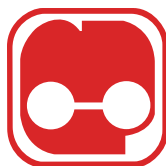


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 佳寧娜集團控股有限公司 CARRIANNA GROUP HOLDINGS COMPANY LIMITED

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00126)

## 截至二零一九年三月三十一日止年度業績公告

### 業績

佳寧娜集團控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一九年三月三十一日止年度之綜合業績連同去年之比較數字載列如下：

### 綜合損益表

截至二零一九年三月三十一日止年度

|             | 附註 | 二零一九年<br>千港元          | 二零一八年<br>千港元          |
|-------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 收入          | 3  | 970,210               | 932,620               |
| 銷售成本        |    | <u>(499,896)</u>      | <u>(477,427)</u>      |
| 毛利          |    | 470,314               | 455,193               |
| 其他收入及收益，淨額  |    | 79,218                | 245,429               |
| 銷售及分銷開支     |    | (206,806)             | (203,679)             |
| 一般及行政開支     |    | (147,680)             | (144,413)             |
| 其他開支，淨額     |    | (55,952)              | (51,522)              |
| 財務成本        | 4  | (53,345)              | (48,696)              |
| 應佔聯營公司溢利及虧損 |    | <u>256,623</u>        | <u>231,767</u>        |
| 除稅前溢利       | 5  | 342,372               | 484,079               |
| 所得稅開支       | 6  | <u>(41,652)</u>       | <u>(152,677)</u>      |
| 本年度溢利       |    | <u><u>300,720</u></u> | <u><u>331,402</u></u> |

|                  | 附註 | 二零一九年<br>千港元          | 二零一八年<br>千港元          |
|------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 應佔：              |    |                       |                       |
| 母公司擁有人           |    | 277,958               | 317,017               |
| 非控股權益            |    | <u>22,762</u>         | <u>14,385</u>         |
|                  |    | <b><u>300,720</u></b> | <b><u>331,402</u></b> |
|                  |    | 港仙                    | 港仙                    |
| 母公司普通股權持有人應佔每股盈利 | 8  |                       |                       |
| 基本               |    | <b><u>22.12</u></b>   | <b><u>25.27</u></b>   |
| 攤薄               |    | <b><u>22.11</u></b>   | <b><u>25.21</u></b>   |

## 綜合全面收入報表

截至二零一九年三月三十一日止年度

|  | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元          |
|--|----------------------|-----------------------|
| 本年度溢利  | <u>300,720</u>       | <u>331,402</u>        |
| 其他全面收入／(虧損)  |                      |                       |
| 可能於其後期間重新分類至損益之<br>其他全面收入／(虧損)：                          |                      |                       |
| 可供出售投資：  |                      |                       |
| 公平值變動  | –                    | 23,624                |
| 匯兌差異：  |                      |                       |
| 換算海外業務之匯兌差異及出售及<br>取消註冊海外業務之重新分類調整                       | (146,543)            | 188,275               |
| 分佔聯營公司之其他全面收入／(虧損)                                       | <u>(44,517)</u>      | <u>52,666</u>         |
| 可能於其後期間重新分類至損益之<br>其他全面收入／(虧損)淨額：                        | <u>(191,060)</u>     | <u>264,565</u>        |
| 不會於其後期間重新分類至損益之其他全面虧損：<br>指定為按公平值列賬及於其他全面收入中處理<br>之權益投資： |                      |                       |
| 公平值變動  | <u>(70,902)</u>      | <u>–</u>              |
| 本年度其他全面收入／(虧損)   | <u>(261,962)</u>     | <u>264,565</u>        |
| 本年度全面收入總額  | <u><u>38,758</u></u> | <u><u>595,967</u></u> |
| 應佔：  |                      |                       |
| 母公司擁有人   | 18,881               | 576,142               |
| 非控股權益  | <u>19,877</u>        | <u>19,825</u>         |
|  | <u><u>38,758</u></u> | <u><u>595,967</u></u> |

## 綜合財務狀況表

二零一九年三月三十一日

|                               | 附註 | 二零一九年<br>千港元     | 二零一八年<br>千港元     |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>非流動資產</b>                  |    |                  |                  |
| 物業、廠房及設備                      |    | 807,215          | 744,965          |
| 投資物業                          |    | 1,822,580        | 1,764,648        |
| 預付土地租賃款項                      |    | 31,315           | 12,954           |
| 商譽                            |    | 50,206           | 58,928           |
| 於聯營公司之權益                      |    | 993,174          | 786,548          |
| 可供出售投資                        |    | –                | 295,959          |
| 指定為按公平值列賬及於其他全面收入中<br>處理之權益投資 |    | 175,098          | –                |
| 衍生金融工具                        |    | 41               | 139              |
| 發展中物業                         |    | 298,520          | 366,693          |
| 遞延稅項資產                        |    | 49               | –                |
| 應收賬款、按金及預付款項                  |    | 304,070          | 426,548          |
| 已抵押定期存款                       |    | 35,492           | 35,018           |
| 非流動資產總值                       |    | <u>4,517,760</u> | <u>4,492,400</u> |
| <b>流動資產</b>                   |    |                  |                  |
| 發展中物業                         |    | 68,392           | –                |
| 持作出售物業                        |    | 527,622          | 560,536          |
| 存貨                            |    | 24,220           | 26,212           |
| 可收回稅項                         |    | 535              | 590              |
| 應收賬款、按金及預付款項                  | 9  | 679,907          | 487,057          |
| 應收董事款項                        |    | 10,498           | 6,661            |
| 應收非控股股東款項                     |    | 206              | 207              |
| 應收一間聯營公司款項                    |    | 60,736           | 81,960           |
| 按公平值列賬及於損益中處理之金融資產            |    | 197,097          | 112,482          |
| 指定為按公平值列賬及於其他全面收入中<br>處理之權益投資 |    | 37,643           | –                |
| 結構性存款                         |    | 817              | 124,264          |
| 受限制現金                         |    | 90               | 602              |
| 已抵押定期存款                       |    | 9,920            | 9,151            |
| 現金及現金等值項目                     |    | 126,259          | 348,950          |
|                               |    | <u>1,743,942</u> | <u>1,758,672</u> |
| 分類為持作出售之投資物業                  |    | –                | 55,200           |
| 流動資產總值                        |    | <u>1,743,942</u> | <u>1,813,872</u> |

|                    | 附註 | 二零一九年<br>千港元            | 二零一八年<br>千港元            |
|--------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流動負債</b>        |    |                         |                         |
| 應付貿易賬款             | 10 | (51,012)                | (45,537)                |
| 其他應付賬款、應計費用及已收按金撥備 |    | (341,790)               | (363,044)               |
| 應付董事款項             |    | (1,050)                 | (2,037)                 |
| 應付非控股股東款項          |    | (485)                   | (5,069)                 |
| 應付非控股股東款項          |    | (22,391)                | (28,051)                |
| 附息之銀行及其他借貸         |    | (976,323)               | (827,680)               |
| 應付融資租賃             |    | (18)                    | (18)                    |
| 遞延收入               |    | (35,328)                | (22,461)                |
| 應付稅項               |    | (248,556)               | (244,486)               |
| 流動負債總額             |    | <u>(1,676,953)</u>      | <u>(1,538,383)</u>      |
| 流動資產淨值             |    | <u>66,989</u>           | <u>275,489</u>          |
| 資產總值減流動負債          |    | <u>4,584,749</u>        | <u>4,767,889</u>        |
| <b>非流動負債</b>       |    |                         |                         |
| 應計費用及已收按金          |    | (56,735)                | (59,539)                |
| 附息之銀行及其他借貸         |    | (308,576)               | (330,227)               |
| 應付融資租賃             |    | (25)                    | (43)                    |
| 遞延收入               |    | (142,646)               | (168,013)               |
| 遞延稅項負債             |    | (243,289)               | (249,133)               |
| 撥備                 |    | (3,412)                 | (3,261)                 |
| 非流動負債總額            |    | <u>(754,683)</u>        | <u>(810,216)</u>        |
| 資產淨值               |    | <u><u>3,830,066</u></u> | <u><u>3,957,673</u></u> |
| <b>權益</b>          |    |                         |                         |
| 母公司擁有人應佔權益         |    |                         |                         |
| 已發行股本              |    | 125,709                 | 125,509                 |
| 儲備                 |    | 3,744,101               | 3,831,949               |
|                    |    | <u>3,869,810</u>        | <u>3,957,458</u>        |
| 非控股權益              |    | <u>(39,744)</u>         | <u>215</u>              |
| 權益總值               |    | <u><u>3,830,066</u></u> | <u><u>3,957,673</u></u> |

## 附註

二零一九年三月三十一日

### 1.1 編製基準

綜合財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（包括所有香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋）、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。綜合財務報表根據歷史成本法編製，惟以公平值計量之若干租賃土地及樓宇、投資物業、衍生金融工具及若干金融資產除外。綜合財務報表乃以港元呈列，除另有說明，所有價值已調整至最接近之千元。

#### 營業週期

本集團的物業投資及發展業務營業週期為收購資產至資產變現為止之期間。由於此業務性質，其營業週期通常大於12個月。本集團物業投資及發展業務的流動資產包括在一個正常營業週期內出售、消耗或者變現的資產（例如發展中物業及持作出售物業），即使預期該等資產不會在報告期期末後的12個月內變現。

### 1.2 會計政策及披露之變動

本集團已就本年度之綜合財務報表首次採納下列新訂及經修訂香港財務報告準則。

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 香港財務報告準則第2號之修訂            | 以股份為基礎之付款交易之分類及計量                         |
| 香港財務報告準則第4號之修訂            | 應用香港財務報告準則第4號保險合約時<br>一併應用香港財務報告準則第9號金融工具 |
| 香港財務報告準則第9號               | 金融工具                                      |
| 香港財務報告準則第15號              | 來自客戶合約之收入                                 |
| 香港財務報告準則第15號之修訂           | 澄清香港財務報告準則第15號來自客戶合約之收入                   |
| 香港會計準則第40號之修訂             | 投資物業轉撥                                    |
| 香港（國際財務報告詮釋委員會）<br>一 詮釋22 | 外幣交易及墊付代價                                 |
| 二零一四年至二零一六年週期之<br>年度改進    | 香港財務報告準則第1號及香港會計準則第28號<br>之修訂             |

除下文所闡釋之香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第15號之影響外，採納上述新訂及經修訂準則對綜合財務報表並無重大財務影響。

## 香港財務報告準則第9號金融工具

香港財務報告準則第9號金融工具取代香港會計準則第39號金融工具：確認及計量，匯集金融工具會計處理的三大方面：分類及計量、減值及對沖會計。本集團已於二零一八年四月一日在適用的權益期初結餘確認過渡調整。因此，比較資料並無重列且將繼續根據香港會計準則第39號規定呈報。

### 分類及計量

以下資料載列採納香港財務報告準則第9號對綜合財務狀況表之影響，包括以香港財務報告準則第9號之預期信貸虧損（「預期信貸虧損」）取代香港會計準則第39號之已產生信貸虧損計算之影響。

根據香港會計準則第39號之賬面值與於二零一八年四月一日根據香港財務報告準則第9號呈報之結餘之對賬如下：

|                                 | 附註        | 香港會計準則第39號計量      |                  |             |                | 香港財務報告準則第9號計量   |                  |                            |
|---------------------------------|-----------|-------------------|------------------|-------------|----------------|-----------------|------------------|----------------------------|
|                                 |           | 類別                | 金額<br>千港元        | 重新分類<br>千港元 | 重新計量<br>千港元    | 預期信貸虧損<br>千港元   | 金額<br>千港元        | 類別                         |
| <b>金融資產</b>                     |           |                   |                  |             |                |                 |                  |                            |
| 應收一間聯營公司款項                      |           | L&R <sup>1</sup>  | 81,960           | -           | -              | -               | 81,960           | AC <sup>2</sup>            |
| 可供出售投資                          | (i)       | AFS <sup>3</sup>  | 295,959          | (295,959)   | -              | -               | -                | 不適用                        |
| 指定為按公平值列賬及<br>於其他全面收入中處理之權益投資   | (i), (ii) | 不適用               | -                | 295,959     | (9,655)        | -               | 286,304          | FVOCI <sup>4</sup><br>(權益) |
| 按公平值列賬及於損益中<br>處理的金融資產          |           | FVPL <sup>5</sup> | 112,482          | -           | -              | -               | 112,482          | FVPL                       |
| 計入應收賬款、按金及預付款項之<br>金融資產         |           | L&R               | 824,117          | -           | -              | (37,777)        | 786,340          | AC                         |
| 衍生金融工具                          |           | FVPL              | 139              | -           | -              | -               | 139              | FVPL                       |
| 應收董事款項                          |           | L&R               | 6,661            | -           | -              | -               | 6,661            | AC                         |
| 應收非控股股東款項                       |           | L&R               | 207              | -           | -              | -               | 207              | AC                         |
| 結構性存款                           |           | L&R               | 124,264          | -           | -              | -               | 124,264          | AC                         |
| 受限制現金                           |           | L&R               | 602              | -           | -              | -               | 602              | AC                         |
| 已抵押定期存款                         |           | L&R               | 44,169           | -           | -              | -               | 44,169           | AC                         |
| 現金及現金等值項目                       |           | L&R               | 348,950          | -           | -              | -               | 348,950          | AC                         |
|                                 |           |                   | <u>1,839,510</u> | <u>-</u>    | <u>(9,655)</u> | <u>(37,777)</u> | <u>1,792,078</u> |                            |
| <b>金融負債</b>                     |           |                   |                  |             |                |                 |                  |                            |
| 應付貿易賬款                          |           | AC                | 45,537           | -           | -              | -               | 45,537           | AC                         |
| 計入其他應付賬款、<br>應計費用及已收按金之<br>金融負債 | (iii)     | AC                | 193,772          | -           | -              | -               | 193,772          | AC                         |
| 應付董事款項                          |           | AC                | 5,069            | -           | -              | -               | 5,069            | AC                         |
| 應付非控股股東款項                       |           | AC                | 28,051           | -           | -              | -               | 28,051           | AC                         |
| 附息之銀行及其他借貸                      |           | AC                | 1,157,907        | -           | -              | -               | 1,157,907        | AC                         |
| 應付融資租賃                          |           | AC                | 61               | -           | -              | -               | 61               | AC                         |
|                                 |           |                   | <u>1,430,397</u> | <u>-</u>    | <u>-</u>       | <u>-</u>        | <u>1,430,397</u> |                            |

- 1 L&R：貸款及應收款項
- 2 AC：按攤銷成本計量之金融資產或金融負債
- 3 AFS：可供出售投資
- 4 FVOCI：按公平值列賬及於其他全面收入中處理之金融資產
- 5 FVPL：按公平值列賬及於損益中處理之金融資產

附註：

- (i) 本集團已選擇不可撤回地指定其先前可供出售投資為指定按公平值列賬及於其他全面收入中處理之權益投資。
- (ii) 將按成本呈列之非上市權益投資由可供出售投資重新分類至指定為按公平值列賬及於其他全面收入中處理之權益投資後，本集團重新計量該按公平值計量之非上市權益投資並於二零一八年四月一日根據香港財務報告準則第9號於公平值儲備確認相應公平值虧損9,655,000港元為對年初結餘之調整。
- (iii) 計入「香港會計準則第39號計量－金額」一欄項下之其他應付賬款、應計費用及已收按金之金融負債賬面總值指於就採納香港財務報告準則第15號而作出調整後並計入合約負債之金額。採納香港財務報告準則第15號之調整之進一步詳情於下文載列。

減值

下表為根據香港會計準則第39號之期初減值虧損總額與根據香港財務報告準則第9號之預期信貸虧損撥備之對賬。

|                         | 於二零一八年<br>三月三十一日<br>根據香港會計<br>準則第39號之<br>減值撥備<br>千港元 | 重新計量<br>千港元 | 於二零一八年<br>四月一日<br>根據香港財務<br>報告準則<br>第9號之<br>預期信貸<br>虧損撥備<br>千港元 |
|-------------------------|--|-------------|---|
| 計入應收賬款、按金及預付款項<br>之金融資產 | 30,447   | 37,777      | 68,224  |



## 對儲備及保留溢利之影響

過渡至香港財務報告準則第9號對儲備及保留溢利之影響如下：

千港元

### 根據香港財務報告準則第9號之公平值儲備

(根據香港會計準則第39號之可供出售投資重估儲備)

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| 於二零一八年三月三十一日根據香港會計準則第39號之結餘     | 65,026               |
| 重新計量先前根據香港會計準則第39號分類為按成本計量      |                      |
| 可供出售投資之指定按公平值列賬及於其他全面收入中處理之權益投資 | <u>(9,655)</u>       |
| 於二零一八年四月一日根據香港財務報告準則第9號之結餘      | <u><u>55,371</u></u> |

### 保留溢利

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| 於二零一八年三月三十一日根據香港會計準則第39號之結餘  | 2,205,306               |
| 確認計入應收賬款、按金及預付款項之金融資產之預期信貸虧損 | <u>(37,777)</u>         |
| 於二零一八年四月一日根據香港財務報告準則第9號之結餘   | <u><u>2,167,529</u></u> |

### 香港財務報告準則第15號來自客戶合約之收入

香港財務報告準則第15號及其修訂本取代香港會計準則第11號建築合約、香港會計準則第18號收益及相關詮釋，且(除少數例外情況外)其應用於客戶合約產生之所有收益。香港財務報告準則第15號就來自客戶合約之收益入賬確立一個新五步模式。根據香港財務報告準則第15號，收益按能反映實體預期就向客戶轉讓貨物或服務而有權在交換中獲取之代價金額進行確認。香港財務報告準則第15號的原則為就計量及確認收益提供更為結構化的方法。該準則亦引入廣泛的定性及定量披露規定，包括分拆收益總額、關於履行責任、不同期間之間合約資產及負債賬目結餘的變動以及主要判斷及估計的資料。由於應用香港財務報告準則第15號，本集團已就收入確認改變會計政策。

本集團已使用經修改追溯採納方法採納香港財務報告準則第15號。根據該方法，該準則可於初步應用日期應用於所有合約或僅對於該日尚未完成的合約。本集團已選擇對於二零一八年四月一日尚未完成的合約應用該準則。

本集團於二零一八年四月一日的期初保留溢利結餘毋須就首次應用香港財務報告準則第15號的累計影響作出調整。比較資料並無重列並繼續按香港會計準則第18號及相關詮釋呈報。

下文載列於二零一八年四月一日因採納香港財務報告準則第15號而對各財務報表之單行項目(包括其部分)造成影響之金額：

|                         | 附註  | 增加／<br>(減少)<br>千港元 |
|-------------------------|-----|--------------------|
| <b>負債</b>               |     |                    |
| 計入其他應付賬款、應計費用及已收按金之預收款項 | (i) | <b>(19,692)</b>    |
| 計入其他應付賬款、應計費用及已收按金之合約負債 | (i) | <b>19,692</b>      |
| 對其他應付賬款、應計費用及已收按金之影響淨額  |     | <b>—</b>           |

採納香港財務報告準則第15號對本集團之溢利或虧損及本年度其他全面收入或本集團本年度的經營、投資及融資現金流量並無影響。以下載列因採納香港財務報告準則第15號而對二零一九年三月三十一日各綜合財務狀況表單行項目(包括其部分)產生影響的金額。第一欄顯示根據香港財務報告準則第15號入賬的金額，第二欄顯示倘若並無採納香港財務報告準則第15號時入賬的金額：

於二零一九年三月三十一日的綜合財務狀況表：

|                         | 附註  | 根據以下準則編製之金額             |                       | 增加／<br>(減少)<br>千港元 |
|-------------------------|-----|-------------------------|-----------------------|--------------------|
|                         |     | 香港財務報告<br>準則第15號<br>千港元 | 先前香港財務<br>報告準則<br>千港元 |                    |
| <b>負債</b>               |     |                         |                       |                    |
| 計入其他應付賬款、應計費用及已收按金之預收款項 | (i) | —                       | 17,319                | (17,319)           |
| 計入其他應付賬款、應計費用及已收按金之合約負債 | (i) | 17,319                  | —                     | <b>17,319</b>      |
| 對其他應付賬款、應計費用及已收按金之影響淨額  |     |                         |                       | <b>—</b>           |

附註：

(i) 預收客戶代價

於採納香港財務報告準則第15號前，本集團將預收客戶代價確認為計入其他應付賬款、應計費用及已收按金之預收款項。根據香港財務報告準則第15號，該金額分類為合約負債，計入其他應付賬款、應計費用及已收按金。

因此，於採納香港財務報告準則第15號後，本集團就二零一八年四月一日之預收客戶代價19,692,000港元由預收款項重新分類至二零一八年四月一日之合約負債。

於二零一九年三月三十一日，根據香港財務報告準則第15號，就預收客戶代價17,319,000港元由預收款項重新分類至合約負債。

## 2. 經營分部資料

就管理而言，本集團按產品及服務為基準分為若干業務單位，並有以下兩個可報告經營分部：

- (a) 酒樓、食品及酒店分部乃從事酒樓及酒店經營以及提供餐飲服務；及
- (b) 物業投資及發展分部包括物業發展及銷售物業，以及租賃住宅、商業及工業物業。

管理層個別監察本集團經營分部之業績以決定資源分配及評估表現。分部表現按可報告分部溢利而評估，該溢利為經調整除稅前溢利之計量。經調整除稅前溢利之計量方法與本集團之除稅前溢利一致，惟有關計量不包括銀行利息收入、來自本集團金融工具之若干公平值收益或虧損、財務成本及企業及未分配支出。

分部間之銷售及轉讓乃參考銷售予第三方之銷售價或按協定價格進行交易。

截至二零一九年三月三十一日止年度

|               | 酒樓、<br>食品及酒店<br>千港元 | 物業投資<br>及發展<br>千港元 | 總計<br>千港元             |
|---------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| 分部收入          |                     |                    |                       |
| 來自外部客戶之收入     | 855,723             | 114,487            | 970,210               |
| 分部間之收入        | 1,406               | 7,574              | 8,980                 |
|               | <u>857,129</u>      | <u>122,061</u>     | <u>979,190</u>        |
| 調節：           |                     |                    |                       |
| 撇銷分部間之收入      |                     |                    | <u>(8,980)</u>        |
| 總收入           |                     |                    | <u><u>970,210</u></u> |
| 分部業績          | 93,795              | 293,770            | 387,565               |
| 調節：           |                     |                    |                       |
| 銀行利息收入        |                     |                    | 1,816                 |
| 未分配其他收入及收益，淨額 |                     |                    | 38,480                |
| 企業及未分配支出      |                     |                    | (32,144)              |
| 財務成本          |                     |                    | <u>(53,345)</u>       |
| 除稅前溢利         |                     |                    | <u><u>342,372</u></u> |
| 其他分部資料        |                     |                    |                       |
| 投資物業之公平值變動，淨額 | –                   | (9,079)            | (9,079)               |
| 出售投資物業之收益     | –                   | 8,697              | 8,697                 |
| 應佔聯營公司溢利及虧損   | –                   | 256,623            | 256,623               |
| 商譽之減值         | 8,721               | –                  | 8,721                 |
| 應收貿易賬款之減值，淨額  | 3,244               | (83)               | 3,161                 |
| 其他應收賬款減值，淨額   |                     |                    |                       |
| — 分部          | –                   | 4,072              | 4,072                 |
| — 未分配         |                     |                    | <u>1,531</u>          |
|               |                     |                    | <u>5,603</u>          |
| 折舊            |                     |                    |                       |
| — 分部          | 44,209              | 6,915              | 51,124                |
| — 未分配         |                     |                    | <u>1,107</u>          |
|               |                     |                    | <u><u>52,231</u></u>  |

截至二零一八年三月三十一日止年度

|                      | 酒樓、<br>食品及酒店<br>千港元 | 物業投資<br>及發展<br>千港元 | 總計<br>千港元             |
|----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>分部收入</b>          |                     |                    |                       |
| 來自外部客戶之收入            | 813,085             | 119,535            | 932,620               |
| 分部間之收入               | 1,866               | 6,414              | 8,280                 |
|                      | <u>814,951</u>      | <u>125,949</u>     | <u>940,900</u>        |
| <i>調節：</i>           |                     |                    |                       |
| 撇銷分部間之收入             |                     |                    | <u>(8,280)</u>        |
| 總收入                  |                     |                    | <u><u>932,620</u></u> |
| <b>分部業績</b>          | 98,809              | 453,576            | 552,385               |
| <i>調節：</i>           |                     |                    |                       |
| 銀行利息收入               |                     |                    | 2,911                 |
| 未分配其他收入及收益，淨額        |                     |                    | 27,939                |
| 企業及其他未分配支出           |                     |                    | (50,460)              |
| 財務成本                 |                     |                    | <u>(48,696)</u>       |
| 除稅前溢利                |                     |                    | <u><u>484,079</u></u> |
| <b>其他分部資料</b>        |                     |                    |                       |
| 投資物業之公平值變動，淨額        | —                   | 128,034            | 128,034               |
| 分類為持作出售之一項投資物業之公平值變動 | —                   | 592                | 592                   |
| 出售投資物業之收益            | —                   | 730                | <u>730</u>            |
| 應佔聯營公司溢利及虧損          | —                   | 231,767            | 231,767               |
| 取消註冊附屬公司之收益          | 1,143               | 2,458              | 3,601                 |
| 出售附屬公司之虧損            | —                   | 14,122             | 14,122                |
| 商譽減值                 | —                   | 31,390             | 31,390                |
| 應收貿易賬款之減值，淨額         | 549                 | —                  | 549                   |
| 預付土地租賃款項攤銷           | 429                 | —                  | 429                   |
| 折舊                   |                     |                    |                       |
| — 分部                 | 41,374              | 4,472              | 45,846                |
| — 未分配                |                     |                    | <u>1,057</u>          |
|                      |                     |                    | <u><u>46,903</u></u>  |

## 地區資料

### (a) 來自外部客戶之收入

|      | 二零一九年<br>千港元   | 二零一八年<br>千港元   |
|------|----------------|----------------|
| 香港   | 404,406        | 390,814        |
| 中國大陸 | 565,804        | 541,806        |
|      | <u>970,210</u> | <u>932,620</u> |

上述收入資料乃根據客戶所在之地區而定。

### (b) 非流動資產

|      | 二零一九年<br>千港元     | 二零一八年<br>千港元     |
|------|------------------|------------------|
| 香港   | 397,287          | 284,894          |
| 中國大陸 | 3,605,723        | 3,449,842        |
|      | <u>4,003,010</u> | <u>3,734,736</u> |

上述非流動資產資料乃根據資產所在之地區而定及不包括金融工具及遞延稅項資產。

截至二零一九年三月三十一日及二零一八年三月三十一日止年度，並無來自任何單一外部客戶之收入佔本集團總收入之10%或以上。

## 3. 收入

收入分析如下：

|                           | 二零一九年<br>千港元   | 二零一八年<br>千港元<br>(根據香港會計<br>準則第18號) |
|---------------------------|----------------|------------------------------------|
| 來自客戶合約之收入／根據香港會計準則第18號之收入 |                |                                    |
| 酒樓、食品及酒店業務收入              | 855,723        | 813,085                            |
| 銷售物業所得款項、物業管理服務收入及佣金收入    | 25,723         | 36,829                             |
| 來自其他來源之收入                 |                |                                    |
| 租金收入總額                    | 88,764         | 82,706                             |
|                           | <u>970,210</u> | <u>932,620</u>                     |

#### 4. 財務成本

|              | 二零一九年<br>千港元  | 二零一八年<br>千港元  |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息：          |               |               |
| 銀行貸款、透支及其他貸款 | 56,059        | 51,917        |
| 減：資本化利息      | (2,714)       | (3,221)       |
|              | <u>53,345</u> | <u>48,696</u> |

#### 5. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利已扣除／（計入）以下各項：

|                            | 二零一九年<br>千港元 | 二零一八年<br>千港元 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 折舊                         | 52,231       | 46,903       |
| 預付土地租賃款項之攤銷                | 507          | 429          |
| 投資物業公平值變動，淨額               | 9,079        | (128,034)    |
| 分類為持作出售之一項投資物業公平值變動        | -            | (592)        |
| 公平值虧損／（收益），淨額：             |              |              |
| 按公平值列賬及於損益中處理之金融資產         |              |              |
| －持作買賣                      | (3,474)      | (15,548)     |
| －於初步確認時按此指定                | (878)        | (1,724)      |
| 衍生工具                       |              |              |
| －不符合對沖資格之交易                | (3)          | 107          |
| 銀行利息收入                     | (1,816)      | (2,911)      |
| 投資利息收入                     | (5,779)      | (4,753)      |
| 其他利息收入                     | (33,294)     | (25,381)     |
| 指定為按公平值列賬及於其他全面收入中處理之權益投資／ |              |              |
| 可供出售投資之股息收入                | (12,073)     | (10,779)     |
| 按公平值列賬及於損益中處理之金融資產之        |              |              |
| 股息收入                       | (1,364)      | (2,206)      |
| 出售投資物業之收益                  | (8,697)      | (730)        |
| 出售物業、廠房及設備項目之虧損／（收益），淨額    | (117)        | 77           |
| 取消註冊附屬公司之收益                | -            | (3,601)      |
| 商譽減值                       | 8,721        | 31,390       |
| 出售附屬公司之虧損                  | -            | 14,122       |
| 應收款項之折現值撥回                 | (11,643)     | (2,565)      |
| 應收賬款、按金及預付款項之減值，淨額         | <u>8,764</u> | <u>549</u>   |

## 6. 所得稅

香港利得稅乃根據年內於香港產生之估計應課稅溢利按16.5%（二零一八年：16.5%）之稅率計算撥備。中國大陸應課稅溢利之稅項乃按中國大陸之相關現行稅率計算。

|                | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元          |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 即期－香港          |                      |                       |
| 本年度支出          | 1,158                | 2,529                 |
| 即期－中國大陸        |                      |                       |
| 企業所得稅          | 53,976               | 130,989               |
| 土地增值稅          | –                    | 167                   |
| 過往年度超額撥備<br>遞延 | (9,577)              | (7,826)               |
|                | <u>(3,905)</u>       | <u>26,818</u>         |
| 本年度稅項支出總額      | <u><b>41,652</b></u> | <u><b>152,677</b></u> |

## 7. 股息

|                          | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元         |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 建議末期－每股普通股3港仙（二零一八年：3港仙） | 37,713               | 37,653               |
| 建議特別－無（二零一八年：2港仙）        | –                    | 25,102               |
|                          | <u><b>37,713</b></u> | <u><b>62,755</b></u> |

本年度之建議末期股息須待本公司股東於即將召開之股東週年大會上批准後，方可作實。

## 8. 母公司普通股權持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據母公司普通股權持有人應佔本年度溢利及年內已發行普通股之加權平均數1,256,654,659股（二零一八年：1,254,363,152股）計算。



每股攤薄盈利金額乃根據母公司普通股權持有人應佔本年度溢利計算。在計算時所採用之普通股加權平均數即計算每股基本盈利所採用之年內已發行普通股數目，以及視為行使或轉換所有潛在攤薄普通股為普通股後假設已無償發行的普通股加權平均數。

每股基本及攤薄盈利乃根據以下各項計算：

|                                  | 二零一九年<br>千港元                | 二零一八年<br>千港元         |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| <b>盈利</b>                        |                             |                      |
| 用於計算每股基本及攤薄盈利之母公司普通股權<br>持有人應佔溢利 | <u>277,958</u>              | <u>317,017</u>       |
|                                  | <b>股份數目</b>                 |                      |
|                                  | 二零一九年                       | 二零一八年                |
| <b>股份</b>                        |                             |                      |
| 用於計算每股基本盈利之年內已發行普通股加權平均數         | <b>1,256,654,659</b>        | 1,254,363,152        |
| 攤薄之影響－普通股加權平均數：                  |                             |                      |
| 購股權                              | <u>749,055</u>              | <u>2,928,205</u>     |
|                                  | <u><b>1,257,403,714</b></u> | <u>1,257,291,357</u> |

## 9. 應收賬款、按金及預付款項

總結餘包括約23,571,000港元（二零一八年：38,103,000港元）為本集團之應收貿易賬款。

|        | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元    |
|--------|----------------------|-----------------|
| 應收貿易賬款 | <b>46,868</b>        | 68,550          |
| 減值     | <u>(23,297)</u>      | <u>(30,447)</u> |
|        | <u><b>23,571</b></u> | <u>38,103</u>   |

於報告期末，有關應收貿易賬款按發票日期及扣除虧損撥備之賬齡分析如下：

|        | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元         |
|--------|----------------------|----------------------|
| 即期至30日 | 15,649               | 11,153               |
| 31至60日 | 4,038                | 3,037                |
| 61至90日 | 1,939                | 948                  |
| 超過90日  | <u>1,945</u>         | <u>22,965</u>        |
|        | <u><b>23,571</b></u> | <u><b>38,103</b></u> |

就酒店、酒樓及食品業務而言，本集團於本年度與其客戶之貿易條款一般以現金或信用卡結算為主，或須預先付款。就物業銷售而言，信貸條款則按照買賣協議之條款而釐定。本集團尋求對其尚未償還應收賬款結餘實行嚴格監控。高級管理層定期對逾期結餘進行審閱。

## 10. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

|        | 二零一九年<br>千港元         | 二零一八年<br>千港元         |
|--------|----------------------|----------------------|
| 即期至30日 | 30,495               | 34,256               |
| 31至60日 | 8,057                | 5,883                |
| 61至90日 | 7,367                | 2,253                |
| 超過90日  | <u>5,093</u>         | <u>3,145</u>         |
|        | <u><b>51,012</b></u> | <u><b>45,537</b></u> |

應付貿易賬款為免利息及通常須於正常營運週期內或根據有關協議之條款償還。

## 管理層討論及分析

### 業績

截至二零一九年三月三十一日止年度，本集團營業額為970,210,000港元（二零一八年：932,620,000港元），比去年增長4%；股東應佔溢利為277,958,000港元（二零一八年：317,017,000港元），比去年減少12%；扣除物業重估增值及相關稅項294,057,000港元及去年出售湖南地產業務的虧損及相關稅款和費用及在年末尚未收回出售金額的匯兌差異51,436,000港元，股東應佔經營溢利為35,333,000港元（二零一八年：70,301,000港元），比去年減少50%。營業額增加來源為租金收益和餐飲及食品業務均有良好增長，抵銷了物業銷售金額及酒店的營業額減少。股東應佔經營溢利減少主要原因為去年集團佔50%股權的東莞家匯廣場有大額物業銷售金額及利潤入帳。

### 地產

截至二零一九年三月三十一日止年度地產業營業額為114,487,000港元（二零一八年：119,535,000港元），比去年減少4%；分部稅前盈利為293,770,000港元（二零一八年：453,576,000港元），比去年減少35%。扣除物業重估增值及去年出售湖南地產業務的虧損及相關稅款和費用，以及年末尚未收回出售金額的匯率差異，分部經營溢利為55,054,000港元（二零一八年：114,156,000港元），比去年減少52%。營業額輕微減少主要原因為去年錄得在出售湖南地產項目前梓山湖新城的剩餘住宅銷售，抵銷了本年度增加的租金收益；經營溢利減少主要原因為去年集團佔50%股權的東莞家匯廣場有大額物業銷售金額及利潤入帳。

集團佔50%股權的東莞市萬江區「家匯生活廣場」項目建設已全部完成，東座地面六層連地下二層面積共109,000平方米家具及建築材料中心已經全面開始營業。西座及北座共164,000平方米家居生活商場亦於2018年12月開始營業。東座、西座及北座的整體出租率約為65%。年內，聯營公司華南國際採購交易中心有限公司就可出售總面積41,611平方米的剩餘單位錄得16,759,000港元物業銷售收入，比去年同期大幅減少431,443,000港元。

其他投資物業方面，截至二零一九年三月三十一日止年度租金收入為88,764,000港元，(二零一八年：82,706,000港元)，比去年增加6,058,000港元或7%。這主要是由於香港及內地的投資物業租金收入持續增長所致。年內，集團於香港出租多個新收購的住宅單位及商舖，產生相關租金收入約3,445,000港元。另外，相比去年內地(主要深圳)投資物業亦錄得約2,613,000港元租金收入的增長。集團現正重組佳寧娜廣場商場二樓的租客組合，預期2019年第三季度完成，重組將為該物業帶來更高的租金收益。

集團於2018年10月26日與萬科集團下屬廣州市萬澈房地產有限公司訂立預約買賣協議，購買位於廣州市番禺高鐵廣州南站核心區的一幢建設中樓高13層的商業大樓(「廣州南站物業」)，包括地面大堂、3至13樓之所有辦公室單位及地庫1至3層之75個停車位。辦公室單位之總樓面面積為9,203平方米。收購總代價約為266,220,000港元，集團已支付60%，餘款在交樓前付清。廣州南站物業建設將於2020年第4季度落成，落成後該物業將成為廣州南站其中一幢優質出租商業大樓，為集團帶來可觀租金收入。

集團於2018年3月28日簽約認購建鵬發展有限公司(「建鵬」)50%股權。建鵬主要業務為發展位於海壇街之舊樓重建地產項目。該項目位於深水埗海壇街223-225A號，佔地面積4,729平方呎，可建樓面面積42,500平方呎，可出售面積約34,400平方呎。於2019年5月31日建鵬已經收購超過90%的物業業權，預期在2019年7月完成所有業權收購及遷離。拆卸準備工作已經展開，建設工程將於2019年下半年展開，預期2022年中完成。集團預期在該項目的投入資金約為170,000,000港元，而集團截至2019年3月31日止對該項目已投入約113,534,000港元。

為進一步拓展香港物業發展業務，集團於2019年5月24日簽約認購美成有限公司（「美成」）50%股權。美成主要業務為發展位於青山道之舊樓重建地產項目。該項目位於深水埗青山道300-306號，佔地面積4,709平方呎，可建樓面面積42,400平方呎，可出售面積約34,300平方呎。目前美成就第一期發展已經收購超過85%的物業業權，預期在2019年第四季度完成所有剩餘業權收購。地盤勘察、圍欄及拆卸工作預計會於2020年第二季度展開，建設工作將會於2023年年中完成。集團預期在該項目的投入資金約為200,000,000港元，而集團截至今日對該項目已投入約139,272,000港元。

## 餐飲、食品及酒店

截至二零一九年三月三十一日止年度，餐飲、食品及酒店營業額為855,723,000港元（二零一八年：813,085,000港元），比去年增加5%，分部稅前盈利為93,795,000港元（二零一八年：98,809,000港元），比去年減少5%。本年度餐飲及食品業務繼續錄得營業額增長，唯酒店營業額則比去年略為下降。經營溢利方面，食品業務繼續有良好增長，唯酒樓及酒店業務則錄得經營業績下降並抵銷了食品業務的營利增長。

本年度餐飲業務營業額為424,155,000港元（二零一八年：403,569,000港元），比去年同期增加20,586,000港元或5%。年內，佳寧娜酒樓集團及味皇集團均錄得營業額增長。此外，集團於2017年9月新開業，位於銅鑼灣的韓讚韓國餐廳及V.THAI泰越菜餐廳期內亦錄得營業額增長，收入比去年共增加了6,166,000港元。

佳寧娜酒樓集團營業額比去年增加6%，主要增長來自香港佳寧娜酒樓及東莞新開設的佳寧娜酒樓；經營利潤則因為開設新店前期費用引致比去年減少。此外，集團於2018年11月收購了3間特式潮州菜小館「潮梅里」60%股權，作為開設小規模潮州菜餐廳的進入試驗。目前，佳寧娜酒樓集團經營9間「佳寧娜」潮州菜酒樓、1間「順意」順德菜餐廳及3間「潮梅里」潮州菜小館。集團計劃本年末多開一間「順意」順德菜餐廳，佳寧娜酒樓業務將維持穩定增長。

香港味皇茶餐廳集團年內開設了3間新餐廳，但亦關閉了3間租約到期、業績不佳的餐廳，截至二零一九年三月三十一日止味皇共經營22間餐廳，包括18間以味皇、嗜味、樂天廚房為品牌的港式茶餐廳，及4間「麵皇」品牌的中國北方麵食店。味皇茶餐廳集團營業額比去年錄得2%的輕微增長。由於香港大眾化餐飲競爭加劇，部份店鋪的營業額比去年有所倒退，總體經營業績亦有所倒退。來年味皇集團將繼續控制成本，減少虧損的店鋪，提高總體盈利，開新店數目亦將減少至2至3間。

食品業務方面，本年度營業額為380,223,000港元（二零一八年：354,518,000港元），比去年增加25,705,000港元或7%，食品業務營業額增長主要來自佳寧娜月餅的銷售，比去年增加11%。海南島、深圳及昆明三個市場的營業額及利潤均錄得理想的增長。海南的新食品廠房建設已大部份完成及開始運作，廠房將會擴大月餅的生產量，同時亦將會生產麵包、海南特色包裝食品及包裝中式肉製品，將會為集團食品業務帶來新的增長。

利駿集團於年內關閉了3家經營虧損的分店，引致營業額比去年略為減少了1%，經營業績亦比去年倒退。來年管理層將會引入新產品，藉以改善零售店的銷售。同時，管理層亦在考慮在來年關閉1至2間虧損的店鋪。廠房直銷業務方面，營業額及利潤均有良好增長。

本年度酒店營業額為51,345,000港元（二零一八年：54,998,000港元），比去年減少7%，兩間酒店的經營虧損亦比去年擴大。倒退主要原因是在佛山佳寧娜酒店及在益陽佳寧娜酒店經營的餐廳業績未如理想，雖然酒店的房間業務理想。管理層將會努力透過控制成本及優化餐廳服務，從而改善酒店的總體業績。

## 財務回顧

### 流動資金及財政資源

於二零一九年三月三十一日，本集團的現金及現金等值項目為126,259,000港元（二零一八年：348,950,000港元），其中60,424,000港元，65,743,000港元及92,000港元分別以港元、人民幣及美元計值。本集團的自由現金及銀行結存、結構性存款以及衍生金融工具為127,117,000港元（二零一八年：473,353,000港元）。

本集團之借款總額為1,284,942,000港元（二零一八年：1,157,968,000港元），其中包括附息之銀行及其他借貸、應付融資租賃。所有附息之銀行及其他借貸按浮動利率計息。扣除借貸的已抵押現金存款後，本集團的整體借貸淨額為1,239,530,000港元（二零一八年：1,113,799,000港元）。整體借貸淨額減自由現金及銀行結存、結構性存款及衍生金融工具為1,112,413,000港元（二零一八年：640,446,000港元）。

本集團之資本負債比率（即本集團附息之銀行及其他借貸減現金及現金等值項目、結構性存款受限制現金及已抵押定期存款後佔權益總值之百分比）約為29%（二零一八年：16%）。

本集團於現金及財務管理方面採取審慎庫務政策。本集團的庫務政策目的旨在維持良好的財務狀況，並持有充裕現金水平以應付其經營需求及長期業務發展需要。

### **重大收購**

於二零一八年十月二十六日，本公司（作為買方）與廣州市萬澈房地產有限公司（作為賣方）訂立預約買賣協議，購買該物業，為將於該土地（即中國廣州市番禺區鐘村鎮石壁村廣州南站核心區東南部石興大道南與雙涌路交界處東北角4號地塊）上建設之該樓宇（為一樓高13層的商業大樓）地面之大堂、3至13樓之所有辦公室單位及地庫1層至3層之75個停車位。辦公室單位之總樓面面積為9,203平方米。收購事項之代價為人民幣235,593,000元（相當於約266,220,000港元）該代價將分期支付。（請參閱日期為二零一八年十月二十六日之公司公告）。

於二零一九年五月二十四日，嘉豐置業有限公司（「嘉豐」）（本公司之間接全資附屬公司）、富成集團有限公司（「富成」）與美成有限公司（「美成」）訂立股東協議，據此，(a)嘉豐將認購美成100股股份，佔其已發行股份之50%及(b)嘉豐及富成同意根據該協議之條款管理及經營美成位於香港九龍青山道之地產發展項目。預期嘉豐就該地產發展項目向美成作出之資金承擔總額將約為200,000,000港元。（請參閱日期為二零一九年五月二十四日之公司公告）。

## 或然負債及未來承諾

於報告期末，本集團之或然負債為就購買物業所獲授按揭貸款融資而向銀行提供之擔保約6,144,000港元（二零一八年：13,675,000港元）。

## 本集團資產抵押

於報告期末，本集團已質押總賬面值約1,943,288,000港元（二零一八年：1,970,549,000港元）之若干物業、廠房及設備、投資物業、持作出售之物業、定期存款及按公平值列賬及於損益中處理之金融資產，以作為授予本集團之一般銀行、貿易融資及其他信貸的抵押。此外，本集團亦轉讓若干投資物業之租金收益予銀行，以作為授予本集團之貸款融資之抵押。

## 外匯波動風險

本集團主要於香港及中國大陸營運，而本集團貨幣資產、負債及交易於二零一九年三月三十一日分別主要以港元及人民幣計值。本年中，本集團營運單位產生之大部份銷售、採購及支出以該單位之功能貨幣計值。因此，本集團預期交易貨幣風險不大（於報告日期就出售湖南佳寧娜集團之尚未收取應收代價約人民幣466,360,000元（相當於544,335,000港元）除外）。本集團並沒有採用任何衍生工具對沖其外幣風險。

## 僱員及酬金政策

本集團之員工包括約1,100名位於香港之僱員及約1,100名位於香港以外地區（中國內地）之僱員。僱員之薪酬及花紅於本集團之一般制度框架下按表現相關基準釐定。

## 末期股息及暫停辦理股份過戶登記

董事建議就截至二零一九年三月三十一日止年度派發末期股息每股普通股3港仙（二零一八年：末期股息3港仙及特別股息2港仙）。末期股息將於二零一九年十月十一日或之前派發，惟須待股東在即將舉行之股東週年大會上批准後方可作實。

為確定股東享有建議末期股息之權利，本公司將於二零一九年九月二十三日（星期一）至二零一九年九月二十七日（星期五）（首尾兩天包括在內）暫停辦理股票過戶登記手續。為符合資格享有建議末期股息之權利（惟須待於股東週年大會上獲股東批准後方可作實），請將所有過戶文件連同有關股票最遲須於二零一九年九月二十日（星期五）下午四時三十分前，送交本公司之香港股份過戶登記分處卓佳登捷時有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。



## 股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記

本公司謹訂於二零一九年八月二十六日（星期一）上午十一時正，假座香港灣仔告士打道151號一樓佳寧娜（潮州）酒樓舉行股東週年大會。股東週年大會通告將登載在香港交易及結算所有限公司之網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司之網站(<http://www.carrianna.com>)，並載於將於適當時候寄發予股東之二零一九年年報。

為確定股東出席股東週年大會並於會上投票之權利，本公司將於二零一九年八月二十一日（星期三）至二零一九年八月二十六日（星期一）（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續，在此期間，股份過戶將概不生效。股東為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，請將所有過戶文件連同有關股票最遲須於二零一九年八月二十日（星期二）下午四時三十分前，送交本公司之香港股份過戶登記分處卓佳登捷時有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓。

## 審核委員會

審核委員會由本公司三名獨立非執行董事勞明智先生（主席）、盧文傑先生及黃思競先生組成。

審核委員會與管理層已審閱本集團所採用之會計政策及慣例，並商討審核、內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至二零一九年三月三十一日止年度之集團財務報表。

## 審閱初步公告

初步公告所載本集團截至二零一九年三月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合全面收益表及其相關附註中之數字已由本公司核數師安永會計師事務所核對與本集團本年度之綜合財務報表所載金額一致。安永會計師事務所就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則進行之核證委聘，因此，安永會計師事務所並無就初步公告發出保證。

## 遵守企業管治守則

董事認為，於截至二零一九年三月三十一日止年度，本公司一直遵守《上市規則》附錄十四所載之《企業管治常規守則》之適用守則條文。

## 遵守董事進行證券交易的守則

本公司已採納載列於《上市規則》附錄十之上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」），作為本公司董事進行證券交易的守則。經本公司作出特定查詢後，各董事確認已於截至二零一九年三月三十一日止年度內均遵守標準守則之規定標準要求。

## 購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零一九年三月三十一日止年度內概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

## 刊登年度業績公告及寄發年報

年度業績公告將分別刊登於本公司之網站(<http://www.carrianna.com>)及香港聯合交易所有限公司之網站(<http://www.hkex.com.hk>)。而二零一九年年報將於適當時候寄發予本公司之股東及於上述網站刊登。

## 感謝

董事會謹藉此機會向商業夥伴、股東及忠誠勤奮的員工致以衷心的感謝。

代表董事會  
佳寧娜集團控股有限公司  
主席  
馬介欽博士

香港，二零一九年六月二十八日

於本公告日期，董事會成員包括馬介璋先生（名譽主席及非執行董事）；執行董事馬介欽先生（主席）、馬鴻銘先生（副主席）、梁百忍先生、吳恩光先生及吳思兵先生；及獨立非執行董事勞明智先生、盧文傑先生及黃思競先生。