

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，並表明概不就因本公佈全部或任何部分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。



**YING KEE TEA HOUSE GROUP LIMITED**

**英記茶莊集團有限公司**

(於香港註冊成立的有限公司)

(股份代號：8241)

**截至2020年12月31日止九個月的  
第三季度業績公佈**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM(「GEM」)之特色

GEM的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司提供一個上市的市場。有意投資者應了解投資該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方可作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣的證券承受較高的市場波動風險，且無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

英記茶莊集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)願共同及個別對本公佈承擔全部責任。本公佈乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)的規定而提供有關本公司的資料。經作出一切合理查詢後，董事確認，就彼等所知及所信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成分，亦無遺漏任何其他事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

### 第三季度業績

本公司董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2020年12月31日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合業績，連同截至2019年同期的未經審核比較數字如下：

#### 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2020年12月31日止三個月及九個月

	附註	截至12月31日 止三個月		截至12月31日 止九個月	
		2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
收益	4	<b>14,946</b>	14,647	<b>28,214</b>	30,644
銷售成本		<b>(3,259)</b>	(2,924)	<b>(6,295)</b>	(6,738)
毛利		<b>11,687</b>	11,723	<b>21,919</b>	23,906
其他收入		<b>1,018</b>	84	<b>3,719</b>	476
其他收益或虧損	5	<b>(422)</b>	–	<b>(912)</b>	–
銷售及分銷成本		<b>(657)</b>	(663)	<b>(1,150)</b>	(1,284)
行政開支		<b>(9,114)</b>	(10,015)	<b>(24,897)</b>	(28,184)
融資成本		<b>(896)</b>	(20)	<b>(2,653)</b>	(56)
除所得稅前溢利／(虧損)	6	<b>1,616</b>	1,109	<b>(3,974)</b>	(5,142)
所得稅開支	7	<b>–</b>	(35)	<b>–</b>	(35)
期內溢利／(虧損)及全面 收入／(開支)總額		<b><u>1,616</u></b>	<u>1,074</u>	<b><u>(3,974)</u></b>	<u>(5,177)</u>
本公司股權持有人應佔溢利／ (虧損)的每股溢利／(虧損) 基本及攤薄(港仙)	9	<b><u>0.45</u></b>	<u>0.30</u>	<b><u>(1.10)</u></b>	<u>(1.44)</u>

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至2020年12月31日止九個月

	股本 千港元	資本儲備 千港元	購股權 儲備 千港元	注資儲備 千港元	累計虧損 千港元	總權益 千港元
於2020年4月1日(經審核)	41,879	990	1,778	5,806	(13,941)	36,512
股本結算股份支付	-	-	528	-	-	528
購股權失效	-	-	(47)	-	47	-
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	-	(3,974)	(3,974)
<b>於2020年12月31日(未經審核)</b>	<b>41,879</b>	<b>990</b>	<b>2,259</b>	<b>5,806</b>	<b>(17,868)</b>	<b>33,066</b>
於2019年4月1日(經審核)	41,879	990	-	-	(1,637)	41,232
發行股本結算股份支付	-	-	987	-	-	987
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	-	(5,177)	(5,177)
<b>於2019年12月31日(未經審核)</b>	<b>41,879</b>	<b>990</b>	<b>987</b>	<b>-</b>	<b>(6,814)</b>	<b>37,042</b>

## 未經審核簡明綜合財務報表附註

### 截至2020年12月31日止九個月

#### 1. 一般資料

英記茶莊集團有限公司(「本公司」)於2017年9月14日在香港註冊成立為有限公司。本公司的註冊辦事處及主要營業地點位於香港小西灣豐業街5號華盛中心8樓。

本公司股份於2018年4月16日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事茶類產品零售貿易以及食品及飲品零售業務。本公司的直接控股公司為Profit Ocean Enterprises Limited，一間於英屬維爾京群島註冊成立之公司。

#### 2. 編製基準

本集團截至2020年12月31日止九個月(「相關期間」)的未經審核簡明綜合財務報表乃按香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製，該統稱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(「香港會計準則」)及詮釋，以及香港公認會計原則。本集團的未經審核簡明綜合財務報表亦包括聯交所GEM證券上市規則的適用披露規定。

未經審核簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。未經審核簡明綜合財務報表乃以本公司及其附屬公司的功能貨幣港元(「港元」)呈列。除另有指明外，所有價值均已約整至最接近之千位數(「千港元」)。

相關期間的未經審核簡明綜合財務報表乃根據本集團截至2020年3月31日止年度的年度財務報表所採用的會計政策編製，惟採納截至2020年4月1日生效的新訂及經修訂的香港財務報告準則除外。

相關期間的未經審核簡明綜合財務報表未經本公司獨立核數師審核，惟已經本公司審核委員會審閱。

編製本集團於相關期間的未經審核簡明綜合財務報表符合香港財務報告準則有關使用若干關鍵會計估計的規定。香港財務報告準則亦要求管理層於應用本集團會計政策的過程中作出判斷。

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於當前期間，本集團首次應用由香港會計師公會頒佈，與本集團的營運有關及適用於本集團於2020年4月1日開始期間的未經審核簡明綜合財務報表的新訂及經修訂香港財務報告準則。採納新訂及經修訂香港財務報告準則對本期間及過往期間之業績及財務狀況的編製及呈列方法並無重大影響。

於編製未經審核簡明綜合財務報表時，本集團已在相關期間提早採納香港財務報告準則第16號修訂本「COVID-19相關租金寬減」。

採納該新訂香港財務報告準則的主要影響如下：

#### 香港財務報告準則第16號修訂本「COVID-19相關租金寬減」

香港財務報告準則第16號修訂本僅適用於承租人會計處理，對出租人會計處理並無影響。修訂本提供了一項實際的權宜之計，允許承租人無須評估COVID-19直接引致的若干合資格租金寬減（「COVID-19相關租金寬減」）是否為租賃修訂，並將該等租金寬減入賬，猶如有關變更並非租賃修訂。該實際權宜之計僅適用於COVID-19相關租金寬減，並且必須滿足以下所有條件：

- a) 租賃付款的變更導致租賃的修訂代價與緊接變更前的租賃代價實質上相同或小於該代價；
- b) 租賃付款的任何減少僅影響原定於2021年6月30日或之前到期的付款（例如，倘租金寬減導致2021年6月30日或之前租賃付款減少而於2021年6月30日之後租賃付款增加，則其滿足此條件）；及
- c) 租賃的其他條款及條件並無實質性變化。

本集團已選擇提早採納該等修訂本，並將實際權宜之計應用於本集團於本期間獲取的所有合資格COVID-19相關租金寬減。

因此，收取的租金寬減已於觸發該等付款的事項或情況發生期間的損益中在「其他收入」內確認，其並無對2020年4月1日期初權益結餘造成任何影響。

### 4. 收益

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
茶類產品銷售額	14,801	14,485	27,795	29,993
食品及飲品零售	<u>145</u>	<u>162</u>	<u>419</u>	<u>651</u>
	<u><b>14,946</b></u>	<u>14,647</u>	<u><b>28,214</b></u>	<u>30,644</u>

## 5. 其他收入及其他收益或虧損

### 5.1 其他收入

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	2	78	57	257
政府補助(附註)	1,004	–	3,543	–
租金寬減	12	–	105	–
雜項收入	–	6	14	219
	<u>1,018</u>	<u>84</u>	<u>3,719</u>	<u>476</u>

附註：於COVID-19疫情爆發期間，本集團根據「防疫抗疫基金」自香港特區政府收取政府補助。收取該等補助並無尚未達致的條件或其他或然事項。概不保證本集團未來會繼續收取該補助。

### 5.2 其他收益或虧損

本集團已提前償還金額為10,000,000港元的部分承兌票據，因而於截至2020年12月31日止九個月產生提前償還承兌票據虧損912,000港元(截至2019年12月31日止九個月：無)。

## 6. 除所得稅前溢利／(虧損)

計算除所得稅前溢利／(虧損)時已扣除／(計入)下列各項：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
核數師酬金	100	100	300	300
確認為開支的存貨成本	2,923	2,610	5,397	5,798
物業、廠房及設備折舊	1,281	278	3,542	691
使用權資產折舊	275	307	852	1,037
復原成本攤銷	11	106	36	391
無形資產攤銷	2	26	7	77
有關物業之租賃開支				
— 於首次應用香港財務報告準則 第16號時租賃期少於12個月 的短期租賃及租賃	2,663	2,958	5,968	8,538
— 可變租賃付款(附註)	530	264	732	319
匯兌(收益)／虧損淨額	—	(1)	1	(1)
股份付款	—	—	528	—

附註：或有租金乃根據已實現銷售額的預定百分比減各租賃的最低租賃付款計算。

## 7. 所得稅開支

由於本集團於截至2020年12月31日止九個月產生稅項虧損，故並無就香港溢利計提撥備。截至2019年12月31日止九個月，香港利得稅按估計應課稅溢利以16.5%的稅率計提撥備。

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
即期稅項				
香港利得稅				
— 本期間	—	35	—	35

## 8. 股息

本公司董事不建議派發截至2020年12月31日止九個月的任何股息(截至2019年12月31日止九個月：無)。

## 9. 每股溢利／(虧損)

每股基本溢利／(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
溢利／(虧損)				
本公司股權持有人應佔 期內溢利／(虧損)	<u>1,616</u>	<u>1,074</u>	<u>(3,974)</u>	<u>(5,177)</u>
股份數目				
普通股加權平均數(千股)	<u>360,000</u>	<u>360,000</u>	<u>360,000</u>	<u>360,000</u>

於兩個期間內概無具攤薄影響的潛在普通股，因此，每股攤薄虧損等於每股基本虧損。



## 管理層討論及分析

### 財務摘要

	截至12月31日止九個月	
	2020年 千港元 (未經審核)	2019年 千港元 (未經審核)
收益	28,214	30,644
毛利	21,919	23,906
除稅前虧損	(3,974)	(5,142)
所得稅開支	—	(35)
股東應佔溢利／(虧損)	(3,974)	(5,177)
每股(虧損)	<u>(1.10港仙)</u>	<u>(1.44港仙)</u>

### 業務及營運回顧

截至2020年12月31日止九個月(「報告期」)，由於香港爆發第四波COVID-19疫情，政府收緊社交距離措施，零售環境再次突然動盪，本集團零售業務飽受影響，導致整個報告期錄得負增長。

### 財務回顧

#### 收益、毛利及淨虧損

本集團報告期的綜合收益約為28.2百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約30.6百萬港元)，減少約7.9%。報告期內毛利約為21.9百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約23.9百萬港元)，減少約8.3%。毛利率約為77.7%(截至2019年12月31日止九個月：約78.0%)，較去年同期減少約0.3%。報告期的淨虧損約為4.0百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約5.2百萬港元)。報告期的淨虧損主要由於COVID-19疫情延長所致。

## 銷售及分銷成本

儘管由於更多客戶線上購買我們的產品導致支付網絡購物平台的銷售佣金增加，但銷售及分銷成本減少約10.4%至約1.2百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約1.3百萬港元)，主要由於總銷量減少所致。

## 行政開支

儘管收購兩項物業後的額外折舊開支大幅增加，但截至2020年12月31日止九個月的行政開支較截至2019年12月31日止九個月減少11.7%，此乃由於物業的租賃付款減少，並取消在展覽廳及購物中心設置展位所致。若干物業的復原成本攤銷及歸屬後購股權補償開支減少亦導致行政開支整體減少。

## 展望及前景

報告期內，第四波COVID-19疫情爆發後長期存在確診病例，繼續對社會造成困擾。隨著香港政府採取新的預防措施限制街區人流(6時後禁止堂食、臨時關閉聚集場所及提倡居家辦公等)，消費者花費時間金錢在非必需品方面的意願更低迷。根據香港特別行政區政府政府統計處，截至2020年11月止11個月的零售業總銷貨價值較2019年前11個月下降25.3%，其中食品銷貨價值同比下降8.8%。美中貿易戰的持續導致全球經濟環境仍舊暗淡。董事於現金流管理方面持審慎態度，以保障本集團資產並將繼續提供健康的營運環境，以渡過這段困難時期。本集團繼續實施成本控制及削減計劃，避免不必要的支出及開支，以改善其盈利結構。

## 流動資金及現金流量管理

在不明朗的經濟狀況下，本集團採用審慎的財務政策維持穩健的財務狀況。本集團主要以營運產生的現金及剩餘上市所得款項撥付流動資金及資金需求。

於2020年12月31日，本集團的流動資產淨值約為9.6百萬港元(2020年3月31日：約14.9百萬港元)，減少約5.3百萬港元或35.6%，乃由於提取現金及銀行結餘以及定期存款撥付營運資金所致。現金及銀行結餘約為2.1百萬港元(2020年3月31日：約5.8百萬港元)，減少約3.7百萬港元或63.2%。於2020年12月31日，流動資產約為14.2百萬港元(2020年3月31日：約28.7

百萬港元)，流動負債約為4.6百萬港元(2020年3月31日：約13.8百萬港元)。於2020年12月31日，流動比率約為3.09倍(2020年3月31日：約2.08倍)。

### 資產負債比率

資產負債比率按各報告日期的總負債除以總權益計算。

由於銀行借貸增加及承兌票據發行，於2020年12月31日的資產負債比率約為257.3%(2020年3月31日：約231.1%)。

### 資本開支

截至2020年12月31日止九個月，本集團的資本開支約為0.3百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約1.9百萬港元)，主要為廠房及設備。

### 外匯風險

由於全部資產及負債均位於香港並以港元計值，且接近所有收益均來自香港，故功能及呈報貨幣為港元。概無對沖工具用於以人民幣進行的購買付款，原因為董事認為以人民幣進行的付款僅佔購買總額的微小部分，且60日內結算將不會引致重大外匯風險。

### 主要風險及不明朗因素

#### 信貸風險

本集團僅與獲認同及信譽良好的第三方進行交易。根據本集團的政策，僅考慮為信譽良好的客戶開設掛賬，且信貸條款須經過嚴格的信貸檢查，方始批准。此外，持續監察應收款項結餘，故本集團面臨的壞賬風險並不重大。

#### 利率風險

於2020年12月31日，本集團的銀行借貸為47.3百萬港元(2019年：無)，及由於銀行業無意調升利率，故借貸所帶來的利率風險仍微乎其微。承兌票據為免息及無任何利率風險。於2020年12月31日，本集團概無定期存款(2019年：11.0百萬港元)。

#### 流動資金風險

本集團根據每月現金流量預測監督其資金短缺風險。本集團的目標為透過營運所得資金的現金，於資金可持續性及靈活性之間維持平衡。

## 僱員及薪酬政策

於2020年12月31日，本集團有63名僱員(2019年12月31日：70名)在香港工作。僱員的薪酬根據彼等的資歷、職務及表現釐定。向僱員提供的薪酬一般包括薪金、津貼及酌情花紅。本集團向僱員提供各類培訓。截至2020年12月31日止九個月，員工費用總額(包括薪金、福利、強制性公積金供款及長期服務金)扣除香港特區政府推行的保就業計劃相關款項後約為6.0百萬港元(截至2019年12月31日止九個月：約11.7百萬港元)。

截至2020年12月31日止九個月，本集團已接獲香港政府防疫抗疫基金保就業計劃及零售業資助計劃提供的補助約3.5百萬港元，進一步減輕本集團的員工成本財務負擔。

## 股息

董事會已決議不就截至2020年12月31日止九個月宣派任何股息(截至2019年12月31日止九個月：無)。

## 或有負債

本集團於2020年12月31日並無任何重大或有負債。

## 抵押本集團資產

於2020年12月31日，本集團以本集團資產(即位於香港皇后大道中151-155號及永吉街1-1B號兆英商業大廈地下B舖的物業，及位於香港莊士敦道170號美華大廈地下的物業)各自所有權及租賃權的第一及第二合法抵押作為本集團獲授銀行融資的擔保。

除上文所披露者外，截至2020年12月31日止九個月，本集團資產概無其他重大抵押。

## 報告期後事項

除上文所披露者外，於報告期後，概無影響本集團截至2020年12月31日止九個月的業績的重大事項。

## 其他資料

### 企業管治常規及合規事宜

截至2020年12月31日止九個月，本集團致力於維持高標準的企業管治，並於切實可行的範圍內遵守企業管治常規守則。本公司已應用GEM上市規則附錄15所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文及建議最佳常規。截至2020年12月31日止九個月，本公司已遵守企業管治守則的所有相關條文。董事會負責領導及監控本集團，促使本集團邁向成功。此乃透過制定企業策略目標及政策，並監察及評估本集團的經營活動及財務表現達成。

### 董事的證券交易

本集團已就董事進行證券交易採納一套行為守則(「行為守則」)，其條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載必守標準。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認，彼等於截至2020年12月31日止九個月內已遵守行為守則。

### 買賣或贖回本公司的上市證券

於截至2020年12月31日止九個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份或債權證的權益及淡倉

據董事所知，於2020年12月31日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有下列已根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文彼等被當作或視作擁有的權益或淡倉），或已根據證券及期貨條例第352條記入本公司須存置的登記冊的權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所的權益及淡倉：

於本公司普通股及相關股份之好倉

董事／最高行政人員姓名	身份／權益性質	所持／擁有權益的股份／ 相關股份數目	持股概約 百分比
陳廣源先生	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
	實益擁有人	3,200,000 (附註2)	0.89%
陳根源先生	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
	實益擁有人	3,200,000 (附註2)	0.89%
陳樹源先生	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
	實益擁有人	3,200,000 (附註2)	0.89%
邵梓銘先生	實益擁有人	200,000 (附註2)	0.06%
李偉豪先生	實益擁有人	200,000 (附註2)	0.06%
王子聰先生	實益擁有人	200,000 (附註2)	0.06%

附註：

1. 此等270,000,000股股份乃由Profit Ocean Enterprises Limited（「**Profit Ocean**」）持有，而Profit Ocean由Tri-Luck Investments Limited（「**Tri-Luck**」）、Wealth City Global Limited（「**Wealth City**」）、天景環球有限公司（「**天景**」）及Coastal Lion Limited（「**Coastal Lion**」）等額（即25%）擁有。Tri-Luck、Wealth City、天景及Coastal Lion各公司分別由陳達源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳廣源先生全資擁有。

根據陳廣源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳達源先生之間的一致行動安排，就證券及期貨條例而言，Coastal Lion、Wealth City、天景、Tri-Luck、陳廣源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳達源先生各自被視為於Profit Ocean持有的所有本公司股份中擁有權益。

2. 此等股份來自本公司根據於2018年3月14日獲本公司採納的購股權計劃（「購股權計劃」）而授出的購股權之權益。

#### 於相聯法團普通股之好倉

董事／最高行政人員姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	所持／擁有權益的股份數目	持股百分比
陳廣源	Profit Ocean	於受控法團之權益	250	25%
	Coastal Lion	實益擁有人	100	100%
陳根源	Profit Ocean	於受控法團之權益	250	25%
	Wealth City	實益擁有人	100	100%
陳樹源	Profit Ocean	於受控法團之權益	250	25%
	天景	實益擁有人	100	100%

除上文所披露者外，於2020年12月31日，概無董事或本公司最高行政人員或彼等的聯繫人於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有已根據證券及期貨條例第352條記入本公司存置的登記冊內的任何權益及淡倉，或已根據GEM上市規則第5.46條所述的董事交易必守標準知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。



## 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

據董事或本公司最高行政人員所知，於2020年12月31日，下列人士／實體（董事及本公司最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有或被視作擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶權利可在所有情況下在本公司或本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益：

### 於本公司普通股及相關股份之好倉

股東姓名／名稱	權益性質及身份	所持／擁有權益的股份／ 相關股份數目	佔已發行股份 總數的概約 百分比
Profit Ocean	實益擁有人	270,000,000	75%
Tri-Luck	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
Wealth City	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
天景	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
Coastal Lion	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	75%
陳達源先生	於受控法團之權益 實益擁有人	270,000,000 (附註1) 3,200,000 (附註2)	75% 0.89%
朱敏女士	配偶權益	270,000,000 (附註3) 3,200,000 (附註3)	75% 0.89%
陳瓊芝女士	配偶權益	270,000,000 (附註4) 3,200,000 (附註4)	75% 0.89%
布妙娟女士	配偶權益	270,000,000 (附註5) 3,200,000 (附註5)	75% 0.89%
吳惠琳女士	配偶權益	270,000,000 (附註6) 3,200,000 (附註6)	75% 0.89%



附註：

1. Profit Ocean之已發行股本總額由Tri-Luck、Wealth City、天景及Coastal Lion擁有相等股份，即25%。Tri-Luck、Wealth City、天景及Coastal Lion之已發行股本總額分別由陳達源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳廣源先生全資擁有。

根據陳達源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳廣源先生的一致行動安排，就證券及期貨條例而言，Tri-Luck、Wealth City、天景、Coastal Lion、陳達源先生、陳根源先生、陳樹源先生及陳廣源先生均被視為於Profit Ocean所持有的全部股份中擁有權益。

2. 該等3,200,000股股份乃源自本公司根據購股權計劃而授出的購股權權益。
3. 朱敏女士為陳達源先生的配偶。就證券及期貨條例而言，朱敏女士被視為於(i)陳達源先生所持有的股份；及(ii)本公司根據購股權計劃向陳達源先生授出的購股權中擁有權益。
4. 陳瓊芝女士為陳根源先生的配偶。就證券及期貨條例而言，陳瓊芝女士被視為於(i)陳根源先生所持有的股份；及(ii)本公司根據購股權計劃向陳根源先生授出的購股權中擁有權益。
5. 布妙娟女士為陳樹源先生的配偶。就證券及期貨條例而言，布妙娟女士被視為於(i)陳樹源先生所持有的股份；及(ii)本公司根據購股權計劃向陳樹源先生授出的購股權中擁有權益。
6. 吳惠琳女士為陳廣源先生的配偶。就證券及期貨條例而言，吳惠琳女士被視為於(i)陳廣源先生所持有的股份；及(ii)本公司根據購股權計劃向陳廣源先生授出的購股權中擁有權益。

除上文所披露者外，於2020年12月31日，並無任何人士(董事除外，彼等的權益載於上文「董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份或債權證的權益及淡倉」一節)於本公司的股份或相關股份中擁有或被視為擁有須根據證券及期貨條例第336條予以記錄的權益或淡倉。

於2020年12月31日，控股股東並無向任何人士質押任何股份。本公司並無違反任何對本集團業務而言屬重要的貸款協議，亦無訂立與控股股東特定履約有關的有契諾貸款協議。此外，本公司及其附屬公司概無對本公司的聯屬公司提供任何財務資助及擔保。

## 購股權計劃

購股權計劃旨在幫助本公司向選定參與者(包括(其中包括)全職僱員、諮詢師、顧問及董事，及本集團任何成員公司的任何分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、業務夥伴及服務供應商)授出購股權，以激勵或獎勵其對本集團所作的貢獻。董事認為，購股權計劃參與基礎廣泛，有助於本集團獎勵對本集團作出貢獻的本公司僱員、董事及其他選定參與

者。於2018年3月14日，本公司以書面決議案的方式有條件批准及採納購股權計劃。購股權計劃的進一步詳情載於本公司日期為2018年3月23日之招股章程附錄四「法定及一般資料—8.購股權計劃」一節。

截至2020年12月31日止九個月，根據購股權計劃已授出購股權的變動詳情如下：

參與者姓名或類別	購股權授出日期	行使期	購股權行使價 (港元)	於2020年 4月1日				於2020年
				尚未行使	期內授出	期內行使	期內註銷	12月31日 尚未行使
<b>董事</b>								
陳廣源先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	3,200,000	—	—	—	3,200,000
陳根源先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	3,200,000	—	—	—	3,200,000
陳樹源先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	3,200,000	—	—	—	3,200,000
邵梓銘先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	200,000	—	—	—	200,000
李偉豪先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	200,000	—	—	—	200,000
王子聰先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	200,000	—	—	—	200,000
小計				<u>10,200,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>10,200,000</u>
<b>主要股東</b>								
陳達源先生	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	3,200,000	—	—	—	3,200,000
其他僱員、諮詢師及 顧問	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	18,150,000	—	—	—	18,150,000
總計				<u>31,550,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>31,550,000</u>

報告期後及直至本公佈日期，共有行使價為0.189港元的650,000份購股權由於若干僱員的辭職及退休而根據購股權計劃被註銷。

## 競爭權益

於截至2020年12月31日止九個月，董事並不知悉董事或本公司控股股東或任何彼等各自之緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)擁有任何與本集團業務構成或可能構成競爭的業務或權益，及任何該等人士已與或可能與本集團存在任何其他利益衝突。

## 審核委員會

本公司已遵照GEM上市規則第5.28條及企業管治守則所載的規定於2018年3月14日成立審核委員會(「**審核委員會**」)，並訂有書面職權範圍。

審核委員會的主要職責是審核及監管本集團的財務申報程序、風險管理及內部控制系統。審核委員會現時共有三名成員，即全體獨立非執行董事，為李偉豪先生、邵梓銘先生及王子聰先生。審核委員會主席為邵梓銘先生。

審核委員會已審閱本公司截至2020年12月31日止九個月之未經審核簡明綜合業績，認為該等業績符合適用會計準則及GEM上市規則規定，並已作出充分披露。

## 合規顧問權益

根據GEM上市規則第6A.19條，本公司已於2020年4月1日委任千里碩融資有限公司(「**合規顧問**」)為其合規顧問，彼就遵守GEM上市規則(包括有關董事職責之多項規定)向本公司提供意見及指引。合規顧問及其董事、僱員或緊密聯繫人確認，於2020年12月31日及直至本公佈日期為止，彼等概無於本公司擁有須根據GEM上市規則第6A.32條知會本公司之權益。

承董事會命  
英記茶莊集團有限公司  
主席  
陳廣源

香港，2021年2月3日

於本公佈日期，董事會由執行董事陳廣源先生、陳根源先生及陳樹源先生；以及獨立非執行董事王子聰先生、邵梓銘先生及李偉豪先生組成。

本公佈自公佈日期起將在GEM網站[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)之「最新公司公告」網頁內登載最少七日及在本公司網站[www.yingkeetea.com](http://www.yingkeetea.com)內登載。