

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

截至二零二一年十二月三十一日止年度

財務摘要

	變動	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
• 收益	+14%	1,361,840	1,191,701
• 核心經營溢利	+30%	87,663	67,456
• 核心經營溢利 (包括租賃負債利息開支)	+32%	81,627	61,859
• 公司股東應佔溢利			
持續經營業務	+22%	74,399	61,150
包括已終止經營業務	-97%	80,370	3,140,446
• 每股基本盈利 (港仙)			
持續經營業務	+20%	9.6	8.0
包括已終止經營業務	-97%	10.4	410.7
• 每股股息 (港仙)			
末期	不適用	5	無
全年			
基本	+17%	7	6
特別	不適用	無	385
總數	-98%	7	391

營運摘要

- 消費氣氛更見暢旺，帶動集團於二零二一年的收益以雙位數字增長
- 儘管店舖的本地顧客人流增加，但封關及國際旅遊限制持續影響遊客區的客流量
- 聖安娜達成兩項里程碑：於香港開設第100間門店，「聖安娜蛋糕在線」會員人數超過1,000,000
- 集團維持穩健財務狀況，擁有淨現金290,000,000港元，且無銀行借貸
- 新型冠狀病毒變異株Omicron於二零二二年第一季度對集團的供應鏈及營運造成一定的阻延，預計情況持續至四月底
- 集團預期市場五月開始強力反彈，但期貨價格上升將帶來新挑戰
- 集團將以有效的成本控制措施紓緩通脹壓力，並對其二零二二年的前景保持審慎樂觀
- 董事會已議決宣派末期股息每股5港仙

於二零二一年十二月三十一日店舖數目

聖安娜餅屋

香港	100
澳門	10
廣州	26

小計 136

Mon cher 蛋糕店

香港	4
----	---

餅屋業務店舖總數 140

Zoff 眼鏡店

香港	13
----	----

利亞零售旗下店舖總數 153

主席報告

本人欣然呈報利亞零售於二零二一年的表現，即集團於分拆出售 OK 便利店業務後作為大灣區多品牌專業零售商經營業務的首個完整年度。

縱使疫情帶來多項挑戰，集團仍朝著新策略方向發展，成績斐然，營業額較去年度上升 14% 及純利上升 22%。我們憑藉強大之「線上到線下」顧客關係管理實力，以迅速、高效率及安全的方式穩步適應現時零售環境的新狀況。我們亦透過自然增長擴展，提高收益，同時以授權力求進一步發展品牌組合。與此同時，我們加強內部營運、栽培未來領導團隊，確保業務及文化成功轉型。整體而言，利亞零售在二零二一年煥然一新，蛻變成一家更精簡靈活的企業，商機湧現，前景一片光明。

漫長的復甦之路

隨著新型冠狀病毒疫情一度受控及防疫措施放寬，上班族及學生紛紛復工復課，本地零售市場於回顧年內漸見復甦。然而，封關及跨境旅遊限制仍然生效，致使中國內地遊客難以訪港，海外市場旅客人數亦大減。

香港整體零售表現較上年度有所改善。於二零二一年，香港零售業總銷貨額按銷貨價值計按年上升 8.1%^{附註}，而銷貨量則上升 6.5%^{附註}。麵包、糕點及零食分部（包括聖安娜及 Mon cher）保持相對穩定，而視光分部（包括 Zoff）錄得雙位數增長，主要由於二零二零年的低基數。

共建美好未來

早於新型冠狀病毒疫症爆發之前，隨著越來越多的消費者發現網購之便利，零售界已日漸轉向數碼平台。自疫情以來，聖安娜「線上到線下」顧客關係管理計劃「聖安娜蛋糕在線」讓顧客足不出戶即可訂購產品，並選擇於鄰近的門店取貨。顧客可以選擇包羅萬有的優質產品，使「聖安娜蛋糕在線」的會員人數超過 1,000,000 名，有關增幅亦有賴於平台在澳門發佈及推出加強版 2.0。

受惠於有利的租賃環境，我們如火如荼地進行擴張計劃，預期聖安娜門店網絡將於短至中期內在香港及澳門持續增長。我們於二零二一年在香港開設第 100 間門店，是一大里程碑。我們亦繼續為日本高級蛋糕品牌 Mon cher 物色理想的新地點，Mon cher 已在本地建立忠實的消費者群，深得顧客青睞。便捷時尚眼鏡品牌 Zoff 是我們另一個日本代表性品牌，其收益於本年度回升，並穩居於同類產品的龍頭地位。年內，集團在香港再開設多兩家門市，善用 Zoff 的人氣及不斷增長的銷售額。

我們亦繼續發展「企業對企業」業務。於本年度較早時間，集團與香港一家大型連鎖超市訂立合作夥伴關係，以策略系統供應商方式為其供應優質包餅產品，該協議可為日後締造更多商機。

前景

新型冠狀病毒變異株 Omicron 傳染性極高，疫症後形勢仍未明朗。在香港，雖然我們無法預料顧客及遊客流量會否即將回升至疫情前的水平，但壓抑已久的需求將在一定程度上刺激消費者開支。隨著旅遊限制、檢疫規定、封關、社交距離指引及羣眾聚集限制等防疫措施持續實施，我們仍須面對零售業營商環境在二零二二年至少首數個月將依舊不變。然而，集團於二零二一年的正面表現顯示，其已準備就緒，不畏挑戰，迎難而上。

過去兩年，我們竭盡所能確保顧客、員工及業務夥伴的健康及安全，同時對我們營運所在的社區展現深切關懷。我們亦已調整業務，適應大眾生活、工作及購物的新方式，尤其透過聚焦於「線上到線下」商務，以安全且高效率的方式照顧顧客需求。日後，這些因素將繼續受用。

集團在管理及營銷成功品牌方面擁有豐富經驗。時至今日，隨著我們繼續轉型為大灣區大型中產市場的優質專業品牌營運商，我們認為現時正是擴大門店網絡及業務組合並善用勢頭的最佳時機。我們過往的目標是為所有品牌取得穩定的低雙位數收益及純利增長。於二零二二年，這些目標已作更新，以切合我們更積極擴大整個利亞零售集團增長的策略，足證我們對新業務方向及策略滿懷信心。除開設新門店外，我們透過企業併購及授權安排務求將合適的新品牌納入業務組合，同時繼續探索聖安娜的「企業對企業」及特許經營機遇。

我們於本年度取得佳績，全賴董事會成員、集團管理層及員工上下一心、努力不懈。本人期盼於二零二二年以至未來與大家群策群力，帶領利亞零售邁向下一個發展的里程碑。

主席
馮國綸

香港，二零二二年三月十七日

附註：香港特別行政區政府之政府統計處於二零二二年一月三十一日公佈

今年，利亞零售在轉型成為專業零售商方面取得長足進展，重點關注增長迅猛的大灣區。透過執行「產品方面的滋味，新鮮，賣相」；「營運方面的容易，快捷，簡單，安全」；及「關注客戶體驗」的核心價值，集團能夠克服新型冠狀病毒疫情後營運環境的挑戰，確保產品質素及服務均達到世界級水平。我們繼續加強及調整「線上到線下」顧客關係管理平台「聖安娜蛋糕在線」，提升其功能和能力，將覆蓋面擴張至香港以外的市場。我們亦趁零售市場逐步改善的機遇，擴展店舖網絡及促進「企業對企業」的收益，推動營業額增長。

業務回顧－聖安娜餅屋

於本年度，集團於香港及澳門新開設 19 家聖安娜餅屋，結束了兩家餅屋，於二零二一年十二月三十一日總數共有 110 家，較去年增加 17 家。截至年底，聖安娜餅屋於廣州的分店數目維持於 26 家。

憑藉廣泛的店舖網絡及代工業務，聖安娜餅屋乃集團收益的主要來源。於二零二一年，由於消費意欲改善及客流增加，聖安娜錄得雙位數銷售增長，可比較同店銷售額亦實現個位數增長。集團亦透過開發創意產品、高效的營銷活動及於流動應用程式「聖安娜蛋糕在線」（截至年底其已達致具有里程碑意義的 1,000,000 會員）與忠誠顧客互動聯繫，以推動銷售。於本年度，「聖安娜蛋糕在線」經過優化，為顧客提供更好的界面。我們亦為該平台推出電子禮券系統，實現真正無紙化交易以方便顧客送禮及兌換。

於本年度，差不多所有產品類別的表現均出現反彈。由於上班族及學生已復工復課，故麵包銷售大幅提升。生日蛋糕銷售繼續受到社交距離措施及限聚令的負面影響，但包裝麵包產品由於更覺衛生且產品品質有所改良，故取得雙位數的強勁增長。於二零二一年，我們成功推出數款新產品，其中「敲敲蛋糕」及「皇冠蛋糕」系列均受到顧客熱捧。包括農曆新年、端午節及中秋節產品在內之節日銷售額實現高個位數之按年增長，此乃主要得益於成功的線上及線下營銷及推廣活動。

今年較早期間，我們與香港一家大型連鎖超市建立合作關係，以戰略系統供應商方式為其供應包餅產品。此後，「企業對企業」業務在產量及銷售額方面均實現大幅增長。該經營項目的成功鼓勵我們探索與現有公司客戶及其他潛在合作夥伴的進一步商機。我們亦於廠房進行了多項產能及加工提升項目，以滿足聖安娜及公司客戶不斷飆升的需求。

人民幣升值及通脹問題對二零二一年的毛利率造成影響，而疫情影響全球供應鏈更令成本壓力百上加斤。為應對這一狀況，集團努力與供貨商磋商更優惠的條款、提升生產效率及實行高效的類別管理。為進一步提升盈利能力，集團於店舖實施多項成本控制措施，透過改進工作流程、重新分配人手及提升數碼化，從而減省繁瑣的行政工作。

新型冠狀病毒疫情對全球供應鏈造成不同程度的中斷。由於聖安娜自世界各地採購優質食材，我們在確保原材料穩定供應方面亦面臨挑戰。我們已透過與海外及中國大陸的主要供應商緊密合作建立靈活供應鏈。我們亦適當調整重要食材的安全庫存水平，紓解供應可能延誤造成的衝擊。我們整體產品供應維持於理想水平。

聖安娜非常重視回饋營運所在社區。於二零二一年，聖安娜香港與膳心連、樂餉社、婦女服務聯會及 Breadline 等慈善組織合作，向弱勢社群捐贈麵包及節日產品。環境保護亦是另一重點關注事務。於本年度，聖安娜籌劃或參與回收活動及計劃，旨在提高有關減少使用一次性塑膠製品之意識。我們亦安裝節能 LED 燈、玻璃門及雙溫冰箱以減少碳足跡。

於二零二一年，聖安娜再度獲香港零售管理協會認可為「十大優質網店」。聖安娜亦榮獲由香港勞工處頒發的《好僱主約章 2021》證書及僱員再培訓局頒發的「人才企業嘉許計劃—Super MD」。

在廣州，集團引入新店舖設計及產品種類，令當地店舖網絡的品牌形象與其香港業務一致，並提升品牌親和度和忠誠度。於本年度，集團亦繼續推出數碼化市場促銷活動，與支付寶及銀聯等夥伴合作，並於微信等人氣平台上推出活動，以特別優惠吸引顧客。我們現正於廣州以外的大灣區城市申請聖安娜特許經營牌照，期望於二零二二年下半年開展有關工作。

業務回顧—Mon cher

今年為集團品牌組合之一日本大阪高級蛋糕店 Mon cher 的首個完整年度。Mon cher 深受喜愛優質日本產品的本地年輕顧客歡迎。其招牌堂島卷尤其有名，各式口味鬆軟綿密，濃郁細緻。於二零二一年，新開設三家 Mon cher 分店，截至年底，共有四家分店，全皆能為集團的財務表現作出正面貢獻。於十一月，Mon cher 推出線上蛋糕訂購平台，為預訂 Mon cher 產品提供一種便捷的方式。

於新店開張時，我們同時推出新店限定口味蛋糕，作新張誌慶並為顧客帶來驚喜。於十月一日在旺角家樂坊開店時推出的杏仁朱古力堂島卷受到舊雨新知的熱烈歡迎，迅速成為暢銷產品之一。

業務回顧—Zoff

自二零一七年底推出以來，集團取得特許經營權之日本連鎖便捷時尚眼鏡店 Zoff 憑藉其作為市場先驅者，地位日益壯大，成為該類產品之領先品牌。零售銷量統計數據顯示，儘管近年來有新經營商進軍市場，但 Zoff 仍表現出眾，市場佔有率不斷增加，顯示其品牌與產品以及服務均深受歡迎。Zoff 現於香港各黃金地段共有 13 家分店，向時尚年輕顧客出售約 1,300 款產品。

今年下半年隨著疫情好轉及政府推出消費券計劃令銷售回升。Zoff 為同類公司中以全面付款渠道接受消費券之首家公司，令顧客購物更便捷。集團亦與八達通、支付寶及微信等主要付款渠道合作推出聯合消費券的促銷活動，參與率超過 50%。

年內舉辦的多項人氣促銷及產品推介活動，亦有助增加客流及銷售額。自二零二一年初起，現有顧客會收到價值 200 港元的生日電子現金券，目的是鼓勵重複消費，並建立數據以支持日後所推出的「線上到線下」計劃。集團為慶祝 Zoff 在香港開業四週年，於二零二一年十一月至十二月期間舉辦了幸運抽獎促銷活動。

為支持其營運所在社區，Zoff 現時有九家分店已接受醫療券付款，令長者顧客進行視力檢查更加方便。Zoff 香港亦與東華三院的屯門綜合服務中心合作，透過向 12 至 18 歲青少年捐贈 Zoff 眼鏡，以幫助低收入家庭。

今年，集團繼續就於中國大陸推出特許經營業務與日本 Zoff 總部進行商討。有關商討因日本疫情而暫時擱置。

未來展望

集團預期於未來 12 個月及其後繼續保持發展勢頭。我們已制定可達成之遠大目標，在店舖網絡及銷售收入方面實現雙位數增長，樹立業務模式的優勢，我們對自身的能力充滿信心，定能創建世界級的品牌。

集團尋求多方途徑發揮潛能，而內部增長為重中之重。我們將繼續在香港及澳門進行聖安娜、Zoff 及 Mon cher 之店舖網絡擴張計劃。為實現將集團業務進一步延伸至大灣區的目標，我們將繼續尋求在廣州以外城市進行聖安娜特許經營的商機。我們亦計劃繼續與 Zoff 日本商討將 Zoff 品牌從香港擴張至區內其他市場的前景。此外，集團依然有意尋求各項授權及併購機遇，與現有業務組合產生協同效應的合適品牌合作。

我們對於「企業對企業」業務的前景充滿信心。今年，我們擴張產能，以應對未來的潛在需求，在發展現有關係的同時，我們亦尋求建立新機會。進一步發展「企業對企業」業務，不但可推動銷售及多元化發展收益來源，亦可減少受季節因素的影響及對節日的倚賴。

就集團內部而言，我們正制定人員繼任規劃策略，這將確保我們日後的領導團隊具備幹練人才，能夠引領集團進入下一發展階段。我們亦繼續發展「線上到線下」的經營實力及業務模式，使我們不斷變革求新，以配合顧客及其瞬息萬變的需求。

行政總裁
楊立彬

香港，二零二二年三月十七日

財務回顧

於二零二一年，集團之營業額增加 14.3%至 1,362,000,000 港元。由於對企業客戶之銷售額增長、門店網絡擴展所帶動之門店銷售額增長，加上香港可比較同店銷售額之中個位數百分比增長，餅屋業務之營業額增加 14.2%至 1,231,000,000 港元。受店舖擴張以及商業及旅遊區人流回升推動，Zoff 眼鏡業務之營業額增加 14.6%至 131,000,000 港元。眼鏡業務於本年度的可比較同店銷售額錄得高個位數百分比增長。

毛利率佔營業額之百分比下降 3.5 個百分點至 50.1%，此乃由於人民幣升值帶來之不利影響（導致聖安娜之製造成本增加），以及毛利率相對較低之企業客戶銷售額有所增加。

經營開支佔營業額之百分比由上年度之 49.9%減少至 46.3%。經營開支（包括經營租賃所產生租賃負債之利息開支）佔營業額之百分比由 50.4%減少至 46.7%，主要由於營業額相對租賃及僱員福利的主要經營開支有更高增幅，達致更佳成本效益。

除租賃負債利息開支前核心經營溢利增加 30%至 88,000,000 港元。核心經營溢利（包括租賃負債利息開支）增加 32%至 82,000,000 港元。

純利（包括已終止經營業務）由 3,140,000,000 港元減少 97%至 80,000,000 港元。去年，集團向品牌擁有人 Alimentation Couche-Tard Inc.出售其於香港的 OK 便利店業務。在結算交易代價和相關預提成本之回撥後，於年內錄得盈利 6,000,000 港元。該項已終止經營業務於去年之業績錄得 3,079,000,000 港元，其中包括便利店業務之純利 200,000,000 港元及相關出售收益 2,879,000,000 港元。

持續經營業務之每股基本盈利由 8.0 港仙增加 20%至 9.6 港仙，而包括已終止經營業務之每股基本盈利則由 410.7 港仙減少 97%至 10.4 港仙。

於二零二一年十二月三十一日，集團之現金結餘淨額為 290,000,000 港元，主要由日常業務營運產生。集團並無銀行借貸。集團大部分現金及銀行存款以其經營貨幣計值，並存放於香港及中國大陸之主要銀行。集團以港元或人民幣持有大部分資產、負債、收益及付款。集團因於中國大陸經營業務而承受部分人民幣滙兌風險。集團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。集團亦有備用銀行融資額 148,000,000 港元，以助資金規劃及管理。

董事會議決宣派末期股息每股 5 港仙。

業務模式及企業策略

利亞零售為馮氏零售集團的成員，擁有知名包餅連鎖店聖安娜餅屋，於香港、澳門及大灣區經營店舖。於二零二一年十二月三十一日，聖安娜於香港、澳門及廣州合共有 136 家店舖。

於二零一七年，集團取得香港、澳門及華南地區之 Zoff 特許經營權，Zoff 為日本領先連鎖便捷時尚眼鏡店，大受追求時尚潮流的年輕人歡迎，目前於香港人流密集的商业區擁有 13 家 Zoff 店舖。

於二零二零年底，集團取得 Mon cher 於香港及澳門之特許經營權，Mon cher 為高級日本蛋糕連鎖店，目前於香港已有四家店舖，並計劃開設更多店舖。

集團矢志成為其經營所在地最具創意及最受顧客歡迎之連鎖零售店公司。為此，集團精心部署以下多元化策略：

- 透過其「線上到線下」之實體店網絡及「聖安娜蛋糕在線」顧客關係管理線上平台，貨品及服務不斷推陳出新
- 以客為本之業務重心
- 卓越顧客服務
- 便利店舖選址
- 士氣高昂、殷勤待客之僱員
- 運用最新資訊科技，充分提升營運效率
- 使供應鏈之管理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、一絲不苟地執行強大之「線上到線下」業務模式、恪守商業道德，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

於二零二一年十二月三十一日，集團共有 3,012 名僱員，其中 1,446 名或 48% 為香港僱員，另外 1,566 名或 52% 為廣州、深圳及澳門僱員。兼職員工佔僱員總數之 21%。本年度之僱員福利開支為 457,000,000 港元，而二零二零年則為 433,000,000 港元。

集團向合資格僱員提供具競爭力之薪酬計劃，當中包括薪資待遇以及按照個人表現及公司業績而釐定之酌情花紅。集團亦向其員工提供與工作相關之技能提升計劃及具吸引力之職業晉升機會。前線僱員會接受全面顧客服務培訓以支持集團業務策略。

集團非常重視工作場所滿意度，以挽留高質素員工及提供一流之客戶服務，與其業務目標互相呼應。每年，活動籌委會推行僱員歸屬感「心連心」計劃（即工作愉快、幹勁十足、成就理想、彼此尊重、終身學習及事業有成），在該計劃下協調職業發展及工作與生活平衡活動以及社區外展活動等多項舉措，幫助同事取得事業成功之餘，亦可增進僱員之間的友誼。於二零二一年，社區計劃包括食物捐贈活動、陪伴長者、參與回收及減少廚餘等計劃。集團亦向符合條件之全職及兼職僱員發放「心連心」基金，為因新型冠狀病毒疫情導致家庭收入受影響的同事及其家人提供財政補貼。

健康及安全

集團致力於為顧客及員工提供最高安全及衛生水準。聖安娜於香港及深圳之廠房均獲 ISO 9001 認證，而深圳廠房亦更獲危害分析和關鍵環節控制點(HACCP)之食物安全認證及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認證。員工接受全面的食品安全、工作場所安全及衛生培訓，並於必要時配備保護衣及裝備。集團進行常規檢查，確保集團各廠房及店舖持續符合相關合規指引。僱員亦接受「五常法」原則的培訓，即「清理、整頓、清潔、規範及修養」。

自從新型冠狀病毒爆發以來，集團一直密切監察疫情之最新發展，遵循本地衛生部門發出之推薦指引，確保健康、穩定及安全之工作環境。我們為員工提供培訓及個人防護裝備，同時定期對店舖、廠房及車輛進行清潔消毒。我們亦購買空氣淨化器及其他設備，推出居家辦公安排，盡量減少接觸之風險。

可持續發展及企業社會責任

作為馮氏集團之成員，集團遵循有關人權、勞工、反貪污工作、環境保護及可持續發展之聯合國全球契約。集團致力實現可持續經營，通過「三 R」（減排降耗、重複利用及循環再造）努力保護環境、節約自然資源並節省成本。集團亦使用節能設備及低碳燃料以減少碳排放。

於二零二一年，聖安娜榮獲香港社會服務聯會頒發「10年 Plus 商界展關懷」標誌，而 Zoff 再度獲頒「商界展關懷」標誌。該等榮譽為表彰對社區、員工及環境展現關懷的公司而設。今年，於香港會計師公會舉辦之「最佳企業管治及 ESG 大獎」中，利亞零售有限公司榮獲「非恒指成份股（小市值）組別」評判嘉許，以此嘉許我們在面臨新型冠狀病毒疫情之挑戰下仍然奉行強而有力之企業管治標準，並取得營運及財務佳績，集團對此亦深感自豪。

有關環境、社會及管治方面的政策和表現之進一步資料，將刊載於集團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」）截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核業績，連同二零二零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	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
持續經營業務			
收益	3	1,361,840	1,191,701
銷售成本	4	(678,891)	(553,236)
毛利		682,949	638,465
其他收入	3	34,618	24,531
店舖開支	4	(441,083)	(453,073)
分銷成本	4	(66,292)	(59,422)
行政開支	4	(122,529)	(83,045)
核心經營溢利		87,663	67,456
非核心經營溢利	5	5,132	-
經營溢利		92,795	67,456
利息開支淨額	6	(4,853)	(4,532)
除所得稅前溢利		87,942	62,924
所得稅開支	7	(13,543)	(1,774)
持續經營業務之年內溢利		74,399	61,150
已終止經營業務			
已終止經營業務之年內／期內溢利	12	5,971	3,079,296
公司股東應佔溢利		80,370	3,140,446
每股盈利（港仙）			
每股基本／攤薄盈利	8		
持續經營業務		9.6	8.0
包括已終止經營業務		10.4	410.7

綜合全面收入表
截至二零二一年十二月三十一日止年度

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
公司股東應佔溢利	80,370	3,140,446
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溢利／（虧損）	434	(7,097)
其後或會重新列入損益之項目		
滙兌差異	219	2,229
	<hr/>	<hr/>
公司股東應佔全面收入總額	81,023	3,135,578
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
公司股東應佔全面收入總額源於：		
持續經營業務	75,052	60,181
已終止經營業務	5,971	3,075,397
	<hr/>	<hr/>
	81,023	3,135,578
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

綜合資產負債表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
資產			
非流動資產			
固定資產		173,577	158,356
使用權資產		228,231	189,698
投資物業		5,961	29,866
土地租金		72,768	63,962
無形資產		357,465	357,465
租金及其他長期按金		40,646	27,752
遞延稅項資產		10,580	15,628
		889,228	842,727
流動資產			
存貨		43,127	32,776
租金按金		19,913	18,492
貿易應收賬款	10	45,290	16,395
其他應收賬款、按金及預付款項		32,157	38,138
可收回稅項		324	-
受限制銀行存款		245	239
現金及等同現金		290,285	373,143
		431,341	479,183
非流動資產列為待售資產		-	22,256
		431,341	501,439
總資產		1,320,569	1,344,166

綜合資產負債表（續）
於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
權益			
股本		77,624	77,624
儲備		566,724	501,230
總權益		<u>644,348</u>	<u>578,854</u>
負債			
非流動負債			
租賃負債		115,859	92,832
長期服務金負債		5,069	5,729
遞延稅項負債		8,865	9,264
		<u>129,793</u>	<u>107,825</u>
流動負債			
貿易應付賬款	11	80,146	67,276
其他應付賬款及應計費用		173,924	308,836
租賃負債		118,901	112,204
應付稅項		8,236	5,236
禮餅券		165,221	163,935
		<u>546,428</u>	<u>657,487</u>
總權益及負債		<u>1,320,569</u>	<u>1,344,166</u>

綜合權益變動表

截至二零二一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	
於二零二零年一月一日	76,256	200,756	177,087	20,002	20,173	(2,131)	233,651	725,794
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	3,140,446	3,140,446
滙兌差異	-	-	-	-	-	2,229	-	2,229
來自退休金責任之精算虧損	-	-	-	-	-	-	(8,460)	(8,460)
毛額	-	-	-	-	-	-	1,363	1,363
稅項	-	-	-	-	-	-	-	-
年內全面收入總額	-	-	-	-	-	2,229	3,133,349	3,135,578
發行股份	1,368	54,695	-	-	-	-	-	56,063
僱員購股權福利	-	8,169	-	-	(19,567)	-	12,214	816
轉撥至保留盈餘	-	-	(177,087)	-	-	-	177,087	-
已派股息	-	(263,620)	-	-	-	-	(3,075,777)	(3,339,397)
	1,368	(200,756)	(177,087)	-	(19,567)	-	(2,886,476)	(3,282,518)
於二零二零年十二月三十一日	77,624	-	-	20,002	606	98	480,524	578,854

綜合權益變動表（續）
截至二零二一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	
於二零二一年一月一日	77,624	-	-	20,002	606	98	480,524	578,854
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	80,370	80,370
滙兌差異	-	-	-	-	-	219	-	219
來自退休金責任之精算收益	-	-	-	-	-	-	434	434
年內全面收入總額	-	-	-	-	-	219	80,804	81,023
僱員購股權福利	-	-	-	-	(246)	-	242	(4)
已派股息	-	-	-	-	-	-	(15,525)	(15,525)
	-	-	-	-	(246)	-	(15,283)	(15,529)
於二零二一年十二月三十一日	77,624	-	-	20,002	360	317	546,045	644,348

綜合財務報表附註

1. 一般資料

利亞零售有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）主要業務為(i)以「聖安娜」品牌於香港、澳門及中國大陸經營連鎖餅屋業務；(ii)以「Mon cher」－日本人氣蛋糕品牌－於香港經營連鎖高級蛋糕店；及(iii)以「Zoff」品牌於香港經營連鎖便捷時尚眼鏡店業務。

本公司為於開曼群島註冊成立之有限公司，其註冊地址位於 **Second Floor, Century Yard, Cricket Square, P.O. Box 902, Grand Cayman, KY1-1103, Cayman Islands**。主要營業地點位於香港新界沙田小瀝源安平街 2 號利豐中心 15 樓。

本公司之股份現時在香港聯合交易所有限公司主板上市。

除非特別呈列，本綜合財務報表乃以港元為單位呈列。本綜合財務報表已經董事會於二零二二年三月十七日批准。

於二零二零年十二月二十一日，本集團出售若干附屬公司，其主要業務為以「OK 便利店」品牌於香港經營連鎖便利店業務，並呈列此經營業務為已終止經營業務。此已終止經營業務之詳情已載於綜合財務報表附註 12 內。

2. 編制基準及會計政策

(a) 編制基準

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。

2. 編制基準及會計政策（續）

(a) 編制基準（續）

於二零二一年十二月三十一日，本集團流動負債淨值為 115,087,000 港元（二零二零年：156,048,000 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，本集團管理層認為在該等情況下，本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。

本集團已採納於二零二一年一月一日或以後開始的會計期間生效並與營運相關之經修訂之香港財務報告準則如下：

香港財務報告準則 9、利率基準改革－第二階段
香港會計準則 39、
香港財務報告準則 7、
香港財務報告準則 4、
及香港財務報告準則 16 修訂

採納此等經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，對於提早採納香港財務報告準則 16 修訂「二零二一年六月三十日後與新型冠狀病毒(COVID-19)相關的租金減讓」之影響除外，並於附註 2b 披露。

本集團並未提早採納以下於二零二一年一月一日或以後開始的會計期間生效之已公佈新訂及經修訂之香港財務報告準則及詮釋。

香港會計準則 1 修訂	流動和非流動負債的分類
香港會計準則 1 修訂及 香港財務報告準則實務公告 2 修訂	會計政策之披露
香港會計準則 8 修訂	會計估計的定義
香港會計準則 12 修訂	與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅
香港會計準則 16 修訂	物業、機器及設備－達到預定使用狀態前的價款

2. 編制基準及會計政策（續）

(a) 編制基準（續）

香港會計準則 37 修訂	虧損性合同－履行合同的成本
香港財務報告準則 3 修訂	對概念框架的引用
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的資 產出售或注資
香港財務報告準則 17 及 及香港財務報告準則 17 修訂	保險合約
香港詮釋 5	財務報表之呈列－借款人對包含可隨時要 求償還條款之定期貸款之分類
年度改進項目	香港財務報告準則二零一八年至二零二零 年週期的年度改進
會計指引 5（修訂）	共同控制合併的合併會計法

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。

(b) 會計政策變動

由二零二一年一月一日開始之報告期間，本集團已提早採納於二零二一年四月一日或以後開始之年度期間生效之香港財務報告準則 16 修訂「二零二一年六月三十日後與新型冠狀病毒(COVID-19)相關的租金減讓」。此修訂允許承租人選擇不評核直接由於新型冠狀病毒(COVID-19)疫情產生的租金減讓是否屬租賃修改。此可行權宜之計僅適用於直接由於新型冠狀病毒(COVID-19)疫情產生的租金減讓，並且須達成下列所有條件：

- 經修改的租賃付款與緊接變動前租賃代價大致相同，或少於緊接變動前租賃代價；
- 租賃付款的任何減幅僅影響二零二二年六月三十日或之前的到期付款；及
- 租賃的其他條款及條件並無實質變動。

達成上列條件之租金減讓在產生期內於綜合損益表內確認。

3. 收益、其他收入及分部資料

本集團主要經營連鎖式餅屋及眼鏡業務。於年內確認之收益如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
收益		
包餅銷售收益	1,230,566	1,077,163
眼鏡銷售收益	131,274	114,538
	<hr/>	<hr/>
	1,361,840	1,191,701
	<hr/>	<hr/>
其他收入		
過渡性服務收入 (附註 i)	25,906	-
服務項目及其他收入	8,712	16,451
政府資助 (附註 ii)	-	8,080
	<hr/>	<hr/>
	34,618	24,531
	<hr/>	<hr/>

附註：

- (i) 從已出售之便利店業務收到過渡性服務收入，作為提供行政及一般後勤服務之報酬。
- (ii) 政府資助源自「防疫抗疫基金」，在二零二零年以幫助零售業在新型冠狀病毒 (COVID-19) 疫情帶來的挑戰下保持生計。

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。

3. 收益、其他收入及分部資料（續）

分部資料（續）

管理層認為業務應以產品／服務及地理區分。在產品／服務上，管理層評估餅屋及眼鏡業務之表現。餅屋分部之收益主要包括銷售包餅及節日產品。眼鏡業務以往分類為發展中業務，此分部之收益主要源自銷售眼鏡產品。管理層認為其已成熟並將其識別為一個指定經營分部。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。

截至二零二一年及二零二零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：

	二零二一年			
	餅屋業務		眼鏡業務	
持續經營業務	香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	香港 千港元	集團 千港元
分部收益總額	1,167,105	92,336	131,274	1,390,715
分部間之收益	(28,875)	-	-	(28,875)
對外客戶收益	1,138,230	92,336	131,274	1,361,840
其他收入	33,164	776	678	34,618
	1,171,394	93,112	131,952	1,396,458
核心經營溢利	74,020	1,385	12,258	87,663
核心經營溢利／（虧損） （包括租賃負債利息開支）	70,214	(157)	11,570	81,627
持續經營業務				
折舊	(124,212)	(17,963)	(26,122)	(168,297)
折舊（撇除使用權資產折舊）	(35,478)	(2,275)	(4,734)	(42,487)

3. 收益、其他收入及分部資料（續）

分部資料（續）

	二零二零年			集團 千港元
	餅屋業務 香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	眼鏡業務 香港 千港元	
持續經營業務				
分部收益總額	1,018,608	86,916	114,538	1,220,062
分部間之收益	(28,361)	-	-	(28,361)
對外客戶收益	990,247	86,916	114,538	1,191,701
其他收入	20,822	2,667	1,042	24,531
	<u>1,011,069</u>	<u>89,583</u>	<u>115,580</u>	<u>1,216,232</u>
核心經營溢利				
持續經營業務	62,400	1,902	3,154	67,456
已終止經營業務				226,037
				<u>293,493</u>
核心經營溢利 (包括租賃負債利息開支)				
持續經營業務	58,927	584	2,348	61,859
已終止經營業務				214,119
				<u>275,978</u>
持續經營業務				
折舊	(135,266)	(17,820)	(27,812)	(180,898)
折舊（撇除使用權資產折舊）	(36,184)	(3,731)	(5,564)	(45,479)

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（包括租賃負債利息開支）評估經營分部之表現。

3. 收益、其他收入及分部資料（續）

分部資料（續）

管理層就可報告分部之核心經營溢利（包括租賃負債利息開支）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及於附註 6 持續經營業務之利息開支淨額。

於分部間之收益指地理分部間之收益。

於二零二一年及二零二零年十二月三十一日分部之資產及負債如下：

	二零二一年			
	餅屋業務		眼鏡業務	
	香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	香港 千港元	集團 千港元
總分部資產	1,025,430	98,879	69,454	1,193,763
總分部資產包括：				
分部非流動資產添置	166,995	24,462	32,833	224,290
總分部負債	578,793	29,343	50,984	659,120
	二零二零年			
	餅屋業務		眼鏡業務	
	香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	香港 千港元	集團 千港元
總分部資產	924,248	102,891	64,659	1,091,798
總分部資產包括：				
分部非流動資產添置	117,456	27,011	11,135	155,602
總分部負債	678,133	30,379	42,300	750,812

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。

3. 收益、其他收入及分部資料（續）

分部資料（續）

可報告分部資產與總資產之對賬如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
可報告分部資產	1,193,763	1,091,798
未分配：		
遞延稅項資產	10,580	15,628
可收回稅項	324	-
企業銀行存款	115,902	236,740
綜合資產負債表之總資產	1,320,569	1,344,166

可報告分部負債與總負債之對賬如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
可報告分部負債	659,120	750,812
未分配：		
遞延稅項負債	8,865	9,264
應付稅項	8,236	5,236
綜合資產負債表之總負債	676,221	765,312

本集團設於香港。截至二零二一年十二月三十一日止年度，來自香港對外客戶持續經營業務收益為 1,115,712,000 港元（二零二零年：955,769,000 港元）及來自其他地區對外客戶總收益為 246,128,000 港元（二零二零年：235,932,000 港元）。

於二零二一年十二月三十一日，除遞延稅項資產外，於香港之非流動資產總額為 740,032,000 港元（二零二零年：715,430,000 港元）及於其他國家之非流動資產總額為 138,616,000 港元（二零二零年：111,669,000 港元）。

於二零二一年十二月三十一日，客戶合約相關之禮餅券為 165,221,000 港元（二零二零年：163,935,000 港元）。年度計入綜合損益表中之結轉禮餅券收益為 28,546,000 港元（二零二零年：34,138,000 港元）。

4. 持續經營業務之按性質分類開支

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
核數師酬金		
審計服務	1,354	1,278
非審計服務	333	545
已售存貨成本	422,174	341,873
付運費	33,214	27,621
自置固定資產折舊	39,079	41,403
使用權資產折舊	125,810	135,419
投資物業折舊	1,054	963
土地租金折舊	2,354	3,113
固定資產減值	-	2,533
使用權資產減值	-	12,487
僱員福利開支	456,525	432,939
出售固定資產／使用權資產之虧損	793	2,356
短期及或然租賃付款 (附註)	16,766	8,935
公用業務費用	37,224	29,055
外幣變動溢利	(1,713)	(1,991)
其他開支	173,828	110,247
	<hr/>	<hr/>
銷售成本、店舖開支、分銷成本及行政開支總額	1,308,795	1,148,776
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

截至二零二一年十二月三十一日止年度，有關新型冠狀病毒(COVID-19)疫情的相關租金減讓，其中 2,945,000 港元（二零二零年：5,902,000 港元）已計入店舖開支。

5. 非核心經營溢利

非核心經營溢利為出售兩項物業之收益，包括一項待售資產之辦公物業及一項投資物業之零售店舖。兩項物業皆位於中國大陸廣州市。

6. 持續經營業務之利息開支淨額

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
銀行存款利息收入	1,183	1,065
租賃負債利息開支	(6,036)	(5,597)
	<hr/>	<hr/>
	(4,853)	(4,532)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

7. 持續經營業務之所得稅開支

香港利得稅乃按照二零二一年及二零二零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，按當地所採用之現行稅率計算。

在綜合損益表支銷之所得稅開支如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
當期所得稅		
香港利得稅	3,656	1,494
海外利得稅	5,209	5,218
遞延所得稅支銷／（抵免）	4,678	(4,938)
	<u>13,543</u>	<u>1,774</u>

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

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
除所得稅前溢利	<u>87,942</u>	<u>62,924</u>
按稅率 16.5% 計算之稅項	14,510	10,383
其他地區不同稅率之影響	38	(1,306)
毋須課稅之收入	(212)	(10,654)
不可扣稅之支出	393	3,012
未確認之稅損	278	921
已確認稅損之轉回	-	375
使用未確認之稅損	(1,115)	(620)
上年度之超額撥備	(349)	(337)
	<u>13,543</u>	<u>1,774</u>

8. 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。

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
公司股東應佔溢利		
持續經營業務	74,399	61,150
已終止經營業務	5,971	3,079,296
	<hr/> 80,370 <hr/>	<hr/> 3,140,446 <hr/>
	股份數目	股份數目
已發行普通股之加權平均股數	776,244,974	764,670,385
調整：		
購股權	-	-
	<hr/> 776,244,974 <hr/>	<hr/> 764,670,385 <hr/>
計算每股攤薄盈利的普通股之加權平均股數		

9. 股息

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
擬派中期股息每股 2 港仙（二零二零年：6 港仙）	15,525	45,816
擬派末期股息每股 5 港仙（二零二零年：無）	38,812	-
擬派特別股息每股零港仙（二零二零年：385 港仙）	-	2,988,543
	54,337	3,034,359

於二零二二年三月十七日舉行之會議上，董事建議派發末期股息每股 5 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。

10. 貿易應收賬款

本集團大部份收益均以現金進行。本集團就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。於二零二一年十二月三十一日，貿易應收賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
0 至 30 日	26,204	12,686
31 至 60 日	13,808	1,899
61 至 90 日	3,967	1,002
超過 90 日	1,311	808
	45,290	16,395

11. 貿易應付賬款

於二零二一年十二月三十一日，貿易應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 千港元
0 至 30 日	48,520	35,964
31 至 60 日	27,576	25,173
61 至 90 日	596	1,408
超過 90 日	3,454	4,731
	80,146	67,276

12. 已終止經營業務

已終止經營業務之綜合業績已根據香港財務報告準則5「非流動資產列為待售資產及已終止經營業務」於綜合損益表及綜合現金流量表中呈列為已終止經營業務。截至二零二一年十二月三十一止所呈列之盈利5,971,000港元乃出售項目預提成本及開支之淨回撥。

已包括於綜合損益表內之已終止經營業務業績

	二零二零年 十二月二十一日 止期內 千港元
收益	4,717,057
銷售成本	(3,413,478)
	<hr/>
毛利	1,303,579
其他收入	117,086
店舖開支	(939,153)
分銷成本	(115,062)
行政開支	(140,413)
	<hr/>
核心經營溢利	226,037
利息開支淨額	(10,349)
	<hr/>
除所得稅及出售已終止經營業務前之溢利	215,688
所得稅開支	(15,364)
	<hr/>
出售已終止經營業務前之溢利	200,324
出售已終止經營業務之收益	2,878,972
	<hr/>
已終止經營業務期內溢利	3,079,296
	<hr/> <hr/>

附註：

- (i) 截至二零二零年十二月二十一日止期內與持續經營業務之採購、其他收入、店舖開支及行政開支的金額為 137,571,000 港元，此等項目未作對銷處理。
- (ii) 截至二零二零年十二月二十一日止期內的政府資助源自防疫抗疫基金，金額為 10,120,000 港元，以幫助零售業在新型冠狀病毒(COVID-19)疫情帶來的挑戰下保持生計。

12. 已終止經營業務（續）

核心經營溢利已計入及扣除下列項目：

	二零二零年 十二月三十一日 止期內 千港元
核數師酬金	
審計服務	802
非審計服務	307
已售存貨成本	3,376,774
付運費	60,171
固定資產折舊	21,600
使用權資產折舊	345,836
土地租金折舊	1,570
固定資產減值	458
使用權資產減值	9,521
僱員福利開支（附註 i）	434,306
外幣變動溢利	(62)
出售固定資產之虧損	474
短期及或然租賃付款（附註 ii）	38,907
公用業務費用	40,412
其他開支	277,030
	<hr/>
銷售成本、店舖開支、分銷成本及行政開支總額	4,608,106
	<hr/> <hr/>

附註：

- (i) 政府在防疫抗疫基金下推出保就業計劃（保就業），透過向僱主提供有時限的財政支援，協助他們支付員工的薪金。已終止經營業務於二零二零年六月至十一月期間共收取保就業補貼116,399,000港元。截至二零二零年十二月三十一日期內，扣除保就業資助後的僱員福利開支為434,306,000港元。
- (ii) 截至二零二零年十二月三十一日止期內，有關新型冠狀病毒(COVID-19)疫情的相關租金減讓，其中32,123,000港元已計入店舖開支。

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。所有董事委員會均獲提供充足資源以履行其職責，並在董事認為有需要時徵詢專業意見，費用由本公司承擔。

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二零二一年年報內。

審核委員會

審核委員會於二零二一年召開四次會議（出席率為 100%），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。

審核委員會獲授權調查其職權範圍內的任何活動，並可與管理層全面接觸及合作。委員會可直接聯繫公司管治部及獨立核數師，及全權酌情邀請任何管理人員出席其會議。

審核委員會已審閱本集團截至二零二一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

本集團已採納董事及有關僱員進行證券交易的守則（「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。本公司於二零二一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。

於截至二零二一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風險管理及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二零二一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、重大交易均根據本集團之政策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，確信本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度內已遵守企管守則和企業管治報告之守則條文。

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二零二一年十二月三十一日止年度之末期股息每股 5 港仙（二零二零年：無）。計入本公司於二零二一年九月九日已派付之中期股息每股 2 港仙（二零二零年：中期股息 6 港仙及特別股息 3.85 港元），建議之末期股息令全年派息總額達每股 7 港仙（二零二零年：3.91 港元）。

本公司政策規定，於每年度本公司將以不少於50%的集團純利作為一般股息分派予股東。實質分派的百分比將由董事會根據經營業績、現金流量、財務狀況、業務前景、與股息分派有關的法定及監管限制，以及董事會認為相關的其他因素考慮及釐定。

股東周年大會

本公司之股東周年大會將於二零二二年五月二十六日（星期四）下午四時正於香港九龍長沙灣道888號利豐大廈1樓舉行。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

二零二二年

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⁽ⁱ⁾ 五月二十日下午四時三十分
記錄日期⁽ⁱⁱ⁾ 五月二十日

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⁽ⁱ⁾ 五月三十一日下午四時三十分
暫停辦理股份過戶登記日期⁽ⁱⁱⁱ⁾ 六月一日至二日
(包括首尾兩天)
記錄日期⁽ⁱⁱ⁾ 六月二日
預期寄發股息單日期 六月十四日

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54樓，以辦理股份過戶登記。
- (ii) 於二零二二年五月二十日(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。於二零二二年六月二日(星期四)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
馮國綸

香港，二零二二年三月十七日

於本公佈日期，本公司執行董事為楊立彬先生；非執行董事為馮國綸博士、Godfrey Ernest Scotchbrook先生、鄭有德先生、馮詠儀女士及馮裕銘先生；獨立非執行董事為羅啟耀先生、張鴻義先生及廖秀冬博士。