

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，並明確表示概不對因本公佈全部或任何
部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



合豐集團控股有限公司

HOP FUNG GROUP HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號: 2320

截至二零二一年十二月三十一日止年度

未經審核全年業績公佈

財務摘要

收益減少至約755,600,000港元，較二零二零年下跌約27.4%。

本公司擁有人應佔虧損約為172,400,000港元，而二零二零年之本公司擁有人應佔利潤約為1,400,000港元。轉盈為虧主要由於(i)上游生產線暫時停產，加上損失第四季度旺季銷售，導致收益減少；(ii) 原材料成本增加超過平均售價增加，無法合理轉嫁予客戶；及(iii)上游生產線暫時停產而確認若干物業、廠房及設備減值虧損約110,000,000港元。

剔除年內確認之減值虧損約110,000,000港元之影響，息稅折舊攤銷前盈利(未扣除財務成本、稅項、折舊及攤銷前盈利)為45,200,000港元，而二零二零年則為107,100,000港元。

現金淨額(銀行結餘及現金減銀行借貸總額)為19,800,000港元，而二零二零年則為8,900,000港元。

合豐集團控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」或「董事」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」/「集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度之未經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度之比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
收益	2	755,603	1,040,369
銷售成本		(706,480)	(912,500)
毛利		49,123	127,869
其他收入		17,896	23,053
其他收益及虧損		12,793	4,052
預期信貸虧損模式下之減值虧損撥回， 扣除撥回		1,817	—
物業、廠房及設備之減值虧損		(110,016)	—
銷售及分銷成本		(31,233)	(38,137)
行政開支		(77,477)	(80,104)
其他開支		(22,881)	(21,417)
財務成本	3	(8,440)	(8,813)
稅前(虧損)利潤		(168,418)	6,503
所得稅開支	4	(3,936)	(5,140)
本公司擁有人應佔年度(虧損)利潤	5	(172,354)	1,363
年度其他全面收益：			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差額		56,785	87,072
出售海外業務後重新分類累計匯兌儲備		(5,771)	—
年內其他全面收益		51,014	87,072
本公司擁有人應佔年度全面(開支)收益總額		(121,340)	88,435
		港仙	港仙
每股(虧損)盈利	7		
—基本		(21.08)	0.17
—攤薄		(21.08)	0.17

綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,254,824	1,364,462
使用權資產		31,440	29,092
按金及預付款		177,504	169,843
		<u>1,463,768</u>	<u>1,563,397</u>
流動資產			
存貨		127,177	143,471
貿易及其他應收款項	8	112,704	200,055
按金及預付款		3,737	4,471
銀行結餘及現金		246,677	291,561
		<u>490,295</u>	<u>639,558</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	9	147,233	224,854
應付稅項		1,413	2,427
租賃負債		9,760	7,970
無抵押銀行借貸		106,928	138,496
		<u>265,334</u>	<u>373,747</u>
流動資產淨值		<u>224,961</u>	<u>265,811</u>
總資產減流動負債		<u>1,688,729</u>	<u>1,829,208</u>
非流動負債			
租賃負債		305	–
無抵押銀行借貸		119,951	144,118
遞延稅項		68,465	64,034
		<u>188,721</u>	<u>208,152</u>
資產淨值		<u>1,500,008</u>	<u>1,621,056</u>
股本及儲備			
股本		81,764	81,764
儲備		1,418,244	1,539,292
本公司擁有人應佔權益總額		<u>1,500,008</u>	<u>1,621,056</u>

附註：

1. 應用經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

於本年度強制生效之經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已首次應用下列由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則之修訂本，於二零二一年一月一日或之後開始之年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第16號之修訂本	Covid-19相關的租金優惠
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號 及香港財務報告準則第16號之修訂本	利率基準改革－第二階段

除下文所述者外，本年度應用香港財務報告準則之修訂本對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及／或載於該等經審核綜合財務報表之披露並無重大影響。

應用香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號之修訂本－利率基準改革－第2階段之影響

本集團於本年度首次採用該等修訂。由於利率基準改革、特定對沖會計規定及應用香港財務報告準則第7號金融工具：披露（「香港財務報告準則第7號」）之相關披露規定，該等修訂涉及釐定金融資產、金融負債及租賃負債之合約現金流量之基準之變動。

於二零二一年一月一日，本集團有多項金融負債，其利息與基準利率掛鉤，而基準利率將會或可能受利率基準改革之影響。

由於概無相關合約已於本年度過渡到相關替代利率，該等修訂對綜合財務報表並無影響。

已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂 ³
香港財務報告準則第3號之修訂本	概念框架的引用 ²
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂本	投資者與其聯營或合營企業之間的資產銷售或注入 ⁴
香港財務報告準則第16號之修訂本	二零二一年六月三十日後的Covid-19相關租金寬減 ¹
香港會計準則第1號之修訂本	流動或非流動負債分類以及香港詮釋第5號(2020年)之相關修訂 ³
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號之修訂本	會計政策披露 ³
香港會計準則第8號之修訂本	會計估計之定義 ³
香港會計準則第12號之修訂本	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 ³
香港會計準則第16號之修訂本	物業、廠房及設備—擬定用途前之所得款項 ²
香港會計準則第37號之修訂本	虧損合約—履行合約之成本 ²
香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則2018年至2020年週期之年度改進 ²

¹ 於二零二一年四月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

³ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

⁴ 於待確定之日期或之後開始的年度期間生效。

除下述新訂香港財務報告準則及修訂本外，本公司董事預期應用所有其他新訂香港財務報告準則及修訂本於可預見的未來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

香港會計準則第1號之修訂本「流動或非流動負債分類以及香港詮釋第5號(2021年)之相關修訂」

該修訂本為評估延期結算權利提供澄清及額外指引，自報告日期起至少12個月內將負債分類為流動或非流動，其中：

- 訂明將負債分類為流動或非流動應基於報告期末已存在的權利。具體而言，該修訂本澄清：
 - (i) 分類不應受到管理層意圖或期望在12個月內清償債務的影響；及
 - (ii) 倘權利以遵守契諾為條件，如在報告期末滿足條件，則該權利存在，即使貸款人直到日後方測試合規性；及
- 澄清倘負債之條款可由對方選擇，則可通過轉讓實體自身的權益工具結算，僅當該實體將選擇權單獨確認為適用於香港會計準則第32號「金融工具：呈報」下之權益工具時，該等條款方不會影響其分類為流動或非流動。

此外，根據香港會計準則第1號之修訂本，香港詮釋第5號已修訂進行，以使相應的措詞保持一致且結論不變。

根據本集團於二零二一年十二月三十一日之未償還負債，應用該等修訂本不會導致本集團之負債重新分類。

香港會計準則第8號之修訂本「會計估計之定義」

該等修訂本定義會計估計為「存在計量不明朗因素的財務報表之貨幣金額」。會計政策可能規定對計量不明朗因素的財務報表的項目進行計量—即會計政策或規定有關項目按無法直接觀察得出故而必須估計的金額數字計量。於此情況下，實體進行會計估計以達成會計政策所載目標。進行會計估計涉及根據最近期可得可靠資料運用判斷或假設。

此外，香港會計準則第8號之會計估計變動概念得以保留，並有新增澄清。

應用有關修訂本預計不會對本集團綜合財務報表造成重大影響。

2. 分部資料

本集團之製造業務位於中華人民共和國（「中國」）。

本集團之業務乃按產品類別劃分。就資源分配及評估分部表現向本公司執行董事（即主要營運決策者（「主要營運決策者」）呈報之資料乃按產品類別分析。本集團之可呈報分部，並無將主要營運決策者已識別的經營分部滙合呈報。

具體而言，本集團之可呈報及經營分部可分為製造及銷售：

- 箱板紙－瓦楞芯紙及牛咭
- 瓦楞包裝－瓦楞紙板及紙箱

有關上述分部之資料呈報於下文。

分部收益及業績

以下為按經營及可呈報分部劃分之本集團收益及業績分析：

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	箱板紙 千港元 (未經審核)	瓦楞包裝 千港元 (未經審核)	分部總計 千港元 (未經審核)	對銷 千港元 (未經審核)	綜合 千港元 (未經審核)
收益					
對外銷售	107,268	648,335	755,603	-	755,603
分部間銷售	227,148	-	227,148	(227,148)	-
總計	<u>334,416</u>	<u>648,335</u>	<u>982,751</u>	<u>(227,148)</u>	<u>755,603</u>
業績					
分部(虧損)利潤	<u>(151,752)</u>	<u>14,602</u>	<u>(137,150)</u>	<u>-</u>	<u>(137,150)</u>
中央行政開支					(22,828)
財務成本					<u>(8,440)</u>
稅前虧損					<u><u>(168,418)</u></u>

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	箱板紙 千港元 (經審核)	瓦楞包裝 千港元 (經審核)	分部總計 千港元 (經審核)	對銷 千港元 (經審核)	綜合 千港元 (經審核)
收益					
對外銷售	442,094	598,275	1,040,369	-	1,040,369
分部間銷售	<u>263,019</u>	<u>-</u>	<u>263,019</u>	<u>(263,019)</u>	<u>-</u>
總計	<u><u>705,113</u></u>	<u><u>598,275</u></u>	<u><u>1,303,388</u></u>	<u><u>(263,019)</u></u>	<u><u>1,040,369</u></u>
業績					
分部利潤	<u><u>24,584</u></u>	<u><u>19,037</u></u>	<u><u>43,621</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>43,621</u></u>
中央行政開支					(28,305)
財務成本					<u>(8,813)</u>
稅前利潤					<u><u>6,503</u></u>

分部間銷售乃參照現行市價計算。於兩個年度內，均無任何單一客戶於年內之收益貢獻超過本集團收益總額10%。

3. 財務成本

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
銀行借貸之利息	8,255	8,507
租賃負債之利息	<u>185</u>	<u>306</u>
	<u><u>8,440</u></u>	<u><u>8,813</u></u>

4. 所得稅開支

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
即期稅項：		
香港利得稅	485	1,202
中國企業所得稅	1,539	638
澳門補充稅	<u>68</u>	<u>-</u>
	<u><u>2,092</u></u>	<u><u>1,840</u></u>
遞延稅項	<u><u>1,844</u></u>	<u><u>3,300</u></u>
	<u><u>3,936</u></u>	<u><u>5,140</u></u>

根據香港利得稅兩級制利得稅率制，合資格集團實體之首2,000,000港元溢利將按8.25%之稅率徵稅，而超過2,000,000港元之溢利則按16.5%之稅率徵稅。不符合兩級制利得稅率制資格之集團實體之溢利將繼續按16.5%之劃一稅率徵稅。因此，合資格集團實體之香港利得稅乃按估計應課稅溢利首2,000,000港元之8.25%計算，而估計應課稅溢利超過2,000,000港元則按16.5%計算。

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司之稅率於兩個年度內為25%。本公司的一間中國附屬公司於截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止本集團之財政年度可享有高新技術企業15%的優惠稅率。

5. 年度（虧損）利潤

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
年度（虧損）利潤已扣除下列各項：		
確認為開支之存貨成本	706,480	912,500
匯兌收益，淨額	(6,345)	(4,048)
物業、廠房及設備折舊	86,038	83,127
使用權資產之折舊	9,084	8,618
員工成本	88,292	107,200
確認物業、廠房及設備之減值虧損為開支	110,016	—

6. 股息

截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止年度並無宣派或擬派股息，自報告期末亦無擬派任何股息。

7. 每股(虧損)盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄(虧損)盈利乃按以下數據計算：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
(虧損) 盈利		
計算每股基本及攤薄(虧損)盈利之(虧損)盈利	(172,354)	1,363
	二零二一年	二零二零年
股份數目		
計算每股基本及攤薄(虧損)盈利之普通股加權平均數	817,644,000	817,644,000

截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止年度的每股攤薄(虧損)盈利的計算並無假設行使本公司的購股權，因於二零二一年及二零二零年，該等購股權之行使價高於授出日期起股份市場平均價。

8. 貿易及其他應收款項

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
貿易應收款項	102,709	192,473
減：信貸虧損撥備	(1,076)	(3,108)
	101,633	189,365
其他應收款項(附註)	11,071	10,690
貿易及其他應收款項總額	112,704	200,055

附註：於二零二一年十二月三十一日，結餘包括將於二零二二年使用的預付獨立第三方服務費9,108,000港元(二零二零年：將於二零二一年使用的9,061,000港元)。

本集團給予貿易客戶5至120日信貸期，且可以根據特定貿易客戶與本集團之貿易量及過往付款記錄而予以延長該信貸期。下列為於報告期末基於發票日期(與各自之收益確認日期相近)扣除信貸虧損撥備後而呈列之貿易應收款項之賬齡分析：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
30日內	100,268	175,169
31至60日	636	13,565
61至90日	378	631
90日以上	351	—
	<u>101,633</u>	<u>189,365</u>

在接納任何新顧客前，本集團會採用外部訴訟搜索，評估每名潛在客戶之信貸質素及為每名客戶設定信貸限額。顧客之信貸限額及評級會每月作出檢討。

於二零二一年十二月三十一日，本集團之貿易應收款項結餘中包括合計總額為28,845,000港元(二零二零年：26,776,000港元)之應收款項，該等款項於報告日已逾期。已逾期結餘中，1,056,000港元(二零二零年：無)已逾期90日或以上。該等已逾期款項與多名和本集團保持良好貿易及付款紀錄之獨立客戶有關。該等客戶之信貸質素並無重大改變，且本集團相信仍可收回有關結餘。本集團並無就該等結餘而持有任何抵押品。

根據發票日期，該等應收款項的平均賬齡為49日(二零二零年：59日)。

9. 貿易及其他應付款項

本集團之供應商授出介乎30至90日的信貸期。下列為於報告期末基於發票到期日期而呈列之貿易應付款項之賬齡分析：

	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (經審核)
即期	12,279	47,474
逾期1至30日	24	1,957
逾期31至60日	4	1,085
逾期60日以上	11,337	8,204
貿易應付款項	23,644	58,720
根據供應商融資安排之貿易應付款項 (附註a)	6,081	10,538
購置物業、廠房及設備之應付款項	6,150	9,143
應付其他中國稅項	29,780	28,158
應計支出 (附註b)	74,330	97,518
其他應付款項	7,248	20,777
	147,233	224,854

附註：

- (a) 該等款項與本集團已就未來結算貿易應付款項向相關供應商開具票據之貿易應付款項有關。本集團繼續確認該等貿易應付款項，因為有關銀行須按與供應商協定的相同條件僅於票據到期日付款，而不會進一步延期。
- (b) 應計支出的主要項目為應計薪金及工資。

購買貨物之平均信貸期為37日(二零二零年：32日)。本集團訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款項均在信貸期限內清還。

管理層討論及分析

業務回顧

於二零二一年上半年，中國市場對瓦楞包裝的需求因新冠肺炎疫情緩和而慢慢復蘇，集團之平均銷售價格及銷售量有所上升，收益比二零二零年上半年上升26.4%；而於二零二一年下半年集團之平均銷售價格雖有所增長，但仍低於原材料成本的上漲，而銷售量方面下跌，主要因為集團上游業務受當地政策的影響，而需暫停生產所致。集團下半年之收益與上半年收益相比下跌15.7%，相比二零二零年下半年則下跌51.7%。全年收益下跌27.4%。

集團上游箱板紙業務生產之瓦楞芯紙及牛咭，主要提供予集團下游的瓦楞包裝業務（製造瓦楞紙板及紙箱），另因應市場需求變化而直接售予客戶。於二零二一年，上下游業務分別佔收益的14.2%及85.8%，主要受到清遠廠房暫時停產影響，上游收益比去年下跌75.7%；而下游收益比去年上升8.4%。

集團之主要原材料廢紙及箱板紙分別在國內及海外採購，由於原材料供應短缺，大宗商品價格及海運費持續高漲，以致二零二一年整體原材料成本高企。加上受累集團上游業務銷售量大跌，雖然銷售及分銷成本與行政開支因收益減少而有所下降，但經常性開支佔比偏高，最終集團錄得虧損。

財務回顧

經營業績

本集團於二零二一年錄得之收益減少284,800,000港元，由二零二零年之1,040,400,000港元減少27.4%至二零二一年之755,600,000港元。收益減少主要由於本公司全資附屬公司森葉(清新)紙業有限公司暫停生產導致銷量下跌所致。

銷售成本由二零二零年之912,500,000港元下降至二零二一年之706,500,000港元。由於原材料平均成本上漲超過平均售價上升，銷售成本之跌幅少於收益之跌幅。

毛利由二零二零年之127,900,000港元減少61.6%至二零二一年之49,100,000港元。毛利率由12.3%下跌至6.5%。

其他收入由二零二零年之23,100,000港元減少至二零二一年之17,900,000港元。有關減少主要由於廢品銷售減少。

其他收益及虧損由二零二零年之4,100,000港元增加至二零二一年之12,800,000港元，主要是由於人民幣升值產生匯兌收益及一家附屬公司清盤之收益。

年內，物業、廠房及設備之減值虧損為110,000,000港元，主要由於上游生產線暫時停產。

銷售及分銷成本由二零二零年之38,100,000港元減少18.1%至二零二一年之31,200,000港元。有關減少與收益減幅一致。

行政開支由二零二零年之80,100,000港元減少3.2%至二零二一年之77,500,000港元，並無錄得重大變動。

其他開支由二零二零年之21,400,000港元增加至二零二一年之22,900,000港元，並無錄得重大變動。

財務成本由二零二零年之8,800,000港元減少至二零二一年之8,400,000港元，主要由於二零二一年之借貸水平較低所致。

於二零二一年，3,900,000港元已計入所得稅開支，即香港利得稅支出500,000港元、中國企業所得稅支出1,500,000港元、澳門補充稅支出100,000港元及遞延稅項支出1,800,000港元的總和。

二零二一年錄得年度虧損172,400,000港元，而二零二零年錄得年度利潤1,400,000港元，利潤減少173,800,000港元。利潤率由0.1%下跌至-22.8%。

流動資金、財務及資本資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團之銀行結餘及現金為246,700,000港元（二零二零年十二月三十一日：291,500,000港元），大部份以人民幣計值。

所有銀行借貸均為無抵押，由二零二零年十二月三十一日之282,600,000港元減少至二零二一年十二月三十一日之226,900,000港元。於二零二一年十二月三十一日，即期無抵押銀行借貸減少31,600,000港元，而非即期無抵押銀行借貸減少24,100,000港元。本集團錄得淨現金（銀行結餘及現金減銀行借貸總額之淨額）為19,800,000港元（二零二零年十二月三十一日：8,900,000港元）。資產負債率（銀行借款總額與權益總額之比）及淨資產負債率（銀行借款總額減銀行結餘及現金之淨結餘與權益總額之比）分別為15.1%及-1.3%（二零二零年十二月三十一日：分別為17.4%及-0.5%）。

於二零二一年十二月三十一日，本集團之流動資產淨值及流動比率分別為225,000,000港元（二零二零年十二月三十一日：265,800,000港元）及1.8（二零二零年十二月三十一日：1.7）。

於二零二一年，本集團用於中國物業、廠房及設備之資本開支為18,800,000港元，及用於支付於菲律賓購置物業、廠房及設備所付訂金之款項為17,600,000港元。

應收賬款、應付賬款及存貨周轉率分別為49日（二零二零年：59日）、37日（二零二零年：32日）及64日（二零二零年：53日）。

展望

我們預期二零二二年環球經濟仍受新冠疫情變種病毒的影響，唯中國經濟有望在持續有效的防控措施當中平穩向上，帶動消費增加市場對瓦楞包裝的需求。上游業務方面，集團將繼續與當地政府協調現有燃煤鍋爐的牌照年審事宜，為求盡快恢復生產，並同時進行改用燃氣鍋爐的工程。至於菲律賓租用的新廠房，待當地疫情回復穩定，將繼續完成安裝大型紙漿生產線，藉此降低生產成本及增加銷售量，以解決原材料短缺問題，竭力提高集團的利潤。

人力資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團僱用總共約805名全職員工（二零二零年：1,050名）。本集團向僱員提供具競爭力之薪酬方案。本集團可能亦會授出購股權及酌情花紅予合資格僱員，授出之基準按本集團及個人之表現而釐定。

審核委員會

審核委員會成員包括三名獨立非執行董事，即池民生先生、黃珠亮先生及周淑明先生。審核委員會已與管理層審閱本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之本未經審核業績公佈及未經審核綜合財務報表，並已對審核、風險管理及內部監控及財務申報事宜作出討論，包括審閱本集團所採納之會計慣例及原則。

審閱未經審核全年業績

由於實施2019冠狀病毒病疫情防控措施，包括香港及中國多個城市實施之檢疫、封城及旅遊限制措施，截至二零二一年十二月三十一日止年度全年業績之審核程序尚未完成。本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之審核程序出現延誤，原因是(i)於本公佈日期，本公司核數師尚未收到中國之銀行函證；(ii)由於中國之第三方工程師進行之資產檢查及評估延誤，未能如期完成資產估值；及(iii)本集團於菲律賓之附屬公司之現場審核工作被阻延，所有該等工作均為完成審核程序所必需。核數師需要更多時間進行其審核工作。由於審核尚待完成，本公佈所載之未經審核全年業績未經本公司核數師同意，管理層正在跟進未完成之審核要求，以促使完成審核程序。本公佈所載未經審核全年業績未根據香港聯合交易所有限

公司證券上市規則第13.49(2)條規定取得本公司核數師同意。有關經審核全年業績的公佈將根據香港會計師公會頒布的香港審計準則完成審計程序後刊發。

審核委員會已審閱本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之未經審核綜合財務報表。

購買、出售或贖回股份

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

董事致力維持高水平企業管治，以提升股東價值及保障股東權益。本公司之企業管治原則強調高質董事會、有效內部監控及向股東負責之重要性。企業管治守則（載於香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄14，「守則」）已於二零二二年一月一日起修訂，「企業管治守則」之規定適用於本公司自二零二二年一月一日或之後開始之財政年度。由於本公佈涵蓋截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公佈所提及之所有守則條文均指守則中所述之條文，而非經修訂「企業管理守則」。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司已符合守則所載之守則條文，惟以下之偏離除外：

守則條文A.2.1條

- 守則條文A.2.1條規定主席與行政總裁之職責範圍應清楚地制定，並以書面列出。
- 本公司並無書面列出主席與行政總裁之職責範圍。董事認為，主席與行政總裁各自之職責均有明確界定，故毋須明文編製彼等之職權範圍。

守則條文B.1.2條

- 偏離守則條文B.1.2條為本公司薪酬委員會僅就董事而非就高級管理層之薪酬方案進行檢討及向董事作出建議。
- 目前，高級管理層之薪酬由本公司主席及／或行政總裁處理。

守則條文C.3.3條

- 守則條文C.3.3條規定審核委員會須每年與本公司核數師舉行最少兩次會議。
- 由於本公司並無委聘其核數師審閱中期報告之財務資料，審核委員會每年與本公司核數師舉行一次會議，以討論審計本公司全年業績所產生之事宜及核數師可能提出之其他事宜。截至二零二一年十二月三十一日止年度，審核委員會已與本公司核數師舉行一次會議。

公眾持股量

據本公司所知悉，於二零二一年十二月三十一日，超逾25%之本公司已發行股份由公眾股東持有。

進一步公佈

於完成審核程序後，本公司將就(i)本公司核數師同意之截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核業績以及與本公佈所載之未經審核全年業績比較之重大差異(如有)；(ii)本公司將舉行應屆股東週年大會(「股東週年大會」)的建議日期，及(iii)確定股東出席股東週年大會並於會上投票資格的安排(包括本公司將暫停辦理股份過戶登記手續的期間)另行刊發公告。此外，如有其他與完成審核程序有關的重大進展，本公司將於必要時另行刊發公告。預期經審核全年業績將於本公司核數師同意後於二零二二年四月三十日前刊發。

刊登未經審核全年業績公佈及年報

本未經審核全年業績公佈刊登在本公司網站(www.hopfunggroup.com)及香港交易及結算所有限公司(「港交所」)網站(www.hkexnews.hk)。

本文所載有關本集團全年業績之財務資料未經審核，亦未經本公司核數師同意，可能須予調整。本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之年報將於適當時候寄發予本公司股東，並刊登在本公司及港交所網站。

致謝

董事謹藉此機會就本公司股東及所有其他業務夥伴於本年度對本公司之支持以及本公司員工之努力不懈與盡忠職守向彼等致以衷心謝意。

承董事會命
合豐集團控股有限公司
主席
許森平

香港，二零二二年三月三十一日

於本公佈日期，本公司之執行董事為許森平先生及許森泰先生，而本公司獨立非執行董事為池民生先生、黃珠亮先生及周淑明先生。