

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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



途屹控股

TU YI HOLDING COMPANY LIMITED

途屹控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1701)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績公告

途屹控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「回顧年度」)之經審核綜合業績。

業績概要

	截至十二月三十一日止年度		同比 變動(%)
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	
收益	26,293	20,789	26.5
毛利	7,409	2,474	>100
本公司權益股東應佔虧損淨額	(18,462)	(40,590)	(54.5)
每股虧損－基本(人民幣分)	(1.85)	(4.06)	(54.4)
每股虧損－攤薄(人民幣分)	不適用	不適用	不適用
	於二零二二年 十二月三十一日	於二零二一年 十二月三十一日	同比 變動
流動比率(%)	103.6	118.9	(15.3)個百分點
資本負債比率(%)	26.7	20.0	6.7個百分點

管理層討論及分析

於二零二二年十二月，中華人民共和國（「中國」）中央政府取消對與新型冠狀病毒（「新冠病毒」）爆發有關的嚴格預防措施，使本集團恢復其銷售出境旅行團及出境獨立自由旅客產品（「自由行產品」），根據文化和旅遊部辦公廳及杭州市文化廣電旅遊局發出的通知，自二零二零年一月起暫停銷售該等產品。雖然本集團以及中國的旅遊及酒店業無疑需要若干時間重建其自由行產品的容量以及旅遊產品的數目及種類，以將營運規模逐步恢復至新冠病毒之前的水平，作為中國及日本的全面旅遊產品及服務供應商及以日本生活方式為主產品的線上店舖零售商，加上其自新冠病毒爆發以來戰略性地重新地位的均衡的產品及服務組合，本集團完全有能力把握於新冠病毒疫情相關的所有旅行限制放寬後旅遊需求回彈以及二零二二年日本恢復本地旅遊令日本旅遊市場復甦。於回顧年度，本集團的整體收益增加至約人民幣26.3百萬元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度增加約26.5%，本公司權益股東應佔虧損淨額由截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣40.6百萬元減少至約人民幣18.5百萬元。鑒於本集團於回顧年度內錄得虧損淨額，董事會建議不派付截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息。

業務回顧及前景

本集團是中國知名及活躍的出境旅遊產品及服務供應商，專注於設計、開發及銷售日本出境遊旅行團及當地遊以及出境自由行產品，提供辦理簽證申請服務和其他旅遊配套產品及服務，以及經營由本集團在日本擁有的伊豆修善寺滝亭酒店（「靜岡酒店」）及康福酒店（「東京酒店」）（統稱為「酒店業務」）。於回顧年度，酒店業務的表現大幅回升，其收益由二零二一年約人民幣1.0百萬元大幅增加至二零二二年約人民幣6.1百萬元，以及由二零二一年的毛損狀況恢復至二零二二年錄得30%的毛利率，乃因二零二二年日本恢復本地旅遊。酒店業務客戶群多元化，包括日本、中國、香港、台灣、印尼、泰國等的客戶，預期截至二零二三年十二月三十一日止年度酒店業務的入住率將達到80%。自二零二二年十月起恢復於日本銷售當地遊及銷售自由行產品的淨額收入及提供辦理簽證申請服務以及其增長率（即恢復比率）較為樂觀，客戶數目每月大幅增加。例如，於二零二二年十二月及二零二三年一月，銷售當地遊客戶數目分別為954名及1,544名，及於二零二二年十二月及二零二三年一月，提供辦理簽證申請服務的客戶數目分別為79名及142名。於回顧年度，本集團透過建立自身的產品品牌，擴大其產品設計及製造能力，增加產品種類，成功將其電商業務平台－以「店長直郵」品

牌下以日本生活方式為主的線上跨境免稅店業務(「免稅店業務」)的毛利率由二零二一年約16%大幅提高11個百分點至二零二二年約27%。此外，於二零二二年，本集團自有面膜產品品牌銷售量實現顯著增長。同時，本集團自有品牌HDT推出兩款受歡迎產品：(i)縮醛磷脂，用於改善老年性痴呆，及(ii)NMN產品，應對抗衰老問題。本集團管理層相信，免稅店業務已推出3年以上，本集團已經能夠充分利用該電商業務平台的潛力，以獲得對消費行為、市場趨勢、客戶對產品種類及產品設計的偏好的洞察力，從而推動增長，本集團預期免稅店業務的收益及毛利率於二零二三年及之後均將會更快地改善。

展望二零二三年，本集團將更專注於：(i)推出定制旅遊產品；及(ii)啟動申請與提供跨境支付／轉賬／兌換服務有關的金融牌照。本集團對日本定制旅遊產品的前景持樂觀態度，將使本集團能夠進一步提高其毛利率，並透過提供特色服務，如結合露營、遊學或休閒車旅行的定制旅遊路線，使其產品及服務從其他競爭對手中脫穎而出。定制旅遊產品將要求深入了解市場以及整合及設計路線／產品的能力，此乃本集團的強項。本集團將於二零二三年下半年啟動申請與提供跨境支付／轉賬／兌換服務有關的金融牌照，旨在：(i)降低本集團「店長直郵」業務線的交易成本；及(ii)透過提供該等跨境支付／轉賬／兌換服務，加強與若干供應商或電商企業的業務關係，以進一步促進本集團與該等供應商的交易。

財務回顧

收益及毛利率

於回顧年度，收益、每名旅客平均收益（「每名旅客平均收益」）及毛利率按收益類型劃分的明細，連同截至二零二一年十二月三十一日止年度的比較數字載列如下：

	截至二零二二年十二月三十一日止年度				截至二零二一年十二月三十一日止年度			
	收益 人民幣千元	每名旅客 平均收益 人民幣元	佔收益 百分比	毛利率	收益 人民幣千元	每名旅客 平均收益 人民幣元	佔收益 百分比	毛利率
銷售旅行團								
－日本	2,891	56,681	11.0%	16%	－	－	－	不適用
－除日本以外	50	3,544	0.2%	4%	1,442	4,790	6.9%	30%
銷售當地遊－日本	429	391	1.6%	25%	－	－	－	不適用
銷售自由行產品的淨額收入 (淨額基準)								
－日本	303	985	1.2%	100%	－	－	－	不適用
－除日本以外	292	65	1.1%	100%	187	8	0.9%	98%
提供辦理簽證申請服務的 淨額收入(淨額基準)	61	295	0.2%	100%	－	－	－	不適用
酒店業務－日本	6,074	233	23.1%	30%	1,040	432	5.0%	-103%
免稅店業務								
－日本、中國台灣及中國	16,193	178	61.6%	27%	18,120	201	87.2%	16%
	<u>26,293</u>		<u>100%</u>		<u>20,789</u>		<u>100%</u>	

銷售當地遊及旅行團、銷售自由行產品的淨額收入以及提供辦理簽證申請服務

本集團是中國知名及活躍的出境旅遊產品及服務供應商，專注於設計、開發及銷售日本出境遊旅行團及當地遊以及出境自由行產品，提供辦理簽證申請服務和其他旅遊配套產品。於日本銷售當地遊、銷售自由行產品的淨額收入以及提供辦理簽證申請服務的收益已自二零二二年十月起恢復，乃因日本於二零二二年十月取消對外國人的新冠病毒旅行限制。

酒店業務－日本

本集團經營其自有的靜岡酒店及東京酒店。酒店業務的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度約人民幣1.0百萬元增加至截至二零二二年十二月三十一日止年度約人民幣6.1百萬元，毛利率由二零二一年的負水平回升至截至二零二二年十二月三十一日止年度30%的正水平，主要由於上文業務回顧所述原因。

免稅店業務

本集團於東京酒店物業經營其免稅店業務，連同其名為「店長直郵」的線上免稅店業務。免稅店業務的收益減少約10.6%，而其毛利率由截至二零二一年十二月三十一日止年度約16%上升11個百分點至截至二零二二年十二月三十一日止年度約27%，主要由於本集團已轉向專注於建立其自身的產品品牌，擴大其產品設計及製造能力，同時暫停銷售毛利率較低的產品，從而令產品組合發生變動。

銷售及分銷成本

與截至二零二一年十二月三十一日止年度相比，截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團銷售及分銷成本保持相對穩定，乃因本集團嚴格控制其營銷開支。

其他收入及其他(虧損)／收益淨額

其他收入及其他(虧損)／收益淨額主要包括貸款予第三方的其他利息收入、匯兌虧損、按公允值計入損益之金融資產之公允值變動及投資物業公允值變動。截至二零二二年十二月三十一日止年度之其他收入及其他(虧損)／收益淨額主要包括按公允值計入損益之金融資產之公允值變動約人民幣2.3百萬元(二零二一年：人民幣2.4百萬元)、貸款予第三方的其他利息收入約人民幣1.6百萬元(二零二一年：人民幣1.5百萬元)以及租賃土地及樓宇減值虧損約人民幣2.7百萬元(二零二一年：無)，而截至二零二一年十二月三十一日止年度之其他收入及其他(虧損)／收益淨額主要包括與匯兌有關的虧損約人民幣4.1百萬元(二零二二年：人民幣0.2百萬元)。

行政開支及其他開支

行政開支及其他開支主要包括員工相關成本、多項地方稅項、折舊、經營租賃租金開支、審計費用和雜項開支。截至二零二二年十二月三十一日止年度，該等開支較截至二零二一年十二月三十一日止年度合共減少約人民幣21.5百萬元，主要由於本集團實施嚴格成本控制措施。

新冠病毒疫情對本集團產生的影響

於根據文化和旅遊部辦公廳及杭州市文化廣電旅遊局分別於二零二零年一月二十四日及二零二零年一月二十五日發出通知要求暫停所有旅行團及自由行產品後，本集團已自二零二零年一月起及直至二零二二年十二月暫停銷售出境旅行團及出境自由行產品，於該期間，本集團專注於線上免稅店業務，請參閱上文「財務回顧」一節以了解相關量化措施。

本集團對流動資金、營運資金及資本負債比率一直非常審慎。於二零二二年十二月三十一日，本集團計息銀行借款約為人民幣59.1百萬元，包括分類為流動負債且須於一年內償還的約人民幣27.5百萬元。經計及上述短期計息銀行借款及於二零二二年十二月三十一日的現金及現金等價物約人民幣29.9百萬元，本集團認為倘新冠病毒疫情再次發生，其已具有充足流動資金及財務資源。

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

		二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備		95,578	106,015
投資物業		16,824	17,777
永久業權土地		41,233	43,541
使用權資產		3,249	4,481
商譽		–	54
其他無形資產		396	481
按公允值計入其他全面收益的金融資產		10	791
於一間聯營公司之投資		–	2,390
遞延稅項資產		7,584	8,289
		164,874	183,819
流動資產			
存貨	11	1,602	4,218
應收賬款	12	857	1,372
預付款項、其他應收款項及其他資產		8,915	5,717
已抵押短期銀行存款	13	1,500	1,750
現金及現金等價物	13	29,890	43,614
按公允值計入損益之金融資產		3,113	–
		45,877	56,671

		二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
	附註		
流動負債			
應付賬款	14	1,261	810
合約負債、其他應付款項及應計費用		13,784	15,304
租賃負債		1,147	1,347
計息銀行借款	15	27,496	28,573
應付稅項		588	1,639
		<u>44,276</u>	<u>47,673</u>
流動資產淨值		<u>1,601</u>	<u>8,998</u>
資產總值減流動負債		<u>166,475</u>	<u>192,817</u>
非流動負債			
計息銀行借款	15	31,600	33,445
租賃負債		2,023	3,147
遞延稅項負債		4,548	4,606
		<u>38,171</u>	<u>41,198</u>
資產淨值		<u>128,304</u>	<u>151,619</u>
股本及儲備			
股本	16	8,797	8,797
儲備		117,554	140,823
本公司權益股東應佔權益		<u>126,351</u>	<u>149,620</u>
非控股權益		1,953	1,999
權益總額		<u>128,304</u>	<u>151,619</u>

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年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
收益	5	26,293	20,789
銷售成本及提供服務	7	<u>(18,884)</u>	<u>(18,315)</u>
毛利		7,409	2,474
其他收入及其他(虧損)/收益淨額	5	(3,629)	463
銷售及分銷成本		(6,786)	(6,700)
行政開支		(10,729)	(29,922)
應佔一間聯營公司虧損		-	(20)
預期信貸虧損撥備		(2,805)	130
商譽減值		(54)	-
於一間聯營公司之投資之減值虧損		-	(1,643)
其他開支		(89)	(2,347)
融資成本	6	<u>(1,310)</u>	<u>(1,398)</u>
除稅前虧損	7	(17,993)	(38,963)
所得稅開支	8	<u>(515)</u>	<u>(1,705)</u>
年內虧損		<u>(18,508)</u>	<u>(40,668)</u>
其他全面收益(扣除稅項)：			
於隨後期間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		(4,798)	(8,847)
於隨後期間不會重新分類至損益的項目：			
指定按公允值計入其他全面收益的金融資產的公允值變動		<u>(9)</u>	<u>(94)</u>
年內其他全面虧損		<u>(4,807)</u>	<u>(8,941)</u>
年內全面虧損總額		<u>(23,315)</u>	<u>(49,609)</u>

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
以下人士應佔年內虧損：			
本公司權益股東		(18,462)	(40,590)
非控股權益		<u>(46)</u>	<u>(78)</u>
		<u><u>(18,508)</u></u>	<u><u>(40,668)</u></u>
以下人士應佔年內全面虧損總額：			
本公司權益股東		(23,269)	(49,531)
非控股權益		<u>(46)</u>	<u>(78)</u>
		<u><u>(23,315)</u></u>	<u><u>(49,609)</u></u>
每股虧損			
	9		
基本(人民幣分)		(1.85)	(4.06)
攤薄(人民幣分)		<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

綜合財務報表附註

1 公司資料

本公司為一間於二零一八年二月二十七日在開曼群島註冊成立的有限責任公司。本公司的註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。於香港的主要營業地點位於香港干諾道西118號31樓02-03室。於中國內地的主要營業地點位於中華人民共和國(「中國」)浙江省杭州市余杭區倉前街道文一西路1288號海創科技中心4棟8樓813室。本公司股份(「股份」)自二零一九年六月二十八日(「上市日期」)起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司及其附屬公司(「本集團」)主要從事：(i)設計、開發及銷售出境旅遊旅行團及當地遊；(ii)設計、開發及銷售獨立自由旅客產品(「自由行產品」)；(iii)提供辦理簽證申請服務；(iv)酒店業務；及(v)免稅店業務。

於二零二二年十二月三十一日，本集團的最終控股股東為虞丁心先生、潘渭先生及徐炯先生(統稱為「控股股東」)。York Yu Co., Ltd及David Xu Co., Ltd(於英屬處女群島註冊成立)由虞丁心先生直接全資擁有。King Pan Co., Ltd(於英屬處女群島註冊成立)由潘渭先生直接全資擁有。Jeffery Xu Co., Ltd(於英屬處女群島註冊成立)由徐炯先生直接全資擁有。

2 編製及呈列基準

本綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)而編製。香港財務報告準則包括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」)；香港會計準則(「香港會計準則」)；及詮釋。本綜合財務報表亦遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露條文及《公司條例》(第622章)的披露規定。

香港會計師公會已頒佈於本集團的本會計期間首次生效或可供提前採納的若干新訂及經修訂香港財務報告準則。因初次應用該等與本集團有關的轉變所引致當前及以往會計期間的會計政策的任何變動已於本綜合財務報表內反映，有關資料載於附註3。

除投資物業、按公允值計入其他全面收益之金融資產及按公允值計入損益之金融資產乃按公允值計量外，本綜合財務報表根據歷史成本慣例編製。本財務報表以人民幣(「人民幣」)列報，所有數值均湊整至最接近的千位，惟另有指明則除外。

3 會計政策及披露之變動

本集團於編製綜合財務報表時已首次應用以下由香港會計師公會頒佈且於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間強制生效的香港財務報告準則之修訂本：

香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：達致擬定用途前的所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損性合約－履行合約的成本
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述
年度改進項目	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年的年度改進
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併的合併會計法

本集團並無因採納上述經修訂準則或年度改進而更改其會計政策或作出追溯調整。

4 經營分部資料

就管理而言，本集團的業務包括銷售旅行團及當地遊以及自由行產品、提供辦理簽證申請服務、酒店業務及免稅店業務。年內已確認的收益如下：

有關主要業務及服務的資料

於回顧年度內已確認的收益如下：

	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
銷售旅行團及當地遊	3,370	1,442
銷售自由行產品的淨額收入	595	187
提供辦理簽證申請服務的淨額收入	61	–
免稅店業務的收入	16,193	18,120
酒店業務收入	6,074	1,040
	<u>26,293</u>	<u>20,789</u>

地理資料

(a) 外部客戶收益

	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
中國*	18,580	19,302
中國台灣 [▲]	1,108	403
日本 [#]	6,605	1,084
總計	<u>26,293</u>	<u>20,789</u>

* 主要來自銷售旅行團、免稅店業務貿易業務的收入、旅遊相關產品及服務、自由行產品及線上免稅店業務。

主要來自酒店業務及免稅店業務。

▲ 主要來自線上免稅店業務。

(b) 有關主要客戶之資料

相應年度分別來自佔本集團收益10%以上之客戶之收益如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
客戶A ^(附註)	<u>-</u>	<u>3,759</u>

附註：二零二二年相應收益並無貢獻本集團總收益10%以上。

(c) 非流動資產

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
中國	33,638	45,081
日本	123,642	129,658
總計	<u>157,280</u>	<u>174,739</u>

上述非流動資產資料乃基於資產所在地區，且並不包括金融工具及遞延稅項資產。

5 收益、其他收入及其他(虧損)/收益淨額

截至十二月三十一日止年度
二零二二年 二零二一年
人民幣千元 人民幣千元

香港財務報告準則第15號範圍內的來自客戶合約收益

其他收入

銀行利息收入	9	11
政府補助	391	864
來自投資物業經營租賃的總租金收入：		
租賃付款(包括固定付款)	-	55
按公允值計入損益之金融資產的其他利息收入	-	83
貸款予第三方的其他利息收入	1,603	1,491
其他	303	1,616
	<u>2,306</u>	<u>4,120</u>

其他(虧損)/收益淨額

出售物業、廠房及設備之收益	-	35
提早終止租賃的收益	29	-
按公允值計入損益之金融資產公允值變動	(2,275)	2,380
出售金融資產的收益	-	871
貸款修訂之收益	158	-
租賃土地及樓宇之減值虧損	(2,739)	-
投資物業公允值變動	(953)	(2,817)
匯兌虧損	(155)	(4,126)
	<u>(5,935)</u>	<u>(3,657)</u>
	<u>(3,629)</u>	<u>463</u>

6 融資成本

截至十二月三十一日止年度
二零二二年 二零二一年
人民幣千元 人民幣千元

銀行借款利息	1,262	1,314
租賃負債利息	48	84
	<u>1,310</u>	<u>1,398</u>

7 除稅前虧損

本集團除稅前虧損乃扣除／(計入)下列各項後達致：

	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
提供服務成本	7,028	3,171
所售存貨成本	11,856	15,144
物業、廠房及設備折舊	3,647	4,028
使用權資產折舊	1,149	1,432
其他無形資產攤銷	57	65
計量租賃負債時不予計入的租賃付款	6	18
於一間聯營公司之投資之減值虧損	-	1,643
核數師酬金	820	818
商譽減值	54	-
撇減存貨至可變現淨值*	-	142
按金及其他應收款項減值	1,999	-
應收賬款減值／(減值撥回)	806	(130)
僱員福利開支(不包括董事薪酬)	5,311	6,399

* 撇減存貨至可變現淨值計入綜合損益表中的「其他開支」內。

8 所得稅開支

本集團各實體須就產生自或源自本集團成員公司所在及經營所在司法權區的溢利繳納所得稅。

根據開曼群島及英屬處女群島的規則及法規，本集團毋須於開曼群島及英屬處女群島繳納任何所得稅。

根據日本的規則及法規，於日本註冊成立的附屬公司主要須繳納公司稅、居民所得稅及企業稅，該等稅項的實際法定稅率為33.6%(二零二一年：33.6%)。

香港利得稅按於本年度在香港產生的估計應課稅溢利按16.5%(二零二一年：16.5%)之稅率計提撥備，惟本集團的一間附屬公司根據自二零二二年及二零二一年評稅年度的利得稅兩級制屬合資格企業除外。該附屬公司的首2,000,000港元應課稅溢利按8.25%繳稅，其餘應課稅溢利按16.5%繳稅。由於本集團於本年度並無在香港產生或賺取應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備(二零二一年：無)。

於本年度，除本集團若干附屬公司須就小微企業按優惠所得稅率20%納稅，首筆年度應課稅收入人民幣1.0百萬元可享有75%之課稅減免及人民幣1.0百萬元至人民幣3.0百萬元之收入享有50%之課稅減免外，中國內地即期所得稅撥備乃根據企業所得稅法所釐定的中國內地附屬公司應課稅溢利的法定稅率25%而定。

本集團的所得稅開支分析如下：

	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
即期－中國內地	-	72
即期－日本	-	-
遞延	515	1,633
年內稅項支出總額	<u>515</u>	<u>1,705</u>

9 每股虧損

每股基本虧損金額乃基於本公司普通權益股東應佔本年度虧損約為人民幣18,462,000元(二零二一年：人民幣40,590,000元)，及年內已發行普通股數目1,000,000,000股(二零二一年：1,000,000,000股)計算。

由於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無已發行潛在攤薄股份，故並無呈報每股攤薄虧損。

10 末期股息

於二零二三年三月二十九日舉行的董事會會議上，本公司董事建議不就本年度派付末期股息(二零二一年：無)。

11 存貨

	二零二二年	二零二一年
	十二月三十一日 人民幣千元	十二月三十一日 人民幣千元
可供出售商品	1,513	4,205
酒店用品	89	13
	<u>1,602</u>	<u>4,218</u>

12 應收賬款

	二零二二年	二零二一年
	十二月三十一日 人民幣千元	十二月三十一日 人民幣千元
應收賬款	14,479	14,188
減：預期信貸虧損撥備	(13,622)	(12,816)
	<u>857</u>	<u>1,372</u>

本集團授出的信貸期一般最多為一個月，部分客戶延長至三個月。本集團對其尚未償付的應收款項維持嚴格控制並設有信貸控制部門將信貸風險降至最低。逾期餘額由高級管理層定期審閱。鑒於上述及本集團應收賬款與大量不同客戶有關，故並無重大信貸集中風險。本集團並無就其應收賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸增值工具。應收賬款不計息。

於報告期末，應收賬款按交易日期及扣除虧損撥備後的賬齡分析如下：

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
1至30日	625	750
31至90日	232	44
91至180日	-	9
181至360日	-	569
	<u>857</u>	<u>1,372</u>

應收賬款減值之虧損撥備變動如下：

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
年初	12,816	12,946
年內就減值虧損計提撥備	806	-
年內減值虧損撥回	-	(130)
年末	<u>13,622</u>	<u>12,816</u>

減值分析於各報告日期進行，當中使用撥備矩陣來計量預期信貸虧損。撥備率乃基於將具相似虧損模式之各個客戶分部進行分組之逾期天數計算。該計算反映金錢之時間價值以及於過去事件、當前狀況及對未來經濟狀況預測之報告日期可獲得的合理及支持性資料。

有關本集團採用撥備矩陣計量的應收賬款的信貸風險敞口資料載列如下：

於二零二二年十二月三十一日

	即期	逾期		總計
		少於三個月	超過三個月	
預期信貸虧損率	6.16%	18.60%	100.00%	94.08%
總賬面值(人民幣千元)	666	285	13,528	14,479
預期信貸虧損(人民幣千元)	41	53	13,528	13,622

於二零二一年十二月三十一日

	即期	逾期		總計
		少於三個月	超過三個月	
預期信貸虧損率	1.09%	0.72%	95.75%	90.33%
總賬面值(人民幣千元)	803	9	13,376	14,188
預期信貸虧損(人民幣千元)	9	-	12,807	12,816

13 現金及現金等價物以及已抵押短期銀行存款

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
現金及銀行結餘	29,890	43,614
已抵押短期銀行存款-為服務質素作抵押*	1,500	1,750
	31,390	45,364
減：		
已抵押短期銀行存款	(1,500)	(1,750)
	29,890	43,614

* 中國政府規定就本集團旅遊業務作出的保證按金。

人民幣不可自由兌換為其他貨幣。然而，根據中國內地的外匯管理條例及結匯、售匯及付匯管理規定，本集團獲准通過獲授權進行外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

銀行現金按根據每日銀行存款利率計算的浮動利率計息。視乎本集團之即時現金需求，已抵押短期銀行存款的期限介乎一天至十二個月不等，並根據各短期銀行存款利率計息。銀行結餘及已抵押短期銀行存款存放於信譽良好且近期並無違約記錄的銀行。

現金及現金等價物的賬面值與其公允值相若。

14 應付賬款

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
1至30日	886	494
31至90日	87	-
181至360日	-	20
1至2年	288	296
	<u>1,261</u>	<u>810</u>

應付賬款不計息，一般於30日內償付。

15 計息銀行借款

即期	實際年利率 %	到期日	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
人民幣10,000,000元有抵押銀行貸款	3.75	二零二三年	10,000	10,000
241,812,000日圓長期有抵押銀行貸款的即期部分*	1.88	二零二三年	14,056	14,872
7,128,000日圓長期有抵押銀行貸款的即期部分*	1.88	二零二三年	737	840
51,624,000日圓長期有抵押銀行貸款的即期部分*	1.88	二零二三年	<u>2,703</u>	<u>2,861</u>
			<u>27,496</u>	<u>28,573</u>
非即期	實際年利率 %	到期日	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
18,424,000日圓有抵押銀行貸款	1.88	二零二四年	964	1,021
585,121,000日圓有抵押銀行貸款	1.88	二零三二年	<u>30,636</u>	<u>32,424</u>
			<u>31,600</u>	<u>33,445</u>

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
--	---------------------------	---------------------------

分析為：

應償還的銀行貸款

— 於一年內或應要求	27,496	28,573
— 一年以上但不超過兩年的期間內	3,667	3,256
— 兩年以上但不超過五年的期間內	8,109	9,208
— 五年以上	19,824	20,981
	<u>59,096</u>	<u>62,018</u>

- * 長期銀行貸款即期部分約人民幣17,496,000元原定於二零二二年悉數償還，已獲授延期還款，直至本集團與該日本銀行相互協定的二零二三年某一時間點償還。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團與該日本銀行訂立延期協議，據此，延長本集團銀行貸款的還款日期，構成金融負債的重大修訂，將入賬列為註銷原銀行貸款及確認新銀行貸款。原銀行貸款於債務修訂日期被終止確認，延期協議下的經修訂銀行貸款的公允值按現行市場利率貼現，且已確認。於貸款修訂日期，原銀行貸款的面值與新銀行貸款公允值之間的差額約人民幣158,000元已於截至二零二二年十二月三十一日止年度的損益內扣除。

附註：

(a) 本集團的銀行借款乃由以下各項作抵押：

- (i) 本集團位於日本的樓宇按揭的總賬面淨值約為人民幣8,230,000元(二零二一年：人民幣10,903,000元)；及本集團位於中國內地的租賃土地及樓宇按揭，於二零二二年十二月三十一日的總賬面淨值約為人民幣4,500,000元(二零二一年：人民幣5,998,000元)；
- (ii) 本集團位於中國內地的投資物業按揭，於二零二二年十二月三十一日的總賬面淨值約為人民幣8,932,000元(二零二一年：人民幣9,423,000元)；及
- (iii) 本集團位於日本的永久業權土地按揭，總賬面值約為人民幣41,233,000元(二零二一年：人民幣43,541,000元)。

(b) 除以人民幣計值且按浮動利率計息的人民幣10,000,000元(二零二一年：人民幣10,000,000元)的有抵押銀行貸款使本集團面臨現金流量利率風險外，餘下有抵押銀行貸款約人民幣49,096,000元(二零二一年：人民幣52,018,000元)均以日圓計值，且按固定利率計息，使本集團面臨公允值利率風險。

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
法定： 1,500,000,000股每股面值0.01港元之普通股	<u>15,000</u>	<u>15,000</u>
	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
已發行及悉數繳足： 1,000,000,000股每股面值0.01港元之普通股	<u>8,797</u>	<u>8,797</u>

其他資料

有關首次公開發售股份之所得款項用途之最新情況

茲提述本公司於二零二一年四月二十八日刊發的本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報及本公司日期為二零二一年八月三十一日有關截至二零二一年六月三十日止六個月期間的中期業績公告(「二零二一年中期業績公告」)。

本公司所得款項淨額(「所得款項淨額」)用途之資料披露如下：

所得款項淨額用途描述	二零二一年	自上市日期起 至二零二一年	於回顧 年度內已動用 所得款項淨額	於二零二二年 十二月三十一日 未動用所得 款項淨額	未動用 所得款項淨額 預期時間表
	中期業績 公告所披露 所得款項淨額 擬定用途 千港元	十二月三十一日 止期間內 已動用所得 款項淨額 千港元			
(i) 通過開發新產品及服務提升本集團的 產品組合	1,760	(1,760)	-	-	-
(ii) 購買旅遊巴士及委聘第三方旅遊巴士 運營商	11,440	(11,440)	-	-	-
(iii) 於日本京都收購酒店資產	17,600	-	-	17,600	於二零二三年 十二月三十一日 之前或前後
(iv) 投資於優化本集團營銷方法以及相關 信息技術平台	17,600	(17,600)	-	-	-
(v) 聘用更多駐日本人員	13,200	(13,200)	-	-	-
(vi) 一般營運資金	26,400	(26,400)	-	-	-
	<u>88,000</u>	<u>(70,400)</u>	<u>-</u>	<u>17,600</u>	

於回顧年度，本公司首次公開發售股份之所得款項淨額已動用，並預期將根據上文所披露的意向予以動用。未動用所得款項存放於香港的持牌銀行。

重大投資、重大收購及出售

本集團於回顧年度內並無擁有任何重大收購或出售。於二零二二年十二月三十一日，本集團並無持有重大投資或就重大投資或資本資產制定任何未來計劃。

報告期後事件

於二零二二年十二月三十一日後及直至本公告日期，並無發生對本集團產生影響的重大事件。

或然負債

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，本集團並無任何重大或然負債。

外匯風險

本集團主要在中國及日本經營業務。於日本註冊成立的附屬公司的功能貨幣採用日圓為其功能貨幣。於中國內地成立的附屬公司的功能貨幣為人民幣。然而，本集團面臨外匯風險，蓋因部分旅遊產品(如酒店住宿及付予地接旅行社的費用)的成本以外幣(包括日圓)結算。目前，本集團無意對沖其所承受的外匯波動風險。然而，董事會持續監察經濟情況及本集團的外匯風險狀況，並將於日後必要時考慮採取適當的對沖措施。

利率風險

本集團面臨的市場利率變動風險主要與本集團的計息銀行借款有關。本集團的政策為主要使用固定利率債務管理利息成本。

僱員及薪酬政策

於二零二二年十二月三十一日，本集團僱傭合共75名全職僱員。本集團之僱員福利包括工資及根據本集團業績及個人表現發放之酌情花紅、醫療及退休福利計劃。董事會薪酬委員會(「薪酬委員會」)每年或在有需要時檢討該等薪酬待遇。同時身為本公司僱員的執行董事以工資、花紅及其他津貼形式收取酬金。

資本架構、流動資金及財務資源

於回顧年度內，本集團並無任何重大資本開支承擔。

本集團主要透過經營活動產生的現金以及銀行及其他借款營運。

本集團資本負債比率於回顧年度內維持相若水準(二零二二年十二月三十一日：26.7%；二零二一年十二月三十一日：20.0%)。本集團於現金及財務管理方面採取審慎庫務政策。本集團的現金一般存作活期存款，大多數以人民幣計值。本集團的流動資金及融資需求定期予以檢討。

於回顧年度內，應收賬款的周轉天數保持在相若水平(二零二二年十二月三十一日：12天；二零二一年十二月三十一日：24天)。

於回顧年度內，應付賬款的周轉天數保持在相若水平(二零二二年十二月三十一日：24天；二零二一年十二月三十一日：16天)。

股息

董事會建議不宣派截至二零二二年十二月三十一日止年度的股息(二零二一年：無)。

企業管治

本公司致力於維護及促進嚴格的企業管治。本公司的企業管治原則為促進有效的內部控制措施，提高董事會對本公司所有股東的透明度及問責制。於回顧年度內，本公司已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則的所有適用守則條文，惟下文所述的企業管治守則的守則條文第C.2.1條除外。

守則條文第C.2.1條

根據守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁須有清晰的職責分工及不應由同一人士擔任。本公司並無任何高級職員擁有「行政總裁」的名銜，偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條。

虞丁心先生自二零一八年二月二十七日起為本公司主席及執行董事，亦負責監察本集團的一般營運。董事會將定期舉行會議，以考慮影響本公司營運的主要事宜。董事會認為該架構將不會損害董事會與本集團的管理層之間的權力及職權的平衡。各執行董事及高級管理層成員執掌不同的職能，其職責對主席及行政總裁的職責形成補充。董事會認為該架構有助於建立有力的及一致的領導層，使本集團能有效營運。

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**」)，作為其董事及高級管理人員進行證券交易的守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事確認，彼等於回顧年度內一直遵守標準守則的規定。

審核委員會

董事會審核委員會(「**審核委員會**」)由三名成員組成，即趙劍波先生、周禮女士及應鹿鳴先生，彼等均為獨立非執行董事。審核委員會主席為應鹿鳴先生。審核委員會的主要職責包括(其中包括)檢討及監督本集團的財務申報程序及內部監控制度、提名及監察外聘核數師，以及向董事會提供意見及建議。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的全年業績，包括本集團所採納的會計原則及慣例，以及本集團的內部監控職能。

薪酬委員會

薪酬委員會由三名成員組成，即虞丁心先生、趙劍波先生及周禮女士，其中趙劍波先生及周禮女士為獨立非執行董事，虞丁心先生為董事會主席兼執行董事。薪酬委員會主席為周禮女士。薪酬委員會的主要職責包括(其中包括)評估董事及高級管理人員的工作表現並就彼等的薪酬待遇作出建議，以及評估本公司的股份獎勵計劃，並就此作出建議。

提名委員會

董事會提名委員會(「**提名委員會**」)由四名成員組成，即虞丁心先生、趙劍波先生、周禮女士及鄭誠先生，其中趙劍波先生、周禮女士及鄭誠先生均為獨立非執行董事，虞丁心先生為董事會主席兼執行董事。提名委員會主席為虞丁心先生。提名委員會的主要職責包括(其中包括)考慮及向董事會推薦適合且合資格人士成為董事會成員，亦定期及於需要時檢討董事會架構、規模、多元化及組成。

購買、出售或贖回上市證券

於回顧年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

足夠公眾持股量

按照本公司公開可得的資料及據董事所深知，於本公告日期，本公司一直維持上市規則規定的公眾持股量不少於已發行股份25%。

合約安排

本集團主要從事透過途益集團有限公司及杭州谷歌旅行社有限公司(統稱為「營運實體」)提供出境旅遊產品及服務(「出境旅遊業務」)。根據中國國務院頒佈的《旅行社條例》(二零一七年修訂及二零二零年修訂)的相關條文，本集團的出境旅遊業務禁止外資所有權。因此，本集團無法收購於營運實體的股權，而該等實體持有或正在申請旅行社業務經營許可證，就經營我們的出境旅遊業務而言其經營範圍為開展出境旅遊業務。因此，本集團於中國經營其所有業務及對營運實體的營運行使管理控制權並透過與營運實體訂立合約安排(「合約安排」)享有來自營運實體的經濟利益。進一步詳情請參閱本公司日期為二零一九年六月十八日的招股章程(「招股章程」)內「合約安排」一節。

主要風險及不確定因素

本集團業務受業務風險影響。任何下列發展可能對本集團業務、財務狀況、經營業績及前景產生重大不利影響：

1. 日本是本集團旅行團及自由行產品的最熱門目的地，與日本有關的經濟、政治或社會環境的任何重大不利變動、中日外交關係惡化、與日本旅遊市場有關的負面情況或發生在日本的自然或其他災難，可能對本集團的業務及經營業績產生重大不利影響。

2. 未來中國政府及日本政府對相關簽證申請政策的任何變更可能會對本集團的業務及收益產生不利影響。
3. 日圓匯率變動將影響本集團的經營表現及財務狀況。
4. 本集團的大部分收益來自中國客戶，中國經濟下滑將對本集團業務及經營業績產生重大不利影響。
5. 本集團面臨競爭旅行社、酒店或航班供應商、網上旅遊平台及另類旅遊預訂媒介的市場競爭加劇。
6. 天災、恐怖活動或威脅、戰爭、與旅遊相關的事故、傳染性疾病爆發或其他影響消費者對旅遊活動需求的災難性事件或公眾對該等事件的憂慮均可能會對本集團的業務及經營業績產生重大不利影響。
7. 中國政府或會將合約安排釐定為不符合適用中國法律、規則、法規或政策且或會對本集團或其營運採取行動。

有關風險因素的詳情，請參閱招股章程內「風險因素」一節。

前瞻性陳述

本公告載有關於本集團財務狀況、經營業績及業務之前瞻性陳述。該等前瞻性陳述為本公司對未來事件之預期或信念，並涉及已知及未知之風險及不明朗因素，該等風險及不明朗因素可能導致實際業績、表現或事件與於該等陳述內表述或說明者顯著不同。

長青(香港)會計師事務所有限公司的工作範疇

有關本公告所載本集團截至二零二二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其相關附註的數字，已獲本集團核數師長青(香港)會計師事務所有限公司核准，該等數字乃本集團於本年度經審核綜合財務報表所列數額。長青(香港)會計師事務所有限公司就此履行的工作並不構成核證委聘，因此，長青(香港)會計師事務所有限公司並未就本公告發表任何意見或核證結論。

股東週年大會

本公司應屆二零二二年股東週年大會(「股東週年大會」)將於二零二三年五月二十九日(星期一)舉行。股東週年大會通告將適時按上市規則規定的方式刊發及寄發予本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由二零二三年五月二十四日(星期三)至二零二三年五月二十九日(星期一)(包括首尾兩天在內)期間暫停股份過戶登記手續，以確定股東有權出席股東週年大會並於會上投票。為符合資格取得出席應屆股東週年大會並於會上投票的權利，所有股份過戶文件連同相關股票須不遲於二零二三年五月二十三日(星期二)下午四時三十分提交予本公司的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。

於聯交所及本公司網站刊載年報

本年度業績公告將於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.tuyigroup.com)刊載。本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之年報(載有上市規則規定的所有資料)將寄發予本公司股東並於適當時候於本公司及聯交所網站刊載。

致謝

主席代表董事會，謹藉此機會衷心感謝全體員工以及股東、銀行、客戶及供應商的支持及信任，並相信二零二三年將為旅遊及酒店業的轉折點。

承董事會命
途屹控股有限公司
主席兼執行董事
虞丁心

中國，二零二三年三月二十九日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事：虞丁心先生、潘渭先生、徐炯先生及安家晉先生及四名獨立非執行董事：趙劍波先生、周禮女士、鄭誠先生及應鹿鳴先生。