

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的任何損失承擔任何責任。

MI MING MART HOLDINGS LIMITED

彌明生活百貨控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8473)

截至二零二二年十二月三十一日止九個月 第三季度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

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主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告載有遵照聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)的規定而提供有關彌明生活百貨控股有限公司(「**本公司**」)資料的詳情，本公司董事(「**董事**」)就本公告共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確完備，並無誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事宜，致使本公告或當中所載任何陳述產生誤導。

董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月的未經審核簡明綜合業績連同二零二一年同期的未經審核比較數字，有關資料載列如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月

	附註	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
		二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
		千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)
收益	3	41,839	40,155	131,422	114,248
銷售及服務成本		(15,640)	(14,451)	(47,655)	(40,336)
毛利		26,199	25,704	83,767	73,912
其他收入、收益及虧損		2,002	(10)	(3,479)	(696)
銷售及分銷開支		(9,142)	(9,318)	(27,729)	(26,457)
行政及經營開支		(8,744)	(7,935)	(28,012)	(26,875)
租賃負債之利息		(173)	(209)	(511)	(565)
除稅前溢利	4	10,142	8,232	24,036	19,319
所得稅開支	5	(1,470)	(1,311)	(4,733)	(3,360)
期內溢利及全面收益總額		8,672	6,921	19,303	15,959
每股盈利(港仙)					
— 基本	7	0.77	0.62	1.72	1.42

未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零二二年十二月三十一日止九個月

	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	保留溢利 千港元	總額 千港元
於二零二一年四月一日(經審核)	11,200	75,127	(37,316)	103,204	152,215
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	15,959	15,959
確認為分派的股息(附註6)	-	(26,880)	-	-	(26,880)
於二零二一年十二月三十一日 (未經審核)	<u>11,200</u>	<u>48,247</u>	<u>(37,316)</u>	<u>119,163</u>	<u>141,294</u>
於二零二二年四月一日(經審核)	11,200	48,247	(37,316)	123,326	145,457
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	19,303	19,303
確認為分派的股息(附註6)	-	(21,280)	-	-	(21,280)
於二零二二年十二月三十一日 (未經審核)	<u>11,200</u>	<u>26,967</u>	<u>(37,316)</u>	<u>142,629</u>	<u>143,480</u>

未經審核簡明綜合財務報表附註

1. 一般資料

本公司乃於二零一六年十一月四日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, P.O. Box 1350, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands，而香港主要營業地點為香港邊寧頓街18號廣旅集團大廈16樓。

本公司為投資控股公司，而本集團乃主要於香港從事多品牌美容及健康產品零售。未經審核簡明綜合財務報表乃以港元（「港元」）呈列，而港元亦為本公司的功能貨幣。該等簡明綜合財務報表乃未經審核。

2. 編製基準及會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。此外，未經審核簡明綜合財務報表載有GEM上市規則及香港公司條例規定的適用披露。

簡明綜合財務報表乃未經審核，惟已經本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱並經由董事會批准刊發。

簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準而編製，惟透過損益按公平值列賬之金融資產除外。

除因應用香港財務報告準則之修訂本產生的會計政策變動及本集團於下文所述新應用之會計政策外，截至二零二二年十二月三十一日止九個月之簡明綜合財務報表所用之會計政策及計算方法與截至二零二二年三月三十一日止年度之年度財務報表所用者一致。

應用香港財務報告準則之修訂本

本集團已首次應用由香港會計師公會頒佈並於二零二二年四月一日或之後開始之年度期間強制生效之下列香港財務報告準則修訂本，以編製本集團之簡明綜合財務報表：

香港財務報告準則第3號之修訂本	對概念框架的提述
香港會計準則第16號之修訂本	物業、廠房及設備：作擬定用途前的所得款項
香港會計準則第37號之修訂本	虧損合約－履行合約的成本
香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進

於本期間應用香港財務報告準則之修訂本並無對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載披露造成重大影響。

本集團新應用之會計政策

本集團於本期間已應用下列與本集團相關之會計政策：

投資物業

投資物業是指為賺取租金收入或資本增值或兩者兼備而擁有或以租賃權益持有之土地及樓宇。

投資物業於初始按成本計量，包括任何直接應佔支出。於初始確認後，投資物業按成本減其後累計折舊及任何累計減值虧損列賬。經計及估計剩餘價值後，採用直線法計提折舊，以攤銷投資物業於預計可使用年期內之成本。

當物業用途發生變化以致其重新分類為物業、廠房及設備時，其於重新分類當日之公平值成為其後續會計成本。

銷售投資物業所產生之收益或虧損計入產生期間之損益內。

3. 收益

本集團截至二零二二年十二月三十一日止九個月的收益乃來自產品銷售額、寄賣貨品佣金及提供美容服務。

本集團於截至二零二二年十二月三十一日止三個月及九個月內按時間點確認之轉移貨品收益及隨時間確認之服務收益的分析載列如下：

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
銷售貨品				
零售店	32,160	31,220	102,569	95,938
網上商店	7,395	6,022	21,935	14,162
寄賣銷售	1,699	1,453	4,138	2,348
分銷商	18	36	75	91
小計	41,272	38,731	128,717	112,539
寄賣貨品佣金				
零售店	33	107	100	195
網上商店	3	1	5	1
寄賣銷售	47	–	207	–
小計	83	108	312	196
提供美容服務	484	1,316	2,393	1,513
總計	41,839	40,155	131,422	114,248

4. 除稅前溢利

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
除所得稅前溢利乃於扣除／(計入) 以下各項後達致：				
董事酬金	1,760	1,423	5,289	3,943
其他員工薪金及津貼	6,363	6,381	20,760	18,419
退休福利計劃供款 (不包括董事的供款)	341	287	959	831
僱員福利開支總額	8,464	8,091	27,008	23,193
物業、廠房及設備折舊	955	1,103	3,333	3,330
投資物業折舊	238	–	448	–
使用權資產折舊	2,761	2,745	8,063	7,809
確認為開支的存貨及服務 成本(計入銷售成本)	14,851	13,731	45,682	39,104
匯兌(收益)／虧損(計入 其他收入、收益及虧損)	(1,455)	(149)	4,389	506
租賃負債之利息	173	209	511	565
與籌備申請本公司股份 由聯交所GEM轉往主板上市 相關的法律及專業開支	–	–	–	693
撇銷存貨	–	82	8	82
未使用假期之撥備(計入 僱員福利開支)	–	–	3,159	–
透過損益按公平值列賬之金融 資產的公平值虧損／(收益)	5	–	(76)	–
利息收入	(330)	(1)	(530)	(20)
貿易應收款項之預期信貸 虧損撥備	–	99	–	435

5. 所得稅開支

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
本期稅項：				
香港利得稅	<u>1,470</u>	<u>1,311</u>	<u>4,733</u>	<u>3,360</u>

於二零一八年三月二十一日，香港立法會通過二零一七年稅務(修訂)(第7號)條例草案(「條例草案」)，其引入利得稅兩級制。條例草案於二零一八年三月二十八日簽署成為法律並於翌日刊登憲報。

根據利得稅兩級制，香港合資格公司於二零一八年四月一日或之後開始的課稅年度的首2,000,000港元溢利將按8.25%徵稅，而超過2,000,000港元的溢利將按16.5%徵稅。不符合利得稅兩級制資格的公司的溢利將繼續按16.5%的劃一稅率徵稅。

利得稅兩級制於兩個期間均適用於本集團，而本集團僅一間附屬公司可選擇按利得稅兩級制徵稅，而有關選擇一經作出即不可撤回。

本公司董事認為，利得稅兩級制對本集團遞延稅務狀況造成的影響並不重大。

6. 股息

截至二零二二年十二月三十一日止九個月期間，董事會已於二零二二年十二月三十日(星期五)向於二零二二年十二月二日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的本公司股東(「股東」)支付截至二零二二年九月三十日止六個月的中期股息每股1.3港仙，總金額約為14,600,000港元(截至二零二一年十二月三十一日止九個月：已付特別股息每股1.8港仙，總金額約為20,200,000港元)。於截至二零二二年十二月三十一日止三個月並無建議、宣派或派付進一步中期股息。

誠如本公司截至二零二二年三月三十一日止年度的年報所披露，董事會建議向於二零二二年十月七日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東派發末期股息每股0.6港仙，總金額約為6,700,000港元(「二零二二年末期股息」)(二零二一年：每股0.6港仙，總金額約為6,700,000港元)。股東已於二零二二年九月十六日(星期五)舉行的二零二二年股東週年大會上批准支付二零二二年末期股息。二零二二年末期股息已於二零二二年十月三十一日(星期一)支付。

7. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利乃基於下列數據計算：

	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)	二零二一年 千港元 (未經審核)
盈利				
用以計算每股基本盈利的 本公司擁有人應佔期內盈利	<u>8,672</u>	<u>6,921</u>	<u>19,303</u>	<u>15,959</u>
	截至十二月三十一日止 三個月		截至十二月三十一日止 九個月	
	二零二二年 千股 (未經審核)	二零二一年 千股 (未經審核)	二零二二年 千股 (未經審核)	二零二一年 千股 (未經審核)
股份數目				
用以計算每股基本盈利的 普通股加權平均數	<u>1,120,000</u>	<u>1,120,000</u>	<u>1,120,000</u>	<u>1,120,000</u>

由於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止九個月並無具攤薄潛力的已發行普通股，故兩個期間之每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

管理層討論及分析

業務回顧及前景

本集團為多品牌零售商，在香港以「MI MING MART」(「彌明生活百貨」)(「該品牌」)品牌經營十間零售店。本集團出售種類多樣的美容及健康產品，主要可分類為(i)護膚品；(ii)化妝品；及(iii)食品及保健產品。

該品牌秉持著「擇善美麗」此一理念，本集團致力挑選及提供其認為所含的任何成份不會影響或損害其顧客健康的產品。本集團將重心放在為關心成份及期望能改善健康的顧客服務及提供產品。

本集團主要在零售店出售產品，另有部分產品透過其網上商店www.mimingmart.com和由獨立第三方經營的其他電子商務平台、承銷商及分銷商出售。本集團亦以寄賣形式作為部分供應商的承銷商，就此本集團可根據貨主產品的銷售額按貨主與本集團所議定的預定百分比收取寄賣貨品佣金。本集團亦向其客戶提供美容服務。

董事相信本集團的成功乃歸因於該品牌的品牌形象，該品牌著重提供由高級管理團隊挑選的優質美容及健康產品，藉此加強顧客對本集團產品的信心，並令顧客對本集團的該品牌建立忠誠度。本集團相信其營銷策略、具規模的零售店網絡以及本集團提供的優質產品將會繼續加強其品牌形象及顧客基礎。

本集團的目標是透過擴大其銷售網絡、豐富產品組合、提供服務及拓展電商業務以提升競爭力，並維持其在香港護膚品及化妝品多品牌專賣零售商市場中小型業務分部的領先地位。憑藉其對香港護膚品及化妝品市場以及保健產品市場的全面認識，董事相信本集團已為把握增長機會做好準備。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約114,200,000港元增加約17,200,000港元至二零二二年同期約131,400,000港元，增幅約為15.0%。董事相信，收益增加主要是由於(i)本集團之食品及保健產品透過其零售店及自營網上商店之銷售額增加；及(ii)獨家品牌旗下一系列新護膚品之銷售額增加所致。

銷售及服務成本

本集團的銷售成本主要包括已售存貨成本、服務成本、佣金開支及進港船運、貨運及運送費用。銷售成本由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約40,300,000港元增加約7,400,000港元至二零二二年同期約47,700,000港元，增幅約18.1%。除銷售成本於期內隨著銷售額上升而有所增加外，由於若干食品及保健產品銷售增加，而食品及保健產品之銷售成本與其他產品相比較高，故本集團之銷售成本進一步增加。

毛利及毛利率

本集團的毛利由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約73,900,000港元增加約9,900,000港元至二零二二年同期約83,800,000港元，增幅約13.3%；而本集團於相關期間的毛利率則由約64.7%下跌至約63.7%。毛利率減少主要是由於若干食品及保健產品銷售比例增加，而食品及保健產品之銷售成本與其他產品相比較高。

其他收入、收益及虧損

本集團於截至二零二二年十二月三十一日止九個月錄得虧損約3,500,000港元，主要由於(i)期內多種外幣兌港元貶值，因此換算本集團以該等外幣計值之銀行存款後確認匯兌虧損約4,400,000港元；(ii)銀行利息收入約500,000港元；及(iii)投資物業之租金收入約300,000港元之淨影響所致。本集團於截至二零二一年十二月三十一日止九個月錄得虧損約700,000港元，主要由於多種外幣兌港元貶值，因此換算本集團以該等外幣計值之銀行存款後確認匯兌虧損。

銷售及分銷開支

本集團的銷售及分銷開支由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約26,500,000港元增加約1,200,000港元至二零二二年同期約27,700,000港元，升幅約為4.8%。本集團的銷售及分銷開支增加主要是由於(i)零售店之租金開支增加約600,000港元；及(ii)零售店折舊增加約400,000港元所致。

行政及經營開支

本集團之行政及經營開支由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約26,900,000港元增加約1,100,000港元至二零二二年同期約28,000,000港元，增幅約4.2%。錄得增長主要由於(i)行政人員的薪金及津貼增加約2,900,000港元，主要由於根據新採納之公司政策於期內就未使用假期作出撥備；(ii)董事酬金增加約1,400,000港元；及(iii)捐款減少3,000,000港元之淨影響所致。

租賃負債利息

與二零二一年同期600,000港元相比，租賃負債利息於截至二零二二年十二月三十一日止九個月保持相對穩定，金額約為500,000港元。

所得稅開支

於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止九個月，本集團的所得稅開支分別約為3,400,000港元及4,700,000港元，相當於實際稅率分別約為17.4%及19.7%。截至二零二二年十二月三十一日止九個月的實際稅率較高，主要是由於本期間換算本集團以多種外幣計值之銀行存款後匯兌虧損增加，有關虧損為不可扣稅。

期內純利

由於上文所述，本集團的純利由截至二零二一年十二月三十一日止九個月約16,000,000港元增加至截至二零二二年十二月三十一日止九個月約19,300,000港元，增幅約3,300,000港元或約21.0%，而本集團純利率於有關期間由約14.0%輕微增加至約14.7%。

每股基本盈利

本公司的每股基本盈利由截至二零二一年十二月三十一日止九個月的每股盈利約1.42港仙增加至截至二零二二年十二月三十一日止九個月的每股盈利約1.72港仙，相當於增加約0.30港仙。有關增幅乃與截至二零二二年十二月三十一日止九個月的本公司擁有人應佔期內盈利增幅一致。

儲備

本集團截至二零二二年十二月三十一日止九個月的儲備變動載於上文未經審核簡明綜合權益變動表。

股息

截至二零二二年十二月三十一日止九個月期間，董事會已於二零二二年十二月三十日（星期五）向於二零二二年十二月二日（星期五）營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東支付截至二零二二年九月三十日止六個月的中期股息每股1.3港仙，總金額約為14,600,000港元（截至二零二一年十二月三十一日止九個月：已付特別股息每股1.8港仙，總金額約為20,200,000港元）。於截至二零二二年十二月三十一日止三個月並無建議、宣派或派付進一步中期股息。

誠如本公司截至二零二二年三月三十一日止年度的年報所披露，董事會建議向於二零二二年十月七日（星期五）營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東派發末期股息每股0.6港仙，總金額約為6,700,000港元（二零二一年：每股0.6港仙，總金額約為6,700,000港元）。股東已於二零二二年九月十六日（星期五）舉行的二零二二年股東週年大會上批准支付二零二二年末期股息。二零二二年末期股息已於二零二二年十月三十一日（星期一）支付。

資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本承擔。

重大投資收購或出售事項

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月，本公司全資附屬公司Rosy Horizon Global Limited已完成購買位於日本的住宅物業，現金代價及直接應佔支出合共約為435,295,000日圓（相當於約25,304,000港元）。有關收購日本物業的詳情，請參閱本公司日期為二零二二年五月三十一日及二零二二年六月六日的公告。除上文所述收購日本物業外，於截至二零二二年十二月三十一日止九個月，本集團並無進行任何重大收購或出售投資。

或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

企業管治及其他資料

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，董事及本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的本公司股份（「股份」）、相關股份及債權證中，擁有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的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉），或記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益及淡倉，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載列如下：

(a) 於本公司股份的權益

董事姓名	身份／權益性質	擁有權益的 股份數目 (附註1)	佔本公司 股權百分比
袁彌明女士（「袁彌明女士」） (附註2)	於受控制法團的權益	542,000,000 (L)	48.39%
林雨陽先生（「林雨陽先生」） (附註3)	配偶權益	542,000,000 (L)	48.39%
袁彌望女士（「袁彌望女士」） (附註4)	於受控制法團的權益	47,000,000 (L)	4.20%
張肇漢先生（「張肇漢先生」） (附註5)	配偶權益	47,000,000 (L)	4.20%

(b) 於本公司相聯法團股份的權益

董事姓名	身份／權益性質	相聯法團名稱	擁有權益的 股份數目 (附註1)	佔相聯法團 股權百分比
袁彌明女士	實益擁有人	Prime Era Holdings Limited (「Prime Era」)	1 (L)	100%
袁彌望女士	實益擁有人	Webber Holdings Limited (「Webber」)	1 (L)	100%

附註：

- (1) 「L」指於相關股份權益的好倉。
- (2) Prime Era於542,000,000股股份中持有直接權益。Prime Era由袁彌明女士全資及實益擁有。因此，根據證券及期貨條例，袁彌明女士被視為於Prime Era持有的所有股份中擁有權益。
- (3) 林雨陽先生為袁彌明女士的配偶。根據證券及期貨條例，林雨陽先生被視為於袁彌明女士擁有權益的相同數目股份中擁有權益。
- (4) Webber於47,000,000股股份中持有直接權益。Webber由袁彌望女士全資及實益擁有。因此，根據證券及期貨條例，袁彌望女士被視為於Webber持有的所有股份中擁有權益。
- (5) 張肇漢先生為袁彌望女士的配偶。根據證券及期貨條例，張肇漢先生被視為於袁彌望女士擁有權益的相同數目股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，董事或本公司最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債權證中，擁有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的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例被當作或視為擁有的權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所指的登記冊內的權益或淡倉，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條就董事進行證券交易而須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，以下人士（並非董事或本公司最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有或被視為或當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉，或將記錄於根據證券及期貨條例第336條須存置的本公司登記冊內的權益或淡倉，並直接或間接擁有5%或以上股份權益：

股東名稱	身份／權益性質	所持股份數目 (附註1)	佔本公司 股權百分比
Prime Era (附註2)	實益擁有人	542,000,000 (L)	48.39%
邢家珏女士	實益擁有人	244,530,000 (L)	21.83%

附註：

- (1) 「L」指於股份權益的好倉。
- (2) Prime Era由袁彌明女士全資及實益擁有。根據證券及期貨條例，彼被視為於Prime Era持有的所有股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，董事概不知悉任何其他人士（並非上文「董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉」一節所披露的董事或本公司最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉，或將記錄於根據證券及期貨條例第336條須存置的本公司登記冊內的權益或淡倉，並直接或間接擁有5%或以上股份權益。

購股權計劃

本公司設有一項購股權計劃（「購股權計劃」），有關計劃已透過本公司當時的唯一股東於二零一八年一月二十三日通過書面決議案批准及採納。自採納日期起，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

董事進行證券交易的操守準則

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載的交易必守標準（「交易必守標準」）作為董事進行證券交易的準則。此外，本公司已向全體董事作出具體查詢，各董事均確認其於截至二零二二年十二月三十一日止九個月已遵守交易必守標準。

董事於競爭業務的權益

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月，董事或本公司控股股東或彼等各自的聯繫人（定義見GEM上市規則）概無於與本集團業務競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益。

企業管治常規

本公司董事會致力實踐良好企業管治標準。董事會相信，良好的企業管治標準對於為本集團提供框架以保障股東權益、提升企業價值、制定業務策略和政策以及提升透明度及問責性而言實屬重要。

本公司已應用GEM上市規則附錄十五企業管治守則（「企業管治守則」）所載的原則及常規，並已採納企業管治守則作為規管本公司企業管治常規的準則。

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月，除下述偏離情況外，本公司已遵守企業管治守則：

企業管治守則守則條文第C.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，且不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

袁彌明女士為本公司創辦人、主席、執行董事兼行政總裁。董事會相信，由袁彌明女士擔任該兩個角色就本集團的有效管理及業務發展而言乃符合本集團的最佳利益。因此，董事認為，在此情況下偏離企業管治守則守則條文第C.2.1條乃屬適當。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零二二年十二月三十一日止九個月，本公司及其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司上市證券。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並遵照GEM上市規則第5.28條及企業管治守則守則條文第D.3.3條制定書面職權範圍。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即曾詠儀女士、陳思例女士及黃婉君女士。曾詠儀女士具備GEM上市規則第5.05(2)條規定的適當專業會計資格及相關財務管理專長，並擔任審核委員會主席。

審核委員會的主要職責為協助董事會就本集團內部審核職能、財務申報程序、內部監控及風險管理系統的有效性提供獨立檢討，並監督審核程序。審核委員會已審閱截至二零二二年十二月三十一日止九個月的未經審核季度業績。

承董事會命
彌明生活百貨控股有限公司
主席、行政總裁兼執行董事
袁彌明

香港，二零二三年二月十四日

於本公告日期，本公司執行董事為袁彌明女士(主席)及袁彌望女士；非執行董事為張肇漢先生、林雨陽先生及黃兆祺先生；及獨立非執行董事為陳思例女士、曾詠儀女士及黃婉君女士。

本公告將刊載於香港聯合交易所有限公司網站www.hkexnews.hk「最新上市公司公告」頁內，自登載日期起計保留最少七天，並在本公司之網站www.mimingmart.com內刊載。