

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之任何損失承擔任何責任。

# 康師傅控股

TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP.

康師傅控股有限公司\*

(在開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份編號：0322)

## 截至二零二二年十二月三十一日止年度業績公佈

### 摘要

人民幣千元	2022年	2021年		變動
• 收益	<b>78,717,420</b>	74,082,292	↑	6.26%
• 毛利率(%)	<b>29.09%</b>	30.39%	↓	1.30個百分點
• 集團毛利	<b>22,899,417</b>	22,510,425	↑	1.73%
• 扣除利息、稅項、折舊及 攤銷前盈利(EBITDA)	<b>7,209,990</b>	8,390,312	↓	14.07%
• 本期溢利	<b>3,075,834</b>	4,383,667	↓	29.83%
• 本公司股東應佔溢利	<b>2,632,312</b>	3,802,482	↓	30.77%
• 每股溢利(人民幣分)				
基本	<b>46.73</b>	67.57	↓	20.84分
攤薄	<b>46.71</b>	67.51	↓	20.80分

於2022年12月31日之現金及現金等值物為人民幣19,888,353千元，相較2021年12月31日減少人民幣2,072,785千元，淨負債與資本比率為-16.97%。

## 主席報告

康師傅以「弘揚中華飲食文化」為初心，以「服務消費者」為宗旨，以「食品安全」為基石，致力於打造綜合型食品飲料「民族品牌」。

2022年康師傅積極應對疫情、原材料價格波動等挑戰，取得業績穩健增長。

在「鞏固、革新、發展」戰略指引下，康師傅不斷優化產品組合，為消費者提供更多優質產品。追求美味的同時，響應「健康中國」號召，推出多款減糖減油產品。此外，康師傅通過彈性靈活的供應鏈、對消費行為變化的追蹤、精細的渠道經營，確保疫情封控期間的生產供貨及消費者服務。

康師傅注重可持續發展。響應國家「雙碳方針」積極推動碳排查和節能減排，推出無標籤產品，發佈國內首創茶飲料雙碳標準。持續推動數字化轉型，建設專業人才隊伍，以尋求長遠發展。

隨著疫情管控放開，我們有信心應對2023年的市場挑戰。董事會將繼續敦促管理團隊健康經營、服務消費者。在此，我對股東、董事會同仁、管理層、員工、合作夥伴及消費者多年來的支持，致以衷心感謝。

**魏宏名**

董事會主席

中國香港

2023年3月27日

**2022年年度業績**

康師傅控股有限公司(「本公司」)之董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2022年12月31日止年度之經審核業績連同2021年相對期間之比較數字如下：

**綜合收益表**

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收益	4	<b>78,717,420</b>	74,082,292
銷售成本		<b>(55,818,003)</b>	(51,571,867)
毛利		<b>22,899,417</b>	22,510,425
其他收益	5	<b>650,412</b>	783,501
其他淨收入	6	<b>874,820</b>	1,024,195
分銷成本		<b>(16,809,780)</b>	(15,708,282)
行政費用		<b>(2,396,714)</b>	(2,469,530)
其他經營費用		<b>(750,648)</b>	(229,996)
財務費用	7	<b>(446,021)</b>	(223,494)
應佔聯營及合營公司業績		<b>127,318</b>	121,824
除稅前溢利	7	<b>4,148,804</b>	5,808,643
稅項	8	<b>(1,072,970)</b>	(1,424,976)
本年度溢利		<b><u>3,075,834</u></b>	<u>4,383,667</u>
應佔溢利：			
本公司股東		<b>2,632,312</b>	3,802,482
少數權益股東		<b>443,522</b>	581,185
本年度溢利		<b><u>3,075,834</u></b>	<u>4,383,667</u>
每股溢利	10	人民幣	人民幣
基本		<b><u>46.73分</u></b>	<u>67.57分</u>
攤薄		<b><u>46.71分</u></b>	<u>67.51分</u>

綜合全面收益表
---------

截至2022年12月31日止年度

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
本年度溢利	3,075,834	4,383,667
其他全面收益(虧損)：		
不會重分類至損益賬的項目：		
界定福利責任之重估值	798	(5,652)
指定按公允價值列賬及在其他全面收益賬處理 的權益工具公允價值之變動	7,874	—
	<u>8,672</u>	<u>(5,652)</u>
已經或其後可被重分類至損益賬中的項目：		
滙兌差額	(1,640,813)	292,959
現金流量對沖	(1,011)	—
	<u>(1,633,152)</u>	<u>287,307</u>
本年度其他全面(虧損)收益	<u>(1,633,152)</u>	<u>287,307</u>
本年度全面收益總額	<u><u>1,442,682</u></u>	<u><u>4,670,974</u></u>
應佔全面收益：		
本公司股東	1,124,397	4,070,213
少數股東權益	318,285	600,761
	<u><u>1,442,682</u></u>	<u><u>4,670,974</u></u>

## 綜合財務狀況表

於 2022 年 12 月 31 日

	附註	2022 年 人民幣千元	2021 年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
投資性房地產		1,832,200	1,807,100
物業、機器及設備		21,259,417	21,510,028
使用權資產		3,625,714	3,691,741
無形資產		162,480	155,970
商譽		97,910	97,910
聯營公司權益		93,316	94,847
合營公司權益		614,316	625,163
按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產		254,543	626,901
指定按公允價值列賬及在其他全面收益賬 處理的權益工具		158,518	137,317
遞延稅項資產		481,923	518,605
長期定期存款		5,841,900	5,376,900
		<b>34,422,237</b>	<b>34,642,482</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		5,254,592	4,671,477
應收賬款	11	1,808,281	2,043,744
可收回稅項		20,354	14,729
預付款項及其他應收款項		2,897,389	2,352,553
長期定期存款		1,710,000	725,000
抵押銀行存款		12,531	20,746
銀行結餘及現金		12,323,922	15,838,492
		<b>24,027,069</b>	<b>25,666,741</b>
<b>總資產</b>		<b>58,449,306</b>	<b>60,309,223</b>

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>股東權益及負債</b>			
<b>股本及儲備</b>			
發行股本		235,741	235,633
股份溢價		825,364	786,965
儲備		12,310,421	17,637,378
本公司股東應佔股本及儲備總額		13,371,526	18,659,976
少數股東權益		3,443,949	3,748,524
<b>股東權益總額</b>		<b>16,815,475</b>	<b>22,408,500</b>
<b>非流動負債</b>			
長期有息借貸		8,415,871	6,350,369
租賃負債		145,448	195,519
員工福利責任		69,026	79,920
遞延稅項負債		1,298,948	1,449,910
		9,929,293	8,075,718
<b>流動負債</b>			
按公允價值列賬及在損益賬處理的金融負債		—	9,959
應付賬款	12	9,489,908	9,046,518
其他應付款項及已收押金		9,783,497	9,593,331
有息借貸之即期部分		9,203,139	7,311,444
其他流動負債		—	40,000
租賃負債		155,665	159,520
衍生金融工具		92,729	—
客戶預付款項		2,571,730	3,342,990
稅項		407,870	321,243
		31,704,538	29,825,005
<b>總負債</b>		<b>41,633,831</b>	<b>37,900,723</b>
<b>股東權益及負債總額</b>		<b>58,449,306</b>	<b>60,309,223</b>
<b>淨流動負債</b>		<b>(7,677,469)</b>	<b>(4,158,264)</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>26,744,768</b>	<b>30,484,218</b>

## 附註

### 1. 編製基準

本綜合財務報表乃按照香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)，此統稱已包括所有適用個別之香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋，以及香港普遍接納之會計原則及香港公司條例之適用披露規定而編製。本綜合財務報表同時亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)之適用披露規定。所有金額已約整至最接近的千位數，除非另有說明。

除於年內生效的新訂或經修訂之香港財務報告準則及未在2021年年報應用與衍生工具及對沖活動有關的會計政策外，本綜合財務報表採用之會計政策與2021年度的財務報表是一致的。

### 2. 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及各附屬公司之財務報表。編製子公司財務報表的呈報年度與本公司相同，會計政策亦貫徹一致。

本集團內部各公司之間進行交易所致的所有結餘、交易、收支及損益均全數抵銷。附屬公司的業績自本集團取得控制權之日期起合併，並繼續合併附屬公司直至控制權終止日期。

少數股東權益獨立並與本公司股東應佔權益分開呈列於綜合收益表，綜合全面收益表內及於綜合財務狀況表之權益內。

### 3. 採納新推出／修訂之香港財務報告準則

香港會計師公會已頒佈多項相關修訂，並首次於本集團此會計期間生效。當中，下列修改與本集團綜合財務報表有關：

#### **香港會計準則第16號的修訂本：作擬定用途前的所得款項**

對於實體出售物業、廠房或設備項目作擬定用途前進行測試期間所生產的項目而獲得的所得款項，該修訂本澄清了有關會計規定。實體於損益確認出售任何該等項目的所得款項及該等項目的成本，並應用香港會計準則第2號的計量規定計量該等項目的成本。

採納該等修訂並無對綜合財務報表產生重大影響。

#### **香港會計準則第37號的修訂：履行合約的成本**

該修訂澄清就根據香港會計準則第37號評估合同是否虧損而言，履行合同的成本包括與合同直接相關的成本。與合同直接相關的成本包括履行該合同的增量成本(例如，直接人工和材料)和與履行合同直接相關的其他成本的分配(例如，項目折舊費用的分配用於履行合同的不動產、廠房和設備)。

採納該等修訂並無對綜合財務報表產生重大影響。

#### **香港財務報告準則第3號的修訂：參考概念框架**

該修訂更新了香港財務報告準則第3號中對2018年發布的財務報告概念框架的引用。該修訂還為香港財務報告準則第3號添加了一個例外，要求實體參考概念框架以確定什麼構成資產或負債。該例外規定，對於某些類型的負債和或有負債，應用香港財務報告準則第3號的實體應轉而參考香港會計準則第37號。添加該例外是為了避免更新參考的意外後果。

採納該等修訂並無對綜合財務報表產生重大影響。

#### **香港財務報告準則之年度改進—2018年至2020年週期**

香港財務報告準則第9號：終止確認金融負債的「百分之十」測試中的費用

該修訂本澄清，為終止確認金融負債而進行「百分之十」測試時，就釐定已付費用(扣除已收費用)而言，借款人僅計借款人與貸款人之間的已付或已收費用，包括借款人代對方支付或收取的費用。

香港財務報告準則第 16 號：租賃寬減

該修訂本移除了出租人就租賃裝修所作付款的說明，於現時版本中，示例 13 並無明確說明有關付款不屬租賃寬減的原因。

採納該等修訂對綜合財務報表並無產生重大影響。

#### 4. 收益及分部資料

本公司之執行董事已確立為本集團主要營運決策者。經營分部之確立及分部資料之編製按內部慣常呈報給本公司之執行董事之財務資料製作，依據該等資料作出經營分部資源分配決定及評估其表現。基於本集團根據區域性觀點有超過 99% 以上之集團銷售是在內地進行，故本公司之執行董事主要以產品觀點評定本集團之業務並以此作為製作業務分部資料的基準。可報告之經營分部確立為方便麵、飲品，及其他業務包括方便食品、投資控股、投資性房地產作租賃用途及支援功能業務。

執行董事以本年度經營分部之本年度之溢利(虧損)以及除稅前溢利(虧損)及應佔聯營公司及合營公司業績及未分配之淨收入(支出)前的溢利(虧損)作出經營分部資源分配決定及評估其表現。

分部資產包括除聯營公司權益及合營公司權益及未分配資產(包括若干認列於按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產及指定按公允價值列賬及在其他全面收益賬處理的權益工具)外的所有資產。分部負債包括除員工福利責任之相關負債外的所有負債。

分部之間的銷售是以成本加邊際利潤作定價。可呈報分部之會計政策與本集團的會計政策一致。

客戶地區位置乃按貨品付運地點劃分。本集團多於 99% 來自外部客戶之收益均源於本集團各經營實體所在地中國的顧客。同時，本集團所有的非流動資產除部份按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產及指定按公允價值列賬及在其他全面收益賬處理的權益工具外均位於中國。

並無來自單一外部客戶的收入佔本集團收益 10% 或以上。

## 分部業績

	2022				
	方便麵 人民幣千元	飲品 人民幣千元	其他 人民幣千元	內部沖銷 人民幣千元	合計 人民幣千元
收益					
由客戶合約產生之收益	29,578,253	48,327,716	738,570	—	78,644,539
收益認列之時點：					
在某一時點認列	<u>29,578,253</u>	<u>48,327,716</u>	<u>738,570</u>	<u>—</u>	<u>78,644,539</u>
由其他來源產生之收入：					
來自投資性房地產之租金收入	—	—	72,881	—	72,881
分部間之收益	<u>55,443</u>	<u>8,014</u>	<u>700,353</u>	<u>(763,810)</u>	<u>—</u>
分部收益	<u>29,633,696</u>	<u>48,335,730</u>	<u>1,511,804</u>	<u>(763,810)</u>	<u>78,717,420</u>
分部業績(已扣除財務費用)	1,839,554	2,275,213	(121,539)	20,762	4,013,990
應佔聯營公司及合營公司業績	(339)	128,810	(1,153)	—	127,318
未分配之淨收入	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>7,496</u>	<u>—</u>	<u>7,496</u>
除稅前溢利(虧損)	1,839,215	2,404,023	(115,196)	20,762	4,148,804
稅項	<u>(464,685)</u>	<u>(582,337)</u>	<u>(25,948)</u>	<u>—</u>	<u>(1,072,970)</u>
本期之溢利(虧損)	<u>1,374,530</u>	<u>1,821,686</u>	<u>(141,144)</u>	<u>20,762</u>	<u>3,075,834</u>

**2021**

	方便麵	飲品	其他	內部沖銷	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>收益</b>					
由客戶合約產生之收益	28,432,040	44,799,982	766,136	—	73,998,158
<b>收益認列之時點：</b>					
在某一時點認列	<u>28,432,040</u>	<u>44,799,982</u>	<u>766,136</u>	<u>—</u>	<u>73,998,158</u>
由其他來源產生之收入：					
來自投資性房地產					
之租金收入	—	—	84,134	—	84,134
分部間之收益	<u>15,606</u>	<u>1,954</u>	<u>932,003</u>	<u>(949,563)</u>	<u>—</u>
分部收益	<u><u>28,447,646</u></u>	<u><u>44,801,936</u></u>	<u><u>1,782,273</u></u>	<u><u>(949,563)</u></u>	<u><u>74,082,292</u></u>
<b>分部業績</b>					
(已扣除財務費用)	2,626,994	3,052,225	35,276	(5,847)	5,708,648
應佔聯營公司及					
合營公司業績	428	132,974	(11,578)	—	121,824
未分配之淨支出	—	—	<u>(21,829)</u>	—	<u>(21,829)</u>
除稅前溢利(虧損)	2,627,422	3,185,199	1,869	(5,847)	5,808,643
稅項	<u>(623,087)</u>	<u>(766,547)</u>	<u>(35,342)</u>	<u>—</u>	<u>(1,424,976)</u>
本期之溢利(虧損)	<u><u>2,004,335</u></u>	<u><u>2,418,652</u></u>	<u><u>(33,473)</u></u>	<u><u>(5,847)</u></u>	<u><u>4,383,667</u></u>

分部資產及分部負債

	<b>2022</b>				
	方便麵	飲品	其他	內部沖銷	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>					
分部資產	20,015,049	34,145,275	4,710,542	(1,462,128)	57,408,738
聯營公司權益	—	93,316	—	—	93,316
合營公司權益	464	610,216	3,636	—	614,316
未分配資產					<u>332,936</u>
<b>總資產</b>					<u><u>58,449,306</u></u>
<b>負債</b>					
分部負債	10,844,982	20,545,661	11,430,662	(1,256,500)	41,564,805
未分配負債					<u>69,026</u>
<b>總負債</b>					<u><u>41,633,831</u></u>
<b>其他資料</b>					
折舊及攤銷	<u>871,679</u>	<u>2,335,508</u>	<u>179,792</u>	<u>(121,402)</u>	<u>3,265,577</u>
資本開支	<u>530,314</u>	<u>2,548,530</u>	<u>22,493</u>	<u>—</u>	<u>3,101,337</u>
利息收入	<u>285,211</u>	<u>409,987</u>	<u>13,385</u>	<u>(58,171)</u>	<u>650,412</u>
利息支出	<u>31,984</u>	<u>210,063</u>	<u>270,236</u>	<u>(66,262)</u>	<u>446,021</u>
出售附屬公司淨收益	<u>36,304</u>	<u>69,688</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>105,992</u>

2021

	方便麵	飲品	其他	內部沖銷	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>					
分部資產	19,917,991	35,239,108	5,020,610	(1,278,657)	58,899,052
聯營公司權益	—	94,847	—	—	94,847
合營公司權益	803	619,571	4,789	—	625,163
未分配資產					690,161
<b>總資產</b>					<u><u>60,309,223</u></u>
<b>負債</b>					
分部負債	9,018,715	20,305,649	9,531,235	(1,034,796)	37,820,803
未分配負債					79,920
<b>總負債</b>					<u><u>37,900,723</u></u>
<b>其他資料</b>					
折舊及攤銷	<u>831,358</u>	<u>2,230,326</u>	<u>193,056</u>	<u>(113,064)</u>	<u>3,141,676</u>
資本開支	<u>521,388</u>	<u>2,448,225</u>	<u>28,049</u>	<u>—</u>	<u>2,997,662</u>
利息收入	<u>393,426</u>	<u>426,996</u>	<u>16,820</u>	<u>(53,741)</u>	<u>783,501</u>
利息支出	<u>20,106</u>	<u>89,962</u>	<u>177,187</u>	<u>(63,761)</u>	<u>223,494</u>
出售附屬公司淨收益	<u>160,104</u>	<u>48,646</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>208,750</u>

## 5. 其他收益

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
利息收入	<u>650,412</u>	<u>783,501</u>

## 6. 其他淨收入

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入(支出)：		
出售廢品之收益	208,992	207,189
按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產之 公允價值變動淨額	10,099	(21,239)
按公允價值列賬及在損益賬的金融資產及 指定按公允價值列賬及在其他全面收益賬 處理的權益工具之股利收入	1,413	2,522
出售附屬公司收益	105,992	208,750
政府補助	418,514	356,718
出售物業、機器及設備及使用權資產之虧損	(60,288)	(29,527)
匯兌(虧損)收益淨額	(30,164)	36,031
其他	<u>220,262</u>	<u>263,751</u>
	<u>874,820</u>	<u>1,024,195</u>

## 7. 除稅前溢利

經扣除下列項目後：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>財務費用</b>		
須於5年內悉數償還之銀行及其他貸款之利息支出	429,900	204,049
須於5年以上悉數償還之銀行及其他貸款之利息支出	—	2,867
租賃負債產生之財務費用	16,121	16,578
	<u>446,021</u>	<u>223,494</u>
<b>其他項目</b>		
折舊：		
物業、機器及設備	2,936,451	2,827,355
使用權資產	322,447	306,808
無形資產攤銷	6,679	7,513
	<u>6,679</u>	<u>7,513</u>

## 8. 稅項

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
本期間稅項		
中國企業所得稅		
本年度	966,194	1,294,663
以前年度(多提)少提撥備	(37,532)	10,518
	<u>928,662</u>	<u>1,305,181</u>
香港利得稅		
本年度	5,109	2,293
遞延稅項		
產生及轉回之暫時差異淨額	(35,891)	(116,825)
按本集團於中國之附屬公司可供分配利潤淨額之預提稅	175,090	234,327
	<u>139,199</u>	<u>117,502</u>
本年度稅項總額	<u>1,072,970</u>	<u>1,424,976</u>

開曼群島並不對本公司及本集團之收入徵收任何稅項。

截至2022年12月31日，香港利得稅是按照兩級利得稅制度所計算的。在兩級利得稅稅率制度下，合資格企業的首200萬港元利潤將按8.25% (2021: 8.25%)的稅率徵稅，而200萬港元以上的利潤將按16.5% (2021: 16.5%)的稅率徵稅。

於中國的附屬公司，其中國企業所得稅法定稅率為25% (2021年: 25%)。根據財政部、稅務總局與國家發展改革委聯合發佈的《關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部公告2020年第23號)，位於西部地區的外商投資企業，其鼓勵類產業的主營收入佔企業總收入的60%以上 (2021年: 60%)，由2021年1月1日至2030年12月31日，可繼續減按15%的優惠稅率徵收企業所得稅。因此，本集團若干於西部地區之附屬公司稅率為15% (2021年: 15%)。

## 9. 股息

本公司股東於本年度應得之股息：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
結算日後擬派之末期股息每股普通股人民幣23.36分 (*2021：每股普通股人民幣33.76分)	1,316,156	1,901,241
結算日後擬派之特別股息每股普通股人民幣23.36分 (*2021：每股普通股人民幣33.76分)	1,316,156	1,901,241
	<u>2,632,312</u>	<u>3,802,482</u>

於2023年3月27日的會議，董事建議派發特別末期股息每股普通股人民幣23.36分及末期股息每股普通股人民幣23.36分，此建議特別末期股息及末期股息於綜合財務狀況表中不視為應付股息。

於年內，特別中期股息每股普通股人民幣44.38分(\*2021：人民幣44.43分)已批准及派發，共人民幣2,500,000,000元(2021：人民幣2,500,000,000元)。

\* 比較數字按人民幣重新列示

## 10. 每股溢利

以下為每股基本溢利及每股攤薄溢利之計算：

### (a) 每股基本溢利

	2022年	2021年
本公司股東期內應佔溢利(人民幣千元)	<u>2,632,312</u>	<u>3,802,482</u>
已發行普通股之加權平均股數(千股)	<u>5,632,791</u>	<u>5,627,083</u>
每股基本溢利(人民幣分)	<u>46.73</u>	<u>67.57</u>

(b) 每股攤薄溢利

	2022年	2021年
本公司股東年內應佔溢利(人民幣千元)	<u>2,632,312</u>	<u>3,802,482</u>
普通股加權平均數(攤薄)(千股)		
已發行普通股之加權平均股數	5,632,791	5,627,083
本公司購股權計劃之影響	<u>2,694</u>	<u>5,251</u>
用於計算每股攤薄溢利之普通股加權平均數	<u>5,635,485</u>	<u>5,632,334</u>
每股攤薄溢利(人民幣分)	<u>46.71</u>	<u>67.51</u>

11. 應收賬款

本集團之銷售大部份為先款後貨，餘下的銷售之信貸期主要為30至90天。有關應收賬款(扣除虧損撥備)於結算日按發票日期編製之賬齡分析列示如下：

	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
0至90天	1,686,700	1,920,716
90天以上	<u>121,581</u>	<u>123,028</u>
	<u>1,808,281</u>	<u>2,043,744</u>

## 12. 應付帳款

應付第三方、有關聯人士、聯營公司及合營公司之應付賬款為無抵押、免息及附有30至90天還款期。應付賬款於結算日按發票日編製之賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
0至90天	8,591,071	8,364,033
90天以上	898,837	682,485
	<u>9,489,908</u>	<u>9,046,518</u>

## 13. 承擔

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
資本支出承擔		
已訂約但未撥備：		
購買物業、機器及設備開支	<u>541,830</u>	<u>990,797</u>

### 宏觀及行業回顧

2022年宏觀環境面臨挑戰，但長期向好基本面不變，GDP同比增長3%，城鎮化率提升至65.2%。期內大宗原物料的價格上漲，給行業經營帶來壓力。疫情反復，也使人員流動及消費場景受限。但是，中產階級繼續壯大，新農村下沉市場消費潛力持續釋放。家內消費習慣延續，O2O、社區團購保持增長。消費者注重產品品質與健康，同時選擇更加明智，積極尋找高性價比產品。這些趨勢為行業發展帶來機遇。

### 業務概況回顧

2022年，集團延續「鞏固、革新、發展」的既定戰略。深耕大眾消費市場、發展中產階級人群市場、佈局新農村市場。作為民族品牌，集團從經營安全和企業價值觀著手，構築企業核心競爭力。發揮規模優勢，持續進行品牌投資和產品創新，推動數字化轉型，更好服務客戶和消費者。根據凱度2022年品牌足跡報告，康師傅連續十年位列中國消費者首選的前三品牌。

2022年全年本集團的收益同比上升6.26%至787.17億人民幣。方便麵收益同比成長4.17%，飲品收益同比成長7.89%。全年毛利率同比下降1.30個百分點至29.09%。分銷成本佔收益的比率同比上升0.15個百分點至21.35%。EBITDA同比下降14.07%至72.10億人民幣；受毛利率同比下降影響，本公司股東應佔溢利同比衰退30.77%至26.32億人民幣；每股基本溢利下降20.84分人民幣至46.73分人民幣。

## 方便麵業務

2022年全年本集團方便麵事業收益為296.34億人民幣，同比成長4.17%，佔集團總收益37.65%。期內因原材料價格上漲及組合變化，使方便麵毛利率同比下降0.41個百分點至23.95%。由於毛利率同比下降影響，令方便麵事業2022年全年的本公司股東應佔溢利同比下降31.42%至13.75億人民幣。

方便麵事業成立30周年，堅持以多價格帶、多口味、多規格滿足不同消費者的多場景需求。因應消費升級需求，積極佈局高端產品。把握新零售渠道機會，靈活調整產品及營銷方式，構建數字化消費者管理體系，精細化私域運營，提供給消費者更豐富的服務體驗。嚴格遵守產品品質為第一生產力的原則。持續完善生產佈局，打造數字化生產車間，提升供應鏈效能及效益。永遠以消費者利益為核心，有效帶動行業健康發展，為行業可持續發展做貢獻。

## 高價麵

高價麵持續鞏固核心產品，推進品牌年輕化，發揮規模優勢，以多口味、多規格的產品服務消費者。同時結合熬夜看球等場景，加強場景營銷。「紅燒牛肉麵」聯合品牌代言人張藝興，共創歌曲「動起來」，強化與年輕族群的互動溝通，傳遞積極向上的品牌價值觀，提升品牌好感度。「香辣牛肉麵」持續受到消費者喜歡。「番茄雞蛋牛肉麵」攜手品牌代言人楊紫，品牌知名度快速提升。「藤椒牛肉麵」、「小米椒泡椒牛肉麵」、「老陳醋酸辣牛肉麵」依託口味優勢，深受消費者好評。上市創新口味「酸香爽金湯肥牛麵」、「輕爽酸菜牛肉麵」，產品滲透率快速提升。「康師傅幹拌麵」創新濾水口設計，方便消費者食用。「BIG桶／大食袋」滿足消費者大份量的需求。

## 高端麵／超高端麵

豐富高端產品佈局，滿足中產階級消費升級需求。「湯大師」持續溝通「精通每一味好湯」，推出「大滿杯」規格，與美食類IP合作，提升品牌滲透率與好感度。上市30周年獻禮產品「禦品盛宴」，聚焦新銳白領和新晉中產人群，借力羅永浩引發話題廣泛傳播，引領方便產品高端化升級。「乾麵薈」薈聚各地特色乾麵，切入拌麵賽道，推出多種口味與不同麵體的拌麵產品，倍受消費者好評。並且「禦品盛宴」和「乾麵薈」均獲得2021-2022年度中國方便食品行業優秀創新產品獎。「燃魂拌麵」零油炸拌麵，滿足年輕消費者需求。「速達麵館」還原麵館好麵，持續提升產品力，碗麵／自熱麵多規格滿足消費者在不同食用場景下的需求。

## 中價麵／乾脆麵

中價麵瞄準城鎮及新農村消費群體，兼顧實惠和美味的需求，持續強化品牌建設，並以大份量產品「康師傅一倍半」滿足消費者對高性價產品的需求，實現銷量持續快速成長。乾脆麵「香爆脆」聚焦學生群體及更廣泛人群的休閒零食市場，上市新口味「滋滋烤肉」，聯動世界級IP「寶可夢」推出全新促銷活動，持續提升品牌知名度和好感度。

## 飲品業務

2022年全年飲品事業整體收益為483.36億人民幣，同比成長7.89%，佔集團總收益61.40%。期內因原材料價格上漲及組合變化，使飲品毛利率同比下降1.88個百分點至31.95%。由於毛利率同比下降，令飲品事業2022年全年本公司股東應佔溢利同比下降25.00%至13.78億人民幣。

飲品業務聚焦核心品類，堅持以消費者需求為導向，持續推出並培養新產品，以豐富的產品矩陣滿足消費者多場景、健康化需求。積極拓寬消費者購買渠道，縮短通路層級。有序推進售價合理化策略，持續做好品牌建設，致力於健康經營和可持續

發展。優化產能佈局，同時積極推進供應鏈數字化轉型，試點一體化數據管理平台，提升供應鏈效益。應對市場需求，適度增加戶外消費的資本支出。

## 即飲茶

即飲茶聚焦核心產品，鞏固大眾消費市場，以多口味、多規格產品滿足不同場景的年輕化消費需求。「康師傅冰紅茶」聯手全新品牌代言人王一博及時代少年團，持續打造年輕時尚的品牌形象，滿足室內／外消費場景需求。「熱帶風味」果茶口味深耕二次元圈層。「無糖冰紅茶」佈局健康消費市場，引領行業發展。「茉莉系列」聯手國民偶像龔俊，拍攝「非你莫屬」微電影，線上線下聯合推廣，受到年輕消費者喜愛。「綠茶」包裝煥新升級，強化健康年輕品牌形象。「蜜桃烏龍茶」、「焙香烏龍茶」包裝全面升級，契合新世代果茶的喜好。果茶系列上市「青提綠茶」，擴大第五茶品牌陣容。「純萃零糖」新上市，滿足年輕用戶解渴／解膩需求。

## 碳酸飲料

碳酸瓶裝業務持續推動品類及口味創新，以全規格、多包裝、減糖化滿足不同飲用場景的消費者需求，實現碳酸飲料整體成長。「百事可樂」打造全新Team Pepsi百事虛擬偶像家族，開啟百事元宇宙，升級推出「美味有百事」佐餐平台。太汽系列持續經營桂花／白桃烏龍／白柚青竹三種口味。「百事可樂無糖」聯合國民第一手游IP王者榮耀，抓住年輕消費者，滿足無糖消費需求。「美年達」推出混合果味百香果菠蘿／百香果青椰味，果汁氣泡飲推出橙味／蘋果味，定位中高端果汁型碳酸。「7喜」利用莫7托西柚味，進行產品差異化經營。「bubly微笑趣泡」上市蘋果／草莓新口味，包裝煥新升級，擴展多口味混合裝，攜手肖戰上線品牌系列微電影，提升品牌知名度及喜好度。

## 果汁

發揮果汁產品多口味、多規格優勢，中西式果汁聯合演繹「中華飲·食」文化。中式果汁「冰糖雪梨」強化「清潤每一刻」的品牌形象，打造清潤用嗓飲用場景，新口味「冰糖紅西柚」上市。「傳世清飲酸梅湯」用現代工藝呈現中華經典飲品，打造生津解渴的消暑功效、清爽解膩的配餐功用。西式果汁「康師傅果汁」訴求好喝的水果，傳達陽光、歡樂的產品形象。「輕養果薈」以蜂蜜柚子口味為核心，拓展芒果小酪、蜜桃小酪等多口味。「純果樂 100%」線上持續曝光，線下聚焦量販超市／便利店等渠道，分食常溫 100% 果汁市場。「果繽紛」聚焦混合果味，提升銷售規模。

## 包裝水

包裝水業務持續以多規格、多價格帶產品滿足不同消費者，強化大、小包裝經營，挖掘家庭場景消費需求。「康師傅包裝飲用水」攜手奧運冠軍郭晶晶持續傳遞「選安心、選健康」的品牌形象。上市 5L 超大包裝規格，拓展居家及餐廚用水飲用場景。「喝開水」溝通「溫和安安全全」的產品定位，堅持熱水差異化的競爭策略，攜手蔡徐坤服務年輕消費圈層，多規格滿足不同場景的補水需求。「純水樂」攜手中國女子足球國家隊隊員，全規格經營，滿足消費者戶外及居家飲用場景。「蘇打氣泡水」新品上市，持續與知名餐飲／咖啡品牌合作，拓展多元場景銷售，銷售穩步上升。

## 咖啡飲料／功能飲料／乳酸菌飲料

「星巴克即飲咖啡」星冰樂包裝升級，並上市新品迷你星冰樂、燕麥星冰樂，持續加強星選系列的全面鋪市，整體銷額表現亮眼。「貝納頌咖啡」上市貝納頌輕爽系列，低糖低脂滿足消費者的健康需求。「佳得樂」與國內外頂級球星及全國各大運動協會合作，覆蓋多種運動場景，持續打造第一運動飲料品牌形象。「佳得樂輕爽」積極開拓輕運動及日常補水細分市場。「味全常溫乳酸菌」聚焦核心口味。「小酪多多」乳酸菌味飲品新包裝登場，主打清爽多多、暢快多多的0脂健康形象。

## 財務運作

本集團奉行穩健的現金策略，善控資本支出並有效推動資產活化工作，預計將帶來穩定現金淨流入。於本年內，本集團營運活動產生的現金淨流入為44.75億人民幣，投資活動產生的現金淨流出為33.80億人民幣。期內，本集團推動資產活化，現金流入淨額2.16億人民幣。

本集團通過對應收賬款、應付帳款與存貨的有效控制，繼續保持穩健的財務結構，現金持有量充足。於2022年12月31日，本集團的銀行存款及現金為198.88億人民幣，較2021年12月31日減少了20.73億人民幣。於2022年12月31日，本集團有息借貸規模為176.19億人民幣，相較於2021年12月31日增加了39.57億人民幣。淨現金為22.69億人民幣，相較於2021年12月31日下降了60.30億人民幣。期末外幣與人民幣貸款的比例為31%：69%，去年年底為96%：4%。長短期貸款的比例為48%:52%，去年年底為46%:54%。

本集團於2022年12月31日的總資產及總負債分別為584.49億人民幣及416.34億人民幣，分別較2021年12月31日減少18.60億人民幣及增加37.33億人民幣；負債比例為71.23%，較2021年12月31日上升了8.39個百分點；淨負債與資本比率從2021年12月31日的-44.48%上升到本期的-16.97%。

## 財務比率

	12月31日 2022年	12月31日 2021年
製成品周轉期	20.77日	18.35日
應收賬款周轉期	8.93日	9.13日
流動比率	0.76倍	0.86倍
負債比率(總負債相對於總資產)	71.23%	62.84%
淨負債與資本比率(淨借貸相對於本公司股東權益比率) <sup>1</sup>	-16.97%	-44.48%

## 人力資源

截至2022年12月31日，本集團員工人數64,302人。

基於集團核心競爭力及戰略，持續投資人才，全面提升組織效能。建立康師傅獨特的高管發展模式。加速HR數字化轉型，逐步建立科學選人機制。強化內部師資建設與外部資源協同，重點培養營運幹部。

與全國45所高校、70所職校建立合作關係。開展各類線下校招活動，並嘗試雲參觀、直播探店、短視頻等線上形式，為數千名應屆生提供就業崗位。在職業教育合作方面，持續運作並推廣「康師傅訂單班」，推動資源共享、協同育人。

深化與海內外多所頂尖學府的夥伴關係。與清華大學經濟管理學院聯合開展首期MBA整合實踐項目。與哈佛商學院合作撰寫企業案例，向180餘名來自全球的高管分享康師傅在中國市場的經驗。派出員工前往早稻田大學研修先進生產經營理念。圓滿完成與沃頓商學院等合作方的消費者大數據共建項目。

---

<sup>1</sup> 本集團計算淨負債與資本比率時把長期定期存款也做考慮，因管理層認為此計算基準更準確反映本集團之資本結構。

## 企業社會責任

康師傅作為中國民族品牌，牢記「弘揚中華飲食文化」的公司使命，以「成為受尊崇的企業」為願景，秉承「家園常青，健康是福(Keep Our Nature Green)」的可持續發展理念，始終把企業發展與消費者利益、國家戰略相結合，在食品安全、可持續發展、社會公益等方面的工作，獲得社會各界的廣泛認可。

食品安全是集團的立身之本。對接航天品質，對食品安全風險保持零容忍態度，以消費者為中心，提出「消費者、社會、夥伴、員工、股東」五大滿意策略。積極響應市場監管總局「守底線、查隱患、保安全」專項行動號召，開展食安月、食安宣傳活動，組織內外部食安知識培訓，強化食安風險排查等，壓實食品安全保障。食安中心參與並配合行業協會與相關單位等的多項標準化工作。

積極踐行國家「雙碳」戰略，持續推動全面碳盤查專案與相關節能減排減塑工程，取得良好成果，並參與第五屆中國進博會「企業減碳實踐分享」圓桌論壇。作為創始單位成員參加由聯合國全球契約組織(UNGC)發起的「緩解海洋塑料污染，助力低碳經濟轉型」聯合行動倡議。開展廢氣處理系統升級改造、污水厭氧系統改造、油炸餘熱回收、成品紙箱改進等項目。推出國內首款無標籤飲料、以及首款碳中和茶飲「純萃零糖」，並與協會共同發佈國內首個茶飲料碳足跡核算標準和碳中和評價標準。

集團開展各類公益活動，回饋社會，企業社會責任表現獲得社會的高度認可。支持羽毛球、馬拉松等體育賽事活動。與國內外多所高校合作，開展人才培養交流。亦在全國範圍內開展社區活動及急難救助工作，向醫務人員、學生、警察、消防、環衛等群體贈送愛心物資，慰問兒童福利院、殘疾人群體，助力殘疾人士就業，向遭

受疫情、洪澇、高溫、地震等影響地區送去支援物資。參與起草《企業ESG評價體系》、《企業ESG報告編製指南》團體標準。康師傅控股(0322 HK)入選恒生指數。連續第十年位列中國消費者首選的前三品牌。憑藉AIOT智能型節能冰箱項目，獲得「鼎革獎」年度綠色創新企業獎，憑藉財會數智化變革項目榮獲「鼎革獎」年度運營轉型典範。入選新華網「點贊·2022綠水青山就是金山銀山實踐典型案例」。入選《生態品牌發展報告(2022)》並榮獲「踐行者」稱號等多項榮譽。

## 展望

2023年中國經濟預計穩中有進。消費場景加快恢復，企業經營充滿機會。集團始終以經營安全、企業價值觀為根本，以規模、品牌、創新、系統、人才為支柱，面向未來增強企業核心競爭力，穩健經營，為消費者和股東創造價值。

集團將延續「鞏固、革新、發展」策略，做大做強主營業務。方便麵事業繼續用多價格帶、多規格、多元化口味產品滿足消費者的多元化需求，並持續推動行業整體規模不斷擴大。飲品事業繼續聚焦核心品類，推進產品結構調整，滿足消費者多場景需求。

面對渠道多元化趨勢，線上線下協同佈局。強化傳統電商渠道，發展O2O、社區團購等渠道，豐富線上渠道的產品品類品項及規格。繼續深耕線下通路，縮短通路層級，提高終端門店覆蓋率及服務力度。同時，選擇消費者喜愛的年輕代言人及虛擬IP形象，並運用年輕化營銷方式，推動品牌年輕化建設。

數字化轉型是集團推動的一個重要方面。以生意為核心，做好數字化人才建設，加強數據資產管理，打造一體化數據管理平台，提升業務增長、運營績效。集團亦重視食品安全與綠色可持續發展。守牢食品安全底線，繼續強化食安管理與品質管控。踐行低碳環保發展理念，全力支持消費者對美好生活的追求。

集團以「弘揚中華飲食文化」為使命，以服務消費者需求為最高宗旨，立足「食品安全」的核心基石，延續「現金為王」的穩健經營理念。憑藉專業能力，打造一個讓政府放心、合作夥伴開心、消費者安心的綜合性食品飲料「民族品牌」。

## 企業管治

本公司一直致力於維持和提高本公司的管治水平，從而提升本集團的問責性和透明度，以增加股東長遠回報。截至2022年12月31日止年內，本公司已遵守於年內生效的香港聯合交易所有限公司上市規則（「上市規則」）附錄十四所載之「企業管治守則」（「管治守則」）。惟關於守則條文第B.2.2條及B.2.4條有所偏離除外，該等偏離之原因將於下文進一步說明。

### 守則條文第B.2.2條

根據守則條文第B.2.2條，每名董事（包括有指定任期的董事）應輪流退任，至少每三年一次。根據本公司之組織章程大綱及細則，董事會主席在任時毋須輪流退任，於決定每年須退任之董事人數時亦不計算在內。董事會認為，董事會主席領導之持續性對本集團發展之穩定性及規劃、制定及落實長遠的策略及業務計劃至為重要。因此，董事會認為雖然上述細則之條文與守則條文第B.2.2條有所偏離，但符合本公司的最佳利益。

### 守則條文第B.2.4條

根據守則條文第B.2.4條，若發行人的董事會內所有獨立非執行董事均在任超過九年，發行人應在下次的股東周年大會上委任一名新的獨立非執行董事（於2023年1月1日或之後開始的財政年度生效）。本公司所有三名獨立非執行董事均已為董事會服務超過九年。徐信群先生已為董事會服務二十二年、李長福先生已為董事會服務十八年，而深田宏先生已為董事會服務十一年。董事會認為三名獨立非執行董事對本公司的業務營運瞭解透徹，過往向本公司表達客觀見解和給予獨立指導。董事會並認為三名獨立非執行董事堅定的致力於其責任及持續性職責，三名獨立非執行董事的長期服務不會影響彼等作出獨立的判斷。董事會認為儘管三名獨立非執行董事已於本公司任職超過九年，彼等仍按上市規則保持獨立性。董事會確信彼等具備繼續履行獨立非執行董事一職所需的品格、誠信及經驗。董事會認為三名獨立非執行董事之連續任期將極大穩定董事會，而董事會因三名獨立非執行董事對本集團積累的長期寶貴見解而受益不淺。因此，本公司當前並無在下次的股東周年大會上委任一名新的獨立非執行董事的安排，此舉雖然與守則條文第B.2.4條有所偏離，但對本公司並無不利。

本公司將參考企業管治的最新發展定期檢討及提升其企業管治常規。

### **董事就財務報表承擔之責任**

董事確認須就編製本集團財務報表承擔責任。財會部門受本公司之財務長監督，在該部門協助下，董事確保本集團財務報表之編製符合有關法定要求及適用之會計準則。董事亦確保適時刊發本集團之財務報表。

董事並不知悉任何涉及可能對本公司持續經營能力帶來重大疑問的事件或狀況的重大不明朗因素。

### **外聘核數師的工作範圍**

本集團之核數師中審眾環(香港)會計師事務所有限公司已就本集團本年度的初步業績公佈中所列數字與本集團截至2022年12月31日止年度的綜合財務報表所載數字核對一致。中審眾環(香港)會計師事務所有限公司就此執行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此中審眾環(香港)會計師事務所有限公司並無對初步業績公佈發出任何核證。

### **審核委員會**

目前審核委員會成員包括李長福先生、徐信群先生及深田宏先生三位獨立非執行董事，李長福先生為該委員會主席。該委員會最近召開之會議乃審議本集團2022年度之業績。

### **風險管理及內部監控**

本集團所建立的內部監控及風險管理程式的主要精神係遵循COSO架構五元素，分別是監控環境、風險評估、監控、資訊及溝通、監察評估。風險管理目標是將集團整體風險控制在可接受的水準以內，奠定集團長遠發展的良好基礎，同時能達到管理架構及權限明確化以提升營運績效達成及運作效率、保障資產安全，確保財務報告可靠性，符合國家法規要求等目標。

在董事會監督下，本集團已建立風險管理三道防綫的組織架構及職責權限，審核委員會將協助董事會審查風險管理和內部監控系統的設計及運作成效。截至2022年12月31日，本集團持續推動內控自評，建立嚴謹而有效的自查自檢體系，實現管理循環別自評全覆蓋。同時，持續擴大子公司監理作業，優先針對高風險流程制定管理規範。此外，持續推展法規監控、反舞弊及內控文化建設等工作。根據稽核部門之內部審計，未發現風險管理與內部監控上出現重大缺失。故此，董事會與審核委員會認為本集團的風險管理及內部監控制度有效。

### **董事進行證券交易之標準守則**

本公司一直採納上市規則附錄10所載上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。經本公司特別查詢後，全體董事均確認他們在審核期內已完全遵從標準守則所規定的準則。

#### **購入、出售或贖回股份**

年內本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何股份。

#### **購股權計劃**

於2008年3月20日舉行的股東特別大會，本公司股東通過採納購股權計劃(「2008年購股權計劃」)，年期由採納日期起計10年。

鑒於2008年購股權計劃年期屆滿，本公司股東已於2018年4月26日舉行的股東特別大會上通過採納新購股權計劃(「2018年購股權計劃」)，年期由採納日期起計10年。

**(a) 2008年購股權計劃**

於截至2022年12月31日止十二個月內，本公司概無根據2008年購股權計劃的條款授出購股權。

2008年購股權計劃的條款符合上市規則第17章的條文。有關本公司2008年購股權計劃之安排詳如下列：(圖表A)

授出日期	授出股數	行使期	行使價 (港元)
2008年3月20日	11,760,000	2013年3月21日 至2018年3月20日(1)	\$9.28
2009年4月22日	26,688,000	2014年4月23日 至2019年4月22日(2)	\$9.38
2010年4月1日	15,044,000	2015年4月1日 至2020年3月31日(3)	\$18.57
2011年4月12日	17,702,000	2016年4月12日 至2021年4月11日(4)	\$19.96
2012年4月26日	9,700,000	2017年4月26日 至2022年4月25日(5)	\$20.54
2013年5月27日	11,492,000	2018年5月27日 至2023年5月26日(6)	\$20.16
2014年4月17日	12,718,500	2019年4月17日 至2024年4月16日(7)	\$22.38
2015年6月5日	17,054,000	2020年6月5日 至2025年6月4日(8)	\$16.22
2016年7月4日	10,148,000	2021年7月4日 至2026年7月3日(9)	\$7.54
2017年4月21日	11,420,000	2022年4月21日 至2027年4月20日(10)	\$10.20

以下摘要載列截至2022年12月31日止十二個月根據2008年購股權計劃所授出之購股權變動詳情：(圖表B)

圖表B

姓名	授予日期	行使價 港元	授予日期之 股份收市價 港元	購股權數目				於2022年 12月31日 之結餘	緊接行使前 加權 平均收市價 港元	附註
				於2022年 1月1日 之結餘	年內授出	年內 已行使	年內已註銷 /失效			
<b>執行董事</b>										
曾倩	2012年4月26日	20.54	19.88	112,000	—	—	112,000	—	—	圖A(5)
	2013年5月27日	20.16	20.05	140,000	—	—	—	140,000	—	圖A(6)
	2014年4月17日	22.38	22.35	164,000	—	—	—	164,000	—	圖A(7)
	2015年6月5日	16.22	15.92	232,000	—	—	—	232,000	—	圖A(8)
魏宏名	2017年4月21日	10.20	10.20	1,000,000	—	—	—	1,000,000	—	圖A(10)
魏宏丞	2017年4月21日	10.20	10.20	1,000,000	—	—	—	1,000,000	—	圖A(10)
<b>行政總裁</b>										
陳應讓	2014年4月17日	22.38	22.35	262,000	—	—	—	262,000	—	圖A(7)
	2015年6月5日	16.22	15.92	380,000	—	—	—	380,000	—	圖A(8)
	2016年7月4日	7.54	7.54	500,000	—	—	—	500,000	—	圖A(9)
	2017年4月21日	10.20	10.20	500,000	—	—	—	500,000	—	圖A(10)
<b>主要股東</b>										
魏應州 <sup>#</sup>	2012年4月26日	20.54	19.88	1,368,000	—	—	1,368,000	—	—	圖A(5)
	2013年5月27日	20.16	20.05	1,390,000	—	—	—	1,390,000	—	圖A(6)
	2014年4月17日	22.38	22.35	1,486,000	—	—	—	1,486,000	—	圖A(7)
	2015年6月5日	16.22	15.92	1,726,000	—	—	—	1,726,000	—	圖A(8)
<b>其他僱員</b>										
	2012年4月26日	20.54	19.88	4,816,000	—	—	4,816,000	—	—	圖A(5)
	2013年5月27日	20.16	20.05	6,236,000	—	—	912,000	5,324,000	—	圖A(6)
	2014年4月17日	22.38	22.35	7,049,000	—	—	1,118,000	5,931,000	—	圖A(7)
	2015年6月5日	16.22	15.92	11,196,000	—	458,000	1,528,000	9,210,000	17.11	圖A(8)
	2016年7月4日	7.54	7.54	1,706,000	—	564,000	—	1,142,000	14.43	圖A(9)
	2017年4月21日	10.20	10.20	6,950,000	—	2,170,000	—	4,780,000	14.17	圖A(10)
<b>總計</b>			<b>48,213,000</b>	<b>—</b>	<b>3,192,000</b>	<b>9,854,000</b>	<b>35,167,000</b>			

<sup>#</sup> 魏應州為本公司的前董事會主席和前執行董事。他是兩個信託的受益人，該兩個信託分別持有Profit Surplus Holdings Limited及Profit Surplus 3 Holdings Limited 25%權益。Profit Surplus Holdings Limited間接持有頂新(開曼島)控股有限公司82.165%的權益，而Profit Surplus 3 Holdings Limited間接持有頂新(開曼島)控股有限公司17.835%的權益。頂新(開曼島)控股有限公司直接持有本公司1,882,927,866股股份。

截至2022年12月31日止十二個月期間，本集團員工於期內共行使3,192,000購股權，加權平均行使價為10.59港元，行使日之前的加權平均收市價為14.64港元。

**(b) 2018年購股權計劃**

2018年購股權計劃的條款符合上市規則第17章的條文。有關本公司2018年購股權計劃之安排詳如下列：(圖表C)

**圖表C**

授出日期	授出股數	行使期	行使價 (港元)
2018年4月27日	2,478,000	2021年4月30日 至2028年4月26日(1a)	\$16.18
2018年4月27日	5,626,000	2021年4月30日 至2024年4月26日(1b)	\$16.18

以下摘要載列截至2022年12月31日止十二個月根據2018年購股權計劃所授出之購股權變動詳情：(圖表D)

**圖表D**

姓名	授予日期	購股權數目		於2022年			於2022年		緊接行使前 加權 平均收市價 港元	附註
		行使價 港元	授予日期之 股份收市價 港元	1月1日 之結餘	年內授出	年內已行使	年內已註銷 /失效	12月31日 之結餘		
<b>執行董事</b>										
魏宏名	2018年4月27日	16.18	15.02	385,000	—	—	—	385,000	—	圖C(1a)
	2018年4月27日	16.18	15.02	98,000	—	—	—	98,000	—	圖C(1b)
魏宏丞	2018年4月27日	16.18	15.02	385,000	—	—	—	385,000	—	圖C(1a)
	2018年4月27日	16.18	15.02	98,000	—	—	—	98,000	—	圖C(1b)
<b>行政總裁</b>										
陳應讓	2018年4月27日	16.18	15.02	144,000	—	—	—	144,000	—	圖C(1b)
<b>主要股東</b>										
魏應州*	2018年4月27日	16.18	15.02	470,000	—	—	—	470,000	—	圖C(1b)
<b>其他僱員總計</b>										
	2018年4月27日	16.18	15.02	1,708,000	—	—	—	1,708,000	—	圖C(1a)
	2018年4月27日	16.18	15.02	2,975,000	—	—	—	2,975,000	—	圖C(1b)
<b>總計</b>				<u>6,263,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>6,263,000</u>	<u>—</u>	

- # 魏應州為本公司的前董事會主席和前執行董事。他是兩個信託的受益人，該兩個信託分別持有Profit Surplus Holdings Limited及Profit Surplus 3 Holdings Limited 25%權益。Profit Surplus Holdings Limited間接持有頂新(開曼島)控股有限公司82.165%的權益，而Profit Surplus 3 Holdings Limited間接持有頂新(開曼島)控股有限公司17.835%的權益。頂新(開曼島)控股有限公司直接持有本公司1,882,927,866股股份。

截至2022年12月31日止十二個月期間，沒有在2018年購股權計劃中授予的購股權被行使。

### 股東週年大會

本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)擬於2023年6月5日舉行。股東週年大會通告將於適當時候於本公司的網站刊載及寄發予本公司股東。

### 擬派末期股息、特別末期股息及暫停辦理股份過戶登記手續

董事會建議就截至2022年12月31日止年度派付本公司末期股息，每股普通股人民幣23.36分；就截至2022年12月31日止年度派付本公司特別末期股息，每股普通股人民幣23.36分。派息建議待股東於股東週年大會通過，末期股息及特別末期股息將於2023年7月12日前後派付。

- (1) **出席股東大會：**本公司將於2023年5月31日至2023年6月5日止期間(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記手續，以便確定可出席大會之股東名單；為確保享有出席大會之權利，所有股份過戶文件連同有關股票，最遲須於2023年5月30日星期二下午4時30分前送達本公司香港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灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室，辦理轉名手續。
- (2) **收取末期股息及特別末期股息：**本公司將於2023年6月9日至2022年6月13日止期間(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記手續，以便確定可收取股息之股東名單；為確保享有收取股息之權利，所有股份過戶文件連同有關股票，最遲須於2023年6月8日星期四下午4時30分前送達本公司香港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灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室，辦理轉名手續。

## 董事會

於本公告日，魏宏名先生、井田純一郎先生、魏宏丞先生、筱原幸治先生、高橋勇幸先生及曾倩女士為本公司之執行董事，徐信群先生、李長福先生及深田宏先生為本公司之獨立非執行董事。

承董事會命  
董事會主席  
魏宏名

香港，2023年3月27日

網址：<http://www.masterkong.com.cn>  
<http://www.irasia.com/listco/hk/tingyi>

\* 僅供識別