



Perfect Optronics Limited
圓美光電有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 8311

2025

中期
報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM(「GEM」)的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所主板上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，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報告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。

本報告的資料乃遵照《香港聯合交易所有限公司的GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關圓美光電有限公司(「本公司」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

摘要

- 截至二零二五年六月三十日止六個月，本集團錄得收入約49.5百萬港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：約52.5百萬港元)。
- 截至二零二五年六月三十日止六個月，本公司權益持有人應佔虧損約12.6百萬港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：利潤約2.3百萬港元)。
- 董事會不宣派截至二零二五年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零二四年六月三十日止六個月：無)。

財務業績

圓美光電有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二五年六月三十日止六個月的未經審核綜合財務業績連同二零二四年同期的未經審核比較數字如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零二五年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
收入	4	49,516	52,506
銷售成本		(40,525)	(46,042)
毛利		8,991	6,464
其他(虧損)／收益淨額	6	(6,184)	15,023
分銷及銷售開支		(4,323)	(7,703)
一般及行政開支		(10,762)	(11,380)
研究及開發開支		(340)	(496)
經營(虧損)／利潤		(12,618)	1,908
財務收入		18	59
財務費用	7	(63)	(131)
財務費用淨額		(45)	(72)
除所得稅前(虧損)／利潤	8	(12,663)	1,836
所得稅(開支)／抵免	9	(3)	36
期間(虧損)／利潤		(12,666)	1,872
其他全面(虧損)／收益：			
隨後可重新分類至收益表之項目			
外幣折算差額		(593)	296
隨後不會重新分類至收益表之項目			
按公允價值計入其他全面收益之金融資產			
價值變動		225	(276)
外幣折算差額		(384)	91
期間全面(虧損)／收益總額		(13,418)	1,983

簡明綜合全面收益表(續)

截至二零二五年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
期間(虧損)／利潤歸屬於：			
本公司權益持有人		(12,624)	2,250
非控股權益		(42)	(378)
		(12,666)	1,872
期間全面(虧損)／收益總額歸屬於：			
本公司權益持有人		(12,992)	2,270
非控股權益		(426)	(287)
		(13,418)	1,983
每股基本及攤薄(虧損)／盈利(港仙)	11	(0.85)	0.15

簡明綜合財務狀況表

於二零二五年六月三十日

	附註	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	12	553	688
使用權資產	13	—	—
無形資產	14	5,322	5,322
按公允價值計入其他全面收益之 金融資產	3.4	1,593	1,368
		7,468	7,378
流動資產			
存貨		14,608	5,060
應收賬款及其他應收款	15	4,621	4,871
按公允價值計入損益之金融資產	3.4	9,581	16,641
現金及現金等價物		15,103	24,407
		43,913	50,979
資產總額		51,381	58,357
權益			
本公司權益持有人應佔權益			
股本		14,837	14,837
儲備		116,034	116,402
累計虧損		(94,290)	(81,666)
		36,581	49,573
非控股權益		(4,589)	(4,163)
權益總額		31,992	45,410

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零二五年六月三十日

	附註	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
負債			
非流動負債			
銀行貸款		2,686	3,066
租賃負債	13	—	16
遞延所得稅負債		6	3
		2,692	3,085
流動負債			
應付賬款及其他應付款	16	15,780	8,250
銀行貸款		754	743
租賃負債	13	163	869
		16,697	9,862
負債總額		19,389	12,947
權益及負債總額		51,381	58,357

簡明綜合權益變動表

截至二零二五年六月三十日止六個月

	歸屬於本公司權益持有人									
	股本 千港元 (未經審核)	股份溢價 千港元 (未經審核)	其他儲備 ¹ 千港元 (未經審核)	合併儲備 千港元 (未經審核)	重估儲備 ² 千港元 (未經審核)	匯兌儲備 千港元 (未經審核)	累計虧損 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)	非控股權益 千港元 (未經審核)	權益總額 千港元 (未經審核)
二零二五年一月一日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(1,238)	228	(81,666)	49,573	(4,163)	45,410
全面(虧損)/收益										
期間虧損	—	—	—	—	—	—	(12,624)	(12,624)	(42)	(12,666)
其他全面(虧損)/收益										
外幣折算差額	—	—	—	—	—	(593)	—	(593)	(384)	(977)
按公允價值計入其他全面收益 之金融資產價值變動	—	—	—	—	225	—	—	225	—	225
其他全面(虧損)/收益總額	—	—	—	—	225	(593)	—	(368)	(384)	(752)
全面(虧損)/收益總額	—	—	—	—	225	(593)	(12,624)	(12,992)	(426)	(13,418)
二零二五年六月三十日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(1,013)	(365)	(94,290)	36,581	(4,589)	31,992
二零二四年一月一日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(1,106)	(88)	(38,760)	92,295	(3,519)	88,776
全面收益/(虧損)										
期間利潤	—	—	—	—	—	—	2,250	2,250	(378)	1,872
其他全面收益/(虧損)										
外幣折算差額	—	—	—	—	—	296	—	296	91	387
按公允價值計入其他全面收益 之金融資產價值變動	—	—	—	—	(276)	—	—	(276)	—	(276)
其他全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(276)	296	—	20	91	111
全面收益/(虧損)總額	—	—	—	—	(276)	296	2,250	2,270	(287)	1,983
二零二四年六月三十日結餘	14,837	465,738	67,349	(415,675)	(1,382)	208	(36,510)	94,565	(3,806)	90,759

- 1 其他儲備包括：(1)根據本公司上市進行的重組，本公司就收購附屬公司已發行的股本與於重組時被收購的附屬公司之總資本的差額；及(2)完成共同控制合併時控股股東豁免之貸款金額。
- 2 重估儲備乃指按公允價值計入其他全面收益之金融資產的公允價值儲備。

簡明綜合現金流量表

截至二零二五年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
經營活動所用淨現金		(8,423)	(6,996)
投資活動的現金流量			
購買物業、廠房及設備	12	—	(622)
已收利息		18	59
投資活動產生／(所用)淨現金		18	(563)
融資活動的現金流量			
支付租賃負債本金部分	13	(730)	(1,611)
償還銀行貸款		(369)	(351)
融資活動所用淨現金		(1,099)	(1,962)
現金及現金等價物減少淨額		(9,504)	(9,521)
期初現金及現金等價物		24,407	47,372
現金及現金等價物匯兌差異		200	(678)
期末現金及現金等價物		15,103	37,173

簡明綜合中期財務報表附註

1. 編製基準

本公司於二零一三年六月十三日根據開曼群島公司法(修訂本)在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司。本公司股份自二零一四年二月七日起於GEM上市。

本公司為一間投資控股公司及其附屬公司主要從事顯示及光學產品及相關電子部件的貿易、開發和銷售，以及健康相關產品及其他產品的貿易。

本集團截至二零二五年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表(「二零二五年中期財務報表」)，乃根據香港會計師公會頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」及GEM上市規則的披露規定編製。二零二五年中期財務報表不包括年度財務報告中通常包含的所有類型的附註。故此，二零二五年中期財務報表應與截至二零二四年十二月三十一日止年度之年報(乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製)及本公司於截至二零二五年六月三十日止六個月所作的任何公開公告一併閱覽。

除另有指明外，二零二五年中期財務報表乃按港元(「港元」)呈列，並已根據歷史成本法編製，惟按公允價值計入其他全面收益(「按公允價值計入其他全面收益」)之金融資產及按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」)之金融資產以公允價值計量除外。

二零二五年中期財務報表並未經本公司的外聘核數師審閱，但已經本公司審核委員會審閱。

持續經營基礎

截至二零二五年六月三十日止六個月，本集團錄得本公司權益持有人應佔虧損12,624,000港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：利潤2,250,000港元)及經營活動淨現金流出8,423,000港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：6,996,000港元)。於二零二五年六月三十日，本集團之淨流動資產為27,216,000港元(二零二四年十二月三十一日：41,117,000港元)，包括現金及現金等價物15,103,000港元(二零二四年十二月三十一日：24,407,000港元)。本集團經歷持續虧損及面對市場需求頻繁變化、銷售萎縮及外圍宏觀環境的多重挑戰。

上述狀況表明存在重大不確定性，其可能會對本集團持續經營的能力構成重大疑慮。董事會已評估採用持續經營基礎編製二零二五年中期財務報表的適當性。為改善本集團的流動資金和財務狀況，本集團已實施以下各項措施：

- (i) 本集團將於若干期間內出售其於二零二五年六月三十日賬面值為9,581,000港元的按公允價值計入損益之金融資產；

1. 編製基準(續)

持續經營基礎(續)

- (ii) 本集團將持續積極實施成本控制措施，包括調整人力資源及精簡其他經營開支；及
- (iii) 本集團將繼續努力採取措施，加強其經營現金流和營運資金狀況，包括調整銷售活動以更好地回應市場需求，努力提升銷售及延緩酌情資本開支(倘必要)。

董事會經作出適當查詢及考慮管理層編製的本集團現金流預測的基礎及計及本集團經營表現的合理可能變動後，相信於二零二五年六月三十日後的最少十二個月內，本集團將具備足夠的財務資源以履行其到期的財務責任。因此，董事會認為以持續經營基礎編製二零二五中期財務報表乃屬適當。

儘管如此，本集團管理層是否能夠實現上述計劃和措施存在重大不確定性。本集團能否持續經營取決於本集團透過實現以下計劃和措施產生充足現金流的能力：

- (i) 成功於若干期間內出售其按公允價值計入損益之金融資產以產生按計劃的現金流；及
- (ii) 成功採取措施控制經營開支、調整銷售活動以提升銷售以及在必要時延緩酌情資本開支，從而改善本集團的現金流狀況。

倘本集團無法持續經營，則需要作出調整，以撇減本集團資產的賬面價值至其可收回金額，為日後可能產生的任何負債計提撥備，並將非流動資產及非流動負債分別重新分類至流動資產和流動負債。該等調整的影響尚未於二零二五中期財務報表內反映。

2. 重大會計政策

編製二零二五中期財務報表所採納之重大會計政策乃與編製本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

多項新訂及經修訂準則於本報告期間可予應用，並未對本集團造成重大影響。本集團毋須因採納此等修訂而更改其會計政策或作出追溯調整。

就該等已頒佈但未生效且並無於過往會計期間提早採納之新準則、準則之修訂本及詮釋，本集團正在評估其對本集團業績及財務狀況的影響。

2. 重大會計政策(續)

編製符合香港財務報告準則的二零二五年中期財務報表需要使用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層作出判斷、估計和假設，該等判斷、估計和假設會影響會計政策的應用和所呈報資產與負債、收入及開支金額。實際結果或會有別於該等估計。管理層於應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定因素的主要來源與截至二零二四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表所應用者相同。

3. 財務風險管理及金融工具

3.1 按類別劃分的金融工具

本集團於二零二五年六月三十日持有下列金融工具：

	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
金融資產		
按攤銷成本列賬的金融資產：		
應收賬款及其他應收款	3,025	3,627
現金及現金等價物	15,103	24,407
按公允價值計入其他全面收益之金融資產	1,593	1,368
按公允價值計入損益之金融資產	9,581	16,641
	29,302	46,043
金融負債		
按攤銷成本列賬的金融負債：		
應付賬款及其他應付款	12,792	5,428
銀行貸款	3,440	3,809
租賃負債	163	885
	16,395	10,122

3.2 財務風險因素

本集團的業務承受各種財務風險：市場風險(包括外匯風險及現金流量及公允價值利率風險)、信貸風險、流動資金風險及價格風險。

二零二五年中期財務報表並不包含所有財務風險管理資料及年度財務報表規定之披露，故應與本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱覽。

風險管理政策自年末以來概無改變。

3. 財務風險管理及金融工具(續)

3.3 流動資金風險

於二零二五年六月三十日，本集團的非衍生金融負債的合約到期日如下：

	少於1年	1至2年 之間	2至5年 之間	超過5年	合約 未貼現 現金流總額
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二五年六月三十日					
(未經審核)					
應付賬款	322	—	—	—	322
其他應付款	12,470	—	—	—	12,470
銀行貸款	848	848	1,977	—	3,673
租賃負債	165	—	—	—	165
	13,805	848	1,977	—	16,630
於二零二四年十二月三十一日					
(經審核)					
應付賬款	101	—	—	—	101
其他應付款	5,327	—	—	—	5,327
銀行貸款	848	848	2,402	—	4,098
租賃負債	878	17	—	—	895
	7,154	865	2,402	—	10,421

3.4 公允價值計量

為得出釐定公允價值所用輸入數據的可信程度指標，本集團根據會計準則將其金融工具分為三層：

- (i) 相同資產或負債在活躍市場之報價(未經調整)(第1層)。
- (ii) 除第1層所包括之報價外，資產或負債之可觀察輸入數據，可為直接(即價格)或間接(即源自價格)之數據(第2層)。
- (iii) 資產或負債並非依據可觀察市場數據之輸入數據(即不可觀察輸入數據)(第3層)。

3. 財務風險管理及金融工具(續)

3.4 公允價值計量(續)

下表呈列本集團於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日按經常性基準按公允價值計量及確認之金融資產：

	於二零二五年六月三十日				於二零二四年十二月三十一日			
	第1層	第2層	第3層	總計	第1層	第2層	第3層	總計
	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)	千港元 (經審核)	千港元 (經審核)	千港元 (經審核)
按公允價值計入損益之 金融資產								
一 上市股權證券(附註(a))	9,581	—	—	9,581	16,641	—	—	16,641
按公允價值計入其他全面收益 之金融資產								
一 非上市股權證券(附註(b))	—	—	1,593	1,593	—	—	1,368	1,368
	9,581	—	1,593	11,174	16,641	—	1,368	18,009

附註：

- (a) 於二零二五年六月三十日的結餘包括本集團持有的25,213,220股出門問問有限公司(「出門問問」)普通股股份(「出門問問股份」)。出門問問是一間主要從事向企業及個人客戶提供人工智能(「人工智能」)軟件解決方案及銷售智能設備及其他配件的公司。本集團於本期間概無增加或出售有關投資。本集團自投資以來並無從出門問問收到任何股息。出門問問股份自二零二四年四月於聯交所上市。於二零二五年六月三十日，本集團在出門問問的持股比例約為1.64%(二零二四年十二月三十一日：1.66%)。根據現行市場情況，本集團可能不時出售最多全部持有的出門問問股份。因此，本集團持有的出門問問股份已被分類為流動資產。
- (b) 結餘包括本集團對一間私人公司發行的若干普通股的股權投資；該私人公司主要從事研發、製造及銷售隔離膜(為鋰電池的主要部分)。於二零二五年六月三十日，本集團於該公司的持股比例約為0.96%(二零二四年十二月三十一日：0.96%)。

本集團於二零二五年六月三十日並無按非經常性基準按公允價值計量任何金融資產或金融負債。

3. 財務風險管理及金融工具(續)

3.4 公允價值計量(續)

下表呈列截至二零二五年及二零二四年六月三十日止六個月第3層工具之變動：

	按公允價值 計入損益之 金融資產 千港元 (未經審核)	按公允價值 計入其他全面 收益之金融資產 千港元 (未經審核)	總計 千港元 (未經審核)
截至二零二五年六月三十日 止六個月			
於二零二五年一月一日之 期初結餘	—	1,368	1,368
於其他全面收益確認之收益	—	225	225
於二零二五年六月三十日之 期末結餘	—	1,593	1,593
截至二零二四年六月三十日 止六個月			
於二零二四年一月一日之 期初結餘	35,848	1,500	37,348
於其他收益淨額確認之 未變現收益	15,082	—	15,082
轉至第1層(附註)	(50,930)	—	(50,930)
於其他全面虧損確認之虧損	—	(276)	(276)
於二零二四年六月三十日之 期末結餘	—	1,224	1,224

附註：本集團的政策是於報告期末確認公允價值層級之轉入及轉出。由於出門問問股份已於二零二四年四月上市，該投資的公允價值可以以報價釐定，因此其已由第3層重分類至第1層。

本集團於簡明綜合財務狀況表之其他金融資產，包括現金及現金等價物、應收賬款及其他應收款；以及本集團之金融負債，包括應付賬款及其他應付款、銀行貸款及租賃負債並非按公允價值計量。公允價值與其賬面值並無重大出入，是因為應收／應付利息接近現行市場利率或該等工具屬於短期性質。

3. 財務風險管理及金融工具(續)

3.4 公允價值計量(續)

下表概述所用估值技巧及有關第3層公允價值計量所用重大不可觀察輸入數據的定量資料：

描述	估值技術	重大不可觀察 輸入數據	不可觀察輸入數據與 價值 公允價值之關係
一間私營企業發行之 普通股	貼現現金流方法	加權平均資本成本 ([加權平均資本 成本])	14.11% 加權平均資本成本增加/(減少) 10%，將令公允價值(減少)/ 增加約(135,000港元)/ 189,000港元

本集團於報告期末所持上述金融資產的估值由獨立估值師進行。概無對截至二零二四年十二月三十一日所應用的估值技術作任何變動。

4. 收入

收入指銷售顯示產品、光學產品及相關電子部件、健康相關產品及其他產品予外界人士所得收入。

5. 分部資料

向本公司董事(即首席經營決策者)呈報以進行資源分配及評估的資料聚焦於按產品劃分的收入分析。

除了本集團的整體業績及財務狀況外，並無提供其他獨立財務資料用作評估各項不同業務活動。因此，僅呈列實體整體披露、主要客戶及地理資料。

5. 分部資料(續)

(a) 截至二零二五年六月三十日止六個月，本集團來自其主要產品之收入載列如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
薄膜電晶體液晶顯示(「TFT-LCD」)面板 及模組	36,899	21,372
健康相關產品	7,432	6,884
電子廣告板	3,299	7,332
光學產品	113	16,176
其他	1,773	742
	49,516	52,506

(b) 截至二零二五年六月三十日止六個月，按地理位置劃分來自本集團外部客戶的收入列示如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
香港	47,472	46,991
台灣	1,424	2,307
中國大陸	620	3,208
	49,516	52,506

(c) 截至二零二五年六月三十日止六個月，來自主要客戶(各佔本集團總收入10%或以上)的收入披露如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
客戶A	21,008	—
客戶B	10,124	—

5. 分部資料(續)

(d) 按資產位置，本集團之非流動資產(不包括金融資產)分析如下：

	香港 千港元	中國大陸 千港元	台灣 千港元	總計 千港元
於二零二五年六月三十日				
(未經審核)：				
非流動資產				
物業、廠房及設備	477	3	73	553
無形資產	4,200	1,122	—	5,322
	4,677	1,125	73	5,875

於二零二四年十二月三十一日				
(經審核)：				
非流動資產				
物業、廠房及設備	539	4	145	688
無形資產	4,200	1,122	—	5,322
	4,739	1,126	145	6,010

6. 其他(虧損)/收益淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
按公允價值計入損益之金融資產的公允價值變動	(7,060)	15,082
匯兌收益/(虧損)淨額	778	(233)
其他	98	174
	(6,184)	15,023

7. 財務費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
利息開支：		
銀行貸款	55	79
租賃負債	8	52
	63	131

8. 除所得稅前(虧損)/利潤

本集團除所得稅前(虧損)/利潤乃經扣除/(計入)下列各項後所得：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
銷售存貨成本	39,792	45,347
陳舊存貨撥備/(撥備撥回)淨額	163	(348)
物業、廠房及設備折舊(附註12)	147	55
使用權資產折舊(附註13)	—	122
使用權資產減值撥備(附註13)	—	387

9. 所得稅(開支)/抵免

於簡明綜合收益表中(扣除)/計入的所得稅金額指：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
當期所得稅 — 香港利得稅：對過往年度調整	—	36
遞延所得稅	(3)	—
	(3)	36

由於本集團截至二零二五年及二零二四年六月三十日止六個月內並無在香港產生或來自香港的估計應評稅利潤，因此並無為截至二零二五年及二零二四年六月三十日止六個月作出香港利得稅撥備。其他地方的稅項乃就應評稅利潤按本集團於其經營所在國家/司法權區的現行稅率計算。

10. 股息

董事會不宣派截至二零二五年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零二四年六月三十日止六個月：無)。

11. 每股基本及攤薄(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利乃按本公司權益持有人應佔(虧損)／利潤除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 (未經審核)	二零二四年 (未經審核)
本公司權益持有人應佔(虧損)／利潤(千港元)	(12,624)	2,250
已發行普通股之加權平均數(千股)	1,483,687	1,483,687
每股基本及攤薄(虧損)／盈利(每股港仙)	(0.85)	0.15

就釐定每股攤薄(虧損)／盈利而言，由於本集團於截至二零二五年及二零二四年六月三十日止六個月並無任何已發行潛在攤薄普通股，故並無就該等期間的每股基本(虧損)／盈利作出調整。

12. 物業、廠房及設備

	千港元 (未經審核)
截至二零二五年六月三十日止六個月	
賬面淨值	
於二零二五年一月一日之期初金額	688
折舊(附註8)	(147)
外幣折算差額	12
於二零二五年六月三十日之期末金額	553
截至二零二四年六月三十日止六個月	
賬面淨值	
於二零二四年一月一日之期初金額	169
折舊(附註8)	(55)
增加	622
外幣折算差額	(7)
於二零二四年六月三十日之期末金額	729

13. 租賃

	使用權資產 — 物業 千港元 (未經審核)	租賃負債 千港元 (未經審核)
於二零二五年一月一日	—	885
利息開支(附註7)	—	8
支付本金部分	—	(730)
支付利息部分	—	(8)
匯兌調整	—	8
於二零二五年六月三十日	—	163
流動	—	163
非流動	—	—
	—	163
於二零二四年一月一日	—	3,407
增加	509	509
折舊開支(附註8)	(122)	—
減值撥備(附註8)	(387)	—
利息開支(附註7)	—	52
支付本金部分	—	(1,611)
支付利息部分	—	(52)
匯兌調整	—	(5)
於二零二四年六月三十日	—	2,300
流動	—	2,142
非流動	—	158
	—	2,300

截至二零二五年六月三十日止六個月，本集團確認短期租賃的租金開支1,431,000港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：1,106,000港元)。

14. 無形資產

截至二零二五年六月三十日止六個月，本集團的無形資產並無變動(截至二零二四年六月三十日止六個月：無)。

15. 應收賬款及其他應收款

	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
應收賬款(附註)	1,377	1,764
預付款、按金及其他應收款	3,244	3,107
	4,621	4,871

附註：

本集團一般授出30至90天的信貸期。根據發票日期計算的應收賬款的賬齡分析如下：

	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0-30天	923	1,077
31-60天	106	423
61-90天	22	48
90天以上	326	216
	1,377	1,764

16. 應付賬款及其他應付款

	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
應付賬款(附註)	322	101
收取客戶按金	10,855	3,017
應計款項及其他應付款	4,603	5,132
	15,780	8,250

16. 應付賬款及其他應付款(續)

附註：

根據發票日期計算的應付賬款的賬齡分析如下：

	二零二五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0-30天	22	49
31-60天	43	—
61-90天	—	—
90天以上	257	52
	322	101

17. 關連方交易

(a) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括董事及高級管理層。就所提供的僱員服務已付或應付主要管理人員的薪酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二五年 千港元 (未經審核)	二零二四年 千港元 (未經審核)
短期僱員福利	3,738	3,845
僱員退休福利 — 定額供款計劃	34	34
	3,772	3,879

(b) 董事提供的擔保

本集團截至二零二五年六月三十日、二零二四年十二月三十一日及二零二四年六月三十日的銀行貸款由鄭偉德先生提供的個人擔保作抵押。

18. 主要非現金交易

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團訂立物業租賃安排，並已確認使用權資產509,000港元。

19. 報告期後事項

於二零二五年六月三十日後，本集團已於公開市場以總現金代價約6.9百萬港元出售合共7,515,000股出門問問股份。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團主要從事顯示及光學產品及其他相關電子部件的貿易、開發及銷售，以及健康相關產品及其他產品的貿易。

二零二五年上半年，顯示面板行業繼續於低谷中復甦，但貿易政策的持續不確定性、價格競爭加劇、需求增長疲軟及複雜多變的宏觀經濟環境為企業營商環境帶來挑戰，本集團的財務表現相應承壓。截至二零二五年六月三十日止六個月（「本期間」），本集團錄得收入約49,516,000港元，較截至二零二四年六月三十日止六個月的約52,506,000港元減少約6%。本集團於本期間就其按公允價值計入損益之金融資產（即本集團於出門問問的投資）錄得約7,060,000港元的公允價值虧損，相比二零二四年同期錄得按公允價值計入損益之金融資產公允價值收益約15,082,000港元。該按公允價值計入損益之金融資產的公允價值虧損導致本集團的財務業績於本期間轉盈為虧。於本期間，本集團錄得本公司權益持有人應佔虧損約12,624,000港元，相比截至二零二四年六月三十日止六個月則錄得本公司權益持有人應佔利潤約2,250,000港元。然而，本集團於本期間秉持審慎穩健的經營策略，通過優化運營效率及強化成本控制等措施，有效實現經營開支的合理化縮減，以緩和當期虧損壓力。

於本期間，中至大尺寸顯示產品（包括筆記本型電腦，顯示器及電視的顯示面板及模組）的銷售仍為本集團主要收入動力。為規避因美國關稅政策而導致潛在成本上升的風險，市場參與者積極調整採購週期，提前實施戰略性備貨。此等因美國關稅政策而帶動的備貨活動有利於本期間本集團TFT-LCD面板及模組的銷售。同時，本集團亦持續開發新客戶並提升收入。於本期間，本集團的TFT-LCD面板及模組收入為約36,899,000港元，較二零二四年同期的約21,372,000港元增加約73%。

本集團於二零二四年銷售的光學產品主要為車用抬頭顯示器部件。於本期間，受中國大陸新能源汽車行業價格競爭加劇影響，汽車生產商普遍選擇較具價格競爭力的於中國大陸生產的部件。在此市場環境下，本集團光學產品（主要由台灣製造商供應）之競爭力有所疲弱。於本期間，本集團光學產品的收入由截至二零二四年六月三十日止六個月的約16,176,000港元，大幅下跌至本期間的約113,000港元。面對當前市場調整壓力，本集團將持續與供應商協力推廣應用於新開發汽車型號且具競爭力的新產品，以緩解不利情況。

伴隨多媒體時代的蓬勃發展，電子廣告板的多元場景滲透優勢正逐步顯現。然而本期間內受整體市場需求疲軟影響，本集團之電子廣告板產品（包括數碼資訊告示板、電子貨架顯示器及電子白板等）的收入為約3,299,000港元，較二零二四年同期的約7,332,000港元減少約55%。減少主要反映於本集團電子廣告板於台灣及教育板塊的銷售收入減少。

本集團的健康相關產品包括旗下「K-clean」品牌系列個人衛生及消毒產品，憑藉其優質的品質，已贏得了強大的市場認可。雖然於後疫情時代，消毒產品市場需求呈現結構性調整，但本集團的各種組合快速抗原檢測試包於本期間銷量有所提升，而本集團亦擴闊了其診所及藥房的銷售渠道，彌補了消毒產品銷售的下跌。同時，為應對市場供需格局的轉變，本集團積極優化產品組合。除組合快速抗原檢測試包外，本集團於本期間繼續擴展旗下寵物健康食品系列，此舉亦有助豐富本集團的產品多元化佈局，提升健康相關產品的收入。本期間本集團健康相關產品的收入為約7,432,000港元，較二零二四年同期的約6,884,000港元增加約8%。

除了佈局寵物產業外，本集團亦探索其他業務可能性。隨着電動車產業在政策驅動和市場需求的共同作用下實現快速增長，本集團亦擴展佈局電動車充電基礎設施領域，銷售電動車智能充電設施及解決方案。電動車智能充電業務的拓展，將進一步實現本集團多元化業務佈局。

在投資方面，本集團按公允價值計入損益之金融資產為其持有的若干出門問問普通股股份（自二零二四年四月起於聯交所上市，股份代號：2438）。出門問問主要從事人工智能軟件解決方案及銷售智能設備及其他配件。本集團於本期間並無購入或出售出門問問股份。受香港股票市場波動影響，出門問問的股價於本期間下跌，因此本集團於出門問問投資的公允價值由二零二四年十二月三十一日的約16,641,000港元，下跌至二零二五年六月三十日的約9,581,000港元。據此，本期間確認了本集團按公允價值計入損益之金融資產公允價值虧損約7,060,000港元，較二零二四年同期所確認的公允價值收益約15,082,000港元呈顯著逆轉，並嚴重影響了本集團本期間的財務業績。本公司於本期間通過了一項普通決議案，授出自二零二五年一月二十一日起十二個月內不時在公開市場或透過大手交易出售最多本集團持有的全部出門問問股份的授權。視乎現行市場情況而定，本集團可能不時出售，直至售出全部持有的出門問問股份以變現對出門問問的投資，並將其資源分配至其他業務需求。鑑於近期出門問問股價有所反彈，於二零二五年六月三十日後，本集團出售了部分所持有的出門問問股份，增強了本集團的現金流狀況及流動性。

前景

展望二零二五年下半年，在全球經濟不確定的情況下，預期本集團的業務將持續受壓。本集團將秉持穩健經營理念，以審慎務實的態度應對市場波動。我們將持續採取措施以高效控制成本，同時以靈活的策略積極捕捉不同領域的發展機遇。通過優化資源配置、多元化業務和加強與供應商及客戶的合作關係，為本公司股東創造更大價值，實現企業價值長期增長。

財務回顧

收入

本集團本期間的總收入為約49,516,000港元，與截至二零二四年六月三十日止六個月的約52,506,000港元相比減少約6%。與二零二四年同期相比，本期間本集團主要產品中的TFT-LCD面板及模組及健康相關產品的收入錄得增幅，部分抵銷了光學產品及電子廣告板收入的顯著跌幅。

毛利

本集團本期間的毛利為約8,991,000港元，較截至二零二四年六月三十日止六個月的約6,464,000港元增加約39%。毛利增加乃主要由於較高毛利率的主要產品於本期間的收入增加所致。

其他(虧損)/收益淨額

本期間錄得其他虧損淨額約6,184,000港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：收益淨額15,023,000港元)。結餘主要包括本集團按公允價值計入損益之金融資產(即其持有的出門問問股份)於本期間錄得的公允價值虧損約7,060,000港元(截至二零二四年六月三十日止六個月：公允價值收益15,082,000港元)。

開支

於本期間，本集團的分銷及銷售開支為約4,323,000港元，較截至二零二四年六月三十日止六個月的約7,703,000港元減少約44%。該減少主要由於推廣費用及員工成本減少所致。

於本期間，本集團的一般及行政開支為約10,762,000港元，較截至二零二四年六月三十日止六個月的約11,380,000港元減少約5%。該減少主要由於本期間精簡各項經營開支(包括差旅費用及專業費用)所致。

本集團於本期間的研究及開發開支為約340,000港元，較截至二零二四年六月三十日止六個月的約496,000港元減少約31%。減少主要由於員工成本減少所致。

財務費用

於本期間，本集團的財務費用主要為銀行貸款及租賃負債利息開支分別約55,000港元（截至二零二四年六月三十日止六個月：79,000港元）及8,000港元（截至二零二四年六月三十日止六個月：52,000港元）。

本公司權益持有人應佔期間（虧損）／利潤

本期間本公司權益持有人應佔虧損為約12,624,000港元，相比截至二零二四年六月三十日止六個月則錄得本公司權益持有人應佔利潤約2,250,000港元。儘管本期間本集團業務營運所產生的虧損與截至二零二四年六月三十日止六個月相應的本集團業務營運所產生的虧損相比有所減少，本期間本集團按公允價值計入損益之金融資產的公允價值虧損約7,060,000港元（截至二零二四年六月三十日止六個月：公允價值收益15,082,000港元），導致本期間由盈轉虧。

流動資金及財務資源

本集團的主要資金來源用作撥付營運資金，及為本集團營運及銷售網絡的增長及擴展提供資金。本集團主要的資金來源為自營運產生的現金及銀行借款。本集團於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日的現金及現金等價物包括銀行存款、銀行結餘及現金。

本集團之銀行存款、銀行結餘及現金之賬面值以下列貨幣計值：

	二零二五年 六月三十日 千港元	二零二四年 十二月三十一日 千港元
美元（「美元」）	5,172	9,856
港元	5,157	6,556
人民幣	4,288	7,745
新台幣	486	250
	15,103	24,407

於二零二五年六月三十日，本集團的總銀行借貸包括銀行貸款約3,440,000港元(二零二四年十二月三十一日：3,809,000港元)，乃透過香港特區政府推出的中小企融資擔保計劃獲得，於二零二九年期滿。該銀行貸款乃按港元計值及按最優惠利率減2.5厘的浮動年利率計息。貸款協議所載及並無考慮任何按要求償還條款影響的本集團銀行貸款計劃償還日期如下：

	二零二五年 六月三十日 千港元	二零二四年 十二月三十一日 千港元
即期或一年內	754	743
一年以上，但未超過兩年的期間	778	766
兩年以上，但未超過五年的期間	1,908	2,300
五年以上的期間內	—	—
	3,440	3,809

於二零二五年六月三十日，本集團之淨流動資產為27,216,000港元(二零二四年十二月三十一日：41,117,000港元)，包括現金及現金等價物15,103,000港元(二零二四年十二月三十一日：24,407,000港元)。如二零二五年中期財務報表附註1所述，董事會已實施多項措施，以改善本集團的流動性及財務狀況。董事會經作出適當查詢及考慮管理層現金流量預測的基礎及計及本集團經營表現的合理可能變動後，相信於二零二五年六月三十日後的最少十二個月內，本集團將具備足夠的財務資源以履行其到期的財務責任。

資產負債比率

於二零二五年六月三十日，本集團之資產負債比率(以本集團之計息銀行借貸總額除以本集團之權益總額計算)為10.8%(二零二四年十二月三十一日：8.4%)。

資本結構

本公司的資本僅包括普通股。本集團的資本結構於本期間概無轉變。

庫務政策

本集團已就其庫務政策採取審慎財務管理方法，因而於整段本期間得以保持穩健之流動資金狀況。

本集團透過參考債務人的財務狀況、過往經驗及其他因素而持續進行監控，務求致力減低信貸風險。本集團會定期為其主要客戶進行信貸評估。為管理流動資金風險，管理層會密切監察本集團的流動資金狀況及維持足夠現金以償還本集團的應付款。

或然負債

於二零二五年六月三十日，本集團並無重大或然負債(二零二四年十二月三十一日：無)。

抵押資產

於二零二五年六月三十日，本集團並無已抵押資產(二零二四年十二月三十一日：無)。

外匯

本集團的業務交易、資產及負債均主要以美元、港元、人民幣及新台幣計值，目前，本集團並無外幣對沖政策。然而，董事會將持續監控相關外幣風險，並於有需要時考慮對沖重大的外幣風險。

資本承擔

於二零二五年六月三十日，本集團並無任何重大資本承擔(二零二四年十二月三十一日：無)。

所持重大投資

於二零二五年六月三十日，本集團持有出門問問(於聯交所上市(股份代號：2438)) 25,213,220股普通股(佔二零二五年六月三十日出門問問已發行股本約1.64%及投資成本為3,000,000美元)。出門問問主要從事向企業及個人客戶提供人工智能軟件解決方案及銷售智能設備及其他配件。本集團在出門問問並無任何管理或營運角色。本集團於本期間並無增加或出售該投資。

本集團於出門問問的投資分類為按公允價值計入損益之金融資產。於二零二五年六月三十日，本集團於出門問問的投資的公允價值約為9,581,000港元，佔本集團資產總值約18.6%。自本集團投資以來，本集團並無從出門問問獲得任何股息。於本期間就該金融資產確認公允價值虧損約7,060,000港元。

本公司認為投資出門問問將使本集團有機會分享及從出門問問及其產品和技術的發展潛力獲益。

於二零二五年一月二十一日，本公司的一項普通決議案通過授出一項Skyteam Resources Limited，一間本公司間接持有的全資擁有的附屬公司，自二零二五年一月二十一日起十二個月內不時在公開市場或透過大手交易出售出門問問股本中最多25,213,220股普通股（「出售事項」）的授權（「出售授權」）。該可能出售事項及出售授權之詳情載於本公司日期為二零二四年十二月三十一日的通函內。

於二零二五年六月三十日後，本集團已於公開市場以總現金代價約6.9百萬港元出售合共7,515,000股出門問問股份（「已售出門問問股份」）。上述出售乃根據出售授權進行，且已售出門問問股份之出售價格均不低於出售授權條款所訂明之每股出門問問股份之最低售價0.70港元。由於上述出售的出門問問股份乃於公開市場進行，故無法確定已售出門問問股份的對手方身份。

除上文所述者外，於二零二五年六月三十日，本集團概無於任何其他公司持有任何重大股權投資。

除出售出門問問股份外，本集團目前並無從事證券交易活動。若未來考慮任何其他投資，本集團將確保於進行該等投資後仍有足夠的營運資金滿足本集團的業務需求。本集團的投資決策將會經審慎仔細考慮多項因素後按個別個案基準作出，該等因素包括但不限於本集團的現金需求、市場狀況、經濟發展及投資成本。董事會監督本集團的所有投資，且進行收購或出售任何投資前均須取得董事會的正式批准。

重大投資及資本資產的未來計劃

本集團於二零二五年六月三十日概無重大投資及資本資產的計劃。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

本集團於本期間概無任何重大收購及出售附屬公司及聯屬公司的事項。

僱員資料

本集團為僱員提供符合行業慣例並具競爭力的薪酬待遇及各種僱員福利，包括醫療福利、社保、強積金、花紅及購股權計劃。

於二零二五年六月三十日，本集團僱員總數為50人（二零二四年十二月三十一日：53人），本期間的員工總成本（包括董事酬金）約10,466,000港元（截至二零二四年六月三十日止六個月：11,692,000港元）。

董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券中的權益及／或淡倉

於二零二五年六月三十日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部所規定，須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文被當作或被視作擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條所規定，須記錄在該條例所指的本公司登記冊內的權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所載董事進行交易的所需標準所規定，而須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於本公司股份的好倉：

董事姓名	身份	所持有股份數目	本公司已發行 股份百分比
鄭偉德先生	受控法團權益	923,427,151	62.24%
		(附註)	
	實益擁有人	2,220,000	0.15%
		925,647,151	62.39%
簡文偉先生	實益擁有人	320,000	0.02%

附註：該等923,427,151股股份由Winful Enterprises Limited（「Winful Enterprises」）持有，而Winful Enterprises由鄭偉德先生全資及實益擁有。因此，根據證券及期貨條例，鄭偉德先生被視為於Winful Enterprises所持有的該等923,427,151股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二五年六月三十日，董事及本公司主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、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分部所規定，須知會本公司及聯交所的任何其他權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文被當作或被視作擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條所規定，須記錄在本公司登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條至第5.67條所載董事進行交易的所需標準所規定，而須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於本公司的股份及相關股份中的權益及／或淡倉

就董事所知，於二零二五年六月三十日，除董事及本公司主要行政人員外，下列人士／實體於本公司的股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或根據證券及期貨條例第336條所規定，須記錄在該條例所指的本公司登記冊內的權益或淡倉：

於本公司股份的好倉：

名稱	權益性質	所持有股份數目	本公司已發行股份百分比
Winful Enterprises	直接實益擁有	923,427,151 (附註)	62.24%

附註：根據證券及期貨條例，鄭偉德先生被視為為Winful Enterprises所持有的該等923,427,151股股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二五年六月三十日，概無其他人士於本公司之股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露或根據證券及期貨條例第336條所規定，須記錄在該條例所指的本公司登記冊內的任何權益或淡倉。

購股權計劃

本公司有一購股權計劃(「二零一四年購股權計劃」)透過本公司當時唯一股東於二零一四年一月二十日通過的書面決議案而獲通過及採納。二零一四年購股權計劃於二零二四年一月十九日期滿，而另一新的購股權計劃(「二零二四年購股權計劃」)已於二零二四年六月十八日舉行的本公司股東週年大會上獲通過及採納。

自二零二四年購股權計劃採納日期起，概無已根據二零二四年購股權計劃授出的購股權。

於二零二五年六月三十日，根據二零二四年購股計劃可授出及服務提供者分項限額的購股權數目分別為148,368,715及14,836,871。

董事購買股份或債券之權利

除二零二四年購股權計劃外，於本期間任何時間，本公司、其母公司或其任何附屬公司或同系附屬公司概無訂立任何安排，以使董事可透過購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益。

購買、出售或贖回證券

於本期間，本公司並無贖回其任何股份，而本公司或其任何附屬公司亦無購買或出售本公司任何股份。

遵守董事進行證券交易的操守守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之操守守則，該守則之條款與GEM上市規則第5.48至第5.67條所規定之交易標準同樣嚴謹。本公司已向全體董事作出具體查詢，全體董事確認於本期間內已遵守本公司所採納有關董事進行證券交易所規定之交易標準及操守守則。

不競爭承諾

於二零一四年一月二十日，本公司控股股東鄭偉德先生及Winful Enterprises(統稱「契據承諾人」)各自以本公司(為其本身及代表本集團所有成員公司)的利益為依歸訂立不競爭承諾契據(「不競爭契據」)，據此，各契據承諾人不可撤回及無條件地向本公司承諾及契諾，由本公司上市日期起至本公司股份仍於聯交所上市期間，而其個別或與任何其他契據承諾人合共直接或間接擁有本公司已發行股份30%或以上權益，或另行被視為本公司控股股東(見GEM上市規則不時所定義)，各契據承諾人將不會，並須促使其聯繫人(就不競爭契據而言，聯繫人一詞與GEM上市規則第1.01條所界定者具有相同涵義，但不包括本集團)不會：

- (a) 除(個別或任何契據承諾人與其聯繫人合共)持有任何公眾上市公司不多於5%股權外，直接或間接(除透過本集團外)進行、參與任何業務或於任何業務持有任何權利或權益或向其提供任何服務或以其他方式參與其中，而有關業務是與本集團的現有業務活動及本集團不時接管的任何業務活動(「受限制業務」)競爭或可能競爭的業務；及

(b) 採取任何直接或間接行動，其構成對受限制業務的干擾或破壞，包括但不限於招攬本集團的客戶、供應商或員工。

不競爭契據之進一步詳情已載列於本公司日期為二零一四年一月二十四日之招股章程「與控股股東的關係」一節。

競爭權益

根據本公司可得資料及就董事所知及所信，於本期間內，董事或本公司控股股東（定義見GEM上市規則）概無持有任何業務或權益與本集團業務構成競爭或可能構成競爭，且並無亦不會與本集團有任何其他利益衝突。

涉及本公司及董事之法律程序

茲提述本公司日期為二零一九年九月二十六日、二零一九年十月四日、二零二零年一月十日、二零二零年四月九日、二零二零年七月十日及二零二零年九月二十五日之公告。於二零一九年九月二十五日，本公司接獲香港特別行政區高等法院（「高等法院」）發出呈請（「呈請」）之蓋章文本。呈請由證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據證券及期貨條例第214條向若干現任董事，即鄭偉德先生、廖嘉榮先生及謝家榮先生，以及若干前任董事，即黃翼忠先生、黃智超先生及李瑞恩先生（統稱「董事答辯人」），以及本公司提出。證監會於呈請中指稱，就出售持有尚立光電股份有限公司約50.14%股權之本公司附屬公司（該出售之詳情於本公司日期為二零一六年十二月二十二日之公告披露），董事答辯人違反彼等作為本公司董事之職責。由於本公司僅作為呈請中的名義上的答辯人及根據高等法院的頒令，本公司並不需要積極參與呈請相關的法律程序。

誠如本公司日期為二零二零年九月二十五日之公告所詳述，自二零二零年九月二十五日起，待呈請的法律程序得出結果之前，董事答辯人已暫停其董事職務。鄭偉德先生亦已暫停本公司董事會主席及行政總裁（「行政總裁」）職務。獨立非執行董事簡文偉先生已獲委任為代理主席，以接替鄭偉德先生。行政總裁的職能由本公司管理人員及董事會其他成員分擔。

本公司知悉董事答辯人不同意證監會在呈請中所作的指稱，並擬就呈請積極抗辯。於本報告日期，呈請之法律程序仍在進行。

企業管治

本公司已採納GEM上市規則附錄C1所載企業管治守則（「企業管治守則」）的原則及守則條文。於本期間內，本公司已遵守有效的企業管治守則的所有守則條文。

董事資料披露

根據GEM上市規則第17.50A條，董事資料之變動如下：

獨立非執行董事徐慧敏女士獲委任為國聯民生證券股份有限公司（一間於聯交所上市的公司（股份代號：1456））的獨立非執行董事，自二零二五年八月二十二日起生效。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，其書面職責條款符合企業管治守則的守則條文第D.3.3條。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，由具備適當的會計及相關的財務管理專長的徐慧敏女士出任審核委員會主席，其餘成員為簡文偉先生及劉毅基先生。審核委員會已審閱本報告及就此提供意見及回應。

承董事會命
圓美光電有限公司
代理主席
簡文偉

香港，二零二五年八月二十九日