

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。



Ajisen (China) Holdings Limited
味千(中國)控股有限公司
 (於開曼群島註冊成立之有限公司)
 (股份代號：538)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績公告
以及建議修訂組織章程大綱及章程細則

二零二二年全年業績摘要

	截至十二月三十一日止年度		
	二零二二年	二零二一年	增加／(減少)
	(人民幣千元)	(人民幣千元)	%
營業額	1,429,792	1,996,209	(28.4)
餐廳業務銷售	1,339,611	1,880,923	(28.8)
毛利	1,054,959	1,458,873	(27.7)
經營(虧損)溢利	(114,084)	24,030	不適用
除稅前(虧損)溢利	(176,765)	52,440	不適用
本公司股東應佔(虧損)溢利	(143,906)	20,940	不適用
每股基本(虧損)盈利(人民幣)	(0.13)	0.02	不適用
建議每股末期股息(人民幣)	0.06	0.08	
	(港幣6.8仙)	(港幣9.8仙)	
餐廳總數(於十二月三十一日)	597	737	

全年業績

味千(中國)控股有限公司(「本公司」或「味千」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合全年業績連同截至二零二一年十二月三十一日止年度之比較數字呈列如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收益	3	1,429,792	1,996,209
存貨消耗成本		(374,833)	(537,336)
員工成本	7	(425,410)	(542,546)
折舊	7	(367,489)	(379,725)
其他經營開支	7	(376,144)	(512,572)
經營(虧損)溢利		<u>(114,084)</u>	<u>24,030</u>
其他收入	4	87,408	77,421
預期信貸虧損模式下的減值虧損(扣除撥回)		(500)	83
就以下項目(確認)撥回的減值虧損：			
–物業、廠房及設備		(4,125)	–
–使用權資產		(18,758)	(1,865)
–於聯營公司的權益	11	(16,953)	1,348
其他收益及虧損	5	(78,519)	(16,289)
應佔聯營公司虧損		(3,488)	(1,103)
應佔合營企業虧損		(1,729)	(1,225)
融資成本	6	(26,017)	(29,960)
除稅前(虧損)溢利		<u>(176,765)</u>	<u>52,440</u>
所得稅抵免(開支)	8	20,397	(34,479)
本年度(虧損)溢利		<u><u>(156,368)</u></u>	<u><u>17,961</u></u>
其後可重新分類至損益之項目：			
海外經營於換算時產生之匯兌差額		<u>52,019</u>	<u>(11,906)</u>
本年度其他全面收益(開支)，扣除所得稅		<u>52,019</u>	<u>(11,906)</u>
本年度之全面(開支)收益總額		<u><u>(104,349)</u></u>	<u><u>6,055</u></u>

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
下列各項應佔之本年度(虧損)溢利：			
本公司股東		(143,906)	20,940
非控股權益		<u>(12,462)</u>	<u>(2,979)</u>
		<u>(156,368)</u>	<u>17,961</u>
下列各項應佔之全面(開支)收益總額：			
本公司股東		(96,322)	10,620
非控股權益		<u>(8,027)</u>	<u>(4,565)</u>
		<u>(104,349)</u>	<u>6,055</u>
		二零二二年 人民幣元	二零二一年 人民幣元
每股(虧損)盈利	10		
— 基本		<u>(0.13)</u>	<u>0.02</u>
— 攤薄		<u>(0.13)</u>	<u>0.02</u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
投資物業		999,262	996,028
物業、廠房及設備		405,554	509,569
使用權資產		445,273	615,458
商譽		1,342	1,264
無形資產		1,313	128
於聯營公司之權益	11	45,980	56,308
於合營企業之權益		6,761	8,490
租賃按金		67,709	88,329
遞延稅項資產		47,604	37,210
透過損益按公平值入賬(「透過損益按公平值入賬」) 之金融資產	12	125,444	179,320
		<u>2,146,242</u>	<u>2,492,104</u>
流動資產			
存貨		99,306	120,387
貿易及其他應收賬款	13	154,599	160,342
可收回稅項		1,026	846
受限制銀行存款		2,300	—
銀行結餘及現金		1,465,111	1,527,538
		<u>1,722,342</u>	<u>1,809,113</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	14	255,102	261,168
租賃負債		237,031	229,974
合約負債		2,559	4,625
應付關連公司款項		5,644	4,047
應付董事款項		549	462
應付非控股權益款項		13,538	13,509
應付聯營公司款項		2,215	2,027
應付合營企業款項		289	480
應付稅項		14,051	17,160
銀行借款		5,243	41,686
		<u>536,221</u>	<u>575,138</u>
流動資產淨額		<u>1,186,121</u>	<u>1,233,975</u>
總資產減流動負債		<u>3,332,363</u>	<u>3,726,079</u>

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動負債		
租賃負債	225,685	374,395
銀行借款	35,174	35,317
遞延稅項負債	143,118	166,198
透過損益按公平值入賬之金融負債	7,074	36,020
	<u>411,051</u>	<u>611,930</u>
資產淨額	<u>2,921,312</u>	<u>3,114,149</u>
資本及儲備		
股本	108,404	108,404
儲備	<u>2,766,311</u>	<u>2,951,701</u>
本公司股東應佔權益	2,874,715	3,060,105
非控股權益	<u>46,597</u>	<u>54,044</u>
權益總額	<u>2,921,312</u>	<u>3,114,149</u>

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

味千(中國)控股有限公司(「本公司」)於二零零六年四月六日根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司，並作為投資控股公司運作。本公司股份於二零零七年三月三十日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。其直接控股公司為於英屬處女群島註冊成立之Favour Choice Group Limited，Favor Choice Group Limited由Anmi Holding Company Limited全資擁有。Anmi Holding Company Limited為於英屬處女群島註冊成立及由Anmi Trust全資擁有及由本公司主席兼董事總經理潘慰女士(「潘女士」)控制。

本公司及其附屬公司(「本集團」)主營業務為餐廳經營、拉麵及相關產品之生產及銷售以及投資控股。綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，而人民幣亦為本公司及本公司於中國內地之營運附屬公司的功能貨幣。本公司於香港之營運附屬公司的功能貨幣為港幣(「港幣」)。

2. 應用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之修訂本及國際財務報告準則詮釋委員會(「委員會」)的議程決定

於本年度強制生效的香港財務報告準則之修訂本

於本年度，本集團已首次應用下列由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈並於本集團自二零二二年一月一日開始的年度期間強制生效的香港財務報告準則修訂本編製綜合財務報表：

香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架的提述
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備—作擬訂用途前的所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約—履行合約的成本
香港財務報告準則的修訂	香港財務報告準則於二零一八年至二零二零年的年度改進

此外，本集團亦應用國際會計準則理事會委員會的議程決定，包括出租人免除租賃付款(國際財務報告準則第9號「金融工具」及國際財務報告準則第16號「租賃」)，其與本集團相關。

於本年度應用該等香港財務報告準則的修訂本及委員會議程決定對本集團本年度及過往年度的財務狀況和業績及／或於該等綜合財務報表載列之披露，概無重大影響。

2.1 應用委員會議程決定－出租人免除租賃付款(國際財務報告準則第9號「金融工具」及國際財務報告準則第16號「租賃」)的影響

於二零二二年十月，委員會發佈了與租金優惠的會計處理有關的議程決定，出租人合法地免除承租人支付特定已識別租賃付款的義務。其中部分租賃付款根據合約已到期但尚未支付，而其中部分根據合約尚未到期。委員會的結論是，在授予租金優惠之前，出租人將國際財務報告準則第9號中的減值要求應用於經營租賃應收款項，預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)的計量應包括出租人對免除相關租賃付款的預期。此外，出租人於租金優惠授出日期對租金優惠的會計處理是應用：(a)國際財務報告準則第9號中的終止確認要求，免除出租人已確認為經營租賃應收款項的租賃付款；及(b)國際財務報告準則第16號中的租賃修改要求，免除出租人未確認為經營租賃應收款項的租賃付款。

在本議程決定發佈之前，本集團作為出租人授予租金優惠，以免除其租戶支付特定租賃付款的若干義務，其中包括在授予租金優惠之日根據合約到期的經營租賃應收賬款。本集團根據香港財務報告準則第16號將所有獲豁免的租賃付款列為租賃修改，包括合約到期的經營租賃應收賬款，獲授予租金優惠的相關租約自修改生效日起被視為新租約，獲豁免的未償還經營租賃應收賬款被視為相關新租約的租賃激勵。在本議程決定公佈後，本集團追溯性地修改了其會計政策，以反映議程決定中的解釋性材料。

應用委員會議程決定對本集團的綜合財務報表並無重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則之修訂本

本集團尚未提早採納下列已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則之修訂本：

香港財務報告準則第17號(包括香港財務報告準則第17號的二零二零年十月及二零二二年二月修訂本)	保險合約 ¹
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或出資 ²
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回中的租賃負債 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號(二零二零年)之有關修訂 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契約的非流動負債 ³
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務說明第2號(修訂本)	會計政策的披露 ¹
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 ¹
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項 ¹

¹ 於二零二三年一月一日或之後起的年度期間生效。

² 於待定日期或之後起的年度期間生效。

³ 於二零二四年一月一日或之後起的年度期間生效。

除下述新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則之修訂本外，本公司董事預期應用所有新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則之修訂本於可見將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

香港會計準則第12號(修訂本)「與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項」

該等修訂縮窄香港會計準則第12號「所得稅」第15及24段遞延稅項負債及遞延稅項資產的確認豁免範圍，使其不再適用於在初始確認時產生相等的應課稅和可抵扣暫時性差額的交易。

誠如綜合財務報表附註3所披露，就稅項扣除歸屬予租賃負債的租賃交易而言，本集團對相關資產及負債整體應用香港會計準則第12號之規定。與相關資產及負債有關之暫時性差額以淨額估算。

於應用該等修訂後，本集團將就使用權資產及租賃負債相關之所有可扣減及應課稅暫時性差額確認遞延稅項資產(於應課稅溢利可供用作抵扣可扣減暫時性差額之情況下)及遞延稅項負債。

該等修訂於本集團自二零二三年一月一日起開始的年度報告期間生效。於二零二二年十二月三十一日，受該等修訂影響的使用權資產及租賃負債的賬面值分別為人民幣369,970,000元及人民幣412,478,000元。應用該等修訂對保留溢利的期初結餘並無影響。

3. 經營分部

就資源分配及評估分部表現向主要營運決策人(「主要營運決策人」)潘女士報告的資料乃按不同經營分部及地區分析。此亦為本集團之組織基準，並明確地集中於本集團三個經營分部，分別是餐廳經營、拉麵及相關產品之生產及銷售以及投資控股。於達致本集團報告分部時概無合併計入主要營運決策人確定的經營分部。

具體而言，根據香港財務報告準則第8號「經營分部」，本集團之報告分部如下：

餐廳經營	— 在中國內地之餐廳經營 — 在香港之餐廳經營
拉麵及相關產品之生產及銷售	— 在中國內地及香港生產及銷售拉麵及相關產品
投資控股	— 物業權益投資、金融工具投資以及於聯營公司及合營企業之權益

有關該等分部的資料呈列如下。

分部收益及業績

以下為按報告分部分析之本集團之持續經營業務收益及業績：

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	餐廳經營			拉麵及 相關產品之 生產及銷售 人民幣千元	投資控股 人民幣千元	報告 分部總計 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	總計 人民幣千元
	中國內地 人民幣千元	香港 人民幣千元	總計 人民幣千元					
分部收益								
—對外銷售	1,186,012	153,599	1,339,611	90,181	-	1,429,792	-	1,429,792
—分部間銷售	-	-	-	535,461	-	535,461	(535,461)	-
	<u>1,186,012</u>	<u>153,599</u>	<u>1,339,611</u>	<u>625,642</u>	<u>-</u>	<u>1,965,253</u>	<u>(535,461)</u>	<u>1,429,792</u>
分部(虧損)溢利	<u>(146,261)</u>	<u>(32,974)</u>	<u>(179,235)</u>	<u>3,598</u>	<u>28,804*</u>	<u>(146,833)</u>	<u>-</u>	<u>(146,833)</u>
利息收入								20,473
未分配行政開支								(48,949)
未分配融資成本								<u>(1,456)</u>
除稅前虧損								(176,765)
所得稅抵免								<u>20,397</u>
年內虧損								<u><u>(156,368)</u></u>

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	餐廳經營			拉麵及 相關產品之 生產及銷售 人民幣千元	投資控股 人民幣千元	報告分部		總計 人民幣千元
	中國內地 人民幣千元	香港 人民幣千元	總計 人民幣千元			總計 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	
分部收益								
—對外銷售	1,720,905	160,018	1,880,923	115,286	—	1,996,209	—	1,996,209
—分部間銷售	—	—	—	728,024	—	728,024	(728,024)	—
	<u>1,720,905</u>	<u>160,018</u>	<u>1,880,923</u>	<u>843,310</u>	<u>—</u>	<u>2,724,233</u>	<u>(728,024)</u>	<u>1,996,209</u>
分部溢利	<u>30,787</u>	<u>4,665</u>	<u>35,452</u>	<u>5,490</u>	<u>35,590*</u>	<u>76,532</u>	<u>—</u>	<u>76,532</u>
利息收入								19,348
未分配行政開支								(41,264)
未分配融資成本								<u>(2,176)</u>
除稅前溢利								52,440
所得稅開支								<u>(34,479)</u>
年內溢利								<u><u>17,961</u></u>

* 截至二零二二年十二月三十一日止年度之分部虧損(二零二一年：分部溢利)人民幣5,217,000元(二零二一年：人民幣2,328,000元)包括應佔聯營公司及合營企業虧損。

其他資料

經營分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部(虧損)溢利即每一分部產生之虧損／賺取之溢利(不包括利息收入、未分配行政開支、未分配融資成本及所得稅抵免(開支)之分配)。此乃報告予主要營運決策人潘女士之估量，目的為資源分配及評估分部之表現。

分部間銷售按現行市價入賬。

由於此等財務資料未獲本集團主要營運決策人就評估本集團業務活動的表現及資源分配而予以檢討，故並無呈報總資產及總負債的計量。

本集團之所有非流動資產(包括投資物業、物業、廠房及設備、使用權資產、商譽、無形資產以及於聯營公司(向聯營公司提供貸款除外)及合營企業的權益)均位於本集團實體之註冊所屬地區中國內地及香港。

下表載列按資產地區分析之本集團來自外部客戶之收益及本集團非流動資產：

	來自外部客戶之收益		非流動資產	
	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止年度		止年度	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國內地	1,270,628	1,831,816	1,445,277	1,724,574
香港	159,164	164,393	458,873	461,449
	<u>1,429,792</u>	<u>1,996,209</u>	<u>1,904,150</u>	<u>2,186,023</u>

附註：非流動資產不包括透過損益按公平值入賬的金融工具、提供予聯營公司的貸款及遞延稅項資產。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，並無客戶佔本集團總收益10%或以上。

4. 其他收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
來自分特許餐廳之特許權收入(附註i)	6,287	8,384
來自投資物業之租金收入總額(附註ii)	33,186	31,344
減：就年內產生租金收入之投資物業產生之直接經營開支	(2,400)	(2,112)
	30,786	29,232
銀行利息收入	20,473	19,348
政府補助(附註iii)	18,574	8,064
就業主提前終止餐廳之經營租賃而收取之賠償	100	10
其他	11,188	12,383
	87,408	77,421

附註：

- (i) 本集團向特許餐廳授予於固定合約期限內以「味千」品牌經營餐廳的權利。特許權收入參考合約訂明的金額隨時間的推移確認。
- (ii) 物業租金收入於有關租賃期限內按直線法確認。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的所有租賃均為具有固定租賃付款條款的經營租賃。
- (iii) 於截至二零二二年十二月三十一日止年度，根據香港政府提供的新冠病毒疫情相關補貼，本集團確認政府補助人民幣9,822,000元(二零二一年：人民幣3,234,000元)，其中人民幣4,659,000元(二零二一年：人民幣3,234,000元)與防疫抗疫基金資助計劃有關，及人民幣5,163,000元(二零二一年：零)與保就業計劃有關。政府補助剩餘金額指本集團收到中國內地地方當局對本集團進行的業務活動提供的獎勵補貼。自中國內地地方當局收取的補助並未附帶特定的條件。就自香港政府收取的政府補助，本集團須聘用不少於向政府報告數目的員工。

5. 其他收益及虧損

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
投資物業之公平值(虧損)收益	(29,803)	8,688
出售物業、廠房及設備之虧損	(13,592)	(7,521)
終止使用權資產收益	6,835	8,565
透過損益按公平值入賬之金融資產之公平值虧損	(63,876)	(57,351)
透過損益按公平值入賬之金融負債之公平值收益	28,946	25,047
透過損益按公平值入賬之金融資產之股息	753	1,203
匯兌(虧損)收益淨額	(6,371)	5,080
取消登記附屬公司之虧損	(1,411)	—
	<u>(78,519)</u>	<u>(16,289)</u>

6. 融資成本

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
租賃負債利息	24,561	27,784
銀行借款利息	1,456	2,176
	<u>26,017</u>	<u>29,960</u>

7. 除稅前(虧損)溢利

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
除稅前(虧損)溢利已(計入)扣除以下項目：		
董事酬金	3,765	3,518
薪金、工資及其他福利	366,439	479,174
退休福利計劃供款	52,214	58,983
以股份為基礎支付	2,992	871
員工成本總額	<u>425,410</u>	<u>542,546</u>
物業、廠房及設備折舊	131,095	138,472
使用權資產折舊	236,394	241,253
折舊總額	<u>367,489</u>	<u>379,725</u>
新冠病毒疫情相關的租金優惠	<u>(41,423)</u>	—
核數師薪酬	<u>3,250</u>	<u>3,300</u>

8. 所得稅(抵免)開支

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
香港利得稅		
— 本年度	1,906	2,165
— 過往年度超額撥備	(275)	(1,298)
	<u>1,631</u>	<u>867</u>
中國內地所得稅		
— 本年度	4,413	15,930
— 過往年度撥備不足(超額撥備)	100	(994)
	<u>4,513</u>	<u>14,936</u>
預扣稅	<u>6,937</u>	<u>18,457</u>
遞延稅項(抵免)開支	<u>(33,478)</u>	<u>219</u>
	<u>(20,397)</u>	<u>34,479</u>

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體將按8.25%之稅率就首港幣2百萬元溢利繳納稅項，並將按16.5%之稅率就超過港幣2百萬元之溢利繳納稅項。不符合利得稅兩級制資格之集團實體之溢利將繼續按16.5%之統一稅率繳納稅項。因此，合資格集團實體就首港幣2百萬元估計應課稅溢利按8.25%之稅率計算香港利得稅，並就超過港幣2百萬元之估計應課稅溢利按16.5%之稅率計算香港利得稅。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國內地附屬公司須按企業所得稅率25%納稅。

根據於二零一六年的相關省份政策及自重慶國家稅務局取得之書面批准，位於中國內地重慶之重慶味千餐飲文化有限公司於二零二二年採用優惠稅率15%(二零二一年：15%)。

根據中國的有關稅法及實施條例，自二零零八年一月一日起，以中國內地經營附屬公司之純利支付的股息須按照中國相關稅法按10%或更低的協定稅率繳納中國預扣稅。根據有關的稅收協定，向香港居民公司之分派應繳納5%的預扣稅。因此，已根據中國內地實體派息率預期水平撥備預扣稅。

9. 股息

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於年內確認為分派之本公司普通股股東之股息：		
已付中期股息－二零二二年為每股人民幣零元 (港幣零元)(二零二一年：已付－二零二一年 為每股人民幣0.02元(港幣0.024元))	-	21,831
已付末期股息－二零二一年為每股人民幣0.08元 (港幣0.098元)(二零二一年：已付－二零二零年 為每股人民幣0.08元(港幣0.095元))	91,480	87,323
	91,480	109,154

於報告期結束後，本公司董事建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度宣派末期股息每股普通股人民幣0.06元(港幣0.068元)(二零二一年：就截至二零二一年十二月三十一日止年度宣派末期股息每股普通股人民幣0.08元(港幣0.098元)，合共金額人民幣65,492,000元(港幣74,225,000元)(二零二一年：人民幣87,323,000元(港幣106,971,000元))，惟須待股東於股東週年大會上批准。

10. 每股(虧損)盈利

本公司股東應佔持續經營業務之每股基本及攤薄(虧損)盈利乃根據以下數據計算：

(虧損)盈利數字計算如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
用於計算每股基本及攤薄盈利之(虧損)盈利， 即本公司股東應佔本年度(虧損)盈利	<u>(143,906)</u>	<u>20,940</u>
股份數目		
	二零二二年	二零二一年
用於計算每股基本(虧損)盈利之普通股加權平均數	1,091,538,820	1,091,538,820
關於尚未行使購股權之攤薄潛在普通股之影響	<u>-</u>	<u>3,940</u>
用於計算每股攤薄(虧損)盈利之普通股加權平均數	<u>1,091,538,820</u>	<u>1,091,542,760</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度，計算每股攤薄虧損並未假設本公司尚未行使之購股權獲行使，因為此舉將導致每股虧損減少。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，每股攤薄盈利乃根據行使價低於本公司股份於二零二一年的平均市場價的若干尚未行使購股權計算。倘本公司尚未行使購股權的行使價高於本公司股份的平均市場價，則計算每股攤薄盈利並不假設該等購股權已獲行使。

11. 於聯營公司之權益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於聯營公司投資之成本(附註i)	161,341	151,341
應佔收購後業績及其他全面開支(扣除已收股息)	(7,010)	(3,522)
	<u>154,331</u>	<u>147,819</u>
減：已確認累計減值虧損(附註ii)	(109,686)	(92,733)
向聯營公司提供貸款(附註iii)	1,335	1,222
	<u>45,980</u>	<u>56,308</u>

附註i：截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團將其於湖北巨鵬廚房設備股份有限公司(「湖北巨鵬」)的普通股股權提高2%，現金代價為人民幣10,000,000元。因此，本集團擁有湖北巨鵬股本總數的31%。

附註ii：截至二零二二年十二月三十一日止年度，鑒於若干聯營公司表現不佳，本公司董事估算於該等聯營公司之權益之可收回金額(為使用價值與公平值減出售成本中的較高者)低於其賬面值。於減值評估後，於該等聯營公司之權益的賬面值已相應減少至其估計可收回金額。詳情載於下文。

就於廣州雲移信息科技有限公司(「廣州雲移」)的權益，可收回金額按公平值減出售成本釐定。於二零二二年十二月三十一日，廣州雲移的賬面值為人民幣987,000元(二零二一年：人民幣19,487,000元)，初始投資成本、應佔收購後虧損及累計減值虧損分別為人民幣64,791,000元、人民幣15,424,000元及人民幣48,380,000元(二零二一年：人民幣64,791,000元、人民幣13,877,000元及人民幣31,427,000元)。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團委聘一名獨立合資格專業估值師協助管理層釐定廣州雲移的公平值減出售成本。根據估值，截至二零二二年十二月三十一日止年度已確認減值虧損人民幣16,953,000元(二零二一年：減值虧損撥回人民幣1,348,000元)。

就於另一家聯營公司江蘇鴻軒生態農業有限公司(「鴻軒」)的權益，賬面值為零(二零二一年：零)，初始投資成本為人民幣61,306,000元及累計減值虧損為人民幣61,306,000元(二零二一年：人民幣61,306,000元)。

附註iii：向聯營公司提供貸款構成於聯營公司之淨權益之一部分。該款項為無抵押、免息且無固定還款期，並須於股東可能不時協定之時間償還。

13. 貿易及其他應收賬款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收賬款		
— 客戶(第三方)合約	<u>19,145</u>	<u>19,096</u>
減：信貸虧損撥備	<u>(680)</u>	<u>(232)</u>
	<u>18,465</u>	<u>18,864</u>
其他應收賬款		
租金及公用事業按金	41,709	28,929
預付管理費及物業租金(附註)	4,416	5,729
墊款予供應商	34,000	28,117
可扣減增值稅	36,029	45,093
租賃應收款項	13,408	12,028
預付款項	2,718	9,364
員工墊款	5,921	5,911
其他	7,448	15,770
	<u>145,649</u>	<u>150,941</u>
減：信貸虧損撥備	<u>(9,515)</u>	<u>(9,463)</u>
	<u>136,134</u>	<u>141,478</u>
	<u>154,599</u>	<u>160,342</u>

附註：預付物業租金與短期租賃有關。

與拉麵及相關產品之生產及銷售有關的客戶一般可自發出發票之日起獲得零至90日(二零二一年：零至90日)的信貸期，惟若干長期合作客戶之信貸期可延至180日(二零二一年：180日)。有關餐廳經營銷售之客戶不獲提供信貸期，惟透過支付平台付款時除外，在此情況下，貿易應收賬款一般於30日內結算。

於二零二一年一月一日，來自客戶合約之貿易應收賬款為人民幣28,433,000元。

於報告期末根據發票日期(與各自收益確認日期相若)呈列貿易應收賬款(扣除信貸虧損撥備)賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30日	13,487	13,988
31至60日	1,280	2,599
61至90日	2,764	1,602
91至180日	256	675
180至365日	678	—
	<u>18,465</u>	<u>18,864</u>

於二零二二年十二月三十一日，計入本集團貿易應收賬款結餘的金額為於報告日期已逾期90日或以上的總賬面值為人民幣1,140,000元(二零二一年：人民幣684,000元)之應收賬款。該等逾期結餘未被認為已違約，因為該等結餘主要為應收具有良好信貸質素的客戶之款項。本集團並無就該等結餘持有任何押記。

14. 貿易及其他應付賬款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應付賬款		
— 關連方(附註)	36,190	43,976
— 第三方	56,891	73,542
	<u>93,081</u>	<u>117,518</u>
其他應付賬款		
應付薪金及福利	42,458	38,926
已收租賃按金	11,371	10,500
應付收購物業、廠房及設備之款項	25,422	30,360
應付可變租賃付款	13,579	9,190
其他應付稅項	10,337	9,292
其他	58,854	45,382
	<u>255,102</u>	<u>261,168</u>

附註：關連方為重光克昭先生(本公司之董事兼股東)擁有控股權益之公司。

購買貨品之平均信貸期為60日(二零二一年：60日)。以下為於報告期末根據發票日期呈列之貿易應付賬款賬齡分析：

賬齡	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30日	72,371	89,825
31至60日	13,522	20,277
61至90日	468	1,051
91至180日	391	283
超過180日	6,329	6,082
	<u>93,081</u>	<u>117,518</u>

股息

董事會建議派付截至二零二二年十二月三十一日止年度末期股息每股普通股人民幣0.06元(港幣6.8仙)(二零二一年：末期股息每股普通股人民幣0.08元(港幣9.8仙))，惟須待本公司股東(「股東」)於將於二零二三年六月七日舉行之股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。擬派末期股息預期將於二零二三年七月二十八日或前後派付。未派付中期股息(二零二一年：每股普通股人民幣0.02元(港幣2.40仙))，截至二零二二年十二月三十一日止年度的股息總額將為每股普通股人民幣0.06元(港幣6.8仙)(二零二一年：每股普通股人民幣0.1元(港幣12.2仙))。

管理層討論及分析

行業回顧

截至二零二二年十二月三十一日止(「本期間」)，百年變局和世紀疫情交織疊加，地緣政治局勢動盪不安，世界經濟下行風險加大。面對複雜嚴峻的國際環境和疫情散發多發等多重挑戰，各地區各部門高效統籌疫情防控和經濟社會發展，切實抓好穩經濟各項政策舉措落實，國民經濟總體保持恢復態勢。根據中國國家統計局公佈，於本期間內，中國國內生產總值人民幣1,210,207億元，同比增長3.0%(二零二一年同期：8.1%)；社會消費品零售總額人民幣439,733億元，同比下降0.2%；全國居民人均可支配收入人民幣36,883元，比上年同期實際增長2.9%；全國居民消費價格(CPI)同比上漲2.0%。

二零二二年，餐飲行業受疫情影響較為嚴重，12月以來，隨著優化疫情防控措施落地，各地餐飲業開始逐步回歸正軌。據國家統計局數據顯示，於本期間內，全國餐飲收入人民幣43,941億元，同比下降6.3%。iiMedia Research(艾媒諮詢)數據顯示，截止到二零二一年年底，外賣用戶規模達5.4億人，外賣收入的占比增長達到餐飲總收入的21.4%。外賣緩解用戶不便出行用餐的問題，幫助餐飲企業解決線下業務盈利減少的問題，一定程度提升了整個行業的營收。

在各行各業聚焦數字化轉型的今天，餐飲業也在朝著數字化方向邁進。今年以來，受新冠疫情影響堂食暫停，推動了諸多餐飲企業紛紛進行數字化轉型，從線下走向線上渠道，從傳統門店走進手機小程序等渠道。如今，已有「門店管理數字化」、「會員營銷數字化」、「供應鏈管理數字化」等業態如雨後春筍般遍地開花，足見餐飲行業的數字化轉型正向縱深進發。

二零二三年，隨著優化疫情防控措施落地，餐飲行業也將持續修復。本集團將繼續採取精細化管理，嚴格控制食品質量安全，加速拓展餐廳網絡。同時，本集團將繼續優化會員系統，加速數字化轉型，在行業轉型的趨勢中更好地抓住發展機遇，為股東帶來更大的投資回報。

業務回顧

截至二零二二年十二月三十一日止（「本期間」），本集團營業額約人民幣1,430百萬元，較二零二零年同期約人民幣1,996百萬元下跌約28.4%。

本集團收入下降，主要由於2019新型冠狀病毒疫情從2021年下半年開始在國內不同城市爆發，餐廳受到不同之防疫限制，令營業時間縮短或暫停營業。為了減少損失及管理風險，集團在本期間評估每一間餐廳的情況，將表現未如理想之餐廳淘汰，保留較優質之餐廳渡過疫情時期。在疫情的影響及門店減少的情況下，令收入下降接近三成。儘管收入下降，本集團積極優化品牌及餐牌組合，令香港市場之人均消費創出新高，加上中國內地豬肉價格下降，令本集團的存貨消耗成本佔營業額的比例約為26.2%，較去年同期下降約0.7個百分點。相應地，毛利率由二零二一同期約73.1%上升至本期間之73.8%。

本集團人力成本佔營業額的比例約為29.8%，比二零二一年同期之27.2%上升2.6個百分點。人力成本比例上升主要由於疫情令店舖營業時間縮短但薪金未能按比例調整，導致人力資源未能有效利用所致。

本集團旗下597家餐廳的有效營運全賴卓有成效的管理及強化的員工培訓，並加強餐廳經理和區域督導的指導和培訓，通過不斷提升基層管理水準，提高每家餐廳的營運效率。另外，本集團於全國設有五大生產基地，包括上海、成都、天津、武漢及東莞，在疫情期間，保證了本集團餐廳的食品品質、食品安全及供應穩定。

本集團將密切關注市場狀況，迅速回應市場之變化，以提升集團之競爭力。

零售連鎖餐廳

於二零二二年，本集團的主要業務及重要收入來源仍然為零售連鎖餐廳業務。年內，本集團餐廳業務收入約為人民幣1,339,611,000元(二零二一年：人民幣1,880,923,000元)，佔本集團總收入約93.7%(二零二一年：94.2%)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團合共擁有597家連鎖餐廳，包括：

	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	+/-
按省份／城市劃分			
上海市	104	119	-15
北京市	33	44	-11
天津市	2	4	-2
廣東省(不含深圳市)	61	68	-7
深圳市	19	20	-1
江蘇省	71	86	-15
浙江省	61	79	-18
四川省	12	14	-2
重慶市	10	13	-3
福建省	10	15	-5
湖南省	13	14	-1
湖北省	11	16	-5
遼寧省	12	18	-6
山東省	37	51	-14
廣西省	16	16	-
貴州省	2	4	-2
江西省	13	18	-5
陝西省	10	11	-1
雲南省	10	11	-1
河南省	6	14	-8
河北省	11	16	-5
安徽省	15	16	-1
新疆	2	2	-
海南省	3	6	-3
山西省	4	4	-
內蒙古	4	5	-1
黑龍江省	11	14	-3
寧夏	1	2	-1
吉林省	8	12	-4

	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	+/-
甘肅省	1	1	-
香港	22	22	-
羅馬	1	1	-
芬蘭	1	1	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
總計	597	737	-140
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	+/-
按地區劃分			
華北	118	163	-45
華東	251	300	-49
華南	144	165	-21
華中	82	107	-25
歐洲	2	2	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
總計	597	737	-140
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

財務回顧

營業額

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團營業額約為人民幣1,429,792,000元，較二零二一年同期之約人民幣1,996,209,000元減少約28.4%，或約人民幣566,417,000元。收益減少主要是由於本年度再度爆發新冠疫情，導致餐廳無法全面營業，且若干表現不佳的餐廳被關閉。

存貨消耗成本

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的存貨成本約為人民幣374,833,000元，較二零二一年同期的約人民幣537,336,000元減少約30.2%，或約人民幣162,503,000元。

年內，存貨成本佔營業額的比率約為26.2%，較二零二一年同期的約26.9%下降0.7個百分點，乃由於二零二二年中國內地豬肉價格下降所致。

毛利及毛利率

受上述因素推動，截至二零二二年十二月三十一日止年度之毛利達到約人民幣1,054,959,000元，較二零二一年同期的約人民幣1,458,873,000元減少約27.7%，或約人民幣403,914,000元。

本集團的毛利率也由二零二一年同期的約73.1%增加至73.8%。

員工成本

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的員工成本約為人民幣425,410,000元，較二零二一年同期的約人民幣542,546,000元減少約21.6%。員工成本佔營業額的比例約為29.8%，較二零二一年同期的約27.2%增加2.6個百分點。新冠疫情期間，餐廳未能全面營業，而同時仍需支付工資，拉高員工成本比例。

折舊

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的折舊約為人民幣367,489,000元，較二零二一年同期的約人民幣379,725,000元減少約3.2%。

使用權資產折舊及物業、廠房及設備折舊於年內均有所減少。

使用權資產折舊減少乃由於店舖數量減少；而物業、廠房及設備折舊減少乃由於新冠疫情導致近幾年資本支出減少所致。

其他經營開支

截至二零二二年十二月三十一日止年度，其他經營開支由人民幣512,572,000元減少約26.6%至約人民幣376,144,000元。

其他經營開支全面下降乃由於餐廳數量減少所致。

以下載列截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的主要經營開支明細。

	二零二二年 人民幣百萬元	二零二一年 人民幣百萬元	% +/-
水電	73.5	89.9	-18.2%
店舖及工廠管理費	66.3	67.1	-1.2%
外賣平台配送服務費	52.2	55.1	-5.3%
耗料及餐具	41.2	52.9	-22.1%
物流開支	24.4	29.9	-18.4%
特許經營開支	23.7	29.7	-20.2%
可變租賃付款項下的租金開支	17.9	34.0	-47.4%
短期租賃項下的租金開支	16.5	17.4	-5.2%
廣告及促銷	11.6	17.8	-34.8%
差旅開支	4.6	6.9	-33.3%
核數師薪酬	3.3	3.3	-
維修及保養開支	3.5	5.1	-31.4%
銀行就信用卡款項收取的手續費	3.3	5.2	-36.5%
清潔費用	2.3	3.0	-23.3%
顧問費用	1.0	3.0	-66.7%

其他收入

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的其他收入達到約人民幣87,408,000元，較二零二一年同期的約人民幣77,421,000元增加約12.9%。其他收入增加乃由於新冠疫情相關的政府補貼增加，年內確認的政府補貼為人民幣18,574,000元(二零二一年：人民幣8,064,000元)。

其他收益及虧損

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團確認其他虧損約人民幣78,519,000元(二零二一年：虧損約人民幣16,289,000元)。其他虧損大幅增加主要由於投資物業公平值減少以及出售物業、廠房及設備的虧損增加。

就投資物業確認公平值虧損約人民幣29,803,000元(二零二一年：收益約人民幣8,688,000元)。投資物業公平值減少主要由於全球利率上漲所致。

確認出售物業、廠房及設備的虧損約人民幣13,592,000元(二零二一年：約人民幣7,521,000元)，其主要於餐廳關閉時產生。

融資成本

截至二零二二年十二月三十一日止年度，融資成本約為人民幣26,017,000元，較二零二一年同期的約人民幣29,960,000元減少約13.2%。

租賃負債利息減少乃由於門店數量減少所致；而借款利息因年內整體貸款結餘減少而減少。

除稅前(虧損)溢利

受前述因素影響，截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得除稅前虧損約人民幣176,765,000元(二零二一年十二月三十一日：收益約人民幣52,440,000元)。

本公司股東應佔(虧損)溢利

受前述因素影響，截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司股東應佔虧損約為人民幣143,906,000元(二零二一年十二月三十一日：溢利約人民幣20,940,000元)。

投資

本集團維持一個投資組合，該組合視乎會計處理方式可被分為三個類別：

透過損益按公平值入賬（「透過損益按公平值入賬」）的金融資產、於聯營公司的權益及於合營企業的權益。

下表列示主要投資明細：

透過損益按公平值入賬的金融資產，扣除透過損益按公平值入賬的金融負債：

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	初始投資成本 人民幣千元
廣州雲系	17,274	47,675	60,000
加華安元基金	60,243	61,566	50,000
和智	27,440	29,817	99,120
其他	13,413	4,242	16,907
	<u>118,370</u>	<u>143,300</u>	<u>226,027</u>

透過損益按公平值入賬的金融資產指非上市權益投資及基金投資。

本集團已委聘獨立合資格專業估值師進行估值。

於聯營公司的權益

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	初始投資成本 人民幣千元
江蘇鴻軒生態農業有限公司	-	-	43,354
廣州雲移	987	19,487	64,791
其他	44,993	36,821	53,196
	<u>45,980</u>	<u>56,308</u>	<u>161,341</u>

本集團委聘獨立合資格專業估值師協助管理層對廣州雲移進行減值審查。

於合營企業的權益

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	初始投資成本 人民幣千元
北京翡翠京華餐飲管理有限 公司	<u>6,761</u>	<u>8,490</u>	<u>12,858</u>

合營企業的價值減少主要指分佔該合營企業的收購後業績。

風險管理

流動資金及財務資源

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動資金及財務狀況維持穩健雄厚，銀行結餘約為人民幣1,465,111,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣1,527,538,000元)，流動比率為3.2(二零二一年十二月三十一日：3.1)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團銀行借貸約為人民幣40,417,000元(二零二一年十二月三十一日：約人民幣77,003,000元)，故資產負債比率(以總借貸佔總資產之百分比列示)為1.0(二零二一年十二月三十一日：1.8)。

外匯風險

目前，本集團大部分業務交易、資產及負債以人民幣計值及結算。由於本集團於二零二二年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日之資產及負債乃以相關集團公司之功能貨幣計值，故本集團面臨之貨幣風險甚微。本集團並無設有任何貨幣對沖政策，亦無採用任何對沖或其他工具以減低貨幣風險。然而，管理層將密切監察本集團之匯率波動風險，並將於必要時採取適當之措施減低因有關波動而可能造成之任何不利影響。

利率風險

由於本集團並無重大計息資產(銀行結餘及現金除外)，故本集團之收入及經營現金流量大致上不受市場利率變動所影響。

信貸風險

本集團並無高度集中之信貸風險。計入綜合資產負債表之貿易應收賬款、按金及其他應收款項以及銀行結餘及現金之賬面值反映本集團所面對有關金融資產之最大信貸風險。本集團一般不會要求客戶提供抵押品。當管理層認為本集團很有可能會因客戶違約而蒙受損失時，則會就逾期結餘作出撥備。向零售客戶銷售產品乃以現金或使用主流信用卡結算。本集團亦就租賃若干自營店向相關業主支付按金。截至二零二二年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日，所有銀行結餘乃存放於中國內地及香港區內信譽良好、頗具規模及並無重大信貸風險之銀行及金融機構。管理層預期不會因該等銀行及金融機構違約而產生任何虧損。

持有的重大投資、附屬公司的重大收購及出售，以及未來的重大投資或資本資產計劃

除本公告所披露者外，於回顧年度概無持有其他重大投資，亦沒有進行任何附屬公司的重大收購或出售。除本公告所披露者外，於本公告日期，董事會並無批准其他重大投資或購入資本資產的計劃。

或然負債

截至二零二二年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

資產及負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團流動資產淨額約為人民幣1,186,121,000元，流動比率為3.2(二零二一年十二月三十一日：3.1)。由於本集團主要從事餐飲業務，大部分營業額均以現金結算，因此本集團能夠維持相對較高的流動比率。

現金流

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團經營產生之現金約為人民幣299,923,000元，同期除稅前虧損約為人民幣176,765,000元。該差額是由於非現金項目，主要是投資物業、透過損益按公平值入賬的金融資產及金融負債公平值變動，物業、廠房及設備以及使用權資產折舊，以及租賃負債之財務利息所致。

資本開支

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團的資本開支約為人民幣55,056,000元(二零二一年：人民幣121,256,000元)，資本開支減少主要由於新冠疫情減緩了開店進度。

餐廳經營的主要營運比率

	中國香港				中國內地	
	二零二二年 一月至十二月	二零二二年 一月至六月	二零二一年 一月至十二月	二零二二年 一月至十二月	二零二二年 一月至六月	二零二一年 一月至十二月
可比店舖銷售增長	-12.3%	-18.7%	-13.7%	-20.5%	-23.6%	-0.9%
人均開支	港幣105.5元	港幣100.6元	港幣98.4元	人民幣43.0元	人民幣43.0元	人民幣43.5元
每日餐枱週轉(每日次數)	3.7	3.2	4.0	2.5	2.3	3.0

期後事項

於二零二二年十二月三十一日後，並無發生影響本公司及其附屬公司的重大事項。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治常規守則

於截至二零二二年十二月三十一日止年度內，本公司已採用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(「守則」)，並遵守守則項下所有適用之守則條文，惟對於守則之守則條文第C.2.1條有所偏離者除外。根據守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁(「行政總裁」)之角色須加以區分，不能由同一人士擔任。目前，本公司並未遵守守則條文第C.2.1條，即主席與行政總裁職位並未區分。儘管潘慰女士同時擔任主席及行政總裁之角色，但已清楚界定兩者之間的職責分工，並以書面列載。總體而言，主席負責監督董事會之職能及表現，而行政總裁則負責本集團業務之管理，該兩個職位均由潘女士區別承擔。董事會認為，就本集團現階段之發展，主席及行政總裁由一人同時兼任可為本公司提供穩固而一致的領導，並能為商業決定及策略作出有效而迅速的計劃及實施，故現階段，有關偏離被視為合理。董事會亦認為，鑒於董事會已作出適當授權及獨立非執行董事(佔董事會的席位超過三分之一)職能的有效分配，因此，目前之架構並不影響董事會與本公司管理層之間權力及授權之均衡分佈。然而，本公司之長遠目標為當物色到合適人選時，將分別由不同人士擔任上述兩個職位。

董事會將持續檢討及監察本公司的企業管治常規，以遵守守則的守則條文及維持本公司高標準的企業管治。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易之操守守則，其條款不遜於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》(「標準守則」)所規定之標準(「規定標準」)。

本公司已向全體董事作出特定查詢，且全體董事已確認，彼等於整個回顧年度內一直遵守規定標準。

此外，就可能擁有本公司內幕消息之有關僱員(「有關僱員」)進行之證券交易，董事會已採用條款不遜於標準守則之書面指引(「僱員證券交易指引」)。

經向所有有關僱員作出特定查詢後，本公司確認所有有關僱員於截至二零二二年十二月三十一日止年度內，均已遵守僱員證券交易指引所載的規定標準。

審核委員會

審核委員會於二零零七年三月八日根據上市規則第3.21及3.22條成立，備有書面職權範圍。

目前，審核委員會由以下三名獨立非執行董事組成：

任錫文先生(主席)

路嘉星先生

王金城先生

審核委員會對核數師薪酬及核數師德勤•關黃陳方會計師行(「德勤」)獨立性之審核感到滿意，並向董事會建議續聘德勤為本公司二零二三年之核數師，惟須於應屆股東週年大會上通過股東批准。

本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績已由審核委員會審核，審核委員會認為，本公司已遵守適用之會計準則及規定，並已作出充分之披露。

本全年業績公告乃基於本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表(已經本公司核數師德勤同意)作出。

建議修訂組織章程大綱及章程細則

董事會建議修訂及重述本公司現有組織章程大綱及章程細則(「章程大綱及細則」)，以(其中包括)使章程大綱及細則符合法律及監管要求，包括開曼群島適用法律及於二零二二年一月一日生效的上市規則附錄三的修訂，內容有關一套統一的14項股東保障的「核心水平」。

亦建議對章程大綱及細則作出其他行文修訂，以釐清現有慣例及作出與章程大綱及細則修訂一致的相應修訂(統稱「修訂」)。建議修訂的詳情將載入將於適當時候寄發予股東的通函內。待建議修訂章程大綱及細則生效後，新一套章程大綱及細則的全文將在本公司網站及聯交所網站(www.hkexnews.hk)上公佈。

建議修訂須在即將舉行的股東週年大會上以特別決議案(「特別決議案」)的方式獲股東批准，而各項修訂將於建議修訂於股東週年大會生效時生效。在特別決議案獲通過之前，現有章程大綱及細則仍然有效。

一份載有(其中包括)建議修訂章程大綱及細則的全部詳情的本公司股東週年大會通函，連同本公司股東週年大會通告及相關代表委任表格，將於適當時候寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席股東週年大會的股東名單，本公司將於二零二三年六月二日至二零二三年六月七日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期內將不會辦理任何股份過戶登記。

此外，為確定有權收取截至二零二二年十二月三十一日止年度末期股息的股東名單，本公司將於二零二三年六月十四日至二零二三年六月十六日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期內將不會辦理任何股份過戶登記。

為符合資格出席應屆股東週年大會並於會上投票及有權獲派發末期股息，股東須分別於二零二三年六月一日及二零二三年六月十三日下午四時三十分之前將所有過戶文件連同有關股票，送交本公司的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號舖。

股東週年大會及派發二零二二年年報

股東週年大會將於二零二三年六月七日召開。有關召開股東週年大會之通告將於本公司網站www.ajisen.com.hk及www.ajisen.com.cn以及聯交所網站www.hkexnews.hk上刊登，並將連同本公司二零二二年年報一併適時寄發予全體股東。

本公司二零二二年年報將適時寄發予全體股東，並於本公司網站www.ajisen.com.hk及www.ajisen.com.cn以及聯交所網站www.hkexnews.hk上刊登。

承董事會命
味千(中國)控股有限公司
主席
潘慰

香港，二零二三年三月二十八日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事潘慰女士、潘嘉聞先生及伍美娜女士；非執行董事重光克昭先生；以及獨立非執行董事路嘉星先生、任錫文先生及王金城先生。