

上海 | 小南国

SHANGHAI XNG HOLDINGS LIMITED

Shanghai XNG Holdings Limited

上海小南国控股有限公司

於開曼群島註冊成立的有限公司  
股份代號: 3666

1987  
SINCE.

上海 | 小南国

SHANGHAI MIN

2024中期報告



# 目錄

<b>2</b>	公司資料
<b>4</b>	財務摘要
<b>5</b>	管理層討論及分析
<b>10</b>	簡明綜合損益及其他全面收益表
<b>11</b>	簡明綜合財務狀況表
<b>13</b>	簡明綜合權益變動表
<b>14</b>	簡明綜合現金流量表
<b>16</b>	簡明綜合財務報表附註
<b>32</b>	其他資料

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

顧桐山先生(主席)<sup>附註1</sup>(於二零二四年六月二十八日退任)  
平國琴女士<sup>附註2</sup>(於二零二四年六月二十八日退任)  
王慧莉女士(主席)(於二零二四年六月二十八日調任)

#### 非執行董事

吳雯女士

#### 獨立非執行董事

梁耀祖先生  
張振宇先生  
李毓平女士<sup>附註3</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
胡曉琦女士(於二零二四年六月二十八日委任)

#### 授權代表

顧桐山先生<sup>附註1</sup>(於二零二四年六月二十八日停任)  
朱卓婷女士(於二零二四年四月三十日辭任)  
陳玉穎女士(於二零二四年四月三十日委任)  
王慧莉女士<sup>附註4</sup>(於二零二四年六月二十八日委任)

#### 審核委員會

梁耀祖先生(主席)  
張振宇先生  
李毓平女士<sup>附註3</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
胡曉琦女士(於二零二四年六月二十八日委任)

#### 薪酬委員會

李毓平女士(主席)(於二零二四年六月二十八日辭任)  
張振宇先生(主席)(於二零二四年六月二十八日委任)  
梁耀祖先生  
顧桐山先生<sup>附註1</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
王慧莉女士(於二零二四年六月二十八日委任)  
胡曉琦女士(於二零二四年六月二十八日委任)

#### 提名委員會

顧桐山先生(主席)<sup>附註1</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
王慧莉女士(主席)(於二零二四年六月二十八日委任)  
梁耀祖先生  
張振宇先生  
李毓平女士(於二零二四年六月二十八日辭任)  
胡曉琦女士(於二零二四年六月二十八日委任)

### 風險管理委員會

顧桐山先生(主席)<sup>附註1</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
王慧莉女士(主席)(於二零二四年六月二十八日委任)  
梁耀祖先生  
張振宇先生  
李毓平女士<sup>附註3</sup>(於二零二四年六月二十八日辭任)  
胡曉琦女士(於二零二四年六月二十八日委任)

### 香港主要營業地點

香港上環  
皇后大道西2-12號  
聯發商業中心  
24樓2401B室

### 中國總部及主要營業地點

中華人民共和國  
上海長寧區  
遵義路100號A棟  
16樓1603-1605室

### 註冊辦事處

Cricket Square, Hutchins Drive  
PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111  
Cayman Islands

### 股份過戶登記總處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square, Hutchins Drive  
PO Box 2681  
Grand Cayman, KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17樓1712-1716室

## 公司資料

### 法律顧問

#### 香港法律：

蕭鎮邦律師行

香港中環

都爹利街11號

律敦治大廈1302-3室(接待處)及1802室

#### 開曼群島法律：

Conyers Dill & Pearman

Cricket Square, Hutchins Drive

PO Box 2681

Grand Cayman, KY1-1111

Cayman Islands

### 核數師

國誠會計師事務所有限公司

執業會計師

註冊公眾利益實體核數師

香港中環

德輔道中141號

中保集團大廈6樓609室

### 股份代號

03666

### 公司網站

[www.xngholdings.com](http://www.xngholdings.com)

### 投資者關係

Email : [ir@xngholdings.com](mailto:ir@xngholdings.com)

*附註1* 顧桐山先生(「顧先生」)決定不在於二零二四年六月二十八日舉行的股東週年大會(「股東週年大會」)上膺選連任，並將於股東週年大會結束後退任執行董事職務，以投入更多時間於其他事務及追求。同時，顧先生不再擔任本公司授權代表、董事會、提名委員會、執行委員會及風險管理委員會主席以及薪酬委員會成員，自股東週年大會結束起生效。

*附註2* 平國琴女士(「平女士」)因已屆退休年齡，願意並決定於股東週年大會結束後退任執行董事職務。

*附註3* 因已屆退休年齡，李毓平女士(「李女士」)已提呈辭任獨立非執行董事，自股東週年大會結束起生效。同時，李女士不再擔任薪酬委員會主席、審核委員會成員、提名委員會成員及風險管理委員會成員，自股東週年大會結束起生效。

*附註4* 自顧先生於股東週年大會結束起退任後，根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)第3.05條，現任執行董事王慧莉女士(「王女士」)獲委任為授權代表，自股東週年大會結束起生效。

## 財務摘要

	截至六月三十日止六個月		
	二零二四年 (未經審核)	二零二三年 (未經審核)	變動百分比 (減少)/增加
收益(人民幣千元)	<b>182,379</b>	242,268	(24.7%)
毛利 <sup>1</sup> (人民幣千元)	<b>118,969</b>	162,394	(26.7%)
毛利率 <sup>2</sup>	<b>65.2%</b>	67.0%	(1.8%)
期內虧損(人民幣千元)	<b>(29,403)</b>	(3,407)	763.0%
淨虧損率 <sup>3</sup>	<b>(16.1%)</b>	(1.4%)	(14.7%)
餐廳數目(於六月三十日)	<b>21</b>	31	

附註：

- 1 毛利乃基於收益減銷售成本計算。
- 2 毛利率乃基於毛利除以收益計算。
- 3 淨虧損率乃以期內虧損除以收益計算。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

於截至二零二四年六月三十日止六個月期間，本集團收益達人民幣182.4百萬元，主要包括餐廳業務收益人民幣179.6百萬元和其他收益人民幣2.7百萬元(包括包裝食品銷售收益人民幣2.7百萬元)，較上年同期的人民幣242.3百萬元減少人民幣59.9百萬元或24.7%。本集團毛利達人民幣119.0百萬元，較上年同期的人民幣162.4百萬元下降約人民幣43.4百萬元或26.7%。而截至二零二四年六月三十日止六個月期間本公司擁有人應佔虧損約人民幣29.4百萬元，較上年同期增加了人民幣26.3百萬元。

截至二零二四年六月三十日，本集團運營17家「上海小南國」餐廳、3家「南小館」餐廳、1家「Wolfgang Puck」餐廳，涵蓋中國大陸(附註(iii))部分最富裕及增長最快的城市以及香港。下表載列於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月按地區及品牌分列的收益及運營餐廳數目。

	截至六月三十日止六個月			
	二零二四年		二零二三年	
	餐廳數目 (附註(iii))	收益 人民幣千元 (未經審核)	餐廳數目 (附註(iii))	收益 人民幣千元 (未經審核)
中國(大陸地區)(附註(iii))				
— 上海小南國及慧公館	16	135,789	24	181,220
— 南小館	1	9,534	2	13,035
— 其他品牌(附註(iv))	1	9,029	1	12,065
香港				
— 上海小南國	1	13,671	2	16,808
— 南小館	2	11,614	2	13,515
餐廳業務總收益(附註(iii))	21	179,637	31	236,643
其他收益		2,742		5,625
總收益		182,379		242,268

附註：

- (i) 餐廳業務總收益包括餐廳業務及餐廳外賣業務收益。
- (ii) 中國(大陸地區)，僅就本報告而言及僅供地域參考之用，不包括香港、澳門及台灣。
- (iii) 餐廳數目不包括許可經營上海小南國和南小館門店。
- (iv) 其他品牌包含Wolfgang Puck。

## 財務回顧

### 收益

本集團收益由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣242.3百萬元減少人民幣59.9百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣182.4百萬元，減幅為24.7%。

### 餐廳業務收益

餐廳業務總收益由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣236.6百萬元減少人民幣57.0百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣179.6百萬元，減幅為24.1%：

- 截至二零二四年六月三十日止六個月，新開的餐廳令收益增加人民幣4.0百萬元；
- 截至二零二四年六月三十日止六個月的可比餐廳銷售額較截至二零二三年六月三十日止六個月減少人民幣23.5百萬元；及
- 截至二零二四年六月三十日止六個月，減少門店及裝修停業門店令收益減少人民幣37.5百萬元。

### 其他收益

截至二零二四年六月三十日止六個月，其他收益為人民幣2.7百萬元，主要為包裝食品銷售收益人民幣2.7百萬元。

### 銷售成本

銷售成本由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣79.9百萬元減少人民幣16.5百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣63.4百萬元，減幅為20.7%。

銷售成本佔收益的百分比由截至二零二三年六月三十日止六個月的33.0%增加至截至二零二四年六月三十日止六個月的34.8%。

### 其他收入

其他收入由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣6.6百萬元減少人民幣4.9百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣1.7百萬元，這主要包括額外稅項抵扣人民幣0.8百萬元及管理費收入人民幣0.7百萬元。

### 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣143.5百萬元減少人民幣17.7百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣125.8百萬元，減幅為12.3%。

勞動力開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣67.7百萬元減少人民幣2.6百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣65.1百萬元。勞動力成本佔收益的百分比由截至二零二三年六月三十日止六個月的27.9%增加至截至二零二四年六月三十日止六個月的35.7%。

## 管理層討論及分析

租金及物業費開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣15.1百萬元減少人民幣4.3百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣10.8百萬元，減幅為28.5%。租金及物業費開支佔收益的百分比由截至二零二三年六月三十日止六個月的6.2%減少至截至二零二四年六月三十日止六個月的5.9%。

折舊開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣41.1百萬元減少人民幣8.9百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣32.2百萬元，減幅為21.6%。折舊開支佔收益的百分比由截至二零二三年六月三十日止六個月的17.0%增加至截至二零二四年六月三十日止六個月的17.7%。

### 行政開支

行政開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣24.7百萬元減少人民幣7.7百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣17.0百萬元，減幅為31.2%。

### 其他收益及虧損

截至二零二四年六月三十日止六個月，其他收益及虧損為虧損人民幣2.1百萬元，主要包括物業及設備減值虧損人民幣2.3百萬元，提前終止租賃產生收益人民幣4.8百萬元，以及按公允值計量且其變動計入損益的金融負債之公允值虧損人民幣5.2百萬元。

### 融資成本

截至二零二四年六月三十日止六個月，融資成本為人民幣4.1百萬元，較上年同期減少人民幣1.8百萬元。

### 所得稅開支

所得稅開支由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣1.8百萬元減少人民幣0.8百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣1.0百萬元。

### 期內虧損

由於上述原因，本集團報告期內虧損由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣3.4百萬元增加人民幣26.0百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣29.4百萬元，淨虧損率由截至二零二三年六月三十日止六個月的1.4%增加至截至二零二四年六月三十日止六個月的16.1%。

### 應付股息

於二零二四年六月三十日，沒有未償應付股息。

### 流動資金、資本資源及現金流量

本集團主要透過銀行貸款及營運活動產生的現金流入滿足我們的流動資金及資本需求。

於二零二四年六月三十日，本集團的借款為人民幣19.0百萬元。資本負債率為247.9%。資本負債率為負債淨額除以經調整資本加債務淨額。債務淨額包括計息銀行貸款、應付貿易款項、其他應付款項及應計費用、按公允值計量且其變動計入損益的金融負債、合約負債及應付關聯方款項，減現金及現金等價物以及受限制銀行存款。資本指本公司擁有人應佔的虧絀。

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團營運活動所產生的現金流入淨額為人民幣22.6百萬元(截至二零二三年六月三十日止六個月：流入人民幣43.2百萬元)。於二零二四年六月三十日，本集團的現金及現金等價物為人民幣8.4百萬元(二零二三年六月三十日：人民幣66.4百萬元)。下表載列有關截至二零二四年六月三十日及二零二三年六月三十日止六個月綜合現金流量的若干資料：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
營運活動所得現金淨額	22,637	43,208
投資活動(所用)所得現金淨額	(7,877)	3,228
融資活動所用現金淨額	(26,137)	(33,077)
現金及現金等價物(減少)增加淨額	(11,377)	13,359
期初的現金及現金等價物	20,658	52,255
外匯匯率波動的影響	(839)	752
期末的現金及現金等價物	8,442	66,366

### 營運活動

營運活動所得現金流入淨額由截至二零二三年六月三十日止六個月的流入人民幣43.2百萬元減少人民幣20.6百萬元至截至二零二四年六月三十日止六個月的流入人民幣22.6百萬元。

### 投資活動

截至二零二四年六月三十日止六個月，投資活動所用現金淨額為人民幣7.9百萬元，二零二三年同期為投資活動所得現金淨額人民幣3.2百萬元。本期固定資產投資約人民幣4.3百萬元。

### 融資活動

融資活動所用現金淨額由截至二零二三年六月三十日止六個月的人民幣33.1百萬元，減少至截至二零二四年六月三十日止六個月的人民幣26.1百萬元。在此期間，本集團新增貸款人民幣9.0百萬元及按公允值計量且其變動計入損益的金融負債所得款項人民幣17.4百萬元，償還銀行貸款人民幣15.0百萬元、租賃負債人民幣36.5百萬元及按公允值計量且其變動計入損益的金融負債人民幣5.1百萬元。

### 外幣風險

本集團承擔的匯率變動風險主要與本集團的經營活動(倘收益或開支以不同於本集團有關附屬公司功能貨幣的貨幣計價)有關。截至二零二四年六月三十日及二零二三年六月三十日止六個月期間，本集團並無採購額以有關附屬公司功能貨幣以外的貨幣列值。本集團承受最低的外匯風險。

## 管理層討論及分析

### 資本承擔

於二零二四年六月三十日及二零二三年十二月三十一日，資本承擔分別約為人民幣3.4百萬元及人民幣7.6百萬元。

### 質押集團資產

於二零二四年六月三十日，本集團無資產質押。

### 重大投資事項

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團並無發生任何重大投資事項。

### 重大收購及出售

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團及其附屬公司及關聯公司概無重大收購或出售。

### 人力資源

於二零二四年六月三十日，本集團於中國大陸及香港的員工約363名。本集團於二零二四年繼續使用專職工、小時工及培訓生的立體化用工結構，並與國內多家院校進行了長期合作計劃。本集團繼續執行已制定的多項激勵考核政策，提升員工綜合收入，以實現本公司與員工的利益共享，提高員工工作積極性。

截至二零二四年六月三十日止六個月，總員工成本為人民幣72.1百萬元，佔收益的39.5%（截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣81.6百萬元），主要是工資和薪金。

### 未來展望

根據本公司於二零二四上半年進行的市場調研，在全國餐飲業行業在穩步增長的同時，不同地區及各個餐飲細分領域轉而差異巨大，客戶及市場正在以前所未有的速度發生改變。

充滿挑戰的市場環境也是本集團改變發展的良好契機。本集團上半年在對舊門店資產進行精簡優化的同時，充分利用品牌資源和優勢，積極拓展新門店選址，以及探索新的業態與直播零售等線上商業結合的商業模式，以期快速進入轉型通道，發展多品牌結合供應鏈戰略，為今後發展打好基礎。

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二四年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
收益	3	<b>182,379</b>	242,268
銷售成本		<b>(63,410)</b>	(79,874)
毛利		<b>118,969</b>	162,394
其他收入	5	<b>1,737</b>	6,612
其他收益及虧損	6	<b>(2,139)</b>	3,440
銷售及分銷開支		<b>(125,812)</b>	(143,504)
行政開支		<b>(17,016)</b>	(24,671)
融資成本	7	<b>(4,127)</b>	(5,855)
除稅前虧損		<b>(28,388)</b>	(1,584)
所得稅開支	8	<b>(1,015)</b>	(1,823)
期內虧損	9	<b>(29,403)</b>	(3,407)
其他全面開支：			
隨後可能重新分類至損益的項目：			
換算海外業務產生的匯兌差額		<b>(1,594)</b>	(328)
期內全面開支總額		<b>(30,997)</b>	(3,735)
以下應佔期內(虧損)溢利：			
本公司擁有人		<b>(29,438)</b>	(3,141)
非控股權益		<b>35</b>	(266)
		<b>(29,403)</b>	(3,407)
以下應佔期內全面開支總額：			
本公司擁有人		<b>(31,025)</b>	(3,466)
非控股權益		<b>28</b>	(269)
		<b>(30,997)</b>	(3,735)
每股虧損	11		
基本及攤薄		人民幣 <b>(1.35)</b> 分	人民幣(0.14)分

# 簡明綜合財務狀況表

於二零二四年六月三十日

	附註	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業及設備	12	20,907	26,084
使用權資產	12	80,030	115,462
無形資產		778	1,191
長期租賃按金		21,098	23,299
遞延稅項資產		24,458	25,061
		<b>147,271</b>	191,097
<b>流動資產</b>			
存貨		5,760	5,098
應收貿易款項	13	3,311	5,440
預付款項、按金及其他應收款項		17,993	26,812
應收關聯方款項		4,249	2,807
受限制銀行存款		6,291	4,098
現金及現金等價物		8,442	20,658
		<b>46,046</b>	64,913
<b>流動負債</b>			
應付貿易款項	14	63,205	62,720
其他應付款項及應計費用		74,638	72,878
借款	15	19,000	25,000
按公允值計量且其變動計入損益(「按公允值計量且其變動計入損益」)的金融負債		17,478	–
應付關聯方款項		12,345	3,944
合約負債		6,768	8,760
租賃負債		44,254	61,507
稅項負債		216	–
		<b>237,904</b>	234,809
<b>流動負債淨額</b>		<b>(191,858)</b>	(169,896)
<b>總資產減流動負債</b>		<b>(44,587)</b>	21,201

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二四年六月三十日

	附註	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		<b>55,893</b>	90,499
恢復撥備		<b>4,501</b>	4,454
		<b>60,394</b>	94,953
<b>負債淨額</b>		<b>(104,981)</b>	(73,752)
<b>股本及虧絀</b>			
股本	16	<b>18,393</b>	18,393
庫存股份	16	<b>(305)</b>	(2,274)
其他虧絀		<b>(124,690)</b>	(91,464)
本公司擁有人應佔虧絀		<b>(106,602)</b>	(75,345)
非控股權益		<b>1,621</b>	1,593
<b>虧絀總額</b>		<b>(104,981)</b>	(73,752)

王慧莉

董事

吳雯

董事

# 簡明綜合權益變動表

截至二零二四年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔															
	本公司擁有人應佔											股份獎勵		總計	非控股權益	虧損總額
	股本	庫存股	股份溢價	資本贖回儲備	資本儲備	合併儲備	法定儲備	匯兌儲備	購股權儲備	計劃儲備	重估儲備	累計虧損	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	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	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	人民幣千元	人民幣千元	
於二零二四年一月一日(經審核)	18,393	(2,274)	723,723	27	59,728	(69,246)	15,007	(35,093)	9,985	1,334	(4,336)	(792,593)	(75,345)	1,593	(73,752)	
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(29,438)	(29,438)	35	(29,403)	
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	-	(1,587)	-	-	-	-	(1,587)	(7)	(1,594)	
期內全面開支總額	-	-	-	-	-	-	-	(1,587)	-	-	-	(29,438)	(31,025)	28	(30,997)	
註銷附屬公司後轉撥	-	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-	-	250	-	-	-	
出售附屬公司	-	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-	-	250	-	-	-	
將庫存股份轉撥至股份獎勵計劃儲備	-	2,201	-	-	-	-	-	-	-	(1,334)	-	(867)	-	-	-	
購回股份	-	(232)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(232)	-	(232)	
購股權失效	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,764)	-	-	1,764	-	-	-	
於二零二四年六月三十日(未經審核)	18,393	(305)	723,723	27	59,728	(69,246)	14,507	(36,680)	8,221	-	(4,336)	(820,634)	(106,602)	1,621	(104,981)	
於二零二三年一月一日(經審核)	18,393	(894)	723,723	27	59,728	(69,246)	15,752	(34,929)	13,495	-	(4,336)	(751,430)	(29,717)	(423)	(30,140)	
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,141)	(3,141)	(266)	(3,407)	
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	-	(325)	-	-	-	-	(325)	(3)	(328)	
期內全面開支總額	-	-	-	-	-	-	-	(325)	-	-	-	(3,141)	(3,466)	(269)	(3,735)	
股份獎勵計劃開支	-	-	-	-	-	-	-	-	-	728	-	-	728	-	728	
購回股份	-	(629)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(629)	-	(629)	
購股權失效	-	-	-	-	-	-	-	-	(451)	-	-	451	-	-	-	
於二零二三年六月三十日(未經審核)	18,393	(1,523)	723,723	27	59,728	(69,246)	15,752	(35,254)	13,044	728	(4,336)	(754,120)	(33,084)	(692)	(33,776)	

# 簡明綜合現金流量表

截至二零二四年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
<b>經營活動</b>			
除稅前虧損		<b>(28,388)</b>	(1,584)
調整：			
融資成本		<b>4,127</b>	5,855
利息收入		<b>(53)</b>	(264)
物業及設備折舊		<b>7,032</b>	9,349
使用權資產的折舊		<b>25,775</b>	33,235
無形資產攤銷		<b>413</b>	136
出售物業及設備項目的虧損	6	<b>127</b>	2,210
提前終止租賃之收益	6	<b>(4,780)</b>	(1,345)
出售附屬公司之收益	18	<b>(458)</b>	-
減值虧損，扣除撥回			
— 物業及設備		<b>2,271</b>	-
— 使用權資產		-	(3,002)
— 應收貿易款項		-	(284)
— 其他應收款項		-	(1,019)
按公允值計量且其變動計入損益的金融負債之公允值虧損		<b>5,165</b>	-
股份獎勵計劃開支	19	-	728
<b>營運資金變動前之經營現金流量</b>		<b>11,231</b>	44,015
存貨(增加)減少		<b>(661)</b>	1,748
應收貿易款項減少(增加)		<b>2,137</b>	(440)
預付款項、其他應收款項及其他資產減少		<b>8,988</b>	7,203
長期租賃按金減少		<b>2,203</b>	3,334
應付貿易款項增加		<b>277</b>	10,981
其他應付款項及應計費用增加(減少)		<b>1,376</b>	(23,454)
計提恢復款項增加(減少)		<b>47</b>	(179)
合約負債減少		<b>(1,992)</b>	-
<b>經營所得現金</b>		<b>23,606</b>	43,208
已付所得稅		<b>(969)</b>	-
<b>經營活動所得現金淨額</b>		<b>22,637</b>	43,208
<b>投資活動</b>			
購買物業及設備		<b>(4,295)</b>	(2,036)
存放受限制銀行存款		<b>(2,193)</b>	-
關聯方還款		<b>(1,442)</b>	-
已收利息		<b>53</b>	264
提取已質押存款及三個月以上的定期存款		-	9,945
處置指定為按公允值計量且其變動計入其他全面收益的股權投資的所得款項		-	5,000
<b>(所用)所得現金淨額</b>		<b>(7,877)</b>	13,173

## 簡明綜合現金流量表

截至二零二四年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
<b>融資活動</b>		
償還租賃負債	<b>(36,492)</b>	(39,391)
償還銀行貸款	<b>(15,000)</b>	(18,615)
償還按公允值計量且其變動計入損益的金融負債	<b>(5,067)</b>	-
已付利息	<b>(4,127)</b>	(5,855)
購回股份	<b>(232)</b>	(629)
按公允值計量且其變動計入損益的金融負債所得款項	<b>17,380</b>	-
新增銀行貸款所得款項	<b>9,000</b>	21,467
關聯方墊款	<b>8,401</b>	-
融資活動所用現金淨額	<b>(26,137)</b>	(43,023)
<b>現金及現金等價物(減少)增加淨額</b>	<b>(11,377)</b>	13,358
一月一日的現金及現金等價物	<b>20,658</b>	52,255
外匯匯率變動的影響	<b>(839)</b>	753
六月三十日的現金及現金等價物	<b>8,442</b>	66,366

# 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

## 1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則第34號(「國際會計準則第34號」)「中期財務報告」，及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定編製。

於批准簡明綜合財務報表時，本公司董事合理預期本集團有足夠資源於可見將來繼續經營。因此，彼等繼續採用持續經營的會計基準編製簡明綜合財務報表。

簡明綜合財務報表已按持續經營基準編製，當中假設正常業務活動的持續性及資產變現以及於正常業務過程中清償負債。管理層持續密切監察本集團的流動資金狀況，包括對短期及中期各種因素的預測銀行及現金結餘的敏感度分析，以確保維持充足的流動資金。

本集團在截至二零二四年六月三十日止六個月內產生的本公司擁有人應佔虧損約為人民幣29,438,000元，於二零二四年六月三十日，本集團的流動負債超出其流動資產約人民幣191,858,000元，本集團的總負債超出其總資產約人民幣104,981,000元，而本集團的現金及現金等價物約為人民幣8,442,000元。

該等情況顯示存在重大不確定性，可能對本集團的持續經營能力構成重大疑慮，因此，本公司董事已審閱本集團的現金流量預測，其涵蓋自報告期末起計不少於十二個月的期間。

假設正常業務活動持續進行的現金流量預測顯示，本集團將有足夠的流動資金應付其自報告期末起計至少十二個月期間的營運、現有合約債務責任及資本開支需求。該等現金流量預測包括以下假設：

- (i) 本集團將繼續實施旨在改善本集團營運資金及現金流量的措施，包括密切監察一般行政開支及營運成本；
- (ii) 本集團一直積極與若干銀行就新銀行融資進行磋商；及
- (iii) 本集團正積極考慮通過開展籌款活動籌集新資金。

經考慮上述所有假設及計劃，本公司董事認為，本集團將擁有充足的營運資金以維持其營運及支付自報告期末起至少十二個月到期的財務責任。本公司董事信納，按持續經營基準編製該等簡明綜合財務報表乃屬適當。

倘本集團未能一併實現上述計劃及措施，其可能無法持續經營，則須作出調整以將本集團資產的賬面值減至其變現金額，為可能產生的金融負債計提撥備，並將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債(如適用)。該等調整的影響尚未於簡明綜合財務報表中反映。

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。

除因應用經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)而導致的會計政策變動外，截至二零二四年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策及計算方法與本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所呈列者一致。

#### 應用經修訂國際財務報告準則

於本中期期間，本集團首次應用下列由國際會計準則理事會頒佈的經修訂國際財務報告準則，有關準則於本集團於二零二四年一月一日開始的年度期間強制生效，以編製本集團簡明綜合財務報表：

國際財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債
國際會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動
國際會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債
國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排

於本中期期間應用經修訂國際財務報告準則對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載披露並無重大影響。

### 3. 收益

#### 來自客戶合約收益的分拆

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
<b>貨品或服務類型</b>		
餐廳經營	<b>179,637</b>	236,643
包裝食品銷售	<b>2,742</b>	4,168
來自加盟商的管理費	-	1,457
<b>總計</b>	<b>182,379</b>	242,268
<b>確認收益的時間</b>		
於某一時間點	<b>182,379</b>	240,811
於某時間段	-	1,457
<b>總計</b>	<b>182,379</b>	242,268

#### 4. 經營分部

本集團基於品牌及服務以一個業務單位經營，本集團內僅有一個可報告分部，即上海小南國控股業務。

(a) 上海小南國控股業務(包括主要品牌：上海小南國、慧公館、南小館及Wolfgang Puck)

##### 區域資料

本集團的業務位於中國大陸及香港。

有關本集團來自外部客戶的持續經營業務收益的資料乃根據餐廳的位置呈列。有關本集團非流動資產的資料乃根據資產的地理位置呈列。

	來自外部客戶收益		非流動資產	
	截至六月三十日止六個月		二零二四年	二零二三年
	二零二四年	二零二三年	六月三十日	十二月三十一日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(經審核)
中華人民共和國	<b>157,094</b>	211,945	<b>97,374</b>	135,656
香港	<b>25,285</b>	30,323	<b>4,341</b>	7,081
	<b>182,379</b>	242,268	<b>101,715</b>	142,737

附註：非流動資產不包括金融工具及遞延稅項資產。

##### 有關主要客戶的資料

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月，本集團向單一客戶的銷售額概未達到本集團收益的10%或以上。

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 5. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
額外稅項抵扣(附註a)	757	5,335
管理費收入	683	110
利息收入	53	264
政府補助(附註b)	–	555
按公允值計量且其變動計入其他全面收益的股權投資之股息收入	–	300
其他	244	48
	<b>1,737</b>	6,612

(a) 根據中國財政部、國家稅務總局及海關總署自二零一九年四月一日起生效的公告，該款項指增值稅進項加計抵扣。

(b) 已確認的政府補助並無未履行的條件或或然情況。

### 6. 其他收益及虧損

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
註銷附屬公司及分公司之收益	189	–
出售附屬公司之收益	458	–
匯兌差額淨額	(3)	–
就以下各項撥回(確認)的減值虧損		
– 物業及設備	(2,271)	–
– 使用權資產	–	3,002
– 應收貿易款項	–	284
– 其他應收款項	–	1,019
按公允值計量且其變動計入損益的金融負債之公允值虧損	(5,165)	–
提前終止租賃之收益	4,780	1,345
出售物業及設備之虧損	(127)	(2,210)
	<b>(2,139)</b>	3,440

## 7. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
租賃負債的利息	3,715	5,032
銀行貸款的利息	412	823
	<b>4,127</b>	<b>5,855</b>

## 8. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項：		
中國企業所得稅	933	(168)
遞延稅項	82	1,991
	<b>1,015</b>	<b>1,823</b>

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，中國附屬公司於兩個期間的稅率為25%。

兩個期間的香港利得稅均按估計應課稅溢利的16.5%計算。

由於本集團的收入並非產生於或來自香港，故並無就香港稅項作出撥備。

根據開曼群島《稅項減免法》(一九九九年修訂版)第6條，本公司已獲得總督會同行政局承諾，開曼群島未頒佈任何法律對本公司或其業務所得溢利或收入或收益或增值徵稅。

根據英屬處女群島頒佈的一九八四年《國際商業公司法》(「**國際商業公司法**」)，按照國際商業公司法註冊成立的國際商業公司可獲豁免全數所得稅，包括資本收益稅及任何形式的預扣稅的豁免。因此，於英屬處女群島註冊成立的附屬公司毋須納稅。

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 9. 期內虧損

期內虧損乃經扣除以下項目後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
確認為開支之存貨成本	63,410	79,874
使用權資產折舊	25,775	33,235
物業及設備折舊	7,032	9,349
無形資產攤銷	413	136
僱員福利開支(包括董事酬金)：		
工資及薪金	67,804	72,648
界定供款退休金計劃	4,253	8,193
股份獎勵計劃開支	-	728
	<b>72,057</b>	81,569

### 10. 股息

本公司於中期期間並無派付、宣派或建議宣派任何股息。本公司董事已決定不會就中期期間派付股息。

### 11. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
用於計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔期內虧損	(29,438)	(3,141)
股份數目		
用於計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	2,183,355,000	2,188,297,000

用於計算每股基本虧損的普通股加權平均數已就本集團持有的庫存股份作出調整。

每股攤薄虧損的計算並無假設行使本公司的購股權，因為該等購股權的行使價高於二零二四年及二零二三年股份的平均市價。

**12. 物業及設備以及使用權資產**

於本中期期間，本集團出售賬面總值人民幣127,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣2,210,000元)的若干物業及設備，產生出售虧損人民幣127,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣2,210,000元)。

於本中期期間，本集團以現金代價人民幣4,295,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣2,036,000元)收購物業及設備。

於本中期期間，本集團重續若干租賃協議及訂立若干新租賃協議，租期介乎一至二年(截至二零二三年六月三十日止六個月：無)。於租賃修改或租賃開始日期，本集團確認使用權資產人民幣8,924,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣零元)及租賃負債人民幣8,924,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣零元)。

**13. 應收貿易款項**

	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
應收貿易款項	5,162	7,191
減：信貸虧損撥備	(1,851)	(1,751)
	<b>3,311</b>	5,440

本集團與客戶間的貿易條款主要以現金、信用卡、支付寶及微信結算。本集團致力嚴格控制未收回的應收款項，務求將信貸風險減至最低。逾期結餘由高級管理層定期檢討。鑒於以上所述及本集團的應收貿易款項乃來自大量分散客戶的事實，因此並無重大信貸集中風險。本集團並無就其應收貿易款項結餘持有任何抵押品或其他信貸保證。應收貿易款項不計息。

以下為根據發票日期(與收益確認日期相若)呈報的應收貿易款項(扣除信貸虧損撥備)的賬齡分析。

	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
0至30天	1,488	3,203
31至60天	75	47
61至90天	24	40
90天以上	1,724	2,150
	<b>3,311</b>	5,440

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 14. 應付貿易款項

	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
應付貿易款項	<b>63,205</b>	62,720

以下為根據發票日期呈報的應付貿易款項的賬齡分析。

	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
0至90天	<b>26,725</b>	49,239
91至365天	<b>33,327</b>	8,901
一年以上	<b>3,153</b>	4,580
	<b>63,205</b>	62,720

貨品採購的平均信貸期為90天。

### 15. 借款

於本中期期間，本集團償還銀行貸款人民幣15,000,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣18,615,000元)並提取新貸款人民幣9,000,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣21,467,000元)。於新提取的貸款中，人民幣9,000,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣12,400,000元)無抵押，按介乎3.90%至4.20%(截至二零二三年六月三十日止六個月：3.60%至4.20%)的固定市場年利率計息，並須於1年(截至二零二三年六月三十日止六個月：1至2年)內償還。

截至二零二三年六月三十日止六個月期間，減少的新銀行貸款人民幣4,601,000元有抵押，按7.53%的固定市場年利率計息，並按需償還。減少的其他新貸款人民幣4,610,000元為無抵押，按0.01%的年利率計息，並須於1年內償還。

### 16. 股本

	股份數目		股本	
	二零二四年 六月三十日 千股 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 千股 (經審核)	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
法定： 期／年初及期／年末	<b>10,000,000</b>	10,000,000	<b>83,112</b>	83,112
已發行及繳足： 期／年初及期／年末	<b>2,213,031</b>	2,213,031	<b>18,393</b>	18,393
庫存股份： 期／年初及期／年末	<b>36,667</b>	11,477	<b>2,274</b>	894
購回股份	<b>4,890</b>	25,190	<b>232</b>	1,380
轉撥庫存股份至股份獎勵計劃儲備	<b>(36,515)</b>	-	<b>(2,201)</b>	-
期／年末	<b>5,042</b>	36,667	<b>305</b>	2,274

## 17. 股份支付／購股權及獎勵計劃

按每兩股現有股份獲發一股股份之基準進行之供股股份(「供股」)已於二零一六年七月十八日完成。由於供股完成，本公司對其根據於二零一二年七月四日採納的購股權計劃(「購股權計劃」)之條款授出且尚未行使的購股權之行使價及數目進行調整。

### (1) 購股權計劃

本公司採納於二零一二年七月四日生效的購股權計劃(「購股權計劃」)。購股權計劃旨在讓本集團向合資格參與者授出購股權，作為彼等對本集團所作貢獻的回報或獎勵。

董事會可按其絕對酌情權向合資格參與者授予購股權，以按行使價在購股權計劃其他條款的規限下認購本公司股份(「股份」)。因行使所有根據本公司購股權計劃及任何其他計劃而授出的購股權而可能發行的股份總數，合共不得超過147,500,000股股份，佔股份首次在聯交所進行買賣時已發行股份總數的10%。

於任何十二個月期間，因行使根據本集團購股權計劃及任何其他計劃授予或將授予各合資格參與者的購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)而發行及將予發行的股份總數，不得超過已發行股份的1%。購股權計劃自二零一二年七月四日起計十年持續有效。該計劃下於二零一七年前已授出的購股權因供股而調整的行使價為0.99港元、1.29港元或1.49港元(調整前為1港元、1.3港元或1.5港元)。

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月概無授出購股權。

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月，以下購股權計劃項下的購股權尚未行使：

	截至二零二四年六月三十日		截至二零二三年六月三十日	
	止六個月		止六個月	
	每股加權 平均行使價 人民幣元	購股權數目 千份	每股加權 平均行使價 人民幣元	購股權數目 千份
期初		7,688		13,576
期內沒收	1.355	(3,189)	1.401	(494)
期末		4,499		13,082

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月，概無購股權計劃項下的購股權獲行使。

已授出購股權的行使期於四年的歸屬期後開始至購股權授出日期起計滿9年的日期或購股權計劃屆滿日期(以較早者為準)結束。

## 17. 股份支付／購股權及獎勵計劃(續)

### (1) 購股權計劃(續)

於二零二四年六月三十日，根據購股權計劃尚未行使的購股權之行使價及行使期如下：

購股權數目 千份	行使價 (由於供股調整後) 每股人民幣元	行使期
212	1.49	二零一五年七月一日至二零二四年六月二十九日
103	1.29	二零一五年七月一日至二零二四年六月二十九日
227	1.29	二零一六年一月一日至二零二四年十二月三十一日
1,457	0.99	二零一六年一月一日至二零二四年十二月三十一日
2,500	0.20	二零一九年十月二十一日至二零二九年十月二十一日
4,499		

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團並無確認購股權開支(截至二零二三年六月三十日止六個月：無)。本集團就於截至二零二四年六月三十日止六個月已沒收的股份自購股權儲備轉撥人民幣1,764,000元至累計虧損(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣451,000元)。

於二零二四年六月三十日，本公司於購股權計劃下有4,499,000份購股權尚未行使。根據本公司當前資本結構，行使全部尚未行使的購股權可能導致本公司發行4,499,000股額外普通股及新增股本人民幣42,000元及股份溢價人民幣2,459,000元(未扣除發行費用)。

## 17. 股份支付／購股權及獎勵計劃(續)

### (2) 股份獎勵計劃

董事會已於二零一九年十二月二十日批准及採納並於二零二一年十一月二十五日修訂股份獎勵計劃(「**股份獎勵計劃**」)，據此，股份獎勵計劃的執行委員會(「**執行委員會**」)在董事會授權下可不時全權酌情挑選本集團任何成員公司的任何僱員作為獲選僱員(「**獲選僱員**」)參與股份獎勵計劃，並將獎勵股份(「**獎勵股份**」)授予任何獲選僱員。獲選僱員無需支付任何代價即可收取獎勵股份。

股份獎勵計劃須由董事會及股份獎勵計劃的受託人(「**受託人**」)根據計劃規則及信託契據管理。受託人須根據信託契據的條款持有信託基金。

董事會授權的執行委員會可不時安排以結算或其他方式向信託支付出資金額，該金額將構成信託基金的一部分，用於購買或認購(視情況而定)股份以及計劃規則及信託契據所載的其他目的。就實施股份獎勵計劃而言，執行委員會可不時指示受託人於聯交所購買股份，並根據計劃規則及信託契據的條款及條件以信託方式為獲選僱員的利益持有股份。

該計劃之目的為(i)肯定若干僱員所作出之貢獻，並給予彼等獎勵，以挽留彼等繼續為本集團之持續營運及發展效力；及(ii)吸引合適人才以進一步推動本集團之發展。

股份獎勵計劃自採納日期起計五年內有效。

#### 根據股份獎勵計劃授出的股份獎勵詳情

授出日期	於授出日期的 每股平均公允值	獎勵股份數目	截至六月三十日止六個月 歸屬的獎勵股份數目		歸屬期
			二零二四年	二零二三年	
二零二一年十一月二十五日	0.062港元	58,952,933	-	-	二零二一年十一月二十五日
二零二一年十一月二十五日	0.062港元	57,219,021	-	-	二零二一年十一月二十五日至二零二二年十一月二十四日
二零二一年十一月二十五日	0.062港元	57,219,021	-	-	二零二一年十一月二十五日至二零二三年十一月二十四日

簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

17. 股份支付／購股權及獎勵計劃(續)

(2) 股份獎勵計劃(續)

根據股份獎勵計劃授出的股份獎勵詳情(續)

	每股		於二零二四年	於期內授出 千股	於期內歸屬 千股 (附註i)	於期內沒收 千股	於二零二四年
	平均公允值	授出日期	一月一日 尚未行使 千股				六月三十日 尚未行使 千股
<b>執行董事</b>							
顧桐山先生	0.062港元	二零二一年十一月二十五日	-	-	-	-	-
平國琴女士	0.062港元	二零二一年十一月二十五日	-	-	-	-	-
<b>總計</b>			-	-	-	-	-

	每股		於二零二三年	於期內授出 千股	於期內歸屬 千股 (附註i)	於期內沒收 千股	於二零二三年
	平均公允值	授出日期	一月一日 尚未行使 千股				六月三十日 尚未行使 千股
<b>執行董事</b>							
顧桐山先生	0.062港元	二零二一年十一月二十五日	36,515	-	-	-	36,515
平國琴女士	0.062港元	二零二一年十一月二十五日	20,704	-	-	-	20,704
<b>總計</b>			57,219	-	-	-	57,219

附註：

- i. 該金額指期內歸屬的獎勵股份。

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團就本公司授出的獎勵股份確認開支總額人民幣零元(截至二零二三年六月三十日止六個月：人民幣728,000元)。

**18. 出售附屬公司**

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團與獨立第三方訂立買賣協議，以人民幣1元作價出售其於上海新區小南國餐飲管理有限公司(「新區小南國」)的全部股權。該出售於二零二四年四月完成，新區小南國的控制權於該日移交至收購方。新區小南國於出售日的負債淨額載列如下：

	人民幣千元
<b>對失去控制權的資產及負債的分析：</b>	
物業及設備	186
使用權資產	2,567
遞延稅項資產	521
預付款項、存款及其他應收款項	287
租賃負債	(4,019)
<b>出售負債淨額</b>	<b>(458)</b>
<b>出售附屬公司之收益：</b>	
已收代價	-
出售負債淨額	458
<b>出售收益</b>	<b>458</b>
<b>出售產生的現金流出淨額：</b>	
出售現金及現金等價物	-

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 19. 承擔

本集團於報告期末擁有以下資本承擔：

	二零二四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
已訂約但未於綜合財務報表中撥備的有關租賃裝修添置的資本支出	3,362	7,588

### 20. 關聯方交易

除該等簡明綜合財務報表其他部分披露外，本集團與關聯方有下列交易及結餘：

結餘性質	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 人民幣千元 (未經審核)	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)
預付卡實際消費額(附註(i))	1,263	1,544
預付卡佣金(附註(i))	8	10

附註：

於二零一四年，本集團與上海燴豐餐飲管理有限公司(「燴豐」，本公司控股股東的女兒Baixuan Tiffany Wang間接擁有的公司)訂立預付卡協議。根據協議，預付卡可在上海小南國餐廳、小南國花園酒店以及控股股東經營的其他業務中使用。實際消費額指預付卡持有人於上海小南國餐廳(包括上海小南國、慧公館、南小館及上海小南國家庭餐廳)透過預付卡已實際消費的金額。

本集團應向燴豐支付的佣金率須為預付卡持有人在上海小南國餐廳每張收費單(未計折扣(倘有))的實際用餐支出的1%。

**20. 關聯方交易(續)****本集團主要管理人員的酬金**

董事及主要行政人員的薪酬由薪酬委員會經考慮個人表現及市場趨勢釐定。

期內董事及其他主要管理層成員的薪酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年	二零二三年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
短期僱員福利	1,267	3,462
股份獎勵計劃開支	-	728
	<b>1,267</b>	<b>4,190</b>

**21. 金融工具的公允值計量****公允值計量及估值流程**

本公司董事已成立由本公司首席財務官領導的估值委員會，以釐定公允值計量的適當估值技術及輸入數據。

於估計公允值時，本集團盡可能使用市場可觀察數據。就存在重大不可觀察輸入數據的第三級工具而言，本集團指示其內部投資團隊進行估值。估值委員會與投資團隊密切合作，為模型建立適當的估值技術及輸入數據。首席財務官每季度向本公司董事報告估值委員會的發現，以解釋公允值波動的原因。

該等金融資產及金融負債之公允值(尤其是所採用的估值技巧及輸入資料)以及公允值計量分類之公允值等級(第一級至第三級)乃按公允值計量輸入資料之可觀察程度釐定。

- 第一級公允值計量指以相同資產或負債於活躍市場取得之報價(未經調整)所進行之計量；
- 第二級公允值計量指以第一級報價以外之資產或負債之可觀察輸入數據，無論是直接(即價格)或間接(即按價格推算)所進行之計量；及
- 第三級公允值計量指透過運用並非基於可觀察市場數據之資產或負債輸入數據(不可觀察輸入數據)之估值技術所進行之計量。

## 簡明綜合財務報表附註

二零二四年六月三十日

### 21. 金融工具的公允值計量(續)

按經常性基準以公允值計量之本集團金融資產及金融負債之公允值

金融資產/金融負債	公允值		公允值計量 層級劃分	估值技術及 主要輸入數據	主要輸入數據與 公允值的關係
	二零二四年 六月三十日 人民幣千元	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元			
<b>負債</b>					
按公允值計量且其變動計入損益的金融負債－每日收入合約	<b>17,478</b>	-	第三級	具有預期現金流量、每日收入合約的預期使用期限及貼現率的主要輸入數據之收入法	預期現金流量大幅增加將導致公允值大幅增加，反之亦然。 貼現率大幅減少將導致公允值大幅增加，反之亦然。

於報告期間，第一級、第二級及第三級之間的公允值層級並無不同級別的轉移。

#### 金融負債之第三級公允值計量之對賬

	非上市股權證券 人民幣千元
於二零二三年一月一日(經審核)	5,000
處置	(5,000)
於二零二三年六月三十日(未經審核)	-
	按公允值計量 且其變動 計入損益的 金融負債 人民幣千元
於二零二四年一月一日(經審核)	-
按公允值計量且其變動計入損益的金融負債所得款項	<b>17,380</b>
償還按公允值計量且其變動計入損益的金融負債	<b>(5,067)</b>
公允值變動淨額	<b>5,165</b>
於二零二四年六月三十日(未經審核)	<b>17,478</b>

於計入損益的當期損益總額中，人民幣5,165,000元(截至二零二三年六月三十日止六個月：零)與本報告期末持有的按公允值計量且其變動計入損益的金融負債相關。按公允值計量且其變動計入損益的金融負債的公允值損益計入「其他損益」中。

其他全面收益包括與於本報告期末持有的分類為按公允值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具的非上市股權證券有關的無收益金額(截至二零二三年六月三十日止六個月：無)，並呈報為重估儲備變動。

#### 並非按經常性基準以公允值計量的本集團金融資產及負債的公允值(但須披露公允值)

管理層認為，於簡明綜合財務報表中以攤銷成本計量的金融資產及金融負債的賬面值與其公允值相若。

## 其他資料

### 本報告期後重要事項

於二零二四年六月三十日後，本集團概無任何重要事項。

### 中期股息

董事會決議不建議派付截至二零二四年六月三十日止六個月之中期股息(截至二零二三年六月三十日止六個月：無)。

### 董事及高級管理人員的變動情況

根據香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)第13.51B(1)條，自本公司二零二三年年報發佈以來，董事資料的變動情況載列如下：

胡曉琦女士(「**胡女士**」)已獲委任為本公司獨立非執行董事以及審核委員會、提名委員會、薪酬委員會及風險管理委員會成員，自二零二四年六月二十八日股東週年大會(「**股東週年大會**」)結束起生效。胡女士已於二零二四年六月二十一日根據上市規則第3.09D條獲得法律意見。

王慧莉女士(「**王女士**」)調任為執行董事，並獲委任為本公司授權代表、本公司董事會、提名委員會及風險管理委員會主席、薪酬委員會成員及授權代表，自股東週年大會結束起生效。

張振宇先生，獨立非執行董事，已獲委任為薪酬委員會主席，自股東週年大會結束後生效。

顧桐山先生(「**顧先生**」)決定不在股東週年大會上膺選連任，並於股東週年大會結束後退任執行董事職務，以投入更多時間於其他事務及追求。同時，顧先生不再擔任董事會、提名委員會、執行委員會及風險管理委員會主席以及薪酬委員會成員，自股東週年大會結束起生效。

平國琴女士(「**平女士**」)因已屆退休年齡，願意並決定於股東週年大會結束後退任執行董事職務。

因已屆退休年齡，李毓平女士(「**李女士**」)已提呈辭任獨立非執行董事，自股東週年大會結束起生效。同時，李女士不再擔任薪酬委員會主席、審核委員會成員、提名委員會成員及風險管理委員會成員，自股東週年大會結束起生效。

## 其他資料

### 董事及最高行政人員於股份及相關股份的權益及淡倉

於二零二四年六月三十日，本公司董事及最高行政人員擁有根據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例的該等條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊或根據上市規則附錄C3所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	權益性質	股份／相關股份數目 <sup>(1)</sup>	概約持股百分比
王慧莉	受控制公司權益	12,260,625 (L) <sup>(2)</sup>	0.55%
	實益擁有人	126,150,000 (L)	5.70%
吳雯	受控制公司權益	62,592,681 (L) <sup>(3)</sup>	2.83%
	實益擁有人	24,228,000 (L)	1.09%
張振宇	實益擁有人	500,000 (L) <sup>(4)</sup>	0.02%

附註：

- (1) 字母「L」指由董事持有的股份好倉。
- (2) 相關股份由俊捷有限公司持有。執行董事王慧莉女士擁有恒業投資有限公司的全部已發行股本，而恒業投資有限公司實益擁有俊捷有限公司100%的已發行股本。因此，王慧莉女士根據證券及期貨條例被視為於俊捷有限公司持有的股份中擁有權益。
- (3) 相關股份由佳達有限公司持有。非執行董事吳雯女士擁有佳南有限公司的全部已發行股本，而佳南有限公司實益擁有佳達有限公司100%已發行股本。因此，吳雯女士根據證券及期貨條例被視為於佳達有限公司持有的股份中擁有權益。
- (4) 獨立非執行董事張振宇先生根據購股權計劃(二零一九年十月二十一日公告所披露)作為購股權承授人有權認購最多500,000股股份。
- (5) 持股比例乃基於本公司於二零二四年六月三十日的已發行股份總數(即2,213,031,000股股份)計算。

除上述披露者外，於二零二四年六月三十日，本公司董事或最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第352條須備存之名冊記錄的權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉。

### 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

截至二零二四年六月三十日，以下人士(本公司董事或最高行政人員除外)擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須予披露的本公司股份或相關股份的權益或淡倉：

股東名稱	身份／權益性質	股份數目 <sup>(1)</sup>	概約持股百分比
Alpadis Group Holding AG (前稱Alpadis Group Holding SA)	受控制公司權益	655,087,500 (L) <sup>(2)</sup>	29.60%
Alpadis Trust (HK) Limited	受控制公司權益	655,087,500 (L) <sup>(2)</sup>	29.60%
ESSEIVA Alain	受控制公司權益	655,087,500 (L) <sup>(3)</sup>	29.60%
HEER Dominik Philipp	受控制公司權益	655,087,500 (L) <sup>(3)</sup>	29.60%
HEER Krinya	配偶權益	655,087,500 (L) <sup>(4)</sup>	29.60%
TEO Wei Lee	配偶權益	655,087,500 (L) <sup>(5)</sup>	29.60%
顧桐山	實益擁有人	221,257,550 (L) <sup>(6)</sup>	10.00%
沈俠	受控制公司權益	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
Elite Converge Limited	受控制公司權益	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
Sunshine Property I Limited	實益擁有人	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
Shining Capital Holdings L.P.	受控制公司權益	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
Shining Capital Management Limited	受控制公司權益	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
Shining (BVI) Limited	受控制公司權益	167,887,000 (L) 167,887,000 (S) <sup>(7)</sup>	7.59%
李書明	實益擁有人	164,763,575 (L)	7.45%

附註：

- (1) 字母「L」指股份好倉，而字母「S」指股份淡倉。
- (2) 相關股份由專業受託人Alpadis Trust (HK) Limited持有。
- (3) ESSEIVA Alain先生及HEER Dominik Philipp先生分別間接持有53.34%及40.60% Alpadis Trust (HK) Limited之股份。
- (4) HEER Krinya女士為HEER Dominik Philipp先生的配偶。根據證券及期貨條例，HEER女士被視為於HEER Dominik Philipp先生擁有權益的本公司相同數目股份中擁有權益。
- (5) TEO Wei Lee女士為ESSEIVA Alain先生的配偶。根據證券及期貨條例，TEO女士被視為於ESSEIVA Alain先生擁有權益的本公司相同數目股份中擁有權益。
- (6) 於二零二一年十一月二十五日，顧桐山先生根據董事會於二零一九年十二月二十日採納並於二零二一年十一月二十五日修訂的股份獎勵計劃獲授110,651,550股獎勵股份。於二零二四年六月三十日，所有獎勵股份已歸屬予顧桐山先生。
- (7) 該等167,887,000股股份由Sunshine Property I Limited持有。翁向煒先生擁有Shining (BVI) Limited全部已發行股本，而Shining (BVI) Limited實益擁有Shining Capital Management Limited 50%的已發行股本。其餘50%股權由Elite Converge Limited持有，沈俠先生擁有Elite Converge Limited全部已發行股本。Shining Capital Management Limited實益擁有Shining Capital Holdings L.P.全部已發行股本，而Shining Capital Holdings L.P.則實益擁有Sunshine Property I Limited全部已發行股本。因此，翁向煒先生、沈俠先生、Elite Converge Limited、Shining (BVI) Limited、Shining Capital Management Limited及Shining Capital Holdings L.P.根據證券及期貨條例被視為於Sunshine Property I Limited持有的股份中擁有權益。
- (8) 持股比例乃基於本公司於二零二四年六月三十日的已發行股份總數(即2,213,031,000股股份)計算。

除上述披露者外，於二零二四年六月三十日，就董事所知，概無任何人士(並非本公司董事或最高行政人員)於本公司的股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須記入備存的登記冊的權益或淡倉。

## 其他資料

### 購股權計劃

本公司採納於二零一二年七月四日生效的購股權計劃(「**購股權計劃**」)。購股權計劃旨在讓本集團向合資格參與者授出購股權，作為彼等對本集團所作貢獻的回報或獎勵。

董事會可按其絕對酌情權向合資格參與者授予購股權，以按行使價在購股權計劃其他條款的規限下認購股份。因行使所有根據本公司購股權計劃及任何其他計劃而授出的購股權而可能發行的股份總數，合共不得超過147,500,000股股份，佔股份首次在聯交所進行買賣時已發行股份總數的10%。行使價由董事會釐定並通知合資格參與者，惟該價格不得低於以下的最高者：(i)授出有關購股權日期聯交所每日報價表所報的股份收市價，而該日必須為營業日；(ii)緊接授出有關購股權日期前五個營業日聯交所每日報價表所報的股份平均收市價；及(iii)股份於授出日的面值。

受上市規則限制，於任何十二個月期間，因行使根據本集團購股權計劃及任何其他計劃授予或將授予各合資格參與者的購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使的購股權)而發行及將予發行的股份總數，不得超過已發行股份的1%。購股權計劃自二零一二年七月四日起計十年有效並已於二零二二年七月四日屆滿，惟所有已授出但尚未行使之購股權仍須受該計劃條款之規限。因此，於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日概無根據購股權計劃可供進一步授出的購股權。

根據購股權計劃已授出及於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日尚未行使之購股權概況如下：

承授人名稱	於二零二四年 一月一日	截至 二零二四年 六月三十日 止期間	截至 二零二四年 六月三十日 止期間	截至 二零二四年 六月三十日 止期間	截至 二零二四年 六月三十日 止期間	於二零二四年 六月三十日
	尚未行使的 購股權數目	已授出 購股權數目	已行使 購股權數目	已註銷 購股權數目	已失效 購股權數目	尚未行使的 購股權數目
<b>董事</b>						
張振宇先生	500,000	—	—	—	—	500,000
雷偉銘先生(附註1)	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000
<b>顧問</b>						
鄔鎮華博士	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000
<b>僱員</b>	5,187,662	—	—	—	3,189,302	1,998,360
<b>董事、顧問及 僱員(合計)</b>	7,687,662	—	—	—	3,189,302	4,498,360

於二零二四年六月三十日尚未行使的該等購股權的數目、授出日期、行使期及行使價之詳情載列如下：

參與者	購股權授出日期	購股權行使期	歸屬日期	購股權行使價 每股港元	股份於緊隨 授出日期前的 收市價	於二零二四年 六月三十日 尚未行使 購股權數目
董事	二零一九年十月二十一日	二零一九年十月二十一日至 二零二九年十月二十一日	無歸屬日期。所有購股權於授出時歸屬。	0.20	0.182	1,500,000
顧問(附註2)	二零一九年十月二十一日	二零一九年十月二十一日至 二零二九年十月二十一日	無歸屬日期。所有購股權於授出時歸屬。	0.20	0.182	1,000,000
僱員	二零一四年六月三十日	二零一五年七月一日至 二零二四年六月二十九日	二零一五年七月一日、二零一六年七月一日、 二零一七年七月一日及二零一八年七月一日各25%	1.49	1.141	211,680
	二零一四年六月三十日	二零一五年七月一日至 二零二四年六月二十九日	二零一五年七月一日、二零一六年七月一日、 二零一七年七月一日及二零一八年七月一日各25%	1.29	1.141	103,320
	二零一五年一月一日	二零一六年一月一日至 二零二四年十二月三十一日	二零一六年一月一日、二零一七年一月一日、 二零一八年一月一日及二零一九年一月一日各25%	1.29	0.992	226,800
	二零一五年一月一日	二零一六年一月一日至 二零二四年十二月三十一日	二零一六年一月一日及二零一七年一月一日各50%	0.99	0.992	1,456,560
總計						4,498,360

附註：

- 雷偉銘先生已於二零二三年十月二十日辭任獨立非執行董事。其持有的購股權截至二零二四年六月三十日止六個月尚未行使。
- 顧問為鄔鎮華博士。

該等購股權並無績效目標。

## 股份獎勵計劃

### 二零一九年股份獎勵計劃

為肯定若干僱員所作出之貢獻，並給予彼等獎勵，以挽留彼等繼續為本集團之持續營運及發展效力，董事會已於二零一九年十二月二十日批准一項股份獎勵計劃（「二零一九年股份獎勵計劃」）。二零一九年股份獎勵計劃的有效期為5年，自二零一九年十二月二十日起至二零二四年十二月十九日止。

根據二零一九年股份獎勵計劃可供授出的股份總數為221,303,100股（「獎勵股份」），佔截至本中期報告日期已發行股份的10%。在任何時間或合共可授予獲選僱員的最高股份數目（「個人限額」）不得超過本公司已發行股本的1%（即22,130,310股獎勵股份）。於二零二四年一月一日至二零二四年六月二十八日舉行的股東週年大會結束期間，執行委員會（由顧桐山先生及平國琴女士組成）可決定任何獎勵的歸屬時間表及歸屬日期。獎勵股份無償轉讓予承授人，承授人在接受獎勵股份時無需支付費用。執行委員會可不時要求為受託人付款或支付認購獎勵股份的金額。

根據本中期報告第32頁「董事及高級管理人員的變動情況」一段所披露，顧桐山先生（「顧先生」）和平國琴女士（「平女士」）已不再擔任本公司董事及執行委員會成員，自二零二四年六月二十八日舉行的股東週年大會結束起生效。詳情請參閱本公司日期為二零二四年六月二十六日的公告。因此，顧先生和平女士無法再擔任執行委員會成員。

董事會已接管負責二零一九年股份獎勵計劃的運作。

於二零二一年十一月修改二零一九年股份獎勵計劃為加強對本公司核心管理團隊的留任，以實現本公司中長期的結構改革及轉型。董事會已於二零二一年十一月二十五日批准將個人限額修改至本公司已發行股本的5%（即於修改日期為110,651,550股股份）。

參與者包括本集團任何成員公司的任何僱員。修改後的二零一九年股份獎勵計劃項下可用的股份總數為221,303,100股，佔截至本中期報告日期已發行股份的10%。

於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日，概無未歸屬獎勵。截至二零二四年六月三十日止六個月，概無根據二零一九年股份獎勵計劃授出、歸屬、註銷或失效的獎勵。

獎勵不受任何績效目標規限。

於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日，二零一九年股份獎勵計劃項下可供授出的獎勵數目為10,069,294份。

所有獎勵股均從二級市場購買，且並未發行新股份。

### 二零二一年股份獎勵計劃

為肯定若干僱員所作出之貢獻，並給予彼等獎勵，以挽留彼等繼續為本集團之持續營運及發展效力，董事會已於二零二一年十一月二十五日批准另一項股份獎勵計劃（「二零二一年股份獎勵計劃」）。二零二一年股份獎勵計劃的有效期為3年，自二零二一年十一月二十五日起至二零二四年十一月二十四日止。

參與者包括本集團的任何僱員。二零二一年股份獎勵計劃項下已供授出的股份總數為221,303,100股獎勵股份，佔截至本中期報告日期已發行股份的10%。在任何時間或合共可授予獲選僱員的最高股份數目不得超過本公司已發行股本的1%（即22,130,310股獎勵股份）。執行委員會可決定任何獎勵的歸屬時間表及歸屬日期。獎勵股份無償轉讓予承授人，承授人在接受獎勵時無需支付費用。執行委員會可不時要求向受託人支付購買或認購股份的金額。

根據本中期報告第37頁「二零一九年股份獎勵計劃」一段所披露，由於顧先生和平女士自二零二四年六月二十八日舉行的股東週年大會結束起不再擔任董事及執行委員成員，執行委員會成員目前空缺。因此，董事會已接管負責二零二一年股份獎勵計劃的運作。

執行委員會並非上市規則規定的強制性委員會。本公司沒有重新設立執行委員會的具體計劃。因此，董事會將管理、執行和監督本公司採納的所有股份獎勵計劃。

截至二零二四年六月三十日止六個月，概無根據二零二一年股份獎勵計劃授出、註銷或失效的獎勵股份。於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日，概無已發行但未歸屬的獎勵。

於二零二四年一月一日及二零二四年六月三十日，二零二一年股份獎勵計劃項下可供授出的獎勵股份數目為221,303,100股。

截至二零二四年六月三十日止六個月，根據購股權計劃、二零一九年股份獎勵計劃及二零二一年股份獎勵計劃授出的所有購股權及股份獎勵可予發行的股份數目佔上述期間已發行股份的加權平均數（即2,213,031,000股股份）的0%。除上文所述計劃外，本公司並無採納任何其他股份計劃。

## 其他資料

### 遵守企業管治守則(「企業管治守則」)

本公司致力維持高水準的企業管治，以保障股東權益並提升企業價值及問責性。本公司企業管治原則旨在推行有效的內部控制措施，在業務的各個方面均堅持高標準的道德、透明度、責任感及誠信度，以確保其業務及營運均按照適用法律法規進行，並提高董事會對全體股東的透明度及問責性。

董事會已確立並持續優化本集團的宗旨、價值觀及策略，且確保與本集團文化相符。企業文化應在整個組織內灌輸並不斷鞏固合法、道德及盡責的行為價值觀。

為股東謀取最大價值是公司的首要任務。本集團矢志成為中國大陸及香港餐飲連鎖店業的龍頭。本集團的目標是帶領行業發展並樹立行業標桿。就此，本集團已致力以合法、道德及盡責之經營企業為其僱員、客戶、股東、社會及環境付出。本集團的目標與價值決定了策略方針。

本集團的目標、價值及策略奠定了本集團企業文化的根基。本集團的企業文化以高尚的道德標準與實踐為本，並追求持續發展。

本公司已採納上市規則附錄C1第二部分所載的《企業管治守則》作為其自身的企業管治守則。截至二零二四年六月三十日止六個月，本公司一直遵守企業管治守則內適用的守則條文。王慧莉女士為本公司董事長，本公司未設立首席執行官職位。

### 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄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」)，作為本公司董事進行證券交易的行為守則。在向所有董事作出特定查詢後，全體董事已確認，彼等於截至二零二四年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載的買賣標準規定。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

除根據股份獎勵計劃的購買外，截至二零二四年六月三十日止六個月期內，本公司或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。

### 公眾持股量

基於本公司公開可得之資料及就董事所知，彼等確認於截至二零二四年六月三十日止六個月及於本中期報告日期，本公司的公眾持股量維持於本公司已發行股本總額的至少25%。

### 獨立意見

董事及其委員會認為必要時可獲取獨立專業意見。董事亦可於獲得董事會的批准後，就與本公司相關事項尋求獨立專業意見以履行其責任，費用由本公司承擔。

### 中期業績審閱

本公司已於二零一一年八月三十日遵照上市規則及企業管治守則設立審核委員會(「**審核委員會**」)，並制定其書面職權範圍。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團的內部控制及財務報告程序及與本公司的獨立核數師維持恰當的關係。

審核委員會成員包括梁耀祖先生、張振宇先生及胡曉琦女士。梁耀祖先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至二零二四年六月三十日止六個月未經審核中期簡明綜合財務報表及本報告。審核委員會認為，於編製相關業績時，已採納適用會計政策並遵守上市規則的適用規定，且已作出充分披露。

### 致謝

董事會謹此就股東、管理團隊、僱員及業務合作夥伴對本集團的支持及貢獻致以衷心感謝。