

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)

**截至二零二三年十二月三十一日止年度之全年業績公告**

**二零二三年全年業績摘要**

	截至十二月三十一日止年度		
	二零二三年	二零二二年	增加
	(人民幣千元)	(人民幣千元)	%
營業額	<b>1,815,406</b>	1,429,792	27.0
餐廳業務銷售	<b>1,734,200</b>	1,339,611	29.5
毛利	<b>1,373,330</b>	1,054,959	30.2
經營溢利(虧損)	<b>126,842</b>	(114,084)	不適用
除稅前溢利(虧損)	<b>247,875</b>	(176,765)	不適用
本公司股東應佔溢利(虧損)	<b>181,188</b>	(143,906)	不適用
每股基本盈利(虧損)(人民幣)	<b>0.17</b>	(0.13)	不適用
建議每股末期股息(人民幣)	<b>0.08</b>	0.06	
餐廳總數(於十二月三十一日)	<b>(港幣8.6仙)</b>	(港幣6.8仙)	
	<b>562</b>	597	

**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」)截至二零二三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二零二二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

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收益	3	<b>1,815,406</b>	1,429,792
存貨消耗成本		<b>(442,076)</b>	(374,833)
員工成本	7	<b>(475,830)</b>	(425,410)
折舊	7	<b>(316,692)</b>	(367,489)
其他經營開支		<b>(453,966)</b>	(376,144)
經營溢利(虧損)		<b>126,842</b>	(114,084)
其他收入	4	<b>109,842</b>	87,408
預期信貸虧損模式下的減值虧損(扣除撥回)		<b>(1,452)</b>	(500)
就以下項目確認的減值虧損：			
–物業、廠房及設備		<b>(961)</b>	(4,125)
–使用權資產		<b>(2,625)</b>	(18,758)
–於聯營公司的權益	11	<b>(987)</b>	(16,953)
其他收益及虧損	5	<b>37,236</b>	(78,519)
應佔聯營公司虧損		<b>(1,901)</b>	(3,488)
應佔合營企業收益(虧損)		<b>1,059</b>	(1,729)
融資成本	6	<b>(19,178)</b>	(26,017)
除稅前溢利(虧損)		<b>247,875</b>	(176,765)
所得稅(開支)抵免	8	<b>(55,348)</b>	20,397
本年度溢利(虧損)		<b>192,527</b>	(156,368)
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		<b>7,851</b>	52,019
本年度其他全面收益，扣除所得稅		<b>7,851</b>	52,019
本年度之全面收益(開支)總額		<b>200,378</b>	(104,349)

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
下列各項應佔之本年度溢利(虧損)：			
本公司股東		<b>181,188</b>	(143,906)
非控股權益		<b>11,339</b>	(12,462)
		<u><b>192,527</b></u>	<u>(156,368)</u>
下列各項應佔之全面收益(開支)總額：			
本公司股東		<b>189,440</b>	(96,322)
非控股權益		<b>10,938</b>	(8,027)
		<u><b>200,378</b></u>	<u>(104,349)</u>
		二零二三年 人民幣元	二零二二年 人民幣元
每股盈利(虧損)	10		
— 基本		<u><b>0.17</b></u>	<u>(0.13)</u>
— 攤薄		<u><b>0.17</b></u>	<u>(0.13)</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
非流動資產			
投資物業		1,007,255	999,262
物業、廠房及設備		349,071	405,554
使用權資產		423,864	445,273
商譽		1,355	1,342
無形資產		1,506	1,313
於聯營公司之權益	11	43,110	45,980
於合營企業之權益		7,820	6,761
租賃按金		60,752	67,709
遞延稅項資產		38,982	47,604
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	125,867	125,444
		<u>2,059,582</u>	<u>2,146,242</u>
流動資產			
存貨		76,247	99,306
貿易及其他應收賬款	13	177,852	154,599
可收回稅項		28	1,026
受限制銀行存款		15,136	2,300
透過損益按公平值入賬之金融資產	12	25,031	–
銀行結餘及現金		1,607,635	1,465,111
		<u>1,901,929</u>	<u>1,722,342</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	14	249,488	255,102
租賃負債		168,231	237,031
合約負債		1,439	2,559
應付關連公司款項		1,819	5,644
應付董事款項		604	549
應付非控股權益款項		13,543	13,538
應付聯營公司款項		2,247	2,215
應付合營企業款項		350	289
應付稅項		24,234	14,051
銀行借款		5,247	5,243
		<u>467,202</u>	<u>536,221</u>
流動資產淨額		<u>1,434,727</u>	<u>1,186,121</u>
總資產減流動負債		<u>3,494,309</u>	<u>3,332,363</u>

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
非流動負債		
租賃負債	234,074	225,685
銀行借款	32,237	35,174
遞延稅項負債	167,945	143,118
透過損益按公平值入賬之金融負債	2,127	7,074
	<u>436,383</u>	<u>411,051</u>
資產淨額	<u>3,057,926</u>	<u>2,921,312</u>
資本及儲備		
股本	108,404	108,404
儲備	<u>2,891,987</u>	<u>2,766,311</u>
本公司股東應佔權益	3,000,391	2,874,715
非控股權益	<u>57,535</u>	<u>46,597</u>
權益總額	<u>3,057,926</u>	<u>2,921,312</u>

## 綜合財務報表附註

截至二零二三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Favor 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. 應用新訂香港財務報告準則及其修訂本以及香港財務報告準則詮釋委員會(「委員會」)議程決定

#### 於本年度強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

於本年度，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈並於本集團自二零二三年一月一日開始的年度期間強制生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本編製綜合財務報表：

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
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義
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
香港會計準則第12號(修訂本)	國際稅務改革—第二支柱示範規則
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

除下文所述者外，於本年度採用新訂香港財務報告準則及其修訂本以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」的影響

本集團於本年度首次應用該等修訂。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。

根據過渡性條文：

- (i) 本集團已就於二零二二年一月一日或之後發生的租賃交易追溯應用新訂會計政策；
- (ii) 於二零二二年一月一日，本集團亦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(於未來可能獲得可運用可扣減暫時性差額予以抵扣的應課稅溢利之情況下)及遞延稅項負債。

應用該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無重大影響，惟本集團按總額基準確認相關遞延稅項資產人民幣133,192,000元及遞延稅項負債人民幣133,192,000元除外，但其對最早呈報期間的保留盈利並無影響。

## 2.2 應用香港會計準則第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」的影響

本集團於本年度首次應用該等修訂。香港會計準則第1號「財務報表的呈列」已經修訂，將「主要會計政策」一詞的所有條文替換為「重要會計政策資料」。倘會計政策資料與某一實體財務報表中載列的其他資料一起考慮時，可以合理預期其會影響通用財務報表的主要使用者根據該等財務報表作出的決定，則該會計政策資料即屬重要。

該等修訂亦澄清，會計政策資料可能因相關交易的性質、其他事項或條件而在金額甚微的情況下具有重要意義。然而，並非所有與重要交易、其他事項或條件有關的會計政策資料本身均屬重要。倘實體選擇披露非重要會計政策資料，則有關資料不得掩蓋重要會計政策資料。

香港財務報告準則實務說明第2號「作出重要性判斷」(「實務說明」)亦經修訂，以說明實體如何將「四步重要性程序」應用於會計政策披露，並判斷有關會計政策的資料對其財務報表而言是否屬重要。實務說明中添加了指引及實例。

應用該等修訂對本集團的財務狀況及業績並無重大影響，但影響本集團會計政策的披露。

## 已頒佈但尚未生效的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其修訂本：

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 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回中的租賃負債 <sup>2</sup>
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 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契約的非流動負債 <sup>2</sup>
香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排 <sup>2</sup>
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏可兌換性 <sup>3</sup>

<sup>1</sup> 於待定日期或之後起的年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零二四年一月一日或之後起的年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零二五年一月一日或之後起的年度期間生效

本公司董事預期應用所有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。

### 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：

#### 截至二零二三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		投資控股 人民幣千元	報告分部	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	總計 人民幣千元					
分部收益									
— 對外銷售	1,534,269	199,931	1,734,200	81,206	-	1,815,406	-	1,815,406	
— 分部間銷售	-	-	-	620,941	-	620,941	(620,941)	-	
	<u>1,534,269</u>	<u>199,931</u>	<u>1,734,200</u>	<u>702,147</u>	<u>-</u>	<u>2,436,347</u>	<u>(620,941)</u>	<u>1,815,406</u>	
分部溢利	<u>180,332</u>	<u>8,712</u>	<u>189,044</u>	<u>2,310</u>	<u>58,378*</u>	<u>249,732</u>	<u>-</u>	<u>249,732</u>	
利息收入								31,425	
未分配行政開支								(32,200)	
未分配融資成本								(1,082)	
除稅前溢利								<u>247,875</u>	
所得稅開支								(55,348)	
年內溢利								<u><u>192,527</u></u>	

## 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	投資控股	報告分部 總計	抵銷	總計
	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>

\* 投資控股分部的分部溢利(虧損)包括當前及過往報告期內分別應佔聯營公司及合營企業虧損總額人民幣842,000元(二零二二年：人民幣5,217,000元)。

### 其他資料

經營分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部溢利(虧損)即每一分部賺取之溢利/產生之虧損(不包括利息收入、若干行政開支、若干融資成本及所得稅(開支)抵免之分配)。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	
	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國內地	<b>1,609,482</b>	1,270,628	<b>1,343,385</b>	1,445,277
香港	<b>205,924</b>	159,164	<b>489,243</b>	458,873
	<b><u>1,815,406</u></b>	<u>1,429,792</u>	<b><u>1,832,628</u></b>	<u>1,904,150</u>

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

於當前及過往報告期內，並無客戶佔本集團總收益10%或以上。

#### 4. 其他收入

	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
來自分特許餐廳之特許權收入(附註i)	<b>7,650</b>	6,287
來自投資物業之租金收入總額(附註ii)	<b>41,525</b>	33,186
減：就年內產生租金收入之投資物業產生之直接經營開支	<b>(1,726)</b>	(2,400)
	<b>39,799</b>	30,786
銀行利息收入	<b>31,425</b>	20,473
政府補助(附註iii)	<b>10,101</b>	18,574
就業主提前終止餐廳之經營租賃而收取之賠償	<b>379</b>	100
豁免應付關連人士特許權佣金(附註iv)	<b>12,049</b>	6,144
其他	<b>8,439</b>	5,044
	<b><u>109,842</u></b>	<u>87,408</u>

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。截至二零二三年及二零二二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) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團確認政府補助人民幣10,101,000元，為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。

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，本集團確認已收取政府補助人民幣9,822,000元，其中人民幣4,659,000元與防疫抗疫基金資助計劃有關及人民幣5,163,000元與保就業計劃有關。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。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。

- (iv) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，應付關連人士(即重光產業株式會社(「重光產業」))特許權佣金已根據本集團及重光產業協定的條款予以豁免。

## 5. 其他收益及虧損

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
投資物業之公平值收益(虧損)	8,822	(29,803)
出售物業、廠房及設備之虧損	(3,479)	(13,592)
終止使用權資產及租賃負債之收益淨額	3,239	6,835
透過損益按公平值入賬之金融資產之公平值收益(虧損)	23,935	(63,876)
透過損益按公平值入賬之金融負債之公平值收益	4,947	28,946
透過損益按公平值入賬之金融資產之股息	-	753
匯兌虧損淨額	(228)	(6,371)
取消登記附屬公司之虧損	-	(1,411)
	<u>37,236</u>	<u>(78,519)</u>

## 6. 融資成本

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
租賃負債利息	18,096	24,561
銀行借款利息	1,082	1,456
	<u>19,178</u>	<u>26,017</u>

## 7. 除稅前溢利(虧損)

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除稅前溢利(虧損)已(計入)扣除以下項目：		
董事酬金	4,195	3,765
薪金、工資及其他福利	424,247	366,439
退休福利計劃供款	45,659	52,214
以股份為基礎支付	1,729	2,992
員工成本總額	475,830	425,410
物業、廠房及設備折舊	113,283	131,095
使用權資產折舊	203,409	236,394
折舊總額	316,692	367,489
新冠病毒疫情相關的租金優惠	–	(41,423)
核數師薪酬	3,100	3,250
非審計服務	400	–

## 8. 所得稅開支(抵免)

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
香港利得稅		
– 本年度	2,925	1,906
– 過往年度撥備不足(超額撥備)	372	(275)
	3,297	1,631
中國內地所得稅		
– 本年度	18,879	4,413
– 過往年度(超額撥備)撥備不足	(277)	100
	18,602	4,513
預扣稅	–	6,937
遞延稅項開支(抵免)	33,449	(33,478)
	55,348	(20,397)

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。

## 9. 股息

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 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：		
已付末期股息－二零二二年為每股人民幣0.06元 (港幣0.068元)(二零二二年：已付－二零二一年為每股人民 幣0.08元(港幣0.098元))	<u>65,493</u>	<u>91,480</u>
	<u><b>65,493</b></u>	<u><b>91,480</b></u>

於報告期結束後，本公司董事建議就截至二零二三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0.086元)(二零二二年：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))，合共金額為人民幣87,323,000元(港幣93,872,000元)(二零二二年：人民幣65,492,000元(港幣74,225,000元))，惟須待股東於股東週年大會上批准。

## 10. 每股盈利(虧損)

本公司股東應佔持續經營業務之每股基本及攤薄盈利(虧損)乃根據以下數據計算：

盈利(虧損)數字計算如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
用於計算每股基本及攤薄盈利之盈利(虧損)，即本公司股東 應佔本年度盈利(虧損)	<u><b>181,188</b></u>	<u><b>(143,906)</b></u>

## 股份數目

	二零二三年	二零二二年
用於計算每股基本及攤薄盈利(虧損)之普通股加權平均數	<b><u>1,091,538,820</u></b>	<u>1,091,538,820</u>

截至二零二三年十二月三十一日止年度，計算每股攤薄盈利並未假設本公司尚未行使之購股權獲行使，因為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價。

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。

## 11. 於聯營公司之權益

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於聯營公司投資之成本	<b>161,341</b>	161,341
應佔收購後業績及其他全面開支(扣除已收股息)	<b><u>(8,911)</u></b>	<u>(7,010)</u>
	<b><u>152,430</u></b>	<u>154,331</u>
減：已確認累計減值虧損(附註i)	<b>(110,673)</b>	(109,686)
向聯營公司提供貸款(附註ii)	<b><u>1,353</u></b>	<u>1,335</u>
	<b><u>43,110</u></b>	<u>45,980</u>

附註：

- (i) 截至二零二三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。

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。於二零二三年十二月三十一日，廣州雲移已悉數減值(於二零二二年十二月三十一日的賬面值：人民幣987,000元)。截至二零二三年十二月三十一日止年度已確認減值虧損人民幣987,000元(二零二二年：人民幣16,953,000元)。

- (ii) 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、免息並須於股東可能不時協定之時間償還。

## 12. 透過損益按公平值入賬之金融資產及負債

### 透過損益按公平值入賬之金融資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
流動資產：		
理財產品(附註i)	<u>25,031</u>	<u>—</u>
非流動資產：		
非上市權益投資及基金投資(附註ii)	<u>125,867</u>	<u>125,444</u>
	<u><b>150,898</b></u>	<u><b>125,444</b></u>

非上市權益投資及基金投資的組成如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
廣州雲系信息科技有限公司	5,961	24,348
安徽加華安元投資基金合夥企業(有限合夥)	13,254	60,243
廣州和智股權投資中心(有限合夥)	75,509	27,440
嘉藍加華(天津)創業投資基金合夥企業(有限合夥)	20,000	—
其他	<u>11,143</u>	<u>13,413</u>
	<u><b>125,867</b></u>	<u><b>125,444</b></u>
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
透過損益按公平值入賬之金融負債(附註ii)	<u><b>2,127</b></u>	<u><b>7,074</b></u>

附註：

- (i) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團與一間銀行訂立一份於12個月內到期的理財產品合約，預期收益率介乎每年1.32%至1.91%不等。
- (ii) 透過損益按公平值入賬之金融資產及負債分類為非流動，因為本公司董事預計會不早於報告期結束後十二個月變現及／或清償該等金融資產及負債。

### 13. 貿易及其他應收賬款

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應收賬款		
— 客戶(第三方)合約	<b>32,989</b>	19,145
減：信貸虧損撥備	<b>(1,879)</b>	(680)
	<b>31,110</b>	18,465
其他應收賬款		
租金及公用事業按金	<b>31,448</b>	41,709
預付管理費及物業租金(附註)	<b>15,639</b>	4,416
墊款予供應商	<b>27,535</b>	34,000
可扣減增值稅	<b>41,521</b>	36,029
租賃應收款項	<b>18,376</b>	13,408
預付款項	<b>4,625</b>	2,718
員工墊款	<b>9,400</b>	5,921
其他	<b>7,966</b>	7,448
	<b>156,510</b>	145,649
減：信貸虧損撥備	<b>(9,768)</b>	(9,515)
	<b>146,742</b>	136,134
	<b>177,852</b>	154,599

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(二零二二年：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(二零二二年：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：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
0至30日	23,165	13,487
31至60日	1,333	1,280
61至90日	5,158	2,764
91至180日	261	256
180至365日	1,193	678
	<u>31,110</u>	<u>18,465</u>

於二零二三年十二月三十一日，計入本集團貿易應收賬款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1,901,000元(二零二二年：人民幣1,140,000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

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應付賬款		
— 關連人士(附註)	32,785	36,190
— 第三方	62,863	56,891
	<u>95,648</u>	<u>93,081</u>
其他應付賬款		
應付薪金及福利	30,495	42,458
已收租賃按金	14,039	11,371
應付收購物業、廠房及設備之款項	24,010	25,422
應付可變租賃付款	15,541	13,579
其他應付稅項	7,374	10,337
其他	62,381	58,854
	<u>249,488</u>	<u>255,102</u>

附註：關連人士為重光克昭先生(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(二零二二年：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	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
0至30日	69,928	72,371
31至60日	19,684	13,522
61至90日	344	468
91至180日	1,615	391
超過180日	4,077	6,329
	<u>95,648</u>	<u>93,081</u>

## 股息

董事會建議派付截至二零二三年十二月三十一日止年度末期股息每股普通股人民幣0.08元(港幣8.6仙)(二零二二年：末期股息每股普通股人民幣0.06元(港幣6.8仙))，惟須待本公司股東(「股東」)於將於二零二四年六月十三日舉行之股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。本公司已自截至二零零七年十二月三十一日止年度起持續向股東派付末期股息。擬派末期股息預期將於二零二四年八月十五日或前後派付。未派付截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度的中期股息。

## 管理層討論及分析

### 行業回顧

截至二零二三年十二月三十一日止年度(「本期間」)，面對複雜嚴峻的國際環境和國內改革發展穩定任務，中國各地區各部門堅持穩中求進工作總基調，完整、準確、全面貫徹新發展理念，加快構建新發展格局，全面深化改革開放，加大宏觀調控力度，著力擴大內需、優化結構、提振信心、防範化解風險，國民經濟回升向好，供給需求穩步改善。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1,260,582億元，同比增長5.2%(二零二二年同期：3.0%)；社會消費品零售總額人民幣471,495億元，同比增長7.2%；全國居民人均可支配收入人民幣39,218元，比上年同期實際增長6.1%；全年居民消費價格指數(CPI)同比上漲0.2%。

二零二三年，隨著生產生活有序恢復，促消費政策持續發力，餐飲消費需求大幅釋放，推動了餐飲行業的快速復甦，發展信心進一步受到提振，充分體現了餐飲經濟韌性強、潛力大、活力足等特點。國家統計局資料顯示，於本期間內，全國餐飲收入人民幣52,890億元，同比上升20.4%。iiMedia Research(艾媒諮詢)資料顯示，截至二零二三年六月三十日，外賣使用者規模達5.35億人，外賣收入佔比達到餐飲總收入的21.4%。線上與線下一體化發展趨勢加快，外賣外送業務與堂食形成良性互補，「雙主場」佈局成為多數餐飲企業的共識。

數位技術賦能餐飲高品質轉型升級成為行業主旋律。餐飲業開始從服務數位化、管理數位化、行銷端數位化走向全產業鏈數位化。新形勢下，餐飲行業正在加速與數位科技的融合，數位化提速已經成為轉變企業經營方法和運營手段、持續提升抗風險能力和核心競爭力的有效方式，進而推動數位化增長成為餐飲企業競爭的重要壁壘。

二零二四年，餐飲行業逐步回歸正軌，市場消費進一步回暖。本集團將繼續採取精細化管理，嚴格控制食品品質安全，持續拓展餐廳網路，積極推動內部變革，加速數位化升級，緊緊把握行業復甦帶來的紅利，迎接全新機遇，為股東帶來更大的投資回報。

## 業務回顧

於本期間，本集團營業額約人民幣1,815百萬元，較二零二二年同期約人民幣1,430百萬元上升約27.0%。

於本期間，本集團之餐飲業務逐步從疫情中恢復，但面對經濟放緩及環球通脹之影響，飲食業仍然面臨著困難。本集團不斷調整營運策略，以穩健持續經營為目標。

在過去疫情三年期間，集團積極梳理了門店並關閉了營運表現未如理想的門店。集團將謹慎地評估新店的選址，並採取較穩健的營運和開店策略。這使我們能夠集中資源和精力在盈利能力較高的門店上，進一步優化現有門店的運營效率，以提高整體盈利能力。在通脹壓力下，集團之食材成本比例及人力成本比例均錄得跌幅，這是集團上下一心，一起創造的成果。在食材方面，本集團不斷優化供應鏈，並在世界各地搜羅優質供應商，以穩定價格供應原材料。集團亦於中國內地設有五大生產基地，包括上海、成都、天津、武漢及東莞，保證了本集團餐廳的食品品質、食品安全及供應穩定。在人力方面，本集團不斷優化前線及後勤之營運流程，在不減少服務質素的情況下，減少人力。

本集團旗下現有餐廳562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。

本集團將密切關注市場狀況，迅速回應市場之變化並在穩健中尋找新機遇，以實現本集團之持續經營目標。

### 零售連鎖餐廳

於二零二三年，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1,734,200,000元(二零二二年：人民幣1,339,611,000元)，佔本集團總收入約95.5%(二零二二年：93.7%)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團合共擁有562家連鎖餐廳，包括：

	二零二三年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	+/-
<b>按省份／城市劃分</b>			
上海市	<b>101</b>	104	-3
北京市	<b>31</b>	33	-2
天津市	<b>2</b>	2	-
廣東省(不含深圳市)	<b>61</b>	61	-
深圳市	<b>21</b>	19	+2
江蘇省	<b>68</b>	71	-3
浙江省	<b>58</b>	61	-3
四川省	<b>11</b>	12	-1
重慶市	<b>11</b>	10	+1
福建省	<b>12</b>	10	+2
湖南省	<b>13</b>	13	-
湖北省	<b>12</b>	11	+1
遼寧省	<b>5</b>	12	-7
山東省	<b>30</b>	37	-7
廣西省	<b>16</b>	16	-
貴州省	<b>3</b>	2	+1
江西省	<b>13</b>	13	-
陝西省	<b>9</b>	10	-1
雲南省	<b>10</b>	10	-
河南省	<b>5</b>	6	-1

	二零二三年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	+/-
河北省	9	11	-2
安徽省	12	15	-3
新疆	2	2	-
海南省	2	3	-1
山西省	3	4	-1
內蒙古	3	4	-1
黑龍江省	9	11	-2
寧夏	1	1	-
吉林省	6	8	-2
甘肅省	-	1	-1
香港	21	22	-1
羅馬	1	1	-
芬蘭	1	1	-
	<u>562</u>	<u>597</u>	<u>-35</u>
總計	<u>562</u>	<u>597</u>	<u>-35</u>

	二零二三年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	+/-
--	------------------	------------------	-----

#### 按地區劃分

華北	95	118	-23
華東	239	251	-12
華南	146	144	+2
華中	80	82	-2
歐洲	2	2	-
	<u>562</u>	<u>597</u>	<u>-35</u>
總計	<u>562</u>	<u>597</u>	<u>-35</u>

#### 財務回顧

##### 營業額

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團營業額約為人民幣1,815,406,000元，較二零二二年同期之約人民幣1,429,792,000元增加約27.0%，或約人民幣385,614,000元。儘管期內店舖數量減少，隨著新冠疫情的影響逐漸消退，店舖不再需要因疫情管控措施而暫停營業，店舖恢復正常運營，令收益增加。

## **存貨消耗成本**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的存貨成本約為人民幣442,076,000元，較二零二二年同期的約人民幣374,833,000元增加約17.9%，或約人民幣67,243,000元。

年內，存貨成本佔營業額的比率約為24.4%，較二零二二年同期的約26.2%下降1.8個百分點，乃主要由於主要原材料豬肉的市場價格較去年下降所致。

## **毛利及毛利率**

受上述因素推動，截至二零二三年十二月三十一日止年度之毛利達到約人民幣1,373,330,000元，較二零二二年同期的約人民幣1,054,959,000元增加約30.2%，或約人民幣318,371,000元。

本集團的毛利率也由二零二二年同期的約73.8%增加至75.6%。

## **員工成本**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的員工成本約為人民幣475,830,000元，較二零二二年同期的約人民幣425,410,000元增加約11.9%，或約人民幣50,420,000元。

員工成本佔營業額的比例約為26.2%，較二零二二年同期的約29.8%下降3.6個百分點。員工成本佔營業額的比例下降主要由於收益增加使得經營效率提高所致。

## **折舊**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的折舊約為人民幣316,692,000元，較二零二二年同期的約人民幣367,489,000元減少約13.8%。

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延緩了開店步伐導致近幾年資本支出減少所致。

## 其他經營開支

截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他經營開支由約人民幣376,144,000元增加約20.7%至約人民幣453,966,000元。

其他經營開支增加與銷售增長一致。疫情過後，營業時間延長導致水電費及保養成本增加。外賣訂單增加導致外賣平台服務費增加。

以下載列截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度的主要經營開支明細。

	二零二三年 人民幣百萬元	二零二二年 人民幣百萬元	% +/-
水電	82.4	73.5	+12.1
店舖及工廠管理費	62.4	66.3	-5.9
外賣平台配送服務費	57.6	52.2	+10.3
耗料及餐具	42.0	41.2	+1.9
短期租賃項下的租金開支	29.1	16.5	+76.4
可變租賃付款項下的租金開支	27.2	17.9	+52.0
物流開支	26.4	24.4	+8.2
特許經營開支	22.2	23.7	-6.3
廣告及促銷	13.6	11.6	+17.2
差旅開支	6.8	4.6	+47.8
維修及保養開支	5.2	3.5	+48.6
銀行就信用卡付款收取的手續費	4.8	3.3	+45.5
核數師薪酬	3.1	3.3	-6.1
清潔費用	2.5	2.3	+8.7
顧問費用	2.0	1.0	+100

## 其他收入

截至二零二三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109,842,000元，較二零二二年同期的約人民幣87,408,000元增加約25.7%。

其他收入增加主要由於出租率上升導致投資物業租金收入總額增加。利息收入因存款利率提高而增加。年內確認的投資物業租金收入總額及銀行利息收入分別為人民幣41,525,000元(二零二二年：人民幣33,186,000元)及人民幣31,425,000元(二零二二年：人民幣20,473,000元)。

## **其他收益及虧損**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團確認其他收益約人民幣37,236,000元(二零二二年：虧損約人民幣78,519,000元)。其他收益及虧損由虧損轉為收益主要由於透過損益按公平值入賬的金融資產之公平值收益所致。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，就透過損益按公平值入賬的金融資產確認公平值收益約人民幣23,935,000元(二零二二年：虧損約人民幣63,876,000元)。由於經濟環境與去年同期相比所有改善，投資對象的表現提升，導致估值增加。

## **融資成本**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，融資成本約為人民幣19,178,000元，較二零二二年同期的約人民幣26,017,000元減少約26.3%。年內租賃負債及借款利息均減少。

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

## **除稅前溢利(虧損)**

受前述因素影響，截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得除稅前溢利約人民幣247,875,000元(二零二二年十二月三十一日：虧損約人民幣176,765,000元)。

## **本公司股東應佔溢利(虧損)**

受前述因素影響，截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司股東應佔溢利約為人民幣181,188,000元(二零二二年十二月三十一日：虧損約人民幣143,906,000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：

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	初始投資成本 人民幣千元
和智	75,509	27,440	99,120
理財產品	25,031	—	25,031
嘉藍加華基金	20,000	—	20,000
加華安元基金	13,254	60,243	50,000
廣州雲系	3,834	17,274	60,000
其他	11,143	13,413	16,907
	<u>148,771</u>	<u>118,370</u>	<u>271,058</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

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二二年 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	64,791
其他	43,110	44,993	53,196
	<u>43,110</u>	<u>45,980</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

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二二年 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>7,820</u>	<u>6,761</u>	<u>12,858</u>

合營企業的價值增加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

於二零二三年十二月三十一日，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1,607,635,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1,465,111,000元)，流動比率為4.1(二零二二年十二月三十一日：3.2)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團銀行借貸約為人民幣37,484,000元(二零二二年十二月三十一日：約人民幣40,417,000元)，故資產負債比率(以總借貸佔總資產之百分比列示)為0.9%(二零二二年十二月三十一日：1.0%)。

### 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。由於本集團於二零二三年十二月三十一日及二零二二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。截至二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日，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

截至二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

## 資產及負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團流動資產淨額約為人民幣1,434,727,000元，流動比率為4.1(二零二二年十二月三十一日：3.2)。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

截至二零二三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503,177,000元，同期除稅前溢利約為人民幣247,875,000元。該差額是由於非現金項目，主要是投資物業以及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

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的資本開支約為人民幣65,566,000元(二零二二年：人民幣55,056,000元)。資本開支與去年相若。於本年度，儘管疫情的影響正逐漸消退，但經濟尚未全面復甦。本集團採取了與去年類似的審慎開店策略。

## 期後事項

於二零二三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

於截至二零二三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

於截至二零二三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C1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C3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二零二三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。

## 德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

初步公告所載本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註中的數字已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行認定與董事會於二零二四年三月二十七日所批准的本集團年內經審核綜合財務報表所載數額一致。由德勤•關黃陳方會計師行就此進行的工作並不構成鑒證工作，因此，德勤•關黃陳方會計師行並無就初步公告發表意見或鑒證結論。

## 審核委員會

審核委員會於二零零七年三月八日成立，備有書面職權範圍，詳情可於本公司及聯交所網站查閱。於報告期結束時，審核委員會由三名成員組成，分別為任錫文先生(主席)、路嘉星先生及王金城先生，彼等均為獨立非執行董事(「獨立非執行董事」)。

於報告期後，王金城先生因其他業務承擔自二零二四年一月五日起辭任本公司獨立非執行董事。

於王金城先生辭任後，於本公告日期，審核委員會由兩名成員組成，即任錫文先生及路嘉星先生，任錫文先生為審核委員會主席。儘管成員人數有限，但審核委員會剩餘成員繼續履行審核委員會的職能。

審核委員會對其就核數師薪酬及核數師德勤•關黃陳方會計師行(「德勤」)獨立性進行之檢討感到滿意，並向董事會建議續聘德勤為本公司二零二四年之核數師，惟須於應屆股東週年大會上經股東批准。

本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度之全年業績已由審核委員會審閱，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二零二三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。

### **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，本公司將於二零二四年六月七日至二零二四年六月十三日(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二零二三年十二月三十一日止年度末期股息的股東名單，本公司將於二零二四年六月二十日至二零二四年六月二十四日(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，股東須分別於二零二四年六月六日及二零二四年六月十九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二零二三年年報**

股東週年大會將於二零二四年六月十三日召開。有關召開股東週年大會之通告將於本公司網站[www.ajisen.com.hk](http://www.ajisen.com.hk)及[www.ajisen.com.cn](http://www.ajisen.com.cn)以及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)上刊登，並將連同本公司二零二三年年報一併適時寄發予全體股東。

本公司二零二三年年報將適時寄發予全體股東，並於本公司網站[www.ajisen.com.hk](http://www.ajisen.com.hk)及[www.ajisen.com.cn](http://www.ajisen.com.cn)以及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://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，二零二四年三月二十七日

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及姚逸安先生；以及獨立非執行董事路嘉星先生及任錫文先生。