

目錄

公司資料	2
簡明綜合收入報表	3
簡明綜合資產負債表	4
簡明綜合權益變動表	6
簡明綜合現金流量表	7
簡明綜合財務報表附註	8
業務回顧與展望	18
其他資料	20

目錄

董事

執行董事

鄧 燾 (主席)
周俊卿
黃耀明

非執行董事

鄧 焜 (榮譽主席)
石善博 (副主席)
簡衛華

獨立非執行董事

梁尚立
葉慶輝

審核委員會成員

梁尚立
葉慶輝

總經理

黃耀明

公司秘書

胡玉桂

註冊辦事處

香港新界青衣島青衣路29-33號
大同工業大廈8字樓
電話：2376-6188
傳真：2375-9626/2433-0130
網址：www.cosmel.com
電郵：cmel@cosmel.com

主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司
香港上海滙豐銀行有限公司

律師

胡關李羅律師行

聯席核數師

德勤•關黃陳方會計師行
丁何關陳會計師行

股份過戶登記處

秘書商業服務有限公司
香港灣仔告士打道56號
東亞銀行港灣中心地下

上市資料

香港聯合交易所有限公司
股份代號：00118

簡明綜合收入報表

中期業績

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(「本集團」)截至二零零三年六月三十日止六個月之未經審核綜合業績連同二零零二年同期之比較數字如下：

簡明綜合收入報表

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零零三年 (未經審核) 千港元	二零零二年 (重列及 未經審核) 千港元
營業額	2	626,074	585,937
銷售成本		(488,363)	(445,861)
毛利		137,711	140,076
其他收入		11,593	17,346
分銷成本		(43,318)	(41,584)
行政支出		(82,068)	(84,290)
其他經營支出		(1,527)	(936)
經營溢利	3	22,391	30,612
財務費用支出		(9,154)	(9,483)
投資收入		524	537
出售附屬公司 收益(虧損)		1,184	(1,316)
聯營公司負商譽 撥作收入		1,103	—
應佔聯營公司業績		6,122	6,223
除稅前溢利		22,170	26,573
稅項	4	4,619	4,176
扣除少數股東權益前溢利		17,551	22,397
少數股東權益		10,125	11,033
本期溢利淨額		7,426	11,364
每股盈利－基本	5	1.16仙	1.77仙

簡明綜合資產負債表

簡明綜合資產負債表

		二零零三年 六月三十日 (未經審核)	二零零二年 十二月三十一日 (重列及 經審核)
	附註	千港元	千港元
非流動資產			
投資物業		24,400	24,400
物業、廠房及設備		429,128	429,503
商譽		3,532	4,839
負商譽		(182)	(242)
遞延稅項資產		17,656	15,608
聯營公司之權益		92,174	85,988
證券投資		10,692	10,605
		577,400	570,701
流動資產			
存貨		424,774	436,326
貿易及其他應收款項	7	512,172	470,971
應收票據		12,434	6,223
應收稅項		1,093	2,484
抵押存款		13,038	18,176
銀行結餘及現金		100,131	81,254
		1,063,642	1,015,434
流動負債			
貿易及其他應付款項	8	440,003	477,633
應付票據		106,480	96,700
結欠聯營公司款項		1,441	1,441
應付稅項		13,659	10,131
須於一年內償還之借款		214,499	178,787
須於一年內償還之融資租賃借款及分期付款合約		4,371	4,246
銀行透支		28,967	25,056
		809,420	793,994
流動資產淨值		254,222	221,440
		831,622	792,141

簡明綜合資產負債表

簡明綜合資產負債表

	附註	二零零三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零二年 十二月三十一日 (重列及 經審核) 千港元
資本及儲備			
股本	9	256,370	256,335
儲備		351,487	344,842
		607,857	601,177
少數股東權益		174,198	164,436
非流動負債			
須於一年後償還之借款		33,684	12,000
須於一年後償還之融資租賃借款及分期付款合約		4,844	4,127
遞延稅項負債		11,039	10,401
		49,567	26,528
		831,622	792,141

簡明綜合權益變動表

簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份溢價 千港元	資產 重估儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	法定儲備 千港元	保留溢利 千港元	總額 千港元
於二零零二年一月一日							
前先已予呈列	256,335	267,149	49,965	(12,162)	594	17,973	579,854
前期調整數－因採用會計 實務準則第12條(修訂) 之影響	—	—	(3,127)	—	—	7,398	4,271
重列	256,335	267,149	46,838	(12,162)	594	25,371	584,125
因換算海外業務 之匯兌差額	—	—	—	(2,370)	—	—	(2,370)
未於收入報表確認 之虧損淨額	—	—	—	(2,370)	—	—	(2,370)
出售附屬公司變現 期內溢利	—	—	—	1	—	—	1
	—	—	—	—	—	11,364	11,364
於二零零二年 六月三十日 及二零零二年 七月一日	256,335	267,149	46,838	(14,531)	594	36,735	593,120
因換算海外業務 之匯兌差額	—	—	—	1,393	—	—	1,393
重估減值	—	—	(4,433)	—	—	—	(4,433)
未於收入報表確認之溢利 (虧損)淨額	—	—	(4,433)	1,393	—	—	(3,040)
期內溢利	—	—	—	—	—	11,097	11,097
於二零零二年 十二月三十一日 及二零零三年 一月一日	256,335	267,149	42,405	(13,138)	594	47,832	601,177
因換算海外業務 之匯兌差額	—	—	—	(766)	—	—	(766)
未於收入報表確認 之虧損淨額	—	—	—	(766)	—	—	(766)
行使認股權證	35	—	—	—	—	—	35
出售附屬公司變現 期內溢利	—	—	—	(15)	—	—	(15)
	—	—	—	—	—	7,426	7,426
於二零零三年六月三十日	256,370	267,149	42,405	(13,919)	594	55,258	607,857

簡明綜合現金流量表

簡明綜合現金流量表

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年 (未經審核) 千港元	二零零二年 (未經審核) 千港元
經營活動之現金(流出)流入淨額	(7,902)	26,879
投資活動之現金流出淨額	(23,611)	(23,641)
融資活動之現金流入(流出)淨額	46,646	(6,181)
現金及現金等值之增加(減少)	15,133	(2,943)
期初現金及現金等值	56,197	30,458
滙率改變之影響	(166)	(223)
期末現金及現金等值	71,164	27,292
現金及現金等值結存之分析		
銀行結存及現金	100,131	65,365
銀行透支	(28,967)	(38,073)
	71,164	27,292

1. 主要會計政策

本集團之未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司的證券上市規則附錄16所適用之披露規定及香港會計師公會所頒佈的《會計實務準則》第25條「中期財務報告」而編製。本中期報告所採用的會計政策及編製基準與編製本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度的年報一致，除本集團採用由二零零三年一月一日起生效之會計實務準則第12條(修訂)「所得稅」來記錄遞延稅項外。會計實務準則第12條(修訂)之實施主要影響遞延稅項。

於過往年度，本集團按收入報表負債法就遞延稅項作出部份撥備，確認因時間差異而產生之負債，惟倘該等時間差異預期將不會於可見將來撥回者除外。會計實務準則第12條(修訂)規定須採用資產負債表負債法，除有限的例外情況外，遞延稅項乃按財務報表內資產及負債的賬面值與計算應課稅溢利使用之相應稅基而產生之短暫差異而予以確認。遞延稅項負債乃就附屬公司及聯營公司產生之應課稅短暫差異而確認，惟集團尚可以控制短暫差異之撥回，並有可能在可預見將來不會撥回則除外。鑑於會計實務準則第12條(修訂)並無任何指定過渡性條文，因此新會計政策已追溯應用。二零零二年的比較金額已相應地重列。二零零二年一月一日的期初保留溢利增加約為7,398,000港元，此為二零零二年前期業績因改變政策的累計變化。而集團二零零二年一月一日的資產重估儲備餘額亦減少約為3,127,000港元，這代表本集團於此日期之物業重估增值的遞延稅項負債被確認。由於政策的轉變使本期的稅項減少約為731,000港元(二零零二年: 約為1,118,000港元)

簡明綜合財務報表附註

2. 分類資料

就管理而言，本集團目前的經營組別組成如下，此等類別為本集團呈報其分類資料之基準。

本集團按業務類別之經營業績分析其經營溢利及貢獻如下：

截至二零零三年六月三十日止六個月

	工業 消耗品 千港元	注塑製品 及加工 千港元	機械 千港元	音響產品 千港元	線路板 千港元	其他營運 千港元	撇銷 千港元	綜合 千港元
營業額								
對外銷售	117,539	99,927	266,607	29,882	112,119	0	—	626,074
內部分類銷售	2,548	4,057	1,393	4	—	—	(8,002)	—
總收入	120,087	103,984	268,000	29,886	112,119	0	(8,002)	626,074

內部分類銷售按市場優惠價格計算

業績

分類業績	6,027	3	30,435	(11,558)	6,752	397	3,020	35,076
------	-------	---	--------	----------	-------	-----	-------	--------

未分配公司費用								(12,685)
經營溢利								22,391
財務費用								(9,154)
投資收入								524
出售附屬公司收益								1,184
應佔聯營公司業績								6,122
聯營公司之負商譽 撥作收入								1,103
除稅前溢利								22,170

截至二零零二年六月三十日止六個月

	工業 消耗品 千港元	注塑製品 及加工 千港元	機械 千港元	音響產品 千港元	線路板 千港元	其他營運 千港元	撇銷 千港元	綜合 港元
營業額								
對外銷售	93,458	74,184	253,985	56,176	96,344	11,790	—	585,937
內部分類銷售	2,020	7,877	6,133	—	—	—	(16,030)	—
總收入	95,478	82,061	260,118	56,176	96,344	11,790	(16,030)	585,937

內部分類銷售按市場優惠價格計算

業績								
分類業績	9,481	4,930	32,086	(11,552)	6,081	(110)	2,516	43,432
未分配公司費用								(12,820)
經營溢利								30,612
財務費用								(9,483)
投資收入								537
出售附屬公司虧損								(1,316)
應佔聯營公司業績								6,223
除稅前溢利								26,573

按地區市場劃分：

	營業額 截至六月三十日 止六個月		經營溢利之貢獻 截至六月三十日 止六個月	
	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
香港	177,448	192,855	7,457	22,896
中華人民共和國 其他地區	365,227	276,443	38,077	26,864
其他亞太國家	43,588	62,862	(5,051)	(5,282)
歐洲	17,693	36,254	(2,225)	1,028
北美洲	22,118	17,523	(3,182)	(2,074)
	626,074	585,937	35,076	43,432
未分配公司費用			(12,685)	(12,820)
經營溢利			22,391	30,612

簡明綜合財務報表附註

3. 經營溢利

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營溢利已扣除下列各項：		
折舊及攤銷		
折舊及攤銷：		
自置資產	27,318	25,500
融資租賃及分期付款合約之資產	3,425	2,554
商譽攤銷(已包括在其他經營支出)	1,527	936
出售物業、廠房及設備之虧損	514	2,046
及已計入：		
負商譽撥作收入(已包括在其他收入)	61	351

4. 稅項

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
支出包括：		
香港利得稅	1,065	2,992
海外稅項	3,606	1,633
遞延稅項	(731)	(1,118)
本公司及其附屬公司應佔稅項	3,940	3,507
應佔聯營公司稅項	679	669
	4,619	4,176

香港利得稅乃按期內估計應課稅溢利17.5%(二零零二年：16%)計算。

於其他司法權區所產生的稅項乃按有關該司法權區現行之稅率計算。

5. 每股盈利

本期每股基本盈利乃按本期溢利約為7,426,000港元（二零零二年：約為11,364,000港元，重列）及期內已發行股份加權平均數640,848,444股（二零零二年：640,838,234股）計算。

由於本公司優先認股權之行使價均高於截至二零零三年六月三十日止或二零零二年六月三十日止期內股份之市場平均價，故計算每股攤薄盈利時並未假設該等優先認股權會獲行使。

由於本公司認股權證之行使價均高於截至二零零二年六月三十日止期內股份之市場平均價，故計算每股攤薄盈利時並未假設該等認股權證會獲行使。

因此，截至二零零三年六月三十日止及截至二零零二年六月三十日止期內沒有計算每股攤薄盈利。

6. 物業、廠房及設備

於本期間，本集團添置之物業、廠房及設備約值38,214,000港元。

7. 貿易及其他應收款項

本集團給予客戶之平均賬期為90天至120天。

貿易及其他應收款項已包括貿易應收款項約為391,956,000港元（二零零二年十二月三十一日：約為397,599,000港元），其賬齡分析如下：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
零至三個月	233,710	248,318
四至六個月	46,894	56,295
七至九個月	36,429	34,675
超過九個月	74,923	58,311
	391,956	397,599

簡明綜合財務報表附註

8. 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項已包括貿易應付款項約為256,714,000港元(二零零二年十二月三十一日：約為294,103,000港元)，其賬齡分析如下：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
零至三個月	178,160	207,615
四至六個月	30,756	49,733
七至九個月	19,051	10,917
超過九個月	28,747	25,838
	256,714	294,103

9. 股本

	普通股股份數目	價值 千港元
普通股份每股面值0.40港元		
法定股本：		
於二零零三年一月一日及於二零零三年六月三十日	1,000,000,000	400,000
已發行及已繳足股本：		
於二零零二年七月一日及二零零三年一月一日	640,838,234	256,335
行使認股權證	88,000	35
於二零零三年六月三十日	640,926,234	256,370

10. 認股權證

根據本公司發行之認股權證所附之條件，每份認股權證之登記持有人有權於發行日期至二零零三年六月十日按每股現金0.4港元，可予調整，之初步認購價一股本公司之新股份。

於本期內行使認股權證之詳情已於附註9陳列。

於二零零三年六月十日，本公司給與登記持有人有權按每股現金0.4港元之初步認購價認購合共128,071,485股本公司每股面值0.40港元之普通股份之未行使認股權證已失效。

11. 優先認股權計劃

於二零零三年六月三十日，下列為本公司優先認股權計劃下未行使之優先權。

姓名	授出日期	行使期間	行使價 港元	於二零零一年 十二月三十一日 止年度授出	於二零零三年 六月三十日 尚未行使之 優先認股權數目
鄧熹	二零零一年 六月二十三日	二零零一年十月二十一日 至二零零三年七月十九日	0.41	2,100,000	2,100,000
黃耀明	二零零一年 六月二十三日	二零零一年十月二十一日 至二零零三年七月十九日	0.41	1,500,000	1,500,000
僱員合共總數	二零零一年 六月二十三日	二零零一年十月二十一日 至二零零三年七月十九日	0.41	8,600,000	8,600,000
				12,200,000	12,200,000

12. 經營租賃之承擔

本集團為承租人

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
本期內之最低經營租金：		
土地及樓宇	7,611	6,200
廠房及機器	225	284
	7,836	6,484

於結算日，本集團尚有不可撤銷之經營租賃中未來最少應付租金如下：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
一年內	13,328	12,908
第二年至第五年(包括首尾兩年)	46,955	46,393
超過五年	98,742	105,234
	159,025	164,535

經營租賃之付款指本集團若干寫字樓物業及廠房之應付租金，租約以平均2-10年期進行商討，而租金平均2-10年。

簡明綜合財務報表附註

本集團為出租人

本期內之物業租金收入約為1,480,000港元(二零零二年：約為1,659,000港元)，物業若以持續出租，預期將會產生百分之十(二零零二年：百分之十)的租金收益。所持之物業尚有與承租人簽定合同之租期為1-2年。

於結算日，本集團已與承租人簽約之未來最少應付租金如下：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
一年內	2,485	2,539
第二年至第五年(包括首尾兩年)	1,147	2,001
	3,632	4,540

13. 其他承擔

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
已簽約但未列入財務報告之資本支出：		
購買物業、廠房及設備	5,946	11,674
投資項目	—	4,007
	5,946	15,681

14. 或然負債

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
給予財務機構之已使用信貸額作出的擔保：非集團公司	12,098	12,133

15. 與關連及／或有關人士進行之交易及結餘

本期內，本集團與下列關連及／或有關人士期內進行之重大交易：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 六月三十日 千港元
主要股東及其附屬公司：		
許可協議費用(附註i)	883	931
電腦系統維護費用(附註i)	92	83
管理費(附註i)	1,062	1,166
由若干董事控制之公司：		
管理費(附註i)	498	498
電腦系統維護費用(附註i)	26	26
少數股東：		
租金支出(附註i)	946	1,104
顧問費(附註i)	—	38
利息支出(附註iii)	848	810
購入附屬公司額外權益(附註ii)	1,517	—
聯營公司：		
租金收入(附註i)	24	93

簡明綜合財務報表附註

本集團與下列關連及／或有關連人士於結算日之結餘：

	二零零三年 六月三十日 千港元	二零零二年 十二月三十一日 千港元
主要股東及其附屬公司：		
於結算日本集團結欠之結餘(附註v)	5,521	5,790
於結算日結欠本集團之結餘(附註v)	74	97
少數股東：		
於結算日本集團結欠之結餘(附註vi)	19,096	19,649
於結算日結欠本集團之結餘(附註v)	19,585	16,717
聯營公司：		
於結算日本集團結欠之結餘(附註iv)	1,083	1,441
於結算日結欠本集團之結餘(附註iv)	12,445	10,804

附註：

- (i) 該等交易的價格經董事參考與無關連第三者進行類似交易的價格後釐定。
- (ii) 該交易根據本期訂立的買賣協議進行。
- (iii) 利息以未償還的結餘按年息率百分之四至十收取。
- (iv) 利息以未償還的結餘按最優惠利率加千分之五收取。
- (v) 該等結餘為無抵押、免息及無固定還款期。
- (vi) 該等結餘為無抵押、不計算利息及無固定還款期。但其中港元13,982,000以年息率百分之四至十收取利息，餘款並無計算利息。

業務回顧與展望

業務回顧

本集團於上半年之綜合營業額約為626,074,000港元，與去年同期比較增加約7%，即約為40,137,000港元。於回顧期間，錄得經營溢利約為22,391,000港元及股東應佔溢利淨額約為7,426,000港元。

二零零三年上半年，本公司透過整合資源和績效管理，控制營運成本及壓縮資本開支，雖然各項業務成績參差，總收入保持增長。

於回顧期間，機械業務呈現些微增幅，營業額約為266,607,000港元，較去年同期增長約為12,622,000港元，上升約為5%，盈利則減少至約為30,435,000港元。機械產品的銷售，在非典型肺炎(「非典」)肆虐的環境影響下，國內實施人流甚至物流的隔離措施，阻礙客戶的洽購之餘，機械產品的驗收程序亦幾乎停頓，令業務增長收窄；否則，上半年度的成績應更可觀。

除注塑機以外，我們亦著重開拓不同品種的機械產品，由東莞研發中心試製的中空吹塑機、橡膠注塑機、多工位數控沖床及數控折彎機，以迎合不同的市場需要。

注塑業務的銷售約為99,927,000港元，較去年同期增加約為25,743,000港元，升幅約為35%，惟盈利未如理想。在塑料產品客戶中，大部份為製品廠，需由外省供應商提供配件。於國內實施隔離防疫期間，元件物流受到阻礙，令生產停滯，對塑料加工業務造成打擊。加上原材料價格波動，導致上半年出現盈利降減。

相對而言，於上半年度，衛生食品器皿的銷售及盈利均錄得增長，其中以內銷業務成績較為顯著。惟新廠房的建築竣工期有所延誤，不然，業務成績應該更令人滿意。預期該廠房可於本年底或明年初落成啟用，投入生產。同時，展望非典疫潮過後，社會普遍的衛生意識提高，對業務發展產生正面效應。

於回顧期間，線路板銷售有所增加，營業額約為112,119,000港元，與去年同期比較，上升約為15,775,000港元，增幅約為16%，盈利增加至約為6,752,000港元。在生產及營銷方面，基於我們採行高品質、高要求的市場策略，故此，承受相對較細的價格下調壓力。此外，在按照市場需求，生產單、雙及多層面板之外，我們更著重新技術的發展，如採用嶄新的生產材料鐵氟龍 (Teflon)及合金板材等，旨在加強公司的競爭優勢。

業務回顧與展望

鑑於市場的需求仍然呆滯，電子音響業務銷售減縮，虧損與去年同期相若。於上半年度，音響產品銷售約為29,882,000港元，較去年同期下降約為47%，虧損約為11,558,000港元。管理層繼續實行壓縮成本措施，期望可令業務達至持平。

於回顧期間，貿易業務的營業額約為117,539,000港元，比去年上升約為24,081,000港元，升幅約為26%，盈利則減少至約為6,027,000港元。於上半年度，雖然盈利稍遜去年，然而，透過產品系列的重組，銷售錄得一定程度的增長。我們將進一步完善分銷渠道並加強對各分銷中心的管理，相信貿易業務的前景仍然樂觀。

展望

回顧上半年的業績，儘管因非典而稍有影響，我們對全年的業績仍具信心及感樂觀。在中國已逐漸成為世界產品製作中心形勢帶動下，對我集團的核心業務，定必有正面的影響，本集團將增撥資源，加強對人才的培訓、採用先進的企業資源規劃(Enterprise Resources Planning)管理軟體優化管理，同時並計劃添置先進的加工設備及擴建新廠房以配合集團的整體發展。

中期股息

董事會議決不派發截至二零零三年六月三十日止六個月之中期股息(二零零二年：無)。

流動資金及財政資源

本集團以內部產生的現金流量、香港及中國往來銀行提供的銀行備用額作為營運資金。本集團於二零零三年六月三十日的資產負債比率為6.3%(二零零二年十二月三十一日：2.7%)而流動資金比率為1.31(二零零二年十二月三十一日：1.28)顯示集團的財務狀況保持穩健，於二零零三年六月三十日，股東資金約607,857,000港元相對(二零零二年十二月三十一日：約601,177,000港元)。

優先認股權計劃

本公司之優先認股權計劃之詳情亦已列載於簡明綜合財務報表附註第11內。

下表披露僱員(包括董事)於此期間所持有本公司優先認股權之詳情：

姓名	授出日期	行使期	行使價 港元	於二零零三年 一月一日及 二零零三年 六月三十日 尚未行使之 優先認股權數目
鄧 熹	二零零一年六月二十三日	二零零一年十月二十一日至 二零零三年七月十九日	0.41	2,100,000
黃耀明	二零零一年六月二十三日	二零零一年十月二十一日至 二零零三年七月十九日	0.41	1,500,000
僱員合共總數	二零零一年六月二十三日	二零零一年十月二十一日至 二零零三年七月十九日	0.41	8,600,000

附註：

- 於此期間，並無授出／失效或註銷優先認股權。
- 於二零零三年七月十九日，僱員已行使之優先認股權數目為1,100,000，認購1,100,000股股份。
- 全數在二零零一年六月二十三日授出、剩餘及未行使之11,100,000優先認股權之行使期已於二零零三年七月十九日期滿。

認股權證

本公司之認股權證(股份代號：906)之詳情亦已列載於簡明綜合財務報表附註第10內。

於二零零三年六月十日，已行使之認股權證數目為88,000，認購88,000股股份。剩餘之全數附於該認股權證之認購權已於二零零三年六月十日期滿。

其他資料

董事及主要行政人員之證券權益

於此期間，根據證券及期貨條例第352條規定須設置之董事及主要行政人員權益及淡倉登記冊所載記錄顯示，各董事及主要行政人員在本公司及其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例第XV部（「證券及期貨條例」））之股份、相關股份及債券證或根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄10所載上市公司董事進行證券交易之標準守則須通知本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司股份之權益

董事姓名	個人權益	家族權益	持有股份數目		佔已發行股份 總數之概約百分比	
			企業權益	其他權益	總數 (倘0.01%或以上)	
鄧 熹	2,700,000	—	3,145,824 (附註1)	—	5,845,824	0.91
黃耀明	8,814,611	—	—	—	8,814,611	1.38
周俊卿	—	20,000 (附註2)	—	—	20,000	—
鄧 焜	—	—	—	270,086,411 (附註3)	270,086,411	42.14
簡衛華	124,000	—	—	—	124,000	0.02

附註：

- 於二零零三年六月三十日，堅達有限公司（「堅達」）持有3,145,824股股份。堅達乃由一間（由鄧熹先生及其配偶各佔一半權益）公司全資擁有。
- 於二零零三年六月三十日，周俊卿女士之配偶持有20,000股股份。
- 於二零零三年六月三十日，根據證券及期貨條例，鄧焜先生（基於其在高度發展有限公司（「高度」）被當作持有之權益）被當作持有270,086,411股股份之權益。截至二零零三年六月三十日止，高度透過其全資附屬公司大同機械（控股）有限公司（「大同控股」）及Tai Shing Agencies Limited（「Tai Shing」）被當作持有270,086,411股股份之權益。高度乃在香港註冊成立，由(i)協生投資有限公司（由鄧焜先生家族之利益而設立之The Saniwell Trust（其中一位受益人乃鄧焜先生之配偶）所控制之香港公司）擁有25.06%權益；(ii)豪力企業有限公司（「豪力」）擁有8.37%權益；(iii)友昌投資有限公司（為一間香港公司，並由豪力、The Saniwell Trust及Fullwin Limited分別控制其40%、57.42%及2.58%股權）擁有30.25%權益；(iv)翼雲有限公司擁有16.09%權益；及(v)七名人士擁有20.23%權益。

於本公司相關股份之權益

董事姓名	權益性質	持有相關股份數目 (按優先認股權)	持有相關股份數目 (按認股權證)	總數	概約百分比
鄧 熹	個人	2,100,000	540,000	3,269,164	0.51
	企業	—	629,164 (附註1)	—	—
黃耀明	個人	1,500,000	1,762,922	3,262,922	0.51
周俊卿	家族	—	4,000	4,000	—
鄧 焜	其他	—	54,017,282 (附註2)	54,017,282	8.43
簡衛華	個人	—	24,800	24,800	—

附註：

- 鄧熹先生透過其於堅達之權益，被當作實益擁有629,164份認股權證。
- 54,017,282份認股權證之中，由大同控股實益擁有23,089,200份認股權證及由Tai Shing擁有30,928,082份認股權證，鄧焜先生通過其於大同控股及Tai Shing之權益，被當作實益持有全數54,017,282份認股權證。

上表所顯示之百分比以本公司於二零零三年六月三十日已發行股份數目計算。本公司董事及主要行政人員持有之優先認股權及認股權證資料已分別列載於上述「優先認股權計劃」及「認股權證」項下。

截至二零零三年六月三十日止，除上文披露者及為本集團信託而持有之若干代理人股份外，根據證券及期貨條例第352條規定須通知本公司及聯交所及須設置之登記冊所載記錄顯示，各董事、主要行政人員或彼等之聯繫人士概無擁有本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例)之股份、相關股份之權益及淡倉。

除本文所披露者外，截至二零零三年六月三十日止，各董事於本公司及其附屬公司業務有顯著關連之合約或安排中，概無擁有任何重大權益。

截至二零零三年六月三十日止，各董事於本集團任何成員公司所買賣或租用或擬買賣或租用之任何資產中，概無擁有任何直接或間接之權益。

其他資料

主要股東

於二零零三年六月三十日，根據本公司按證券及期貨條例第XV部第336條規定而設置之主要股東權益及淡倉登記冊所載記錄顯示，以下人士持有本公司已發行股本及相關股份之百分之五或以上之權益：

於本公司股份之權益

主要股東姓名	直接權益	所持股份數目		總數	權益概約百分比
		被當作持有之權益			
大同控股	115,446,000	154,640,411 (附註1)	270,086,411	42.14	
羅潔芳	—	270,086,411 (附註2)	270,086,411	42.14	
Tai Shing	154,640,411	—	154,640,411	24.13	
華潤(集團)有限公司 (「華潤集團」)	154,226,406	—	154,226,406	24.06	

附註：

- 大同控股透過其附屬公司Tai Shing擁有154,640,411股股份。
- 於二零零三年六月三十日，羅潔芳女士透過其於高度(透過其全資附屬公司，大同控股及Tai Shing，被當作持有270,086,411股股份之權益)之間接權益，被當作持有270,086,411股股份之權益。

於本公司相關股份之權益

主要股東姓名	權益性質	持有相關股份數目 (按認股權證)		總數	權益概約百分比
大同控股	直接 企業	23,089,200 30,928,082 (附註1)	54,017,282	8.43	
羅潔芳	企業	54,017,282 (附註2)	54,017,282	8.43	
Tai Shing	直接	30,928,082	30,928,082	4.83	
華潤集團	直接 企業	29,715,216 1,130,065 (附註3)	30,845,281	4.81	

附註：

- 大同控股透過其附屬公司Tai Shing持有30,928,082份認股權證。
- 羅潔芳女士透過其於高度(透過其全資附屬公司，被當作持有54,017,282份認股權證之權益)之間接權益，被當作持有54,017,282份認股權證之權益。
- 華潤集團透過其附屬公司，華潤機械有限公司，擁有1,130,065份認股權證之權益。

上表所顯示之百分比以本公司於二零零三年六月三十日已發行股份數目計算。本公司主要股東持有之認股權證資料已列載於上述「認股權證」項下。

除上述披露者外，截至二零零三年六月三十日止，就各董事知悉，概無任何其他人士於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份或債券證中擁有根據證券及期貨條例第XV部，須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉。

各董事及主要行政人員認購股份或債務證券之權利

除上文所披露者外，本公司或其任何控股公司、附屬公司或同級附屬公司在本期間內概無作出任何安排，致使各董事可藉收購本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份或債券證而獲益。各董事、其配偶或18歲以下之子女概無擁有任何認購本公司股份或相關股份之權利或曾經行使該等權利。

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二零零三年六月三十日止六個月內購買、售出或贖回本公司上市證券。

審核委員會

審核委員會（「該委員會」）由本公司兩名獨立非執行董事組成。本集團截至二零零三年六月三十日止期間之未經審核簡明綜合財務報表已由該委員會審議，並認為該等財務報表乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及已作出足夠披露。

僱員及薪酬政策

於二零零三年六月三十日，本集團之僱員約共6,000名（二零零二年：約共6,000名），薪酬乃按僱員表現、業務發展及普遍市場情況而釐定。除內部培訓課程外，福利亦包括保險、退休等計劃。

最佳應用守則

據各董事所知，截至二零零三年六月三十日止六個月期內，概無任何資料合理顯示本公司未有遵守上市規則附錄14所載之最佳應用守則，惟非執行董事及獨立非執行董事並無委派特定任期，但須依據本公司之公司組織章程細則第103條輪值告退及重新委任。

致謝

本人謹代表董事會對股東一直以來給予的支持、管理層及全體員工作出的貢獻，致以衷心感謝。

代表董事會
主席
鄧燾

香港，二零零三年九月二十六日