

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，概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

MAN SHUN GROUP (HOLDINGS) LIMITED

萬順集團(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1746)

截至二零二一年十二月三十一日止年度的 年度業績公佈

財務摘要

- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得收入約121,672,000港元(二零二零年：約127,588,000港元)。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司權益股東應佔年內虧損約2,225,000港元(二零二零年：約8,464,000港元)。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度，每股基本及攤薄虧損為0.22港仙(二零二零年：0.85港仙)。
- 董事會不建議派付截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息。

截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度業績

萬順集團(控股)有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數據。

綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
收入	4	121,672	127,588
服務成本		<u>(100,709)</u>	<u>(117,322)</u>
毛利		20,963	10,266
其他收入	5	1,997	6,836
行政開支		(25,102)	(25,603)
財務成本	6(a)	<u>(83)</u>	<u>(98)</u>
除稅前虧損	6	(2,225)	(8,599)
所得稅抵免	7	<u>-</u>	<u>135</u>
年內虧損及全面收益總額		<u>(2,225)</u>	<u>(8,464)</u>
		港仙	港仙
每股虧損			
基本及攤薄	9	<u>(0.22)</u>	<u>(0.85)</u>

綜合財務狀況表

		於十二月三十一日 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
非流動資產			
物業、機器及設備		<u>2,779</u>	<u>3,842</u>
流動資產			
存貨		2,863	–
貿易及其他應收款項	10	60,743	53,297
合約資產	11	15,058	14,378
已抵押銀行存款		4,226	4,226
銀行及手頭現金		<u>85,826</u>	<u>92,638</u>
		<u>168,716</u>	<u>164,539</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	18,578	11,057
合約負債	11	–	1,093
租賃負債		<u>1,443</u>	<u>1,627</u>
		<u>20,021</u>	<u>13,777</u>
流動資產淨值		<u>148,695</u>	<u>150,762</u>
資產總值減流動負債		<u>151,474</u>	<u>154,604</u>
非流動負債			
租賃負債		<u>564</u>	<u>1,469</u>
		<u>564</u>	<u>1,469</u>
資產淨值		<u>150,910</u>	<u>153,135</u>
資本及儲備			
股本		10,000	10,000
儲備		<u>140,910</u>	<u>143,135</u>
權益總額		<u>150,910</u>	<u>153,135</u>

本公佈附註

1. 一般資料

萬順集團(控股)有限公司及其附屬公司(統稱「**本集團**」)主要於香港從事提供暖氣、通風及空調系統安裝服務業務(「**暖通空調**」)。本公司於二零一七年四月十一日根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。於二零一八年七月十一日，本公司股份已於香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市(「**上市**」)。

2. 合規聲明及編製基準

本公佈所載的財務資料並不構成本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的法定財務報表，但該等資料乃摘錄自該等財務報表。

本集團的財務報表乃按照所有適用的香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)編製，包括香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈的所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋、香港公認會計原則以及香港公司條例的披露規定。財務報表亦符合聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)的適用披露條文。

編製本集團綜合財務報表所使用的計量基準為歷史成本基準。

本集團核數師畢馬威會計師事務所已比較初步業績公佈所載有關本集團截至二零二一年十二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益表及其相關附註的財務數據與本集團本年度綜合財務報表擬稿所載的金額，並發現有關金額一致。畢馬威會計師事務所就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之《香港核數準則》、《香港審閱應聘服務準則》或《香港保證應聘服務準則》而進行之審核、審閱或其他應聘服務，因此核數師並無作出保證。

3. 會計政策變動

香港會計師公會已發佈以下香港財務報告準則的修訂本，其於本集團本會計期間首次生效。

國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號及國際財務報告準則第16號修訂	利率基準改革—第2階段
香港財務報告準則第16號修訂	二零一九冠狀病毒病相關租金減讓

該等發展對本集團當前或過往期間業績及財務狀況之編製或呈列方式並無重大影響。本集團並無應用就當前會計期間而言尚未生效之任何新準則或詮釋。

4. 收入及分部資料

收入指本集團就服務合約已收或應收外部客戶款項的公平值。本集團營運僅源自截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度於香港經營暖通空調業務。就資源分配及表現評估而言，主要經營決策者審閱本集團根據相同會計政策編製的整體業績及財務狀況。因此，本集團僅有一個單一經營分部，故並無呈列此單一分部的進一步獨立財務資料或分析。

(a) 收入細分

按收入確認時間及服務類別劃分客戶合約收入的收入細分如下：

按收入確認時間細分：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
於某時間點轉移的產品	31,574	39,618
隨時間轉移的服務	90,098	87,970
	<u>121,672</u>	<u>127,588</u>

按服務類別細分：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
淨安裝服務	59,959	37,023
安裝服務連暖通空調系統採購	61,713	90,565
	<u>121,672</u>	<u>127,588</u>

(b) 地區資料

本公司為投資控股公司，而本集團主要營運地點為香港。就根據香港財務報告準則第8號披露分部資料而言，本集團視香港為居籍所屬地點。由於本集團主要於香港從事暖通空調業務，故並無呈列地區資料。

(c) 有關主要客戶的資料

本集團的客戶群包括三名(二零二零年：三名)交易額佔本集團收入超過10%的客戶。截至二零二一年十二月三十一日止年度，貢獻本集團總收入10%以上客戶的收入如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
客戶A	46,104	25,859
客戶B	29,072	60,821
客戶C	18,817	16,416

5. 其他收入

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
銀行利息收入	153	926
維修及其他服務收入	1,599	1,195
出售物業、機器及設備的收益	12	50
政府補助金—保就業計劃(附註)	116	3,824
政府補助金—其他	103	140
雜項收入	14	701

附註：於二零二零年，本集團已成功向香港特別行政區政府設立的防疫抗疫基金項下的保就業計劃申請資助3,824,000港元。補貼資金旨在向企業提供財政支援，以保留可能會被遣散的僱員。根據補助金條款，本集團於補貼期間不得裁員，並將所有資助用於支付僱員工資。於二零二一年，政府進一步向本集團授出116,000港元補貼。

6. 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除以下各項後達致：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
(a) 財務成本		
銀行透支利息	-	6
租賃負債利息	<u>83</u>	<u>92</u>
	<u>83</u>	<u>98</u>
(b) 員工成本(包括董事酬金)		
薪金、工資及其他福利	31,440	30,700
定額供款退休計劃供款	<u>1,013</u>	<u>1,070</u>
	<u>32,453</u>	<u>31,770</u>
(c) 其他項目		
折舊		
—擁有的物業、機器及設備	217	315
—使用權資產	<u>1,632</u>	<u>1,485</u>
	<u>1,849</u>	<u>1,800</u>
貿易及其他應收款項的虧損撥備	<u>-</u>	<u>1,039</u>

7. 所得稅抵免

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
即期稅項－香港利得稅：		
過往年度撥備不足	<u>-</u>	<u>95</u>
	-	95
遞延稅項		
暫時差額的產生及撥回	<u>-</u>	<u>(230)</u>
	<u>-</u>	<u>(135)</u>

由於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度本公司及其於香港的附屬公司就稅項而言產生虧損或其未動用稅項虧損足以彌補其估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

8. 股息

董事會不建議派付截至二零二一年十二月三十一日止年度之末期股息(二零二零年：無)。

9. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃基於本公司普通股權益股東應佔虧損2,225,000港元(二零二零年：8,464,000港元)及年內已發行普通股1,000,000,000股(二零二零年：1,000,000,000股普通股)之加權平均數計算。

(b) 每股攤薄虧損

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，由於本集團並無具潛在攤薄效應的已發行普通股，故每股攤薄虧損的金額與每股基本虧損相同。

10. 貿易及其他應收款項

	於十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
貿易應收款項，扣除虧損撥備	36,134	28,228
按金、預付款項及其他應收款項	3,312	629
應收保留金	21,297	24,440
	<u>60,743</u>	<u>53,297</u>

於二零二一年十二月三十一日，預期可於一年後收回的款項約為18,699,000港元(二零二零年：14,405,000港元)。所有其他貿易及其他應收款項預期可於一年內收回或確認為開支。

賬齡分析

於本報告期末，按糧款證書日期劃分及經扣除虧損撥備的貿易應收款項(計入貿易及其他應收款項)的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
1個月內	34,224	18,501
1至3個月	813	7,756
3個月以上	1,097	1,971
	<u>36,134</u>	<u>28,228</u>

貿易應收款項自糧款證書日期起計30至45日內到期。

11. 合約資產及負債

(a) 合約資產

	於十二月三十一日 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
產生自履行安裝合約	<u>15,058</u>	<u>14,378</u>
香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約的 應收款項(計入「貿易及其他應收款項」)	<u>57,431</u>	<u>52,668</u>

(b) 合約負債

	於十二月三十一日 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
安裝合約 一預收履約款項	<u>-</u>	<u>1,093</u>

12. 貿易及其他應付款項

	於十二月三十一日 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
貿易應付款項	10,202	6,035
應計分包成本	1,069	295
其他應付款項及應計費用	<u>7,307</u>	<u>4,727</u>
	<u>18,578</u>	<u>11,057</u>

所有貿易及其他應付款項預期於一年內結算。以下為各報告期末按發票日期劃分的貿易應付款項的賬齡分析：

	於十二月三十一日 二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
1個月內	9,482	3,941
1至2個月	490	1,173
2至3個月	196	808
3個月以上	<u>34</u>	<u>113</u>
	<u>10,202</u>	<u>6,035</u>

管理層討論與分析

業務回顧

本集團為香港歷史悠久的暖通空調機電(「暖通空調機電」)工程服務供應商，業務歷史可追溯至一九九六年。本集團一般以首層或次層分包商身份主力為香港新型住宅物業發展項目提供服務。暖通空調機電工程服務通常涉及安裝暖通空調系統(即暖氣、通風及空調系統)。

本集團已註冊為機電工程署轄下註冊電業承辦商、建築事務監督轄下A類型(第II及III級別)、D類型(第II及III級別)及E類型(第II及III級別)小型工程承建商(公司)以及建造業議會轄下分包商註冊制度的註冊分包商。

為鞏固作為優質暖通空調機電工程服務供應商的市場定位，並成為香港物業發展商的首選首層暖通空調機電工程分包商，本集團繼續加強財務管理及牌照資格，鞏固物業發展價值鏈的定位，並向物業發展商及／或其指定總承建商直接爭取新商機。

財務回顧

收入

按服務類型劃分：

	截至十二月三十一日止年度								
	二零二一年			二零二零年					
	收入	毛利	毛利率	收入	毛利	毛利率	收入	毛利	毛利率
	千港元	%	千港元	千港元	%	千港元	千港元	%	千港元
淨安裝服務	59,959	49	16,107	27%	37,023	29	8,664	23%	
安裝服務連暖通空調系統採購	61,713	51	4,856	8%	90,565	71	1,602	2%	
	<u>121,672</u>	<u>100</u>	<u>20,963</u>	<u>17%</u>	<u>127,588</u>	<u>100</u>	<u>10,266</u>	<u>8%</u>	

按收入確認時間劃分：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二一年		二零二零年	
	千港元	%	千港元	%
隨時間轉移的服務	90,098	74	87,970	69
於某時間點轉移的產品	31,574	26	39,618	31
	<u>121,672</u>	<u>100</u>	<u>127,588</u>	<u>100</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的收入減少約5,916,000港元或4.6%至約121,672,000港元。該減少主要由於我們位於大圍地鐵站附近的大型項目的一些在建建築物需要清拆及重建。該樓宇的所有工程已暫停，並將於二零二二年中復工。

服務成本

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二一年		二零二零年	
	千港元	%	千港元	%
分包費用	36,490	36	43,752	37
物料及耗材	43,963	44	53,018	45
直接勞工	17,186	17	16,302	14
其他	3,070	3	4,250	4
	<u>100,709</u>	<u>100</u>	<u>117,322</u>	<u>100</u>

本集團的服務成本主要指暖通空調系統及其他輔助耗材(例如喉管及配件)成本，以及完成施工的分包費用。截至二零二一年十二月三十一日止年度，服務成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度約117,322,000港元減少約16,613,000港元或14.2%至約100,709,000港元。該減少主要是由於收入減少及因年內安裝服務連暖通空調系統採購的需求減少致材料及耗材用量減少。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約10,266,000港元增加約10,697,000港元或104.2%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約20,963,000港元。本集團的毛利率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約8.0%提高至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約17.2%。毛利率提高主要是由於毛利率較高的項目中確認可觀的收入。此外，截至二零二零年十二月三十一日止年度位於大圍地鐵站附近的大型項目(「大圍項目」)招致額外費用。

其他收入

其他收入主要由政府補助、銀行利息收入及其他服務收入組成，其主要包括截至二零二一年十二月三十一日止年度確認的維修服務。

行政開支

行政開支主要包括員工成本、餐飲及酬酢開支、折舊開支、交通開支及其他。行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度約25,603,000港元減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度約25,102,000港元，與截至二零二一年十二月三十一日止年度大致相同。

財務成本

截至二零二一年十二月三十一日止年度，財務成本約為83,000港元，指租賃負債的利息開支。

所得稅開支

截至二零二一年十二月三十一日止年度，由於本公司及其於香港的附屬公司就稅項而言產生虧損或其未動用稅項虧損足以彌補其截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度之計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

本公司權益股東應佔全面收益總額

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司權益股東應佔本集團虧損及年內全面收益約2,225,000港元(二零二零年：8,464,000港元)。財務虧損減少主要歸因於二零二一年自毛利率較高的項目中確認可觀的收入。此外，截至二零二零年十二月三十一日止年度大圍項目招致額外費用。由於之前的大幅沉降事件，大圍項目的施工進度受到不利影響，造成延誤。大圍項目復工需要更多的勞動力、分包服務、監督和測試措施來進行施工進度，導致本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的財務業績大幅下降。

股息

董事會不建議派付截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二零年：無)。

貿易及其他應收款項

貿易應收款項由於二零二零年十二月三十一日的約28,228,000港元增加約7,906,000港元至於二零二一年十二月三十一日的約36,134,000港元。於二零二一年十二月三十一日，貿易應收款項結餘包括於臨近財政年度結束時根據項目進度發行的三個項目的約7,000,000港元糧款證書，因此與二零二零年十二月三十一日相比，應收貿易款項結餘較高。

於二零二一年十二月三十一日，應收保留金由二零二零年十二月三十一日約24,440,000港元減少約3,143,000港元至約21,297,000港元。該應收保留金減少與項目進度一致。

於二零二一年十二月三十一日，按金、預付款項及其他應收款項由二零二零年十二月三十一日約629,000港元增加約2,683,000港元至約3,312,000港元。餘額增加主要由於就採購原材料支付按金2,000,000港元。

貿易及其他應付款項

於二零二一年十二月三十一日，貿易應付款項由二零二零年十二月三十一日約6,035,000港元增加約4,167,000港元至約10,202,000港元。該增加主要由於臨近財政年度末時購買暖通空調系統用於項目安裝。

未來前景

展望未來，本集團將進一步擴大服務能力以把握商機及向客戶提供全面的暖通空調機電工程服務，並採取審慎財務管理策略，以追求長遠穩健的業務增長及為股東帶來穩定回報。

本集團亦尋求機會，收購一間在中國經營與本集團相似業務公司之全部或部分股權，並取得所需及相關持牌，以推動業務前景發展並獲得更多項目。

為了擴大專業人才儲備，本集團將繼續加強其人力資源，並專注於人才的培養，以建立一支擁有優秀成員的團隊，並將僱用具備通風工程相關經驗的特許工程師、助理工程師、管工、繪圖員及工料測量師(視乎業務增長的步伐而定)，從而符合申請屋宇署轄下註冊專門承建商(通風系統工程類別)資格的規定及獲取有關資格。

儘管近期商業環境不利，整體環境存在不明朗因素，惟本集團將不斷發展，並有能力獲取新項目。由於管理層的不懈努力，截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團獲授四個新項目，合約總金額約為155,000,000港元。此外，本集團將繼續加強預算管理，提升計劃執行及預算控制的能力，進一步提高管理水平，確保本集團穩定持續發展。

於二零二一年底，新型冠狀病毒出現更強傳染性的奧密克戎變異毒株，帶來對經濟不利影響及各種挑戰。封關影響物流運輸並導致原材料抵港延誤或不足，嚴重影響工程進度。另外，工程員工染疫也導致施工進度緩慢。經濟增長速度或不如預期，建屋量減少，原材料價格因烏克蘭與俄羅斯戰爭引致增加，這些都影響本集團未來的收入及毛利。儘管如此，本集團仍將不斷發展並積極發掘潛在的發展機會，控制成本支出。

流動資金及財務資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團流動資產淨值約為148,695,000港元(二零二零年：約150,762,000港元)。於二零二一年十二月三十一日，本集團速動比率約為8.4倍(二零二零年：約11.9倍)。本集團一般以內部資源為其日常營運提供資金。於二零二一年十二月三十一日，餘下未動用所得款項淨額已作為計息存款存放於香港持牌銀行。

資本架構

年內，本公司概無資本架構之變動。

財務政策

本集團承受有關結算其貿易應付款項及融資責任以及其現金流量管理的流動資金風險。本集團的政策為定期監控現時及預期的流動資金需要，以確保維持足夠現金儲備，從而滿足短期及長期的流動資金需要。

資產負債比率及債務對權益比率

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產負債比率(按債務總額除權益總額(定義為各年度的租賃負債除各相應年度的權益總額)計算)約為1.3%(二零二零年：2.0%)。

於二零二一年十二月三十一日，由於本集團錄得現金淨額狀況，本集團的債務對權益比率(按債務總額(定義為各年末的租賃負債減現金及現金等價物除各相應年度的權益總額)計算)並不適用。

資本開支

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團投資額約786,000港元(二零二零年：約2,979,000港元)於物業、機器及設備，主要為汽車、電腦及辦公室設備及其他供自用的租賃物業。

資本承擔

於二零二一年十二月三十一日，本集團概無重大資本承擔(二零二零年：無)。

或然負債

於二零二一年十二月三十一日，綜合財務報表內並無計提撥備的或然負債如下：

履約保函

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
就妥善執行本集團附屬公司所承接項目 而向客戶作出的履約保證金	<u>4,226</u>	<u>4,226</u>

本集團資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，本集團的若干汽車約831,000港元以汽車作抵押(二零二零年：約1,264,000港元)。

附屬公司的重大投資、重大收購及出售

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團並無任何附屬公司及聯屬公司的重大投資、重大收購或出售(二零二零年：無)。

重大投資或資本資產的未來計劃

除本公司日期為二零一八年六月二十八日的招股章程(「招股章程」)所披露者外，本集團並無其他重大投資或資本資產的未來計劃。

外匯風險管理

本集團的貨幣資產、負債及交易主要以港元計值。本集團並無承受以各集團實體功能貨幣以外的貨幣計值的貨幣資產及負債所產生的重大外幣風險。

本集團目前並無外幣對沖政策，乃由於外幣風險被視為不重大。然而，管理層將繼續密切監察本集團的外匯風險，並將於有需要時考慮對沖重大外匯風險。

僱員資料及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團有67名僱員(二零二零年：82名僱員)，而截至二零二一年十二月三十一日止年度的員工成本總額(包括董事酬金)則約為32,453,000港元(二零二零年：31,770,000港元)。本集團的薪酬待遇一般經參考市場條款及個別情況而釐定。本公司薪酬委員會就董事及高級管理人員的整體薪酬政策和結構向董事會提出建議。

不競爭契據

本公司控股股東張元通先生、張元秋先生及Prime Pinnacle Limited(統稱為「控股股東」)以本公司為受益人(為其本身及作為其各附屬公司的受託人)訂立日期為二零一八年六月八日的不競爭契據(「不競爭契據」)。有關不競爭契據的詳情，請參閱本公司之招股章程「與控股股東的關係—不競爭契據」一節。各控股股東已確認，彼等概無參與任何直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務(本集團除外)或於當中擁有權益。獨立非執行董事亦已檢討合規情況及審閱各控股股東的確認書，並確認各控股股東自二零一八年七月十一日起及截至本公佈日期止已遵守不競爭契據項下的所有承諾。

競爭權益

自上市起及截至本公佈日期止，概無本公司董事或控股股東或彼等的緊密聯繫人於任何直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益，或與本集團有或可能有任何利益衝突。

所得款項用途

於二零一八年七月十一日，本公司已成功於聯交所上市，並已透過股份發售(「股份發售」)按每股0.52港元發行250,000,000股普通股。股份發售所得款項淨額約為102,400,000港元(經扣除包銷費用及其他相關開支)。

所得款項淨額用作招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的擬定用途。以下載列截至本公佈日期止的所得款項淨額實際動用情況：

	所得			
	款項淨額	已動用	未動用	預期時間
	千港元	千港元	千港元	
採購暖通空調系統	87,654	87,654	—	
投購擔保債券	4,608	4,226	382	二零二二年末
一般營運資金	10,138	10,138	—	
	<u>102,400</u>	<u>102,018</u>	<u>382</u>	

購股權計劃

根據一項於二零一八年六月八日獲全體股東通過的決議案，本公司已有條件採納購股權計劃（「購股權計劃」），旨在向合資格參與者提供激勵或獎勵，以表揚彼等對本集團的貢獻及讓本集團可招攬及留聘優秀僱員並吸納對本集團重要的人力資源。董事會有權根據購股權計劃於任何時間及不時向本公司附屬公司董事及本集團僱員以及董事會認為已對或將會對本集團作出貢獻的任何其他人士（包括諮詢人或顧問）授出購股權。購股權計劃的條款乃按照上市規則第十七章的條文訂立。

董事會可酌情釐定可行使購股權前須持有購股權的最短期限及可行使購股權的期限。然而，購股權不得於授出購股權後十年行使。特定購股權所涉及的股份認購價不得少於以下三項的最高者：(i) 股份於購股權授出日期（必須為交易日）在聯交所每日報價表所示的收市價；(ii) 股份於緊接購股權授出日期前五個交易日在聯交所每日報價表所示的平均收市價；及(iii) 股份面值。購股權計劃自其獲採納當日起生效，並自該日起十年期間內維持有效。

自購股權計劃生效及成為無條件當日起及截至本公佈日期止，概無根據購股權計劃授出購股權。

購買、出售或贖回本公司上市證券

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概無購買、出售或贖回於聯交所上市的任何本公司證券。

遵守上市規則企業管治守則

本公司致力透過良好的企業管治履行其對本公司股東(「股東」)的責任，並保障及提高股東價值。本公司已採納及應用香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文原則。董事深明，為達致有效問責，在本集團管理架構及內部控制及風險管理程序引進良好企業管治元素攸關重要。

截至二零二一年十二月三十一日止整個年度，本公司一直遵守企業管治守則所載守則條文及(倘適合)適用的建議最佳常規。

暫停辦理股東登記

股東週年大會(「股東週年大會」)謹訂於二零二二年六月九日(星期四)舉行。為確定出席股東週年大會及於會上投票之資格，本公司將於二零二二年六月六日(星期一)至二零二二年六月九日(星期四)(包括首尾兩天)，暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，未登記的股份持有人應確保所有股份過戶文件連同有關股票，必須於不遲於二零二二年六月二日(星期四)下午四時三十分前送交本公司香港股份過戶及登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以辦理登記手續。

報告期後事件

董事並不知悉於二零二一年十二月三十一日後及直至本公佈日期期間存在對本集團造成重大影響的任何重大事項。

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之標準守則(「標準守則」)。

本公司已向全體董事作出特定查詢，彼等均確認彼等於整個截至二零二一年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則所載的規定標準。

審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)負責協助董事會保障本集團資產，並就本集團財務報告程序以及內部監控及風險管理制度的有效性進行獨立檢討。其亦履行董事會指定的其他職責。

審核委員會已與本集團管理層討論並審閱本年度財務業績公佈及截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務報表(包括本集團採納的會計政策及準則)，並討論財務相關事宜。

審核委員會包括三名獨立非執行董事，並由劉裕正先生擔任主席，其擁有上市規則規定的適當專業資格及經驗。

於聯交所及本公司網站刊發年度業績及二零二一年年報

本公佈將在本公司網站www.manshungroup.com.hk及聯交所網站www.hkexnews.hk可供查閱。截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報載有上市規則附錄十六所規定的所有資料，將根據上市規則適時寄發予本公司股東，並於上述本公司及聯交所網站刊載。

承董事會命
萬順集團(控股)有限公司
主席兼執行董事
張元通

香港，二零二二年三月二十九日

於本公佈日期，執行董事為張元通先生及張元秋先生；以及獨立非執行董事為彭錦輝先生、羅頌霖先生及劉裕正先生。