

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，概不對因本公告全部或任何部份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。



HONG KONG FOOD INVESTMENT HOLDINGS LIMITED

香港食品投資控股有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：60)

**截至二零二一年九月三十日止六個月之
中期業績公告**

中期業績

香港食品投資控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）宣佈，本公司及其附屬公司（以下統稱「本集團」）截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績如下：

簡明綜合損益表

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二一年 未經審核 港幣千元	二零二零年 未經審核 港幣千元
收入	3	93,461	63,983
銷售成本		<u>(76,351)</u>	<u>(56,279)</u>
毛利		17,110	7,704
其他收入及收益，淨額	3	978	2,091
銷售及分銷費用		(10,945)	(4,327)
行政開支		(11,514)	(8,354)
融資成本	4	(369)	(515)
應佔聯營公司溢利及虧損		<u>3,972</u>	<u>9,001</u>
除稅前溢利／(虧損)	5	(768)	5,600
所得稅開支	6	<u>(344)</u>	<u>—</u>
期內溢利／(虧損)		<u>(1,112)</u>	<u>5,600</u>
歸屬於：			
本公司權益所有者		(1,948)	5,459
非控股權益		<u>836</u>	<u>141</u>
		<u>(1,112)</u>	<u>5,600</u>
		港仙	港仙
本公司普通權益所有者應佔每股盈利／(虧損)			
— 基本及攤薄	7	<u>(0.75)</u>	<u>2.10</u>

簡明綜合全面收益表

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	未經審核	未經審核
	港幣千元	港幣千元
期內溢利／(虧損)	<u>(1,112)</u>	<u>5,600</u>
期內其他全面收益		
將於往後期間可能重新分類至損益之其他全面收益／(虧損)：		
應佔聯營公司其他全面收益，除稅後	4,252	9,754
換算海外業務的匯兌差額	<u>(28)</u>	<u>297</u>
	4,224	10,051
將不會於往後期間重新分類至損益之其他全面收益／(虧損)：		
應佔聯營公司其他全面收益／(虧損)，除稅後	<u>(57)</u>	<u>647</u>
期內其他全面收益，除稅後	<u>4,167</u>	<u>10,698</u>
期內總全面收益	<u><u>3,055</u></u>	<u><u>16,298</u></u>
歸屬於：		
本公司權益所有者	2,219	16,157
非控股權益	<u>836</u>	<u>141</u>
	<u><u>3,055</u></u>	<u><u>16,298</u></u>

簡明綜合財務狀況表

		二零二一年 九月三十日 未經審核 港幣千元	二零二一年 三月三十一日 已審核 港幣千元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備		30,058	29,710
使用權資產		14,851	17,495
於聯營公司之投資		428,727	428,050
預付款項及訂金		7,820	2,257
商譽		2,103	2,103
按公平值透過損益入賬的金融資產		12,931	8,417
遞延稅項資產		390	464
非流動資產總值		<u>496,880</u>	<u>488,496</u>
流動資產			
存貨		48,902	32,168
應收貿易賬款	8	13,448	10,057
預付款項、訂金及其他應收款項		942	1,044
應收聯營公司		734	184
應收關連公司		6	—
按公平值透過損益入賬的金融資產		6,573	6,999
現金及現金等值項目		136,937	145,088
流動資產總值		<u>207,542</u>	<u>195,540</u>
流動負債			
應付貿易賬款及票據	9	13,758	8,031
其他應付款項及應計負債		5,135	5,446
應付聯營公司		200	1,249
應付非控股股東		4,773	3,057
應付稅項		282	12
須繳付利息之銀行貸款		35,171	21,214
租賃負債		6,710	6,566
流動負債總值		<u>66,029</u>	<u>45,575</u>
流動資產淨額		<u>141,513</u>	<u>149,965</u>
總資產減流動負債		<u>638,393</u>	<u>638,461</u>
非流動負債			
應計負債		200	200
租賃負債		10,266	13,389
非流動負債總值		<u>10,466</u>	<u>13,589</u>
資產淨額		<u><u>627,927</u></u>	<u><u>624,872</u></u>

簡明綜合財務狀況表 (續)

	二零二一年 九月三十日 未經審核 港幣千元	二零二一年 三月三十一日 已審核 港幣千元
權益		
歸屬於本公司權益所有者的權益		
股本	117,095	117,095
儲備	<u>505,322</u>	<u>503,103</u>
	622,417	620,198
非控股權益	<u>5,510</u>	<u>4,674</u>
權益總值	<u><u>627,927</u></u>	<u><u>624,872</u></u>

簡明綜合財務報表附註

1. 會計政策

本未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄 16 所載之適用披露規定以及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第 34 號「中期財務報告」編製。

編製本未經審核簡明綜合中期財務報表時所採納之會計政策及編製基準與編製截至二零二一年三月三十一日止年度之全年財務報表所採用者相同。

載於本公司截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表內的有關二零二一年三月三十一日止年度之財務資料只作比較用途，並不構成本公司於該年度之法定年度綜合財務報表，但有關資料數據是來自該等綜合財務報表。根據香港公司條例第 436 條須予披露之有關該等法定財務報表的進一步資料如下：

本公司已按香港公司條例第 662(3)條和附表 6 第 3 部向公司註冊處處長遞交截至二零二一年三月三十一日止年度之綜合財務報表。本公司核數師已就該等綜合財務報表提交報告。報告中核數師並無保留意見；亦無在無保留意見的情況下，附加說明段落，強調須予注意事項；及並無根據香港公司條例第 406(2)、407(2)或(3)條載有陳述。

於本期間，本集團首次應用香港會計師公會所頒佈若干於二零二一年四月一日或之後開始之會計期間必須生效之經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及詮釋。

香港財務報告準則第 9 號、香港會計準則第 39 號、 香港財務報告準則第 7 號、香港財務報告準則第 4 號及 香港財務報告準則第 16 號（修訂本） 香港財務報告準則第 16 號（修訂本）	<i>利率基準改革 — 第二階段</i> <i>二零二一年六月三十日之後的 2019 冠狀病毒病相關租金減免</i>
---	---

於本期間應用經修訂之香港會計準則及香港財務報告準則對載於本簡明綜合財務報表之報告金額及／或所作披露並無重大影響。

2. 經營分部資料

就管理而言，本集團根據其產品及服務而劃分業務單位，截至二零二一年九月三十日止有以下三個須予報告之經營分部：

- (a) 貿易分部為在香港從事冷凍肉類、海鮮及蔬菜貿易；
- (b) 餐飲分部為在香港經營餐廳；及
- (c) 其他分部包括推廣肉類產品及傳訊和廣告設計。

本集團的經營業務是根據其經營性質及其產品和提供的服務個別進行組合和管理。期內，本集團對結構和內部組織進行了檢討，對報告分部的劃分進行了改動。因此，若干附屬公司早前包括在「其他」分部的已重新分類至「餐飲」分部。相關可比數字已重列以符合本期的列報。經營分部的報告方式與向主要管理人員提供的內部報告一致。

管理層獨立監察本集團之經營分部業績，以決定資源分配及評估表現。分部表現根據須予報告分部溢利／虧損評估，而可報告分部溢利／虧損之計算方式為經調整之除稅前溢利／虧損。經調整之除稅前溢利／虧損之計算方法與本集團之除稅前溢利／虧損一致，惟銀行利息收入、股息收入及其他未分配虧損、非租賃相關之融資成本、應佔聯營公司溢利及虧損，以及公司及其他未分配開支則不撥入該項計算中。

分部資產不包括於聯營公司之投資、遞延稅項資產、若干物業、廠房及設備及公司及其他未分配資產，此乃由於該等資產作為整體資產進行管理。

分部負債不包括應付稅項、遞延稅項負債及公司及其他未分配負債，此乃由於該等負債作為整體負債進行管理。

各分部間之銷售及轉讓乃經參考與第三方交易時之售價，按當時現行市價進行交易。

2. 經營分部資料 (續)

截至二零二一年九月三十日止六個月

	貿易 未經審核 港幣千元	餐飲 未經審核 港幣千元	其他 未經審核 港幣千元	總計 未經審核 港幣千元
分部收入				
銷售予外界客戶	73,198	17,743	2,520	93,461
內部銷售	1,560	–	47	1,607
	<u>74,758</u>	<u>17,743</u>	<u>2,567</u>	<u>95,068</u>
對賬：				
內部銷售抵銷				<u>(1,607)</u>
				<u>93,461</u>
分部業績	(104)	1,256	(310)	842
對賬：				
銀行利息收入				185
股息收入及其他未分配虧損				(1,653)
融資成本（租賃負債之利息除外）				(215)
應佔聯營公司溢利及虧損				3,972
公司及其他未分配開支				<u>(3,899)</u>
除稅前虧損				<u>(768)</u>

截至二零二零年九月三十日止六個月

	貿易 未經審核 港幣千元	餐飲 未經審核 港幣千元	其他 未經審核 港幣千元	總計 未經審核 港幣千元
分部收入				
銷售予外界客戶	56,563	4,351	3,069	63,983
內部銷售	657	–	122	779
	<u>57,220</u>	<u>4,351</u>	<u>3,191</u>	<u>64,762</u>
對賬：				
內部銷售抵銷				<u>(779)</u>
				<u>63,983</u>
分部業績	(447)	(91)	(271)	(809)
對賬：				
銀行利息收入				905
股息收入及其他未分配虧損				(466)
融資成本（租賃負債之利息除外）				(219)
應佔聯營公司溢利及虧損				9,001
公司及其他未分配開支				<u>(2,812)</u>
除稅前溢利				<u>5,600</u>

2. 經營分部資料 (續)

於二零二一年九月三十日

	貿易 未經審核 港幣千元	餐飲 未經審核 港幣千元	其他 未經審核 港幣千元	總計 未經審核 港幣千元
分部資產	186,981	25,842	9,171	221,994
<i>對賬：</i>				
內部應收款項抵銷				(369)
於聯營公司之投資				428,727
公司及其他未分配資產				54,070
資產總值				<u>704,422</u>
分部負債	54,553	13,540	2,489	70,582
<i>對賬：</i>				
內部應付款項抵銷				(369)
公司及其他未分配負債				6,282
負債總值				<u>76,495</u>

於二零二一年三月三十一日

	貿易 已審核 港幣千元	餐飲 已審核 港幣千元	其他 已審核 港幣千元	總計 已審核 港幣千元
分部資產	172,953	28,705	10,509	212,167
<i>對賬：</i>				
內部應收款項抵銷				(319)
於聯營公司之投資				428,050
公司及其他未分配資產				44,138
資產總值				<u>684,036</u>
分部負債	34,548	12,876	3,339	50,763
<i>對賬：</i>				
內部應付款項抵銷				(319)
公司及其他未分配負債				8,720
負債總值				<u>59,164</u>

3. 收入、其他收入及收益，淨額

收入指除去退貨及貿易折扣後售出貨品之發票價值。收入、其他收入及收益／(虧損)之淨額分析如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 未經審核 港幣千元	二零二零年 未經審核 港幣千元
收入之分列		
銷售貨品	73,198	56,563
經營餐廳	17,743	4,351
其他	2,520	3,069
	<u>93,461</u>	<u>63,983</u>
收入確認時間		
於時間點確認	<u>93,461</u>	<u>63,983</u>
其他收入		
銀行利息收入	185	905
按公平值透過損益入賬的金融資產之股息收入	166	268
總租金收入	911	927
雜項收入	51	1
	<u>1,313</u>	<u>2,101</u>
收益／(虧損)，淨額		
按公平值透過損益入賬的金融資產之公平值虧損	(1,819)	(734)
匯兌差異，淨額	<u>1,484</u>	<u>724</u>
	<u>(335)</u>	<u>(10)</u>
	<u>978</u>	<u>2,091</u>

4. 融資成本

融資成本之分析如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	未經審核	未經審核
	港幣千元	港幣千元
銀行貸款及信託收據貸款利息	215	219
租賃負債之利息	154	296
	<u>369</u>	<u>515</u>

5. 除稅前溢利／(虧損)

本集團之除稅前溢利／(虧損)已扣除／(計入)：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	未經審核	未經審核
	港幣千元	港幣千元
已售存貨之成本	76,351	56,279
物業、廠房及設備項目之折舊	1,885	1,217
使用權資產之折舊	2,997	2,709
未計入租賃負債計量的租賃付款	4,730	3,429
來自出租人之 2019 冠狀病毒病相關租金減免	(9)	(312)
政府補貼 (附註)	-	(1,474)
應收貿易賬款減值	59	-
	<u>59</u>	<u>-</u>

附註：

政府補貼主要為香港政府所授出的補助，旨在保留就業並對抗 2019 冠狀病毒病。該等補貼並無未達成條件或或然事項。截至二零二零年九月三十日期內，政府補貼 488,000 港元及 986,000 港元分別包括於簡明綜合損益表之「銷售及分銷費用」及「行政開支」內。

8. 應收貿易賬款

本集團與客戶之貿易賬期以信貸為主，惟新客戶一般需要預先付款。信貸期一般為一至三個月。

於二零二一年九月三十日及二零二一年三月三十一日，根據發票日期及扣除虧損撥備之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零二一年 九月三十日 未經審核 港幣千元	二零二一年 三月三十一日 已審核 港幣千元
1 個月內	10,760	7,795
1 至 2 個月	2,572	2,009
2 個月以上	116	253
	<u>13,448</u>	<u>10,057</u>

9. 應付貿易賬款及票據

於二零二一年九月三十日及二零二一年三月三十一日，根據發票日期之應付貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	二零二一年 九月三十日 未經審核 港幣千元	二零二一年 三月三十一日 已審核 港幣千元
1 個月內	10,080	7,638
1 至 2 個月	3,678	393
	<u>13,758</u>	<u>8,031</u>

應付貿易賬款為免息及一般按 30 日 至 60 日期限結付。

10. 資本承擔

於二零二一年九月三十日，本集團就一所位於日本之物業已訂約但未於簡明財務報告撥備之資本承擔約為 13,011,000 港元（二零二零年：無）。詳情載於本公司日期為二零二一年九月六日之公告內。

11. 比較金額

部分比較金額已重新分類以符合本期間的呈列方式，以更好地反映本集團的財務狀況。比較經營分部信息已按照本集團報告分部構成變動在比較期初發生的情況進行表述。

12. 報告期間後事項

於二零二一年十月二十九日，本公司之全資附屬公司與一名業主就租賃物業訂立要約書，自二零二一年十一月一日起至二零二五年十月三十一日止（包括首尾兩日）為期四年，以經營本集團旗下一間餐廳，總租金為 11,025,000 港元。詳情分別載於本公司日期為二零二一年十月二十九日及二零二一年十一月四日之公告內。

中期股息

董事會不建議派發截至二零二一年九月三十日止六個月之中期股息（二零二零年：無）。

業務回顧及展望

業務回顧

截至二零二一年九月三十日止六個月，本集團之營業額約 93,461,000 港元（二零二零年：約 63,983,000 港元），較去年同期上升約 46.1%。本集團之營業額有所改善，主要受惠於凍肉貿易業務及餐飲業務的銷售上升所致。本集團歸屬於本公司權益所有者錄得虧損約 1,948,000 港元（二零二零年：溢利約 5,459,000 港元），主要是由於並無獲得上年同期由香港特區政府就 2019 冠狀病毒病之補貼及應佔聯營公司的溢利減少所致。

凍肉貿易業務

回顧期內，整體貿易業務營業額比對去年同期錄得 29.4% 的上升，主要由於產品組合有所改進。

由於訪港旅客（尤其是來自中國內地的遊客）持續受旅遊限制和檢疫要求，餐廳和餐飲業客戶羣中的海外顧客流量幾乎停滯不前。因此，海外遊客之餐飲消費有所減少，進而導致餐飲業的傳統凍肉訂單普遍偏低。然而，受利於防疫疲勞和低水平的 2019 冠狀病毒病確診個案，本地客流量有所反彈；加上本地愛好者對優質高級肉類的需求不斷增加，大大抵消了低遊客流量而產生的負面需求，並進一步促進了回顧期內凍肉貿易業務收入的整體上升。

另一方面，全球凍肉供應在回顧期內非常不穩定。受到各地政府對進港貨物的 2019 冠狀病毒病無污染篩查程序所影響，數以十萬計的裝載集裝箱滯留在卸貨港的貨船上。此外，空置冷藏集裝箱供應的周轉時間相應受到影響，導致空置集裝箱供應短缺，致使在全球運輸鏈斷裂的情況下運費飆升。

儘管存在著上述 2019 冠狀病毒病的負面影響（包括防疫限制措施及所產生的經濟逆風），本集團透過對傳統凍肉貿易採取審慎的採購策略，同時加強和牛的銷售渠道令產品結構優化，成功提高了整體凍肉貿易的毛利率。類似香港的旅遊限制措施亦在全球各地（包括日本）採用，促使香港的高端日本和牛愛好者因未能前往日本等外地旅行，改變於高質肉類零售專門店和網上商店訂購，在本地享用他們喜愛的和牛美食。因應消費者行為的變化，本集團亦加強了在電子銷售渠道及營銷活動的市場宣傳投放，使本集團獨家經銷的「薩摩牛」品牌的日本和牛及韓國樂天「L'Grow」品牌的澳洲和牛的銷量飆升，抵銷了傳統凍肉受疫情所造成的負面影響。

業務回顧及展望（續）

餐飲業務

本集團與日本公司 Kamichiku Holdings Co., Ltd. 合資的餐廳 Beefar's，位處於優越的尖沙咀區，屬香港最繁忙的商業和旅遊區之一。Beefar's 以日式燒肉為主題，獨家供應優質「薩摩牛」品牌的日本和牛，一直深受日本和牛愛好者的追捧。

儘管自二零二零年初以來在全球實施的社交距離措施和旅遊檢疫要求尚未放寬，本地市民可能在經歷防疫疲勞後，謹慎地恢復已收緊的社交生活。因應市民對更安全用餐環境的需求，本集團旗下餐廳採取高標準的健康和安全預防措施，包括安排員工接種疫苗，從而以有利的經營模式營運餐飲場所，得以增加每桌就餐人數並延長營業時間。在疫症流行期間，消費者普遍願意為健康和美味食物的消費上付出多一些，從而獲得可靠的食品供應商所提供的安全保證。本集團一貫專注供應優質日本和牛，餐廳客流量在回顧期內顯著反彈。

因應感染個案減少令餐飲氣氛續步復甦，本集團於二零二一年初在元朗新開設的「牛舞」自助式烤肉和涮涮鍋形式餐廳在收入及溢利方面均表現出色。歸功於選料上乘，來自三大主要產區的優質牛肉，計有日本「薩摩牛」品牌的日本和牛、韓國樂天「L'Grow」品牌的澳洲和牛及美國的安格斯優質牛肉，進一步提升集團在高端餐飲領域的地位。第二間分店餐廳正在籌備中，預計於二零二二年第一季在觀塘開業。

其他業務

為支持集團的凍肉貿易及餐飲業務，本集團亦有從事傳訊及廣告設計和推廣肉類產品的業務。通過積極的營銷活動和數字媒體，本集團成功在高級肉類貿易市場上打造了品牌「薩摩牛」和「L'Grow」成為著名的優質肉類品牌，以及在餐飲領域上令「Beefar's」和「牛舞」在中高端餐飲界佔一席位。

食品業務投資

本集團繼續持有四洲集團有限公司（「四洲集團」）之股份權益約 29.98% 作為對食品業務的策略性投資。於回顧期內，四洲集團無懼疫境，業務穩步上升。受惠於中港兩地疫情穩定加上日本東京奧運刺激，配合四洲集團前瞻性的發展定位、針對性的產品推廣及策略性的人才調配，並進一步整合日本著名零食及糖果經銷商「宮田株式會社」（「宮田公司」）以增強產品出口至香港及內地，整體營業額持續向上。截至二零二一年九月三十日止六個月，應佔聯營公司－四洲集團溢利為 4,611,000 港元（二零二零年：9,001,000 港元）。

展望

展望未來，凍肉貿易及餐飲業務將繼續面對全球疫情年代的挑戰和機遇，包括但不限於食品供應鏈斷裂、網上銷售化轉型、健康和安​​全標準的提升以及日益交織的全球經濟。本集團將採取強化與海外供應商關係、擴大貿易產品範圍、深化日本採購源頭、提高其他肉類生產國家採購比例等措施，以應對潛在影響。

本集團投資的四洲集團，今年踏入極具里程碑意義的 50 周年金禧紀念。過去 50 年來，四洲集團一直積極開發創新產品以迎合消費者的需求，逐步發展成為今天享譽香港、中國內地和海外消費者長期支持的知名品牌。四洲集團紮根香港 50 年，會透過全資擁有的日本「宮田公司」擁有的龐大主要日本供應商網絡，繼續為香港消費者提供更多的美味零食及食品，同時配合新代理的著名水果酒「CHOYA」和多個日本知名雪糕品牌，及近期成功引入並銷售理想的日本雞蛋、日本米、日本豆腐，進一步鞏固在香港本地市場的領導地位。憑藉集團在香港的成功業務足跡，四洲集團將在政府扶持政策、外溢需求和基礎設施發展的推動下，開拓粵港澳大灣區的巨大潛力市場，進一步擴展中國內地業務。同時，四洲集團也將透過日本「宮田公司」擁有龐大及關係悠久的綜合客戶群，積極開拓日本市場。隨著四洲集團在各市場競爭優勢的鞏固，將為本集團提供可持續的利潤貢獻。

流動資金及財政資源

本集團一般以內部流動現金及主要往來銀行授出之信貸作為業務之融資。於二零二一年九月三十日，本集團擁有銀行信貸額共 220,753,000 港元，其中 16% 經已動用。本集團於二零二一年九月三十日之資產與負債比率為 6%，亦即須繳付利息之銀行貸款總額與權益歸屬於本公司權益所有者之比例。本集團之銀行借款以港元為結算貨幣，並主要為根據當時通行市場息率之信託收據貸款（「須繳付利息之銀行貸款」）。分類為流動負債之須繳付利息之銀行貸款須於一年內償還。於二零二一年九月三十日，本集團擁有之現金及現金等值項目為 136,937,000 港元。於回顧期內，本集團並無重大或然負債，而本集團之資產並無作任何抵押。

員工聘用

本集團於二零二一年九月三十日之聘用員工總數為 63 人。僱員薪酬一般參考市場條款及個別資歷而釐定。薪金及工資一般按表現及其他相關因素而作每年檢討。

資本承擔

於二零二一年九月三十日，本集團就一位於日本之物業已訂約但未於簡明財務報告撥備之資本承擔約為 13,011,000 港元（二零二零年：無）。

本公司上市證券之購買、出售或贖回

本公司及其任何附屬公司於截至二零二一年九月三十日止六個月內，概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

本公司及管理層承諾維持良好之企業管治，著重於對全體股東之透明度、問責性及獨立性之原則。本公司相信，良好企業管治對達致持續增長及提高股東回報實為重要。本公司參考企業管治之最新發展定期審閱其企業管治常規守則。截至二零二一年九月三十日止六個月內，本公司已應用上市規則附錄 14 所載之企業管治常規守則（「企管守則」）之原則，並加以遵守其中大部份條文，惟以下偏離事項除外：

守則條文第 A.4.1 條

根據守則條文第 A.4.1 條，非執行董事應有特定委任期，並須膺選連任。

現時，本公司非執行董事戴德豐先生之指定委任期由二零二一年二月二十三日起至二零二二年三月三十一日止，並可由任何一方給予另一方不少於三個月之書面通知予以終止。彼亦須根據組織章程細則第 105(A) 條於本公司之股東周年大會上輪值告退及膺選連任。本公司所有獨立非執行董事之委任並無指定任期，惟須根據組織章程細則於本公司股東周年大會上輪值告退及膺選連任。因此，董事會認為已採取足夠措施確保本公司之企業管治常規不低於企管守則有關規定。

守則條文第 A.4.2 條

根據守則條文第 A.4.2 條，所有獲委任以填補臨時空缺之董事應於獲委任後的首次股東大會上由股東選舉。每名董事（包括有特定委任期者）應至少每三年輪值告退一次。

根據組織章程細則，任何獲委任以填補臨時空缺之董事將留任至下屆股東周年大會，其後將合資格膺選連任。董事會認為，由於鮮有出現臨時空缺，加上委任人選填補臨時空缺與緊隨下屆股東周年大會相隔時間甚短，故有關偏離事項不屬重大。

證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄 10 所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為本公司董事進行證券交易之本公司操守守則（「操守守則」）。經向本公司全體董事作出特定查詢後，董事們確認，彼等於截至二零二一年九月三十日止六個月內一直遵守操守守則所規定之交易標準。

本公司亦按可能擁有本公司內幕消息之僱員進行不遜於證券交易的標準守則之條款訂定有關僱員進行證券交易守則（「僱員守則」）。據本公司所知，於截至二零二一年九月三十日止六個月內，並無僱員未有遵守僱員守則之情況。

審核委員會

本公司之審核委員會包括全部共三名獨立非執行董事，計為張榮才先生（審核委員會主席）、藍義方先生及黃仲賢先生。審核委員會已審閱本集團截至二零二一年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表，並已與管理層討論有關本集團採納之會計政策及準則、內部監控及財務報告之事宜。

中期業績公告及中期報告的公佈

本公告已登載於香港交易及結算所有限公司之網站 www.hkexnews.hk 及本公司之網站 www.hongkongfoodinvestment.com.hk 內。

本公司截至二零二一年九月三十日止六個月之中期報告（載有上市規則所規定之資料）將於適時寄發予股東，並登載於以上網站。

鳴謝

董事會向一直全力支持本集團的各股東、業務夥伴及員工致以衷心謝意。

代表董事會
香港食品投資控股有限公司
主席
戴進傑

香港，二零二一年十一月二十九日

於本公告日期，本公司之執行董事為戴進傑先生、文永祥先生及謝少雲先生；本公司之非執行董事為戴德豐先生；以及本公司之獨立非執行董事為藍義方先生、張榮才先生及黃仲賢先生。