

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)

截至二零二三年十二月三十一日止年度業績公佈

## 摘要

人民幣千元	2023年	2022年	變動
• 收益	<b>80,418,075</b>	78,717,420	↑ 2.16%
• 毛利率(%)	<b>30.42%</b>	29.09%	↑ 1.33個百分點
• 集團毛利	<b>24,467,089</b>	22,899,417	↑ 6.85%
• 扣除利息、稅項、折舊及 攤銷前盈利(EBITDA)	<b>8,206,526</b>	7,209,990	↑ 13.82%
• 本期溢利	<b>3,516,667</b>	3,075,834	↑ 14.33%
• 本公司股東應佔溢利	<b>3,117,461</b>	2,632,312	↑ 18.43%
• 每股溢利(人民幣分)			
基本	<b>55.33</b>	46.73	↑ 8.60分
攤薄	<b>55.31</b>	46.71	↑ 8.60分

於2023年12月31日之現金及現金等值物為人民幣14,738,381千元，相較2022年12月31日減少人民幣5,149,972千元，淨負債與資本比率為-7.27%。

康師傅作為中國食品飲料行業領先的民族品牌企業，始終致力於為消費者帶來「歡樂飲食，美好生活」。我們提供健康、美味的產品，滿足不同消費者、不同場景的消費需求，為消費者的每一口帶來歡樂。

面對2023年的市場變化，集團堅持長期主義，追求有質量的發展。逐步改善毛利結構，積極投資品牌的年輕化建設，完善食安風險管理，助力業績平穩增長。

這一年來，集團持續產品創新、品牌建設和渠道建設。加大基礎研究投入，加速人才梯隊建設，加強系統平台整合，加快數字化轉型。持續食品安全及可持續發展項目的推進，同時推動業務增長，更好服務客戶及消費者並為股東創造價值，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」。

2024年市場仍充滿機會與挑戰。董事會將繼續堅定不移的推動集團各方面高質量發展，產品及服務內外部升級，推動讓消費者實現質的提升和市場上量的合理增長，持續敦促管理團隊健康經營，服務於廣大消費者。

在此，我對股東、董事會成員、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

2024年3月26日

**2023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2023年12月31日止年度之經審核業績連同2022年相對期間之比較數字如下：

**綜合收益表**

截至2023年12月31日止年度

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收益	4	<b>80,418,075</b>	78,717,420
銷售成本		<b>(55,950,986)</b>	(55,818,003)
毛利		<b>24,467,089</b>	22,899,417
其他收益	5	<b>540,694</b>	650,412
其他淨收入	6	<b>893,447</b>	874,820
分銷成本		<b>(17,883,440)</b>	(16,809,780)
行政費用		<b>(2,615,681)</b>	(2,396,714)
其他經營費用		<b>(230,480)</b>	(750,648)
財務費用	7	<b>(519,122)</b>	(446,021)
應佔聯營及合營公司業績		<b>126,954</b>	127,318
除稅前溢利	7	<b>4,779,461</b>	4,148,804
稅項	8	<b>(1,262,794)</b>	(1,072,970)
本年度溢利		<b><u>3,516,667</u></b>	<u>3,075,834</u>
應佔溢利：			
本公司股東		<b>3,117,461</b>	2,632,312
少數權益股東		<b>399,206</b>	443,522
本年度溢利		<b><u>3,516,667</u></b>	<u>3,075,834</u>
每股溢利	10	人民幣	人民幣
基本		<b><u>55.33分</u></b>	<u>46.73分</u>
攤薄		<b><u>55.31分</u></b>	<u>46.71分</u>

綜合全面收益表
---------

截至2023年12月31日止年度

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
本年度溢利	3,516,667	3,075,834
其他全面(虧損)收益：		
不會重分類至損益賬的項目：		
界定福利責任之重估值	(9,596)	798
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	(3,611)	7,874
	<u>(13,207)</u>	<u>8,672</u>
已經或其後可被重分類至損益賬中的項目：		
滙兌差額	11,617	(1,640,813)
現金流量對沖	39,664	(1,011)
	<u>51,281</u>	<u>(1,641,824)</u>
本年度其他全面收益(虧損)	<u>38,074</u>	<u>(1,633,152)</u>
本年度全面收益總額	<u><u>3,554,741</u></u>	<u><u>1,442,682</u></u>
應佔全面收益：		
本公司股東	3,153,917	1,124,397
少數股東權益	400,824	318,285
	<u><u>3,554,741</u></u>	<u><u>1,442,682</u></u>

## 綜合財務狀況表

於2023年12月31日

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
投資性房地產		1,825,170	1,832,200
物業、機器及設備		21,454,802	21,259,417
使用權資產		3,554,237	3,625,714
無形資產		155,640	162,480
商譽		97,910	97,910
聯營公司權益		95,378	93,316
合營公司權益		529,323	614,316
按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產		325,113	254,543
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		154,907	158,518
衍生金融工具		169,185	—
遞延稅項資產		339,411	481,923
長期定期存款		3,975,000	5,841,900
		<b>32,676,076</b>	<b>34,422,237</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		4,385,268	5,254,592
應收賬款	11	1,579,983	1,808,281
可收回稅項		42,364	20,354
預付款項及其他應收款項		3,037,372	2,897,389
按公允價值列賬及在損益賬處理的金融資產		665,210	—
長期定期存款之即期部份		3,976,900	1,710,000
抵押銀行存款		32,015	12,531
銀行結餘及現金		6,754,466	12,323,922
		<b>20,473,578</b>	<b>24,027,069</b>
<b>總資產</b>		<b>53,149,654</b>	<b>58,449,306</b>

	附註	2023年 人民幣千元	2022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		196,681	235,741
股份溢價		787,091	825,364
儲備		12,910,832	12,310,421
本公司股東應佔股本及儲備總額		13,894,604	13,371,526
少數股東權益		3,327,640	3,443,949
<b>股東權益總額</b>		<b>17,222,244</b>	<b>16,815,475</b>
<b>非流動負債</b>			
長期有息借貸		5,247,194	8,415,871
租賃負債		180,424	145,448
員工福利責任		52,898	69,026
遞延稅項負債		1,253,880	1,298,948
		6,734,396	9,929,293
<b>流動負債</b>			
應付賬款	12	8,572,717	9,489,908
其他應付款項及已收押金		8,869,473	9,783,497
有息借貸之即期部分		8,481,501	9,203,139
租賃負債		146,268	155,665
衍生金融工具		—	92,729
客戶預付款項		2,821,969	2,571,730
稅項		301,086	407,870
		29,193,014	31,704,538
<b>總負債</b>		<b>35,927,410</b>	<b>41,633,831</b>
<b>股東權益及負債總額</b>		<b>53,149,654</b>	<b>58,449,306</b>
<b>淨流動負債</b>		<b>(8,719,436)</b>	<b>(7,677,469)</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>23,956,640</b>	<b>26,744,768</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的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2022年年報應用與功能貨幣變更有關的會計政策外，本綜合財務報表採用之會計政策與2022年度的財務報表是一致的。

於2023年1月1日前，美元為本公司及其若干海外附屬公司的功能貨幣。年內，本公司及該等經營附屬公司的主要經濟環境發生變化。由於董事認為本公司及該等海外附屬公司的功能貨幣變更最能如實反映本公司及該等海外附屬公司相關交易、事件及狀況的經濟影響，因此，本公司董事(「董事」)會釐定將本公司及該等附屬公司的功能貨幣由美元變更為人民幣，自2023年1月1日(「生效日期」)起生效。功能貨幣變更的影響已根據香港會計準則第21號於生效日期作前瞻性入賬。

### 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於本集團當前會計期間首次生效的新訂／經修訂香港財務報告準則。當中，與綜合財務報表相關的會計政策的變動如下：

#### **香港會計準則第1號之修訂：會計政策之披露**

該等修訂要求公司披露其重要會計政策資料，而非其重大會計政策。

該等修訂對綜合財務報表任何項目的計量、確認或呈列並無任何影響。管理層已審閱會計政策資料之披露，並認為其與該等修訂相一致。

#### **香港會計準則第8號之修訂：會計估計之定義**

該等修訂澄清了公司應如何區分會計政策變更與會計估計變更。

採納該等修訂並無對綜合財務報表產生任何重大影響。

#### **香港會計準則第12號之修訂：與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項**

該等修訂縮小香港會計準則第12號第15及24段的確認豁免範圍，使其不再適用於確認時產生相同的應課稅與可扣減暫時差額之交易。

採納該等修訂並無對綜合財務報表產生任何重大影響。

#### **香港會計準則第12號之修訂：國際稅務改革—第二支柱模型規則**

該等修訂為實體提供了暫時寬免，使其無需對經濟合作暨發展組織第二支柱模型規則產生的遞延稅項進行會計處理。該等修訂亦引入針對性的披露規定，以幫助投資者了解實體因有關規則而面臨的所得稅風險。

採納該等修訂須作出額外披露，有關披露於年報。



#### 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、物流及支援功能業務。

本公司之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(支出)收入前的溢利(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、合營公司權益及未分配資產(包括若干按FVPL處理的金融資產及指定FVOCI)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。

本集團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，除部分按FVPL處理的金融資產及指定FVOCI之外均位於中國。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

	2023				
	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	28,720,554	50,930,604	697,005	—	80,348,163
收益認列之時點：					
在某一時點認列	28,720,554	50,930,604	697,005	—	80,348,163
由其他來源產生之收入：					
來自投資性房地產之租金收入	—	—	69,912	—	69,912
分部間之收益	72,134	8,036	650,354	(730,524)	—
分部收益	<u>28,792,688</u>	<u>50,938,640</u>	<u>1,417,271</u>	<u>(730,524)</u>	<u>80,418,075</u>
分部業績(已扣除財務費用)	2,701,577	2,077,137	(141,657)	20,122	4,657,179
應佔聯營公司及合營公司業績	(387)	128,450	(1,109)	—	126,954
未分配之淨支出	—	—	(4,672)	—	(4,672)
除稅前溢利(虧損)	2,701,190	2,205,587	(147,438)	20,122	4,779,461
稅項	(692,933)	(546,270)	(23,591)	—	(1,262,794)
本期之溢利(虧損)	<u>2,008,257</u>	<u>1,659,317</u>	<u>(171,029)</u>	<u>20,122</u>	<u>3,516,667</u>

2022

	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
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	29,578,253	48,327,716	738,570	—	78,644,539
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	55,443	8,014	700,353	(763,810)	—
分部收益	29,633,696	48,335,730	1,511,804	(763,810)	78,717,420
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	—	—	7,496	—	7,496
除稅前溢利(虧損)	1,839,215	2,404,023	(115,196)	20,762	4,148,804
稅項	(464,685)	(582,337)	(25,948)	—	(1,072,970)
本期之溢利(虧損)	1,374,530	1,821,686	(141,144)	20,762	3,075,834

分部資產及分部負債

	2023				合計 人民幣千元
	方便麵	飲品	其他	內部沖銷	
	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	18,102,147	32,415,379	4,467,320	(2,793,861)	52,190,985
聯營公司權益	—	95,378	—	—	95,378
合營公司權益	76	529,247	—	—	529,323
未分配資產					<u>333,968</u>
<b>總資產</b>					<u><u>53,149,654</u></u>
<b>負債</b>					
分部負債	8,801,039	18,981,068	10,692,799	(2,600,394)	35,874,512
未分配負債					<u>52,898</u>
<b>總負債</b>					<u><u>35,927,410</u></u>
<b>其他資料</b>					
折舊及攤銷	<u>868,412</u>	<u>2,527,121</u>	<u>167,806</u>	<u>(114,702)</u>	<u>3,448,637</u>
資本開支	<u>699,708</u>	<u>2,967,555</u>	<u>20,442</u>	<u>—</u>	<u>3,687,705</u>
利息收入	<u>211,343</u>	<u>350,856</u>	<u>34,753</u>	<u>(56,258)</u>	<u>540,694</u>
利息支出	<u>39,750</u>	<u>233,759</u>	<u>306,100</u>	<u>(60,487)</u>	<u>519,122</u>
出售附屬公司淨收益	<u>259,306</u>	<u>154,416</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>413,722</u>

2022

	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					332,936
<b>總資產</b>					<u>58,449,306</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					69,026
<b>總負債</b>					<u>41,633,831</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>

## 5. 其他收益

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息收入	<u>540,694</u>	<u>650,412</u>

## 6. 其他淨收入

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收入(支出)：		
出售廢品之收益	195,251	208,992
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	(133)	10,099
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 之股利收入	127	1,413
出售附屬公司收益	413,722	105,992
政府補助	201,306	418,514
出售物業、機器及設備及使用權資產之虧損	(113,295)	(60,288)
匯兌虧損淨額	(2,632)	(30,164)
其他	<u>199,101</u>	<u>220,262</u>
	<u>893,447</u>	<u>874,820</u>

## 7. 除稅前溢利

經扣除下列項目後：

	2023年 人民幣千元	2022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	503,088	429,900
租賃負債產生之財務費用	16,034	16,121
	<u>519,122</u>	<u>446,021</u>
<b>其他項目</b>		
折舊：		
物業、機器及設備	3,111,300	2,936,451
使用權資產	330,497	322,447
無形資產攤銷	6,840	6,679
	<u>6,840</u>	<u>6,679</u>

## 8. 稅項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>本期間稅項</b>		
<b>中國企業所得稅</b>		
本年度	1,036,223	966,194
以前年度多提撥備	(24,694)	(37,532)
	<u>1,011,529</u>	<u>928,662</u>
<b>香港利得稅</b>		
本年度	<u>6,774</u>	<u>5,109</u>
<b>新加坡企業所得稅</b>		
本年度	<u>251</u>	<u>—</u>
<b>遞延稅項</b>		
產生及轉回之暫時差異淨額	45,433	(35,891)
按本集團於中國之附屬公司可供分配利潤淨額之預提稅	<u>198,807</u>	<u>175,090</u>
	<u>244,240</u>	<u>139,199</u>
本年度稅項總額	<u><u>1,262,794</u></u>	<u><u>1,072,970</u></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年及2023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%（2022年：8.25%）的稅率徵稅，而200萬港元以上的利潤將按16.5%（2022年：16.5%）的稅率徵稅。

新加坡企業所得稅按17%計稅。本集團附屬公司符合資格享受部分稅務寬免計劃（「計劃」）。計劃容許一般應課稅收入的首10,000新加坡元將有75%的免稅額，之後的190,000新加坡元一般應課稅收入另有50%的免稅額。



於中國的附屬公司，其中國企業所得稅法定稅率為25% (2022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(2022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% (2022年：15%)。

## 9. 股息

本公司股東於本年度應得之股息：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
擬派之末期股息每股普通股人民幣27.66分 (2022：每股普通股人民幣23.36分)	1,558,731	1,316,156
擬派之特別股息每股普通股人民幣27.66分 (2022：每股普通股人民幣23.36分)	<u>1,558,730</u>	<u>1,316,156</u>
	<u><u>3,117,461</u></u>	<u><u>2,632,312</u></u>

於2024年3月26日的董事會，董事建議派發特別末期股息每股普通股人民幣27.66分及末期股息每股普通股人民幣27.66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。

截至2023年12月31日止年度，本公司概無批准及派發特別中期股息，而截至2022年12月31日止年度，本公司批准及派發每股普通股人民幣44.38分的特別中期股息，共計人民幣2,500,000,000元。

## 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

	2023年	2022年
本公司股東期內應佔溢利(人民幣千元)	<u>3,117,461</u>	<u>2,632,312</u>
已發行普通股之加權平均股數(千股)	<u>5,634,288</u>	<u>5,632,791</u>
每股基本溢利(人民幣分)	<u>55.33</u>	<u>46.73</u>

(b) 每股攤薄溢利

	2023年	2022年
本公司股東年內應佔溢利(人民幣千元)	<u>3,117,461</u>	<u>2,632,312</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	5,634,288	5,632,791
本公司購股權計劃之影響	<u>1,558</u>	<u>2,694</u>
用於計算每股攤薄溢利之普通股加權平均數	<u>5,635,846</u>	<u>5,635,485</u>
每股攤薄溢利(人民幣分)	<u>55.31</u>	<u>46.71</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：

	2023年	2022年
	人民幣千元	人民幣千元
0至90天	1,490,555	1,686,700
90天以上	<u>89,428</u>	<u>121,581</u>
	<u>1,579,983</u>	<u>1,808,281</u>

## 12. 應付賬款

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：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
0至90天	7,748,297	8,591,071
90天以上	824,420	898,837
	<u>8,572,717</u>	<u>9,489,908</u>

## 13. 承擔

	2023年 人民幣千元	2022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	1,076,179	541,830
投資基金出資	242,781	—
	<u>1,318,960</u>	<u>541,830</u>

## 宏觀及行業回顧

2023年中國國內生產總值同比增長5.2%。家外場景恢復明顯，社會消費品零售總額同比增長7.2%，CPI全年基本持平。但購物決策，一方面追求健康和高價值的產品，另一方面注重產品的性價比。渠道上，近場業態的零食折扣店為線下主要增長渠道，線上興趣電商增速明顯。這些趨勢為集團發展帶來機遇與挑戰。

## 業務概況回顧

2023年全年本集團的收益同比上升2.16%至804.18億人民幣。方便麵收益同比衰退2.84%，飲品收益同比成長5.39%。全年毛利率同比提高1.33個百分點至30.42%。分銷成本佔收益的比率同比上升0.89個百分點至22.24%。EBITDA同比增長13.82%至82.07億人民幣；受毛利率同比提高帶動，本公司股東應佔溢利同比提高18.43%至31.17億人民幣；每股基本溢利提高8.60分人民幣至55.33分人民幣。

下表列明本集團於報告期內各事業收益和佔總收益比例明細：

	截至12月31日止12個月					
	2023年		2022年		變動	
	收益 (人民幣百萬元)	佔比 (%)	收益 (人民幣百萬元)	佔比 (%)	金額 (人民幣百萬元)	比例 (%)
方便麵業務	28,793	35.80	29,634	37.65	-841	-2.84
飲品業務	50,939	63.34	48,336	61.40	2,603	5.39
其他	686	0.86	747	0.95	-61	-8.19
總計	80,418	100.00	78,717	100.00	1,701	2.16

期內集團的毛利率同比改善。下表列明本集團於報告期內各事業毛利和毛利率明細：

	截至12月31日止12個月					
	2023年		2022年		變動	
	毛利 (人民幣百萬元)	毛利率 (%)	毛利 (人民幣百萬元)	毛利率 (%)	毛利 (%)	毛利率 (百分點)
方便麵業務	7,775	27.00	7,097	23.95	9.55	3.05
飲品業務	16,353	32.10	15,444	31.95	5.88	0.15
其他	339	49.44	358	47.90	-5.25	1.54
總計	24,467	30.42	22,899	29.09	6.85	1.33

### 方便麵業務

2023年方便麵市場面臨消費場景轉移等變化。但事業持續鞏固核心產品，開發創新口味產品，滿足消費者多元化需求。事業的毛利結構也逐步得到改善，並積極投資品牌的年輕化建設，完善食安風險管理，連續7年成為「中國航天事業合作夥伴」。CCTV更是深度探訪康師傅方便麵工廠，全面且直觀地展示康師傅「航天品質中國麵」的生產全過程，以及對中華飲食文化的傳承，給消費者提供美味、安心的承諾。

2023年全年方便麵事業收益為287.93億人民幣，同比衰退2.84%，佔集團總收益35.80%。期內因原材料價格下降及售價有利，使方便麵毛利率同比提高3.05個百分點至27.00%。由於毛利率同比提高帶動，令方便麵事業2023年全年的本公司股東應佔溢利同比提高46.10%至20.08億人民幣。

## 高價麵

「紅燒牛肉麵」聯合品牌代言人張藝興，實地沉浸式參觀工廠生產線，持續積累品牌形象。深刻洞察年輕人的獵奇嘗試心理及對品牌聯名的追捧，聯合「天貓超級品牌日」推出新品「冰紅茶味的紅燒牛肉麵」，引發全網數十億的話題討論，百萬級測評視頻，產品爆火出圈。把握湯市場趨勢，「康師傅好湯麵」新品上市，簽約品牌代言人周深，快速提升品牌知名度。「番茄雞蛋牛肉麵」再度攜手代言人楊紫，佔領消費者心智，實現銷量較好增長。「酸香爽金湯肥牛麵」聯合IP「小黃人」，強化與年輕族群的互動溝通，銷售表現亮眼。上市創新口味「雙蘿蔔牛腩麵」，結合自創雙IP形象，提升品牌嘗試率。「BIG桶／大食袋」持續滿足消費者大分量食用需求。「康師傅拌麵」以創新濾水口設計及香濃口味持續吸引消費者。「康師傅迷你桶」抓住消費者「小饞小餓」的間餐訴求，不斷豐富口味，產品銷售大幅提升。

## 高端麵／超高端麵

「湯大師」推出泰式新口味「冬陰功海鮮麵」，不斷豐富「精通每一味好湯」的品牌形象。「乾麵蒼」蒼聚各地「炒拌撈燃」的乾麵特色手藝，引領拌麵升級，攜手小紅書「中國新風味」IP提升品牌認知，並獲得2022-2023年度中國方便食品行業創新產品獎。「御品盛宴」用真材實料大塊肉滿足消費對高品質產品的追求，借助品牌代言人張晚意的影響力帶動廣泛的話題傳播，並上市新口味「香辣臻選牛肉麵」，塑造頂級方便麵品牌形象。「速達麵館」煥新上市，升級切換寬麵，上市新口味「靈魂酸辣肥汁麵」，吸引消費者嘗鮮。

## 中價麵／乾脆麵

大份量產品「康師傅一倍半」滿足消費者對高性價比產品需求，聚焦核心口味經營，實現銷量增長。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「香烤魷魚」，並推出多規格包裝，聯動知名IP「寶可夢」展開全新促銷活動，持續提升品牌知名度和好感度。

## 飲品業務

飲品事業加速建立規模優勢，茶、果汁、水和碳酸品類均實現增長，並跟隨健康化無糖趨勢，全面啟動無糖茶、無糖碳酸、無糖咖啡等產品。

2023 年全年飲品事業整體收益為 509.39 億人民幣，同比成長 5.39%，佔集團總收益 63.34%。期內因原材料價格下降及組合變化，使飲品毛利率同比提高 0.15 個百分點至 32.10%。由於分銷成本率同比提高，令飲品事業 2023 年全年本公司股東應佔溢利同比下降 8.57% 至 12.60 億人民幣。

## 即飲茶

「康師傅冰紅茶」聯手品牌代言人王一博打造視覺大片，自有餐飲 IP「痛快星期五」活動全年在線，鞏固年輕時尚的品牌形象。「熱帶風味」與時代少年團合作，深耕 Z 世代族群。「無糖冰紅茶」口味／包裝全面升級，契合健康消費趨勢，引領行業發展。「茉莉系列」聯合虛擬偶像柳夜熙演繹的「聞香尋茉莉」品牌故事成功破圈。「綠茶」包裝／品牌形象煥新，攜手新代言人吳磊發佈新品「無糖茉莉綠茶」，強化健康年輕品牌形象。「蜜桃烏龍茶」借助「好喝到無路可桃」主題溝通年輕群體，持續進行年輕化口味溝通。「青梅綠茶」借勢「超級瑪利奧」大電影，提升品牌知名度。「純萃零糖」聯合新華書店文創精選舉辦跨界活動，實現全網數億曝光量，吸引數百萬消費者的參與互動，新口味「高山烏龍」上市。

## 碳酸飲料

「百事可樂」深度結合春節場景，持續聯動美年達及7喜共同推出「瑞獸家族罐」節慶裝產品。「百事蓋念店」元宇宙全新升級。「百事校園最強音」十周年話題全方位持續觸達校園群體。提升「美味有百事」佐餐場景溝通音量，聯合佐餐平台打造「百事美食江湖」IP，培養產品消費習慣。「百事可樂無糖」聚焦無糖重點場景，透過揭蓋有獎營銷，及聯合手游IP「王者榮耀」，持續招募年輕消費者，擴大產品號召力。新品「生可樂」放大碳酸的爽快口感，搶佔品類新賽道，一經推出深受消費者喜歡。「美年達」冠名「密室大逃脫」第四季，線上線下協同，提升與消費者的交互。「7喜」全方位品牌煥新，產品包裝升級，試點上市「無糖小柑橘檸檬味」產品。

## 果汁

中式果汁「冰糖雪梨」與「敦煌博物館」IP合作，用國文文化驅動清潤用嗓飲用場景教育。「陳皮酸梅湯」3月上市，強化陳皮功效利益，打造生津解渴的消暑功效、清爽解膩的配餐功用，實現銷售增長。西式果汁「鮮果橙」「水蜜桃」「水晶葡萄」獨立口味品牌經營，口味與包裝煥新上市，實現不同口味的精準營銷。「蜂蜜柚子」產品力升級，添加蜂王漿。「果繽紛」上市陽光橙新品，多口味豐富產品線，並上市大包裝。「純果樂100%」凸顯「富含VC的巴西橙榨取」利益點，進行溝通。上市新品「胡蘿蔔果蔬汁」，斬獲ITI(國際風味評鑒所)頂級榮譽「三星」獎章。



## 包裝水

「康師傅包裝飲用水」攜手壹基金與央視網捐建鄉村兒童運動場，彰顯熱心公益、負責任的品牌形象。「喝開水」結合Z世代語境，溝通「開啥都要喝開水」，並通過開工、開學、開玩、開賽等「開+」場景的擴充，在年輕群體中引起廣泛傳播。「純水樂」簽約中國女子足球國家隊隊員為品牌代言人，聯合綜藝IP「戰至巔峰2」，提升品牌知名度及喜好，抓住戶外增長勢頭，並拓展居家、酒店飲用場景，全規格經營。「蘇打氣泡水」強調產品口味及狀態的煥活，通過社交平台種草場景化營銷，快速提升品牌知名度及喜好，實現銷售雙位數增長。

## 咖啡／功能飲料／乳酸菌

「星巴克即飲咖啡」對星選進行全線包裝升級，同時上市無糖咖啡「派克市場」PET裝和「星茶飲」系列，持續強化PET產品線的競爭力。「貝納頌咖啡」輕爽系列滿足消費者更純正的咖啡口感、低脂的健康訴求。功能飲料「佳得樂」借助國際和本土頂級球星的影響力，積極與全國各大運動協會合作、覆蓋運動場館，牢牢抓住運動人群。在輕運動及日常補水領域，積極開拓細分品類市場，擴充品牌受眾覆蓋面，打造全方位補給產品矩陣。「味全常溫乳酸菌」聚焦主口味經營。「小酪多多」清爽乳酸菌味飲品持續高雙位數成長，透過「小劉鴨」IP合作，擴大年輕族群滲透。

## 財務運作

本集團積極推進財務數字化轉型，借助財務共享服務中心的搭建，深化內部控制體系，建立起適應數字化環境的風險防控機制，並逐步推進業財融合，實現業財一體化，有力地支持企業的戰略執行和可持續發展；同時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54.95億人民幣，投資活動所用的現金淨流出為37.24億人民幣，包括資產活化的現金收入為2.13億人民幣。融資活動所用的現金淨流出為73.19億人民幣，現金及現金等值物(含長期定期存款)的淨減少為51.50億人民幣。

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2023年12月31日，本集團的銀行存款及現金為147.38億人民幣，較2022年12月31日減少了51.50億人民幣。於2023年12月31日，本集團有息借貸規模為137.29億人民幣，相較於2022年12月31日減少了38.90億人民幣。淨現金為10.10億人民幣，相較於2022年12月31日下降了12.60億人民幣。期末外幣與人民幣貸款的比例為33%:67%（外幣貸款主要是2020年9月24日發行的本金5億美元的5年期無抵押票據），去年年底為31%:69%。長短期貸款的比例為38%:62%，去年年底為48%:52%。

本集團於2023年12月31日的總資產及總負債分別為531.50億人民幣及359.27億人民幣，分別較2022年12月31日減少53.00億人民幣及減少57.06億人民幣；負債比例為67.60%，較2022年12月31日下降了3.63個百分點；淨負債與資本比率從2022年12月31日的-16.97%上升到本期的-7.27%。

#### 財務比率

	<b>12月31日</b>	12月31日
	<b>2023年</b>	2022年
製成品周轉期	<b>19.53日</b>	20.77日
應收賬款周轉期	<b>7.69日</b>	8.93日
流動比率	<b>0.70倍</b>	0.76倍
負債比率(總負債相對於總資產)	<b>67.60%</b>	71.23%
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>	<b>-7.27%</b>	-16.97%

<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。

## 人力資源

截至2023年12月31日，本集團員工人數66,807人。

在「一切為生意服務」的指導下，集團堅持組織與人才的可持續發展。通過高效整合的人力資源系統，為集團發展提供組織力保障。推動內部知識共享，建立持續學習型組織文化，助力業績增長。

幹部賦能中心聚焦數百位集團優秀幹部，緊密結合業務場景，提供定制化領導力發展課程。2023年獲得福布斯年度「啟發案例」獎項，獲得中歐、北森、安迪曼、HRflag等權威機構評選的8項企業人才培養獎。未來集團將持續推進人才發展系統構建等項目，加速HR數字化轉型。

深化校企合作，踐行產教融合理念。在全國範圍內與111所院校不斷深化校企合作。全國共建教學實訓基地39個、合作專班9個。積極響應國家政策號召，開展各類招聘活動百餘場，借助新媒體輸出年輕化僱主形象的同時，讓廣大師生有機會走進企業，累計觸達人群達數百萬，全年招募數千名應屆生，同時接納數千人次大學生進入公司實習。

與海內外多所頂尖學府深化夥伴關係，開展產學研合作，促進國際交流的同時積極發揮跨界影響力。上半年，集團同北京大學多個院系保持人才培養深度合作，與清華大學經濟管理學院聯合開展整合實踐項目(IPP)探討集團經營策略。下半年，集團重啟包含斯坦福GMIX、早稻田暑期實習、北大元培社會實踐在內的多個海內外頂尖高校的實習實踐項目，前瞻佈局未來高端人才的引進。

## 企業社會責任

民族品牌康師傅秉持「家園常青，健康是福(Keep Our Nature Green)」可持續發展理念，致力於綠色高質量發展，推動產業鏈綠色轉型，獲得社會認可。

以消費者為中心，提出「消費者、社會、夥伴、員工、股東」五大滿意方針，將食安建設、產品責任、節能環保、夥伴共贏與企業貢獻作為ESG五大核心任務。積極踐行「健康中國」國家發展戰略，對食品安全風險零容忍，支持營養健康政策法規研究和科學論壇活動，與科研院校、院士團隊、協會等社會專業組織強化食安合作，設立核心技術平台和基礎研究平台，推出「純萃零糖」「速達麵館」等無糖、減糖、減脂和高營養附加值的產品。

持續推動全面碳盤查，開展蒸汽油炸餘熱回收、污水中水回用等項目；強化數字化生產管理體系；以GDI for SDG「緩解海洋塑料污染，助力低碳經濟轉型」項目為契機，發起「去瓶空想象島與萬物共生」活動，落地GDI for SDG的首個商業化rPET項目；獲第十九屆中國公共關係行業最佳案例大賽企業社會責任類金獎、2023金旗獎環境保護類全場大獎、2023金投賞商業創意品牌組銀獎。

支持多地馬拉松、籃球等賽事；支援颱風「杜蘇芮」及甘肅地震受災地區；助力「三農」，深化校企合作，構建產學研交流平台；贈送愛心物資，慰問弱勢群體，助力殘疾人士就業。

入選2023中國工業碳達峰「領跑者」企業，出席2023人民日報「中國品牌論壇」並榮獲由人民日報頒發的「2023中國品牌創新案例」，出席人民日報—中國企業社會責任高峰論壇並入選「2023環境、社會及治理(ESG)年度案例」，獲新華網「2023企業ESG年度特別案例」、「2023福布斯中國ESG創新企業評選」、《哈佛商業評論》企業ESG「拉姆·查蘭管理實踐獎」。

## 展望

預計2024年在「消費促進年」的基調之下，經濟發展穩中求進，內需得到釋放。「鞏固、革新、發展」是集團一以貫之的策略，集團將不斷做大做強國內市場業務。方便麵事業繼續提供多價格帶、多規格、多元化口味產品滿足消費者多元化需求，持續推動行業規模擴大。飲品事業繼續聚焦核心品類，提供歡樂、健康的產品服務不同場景消費需求，加速建立規模優勢。

集團將持續投資產品創新、品牌建設、渠道建設，加大基礎研究投入，加速人才梯隊建設，加強系統平台整合，並加快數字化轉型、食品安全、可持續發展項目的建設。同時推動業務增長，更好服務客戶和消費者，為股東創造價值，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2023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C1所載之「企業管治守則」（「管治守則」）。惟關於守則條文第B.2.2條有所偏離除外，該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。

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，而在該部門協助下，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2023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2023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。風險管理目標是將本集團整體風險控制在可接受的水準以內，奠定本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2023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及足夠。

## 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C3所載上市發行人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年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2023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2023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2023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2023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	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>前任董事</b>										
魏應州	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>										
	2013年5月27日	20.16	20.05	5,324,000	—	—	5,324,000	—	—	圖A(6)
	2014年4月17日	22.38	22.35	5,931,000	—	—	1,210,000	4,721,000	—	圖A(7)
	2015年6月5日	16.22	15.92	9,210,000	—	—	1,656,000	7,554,000	—	圖A(8)
	2016年7月4日	7.54	7.54	1,142,000	—	92,000	—	1,050,000	13.09	圖A(9)
	2017年4月21日	10.20	10.20	4,780,000	—	100,000	—	4,680,000	12.12	圖A(10)
<b>總計</b>				<b>35,167,000</b>	<b>—</b>	<b>192,000</b>	<b>10,116,000</b>	<b>24,859,000</b>		

截至2023年12月31日止十二個月期間，本集團員工於期內共行使192,000購股權，加權平均行使價為8.93港元，行使日之前的加權平均收市價為12.58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2023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2023年				於2023年		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	緊接行使前 加權 平均收市價 港元	
<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>前任董事</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>	

截至2023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2024年6月7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2023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27.66分；就截至2023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27.66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2024年7月10日前後派付。

- (1) **出席股東大會：**本公司將於2024年6月4日至2024年6月7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2024年6月3日星期一下午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2024年6月14日至2024年6月18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2024年6月13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，2024年3月26日

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

\* 僅供識別