

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。



**Shiyue Daotian Group Co., Ltd.**  
**十月稻田集團股份有限公司**  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：9676)

**截至2023年12月31日止年度的全年業績公告**

**財務概要**

本集團截至2023年12月31日止年度的總收入為人民幣4,867.0百萬元，較上年度的人民幣4,532.9百萬元增加約7.4%。

本集團截至2023年12月31日止年度的毛利為人民幣618.7百萬元，較上年度的人民幣779.5百萬元減少約20.6%。

本集團截至2023年12月31日止年度的虧損為人民幣64.9百萬元，較上年度的人民幣564.2百萬元減少88.5%。

本集團截至2023年12月31日止年度的經調整淨利潤<sup>1</sup>為人民幣162.2百萬元，較上年度的人民幣364.0百萬元減少55.4%。

董事會建議就截至2023年12月31日止年度向全體股東派付末期股息每股普通股人民幣0.031元(含稅)，金額合共約為人民幣33.1百萬元。

<sup>1</sup> 為補充本集團根據國際財務報告會計準則呈列的綜合財務報表，本集團亦採用並非國際財務報告會計準則規定或並非按國際財務報告會計準則呈列的經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)作為額外財務計量。本集團相信，非國際財務報告準則計量為投資者及其他人士提供有用的信息，以通過協助本集團管理層相同的方式了解及評估我們的綜合經營業績。然而，本集團呈列的經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)未必可與其他公司所呈列類似計量指標相比。該等非國際財務報告準則計量用作分析工具存在局限性，投資者不應視其為獨立於或可代替本集團根據國際財務報告會計準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。

## 管理層討論與分析

### 宏觀及行業環境

2023年，中國經濟恢復處在關鍵階段，經濟發展回升向好，但仍面臨有效需求不足、社會預期偏弱、消費者信心下降的影響，消費者消費習慣進一步改變，更為關注產品性價比和購買的便利性。

按照包裝規格，大米、雜糧、豆類及籽類產品可進一步劃分為預包裝產品和散裝產品。由於預包裝產品便於運送，且能更好保持品質、新鮮度和口感，因此更受客戶喜愛。隨着中國客戶對食品質量關注度提高，更多客戶傾向於購買預包裝大米、雜糧、豆類及籽類產品，從而刺激預包裝產品市場增長率的提升。據弗若斯特沙利文獨立行業報告，以收入計算，預包裝大米、雜糧、豆類及籽類行業市場規模從2018年的人民幣1,505億元增長至2022年的人民幣2,086億元，2018年至2022年年複合增長率達到8.5%，預期到2027年將進一步達到人民幣3,249億元，2022年至2027年年複合增長率預計為9.3%。

### 未來展望

本集團始終以「為中國消費者提供優質、健康、新鮮的食品，和便捷、愉悅的消費體驗」為核心，致力於為客戶提供預包裝優質大米、雜糧、豆類及乾貨產品。通過保持多渠道銷售覆蓋，我們致力為客戶提供來自中國著名農業產區的多元化品類產品，為中國家庭打造一系列家喻戶曉的品牌。我們將進一步豐富我們的品牌矩陣，制定差異化的營銷策略；藉助差異化的產品價格、包裝規格及銷售渠道進一步豐富我們的產品組合；持續深耕多渠道生態體系，不斷強化我們的渠道管理能力；我們將持續、密切關注整體行業動態，調整業務佈局，充分發揮自身特色和優勢，拓展新渠道、新業務；繼續深入大米、雜糧、豆類及其他產品的精選產區，專注於在優質原產地佈局打造採購、生產、檢驗、倉儲等核心能力。

## 業務回顧

2023年，本集團持續致力於為客戶提供預包裝優質大米、雜糧、豆類及乾貨產品，矢志以「看得見，買得到」贏得消費者的青睞。本集團持續深耕現有品類，拓寬多品類產品矩陣，拓寬銷售網絡，加強多品牌各有側重的商業模式，以及夯實供應鏈管理能力，從而滿足多樣化的消費者需求，持續強化我們與消費者的情感連接。

截至本年度，本集團的總收入為人民幣4,867.0百萬元，較上年度的人民幣4,532.9百萬元增加約7.4%。本集團的毛利由上年度的人民幣779.5百萬元減少20.6%至本年度的人民幣618.7百萬元，毛利率由上年度的17.2%減少至本年度的12.7%。所得稅前虧損由上年度的人民幣558.3百萬元減少89.5%至本年度的人民幣58.8百萬元。本集團的淨虧損由上年度的人民幣564.2百萬元減少88.5%至本年度的人民幣64.9百萬元，經調整淨利潤由上年度的人民幣364.0百萬元減少55.4%至本年度的人民幣162.2百萬元，經調整淨利潤率由上年度的8.0%減少至本年度的3.3%。

## 我們的品牌及產品

我們是中國領先且增長迅速的廚房主食食品企業之一，擁有強大的多渠道品牌影響力。自成立以來，我們致力於為消費者提供優質的預包裝大米、雜糧、豆類及乾貨產品，已成功建立並運營多個備受認可的品牌，主要包括十月稻田、柴火大院和福享人家。我們主要提供大米產品、雜糧、豆類及其他產品，及乾貨及其他產品。大米產品主要包括不同類別的預包裝大米產品，如五常大米、稻香米、長粒香大米、小町米等。雜糧及豆類產品主要包括預包裝糙米類混合雜糧、黃小米及紅小豆，該品類下其他產品指籽類及玉米產品。乾貨產品主要包括預包裝木耳、銀耳及蓮子等，該品類下其他產品主要包括糠、稻殼、碎米等副產品。我們的收入主要來源於大米產品及雜糧及豆類產品的銷售額。下表載列於所示期間我們按產品類別劃分的收入明細：

產品類別	截至12月31日止年度			
	2023年		2022年	
	人民幣千元	佔總收入%	人民幣千元	佔總收入%
大米產品	3,830,303	78.7	3,621,740	79.9
雜糧、豆類及其他產品	601,500	12.4	523,232	11.5
乾貨及其他產品	435,223	8.9	387,948	8.6
合計	<u>4,867,026</u>	<u>100.0</u>	<u>4,532,920</u>	<u>100.0</u>

本年度我們的大米產品所得收入由上年度的人民幣3,621.7百萬元增加5.8%至人民幣3,830.3百萬元，主要由於本年度大米產品銷量的增加。我們的雜糧、豆類及其他產品所得收入由上年度的人民幣523.2百萬元增加15.0%至人民幣601.5百萬元，佔我們總收入的百分比由上年度的11.5%增加至12.4%，本年度我們的乾貨及其他產品所得收入由上年度的人民幣387.9百萬元增加12.2%至人民幣435.2百萬元，佔我們總收入百分比由上年度的8.6%增至8.9%，主要由於我們拓寬了以上品類產品矩陣及銷售網絡，該品類產品的銷量和銷售額增加。

## 我們的銷售網絡

本集團的客戶包括企業客戶及個人客戶。我們透過與線上渠道合作來建立自身網絡，我們已與多個在中國具有領先地位、廣泛的消費者覆蓋及較高品牌知名度的電商平台合作，並在多個品類的市場份額方面建立領先地位。順應線下零售業態的發展，我們成功在雜貨零售渠道建立廣泛的銷售網絡。憑藉線上渠道的競爭優勢，我們進一步深化銷售渠道滲透，建立多渠道銷售網絡。

下表載列於所示期間我們按銷售渠道劃分的收入明細：

銷售渠道	截至12月31日止年度			
	2023年		2022年	
	人民幣千元	佔總收入%	人民幣千元	佔總收入%
在線渠道				
- 電商平台	2,836,474	58.4	2,657,296	58.6
- 在線自營店	469,080	9.6	486,894	10.7
雜貨零售渠道 <sup>1</sup>	653,920	13.4	695,954	15.4
直接客戶 <sup>2</sup>	627,970	12.9	452,010	10.0
經銷網絡	279,582	5.7	240,766	5.3
合計	<u>4,867,026</u>	<u>100.0</u>	<u>4,532,920</u>	<u>100.0</u>

附註：

1. 雜貨零售渠道主要包括向終端消費者提供我們產品的NKA及LKA。
2. 直接客戶主要包括餐飲公司、農產品公司以及其他企業及個人客戶。

本年度我們來自線上渠道的收入佔我們總收入的大部分。本年度，線上渠道產生的收入由上年度的人民幣3,144.2百萬元增加5.1%至本年度的人民幣3,305.6百萬元。其中我們來自電商平台的收入由上年度的人民幣2,657.3百萬元增加6.7%至本年度的人民幣2,836.5百萬元，反映了我們持續深耕現有品類，拓寬多品類產品矩陣帶來的銷量增加，來自線上市場的收入由上年度的人民幣486.9百萬元減少3.7%至本年度的人民幣469.1百萬元，主要由於我們在本年度的第四季度電商節中的銷售業績未達預期。雜貨零售渠道產生的收入由上年度的人民幣696.0百萬元減少6.0%至本年度的人民幣653.9百萬元，此乃由於公司減少與若干雜貨零售客戶的合作導致。來自直接客戶的收入由上年度的人民幣452.0百萬元增加38.9%至本年度的人民幣628.0百萬元，反映了公司在直接客戶拓展方面的積極努力，特別是加強了與餐飲公司的合作。來自經銷網絡的收入由上年度的人民幣240.8百萬元增加16.1%至本年度的人民幣279.6百萬元，此乃由於公司增加品牌曝光，增加與經銷商的接觸與合作，帶來經銷網絡渠道的銷量增加。

## 我們的生產

為向消費者提供優質的產品，我們採購來自優質糧食產地的原材料。我們已與各類產品供應商建立長期穩定的關係。具體而言，我們的糧食核心產區包括瀋陽新民地區、五常地區、松原地區、通河地區及敖漢地區。五常大米、敖漢小米為中國國家地理標誌產品。我們亦在其他優質地區採購雜糧、豆類、乾貨產品的原材料，如在黑龍江省大慶採購紅小豆及在內蒙古採購綠豆，以及在吉林省扶餘採購花生。

我們不斷改良我們的生產工序，以及探索開發我們的生產技術和工藝，使我們的產品保持良好的口感、保存營養價值，滿足目標消費者的喜好。我們的生產流程高度標準化及自動化。此外，我們已大量投資購買先進的生產機器及設備，我們的生產團隊成員亦緊密合作，持續維護我們的生產機器及設備，以滿足我們嚴格的生產標準並提高生產效率。截至2023年12月31日，我們已在中國五個核心糧食產區附近建立下列生產基地，分別為瀋陽新民生產基地、五常生產基地、松原生產基地、通河生產基地以及敖漢生產基地。

## 食品安全和質量控制

食品安全和產品質量是我們的首要關注事項。我們堅持提供安全且優質的產品，以保持消費者對我們產品的信心並加強我們的品牌知名度。我們在經營全過程實施了嚴格的食品安全和質量控制標準和措施，涵蓋採購、生產、儲存至銷售等步驟。為實現系統化的質量管理，我們的質量保證團隊專注於通過實施及維護我們的質量控制體系落實我們集團層面的質量控制規劃，並負責原材料、半成品和成品質量檢查以及產品保質期管理。

## 我們的信息技術

本集團使用的信息技術系統涵蓋我們經營的各個方面，包括原材料供應、生產、運營及物流。我們的信息技術團隊負責開發及維護信息技術系統，以與我們的業務擴展保持同步，並定製化以滿足我們的業務需要。我們已開發並採用供應鏈管理系統，以整合供應鏈資源，採取一致的價值主張，從而有可能降低我們的前期成本。此外我們利用ERP系統、運輸管理系統、倉儲管理系統、CRM系統、雲辦公系統、OA系統作多方互補，實現產品運營和數據管理等一系列功能。

## 財務回顧

### 收益及毛利

2023年度本集團錄得收益為人民幣4,867.0百萬元，較2022年度的人民幣4,532.9百萬元相比增加了7.4%，主要由於(i)我們持續深耕現有品類，拓寬多品類產品矩陣；及(ii)我們持續、密切關注整體行業動態，調整業務佈局，充分發揮自身特色和優勢，加強多品牌各有側重的商業模式，提升品牌效應和品牌競爭力，滿足多樣化的消費者需求。

2023年度本集團毛利為人民幣618.7百萬元，較2022年度的人民幣779.5百萬元減少人民幣160.8百萬元。本集團毛利率由2022年度的17.2%減至2023年度的12.7%，主要是由於(i)受整體市場環境變化、消費者信心下降影響導致本集團的銷售業績未達預期；(ii)受自然災害，特別是東北地區洪水災害的影響，水稻等原材料價格上漲，致使產品成本增加，本集團利潤空間承壓。

### 銷售及經銷開支

2023年度本集團的銷售及經銷開支由2022年度的人民幣314.8百萬元增加3.0%至2023年度的人民幣324.1百萬元，主要由於銷量增加，本集團推廣活動略有增加。

## 行政開支

本集團的行政開支由2022年度的人民幣858.3百萬元減少82.0%至2023年度的人民幣154.5百萬元，主要由於我們於2022年授出股份獎勵人民幣691.0百萬元，而本年度沒有授出股份獎勵，行政開支相應減少。

## 其他收入淨額

本集團的其他收入淨額由2022年度的人民幣27.4百萬元減少至2023年度的人民幣3.7百萬元，主要由於計提未決法律申索。

## 貿易及其他應收款項減值虧損支出

本集團的貿易及其他應收款項減值虧損支出由2022年度的人民幣9.7百萬元減少至2023年度的減值損失轉回人民幣0.2百萬元，主要為2022年由於一名特定客戶的貿易應收款因其經營惡化而被一次性撇銷，2023年未發生此類事件。請參閱本公告「信貸風險」一段。

## 財務成本

我們的財務成本自2022年的人民幣3.9百萬元增加456.4%至2023年的人民幣21.7百萬元，主要是由於銀行及其他貸款餘額增加導致利息費用增加，及確認匯兌損失。

## 向投資者發行的金融工具賬面值變動

我們向投資者發行的金融工具賬面值變動由2022年的人民幣178.6百萬元增加1.4%至2023年的人民幣181.1百萬元，主要由於授予A輪、B輪及C輪融資的若干投資者的金融工具賬面值變動。贖回權已於本公司股份於聯交所上市後自動屆滿。

## 所得稅費用

本集團的所得稅費用由2022年度的人民幣5.9百萬元增至2023年度的人民幣6.1百萬元，主要由於應課稅收入的增加。

## 期內虧損

由於上述原因，本集團的年內虧損淨額由2022年度的人民幣564.2百萬元減至2023年度的人民幣64.9百萬元。

## 非國際財務報告準則計量

為補充本集團根據國際財務報告會計準則呈列的綜合財務報表，本集團亦採用並非國際財務報告會計準則規定或並非按國際財務報告會計準則呈列的經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)作為額外財務計量。本集團相信，非國際財務報告準則計量為投資者及其他人士提供有用的信息，以通過協助本集團管理層相同的方式了解及評估我們的綜合經營業績。然而，本集團呈列的經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)未必可與其他公司所呈列類似計量指標相比。該等非國際財務報告準則計量用作分析工具存在局限性，投資者不應視其為獨立於或可代替本集團根據國際財務報告會計準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。

本集團將經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)定義為通過加回以股份為基礎的付款、向投資者發行的金融工具賬面值變動及上市開支調整的期內淨利潤。下表呈列期間的經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)與根據國際財務報告會計準則計算及呈列的最直接可比財務計量(即期內淨利潤或虧損)的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
淨利潤與經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)調節表		
年內虧損	(64,863)	(564,219)
加：		
向投資者發行的金融工具的賬面值變動 <sup>1</sup>	181,141	178,596
以股份為基礎的付款 <sup>2</sup>	-	739,569
上市開支 <sup>3</sup>	45,947	10,102
經調整淨利潤(非國際財務報告準則計量)	162,225	364,048

附註：

1. 向投資者發行的金融工具的賬面值變動主要與授予我們A輪、B輪及C輪融資的若干投資者的金融工具有關。
2. 以股份為基礎的付款屬非現金性質，且預期不會導致我們日後作出現金付款，即(i) 2022年的與股份獎勵有關的以股份為基礎的付款人民幣691.0百萬元，代表授予王先生及趙女士的十月眾鑫實繳資本的公允價值與價格的差額，作為彼等提供服務的代價；及(ii)就我們的若干高級管理人員於2022年向C輪融資的投資者轉讓實繳資本而作出的以股份為基礎的付款人民幣48.6百萬元，該代價高於股份轉讓日期已轉讓實繳資本的公允價值。
3. 上市開支主要與首次公開發售相關。



本集團的年內經調整淨利潤(非《國際財務報告準則》計量)由上年度的人民幣364.0百萬元減少55.4%至本年度的人民幣162.2百萬元，經調整淨利潤率(非《國際財務報告準則》計量)由8.0%減至3.3%，主要由於受自然災害，特別是東北地區洪水災害的影響，水稻等原材料價格上漲，致使產品成本增加，本集團利潤空間承壓。

## 存貨

本集團的存貨由截至2022年12月31日的人民幣1,372.7百萬元增加16.9%至截至2023年12月31日的人民幣1,604.8百萬元。本集團的存貨周轉日數由2022年度的116天增至2023年度的127天，主要是由於我們積極購買更多的原材料，以滿足我們不斷增長的銷售及生產需求。

## 貿易及其他應收款項

本集團的貿易應收款項由截至2022年12月31日的人民幣399.1百萬元減少至截至2023年12月31日的人民幣242.8百萬元。貿易應收款項周轉天數從2022年度的28天減少至2023年度的24天，主要是由於我們在2023年加強了對貿易應收款項的回收和管理，另外部分客戶付款方式由銀行轉賬轉換為開具票據，導致應收餘額進一步下降。

本集團的其他應收款項由截至2022年12月31日的人民幣149.4百萬元增加至截至2023年12月31日的人民幣170.0百萬元，此乃由於與我們購買原材料相關的可收回增值稅增加。

## 向投資者發行的金融工具

截至2022年12月31日，向消費者發行的金融工具達人民幣2,380.2百萬元，其減少至截至2023年12月31日的零元，此乃由於贖回權已於本公司股份於聯交所上市後自動屆滿。

## 貿易及其他應付款項

本集團的貿易應付款項由截至2022年12月31日的人民幣171.6百萬元減少19.8%至截至2023年12月31日的人民幣137.6百萬元，主要由於2023年第四季度原糧價格上漲，集團為鎖定原糧，對供應商的付款加快。貿易應付款項周轉天數從2022年度的14天減少至2023年度的13天，主要是由於貿易應付款項餘額下降。

本集團的其他應付款項由截至2022年12月31日的人民幣131.9百萬元減少20.9%至截至2023年12月31日的人民幣104.3百萬元，主要歸因於(i)就員工相關成本應付的款項(主要指應付員工花紅)下降，以及(ii)根據相關協議結算相關應付款項導致建設及購買物業、廠房及設備的應付款項減少。

## 合約負債

我們的合約負債主要為客戶的短期預收款項。所有合約負債預期將於一年內確認為收益。本集團的合約負債由截至2022年12月31日的人民幣31.6百萬元減少57.0%至截至2023年12月31日的人民幣13.6百萬元，主要由於2022年末距離次年春節時間接近，客戶對產品需求增加用於春節銷售，客戶短期預付款增加。因2023年末較次年春節時間較遠，2023年末預收款項較2022年末有所下降。

## 流動資金及資本資源

### 現金及現金等價物

本集團的現金及現金等價物由截至2022年12月31日的人民幣120.4百萬元增加至截至2023年12月31日的人民幣1,427.2百萬元，增加主要為首次公開發售所得款項及新增銀行貸款。

### 流動資產淨值

本集團的流動資產淨值由截至2022年12月31日的人民幣1,313.3百萬元增加73.7%至截至2023年12月31日的人民幣2,281.8百萬元，主要是由於現金及等價物增加。

### 銀行及其他貸款

本集團的銀行及其他貸款由截至2022年12月31日的人民幣394.9百萬元增加至截至2023年12月31日的人民幣1,011.1百萬元，主要是由於本集團為滿足業務需求增加銀行借款。

### 資本負債比率

於2023年12月31日，本集團資本負債比率(負債總額/資產總額)為28.5%，比2022年12月31日本集團的資本負債比率103.5%有所下降，這主要由於首次公開發售所得款項以及贖回權於本公司股份上市後屆滿。

## 財務風險

由於我們面臨多種財務風險，包括信貸風險、流動資金風險、利率風險、貨幣風險及公允價值計量風險，我們已採取風險管理計劃，重點將金融市場不可預測的潛在不利影響降到最低。

## 信貸風險

信貸風險指對手方不履行其合約責任而對本集團造成財務損失的風險。截至2023年12月31日，本集團的信貸風險主要來自貿易應收款項。本集團來自現金及現金等價物以及應收票據的信貸風險有限，因為對手方為具有較高信用評級的銀行和金融機構，本集團被認為相關信貸風險較低。本集團並無提供任何會使本集團面臨信貸風險的擔保。

## 流動資金風險

庫務職能由本集團統一管理，其中包括盈餘現金短期投資及集資以滿足預期現金需求。本集團的政策是定期監察其流動資金需求及遵守出借契據的情況，以確保其維持充足現金儲備及主要金融機構和投資者的充足承諾資金額度，滿足長短期流動資金需求。

## 利率風險

利率風險指金融工具的未來現金流的公允價值因市場利率變動而波動的風險。本集團的利率風險主要來自按浮動及固定利率發放的計息借款，該等計息借款令本集團分別面臨現金流利率風險及公允價值利率風險。

## 貨幣風險

本集團面臨的貨幣風險主要來自以外幣計值的現金結餘。產生此風險的貨幣主要為美元及港元。

## 或然負債

於2023年3月，本集團若干公司在一宗涉及商標侵權糾紛的訴訟中被列為被告人，而本集團的銀行存款人民幣30.0百萬元已因該宗訴訟被法院凍結。於本公告日期，法院仍在審理該宗訴訟。根據本公司董事的評估及法律意見，本集團已就該項申索計提撥備人民幣20.0百萬元。

## **資本承擔及資本開支**

截至2023年12月31日，本集團的資本承擔約為人民幣97.5百萬元(截至2022年12月31日：人民幣115.2百萬元)，主要用於購置樓宇、機器及設備。

截至2023年12月31日止年度，本集團的資本開支約為人民幣257.5百萬元(截至2022年12月31日止年度：人民幣354.3百萬元)，主要用於購買物業、廠房及設備及土地使用權的款項。

## **資產抵押**

於2023年12月31日，本集團就於銀行貸款質押的物業、廠房及設備及土地使用權的賬面總值為人民幣434.3百萬元(截至2022年12月31日：人民幣243.6百萬元)。

## **重大投資、重大收購及出售事項**

於報告期內本集團並無持有任何重大投資，亦無任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售事項。

## **未來重大投資或資本資產計劃**

報告期內及截至本公告日期，除招股章程中披露的「未來計劃及所得款項用途」外，本集團現時沒有計劃取得其他重大投資或資本資產。

## 財務資料

### 綜合損益及其他全面收入表 截至2023年12月31日止年度 (以人民幣(「人民幣」)列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
收益	4	4,867,026	4,532,920
銷售成本		<u>(4,248,310)</u>	<u>(3,753,373)</u>
毛利		618,716	779,547
其他收入淨額	5	3,713	27,403
銷售及經銷開支		(324,063)	(314,833)
行政開支		(154,489)	(858,250)
貿易及其他應收款項減值虧損撥回／(支出)		<u>213</u>	<u>(9,698)</u>
經營利潤／(虧損)		144,090	(375,831)
財務成本	6(a)	(21,720)	(3,909)
向投資者發行的金融工具賬面值變動		<u>(181,141)</u>	<u>(178,596)</u>
除稅前虧損	6	(58,771)	(558,336)
所得稅	7	<u>(6,092)</u>	<u>(5,883)</u>
本公司權益股東應佔年內虧損及全面收入總額		<u><u>(64,863)</u></u>	<u><u>(564,219)</u></u>
每股虧損			
基本及攤薄(人民幣元)	8	<u><u>(0.08)</u></u>	<u><u>(0.60)</u></u>

**綜合財務狀況表**  
於2023年12月31日  
(以人民幣列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>957,868</b>	862,560
使用權資產		<b>189,215</b>	129,552
其他非流動資產		<b>20,490</b>	12,293
		<u><b>1,167,573</b></u>	<u>1,004,405</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	9	<b>1,604,828</b>	1,372,671
貿易及其他應收款項	10	<b>505,192</b>	565,116
受限制存款		<b>30,000</b>	–
現金及現金等價物		<b>1,427,218</b>	120,360
		<u><b>3,567,238</b></u>	<u>2,058,147</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	11	<b>241,861</b>	303,548
合約負債		<b>13,571</b>	31,564
銀行及其他貸款		<b>1,011,071</b>	394,905
租賃負債		<b>12,899</b>	8,957
應付所得稅		<b>6,070</b>	5,882
		<u><b>1,285,472</b></u>	<u>744,856</u>
流動資產淨值		<u><b>2,281,766</b></u>	<u>1,313,291</u>
總資產減流動負債		<u><b>3,449,339</b></u>	<u>2,317,696</u>

## 綜合財務狀況表(續)

於2023年12月31日

(以人民幣列示)

	附註	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
非流動負債			
租賃負債		19,467	11,049
向投資者發行的金融工具	12	–	2,380,161
遞延收入		46,362	32,858
		<u>65,829</u>	<u>2,424,068</u>
資產／(負債)淨額		<u>3,383,510</u>	<u>(106,372)</u>
資本及儲備			
實繳資本／股本		106,815	99,445
儲備		3,276,695	(205,817)
總權益／(虧絀)		<u>3,383,510</u>	<u>(106,372)</u>

## 附註

### 1 公司資料

十月稻田集團股份有限公司(「本公司」，前稱十月稻田農業科技有限公司或十月稻田食品集團股份有限公司)，於2018年5月3日在中華人民共和國(「中國」)遼寧省沈陽市成立為有限責任公司。於2023年1月6日，本公司改制為股份有限公司，並於2023年2月28日更名為十月稻田集團股份有限公司。

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)在中國主要從事廚房主食的生產及銷售(「上市業務」)。

本公司股份於2023年10月12日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

### 2 合規聲明

該等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」)頒佈的國際財務報告會計準則，其為包括所有適用的個別國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋的統稱。該等財務報表亦符合香港公司條例的披露規定及聯交所證券上市規則(「上市規則」)的適用披露規定。本集團所採用的重大會計政策於下文披露。

國際會計準則理事會已頒佈若干新訂或經修訂準則，有關準則於本集團本會計期間首次生效或可供提前採納。本集團已採用所有適用的新訂及經修訂會計準則，惟自2023年1月1日開始的會計期間尚未生效的任何修訂除外。

### 3 財務報表編製基礎

編製綜合財務報表所使用之計量基準為歷史成本法，惟以下資產及負債按公允價值列賬，如下文載列之會計政策說明：

- 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產；及
- A-1輪投資者認購額外註冊資本的權利。

本公司及本集團的功能貨幣為人民幣，因此綜合財務報表以人民幣呈列。



根據國際財務報告會計準則編製財務報表要求管理層須作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響會計政策的應用以及資產、負債、收益及開支的呈報金額。該等估計及相關假設乃基於過往經驗及在有關情況下視為合理的各項其他因素作出，其結果構成對未能透過其他來源確定的資產及負債的賬面值作出判斷的基礎。實際結果可能有別於估計數額。

該等估計及相關假設會持續予以審閱。倘會計估計的修訂僅對作出修訂的期間產生影響，則有關修訂於該期間內確認，或倘修訂對現時及未來期間均產生影響，則會於作出該修訂期間及未來期間內確認。

## **4 收益及分部報告**

### **(a) 收益**

本集團的主要業務為生產及銷售廚房主食食品。本集團的所有收益均於某個時間點確認。有關本集團主要業務的進一步詳情披露於附註4(b)。

按主要產品劃分的收益於附註4(b)(i)披露。

截至2023年及2022年12月31日止年度，本集團的客戶中各年度交易額超過本集團收益10%的公司如下。

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
公司A	1,182,199	1,217,145
公司B	<u>810,707</u>	<u>822,710</u>

本集團利用國際財務報告準則第15號第121段中便於實務操作的方法，並無披露剩餘履約義務，此乃由於本集團所有銷售合約的原預期期限均少於一年。

## (b) 分部報告

本集團按產品管理其業務。按照符合就資源分配和業績評估目的向本集團最高級別執行管理層內部報告資料的方式，本集團已報告以下三個可報告分部。概無為形成以下可報告分部而合併任何經營分部。

- 大米產品：該分部主要生產不同類別的預包裝大米產品。
- 雜糧、豆類及其他產品：該分部主要生產預包裝糙米、小米、紅豆及芝麻。
- 乾貨及其他產品：該分部主要生產預包裝木耳、銀耳及蓮子以及糠、稻殼、碎米等副產品。

### (i) 分部業績

為評估分部表現及在分部之間分配資源，本集團高級執行管理層按以下基準監察各可報告分部的業績：

收益及開支乃參考該等分部產生的收益及該等分部產生的開支分配至該等可報告分部。用於報告分部業績的計量指標為毛利。截至2023年及2022年12月31日止年度並無發生分部間銷售。一個分部向另一分部提供的援助不予計量。

本集團的其他經營收入及開支(如其他收入淨額、銷售及經銷開支、行政開支及減值虧損)以及資產及負債並非按個別分部計量。因此，概無呈列有關分部資產及負債的資料，亦無呈列有關資本開支、利息收入及利息開支的資料。

截至2023年及2022年12月31日止年度，就資源分配及評估分部表現而向本集團最高級別執行管理層提供的有關本集團可報告分部的資料載列如下。

	2023年			總計 人民幣千元
	大米產品 人民幣千元	雜糧、 豆類及 其他產品 人民幣千元	乾貨及 其他產品 人民幣千元	
來自外部客戶的收益及可 報告分部收益	<u>3,830,303</u>	<u>601,500</u>	<u>435,223</u>	<u>4,867,026</u>
可報告分部毛利	<u>440,920</u>	<u>140,534</u>	<u>37,262</u>	<u>618,716</u>
	2022年			總計 人民幣千元
	大米產品 人民幣千元	雜糧、 豆類及 其他產品 人民幣千元	乾貨及 其他產品 人民幣千元	
來自外部客戶的收益及可 報告分部收益	<u>3,621,740</u>	<u>523,232</u>	<u>387,948</u>	<u>4,532,920</u>
可報告分部毛利	<u>600,824</u>	<u>126,383</u>	<u>52,340</u>	<u>779,547</u>

**(ii) 地理資料**

本集團並無於中國境外擁有重大資產或業務。本集團的收益全部來自其於中國的客戶。因此，並無呈列基於客戶及資產地理位置的分部分析。

## 5 其他收入淨額

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
利息收入	4,565	2,037
出售原材料的收入淨額	2,508	2,252
出售物業、廠房及設備的虧損淨額	(1,537)	(888)
投資收入	4,218	8,035
政府補助	13,959	15,967
計提未決法律申索	(20,000)	—
	<u>3,713</u>	<u>27,403</u>

## 6 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除以下各項後得出：

### (a) 財務成本

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
銀行及其他貸款利息	9,790	3,300
租賃負債利息	1,522	609
匯兌虧損	10,408	—
	<u>21,720</u>	<u>3,909</u>

截至2023年及2022年12月31日止年度各年，概無借款成本被資本化。

### (b) 員工成本#

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	251,170	265,338
界定供款退休計劃的供款	20,731	16,331
以股份為基礎的付款開支	—	739,569
	<u>271,901</u>	<u>1,021,238</u>

截至2023年及2022年12月31日止年度，本集團附屬公司的僱員參與由地方政府部門管理的界定供款退休福利計劃，據此，該等附屬公司須向該等計劃供款。該等附屬公司的僱員有權於其正常退休年齡從上述退休計劃中享有按中國平均工資水平計算的退休福利。

除上述供款外，本集團並無進一步支付其他退休福利的責任。對該計劃的供款即時歸屬，且不存在可被本集團用於降低現有供款水平的沒收供款。

(c) 其他項目

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
存貨成本 <sup>#</sup> (附註9)	4,248,310	3,753,373
折舊 <sup>#</sup>		
— 自有物業、廠房及設備	69,794	38,504
— 使用權資產	16,911	11,206
租賃開支 <sup>#</sup>	2,057	2,491
核數師酬金	4,000	—
上市開支	45,947	10,102
	<u>4,248,310</u>	<u>3,753,373</u>

<sup>#</sup> 截至2023年12月31日止年度，有關員工成本、折舊開支及租賃開支的存貨成本為人民幣142.0百萬元(2022年：人民幣102.7百萬元)，該數額亦分別計入上表或附註6(b)就該等類別開支所各自單獨披露的總額當中。

7 所得稅

(a) 綜合損益及其他全面收入表中的所得稅指：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
即期稅項	<u>6,092</u>	<u>5,883</u>

(b) 稅項開支與會計溢利以適用稅率計算的對賬：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
除稅前虧損	<u>(58,771)</u>	<u>(558,336)</u>
除稅前虧損預期稅項，按有關稅務司法權區溢利的 適用稅率計算(附註(i))	(14,693)	(139,584)
不可扣稅開支的稅務影響(附註(ii))	46,674	232,865
中國稅收優惠的影響(附註(iii))	(45,789)	(99,347)
動用先前未確認的過往年度未使用稅項虧損的稅務影 響	(134)	—
未確認的未動用稅項虧損及可扣減暫時性差異的稅務 影響	<u>20,034</u>	<u>11,949</u>
所得稅	<u>6,092</u>	<u>5,883</u>

附註：

- (i) 於中國成立的本集團附屬公司於截至2023年及2022年12月31日止年度，須按25%的中國企業所得稅稅率納稅。
- (ii) 不可扣稅開支的稅務影響主要指發行予投資者的金融工具的賬面值變動、超過可抵扣金額的以股份為基礎的付款開支以及若干其他成本和費用，而根據中國相關稅收法規該等項目均不可扣稅。
- (iii) 根據中國相關稅務法規，本集團的農產品初加工業務合資格獲豁免繳納所得稅。

## 8 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

截至2023年及2022年12月31日止年度，每股基本虧損的計算乃基於本公司普通權益股東應佔虧損及截至2023年及2022年12月31日止年度已發行或被視為已發行的普通股的加權平均數目。

本公司已於2023年1月6日改制為股份有限公司，發行99,445,074股每股面值人民幣1元的股份。就計算每股基本虧損而言，本公司改制為股份有限公司前被視為已發行的普通股的加權平均數，乃經假設於2022年1月1日已改制為股份有限公司，以2023年1月改制時確立的換股比率釐定，且計及緊隨上市後按一比十基準進行的股份拆細計劃。

向投資者發行的附帶優先權的金融工具於優先權終止前被視為庫存股份並計入其他儲備(如附註12所述)。因此，於優先權終止前，相關實繳股本轉股數於計算視作已發行普通股股數時扣除。

#### 本公司普通權益股東應佔年內虧損

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
本公司所有權益股東應佔年內虧損	(64,863)	(564,219)
向投資者發行的金融工具應佔年內(利潤)/虧損 分配(附註12)	<u>(2,462)</u>	<u>156,878</u>
本公司普通權益股東應佔年內虧損	<u><b>(67,325)</b></u>	<u><b>(407,341)</b></u>

## 股份加權平均數目

	2023年 股份數目 千股	2022年 股份數目 千股
於1月1日視為已發行的普通股	994,450	924,840
視為已發行普通股的影響	19,350	21,740
透過首次公開發售所發行股份的影響	11,706	-
向投資者發行金融工具的影響(附註12)	<u>(226,656)</u>	<u>(263,190)</u>
 (視為)已發行的普通股加權平均數	 <u><b>798,850</b></u>	 <u>683,390</u>

### (b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損乃假設所有可攤薄的潛在普通股悉數獲兌換後，調整已發行普通股的加權平均數計算得出。截至2023年及2022年12月31日止年度，本集團的潛在普通股來自向投資者發行的附帶優先權的金融工具(附註12)。計算每股攤薄虧損時並未計及潛在普通股，乃由於其計入潛在普通股將具有反攤薄影響。因此，截至2023年及2022年12月31日止年度的每股攤薄虧損與各年度的每股基本虧損相同。

## 9 存貨

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
原材料	1,183,751	838,544
在製品	57,100	47,921
製成品	343,286	455,475
包裝材料	<u>33,613</u>	<u>33,225</u>
	<b>1,617,750</b>	1,375,165
減：存貨撇減	<u>(12,922)</u>	<u>(2,494)</u>
	<u><b>1,604,828</b></u>	<u>1,372,671</u>

已確認為開支並計入損益的存貨金額分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
已售存貨的賬面值	4,237,882	3,752,500
存貨撇減	<u>10,428</u>	<u>873</u>
	<u><b>4,248,310</b></u>	<u><b>3,753,373</b></u>

## 10 貿易及其他應收款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
來自以下人士的貿易應收款項：		
— 第三方	245,634	402,344
減：虧損撥備	<u>(2,882)</u>	<u>(3,232)</u>
	<u>242,752</u>	<u>399,112</u>
應收票據	<u>92,406</u>	<u>16,634</u>
向供應商的預付款項	25,041	33,803
有關融資的成本所產生的預付款項	-	3,302
有關本公司股份建議首次公開發售的成本所產生的預付款項	<u>-</u>	<u>8,913</u>
	<u>25,041</u>	<u>46,018</u>
可收回增值稅	125,970	84,021
應收電商平台保證金及款項	9,890	7,839
土地使用權投標及購買保證金	1,657	3,314
其他應收款項	364	21
其他保證金	<u>7,112</u>	<u>8,157</u>
	<u>144,993</u>	<u>103,352</u>
貿易及其他應收款項	<u><b>505,192</b></u>	<u><b>565,116</b></u>

所有貿易及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支或轉撥至權益。



## 賬齡分析

於報告期間末，本集團基於發票日期的貿易應收款項(扣除虧損撥備)賬齡分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
3個月內	218,773	390,539
4至6個月	15,174	7,112
7至12個月	8,714	1,256
1年以上	91	205
	<u>242,752</u>	<u>399,112</u>

## 11 貿易及其他應付款項

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
貿易應付款項 － 第三方	<u>137,566</u>	<u>171,626</u>
應付員工相關成本	38,365	66,193
應付物業、廠房及設備建設及購買款項	25,970	43,603
就本公司股份建議首次公開發售所產生的應付成本	6,224	12,129
其他	8,474	5,910
	<u>79,033</u>	<u>127,835</u>
按攤銷成本計量的金融負債	216,599	299,461
計提未決法律申索(附註13)	20,000	—
退款負債	1,634	949
應付雜項稅	3,628	3,138
	<u>241,861</u>	<u>303,548</u>

於報告期間末，本集團按發票日期計的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
一年內或按要求	<u>137,566</u>	<u>171,626</u>

預計所有貿易及其他應付款項將於一年內償還或須按要求償還。

## 12 向投資者發行的金融工具

	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元
贖回負債	<u>-</u>	<u>2,380,161</u>

贖回負債的變動載列如下：

	贖回負債 人民幣千元
於2022年1月1日	1,872,844
實繳資本轉讓及向受讓人授予贖回權的影響	120,961
附有贖回權的A-1輪實繳資本轉讓的影響	207,760
贖回負債賬面值變動	<u>178,596</u>
於2022年12月31日及2023年1月1日	2,380,161
授予C輪融資的贖回權	285,714
贖回負債賬面值變動	181,141
本公司股份上市後贖回權到期	<u>(2,847,016)</u>
於2023年12月31日	<u>-</u>

於2020年7月至2023年2月，本公司通過向投資者發行註冊資本進行多輪融資而投資者於發生以下任何事件後獲權向本公司退還所獲得的註冊資本：(i)於系列融資結束後五(5)或六(6)年內概無完成合資格首次公開發售；(ii)根據交易文件任何重大違反與融資投資者所達成的協議；(iii)於合資格首次公開發售前由於任何主觀原因任何創辦股東辭任或不能擔任主要管理層或核心人員；(iv)其他融資投資者要求本公司根據上述(i)、(ii)及(iii)事項贖回彼等的註冊資本。

贖回價如下：

- 就A-1及A-2輪投資者而言，贖回價為(i)投資者所支付投資款項，加自投資款項相關支付日期起至投資者就贖回收取款項日期期間的投資款項的年度複合利率10%及任何已宣派但未分派的股息；及(ii)附有須予贖回的贖回權的繳足資本的市場公允價值之間的較高者。於日期為2021年4月12日的B輪融資協議後，A-1及A-2輪投資者的贖回權予以修訂，以致刪除上文(ii)。因有關修訂導致的贖回負債賬面值變動計入權益，原因為修訂為本公司及其身份為擁有人的股東之間的交易。

- 就B及C輪投資者而言，贖回價為投資者支付的投資款項，加自投資款項相關支付日期起至投資者就贖回收取款項日期期間的投資款項的年度簡單利率10%及任何已宣派但未分派的股息。

贖回權於本公司股份於聯交所上市之日後自動到期，贖回負債的賬面值將轉撥至權益中的「其他儲備」。

### 13 或然負債

於2023年3月，本集團若干公司在一宗涉及商標侵權糾紛的訴訟中被列為被告人。而本集團的銀行存款人民幣30.0百萬元已因該宗訴訟被法院凍結。於本公告日期，法院仍在審理該宗訴訟。根據本公司董事的評估及法律意見，本集團已就該項申索計提撥備人民幣20.0百萬元。

### 14 股息

#### (i) 本年度歸屬於本公司權益股東的應付股息

	<b>2023年</b> <b>人民幣千元</b>
於報告期末後擬派末期股息，每股普通股人民幣0.031元	<u>33,113</u>

於報告期末後擬派的末期股息並未於報告期末確認為負債。

截至2022年12月31日止年度，本公司向本公司權益股東分派人民幣200.0百萬元。

#### (ii) 年內批准並派付的上一財政年度歸屬於本公司權益股東的應付股息

截至2023年12月31日止年度，上一財政年度的末期股息概無獲批准(2022年：人民幣零元)。

於2022年10月C輪融資進行的同時，一名新投資者按每單位實繳資本人民幣126.7元向一名A輪投資者購入實繳資本人民幣1,988,901元。實繳資本轉移的代價人民幣252,000,000元與贖回負債的賬面值人民幣44,240,000元之間的差額人民幣207,760,000元於其他儲備中確認為視作分配。

## 其他資料

### 末期股息

董事會建議就截至2023年12月31日止年度向全體股東派付末期股息每股普通股人民幣0.031元(含稅)，金額合計約人民幣33.1百萬元，約為本集團截至2023年12月31日止年度經調整淨利潤的20.4%。

建議末期股息將以人民幣宣派，並以港元派付予本公司H股持有人(「**H股股東**」)。以港元派付的末期股息將按本公司應屆年度股東大會(「**年度股東大會**」)前五個營業日中國人民銀行公佈的人民幣兌港元的平均匯率由人民幣換算為港元，而向本公司內資股持有人派付的末期股息將以人民幣派付。該建議末期股息須待股東於年度股東大會上批准，預期將於2024年7月19日(星期五)或前後派付。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例(以下統稱「**《企業所得稅法》**」)，非居民企業應當就其來源於中國境內的所得繳納企業所得稅，適用稅率為10.0%。為此，任何以非個人股東名義(包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義)登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東(定義見《企業所得稅法》)所持有的股份，本公司將在代扣代繳10.0%企業所得稅後，向該等非居民企業股東派發末期股息。

本公司在向個人股東派發2023年末期股息時，將按10%或20%的稅率扣繳個人所得稅，但稅務法規、相關稅收協定或通知另有規定的，將按相關規定及稅收徵管要求具體辦理。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

自上市日期起至本公告日期止期間，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。

### 全球發售所得款項用途

於2023年10月12日，本公司H股於聯交所上市，經扣除我們就全球發售已付及應付的包銷費用及其他估計開支以及酌情獎金後，全球發售所得款項淨額約為716.4百萬港元。自上市日期起至2023年12月31日，本集團已根據招股章程所載擬定用途動用所得款項中的約0.1百萬港元，佔所有募集資金的0.01%，餘下未動用所得款項約為716.3百萬港元。上市所得款項結餘將繼續根據本公司發佈的招股章程所載擬定用途使用。

## 遵守企業管治守則

本公司致力於達成高水平的企業管治，這對我們的發展及保障股東權益至關重要。本公司已自上市日期起採納企業管治守則的守則條文作為本公司企業管治常規的基準。

自上市日期起至2023年12月31日止期間，本公司已遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文，惟對守則條文第C.2.1條的偏離除外。根據企業管治守則第二部分守則條文C.2.1，董事長與總經理的角色應有區分，不應由同一人兼任。然而，本公司並無區分董事長及總經理，董事長及總經理的責任均由王先生擔任。董事會認為，由同一人同時承擔董事長及總經理的責任有利於確保本集團內部領導一致，使本集團的整體戰略規劃更有效及高效。此外，由於董事會共九名董事中有三名獨立非執行董事，董事會內將有足夠的獨立發言以保障本公司及股東的整體利益。因此，董事會認為，現有安排的權力和授權平衡將不會受到損害，此架構將使本公司能夠迅速有效地作出及實施決策。董事會將繼續檢討及監察本公司的企業管治常規守則，以維持高標準的企業管治。

## 遵守標準守則

本公司自上市日期起已採納標準守則作為董事及監事進行證券交易的守則。經向所有董事及監事作出特定查詢，彼等確認自上市日期起至報告期末已遵守標準守則。

## 審核委員會

審核委員會由三名成員組成，即獨立非執行董事楊志達先生、非執行董事常斌先生及獨立非執行董事史克通先生。審核委員會主席為楊志達先生。

審核委員會已連同本公司高級管理層審閱本集團所採納之會計政策及慣例以及本集團截至2023年12月31日止年度之合併財務資料。審核委員會認為，相關財務報表的編製符合適用會計準則及要求，並已作出充分披露。

## 核數師的工作範圍

本公告所載本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註的數字已經本集團核數師畢馬威會計師事務所(註冊會計師)同意與本集團年內綜合財務報表所載金額進行比較。畢馬威會計師事務所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，因此畢馬威會計師事務所並未對本公告作出任何保證。

## 報告期後的重大事項

本公司於本報告期末後作出數項投資，包括針對米高集團控股有限公司(「米高」)的基石投資(詳情如下文所述)，以及購買若干理財產品，結餘總額於本公告日期達到人民幣491.8百萬元。上述交易均未構成上市規則第十四章規定的須予公佈的交易。

於2024年3月11日，本公司全資附屬公司瀋陽信昌糧食貿易有限公司(「瀋陽信昌」)(作為投資者)與米高(作為發行人)、廣發融資(香港)有限公司、廣發證券(香港)經紀有限公司及招銀國際融資有限公司訂立一份基石投資協議(「基石投資協議」)，據此，瀋陽信昌同意以米高的國際發售的要約價格認購米高的投資者股份(「投資者股份」)。瀋陽信昌根據基石投資協議支付的投資者股份認購總額為20.9百萬美元。米高的股份已於2024年3月21日在聯交所上市。

## 年度股東大會

召開年度股東大會之通告將於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.shiyuedaotian.com](http://www.shiyuedaotian.com))刊登。

## 刊發全年業績公告及年度報告

本年度業績公告已刊登於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.shiyuedaotian.com](http://www.shiyuedaotian.com))。載有上市規則要求的所有資料的本公司截至2023年12月31日止年度之年度報告將適時於上述網站上刊發。

## 釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「審核委員會」	指	董事會下轄審核委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」	指	十月稻田集團股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司，其H股於聯交所上市(股份代號為9676)
「企業管治守則」	指	上市規則附錄C1所載企業管治守則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「CRM系統」	指	客戶關係管理系統
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣0.10元的普通股，以人民幣認購並繳足
「ERP系統」	指	企業資源規劃系統
「本集團」或「我們」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣0.10元的境外上市外資股，以港元買賣並於聯交所上市
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「港元」	指	港元，香港法定貨幣

「上市日期」	指	2023年10月12日
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「LKA」	指	地區性超市、大賣場及便利店經營商
「標準守則」	指	上市規則附錄C3《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「王先生」	指	王兵先生，趙女士配偶，本公司董事長、執行董事、總經理及本公司控股股東之一
「趙女士」	指	趙文君女士，王先生配偶，本公司執行董事、副總經理、首席營銷官及本公司的控股股東之一
「NKA」	指	全國性超市、大賣場及便利店經營商
「OA系統」	指	辦公自動化系統
「中國」	指	中華人民共和國
「招股章程」	指	本公司就全球發售及上市所刊發日期為2023年9月28日的招股章程
「報告期」	指	2023年1月1日至2023年12月31日
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「股份」	指	內資股及H股
「股東」	指	股份持有人



「十月眾鑫」	指	瀋陽十月眾鑫企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，一家於2020年7月24日根據中國法律註冊成立的有限合夥企業，為我們的控股股東之一
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「監事」	指	本公司監事
「TMS」	指	運輸管理系統

承董事會命  
十月稻田集團股份有限公司  
董事長兼執行董事  
王兵先生

中國北京，2024年3月28日

於本公告日期，董事會包括執行董事王兵先生、趙文君女士、趙淑蘭女士、舒明賀先生及鄒昊先生；非執行董事常斌先生；以及獨立非執行董事史克通先生、楊志達先生及林晨先生。