

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之任何損失承擔任何責任。



CONVENIENCE RETAIL ASIA LIMITED

利亞零售有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：00831)

業績公佈

截至二零一七年十二月三十一日止年度

財務摘要

	變動	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
• 收益	+4.6%	5,094,032	4,871,437
• 核心經營溢利	+7.4%	182,594	169,953
• 公司股東應佔溢利	+7.7%	150,311	139,627
• 每股基本盈利（港仙）	+6.8%	19.75	18.50
• 每股股息（港仙）			
末期	+7.7%	14.00	13.00
全年			
基本	+9.1%	18.00	16.50
特別	不適用	無	27.00

營運摘要

- 儘管營商環境充滿挑戰，但香港便利店及餅屋業務之可比較同店銷售額增長理想
- 核心經營溢利及純利分別上升 7.4%及 7.7%，主要由於 OK 便利店有效的顧客關係管理計劃及強勁的市場推廣活動，以及聖安娜的表現改善
- 集團以「線上到線下」顧客關係管理計劃為主的電子計劃非常成功，有助推動增長，「OK 齊齊印」及「聖安娜蛋糕在線」的會員人數分別超逾 1,000,000 名及 300,000 名
- 集團取得日本著名便捷時尚眼鏡連鎖店 Zoff 的特許經營權，並於香港開設首家門店，對「互聯網+」世代極具吸引力
- 隨著零售市道呈現復甦跡象，集團將繼續開展市場推廣及店舖網絡擴充計劃，同時對不明朗的宏觀經濟環境持審慎態度，重視控制經營開支
- 董事會決議宣派末期股息每股 14 港仙
- 集團維持穩健財務狀況，擁有淨現金 452,000,000 港元，且無銀行借貸

於二零一七年十二月三十一日店舖數目

OK 便利店

香港

332

特許經營 OK 便利店

廣州

64

澳門

29

珠海

16

小計

109

OK便利店總數

441

聖安娜餅屋

香港

93

澳門

9

廣州

39

深圳

2

聖安娜餅屋總數

143

Zoff 眼鏡店

香港

1

利亞零售旗下店舖總數

585

主席報告

過去幾年，香港零售業面對重重挑戰。宏觀經濟不明朗、消費者信心減弱、訪客數目下跌及經營成本高企均對銷售額及溢利產生巨大影響。與此同時，新科技及消費者喜好亦對零售業帶來前所未有的衝擊，令營運商紛紛尋求創新營商策略，不僅決意要跟上時代步伐，更要再創輝煌。

有見及此，利亞零售建立「線上到線下」營商平台，結合即時電子促銷活動與優質店舖購物體驗，為應對未來互聯網熱潮之急速轉變作好準備。集團於期盼香港市場重拾升勢之際，亦致力精簡業務，克服零售環境的重重困難。去年業績令人鼓舞，不僅本地零售業漸見復甦，集團嶄新之「線上到線下」策略亦取得空前成功。今天，本人欣然告知股東，集團憑藉強大而可持續發展之營商平台，昂然穩步向未來邁進。

香港零售業復甦

事實上，本地零售市場有望迎來期待已久的復甦週期。二零一七年香港零售總值較二零一六年增長 2.2%¹，下半年升勢尤其明顯。基本通脹率大致平穩，適度增長 1.7%²。與此同時，消費意欲不斷增強，超市類別（包括便利店）之銷售額維持穩定，利好集團發展，加上集團於淡季時開展大規模革新，因此於回顧年度錄得理想業績。

為未來做好準備

集團成功之要點在於其「OK 齊齊印」顧客關係管理計劃。「OK 齊齊印」絕非只是一系列流動電話應用程式之促銷活動，更是一項發展全面成熟的「線上到線下」營商策略，有助在零售模式急劇轉變的過程中提升店舖客流量及銷售額。該計劃自二零一六年第三季推出至本報告日期間，忠誠顧客數目不斷增加，已吸納逾 1,000,000 名會員，可見品牌愈來愈受歡迎，成績有目共睹。我們亦將「OK 齊齊印」之管理經驗應用於聖安娜電子顧客關係管理平台「聖安娜蛋糕在線」。該兩項顧客關係管理計劃共同為集團長遠增長奠下基石，亦為集團零售業務的新核心，為其市場推廣及類別管理計劃作出精心部署。

前景

儘管零售量未見突破，但香港整體零售市道正重拾正軌。我們仍堅信，集團邁向昌盛之道在於不斷將傳統實體業務轉型為「實體+」「線上到線下」模式。在當今電子化時代，互聯網及智能電話可即時提供資訊及優惠，成為連繫顧客的最重要渠道，從而加快購物流程，並方便消費者隨時隨地消費。有見及此，集團以流動電話應用程式「OK 齊齊印」及「聖安娜蛋糕在線」電子顧客關係管理平台作為其整體業務策略的重心。「線上到線下」乃行業未來趨勢及對集團長遠成功至關重要。作為香港零售業界領導者，我們致力在此百花齊放的新零售時代中引領潮流。

於未來一年，我們將繼續發展電子顧客關係管理平台，以線下營運為核心基礎，同時將計劃擴展至其他業務並創造協同效益。除繼續專注於香港市場外，我們亦放眼「互聯網+」顧客市場，方便愈來愈多的顧客透過線上渠道及流動電話應用程式搜尋有關產品、服務及促銷之資料。我們將改善顧客服務標準，務求繼續以領先業內之水平，提升品牌喜愛度及忠誠度。值得一提的是，我們亦將繼續貫徹執行「心連心」計劃（即工作愉快、幹勁十足、成就理想、彼此尊重、終生學習及事業有成），以提升員工歸屬感，確保於現今求才若渴的社會中，集團能繼續成為精明能幹僱員心目中之首選僱主。

誠然，我們的成功全賴每一位成員。本人謹此感謝董事會、行政團隊、管理層及員工每日盡心盡力的付出。在我們不斷重塑便利店零售業之時，本人期待未來與各位一同分享更輝煌的成績。

主席
馮國經

香港，二零一八年三月七日

附註：

¹ 香港特別行政區政府統計處於二零一七年十二月發表

² 香港特別行政區政府統計處於二零一八年一月二十三日發表

當今世代，互聯網及流動裝置開拓商機，集團因時制宜，採納以「線上到線下」主導之業務策略。自「OK 齊齊印」及「聖安娜蛋糕在線」推出以來，我們已將 OK 便利店及聖安娜成功革新為具備完善電子配套之便捷業務。該模式廣受顧客歡迎，顧客數目不斷增加。集團緊貼現今「互聯網+」顧客之需要，陸續推出成效顯著的市場推廣及類別管理活動，令集團於二零一七年之業績穩步上揚，為日後增長注入動力。

業務回顧—OK 便利店

於二零一七年十二月三十一日，OK 便利店總數為 332 家。於年內，集團於香港開設十家新 OK 便利店，但亦有九家店舖結業。

顧客關係管理計劃「OK 齊齊印」透過用戶下載特定流動電話應用程式，帶動店舖客流量及營業額上升。該應用程式提供有關 OK 便利店促銷活動之最新消息，並鼓勵會員親臨店舖兌換電子印花優惠，而會員促銷活動與 OK 便利店內最新及最受歡迎之產品、服務及獎賞同步推出。「OK 齊齊印」除了具備多項吸引顧客參與之功能外，會員亦可尊享超值優惠、參與趣味遊戲及抽獎活動、換領禮品券以及參與獎賞兌換計劃等，並透過社交分享平台逐一告知朋友及家人。

自推出後一年半以來，「OK 齊齊印」於本報告日已吸引逾 1,000,000 名會員加入，為集團業務發展奠下穩固基石。OK 便利店將繼續作為該計劃之核心業務基地，並將進一步擴展至集團其他業務，以配合未來計劃發揮跨品牌協同效益。「OK 齊齊印」屢獲行業殊榮，包括 2017 Golden Globe Tiger Awards「卓越零售及店舖管理」(Excellence in Retail & Store Management) 類別中之「最佳科技首創／執行」(Best Technology Initiative/Implementation) 及「顧客忠誠度計劃」(Customer Loyalty Programme) 兩個獎項，並於《Marketing》雜誌首次舉辦的 eCommAs Awards 中獲得五個獎項，其中包括品牌類別之「最佳展示獎」(Best of Show)。

年內，集團繼續致力開展出色的市場推廣活動、季節性促銷活動及實施高效類別管理，務求提高銷售量及品牌喜愛度。OK 便利店之精品換購廣受顧客喜愛，以日本卡通人物「梳乎蛋」為主題的精品電子印花促銷活動為又一成功典範。集團亦推出另一款廣受歡迎之遊戲「Shake Shake 幸運星」，顧客只要於「OK 齊齊印」應用程式輸入幸運抽獎號碼，即有機會於合共 400,000 份精彩獎品中贏取其中一份，當中包括 100 部 iPhone X。

十一月是臨近節日旅遊旺季之前夕，OK 便利店於該月推出一站式購買上網數據卡、銀聯及萬事達儲值卡、旅行包、充電器、充電線等旅行必需品之便利購物活動，搖身一變成為選購旅行必需品必到之處。人氣促銷產品亦包括重量級相撲三文治、韓國冰鮮咖啡以及日本限量版杯麵及糖果等熱賣產品。此外，我們推出之夏日激賞亦好評如潮，凡顧客使用滙豐信用卡透過 Apple Pay 或 Android Pay 消費，每次購物滿 30 港元即可享有 15 港元折扣優惠。

顧客服務仍為我們關注之重點。OK 便利店榮獲香港零售管理協會頒發「2017 傑出服務獎」及兩項個人獎項，展現集團為提供優質顧客服務及發展前線員工才能所作出之努力。

業務回顧－聖安娜餅屋

集團於年內在香港澳門開設 13 家新聖安娜餅屋並有九家餅屋結業，於二零一七年十二月三十一日，聖安娜餅屋於香港及澳門總數為 102 家。截至二零一七年底，聖安娜餅屋於廣州及深圳之總店舖網絡遍及 41 個地點。

香港聖安娜於二零一七年之可比較同店銷售額錄得穩健增長，主要是由於生日蛋糕類別錄得雙位數強勁升幅及麵包類別成功推出新產品所致。聖安娜一直崇尚優質產品，今年更成功推出「表情符號」蛋糕、母親節蛋糕系列、奶黃月餅及加入膳食纖維的 Hi-Maize[®]有營包。

於二零一七年，集團繼續將創新科技融入聖安娜之經營重心，其中一項舉措為正式推出電子顧客關係管理計劃「聖安娜蛋糕在線」。該計劃於本報告日已吸引逾 300,000 名會員。「聖安娜蛋糕在線」有助集團時刻緊貼顧客購物喜好之轉變，並透過推出特別會員促銷活動及電子支付方式推高銷售量。集團亦進行店舖模式升級，使顧客可享受更貼心之購物體驗。

在廣州，集團重新推出電子化會員卡「smART 會員卡」。此新卡設計時尚，廣受年輕人歡迎，並具備會員尊享的「線上到線下」電子促銷優惠功能。集團亦按照聖安娜之最新設計特色不斷翻新廣州店舖，各店舖於翻新後增長理想。

集團於聖安娜轉用冷藏麵糰後，不但品質提高，產能及效率亦不斷改進，而集團於整合產品類別、精簡工序、升級設備及進行高效採購後，毛利率亦得以改善。

於二零一七年，聖安娜獲頒多項有關本地零售業卓越營運及品牌之殊榮，其中包括在《U Magazine》主辦之「我最喜愛食肆 2017」選舉中獲評選為「我最喜愛的餅店」；榮獲「都市日報最佳創意廣告 2017」之「最喜愛代言人」；獲香港僱員再培訓局嘉許為「人才企業 1st」；及獲香港特別行政區政府環境局頒發「戶外燈光約章」鉅金獎。

發展中業務回顧

「指點」*FingerShopping.com*

於二零一七年，集團之「線上到線下」電子零售平台「指點」*FingerShopping.com* 之商品總價值較二零一六年錄得溫和增長，會員增幅亦令人滿意。該平台於香港及澳門 OK 便利店之提貨率及付款率維持高水平，彰顯「線上到線下」商業模式之成效。美容及個人護理繼續為主打類別，佔商品總價值及總銷售量約 70%。

於年內，「指點」*FingerShopping.com* 名列二零一七年香港貨品編碼協會及亞洲零售博覽會「十大電子商貿網站大獎」之一，以嘉許其於用戶體驗及電子零售繼續樹立標準典範，同時亦獲香港零售管理協會評選為「優質網店」。

Zoff

於二零一七年，集團取得日本著名便捷時尚眼鏡連鎖店 **Zoff** 於香港、澳門及華南地區之特許經營權。**Zoff** 眼鏡店推出超過 1,000 款鏡框，全部均採用日本最新、最流行的設計，每隔兩週補充新貨。**Zoff** 眼鏡品質優良、富現代感且價格相宜，貫徹品牌對眼鏡能「矯正視力，刻劃個性」之理念。**Zoff** 連鎖店遍佈日本、新加坡及中國大陸逾 200 個地點。

Zoff 於太古城中心之香港旗艦店於十一月二十五日隆重開幕。Zoff 董事長上野照博先生及本集團主席馮國經博士擔任主禮嘉賓並出席剪綵儀式。集團相信，Zoff 品牌之理念及其便捷時尚之觸覺將廣受「互聯網+」世代歡迎，並具強勁增長前景，同時配合集團其他業務產生潛在協同效益。

未來展望

隨著電子商務興起及智能電話之影響力日增，實體營運商將電子元素融入業務方有望突圍而出。因此，我們將於來年繼續改進「OK 齊齊印」及「聖安娜蛋糕在線」顧客關係管理計劃，力求完善，達致方便、快捷、簡單之目的，並大幅提升品牌知名度及喜愛度，為客流量及營業額帶來強勁增長。我們亦將繼續執行名為三「加」之策略：重視精於使用互聯網之顧客（互聯網+）；著重產品質素、促銷方案、選址便利及合理價格加上良好顧客體驗（4P+）；並擴大我們的「線上到線下」（實體+）零售模式。

一如既往，集團將倚重其全面提升員工歸屬感之「心連心」計劃聘用及挽留優秀員工，履行卓越之顧客服務標準，並減低勞工短缺之影響。儘管租金持續高企，但我們仍將於可行情況下力求於商業零售市場經歷調整的地區擴大及優化店舖網絡。集團亦將繼續審慎管理成本，改善並精簡業務營運，務求為股東帶來最大盈利。

行政總裁
楊立彬

香港，二零一八年三月七日

管理層討論及分析

財務回顧

於二零一七年，集團之營業額增加 4.6% 至 5,094,032,000 港元。便利店業務之營業額增加 5.4% 至 4,059,000,000 港元，可比較同店銷售額較去年同期增長 4.2%。餅屋業務之營業額增加 1.9% 至 1,092,000,000 港元，香港可比較同店銷售額增長 5.2%。

儘管零售市場競爭激烈且生產成本高企，毛利及其他收入佔營業額之百分比上升 0.3% 至 36.9%。聖安娜廠房之營運效率及生產力提升為毛利率增長之主要因素。經營開支佔營業額之百分比由二零一六年之 33.1% 上升至 33.3%，主要由於租金、勞工成本及用於招募「OK 齊齊印」新會員之市場推廣成本高企。集團之核心經營溢利增加 7.4% 至 182,594,000 港元。

截至二零一七年十二月三十一日止年度，純利增加 7.7% 至 150,311,000 港元。每股基本盈利增加 6.8% 至 19.75 港仙。

於二零一七年十二月三十一日，集團之現金結餘淨額為 452,000,000 港元，主要由日常業務營運產生，且無銀行借貸。集團大部分現金及銀行存款均以經營貨幣計值並存放於香港及中國大陸之主要銀行。集團大部分資產、負債、收益及付款均以港元或人民幣持有。集團因於中國大陸經營業務而承受之人民幣滙兌風險輕微，惟須就銀行存款所賺取之利息收入承擔利率風險。集團將繼續執行以其經營貨幣計值並具適當到期日之銀行存款存放現金盈餘之政策，以便應付日後任何收購項目之資金需求。

董事會決議宣派末期股息每股 14 港仙。

業務模式及企業策略

集團為馮氏零售集團成員，擁有全球增長最快之一的 OK 便利店品牌之獨家使用權，包括於香港、澳門及中國大陸經營便利店零售業務。集團亦擁有包餅連鎖店聖安娜餅屋之業務。聖安娜餅屋為香港、澳門及珠江三角洲家傳戶曉之包餅品牌。集團以 OK 便利店及聖安娜餅屋品牌於香港、澳門、廣州、深圳及珠海合共經營約 600 家店舖。

集團擁有兩個發展中業務，分別為「指點」FingerShopping.com 及 Zoff 眼鏡店。「指點」FingerShopping.com 為獨特之「線上到線下」購物平台，提供優質正貨商品及安全方便之付款渠道，並以覆蓋超過 300 家 OK 便利店之全面零售網絡，顧客於線上下達訂單並於自選之 OK 便利店取貨及付款。日本著名便捷時尚眼鏡連鎖店 Zoff 大受「互聯網+」世代歡迎，於二零一七年，集團亦已取得其特許經營權，並於香港開設首家門店。

集團矢志成為其所經營市場中最具創意及最受顧客歡迎之零售連鎖店營運商。為達致此市場定位，集團精心部署以下多元化策略：

- 透過其「線上到線下」之經營模式及市場推廣平台，貨品不斷推陳出新
- 以客為本之業務模式
- 卓越顧客服務
- 店舖選址便利
- 士氣高昂、殷勤待客之僱員
- 運用最新資訊科技，提升營運效率
- 使供應鏈管理之架構及程序同步一致
- 對品牌建立、店舖網絡、人才發展、電子顧客關係管理平台及供應鏈架構作出持續投資

集團透過對其顧客、僱員及業務作出全面承諾，矢志為股東實現長期可持續之價值。以客為本、勇於創新、策略執行、恪守道德，以及與優質供應商建立穩定之夥伴關係，加上對業務增長及盈利能力作審慎及專業之管理，均為集團取得成功之不二法門。

董事會及管理層在集團發展業務模式及尋求業務新發展方面一直扮演積極參與之角色，務求保持集團競爭力並推動長遠發展之可持續增長。

僱員

於二零一七年十二月三十一日，集團共有 6,500 名員工，其中 4,900 名或 75% 為香港員工，另 1,600 名或 25% 為廣州、深圳及澳門員工。兼職員工佔僱員總數之 41%。本年度之總員工成本為 844,000,000 港元，而二零一六年則為 814,000,000 港元。

集團提供具市場競爭力之薪酬福利計劃。除薪金外，另按照個別僱員表現及公司業績，向合資格僱員授予酌情花紅及購股權。其他僱員獎勵包括提供晉升機會，以及向前線營運團隊提供與工作相關之全面技能培訓及優質顧客服務培訓。

為進一步加強提升員工歸屬感之「心連心」計劃（即工作愉快、幹勁十足、成就理想、彼此尊重、終生學習及事業有成），活動籌委會繼續安排多項活動，務求創造愉快工作環境、關愛僱員家庭及確保工作與生活平衡。活動籌委會在 OK 便利店位於銅鑼灣之首家概念店舉辦「小小 OK 便利店」活動，讓員工子女體驗前線員工之每日工作。活動籌委會亦將三月定為「健康月」，為員工舉辦一系列活動，包括「綠色挑戰」、「健康水果」、「綠色工作坊」及「綠色市集」。其他活動包括參加渣打香港馬拉松、參觀童夢城通識學園以及親手編織頸巾及冷帽，為長者送上聖誕禮物。

健康及安全

集團顧客健康是我們的首要考慮。多年來，透過專注於提升營運質素及全面遵守本地法律及法規，我們得以在食物及產品安全保證方面建立良好信譽，例如聖安娜之嚴格安全及衛生標準保障由材料採購、貯存、製造、分銷至銷售之供應鏈各環節，將食物相關風險減至最低。聖安娜於深圳及香港之廠房均獲 ISO 9001 認證，而深圳廠房亦獲危害分析和關鍵環節控制點（HACCP）之食物安全認證及設有獲中國合格評定國家認可委員會（CNAS）認可之內部微生物實驗室。

集團舉辦公司層面之內部培訓，內容涵蓋食物安全、衛生守則以及廠房及店舖員工之最佳營運示範。除定期視察聖安娜廠房外，集團亦會定期到店舖進行實地檢查，以監察及提升 OK 便利店及聖安娜店舖之食物安全及衛生水平。

我們亦致力確保僱員之安全，為其提供基本工作安全及衛生指引，並在必要時派發保護衣物及裝備。其他重點工作包括工作場所之組織及文化，如集團配送中心之經理及僱員均就「五常法」原則接受培訓，該項原則為清理、整頓、清潔、規範及持續。

可持續發展及企業社會責任

作為馮氏集團成員，利亞零售遵循聯合國全球契約之守則，當中涵蓋人權、勞工、反貪污工作、環境保護及可持續發展。集團亦秉持積極可持續發展、社區拓展及僱員策略之自願性框架，涵蓋範圍包括減低碳排放；提高社區環保意識；擴大集團之社會及社區項目計劃；及提供安全、健康、均衡及自主之工作環境。集團亦僅會與符合供應商行為守則之供應商繼續合作，該準則載列有關勞工、道德操守、工作安全及環保之原則及行為。

於二零一七年，集團再次參與多項活動以支持環保及保護資源。香港 OK 便利店支持中電「全城過電」計劃，向承諾節能之參加者提供電子優惠券，用作購買人氣商品超軟三文治。香港聖安娜推出可分拆為多套碟子及叉勺之環保蛋糕盒，以取代即棄或傳統餐具。香港 OK 便利店及香港聖安娜亦於年內獲中電「環保節能機構」嘉許計劃頒發「齊心節能大獎」，表揚公司在提升能源效益及節能方面之努力。

集團亦繼續推動社區參與及幫助有需要人士。在八月，250 名來自香港業務地區之義工參與東華三院各區賣旗日，為東華三院社會及福利服務籌款。OK 便利店義工已連續 11 年參與國際小母牛「競跑助人」活動，更再次贏得「最高籌款隊伍」及「最高個人籌款」獎項，為支持國際小母牛於中國大陸推行之扶貧項目出一分力。

集團於二零一七年推行之社區及僱員計劃屢獲殊榮，對此深感自豪。OK 便利店及聖安娜分別獲香港社會服務聯會頒發「10 年 Plus 商界展關懷」及「5 年 Plus 商界展關懷」標誌，表揚公司於推廣企業社會責任之努力。澳門聖安娜亦獲澳門婦女聯合總會舉辦之 2017 家庭友善僱主獎勵計劃頒發「家庭友善僱主」、「實施有薪男士侍產假友善僱主」及「支持母乳媽媽友善僱主」類別獎項。香港聖安娜亦獲基督教香港信義會新來港人士樂聚軒嘉許為「社區合作夥伴」，認同其對長者、低收入家庭、智障人士及學習障礙兒童作出之扶持。

有關集團在環境、社會及管治方面之進一步資料，將刊載於公司網站之另一份報告內。

業績

董事會欣然提呈利亞零售有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核業績，連同二零一六年同期之經審核比較數字。本年度業績已經本公司之審核委員會所審閱及本公司之核數師所確認。

綜合損益表

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收益	2	5,094,032	4,871,437
銷售成本	3	(3,320,189)	(3,196,622)
毛利		1,773,843	1,674,815
其他收入	2	107,912	107,605
店舖開支	3	(1,342,132)	(1,276,294)
分銷成本	3	(152,250)	(144,099)
行政開支	3	(204,779)	(192,074)
核心經營溢利		182,594	169,953
非核心經營收益	3	-	93
經營溢利		182,594	170,046
利息收入	4	1,542	2,154
除所得稅前溢利		184,136	172,200
所得稅開支	5	(33,825)	(32,573)
公司股東應佔溢利		150,311	139,627
每股盈利（港仙）			
基本	6	19.75	18.50
攤薄	6	19.75	18.48

綜合全面收入表
截至二零一七年十二月三十一日止年度

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
公司股東應佔溢利	150,311	139,627
其他全面收入／（虧損）：		
其後不會重新列入損益之項目		
來自退休金責任之除稅後精算虧損	(3,985)	-
其後或會重新列入損益之項目		
滙兌差異	3,145	(5,326)
公司股東應佔全面收入總額	<u>149,471</u>	<u>134,301</u>

綜合資產負債表
於二零一七年十二月三十一日

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
資產			
非流動資產			
固定資產		357,173	337,475
投資物業		26,561	27,174
土地租金		35,180	35,130
無形資產		357,465	357,465
可供出售財務資產		1,895	1,895
租金及其他長期按金		96,993	87,120
遞延稅項資產		16,385	15,916
		891,652	862,175
流動資產			
存貨		192,603	217,029
租金按金		47,705	59,114
貿易應收賬款	8	82,017	60,883
其他應收賬款、按金及預付款項		91,075	97,377
受限制銀行存款		963	892
現金及等同現金		450,776	541,942
		865,139	977,237
總資產			
		1,756,791	1,839,412
權益			
股本		76,246	75,530
儲備		574,429	734,192
總權益			
		650,675	809,722
負債			
非流動負債			
長期服務金負債		16,084	11,182
遞延稅項負債		10,067	10,033
		26,151	21,215
流動負債			
貿易應付賬款	9	669,710	618,295
其他應付賬款及應計費用		219,927	205,260
應付稅項		10,426	10,803
禮餅券		179,902	174,117
		1,079,965	1,008,475
總權益及負債			
		1,756,791	1,839,412

綜合權益變動表
截至二零一七年十二月三十一日止年度

	公司股東應佔							合計權益 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	資本儲備 千港元	以股份 支付僱員 酬金儲備 千港元	滙兌儲備 千港元	保留盈餘 千港元	
於二零一六年一月一日	75,464	377,246	177,087	18,474	13,201	2,217	174,845	838,534
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	139,627	139,627
滙兌差異	-	-	-	-	-	(5,326)	-	(5,326)
年內全面收入總額	-	-	-	-	-	(5,326)	139,627	134,301
發行股份	66	2,059	-	-	-	-	-	2,125
僱員購股權福利	-	392	-	-	3,972	-	193	4,557
轉撥至資本儲備	-	-	-	842	-	-	(842)	-
已派股息	-	-	-	-	-	-	(169,795)	(169,795)
	66	2,451	-	842	3,972	-	(170,444)	(163,113)
於二零一六年十二月三十一日	75,530	379,697	177,087	19,316	17,173	(3,109)	144,028	809,722
於二零一七年一月一日	75,530	379,697	177,087	19,316	17,173	(3,109)	144,028	809,722
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	150,311	150,311
滙兌差異	-	-	-	-	-	3,145	-	3,145
來自退休金責任之精算虧損	-	-	-	-	-	-	(4,990)	(4,990)
毛額	-	-	-	-	-	-	(4,990)	(4,990)
稅項	-	-	-	-	-	-	1,005	1,005
年內全面收入總額	-	-	-	-	-	3,145	146,326	149,471
發行股份	716	22,360	-	-	-	-	-	23,076
僱員購股權福利	-	4,236	-	-	(1,728)	-	1,353	3,861
轉撥至資本儲備	-	-	-	686	-	-	(686)	-
已派股息	-	(205,848)	-	-	-	-	(129,607)	(335,455)
	716	(179,252)	-	686	(1,728)	-	(128,940)	(308,518)
於二零一七年十二月三十一日	76,246	200,445	177,087	20,002	15,445	36	161,414	650,675

綜合財務報表附註

1. 編制基準及會計政策

本綜合財務報表乃按照香港財務報告準則及歷史成本常規編制，以及按照可供出售財務資產及按公平值透過損益記賬之財務資產。

於二零一七年十二月三十一日，本集團流動負債淨值為 214,826,000 港元（二零一六年：31,238,000 港元）。在編制該等財務報表時，本集團管理層已考慮一切在合理情況下預期可獲得的資料，並確認本集團已獲取足夠的財務資源，以支持本集團於可見未來繼續經營現有業務。按照本集團過往經營表現，可動用之銀行借貸額度及預期日後營運資本需要，本集團管理層認為集團將能夠於未來十二個月其負債到期時償還該等負債，故以持續經營基準編制財務報表。

遵照香港財務報告準則編制財務報表需要作出若干關鍵會計估計，亦需要管理層於應用本集團會計政策時作出判斷。

本集團已採納於二零一七年一月一日或以後開始的會計期間生效並與營運相關之修訂之香港財務報告準則如下：

香港會計準則 7 修訂	披露主動性
香港會計準則 12 修訂	確認未實現損失之遞延稅項資產
香港財務報告準則 12 修訂	披露於其他實體之權益

採納此等修訂之準則對綜合財務報表並無帶來重大影響，亦不會對本集團之會計政策造成重大變動。

本集團並未提早採納以下於二零一八年一月一日或以後開始的會計期間生效之已公佈新及修訂之香港財務報告準則。

香港會計準則 28 修訂	聯營公司及合營企業之投資
香港會計準則 40 修訂	投資物業轉撥
香港財務報告準則 2 修訂	以股份為基礎之支付交易之分期及計量
香港財務報告準則 4 修訂	連同香港財務報告準則第 4 號保險合約一併 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 9	金融工具
香港財務報告準則 9 修訂	反向補償之提前償付特徵
香港財務報告準則 10 及 香港會計準則 28 修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產 出售或投入
香港財務報告準則 15	客戶合約及相關修訂收益
香港財務報告準則 15 修訂	澄清香港財務報告準則 15
香港財務報告準則 16	租賃
香港財務報告準則 17	保險合約
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋 22	外幣交易及預收預付對價
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋 23	所得稅處理不確定性
年度改進項目	二零一四年至二零一六年週期之年度改進

香港財務報告準則第 15 號取代了香港會計準則第 18 號「收入」以及相關詮釋。香港財務報告準則第 15 號規定須應用五個步驟法確認收入的時間及金額。新準則的原則為收入於貨品或服務的控制權轉移至客戶時確認。另外，收入應按各項履約義務確認。當多於一項履約義務時，可能會對確認收入產生影響。

客戶選擇權讓客戶有權選擇產生單獨履約義務，並按各項履約義務單獨售價的相對比例將交易價格分攤至各項履約義務，履約義務完成後或客戶選擇權失效後才可確認收入。確認收入的時間可能因此有所變動。本集團迄今認為，應用該等新準則將不會對本綜合財務報表造成重大影響。

除香港財務報告準則 16「租賃」外，預期上述香港財務報告準則不會對本集團的綜合財務報表有重大影響。

香港財務報告準則 16 將主要影響本集團的經營租賃。根據該項新準則，資產（租賃項目的使用權）及用於支付租金的金融負債於綜合資產負債表確認。本集團正評估經營租賃承擔對確認往後付款的資產及負債所造成的影響，以及其對本集團溢利及現金流量分類的影響。

2. 收益、其他收入及分部資料

本集團主要經營連鎖式便利店、餅屋、電子商務及眼鏡業務。於年內確認之收益如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收益		
商品銷售收益	4,062,782	3,849,880
包餅銷售收益	1,017,343	1,000,079
電子商務收益	13,907	21,478
	5,094,032	4,871,437
其他收入		
服務項目及其他收入	107,912	107,605

分部資料

管理層已根據執行董事審議用於制定策略性決策之報告釐定經營分部。

管理層會從產品／服務及地理角度考慮業務狀況。在產品／服務上，管理層評估便利店、餅屋、電子商務及眼鏡業務之表現。便利店及其他分部之收益主要源於廣泛之商品銷售。餅屋分部之收益主要包括包餅及節日產品。電子商務分部之收益主要源自提供網上交易平台。在地理上，管理層考慮於香港及其他和中國大陸等地零售業務之表現。

截至二零一七年及二零一六年十二月三十一日止年度，提供予管理層有關可報告分部之分部資料如下：

	二零一七年				
	便利店及其他業務 香港及其他 千港元	餅屋業務 香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	電子商務業務 香港 千港元	集團 千港元
分部收益總額	4,062,782	1,016,649	129,795	13,907	5,223,133
分部間之收益	-	(129,101)	-	-	(129,101)
對外客戶收益	4,062,782	887,548	129,795	13,907	5,094,032
分部其他收入總額	101,643	8,030	2,684	228	112,585
分部間之其他收入	(2,470)	(2,203)	-	-	(4,673)
其他收入	99,173	5,827	2,684	228	107,912
	4,161,955	893,375	132,479	14,135	5,201,944
核心經營溢利／（虧損）	155,327	46,181	(5,414)	(13,500)	182,594
折舊及攤銷	(29,670)	(36,544)	(7,550)	(648)	(74,412)
	二零一六年				
	便利店業務 香港及其他 千港元	餅屋業務 香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	電子商務業務 香港 千港元	集團 千港元
分部收益總額	3,849,880	999,287	128,890	21,478	4,999,535
分部間之收益	-	(128,098)	-	-	(128,098)
對外客戶收益	3,849,880	871,189	128,890	21,478	4,871,437
分部其他收入總額	100,659	8,644	1,708	90	111,101
分部間之其他收入	(1,284)	(2,212)	-	-	(3,496)
其他收入	99,375	6,432	1,708	90	107,605
	3,949,255	877,621	130,598	21,568	4,979,042
核心經營溢利／（虧損）	157,122	35,541	(2,162)	(20,548)	169,953
折舊及攤銷	(26,155)	(33,511)	(6,832)	(1,153)	(67,651)

外界收益源於銷售予眾多對外客戶，向管理層報告的收益與其於綜合損益表內之計量方法貫徹一致。管理層根據核心經營溢利評估經營分部之表現。

管理層就可報告分部之核心經營溢利總額與除所得稅前溢利之對賬項目並不包括在分部表現計量之內，此對賬項目可參閱綜合損益表。

於分部間之收益包括產品部間收益為 74,676,000 港元（二零一六年：71,715,000 港元）及地理部間收益為 54,425,000 港元（二零一六年：56,383,000 港元）。

於二零一七年及二零一六年十二月三十一日分部之資產及負債如下：

	二零一七年				
	便利店及其他業務 香港及其他 千港元	餅屋業務 香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	電子商務業務 香港 千港元	集團 千港元
總分部資產	681,907	751,258	66,445	8,702	1,508,312
總分部資產包括：					
分部非流動資產添置	36,926	51,159	7,667	148	95,900
總分部負債	746,496	314,873	17,099	7,155	1,085,623
	二零一六年				
	便利店業務 香港及其他 千港元	餅屋業務 香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	電子商務業務 香港 千港元	集團 千港元
總分部資產	701,993	782,427	54,219	11,247	1,549,886
總分部資產包括：					
分部非流動資產添置	30,238	45,198	6,207	76	81,719
總分部負債	695,912	289,135	17,152	6,655	1,008,854

向管理層提供有關總資產及總負債金額與其於綜合資產負債表內之計量方法貫徹一致。此等資產及負債根據經營分部分配。

可報告分部資產與總資產之對賬如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
可報告分部資產	1,508,312	1,549,886
未分配：		
遞延稅項資產	16,385	15,916
企業銀行存款	232,094	273,610
	<hr/>	<hr/>
綜合資產負債表之總資產	1,756,791	1,839,412
	<hr/>	<hr/>

可報告分部負債與總負債之對賬如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
可報告分部負債	1,085,623	1,008,854
未分配：		
遞延稅項負債	10,067	10,033
應付稅項	10,426	10,803
	<hr/>	<hr/>
綜合資產負債表之總負債	1,106,116	1,029,690
	<hr/>	<hr/>

本集團設於香港。截至二零一七年十二月三十一日止年度，來自香港對外客戶收益為 4,814,047,000 港元（二零一六年：4,591,667,000 港元）及來自其他國家對外客戶總收益為 279,985,000 港元（二零一六年：279,770,000 港元）。

於二零一七年十二月三十一日，除可供出售財務資產及遞延稅項資產外，於香港之非流動資產總額為 784,820,000 港元（二零一六年：757,951,000 港元）及於其他國家之非流動資產總額為 88,552,000 港元（二零一六年：86,413,000 港元）。

3. 按性質分類之開支

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
分攤土地租金	1,224	1,232
核數師酬金		
審計服務	2,010	1,926
非審計服務	723	556
已售存貨成本	3,091,353	2,962,349
付運費	86,894	83,543
自置固定資產折舊	72,219	65,446
投資物業折舊	969	973
僱員福利開支	843,564	813,538
出售固定資產之虧損	2,841	2,390
涉及土地及樓宇經營租約租金		
最低租賃付款	520,074	494,994
或然租賃付款	3,791	5,553
公用業務費用	82,537	84,119
外幣變動虧損	799	1,223
其他開支	310,352	291,154
	<hr/>	<hr/>
銷售成本、店舖開支、分銷成本、行政開支及 非核心經營收益總額	5,019,350	4,808,996
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4. 利息收入

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
銀行存款之利息	1,542	2,154
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5. 所得稅開支

香港利得稅乃按照二零一七年及二零一六年之估計應課稅溢利依稅率 16.5% 提撥準備。海外溢利之利得稅乃按照本年度估計應課稅溢利，按本集團營運之國家所採用之現行稅率計算。

在綜合損益表支銷／（記賬）之所得稅開支如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
當期所得稅		
香港利得稅	26,649	28,263
海外利得稅	6,120	6,190
遞延所得稅開支／（抵免）	1,056	(1,880)
	<u>33,825</u>	<u>32,573</u>

本集團有關除所得稅開支前溢利之稅項與假若採用本集團各本土國家之稅率而計算之理論稅額差額如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
除所得稅開支前溢利	184,136	172,200
按稅率 16.5% 計算之稅項	30,382	28,413
其他地區不同稅率之影響	(1,624)	13
毋須課稅之收入	(1,560)	(3,220)
不可扣稅之支出	4,325	2,692
未有確認之稅損	3,284	4,323
早前確認暫時差異之轉回	-	239
上年度之（超額撥備）／撥備不足	(982)	113
	<u>33,825</u>	<u>32,573</u>

6. 每股盈利

本集團之每股基本及攤薄盈利乃根據相應年內之公司股東應佔溢利計算。

每股基本盈利乃根據相應年內之已發行普通股的加權平均股數計算。

每股攤薄盈利乃假設所有潛在可攤薄的普通股被兌換後，根據普通股的加權平均股數作調整。本公司有潛在可攤薄的普通股之購股權。根據未行使購股權所附的認購權的貨幣價值，釐定按公平值（釐定為本公司股份之平均年度市價）可購入之股份數目。按以上方式計算之股份數目，與假設購股權行使而應已發行之股份數目作出比較。

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
公司股東應佔溢利	150,311	139,627
	=====	=====
	股份數目	股份數目
已發行普通股之加權平均股數	760,999,074	754,785,127
調整：		
購股權	53,345	613,142
	=====	=====
計算每股攤薄盈利的普通股之加權平均股數	761,052,419	755,398,269
	=====	=====

7. 股息

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
擬派中期股息每股 4 港仙（二零一六年：3.5 港仙）	30,497	26,413
擬派末期股息每股 14 港仙（二零一六年：13 港仙）	106,745	98,189
擬派特別股息每股零港仙（二零一六年：27 港仙）	-	203,931
	137,242	328,533

於二零一八年三月七日舉行之會議上，董事建議派發末期股息每股 14 港仙。此等擬派股息並無於本綜合財務報表中列作應付股息。

8. 貿易應收賬款

本集團大部份收益均以現金進行。本集團就供應商／客戶所產生之收入的貿易應收賬款所給予之信貸期大部份介乎 30 日至 60 日不等。貿易應收賬款並不計息，其賬面值大約等於公平值。於二零一七年十二月三十一日，貿易應收賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
0 至 30 日	59,460	48,035
31 至 60 日	7,829	5,464
61 至 90 日	6,972	3,113
超過 90 日	7,756	4,271
	82,017	60,883

9. 貿易應付賬款

於二零一七年十二月三十一日，貿易應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
0 至 30 日	424,391	396,688
31 至 60 日	151,636	135,554
61 至 90 日	60,740	54,987
超過 90 日	32,943	31,066
	669,710	618,295

企業管治

董事會及管理層堅守良好的企業管治原則，以求達致穩健管理及增加股東價值。該等原則重視透明度、問責性及獨立性。

為提高獨立性、問責性及負責制，主席及行政總裁之職位分別由不同人士出任。彼等各自的職責已由董事會制定及明文列載。

董事會負責制訂本集團的整體策略，並就重要的營運、財務及投資事宜作出決策。董事會已成立下列委員會，並訂立其職權範圍（已載列於本公司企業網站），有關條款符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載《企業管治守則》（「企管守則」）及《企業管治報告》之規定：

- 審核委員會
- 薪酬委員會
- 提名委員會

所有委員會的成員均以獨立非執行董事為主。審核委員會及薪酬委員會均由獨立非執行董事擔任主席，而提名委員會由非執行主席擔任主席。

集團監察及風險管理總裁獲邀出席所有董事會及其轄下委員會的會議，為企業管治事宜包括風險管理、內部監控、有關商業營運、合併及收購、會計及財務匯報之合規事宜提供意見。

有關本公司企業管治常規的詳情已載列於本公司二零一七年年報內。

審核委員會

審核委員會於二零一七年召開四次會議（平均出席率為 90%），按照該委員會的職權範圍，與高級管理人員、本公司公司管治部之內部審核人員及獨立核數師一起檢討各項事宜，其中包括：

- 獨立核數師之獨立性，其相關委聘條款及費用；
- 本集團所採納之會計政策及實務、上市規則及法定合規事項、關連交易、風險管理及內部監控系統、企業管治政策及常規、財政及財務匯報事宜（包括提呈董事會核准之年度及中期財務報表）；
- 本集團在會計、財務匯報及內部審核職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否足夠；及
- 獨立核數師及公司管治部的審核計劃、結果及報告，以及其有效性。

審核委員會已審閱本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度業績。

董事及有關僱員進行之證券交易

本集團已採納證券交易守則（「證券守則」）規管董事進行證券交易，證券守則符合上市規則附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。有可能擁有本集團內幕消息之有關僱員亦須遵守證券守則。

本集團已取得每名董事及有關僱員之個別確認，確保彼等遵守有關規定。本公司於二零一七年並無察覺任何董事及有關僱員之違規情況。

風險管理及內部監控

董事會對本集團的風險管理及內部監控系統負責，並在審核委員會協助下檢討該系統的有效性和是否足夠。

董事會授權管理人員設計、實施及持續監察風險管理及內部監控系統。本集團有合資格的人士持續維持及監察此系統。

於截至二零一七年十二月三十一日止年度內，審核委員會在董事會授權及公司管治部協助下，就本集團的風險管理及內部監控系統之有效性和是否足夠進行年度檢討，並通過本集團內各重要業務單位填妥之內部監控自我評核表取得高級管理人員的確認。

根據上文及公司管治部所作之評估，以及考慮獨立核數師就其審計所作之工作結果，審核委員會認為於截至二零一七年十二月三十一日止年度內：

- 本集團的風險管理及內部監控系統，以及會計系統繼續獲確立、足夠並有效地運作，其目的是為提供合理保證，以確保重要資產獲得保障、本集團營商之風險得到確認及受到監控、重大交易均在管理層授權下執行及財務報表能可靠地對外發表。
- 監控系統持續運作，以識別、評估及管理本集團所面對之重大風險。
- 本集團在會計、財務匯報及內部審核職能方面有足夠的資源、員工資歷及經驗、培訓課程及有關預算。

遵守《企業管治守則》

董事會已檢討本公司之企業管治常規，確信本公司於截至二零一七年十二月三十一日止年度內已遵守企管守則之守則條文。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

股息

董事會建議向本公司股東派發截至二零一七年十二月三十一日止年度之末期股息每股 14 港仙（二零一六年：末期股息 13 港仙及特別股息 27 港仙）。計入本公司於二零一七年九月十四日已派付之中期股息每股 4 港仙（二零一六年：3.5 港仙），建議之末期股息令全年派息總額達每股 18 港仙（二零一六年：43.5 港仙）。

股東周年大會

本公司之股東周年大會將於二零一八年五月十日（星期四）下午四時正於香港九龍長沙灣道 800 號香港紗廠工業大廈第一及第二期地下舉行。股東周年大會通告將在本公司網站 www.cr-asia.com 及「披露易」網站 www.hkexnews.hk 上登載並盡快寄予本公司股東。

記錄日期及暫停辦理股份過戶登記

香港時間

二零一八年

為確定股東出席股東周年大會並於會上投票的權利:

將過戶文件送達股份過戶登記處的最後時限^(附註 i) 五月四日下午四時三十分
記錄日期^(附註 ii) 五月四日

為確定股東享有建議的末期股息:

將過戶文件送達股份過戶登記處的最後時限^(附註 i) 五月十六日下午四時三十分
暫停辦理股份過戶登記日期^(附註 iii) 五月十七日至五月十八日
(包括首尾兩天)

記錄日期^(附註 ii) 五月十八日

預期寄發股息單日期 五月三十日

附註:

- (i) 為符合資格出席股東周年大會並於會上投票，以及享有末期股息，請於上述各最後時限前將所有過戶文件連同有關之股票送交本公司股份過戶登記處香港分處卓佳雅柏勤有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，以辦理股份過戶登記。
- (ii) 於二零一八年五月四日(星期五)的營業時間結束時，名列本公司股東名冊內之股東將符合資格出席股東周年大會並於會上投票。於二零一八年五月十八日(星期五)的營業時間結束時，名列本公司股東名冊內之股東將符合資格享有末期股息。
- (iii) 暫停辦理股份過戶登記期間將不會辦理股份過戶登記。

代表董事會
利亞零售有限公司
主席
馮國經

香港，二零一八年三月七日

於本公佈日期，本公司執行董事為楊立彬先生及白志堅先生；非執行董事為馮國經博士、馮國綸博士、Godfrey Ernest Scotchbrook 先生及鄭有德先生；獨立非執行董事為區文中先生、羅啟耀先生、張鴻義先生及廖秀冬博士。