

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分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。

Qinqin Foodstuffs Group (Cayman) Company Limited
親親食品集團(開曼)股份有限公司
 (於開曼群島註冊成立的有限公司)
 (股份代號：1583)

截至二零二二年十二月三十一日止財政年度之全年業績公告

財務摘要			
關鍵財務表現及比率			
截至十二月三十一日止年度	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	變幅
收入	957,569	860,254	11.3%
毛利	247,317	214,343	15.4%
毛利率	25.8%	24.9%	0.9 百分點
扣除利息、稅項、折舊及 攤銷前盈利 ⁽¹⁾	76,861	7,750	891.8%
本公司股東應佔虧損	(1,387)	(80,841)	-98.3%
每股虧損			
— 基本	人民幣(0.002)元	人民幣(0.107)元	
— 攤薄	人民幣(0.002)元	人民幣(0.107)元	
於十二月三十一日	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	變幅
總資產	2,056,733	1,916,728	7.3%
淨現金狀況 ⁽²⁾	274,115	342,307	-19.9%
淨流動資產	91,240	91,669	-0.5%
本公司股東應佔權益總額	1,234,135	1,266,963	-2.6%
股東資金回報率 ⁽³⁾	-0.1%	-6.4%	-6.3 百分點
每股淨資產值	人民幣1.6元	人民幣1.7元	
製成品周轉期 ⁽⁴⁾	19日	23日	
應收賬款周轉期 ⁽⁵⁾	2日	3日	

附註：

- (1) 扣除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利指未計財務收益、財務費用(不包括其他財務費用)、所得稅、折舊、無形資產攤銷、享有聯營企業的投資的淨虧損份額，以及以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值淨變動前之年度(虧損)／利潤。
- (2) 淨現金狀況指現金及現金結餘扣除銀行借款。
- (3) 股東資金回報率以股東應佔(虧損)／利潤除以於有關年度結算日之股東權益總值計算。
- (4) 製成品周轉期以平均製成品庫存餘額除以銷售成本，再乘以有關年度日數計算。
- (5) 應收賬款周轉期以平均應收賬款餘額除以收入，再乘以有關年度日數計算。

業績

親親食品集團(開曼)股份有限公司(「本公司」)之董事會欣然提呈本公司及其附屬公司(以下統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度之綜合財務業績，連同去年之比較數字如下：

綜合收益表

		截至十二月三十一日止年度	
	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	3	957,569	860,254
銷售成本	4	(710,252)	(645,911)
毛利		247,317	214,343
分銷成本及銷售費用	4	(139,556)	(138,146)
行政費用	4	(122,690)	(135,665)
金融資產減值撥回淨額		47	1,186
其他收入和利得 — 淨額	5	16,885	3,291
經營利潤／(虧損)		2,003	(54,991)
財務收益	6	10,864	12,911
財務費用	6	(3,921)	(5,818)
財務收益 — 淨額		6,943	7,093
享有聯營企業的投資的淨虧損份額		(1,115)	(756)
除所得稅前利潤／(虧損)		7,831	(48,654)
所得稅費用	7	(9,599)	(32,243)
年度虧損		<u>(1,768)</u>	<u>(80,897)</u>
以下各項應佔年度虧損：			
本公司股東		(1,387)	(80,841)
少數股東權益		(381)	(56)
		<u>(1,768)</u>	<u>(80,897)</u>
本公司股東年度應佔虧損的每股虧損	8		
— 每股基本虧損		<u>人民幣(0.002)元</u>	<u>人民幣(0.107)元</u>
— 每股攤薄虧損		<u>人民幣(0.002)元</u>	<u>人民幣(0.107)元</u>

綜合全面收益表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
年度虧損	(1,768)	(80,897)
其他綜合(虧損)/收益		
其後可能重分類到損益的項目		
國外業務折算匯兌差額	(6)	(261)
不會重分類到損益的項目		
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產 公允價值(損失)/利得(除稅後)	(33,580)	11,000
本年其他綜合(虧損)/收益(除稅後)	(33,586)	10,739
本年度綜合總虧損	(35,354)	(70,158)
以下各項應佔年度全面虧損總額：		
本公司股東	(34,973)	(70,102)
少數股東權益	(381)	(56)
	(35,354)	(70,158)

綜合資產負債表

		於十二月三十一日	
		二零二二年	二零二一年
		人民幣千元	人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業、機器及設備		827,076	709,859
在建工程		321,734	230,530
使用權資產	10	79,640	82,067
無形資產		2,192	2,610
非流動資產預付款		13,655	30,018
遞延所得稅資產		9,264	13,401
聯營企業的投資		35,917	37,032
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的金融資產	11	49,155	93,899
		<u>1,338,633</u>	<u>1,199,416</u>
流動資產			
存貨		150,122	157,695
應收賬款	12	3,088	5,153
其他應收賬款、預付賬款及按金		28,310	62,973
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產	13	34,448	51,820
現金及銀行結餘		502,132	439,671
		<u>718,100</u>	<u>717,312</u>
總資產		<u>2,056,733</u>	<u>1,916,728</u>
權益			
股本		6,433	6,433
其他儲備		725,715	754,819
留存收益		501,987	505,711
本公司股東應佔資本及儲備		<u>1,234,135</u>	<u>1,266,963</u>
少數股東權益		563	944
總權益		<u>1,234,698</u>	<u>1,267,907</u>
負債			
非流動負債			
借款	15	181,817	—
租賃負債	10	6,765	6,473
遞延所得稅負債		6,593	16,705
		<u>195,175</u>	<u>23,178</u>
流動負債			
應付賬款	14	154,020	100,321
其他應付款及預提費用		300,784	293,218
合同負債		123,703	133,646
當期所得稅負債		2,153	1,094
借款	15	46,200	97,364
		<u>626,860</u>	<u>625,643</u>
總負債		<u>822,035</u>	<u>648,821</u>
權益及負債合計		<u>2,056,733</u>	<u>1,916,728</u>

1. 一般資料

親親食品集團(開曼)股份有限公司(「本公司」)於二零一六年一月十四日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。註冊地址為Maples Corporate Services Limited, PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。本公司主要經營地址為香港金鐘夏慤道18號海富中心1座26樓2601室。

本公司為一家投資控股公司，而其附屬公司(統稱為「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)從事製造、分銷及銷售食品及零食產品。

本公司的股份已由二零一六年七月八日在香港聯合交易所有限公司上市。

本公司的最終控股公司為Sure Wonder Limited，一間於英屬維爾京群島註冊成立的公司，由許清流先生全權持有。許清流先生為本集團的最終控股方。

2. 編制基準及主要會計政策

本集團的綜合財務報表是根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》的規定編制，及遵照香港《公司條例》的披露規定擬備。綜合財務報表按照歷史成本法編制，除了特定的金融資產和負債以公允價值計量外。

(1) 本集團採用的新訂和已修改的準則

本集團已於二零二二年一月一日開始之年度報告期間首次採用以下修訂本及年度改進：

香港會計準則第16號 (修訂本)	物業、廠房及設備 — 作擬定用途前的所得款項
香港會計準則第37號 (修訂本)	虧損性合同 — 履約合同的成本
年度改進	二零一八年至二零二零年香港財務報告準則的 年度改進(修訂本)
香港財務報告準則第3號 (修訂本)	參考概念框架

上述修訂對此前期間確認的金額沒有任何影響，亦預期不會對當期或未來期間產生重大影響。

2. 編制基準及主要會計政策 (續)

(2) 尚未採納的新準則和解釋

下列與本集團有關的新準則、準則修訂本及詮釋已頒佈惟尚未於二零二二年一月一日開始之財政年度生效，且尚未被本集團提早採納：

準則		於下列日期或 之後開始的 財政年度生效
香港財務報告準則第17號 及香港財務報告準則 第17號(修訂本)	保險合同及相關修訂本	二零二三年 一月一日
香港會計準則8號(修訂本)	會計估算定義	二零二三年 一月一日
香港會計準則1號及香港 財務報告準則實務公告 第2號(修訂本)	會計政策披露	二零二三年 一月一日
香港會計準則12號 (修訂本)	單一交易所產生資產及負責的 相關遞延稅項	二零二三年 一月一日
香港會計準則第1號 (修訂本)	將負債分類為流動負債或 非流動負債及具有契諾的 非流動負債	二零二四年 一月一日
香港財務報告準則第16號 (修訂本)	售後租回交易中的租賃負債	二零二四年 一月一日
香港詮釋第5號(經修訂)	財務報表的呈列 — 借款人對 包含隨時要求償還條文的 有期貸款的分類	二零二四年 一月一日
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 合營企業之間的資產 出售或注資	待定

本集團已開始評估該等新訂或經修訂準則及修訂本之影響。根據本集團作出的初步評估，該等準則及修訂本生效時預期對本集團的財務表現及狀況並無重大影響。

3. 收入及分部資料

按照報告分部資料劃分，本集團之收入及經營利潤之貢獻分析如下：

	截至二零二二年十二月三十一日止年度				集團 人民幣千元
	果凍產品 人民幣千元	膨化食品 人民幣千元	調味產品 人民幣千元	糖果及 其他產品 人民幣千元	
收入 — 於某一時點 予以確認					
對外部客戶的銷售收入	564,838	265,060	73,635	54,036	957,569
銷售成本	(407,209)	(198,491)	(54,617)	(49,935)	(710,252)
可報告分部的業績	157,629	66,569	19,018	4,101	247,317

可報告分部的業績與年度虧損的對賬如下：

可報告分部的業績	247,317
分銷成本及銷售費用	(139,556)
行政費用	(122,690)
金融資產減值損失撥回淨額	47
其他收入和利得 — 淨額	16,885
財務收益	10,864
財務費用	(3,921)
享有聯營企業的投資的 淨虧損份額	(1,115)
除所得稅前利潤	7,831
所得稅費用	(9,599)
年度虧損	(1,768)

其他分部資料載列如下：

折舊及攤銷費用					
已分配	26,175	26,550	5,459	7,576	65,760
未分配					741
					66,501
資本開支					
已分配	202,466	34,868	26,288	10,980	274,602
未分配					44
					274,646

3. 收入及分部資料 (續)

	截至二零二一年十二月三十一日止年度				集團 人民幣千元
	果凍產品 人民幣千元	膨化食品 人民幣千元	調味產品 人民幣千元	糖果及 其他產品 人民幣千元	
收入 — 於某一時點 予以確認					
對外部客戶的銷售收入	473,003	225,375	83,485	78,391	860,254
銷售成本	<u>(342,949)</u>	<u>(171,589)</u>	<u>(57,187)</u>	<u>(74,186)</u>	<u>(645,911)</u>
可報告分部的業績	<u>130,054</u>	<u>53,786</u>	<u>26,298</u>	<u>4,205</u>	<u>214,343</u>

可報告分部的業績與年度虧損的對賬如下：

可報告分部的業績		214,343
分銷成本及銷售費用		(138,146)
行政費用		(135,665)
金融資產減值損失撥回淨額		1,186
其他收入和利得 — 淨額		3,291
財務收益		12,911
財務費用		(5,818)
享有聯營企業的投資的 淨虧損份額		<u>(756)</u>
除所得稅前虧損		(48,654)
所得稅費用		<u>(32,243)</u>
年度虧損		<u>(80,897)</u>

其他分部資料載列如下：

折舊及攤銷費用 已分配	<u>24,723</u>	<u>10,943</u>	<u>5,070</u>	<u>6,273</u>	47,009
未分配					<u>1,066</u>
					<u>48,075</u>
資本開支 已分配	<u>54,824</u>	<u>180,418</u>	<u>28,807</u>	<u>15,292</u>	279,341
未分配					<u>74,609</u>
					<u>353,950</u>

3. 收入及分部資料 (續)

地理資料

本集團超過90%的收入及經營利潤來自中國內地的銷售及本集團超過90%的非流動資產位於中國內地，故並無按香港財務報告準則第8號經營分部呈列地理資料。

主要客戶

本集團對單一客戶的銷售收入概無佔本集團於本年度總收入的10%或以上，故並無按香港財務報告準則第8號經營分部呈列主要客戶資料。

4. 按性質分類的費用

費用包括銷售成本、分銷成本及銷售費用及行政費用，分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
使用的原材料及消耗品	494,342	442,324
在製品及製成品的存貨變動	498	6,750
員工福利費用(包括董事酬金)	214,029	203,615
公用事業及辦公室費用	80,843	73,838
運輸及包裝費用	55,533	55,095
物業、機器及設備的折舊	63,651	45,187
差旅費	16,966	18,718
市場及推廣成本	3,581	8,826
研究及開發費用	5,752	7,407
存貨減值準備計提／(撥回)	2,570	(4,909)
短期租賃費用(附註10)	2,465	4,235
使用權資產攤銷(附註10)	2,427	2,450
核數師薪酬	1,200	2,000
無形資產攤銷	423	438
其他	28,218	53,748
銷售成本、分銷成本及銷售費用及行政費用合計	972,498	919,722

5. 其他收入和利得 — 淨額

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
政府補助	19,604	18,946
以公允價值計量且其變動計入損益的 公允價值變動虧損	(9,372)	(15,122)
收到／(支付) 供應商之賠償金	2,288	(3,865)
出售聯營企業的投資收益	—	2,380
罰金收入	813	629
應付款項撇銷利得	1,116	520
出售物業、機器及設備損失 — 淨額	(1,316)	(408)
經營租賃收入	4,331	—
其他	(579)	211
	<u>16,885</u>	<u>3,291</u>

於本年度收到的政府獎勵主要包括從中國內地若干地方政府當局收到的財政補貼。並無有關該等政府補助的未達成條件或或有事項。

6. 財務收益及財務費用

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
財務收益：		
外匯利得	247	—
銀行存款利息收入	10,617	12,911
	<u>10,864</u>	<u>12,911</u>
財務費用：		
外匯虧損	—	(2,482)
借款利息費用	(2,614)	(2,648)
租賃負債利息支出	(292)	(232)
其他財務費用	(1,015)	(456)
	<u>(3,921)</u>	<u>(5,818)</u>
財務收益 — 淨額	<u>6,943</u>	<u>7,093</u>

7. 所得稅費用

由於本集團於年內並無在香港產生任何應課稅利潤，故並無計提香港利得稅撥備(二零二一年：無)。其他地區應課稅利潤的稅項已按本集團經營所在司法權區適用的稅率計算。

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
當期所得稅 — 中國企業所得稅(「企業所得稅」)	4,410	(6,276)
遞延所得稅淨額	5,189	38,519
所得稅費用	<u>9,599</u>	<u>32,243</u>

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，本公司及其中國附屬公司於兩個年度內的法定所得稅稅率為25%。

遞延所得稅乃根據暫時性差異按負債法，使用適用於本集團中國內地附屬公司的現行稅率計算。

本集團的中國內地附屬公司自二零零八年一月一日起產生的利潤，或向香港的外商投資者分派該等利潤，須按5%的稅率繳納預提所得稅。

本集團須就該等於中國成立的附屬公司自二零零八年一月一日起產生的盈利所派發的股息繳納預扣稅。由於本集團能夠控制撥回暫時性差異的時間且該暫時性差異於可見未來可能不會撥回，故並無於綜合財務報表中就中國附屬公司累計利潤應佔暫時性差異人民幣46,857,000元(二零二一年：人民幣61,028,000元)計提遞延稅項。於二零二二年十二月三十一日，遞延所得稅負債約人民幣2,343,000元(二零二一年：人民幣3,051,000元)並未就有關該等中國附屬公司未匯出利潤應付的預扣稅予以確認。

8. 每股虧損

(a) 基本

每股基本虧損乃按本公司股東應佔虧損除以各有關年度之已發行普通股加權平均數計算得出。

	二零二二年	二零二一年
本公司股東應佔虧損(人民幣千元)	<u>(1,387)</u>	<u>(80,841)</u>
計算每股基本虧損的普通股 加權平均股數	<u>755,096,557</u>	<u>755,096,557</u>
基本每股虧損	<u>人民幣(0.002)元</u>	<u>人民幣(0.107)元</u>

(b) 攤薄

截至二零二一年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。轉換本公司購股權產生的潛在股份將減少本公司權益持有人應佔每股虧損，故並未計入其反攤薄影響。

截至二零二二年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，是由於本公司購股權的行使價高於本公司股份於年內的平均市價，年內購股權並無對普通股構成攤薄影響。

9. 股息

於二零二三年三月十七日舉行的董事會會議上，董事會不建議向股東分派截至二零二二年十二月三十一日止年度之末期股息(二零二一年：無)。

10. 租賃(包括土地使用權)

期末的使用權資產及租賃負債如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
使用權資產		
建築物	4,875	5,484
土地使用權	74,765	76,583
	<u>79,640</u>	<u>82,067</u>
租賃負債		
建築物		
— 非流動	6,765	6,473
	<u>6,765</u>	<u>6,473</u>
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應付租賃負債：		
兩年以上但不超過五年	1,779	652
五年以上	4,986	5,821
	<u>6,765</u>	<u>6,473</u>

10. 租賃(包括土地使用權)(續)

本年度使用權資產分析如下：

	建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零二一年一月一日	7,587	78,351	85,938
添置	—	73	73
租賃期的修改	(1,494)	—	(1,494)
攤銷費用(附註4)	(609)	(1,841)	(2,450)
於二零二一年十二月三十一日 及二零二二年一月一日	5,484	76,583	82,067
攤銷費用(附註4)	(609)	(1,818)	(2,427)
於二零二二年十二月三十一日	<u>4,875</u>	<u>74,765</u>	<u>79,640</u>

於二零二二年十二月三十一日，本集團的位於中國福建省晉江市工業園區的若干土地使用權(其賬面值大約為人民幣6,118,000元(二零二一年：人民幣6,266,000元)仍在辦理房屋所有權證。

二零二二年未包含收到的政府補助租賃現金流出總額為人民幣2,465,000元(二零二一年：人民幣4,235,000元)。

本集團租賃各種辦公室和倉庫，以及一棟生產物業。租賃合同通常有固定期限，1年至10年不等，但可能具有如下段所述之延期選擇權。

本集團的數個辦公室租賃皆包括延期選擇權。在釐定租賃租期時，管理層會考慮所有構成經濟誘因的相關事實及情況，以行使延期選擇權。僅當合理確定租賃將被延期時，延期選擇權才包括在租賃期限內。

租賃期限是根據個體情況協商確定的，包括各種不同的條款和條件。租賃合約不強加任何契約。

11. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非上市股權投資		
於一月一日	93,899	61,610
添置	—	17,696
公允價值變動	(44,744)	14,593
	<hr/>	<hr/>
於十二月三十一日	49,155	93,899

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團持有對預期有快速發展潛力並能和本集團有協同效應的數家消費品公司的股權投資。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團擬就長期目的投資非上市股權，並預期短期內不會即時出售非上市股權投資。因此，非上市股權投資被分類為非流動資產，並按公平值計量。

12. 應收賬款

信貸期為30天至90天(二零二一年：30天至90天)。於二零二二年十二月三十一日，未計提減值準備前應收賬款根據發票日期計算之賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
30天內	1,212	5,153
31至180天	1,876	—
超過365天	—	47
	<hr/>	<hr/>
	3,088	5,200
減：減值準備	—	(47)
	<hr/>	<hr/>
應收賬款，淨值	3,088	5,153

13. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
未上市的基金投資單位	32,448	49,820
未上市的權益投資	2,000	2,000
	<u>34,448</u>	<u>51,820</u>

14. 應付賬款

於二零二二年十二月三十一日，應付賬款之賬齡按發票日期計算之分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
30天內	133,889	89,185
31至180天	10,107	8,957
181至365天	3,484	1,690
365天以上	6,540	489
	<u>154,020</u>	<u>100,321</u>

15. 借款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
流動		
銀行貸款 — 未抵押	11,000	8,000
銀行貸款 — 已抵押	35,200	79,800
銀行透支額度 — 已抵押	—	9,564
	<u>46,200</u>	<u>97,364</u>
非流動		
銀行貸款 — 未抵押	39,717	—
長期銀行貸款 — 已抵押	142,100	—
	<u>181,817</u>	<u>—</u>
借款合計	<u>228,017</u>	<u>97,364</u>

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團的已抵押借款以本集團的土地使用權、建築物和受限制銀行存款作抵押。

截止至二零二二年十二月三十一日止年度，借款的加權平均年利率為2.94%（二零二一年：2.99%）

借款的賬面的價值按照其貨幣計值列示如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
美元	—	9,564
人民幣	228,017	87,800
	<u>228,017</u>	<u>97,364</u>

於資產負債表日，借款的公允價值接近其賬面價值。

15. 借款(續)

借款的還款期分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
借款賬面值於以下時間償還：		
一年內	46,200	97,364
一至兩年的期間內	59,850	—
兩至五年的期間內	100,258	—
超過五年的期間內	21,709	—
	<u>228,017</u>	<u>97,364</u>
減：流動負債項下所示於一年內到期的款項	<u>(46,200)</u>	<u>(97,364)</u>
於非流動負債項下所示的款項	<u>181,817</u>	<u>—</u>

貸款的分類如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
固定利率貸款	41,800	97,364
浮動利率貸款	186,217	—
	<u>228,017</u>	<u>97,364</u>

管理層討論及分析

親親食品集團(開曼)股份有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)是中華人民共和國(「中國」)知名的食品公司，主要從事製造、分銷及銷售「親親」、「香格里」和「親親物語」品牌果凍產品、膨化食品、調味料產品和糖果及米酒等休閒零食。

行業環境

二零二二年，受新型冠狀病毒「COVID-19」疫情影響，中國多個城市實行封城措施，消費者出行受到限制或出行意願降低，影響消費意欲。加上全球供應鏈受疫情、全球經濟及其他地緣政治問題的持續影響下，經營成本包括原材料價格及人工成本持續上漲，為本集團的業務營運帶來一定的影響。縱使經營環境不斷變化，本集團繼續作出適時的應對策略，以維持收入增長及控制成本上漲影響為目標，務求減低經營風險及提升利潤增長。

隨著消費者的健康理念的提升及生活水平不斷提高，消費者的消費格局正向風味型、營養型、享受型及功能型產品的方向轉化，使得企業需要適時推出具有高品質及富有營養的創新產品以適應消費者不斷變化的需求和消費習慣。加上進口食品競爭增加、原材料價格上漲及勞動力成本增加等因素，休閒食品企業同時與國內及國外行業企業進行競爭。縱使面對各種挑戰，本集團仍相信中國休閒食品行業仍將隨著中國整體經濟發展及消費需求上升繼續發展，並預示在未來仍然具有巨大的發展潛力。

業務回顧

截至二零二二年十二月三十一日止年度(「報告期間」)，本集團累計銷售收入約人民幣957.6百萬元(二零二一年：人民幣860.3百萬元)，同比上升約人民幣97.3百萬元或11.3%。收入有所增加主要由於本集團年內加強對分銷渠道及零售終端的管理，令整體銷售有所增加。於報告期間，本集團亦提高產品價格，通過持續調整產品結構及銷售策略，重心於開發較高毛利新產品以豐富產品種類，提高整體產品銷售及利潤率。

於報告期間，本集團毛利及毛利率均有所上升。報告期間的毛利約人民幣247.3百萬元(二零二一年：人民幣214.3百萬元)，同比上升約人民幣33.0百萬元或15.4%；毛利率為25.8%(二零二一年：24.9%)，同比上升約0.9個百分點。另外，本集團於報告期間錄得公司股東應佔綜合淨虧損約人民幣1.4百萬元，相比截至二零二一年十二月三十一日止年度錄得的公司股東應佔綜合淨虧損約人民幣80.8百萬元大幅減少淨虧損約人民幣79.4百萬元。

本集團於報告期間的收入、毛利、毛利率增加及綜合淨虧損大幅減少的主要因素如下：

- (i) 本集團於報告期間的整體產品銷量有所增長，是由於本集團加強對分銷渠道及零售終端的管理，以及本集團於多個新生產基地的當地周邊地區產品銷售均有所增長。另外，主要產品及部分新產品的銷售收入增加，帶動整體銷售額增加。於報告期間，本集團亦提高產品價格，抵銷成本增加的影響，以致於報告期間的毛利上升約人民幣33.0百萬元及毛利率上升約0.9個百分點；
- (ii) 本集團於報告期間減少於電商渠道銷售低毛利產品，相關的銷售及管理費用亦有所減少，以致整體虧損有所減少約人民幣13.7百萬元；
- (iii) 本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度對若干中國內地子公司於以前年度對未來可扣稅虧損所確認的遞延所得稅資產約人民幣25.4百萬元進行沖銷，此乃考慮到不再可能利用相關可扣稅虧損，而本集團於報告期間並未有錄得有關虧損；及
- (iv) 本集團持有按公允價值計量且其變動計入當期損益的非上市投資基金單位，於報告期間由於公允價值變動計入當期損益的淨虧損約人民幣9.4百萬元(二零二一年：淨虧損約人民幣15.1百萬元)，於報告期間有關淨虧損減少約人民幣5.7百萬元。

果凍產品

果凍產品於報告期間的銷售額約人民幣564.8百萬元(二零二一年：人民幣473.0百萬元)，同比上升約19.4%，佔集團整體收入的59.0%(二零二一年：55.0%)。毛利約人民幣157.6百萬元(二零二一年：人民幣130.1百萬元)，同比上升約21.1%。毛利率為27.9%(二零二一年：27.5%)，同比上升約0.4個百分點。

於報告期間，果凍產品的收入、毛利及毛利率有所上升主要由於本集團於報告期間加強對分銷渠道及零售終端的管理，令整體銷售有所增加。另外，本集團於二零二一年第四季將產品提價，亦持續優化產品結構及銷售策略，推出較高毛利的新產品包括「布丁小方凍」、「初雪微融冰淇淋布丁」、「蒟蒻果汁果凍」、「益生菌奶昔」等產品，成功抵銷生產成本增加的影響。

膨化產品

膨化產品於報告期間的銷售額約人民幣265.1百萬元(二零二一年：人民幣225.4百萬元)，同比上升約17.6%，佔集團整體收入的27.7%(二零二一年：26.2%)。毛利約人民幣66.6百萬元(二零二一年：人民幣53.8百萬元)，同比上升約23.8%。毛利率為25.1%(二零二一年：23.9%)，同比上升約1.2個百分點。

膨化產品的銷售於報告期間保持穩定的增長，主要由於本集團於報告期間加強對分銷渠道及零售終端的管理，繼續開拓原來銷售較弱的中國南方市場及西南西北新市場，令整體銷售有所增加。另外，本集團於二零二一年第四季將產品提價，亦持續優化產品結構及銷售策略，重點對新品如「薯片」及「親親圈」等系列不斷拓展和鋪市，以致報告期間的銷售、毛利及毛利率有所增長。

調料產品

調料產品於報告期間的銷售額約人民幣73.6百萬元(二零二一年：人民幣83.5百萬元)，同比下降約11.9%，佔集團整體收入的7.7%(二零二一年：9.7%)。毛利約人民幣19.0百萬元(二零二一年：人民幣26.3百萬元)，同比下降約27.8%。毛利率為25.8%(二零二一年：31.5%)，同比下降約5.7個百分點。

於報告期間，因新冠疫情影響，中國多個城市實行封城措施，部份餐飲食肆被迫停止營業，導致調料業務收入下降。另外，期內調料產品的主要原材料成本自二零二一年下半年開始持續上漲，以致報告期間的銷售、毛利及毛利率均有所下降。

糖果及其他產品

糖果及其他產品包括糖果類產品、以「親親物語」品牌銷售的新零食產品如乾果、堅果、餅乾、烘焙以及肉乾及素食零食產品及米酒及麻糖產品。糖果及其他產品於報告期間的銷售額約人民幣54.0百萬元(二零二一年：人民幣78.4百萬元)，同比下降約31.1%，佔集團整體收入的5.6%(二零二一年：9.1%)。毛利率為7.6%(二零二一年：5.4%)，同比上升約2.2個百分點。

於報告期間的銷售有所下降主要由於「親親物語」品牌的新零食產品銷售下降所致。該等產品主要通過其他供應商生產，並透過電商渠道銷售，因此銷售費用較高及毛利率較低。本集團於報告期間調整策略，於電商渠道減少銷售該等虧損產品，增加銷售較高毛利的自產產品的佔比，以提高整體毛利率及利潤率，銷售相應有所下降。另外，於去年推出的米酒及麻糖新產品，於報告期間的銷售有所增加，但總銷售量仍是較少，並未能符合預期。由於生產米酒及麻糖的新基地仍未能實現規模經濟狀態，生產成本偏高，該米酒及麻糖產品分部出現毛虧情況，導致糖果及其他產品分部的毛利率均低於其他分部。

分銷及銷售費用

分銷及銷售開支主要指員工成本、運輸成本、市場及推廣費用及其他銷售相關開支。報告期間的分銷及銷售費用約為人民幣139.6百萬元(二零二一年：人民幣138.1百萬元)，同比上升約1.1%，佔集團的總收入14.6%(二零二一年：16.0%)。分銷和銷售費用的同比增長是以下因素的淨影響：(i)銷售團隊的工資和獎金增加，這是由於整體銷售額增長和銷售團隊良好表現所致；(ii)報告期間減少市場及推廣活動；(iii)由於集團策略調整，電商渠道的產品銷售費用減少。

為改善整體盈利能力及利潤率，本集團已於報告期間採取節流措施以加強對開支管控。因此，分銷及銷售費用佔本集團總收入的百分比於報告期間相應減少。

行政費用

行政開支主要指員工成本、物業、機器及設備折舊、財產和土地使用稅、公共事業及辦公室費用及其他行政開支。於報告期間的管理費用約為人民幣122.7百萬元(二零二一年：人民幣135.7百萬元)，同比減少約9.6%，佔集團的總收入12.8%(二零二一年：15.8%)。同比減少主要是由於二零二一年部份新生產基地仍處於試產狀況，相關生產費用計入行政費用內，該等費用於報告期間隨著新生產基地已正式投產而計入銷售成本內。另外，二零二一年搬遷生產基地產生一次性的搬遷及員工遣散費用，因此報告期間的行政費用有所下降。

戰略發展投資項目

作為本集團戰略發展規劃和業務拓展策略的一部份，本集團已投資多家具有快速增長潛力並與集團業務有協同作用的消費品行業企業。本集團於報告期間並沒有增加投資新項目。該等企業的業務主要包括於中國及國外生產或銷售食品飲料及酒類產品。

於報告期間，由於該等投資項目的業務表現受到持續COVID-19疫情帶來負面影響，本集團若干投資的公平值有所減少。因此，本集團於報告期間根據該等投資於二零二二年十二月三十一日的業務估值，通過其他綜合收益確認公允價值損失約人民幣33.6百萬元(二零二一年：計入其他綜合收益的公允價值收益約人民幣11.0百萬元)。本集團認為，對該等企業的戰略投資對本集團長期發展及產業佈局有積極意義。

產品開發及升級

本集團致力於開發受歡迎且自然健康、營養美味的高質量產品。本集團之產品管理中心，憑藉著專業的優秀技術人才、創新產品研發能力，加強了本集團在產品開發、包裝設計、品牌營銷推廣等創新能力。本集團同時加大在產品創新、生產設施及質量檢測設備上的投入，保證新產品從開發到上市的速度和效率。

果凍產品，本集團於報告期間推出了較高毛利的新產品包括「布丁小方凍」、「初雪微融冰淇淋布丁」、「蒟蒻果汁果凍」、「益生菌奶昔」等產品。本集團將專注提升主要產品的銷售，持續推出創新及健康美味的新品，並繼續調整新品推廣支持策略。本集團相信隨著新品的不斷推出和鋪市，將有助於果凍產品業務的持續發展及增長。

膨化產品，將持續深化蝦條的領先地位，為了迎合消費者對健康零食的需求，通過提升口感、包裝升級及增加口味等一系列措施，本集團推出了低鹽配方的蝦條新產品，新產品在經典版的基礎上減鹽40%。另外，本集團將持續重點對新品如「薯片」及「親親圈」等系列不斷拓展和鋪市，增加零售終端活動的開展及曝光，繼續穩固本集團的市場領導地位。

調料產品，持續以「讓烹飪更簡單」作為產品及品牌發展目標，通過推出新口味產品，豐富產品多樣性，提高品牌影響力和市場份額。本集團亦會持續加強調料產品在餐飲市場及家庭市場兩大渠道的推廣和開拓更多銷售點，將產品推廣到更多城市，接觸不同的消費人群。同時繼續為餐飲連鎖企業客戶和餐飲供應鏈客戶提供定制化產品及服務，以期在餐飲工業化的進程中尋求市場機會和新的增長點。

其他零食產品，將會繼續研發新零食產品，包括糖果、朱古力、餅乾、烘焙及米酒零食產品。隨著消費者逐漸關注健康飲食，本集團將針對消費者的習慣進行深入研究，研發健康概念的新零食產品，務求為消費者提供不一樣的口感及味道的產品，繼續擴展新產品種類已提高銷售。

推廣及營銷

本集團將持續加強對分銷渠道及零售終端的管理，增加終端零售點數量，及拓展新生產基地周邊地區的產品銷售。本集團將繼續主力推廣重點產品及聯名產品，對重點產品進行重新優化及包裝升級，更好的為品牌曝光進行加持。

本集團充分利用微信、微博、抖音、小紅書、B站等社交媒體與年輕消費群體進行有效互動，利用粉絲經濟，且通過組建私域社群大範圍進行行銷曝光，提高品牌聲量。在銷售渠道上，也根據當代年輕消費群體的行為變化，重點在電商及一二線城市的便利店主推「咖啡圈」、「巧克力圈」及「蒟蒻可吸凍」，佔據全國市場競爭的有利優勢。

此外，本集團將會繼續與其部份戰略投資夥伴合作，共同於電商渠道、食品博覽會及展銷會上推廣本集團及其產品，以吸引新客戶。

渠道拓展

在產品升級的同時，本集團透過拓展至零食品牌店、便利店、校園店、加油站等新渠道，持續擴大其現有分銷商網路。

本集團於報告期間已調整電商業務的發展策略，減少於電商渠道銷售低毛利產品，並增加銷售較高毛利的自產產品的佔比，以提高整體毛利率及淨利潤率。電商業務將繼續透過線上平台及直播等渠道推廣及銷售產品，並以電商作為本集團品牌推廣及部份新品發佈的主要渠道。配合本集團生產基地的據點及供應鏈優勢，減低運輸成本，務求以增加本集團的整體收入及利潤為目標。此外，本集團將繼續積極與阿里、京東、拼多多等新零售商開展合作，發展新零售渠道，本集團相信於此基礎上可進一步實現本業務的增長及為本集團帶來未來的盈利。

完善生產設施

本集團對其生產設施及設備制定了清晰的發展項目計劃。過去三年先後完成發展建設位於四個中國不同地區的新生產基地包括湖北省孝感市、山東省濟寧市、四川省眉山市、及甘肅省寧夏市。不但提升了本集團生產能力、質量及效率以滿足本集團長遠發展，並協助減低供應鏈物流成本，及為進一步拓展當地周邊地區的產品銷售作為基礎。

於報告期間，本集團的新生產基地及改善現有生產基地工程的總資本開支約人民幣274.7百萬元。其中主要項目包括本集團位於湖北省仙桃市的新生產基地建設工程已於本年度完成及已開始營運。截至二零二二年十二月三十一日，福建省泉州市的生產基地建設工程仍在施工中，建設工程預計將於二零二三年度完成。本集團相信通過優化集團的資源，進行廠房新建及改造和設備升級更新以改善其生產設施、生產工藝及產品質量，以及提高生產能力及效率將會帶動企業長遠發展及未來利潤增長。

本集團就位於山東省濟寧市、湖北省仙桃市及福建省泉州市建設生產基地訂立若干建設協議，該等協議根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第十四章構成本公司須予披露交易。詳情請參閱本公司日期為二零二二年四月二十七日的公告。

本集團旨在通過不斷增強生產設施的自動化能力以減低勞動力成本不斷遞增的影響，在生產系統持續開展「改造設備、改進工藝、改善質量」的工作，與國外多家設備企業合作，引進具有世界先進水平的果凍及膨化產品生產線。本集團相信，高度自動化的生產過程加上技術更先進的設備將有助於本集團減低對勞動力的依賴，提升生產效率及加快產品上市時間，本集團亦持續開展節能降耗活動，持續減低產品的不良率。

本集團致力於為消費者提供健康安全的產品，一直遵守嚴格的國際生產標準，並就生產設施、品質監控及管理系統授予HALAL、SC、KOSHER、ISO14001及ISO9001認證。

未來展望及策略

本集團近年來的戰略工作，特別是繼續專注於對新產品、電商業務、訊息化管理系統以及新生產設施及設備的投資，為本集團業務發展的下一章奠定了穩實基礎。

雖然市場充滿挑戰，本集團仍對未來充滿期待。本集團將持續專注於以下領域，以推動本集團業務進一步增長，從而為股東創造更大的價值。

- 通過持續的產品創新以抓住消費升級帶來的新機遇，堅持多品類的策略，經營上重視提升產品品質，優化產品組合，強化重點產品的市場地位。
- 拓展銷售渠道，鞏固現有分銷網路，逐步開發及分配更多較高利潤的產品，以通過電商渠道進行銷售，並進一步積極開拓零食品牌店及餐飲渠道等新的市場通路，提高滲透率。

- 完成建造及改造生產基地並升級設備以完善生產設施，改進生產工藝及產品質量，提高環保效益，邁進綠色生產，並合理利用產能，提高生產效率，以滿足本集團長期發展。
- 細化內部管理流程，加強各軟件互相融合，達致提升效率；投資於人才培育及訊息化管理系統，以提高企業管理水平，提高集團的營運效率及核心競爭力，並增強集團的可持續發展。
- 尋找投資於具有快速發展潛力並與本集團業務產生協同作用的消費品公司的機遇，與戰略投資夥伴合作，以促進本集團的長期發展及業務增長。

流動資金及資本資源

本集團保持穩健的財政狀況，於二零二二年十二月三十一日集團處於淨現金狀況。於二零二二年十二月三十一日，本集團有現金及銀行結餘人民幣502.1百萬元(二零二一年：人民幣439.7百萬元)及銀行貸款人民幣228.0百萬元(二零二一年：人民幣97.4百萬元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團營運資金或流動資產淨值為人民幣91.2百萬元(二零二一年：人民幣91.7百萬元)。流動比率(即流動資產除以流動負債)為1.0倍(二零二一年：1.1倍)。本集團總權益為人民幣1,234.7百萬元(二零二一年：人民幣1,267.9百萬元)，減少約2.6%。二零二二年淨現金狀況從二零二一年十二月三十一日的人民幣342.3百萬元減少至二零二二年十二月三十一日的人民幣274.1百萬元的主要原因是由於本集團用於中國作新生產基地建設和購買新生產設備的資本開支，以促進本集團的長期業務發展計劃。

現金及銀行結餘主要以人民幣、港元及美元計值。於二零二二年十二月三十一日已抵押銀行存款為人民幣15.5百萬元(二零二一年：人民幣22.1百萬元)，用作於擔保由一間銀行授出額度為8.0百萬美元(相等於人民幣55.7百萬元)之短期的信貸融資安排。

作為本集團庫務管理活動的一部分，就有關現金資產盈餘，本集團於二零二二年十二月三十一日，以公平值計算，共投資人民幣32.4百萬元(二零二一年：人民幣41.8百萬元)於按公平值計入損益計量的投資基金單位。於本年度，由於這些投資的公允價值變動，計入當期損益的淨虧損為人民幣9.4百萬元(二零二一年：淨虧損人民幣15.1百萬元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團以人民幣計值的銀行貸款按1.30%至3.55%之年利率計息(二零二一年：按2.55%至3.55%之年利率計息)，加權平均實際年利率為2.94%(二零二一年：2.99%)。此外，於二零二二年十二月三十一日，本集團以美元計值的銀行透支之加權平均實際年利率為2.75%(二零二一年：1.6%)。資產負債比率等於本集團的淨負債除以其股東權益。由於本集團於二零二二年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日處於淨現金狀況，故無列示資產負債比率。

於二零二二年，本集團的資本開支為人民幣274.7百萬元(二零二一年：人民幣354.0百萬元)。年內的資本開支主要用於中國作新生產基地建設和購買新生產設備，以促進本集團的長期業務發展計劃。對於日後之資本開支需求，本集團預期將運用內部和外部資源提供資金撥付有關需求。整體而言，本集團之財務狀況仍保持穩健，以支持業務持續拓展。

承擔及或有負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團的已簽約但未準備資本性承擔總額約為人民幣240.9百萬元(二零二一年：人民幣215.9百萬元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷之營運租賃而於未來支付之最低租賃付款額約為人民幣3.7百萬元(二零二一年：人民幣3.7百萬元)。

於二零二二年十二月三十一日及二零二一年十二月三十一日，本集團並無重大或有負債。

持有的重大投資及關於附屬公司，聯營公司及合資企業的重大收購及出售

除本公告所披露外，集團於年內概無持有其他重大投資，亦沒有進行有關附屬公司，聯營公司及合資企業的重大收購或出售。

資產押記

於二零二二年十二月三十一日，本集團已抵押賬面淨值為人民幣553.6百萬元(二零二一年：人民幣80.4百萬元)的土地使用權和建築物作為人民幣177.3百萬元(二零二一年：人民幣79.8百萬元)的銀行借款及和銀行已授出額度為人民幣198.0百萬元(二零二一年：無)的未動用銀行融資抵押。

此外，於二零二二年十二月三十一日，本集團為取得一家銀行就若干短期信貸融資安排而授出的為8.0百萬美元(相等於人民幣55.7百萬元)銀行融資額度(二零二一年：人民幣51.0百萬元)，該信貸融資安排以本集團人民幣15.5百萬元(二零二一年：人民幣22.1百萬元)銀行存款作抵押。

人力資源及管理

於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有大約2,600名(二零二一年：2,700名)員工。截至二零二二年十二月三十一日止年度，員工福利費用總額(包括董事薪酬)約為人民幣214.0百萬元(二零二一年：人民幣203.6百萬元)。年內，員工福利費用總額增加主要是由於員工整體工資上調。

集團旨在為員工營造強烈的集體感及打造超越自我的環境。集團根據多個因素招攬員工，包括彼等的教育背景、工作經驗及本集團職位空缺。集團根據員工的資歷、工作經驗、職位及表現釐定其薪酬。除薪金外，集團向員工提供各種職工福利，包括績效或貢獻獎金及餐飲津貼及無償宿舍。此外，根據本公司採用的購股權計劃的條款，本集團可以向合資格員工授出購股權。

集團亦承諾持續教育及發展集團的員工，集團為員工提供各類的內部及外部教育及培訓課程，以培育員工，改善彼等的技巧及發揮彼等的潛力。

外匯風險

集團主要於中國經營且集團的功能貨幣是人民幣。外匯風險主要來自集團與海外客戶及供應商之間買賣的未來商業交易及已確認資產或負債，如本集團所持以港幣、美元及其他貨幣計值的現金及現金等價物、定期存款、受限制銀行存款、應收賬款及其他應收款、應付賬款及其他應付款以及銀行貸款。

於二零二二年十二月三十一日止年度，集團錄得以港幣及美元計值的現金及現金等價物產生的有關滙兌收益合共人民幣0.2百萬元(二零二一年：滙兌虧損合共人民幣2.5百萬元)。為減低此匯率風險，本集團密切監控港元及美元的匯率風險以維持在可接受水平，於有需要時按即期匯率買賣外幣，以減低其風險。除上述披露外，由於集團專注於在中國市場上銷售及採購貨品，集團的外匯風險較為輕微。

末期股息

董事會並不建議宣派截至二零二二年十二月三十一日止年度之末期股息(二零二一年：無)。

其他資料

股東週年大會

本公司將於二零二三年五月十八日(星期四)舉行股東週年大會(「二零二三年股東週年大會」)。股東週年大會通告將刊登於本公司網站(www.fjqinqin.com)及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之指定網站(www.hkexnews.hk)，並相應地寄發予本公司之股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零二三年五月十五日(星期一)至二零二三年五月十八日(星期四)(包括首尾兩日)封冊，以釐定股東出席二零二三年股東週年大會及於會上投票之資格，期間將不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席二零二三年股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票必須不遲於二零二三年五月十二日(星期五)下午四時三十分前送交本公司之香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

籌集資金及所得款項用途

截至二零二二年十二月三十一日止年度及截至本業績公告日期內，本公司並無任何未動用的集資活動所得餘款結轉至當前財政年度，亦無進行任何集資活動。

企業管治守則

本集團深明達致配合其業務所需且符合其所有利益相關人士最佳利益之最高標準企業管治之重要性，而董事會一直致力進行有關工作。董事會相信，高水準企業管治能為本集團奠定良好架構，紮穩根基，不單有助管理業務風險及提高透明度，亦能維持高水準問責性及保障利益相關人士之利益。

本集團已參照聯交所證券上市規則(「**上市規則**」)附錄十四所載企業管治常規守則(「**企業管治守則**」)採納企業管治政策，為本集團應用企業管治原則提供指引。

本公司董事認為，本公司於截至二零二二年十二月三十一日止年度內一直遵守載於企業管治守則之所有守則條文。

遵守標準守則

本公司採納上市規則附錄十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(「**董事**」)買賣證券之操守守則。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認彼等於截至二零二二年十二月三十一日止年度內均有遵守標準守則所載之規定標準。為確保董事於買賣本公司證券(「**證券**」)時遵守標準守則及本公司證券守則，董事於買賣任何證券前，須書面通知主席，並須取得主席之書面確認。

獨立非執行董事之獨立性

本公司已遵守上市規則第3.10(1)、3.10(2)及3.10A條之規定。本公司已接獲全部四名獨立非執行董事(即蔡萌先生、陳耀輝先生、Ng Swee Leng先生及保羅希爾先生)根據上市規則第3.13條發出之獨立身份確認函。

董事會通過提名委員會已評估全體獨立非執行董事的獨立性，並認為彼等均屬上市規則所界定之獨立人士。此外，截至本業績公告日期，董事會並無知悉已發生任何事項，致使其相信任何一位獨立非執行董事之獨立性受損。

購買、贖回或出售上市證券

本公司或其任何附屬公司概無在截至二零二二年十二月三十一日止年度內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會及審閱年度業績

由本公司全體四名獨立非執行董事組成之審核委員會，與管理層聯同核數師已審閱本集團採納之會計準則及常規，並商討內部監控、風險管理及財務報告事宜，包括審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之綜合財務報表草稿。

本集團的核數師，天職香港會計師事務所有限公司(「天職」)已就本集團之初步業績公告中有關本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之業績所列數字與本集團該年度之草擬綜合財務報表所列載數額核對一致。天職就此執行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此天職並未對初步業績公佈發出任何核證。

致謝

本人代表董事會，就全體員工在期內所付出之努力，盡忠職守，謹此致謝。

承董事會命
親親食品集團(開曼)股份有限公司
主席兼執行董事
許清流

香港，二零二三年三月十七日

於本公告日期，董事會包括12名董事，其中三名為執行董事，即許清流先生(主席)、黃偉樑先生(財務總監兼公司秘書)及吳文旭(行政總裁)先生；五名為非執行董事，即許連捷先生、施文博先生、吳火爐先生、吳四川先生及吳銀行先生；以及四名為獨立非執行董事，即蔡萌先生、陳耀輝先生、Ng Swee Leng先生及保羅希爾先生。