

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分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。

## Precision Tsugami (China) Corporation Limited

### 津上精密機床(中國)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1651)

## 截至二零二三年三月三十一日止年度的全年業績公告

津上精密機床(中國)有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二三年三月三十一日止年度(「回顧年度」)的經審核綜合全年業績以及二零二二年同期的比較數字。

### 綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至三月三十一日止年度	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	4	<b>4,046,902</b>	4,419,887
銷售成本		<b>(3,010,781)</b>	(3,246,858)
毛利		<b>1,036,121</b>	1,173,029
其他收入及收益	4	<b>68,357</b>	180,334
銷售及分銷開支		<b>(148,343)</b>	(162,723)
行政開支		<b>(105,559)</b>	(95,918)
金融資產減值損失淨額		<b>2,587</b>	(898)
其他開支		<b>(11,470)</b>	(117,849)
融資成本	5	<b>(674)</b>	(2,141)
除稅前溢利	6	<b>841,019</b>	973,834
所得稅開支	7	<b>(261,831)</b>	(306,430)
年內溢利		<b>579,188</b>	667,404
年內全面收益總額		<b>579,188</b>	667,404
以下人士應佔：			
母公司擁有人		<b>579,188</b>	667,404

截至三月三十一日止年度  
二零二三年 二零二二年  
人民幣元 人民幣元

附註

母公司普通權益持有人應佔每股盈利  
基本及攤薄  
一年內溢利

8

1.52

1.75

## 綜合財務狀況表

	附註	於三月三十一日	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>535,989</b>	549,841
使用權資產		<b>71,708</b>	73,303
無形資產		<b>5,144</b>	5,533
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的股權投資		<b>2,800</b>	–
遞延稅項資產		<b>23,314</b>	16,306
非流動資產總值		<b>638,955</b>	644,983
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>1,055,191</b>	1,033,543
應收貿易款項及票據	9	<b>817,892</b>	1,212,871
預付款項、其他應收款項及其他資產		<b>19,755</b>	50,743
現金及銀行結餘		<b>977,572</b>	570,931
流動資產總值		<b>2,870,410</b>	2,868,088
<b>流動負債</b>			
應付貿易款項及票據	10	<b>626,673</b>	820,172
其他應付款項及應計費用		<b>166,472</b>	299,132
租賃負債		<b>1,719</b>	1,634
應付稅項		<b>67,871</b>	58,216
計息銀行及其他借款		–	22,094
撥備		<b>9,674</b>	11,487
流動負債總額		<b>872,409</b>	1,212,735
流動資產淨值		<b>1,998,001</b>	1,655,353
資產總值減流動負債		<b>2,636,956</b>	2,300,336

於三月三十一日  
 二零二三年      二零二二年  
 人民幣千元      人民幣千元

**非流動負債**

租賃負債	<b>1,439</b>	1,107
遞延所得稅負債	<b>78,106</b>	50,920
遞延收入	<b>16,418</b>	17,267
其他負債	<b>12,100</b>	9,700

非流動負債總額

<b>108,063</b>	78,994
----------------	--------

**資產淨值**

<b>2,528,893</b>	2,221,342
------------------	-----------

**權益**

**母公司擁有人應佔權益**

已發行股本	<b>319,836</b>	319,836
儲備	<b>2,209,057</b>	1,901,506

**權益總額**

<b>2,528,893</b>	2,221,342
------------------	-----------

## 綜合現金流量表

截至三月三十一日止年度  
二零二三年 二零二二年  
人民幣千元 人民幣千元

### 經營活動現金流量

除稅前溢利	841,019	973,834
調整：		
融資成本	674	2,141
銀行利息收入	(10,023)	(12,393)
出售物業、廠房及設備項目損失	7,502	891
物業、廠房及設備折舊	56,869	53,820
使用權資產折舊	4,591	3,814
無形資產攤銷	1,373	1,215
應收貿易款項減值損失(撥回)／計提	(939)	769
以公允價值計量且其變動計入		
其他全面收益的金融資產減值損失(撥回)／計提	(1,646)	121
存貨跌價準備損失計提／(撥回)	6	(8,819)
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的		
金融資產減值損失(撥回)／計提	(3)	8
	<b>899,423</b>	<b>1,015,401</b>
已抵押存款減少／(增加)	15,498	(7,959)
存貨增加	(21,654)	(349,305)
應收貿易款項及票據減少／(增加)	397,564	(225,557)
預付款項、其他應收款項及其他資產減少／(增加)	30,991	(16,267)
應付貿易款項及票據(減少)／增加	(193,499)	265,699
其他應付款項及應計費用(減少)／增加	(30,672)	7,667
其他負債增加	2,400	2,400
合約負債(減少)／增加	(101,988)	16,067
撥備(減少)／增加	(1,813)	3,610
遞延收入減少	(849)	(733)
經營所得現金	<b>995,401</b>	<b>711,023</b>
已付所得稅	<b>(231,998)</b>	<b>(281,509)</b>
經營活動所得現金流入淨額	<b>763,403</b>	<b>429,514</b>

截至三月三十一日止年度  
二零二三年 二零二二年  
人民幣千元 人民幣千元

**投資活動現金流量**

已收利息	10,023	12,393
購買物業、廠房及設備項目	(54,125)	(97,304)
出售物業、廠房及設備項目的所得款項	3,606	440
購買以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的股權投資	(2,800)	–
使用權資產增加	–	(30,247)
無形資產增加	(984)	(2,597)
投資於原始到期日超過三個月的定期存款	(339,000)	–

**投資活動現金流出淨額**

**(383,280)** (117,315)

**融資活動現金流量**

新增銀行及其他借貸	–	22,094
償還銀行及其他借貸	(22,094)	–
租賃款項之本金部分	(2,579)	(2,424)
已付股息	(271,637)	(204,410)
已付利息	(674)	(2,141)

**融資活動現金流出淨額**

**(296,984)** (186,881)

**現金及現金等價物增加淨額**

**83,139** 125,318

**年初現金及現金等價物**

**555,433** 430,115

**年末現金及現金等價物**

**638,572** 555,433

**現金及現金等價物結餘分析**

**現金及現金等價物**

**638,572** 555,433

## 綜合財務報表附註

### 1 公司資訊

本公司於二零一三年七月二日在開曼群島註冊成立為有限責任公司，其股份自二零一七年九月二十五日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司註冊地址位於 PO Box 309, Uglund House, Grand Cayman KY 1-1104, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司。於本年度內，本公司及其附屬公司主要從事高精度計算機數字控制（「CNC」）機床的製造和銷售。

本公司的控股公司及最終控股公司為津上株式會社（「控股股東」），該公司於日本註冊成立並於東京證券交易所上市。

#### 有關附屬公司的資料

本公司的附屬公司詳情如下：

公司名稱	註冊成立／ 註冊日期及 經營地點	已發行 普通股／ 註冊股本	歸屬於本公司的權益比例		主要業務
			直接 %	間接 %	
津上精密機床（香港） 有限公司（附註(a)） （「津上香港」）	中國香港， 二零一三年 九月二十四日	港元 767,718,112	100	–	投資控股
津上精密機床（浙江） 有限公司（附註(b)） （「津上浙江」）	中國浙江， 二零零三年 九月十一日	美元 78,700,000	–	100	製造及銷售 高精密數控 機床
浙江品川精密機械 有限公司（附註(b)） （「品川精密」）	中國浙江， 二零一零年 十一月二十四日	人民幣 35,000,000元	–	100	製造及銷售 精密機床 鑄件
安徽津上精密機床 有限公司（附註(b)） （「安徽津上」）	中國安徽， 二零一八年 四月十八日	人民幣 150,000,000元	–	100	製造及銷售 高精密數控 機床及精密 機床鑄件
中津精密機床（浙江） 有限公司（附註(b)） （「中津精密」）	中國浙江， 二零二一年 十月二十八日	美元 35,000,000	–	100	製造及銷售 數控機床及 金屬切削 機床

註：

\* 在中華人民共和國（「中國」）註冊的附屬公司的英文名稱，代表本公司管理層已盡最大努力翻譯其中文名稱，因為這些附屬公司沒有正式的英文名稱。

(a) 該實體是一家於香港註冊成立的有限公司。

(b) 該等實體根據中國法律註冊為有限公司。

## 2.1 編製基準

本財務報表已根據國際會計準則委員會（「IASB」）頒佈的國際財務報告準則（「IFRS」）（包括所有國際財務報告準則、國際會計準則（「IAS」）及詮釋）以及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表乃根據歷史成本法編製，除按公允價值計量的應收票據外。除另有說明者外，本財務報表以人民幣呈列，所有數值均調整至最接近的千位。

### 合併基礎

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年三月三十一日止年度的財務報表。附屬公司指本公司直接或間接控制的實體（包括結構性實體）。當本集團通過參與被投資方的相關活動而承擔可變回報的風險或享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力（即本集團目前有能力主導被投資方的相關活動的現有權利）影響該等回報時，即取得控制權。

一般來說，有一種假設，即大多數投票權導致控制權。當本公司直接或間接擁有少於被投資方大多數的表決或類似權利，在評估其是否擁有對被投資方的權力時，本集團會考慮所有相關事實及情況，包括：

(a) 與被投資方其他表決權持有人的合同安排；

(b) 其他合同安排產生的權利；及

(c) 本集團的表決權及潛在表決權。

附屬公司的財務報表與本公司的報告期間一致，會計政策一致。附屬公司之經營業績從集團取得控制權之日起綜合計算，並繼續計算至該控制停止。

損益及其他綜合收益的各部分將歸屬於本集團的母公司擁有人。本集團內各公司之間所有往來資產及負債餘額、權益、收入、支出及交易所產生的現金流量均於合併時進行抵銷。



如果事實和情形表明附屬公司會計政策中所描述的三個控制因素有一個或以上發生改變，本集團需重新評估其是否繼續控制被投資公司。附屬公司中所有權的變動在非失去控制權的情況下，作為股權交易處理。

如果本集團失去一家附屬公司的控制，應該終止確認(i)附屬公司的資產(包括商譽)和負債，(ii)非控股權益的賬面價值，及(iii)記錄在所有者權益的累計匯兌差額，並且於損益確認(i)收到的對價的公允價值，(ii)任何保留的投資的公允價值，及(iii)由此產生的任何盈餘或虧損。本集團先前確認在其他綜合收益中的應佔部分，需按照本集團直接出售相關資產或負債時所規定的同一基準確認，在適當的情況下重新分類至損益或保留溢利。

## 2.2 會計政策的變更及披露

本集團在本年度財務報表中首次採用以下經修訂的國際財務報告準則。

國際財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架指引
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：做擬定用途前的所得款項
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約－履行合約的成本
2018年至2020年國際財務 報告準則的年度改進	國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則 第9號、國際財務報告準則第16號隨附的 說明性示例及國際會計準則第41號(修訂本)

本集團所採納的經修訂國際財務報告準則的性質及影響載於下文：

- (a) 國際財務報告準則第3號(修訂本)旨在以2018年3月頒佈的引用財務報告概念框架(「**概念框架**」)取代引用先前財務報表編製及呈列框架，而毋須大幅度改變其規定。該等修訂亦就國際財務報告準則第3號就實體引用概念框架以釐定構成資產或負債之內容之確認原則增設一項例外情況。該例外情況規定，對於可能屬於國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會範圍內之負債及或然負債而言，倘該等負債屬單獨產生而非於企業合併中產生，則應用國際財務報告準則第3號之實體應分別參考國際會計準則第37號或國際財務報告詮釋委員會第21號，而非概念框架。此外，該等修訂澄清或然資產於收購日期不符合確認條件。本集團已就2022年4月1日及之後的企業合併應用該等修訂，由於期內不存在該等修訂範圍內之或然資產、負債及或然負債，該等修訂對本集團之財務狀況或表現並無影響。
- (b) 國際會計準則第16號(修訂本)禁止實體從物業、廠房及設備之成本中扣除資產達到管理層預定之可使用狀態(包括位置與條件)過程中產生之全部出售所得款項。實體必須將該等資產之出售所得款項及國際會計準則第2號存貨規定該等項目成本計入損益。本集團已就2021年4月1日及之後達到預定之可使用狀態之物業、廠房及設備應用該等修訂。由於期內並無出售達到預定之可使用狀態之物業、廠房及設備所產生的該等項目，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無影響。

- (c) 國際會計準則第37號(修訂本)澄清，就根據國際會計準則第37號評估合約是否屬虧損性而言，履行合約之成本包括與合約直接相關之成本。與合約直接相關之成本包括履行該合約之增量成本(例如直接勞工及材料)及與履行合約直接相關之其他成本分配(例如分配履行合約所用物業、廠房及設備項目之折舊開支以及合約管理及監管成本)。一般及行政成本與合約並無直接關連，除非根據合約明確向對手方收取費用，否則不包括在內。本集團已就2022年4月1日及之後尚未履行全部義務之合約應用該等修訂且並無識別任何合約屬虧損性。因此，該等修訂對本集團之財務狀況或表現並無影響。
- (d) 2018年至2020年國際財務報告準則的年度改進載列國際財務報告準則第1號(修訂本)、國際財務報告準則第9號(修訂本)、國際財務報告準則第16號隨附的說明性示例及國際會計準則第41號。適用於本集團之該等修訂細節於下文載述：
- 國際財務報告準則第9號**金融工具**：澄清實體於評估新訂或經修訂金融負債之條款是否實質上有別於原有金融負債之條款時計入之費用。該等費用僅包括借款人及貸款人之間之已付或已收者(包括借款人或貸款人已代表他人支付或收取者)。本集團已就2022年4月1日及之後應用該等修訂。由於本集團期內未就金融負債條款進行修訂，該等修訂對本集團之財務狀況或表現並無影響。
  - 國際財務報告準則第16號**租賃**：刪除了國際財務報告準則第16號隨附的說明性示例13中與租賃權改善有關的出租人付款說明。這消除了應用國際財務報告準則第16號時對租賃激勵措施處理的潛在混淆。

### 3 經營分部資料

就管理而言，本集團不按產品劃分業務單位，且僅有一個可報告經營分部，即製造及銷售數控高精密機床。管理層監控本集團經營分部的整體經營業績，旨在作出有關資源分配的決策及進行表現評估。

#### 地區資料

本集團僅在中國內地經營業務，及本集團的所有非流動資產均位於中國內地。

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
中國內地	3,105,711	3,553,799
海外	941,191	866,088
	<u>4,046,902</u>	<u>4,419,887</u>

以上收入數據基於客戶所在地計算。

## 有關主要客戶的資料

下文載列佔本集團收入10%以上單個客戶的收入：

	截至三月三十一日止年度 二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
客戶A	<u>899,709</u>	<u>695,851</u>

## 4 收入、其他收入及收益

收入分析如下：

	截至三月三十一日止年度 二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
來自客戶合約之收入		
銷售貨品	4,040,837	4,413,862
提供服務	<u>6,065</u>	<u>6,025</u>
	<u>4,046,902</u>	<u>4,419,887</u>

### (i) 分拆收入資料

	截至三月三十一日止年度 二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貨品或服務類型		
銷售貨品	4,040,837	4,413,862
精密車床	3,467,575	3,870,022
精密加工中心	247,817	233,935
精密磨床	162,858	169,599
其他組件	162,587	140,306
提供服務	<u>6,065</u>	<u>6,025</u>
客戶合約總收入	<u>4,046,902</u>	<u>4,419,887</u>
地區市場		
中國內地	3,105,711	3,553,799
海外	<u>941,191</u>	<u>866,088</u>
客戶合約總收入	<u>4,046,902</u>	<u>4,419,887</u>
收入確認時間		
於某一時間點轉讓貨品	4,040,837	4,413,862
於某一時間點提供服務	<u>6,065</u>	<u>6,025</u>
客戶合約總收入	<u>4,046,902</u>	<u>4,419,887</u>

下表列示當前報告期計入報告期初合約負債的已確認收入額：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
計入報告期初合約負債的已確認收入：		
銷售貨品	<u>180,783</u>	<u>164,716</u>

並無就過往期間已完成的履約責任確認的收入。

## (ii) 履約責任

關於本集團履約責任的資料概述如下：

### **銷售貨品**

履約責任於交付產品時達成，通常於自交付起計30至180日內付款。若干合約向客戶提供退貨權利，導致可變代價受到限制。

### **提供服務**

履約責任於向客戶交付承諾服務時達成，通常於自交付起30日內付款。

於三月三十一日分配至剩餘履約責任(未達成或部分未達成)的交易價格如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
預期將確認為收入的金額：		
一年內	<u>78,795</u>	<u>180,783</u>

有關其他收入及收益的分析如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>其他收入及收益</b>		
銀行利息收入	10,023	12,393
政府補助 (附註(a))	55,344	56,585
補償收入	35	585
外匯收益淨額	1,703	—
火災保險賠償收入	—	110,530
其他	1,252	241
	<u>68,357</u>	<u>180,334</u>

附註a：該金額指從中國地方政府獲得的補助。該等補助並無尚未達成的條件或與之相關的或然事項。已收政府補助(尚未因此承擔相關開支)在財務狀況表中計入遞延收益。

## 5 融資成本

持續經營業務之融資成本分析如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>融資成本</b>		
租賃負債利息	132	45
應收貼現票據產生的利息	542	2,096
	<u>674</u>	<u>2,141</u>

## 6 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利經扣除／(計入)以下各項後達致：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
銷售存貨成本*	3,008,160	3,244,305
提供服務成本	2,621	2,553
存貨減值損失計提／(撥回)**	6	(8,819)
物業、廠房及設備折舊	56,869	53,820
使用權資產折舊	4,591	3,814
無形資產攤銷	1,373	1,215
研發成本	34,427	27,305
未計入租賃負債計量的租賃付款	3,313	2,415
核數師酬金		
－ 年度審核	1,370	1,370
僱員福利開支(包括董事薪酬)：		
工資及薪金	306,796	277,686
退休金計劃供款	25,829	19,201
社保供款及住房福利	37,444	31,428
匯兌(收益)／虧損	(1,703)	5,256
金融資產減值淨額：		
應收貿易款項減值損失(撥回)／計提	(939)	769
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益之		
金融資產減值損失(撥回)／計提	(1,646)	121
計入預付款項、其他應收款項及其他資產之		
金融資產減值損失(撥回)／計提	(3)	8
質保撥備：		
增加的撥備	7,427	12,667
銀行利息收入	(10,023)	(12,393)
出售物業、廠房及設備項目損失	7,502	891
火災應佔虧損	－	110,865
火災保險賠償收入	－	(110,530)
政府補助	(55,344)	(56,585)
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

\* 銷售存貨成本款項包括以下亦計入上文所披露項目各項總額的開支：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
物業、廠房及設備折舊	44,351	46,145
僱員福利開支	225,361	201,131
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

\*\* 年內存貨減值計提／(撥回)計入綜合損益表的銷售成本中。

## 7 所得稅開支

本集團須就在本集團成員公司所在及經營業務所在司法權區產生或源自有關司法權區的溢利繳納企業所得稅。

根據開曼群島的規則及規例，本公司無須繳納該司法權區的任何所得稅。

香港利得稅乃按於香港產生的估計應課稅溢利以16.5%（二零二二年：16.5%）的稅率計提撥備。

中國內地即期所得稅撥備乃按根據中國企業所得稅法（於二零零八年一月一日獲批准並生效（「新企業所得稅法」）釐定的本集團中國附屬公司的應課稅溢利以25%（二零二二年：25%）的法定稅率計算。

所得稅開支的主要組成部分載列如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
即期稅項	241,653	284,411
遞延稅項	20,178	22,019
<b>所得稅年度開支合計</b>	<b>261,831</b>	<b>306,430</b>

適用於按本公司及其大部分附屬公司所在司法權區法定稅率計算的除稅前溢利的稅項開支與按實際稅率計算的稅項開支的對賬如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除稅前溢利	841,019	973,384
按法定稅率計算的稅項	210,832	244,429
對過往期間即期稅項調整	663	1,278
不可扣減稅項的開支	350	770
未確認稅項虧損及暫時性差額	253	37
按10%計算的預扣稅項對本集團中國附屬公司 可分派溢利的影響	57,686	66,267
研發及開發超額抵扣	(7,953)	(6,351)
<b>按本集團實際稅率計算的稅項總支出</b>	<b>261,831</b>	<b>306,430</b>



## 8 本公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃按本公司普通權益持有人應佔年內溢利及年內已發行普通股加權平均數380,804,000股(二零二二年:380,804,000股)計算。

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度，本集團並無已發行潛在攤薄普通股。

每股基本盈利乃根據以下計算：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本盈利的本公司普通權益持有人應佔溢利	<u>579,188</u>	<u>667,404</u>
		股份數目
	二零二三年	二零二二年
<b>股份</b>		
年內已發行普通股的加權平均數用於計算每股基本盈利	<u>380,804,000</u>	<u>380,804,000</u>
<b>9 應收貿易款項及票據</b>		
		於三月三十一日
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
應收貿易款項*	219,414	404,317
減值	<u>(1,461)</u>	<u>(2,400)</u>
	<u>217,953</u>	<u>401,917</u>
應收票據	<u>599,939</u>	<u>810,954</u>
	<u>817,892</u>	<u>1,212,871</u>

\* 應收貿易款項包括來自控股股東及其他關聯方的應收貿易款項。



在本集團將貨品交付予客戶前，客戶通常須提前付款。然而，本集團與部分具有良好還款記錄及較高聲譽的主要客戶的貿易條款屬賒賬形式，信貸期一般為一至六個月。本集團致力於嚴格控制其尚未收回的應收款項，且有信貸控制部門將信貸風險降至最低。高級管理層定期審閱逾期結餘。本集團並無就其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸增級工具。應收貿易款項為無抵押及不計息。

於二零二三年三月三十一日，本集團向若干供應商背書獲中國若干銀行接受的若干應收票據（「背書票據」），以結清應付予該等供應商的賬面值合共人民幣285,754,000元（二零二二年：人民幣345,166,000元）應付貿易款項（「背書」）。此外，本集團對部分中國內地銀行承兌的應收票據（「貼現票據」）進行貼現，賬面價值合計為人民幣110,514,000元（二零二二年：人民幣82,707,000元）（「貼現」）。根據中國票據法，倘中國銀行違約，背書票據持有人有權向本集團追索（「繼續涉入」）。

董事認為，本集團已轉移與大型及知名銀行接受的金額為人民幣117,251,000元（二零二二年：人民幣111,194,000元）的背書票據及金額為人民幣110,514,000元（二零二二年：人民幣60,613,000元）的貼現票據有關的絕大部分風險及回報（「終止確認票據」）。因此，本集團已終止確認該等終止確認票據及相關應付貿易款項的全部賬面值。

本集團對終止確認票據的繼續涉入以及購回該等終止確認票據的未折現現金流量產生的最損失風險等於其賬面價值。董事認為，本集團繼續涉入終止確認票據的公平值並不重大。

於二零二三年三月三十一日，本集團繼續確認剩餘背書票據及相關應付貿易款項，金額為人民幣168,503,000元（二零二二年：人民幣233,972,000元）；並確認剩餘的貼現票據作為短期貸款，金額為人民幣零元（二零二二年：人民幣22,094,000元），原因為董事相信本集團已保留絕大部分風險及回報，包括有關該等剩餘背書票據及貼現票據的違約風險。

本年度，本集團並無於轉讓終止確認票據日期確認任何損益。於本年度或累計過程中均概無確認繼續涉入產生的損益。

根據國際財務報告準則第9號，應收票據人民幣599,939,000元（二零二二年：人民幣810,954,000元）分類為按公平值計入其他全面收益的金融資產。

應收款項為實體無條件收取代價的權利。實體應根據國際財務報告準則第9號確認應收款項。於初步確認來自客戶合約的應收款項時，根據國際財務報告準則第9號計量應收款項與相應已確認收益金額之間的任何差額將呈列為減值虧損。在按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的後續計量中，減值轉回計入損益表，計算方法與以攤餘成本計量的金融資產相同。其餘公允價值變動計入其他綜合收益。

本集團的應收票據賬齡均為六個月內，且並無逾期或減值。

於報告期末，基於發票日期的應收貿易款項（扣除撥備）的賬齡分析如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
3個月以內	214,469	286,091
3個月以上至6個月以內	3,484	115,826
	<u>217,953</u>	<u>401,917</u>

應收貿易款項及票據減值的虧損撥備之變動如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於年初	2,400	1,631
減值虧損	(939)	769
於年末	<u>1,461</u>	<u>2,400</u>

虧損撥備減少（二零二二年：增加）乃由於賬面總值的以下重大變化：

- (i). 虧損撥備減少人民幣939,000元（二零二二年：增加人民幣769,000元）乃由於清算應收貿易款項及產生新應收貿易款項後賬面總值淨減少（二零二二年：增加）；

於各報告日期均採用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸損失。撥備率乃根據具有類似損失模式的不同客戶分部分類賬齡釐定。該計算反映概率加權結果、貨幣時間價值及於報告日期可得的有關過往事項、當前條件及未來經濟條件預測的合理及可靠資料。

下文載列有關使用撥備組合的本集團應收貿易款項之信貸風險敞口資料：

於二零二三年三月三十一日

	逾期				總計
	現時	1個月以內	1至3個月	超過3個月	
預期信貸損失率	0.666%	-	-	-	0.666%
賬面總值（人民幣千元）	219,414	-	-	-	219,414
預期信貸虧損（人民幣千元）	1,461	-	-	-	1,461

於二零二二年三月三十一日

	逾期				總計
	現時	1個月以內	1至3個月	超過3個月	
預期信貸損失率	0.594%	–	–	–	0.594%
賬面總值(人民幣千元)	404,317	–	–	–	404,317
預期信貸虧損(人民幣千元)	2,400	–	–	–	2,400

## 10 應付貿易款項及票據

	於三月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應付貿易款項*	<b>545,268</b>	665,190
應付票據	<b>81,405</b>	154,982
	<b><u>626,673</u></b>	<b><u>820,172</u></b>

\* 應付貿易款項包括應付控股股東的應付貿易款項。

於報告期末，基於發票日期的未償還應付貿易款項的賬齡分析如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
3個月以內	<b>545,105</b>	664,864
超過3個月	<b>163</b>	326
	<b><u>545,268</u></b>	<b><u>665,190</u></b>

應付貿易款項為免息，而應付第三方的貿易款項一般按條款於90天內清償。

## 11 股息

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
就截至二零二二年三月三十一日止年度派付的末期股息		
－ 每股普通股0.40港元		
（截至二零二一年三月三十一日止年度		
每股普通股0.25港元）	<b>131,633</b>	79,158
就截至二零二二年九月三十日止六個月派付的中期股息		
－ 每股普通股0.40港元		
（截至二零二一年九月三十日止六個月		
每股普通股0.40港元）	<b>140,004</b>	125,252
	<b>271,637</b>	204,410

於二零二三年六月二十八日，董事會宣佈就截至二零二三年三月三十一日止年度派付末期股息每股0.40港元，合計為152,321,600港元。建議股息派付的來源預計使用保留溢利。建議末期股息須於應屆股東週年大會上獲本公司股東批准後，方可作實。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

從回顧年度的年初起，新冠病毒疫情在華東地區特別是上海地區蔓延，伴隨著嚴厲的防控措施，華東地區的物流和生產受到了極大的影響。之後，疫情及防控在全國各地反覆發生，使得製造業難以正常組織生產活動，對數控機床的需求產生了較大的負面影響。進入下半年，市場需求的下降趨勢越發顯著，下游各行業對宏觀經濟形勢走向信心不足。至此，截止2022年5月為止近兩年的好景氣已經結束，回顧年度，市場需求持續下行，數控機床行業處於下行調整期。

於回顧年度，本集團銷售收入約為人民幣4,046,902千元，較上一財年同期下降約8.4%。毛利率由上一財年同期的約26.5%下降至回顧年度的約25.6%。回顧年度的淨利潤約為人民幣579,188千元，淨利潤率約為14.3%，同期下降約0.8個百分點。

考慮到在回顧年度內整個製造業環境發生的較大變化，管理層認為上述業績基本在預測範圍內。

於回顧年度內，本集團面對激烈的市場競爭，更加致力於提高產品性能和服務品質，降低成本，力求通過向客戶提供高性價比的產品和優質服務在競爭中取勝，並獲得了積極的成果。另一方面，繼續積極執行本集團的中長期擴張戰略，繼續安徽津上的設備投入，繼續平湖新工廠的廠房建設；繼續投入新技術和新機型，對既有機型更新換代；大力強化重點產品的銷售擴大，調整和強化營業網點，開拓和挖掘市場的潛在需求。

## 財務回顧

### 收入

於回顧年度，收入總額由去年的約人民幣4,419,887千元減少約8.4%或約人民幣372,985千元至本年度的約人民幣4,046,902千元，減少的主要因素為回顧年度上半年國內新冠肺炎疫情防控措施加強（如上海等華東地區封鎖）、回顧年度下半年各地COVID-19疫情反復及封鎖、以及國際方面地緣政治因素的不確定性等國內外多重超預期因素的影響下，公司的大部分下遊行業的需求減弱，資本支出收緊，對本集團機床的訂單造成了一定的不利衝擊。其中(i)精密車床在回顧年度的銷售額約人民幣3,467,575千元，同比減少約10.4%；(ii)在回顧年度內，受新能源汽車行業對機床需求的增加，精密加工中心的銷售額約人民幣247,817千元，同比增加約5.9%；(iii)精密磨床在回顧年度的銷售額約人民幣162,858千元，同比減少約4.0%；(iv)其他主要包括配套零部件的銷售額約人民幣168,652千元，同比增長約15.3%。

下表載列於回顧年度及去年按產品類別劃分的收入：（人民幣千元）

	截至 二零二三年 三月三十一日 止年度	佔比(%)	截至 二零二二年 三月三十一日 止年度	佔比(%)	同期對比 增長/ (減少)(%)
精密車床	3,467,575	85.7%	3,870,022	87.6%	(10.4)%
精密加工中心	247,817	6.1%	233,935	5.3%	5.9%
精密磨床	162,858	4.0%	169,599	3.8%	(4.0)%
其他*	168,652	4.2%	146,331	3.3%	15.3%
合計	<u>4,046,902</u>	<u>100%</u>	<u>4,419,887</u>	<u>100%</u>	<u>(8.4)%</u>

\* 其他包括精密滾絲機、零部件銷售及售後服務收入。

## 毛利及毛利率

回顧年度的毛利較去年減少約11.7%，至約人民幣1,036,121千元，整體毛利率亦由上一財年約26.5%減少至回顧年度約25.6%。主要由於回顧年度中國國內外經濟大環境的影響，國內機床行業銷售整體呈下滑趨勢。公司的銷售與生產也受到不同程度的影響，規模效益降低影響公司的毛利率。得益於二零二二年下半年原材料價格有所下調，以及公司做的大量降本增效的改善，部分抵消了銷售規模縮小的影響，整個財年毛利率僅有略微下降。

## 其他收入及收益

本集團的其他收入及收益主要包括銀行利息收入、匯兌收益、政府補助及其他。於回顧年度，其他收入及收益較上一財年減少約62.1%至約人民幣68,357千元。減少乃主要由於上一財年公司發生火災，收到了保險公司的大額保險賠償金收入人民幣110,530千元，以及回顧年度內取得的利息收入的減少所致。

## 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括員工薪金及福利、運輸及保險成本、保修開支、差旅費開支、辦公室水電費開支、市場推廣及廣告開支及折舊成本。於回顧年度，本集團的銷售及分銷開支約為人民幣148,343千元，較去年下降約8.8%，佔本集團於回顧年度的收入約3.7%。開支減少主要由於回顧年度內根據會計準則的要求把運輸成本調整到產品銷售成本以及保修開支減少所致。

## 行政開支

行政開支主要包括管理層、行政及財務人員薪金及福利、行政辦公費成本、訂製及開發費開支、用作行政用途的物業、廠房及設備有關的折舊開支、管理信息系統攤銷開支、其他稅項及徵費開支。

於回顧年度內，行政開支約為人民幣105,559千元，較去年增加約10.1%，主要由於回顧年度內開發費開支及行政管理部門的折舊及攤銷費用的增加所致。



## 其他開支

其他開支主要包括匯兌虧損、出售固定資產的虧損、銀行手續費及其他。於回顧年度，其他開支約為人民幣11,470千元，較上一財年減少約人民幣106,379千元。該減少乃主要由於上一財年內發生了火災產生大額的火災損失，金額達約人民幣110,865千元，以及回顧年度內日元對人民幣匯率升值，匯兌損失減少所致。

## 金融資產減值

於回顧年度內，計提的金融資產減值為淨收益約人民幣2,587千元，而去年計提的減值為淨虧損約人民幣898千元，主要由於回顧年度內應收貿易款項及應收票據減少所致。

## 融資成本

於回顧年度內，融資成本約為人民幣674千元(去年同期：約人民幣2,141千元)，主要由於回顧期內銀行匯票貼現所產生的利息比去年同期減少所致。

## 所得稅開支

於回顧年度，所得稅開支約為人民幣261,831千元，較去年減少約14.6%，主要由於收入及除稅前溢利的減少所致。

## 年內溢利

由於上述各項因素，本集團的年內溢利由截至二零二二年三月三十一日止年度的約人民幣667,404千元減少約13.2%至截至二零二三年三月三十一日止年度的約人民幣579,188千元。



## 流動資金、財務資源及債務結構

於回顧年度，本集團通過對其融資及庫務政策採取審慎的財務管理方針，繼續維持良好及穩健的流動資金狀況。於二零二三年三月三十一日，本集團之現金及現金等價物合計約為人民幣638,572千元（二零二二年三月三十一日：約人民幣555,433千元）。增加主要是由於經營活動所得現金流量淨額增加，購買廠房及設備等資本投資支出的減少。

於二零二三年三月三十一日，本集團之現金及現金等價物主要以人民幣持有，並有部分以港元和日圓（「日圓」）持有。

於二零二三年三月三十一日，本集團錄得流動資產淨值約人民幣1,998,001千元（二零二二年三月三十一日：約人民幣1,655,353千元）。截至二零二三年三月三十一日止年度的資本支出約為人民幣57,909千元，主要用作加工設備的導入、及添置購買設計及管理軟件。

於二零二三年三月三十一日，本集團概無未償還之銀行貸款（二零二二年三月三十一日：無），無具有追索權的已貼現票據（二零二二年三月三十一日：約人民幣22,094千元）。於二零二三年三月三十一日，本集團的槓桿比率約為0.12%（二零二二年三月三十一日：1.1%），該比例按照總負債（即：銀行貸款及其他借款及租賃負債）除以權益總額計算得出。

本集團的主要流動資金比率分析如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
平均存貨週轉天數 (附註1)	127	96
應收貿易款項及票據的平均週轉天數 (附註2)	92	91
應付貿易款項及票據的平均週轉天數 (附註3)	88	76
	於三月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
流動比率 (附註4)	3.3	2.4

附註：

1. 平均存貨週轉天數乃按存貨於有關財政年度初及年度末的平均結餘除以有關財政年度的銷售成本再乘以365天計算。
2. 應收貿易款項及票據的平均週轉天數乃按應收貿易款項及票據於有關財政年度初及年度末的平均結餘除以有關財政年度的收入再乘以365天計算。
3. 應付貿易款項及票據的平均週轉天數乃按應付貿易款項及票據於有關財政年度初及年度末的平均結餘除以有關財政年度的銷售成本再乘以365天計算。
4. 流動比率乃按有關財政年度末的流動資產總額除以流動負債總額計算。

## 平均存貨週轉天數

本集團的平均存貨週轉天數截至二零二三年三月三十一日止年度約為127天，較去年增加31天。一方面，從二零二二年下半年開始訂單減少，銷售額有所下滑，本財年相比去年同期減少約8.4%。另一方面，存貨的調整週期相對於銷售出貨有一定程度的滯後，本財年平均存貨結餘額比去年同期增長約22.2%，兩方面影響因素疊加導致回顧年度內平均存貨週轉天數大幅增加。

## 應收貿易款項及票據的平均週轉天數

本集團的應收貿易款項及票據的平均週轉天數截至二零二三年三月三十一日止年度約為92天，較去年增加了約1天。主要是由於截至二零二三年三月三十一日止年度銷售額與應收貿易款項及票據的平均結餘同步下降，平均周轉天數基本無大的波動，有關應收貿易款項均處在正常信貸期內。

## 應付貿易款項及票據的平均週轉天數

本集團的應付貿易款項及票據的平均週轉天數截至二零二三年三月三十一日止年度約為88天，與去年相比增加了約12天，主要是由於截至二零二三年三月三十一日止年度應付貿易款項及票據的平均結餘額比上一財年有5.3%增長，同時本回顧年度銷售成本略有下降所致。

## 流動比率

於二零二三年三月三十一日，本集團的流動比率約為3.3倍，二零二二年三月三十一日同比率約為2.4倍，主要是由於回顧年度內公司產量下調，資材採購相應減少，截至二零二三年三月三十一日的應付貿易款項餘額下降約24%，整體流動負債減少約28%。

## 資本承擔

本集團於報告期末的資本承擔如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
已訂約但未撥備：		
物業、廠房及設備*	105,902	18,782
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的股權投資	<u>6,700</u>	<u>—</u>
	<u>112,602</u>	<u>18,782</u>

\* 增長原因主要為已簽訂合約在新的財年計劃實施的中津精密新建廠房的投資支出增加額人民幣約1億元。

## 或然負債

於二零二三年三月三十一日，本集團並無重大或然負債（二零二二年三月三十一日：無）。

## 貨幣風險及管理

本集團除少數海外業務以日圓及美元結算外，主要以人民幣進行銷售及採購，所以本集團的管理層判斷公司不存在重大匯兌風險。

於回顧年度，本集團並無訂立任何外匯遠期合約或使用任何衍生工具合約來對沖此風險。本集團密切監視外匯匯率變化以管理貨幣風險並會在必要時考慮對沖重大外匯風險。

## 重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於二零一八年四月十八日，本公司於中國安徽省馬鞍山博望區成立本公司的全資附屬公司安徽津上，於二零二一年四月開始投入生產。回顧年度內安徽津上在不斷擴大零部件的機加工產能，共計增加固定資產約人民幣26,716千元，其中：生產設備增加約人民幣25,774千元。

中津精密機床(浙江)有限公司，註冊資本3,500萬美金。該投資項目已購入土地50,000平方米，廠房及附屬建築物25,800平方米。截至二零二三年三月三十一日止已轉固定資產人民幣78,308千元，其中廠房約人民幣48,061千元，土地使用權約人民幣30,247千元，目前廠房已作為倉庫投入使用，未來預計產能4,000-4,500台，年產值可達人民幣10億元。為了確保公司未來的產能，公司計劃在中津公司現有廠區內再建造一棟廠房，計劃投資額約人民幣1.3億元。

除上述所披露的投資外，本集團於回顧年度並無持有任何其他重大投資或進行任何重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

## 僱員及薪酬政策

於二零二三年三月三十一日，本集團聘用2,238名僱員(二零二二年三月三十一日：2,262名)，其中11名(二零二二年三月三十一日：11名)為來自控股股東的借調員工。本集團的員工成本(包括薪酬、花紅、社會保障及公積金)總額約為人民幣370,069千元(二零二二年三月三十一日：人民幣328,315千元)，佔本集團回顧年度收入總額約9.1%。

本集團提供具有吸引力的薪酬方案，包括具有競爭力的固定薪水加上年度績效花紅，並持續向僱員提供專門培訓，促進僱員於架構內向上流動及提升僱員忠誠度。本集團的僱員須接受定期工作績效考核，從而釐定其晉升前景及薪酬。薪酬乃參考市場常規及市況以及個別僱員表現、資歷及經驗而釐定。

## 展望

進入2023年，儘管疫情防控的直接影響已不復存在，但其間接影響尚未完全消除。國際地緣政治的衝突是否會帶來經濟全球化的重新佈局，仍需要繼續觀察。另一方面，中國擁有全球最大規模的製造業，勞動力密集型向技術密集型，以及進一步向智能化製造的升級轉型，仍然是中國製造業繼續發展的主旋律。

本集團仍堅信，中國製造業由於轉型升級對高端數控機床的長期需求是強勁的，這個大方向不會變化。我們堅持本集團中長期發展目標，繼續擴大產品線，擴充產能，強化市場營銷和售後服務體制。

同時，著眼於中短期市場需求可能出現的波動，以及行業內競爭進一步激化的可能性，本集團把提高產品性能和服務質量、降低成本，作為當前最重要的經營課題。通過向客戶提供最具競爭力的高性價比的產品，凌駕競爭對手，擴大市場份額。

本集團自2003年9月成立，已歷經二十年，公司有了長足的發展，也得到了中國製造業和資本市場的認可。公司管理層不斷總結和反省二十年的經驗教訓，對於自身的經營理念和經營模式，以及市場環境、產品和下遊行業及客戶，有了更深刻的認識和一定的經驗積累。我們對未來中長期發展目標的達成充滿信心。

## 回顧年度結束後事項

於回顧年度後及直至本公告日期，董事並不知悉任何與本集團業務或財務表現相關的重大事項。

## 股息

董事會建議向於二零二三年八月二十五日（星期五）名列本公司股東名冊的股東就截至二零二三年三月三十一日止年度派發末期股息每股股份0.40港元，達152,321,600港元。

建議末期股息須於截至二零二三年三月三十一日止財政年度股東週年大會（「股東週年大會」）上獲本公司股東批准後方可派付。末期股息預期於二零二三年九月十五日（星期五）派付予本公司股東。

## 公眾持股量

根據公開予本公司查閱的資料並就董事會所知，截至本公告日期，本公司維持聯交所證券上市規則（「上市規則」）所訂明不少於25%的公眾持股量。

## 遵守企業管治守則

自本公司股份於二零一七年九月二十五日上市起，本公司已採納上市規則附錄十四項下的企業管治守則（「企業管治守則」），作為其本身的企業管治守則。除因合理原因（如下文所闡釋）而偏離企業管治守則的守則條文第C.1.8條及第C.2.1條外，於回顧年度內，本公司一直遵守企業管治守則所載的守則條文。

於本年度，本公司董事可能面臨的法律行動已涵蓋於本公司的內部風險管理及監控。由於本公司認為不存在額外風險，故並無根據企業管治守則的守則條文第C.1.8條的規定為董事作出保險安排。



唐東雷博士由二零二二年四月一日起同時擔任本公司董事會主席兼行政總裁。根據企業管治守則內的守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。因此，本公司偏離企業管治守則的有關守則條文。然而，董事會相信，由同一人士擔任本公司董事會主席及行政總裁符合本公司的利益，有助於在本集團內確保一致的領導及促進本集團業務策略的迅速執行並提高運營效率。董事會亦相信，由於本集團的所有重大決定都必須在與整個董事會及其相關委員會磋商後作出，這些委員會由經驗豐富的人士組成，包括三名獨立非執行董事提供獨立見解並監察本公司的管理及營運，因此此安排下的權力和授權平衡不會受到損害。董事會將根據本集團的整體情況，定期檢討及考慮此安排的有效性。

## 遵守上市公司董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）為董事進行本公司證券交易的行為守則。向全體董事作出具體查詢後，本公司確認全體董事於回顧年度內一直遵守標準守則所規定的標準。

## 審核委員會

緊隨於本公告日期生效的董事變更前，本公司的審核委員會（「審核委員會」）由三名成員組成，分別為譚建波先生、黃平博士及山田基先生，譚建波先生和黃平博士為獨立非執行董事，山田基先生為非執行董事。審核委員會主席為譚建波先生。非執行董事山田基先生辭任後，米山賢司先生已獲委任為非執行董事及審核委員會委員，自2023年6月28日起生效。審核委員會的主要職責為（其中包括）審閱本集團的財務報表、年度報告及帳目，以及中期報告，就外聘核數師的委任，重新委任及罷免提供建議、檢討及監督本集團的財務申報程式、風險管理及內部監控系統，監督本公司環境、社會及管治(ESG)事宜以及就本集團採納之會計政策及實務進行檢討。

審核委員會已審閱本集團於回顧年度的經審核綜合財務報表，包括本集團採納的會計原則準則，並與管理層討論有關審核、風險管理及內部監控及ESG報告審核之事項。

## 薪酬委員會

於本公告日期，本公司的薪酬委員會（「**薪酬委員會**」）由三名成員組成，分別為黃平博士、譚建波先生及唐東雷博士，其中黃平博士及譚建波先生為獨立非執行董事，而唐東雷博士為主席、行政總裁兼執行董事。薪酬委員會主席為黃平博士。薪酬委員會的主要職責為（其中包括）就全體董事及本集團的高級管理層的薪酬政策及架構，以及就建立有關制訂薪酬政策的正式透明程序，向董事會提出建議，就本集團董事及高級管理層的薪酬待遇向董事會提出建議，及參考董事會的公司目標及宗旨，審閱及批准管理層的薪酬建議。

## 提名委員會

於本公告日期，本公司提名委員會（「**提名委員會**」）由三名成員組成，分別為西嶋尚生先生、黃平博士及譚建波先生，其中黃平博士及譚建波先生為獨立非執行董事，而西嶋尚生先生為非執行董事。提名委員會主席為譚建波先生。提名委員會的主要職責為（其中包括）考慮及向董事會推薦合適資格可擔任董事的人士，負責定期及於需要時檢討董事會架構、人數及組成，評估獨立非執行董事的獨立性，以及就委任或重新委任董事及董事（尤其是主席及行政總裁）繼任計劃向董事會提出建議。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於回顧年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、銷售或購回本公司任何上市證券。

## 股東週年大會

本公司應屆股東週年大會將於二零二三年八月十八日（星期五）在香港舉行。股東週年大會通告將於適當時候按上市規則規定的方式刊發，並寄交本公司股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二三年八月十五日(星期二)至二零二三年八月十八日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續,以確定有權出席股東週年大會並於會上投票的股東資格。為符合資格出席應屆股東週年大會並於會上投票,股東須於二零二三年八月十四日(星期一)下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關股票交回本公司的香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司,地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。此外,本公司將於二零二三年八月二十四日(星期四)至二零二三年八月二十五日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續,以確定享有建議末期股息的股東資格。為符合資格享有建議末期股息,股東須於二零二三年八月二十三日(星期三)下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關股票交回本公司的香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司,地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

## 安永會計師事務所的工作範圍

初步業績公告所載本集團截至二零二三年三月三十一日止年度的綜合損益及其他全面收益表、綜合財務狀況表、綜合現金流量表及其相關附註之數字與本集團本年度的經審核綜合財務報表中所載數字,已經由本集團的核數師安永會計師事務所核對一致。安永會計師事務所就此進行的工作並不構成香港會計師公會頒佈的香港核數準則、香港審閱工作準則或香港鑑證工作準則下的鑑證,因此安永會計師事務所並不對初步業績公告作出保證。

## 刊發業績公告及年度報告

本公告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.tsugami.com.cn](http://www.tsugami.com.cn))刊載。本公司截至二零二三年三月三十一日止年度之年報將於適當時間寄送予本公司股東及在上述網站刊載。

承董事會命  
津上精密機床(中國)有限公司  
主席、行政總裁兼執行董事  
唐東雷博士

香港,二零二三年六月二十八日

於本公告日期,本公司的執行董事為唐東雷博士及李澤群博士;非執行董事為西嶋尚生先生、松下真實女士、米山賢司先生;及獨立非執行董事為岩瀨聰博士、黃平博士及譚建波先生。