

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，並明確表示概不就因本公告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。

## Superland Group Holdings Limited

### 德合集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：368)

### 截至二零二一年十二月三十一日止年度之 年度業績公告

德合集團控股有限公司(「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「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度同期之比較數字如下：

#### 綜合全面收益表

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	二零二零年 千港元
收益	5	798,108	680,212
服務成本		<u>(695,810)</u>	<u>(587,015)</u>
毛利		102,298	93,197
其他收入	6	628	15,797
其他(虧損)/收益淨額		(57)	460
行政費用		(76,547)	(68,792)
上市開支		-	(6,888)
貿易應收款項及合約資產撥回減值虧損淨額		<u>676</u>	<u>142</u>
除財務收入及成本及所得稅開支前溢利		26,998	33,916
財務收入		-	1,130
財務成本		<u>(10,638)</u>	<u>(14,647)</u>
除所得稅前溢利開支	7	16,360	20,399
所得稅開支	8	<u>(3,763)</u>	<u>(2,350)</u>
本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額		<u>12,597</u>	<u>18,049</u>
本公司擁有人應佔每股盈利			
基本及攤薄(以每股港仙列值)	9	<u>1.57</u>	<u>2.61</u>

## 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	二零二零年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
機械及設備		4,472	6,596
使用權資產		6,817	2,278
保險合約投資		18,180	15,261
其他應收款項、按金及預付款項		22,906	29,480
遞延所得稅資產		938	808
		<u>53,313</u>	<u>54,423</u>
<b>流動資產</b>			
貿易應收款項	11	92,059	70,619
其他應收款項、按金及預付款項		17,334	22,001
合約資產		417,180	309,702
已抵押定期存款		6,611	3,127
現金及現金等價物		62,317	54,128
		<u>595,501</u>	<u>459,577</u>
<b>總資產</b>		<u>648,814</u>	<u>514,000</u>
<b>權益及負債</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益</b>			
股本		8,000	8,000
儲備		89,036	88,506
保留盈利		53,883	41,286
		<u>150,919</u>	<u>137,792</u>
<b>總權益</b>		<u>150,919</u>	<u>137,792</u>

		二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		237	1,188
		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	108,669	68,984
應計費用、應付保留金及其他負債		104,569	57,950
租賃負債		6,762	1,182
合約負債		11,539	11,370
借款		265,186	232,906
即期應付所得稅		933	2,628
		<u>          </u>	<u>          </u>
		<u>497,658</u>	<u>375,020</u>
		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>總負債</b>		<u>497,895</u>	<u>376,208</u>
		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>權益及負債總額</b>		<u>648,814</u>	<u>514,000</u>

## 綜合財務報表附註

### 1. 一般資料

本公司於二零一九年七月十一日根據開曼群島公司法(一九六一年法例3第22章, 經綜合及經修改)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands及本公司主要營業地點為香港九龍觀塘偉業街181號盈達商業大廈3樓A室及B室。

本公司為投資控股公司。本集團為香港的住宅及商業物業提供裝修服務以及維修及保養服務。董事認為, 本公司的直接及最終母公司為Fate Investment Company Limited以及本公司的控股股東為吳志超先生(「吳先生」)。

本公司股份(「股份」)於二零二零年七月十七日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(「上市」)。

除另有說明者外, 綜合財務報表以港元(「港元」)呈列。

### 2. 主要會計政策概要

編製綜合財務報表所採用的主要會計政策載列如下。除另有說明者外, 所有呈列年度均一貫採用該等政策。

### 3. 編製基準

綜合財務報表乃根據所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及香港公司條例(第622章)之規定編製。除保險合約按現金退保價值計量外, 綜合財務報表已根據歷史成本法編製。

根據香港財務報告準則編製綜合財務報表須運用若干關鍵會計估計。管理層於應用本集團會計政策時亦須作出判斷。

#### 4(a).本集團採納之經修訂準則和經修訂概念框架

本集團已於二零二一年一月一日起開始的年度報告期間首次應用下列經修訂準則：

準則	修訂主題
香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第4號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革—第二階段
香港財務報告準則第16號(修訂本)	與Covid-19相關的租金優惠

本集團已評估，確認上述經修訂準則於過往期間並無任何影響，預期概不會於本期間或日後期間造成影響。

#### 4(b).尚未生效且本集團未有提早採納之新訂及經修訂準則和詮釋與會計指引

以下新訂及經修訂準則及詮釋以及會計指引已頒佈，但並未於二零二一年一月一日開始的財政年度生效，亦無獲本集團提前採納。

準則	修訂主題	於下列日期或 之後開始的 會計年度生效
香港財務報告準則第16號 (修訂本)	於二零二一年後與Covid-19相關的 租金優惠	二零二一年 四月一日
年度改進項目(修訂本)	二零一八年至二零二零年香港財務 報告準則的年度改進	二零二二年 一月一日
香港財務報告準則第3號、 香港會計準則第16號及 香港會計準則第37號(修訂本)	小範圍修改	二零二二年 一月一日
會計指引第5號(經修訂)	經修訂會計指引第5號共同控制合併 之合併會計法	二零二二年 一月一日
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動	二零二三年 一月一日
香港會計準則第1號及 香港財務報告準則實務 公告第2號(修訂本)	會計政策披露	二零二三年 一月一日
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的 遞延稅項	二零二三年 一月一日
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義	二零二三年 一月一日
香港財務報告準則第17號	保險合約	二零二三年 一月一日
香港財務報告準則第17號(修訂本)	香港財務報告準則第17號之修訂	二零二三年 一月一日
香港詮釋第5號(二零二零年)	財務報表之呈列—借款人對含有按要求 償還條款之定期貸款的分類	二零二三年 一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或注資	待定

本集團將於新訂及經修訂準則以及詮釋與會計指引生效時予以採納。本集團已開始評估採納上述新訂及經修訂準則及詮釋及會計指引的相關影響，預期概不會對本集團的綜合財務報表造成重大影響。

## 5. 收益及分部資料

主席被認定為本集團主要經營決策者(「主要經營決策者」)，負責審核本集團內部報告以評估績效及分配資源。

由於本集團的主要業務營運與提供裝修以及維修及保養服務有關，故主要經營決策者按整個實體之綜合財務資料作出有關資源分配及表現評估之決策。因此，根據香港財務報告準則第8號，本集團只有一個單一經營分部符合為可呈報分部。本公告內並無呈列獨立的分部分析。

### (a) 收益分拆

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
裝修服務	795,051	675,990
維修及保養服務	3,057	4,222
	<u>798,108</u>	<u>680,212</u>

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團收益乃隨時間確認(二零二零年：相同)。

### (b) 地理資料

截至二零二一年十二月三十一日止年度，所有收益及資產均在香港(二零二零年：相同)。

### (c) 來自主要客戶收益

佔本集團於各財政年度的收益10%或以上之來自各主要客戶之收益載列如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
客戶A	113,566	82,318
客戶B	140,371	不適用*
客戶C	298,382	246,401
客戶D	不適用*	106,246
客戶E	不適用*	71,526
客戶F	109,308	不適用*
	<u>109,308</u>	<u>不適用*</u>

\* 指佔相關年度收益不足10%。

## 6. 其他收入

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
其他收入		
「保就業」計劃(附註a)	-	12,897
建造業議會「保就業」計劃(附註b)	564	2,820
其他	64	80
	<u>628</u>	<u>15,797</u>

附註：

- (a) 金額指根據防疫抗疫基金下的「保就業」計劃發放的工資補貼。僱用長期僱員並為其繳付強積金的僱主可獲得津貼。
- (b) 金額指建造業「保就業」計劃發放的工資補貼。僱用長散工的建造業僱主可獲得津貼。

本集團於各報告期末符合上述補貼的所有附帶條件。本集團已有系統地確認補貼，未收取部分已確認為遞延政府補貼。

## 7. 除所得稅開支前溢利

本集團除所得稅開支前溢利經扣除／(計入)以下各項後列賬：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
分包費用	383,268	303,900
材料成本	241,374	211,935
諮詢服務	3,147	5,015
機械及設備折舊	1,549	2,473
使用權資產折舊	5,287	1,901
僱員福利開支(包括董事酬金)	109,865	99,302
短期租賃開支	-	613
撇銷機械及設備	-	1,107
出售使用權資產收益	-	(74)
	<u></u>	<u></u>

## 8. 所得稅開支

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
即期稅項開支		
— 香港利得稅	3,794	2,689
過往年度撥備不足／(超額)	99	(162)
遞延所得稅	(130)	(177)
所得稅開支	<u>3,763</u>	<u>2,350</u>

根據利得稅兩級制，截至二零二一年十二月三十一日止年度，首2百萬港元的估計應課稅溢利按8.25%計算香港利得稅，而餘額則按16.5%計算(二零二零年：相同)。

## 9. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔溢利除以各期間已發行普通股之加權平均數計算。在釐定普通股加權平均數時，因本公司就重組發行及配發股份而產生的600,000,000股本公司股份已被視為猶如該等股份已於二零一九年一月一日發行。

	二零二一年	二零二零年
本公司擁有人應佔溢利(港元)	12,597,000	18,049,000
已發行普通股加權平均數	800,000,000	691,803,279
每股基本盈利(每股港仙)	<u>1.57</u>	<u>2.61</u>

### (b) 每股攤薄盈利

本年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，因為關於授予顧問的購股權的潛在普通股具有反攤薄性質及我們並不假設有任何轉換或行使。

## 10. 股息

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
已宣派及已派付的股息—二零二零年：每股0.22港元	<u>-</u>	<u>130,000</u>



## 11. 貿易應收款項

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
貿易應收款項	92,172	71,085
減：減值撥備	(113)	(466)
貿易應收款項淨額	<u>92,059</u>	<u>70,619</u>

於二零二一年十二月三十一日，貿易應收款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
1至30日	49,272	43,288
31至60日	40,766	27,253
61至90日	1,880	72
90日以上	254	472
	<u>92,172</u>	<u>71,085</u>

貿易應收款項於開具發票後30日至90日內到期，視乎服務性質而定。本集團的貿易應收款項主要以港元計值。

## 12. 貿易應付款項

於二零二一年十二月三十一日，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
1至30日	72,794	37,903
31至60日	16,642	6,958
61至90日	5,429	2,360
90日以上	13,804	21,763
	<u>108,669</u>	<u>68,984</u>

貿易應付款項主要以港元計值，而賬面值與其公平值相若。

### 13. 或然事項

於二零二一年十二月三十一日，本集團的或然負債如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
履約保證(附註)	<u>55,250</u>	<u>90,039</u>

附註：於二零二一年十二月三十一日，本集團就本集團於其一般業務過程中的8份(二零二零年：9份)裝修合約的履約保證提供公司擔保(二零二零年：相同)。履約保證預期將按照相關裝修合約的年期發放。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收益

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度本集團的收益分別約798,108,000港元及約680,212,000港元，增加約17.3%。

收益增加主要是由於新型冠狀病毒(「**COVID-19**」)疫情(在二零二一年十二月底開始的COVID-19第五波之前)逐漸受控下，由進行中項目的收益貢獻推動所致。

#### 毛利及毛利率

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的毛利分別約102,298,000港元及約93,197,000港元，而截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的毛利率分別約12.8%及約13.7%。

截至二零二一年十二月三十一日止年度的毛利增加主要因為上述收益增加所致，而截至二零二一年十二月三十一日止年度的毛利率相對維持穩定。

#### 其他收入

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的其他收入分別約628,000港元及約15,797,000港元，減少約96.0%。

其他收入減少主要由於中華人民共和國香港特別行政區(「香港」或「香港特區」)政府於二零二零年推行的「保就業」計劃下發放的補貼(截至二零二一年十二月三十一日止年度屬非經常性質)減少所致。

#### 其他(虧損)／收益淨額

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的其他(虧損)／收益淨額主要為保險合約投資價值的變動。

## 行政費用

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的行政費用分別約76,547,000港元及約68,792,000港元，增加約11.3%。

行政費用增加主要由於股份於上市日期於聯交所主板上市後，截至二零二一年十二月三十一日止年度所產生的僱員福利開支及一般行政費用增加所致。

## 上市費用

本集團的上市費用指上市前就首次公開發售(「首次公開發售」)所產生的非經常性費用。

## 財務成本

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的財務成本分別約10,638,000港元及約14,647,000港元，減少約27.4%。

財務成本減少主要因為上市後整體減少使用銀行借款及其他銀行融資所致。

## 本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額

基於上文所述，截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額分別約12,597,000港元及約18,049,000港元，減少約30.2%。

剔除截至二零二零年十二月三十一日止年度的一次性及非經常性項目，即「保就業」計劃下發放的補貼約15,717,000港元、上市費用約6,888,000港元及因上市而產生的捐贈1,000,000港元，截至二零二零年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔年內溢利及全面收益總額將調整約為10,220,000港元。

剔除截至二零二一年十二月三十一日止年度的一次性及非經常性項目，即「保就業」計劃下發放的補貼約564,000港元，截至二零二一年十二月三十一日止年度的本年度本公司擁有人應佔溢利和全面收入總額將調整為約12,033,000港元，較截至二零二零年十二月三十一日止年度的調整數目增加約17.7%。

## 業務回顧及展望

### 業務

本集團是香港一家具規模的承建商，擁有逾18年營運歷史，提供裝修服務以及維修及保養服務，並具備香港註冊電業承辦商、註冊分包商及註冊小型工程承建商的資格。

於二零二零年七月十七日，股份成功於聯交所主板上市，標誌著本集團的重要里程碑。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團主要從事為香港住宅及商業物業提供裝修服務以及維修及保養服務。

於二零二一年十二月三十一日，本集團手頭合共有43個裝修項目，包括已動工惟尚未完成的裝修項目及本集團已獲授惟尚未動工的裝修項目，合約總額約3,221百萬港元。在手頭的項目中，25個項目的合約總額約50百萬港元或以上。於二零二一年十二月三十一日，該25個項目的合約總額約2,865百萬港元(二零二零年十二月三十一日：23個項目：約2,597百萬港元)。

### 未來展望及策略

第五波COVID-19疫情對香港造成衝擊。香港整體經濟短期內無可避免將深受開始於二零二一年年底的第五波COVID-19疫情的影響。因此，本集團業務將繼續面臨挑戰。

然而，在二零二一年香港施政報告的支持下，香港特區政府將繼續開發土地資源，以滿足短期至中期房屋需求。因此，本集團預期本集團的香港裝修行業業務將長遠維持穩定。本集團將於適當時候投放必要資源進一步提升其市場份額。

本集團在市場上成功推出若干科技及技術解決方案後，董事會決定及擬將本集團的現有科技及技術解決方案以商業化運作。待整體解決方案發展成熟時，本集團打算鞏固及實現其科技及技術解決方案的開發進程，向行業參與者及市場上的終端用戶服務。鑒於本集團在業內的價值鏈及市場上具備龐大及完善的網絡，本集團的科技及技術解決方案的實現及商業化將為本集團締造新機遇，能與其策略夥伴緊密合作並強化整體節約成本效應。

展望未來，長遠而言，董事會對本集團業務的前景持審慎樂觀的態度。本集團將在二零二二年繼續採取十分謹慎的態度以確保企業可持續發展。本集團將會考慮密切監控其營運資金管理。本集團亦將密切謹慎地監察其核心業務的最新發展以及其科技及技術解決方案的潛在實現及商業化；及疫情影響的最新發展，並按需要不時調整業務策略。

## 債務及資產押記

於二零二一年十二月三十一日，本集團的總債務(包括銀行借款及租賃負債)約272,185,000港元(二零二零年十二月三十一日：約235,276,000港元)。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的銀行融資由以下各項作抵押／擔保：

- (i) 由一名董事吳先生所提供的個人擔保；
- (ii) 本集團提供的公司擔保；
- (iii) 由兩名董事(吳先生及趙海燕女士(「趙女士」))及關聯公司所持有的物業；
- (iv) 保險合約投資約18,180,000港元(二零二零年十二月三十一日：約15,261,000港元)；及
- (v) 已抵押定期存款約6,611,000港元(二零二零年十二月三十一日：約3,127,000港元)。

此外，於二零二一年十二月三十一日，本集團就履約保證提供公司擔保及由一名董事趙女士就租賃協議提供個人擔保。

本集團的銀行借款乃按取決於市場的浮動利率計息。本集團目前並無任何利率對沖政策，而本集團會密切留意及持續謹慎地監察利率風險。

## 流動資金、財務資源及資本架構

股份於上市日期成功於聯交所主板上市，由其時起，本集團資本架構並無變動。

於二零二一年十二月三十一日，本公司已發行股本為8,000,000港元，而其已發行普通股數目為800,000,000股，每股面值0.01港元。

本集團的主要流動資金及營運資金需求主要與本集團的經營開支有關。本集團以往主要結合經營所得現金與銀行借款以應付本集團的營運資金及其他流動資金需求。上市後，本集團預期於適當時候透過結合不同資源，包括但不限於本集團經營所得現金、銀行借款、首次公開發售所得款項淨額以及其他外部權益及債務融資撥付營運資金及其他流動資金需求。

於二零二一年十二月三十一日，本集團的已抵押定期存款約6,611,000港元(二零二零年十二月三十一日：約3,127,000港元)。本集團乃基於資產負債比率(按債務淨額除以總資本計算)監控資本情況，與業內其他業者的做法一致。債務淨額按總借款及租賃負債減現金及現金等價物與已抵押定期存款計算。總資本以綜合財務狀況表內列示的「總權益」加債務淨額計算。於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產負債比率約57.4%(二零二零年十二月三十一日：約56.4%)。於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動比率約1.2(二零二零年十二月三十一日：約1.2)。

## 外匯風險

本集團大部分收入、支出、資產及負債均以港元(即本集團目前旗下附屬公司的功能貨幣)計值，因此本集團並無面臨任何重大外匯風險。由於本集團僅有少量貨幣交易、資產及負債以外幣計值，故截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團並無使用任何金融工具作對沖之用。本集團密切監察其外幣風險，並將於有需要時考慮採納對沖政策。

## 僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團合共聘有264名(二零二零年十二月三十一日：254名)僱員。本集團向僱員提供的薪酬待遇包括薪金、酌情年終花紅及其他現金津貼。本集團為全體合資格僱員作出香港法例第485章強制性公積金計劃條例下規定的強積金供款。本集團主要根據僱員的資格、經驗及表現釐定彼等的薪酬。本集團定期審閱僱員的表現以釐定任何薪金調整、花紅及晉升。

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，員工成本(包括董事酬金)為約109,865,000港元(二零二零年：約99,302,000港元)。

## 所得款項用途

於上市後，扣除包銷費及佣金及其他相關上市費用後，自首次公開發售籌集的所得款項淨額為約79.4百萬港元。首次公開發售所得款項淨額將按本公司日期為二零二零年六月三十日的招股章程(「招股章程」)「未來計劃及所得款項用途」一節所載的方式使用。

截至二零二一年十二月三十一日，動用首次公開發售所得款項淨額的分析載列如下：

	自上市 日期至 二零二一年 十二月 三十一日	於 二零二一年 十二月 三十一日	於 二零二一年 十二月 三十一日
首次公開發售所得款項淨額	百萬元	百萬元	百萬元
已動用金額			
未動用金額			
預期時間線			
支付新項目的前期成本	29.2	(29.2)	-
取得履約保證	42.3	(22.7)	19.6
一般營運資金	7.9	(7.9)	-
	<u>79.4</u>	<u>(59.8)</u>	<u>19.6</u>



董事定期評估本集團的業務目標，並可能根據變化多端的市況變更或修改計劃，以確保本集團之業務增長。於本公告日期，董事預計毋須對所得款項用途的計劃作出任何變更，且未動用首次公開發售所得款項淨額將按與建議分配一致的方式動用。

### **重大投資、重大收購或出售事項**

除本公告其他部分所披露外，截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售事項。

於二零二一年十二月三十一日及截至本公告日期，董事會並無授權任何重大投資、重大收購或出售事項之正式計劃。

### **重大投資或資本資產的未來計劃**

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團並無其他重大投資或資本資產的未來計劃。

### **資本承擔**

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無擁有任何重大資本承擔。

### **或然負債**

除本公告其他部分所披露外，於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

### **報告期後事項**

於報告期後及直至本公告日期，概無發生其他重大事項。

### **股息**

董事會不建議向本公司股東（「股東」）派付截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息。

## 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，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何其他上市證券。

## 董事進行的證券交易

本公司已採納證券上市規則(「上市規則」)附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事買賣本公司證券的行為守則。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認，截至二零二一年十二月三十一日止年度，彼等已遵守標準守則所載的規定準則。

## 企業管治常規

除下文所披露外，截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司已遵守上市規則附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文。

就企業管治守則的守則條文第A.2.1條而言，主席與行政總裁的職能應分開，不應由同一人士擔任。然而，經考慮本集團的業務性質及規模，及吳先生於行業的深厚知識及經驗，以及對本集團業務的熟悉程度，且所有主要決策乃經諮詢董事會成員以及相關董事委員會後作出，及董事會設有三名獨立非執行董事提供獨立見解，故董事會認為有足夠保障措施確保董事會與本集團管理層的權力平衡，且吳先生兼任兩職符合本集團的最佳利益。因此，本集團主席與行政總裁的角色並無根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條的規定進行區分。

就企業管治守則的守則條文第A.6.7條及E.1.2條而言，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，以對股東意見有全面、公正的了解，而董事會主席亦應邀請審核、薪酬、提名及任何其他委員會的主席(倘適用)出席股東週年大會。由於事先或意外的業務安排，審核委員會主席葉俊安先生及薪酬委員會主席鄒廣榮教授未能出席本公司於二零二一年六月十七日舉行的股東週年大會(「二零二零年股東週年大會」)。所有其餘董事均出席二零二零年股東週年大會，以保持與股東的持續對話及溝通。

## 購股權

本公司之購股權計劃(「購股權計劃」)於二零二零年六月十六日獲有條件採納。設立購股權計劃旨在認可及承認合資格參與者對本集團已作出或可能作出的貢獻。購股權計劃為合資格參與者提供於本公司擁有個人權益的機會，並旨在達成下列目標：(i)鼓勵合資格參與者為本集團利益完善彼等之表現及效率；及(ii)吸納及挽留作出對本集團長遠發展有所裨益的貢獻的合資格參與者或以其他方式維持與其持續的業務關係。購股權計劃的條款遵從上市規則第17章的條文。購股權計劃的進一步詳情載於招股章程附錄四「法定及一般資料—D.購股權計劃」一節。

本公司於二零二一年四月一日根據購股權計劃按行使價每股0.712港元向本公司一名顧問授出4,000,000份購股權。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，該4,000,000份購股權概無獲行使、過期或失效。於二零二一年十二月三十一日，該4,000,000份購股權全部仍未行使。

## 審核委員會

本公司已根據上市規則成立審核委員會(「審核委員會」)，並附有書面職權範圍。審核委員會目前由三名獨立非執行董事組成，成員包括葉俊安先生、何鍾泰博士及鄒廣榮教授，以檢討有關本集團的內部監控、風險管理及財務匯報的事宜。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年度業績，並確認已遵守適用會計原則、準則及要求，並以作出充份披露。

## 股東週年大會

本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之股東週年大會(「二零二一年股東週年大會」)擬於董事會釐定之日期舉行，而召開二零二一年股東週年大會之通告將於適當時候刊發及寄發予股東。

## 獨立核數師的工作範圍

本集團之核數師羅兵咸永道會計師事務所確認，本年度業績公告所載本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合全面收益表、綜合財務狀況表及相關附註的數字與本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表所載的數額一致。羅兵咸永道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所頒佈的香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港保證聘約準則的受委聘核證，因此羅兵咸永道會計師事務所並未對本年度業績公告作出保證。

## 刊發年度業績公告及年報

本年度業績公告將於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.superland-group.com](http://www.superland-group.com))刊載。本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報將於適當時候寄發予股東及於上述網站刊載。

## 致謝

本人謹代表董事會藉此機會衷心致謝本年內我們的股東、客戶、供應商、分包商、往來銀行及專業人士的持續支持，以及管理團隊及員工的努力及貢獻。

承董事會命  
德合集團控股有限公司  
主席、行政總裁兼執行董事  
吳志超先生

香港，二零二二年三月三十日

於本公告日期，執行董事為吳志超先生、趙海燕女士及何雅凌女士；非執行董事為陳銘嚴先生；及獨立非執行董事為何鍾泰博士、葉俊安先生及鄒廣榮教授。

請同時參閱於本公司網站 [www.superland-group.com](http://www.superland-group.com) 刊登的本公告內容。