

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。



SH GROUP (HOLDINGS) LIMITED

順興集團（控股）有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1637)

**截至二零二三年三月三十一日止年度
全年業績公告**

財務摘要

(截至二零二三年三月三十一日止年度)

- 收益約為9億5,430萬港元(二零二二年：7億5,330萬港元)
- 毛利約為870萬港元(二零二二年：4,560萬港元)
- 本公司擁有人應佔年內虧損約為1,100萬港元(二零二二年：溢利1,170萬港元)
- 每股基本虧損約為每股2.8港仙(二零二二年：盈利每股2.9港仙)

全年業績

順興集團(控股)有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)呈報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(「本年度」或「二零二三財年」)的經審核綜合業績，連同截至二零二二年三月三十一日止年度(「去年」或「二零二二財年」)的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收入表

截至二零二三年三月三十一日止年度

	附註	截至三月三十一日止年度	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
收益	3	954,255	753,327
直接成本		<u>(945,599)</u>	<u>(707,728)</u>
毛利		8,656	45,599
其他收入		10,902	2,890
其他虧損		(4,215)	(7,474)
預期信貸虧損模式項下確認的淨減值虧損		(1,762)	(1,338)
行政開支		(27,541)	(23,964)
融資成本		<u>(49)</u>	<u>(91)</u>
除稅前(虧損)溢利		(14,009)	15,622
所得稅抵免(開支)	4	<u>3,007</u>	<u>(3,889)</u>
年內(虧損)溢利及全面(開支)收入總額		<u><u>(11,002)</u></u>	<u><u>11,733</u></u>
每股(虧損)盈利			
— 基本(港仙)	5	<u><u>(2.8)</u></u>	<u><u>2.9</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二三年三月三十一日

	附註	於三月三十一日	
		二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
非流動資產			
物業及設備		18,361	19,093
使用權資產		599	2,434
按金		2,858	2,960
按攤銷成本列賬的債務工具		6,523	4,715
按公平值計入損益的金融資產		40,191	46,506
遞延稅項資產		6,553	64
		<u>75,085</u>	<u>75,772</u>
流動資產			
貿易應收款項	7	67,150	34,019
其他應收款項、按金及預付款項		13,572	9,593
合約資產	8	233,409	136,144
按攤銷成本列賬的債務工具		478	—
可收回稅項		3,063	3,044
短期銀行存款		52,621	—
銀行結餘及現金		61,362	249,541
		<u>431,655</u>	<u>432,341</u>
流動負債			
貿易應付款項	9	72,174	53,941
其他應付款項及應計費用		124,192	95,055
合約負債	8	59,122	65,009
租賃負債		582	2,307
虧損合約撥備		6,197	—
		<u>262,267</u>	<u>216,312</u>
流動資產淨值		<u>169,388</u>	<u>216,029</u>
總資產減流動負債		<u>244,473</u>	<u>291,801</u>
非流動負債			
其他撥備		308	521
租賃負債		48	444
		<u>356</u>	<u>965</u>
資產淨值		<u>244,117</u>	<u>290,836</u>
資本及儲備			
股本		4,000	4,000
儲備		240,117	286,836
本公司擁有人應佔權益		<u>244,117</u>	<u>290,836</u>

附註：

1. 一般資料

本公司於二零一六年五月九日在開曼群島根據開曼群島公司法(經修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址及在香港的主要營業地點分別為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands及香港九龍長沙灣道833號長沙灣廣場第一期6樓603-606室。其直接及最終控股公司為Prosperously Legend Limited，乃於英屬處女群島註冊成立並由俞長財先生(「俞先生」)全資擁有，俞先生亦為董事會的主席及執行董事。本公司股份已於二零一七年一月三日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本集團主要在香港從事提供機電工程(「機電工程」)服務。

2. 應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及其修訂本

本年度已強制生效的香港財務報告準則修訂本

於本年度，本集團首次應用由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的下列香港財務報告準則的修訂本，並於二零二二年四月一日開始的年度期間強制生效，以編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	引用概念框架
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備 – 擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損合約 – 履行合約之成本
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度 改進

除下文所述者外，於本年度應用於香港財務報告準則的修訂本對本集團於本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或於該等綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

應用香港會計準則第37號(修訂本)「虧損合約 – 履行合約之成本」的影響

本集團已於本年度首次應用該等修訂。該等修訂本訂明，當實體根據香港會計準則第37號評估合約是否出現虧損時，該合約項下不可避免的成本應反映退出合約的最低成本淨額，即履行合約的成本以及因未履行合約而產生的任何補償或處罰兩者中的較低者。履行合約的成本包括增量成本及與履行合約直接相關的其他成本分配(例如分配項目經常性開支)。

根據過渡規定，該等修訂適用於本集團於首次應用日期(二零二二年四月一日)尚未履行其全部義務的合約。具體而言，本集團對虧損合約的評估與尚未履行的工程服務合約有關。

本集團已追溯應用新會計政策，並於首次應用日期(即二零二二年四月一日)確認累計影響。首次應用日期的任何差異均於期初保留溢利內確認，而比較資訊並未重列。影響詳情載列如下。

由於應用香港會計準則第37號(修訂本)「虧損合約 – 履行合約之成本」以致會計政策產生變化，對綜合損益及其他全面收入表以及每股虧損的影響如下：

	截至二零二三年 三月三十一日 止年度 千港元
年內虧損及全面開支總額的影響	
直接成本減少	15,021
所得稅抵免減少	<u>(2,478)</u>
年內虧損及全面開支總額減少淨額	<u><u>12,543</u></u>
每股虧損的影響	
調整前每股基本虧損(港仙)	(5.9)
會計政策變動而產生的調整(港仙)	<u>3.1</u>
申報的每股虧損(港仙)	<u><u>(2.8)</u></u>

應用香港會計準則第37號(修訂本)「虧損合約–履行合約之成本」對綜合財務狀況表於二零二二年四月一日的影響如下：

	於二零二二年 四月一日 千港元
遞延稅項資產增加	3,501
虧損合約撥備增加	<u>(21,218)</u>
資產淨值的總影響	<u><u>(17,717)</u></u>
保留溢利減少	<u>(17,717)</u>
權益的總影響	<u><u>(17,717)</u></u>

已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第17號(包括香港財務報告準則第17號的二零二零年十月及二零二二年二月修訂本)	保險合約 ¹
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者及其聯營公司或合營公司之間的資產出售或注入 ²
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號相關修訂本(二零二零年) ³
香港會計準則第1號(修訂本)	附有契諾的非流動負債 ³
香港會計準則第1號及香港財務報告準則作業準則第2號(修訂本)	會計政策之披露 ¹
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 ¹
香港會計準則第12號(修訂本)	單一交易產生的資產及負債的相關遞延稅項 ¹

¹ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 於將釐定之日期或之後開始的年度期間生效

³ 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效

本公司董事預期，應用所有新訂香港財務報告準則及其修訂本於可見將來不會對綜合財務報表造成重大影響。

3. 收益及分部資料

收益

收益指本集團來自外部客戶工程服務合約產生的已收或應收款項的公平值。本集團於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度的收益僅來自機電工程服務，並專注於在香港供應、安裝及維修機械通風及空調系統(「機械通風空調系統」)及低壓電氣系統。

收益分類

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
服務類型(收益隨時間確認)		
– 供應、安裝及維修機械通風空調系統	740,617	635,532
– 供應、安裝及維修低壓電氣系統	213,638	117,795
	<u>954,255</u>	<u>753,327</u>

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度確認的收益主要來自私營項目。

分部資料

就資源分配及表現評估而言，本公司的執行董事作為主要經營決策者，檢討本集團整體業績及財務狀況。因此，本集團僅有一個單一的經營分部，僅呈列經營實體範圍的披露、主要客戶及地區資料。

地區資料

根據提供服務的地點，本集團的收益均來自香港，而按資產的實際位置劃分，本集團於二零二三年三月三十一日為18,960,000港元(二零二二年：21,527,000港元)的物業及設備以及使用權資產均位於香港。

有關主要客戶的資料

於年內源自佔本集團收益總額10%或以上的客戶的收益如下：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
客戶 A	213,482	不適用*
客戶 B	169,980	不適用*
客戶 C	119,794	79,504
客戶 D	105,699	不適用*
客戶 E	不適用*	167,213
客戶 F	不適用*	159,216
	<u>213,482</u>	<u>159,216</u>

* 於各別期間，來自有關客戶的收益低於本集團收益總額的10%。

4. 所得稅抵免(開支)

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
香港利得稅：		
即期稅項		
– 年內撥備	—	(3,939)
– 以往年度超額撥備／(撥備不足)	19	(8)
	<u>19</u>	<u>(3,947)</u>
遞延稅項	2,988	58
	<u>3,007</u>	<u>(3,889)</u>

根據香港利得稅的利得稅兩級制，合資格集團實體的首200萬港元溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過200萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵稅。不符合該利得稅兩級制資格的集團實體之溢利將繼續按16.5%之劃一稅率徵稅。

5. 每股(虧損)盈利

每股基本(虧損)盈利的計算乃基於以下數據：

	截至三月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
(虧損)盈利：		
計算每股基本(虧損)盈利所用的(虧損)盈利 (本公司擁有人應佔年內(虧損)溢利)(千港元)	<u>(11,002)</u>	<u>11,733</u>
股份數目：		
計算每股基本(虧損)盈利所用的普通股數目	<u>400,000,000</u>	<u>400,000,000</u>

由於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止年度並無已發行潛在攤薄普通股，故未有呈列兩年間每股攤薄(虧損)盈利。

6. 股息

於截至二零二三年三月三十一日止年度，已向本公司股東宣派及已付截至二零二二年三月三十一日止年度的末期股息每股普通股1.0港仙(合共400萬港元)及特別中期股息每股普通股3.5港仙(合共1,400萬港元)。董事會不建議派付截至二零二三年三月三十一日止年度的任何末期股息。

於截至二零二二年三月三十一日止年度，已向本公司股東宣派及已付截至二零二一年三月三十一日止年度的末期股息每股普通股3.9港仙(合共1,560萬港元)。

7. 貿易應收款項

	於三月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
貿易應收款項	67,708	34,182
減：減值虧損撥備	<u>(558)</u>	<u>(163)</u>
	<u>67,150</u>	<u>34,019</u>

本集團自合約工程進度款項發票日期起向其客戶授出30天的信用期。於各報告期末按發票日期呈列的貿易應收款項(扣除減值虧損撥備)賬齡分析如下：

	於三月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
0至30天	30,226	23,762
31至60天	28,694	9,274
61至90天	4,260	236
超過90天	3,970	747
	<u>67,150</u>	<u>34,019</u>

8. 合約資產及合約負債

	於三月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
合約資產	234,819	136,234
減：減值虧損撥備	(1,410)	(90)
	<u>233,409</u>	<u>136,144</u>
合約負債	<u>59,122</u>	<u>65,009</u>

9. 貿易應付款項

物料採購及分包合約工程服務的信用期通常介乎30至60天。以下為於各報告期末按發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析：

	於三月三十一日	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應付款項：		
0至30天	32,585	25,182
31至60天	39,434	28,713
61至90天	—	46
超過90天	155	—
	<u>72,174</u>	<u>53,941</u>

管理層討論及分析

本集團主要在香港從事提供機電工程服務。我們同時在私營及公營領域供應、安裝及維修機械通風空調系統方面提供服務，亦提供有關低壓電氣系統及其他機電系統(包括消防系統、供水和排污系統)的服務。

業務回顧

我們的收益由二零二二財年約7億5,330萬港元增加約2億100萬港元或26.7%至二零二三財年約9億5,430萬港元。二零二三財年獲授的主要項目及承接的主要項目概述於下文。

於二零二三財年獲授的項目

於二零二三財年，我們獲授3個與機械通風空調系統安裝有關的項目，合約總值約為1億8,550萬港元。

下表載列於二零二三財年獲授項目的詳情：

主要工程範圍	類型 (住宅/非住宅) ^(附註)	獲授日期	合約金額 百萬港元
新界元朗的物業發展項目的機械通風空調系統安裝	住宅	二零二二年 四月二十九日	160.9
新界屯門的商業樓宇的機械通風空調系統安裝	非住宅	二零二二年 八月三日	14.6
香港灣仔的住宅及商業發展項目的機械通風空調系統安裝	住宅	二零二二年 八月二十四日	10.0

附註：「住宅」指涉及住宅物業的項目，而「非住宅」指不涉及住宅物業的項目。

於二零二三財年承接的主要項目

於二零二三財年，本集團繼續專注於供應、安裝及維修機械通風空調系統及低壓電氣系統。機械通風空調系統及低壓電氣系統有關的項目貢獻的收益分別約為 77.6% 及 22.4% (二零二二年：84.4% 及 15.6%)。

下表載列按收益貢獻計算二零二三財年承接的五大項目的詳情：

主要工程範圍	類型 (住宅／非住宅)	獲授日期	合約金額 百萬港元	於二零二三財年 確認的收益 百萬港元
新界赤鱗角的商業發展項目的 機械通風空調系統安裝	非住宅	二零二零年 四月二十九日	275.0	213.5
九龍長沙灣的商業發展項目的機械通 風空調系統安裝	非住宅	二零二零年 十月五日	171.0	103.4
九龍深水埗的擬建住宅發展項目的 電氣系統安裝	住宅	二零二一年 二月十九日	294.2	88.1
九龍長沙灣的發展項目的機械 通風空調系統安裝	住宅	二零二零年 九月二十三日	152.7	61.1
九龍尖沙咀的擬重建項目的機械通風 空調系統安裝	非住宅	二零二零年 十二月十四日	94.8	60.7

近期發展

於二零二三財年後及直至本公告日期，我們獲授1個與機械通風空調系統安裝有關的項目，合約金額約為2,370萬港元。

未來前景

在過去幾年，全球經濟受2019冠狀病毒病(「Covid-19」)疫情嚴重影響，於疫情後正緩慢復甦。特別在建築及機電工程服務業方面，通脹高昂、人手緊絀、物料供應緊張及利率高企等其他不利因素亦阻礙了復甦。這些因素導致缺乏人手以完成現有項目及各種直接成本(例如人力資源、次承建商、運輸、設備及材料)增加，繼而對現有項目的盈利能力造成影響。

展望將來，儘管最近幾個月的新發展項目招標有所減少，但隨著香港政府繼續致力滿足市民的房屋需求，加大房屋供應量及實施「北部都會區」發展計劃、額外鐵路物業發展項目以及私人發展及重建項目，預期建築及機電工程服務的需求在可預見將來將會繼續維持。

本集團一直尋求減輕這些挑戰的方法，並透過專注於目標項目及採取節省成本措施以重回軌道，維持市場上的競爭力。本集團將進一步擴大機械通風空調及低壓電氣系統的服務能力，以把握更多商機，同時多元化發展其他種類的機電工程服務，當中包括消防系統、供水和排污系統。憑藉理想的手頭上合約數量，結合我們在行業內的悠久聲譽、經驗及良好往績記錄，本集團對未來數年實現業務穩定增長以及為股東締造長遠價值持正面態度。

財務回顧

收益

我們的收益由二零二二財年約7億5,330萬港元增加約2億100萬港元或26.7%至二零二三財年約9億5,430萬港元。有關供應、安裝及維修機械通風空調系統及低壓電氣系統的項目貢獻的收益分別約為77.6%及22.4%(二零二二年：分別為84.4%及15.6%)。

毛利及毛利率

我們的毛利由二零二二財年約4,560萬港元減少約3,690萬港元或80.9%至二零二三財年約870萬港元。我們的毛利率由二零二二財年約6.1%減少約5.2個百分點至二零二三財年約0.9%。毛利及毛利率減少乃主要歸因於(i)由於近年市場競爭加劇，在獲取現有的項目時採用了更具競爭力的定價策略；及(ii)投標成功後次承建商、運輸、設備及材料的成本上升。

其他收入

二零二三財年的其他收入由二零二二財年約290萬港元增加約800萬港元至二零二三財年約1,090萬港元。增加主要歸因於二零二三財年收取來自香港政府推出的保就業計劃發出的政府補助約620萬港元(二零二二年：無)所致。

其他虧損

我們於二零二三財年錄得其他虧損約420萬港元，乃主要歸因於按公平值計入損益的金融資產的公平值虧損(二零二二年：750萬港元)。

預期信貸虧損模式項下確認的淨減值虧損

我們於二零二三財年錄得預期信貸虧損模式項下確認的淨減值虧損約180萬港元(二零二二年：130萬港元)。

行政開支

我們的行政開支主要指行政人員開支、專業費用及折舊。該款項由二零二二財年約2,400萬港元增加約350萬港元至二零二三財年約2,750萬港元。

融資成本

我們的融資成本為租賃負債的利息開支，於兩個年度的金額為約10萬港元。

所得稅抵免(開支)

由於上述因素的綜合影響，我們錄得約1,400萬港元的除稅前虧損，並因此於二零二三財年確認約300萬港元的所得稅抵免，而於二零二二財年則因約1,560萬港元的除稅前溢利而確認所得稅開支約390萬港元。二零二三財年的實際稅率約為21.5%(二零二二年：24.9%)。

本公司擁有人應佔(虧損)溢利

基於上述，我們於二零二三財年錄得本公司擁有人應佔虧損約1,100萬港元，二零二二財年則為本公司擁有人應佔溢利約1,170萬港元。

流動資金、財務資源及資本架構

資本架構

於二零二三年三月三十一日，本集團資本架構包括權益約2億4,410萬港元(二零二二年：2億9,080萬港元)。本集團於二零二三年及二零二二年三月三十一日並無任何銀行借款。

現金狀況及可用資金

於本年度，本集團維持穩健的流動資金狀況，營運資金由我們的經營現金流量及保留溢利提供。

於二零二三年三月三十一日，本集團持有的短期銀行存款以及銀行結餘及現金合共約為1億1,400萬港元(二零二二年：2億4,950萬港元)。

於二零二三年三月三十一日，本集團的流動比率約為1.6倍(二零二二年：2.0倍)。

銀行融資

於二零二三年三月三十一日，本集團有一份與一家銀行訂立的融資協議，額度為1億5,000萬港元(二零二二年：1億5,000萬港元)。本公司已根據融資協議作出有關控股股東(即俞先生及劉文青先生(「劉先生」，本公司的行政總裁兼執行董事))若干履約責任的承諾，包括以下方面：(i)俞先生及劉先生承諾直接或間接保持作為本公司的最大股東；及(ii)俞先生及劉先生須繼續作為本公司的主席或董事。於本公告日期，該融資協議仍有效。

於二零二三年三月三十一日，本集團有另一份與一家銀行訂立的融資協議，額度約為9,020萬港元(二零二二年：9,020萬港元)，並由本集團承擔以下責任：(i)倘俞先生及劉先生並非本公司主要股東，本集團須向銀行發出14天事先通知；及(ii)倘俞先生不擔任本公司主席，本集團須向銀行發出14天事先通知。

於二零二三年三月三十一日，本集團有另一份與一家銀行訂立的融資協議，額度為8,800萬港元(二零二二年：8,000萬港元)，並由本集團承擔以下責任：(i)倘俞先生及劉先生並非本公司的主要股東，本集團須向銀行發出14天事先通知；及(ii)倘俞先生及劉先生不再擔任本公司主席或董事，本集團須向銀行發出14天事先通知。

資本負債比率

於二零二三年三月三十一日，本集團並無任何銀行借款及其資本負債比率為零(二零二二年：零)。

流動資產淨值

於二零二三年三月三十一日，本集團的流動資產淨值約為1億6,940萬港元(二零二二年：2億1,600萬港元)。流動資產淨值減少主要由於本年度錄得淨虧損、虧損合約撥備的確認以及宣派及派付予本公司股東的特別中期股息及截至二零二二年三月三十一日止年度的末期股息。

本集團的政策為定期監督其流動資金需求及其遵守與銀行融資協議有關契諾的情況，確保其維持充裕現金儲備及取得銀行足夠承諾信貸融資，以應付其流動資金需求。董事會知悉並無任何流動資金問題可能引起對本集團持續經營的能力的嚴重懷疑。

資本開支

本集團於二零二三財年的資本開支約為70萬港元(二零二二年：20萬港元)，主要為購買物業及設備而產生。

外匯風險

本集團產生收益的活動均以各集團內公司的功能貨幣港元交易。董事會認為，本集團並無面對重大外匯風險，亦無訂立任何金融工具進行對沖。董事會將不時審核本集團的外匯風險及承擔，並將於有需要時採用對沖。

履約保證及或然負債

於二零二三年三月三十一日，銀行以本集團客戶為受益人提供履約保證約為1億7,890萬港元(二零二二年：1億3,480萬港元)，作為本集團妥善履行及遵守其與客戶所訂立合約項下責任的擔保。倘本集團的履約情況未能令其已作出履約保證的客戶滿意，有關客戶可要求銀行支付金額或有關要求訂明的金額。本集團將負責向有關銀行作出相應補償。履約保證將於合約工程完成後解除。

本集團於二零二三年及二零二二年三月三十一日並無或然負債。

資產抵押

於二零二三年三月三十一日，本集團向一家銀行抵押其租賃土地及樓宇約1,710萬港元(二零二二年三月三十一日：1,780萬港元)，以取得授予本集團的銀行融資(包括該銀行發出的履約保證)。

資本承擔

於二零二三年三月三十一日，本集團已訂約但未計提撥備的與購買物業及設備有關的資本承擔約為10萬港元(二零二二年：10萬港元)。

僱員、培訓及薪酬政策

於二零二三年三月三十一日，本集團有總計200名(二零二二年：207名)僱員。提供予僱員的薪酬通常包括薪金、醫療福利及花紅。一般而言，本集團基於各僱員資格、職位及資歷釐定其僱員的薪金。本集團根據工作需要為其僱員提供培訓。

重大收購及出售事項

於二零二三財年，本集團並無任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司事項。

所持重大投資

於二零二三年三月三十一日，本集團並無持有任何重大投資。

有關重大投資或資本資產的未來計劃

於二零二三年三月三十一日，本集團並無有關重大投資或資本資產的計劃。

企業管治及其他資料

遵守企業管治守則

本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四第二部分所載企業管治守則(「企業管治守則」)所載守則條文作為其企業管治守則。董事會認為，於本年度，本公司已在適用及許可情況下遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

董事進行的證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行的證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易的操守守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認彼等於本年度已遵守標準守則所載的規定準則。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於本年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

報告期後事項

董事會知悉於二零二三年三月三十一日後及直至本公告日期並無任何須予以披露的重大事項。

審核委員會審閱年度業績

本公司已於二零一六年十二月六日成立本公司審核委員會（「審核委員會」），並根據上市規則（經不時修訂）訂立書面職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事，分別為羅文華博士（主席）、林炎南先生及李永基先生組成。審核委員會已審閱本集團本年度的綜合財務報表，包括本集團採納的會計原則與慣例以及本集團風險管理與內部監控系統。

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

載於本公告中有關本集團截至二零二三年三月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收入表及有關附註的數字已經由本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行同意為經董事會於二零二三年六月二十九日批准的本年度本集團的經審核綜合財務報表載列的款額。德勤•關黃陳方會計師行就此進行的工作並不構成核證委聘，因此德勤•關黃陳方會計師行並無對初步公告作出意見或核證結論。

末期股息

董事不建議派付本年度的任何末期股息。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定有權出席將於二零二三年八月二十三日（星期三）舉行之股東週年大會（「二零二三年股東週年大會」）並於會上投票的本公司股東的身份，本公司將於二零二三年八月十七日（星期四）至二零二三年八月二十三日（星期三）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記，期間將不會進行任何股份過戶登記手續。為合資格出席二零二三年股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票須於二零二三年八月十六日（星期三）下午四時三十分前送抵本公司的香港股份過戶登記分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，以供登記。

年報

2022-23年報將於適當時候於本公司網站<http://www.shunhingeng.com>及聯交所網站www.hkexnews.hk刊登。

承董事會命
順興集團(控股)有限公司
主席
俞長財

香港，二零二三年六月二十九日

於本公告日期，董事會由執行董事俞長財先生、劉文青先生及俞浩智先生；及獨立非執行董事林炎南先生、李永基先生及羅文華博士組成。