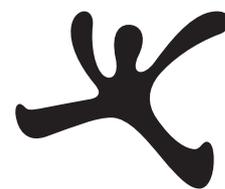


# FAIRWOOD HOLDINGS LIMITED

## 大快活集團有限公司\*



(在百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：0052)

### 截至二零零五年三月三十一日止年度全年業績公佈

#### 年度業績

大快活集團有限公司(「本公司」)董事欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零五年三月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零零四年三月三十一日止年度之比較數字如下：

#### 綜合損益表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	附註	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
營業額	2	<b>838,880</b>	745,254
銷售成本		<b>(766,188)</b>	(701,731)
毛利		<b>72,692</b>	43,523
其他收入	3	<b>1,565</b>	2,044
其他收益淨額	3	<b>11,592</b>	3,851
行政費用		<b>(47,799)</b>	(43,714)
固定資產減值虧損淨額轉回		<b>1,447</b>	501
投資物業重估盈餘		<b>-</b>	278
經營溢利		<b>39,497</b>	6,483
融資成本	4(a)	<b>(600)</b>	(1,845)
除稅前正常業務溢利	4	<b>38,897</b>	4,638
所得稅	5	<b>(617)</b>	(947)
除稅後正常業務溢利		<b>38,280</b>	3,691
少數股東權益		<b>-</b>	13
股東應佔溢利		<b>38,280</b>	3,704
本年度股息分派：	6		
年內已宣派的中期股息分派		<b>10,893</b>	-
於結算日後建議分派的 末期股息分派		<b>11,420</b>	-
		<b>22,313</b>	-
每股盈利	7		
基本		<b>30.91仙</b>	3.00仙
攤薄		<b>30.20仙</b>	2.96仙

## 1 新近頒佈的會計準則

香港會計師公會頒佈了一系列新訂及經修訂的《香港財務報告準則》及《香港會計準則》(統稱「新香港財務報告準則」)，並適用於二零零五年一月一日或以後開始的會計年度

本集團並未提前於截至二零零五年三月三十一日止年度之財務報表內採納該等新香港財務報告準則。本集團已開始對該等新香港財務報告準則所構成的影響進行評估，惟尚未能夠評定該等新香港財務報告準則會否對本集團之經營業績及財務狀況產生重大影響。

## 2 分部報告

分部資料是按本集團的業務和地區分部作出呈述。由於業務分部資料對本集團的內部財務匯報工作意義較大，故已選為報告分部信息的主要形式。

### 業務分部

本集團的主要業務分部如下：

	餐廳業務		物業租賃		分部間抵銷		綜合數額	
	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
來自外界客戶的收入	820,596	728,000	18,284	17,254	-	-	838,880	745,254
來自其他分部的收入	-	-	9,208	14,345	(9,208)	(14,345)	-	-
總額	<u>820,596</u>	<u>728,000</u>	<u>27,492</u>	<u>31,599</u>	<u>(9,208)</u>	<u>(14,345)</u>	<u>838,880</u>	<u>745,254</u>
分部經營成果	14,882	(10,737)	24,520	17,160			39,402	6,423
未分配經營收益及費用							95	60
經營溢利							39,497	6,483
融資成本							(600)	(1,845)
所得稅							(617)	(947)
少數股東權益							-	13
股東應佔溢利							<u>38,280</u>	<u>3,704</u>
本年度折舊及攤銷	26,725	24,505	1,688	2,280				
本年度減值虧損	1,841	3,703	-	-				
減值虧損轉回	<u>(1,438)</u>	<u>(3,498)</u>	<u>(1,850)</u>	<u>(706)</u>				

## 地區分部

香港是本集團所有業務的主要市場。

在呈述地區分部信息時，分部收入是以客戶的所在地為計算基準。分部資產及資本開支則以資產的所在地為計算基準。

	香港		中華人民共和國	
	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
來自外界客戶的收入	<u>784,581</u>	<u>703,997</u>	<u>54,299</u>	<u>41,257</u>

### 3 其他收入及收益淨額

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>其他收入</b>		
利息收入	1,565	866
商標許可權收入	<u>-</u>	<u>1,178</u>
	<u>1,565</u>	<u>2,044</u>
<b>其他收益淨額</b>		
出售換購禮品溢利	1,936	2,393
出售固定資產淨收益／(虧損)		
－租賃土地及建築物	9,299	-
－租賃物業裝修及其他資產	(2,400)	(2,483)
少數股東貸款之豁免	925	-
其他	<u>1,832</u>	<u>3,941</u>
	<u>11,592</u>	<u>3,851</u>

### 4 除稅前正常業務溢利

除稅前正常業務溢利已扣除／(計入)：

(a) 融資成本：

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
須於五年內償還的銀行貸款及 透支利息	600	1,403
須於五年後償還的銀行貸款利息	<u>-</u>	<u>442</u>
	<u>600</u>	<u>1,845</u>

(b) 其他項目：

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
存貨成本	224,172	192,909
折舊	28,649	27,021
商譽攤銷	(236)	(236)
	<u>252,585</u>	<u>219,694</u>
<b>5 綜合損益表所示的所得稅</b>		
	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>本期稅項－香港利得稅準備</b>		
本年度稅項	153	208
以往年度準備(過剩)／不足	(11)	27
	<u>142</u>	<u>235</u>
<b>本期稅項－海外</b>		
本年度稅項	790	728
	<u>790</u>	<u>728</u>
<b>遞延稅項</b>		
暫時差異的產生和轉回	(315)	(16)
	<u>(315)</u>	<u>(16)</u>
	<u>617</u>	<u>947</u>

香港利得稅準備是按應評稅溢利以17.5%(二零零四年：17.5%)的稅率計算。海外稅項指年內的海外預扣稅，以相關國家現行的適用稅率計算。

## 6 股息分派

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
已宣派及支付的中期股息分派每股8.8仙	10,893	—
於結算日後建議分派的末期股息分派 每股9.2仙	11,420	—
	<u>22,313</u>	<u>—</u>

就已宣派及支付的中期股息分派而言，中期時建議分派的中期股息分派與年內已核准和支付的數額之間出現港幣16,000元的差額；此差額相當於股份持有人在暫停辦理股份過戶登記手續前透過行使購股權獲發行股份所得的額外股息分派。

於結算日後建議分派的末期股息分派尚未在結算日確認為負債。

## 7 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按照本年度的股東應佔溢利港幣38,280,000元(二零零四年：港幣3,704,000元)，以及已發行普通股的加權平均數123,836,000股(二零零四年：123,399,000股)計算。

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利是按照普通股股東應佔溢利港幣38,280,000元(二零零四年：港幣3,704,000元)，以及就所有具備潛在影響的普通股作出調整得出的普通股加權平均數126,758,000股(二零零四年：124,958,000股)計算。

### (c) 對賬

	二零零五年 股份數目 千股	二零零四年 股份數目 千股
用作計算每股基本盈利的 普通股加權平均數	123,836	123,399
被視為不計價款發行的普通股	<u>2,922</u>	<u>1,559</u>
用作計算每股攤薄盈利的普通股 加權平均數	<u><u>126,758</u></u>	<u><u>124,958</u></u>

## 結算日後事項

二零零五年五月七日，本集團一家附屬公司與關聯人士訂立有條件協議，以港幣28,000,000元的價款出售本集團其中一項物業。出售該物業的溢利約為港幣16,500,000元預期於截至二零零六年三月三十一日止之財政年度內入賬。

待上述協議完成後，本集團會與買方訂立租約，以港幣163,800元的月租租回該物業，為期兩年六個月。租約將給予本集團兩次續約權，以便在最初租期屆滿後續約合共三年六個月。

由於有關物業出售事項及售後回租之普通決議案，在二零零五年六月十七日本公司舉行之股東特別大會已獲獨立股東通過，協議的條件已符合要求，該項物業出售預期於二零零五年八月一日或之前完成。

## 股息分派

董事會建議派發截止二零零五年三月三十一日止年度之末期股息分派每股9.2港仙(二零零四年：無)予於二零零五年八月二十六日營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東。連同年內派付的中期股息分派每股8.8港仙，截至二零零五年三月三十一日止年度合共派付股息分派每股18港仙(二零零四年：無)，佔本年度股東應佔溢利約58%。末期股息分派將於二零零五年九月六日或之前派付。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零零五年八月二十四日(星期三)至二零零五年八月二十六日(星期五)期間(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合獲派發末期股息分派及出席股東週年大會之資格，股東最遲須於二零零五年八月二十三日(星期二)下午四時前將一切過戶文件及有關股票交回本公司之股份過戶登記分處：香港中央證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東一八三號合和中心十七樓一七一二至六室)。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零零五年三月三十一日止年度，本集團的營業額為港幣838,880,000元，較去年營業額港幣745,254,000元上升12.6%。股東應佔溢利為港幣38,280,000元，較去年港幣3,704,000元上升933.5%。若扣除年內出售物業所得的收益約港幣9,299,000元，來自集團主要業務的溢利增加682.4%，每股盈利為31港仙(二零零四年：3港仙)。本集團錄得強勁業務增長，反映本集團推出的全新品牌形象非常成功，及本集團對產品及服務作出改善之成效。

### 流動資金及財務資源

本集團以內部產生之流動現金及銀行信貸為其業務提供營運所需資金。於二零零五年三月三十一日，本集團之現金結餘為港幣100,066,000元(二零零四年：港幣76,294,000元)及銀行貸款總額為港幣18,933,000元(二零零四年：港幣56,109,000元)。本集團之負債率為4%(二零零四年：17%)，此乃根據非流動銀行貸款除以股東權益而計算。董事會相信本集團有充足港幣及人民幣營運資金以應付其業務所需。

本集團於年內訂立非交付跨貨幣掉期合約，以減低外匯風險。本集團沒有為買賣目的持有或發行金融工具。於二零零五年三月三十一日上述跨貨幣掉期合約的名義總額為以人民幣10,610,900元換取港幣10,000,000元(二零零四年：無)。

### 本集團資產之抵押

於二零零五年三月三十一日，作為負債抵押之物業之賬面淨值為港幣67,965,000元(二零零四年：港幣110,958,000元)。

### 或有負債

於二零零五年三月三十一日，本公司須就若干全資附屬公司獲得的港幣146,000,000元(二零零四年：港幣150,000,000元)銀行備用信貸而向銀行作出的擔保承擔或有負債。

### 僱員資料

於二零零五年三月三十一日，本集團於香港及中國之僱員總人數約為3,100人。僱員薪酬一般參考市場條款及個人資歷而釐定。薪金及工資一般按表現及其他相關因素而每年檢討。本集團繼續維持對僱員培訓及發展計劃作出承擔。

本公司設有認股權計劃，據此，本公司可邀請本公司或旗下之全資附屬公司之僱員接納認股權以認購本公司股份。該等認股權的認購價及行使期乃按照指定的計算方法及條款而釐定。

## 業務回顧

繼於二零零三年十一月推出全新品牌形象後，本集團已逐步轉型為新一代快餐連鎖店，集傳統快餐店的效率及咖啡店的格調於一身。充滿活力及衝勁的時尚品牌形象不僅為一項周邊改革，更重要的是將本集團的企業理念全面革新。由改善食物及服務質素至員工工作態度、由裝修新店至鑽研新菜式，本集團的品牌形象改革已取得空前成功。

年內，本集團透過提升產品及服務質素，繼續致力建立新品牌形象的忠誠度。憑藉新品牌形象的成功，以及本集團逐步於旺區翻新店鋪及開設更多新店，本集團成功吸引更多顧客及擴闊客戶層面。經翻新之店鋪的人均消費及顧客人數均因此而錄得穩健增長。由於本集團的營業額、成本控制及經營效率均有所改善，毛利由去年的5.8%大幅增加至本年度的8.7%。本集團相信，承著推出全新品牌形象的增長勢頭，本集團正向達致長遠穩健增長的目標進發。

本集團獲頒多個獎項，以表揚其於建立品牌及改善服務質素所付出的努力，當中包括HKMA/TVB2004年傑出市場策劃獎優異獎、2004年度超級品牌大獎、亞洲最具影響力設計大獎 - 優秀中國設計、2004亞太區室內設計獎及2005iF中國設計大獎。在銷售額及顧客滿意程度不斷提升的同時，管理層對大快活品牌獲行業及市場之廣泛認同感到非常欣慰。

至於產品方面，全新品牌形象亦促使本集團投放更多資源於開發創新及優質的產品之上，以推出各款時尚合時菜式，例如味道更佳的咖喱以及配以新鮮蕃茄及橄欖油烹調的麵條。新菜式以別具特色的烹調技巧泡製，深受年青專業人士及家庭歡迎。

本集團一直致力加強市場推廣及營運效率。本集團已將管理資訊系統提升，包括一項全新的銷售點系統以及電腦器材，以減省處理時間及提升容量。本集團深信，了解顧客的飲食習慣及喜好對改善服務質素十分重要。本集團經提升的系統能提供準確的銷售及存貨資料，有助管理層就食品成本及存貨水平制定更佳策略性計劃及控制方案。

於回顧年內，本集團的中國業務繼續錄得盈利，營業額亦較去年上升超過30%。

年內，本集團共開設8間大快活快餐店，同時亦翻新了16間現有店鋪。於二零零五年三月三十一日，本集團共有85間店鋪，其中香港共有66間快餐店、3間機構性食堂、5間老友記餐廳及4間特色餐廳；中國則有4間快餐店及3間機構性食堂。

## 前景

踏入推出全新品牌形象以來的第二個年頭，配合零售市道顯著復甦，管理層對本集團於未來再創佳績充滿信心。

香港將繼續成為本集團的主要市場。展望未來，本集團將繼續致力擴大營業額及經營毛利率，同時擴闊分店網絡。除不斷改善產品及服務質素外，本集團亦將專注於研究及分析顧客飲食喜好及創作新口味及時尚的食品。本集團將繼續開設新店、翻新現有店鋪及取代表現未符理想的店鋪。

透過已提升的管理資訊系統所獲得的資料及數據分析，本集團將能更進一步控制成本及制定更有效之業務策略。隨著香港迪士尼於今年九月開幕，香港的旅遊業將再創高峰，加上本地經濟復甦，預期將進一步刺激消費，本集團亦有信心能受惠於此。

本集團為德昌電機位於中國的生產廠房提供的食堂服務亦於近期開始錄得盈利，預期此業務於來年將為本集團營業額帶來穩定的貢獻。本集團相信，隨着珠江三角洲地區的廠房及企業數目飆升，該地區的機構性食堂業務將有強勁發展潛力。本集團亦已準備就緒，以開發具營利能力的投資及業務商機。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司於本年度在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）購回股份，詳情如下：

購回日期	購回 股份數目	所支付的 最高 每股價格 港元	所支付的 最低 每股價格 港元	所支付的 價格總額 港元
二零零四年六月三日	500,000	1.60	1.60	800,000
二零零四年六月八日	110,000	1.65	1.65	181,500
二零零四年六月九日	12,000	1.68	1.66	20,120
二零零五年三月一日	22,000	3.50	3.50	77,000
二零零五年三月二日	242,000	3.50	3.48	846,650
	<u>886,000</u>			<u>1,925,270</u>

以上購回股份已被註銷，故本公司已發行股本已根據這些股份的面值有所下調。就購回股份分別支付的溢價和經紀費用港幣1,039,000元和港幣8,000元已計入繳入盈餘內。

除上述所披露外，本公司或任何其附屬公司於年內並無購入、出售或贖回本公司的上市證券。

## 遵守《最佳應用守則》

董事認為，本公司於本年度經已遵守當時之聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載之最佳應用守則，惟獨立非執行董事之任期並無具體規定，彼等根據本公司之公司細則須於股東週年大會上輪值退任，惟可膺選連任。

本公司已採納上市規則附錄10所載之標準守則，作為有關董事進行證券交易之守則。在本公司作出特定查詢後所有董事已確認，彼等在本年度內已遵守標準守則所載之所需標準。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，向董事會派報。審核委員會與本集團的高級管理人員定期會面，以檢討本集團內部監控系統的成效及審閱中期報告和年報。

## 於聯交所網頁登載年報

本公司於二零零四／二零零五年報載有聯交所證券上市規則附錄16第45(1)至45(3)段所規定的所有資料，將於其後在聯交所網頁內登載。

## 致謝

本人藉此機會感謝股東及董事會一直以來的支持，以及管理層及業務夥伴於年內付出的努力令本集團今年業績顯著改善。本人亦藉此對所有員工於過去(尤其過去兩年推出全新品牌形象期間)對本集團的忠誠投入及貢獻衷心致謝。沒有各員工的忠誠投入及努力，本集團的業績將不會如此成功。

承董事會命  
羅開揚  
主席兼行政總裁

香港，二零零五年七月十二日

於本公佈日期，本公司之執行董事包括羅開揚先生(主席兼行政總裁)、吳志強先生與陳志成先生；獨立非執行董事包括劉菱輝先生、李相音先生、陳榮年先生與劉國權先生。

網址：[www.fairwood.com.hk](http://www.fairwood.com.hk)

\* 中文名稱僅供識別

請同時參閱本公佈於香港經濟日報刊登的內容。