

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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CAFÉ DE CORAL HOLDINGS LIMITED

大家樂集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

網址: www.cafedecoral.com

(股份代號: 341)

全年業績公告

截至二零一七年三月三十一日止年度

撮要

- ◆ 集團年度收入增長4.3%達 7,895 百萬港元，有賴分店網絡擴張以及提昇品牌組合。股東應佔溢利達 503.8 百萬港元，較上一個財政年度減少2.7%，若撇除若干非經營及非經常性項目，則改善1.9%。
- ◆ 集團速食餐飲和機構飲食業務的收入錄得穩定增長。在休閒餐飲板塊，集團以更強的品牌組合提高了市場滲透率。中國內地業務之同店銷售增長表現不俗，利潤率有所改善，為持續增長奠定堅實的平台。
- ◆ 於回顧年度，集團以全面策略強化人力資源，並加大品牌和網絡擴張的投資。儘管這些投資對集團的溢利增長步伐有短期影響，但對支持集團長遠發展尤為關鍵。
- ◆ 建議派發末期股息每股 63 港仙(二零一五／一六財政年度：63 港仙)，全年總派息率為 94.1%。

* 僅供識別

主席獻辭

過去一年，對大家樂上下而言既充實又豐盛，我們大部份業務都有令人滿意的表現，更完成了集團的傳承計劃，為新一代管理層的工作奠定根基。

我很高興見證首席執行官羅德承先生領導的新管理層接掌公司。這個嶄新團隊不單肩負實踐集團五年策略發展計劃與秉承公司創辦人理念的重任，亦為我們的業務探索新機和迎接挑戰。團隊致力推動和投入創新項目，需要我們衝出固有的安全網。我有信心他們會以準確的策略和步伐抓緊機遇，帶領公司邁步向前。

擁抱新挑戰

我們的三大業務支柱包括香港速食餐飲、內地營運及香港休閒餐飲。

集團的速食餐飲業務表現令人滿意，在我們的團隊帶領下保持市場領導地位，實在令人鼓舞。雖然香港餐飲業的競爭日益激烈，但我們能夠排除萬難，源於我們素有以合理售價提供美味、安全及健康美食的聲譽。為了鞏固此優勢，我們不斷提昇顧客體驗，更於今年推行「顧客旅程」計劃。

餐飲業勞工短缺與長工時一直是速食餐飲團隊的主要挑戰，為了面對這問題，我們今年實施多方招聘及發展與保留策略，同時，積極提升員工薪酬和獎勵，令大家樂成為一個更值得投身工作的地方。我得在此指出，年內壯大員工團隊的投資對公司業績有短期影響，但為了業務長遠增長，這投資是必需的。

中國市場方面，我們多年來發展品牌的努力開始獲得成果。中國大陸的餐飲業競爭極之激烈，顧客消費模式變化迅速。要迎接這個市場的獨特挑戰，集團制定了策略計劃，成功鞏固業務及建立強大的本地團隊。我們的團隊竭盡所能令菜單融合本地顧客口味，以及開展配合市場的推廣活動。凡此種種，令我們今年的同店銷售錄得增長，為未來發展打下堅實基礎。

近年，集團致力擴展休閒餐飲業的組合，包括創新業務模式和概念，及完善發展已久的品牌。面對市場挑戰和激烈競爭，我們的團隊透過鞏固舊品牌和引進新品牌來不斷調整品牌組合，從而增加市場份額。我們的自創品牌上海姥姥和米線陣，成績令人鼓舞，令我深信團隊定能在業內突圍而出。

致力可持續發展

大家樂從開始便一直專注普羅大眾的需要。我們對顧客需要清楚了解，業務才能保持穩定增長。我們亦相信對員工公平尊重，才能提高他們的士氣，鼓勵他們提供更好的服務，這樣才切合我們作為可持續發展企業的願景。

作為集團主席，我一心一意以可持續發展為理念，也為今年大家樂再獲納入恆生可持續發展企業基準指數成份股感到自豪。在二零一六／一七財政年度，我們繼續在各項業務中建立及鞏固可持續發展平台，詳見我們第四年獨立出版的《可持續發展報告》。該報告除了勾勒我們年內的可持續發展表現外，也展示集團如何實踐堅定承諾，以可持續發展帶領公司。

鳴謝

我想藉此機會感激先父兼大家樂創辦人之一羅騰祥先生，他於二零一六年六月三十日以一百零一歲高齡辭世。他是我和公司的靈感泉源，他的價值觀亦一直引領著我們。所有認識他及曾與他共事的，將永遠懷念他。

最後，我對董事局的支持由衷感激，也感謝所有同事孜孜不倦，為我們的成功作出貢獻，更要感激對我們信任有加的股東。我深信憑著我們一直堅守的理念，新管理團隊將會帶領公司更上一層樓。

主席
羅開光

香港，二零一七年六月二十六日

管理層討論及分析

簡介及撮要

在回顧年度內，集團主動投資品牌和人才，以及審慎開拓分店網絡，積極擴展收入基礎。集團尤其加強了在人力資源上的投放，為未來發展提供強勁而可持續的勞動力，以應付餐飲業日益嚴峻的人手短缺問題。這些投資一如預期拖慢了集團的溢利增長步伐，但我們深信長遠而言，投放適當的資源於公司，對支持集團長遠發展尤為關鍵。

集團亦專注鞏固中國內地的業務及營運。期間我們的同店銷售增長表現突出，克服了中國內地餐飲業爭奪店舖位置和顧客的激烈競爭。其他挑戰包括消費者的消費模式改變，例如電子商務和線上營銷線下外送(O2O)的業務迅速崛起，以及顧客對價值和服務的期望提高。然而，我們相信通過推行本地化策略，公司足以繼續取得成功。

我們年內的主要成果包括：

- 核心業務包括速食餐飲和機構飲食的銷售增長持續穩健，全賴團隊致力維持和提昇品牌魅力、產品和服務。
- 中國內地業務在年內錄得強勁的同店銷售增長，我們亦改善了營運模式，提高利潤率，為集團未來發展鞏固業務基礎。
- 休閒餐飲業務的自家創造品牌愈來愈受歡迎，會繼續調整品牌組合，以滿足顧客需要，為踏入增長軌道作準備。
- 加大投資人才有助我們長期持續增長，雖然短暫影響營運成本和利潤率。

業績概要

集團在二零一六／一七財政年度之業績如下：

收入

集團收入增長 4.3%，達 7,895 百萬港元（二零一五／一六財政年度：7,567 百萬港元）。集團收入按業務細分如下：

	二零一六／一七 財政年度 百萬港元	二零一五／一六 財政年度 百萬港元	變動 %
香港			
速食餐飲及機構飲食	5,967.8	5,594.7	6.7
休閒餐飲	794.2	709.2	12.0
其他*	154.6	144.2	7.2
小計	<u>6,916.6</u>	<u>6,448.1</u>	<u>7.3</u>
中國內地	<u>978.7</u>	<u>1,119.1</u>	<u>(12.5)</u>
集團	<u>7,895.3</u>	<u>7,567.2</u>	<u>4.3</u>

* 主要為食品加工和分銷以及租金收入

毛利率

毛利率下跌至 13.4%（二零一五／一六財政年度：13.8%），主要原因為集團加強在人力資源上的投放，增加了員工薪酬。這些投資雖短暫影響利潤率，卻有助集團達至長期增長。

行政費用

行政費用輕微增加 0.1%，至 430.6 百萬港元（二零一五／一六財政年度：430.0 百萬港元）。

股權持有人應佔溢利

集團股權持有人應佔溢利下跌 2.7%，達 503.8 百萬港元（二零一五／一六財政年度：518.0 百萬港元）。如撇除下列若干非經營及非經常性項目，經調整後淨溢利增長 1.9%，達 503.4 百萬港元（二零一五／一六財政年度：493.8 百萬港元）。

	二零一六／一七 財政年度 百萬港元	二零一五／一六 財政年度 百萬港元	變動 %
股權持有人應佔溢利	503.8	518.0	(2.7)
不包括：			
投資物業公平值（溢利）／虧損	(0.4)	0.9	
出售租賃物業溢利	-	(25.1)	
經調整後淨溢利	<u>503.4</u>	<u>493.8</u>	<u>1.9</u>

分類業績

香港分類業績下跌 6.2%，達 808.8 百萬港元（二零一五／一六財政年度：862.1 百萬港元），主要因為增加了人力開支。中國內地分類業績增長 147.5%，達 131.3 百萬港元（二零一五／一六財政年度：53.1 百萬港元），原因為同店銷售增長強勁及利潤率提升。

每股基本溢利

集團每股基本溢利下跌 3.3%，達 0.87 港元（二零一五／一六財政年度：0.90 港元）。

股息

董事局建議向股東派發截至二零一七年三月三十一日止財政年度之末期股息，每股 63 港仙（二零一五／一六財政年度：63 港仙），全年總派息率為 94.1%。

業務分析

速食餐飲及機構飲食

二零一六／一七財政年度，香港市場對速食餐飲服務的需求持續增加，而顧客要求產品更物有所值，也對價格更敏感。

在本地的速食餐飲及機構飲食行業，集團繼續保持領導地位。二零一六／一七財政年度速食餐飲及機構飲食的收入繼續錄得穩定增長，佔集團總收入 75.6%，達 5,967.8 百萬港元，比上年度增長 6.7%。在二零一六／一七財政年度末，我們速食餐飲及機構飲食業務的營運單位總數為 295，去年度則為 282。

大家樂快餐繼續專注物有所值策略，於上半年錄得良好的同店銷售增長，而下半年增長則見放緩，全年為4%。年內，大家樂快餐開發了不少新穎產品，深受顧客歡迎，加大了與對手的差別。同期我們對價格調整保持審慎，並透過悉心的餐單工程，超值與創意產品並行，因而能夠維持市場份額和銷售量。

大家樂快餐把握租賃市場回軟的機會擴充門店網絡，為顧客提供更多地點選擇。大家樂快餐在年內新增10間分店，截至二零一七年三月三十一日，分店共達166間（二零一六年三月三十一日：157間）。大家樂快餐在來年的業務拓展計劃，已落實了相當數量的店舖租賃，未來數月再增12間分店。

一粥麵年度內透過開拓更多分店積極擴充網絡，惟因門店數量增加，令同店銷售增長放緩至1%。一粥麵將繼續專注鞏固網絡業務，以提升銷售和維持增長。年內新增12間分店，截至二零一七年三月三十一日，分店共達50間，上年度則為40間，未來數月將有4間開業。一粥麵年內創作的全新店舖設計，表達既傳統又當代的本地社區概念，在二零一七／一八年將繼續推出更多這款設計的概念店。

我們的機構飲食業務年內維持市場領導地位，為集團的業績作出正面貢獻。整體而言，泛亞飲食和活力午餐的表現維持強勁。泛亞飲食成功以合理條款延續大部份年內到期的重要合約，亦贏得新顧客，回顧年度末營運單位總數為79，上年度則為83。來年業務的主要工作仍為開拓新合約。活力午餐連續第十二年成為香港最大的學生午膳供應商，藉着擴展廠房和改善生產流程，年內成功提昇了營運效率，亦努力不懈為學校及學生提供更多度身訂造、富彈性及受歡迎的服務體驗。

休閒餐飲

儘管市場競爭激烈，我們矢志發展休閒餐飲業務，此業務亦將為集團業績和業務發展帶來愈來愈大的貢獻。集團年內以更強的品牌組合滲透本地餐飲市場，既推行品牌革新，鞏固已有品牌網絡，亦透過進駐大型區域商場優化新品牌。藉著以上的策略，休閒餐飲業務在二零一六／一七財政年度的銷售收入達794.2百萬港元，比上年度增長12%。休閒餐飲業務於回顧年度末共有64間分店，上年度則為69間。

我們兩大自然創作的休閒餐飲品牌**上海姥姥**和**米線陣**，年內表現優秀。**上海姥姥**已發展成為大受歡迎的中式連鎖餐廳品牌，截至二零一七年三月三十一日共有 10 間分店，未來將再增加 4 間。另一甚有發展潛力的連鎖餐廳**米線陣**，以米線為招徠，憑藉其餐單及創新的產品，在年內錄得連續十二個月雙位數字的同店銷售增長，在未來數月將新增 11 間分店，並會繼續透過擴展其網絡增加市場滲透。

The Spaghetti House (意粉屋)和**Oliver's Super Sandwiches (利華超級三文治)**年內以創新的店舖設計和餐單整合革新品牌，提昇增長動力。截至二零一七年三月三十一日，兩品牌分別營運 12 間和 19 間分店，上年度則分別為 17 間和 21 間。我們特許經營的品牌**THE CUP**和**井井亭**，亦透過調整餐單以迎合本地口味。

中國內地業務

憑藉集團過去幾年的業務鞏固策略，中國內地業務錄得穩健業績。在二零一六／一七年度，集團專注提昇業務基礎及完善產品和服務，聘用的本地管理團隊對內地市場經驗豐富，同時深知國內顧客口味。業務表現優秀也歸功於革新皇牌產品、重整餐單及新的顧客關係管理計劃，當中還包括一系列的推廣促銷活動。同時我們發展了新業務模式如電子商務和 O2O 業務，以回應消費行為的改變及顧客更高的期望。

這些努力令集團的南中國快餐業務錄得令人鼓舞的 6% 同店銷售增長。然而因策略性關閉業績欠佳分店，及受到年內增值稅規則改變的影響，整體收入比上年度下跌 8.7% 至 870.6 百萬港元。此外，受惠於更進取的定價策略、員工管理的提昇、供應鏈效率的增加，以及中國增值稅改革所帶來的退稅，年內的經營利潤率有所增加。

在財政年度末，集團於內地共有 99 間分店，去年度則為 114 間。我們展望中國內地業務的利潤率將持續增長，為未來業務擴展建立穩固基石。集團將致力擴展廣東省的分店網絡，以實現我們的市場目標。同時，集團將推出更多本地推廣和營銷活動，並發展更切合本地口味的產品。

成功要訣

大家樂集團的成功建基於一個協調策略，投放資源於公司的人才、品牌、作業流程和分店網絡。

投資人才

截至二零一七年三月三十一日，我們共有 18,771 名員工（二零一六年三月三十一日：17,575 名）。

我們明白惟有能招攬和保留人才方能壯大公司。餐飲業市場對勞動力的需求甚殷，尤其是年輕人，為此集團採納了多面策略，提供一個更具吸引力和滿足感的工作場所。在這前提下，我們致力提供具競爭力的薪酬待遇，鼓勵工作生活平衡，並提供員工培訓，令他們能盡展所長。

在二零一六／一七年度，集團的傳承計劃成功落實，一個年輕有幹勁的管理團隊已準備帶領公司邁步向前。此外，我們顯著提升員工的薪酬待遇和福利，以加強員工招聘和人才保留，為未來擴展做好準備。我們繼續為保留員工而提供各種長期激勵計劃，包括股份獎勵及股份期權計劃，以及與盈利和表現掛鈎之獎勵計劃。集團所有員工的薪酬待遇均依據市場情況為基準，因應個人經驗、資歷及職責而釐定。

集團矢志以優質培訓及事業發展計劃提昇員工的能力和競爭力。年內我們的「餐廳管理證書」課程成功獲得香港特別行政區政府的資歷架構認證，顯示集團持續發展員工的努力深受業界認同。我們深信投資人才雖對集團短期的財務表現帶來壓力，卻是集團長遠成功的關鍵。

品牌建設

集團的成功建基於旗下一眾強大品牌，當中尤以**大家樂**快餐為甚。**大家樂**快餐自一九六八年的一間小店發展成屹立香港和華南的龐大餐廳網絡。獨立調查機構年內進行的品牌審計顯示，今年一眾競爭同業中，**大家樂**快餐獲最高的品牌認知度、品牌忠誠度及市場滲透率。為進一步提昇品牌價值，我們推出了「快樂第一」品牌宣傳及全新第六代(6G)概念店，加強營造「香港人的飯堂」形象。我們也展開了大型「顧客旅程」計劃，以提昇品牌認知、店內體驗和客戶服務，堅持**大家樂**「為您做足一百分」的承諾。

建立網絡

我們明白能在很多不同的策略地點擴充網絡，是未來發展的關鍵。目前集團在香港擁有 359 個營運單位，在中國內地則有 99 間分店。我們認為放緩的租賃市場是積極擴充網絡的大好時機，當然優越店址的競爭還是激烈。我們會善用集團的核心品牌和多品牌業務發展策略，努力擴展餐廳網絡，這對集團持續發展和業務成功至為重要。

供應鏈管理

保持食品質素和消費者信心，是我們供應鏈管理的最重要任務。集團的中央產製廠房皆具備 ISO 與 HACCP 國際認證，而我們的供應鏈和品質保證團隊，擔負起維持和監控一個穩健可靠的食物安全管理系統的責任。我們近年進行大量投資，推動供應鏈管理中央化，包括提昇技術和更新系統：例如分店管理系統 (BMS)，全面整合供應鏈和庫存管理系統，令原材料採購過程自動化，提昇效率、追溯性、庫存管理和食品安全。

可持續發展

很榮幸集團能夠連續第二年獲納入為恆生可持續發展企業基準指數成份股。可持續發展是集團的核心價值，導引公司業務發展的方向。我們的可持續發展承諾覆蓋四大範疇：包括「全面顧客滿意度」、「關顧員工」、「回饋社會」及「資源優化」，並全面融入各項業務營運之中。集團年內的可持續發展表現，詳載於《二零一七可持續發展報告》中。這已是我們獨立出版的第四份可持續發展報告。

財務回顧

財政狀況

集團於二零一六／一七財政年度的財政狀況持續強健。於二零一七年三月三十一日，集團之淨現金約為 790 百萬港元，可動用銀行信貸額為 306 百萬港元。集團同日的流動比率為 1.5（二零一六年三月三十一日：2.1），現金比率為 1.0（二零一六年三月三十一日：1.5）。集團沒有任何外部借貸（二零一六年三月三十一日：無），負債比率（借款總額減除現金及現金等值項目與總權益相比）為零（二零一六年三月三十一日：零）。自二零一七年三月三十一日以來，集團之或然負債及抵押資產並無出現任何重大變動。

集團的股本回報率在二零一六／一七財政年度為 14%（二零一五／一六財政年度：15%），資產回報率為 11%（二零一五／一六財政年度：12%）。

資本開支和承擔

集團年內的資本開支為 595 百萬港元（二零一五／一六財政年度：366 百萬港元）。截至二零一七年三月三十一日，集團尚未行使的資本承擔為 613 百萬港元（二零一六年三月三十一日：481 百萬港元）。

或然負債

於二零一七年三月三十一日，集團向財務機構提供擔保其附屬公司之信貸額約 415 百萬港元（二零一六年三月三十一日：516 百萬港元）。

財務風險管理

對於外匯波動，集團的業務收支主要以港元計算，旗下在中國內地的業務收支則以人民幣計算。外匯操作並未對集團構成重大風險，但我們將持續保持警覺，密切監察有關匯率的變動。

前景

集團年內業績表現為我們未來的擴展注入原動力。雖然餐飲業的營運環境繼續充滿挑戰，仍要面對疲弱市場情緒和激烈競爭，但我們對前景審慎樂觀，對自身建設品牌及達至長期持續增長的能力充滿信心。

展望來年，我們相信香港市場對人才和店舖位置的競爭將持續激烈。為此我們將繼續人才的投資，雖然短期利潤可能會受到影響，但水平將較為溫和。另一方面，我們預計源頭採購將有助穩定食材價格，並會抓緊租賃市場略為放緩的機會擴展未來的分店網絡。雖然投資人才與資本性投資分店網絡及系統升級，將會推高短期成本，但我們有信心能於短期內重拾利潤增長的動力。

在速食餐飲業務方面，我們相信市場對集團產品和服務的需求會持續強大，憑藉新店開業，強化供應鏈管理和餐單工程，能為集團帶來更優秀的業績。我們對定價會繼續保持審慎警惕，專注為顧客創造價值及造就可持續的業務營運。

集團對休閒餐飲業務仍然樂觀，決意繼續增加此業務的市場份額，會持續調整品牌組合及投資新興品牌的分店網絡，以提昇對集團業務增長的貢獻。

我們預計中國內地的競爭仍然激烈，但集團在當地立足已久，根基穩健，因此對前景感到樂觀。這包括進駐南中國核心城市的戰略位置以建構品牌影響力，增加品牌在二、三線城市的網絡滲透，提昇品牌忠誠度及開拓新客源。

最後，隨著集團邁向另一階段發展的同時，我們期待能繼續獲得忠實客戶、敬業員工、股東和其他持份者的支持。

業績

大家樂集團有限公司(「本公司」)董事局(「董事局」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一七年三月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同上年度的比較數字如下：

綜合損益表

- 按費用功能分類

截至二零一七年三月三十一日止年度

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收入	6	7,895,262	7,567,176
銷售成本	8	<u>(6,838,442)</u>	<u>(6,522,504)</u>
毛利		1,056,820	1,044,672
其他淨(虧損)/溢利	7	(23,148)	716
行政費用	8	<u>(430,609)</u>	<u>(430,039)</u>
營運溢利		603,063	615,349
財務收入	9	9,619	12,712
應佔聯營公司溢利		<u>-</u>	<u>22</u>
除稅前溢利		612,682	628,083
所得稅費用	10	<u>(108,832)</u>	<u>(110,223)</u>
本年度溢利		<u>503,850</u>	<u>517,860</u>
應佔溢利/(虧損)：			
本公司股權持有人		503,827	517,982
非控制性權益		<u>23</u>	<u>(122)</u>
		<u>503,850</u>	<u>517,860</u>
股息	12	<u>473,875</u>	<u>676,954</u>
本年度本公司股權持有人應佔溢利的每股溢利			
-基本	11(a)	<u>0.87 港元</u>	<u>0.90 港元</u>
-攤薄	11(b)	<u>0.87 港元</u>	<u>0.90 港元</u>

綜合全面收入報表

截至二零一七年三月三十一日止年度

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
本年度溢利	503,850	517,860
其他全面收入/(虧損)：		
<u>或會重新分類為損益之項目</u>		
轉換海外附屬公司之匯兌差額	(34,907)	(26,034)
可供出售金融資產的公平值溢利/(虧損)	50,006	(175,532)
<u>不會隨後重新分類為損益之項目</u>		
由物業、廠房及設備轉至投資物業之重估盈餘	74,757	-
重新計量退休金福利負債及長期服務金撥備	5,870	(27,210)
本年度總全面收入	<u>599,576</u>	<u>289,084</u>
應佔本年度總全面收入/(虧損)：		
- 本公司股權持有人	599,553	289,206
- 非控制性權益	23	(122)
	<u>599,576</u>	<u>289,084</u>

綜合財務狀況表

於二零一七年三月三十一日

	二零一七年 三月三十一日 附註 千港元	二零一六年 三月三十一日 千港元
資產		
非流動資產		
租賃土地及土地使用權	80,532	84,598
物業、廠房及設備	1,943,607	1,729,269
投資物業	567,700	477,500
無形資產	4,621	5,500
遞延稅項資產	26,325	29,433
可供出售金融資產	229,621	179,615
非流動預付款項及按金	308,523	275,366
	<u>3,160,929</u>	<u>2,781,281</u>
流動資產		
存貨	240,154	214,551
營業及其他應收賬項	13 97,271	87,259
預付款項及按金	13 116,327	156,459
即期可收回稅項	9,816	18,994
超過三個月到期日的銀行存款	22,296	-
現金及現金等值項目	790,017	1,186,643
	<u>1,275,881</u>	<u>1,663,906</u>
總資產	<u>4,436,810</u>	<u>4,445,187</u>
股權		
本公司股權持有人應佔股本及儲備		
股本	58,518	58,356
股份溢價	607,364	576,633
因股份獎勵計劃持有之股份	(164,622)	(162,733)
其他儲備	549,967	468,403
保留溢利		
- 擬派股息	368,762	572,002
- 其他	2,067,388	2,025,616
	<u>3,487,377</u>	<u>3,538,277</u>
非控制性權益	3,743	3,720
股權總額	<u>3,491,120</u>	<u>3,541,997</u>

綜合財務狀況表 (續)

於二零一七年三月三十一日

		二零一七年 三月三十一日 千港元	二零一六年 三月三十一日 千港元
負債			
非流動負債			
遞延稅項負債		31,964	28,038
長期服務金撥備		45,525	51,955
退休金福利負債		22,288	20,762
		<u>99,777</u>	<u>100,755</u>
流動負債			
營業應付賬項	14	211,109	214,468
其他應付賬項及應計費用		609,109	575,433
即期稅項負債		25,695	12,534
		<u>845,913</u>	<u>802,435</u>
總負債		<u>945,690</u>	<u>903,190</u>
股權及負債總額		<u>4,436,810</u>	<u>4,445,187</u>
淨流動資產		<u>429,968</u>	<u>861,471</u>
總資產減流動負債		<u>3,590,897</u>	<u>3,642,752</u>

附註：

1 簡介

大家樂集團有限公司（「本公司」）於一九九零年十月一日在百慕達按當地一九八一年公司法註冊成立為一間有限責任及獲豁免公司。註冊辦事處地址為 Canon's Court, 22 Victoria Street, Hamilton HM 12, Bermuda。

本公司主要業務為投資控股。本公司之附屬公司主要經營速食及機構餐飲、休閒餐飲，以及食品製造及分銷業務。

本公司股份於香港聯合交易所有限公司主板上市。

除另有說明外，此綜合財務報表以港元為單位呈報。此綜合財務報表已經由董事局於二零一七年六月二十六日批准刊發。

2 編制基準

編製本綜合財務報表採用的主要會計政策載於下文。此等政策在所呈報的所有年度內貫徹應用，除非另行陳述。

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）之綜合財務報表乃根據香港財務報告準則和香港《公司條例》第622章的披露規定編制。綜合財務報表已按照歷史成本法編制，並就重估投資物業、可供出售金融資產均按公平值列賬而作出修訂。

編制符合香港財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干關鍵會計估算。管理層亦須在應用本集團會計政策過程中作出判斷。

3 會計政策

(i) 本集團已採納的新訂及經修訂準則

本集團於二零一六年四月一日或之後開始的財政年度首次採納以下新訂及經修訂準則：

- 香港財務報告準則 10、香港財務報告準則 12 及香港會計準則 28 之修訂，「投資實體：應用合併豁免」
- 香港會計準則 1 之修訂，「披露計劃」
- 香港會計準則 16 及香港會計準則 38 之修訂，「澄清折舊及攤銷之可接受方法」
- 香港會計準則 27 之修訂，「獨立財務報表的權益法」
- 香港財務報告準則之年度改進—2012-2014 週期

董事認為此等新訂及經修訂準則並無對本集團的綜合財務報表構成重大影響。

(ii) 下列為已頒佈的新訂及經修訂準則，但並未於二零一六年四月一日開始的財政年度期間生效，亦無提早採納

		年度期間開始或之後 生效
香港會計準則 7 之修訂	現金流量表	二零一七年一月一日
香港會計準則 12 之修訂	所得稅	二零一七年一月一日
香港財務報告準則 2 之修訂	以股份支付的交易的 分類及計量	二零一八年一月一日
香港財務報告準則 9	金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則 15	來自客戶合約之收入	二零一八年一月一日
香港財務報告準則 16	租賃	二零一九年一月一日
香港財務報告準則 10 及 香港會計準則 28 之修訂	投資者與其聯營公司 或合營公司之間的 資產出售或注資	香港會計師公會尚未 制訂日期

3 會計政策（續）

- (ii) 下列為已頒佈的新訂及經修訂準則，但並未於二零一六年四月一日開始的財政年度期間生效，亦無提早採納（續）

香港財務報告準則 9「金融工具」

香港財務報告準則 9 將債務工具投資分為三個金融資產分類類別：攤銷成本、按公平值計入其他全面收益（「其他全面收益」）及按公平值計入損益。分類由實體管理債務工具的商業模式及其合約現金流量的特徵決定。權益工具投資始終按公平值計量。然而，管理層可做出不可撤銷的選擇，在其他全面收益中列報公平值變動，前提是持有權益工具的目的不是為了交易。如果權益工具是為交易而持有，公平值變動應於損益呈列。金融負債分為兩類：攤銷成本及按公平值計入損益。如果非衍生金融負債被指定為按公平值計入損益，因為負債本身的信貸風險變動而導致的公平值變動，在其他全面收益中確認，除非該等公平值變動會導致損益的會計錯配，在此情況下，所有公平值變動在損益中確認。在其他全面收益內的數額其後不循環至損益。對於為交易而持有的金融負債（包括衍生金融負債），所有公平值變動在損益中列報。

香港財務報告準則 9 為確認減值虧損引入了一個新模型——預期信用損失（「預期信用損失」）模型，這較香港會計準則 39 的已產生虧損模型出現變動。香港財務報告準則 9 包含一種「三階段」方法，這種方法以初步確認後金融資產信用品質的變動為基礎。資產隨信用品質變動在這三個階段內轉變，不同階段決定實體對減值虧損的計量方法及實際利率法的運用方式。新規定意味著，在對未發生信用減值按攤銷成本計量的金融資產初步確認時，必須將 12 個月內的預期信用損失作為首日損失在損益中確認。對於營業應收賬項，首日損失將等於其整個生命期的預期信用損失。當信用風險顯著增加時，使用整個生命期的預期信用損失（而非 12 個月內的預期信用損失）計量減值。

新準則亦引入延伸的披露要求及呈列方式變動。該等變動預期將更改本集團有關其金融工具披露的性質及程度，尤其是於採納新準則的年度。

3 會計政策（續）

- (ii) 下列為已頒佈的新訂及經修訂準則，但並未於二零一六年四月一日開始的財政年度期間生效，亦無提早採納（續）

香港財務報告準則 15「來自客戶合約之收入」

香港財務報告準則 15 將取代香港會計準則 18 所涵蓋有關貨品及服務合約及香港會計準則 11 所涵蓋有關建造合約的規定。該新準則乃基於貨品或服務的控制權轉移予客戶時確認收入的原則。該新準則允許採納完整追溯調整法或經修訂追溯調整法。

香港財務報告準則 15 建立了一個綜合框架，通過五步法來確定收入確認的時間及收入確認的金額：

- (1) 界定與客戶的合約；
- (2) 界定合約內獨立的履約義務；
- (3) 釐定交易價格；
- (4) 將交易價格分攤至履約義務；及
- (5) 達成履約義務時確認收入。

核心原則為本集團須確認收入，以體現向客戶轉讓承諾貨品或服務的數額，並反映本集團預期交換該等貨品或服務而應得的代價。其摒棄了基於「收入過程」的收入確認模型，轉向基於控制轉移的「資產負債」模型。

目前，以顧客銷售點確認出售食物及飲品收入已列入損益表內或於集團公司已向客戶交付產品，而客戶則已接納有關產品，並可合理確定可收回相關應收賬項時予以確認。

董事認為此新準則並無對本集團的綜合財務報表構成重大影響。

3 會計政策（續）

- (ii) 下列為已頒佈的新訂及經修訂準則，但並未於二零一六年四月一日開始的財政年度期間生效，亦無提早採納（續）

香港財務報告準則 16「租賃」

香港財務報告準則 16「租賃」列明租賃的定義、租賃的確認及計量，以及制訂向財務報表使用者呈報有關承租人及出租人租賃活動的有用資訊的原則。香港財務報告準則 16 產生的主要變動為大部分經營租賃將於資產負債表內以承租人入賬。該準則取代香港會計準則 17「租賃」及相關詮釋。

根據該新準則，資產（該租賃項目的使用權）與支付租金的金融負債被確認。唯一例外者為短期及低價值租賃。對出租人的會計處理將不會有重大改變。

此準則將主要影響本集團經營租賃的會計處理。於報告日期，本集團有不可撤銷之經營租賃承擔 2,399,146,000 港元。然而，本集團仍未釐定該等承擔將導致資產及負債就未來付款確認的程度，以及將如何影響本集團的溢利及現金流量分類。

部分承擔可能因短期及低價值租賃而毋須確認，而部分承擔可能與不符合香港財務報告準則 16 項下租賃要求的安排有關。

本集團已著手評估其他新訂及經修訂香港財務報告準則的影響，但尚未說明此等新訂及經修訂香港財務報告準則對其營運業績及財務狀況是否有重大影響。

4 財務風險管理

4.1 財務風險因素

本集團的活動承受着多種的財務風險：市場風險（包括外幣風險、利率風險及價格風險）、信貸風險及流動資金風險。本集團的整體風險管理專注於金融市場的難預測性，並尋求降低對本集團財務表現的潛在不利影響。

本集團之財務風險由管理層定期檢討。由於本集團的財務結構及現行營運簡單，故管理層並無進行對沖活動。

4 財務風險管理（續）

4.1 財務風險因素（續）

(a) 外幣風險

本集團主要於香港及中國內地等地經營業務，而所承受之外幣風險主要由人民幣之匯率引致。

管理層已要求各分公司完善管理其功能貨幣以外所引起的外幣風險。此政策主要是管理使用非其功能貨幣之外幣銷售及購置交易的風險。本集團的外幣風險管理是進行定期檢討其外幣風險淨額。本集團並無使用任何對沖安排以對沖外幣風險。

由於本集團各分公司的資產及負債均以其功能貨幣入賬，董事認為外幣匯率變動對本集團之溢利不穩定性並無嚴重的影響。

(b) 利率風險

本集團並無重大的計息資產，銀行存款除外，而其收入和營運現金流量大致上不受市場利率變動影響。

利率風險主要為受現金流動利率風險影響的浮動利率的銀行存款。董事認為在合理的利率變動情況下不會對本集團業績構成重大影響。因此，利率風險的敏感度分析並無呈報。

(c) 價格風險

本集團的證券在綜合財務狀況表為可供出售金融資產，此等證券有可能受到價格風險的影響。本集團並無減低此金融資產所引起的價格風險。

本集團在公開市場交易的金融資產，會按市場價格釐定公平值。至於本集團之非公開市場交易的金融資產，本集團使用其判斷採用多種方法及假設，主要根據於報告日期之現有市場情況。

於二零一七年三月三十一日，如上市證券(可供出售金融資產)升/跌10%，而所有其他可變因素保持不變，本集團的投資儲備則增加/減少22,962,000港元（二零一六年：17,962,000港元）。

4 財務風險管理（續）

4.1 財務風險因素（續）

(d) 信貸風險

信貸風險以集體形式管理。主要的信貸風險由銀行結餘及存款、租務按金及營業及其他應收賬項所引起。該等結餘在財務狀況表的賬面值代表本集團就其金融資產所承擔的最高信貸風險。

本集團的大部份銀行結餘及存款均存放在獲得獨立評級及享有高信貸評級的銀行及財務機構內。由於該等銀行及金融機構過往並無違約紀錄，故管理層預料不會出現因彼等未履約而產生的任何損失。

業主的信貸質素乃根據其財政狀況、過往經驗而評估。本集團設有政策確保獲租務按金之業主及獲信貸的客戶均具有良好信貸紀錄。根據本集團的過往收回經驗，按金及其他應收賬項並未超出所設定之限額，故董事認為就未收回的應收賬項所作出的撥備已很合適。

本集團的銀行結餘及存款均分散存放在超過十間以上不同之金融機構，及本集團擁有眾多租務按金、營業及其他應收賬項的交易對方。管理層預期不會出現因金融機構及交易對方未履約而產生的任何損失。

(e) 流動資金風險

本集團採取審慎的流動資金風險管理，包括保持充足的現金和充分利用市場獲提供信用額度融資的能力。本集團通過銀行信貸額度繼續保持穩健淨現金額及未來資金的流動性。

本集團所持現金主要用作繳付營業及其他應付賬項及營運費用。而本集團的流動資金則主要透過內部資源獲得。

於二零一七年三月三十一日，由於本集團於二零一七年三月三十一日起十二個月內到期之所有金融負債並無重大貼現影響，所以金融負債與其賬面值相等。

4 財務風險管理（續）

4.2 資本風險管理

本集團的主要資本管理政策，為保障本集團能持續營運，以繼續為股東提供回報並為其他利益相關參與者帶來利益，同時維持最佳的資本結構以減低資金成本。

為維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東的股息金額、向股東退回資本、發行新股份或出售資產以降低債務。

本集團之資本總額計算為「本公司股權持有人應佔股本及儲備」減借貸總額（如有）。於二零一六年三月三十一日及二零一七年三月三十一日，管理層認為本集團的資本風險屬於低水平。

4.3 公平值估算

下表利用估值法分析按公平值入賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 同類資產或負債在活躍市場上的報價（未經調整）（第一級）。
- 並非納入第一級內的報價，惟可直接（即例如價格）或間接（即源自價格）觀察的資產或負債的輸入值（第二級）。
- 並非依據可觀察的市場數據的資產或負債的輸入值（即非可觀察輸入）（第三級）。

本集團於二零一七年三月三十一日按公平值計量的金融資產載列於下表：

	第一級 千港元	總計 千港元
資產		
可供出售金融資產		
– 上市投資	229,621	229,621
按公平值計算的金融資產總額	<u>229,621</u>	<u>229,621</u>

4 財務風險管理（續）

4.3 公平值估算（續）

本集團於二零一六年三月三十一日按公平值計量的金融資產載列於下表：

	第一級 千港元	總計 千港元
資產		
可供出售金融資產		
- 上市投資	179,615	179,615
	<hr/>	<hr/>
按公平值計算的金融資產總額	179,615	179,615
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

在活躍市場交易的金融工具，其公平值以報告日的市場價列賬。如果報價可隨時和定期從交易所、交易商、經紀商、業內人士、定價服務者或監管機構獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該市場可被視為活躍。此類工具歸納為第一級。

沒有在活躍市場買賣的金融工具的公平值則利用估值技術釐定。估值技術儘量利用可觀察市場數據，儘量少依賴主體的特定估計。如金融工具的公平值需要觀察投入數據，則該金融工具列入第二級。

如一個或多個重要輸入值並非基於可觀察的市場數據，此類工具則列入第三級。

營業及其他應收賬項及應付賬項之賬面值減去減值撥備，為其公平值之合理近似估值。就披露而言，金融負債公平值的估計按未來合約現金流量以本集團類似金融工具可得的現有市場利率貼現計算。年內，第一級、第二級及第三級間概無轉移。

5 分類資料

本集團主要經營速食及機構餐飲、休閒餐飲，以及食品製造及分銷業務。

本集團首席執行官根據內部報告以分配資源，並就地區遠景，包括香港及中國內地，以評估其業務狀況。於下列之分類業績代表除投資物業的公平值溢利/(虧損)、出售租賃物業之溢利、折舊、攤銷及減值虧損前之營運溢利。

5 分類資料 (續)

本集團本年度和比較數字的分類資料呈列如下：

	香港 千港元	中國內地 千港元	集團 千港元
截至二零一七年三月三十一日止年度			
總分類收入	6,919,267	1,103,246	8,022,513
內部分類收入 (附註 i)	(2,742)	(124,509)	(127,251)
收入 (來自外部收入) (附註 ii)	6,916,525	978,737	7,895,262
分類業績 (附註 iii)	808,831	131,341	940,172
折舊及攤銷	(262,764)	(49,947)	(312,711)
投資物業的公平值溢利	400	-	400
物業、廠房及設備之減值虧損	(14,855)	(9,943)	(24,798)
財務收入	5,942	3,677	9,619
所得稅費用	(98,512)	(10,320)	(108,832)
截至二零一六年三月三十一日止年度			
總分類收入	6,450,813	1,222,602	7,673,415
內部分類收入 (附註 i)	(2,697)	(103,542)	(106,239)
收入 (來自外部收入) (附註 ii)	6,448,116	1,119,060	7,567,176
分類業績 (附註 iii)	862,148	53,066	915,214
折舊及攤銷	(236,212)	(66,520)	(302,732)
投資物業的公平值虧損	(900)	-	(900)
出售租賃物業之溢利	25,097	-	25,097
物業、廠房及設備之減值虧損	(5,554)	(15,776)	(21,330)
財務收入	8,130	4,582	12,712
應佔聯營公司溢利	22	-	22
所得稅費用	(105,315)	(4,908)	(110,223)

(i) 內部分類交易於正常業務過程中訂定。

(ii) 本集團有很大數量的顧客。於截至二零一七年及二零一六年三月三十一日止年度，並未有與單一外部顧客之交易產生佔本集團 10% 或更多的總收入。

5 分類資料 (續)

總分類資產與總資產的對賬如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
總分類資產	4,171,048	4,217,145
遞延所得稅資產	26,325	29,433
可供出售金融資產	229,621	179,615
即期可收回稅項	9,816	18,994
總資產	<u>4,436,810</u>	<u>4,445,187</u>

6 收入

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
出售食物及飲品	7,809,127	7,486,153
租金收入	42,497	39,385
管理及服務費收入	10,361	10,593
專利權收入	473	555
雜項收入	32,804	30,490
	<u>7,895,262</u>	<u>7,567,176</u>

7 其他淨(虧損)/溢利

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
按公平值列入損益表之金融資產的公平值溢利	-	436
出售按公平值列入損益表之金融資產虧損	-	(2)
出售可供出售金融資產溢利	-	441
上市投資股息收入	12,246	12,246
投資物業的公平值溢利/(虧損)	400	(900)
出售租賃物業之溢利	-	25,097
出售其他物業、廠房及設備淨虧損	(12,893)	(17,983)
物業、廠房及設備之減值虧損	(24,798)	(21,330)
出售聯營公司溢利	-	530
政府資助	1,897	2,181
	<u>(23,148)</u>	<u>716</u>

8 按性質分類的費用

包括在銷售成本及行政費用的費用分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
原材料及耗材的使用成本	2,419,927	2,360,204
租賃土地及土地使用權之攤銷	2,952	2,943
無形資產攤銷	743	580
物業、廠房及設備之折舊	309,016	299,209
租賃物業之經營租賃租金 (包括或然租金 58,720,000 港元(二零一六年： 63,024,000 港元))	930,101	866,927
匯兌(溢利)/虧損，淨額	(7)	8,517
僱員福利開支(不包括以股份支付酬金)	2,444,498	2,152,547
以股份支付酬金	11,373	40,540
核數師酬金	3,829	3,769
電費、水費及煤氣費	380,774	390,026
市場及推廣支出	124,840	112,275
營業應收款項減值撥備	565	285
其他費用	640,440	714,721
	<u>7,269,051</u>	<u>6,952,543</u>
代表：		
銷售成本	6,838,442	6,522,504
行政費用	430,609	430,039
	<u>7,269,051</u>	<u>6,952,543</u>

9 財務收入

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
利息收入	<u>9,619</u>	<u>12,712</u>

10 所得稅費用

本公司於百慕達獲豁免徵稅至二零三五年。香港利得稅乃按照年內估計應課稅溢利依稅率 16.5%（二零一六年：16.5%）提撥準備。海外溢利之稅款，則按照年內估計應課稅溢利依本集團經營業務國家之現行稅率計算。

於綜合損益表內計入之稅項包括：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
即期稅項：		
- 香港利得稅	92,131	100,919
- 海外稅項	9,999	4,810
暫時差異產生及轉回涉及的遞延稅項	7,132	3,263
過往年度(撥備過度)/撥備不足	(430)	1,231
	<u>108,832</u>	<u>110,223</u>

本集團有關除稅前溢利之稅項與假若採用香港之稅率而計算之理論稅額之差額如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
除稅前溢利	<u>612,682</u>	<u>628,083</u>
按稅率 16.5%（二零一六年：16.5%）計算的稅項	101,093	103,634
其他國家不同稅率之影響	4,208	(3,076)
無須課稅之收入	(9,885)	(12,757)
不可扣稅的費用	10,220	12,582
確認早前未被確認之暫時差異	(2,010)	(6,422)
未確認之稅損	6,148	15,380
過往年度(撥備過度)/撥備不足	(430)	1,231
其他	(512)	(349)
稅項支出	<u>108,832</u>	<u>110,223</u>

11 每股溢利

(a) 基本

每股基本溢利乃按本公司股權持有人應佔溢利除以年內已發行普通股份（不包括本公司為股份獎勵計劃購買之普通股）之加權平均數之基準來計算。

	二零一七年	二零一六年
本公司股權持有人應佔溢利(千港元)	<u>503,827</u>	<u>517,982</u>
已發行普通股之加權平均數（千單位）	<u>578,030</u>	<u>577,114</u>
每股基本溢利(每股港元)	<u>0.87 港元</u>	<u>0.90 港元</u>

(b) 攤薄

每股攤薄溢利乃按照視作已發行之普通股加權平均數對年內已發行之普通股（不包括本公司根據股份獎勵計劃購買的普通股）之加權平均數作出調整而計算，當中假設股份期權及股份獎勵計劃的股份均具有攤薄影響。

	二零一七年	二零一六年
本公司股權持有人應佔溢利(千港元)	<u>503,827</u>	<u>517,982</u>
已發行普通股之加權平均數（千單位）	578,030	577,114
股份獎勵計劃之調節（千單位）	1,053	728
股份期權之調節（千單位）	125	748
	<u>579,208</u>	<u>578,590</u>
每股攤薄溢利(每股港元)	<u>0.87 港元</u>	<u>0.90 港元</u>

12 股息

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
已派中期股息：每股普通股 18 港仙 (二零一六年：每股 18 港仙)	105,113	104,952
建議末期股息：每股普通股 63 港仙 (二零一六年：每股 63 港仙)	368,762	367,716
建議特別股息：每股普通股：無 (二零一六年：每股 35 港仙)	-	204,286
	473,875	676,954

截至二零一七年三月三十一日止年度相關之建議末期股息為每股普通股63港仙，總計約為368,762,000港元，此末期股息須待即將舉行的股東周年大會上通過方可作實。本財務報告並未反映該應付股息。

13 營業及其他應收賬項、預付款項及按金

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
營業應收賬項	46,508	43,482
減：營業應收款項減值撥備	(850)	(285)
營業應收淨賬項 (附註 a)	45,658	43,197
其他應收賬項	51,613	44,062
	97,271	87,259
預付款項及按金	116,327	156,459
	213,598	243,718

- (a) 本集團對客戶之銷售以現金交易為主。本集團亦給予 30 至 90 天信貸期予部份機構飲食服務、銷售本集團食品製造業務商品之顧客和特許加盟商。

13 營業及其他應收賬項、預付款項及按金 (續)

營業應收賬項的賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
零至三十日	27,288	25,529
三十一至六十日	12,991	9,653
六十一至九十日	2,750	5,081
九十一至三百六十五日	2,845	3,073
超過三百六十五日	634	146
	<u>46,508</u>	<u>43,482</u>

14 營業應付賬項

營業應付賬項的賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
零至三十日	206,928	210,191
三十一至六十日	2,617	1,788
六十一至九十日	116	612
超過九十日	1,448	1,877
	<u>211,109</u>	<u>214,468</u>

15 承擔

於二零一七年三月三十一日，本集團之資本承擔如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收購物業、廠房及設備 已批准及已簽約	67,885	40,948
已批准但未簽約	545,122	440,339
	<u>613,007</u>	<u>481,287</u>

末期股息

董事局建議派發截至二零一七年三月三十一日止年度之末期股息每股63港仙(二零一五/一六財政年度: 63港仙)。該建議之末期股息須待本公司股東在二零一七年九月十二日舉行之股東周年大會(「股東周年大會」)上通過後方可作實。待股東批准後,建議之末期股息將於二零一七年九月二十六日派付予於二零一七年九月十八日登記在本公司股東名冊上之股東。

連同中期股息每股 18 港仙(二零一五/一六財政年度: 18 港仙),截至二零一七年三月三十一日止年度之總股息為每股 81 港仙(二零一五/一六財政年度: 116 港仙,含特別股息 35 港仙)。

股票暫停過戶

為確定股東出席及於股東周年大會上投票之資格,本公司將由二零一七年九月七日(星期四)至二零一七年九月十二日(星期二),暫停辦理股份過戶登記手續。為確保符合資格出席股東周年大會及於會上投票,所有填妥之過戶文件連同有關股票須於二零一七年九月六日(星期三)下午四時三十分前送達本公司之股票登記過戶處香港分處,香港中央證券登記有限公司辦理過戶登記手續,地址為香港灣仔皇后大道東 183 號合和中心 17 樓 1712-1716 室。

為確定收取末期股息之資格,本公司將於二零一七年九月十八日(星期一)暫停辦理股份過戶登記手續。為確保符合資格收取末期股息,所有填妥之過戶文件連同有關股票須於二零一七年九月十五日(星期五)下午四時三十分前送達本公司之股票登記過戶處香港分處,香港中央證券登記有限公司辦理過戶登記手續,地址為香港灣仔皇后大道東 183 號合和中心 17 樓 1712-1716 室。

企業管治

董事局及本集團管理層致力維持高水平之企業管治,並不斷努力達致負責任及以回報價值為主導的管理,著重保障及提昇本公司股東權益及投資價值,以及本集團之長遠可持續發展。本集團之企業管治框架及常規符合載列於香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)證券上市規則附錄十四之企業管治守則(「企業管治守則」)之原則。於截至二零一七年三月三十一日止年度,本公司已遵守所有企業管治守則內之守則條文,並在相關及可行之情況下採納企業管治守則之建議最佳常規。

有關本公司企業管治常規詳情將刊載於本公司截至二零一七年三月三十一日止年度年報內之企業管治報告。

審核委員會及全年業績審閱

本公司審核委員會由董事局設立，現由本公司四名獨立非執行董事組成，賦予具體職權以審閱及監督本集團財務報告流程和內部監控。審核委員會已連同管理層及外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸永道」）審閱本集團採納的會計準則和實務，以及本集團截至二零一七年三月三十一日止年度之經審核綜合財務報表。

羅兵咸永道認同初步業績公告所載本集團截至二零一七年三月三十一日止年度綜合財務狀況表、綜合損益表及綜合全面收入報表及其相關附註所列的數字，與本集團該年度經審核綜合財務報表所載金額相同。羅兵咸永道就此履行的工作不構成根據香港會計師公會頒布的《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，因此羅兵咸永道並無對初步業績公告作出任何核證。

購回、出售或贖回上市證券

於截至二零一七年三月三十一日止年度，除股份獎勵計劃受託人根據股份獎勵計劃之規則和信託契約條款，以總額約 17.1 百萬港元在香港聯交所購入合共 700,046 股本公司股份以獎授股份予經甄選參與者外，本公司或其任何附屬公司並無購回、出售或贖回本公司之上市證券。

承董事局命
主席
羅開光

香港，二零一七年六月二十六日

於本公告日期，董事局成員包括非執行董事羅開光先生（主席）、羅碧靈女士、陳裕光先生及許棟華先生；獨立非執行董事蔡涯棉先生、李國星先生、郭琳廣先生及區嘯翔先生；及執行董事羅德承先生（首席執行官）及羅名承先生。