

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



YUSEI HOLDINGS LIMITED
友成控股有限公司*
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號: 96)

截至二零二四年十二月三十一日止年度
經審核年度業績公佈

友成控股有限公司(「本公司」)之董事會現呈列本公司及其附屬公司(「本集團」)於截至二零二四年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績(業績已經本公司審計委員會審閱)，連同二零二三年比較數字如下：

綜合損益表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
營業額	3	2,024,350	1,942,475
銷售成本		<u>(1,726,431)</u>	<u>(1,702,632)</u>
毛利		297,919	239,843
其他經營收入及收益	4	51,001	59,789
外幣匯兌收益(損失)淨額		(10,214)	1,453
銷售費用		(126,325)	(113,557)
管理費用		(91,265)	(73,098)
財務成本	5	(30,125)	(36,849)
分佔聯營公司利潤		<u>5,944</u>	<u>7,372</u>
稅前利潤		96,935	84,953
所得稅(支出)抵免	6	<u>(2,396)</u>	<u>(3,871)</u>
年度利潤	7	<u>94,539</u>	<u>81,082</u>

* 僅供識別

綜合損益及其他全面收益表
截至二零二四年十二月三十一日止年度

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年度利潤		94,539	81,082
其他全面費用：			
其後可能重分類至損益的項目：			
-兌換海外經營的財務報表所產生的匯兌差額		<u>(14,339)</u>	<u>(553)</u>
年度總全面收益		<u>80,200</u>	<u>80,529</u>
利潤歸屬於：			
公司股東		89,733	79,096
少數股東權益		<u>4,806</u>	<u>1,986</u>
		<u>94,539</u>	<u>81,082</u>
總全面收益歸屬於			
公司股東		75,394	78,543
少數股東權益		<u>4,806</u>	<u>1,986</u>
		<u>80,200</u>	<u>80,529</u>
每股盈利		人民幣	人民幣
基本及攤薄	9	<u>0.141</u>	<u>0.124</u>

綜合財務狀況報表

於二零二四年十二月三十一日

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,066,227	942,062
使用權資產		188,162	180,582
無形資產		11,284	11,863
商譽		-	5,385
購入物業、廠房及設備的訂金		6,648	8,430
遞延稅項資產		5,113	6,124
於聯營公司權益		56,519	50,575
		<u>1,333,953</u>	<u>1,205,021</u>
流動資產			
存貨		480,840	458,366
貿易應收帳款、應收票據、訂金及預付款	10	940,731	829,025
聯營公司款項欠款		774	3,926
可收回所得稅		4,555	-
已抵押銀行存款		55,108	29,203
銀行結餘及現金		188,892	58,238
		<u>1,670,900</u>	<u>1,378,758</u>
流動負債			
貿易應付帳款及應計費用	11	1,280,644	972,434
欠聯營公司款項		1,377	1,377
應付所得稅		-	15,771
銀行及其他借款 - 一年內到期		531,993	484,994
		<u>1,814,014</u>	<u>1,474,576</u>
淨流動（負債）資產		<u>(143,114)</u>	<u>(95,818)</u>
總資產減流動負債		<u>1,190,839</u>	<u>1,109,203</u>
非流動負債			
遞延收入		5,719	5,858
銀行及其他借款 - 一年後到期		217,041	206,823
		<u>222,760</u>	<u>212,681</u>
		<u>968,079</u>	<u>896,522</u>
股本及儲備			
股本		5,801	5,801
儲備		948,016	881,265
		<u>953,817</u>	<u>887,066</u>
少數股東權益		14,262	9,456
		<u>968,079</u>	<u>896,522</u>

附註：

1. 公司資料及編製基礎

本公司於二零零五年四月四日在開曼群島註冊成立為一間豁免有限公司。本公司最終及直接控股公司為 Conpri Limited (於日本註冊)。本公司註冊辦事處及主要營業地點已在年報內企業資料中披露。

本公司及其子公司(統稱「本集團」)主要從事模具製造及塑料配件生產及貿易。

綜合財務報表以人民幣呈列。除在中華人民共和國(「中國」)、墨西哥及塞爾維亞成立的子公司分別以人民幣、墨西哥披索及塞爾維亞第納爾作為其功能貨幣外，本公司的功能貨幣為港幣。由於本公司董事認為本集團業務主要在中國經營，所以採用人民幣為呈列貨幣，並且適當地以人民幣呈列綜合財務報表。

於二零二四年十二月三十一日，本集團錄得流動負債超過其流動資產約人民幣143,114,000元(二零二三年：人民幣95,818,000元)。基於以下考慮，本公司董事認為本集團將有充足的資金滿足未來的融資需求和營運資金：

(a) 本集團預計有盈利，從而繼續從其未來業務經營中產生經營現金流入；

(b) 本集團尚未動用的銀行授信額度約為人民幣563,206,000元；及

(c) 本集團與主要銀行保持長期穩固的業務關係，以獲得其持續支持，並正積極與該等銀行討論續展短期銀行貸款或銀行授信額度，且本公司董事認為截至二零二五年十二月三十一日止年度內有可能會獲得銀行授信展期。

有鑑於上述情況，本公司董事相信，本集團將有足夠的財務資源，使其能夠履行到期負債，並至少在自二零二四年十二月三十一日起未來十二個月內持續經營。因此，本公司董事以持續經營為基礎編製合併財務報表。合併財務報表不包括倘若本集團無法持續經營時可能需要錄入的與資產和負債帳面金額以及重新分類相關的任何調整。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已首次應用由香港會計師公會頒佈且於二零二四年一月一日開始財務年度生效的下列經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第16號(修訂)	售後租回的租賃負債
香港會計準則第1號(修訂)	負債分類為流動或非流動以及 香港解釋第5號(修訂)(二零二零年) 財務報表列報 - 借款人對包含按要求 還款條款的分期貸款的分類
香港會計準則第1號(修訂)	附帶契諾的非流動負債
香港會計準則第7號(修訂)及 香港財務報告準則第7號(修訂)	供應商融資安排

於本年度應用的經修訂香港財務報告準則對本集團當前及過往年度的財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

3. 營業額及分部資料

營業額指於年度內出售貨物的已收和貿易應收帳款金額，減折扣及增值稅淨額。

香港財務報告準則第8號“經營分部”要求以首席營運決策者(即:首席執行官)定期審閱本集團各部就資源分配及評估分類表現的內部報告為基準，確定經營分部。

本集團經營活動都歸屬於單一的經營分部，專注於模具和塑料部件的成型加工，生產及貿易。該經營分部按照其符合香港財務報告準則的會計政策，定期由首席經營決策者審查編制內部管理報告的基準上已被確定。首席經營決策者監控成型加工，製造和模具和塑料部件的交易所帶來收入，以達致資源分配和績效評估決定的目的。然而，沒有收益分析、經營業績和其他分立的財務信息可用於資源分配和績效評估。首席經營決策者審查的整體本集團年度盈利作考核。由於分部資產和分部負債分析沒有定期向首席經營決策者提供，因此並無呈列分部資產和分部負債分析。

3. 營業額及分部資料(續)

本集團的所有收入均來自於從以下主要產品種類在某一個時間點的貨品交付，並確認所有其收入。

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
塑料件	1,778,607	1,657,513
模具	245,743	284,962
	<u>2,024,350</u>	<u>1,942,475</u>

地域資料

截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止兩個年度內，本集團主要業務均位於中國。

截至二零二四年十二月三十一日止年度內，本集團外部客戶收入的 95.67% (二零二三年: 98.23%) 源自中國，而於二零二四年十二月三十一日，86% (二零二三年: 85%) 的本集團非流動資產位於中國，餘下 9% 及 5% 的本集團非流動資產 (二零二三年: 5% 及 10%) 則分別位於塞爾維亞及墨西哥。

4. 其他收入及收益

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
出售原材料及廢料的收入	144,029	160,139
出售原材料及廢料的成本	<u>(134,672)</u>	<u>(147,559)</u>
出售原材料及廢料的利潤	<u>9,357</u>	<u>12,580</u>
品質檢驗收入	4,645	205
銀行利息收入	1,109	174
管理服務收入	3,364	154
出售物業、廠房及設備收益	2,041	1,606
政府補貼(附註)	35,900	43,472
有關土地的政府補助	139	235
貿易應收帳款(減值虧損) 減值虧損沖回	(228)	1,073
商譽減值	(5,385)	-
其他	<u>59</u>	<u>290</u>
	<u>51,001</u>	<u>59,789</u>

附註： 截至二零二四年十二月三十一日止年度，約人民幣 35,900,000 元 (二零二三年: 人民幣 43,472,000 元) 的政府補貼已確認，乃為鼓勵發展業務及激勵發展高科技而撥出。該等補貼的所有條件經已達成，政府補貼遂於本年度確認損益並計入其他收益。

5. 財務成本

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
利息：		
銀行及其他貸款	<u>30,125</u>	<u>36,849</u>

6. 所得稅支出 (抵免)

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
當年所得稅：		
中國企業所得稅	1,664	6,075
以前年度多提	<u>(279)</u>	<u>(209)</u>
	1,385	5,866
遞延稅項	<u>1,011</u>	<u>(1,995)</u>
	<u>2,396</u>	<u>3,871</u>

(i) 海外所得稅

公司於開曼群島註冊成立及獲豁免開曼群島稅款。

(ii) 香港所得稅

因為於兩個年度內本公司並無應課香港利得稅的利潤及本公司子公司的收入並非在香港產生，所以沒有就香港利得稅作出撥備。

(iii) 中國企業所得稅

根據中國企業所得稅法及實施法規，本集團的中國子公司於兩個年度內的企業所得稅稅率為25%。

本公司子公司廣州友成機工有限公司(「廣州友成」)、杭州友成機工有限公司(「杭州友成」)、湖北友成塑料模具有限公司(「湖北友成」)、友成(中國)模具有限公司(「友成中國」)、杭州友成模具技術研究有限公司(「友成技術研究」)、蘇州友成機工有限公司(「蘇州友成」)，吉林東光友成機工有限公司(「吉林友成」)，杭州友成科技有限公司(「友成科技」)及友成機工(天津)有限公司(「天津友成」)於截至二零二四年十二月三十一日止年度的適用稅率是15% (二零二三年：15%)。

6. 所得稅支出 (抵免) (續)

(iii) 中國企業所得稅

於二零一六年十二月九日，廣州友成被廣東省科技部評為高新科技企業，由二零一六年十二月九日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。廣州友成分別於二零一九年十二月二日及二零二二年十二月二日再取得高新科技資格續期，分別由二零一九年至二零二二年及由二零二二年至二零二五年享有優惠稅率15%。

於二零一八年十一月三十日，杭州友成被浙江省科技部評為高新科技企業，由二零一八年十一月三十日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。杭州友成分別於二零二一年十二月十六日及二零二四年十二月六日，再取得高新科技資格續期，分別由二零二一年至二零二四年及由二零二四年至二零二七年享有優惠稅率15%。

於二零二一年十一月十五日，湖北友成被湖北省科技部評為高新科技企業，由二零二一年十一月十五日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。湖北友成於二零二四年十一月二十七日，再取得高新科技資格續期，由二零二四年至二零二七年享有優惠稅率15%。

於二零二一年十二月十六日，友成中國及友成技術研究被浙江省科技部評為高新科技企業，由二零二一年十二月十六日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。友成中國及友成技術研究於二零二四年十二月六日，再取得高新科技資格續期，由二零二四年至二零二七年享有優惠稅率15%。

於二零二二年十月十二日，蘇州友成獲蘇州省科技部評為高新科技企業，由二零二二年十月十二日起三年內可享有企業所得稅優惠稅率15%。

於二零二一年十二月十六日，吉林友成獲吉林省科技部評為高新技術企業，由二零二一年十二月二十一日起三年內可享有企業所得稅優惠稅率15%。吉林友成已於二零二四年十二月六日再取得高新科技資格續期，由二零二四年至二零二七年享有優惠稅率15%。

於二零二二年十二月二十四日，友成科技獲浙江省科技部評為高新科技企業，由二零二二年十二月二十四日起三年內可享有企業所得稅優惠稅率15%。

於二零二三年十二月八日，天津友成獲天津市科技部評為高新科技企業，由二零二三年十二月八日起三年內可享有企業所得稅優惠稅率15%。

7. 年度利潤

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年度利潤經扣除(計及)以下各項:		
董事及行政總裁之薪酬	3,512	3,055
薪金、工資及其他福利	281,649	233,825
退休福利計劃供款	21,343	20,643
其他員工成本	302,992	254,468
員工成本總額	306,504	257,523
物業、廠房及設備折舊	163,414	141,360
使用權資產折舊	3,989	3,452
無形資產攤銷 (計入管理費用內)	4,676	3,967
折舊及攤銷費用總數	172,079	148,779
核數師酬金	920	900
貿易應收帳款減值虧損 (減值虧損沖回)	228	(1,073)
存貨(撥備沖回)撥備 (計入銷售成本內)	(5,429)	2,269
計入費用的研發費用	91,712	88,201
計入費用的存貨成本	1,731,860	1,700,363

8. 股息

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年度內股息計入利潤分配:		
二零二三年度末期 - 每股人民幣1.30仙 (二零二二年度末期 - 每股人民幣1.30仙)	8,643	8,120

於報告期末後，本公司董事建議分派截至二零二四年十二月三十一日止年度末期股息每股人民幣1.3仙，惟需要待股東於即將召開的股東週年大會上批准後，方才生效。

9. 每股盈利

公司普通股股東應佔每股基本及攤薄盈利，是根據以下數據計算：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<u>盈利</u>		
計算每股基本及攤薄盈利的利潤	89,733	79,096
<u>股數</u>	二零二四年 '000	二零二三年 '000
計算每股基本及攤薄盈利的普通股加權平均數	636,550	636,550

由於沒有尚未行使潛在普通股，所以截至二零二四年及二零二三年十二月三十一日止年度每股攤薄盈利等同於每股基本盈利。

10. 貿易應收帳款、應收票據、訂金及預付款

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應收帳款	741,667	656,910
減：確認減值虧損	(10,732)	(10,504)
	730,935	646,406
應收票據	75,262	58,329
預付供應商款項	47,822	47,581
預付款	24,060	24,622
可收回稅金	32,639	31,354
其他應收款及訂金	30,013	20,733
	940,731	829,025

附註：

集團通常給予客戶 30 至 90 天的還款期。與集團建立良好關係的模具客戶，還款期可延長到 90 至 270 天。集團對該等結餘並無持有任何抵押品。

本集團設有計提減值虧損撥備的政策，乃基於賬款的可收回性及賬齡以及管理層的判斷進行評估，包括每名客戶的信用及過往收款歷史。

10. 貿易應收帳款、應收票據、訂金及預付款 (續)

已扣除減值虧損的貿易應收帳款的帳齡以發票日期(與收入確認日期相若)分析如下:

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
30天內	229,471	234,903
31 – 60天	189,302	211,353
61 – 90天	131,241	103,868
91 – 180天	122,786	66,753
181 – 365天	39,469	11,759
超過365天	18,666	17,770
	<u>730,935</u>	<u>646,406</u>
貿易應收帳款		

11. 貿易應付帳款及應計費用

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
貿易應付帳款及應付票據	932,135	675,085
應付增值稅	6,986	7,236
合同負債	76,296	84,097
購入物業、廠房及設備的應付款	88,057	58,612
應付利息	3,231	3,986
其他應付款	76,170	60,039
預提員工成本	56,626	53,459
應計費用	41,143	29,920
	<u>1,280,644</u>	<u>972,434</u>

報告期末按發票日期貿易應付帳款的帳齡分析如下:

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
1 – 30天	286,710	383,248
31 – 60天	157,964	131,557
61 – 90天	129,381	43,729
91 – 180天	129,637	102,067
181 – 365天	222,891	7,404
超過365天	5,552	7,080
	<u>932,135</u>	<u>675,085</u>

購貨平均付款期為30至120天。本集團現行有財務風險管理政策以確保所有貿易應付帳款會在付款期內支付。

管理層討論及分析

業務回顧

於截至二零二四年十二月三十一日止年度內，本集團專注在中國從事精確注塑模具的設計、開發和模具製造，及生產塑膠配件。本集團亦為客戶提供若干塑膠配件的裝嵌和再加工服務。本集團客戶主要為在國內知名的汽車及零部件的生產商。

於截至二零二四年十二月三十一日止年度內，本集團受惠於客戶增加產品訂單。銷售收入呈穩定增長；因此，本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的銷售收入及本公司股東應佔期內溢利分別為約人民幣2,024,350,000元及人民幣89,733,000元。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團投入研發費用約人民幣91,712,000元（二零二三年：人民幣88,201,000元）。本集團將繼續以模具研發為核心，積極鞏固技術優勢，並不斷加強自動化生產，及改善工藝流程，提升生產效率。另外，本集團為提升成本優勢，考慮更加貼近主要客戶建立工廠，為主要客戶提供快速高效的服務。本集團經已在墨西哥及塞爾維亞註冊成立兩家海外子公司（墨西哥友成及塞爾維亞友成），並設置生產線，在美洲及歐洲市場生產及銷售汽車零部件模具及汽車零部件，以成為全球化的汽車零件供應商。

與此同時，為保持集團在市場的競爭優勢，持續投入更多的先進設備。然而，我們繼續投入發展業務，加大新業務的開發力度，為集團業務增長提供保障。

財務回顧

銷售收入

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度總銷售收入約人民幣2,024,350,000元，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度總銷售收入約人民幣1,942,475,000元增加4.2%，主要受惠於本集團產品需求呈現穩定增長。

毛利

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度毛利約人民幣297,919,000元，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度毛利約人民幣239,843,000元增加約24.2%。

毛利增加主要原因是銷售收入及平均毛利率增加。

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團平均毛利率由截至二零二三年十二月三十一日止年度的12.3%，增加至約14.7%。平均毛利率增加主要由於本集團有效控制工資成本，以致令產品平均成本下降。

銷售費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度銷售費用，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度的約人民幣113,557,000元增加約11.2%至約人民幣126,325,000元。銷售費用增加主要由於銷售收入增加所致。

外幣匯兌損益淨額

外幣匯兌損益淨額主要由以日元、歐元及美元結算為人民幣的銷售及採購業務所錄得的匯兌收益或虧損。

管理費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度管理費用，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度的約人民幣73,098,000元增加約24.9%至約人民幣91,265,000元。年度內，管理費用增加主要由於研發費用增加約人民幣3,511,000元及計入墨西哥友成及塞爾維亞友成的管理費用所致。

財務成本

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度財務成本，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度的約人民幣36,849,000元下降約18.2%至約人民幣30,125,000元。財務成本下降主要由於銀行借款增加以應付擴大業務的需要，及平均借款利率下降的淨影響。

公司股東應佔利潤

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度公司股東應佔利潤，比較截至二零二三年十二月三十一日止年度的約人民幣79,096,000元增加約13.4%至人民幣89,733,000元。

財務資源與流動資金

於二零二四年十二月三十一日，權益約為人民幣968,079,000元（二零二三年：人民幣896,522,000元）。流動資產約為人民幣1,670,900,000元（二零二三年：人民幣1,378,758,000元），其中銀行結餘及現金約為人民幣188,892,000元（二零二三年：人民幣58,238,000元），已抵押銀行結餘約為人民幣55,108,000元（二零二三年：人民幣29,203,000元），存貨約為人民幣480,840,000元（二零二三年：人民幣458,366,000元），貿易應收帳款、應收票據、訂金及預付款約為人民幣940,731,000元（二零二三年：人民幣829,025,000元）。非流動資產淨值

約為人民幣1,333,953,000元(二零二三年: 人民幣1,205,021,000元), 而流動負債約為人民幣1,814,014,000元(二零二三年: 人民幣1,474,576,000元), 主要為貿易應付帳款, 應計費用、及銀行及其他借款。非流動負債約為人民幣222,760,000元(二零二三年: 人民幣212,681,000元)。每股資產淨值約為人民幣1.52元(二零二三年: 人民幣1.41元)。本集團以租賃負債及貸款與總資產值的百分比為槓桿比率。於二零二四年十二月三十一日, 本集團的槓桿比率為24.9% (二零二三年: 26.8%)。

分部資料

本集團唯一主營業務是模具及塑膠模具配件的制造及貿易。本集團所有業務地處在中國、墨西哥及塞爾維亞進行, 惟本集團以單一經營分部運營。分部分析已於本公告相關段落中披露。

員工及薪酬政策

於二零二四年十二月三十一日, 本集團聘用約3,243名員工(二零二三年: 約3,186名), 員工薪酬成本總額(包括董事酬金)約人民幣306,504,000元(二零二三年: 人民幣257,523,000元)。薪酬是參考市場價格及個別員工表現, 資歷及經驗所釐定。本集團提供強積金予香港員工及相似計劃予中國、墨西哥及塞爾維亞員工, 作為退休福利。

集團資產抵押

於二零二四年十二月三十一日, 本集團使用權資產及物業、廠房及設備賬面值分別約為人民幣69,443,000元(二零二三年: 人民幣48,957,000元)及人民幣152,539,000元(二零二三年: 人民幣125,662,000元)為銀行借款的抵押品。

於二零二四年十二月三十一日, 本集團物業、廠房及設備(賬面值約為人民幣7,929,000元(二零二三年: 人民幣99,059,000元)為在售後租回安排下其他借款(賬面值約為人民幣7,293,000元(二零二三年: 人民幣65,302,000元)的抵押品。餘下的其他借款(賬面值約為人民幣50,000,000元(二零二三年: 人民幣50,000,000元))則由本集團於聯營公司權益(賬面值約為人民幣54,357,000元(二零二三年: 人民幣49,752,000元))抵押。

匯率風險

本集團以人民幣, 美元及日圓進行業務, 當這些貨幣的價值在國際貨幣市場上波動, 本集團便會面對匯率風險。

本集團匯率風險是由於以美元及日圓計值之貿易應收帳款及應收票據、訂金及其他應收款, 銀行結餘及現金, 及貿易應付帳款及其他應付款引起。本集團相關公司的功能貨幣是人民幣及港幣。本集團現時並沒有就匯率風險進行外幣對沖交易政策。不過, 董事會關注有關匯率風險及有需要時考慮就重大匯率風險進行外幣對沖交易。

重大收購及出售附屬公司

除上述披露者外, 本集團於截至二零二四年十二月三十一日止並無任何重大投資亦無作出任何重大收購或出售附屬公司。

或然負債

於二零二四年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

展望

管理層會積極恪守本集團的策略，利用其管理層在模具及塑膠配件生產行業的經驗，及其在模具製作的專門知識去提升產品質素，擴闊客戶基礎，以及強化本集團的在高端模具市場的領先地位，及為客戶提供從模具開發到注塑、鍍鋁及組裝等一站式服務核心競爭力，力爭成為全球化有競爭力的汽車零件供應商。

作為信譽昭著的國際知名品牌製造商之服務供應商，管理層相信本集團擁有現有之主要客戶群所認同的管理特色包括(i)對產品質量要求嚴謹，尤其是汽車零部件，必需達到高度精密的標準，以確保有關設備能有效運作；(ii)強調生產效率以縮短生產週期及即時化存貨管理系統；(iii)積極參與供應商之產品生產過程，以確保產品品質，以及雙方通過緊密溝通來改善供應商的生產效率；(iv) 集團不斷投入自動化設備，量身定作，建造自動化工廠，不斷提升生產效率及減少人工成本。此外，為製造高度精密標準的部件給客戶，本集團在採購優質生產設備方面投放大量資源，本集團的生產機器大部份均為國際知名品牌所生產的頂級設備。

集團為瞭解行業的最新發展動態及瞭解客戶要求，加強了與歐美、日本客戶的交流。另外，除了派遣技術人員赴日本研修外，集團聘請歐美、日本等經驗豐富的高級銷售和技術人員，以提高集團銷售和技術水平。

同時，本集團不斷加強智能化建設，為提高企業運行效率。本集團引進高層次軟件人才，自主研發了ERP，MES 等信息系統，結合自動化升級改造，實現產品開發，生產過程、庫存、交付等過程的管理數字化及可視化，極大地提升了生產效率和確保質量穩定性，同時本集團研發的資訊系統，已成為許多製造型企業數位化改造的優質服務商。

產品品質方面，本集團已採用系統完善生產過程及監控產品品質。另外，鑑於行業內科技日新月異，本集團將繼續購買及安裝先進機器設備；及於精確注塑模具的設計、開發加強力度。通過以高精密模具為核心，注塑、鍍鋁及組裝等一站式服務為依託，不斷完善銷售渠道以抓著商機以加大市場份額，並不斷拓展客戶基礎。然而，本集團於選擇新客戶時將非常謹慎，並於選擇的過程中考慮各項因素，其中包括產品訂價以及客戶在業界的地位及信譽等。市場開拓方面，本集團不斷拓展國際業務。

為緊跟汽車產業的發展及進一步滿足客戶需求，本集團將立足於歐洲、亞洲、美洲三大汽車製造市場，為全球化的客戶提供服務，持續適時投入資源發展墨西哥友成及塞爾維亞友成的業務，基於公司持續全球化的策略，本集團將於今年投入墨西哥友成的第二期工廠建設，並推動塞爾維亞產能擴充。為因應客戶的發展步伐，本集團將適時增設模具及汽車零件生產線，滿足美國及歐洲市場。

主要風險及不確定因素

以下為或會對本集團業務、財務狀況及經營業績造成重大不利影響的主要風險及不確定因素，以及本集團的風險管理措施：

1. 本集團可能無法維持其過往增長率或利潤率，及其經營業績可能波動。
本集團將會在原有客戶基礎上繼續尋找新客戶，本集團依託高層管理人員的專業知識及經驗，使得本集團經營管理行之有效，以降低不穩定風險。
2. 本集團的業務取決於挽留核心人才的能力。
本集團與其高級管理人員維持良好關係，並為員工提供足夠的專業培訓。有關員工所享有的酬金及福利，與現行市價一致，並且由本集團定期檢討。
3. 勞動力短缺及勞工成本增加可能對本集團業務營運造成不利影響。
本集團將加強力度，從多種渠道招聘合適員工。本集團致力培養有潛質員工成為更有生產力的資深員工。

此外，本集團業務活動令其面臨多項財務風險，包括外幣風險、利率風險、信貸風險及流動資金風險，此等財務風險詳情刊載於本公司年報內。

擬派股息

董事會建議派付截至二零二四年十二月三十一日止年度末期股息每股人民幣1.30仙。

待於二零二五年六月二十七日舉行之應屆股東周年大會（「股東週年大會」）取得批准後，可派發末期股息將於二零二五年八月八日或前後派付予二零二五年七月十一日名列本公司股東名冊之股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東有權出席本公司股東週年大會並於會上投票，本公司將於二零二五年六月二十三日至二零二五年六月二十七日，首尾兩天包括在內，暫停辦理股份過戶登記手續。以便為符合資格出席股東週年大會並於會上投票的股東，必須將所有過戶檔連同有關股票不得遲於二零二五年六月二十日下午四時三十分送交本公司之之香港股份過戶登記分處，香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室香港中央證券登記有限公司，辦理過戶手續。

為確定股東享有建議之末期股息，本公司將於二零二五年七月七日至二零二五年七月十一日，首尾兩天包括在內，暫停辦理股票過戶登記手續。為符合資格享有建議之末期股息（惟須待將於股東週年大會上獲股東批准），請將過戶表格連同有關股票最遲於二零二五年七月四日下午四時三十分前，送交香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室香港中央證券登記有限公司，即本公司之香港股份過戶登記分處，辦理過戶手續。

董事購買股份之權利

於二零二四年十二月三十一日，本公司及其公司並無向任何董事及彼等聯繫人士授出權利，且彼等亦無行使有關權利，以收購本公司及任何其他法人團體股份或債券。

有關董事買賣證券之操守守則

於截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司已採納一套有關董事買賣證券之操守守則，其條款不遜於上市規則附錄十所載之規定標準。本公司亦已向所有董事作出個別查詢，據本公司所知悉，董事在買賣證券時並無違反買賣證券之標準守則及有關董事買賣證券之操守守則。

審核委員會

本公司設立了審核委員會，由三名獨立非執行董事，即高林久記先生、范曉屏先生及羅嘉偉先生所組成，並按照上市規則第3.21至3.22以書面界定其職權範圍。審核委員會之主要職責為(i)審閱本公司的年報及賬目、半年報告及季度報告(如編制)的草案，並就這些草案向董事會提供意見；及(ii)審閱及監察本集團之財務申報及內部監控程序。羅嘉偉先生獲委任為審核委員會的主席。

審計委員會已考慮及審閱本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的年度業績以及本公司及本集團採納的會計原則和慣例，並已與管理層討論有關內部控制和財務報告事宜。審計委員會認為截至二零二四年十二月三十一日止年度的年度財務業績符合相關的會計標準、規則和條例，並已正式作出適當披露。

審計師之工作範圍

初步公告所載有關本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益表及其他全面收入表及相關附註之數字已獲本集團審計師信永中和(香港)會計師事務所有限公司認同與董事會批准之本集團本年經審核綜合財務報表所載之數額一致。信永中和(香港)會計師事務所有限公司就此進行之工作並無構成核證聘用，故信永中和(香港)會計師事務所有限公司並未就初步公告發表意見或作出核證結論。

購買、銷售或贖回上市證券

於截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市股份。

董事於競爭業務之權益

Conpri Limited (“Conpri”)擁有本公司權益的 36.65%。另外，Conpri 的權益，分別由增田先生擁有 40.0%、增田敏光先生擁有 40.0%及日株式會社友成機工(「日本友成」)員工組織擁有 20.0% (無投票權)股權。

日本友成的生產和業務運作基地在日本，主要從事注塑模具的設計、模具製造和銷售，及在較小規模方面，從事在生產和銷售塑膠配件產品。日本友成所製造的注塑模具，主要用於生產車頭燈配件，包括配光鏡及反射鏡、汽車儀表板及其他汽車內部配件。此外，日本友成亦製造供生產空調用的周邊塑膠配件及釣魚用具配件用的注塑模具。

雖然本集團及日本友成某程度上是從事類似的業務活動，但本集團的業務與日本友成的業務活動各自獨立及有明確的分野，其中，日本友成的目標市場在地域上與本集團的(為中國大陸、台灣、香港及中國澳門特別行政區)不同。日本友成生產設施的所在地與本集團的亦不同，且各自獨立。負責本集團和日本友成日常運作的管理層各有不同。董事相信日本友成工並無與本集團競爭。

雖然董事相信日本友成不會與本集團競爭，但為將本集團的業務與日本友成清楚地劃分，避免日後與本集團的任何競爭，日本友成與其附屬公司(合稱為「契諾承諾人」)訂立了根據日期為二零零五年九月十九日的不競爭契據(「不競爭契據」)，據此，每一位契諾承諾人不可撤回地及無條件地向本公司承諾及訂立契諾，每名契諾承諾人將會：

- (1) 無論為本身或為任何其他人士、商行或公司均不會，及(倘適用)促使其附屬公司(本公司及本集團任何成員公司除外)或由契諾承諾人控制的公司無論為本身或作為任何人士、商行或公司均不會，及無論直接或間接(不論作為股東、夥伴、顧問或其他身份及不論是否圖利、獎賞或其他目的)於任何時間招徠、干預或設法從本集團任何成員公司招引任何人士、商行、公司或明知不時或在任何時間為本集團任何成員公司的客戶或供應商或業務夥伴的機構；

- (2) 不論單獨或與任何其他人士、商行或公司進行（包括但不限於進行投資、設立分銷渠道及／或聯絡辦事處及建立業務聯盟）、參與、從事、涉及或持有與本集團任何成員公司不時設計、開發及製造精密注塑模具或在本集團獨家市場製造塑膠配件或提供若干塑膠配件組裝及再加工的業務（「業務」）類似或競爭（直接或間接）或很可能競爭的任何業務的權益或於任何方面協助或向其提供支援（不論在財政上、技術上或其他方面）（但向本集團提供協助或支援除外），包括就以上任何一項訂立任何合約、協議或其他安排；
- (3) 不向於本集團的獨家市場內的本集團產品組合中任何產品的任何買家或準買家（「客戶」）直接或間接銷售、分銷、供應或以其他方式提供屬於本集團產品組合的產品，及在接獲客戶有關屬於本集團產品組合的產品查詢時，將契諾承諾人所接獲的所有上述商機轉介給本公司或本集團任何成員公司，並提供充分資料，使本公司或本集團任何成員公司可對該等商機達致知情意見及評估；
- (4) 倘有關的契諾承諾人知悉或合理地被視為應已知悉有關產品最終將會在本集團的獨家市場轉售、轉分銷或轉供應以作商業開拓用途，則不會直接或間接銷售、分銷、供應或以其他方式提供屬於本集團產品組合的任何產品；
- (5) 於接獲本集團的獨家市場以外的客戶提出屬於本集團產品組合的產品任何訂單或查詢，而有關的契諾承諾人知悉或合理地被視為應已知悉有關產品最終將會在本集團的獨家市場轉售、轉分銷或轉供應以作商業開拓用途，則有關契諾承諾人會以書面方式知會本集團有關訂單及查詢，及就有關產品訂單轉介該客戶直接與本集團聯絡；
- (6) 不做或不宣稱可能會損害任何一家本集團成員公司聲譽，或可導致任何人減少與任何一家本集團成員公司的生意額或尋求改善與任何一家本集團成員公司的貿易往來條款的事情；及
- (7) 不誘使或引誘或設法誘使或引誘本集團的任何僱員或顧問終止其與任何一家集團成員公司的的僱用或委任。

除以上披露外，本公司董事並無於任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務中擁有權益。

公司管治

於整個年度，除偏離守則條文A.1.8外，本集團已採用並遵守上市規則附錄十四所載企業管治常規守則條文的相關規定。董事會和本集團高級管理人員已認真地對守則進行評估，以及檢討本集團的常規以確保守則得到全面遵守。

在企業管治守則條文A.1.8下，本集團應就其董事可能面對的法律行動作出適當的投保安排。不過，本集團業務較為單一，董事對集團業務容易理解，並有足夠精力和學識作出企業決策，同時董事認為，管理層一貫注重風險管控，並嚴格遵守上市規則及有關規定，因此無需購買董事及行政人員保險。

承董事會命
友成控股有限公司*
許勇
主席

中國，二零二五年三月三十一日

於本公佈刊發日期，執行董事為許勇先生、島林學步先生及許笑迎女士；非執行董事為增田勝年先生及增田敏光先生；獨立非執行董事為羅嘉偉先生、范曉屏先生及高林久記先生。

* 僅供識別