

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倚賴該等內容而引致的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2021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

董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2021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2020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2021年12月31日止三個月及九個月

		截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	附註	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
收益	4	14,677	14,946	29,073	28,214
銷售成本		<u>(3,312)</u>	<u>(3,259)</u>	<u>(6,299)</u>	<u>(6,295)</u>
毛利		11,365	11,687	22,774	21,919
其他收入	5	155	1,018	229	3,719
其他虧損	5	-	(422)	-	(912)
銷售及分銷成本		(911)	(657)	(1,323)	(1,150)
行政開支		(7,711)	(9,114)	(21,958)	(24,897)
融資成本		<u>(805)</u>	<u>(896)</u>	<u>(2,417)</u>	<u>(2,653)</u>
除所得稅前溢利/(虧損)	6	2,093	1,616	(2,695)	(3,974)
所得稅開支	7	-	-	-	-
期內溢利/(虧損)及全面 收入/(開支)總額		<u>2,093</u>	<u>1,616</u>	<u>(2,695)</u>	<u>(3,974)</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	<u>0.58</u>	<u>0.45</u>	<u>(0.75)</u>	<u>(1.10)</u>

未經審核簡明綜合權益變動表
截至2021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2021年4月1日(經審核)	41,879	990	2,259	5,806	(23,036)	27,898
行使購股權	381	-	(106)	-	-	275
購股權失效	-	-	(73)	-	73	-
期內虧損及全面開支總額	-	-	-	-	(2,695)	(2,695)
於2021年12月31日(未經審核)	42,260	990	2,080	5,806	(25,658)	25,478
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)
於2020年12月31日(未經審核)	41,879	990	2,259	5,806	(17,868)	33,066

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2021年12月31日止九個月

1. 一般資料

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日在聯交所GEM上市。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事茶類產品零售貿易。本公司的直接控股公司為Profit Ocean Enterprises Limited (「**Profit Ocean**」)，一間於英屬維爾京群島註冊成立之公司。

2. 編製基準

截至2021年12月31日止九個月(「**報告期間**」)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GEM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**」)。

報告期間的未經審核簡明綜合財務報表乃根據本集團截至2021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2021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。

報告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(「**審核委員會**」)審閱。

編製本集團於報告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。

該等財務報表中作為比較資料的截至2021年3月31日止年度財務資料不構成本公司該年度的法定年度綜合財務報表，而是源自該等綜合財務報表。根據香港公司條例(第622章)第436條規定須予披露的有關該等法定財務報表的進一步資料如下：

本公司已按照公司條例第662(3)條及附表6第3部的規定，向香港公司註冊處處長交付截至2021年3月31日止年度的法定年度綜合財務報表。

本公司的獨立審計師已就該等財務報表作出報告。獨立核數師報告並無保留意見；並無載有核數師在不對其報告出具保留意見之情況下，以強調方式提請注意之任何事項；亦無載有公司條例第406(2)、407(2)或(3)條項下之聲明。

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2021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。

4. 收益

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
茶類產品銷售額	14,677	14,801	29,073	27,795
食品及飲品零售	-	145	-	419
	<u>14,677</u>	<u>14,946</u>	<u>29,073</u>	<u>28,214</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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	1	2	3	57
政府補助(附註)	-	1,004	-	3,543
租金寬減	-	12	-	105
雜項收入	154	-	226	14
	<u>155</u>	<u>1,018</u>	<u>229</u>	<u>3,719</u>

附註：截至2020年12月31日止九個月，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。

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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
核數師酬金	128	100	328	300
確認為開支的存貨成本	2,925	2,923	5,348	5,397
物業、廠房及設備折舊	1,103	1,281	3,307	3,542
使用權資產折舊	1,498	275	4,493	852
復原成本攤銷	11	11	34	36
無形資產攤銷	-	2	-	7
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	619	2,663	1,154	5,968
—可變租賃付款(附註)	255	530	413	732
匯兌(虧損)／收益淨額	-	-	-	1
股份付款	-	-	-	528
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>528</u>

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2021年及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12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
即期稅項				
香港利得稅				
—本期間	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

8. 股息

本公司董事不建議派發截至2021年12月31日止九個月的任何股息(截至2020年12月31日止九個月：無)。

9. 每股(虧損)/溢利

每股基本(虧損)/溢利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	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2020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>2,093</u>	<u>1,616</u>	<u>(2,695)</u>	<u>(3,976)</u>
股份數目				
普通股加權平均數(千股)	<u>361,393</u>	<u>360,000</u>	<u>361,186</u>	<u>360,000</u>

於截至2020年12月31日止九個月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。

於截至2021年12月31日止九個月期間，因本公司兌換購股權而產生之潛在股將減少本公司股權持有人的每股虧損及因它們有反稀釋影響而並不計入。

管理層討論及分析

財務摘要

	截至12月31日止九個月	
	2021年 千港元 (未經審核)	2020年 千港元 (未經審核)
收益	29,073	28,214
毛利	22,774	21,919
除稅前虧損	(2,695)	(3,974)
所得稅開支	-	-
股東應佔虧損	(2,695)	(3,974)
每股虧損	(0.75港仙)	(1.10港仙)

業務及營運回顧

報告期間，本集團收益錄得3%的小幅增長，乃歸因於本集團在10月的年度銷售以及於後續的聖誕零售期間，零售市道氣氛有所改善。然而，由於報告期內，香港政府實行逐步放寬社交距離措施，零售業務復甦緩慢，故本集團繼續經歷不穩定及低迷的零售環境。儘管本集團於報告期內沒有收取任何進一步的政府補助及資助，本集團錄得較去年同期少的除稅前虧損。

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29.1百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約28.2百萬港元)，增加約3.2%。報告期內毛利約為22.8百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約21.9百萬港元)，增加約4.1%。毛利率約為78.4%(截至2020年12月31日止九個月：約77.7%)，較去年同期增加約0.7%。報告期的淨虧損約為2.7百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約4.0百萬港元)。報告期的淨虧損主要由於零售業受到COVID-19疫情削弱。

銷售及分銷成本

銷售及分銷成本增加約8.3%至約1.3百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約1.2百萬港元)，主要由於在營銷材料設計及網上平台上的廣告的成本增加。

行政開支

行政開支由截至2020年12月31日止九個月之約24.9百萬港元減少至截至2021年12月31日止九個月之約22.0百萬港元，減少約11.6%，主要因為儘管使用權資產大幅折舊，店鋪及攤位租金、法律及專業費用、員工薪金及股票期權計劃補償減少。

財務開支

報告期的財務費用為2.4百萬港元，主要為銀行借貸利息、融資租賃利息及承兌票據利息，而截至2020年12月31日止九個月的財務費用為2.7百萬港元。

展望與前景

隨著傳染性強的COVID-19變異病毒株Omicron之傳播，香港正在經歷重新收緊社交距離措施。儘管變異病毒株Omicron對感染者的影響較以往的變異病毒株溫和，本集團預期，此舉仍將打擊整體零售市道氣氛，而由於變異病毒株Omicron的急速傳播及傳染性強的性質，COVID-19疫情將繼續對本地經濟以至世界各地造成頗大的不利影響。

然而，鑑於普遍香港居民的疫苗接種率持續上升，加上自2022年1月1日起疫苗加強劑接種點擴大，期望經濟將逐漸復甦，而本集團對行業前景以至香港的整體零售環境則繼續維持樂觀態度。

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為本集團維護健康的營運環境，助本集團渡過這段困難時期。

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撥付流動資金及資金需求。

於2021年12月31日，本集團的流動資產淨值約為1.6百萬港元(2020年12月31日：約9.6百萬港元)，減少約8.0百萬港元或83.3%，乃由於循環貸款及租賃負債增加。現金及銀行結餘約為5.5百萬港元(2020年12月31日：約2.1百萬港元)，增加約3.4百萬港元或161.9%。於2021年12月31日，流動資產約為16.6百萬港元(2020年12月31日：約14.2百萬港元)，流動負債約為15.0百萬港元(2020年12月31日：約4.6百萬港元)。於2021年12月31日，流動比率約為1.11倍(2020年12月31日：約3.09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。

由於期末權益減少，於2021年12月31日的資產負債比率約為370.2%(2020年12月31日：約271.6%)。

資本開支

截至2021年12月31日止九個月，本集團的資本開支約為0.2百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約0.3百萬港元)，主要為廠房及設備。

外匯風險

由於本集團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2021年12月31日，本集團擁有銀行借貸，且存在利率風險。然而，由於全球經濟疲弱，截至2021年12月31日止九個月的利率波動輕微，因此利率風險較低。

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2021年12月31日，本集團有62名僱員(2020年12月31日：63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2021年12月31日止九個月，員工費用總額(包括董事薪酬、福利、強制性公積金供款)約為9.6百萬港元(截至2020年12月31日止九個月：約10.4百萬港元)。

股息

董事會決議不派發截至2021年12月31日止九個月的任何股息(截至2020年12月31日止九個月：無)。

或有負債

本集團於2021年12月31日概無任何重大或有負債。

抵押本集團資產

於2021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2021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2021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2021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2021年12月31日止九個月，就董事會所深知，本公司已遵守企業管治守則的相關條文。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條所載規定標準。本集團經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認，彼等於截至2021年12月31日止九個月已遵守行為守則。

買賣或贖回本公司之上市證券

於截至2021年12月31日止九個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債權證之權益及淡倉

據董事所知，於2021年12月31日，本公司董事及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)之股份、相關股份及債權證中擁有下列根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之有關係文彼等被當作或視作擁有之權益或淡倉)，或須記入本公司根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊之權益及淡倉，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之權益及淡倉：

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)	74.70%
	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)	74.70%
	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)	74.70%
	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. 該等270,000,000股股份由Profit Ocean持有，Profit Ocean則由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**」)擁有相等股份，即25%。Tri-Luck、Wealth City、天景及Coastal Lion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均被視為於Profit Ocean所持有的全部本公司股份中擁有權益。

2. 該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
陳廣源先生	Profit Ocean	於受控法團之權益	250	25%
	Coastal Lion	實益擁有人	100	100%
陳根源先生	Profit Ocean	於受控法團之權益	250	25%
	Wealth City	實益擁有人	100	100%
陳樹源先生	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2021年12月31日，概無董事及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之股份、相關股份及債券中擁有須記入本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊的任何權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條所述董事進行交易的規定準則須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

據本公司董事或最高行政人員所知，於2021年12月31日，下列人士／實體(本公司董事及最高行政人員除外)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分部之條文須向本公司及聯交所披露之權益或淡倉，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之任何類別股本面值5%或以上之權益：

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 股份總額的 概約百分比
Profit Ocean	實益擁有人	270,000,000	74.70%
Tri-Luck	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	74.70%
Wealth City	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	74.70%
天景	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	74.70%
Coastal Lion	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	74.70%
陳達源先生	於受控法團之權益	270,000,000 (附註1)	74.70%
	實益擁有人	3,200,000 (附註2)	0.89%
朱敏女士	配偶權益	270,000,000 (附註3)	74.70%
		3,200,000 (附註3)	0.89%

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 股份總額的 概約百分比
陳瓊芝女士	配偶權益	270,000,000 (附註4)	74.70%
		3,200,000 (附註4)	0.89%
布妙娟女士	配偶權益	270,000,000 (附註5)	74.70%
		3,200,000 (附註5)	0.89%
吳惠琳女士	配偶權益	270,000,000 (附註6)	74.70%
		3,200,000 (附註6)	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2021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2021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2021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2021年				於2021年	
				4月1日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內註銷	期內失效	12月31日 尚未行使
董事									
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>-</u>	<u>10,200,000</u>
主要股東									
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	2019年9月9日	2020年6月1日至 2023年5月31日	0.189	17,500,000	-	1,450,000	50,000	950,000	15,050,000
總計				<u>30,900,000</u>	<u>-</u>	<u>1,450,000</u>	<u>50,000</u>	<u>950,000</u>	<u>28,450,000</u>

報告期後，概無股份曾根據行使購股權計劃行使購股權以發行並配發給本公司一名員工(非本公司董事)。

競爭權益

於截至2021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，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2021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。

承董事會命
英記茶莊集團有限公司
主席
陳廣源

香港，2022年2月11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內登載。