本公司二零二四年股東週年大會；本公司獨立非執行董事莫貴標先生親身出席大會；而本公司時任獨立非執行董事陳全世教授因其他業務承擔而未能出席大會。

如守則條文第C.2.1條所規定，主席與行政總裁（「行政總裁」）的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。誠如於二零二二年六月十三日所公佈，在時任行政總裁辭任後，本公司正物色新行政總裁，同時，魏清蓮女士（執行董事兼主席）擔任（及於本公告日期仍然擔任）行政總裁一職。考慮到魏女士對本集團業務的深入了解，且主要決定乃經諮詢董事會成員以及相關董事會委員會後作出，董事會認為在此情況下偏離守則條文第C.2.1條仍屬恰當，讓規劃及執行長期業務戰略更具效益，並在下一次委任行政總裁前的過渡期內提高決策效率。

本公司已採納載於上市規則附錄C3之上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為本公司之行為守則及全體董事買賣本公司證券之規則。經向全體董事作出特定查詢後，董事確認，彼等於回顧期間內已嚴格遵守載於標準守則內之準則。

儘管存在上述情況，董事會認為本集團具備對其營運有效的管理架構，且已採取足夠的檢核與制衡措施。董事會將持續檢討其企業管治常規，從而提升其企業管治標準並符合監管規定。

## **重大訴訟和仲裁**

於回顧期間及直至本公告日期本集團並無重大訴訟或仲裁事項。

## **審核委員會**

本公司的審核委員會包括四名獨立非執行董事莫貴標先生（審核委員會主席）、王京博士、佐古達信先生及孟立秋教授。委員會審閱本集團的內部監控制度及本集團財務報表的完整性及準確性，及代表董事與外聘核數師聯絡。委員會成員將定期與管理層及外聘核數師會面，並審閱本集團的審計報告及中期及年度財務報告。審核委員會已審閱截至二零二四年六月三十日止六個月的未經審核的簡明綜合財務報表及本中期業績公告，並建議董事會採納。

## 致謝

董事會謹藉此機會向股東、管理層及全體員工之鼎力支持及不懈努力致以衷心謝意。

承董事會命  
敏實集團有限公司  
魏清蓮  
主席

香港，二零二四年八月二十一日

截至本公告發佈之日，本公司董事會成員包括：執行董事魏清蓮女士、葉國強先生及張玉霞女士，非執行董事秦千雅女士，獨立非執行董事王京博士、莫貴標先生、佐古達信先生及孟立秋教授。