

Global Dining Holdings Limited



S
2022

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM 的特色

GEM 的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於 GEM 上市公司普遍為中小型公司，在 GEM 買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在 GEM 買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告的內容概不負責，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報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。

本報告的資料乃遵照《聯交所的 GEM 證券上市規則》(「GEM 上市規則」)而刊載，旨在提供有關環球美食控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司「本集團」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本報告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其深知及確信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

目 錄

公司資料	2
未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表	4
未經審核簡明綜合權益變動表	5
未經審核簡明綜合財務報表附註	6
管理層討論與分析	9
權益披露及其他資料	14

董事會

執行董事

Goh Leong Heng Aris 先生(主席兼首席運營官)

Anita Chia Hee Mei (Xie Ximei) 女士(行政總裁)

林文杰先生

獨立非執行董事

郭建江先生

黃華先生

關匡建先生

審核委員會

黃華先生(主席)

郭建江先生

關匡建先生

薪酬委員會

郭建江先生(主席)

Anita Chia Hee Mei (Xie Ximei) 女士

關匡建先生

提名委員會

Goh Leong Heng Aris 先生(主席)

關匡建先生

黃華先生

合規主任

Goh Leong Heng Aris 先生

合規顧問

滙富融資有限公司

香港

金鐘道89號

力寶中心一座7樓

授權代表

Goh Leong Heng Aris 先生

余俊傑先生

公司秘書

余俊傑先生

法律顧問

關於香港法律：

方良佳律師事務所

香港

灣仔

軒尼詩道139號

中國海外大廈

12樓A室

關於開曼群島法律：

Conyers Dill & Pearman

Cayman Islands attorneys-at-law

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

開曼群島註冊辦事處

Cricket Square, Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman, KY1-1111

Cayman Islands

香港總部及主要營業地點

香港

灣仔

軒尼詩道139號

中國海外大廈

12樓A室

開曼群島主要股份過戶登記處

Conyers Trust Company (Cayman) Limited

Cricket Square, Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman, KY1-1111

Cayman Islands

公司資料

香港股份過戶登記分處

寶德隆證券登記有限公司
香港北角
電氣道 148 號 21 樓 2103B

核數師

國衛會計師事務所有限公司
執業會計師
香港
中環
畢打街 11 號
置地廣場
告羅士打大廈 31 樓

主要銀行

DBS Bank Limited
12 Marina Boulevard
Marina Bay Financial Centre Tower 3
Singapore 018982

United Overseas Bank Limited
80 Raffles Place
UOB Plaza
Singapore 048624

公司網頁

www.proofer.com.sg

股份代號

8496

本公司董事會(「董事會」)欣然呈報本公司及其附屬公司截至2022年3月31日止三個月及九個月(「本期間」)的未經審核簡明綜合業績，連同截至2021年3月31日止三個月及九個月的未經審核比較數字如下：

未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至3月31日止三個月		截至3月31日止九個月	
		2022年 新加坡元 (未經審核)	2021年 新加坡元 (未經審核)	2022年 新加坡元 (未經審核)	2021年 新加坡元 (未經審核)
收入	3	2,941,439	3,342,102	9,164,792	10,617,281
其他收入		187,302	912,502	1,272,229	1,517,119
其他虧損淨額		(152,127)	(56,727)	(152,127)	(170,424)
所使用原材料及消耗品		(843,992)	(772,164)	(2,490,958)	(2,383,058)
員工福利成本		(1,104,465)	(1,347,331)	(3,428,179)	(3,719,883)
短期租賃及可變租賃付款項下的費用		(154,399)	(73,062)	(431,301)	(216,665)
租金優惠		22,253	81,254	816,160	543,825
使用權資產折舊		(643,454)	(1,154,997)	(2,288,891)	(3,234,700)
廠房及設備折舊		(189,682)	(151,658)	(565,949)	(454,973)
其他開支		(544,966)	(689,669)	(1,902,440)	(1,352,681)
財務收入		-	-	3	4
財務費用		(114,292)	(251,494)	(389,425)	(751,231)
所得稅前(虧損)/溢利		(596,383)	(161,244)	(396,086)	394,614
所得稅(開支)/抵免	4	(15,659)	135,793	(14,992)	72,575
期內(虧損)/溢利		(612,042)	(25,451)	(411,078)	467,189
其他全面(開支)/收益					
其後可重新分類至損益的項目：					
換算海外業務產生的匯兌差額		(7,912)	-	3,432	-
期內全面(開支)/收益總額		(619,954)	(25,451)	(407,646)	467,189
以下人士應佔(虧損)/溢利：					
本公司擁有人		(609,316)	(25,451)	(403,922)	467,189
非控股權益		(2,726)	-	(7,156)	-
		(612,042)	(25,451)	(411,078)	467,189
以下人士應佔全面(開支)/收益總額：					
本公司擁有人		(617,228)	(25,451)	(400,490)	467,189
非控股權益		(2,726)	-	(7,156)	-
		(619,954)	(25,451)	(407,646)	467,189
每股(虧損)/溢利					
一 基本及攤薄(新加坡仙)	5	(0.26)	(0.01)	(0.17)	0.19

未經審核簡明綜合權益變動表

截至2021年3月31日止九個月(未經審核)

	本公司權益持有人應佔							
	外匯波動					小計	非控股權益	總權益
	股本	股份溢價	其他儲備	儲備	累計虧損			
新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	
2020年7月1日結餘	441,360	7,100,029	1,780,379	-	(2,113,104)	7,208,664	-	7,208,664
財政期間溢利及全面收益總額	-	-	-	-	467,189	467,189	-	467,189
2021年3月31日結餘	441,360	7,100,029	1,780,379	-	(1,645,915)	7,675,853	-	7,675,853

截至2022年3月31日止九個月(未經審核)

	本公司權益持有人應佔							
	外匯波動					小計	非控股權益	總權益
	股本	股份溢價	其他儲備	儲備	累計虧損			
新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元	
2021年7月1日結餘	441,360	7,100,029	1,780,379	452	(6,997,069)	2,325,151	988	2,326,139
期內虧損	-	-	-	-	(403,922)	(403,922)	(7,156)	(411,078)
期內其他全面收益：								
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	3,432	-	3,432	-	3,432
期內全面收益總額	-	-	-	3,432	(403,922)	(400,490)	(7,156)	(407,646)
2022年3月31日結餘	441,360	7,100,029	1,780,379	3,884	(7,400,991)	1,924,661	(6,168)	1,918,493

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2022年3月31日止九個月

1. 公司資料

本公司於2019年5月16日根據開曼群島公司法第22章(1961年第3號法例，經合併及修訂)在開曼群島註冊成立為一家獲豁免的有限公司。本公司註冊辦事處的地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「**本集團**」)主要從事烘焙產品製造及零售以及經營餐廳。

本公司的直接及最終控股公司為AA Food Holdings Limited，該公司於英屬處女群島(「**英屬處女群島**」)註冊成立。本集團的最終控股股東為Goh Leong Heng Aris先生及Anita Chia Hee Mei女士。

除非另有說明，否則未經審核綜合財務報表乃以新加坡元(「**新加坡元**」)呈列。

2. 編製基準及重組

截至2022年3月31日止九個月的未經審核綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會(「**國際會計準則委員會**」)頒佈的國際財務報告準則(「**國際財務報告準則**」)以及香港公司條例的披露規定編製。該未經審核綜合財務報表已按歷史成本慣例編製。

按照國際財務報告準則擬備未經審核綜合財務報表須採用若干關鍵會計估計。在應用本集團會計政策的過程中，管理層亦須行使其判斷。

該未經審核綜合財務報表應與本公司日期為2021年9月28日的年報(「**年報**」)所載的截至2021年6月30日止年度的經審核綜合財務資料、本公司日期為2022年2月14日的中報所載的截至2021年12月31日止期間的未經審核綜合財務資料以及本公司日期為2021年5月14日的第三季度報告所載的截至2021年3月31日止期間的未經審核綜合財務資料一併閱覽。

截至2022年3月31日止九個月財務摘要所用的會計政策與編製本集團年報時所依循的會計政策相同。

本期間所得稅按適用於預期年度總損益的稅率計提。於編製未經審核綜合中期財務資料時，管理層須作出對會計政策應用以及資產及負債、收入及支出的報告金額構成影響的判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。於編製該等未經審核綜合中期財務資料時，管理層就應用本集團會計政策作出的重大判斷以及估計不確定因素的主要來源與截至2021年6月30日止年度的綜合財務報表所應用者相似。

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2022年3月31日止九個月

3. 收入

經營分部乃根據本集團會計政策而制定的內部管理報告識別。本公司執行董事被識別為主要營運決策者（「主要營運決策者」）。主要營運決策者按個別基準監察其分部的經營業績，以決定資源分配及評估表現。

本集團以三個經營分部營運：

1. 銷售烘焙產品 — 經營零售烘焙坊；
2. 經營餐廳 — 經營休閒快餐廳；及
3. 飲料亭

主要營運決策者從產品角度考慮業務。彼等審閱業務活動、經濟及法律特性等定性因素以及財務表現等定量因素，以評估經營分部的表現。各經營分部於各期間產生的收入如下：

	截至3月31日止三個月		截至3月31日止九個月	
	2022年 新加坡元 (未經審核)	2021年 新加坡元 (未經審核)	2022年 新加坡元 (未經審核)	2021年 新加坡元 (未經審核)
烘焙坊	1,628,304	2,425,228	5,783,413	7,458,291
休閒快餐廳				
— 日式	459,507	336,888	1,266,421	1,712,113
— 西式	151,997	213,245	502,956	962,910
— 中式	701,631	339,448	1,599,387	364,330
飲料亭	—	27,293	12,615	119,637
總收入	2,941,439	3,342,102	9,164,792	10,617,281

未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2022年3月31日止九個月

4. 所得稅開支

所得稅按適用於預期年度總損益的稅率計提。

5. 每股(虧損)/溢利

	截至3月31日止三個月		截至3月31日止九個月	
	2022年 (未經審核)	2021年 (未經審核)	2022年 (未經審核)	2021年 (未經審核)
(虧損)/溢利：				
用於計算每股基本(虧損)/溢利的 (虧損)/溢利(新加坡元)	(612,042)	(25,451)	(411,078)	467,189
用於計算每股基本(虧損)/溢利的 普通股加權平均數	240,000,000	240,000,000	240,000,000	240,000,000
每股基本(虧損)/盈利(每股新加坡仙)	(0.26)	(0.01)	(0.17)	0.19

截至2022年及2021年3月31日止三個月及九個月，由於並無潛在已發行普通股，故每股基本及攤薄(虧損)/溢利相等。

6. 股息

本期間本公司或其任何附屬公司並無擬派或派付股息(截至2021年3月31日止九個月：無)。

管理層討論與分析

業務回顧

我們為一間多品牌的駐新加坡餐飲(「餐飲」)集團，可提供廣泛的客戶吸引力。於2022年3月31日，本集團於新加坡擁有(i) 13家烘焙坊；(ii) 四家日式休閒快餐廳；及(iii) 四家中式休閒快餐廳。此外，本集團於中華人民共和國(「中國」)上海擁有一家西式餐廳。

本期間，本集團錄得本公司權益持有人應佔虧損淨額約0.4百萬新加坡元，而截至2021年3月31日止九個月，本集團錄得本公司權益持有人應佔溢利淨額約0.5百萬新加坡元。

展望

本集團不斷提高營運效率及業務盈利能力。本集團亦將積極探索機會擴大客戶基礎及市場份額，以提升股東價值。

由於新型冠狀病毒(「COVID-19」)疫情引致的所有不確定性，董事將繼續採取審慎及謹慎方針調整其業務策略，務求減少虧損及改善本集團表現。

財務回顧

收入

本集團所有收入均來自我們的店舖。下表列出於各期末各個概念的店舖收入：

	截至3月31日止三個月		截至3月31日止九個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
烘焙坊	1,628,304	2,425,228	5,783,413	7,458,291
休閒快餐廳				
— 日式	459,507	336,888	1,266,421	1,712,113
— 西式	151,997	213,245	502,956	962,910
— 中式	701,631	339,448	1,599,387	364,330
飲料亭	—	27,293	12,615	119,637
總計	2,941,439	3,342,102	9,164,792	10,617,281

收入由截至2021年3月31日止九個月約10.6百萬新加坡元減少約1.5百萬新加坡元或13.7%至本期間的9.2百萬新加坡元。該減少主要由於(i) 新加坡政府自2021年9月底以來收緊防疫措施，其中包括居家辦公成為默認模式、社交聚會及餐館堂食人數減少至兩人，從而導致客戶流量減少；(ii) 本公司於2021年10月28日刊發的公告所載的暫停中央廚房食品業務經營；及(iii) 於2022年第一季度快速傳播的COVID-19變異株(奧密克戎)。

管理層討論與分析

下表列出了在各財政期間每個概念產生的本集團收入明細及各概念的收入貢獻佔本集團收入總額的百分比：

	截至3月31日止三個月				截至3月31日止九個月			
	2022年		2021年		2022年		2021年	
	佔收入總額		佔收入總額		佔收入總額		佔收入總額	
	總收入	百分比	總收入	百分比	總收入	百分比	總收入	百分比
新加坡元	%	新加坡元	%	新加坡元	%	新加坡元	%	
	(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)	
烘焙坊	1,628,304	55%	2,425,228	73%	5,783,413	63%	7,458,291	70%
休閒快餐廳								
— 日式	459,507	16%	336,888	10%	1,266,421	14%	1,712,113	16%
— 西式	151,997	5%	213,245	6%	502,956	6%	962,910	9%
— 中式	701,631	24%	339,448	10%	1,599,387	17%	364,330	4%
飲料亭	-	0%	27,293	1%	12,615	0%	119,637	1%
總收入	2,941,439	100%	3,342,102	100%	9,164,792	100%	10,617,281	100%

其他收入

本集團確認的其他收入由政府補助及酌情花紅退款組成。

其他收入由截至2021年3月31日止九個月的約1.5百萬新加坡元減少約0.2百萬新加坡元或16.1%至本期間的約1.3百萬新加坡元。該減少是由於截至2021年3月31日止九個月新加坡政府為幫助公司應對冠狀病毒爆發的影響提供的額外補助(即工作支援計劃(「JSS」)及外勞徵費(「FWL」)回扣)高於本期間豁免就諮詢服務應付一名獨立第三方的其他款項930,000新加坡元。

其他虧損淨額

其他虧損淨額包括匯兌虧損淨額。截至2021年3月31日止九個月與本期間相比，其他虧損淨額並無重大差異。

所使用原材料及消耗品

原材料及消耗品主要由(i)食品材料及(ii)包裝材料組成。

於本期間，本集團確認所使用原材料及消耗品約2.5百萬新加坡元，與截至2021年3月31日止期間持平。

管理層討論與分析

員工福利成本

員工福利成本包括(i)已付員工(包括董事、管理及營運員工)之工資、薪金及津貼；(ii)僱主定額供款計劃之供款及(iii)新加坡政府加強外勞徵費及技能開發。

於本期間，本集團確認員工福利成本約3.4百萬新加坡元，與截至2021年3月31日止期間持平。

經營租賃成本

經營租賃成本指租賃店舖、總部、中央廚房場所及汽車的租金相關成本，如下表所示：

	截至3月31日止三個月		截至3月31日止九個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	新加坡元	新加坡元	新加坡元	新加坡元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
短期租賃及可變租賃付款項下的費用	154,399	73,062	431,301	216,665
使用權資產折舊	643,454	1,154,997	2,288,891	3,234,700
租賃負債利息支出	91,849	246,490	339,381	698,388
租金優惠	(22,253)	(81,254)	(816,160)	(543,825)
總計	867,449	1,393,295	2,243,413	3,605,928

經營租賃成本由截至2021年3月31日止九個月的約3.6百萬新加坡元減少約1.4百萬新加坡元或37.8%至本期間的約2.2百萬新加坡元。經營租賃成本減少乃由於管理層針對COVID-19對業務表現造成的負面影響而對本集團的非流動資產進行評估，從而導致於截至2021年6月30日止年度就使用權資產計提減值費用約2.0百萬新加坡元。

管理層討論與分析

根據 COVID-19 (臨時措施)(修訂)法案(「該法案」)，在滿足若干合資格條件的前提下，作為租戶的中小型企業(「中小企」)及非牟利機構(「非牟利機構」)將享有長達 4 個月的租金減免。該等合資格的中小企及非牟利機構於 2020 年 4 月至 2020 年 7 月可減免租金，且業主有義務向符合該法案規定的合資格條件租戶提供租金優惠。

本集團已對所有與 COVID-19 有關的合資格租金優惠應用實際權宜方法。總計 543,825 新加坡元的租金優惠已作為負可變租賃付款入賬，並在截至 2021 年 3 月 31 日止期間的未經審核綜合全面收益表中確認，並對租賃負債作出相應調整。

廠房及設備折舊

折舊費用是由於成本的系統性分配減去廠房及設備在其各自的使用年限中各自的殘值而產生。

其他開支

其他開支包括其他經營開支，例如公用設施開支及送貨代理服務費、法律及專業費用以及其他雜項管理費用。

其他開支由截至 2021 年 3 月 31 日止九個月的約 1.4 百萬新加坡元增加約 0.5 百萬新加坡元或 40.6% 至本期間的約 1.9 百萬新加坡元。該增加乃主要由於本期間法律及專業費用增加。

所得稅開支

所得稅按適用於預期年度總損益的稅率計提。

本期間溢利／(虧損)淨額

本期間本集團錄得本公司權益持有人應佔虧損淨額約 0.4 百萬新加坡元，而截至 2021 年 3 月 31 日止九個月本集團錄得本公司權益持有人應佔溢利淨額約 0.5 百萬新加坡元。董事認為本期間虧損主要由於於 2022 年第一季度在新加坡及上海快速傳播的 COVID-19 變異株(奧密克戎)以及上海實施 COVID-19 疫情防控檢疫措施對上海西式餐廳的營運造成不利影響。

管理層討論與分析

股息

董事會並不建議就本期間派付股息。

於競爭權益中擁有的權益

概無董事、本公司控股股東或任何彼等各自緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)在與本期間本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的本集團業務以外之業務中擁有須根據GEM上市規則第11.04條作出披露的權益。

合規顧問的權益

根據GEM上市規則第6A.19條，本公司已委任滙富融資有限公司(「滙富」)為其新任合規顧問，自2021年2月16日起生效。除本公司與滙富訂立之日期為2021年2月16日的合規顧問協議外，於本報告日期，滙富或其董事、僱員或緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無擁有有關本公司的任何權益，或於本公司任何成員公司的股本中擁有須根據GEM上市規則第6A.32條知會本集團的任何權益。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於本期間，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

權益披露及其他資料

權益披露及其他資料

董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債權證的權益及淡倉

於2022年3月31日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部已知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文彼等被當作或被視為擁有的權益或淡倉)，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須備存的登記冊的權益及淡倉，或根據GEM上市規則第5.46條所指的交易必守標準須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

I. 於本公司普通股的好倉

董事姓名	權益性質	好/淡倉	所持/擁有權益	
			的股份數目	股權百分比
Goh Leong Heng Aris 先生 (「Aris Goh 先生」)	於受控法團的權益 (附註)	好	153,000,000	63.75%
Anita Chia Hee Mei 女士 (「Anita Chia 女士」)	於受控法團的權益 (附註)	好	153,000,000	63.75%

附註：該等股份由 Goh Leong Heng Aris 先生及 Anita Chia Hee Mei 女士的受控法團 AA Food Holdings Limited (「AA Food」) 持有。

II. 於相聯法團 — AA Food 普通股的好倉

董事姓名	權益性質	所持/擁有權益	
		的股份數目	股權百分比
Aris Goh 先生	實益擁有人	1	50%
Anita Chia 女士	實益擁有人	1	50%

除上文所披露者外，於2022年3月31日，概無董事或本公司的主要行政人員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)的任何股份、相關股份或債權證中擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須備存的登記冊的任何權益或淡倉。

權益披露及其他資料

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於2022年3月31日，以下人士（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司股份中擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊的5%或以上的權益：

主要股東姓名／名稱	權益性質	所持／擁有權益		
		的股份數目	好／淡倉	股權百分比
AA Food (附註1)	實益權益	153,000,000	好	63.75%
Aris Goh 先生(附註1)	於受控法團的權益	153,000,000	好	63.75%
Anita Chia 女士(附註1)	於受控法團的權益	153,000,000	好	63.75%
Dunman Capital Global Limited (附註2)	實益權益	27,000,000	好	11.25%
楊帆先生(「楊先生」)(附註2)	於受控法團的權益	27,000,000	好	11.25%
Zhong Hua 女士(附註3)	配偶權益	27,000,000	好	11.25%

附註：

- (1) AA Food 由 Aris Goh 先生及 Anita Chia 女士直接平均擁有。由於 (i) Aris Goh 先生為 Anita Chia 女士的配偶；及 (ii) AA Food 由 Aris Goh 先生及 Anita Chia 女士各持一半，根據證券及期貨條例，Aris Goh 先生及 Anita Chia 女士各自被視為擁有 AA Food 所持全部股份的權益。
- (2) Dunman Capital Global Limited 由楊先生全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，楊先生被視為擁有 Dunman Capital Global Limited 所持全部股份的權益。
- (3) Zhong Hua 女士為楊先生的配偶。因此，根據證券及期貨條例，Zhong Hua 女士被視為或當作於楊先生擁有權益的全部股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年3月31日，本公司並不知悉任何其他人士（董事或本公司主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須備存的登記冊的權益或淡倉。

權益披露及其他資料

企業管治常規

本公司明白企業透明度及問責制的重要性。本公司致力於達致及維持高水平的企業管治，此乃由於董事會認為，良好有效的企業管治常規對取得及維持本公司股東及其他利益相關者的信任尤其關鍵，並且是鼓勵問責性及透明度的重要元素，以便持續本集團的成功及為本公司股東創造長遠價值。

本公司的企業管治常規乃基於GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則(「企業管治守則」)。據董事會所深知，自上市日期直至本報告日期，本公司均有遵守企業管治守則。

董事的證券交易

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條，作為有關董事就本公司股份進行證券交易的行為守則(「行為守則」)。經本公司作出特定查詢後，全體董事已確認，自上市日期直至2022年3月31日，彼等已全面遵守行為守則所載的規定交易標準。

購股權計劃

本公司已於2020年4月24日採納購股權計劃。購股權計劃的條款符合GEM上市規則第23章的規定。自採納購股權計劃以來，並無據此授出任何購股權。

審核委員會

本集團已於2020年4月24日遵照GEM上市規則第5.29條及企業管治守則第D.3.3段成立審核委員會，並制定書面職權範圍。審核委員會的主要職責為(其中包括)(a)就委任、續聘及罷免外部核數師向董事會作出推薦建議，並批准委聘外部核數師之薪酬及條款；(b)審閱財務報表、定期報告及賬目以及其中所載的重要財務報告判斷；及(c)審閱財務監控、內部監控及風險管理系統。我們的審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即黃華先生、郭建江先生及關匡建先生。黃華先生為審核委員會主席。

本公司截至2022年3月31日止九個月的未經審核第三季度業績並未經本公司獨立核數師審核，惟已由審核委員會成員審閱，且彼等已就此提供建議及意見。

承董事會命
環球美食控股有限公司
主席兼執行董事
Goh Leong Heng Aris

新加坡，2022年5月13日

於本報告日期，董事會包括執行董事Goh Leong Heng Aris先生、Anita Chia Hee Mei (Xie Ximei)女士及林文杰先生；以及獨立非執行董事郭建江先生、黃華先生及關匡建先生。