

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，概不就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。



**大同機械企業有限公司**  
**COSMOS MACHINERY ENTERPRISES LIMITED**  
(於香港註冊成立之有限公司)  
(股份代號：118)

## 截至二零一六年十二月三十一日止年度 末期業績公告

### 業績摘要

- 收入下跌8.5%至2,192,287,000港元(二零一五年：2,395,166,000港元)
- 毛利率輕微下跌至14.3%(二零一五年：15.8%)
- 本年度虧損為333,885,000港元，包括重組費用及撥備135,157,000港元(二零一五年：虧損38,818,000港元)
- 借貸淨額對權益百分比為2.3%，而二零一五年十二月三十一日則為淨現金35,767,000港元
- 每股資產淨值為1.61港元，而二零一五年十二月三十一日則為每股2.18港元

### 末期業績

大同機械企業有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年十二月三十一日止年度(「本年度」)之綜合財務業績連同去年之比較數字。本年度之綜合財務業績已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

## 綜合收益表

截至二零一六年十二月三十一日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收入	3	2,192,287	2,395,166
銷售成本		<u>(1,878,696)</u>	<u>(2,016,147)</u>
毛利		313,591	379,019
其他收入及收益淨額		21,352	37,477
分銷費用		(147,904)	(145,462)
行政費用		(322,145)	(295,715)
重組費用	4	<u>(135,157)</u>	<u>—</u>
經營虧損		(270,263)	(24,681)
財務費用		(16,559)	(20,808)
投資收入		4,360	15,570
應佔聯營公司業績		568	680
出售聯營公司之盈利		—	2,577
出售一間附屬公司之盈利		122	—
註銷一間附屬公司之盈利		<u>2,512</u>	<u>—</u>
除稅前虧損	5	(279,260)	(26,662)
稅項	6	<u>(54,625)</u>	<u>(12,156)</u>
本年虧損		<u><u>(333,885)</u></u>	<u><u>(38,818)</u></u>
應佔(虧損)/溢利：			
— 本公司股權持有人		(303,160)	(49,601)
— 非控股權益		<u>(30,725)</u>	<u>10,783</u>
		<u><u>(333,885)</u></u>	<u><u>(38,818)</u></u>
年內本公司股東應佔每股虧損	7		
— 基本		<u><u>(42.29 港仙)</u></u>	<u><u>(6.92港仙)</u></u>

## 綜合全面收益表

截至二零一六年十二月三十一日止年度

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
本年虧損	<u>(333,885)</u>	<u>(38,818)</u>
本年其他全面收入／(支出)，已扣除稅項：		
已重新分類或其後可重新分類至損益表之項目：		
換算海外業務報表時產生之滙兌差額	(75,096)	(78,732)
可供出售金融資產之公平價值變動	655	127
應佔聯營公司其他全面支出	(2,191)	(1,757)
於出售聯營公司時從滙兌儲備撥出	–	1,143
於出售一間附屬公司時從滙兌儲備撥出	(55)	–
於註銷一間附屬公司時從滙兌儲備撥出	<u>(1,966)</u>	<u>–</u>
	(78,653)	(79,219)
不會重新分類至損益表之項目：		
自用物業重估盈餘	<u>4,281</u>	<u>14,392</u>
	<u>(74,372)</u>	<u>(64,827)</u>
本年全面支出總額	<u><u>(408,257)</u></u>	<u><u>(103,645)</u></u>
應佔(虧損)／溢利：		
—本公司股權持有人	(370,207)	(107,487)
—非控股權益	<u>(38,050)</u>	<u>3,842</u>
本年全面支出總額	<u><u>(408,257)</u></u>	<u><u>(103,645)</u></u>

## 綜合財務狀況表

二零一六年十二月三十一日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		618,372	691,750
租賃土地及土地使用權		43,796	47,667
商譽		53,483	53,483
無形資產		9,221	10,604
聯營公司權益		29,179	36,693
可供出售金融資產		1,389	734
應收融資租賃款項		54,220	46,923
遞延稅項資產		25,670	41,413
		<u>835,330</u>	<u>929,267</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		401,738	562,523
應收融資租賃款項		57,935	61,934
貿易及其他應收款項	8	788,101	774,467
其他金融資產		2,875	9,012
本期可收回稅項		1,101	1,451
現金及銀行結餘		332,723	607,567
		<u>1,584,473</u>	<u>2,016,954</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	9	740,372	749,829
重組撥備	10	91,727	–
結欠一間聯營公司款項		565	–
銀行借款		320,149	526,575
融資租賃借款		5,441	8,286
遞延應付代價		8,148	8,123
本期應付稅項		15,255	6,307
		<u>1,181,657</u>	<u>1,299,120</u>
<b>淨流動資產</b>		<u>402,816</u>	<u>717,834</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>1,238,146</u>	<u>1,647,101</u>

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
<b>非流動負債</b>			
銀行借款		35,175	45,225
融資租賃借款		2,694	8,134
遞延稅項負債		<u>43,365</u>	<u>25,922</u>
		<u>81,234</u>	<u>79,281</u>
<b>淨資產</b>		<u><u>1,156,912</u></u>	<u><u>1,567,820</u></u>
<b>權益</b>			
本公司股東應佔資本及儲備：			
股本		532,903	532,903
儲備		<u>433,691</u>	<u>802,410</u>
		966,594	1,335,313
<b>非控股權益</b>		<u>190,318</u>	<u>232,507</u>
<b>權益總值</b>		<u><u>1,156,912</u></u>	<u><u>1,567,820</u></u>

## 財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度

### 1. 編製基準

本集團的綜合財務報表是按香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則（「財務準則」）（包括《香港會計準則》及《詮釋》）、香港公認會計原則及《公司條例》的規定編製。本綜合財務報表同時符合聯合交易所證券上市規則的適用披露條文。綜合財務報表已按照歷史成本法編製，並就自用物業及部份金融資產的重估按公平價值列賬而作出修訂。

根據香港財務報告準則編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響會計政策的應用以及資產、負債、收入及支出的呈報金額。這些估計和有關假設乃依據歷史經驗及其他在有關情況下屬合理的因素所作出，並作為確定無法從其他途徑直接獲取資產和負債的賬面價值的判斷基礎。實際情況可能與這些估計不同。

### 2. 會計政策

下列新訂及經修訂《香港財務報告準則》於2016年1月1日開始的財務年度首次強制採用，但對集團本期或過往會計期間的業績及財務狀況並無重大影響。

香港會計準則第1號之修訂	披露計劃
香港會計準則第16號及第38號之修訂	澄清折舊及攤銷的可接納方法
香港會計準則第16號及第41號之修訂	農業：結果實的植物
香港會計準則第27號之修訂	獨立財務報表的權益法
香港財務報告準則第10號、 第12號及香港會計準則第28號之修訂	投資實體：應用綜合入賬的例外情況
香港財務報告準則第11號之修訂	收購合營業務權益的會計
香港財務報告準則第14號	法定遞延賬戶
香港財務報告準則修訂	2012 – 2014年香港財務報告準則週期之年度改進

集團並無提早採納任何於本會計期間尚未生效的任何修訂本及新訂或經修訂的準則。

### 3. 分部報告

本集團按其提供的業務及地區性質來管理其業務。為使分部資料之呈報方式與提供予集團高級管理層供其評估分部之表現及分配資源內部報告更一致，本集團根據產品基準，已識別以下四項呈報分類。

- (1) 工業消耗品貿易；
- (2) 注塑製品及加工；
- (3) 機械製造；及
- (4) 印刷線路板加工及貿易。

截至二零一六年十二月三十一日止年度之業務收益如下：

	工業 消耗品 千港元	注塑製品 及加工 千港元	機械 千港元	印刷 線路板 千港元	其他營運 千港元	撇銷 千港元	綜合 千港元
收入							
對外銷售	340,539	393,403	713,477	721,005	23,863	-	2,192,287
分部間銷售	14,989	668	4,977	-	-	(20,634)	-
總收入	<u>355,528</u>	<u>394,071</u>	<u>718,454</u>	<u>721,005</u>	<u>23,863</u>	<u>(20,634)</u>	<u>2,192,287</u>
業績							
分部業績	<u>8,210</u>	<u>(44,296)</u>	<u>(236,354)</u>	<u>22,960</u>	<u>(296)</u>	<u>491</u>	<u>(249,285)</u>
未分配企業費用							<u>(20,978)</u>
經營虧損							(270,263)
財務費用							(16,559)
投資收入							4,360
應佔聯營公司業績							568
出售一間附屬公司之盈利							122
註銷一間附屬公司之盈利							<u>2,512</u>
除稅前虧損							<u>(279,260)</u>

截至二零一五年十二月三十一日止年度之業務收益如下：

	工業消耗品 千港元	注塑製品 及加工 千港元	機械 千港元	印刷 線路板 千港元	其他營運 千港元	撇銷 千港元	綜合 千港元
收入							
對外銷售	356,085	449,469	720,835	845,766	23,011	-	2,395,166
分部間銷售	16,801	195	8,486	-	4,878	(30,360)	-
總收入	<u>372,886</u>	<u>449,664</u>	<u>729,321</u>	<u>845,766</u>	<u>27,889</u>	<u>(30,360)</u>	<u>2,395,166</u>

分部間銷售按現行市場價格計算。

#### 業績

分部業績	<u>12,201</u>	<u>(15,269)</u>	<u>(30,503)</u>	<u>35,815</u>	<u>21,199</u>	<u>140</u>	23,583
未分配企業費用							<u>(48,264)</u>
經營虧損							(24,681)
財務費用							(20,808)
投資收入							15,570
應佔聯營公司業績							680
出售聯營公司之盈利							<u>2,577</u>
除稅前虧損							<u>(26,662)</u>

#### 地區資料

本集團銷售額按地區市場之分析如下：

	按地區市場劃分之銷售收入	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	<b>572,916</b>	653,492
中國內地	<b>1,376,572</b>	1,467,064
其他亞太國家	<b>181,383</b>	201,419
北美洲	<b>27,962</b>	9,259
歐洲	<b>33,454</b>	63,932
	<u><b>2,192,287</b></u>	<u>2,395,166</u>

本集團的固定資產、商譽及無形資產(指定非流動資產)及物業、廠房及設備之增添按地區之分析如下：

	指定非流動資產		物業、廠房及設備增添	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	182,799	191,788	2,048	117
中國內地	542,073	611,716	38,981	44,059
	<u>724,872</u>	<u>803,504</u>	<u>41,029</u>	<u>44,176</u>

#### 4. 重組費用

本集團於年度內宣佈一系列重組方案以降低成本及提高營運效率。重組費用詳細如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
員工遣散費用	104,716	—
存貨撇賬	20,357	—
廠房及機器減值虧損	3,073	—
搬遷開支	7,011	—
	<u>135,157</u>	<u>—</u>

#### 5. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除下列各項：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
呆壞賬減值撥備	51,789	2,040
折舊及攤銷：		
— 自置資產	65,688	77,921
— 財務租賃資產	2,379	1,828
— 根據財務租賃持有之租賃土地	2,335	2,627
— 租賃土地及土地使用權	1,390	1,597
— 無形資產	1,383	1,383
	<u>72,875</u>	<u>85,396</u>

## 6. 稅項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
<b>本期稅項</b>		
香港利得稅		
本年度	1,582	1,051
往年度少提／(多提)	1,730	(40)
	<u>3,312</u>	<u>1,011</u>
<b>海外稅項</b>		
本年度	10,772	13,070
往年度少提／(多提)	8,544	(568)
	<u>19,316</u>	<u>12,502</u>
<b>遞延稅項</b>		
因暫時差異產生及逆轉之遞延稅項	31,997	(1,357)
	<u>54,625</u>	<u>12,156</u>

香港利得稅乃按本年度於香港賺取之估計應課稅溢利稅率16.5% (二零一五年：16.5%) 撥備。其他地區應課稅溢利之稅項乃根據本集團經營所在司法權區之現行法例、詮釋及慣例計算稅率。

## 7. 每股虧損

本年度每股普通股基本虧損乃按本年度本公司股權持有人應佔集團虧損及年度內已發行普通股股份加權平均數計算。

	二零一六年	二零一五年
以加權平均數計算之本年度已發行普通股股份	716,930,692	716,930,692
本公司股權持有人之應佔虧損	303,160,000港元	49,601,000港元
每股基本虧損	42.29港仙	6.92港仙

由於本公司年內並無任何潛在已發行普通股，因此並無呈列每股攤薄後之虧損。

## 8. 貿易及其他應收款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
貿易及票據應收款項	795,427	753,064
減：呆壞賬減值撥備	(108,588)	(87,597)
	<u>686,839</u>	<u>665,467</u>
其他應收款項	90,370	84,465
減：呆壞賬減值撥備	(19,963)	(13,343)
	<u>70,407</u>	<u>71,122</u>
預付款	<u>30,818</u>	<u>37,832</u>
應收關聯方之款項	<u>37</u>	<u>46</u>
	<u><b>788,101</b></u>	<u><b>774,467</b></u>

董事們認為貿易與其他應收款之賬面值與其公平價值相近。所有貿易及其他應收款項預期將於一年內收回或確認為開支。

本集團給予其客戶之平均信貸期為90天至120天。

於報告結算日按發票日期之已扣除呆壞賬減值撥備的貿易及票據應收款項賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
零至三個月	525,350	458,964
四至六個月	96,091	95,771
七至九個月	24,266	26,946
超過九個月	41,132	83,786
	<u>686,839</u>	<u>665,467</u>

## 9. 貿易及其他應付款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
貿易及票據應付款項	472,330	489,310
應付未付及其他應付款項	263,242	250,919
結欠關聯方之款項	4,800	9,600
	<u>740,372</u>	<u>749,829</u>

董事們認為貿易及其他應付款項之賬面值與其公平價值相近。所有貿易及其他應付款項預期將於一年內支付或確認為收益或按要求支付。

於報告結算日，貿易及票據應付款項之賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
零至三個月	365,339	347,317
四至六個月	56,846	80,181
七至九個月	26,607	41,500
超過九個月	23,538	20,312
	<u>472,330</u>	<u>489,310</u>

## 10. 重組撥備

本集團因重組方案而產生現行法律或推定之責任時，將重組費用撥備入賬。

重組費用撥備主要包括由一系列重組方案以降低成本及提高營運效率而產生的僱員補償及搬遷開支方面的撥備。

以下為本集團的重組撥備於本年度內之變動：

	千港元
於二零一六年一月一日	-
本年度作出撥備	<u>91,727</u>
於二零一六年十二月三十一日	<u>91,727</u>

## 管理層討論及分析

### 財務業績

本集團之銷售營業額下跌至2,192,287,000港元(二零一五年：2,395,166,000港元)，較去年減少8.5%。此乃主要由於本年度中國內地經濟放緩，加上製造業之不景氣，以及為注塑製品及加工業務和機械製造業務之若干營運進行重組所致。

本年度之毛利為313,591,000港元，毛利率為14.3%，而二零一五年則為15.8%。通過持續調整銷售策略，聚焦於較高利潤產品及相關客戶，並加強對生產成本之控制，毛利率僅錄得1.5個百分點相對之輕微下跌。

誠如本公司分別於二零一六年七月八日及二零一六年十二月二十三日之公告所述，本集團於年內計劃重組注塑製品及加工業務分部以及機械製造業務分部，包括終止東莞明新塑膠製品有限公司及東莞大同數控機械有限公司之營運。此外，作為重組策略計劃之一環，本集團計劃透過重點發展及生產行業專用注塑機，優化東莞廠房之產能，以及通過增加中大型注塑機的生產而增加運用無錫廠房之間置產能。因此，於截至二零一六年十二月三十一日止財政年度就重組計劃錄得約135,157,000港元之金額，包括僱員補償、若干固定資產減值、潛在過期存貨及搬遷開支方面的撥備及付款。

本年度虧損為333,885,000港元(二零一五年：虧損38,818,000港元)。董事會議決不建議派付本年度之末期股息(二零一五年：無)。

借貸淨額對權益百分比為2.3%。本集團整體之現金流仍維持於較為健康之水平。

### 業務回顧

二零一六年，中國內地製造業之營商環境繼續充滿挑戰。中國經濟增長明顯放緩，而中小型企業對營運資金之融資，仍然面對困難。另一方面，大型工業製造商於本年度亦面對包括貨幣波動及生產成本上升(特別是勞工成本上升)之重要挑戰。除了由於現有生產廠房產能過剩引致的高固定開支之外，本集團於二零一六年之整體表現未如理想。

## 機械製造業務

於本年度，機械製造業務繼續簡化其組織架構，並加強對供應鏈之成本控制。過去一年，該業務一直專注於監控固定開支，改善生產效率，並優化其東莞及無錫製造廠之產能。如前段所述，此業務於本年度為執行重組策略性計劃而產生開支，主要包括支付予僱員之補償、計提為過期存貨、產能優化及若干資產減值之撥備。因此，該業務之經營虧損較去年大幅增加。

然而，我們觀察到中國市場之銷售勢頭有所改善，特別是華東地區，正是來自汽車零件、基礎建設及日用品行業之大多數客戶之所在地。以往曾訂購中大型注塑機之客戶均作出更為正面之回應。該業務將繼續專注於開發及製造行業專用、以方案為本之產品，並對各地閒置產能之利用進行優化。

另外，經過相對長時間對配有專業方案之行業定制機器進行優化後，本業務已成功從專業特種市場獲得訂單。銷售訂單於二零一六年最後一季增加，此乃某些客戶恢復了過去數年推遲之機械設備採購計劃。此業務將繼續提高其研發能力，並擬在開發利潤率更高之創新增值產品方面投入額外資源。嶄新之工業4.0智能方案已成功配置於新的機器系列，我們亦會來年繼續發展數碼化方案。具體而言，擠出機和橡膠機業務已開發及應用有關新技術—多層複合尼龍管高速擠出技術，為汽車行業生產複合管。而嶄新之擠出系統更堅固、自動化程度高、能耗更低、穩定性良好，並且節省更多生產空間。此特定業務在不久將來之整體盈利能力，將得以提高。

## **注塑製品及加工業務**

於本年度，該業務已經採取積極行動，以降低生產成本，例如加強生產自動化、整合生產流程、簡化勞動力。特別一提，合肥生產基地已實施數碼倉庫管理系統，以提高物流效率，縮短生產週期。此促使該業務能夠更有效營運，並且將生產成本維持於可競爭水平。

此外，專業食品包裝業務之模內貼產品於二零一六年之整體表現令人滿意。為了進一步符合食品包裝行業不斷提高之衛生標準，珠海生產基地已建立微生物實驗室，以便更及時收集所有衛生資料，從而符合嚴格之國際衛生標準。該業務亦聚焦於新產品之研發，包括新產品設計及與主要客戶對接之完整方案。

如前段所述，本業務已執行關鍵業務重組，包括於本年度停止經營東莞明新。此業務於二零一六年之整體業績因就上述重組所產生之額外開支，而受到重大影響。然而，此業務板塊於二零一六年下半年之表現已經扭虧為盈，並初步實現了未來數年提升盈利能力之初始目標。

## **印刷線路板加工及貿易業務**

印刷線路板加工業務，由於本年度市場競爭激烈，加上全球經濟停滯不前，營業額及盈利雙雙報跌。此業務將聚焦於產品多元化，並開拓汽車產品市場，尤其電動汽車行業。藉著在客戶開發產品前期時，主動提供專業技術指引，可與有關客戶建立長遠合作關係。另一方面，該部門將繼續調整、自動化及優化生產線及改善整體生產效率，並藉著優秀產品質素增強競爭力。

印刷線路板貿易業務方面，該部門去年專注發展高端產品，並積極調整各區域之銷售團隊，加強技術支援及客戶服務。此舉有助於可見將來提高現有廣泛產品組合之整體回報。

## **工業消耗品貿易業務**

此業務之業績備受本年度全球經濟復甦整體欠佳及貨幣（尤其是日圓）波動所影響。由於大部分客戶均為內地中小型製造商，管理團隊過去多年來一直密切監察應收賬之收回情況，甚至終止多個表現欠佳之客戶，以及低利潤之產品。

鑒於不能觀察到未來數年會有經濟復甦之清晰跡象，此業務已擴大其產品組合，同時對現有廣闊之銷售網絡加強滲透。「套裝銷售」推廣計劃憑藉協作式運用龐大客戶群，收到令人鼓舞之正面回應。「中國製造二零二五」實施之後，此業務將集中發展從事製造LED固晶機、電訊設施、機械臂、醫療儀器及汽車零件等高潛力工業客戶。

### 流動資金及財務資源

於二零一六年十二月三十一日，本集團之未償還銀行借貸總額為355,324,000港元（二零一五年十二月三十一日：571,800,000港元），主要包括銀行貸款及貿易融資信貸。將於一年內到期以及於第二至第五年到期償還之銀行借貸金額分別為320,149,000港元及35,175,000港元（二零一五年十二月三十一日：分別為526,575,000港元及45,225,000港元）。

扣除現金及銀行結餘332,723,000港元（二零一五年十二月三十一日：607,567,000港元）後，本集團之借貸淨額為22,601,000港元（二零一五年十二月三十一日：淨現金35,767,000港元）。於二零一六年十二月三十一日之股東權益為966,594,000港元（二零一五年十二月三十一日：1,335,313,000港元）。故此，本集團之淨借貸比率為2.3%。

於本年度，本集團之經營業務現金流入淨額為8,984,000港元。此數字代表除稅前虧損279,260,000港元，已就非現金項目作出調整，包括加回重組撥備91,727,000港元、呆壞賬減值撥備51,789,000港元、存貨減值撥備69,465,000港元、折舊及攤銷73,175,000港元、扣除應佔聯營公司之業績568,000港元、加回營運資金變動淨額3,779,000港元及其他調整1,123,000港元。本集團於本年度之投資活動現金流入淨額為182,154,000港元，包括購買物業、廠房及設備41,029,000港元、出售其他金融資產6,248,000港元、減少已抵押之銀行存款205,450,000港元及其他現金流入11,485,000港元。

本集團之財務報表以港元呈列。本集團主要以港元、人民幣、美元及日圓進行業務交易。由於港元與美元掛鈎，故此方面並無重大外匯風險。本集團將繼續監察來自日圓及人民幣之外匯風險，並於需要時透過訂立遠期合約加以調控。本集團之長期銀行貸款融資均主要以港元計值及以浮動利率計息。信貸風險主要透過信用保險對沖。

## 僱員及薪酬政策

截至二零一六年十二月三十一日，本集團之僱員約共3,460名（二零一五年十二月三十一日：約共4,420名）。本集團的薪酬政策乃按市場趨勢及僱員表現而釐定，福利包括保險及退休福利。

董事之酬金乃由薪酬委員會經考慮本公司之經營業績及比較市場統計資料後釐定。本公司有關非執行董事的酬金政策為確保彼等為本公司付出的精神及時間可獲得充分補償，而僱員（包括執行董事及高級管理人員）之薪酬政策則旨在確保所提供薪酬與職責相符並符合市場慣例。訂立薪酬政策旨在確保薪金水平具競爭力並能有效地吸引、留聘及激勵僱員。董事或其任何聯繫人士以及行政人員均不得參與釐定本身的薪酬。

## 展望及前景

全球經濟環境於未來數年仍然保守。英國脫歐對全球經濟之影響仍未明朗。美國新總統於二零一七年一月就職後，中美經濟關係更形波動，變數亦多。另外，中國營商環境惡化，導致眾多生產廠房由中國遷往其他東南亞國家。本集團預期需面對多項主要挑戰：包括生產成本不斷上漲（尤其是原材料成本）、資本市場動蕩及貨幣波動（尤其是人民幣及日圓）。可收到訂單能見度相對低，導致不同業務在資源規劃方面出現困難。儘管如此，本集團仍將繼續簡化企業架構、加強監控供應鏈之成本、優化整體成本結構，以及改善生產管理效率。此外，各業務致力通過生產線自動化及整合生產工序，致力提升其競爭力及成本效益。

中國政府於未來數年在多項持續策略性政策之配合下，繼續其承諾發展新能源、節能、環保和新材料產業。例如，政府在偏遠地區推行「以電代煤」來減少空氣污染，因此拉動對大型注塑機之需求。在整體宏觀經濟情況不明確下，本集團觀察到其附屬公司有業務增長的機遇。在不同行業特定層面，能夠持續保持競爭力的企業會較為健康地成長。本集團會繼續專注於以下行業所帶來的機遇：汽車（包括新能源汽車）、創新消費型電子產品、通訊、食品及醫療藥物包裝、醫療設備、新工業物料及零件等。

憑藉現有已發展完善、獨特而多元化之產品平台及廣泛之銷售網絡，本集團已準備就緒，把握新市場機遇並轉虧為盈，以於來年提升整體盈利能力。

### **購買、售出或贖回本公司上市證券**

本公司或其任何附屬公司概無於截至二零一六年十二月三十一日止年度內購買、售出或贖回本公司任何上市股份。

### **企業管治**

董事認為，本公司已於截至二零一六年十二月三十一日止整個年度內遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載企業管治守則，惟以下守則條文第A.6.7條有所偏離除外。

守則條文第A.6.7條規定獨立非執行董事及其他非執行董事均須出席發行人的股東大會，以對股東之意見有公正之了解。部份獨立非執行董事及非執行董事因其他公務而未能出席本公司二零一六年股東週年大會。然而，董事會認為，有獨立非執行董事出席了上述股東大會，已能讓董事會公正地了解股東之意見。

### **遵照標準守則**

於截至二零一六年十二月三十一日止年度，本公司已採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則，而根據本公司向全體董事所作查詢，彼等確認已完全遵照標準守則所載規定標準。

### **審核委員會**

本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成，包括楊淑芬女士（審核委員會主席）、鄭達賢先生及何偉森先生。彼等並非由本公司前任或現任核數師所僱用，與本公司前任或現任核數師亦無聯繫。

審核委員會連同本公司管理層已審閱本集團所採納之會計原則及常規，並討論審核、內部監控及財務報告等事項。

## 核數師履行之工作範圍

本集團之核數師丁何關陳會計師行將已就本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之初步業績公告中所列數字與本集團本年度之綜合財務報表中所載數字核對一致。丁何關陳會計師行所進行之相關工作未構成香港會計師公會頒佈之《香港審計準則》、《香港審閱業務準則》或《香港鑒證業務準則》所規定之鑒證業務，因此丁何關陳會計師行未就初步業績公告發表任何鑒證意見。

## 末期股息

董事會不建議派發截至二零一六年十二月三十一日止年度之末期股息(二零一五年：無)。

## 就股東週年大會暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一七年五月十二日(星期五)至二零一七年五月十八日(星期四)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記，以釐定股東出席並於股東週年大會上投票之權利。所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格，必須於二零一七年五月十一日(星期四)下午四時正前送達本公司之股份過戶登記處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

## 刊登年度業績公佈及年報

本公佈已刊載於本公司網站([www.cosmel.com](http://www.cosmel.com))及香港交易及結算所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。載有上市規則規定之全部資料之二零一六年年報將於二零一七年三月三十一日(星期五)或之前刊載於上述網站及寄發予本公司各股東。

代表董事會  
主席  
鄧燾

香港，二零一七年三月十六日

於本公告發表日，本公司董事會由九名董事組成：其中鄧燾先生、黃耀明先生及鄧愚先生三位為執行董事；簡衛華先生及瞿金平先生兩位為非執行董事；而楊淑芬女士、鄭達賢先生、何偉森先生及黃志煒先生四位則為獨立非執行董事。