

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Xingye Alloy Materials Group Limited 興業合金材料集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：505)

截至二零二一年十二月三十一日
止年度的全年業績

興業合金材料集團有限公司(「本公司」)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字如下：

綜合損益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度
(以人民幣列示)

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
收益	4	6,949,881	4,534,947
銷售成本		<u>(6,159,413)</u>	<u>(3,998,052)</u>
毛利		<u>790,468</u>	<u>536,895</u>
其他收入	5	15,409	25,045
分銷費用		(61,463)	(42,604)
行政費用		(313,978)	(242,173)
其他費用	6	<u>(62,026)</u>	<u>(107,326)</u>

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
經營溢利		368,410	169,837
財務收入		20,483	34,647
財務成本		(35,031)	(29,957)
財務(成本)／收入淨額	7(a)	(14,548)	4,690
除稅前溢利		353,862	174,527
所得稅	8	(76,519)	(23,452)
本年度溢利		<u>277,343</u>	<u>151,075</u>
歸屬於：			
本公司權益股東		276,977	150,832
非控股權益		<u>366</u>	<u>243</u>
本年度溢利		<u>277,343</u>	<u>151,075</u>
每股盈利			
基本(人民幣)	9(a)	<u>0.32</u>	<u>0.18</u>
攤薄(人民幣)	9(b)	<u>0.32</u>	<u>0.18</u>

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

(以人民幣列示)

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
本年度溢利	<u>277,343</u>	<u>151,075</u>
年內其他全面收益(除稅及重新分類調整後)		
其後重新分類至損益的項目：		
換算海外業務財務報表的匯兌差額	<u>(881)</u>	<u>(1,069)</u>
年內其他全面收益	<u>(881)</u>	<u>(1,069)</u>
年內全面收益總額	<u>276,462</u>	<u>150,006</u>
歸屬於：		
本公司權益股東	276,096	149,763
非控股權益	<u>366</u>	<u>243</u>
年內全面收益總額	<u>276,462</u>	<u>150,006</u>

綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

(以人民幣列示)

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		866,912	817,625
使用權資產	10	70,435	71,110
購買物業、廠房及設備的按金		5,916	2,075
其他非流動資產		7,490	7,490
遞延稅項資產		17,164	26,290
		967,917	924,590
流動資產			
存貨	12	1,217,711	943,668
貿易及其他應收款項	13	461,169	441,184
結構性銀行存款		—	5,000
受限制銀行存款		566,228	279,320
原到期日超過三個月之銀行存款		124,072	138,150
現金及現金等價物		235,844	223,300
		2,605,024	2,030,622
流動負債			
衍生金融工具		3,889	21,672
計息借款	14	822,927	828,385
貿易及其他應付款項	15	1,062,213	725,619
租賃負債	16	2,010	1,146
應付所得稅		27,569	15,298
		1,918,608	1,592,120
流動資產淨值		686,416	438,502
資產總值減流動負債		1,654,333	1,363,092
非流動負債			
計息借款	14	39,860	88,790
租賃負債	16	2,911	3,024
遞延收入		38,191	38,721
遞延稅項負債		4,500	1,500
		85,462	132,035
資產淨值		1,568,871	1,231,057
資本及儲備			
股本		80,774	73,676
儲備		1,485,571	1,155,221
本公司權益股東應佔權益總額		1,566,345	1,228,897
非控股權益		2,526	2,160
權益總額		1,568,871	1,231,057

1 報告實體及背景資料

本公司於二零零七年七月十九日根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年第3號法例，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份在二零零七年十二月二十七日(「上市日期」)於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

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公司及其附屬公司。本集團的主營業務為製造及銷售高精度銅板帶、買賣原材料及提供加工服務。於二零一六年八月收購網絡遊戲業務後，本集團的業務活動亦包括開發、發行及運營網絡遊戲以及提供相關服務。

根據本公司股東於二零二零年六月十九日通過的特別決議案，開曼群島公司註冊處處長於二零二零年六月十九日發出公司更改名稱註冊證書及香港公司註冊處處長於二零二零年七月十四日發出註冊非香港公司變更名稱註冊證明書，本公司的英文名稱由「Huan Yue Interactive Holdings Limited」變更為「Xingye Alloy Materials Group Limited」，及本公司的中文雙重外文名稱由「歡悅互娛控股有限公司」變更為「興業合金材料集團有限公司」。

2 合規聲明

該等財務報表是根據所有適用的國際財務報告準則(此統稱包含國際會計準則委員會頒佈的所有適用個別國際財務報告準則、國際會計準則和相關詮釋)以及香港公司條例披露要求而編製。該等財務報表亦遵照香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)的適用披露條文。

國際會計準則委員會已頒佈若干於本集團目前會計期間首次生效或可供提早採納的新訂及經修訂國際財務報告準則。於本會計期間及過往會計期間，有關因首次應用與本集團有關之新訂及經修訂國際財務報告準則而導致會計政策發生任何變動之資料已反映於該等財務報表中，並載於附註3。

3 會計政策的變動

國際會計準則委員會已頒佈以下於本集團本會計期間首次生效的國際財務報告準則之修訂本：

- 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(修訂本)，*利率基準改革 — 第二階段*
- 國際財務報告準則第16號(修訂本)，*於二零二一年六月三十日之後的新型冠狀病毒疫情相關租金寬免*

概無變動對所編製或呈列之本集團於本期間或過往期間之業績及財務狀況有重大影響。本集團並無應用於當前會計期間尚未生效的任何新訂準則或詮釋。

4 收益及分部呈報

(a) 收益

本集團的主營業務為(i)製造及銷售高精度銅板帶、買賣原材料、提供加工服務；及(ii)開發、發行及運營網絡遊戲以及提供相關服務。

本集團主要業務之進一步詳情於附註4(b)披露。

(i) 分列收益

按主要產品或服務線分列客戶合約收益如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
國際財務報告準則第15號界定之來自客戶合約收益		
按主要產品或服務線分列		
與銅產品有關：		
— 銷售高精度銅板帶	6,446,971	4,229,326
— 加工服務收費	276,560	206,912
— 買賣原材料	216,011	83,483
	<u>6,939,542</u>	<u>4,519,721</u>
與網絡遊戲有關：		
— 發行及運營網絡遊戲	9,412	13,077
— 其他	927	2,149
	<u>10,339</u>	<u>15,226</u>
	<u>6,949,881</u>	<u>4,534,947</u>
按收益確認時間分列		
— 於某個時間點	6,939,542	4,519,721
— 於一段時間	10,339	15,226
	<u>6,949,881</u>	<u>4,534,947</u>

按地域市場劃分之來自客戶合約收益分列於附註4(b)披露。

本集團的客戶群分散，於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度並無單一客戶對本集團總收益的貢獻超過10%。

(ii) 於報告日預期於未來確認來自現有客戶之合約收益

本集團已對其所有銷售合約採納國際財務報告準則第15號121段的可行權宜方法，故本集團毋須披露本集團根據原先預期期限為一年或以下的所有銷售合約履行其餘履約責任時將可取得收益的資料。

(b) 分部呈報

國際財務報告準則第8號「經營分部」要求根據本集團主要經營決策者為進行資源分配及表現評估而定期審閱的內部財務報告識別及披露經營分部資料。按此基準，本集團已釐定其僅有一個經營分部。

由於按分部劃分的資產及負債並非本集團主要經營決策者用於分配資源及評估業績的計量標準，本集團的分部資產及負債並不定期向本集團主要經營決策者報告。因此，可呈報分部資產及負債並未於綜合財務報表中呈列。

地區資料

下表載列本集團從外部客戶所得收益的地理位置資料。客戶地理位置資料乃以提供服務或交貨的地點為依據。

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
收益		
中國內地	6,195,644	4,140,859
韓國	109,538	-
中國香港	109,069	54,709
中國台灣	102,838	104,873
孟加拉國	76,492	46,087
印度	55,335	49,877
泰國	51,389	28,339
其他國家	249,576	110,203
	6,949,881	4,534,947

本集團的特定非流動資產(遞延稅項資產除外)乃位於中華人民共和國(「中國」)，就本公告而言，不包括香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣)。本集團的特定非流動資產(遞延稅項資產除外)的地理位置乃基於該資產所處之物理位置(就物業、廠房及設備而言)及獲分配資產的業務運營所在地(就無形資產及商譽而言)。

5 其他收入

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
政府補助金	11,807	16,178
出售附屬公司權益收益	-	11
撇銷貿易應付款項之收益	-	785
出售物業、廠房及設備收益	-	1,208
出售使用權資產之收益	-	81
其他	3,602	6,782
	<u>15,409</u>	<u>25,045</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，政府補助金為本集團就其對當地經濟發展所作貢獻而獲得的人民幣5,617,000元(二零二零年：人民幣10,185,000元)無條件政府補助金，及遞延政府補助金攤銷人民幣6,190,000元(二零二零年：人民幣5,993,000元)。

6 其他費用

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
物業、廠房及設備減值虧損	-	1,248
無形資產減值虧損	-	883
貿易及其他應收款項之信貸虧損撥備(附註13)	1,766	2,845
出售物業、廠房及設備虧損	86	241
衍生金融工具之虧損淨額	59,708	101,786
其他	466	323
	<u>62,026</u>	<u>107,326</u>

7 除稅前溢利

除稅前溢利乃計入／(扣除)下列項目後達致：

(a) 財務(成本)／收入淨額

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
銀行存款的利息收入	18,428	14,397
應收或然代價及應付或然代價公平值變動(附註15(iii))	–	9,838
外匯收益淨額	1,847	9,722
結構性銀行存款之收益	208	690
	<hr/>	<hr/>
財務收入	20,483	34,647
	<hr/>	<hr/>
計息借款的利息開支	(36,109)	(29,227)
租賃負債利息	(240)	(78)
減：資本化利息開支	1,318	–
	<hr/>	<hr/>
於損益確認的利息開支淨額	(35,031)	(29,305)
遠期外匯合同之虧損	–	(652)
	<hr/>	<hr/>
財務成本	(35,031)	(29,957)
	<hr/>	<hr/>
財務(成本)／收入淨額	(14,548)	4,690

(b) 人工成本

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	209,097	165,567
按權益結算以股份為基礎的付款開支	5,308	–
退休福利計劃的供款	8,329	1,541
	<hr/>	<hr/>
	222,734	167,108
	<hr/>	<hr/>

本集團參與中國政府組織的退休金。根據有關退休金規例，本集團須於年內支付年度供款。本集團匯付全部退休金供款至負責退休金有關付款及負債的各社會保障辦事處。除上述供款以外，本集團概無責任支付退休款項及其他僱員退休後福利。

本集團亦根據強制性公積金計劃條例，為所有其香港僱員實施定額供款強制性公積金退休福利計劃（「強積金計劃」）。供款乃按僱員基本薪金某一個百分比作出，並按照強積金計劃之規則，於應付時計入損益表。強積金計劃之資產與本集團之資產分開持有，並由獨立基金管理。本集團所作的僱主供款於向強積金計劃作出供款時全數歸僱員所有。

(c) 其他項目

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
存貨成本*	6,157,001	3,992,690
折舊		
— 物業、廠房及設備	102,831	100,313
— 使用權資產(附註10)	3,302	2,370
攤銷		
— 無形資產	—	499
減值虧損：		
— 貿易及其他應收款項	1,766	2,845
— 物業、廠房及設備	—	1,248
— 無形資產	—	883
研究及開發費用(已計入行政費用)	189,767	133,210
核數師酬金— 審核服務	2,380	2,330

* 存貨成本包括有關僱員成本及折舊開支的人民幣149,917,000元(二零二零年：人民幣126,563,000元)，並已分別計入上文單獨披露之各項費用總額或涉及各類開支的附註7(b)及7(c)內。

8 所得稅

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期稅項		
年內撥備	62,936	24,936
過往年度撥備不足／(超額撥備)	1,457	(8,473)
	<u>64,393</u>	<u>16,463</u>
遞延稅項		
產生及撥回暫時性差異	9,126	6,989
中國預扣稅	3,000	—
	<u>76,519</u>	<u>23,452</u>

- (i) 根據開曼群島及英屬處女群島的稅務規則及法規，本集團毋須於開曼群島及英屬處女群島繳納任何所得稅。
- (ii) 本集團於香港註冊成立之附屬公司之適用所得稅率為16.5%(二零二零年：16.5%)。二零一八年推出兩級利得稅稅率機制，據此，本公司賺取的應課稅溢利中，首2百萬港元將按現有稅率的一半(8.25%)繳稅，而剩餘溢利繼續按16.5%的稅率繳稅。
- (iii) 本公司的中國附屬公司須按25%的稅率繳納中國所得稅。就於二零二一年認定為微利企業的若干附屬公司而言，年度應課稅收入金額中不超過人民幣1百萬元部分將按12.5%的扣減比率計算應課稅收入金額，並須按20%的稅率繳納企業所得稅。年度應課稅收入金額中超過人民幣1百萬元但不超過人民幣3百萬元部分將按50%的扣減比率計算應課稅收入金額，並須按20%的稅率繳納中國企業所得稅。
- (iv) 中國企業所得稅法及其相關法規規定，除非因稅務條約或安排而扣減，否則自二零零八年一月一日起的累計盈利中向中國境外進行股息分派須按稅率10%繳付預扣稅。於二零零八年一月一日之前產生的未分派盈利則豁免繳付此項預扣稅。於二零二一年十二月三十一日，由於本集團中國附屬公司的母公司興業銅業國際(香港)有限公司根據《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》獲核證為香港特別行政區的稅務居民從而享受5%的優惠預扣稅率，故適用於5%的優惠預扣稅率。因此，於二零二一年十二月三十一日，就本集團中國附屬公司保留溢利的分派而應付之預扣稅確認遞延稅項負債人民幣4,500,000元(二零二零年：人民幣1,500,000元)。

9 每股基本及攤薄盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃基於年內本公司普通股權益股東應佔溢利人民幣276,977,000元(二零二零年：人民幣150,832,000元)及已發行普通股的加權平均數852,683,874股(二零二零年：823,188,943股)計算得出，計算如下：

普通股加權平均數

	二零二一年	二零二零年
於一月一日的已發行普通股	813,263,173	852,061,173
發行新股份的影響	39,123,287	—
根據股份獎勵計劃歸屬／購買股份的影響(附註18)	297,414	108,592
回購及註銷或然代價股份的影響	—	(28,980,822)
	<u>852,683,874</u>	<u>823,188,943</u>
於十二月三十一日的已發行普通股加權平均數	<u>852,683,874</u>	<u>823,188,943</u>

(b) 每股攤薄盈利

於二零二一年十二月三十一日，每股攤薄盈利乃基於本公司普通股權益股東應佔溢利人民幣276,977,000元(二零二零年：人民幣150,832,000元)以及調整所有攤薄潛在普通股後發行在外852,692,552股(二零二零年：825,000,479股)普通股加權平均數計算得出。

普通股加權平均數(攤薄)

	二零二一年	二零二零年
於十二月三十一日的普通股加權平均數(基本)	852,683,874	823,188,943
股份獎勵計劃的影響(附註18)	8,678	1,811,536
	<u>852,692,552</u>	<u>825,000,479</u>
於十二月三十一日的普通股加權平均數(攤薄)	<u>852,692,552</u>	<u>825,000,479</u>

10 使用權資產

按相關資產類別作出的使用權資產賬面淨值分析如下：

	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
按折舊成本列賬的中國租賃土地	65,336	66,786
按折舊成本列賬的租賃物業	4,463	3,457
按折舊成本列賬的租賃汽車	636	867
	<u>70,435</u>	<u>71,110</u>

於年內，使用權資產添置為人民幣2,627,000元(二零二零年：人民幣4,562,000元)。該金額涉及根據新租賃協議就初步租期為3年的租賃物業應付的資本化租賃款項。

於二零二一年十二月三十一日，總賬面值為人民幣65,336,000元(二零二零年：人民幣66,786,000元)的若干使用權資產作為銀行貸款的抵押品予以抵押(見附註14(iii))。

11 商譽

人民幣千元

成本：

於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日及
二零二一年十二月三十一日

138,153

累計減值虧損：

於二零二零年一月一日、二零二零年十二月三十一日及
二零二一年十二月三十一日

(138,153)

賬面淨值：

於二零二零年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日

-

12 存貨

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
原材料	113,879	191,813
在製品	916,684	622,302
製成品	186,942	129,468
其他	206	85
	<u>1,217,711</u>	<u>943,668</u>

於二零二一年十二月三十一日，已就可變現淨值低於其賬面值的存貨計提人民幣1,440,000元(二零二零年：人民幣7,386,000元)撥備。除上述外，於二零二一年十二月三十一日，概無存貨按可變現淨值入賬(二零二零年：無)。

於二零二一年十二月三十一日，賬面值合共為人民幣330,000,000元(二零二零年：人民幣330,000,000元)的若干存貨已被抵押作為銀行貸款的抵押物(見附註14(iii))。

13 貿易及其他應收款項

	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
扣除信貸虧損撥備後的貿易應收款項及應收票據淨額	402,205	378,355
金屬期貨合同按金	13,885	28,993
扣除信貸虧損撥備後的其他應收賬款淨額	660	660
	<u>416,750</u>	<u>408,008</u>
按攤銷成本計量之金融資產		
可收回增值稅	14,535	5,170
預付款項	29,884	28,006
	<u>461,169</u>	<u>441,184</u>

預期所有貿易及其他應收款項(扣除信貸虧損撥備)可於一年內收回或確認為開支。

於二零二一年十二月三十一日，本集團將若干銀行承兌匯票向銀行貼現作現金，並背簽若干銀行承兌匯票，以向供應商按全面追索基準清算同額的貿易應付款項，涉及金額為人民幣56,370,000元(二零二零年：人民幣68,412,000元)。董事認為，本集團尚未轉讓與此等銀行承兌匯票有關的重大風險及回報，故本集團繼續全額確認此等應收票據及相關已清算貿易應付款項的賬面值，並將轉讓時所收取的現金確認為貼現票據項下的現金墊款。

賬齡分析

於報告期末，貿易應收款項及應收票據(包含於貿易及其他應收款項當中)按發票日期呈列並經扣除信貸虧損撥備的賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
三個月內	394,826	353,671
三個月以上但少於六個月	6,911	17,520
六個月以上但少於一年	30	2,965
一年以上	438	4,199
	<u>402,205</u>	<u>378,355</u>

向客戶授出的信貸期介乎7天至90天不等，視乎客戶與本集團的關係、其信用度及過往結算記錄而定。

於二零二一年十二月三十一日，本集團賬面值總計為人民幣30,000,000元(二零二零年：人民幣108,000,000元)的應收票據已被抵押予銀行作為發出銀行承兌匯票的抵押物。

14 計息借款

於二零二一年十二月三十一日，計息借款根據有關貸款協議所載預定還款日期的還款情況如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期		
短期有抵押銀行貸款	372,540	466,104
無抵押銀行貸款	73,500	39,765
貼現票據下的銀行墊款	288,577	245,321
非即期有抵押銀行貸款的即期部份	88,310	77,195
	822,927	828,385
非即期		
有抵押銀行貸款	39,860	88,790
	862,787	917,175

(i) 本集團計息借款還款情況如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
一年內	822,927	828,385
一年以上但少於兩年	-	88,000
兩年以上但少於五年	39,860	-
五年以上	-	790
	39,860	88,790
	862,787	917,175

(ii) 本集團金額為人民幣376,000,000元(二零二零年：人民幣464,500,000元)的計息借款須待符合有關本集團若干財務狀況表比率的財務契據後，方可作實，有關契據在與財務機構作出的借貸安排中屬常見。於二零二一年十二月三十一日及截至該日止年度，概無有關支取融通的契據出現違約情況。

(iii) 於二零二一年十二月三十一日，有抵押銀行貸款按年利率0.32%至4.79%（二零二零年：0.47%至4.75%）計息，並以下列資產抵押：

	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
抵押資產賬面值：		
存貨	330,000	330,000
物業、廠房及設備	191,755	221,866
使用權資產	65,336	66,786
銀行借款保證金	29,979	—
	<u>617,070</u>	<u>618,652</u>

(iv) 於二零二一年十二月三十一日，無抵押銀行貸款按年利率4.35%（二零二零年：4.13%至4.35%）計息。

15 貿易及其他應付款項

	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
貿易應付款項及應付票據(ii)	927,444	604,109
應付員工福利	56,838	43,573
購買物業、廠房及設備之應付款項	21,023	27,214
應計費用及其他	18,549	24,616
	<u>1,023,854</u>	<u>699,512</u>
按攤銷成本計量之金融負債		
合約負債(i)	<u>38,359</u>	<u>26,107</u>
	<u>1,062,213</u>	<u>725,619</u>

- (i) 本集團根據合約中設立的結算時間收取客戶付款款項。合約項下的該等款項通常會預先收到，其主要來自於出售銅產品。

截至二零二一年十二月三十一日止年度確認收益人民幣26,107,000元，其已計入報告期初的合約負債結餘。

- (ii) 以下為於報告期末貿易應付款項及應付票據(包括於貿易及其他應付賬款當中)按發票日期或開證日期呈列的賬齡分析：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
三個月內	856,234	531,573
三個月以上但少於六個月	15,979	15,145
六個月以上但少於一年	44,886	48,664
一年以上	10,345	8,727
	<u>927,444</u>	<u>604,109</u>

- (iii) 就於二零一六年八月五日(「收購日期」)收購Funnytime Limited(「Funnytime」)及其附屬公司(統稱「目標集團」)而言，或然代價以現金形式及本公司新發行普通股結算，並視乎目標集團於二零一六年至二零一八年各履約年度之經調整淨利潤實現與否而定。根據買賣協議(「買賣協議」)，鑒於Funnytime於二零一六年一月一日至二零一八年十二月三十一日期間的經調整淨利潤少於人民幣70,000,000元(誠如買賣協議所界定)，Mobilefun Limited(「Mobilefun」)須向本公司支付現金代價的調整金額(「調整金額」)40,135,567港元(「或然應收款項」)，而本公司須根據買賣協議所規定的價格調整機制向Mobilefun發行6,424,734股股份(「或然應付款項」)。

於二零二零年一月二十三日，本公司、興業投資控股有限公司(本公司的全資附屬公司)(「興業」)、Mobilefun(「擔保人」)就清償應收或然代價及應付或然代價訂立和解契據(「和解契據」)，據此：(i)本公司將按註銷價每股0.80港元註銷發行6,424,734股股份及獲免除發行該等股份的義務；(ii)本公司將按回購價每股0.80港元回購及註銷Mobilefun持有的41,000,000股股份(「股份回購」)；及(iii)Mobilefun將清償剩餘償還金額2,195,779.80港元。根據於本公司股東特別大會上通過的特別決議案，和解契據已於二零二零年三月九日獲批准。

於二零二零年四月十六日，本公司完成向Mobilefun回購41,000,000股股份的交易，且該41,000,000股股份已於二零二零年四月十七日被本公司註銷。於二零二零年九月十八日，剩餘款項2,195,779.80港元已清償。

股份回購的詳情載於本公司日期為二零二零年一月二十三日、二零二零年三月九日及二零二零年四月十六日的公告以及本公司日期為二零二零年二月十三日的通函。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，清償或然應收及應付款項的收益人民幣9,838,000元於「應收或然代價及應付或然代價公平值變動」(附註7(a))中確認。

16 租賃負債

於二零二一年十二月三十一日，租賃負債之償還情況如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
一年內	<u>2,010</u>	<u>1,146</u>
一年以上但少於兩年	<u>1,961</u>	<u>1,102</u>
兩年以上但少於五年	<u>950</u>	<u>1,922</u>
	<u>2,911</u>	<u>3,024</u>
	<u>4,921</u>	<u>4,170</u>

17 股息

截至二零二一年十二月三十一日止年度，並無末期股息宣派予本公司權益股東(二零二零年：無)。

18 以權益結算以股份為基礎的交易

於二零一六年四月十八日(「採納日期」)，本公司採納了一項不構成上市規則第17章規限的購股權計劃的股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，旨在以本公司普通股股份認可及獎勵為本集團業務增長及發展作出貢獻的合資格僱員。

本公司已委任受託人(「受託人」)管理股份獎勵計劃。受託人主要就股份獎勵計劃管理並持有本公司股份(「該信託」)，以惠及本公司合資格僱員的利益。根據股份獎勵計劃，受託人將以本公司提供的現金在市場上買入本公司股份，並以信託形式為相關僱員持有，直至該等股份根據股份獎勵計劃條文無償歸屬相關受益人為止。受託人根據股份獎勵計劃持有的本公司股份總數不得超過本公司於採納日期已發行股份總數的20%，即162,223,190股股份。

由於本公司有權控制信託的財務及經營決策，亦可得益於僱員(通過與本集團的持續僱傭關係獲授本公司股份(「獎勵股份」))的貢獻，故本集團須整合該信託。

於二零二一年十二月三十一日，本公司於該信託中已注資21,010,000港元(相當於人民幣17,624,000元)(二零二零年：12,010,000港元(相當於人民幣10,136,000元))，在本公司財務狀況表中入賬為「於附屬公司的投資」。

於二零二一年十二月三十一日，受託人已購入21,622,000股(二零二零年：9,477,000股)本公司股份，總成本(包括相關交易成本)為20,887,000港元(相當於人民幣17,610,000元)(二零二零年：7,967,000港元(相當於人民幣6,884,000元))。

(i) 根據股份獎勵計劃持有股份詳情載列如下：

	二零二一年			二零二零年		
	平均 購買價 港元	持有股份 數目	價值 人民幣千元	平均 購買價 港元	持有股份 數目	價值 人民幣千元
於一月一日	0.81	1,295,000	934	0.81	3,497,000	2,523
年內所購股份	1.06	12,145,000	10,726	-	-	-
年內歸屬之股份	-	(7,754,000)	(6,727)	-	(2,202,000)	(1,589)
於十二月三十一日	0.97	5,686,000	4,933	0.81	1,295,000	934

根據本公司於二零一七年五月二十六日的行政委員會決議，股份獎勵計劃項下所持1,000,000股普通股無償授予本集團一名僱員，並將於二零一七年六月十五日、二零一八年六月十五日及二零一九年六月十五日分別歸屬40%、30%及30%。歸屬條件僅受限於服務條件。授出日期公平值每股0.7港元(相當於每股約人民幣0.62元)乃經參考本公司普通股於二零一七年五月二十六日之收市價釐定。

根據本公司於二零一七年十二月十三日(「授出日期」)的董事會決議，股份獎勵計劃項下所持10,060,000股普通股無償授予於授出日期本集團所有在職董事及91名僱員，並將於二零一七年十二月十三日、二零一八年十二月十三日及二零一九年十二月十三日分別歸屬5,280,000股(第一批)、2,152,000股(第二批)及2,628,000股(第三批)。歸屬條件僅受限於服務條件。授出日期公平值每股0.85港元(相當於每股約人民幣0.72元)乃經參考本公司普通股於二零一七年十二月十三日之收市價釐定。

根據本公司於二零一八年十二月十三日之董事會決議，為維持本集團承授人較長期的僱員服務，第二批及第三批獎勵股份已推遲一年歸屬，分別推遲至二零一九年十二月十三日及二零二零年十二月十三日(「推遲歸屬日期」)。

根據本公司董事會及薪酬委員會於二零一九年十一月二十六日的決議案，為激勵及鼓勵承授人維持其與本集團的僱用關係，推遲歸屬日期再推遲一年，分別推遲至二零二零年十二月十三日及二零二一年十二月十三日。此外，上述於二零一七年五月二十六日授出的剩餘300,000股股份已推遲歸屬，並將連同第二批及第三批一併處理。該改變不會令承授人得益，因此不會對獎勵股份的公平值成本產生影響。

根據本公司於二零二一年十二月十七日之董事會決議，股份獎勵計劃項下所持10,900,000股普通股無償授予本集團六名董事及五名僱員，5,450,000股(第一批)及5,450,000(第二批)將分別於二零二一年及二零二二年十二月十七日歸屬。歸屬條件僅受限於服務條件。授出日期公平值每股1.15港元(相當於每股約人民幣0.94元)乃經參考本公司普通股於二零二一年十二月十七日之收市價釐定。

因此，於綜合損益表確認僱員服務成本人民幣5,308,000元(二零二零年：無)。

(ii) 截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度之獎勵股份數目之變動如下：

	獎勵股份數目
於二零二零年一月一日	4,684,000
於年內歸屬及轉讓	(2,202,000)
沒收	(154,000)
於二零二零年十二月三十一日	<u>2,328,000</u>
授出	10,900,000
於年內歸屬及轉讓	(7,754,000)
沒收	(24,000)
於二零二一年十二月三十一日	<u>5,450,000</u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度，公平值為人民幣10,225,000元的10,900,000股獎勵股份中5,450,000股股份(二零二零年：無)被授予本公司6名董事及5名僱員。

管理層討論與分析

整體業務回顧

二零二一年本集團之總收益為人民幣6,949.9百萬元，與二零二零年人民幣4,534.9百萬元相比，增幅為53.3%。股東應佔本集團溢利由二零二零年的人民幣150.8百萬元增加83.7%至二零二一年的人民幣277.0百萬元。

銅加工業務

市場和行業回顧

二零二一年銅價呈現先揚後抑趨勢，LME銅主要波動區間為7,700-10,750美元／噸。二零二一年前四個月受流動性寬鬆、美元走勢偏弱及銅礦供應緊張影響，銅價大幅上漲。於二零二一年五月後，在流動性收緊預期、美元止跌回升、全球銅精礦供應緊張緩解情況下，銅價高位回調，但在全球銅低庫存下底部支撐強勁，銅價總體保持較好韌性。

LME三個月期銅於二零二一年最後一個交易日收盤價為9,755美元／噸，較二零二零年最後一個交易日上漲25.81%。國內滬銅走勢與LME市場基本一致。由於人民幣在二零二一年延續升值趨勢，使得滬銅價格整體弱於倫銅。二零二一年SHFE三個月期銅最高價為二零二一年五月十日的人民幣78,270元／噸，創下二零零六年以來新高，最低價為二零二一年八月二十日的人民幣66,000元／噸。SHFE三個月期銅於二零二一年最後一個交易日收盤價為人民幣70,380元／噸，較二零二零年最後一個交易日上漲21.87%。

從銅板帶行業看，二零二一年由於受全球「疫情」衝擊影響，西方主要經濟體發展遲緩，海外的銅板帶加工企業開工生產處於低迷狀態，機械裝備、電工電器、裝飾、服裝鈕扣、消費電子產品應用的銅板帶產品，出口大幅增長，同時國內原進口訂單，因全球物流擁堵，導致進口訂單大量回流國內採購。二零二一年，中國政府為增加國內消費需求，出台了一系列有效的發展政策，進一步鞏固了國內市場繁榮的穩定，隨著我國「新基建」項目逐步的落地，以「5G、特高壓、新能源汽車和充電樁、數據中心、雲計算等」產業發展需求的電子引線框架帶、特高壓相關的變壓器、換流器銅板帶、電纜帶、汽車連接器銅帶、新能源汽車充電樁設備導電銅板帶、電子通信、消費電子等用分立器件銅板帶等相關產品的需求大幅增長。

根據行業研究機構安泰科的研究，二零二一年中國銅板帶加工產能達到360萬噸，同比增長6.1%，生產產量達到270萬噸，同比增長18.3%。根據進口資料統計，二零二一年我國銅板帶進口累計量達到12.78萬噸，同比增長11.6%，出口量累計達到8.04萬噸，同比增長64.3%。二零二一年，我國銅板帶消費量達到270萬噸，同比增長17.0%，全國銅板帶加工企業產能利用率為74%，同比增長7.6%。

展望二零二二年，普遍預期宏觀經濟因素將更加多空交織，地緣政治矛盾衝突將會升級，國際環境將愈發複雜。貨幣政策方面，以美國為首的西方主要經濟體加快加息步伐，而中國央行方面預計繼續實施財政積極、貨幣偏松的政策。疫情對全球供給的影響將逐步減少，供給穩中有升；新能源政策為銅帶來增量需求。銅市場供需均好轉，銅板帶行業預計可繼續受益，但銅加工行業的企業獲益程度或不及二零二一年。

業務回顧

於報告年度，本集團的銅加工業務共實現收入人民幣6,939.5百萬元，銷量162,158噸，分別比二零二零年增加53.5%和18.8%。其中製造及銷售高精度銅板帶實現收入為人民幣6,447.0百萬元，較去年的人民幣4,229.3百萬元增加52.4%，高精度銅板帶銷量為104,378噸，較去年同期的92,818噸增加12.5%。銅板帶收入增加主要是由於銷量增長以及銅價上升所致。於報告年度，銅產品加工服務收入為人民幣276.6百萬元，較去年的206.9百萬元增加33.7%，加工服務量為51,273噸，較去年的39,417噸增長30.1%。於報告年度，原材料貿易收入為人民幣215.9百萬元，較去年的人民幣83.5百萬元增加158.6%，同時貿易業務銷量為6,507噸，較去年的4,235噸增加53.6%。

業務發展

二零二一年，是新冠肺炎疫情實施常態化管控的一年，國內經濟迎來了強勁的復甦。儘管地緣政治與中美貿易摩擦時有發生，但得益於國內疫情管控的卓有成效與國外經濟環境的不確定性，銅板帶材加工行業迎來了難得的爆發期。在集團董事會領導下和全體員工的共同努力下，集團銅產品產銷量(不含貿易業務)首次超越15萬噸，較二零二零年增長17.7%，實現重大歷史突破。按產銷量計，本集團鞏固了其在國內高精度板帶領域的領先地位，在世界範圍內也晉升為一流大規模銅加工企業。二零二一年，集團主要在以下幾方面展開工作：

1. 市場拓展方面，圍繞老客戶的增量與新市場的開拓，借助海外疫情反覆的契機，公司加大了對原引進國外先進同行產品的國內高端下遊行業的持續拓銷，在電子、集成電路、汽車電器、蝕刻材料、繼電器行業等應用領域大力拓展。二零二一年，加工費較高的產品以及新產品銷量首次突破1萬噸，累計開拓30家新客戶，其中4至5家客戶潛力巨大。
2. 產能方面，集團並不滿足突破15萬噸的產能，希望通過積極引入國內外頂級設備供應商的一流設備等舉措盡快實現新的產能。於二零二一年一月，本集團訂立建造合約，開展興建於二零一九年收購的土地上的新工廠若干設施及物業的建設。儘管受到疫情的干擾，本集團仍積極推進新工廠的建設進度。二零二一年度，集團加快了引入大型及關鍵設備的選型和談判工作，並於二零二二年二月順利完成了一台高精度20輓可逆軋機的簽約。
3. 集團持續進行管理能力提升，主要體現在以下幾方面：
 - 1) 安環管理上，通過持續的培訓、教育、督查、整改，確保二零二一年未發生重大安環職事故，一般工傷事故同比二零二零年下降；

- 2) 生產管理方面，深入梳理並完善單機台考核內容，推廣了師帶徒機制，制定實施了年度設備保養計劃，完善設備安全、工藝操作規程，持續推行設備管理軟件應用，規範了備品備件申報、領用流程，多樣化現場廣告牌等目視化管理，使員工工作態度、積極性、規範性、自覺性得到了較大提高。
- 3) 採購管理上，加強了供應鏈管理，規範、細化了採購流程，尋找、儲備了一批性價比高的供應商；在市場波動加劇情況下，對採購物品的價格作了定時跟蹤掌握。
- 4) 人力管理上，以培育一支高技能、高素養、高穩定的員工隊伍為目標，重點從招聘、培養、留用上下足功夫，開展了招聘渠道的拓展、招聘關口的嚴把、師帶徒制度的優化推行、員工需求的及時掌握與回覆、培訓課程的定制化設計、人員考評制度的穩定實施、幹部晉升選拔流程的確立、員工考評方案的優化等工作，使人員的流動率有所下降，穩定性與積極性有較大幅度提升。

展望

二零二一年對於集團的銅板帶業務無疑是一個值得紀念的一年，我們不僅實現了產銷量的重要里程碑，同時實現了銷售和利潤的突破。站在更高的平台上，讓我們有了更充足的信心去實現更遠大的目標。展望二零二二年，我們將面對更加複雜的國際環境，動盪的商品市場，以及全球和國內疫情的反覆，但我們通過這幾年的發展也逐步採取一套符合集團發展理念的方法，危機中找尋機會，在成長中把控風險，相信在董事會的堅強領導下二零二二年集團的銅加工業務一定能繼續穩步發展，為集團早日實現20萬噸的產銷目標奠定堅實基礎。

遊戲業務

行業回顧

根據《二零二一年中國遊戲產業報告》(「報告」)，中國遊戲市場銷售收入增加，全年實際銷售收入保持穩定增長，達到人民幣2,965億元，同比增長6.4%。中國遊戲用戶數量於二零二一年達6.66億人，同比增長0.15%。

業務回顧

二零一六年八月，本集團完成對Funnytime的收購，Funnytime主要通過其全資子公司Soul Dargon Limited以及透過合約協議控制的兩家境內公司合肥掌悅網絡科技有限公司(「掌悅」)及寧波龍輝網絡科技有限公司(「龍輝」)進行網絡遊戲的開發、發行和運營業務。截至二零二一年十二月三十一日止年度，Funnytime共實現收入人民幣10.4百萬元，淨虧損為人民幣2.8百萬元，分別比二零二零年的收入及淨虧損減少31.6%和59.4%。收入減少主要由於現有遊戲產品收入萎縮及新產品仍在開發或正由遊戲運營商測試。

展望

展望二零二二年，儘管疫情反復帶來挑戰，本集團的遊戲業務仍將繼續大力推進兩款網絡遊戲的正式上線。

財務回顧

收入及毛利

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的銅業務共錄得收入為人民幣6,939.5百萬元，而本集團的網絡遊戲業務於截至二零二一年十二月三十一日止年度錄得收入人民幣10.4百萬元。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團共錄得銷售收入為人民幣6,949.9百萬元，較去年人民幣4,534.9百萬元增加53.3%。本集團銅業務的收入增加主要是由於銅產品銷量及銅價增加所致。本集團已售出162,158噸銅產品，較二零二零年的136,470噸增加18.8%。本集團於二零二一年錄得人民幣790.5百萬元的毛利，較二零二零年增加47.2%。毛利增加主要由於本年度銅產品銷量增加所致。

其他收入

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得其他收入人民幣15.4百萬元，較二零二零年減少人民幣9.6百萬元，主要由於政府補貼減少所致。

其他費用

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的其他費用為人民幣62.0百萬元，較二零二零年的人民幣107.3百萬元減少人民幣45.3百萬元，這主要是因為本集團於二零二一年錄得的衍生金融工具淨虧損人民幣59.7百萬元較二零二零年的人民幣101.8百萬元為少。

分銷費用

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的分銷費用由二零二零年的人民幣42.6百萬元增加人民幣18.9百萬元至二零二一年的人民幣61.5百萬元。該增加主要由於銷量增加所致。

行政費用

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的行政費用由二零二零年的人民幣242.2百萬元增加人民幣71.8百萬元至二零二一年的人民幣314.0百萬元，主要由於研發費用及員工成本增加所致。

財務(成本)／收入淨額

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的財務成本淨額為人民幣14.5百萬元(二零二零年：財務收入淨額人民幣4.7百萬元)。此乃主要由於利息開支增加及二零二零年清償應收或然代價及應付或然代價，錄得應收或然代價及應付或然代價公平值變動人民幣9.8百萬元所致。

所得稅

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團所得稅開支由二零二零年的人民幣23.5百萬元增加人民幣53.0百萬元至人民幣76.5百萬元，而實際稅率(不包括應收及應付或然代價公平值變動)於二零二一年增加至21.6%，而二零二零年為14.2%。實際稅率增加主要由於適用25%較高所得稅率的該等附屬公司的應課稅溢利增加所致。

本公司股東應佔溢利

綜合上述因素，本公司股東應佔溢利由二零二零年的人民幣150.8百萬元增加人民幣126.2百萬元至二零二一年的人民幣277.0百萬元。

流動資金及財務資源

於二零二一年十二月三十一日，本集團錄得流動資產淨額人民幣686.4百萬元，而於二零二零年十二月三十一日的流動資產淨額為人民幣438.5百萬元。

於二零二一年十二月三十一日，短期計息借貸估計息借貸總額的百分比為95.4%。於本公告日期，本集團取得及重續中國多家銀行借出的短期貸款(該等短期貸款根據當地市場慣例每年續期)，在融資方面並未遇到任何困難。

本集團有能力由經營活動產生現金、信貸狀況及與主要借款銀行的關係良好，以及擁有可動用但尚未支取的銀行信貸連同銀行存款分別為人民幣1,968.8百萬元(包括長期貸款額度人民幣803.1百萬元)及人民幣926.1百萬元(包括受限制銀行存款人民幣566.2百萬元、到期日超過三個月之銀行存款人民幣124.1百萬元及現金及現金等價物人民幣235.8百萬元)。董事會相信，根據過往經驗及本集團與其主要借款銀行的關係，本集團將能夠於來年到期時重續現有短期銀行借貸。董事會有信心，本集團能具備足夠財務資源，以維持其營運資金需求及應付其可預見的債務償還需求。

於二零二一年十二月三十一日，本集團有須於一年內償還的未償還銀行貸款及其他借貸約人民幣822.9百萬元。於二零二一年十二月三十一日，本集團58.0%的債務為有抵押。

二零二一年十二月三十一日的淨債務資本率為28.7%(二零二零年十二月三十一日：36.2%)，有關比率乃以債務淨額除以資本總額計算得出。債務淨額以債務總額(包括綜合財務狀況表所列的所有計息借款及租賃負債)減現金及現金等價物計算。資本總額為綜合財務狀況表所載本公司權益股東應佔權益加債務淨額。

抵押資產

於二零二一年十二月三十一日，本集團已抵押賬面值總計人民幣617.1百萬元(二零二零年十二月三十一日：人民幣618.7百萬元)的資產以獲得銀行信貸。

資本開支

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團已投資人民幣156.6百萬元用於購買物業、廠房及設備。此資本開支主要通過內部資源及銀行貸款提供資金。

資本承擔

於二零二一年十二月三十一日，本集團已訂約但未撥備的未來資本開支約為人民幣480.7百萬元，主要用於本集團銅加工業務的廠房建設及產能擴張。

於財政期間結束後的重要事項

於截至二零二一年十二月三十一日止財政年度結束後直至本公告日期，概無發生影響本集團的重大事項。

或然負債

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。

市場風險

本集團須承受各類市場風險，包括銅價與其他商品價格的波動，以及利率與匯率的變動。

僱員

於二零二一年十二月三十一日，本集團有1,449名僱員，銅業務及網絡遊戲業務分別有1,391名及58名僱員。薪酬政策會作定期檢討以確保本集團為我們的員工提供具競爭力的受聘條款。僱員福利包括薪金、退休金、醫療保險計劃及其他適用的社會保險。此外，購股權或股份獎勵可分別根據經批准購股權計劃或股份獎勵計劃之條款授予或獎勵予本集團合資格僱員(包括董事)。晉升及薪酬增加則按照表現而釐定。本集團的成功取決於僱員的技能及貢獻。本集團肯定人力資源於競爭激烈的行業中甚為重要，故在僱員培訓方面投放資源。本集團已為僱員設立年度培訓計劃，務求使新僱員可充分掌握履行職責所需的技能，而現有僱員則可提升或改善技能。

環境及法規政策

環保與節能是本集團生產運行的基本準則。本集團極力推進資源的回收再生利用，專門有設立回收車間對相關金屬及其他資源進行回收並應用於公司的再生產，努力降低對環境的影響。

本集團也嚴格要求供應商遵循環保法規，對有害元素超標的原材料，或沒有獲得相關監管機構證書、批文及認證的貨品一律予以退回、拒收。

本集團主要的營運公司位於中國，同時本公司於開曼群島註冊成立，而其股份在香港上市。本集團一直嚴格遵守中國、開曼群島及香港的各項相關法律、規則及法規。

購買、出售或贖回上市證券

於二零二一年七月十六日，本公司及配售代理訂立配售協議，以按配售價每股配售股份0.96港元配售85,000,000股配售股份（「**配售**」）予不少於六名承配人（彼等為獨立專業、機構及／或其他個人投資者），所得款項總額及淨額分別約為81,600,000港元及79,968,000港元。配售已於二零二一年七月二十九日完成，配售股份佔經配售擴大後本公司已發行股本之約9.45%。配售詳情載於本公司日期為二零二一年七月十六日及二零二一年七月二十九日的公告。

此外，於二零二一年全年，本公司於二零一六年四月十八日採納的股份獎勵計劃（「**股份獎勵計劃**」）的受託人根據股份獎勵計劃的規則及信託契據條款於聯交所購買合共12,145,000股本公司股份，總代價為12,920,171.9港元（相當於人民幣10,725,760.45元）。

除上文所述配售及購買股份獎勵計劃項下的股份外，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、出售或贖回本公司任何上市證券。

優先購買權

本公司的章程細則或開曼群島法例均無訂明有關本公司必須按本公司現有股東的持股比例向彼等提呈發售新股份的優先購買權的規定。

遵守證券交易的標準守則

年內，本公司已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」）。在向所有董事作出具體查詢後，所有董事已確認彼等於截至二零二一年十二月三十一日止年度均已遵守標準守則內所訂立的標準要求。

遵守企業管治守則

本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度一直遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則內的有效守則條文。

公眾持股量足夠

於本公告日期，根據本公司可獲得的公開資料及就其董事所深知，本公司一直維持上市規則所規定的公眾持股量不低於本公司已發行股本的25%。

審核委員會作出的審閱

本公司的審核委員會由柴朝明先生、樓棟博士及魯紅女士三位獨立非執行董事組成。審核委員會已審閱截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核財務報表，並就審核事項、風險管理、內部監控、持續關連交易及財務申報事項，包括本集團所採納的會計常規及原則作出討論及審閱。

畢馬威會計師事務所的工作範圍

本集團的核數師畢馬威會計師事務所(執業會計師)已就本集團載於初步公告的截至二零二一年十二月三十一日止年度綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合財務狀況表及相關附註所載財務數據與本集團於本年度的綜合財務報表所載金額進行核對，兩者金額一致。畢馬威會計師事務所就此進行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則進行的核證服務委聘，因此，核數師並無作出任何核證結論。

末期股息

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：零)。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定有權出席將於二零二二年六月十七日舉行的應屆股東週年大會及於會上投票的本公司股東的身份，本公司將於二零二二年六月十四日至二零二二年六月十七日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，於此期間將不會辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席應屆股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票，須於二零二二年六月十三日下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以辦理股份過戶登記手續。

刊登二零二一年全年業績公告及年度報告

本業績公告載於本公司網站(www.xingyealloy.com)及聯交所指定網站(www.hkexnews.hk)。本公司的二零二一年年度報告及股東週年大會通告將於上述網站刊登，並於適當時候寄發予本公司股東。

承董事會命
興業合金材料集團有限公司
行政總裁兼執行董事
胡明烈

香港，二零二二年三月三十一日

於本公告日期，本公司執行董事為胡長源先生、胡明烈先生及朱文俊先生，以及本公司獨立非執行董事為柴朝明先生、樓棟博士及魯紅女士。