



超大現代農業(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號 : 682)

中期報告

2023/2024

目錄

超大現代農業(控股)有限公司
二零二三／二零二四中期報告

簡明綜合損益及其他全面收益表	2
簡明綜合財務狀況表	4
簡明綜合現金流量表	6
簡明綜合權益變動表	7
簡明綜合財務報表附註	8
管理層討論與分析	16
其他資料	19

本集團截至二零二三年十二月三十一日止六個月之綜合損益及其他全面收益表，以及本集團於二零二三年十二月三十一日之綜合財務狀況表，連同說明附註，均為未經審核及以簡明賬目形式編製，並已經由本公司審核委員會及本公司之核數師，開元信德會計師事務所有限公司審閱。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

	附註	截至十二月三十一日止六個月	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收益	3	39,385	45,723
銷售成本		(27,056)	(32,634)
毛利		12,329	13,089
其他收益		7,523	7,294
銷售及分銷開支		(3,971)	(4,654)
一般及行政開支		(20,500)	(16,638)
經營虧損		(4,619)	(909)
融資成本	5(a)	(67)	(178)
除所得稅前虧損	5	(4,686)	(1,087)
所得稅開支	6	(297)	(667)
期內虧損		(4,983)	(1,754)
其他全面開支(包括重新分類調整及除所得稅後)			
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算外國業務財務報表匯兌開支		(868)	(881)
期內其他全面開支(包括重新分類調整及除所得稅後)		(868)	(881)
期內全面開支總額		(5,851)	(2,635)

簡明綜合損益及其他全面收益表(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

	附註	截至十二月三十一日止六個月	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
下列人士應佔期內虧損：			
本公司擁有人		(5,939)	(3,827)
非控股權益		956	2,073
		(4,983)	(1,754)
下列人士應佔期內全面開支：			
本公司擁有人		(6,880)	(3,690)
非控股權益		1,029	1,055
		(5,851)	(2,635)
期內本公司擁有人應佔虧損之每股虧損			
— 基本	8(a)	人民幣 (0.002) 元	人民幣(0.001)元
— 攤薄	8(b)	人民幣 (0.002) 元	人民幣(0.001)元

簡明綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日 — 未經審核

	附註	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (經審核)
資產及負債			
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	27,032	27,801
使用權資產	10	24,012	26,581
投資物業		59,144	61,477
		110,188	115,859
流動資產			
應收貿易款項	11	14,697	14,344
其他應收款項、按金及預付款項		4,227	4,297
銀行結餘及現金		106,322	109,031
		125,296	127,672
流動負債			
應付貿易款項	12	1,850	2,044
租賃負債		1,862	2,877
其他應付款項及應計費用		26,983	27,784
應付稅項		1,006	732
		31,701	33,437
流動資產淨值		93,595	94,235
總資產減流動負債		203,783	210,094
非流動負債			
租賃負債		257	717
資產淨值		203,526	209,377

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零二三年十二月三十一日 — 未經審核

	附註	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (經審核)
權益			
本公司擁有人應佔權益			
股本	13	333,149	333,149
儲備		(134,059)	(127,179)
		199,090	205,970
非控股權益		4,436	3,407
權益總額		203,526	209,377

簡明綜合現金流量表

於二零二三年十二月三十一日 — 未經審核

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
經營活動所產生之現金淨額	249	4,009
投資活動所用之現金淨額	(956)	(358)
融資活動所用之現金淨額	(1,422)	(2,547)
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(2,129)	1,104
期初之現金及現金等價物	92,031	87,629
匯率變動之影響，淨額	(580)	(15)
期終之現金及現金等價物	89,322	88,718

簡明綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

	本公司擁有人應佔										
	股本	股份溢價	資本儲備	以股份		匯兌儲備	法定儲備	累計虧損	總計	非控股權益	總計
				補償僱員	資本						
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	之儲備	購回儲備	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
截至二零二二年十二月三十一日											
止六個月											
於二零二二年七月一日	333,149	5,969,570	82,723	23,310	5,247	(225,328)	671,275	(6,650,118)	209,828	3,155	212,983
期內虧損	—	—	—	—	—	—	—	(3,827)	(3,827)	2,073	(1,754)
期內其他全面開支											
— 貨幣換算差額	—	—	—	—	—	137	—	—	137	(1,018)	(881)
期內全面開支總額	—	—	—	—	—	137	—	(3,827)	(3,690)	1,055	(2,635)
購股權失效	—	—	—	(19)	—	—	—	19	—	—	—
於二零二二年十二月三十一日											
(未經審核)	333,149	5,969,570	82,723	23,291	5,247	(225,191)	671,275	(6,653,926)	206,138	4,210	210,348

	本公司擁有人應佔										
	股本	股份溢價	資本儲備	以股份		匯兌儲備	法定儲備	累計虧損	總計	非控股權益	總計
				補償僱員	資本						
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	之儲備	購回儲備	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
截至二零二三年十二月三十一日											
止六個月											
於二零二三年七月一日	333,149	5,969,570	82,723	23,001	5,247	(222,823)	671,275	(6,656,172)	205,970	3,407	209,377
期內虧損	—	—	—	—	—	—	—	(5,939)	(5,939)	956	(4,983)
期內其他全面開支											
— 貨幣換算差額	—	—	—	—	—	(941)	—	—	(941)	73	(868)
期內全面開支總額	—	—	—	—	—	(941)	—	(5,939)	(6,880)	1,029	(5,851)
購股權失效	—	—	—	(57)	—	—	—	57	—	—	—
於二零二三年十二月三十一日											
(未經審核)	333,149	5,969,570	82,723	22,944	5,247	(223,764)	671,275	(6,662,054)	199,090	4,436	203,526

簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

1. 編製基準

超大現代農業(控股)有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表(「中期財務報告」)乃遵照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則第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之適用披露規定而編製。

中期財務報告並不包括年度財務報表規定須載入的所有資料及披露，並應與本集團截至二零二三年六月三十日止年度之年度財務報表(「二零二三年年度財務報表」)一併閱讀。

中期財務報告已根據二零二三年年度財務報表所採納之相同會計政策編製，惟就採納於中期財務報告附註2披露之新頒佈、經修改或經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(此統稱包括由香港會計師公會頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)則除外。

中期財務報告為未經審核，惟已由開元信德會計師事務所有限公司根據香港會計師公會頒佈之香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師執行的中期財務資料審閱」進行審閱。

2. 香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)中應用新的和修訂的內容

本年度強制性生效的香港財務報告準則的新修訂和修訂

於本中期期間，本集團首次應用下列香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋其於二零二三年七月一日開始的本集團年度期間強制生效，以編製本集團的中期財務資料：

香港財務報告準則第17號(包括二零二零年十月及二零二二年二月修訂本)	保險合同
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報表第2號(修訂本)	會計政策披露

於本期間應用香港財務報告準則的修訂對本集團本中期期間及過往期間的財務狀況及財務表現及／或綜合財務報表所載的披露資料並無重大影響。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

3. 收益

本集團主要從事農產品銷售。

收益指向客戶提供農產品之銷售價值。農產品銷售收入在某個時間點確認。

4. 分類資料

本集團根據向執行董事所匯報用作決定有關本集團業務單位的資源分配及檢討該等單位表現的定期內部財務資料而識別其業務分類及編製分類資料。在向執行董事匯報之內部財務資料內的業務單位，乃根據本集團主要業務釐定。

本集團之業務架構按產品性質分類及分開管理，每個分類均為在中國市場提供不同產品的策略業務分類。然而，本集團之執行董事認為，本集團截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止六個月的收益、經營業績及資產超過90%主要來自銷售農作物，故並無呈列業務分類分析。

本公司為投資控股公司，本集團之主要經營地點在中國。就香港財務報告準則第8號的分類資料披露規定而言，本集團視中國(除香港之外)為主體所在地。

本集團來自外部客戶的收入，按客戶所在地區劃分，超過90%位於香港。

本集團超過90%的非流動資產主要來自單一地區，中國。

本期間貢獻本集團總收益超過10%的客戶之收益如下：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
客戶甲	5,056	5,470
客戶乙	5,719	6,356
客戶丙	4,713	5,169
客戶丁	4,225	—*

* 相應收入並未佔本集團總收益超過10%。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

5. 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損已扣除／(計入)：

(a) 融資成本

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銀行及財務費用	3	3
租賃負債之利息支出	64	175
	67	178

(b) 員工成本(包括董事酬金)

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	7,291	6,556
退休福利成本	543	568
	7,834	7,124

(c) 其他項目

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
利息收入	(926)	(392)
已銷售存貨成本	27,056	32,634
物業、廠房及設備折舊，已扣除資本化款項	1,559	1,541
使用權資產折舊	2,519	2,485
投資物業折舊	2,333	2,341
短期租賃有關之費用	7	18

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

6. 所得稅開支

	附註	截至十二月三十一日止六個月	
		二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
即期稅項	(a)		
— 中國企業所得稅		—	—
— 香港利得稅		297	667
		297	667

- (a) 截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止六個月，簡明綜合財務報表內並無提撥中國企業所得稅撥備，因為本集團旗下中國公司並無產生自中國的應課稅溢利或獲豁免企業所得稅。

根據中國稅法及其詮釋規則(「中國稅法」)，從事合資格農業業務之企業可享有若干稅務優惠，包括豁免全部企業所得稅或從該業務所產生之溢利所收取之企業所得稅可減半。本公司若干中國附屬公司可免繳全部企業所得稅。

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止六個月，本公司非從事合資格農業業務之其他中國附屬公司之企業所得稅稅率為25%。

在兩級制利得稅率制度下之香港利得稅，合資格集團實體的首200萬港元利潤須按8.25%的稅率徵稅，而200萬港元以上的利潤須按16.5%的稅率徵稅。不符合兩級制利得稅率制度的公司的利潤將繼續按16.5%的統一稅率徵稅。因此，截至二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日止六個月，合資格集團實體之香港利得稅的首200萬港元應課稅溢利按8.25%計算及超過200萬港元應課稅溢利按16.5%計算。

7. 股息

董事不建議就截至二零二三年十二月三十一日止六個月派付任何中期股息(二零二二年十二月三十一日止六個月：無)。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

8. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損是基於本公司擁有人應佔虧損約為人民幣5,939,000元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：約為人民幣3,827,000元)及期內已發行普通股之加權平均數約為3,295,582,000(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：約為3,295,582,000)股股份計算。

(b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損是基於本公司擁有人應佔虧損約為人民幣5,939,000元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：約為人民幣3,827,000元)及普通股之加權平均數約為3,295,582,000(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：約為3,295,582,000)股股份計算。每股攤薄虧損之計算並不假設本公司之未行使購股權已獲轉換，因為其行使將會導致截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止六個月之每股虧損減少。

9. 物業、廠房及設備

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元
於二零二三年七月一日／二零二二年七月一日之賬面淨值	27,801	30,275
添置	969	654
出售／撇銷	(135)	—
折舊費用	(1,559)	(3,031)
匯兌調整	(44)	(97)
於二零二三年十二月三十一日／二零二三年六月三十日之賬面淨值	27,032	27,801

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

10. 使用權資產

	租賃樓宇 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	長期預付租金 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本				
於二零二二年七月一日	9,700	125,635	388,194	523,529
添置	4,625	—	—	4,625
終止租約	(8,708)	—	—	(8,708)
匯兌調整	643	—	(3,584)	(2,941)
於二零二三年六月三十日及二零二三年七月一日	6,260	125,635	384,610	516,505
匯兌調整	(138)	—	(6,714)	(6,852)
於二零二三年十二月三十一日	6,122	125,635	377,896	509,653
累計折舊				
於二零二二年七月一日	8,151	102,324	386,340	496,815
期間折舊	2,815	1,298	855	4,968
終止租約	(8,708)	—	—	(8,708)
匯兌調整	433	—	(3,584)	(3,151)
於二零二三年六月三十日及二零二三年七月一日	2,691	103,622	383,611	489,924
期間折舊	1,441	649	429	2,519
匯兌調整	(88)	—	(6,714)	(6,802)
於二零二三年十二月三十一日	4,044	104,271	377,326	485,641
賬面淨值				
於二零二三年十二月三十一日	2,078	21,364	570	24,012
於二零二三年六月三十日	3,569	22,013	999	26,581

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

10. 使用權資產(續)

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
短期租賃有關之費用	7	18

本集團均租賃各種辦公室進行運營。租賃合同的固定期限為2年至3年(二零二二年：2年至3年)。租賃條款是根據個別情況協商確定的，其中包含各種不同的條款和條件。本集團在確定租賃期限和評估不可撤銷的期限時，採用合同的定義並確定合同可強制執行的期限。

11. 應收貿易款項

本集團之本地批發及零售銷售之貿易條款主要為交貨付現，而向機構客戶及出口貿易公司進行之本地銷售則以信貸為主。信貸期一般為期一個月至三個月，視乎客戶之信譽而定。

應收貿易款項(已扣除信貸虧損)之賬齡分析如下：

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元
一個月內	6,141	8,357
一至三個月內	5,704	4,123
超過三個月	2,852	1,864
	14,697	14,344

12. 應付貿易款項

應付貿易款項之賬齡分析如下：

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元
一個月內	1,784	1,978
一至三個月內	—	—
超過三個月	66	66
	1,850	2,044

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

13. 股本

法定每股面值0.1港元之普通股

	股份數目 (千股)	千港元	人民幣千元
於二零二二年七月一日、二零二三年六月三十日， 二零二三年七月一日及二零二三年十二月三十一日	5,000,000	500,000	527,515

已發行及悉數繳足每股面值0.1港元之普通股

	股份數目 (千股)	千港元	人民幣千元
於二零二二年七月一日、二零二三年六月三十日， 二零二三年七月一日及二零二三年十二月三十一日	3,295,582	329,558	333,149

14. 承擔

(a) 資本承擔

於報告期末，本集團並沒有任何重大資本承擔。

(b) 經營性租賃承擔及安排

作為出租人

於報告期末，本集團與其租戶訂立有關土地及樓宇之不可撤銷的經營性租賃，其未來最低應收租金總額於到期日如下：

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二三年 六月三十日 人民幣千元
一年內	10,383	9,348
第二年至第五年(包括首尾兩年)	19,654	21,468
五年後	9,125	7,774
總計	39,162	38,590

15. 批准中期財務報告

中期財務報告已於二零二四年二月二十八日獲董事會批准。

管理層討論與分析

財務回顧

於回顧財政期內，本集團錄得收益為人民幣3千9百萬元，較去年同期的人民幣4千6百萬元，下跌約14%。隨著疫情緩和及邊境重新開放，本地居民外遊人次激增。另一方面，入境遊客人數尚未恢復到疫情前的水平。上述因素導致本地銷售表現持續低迷。本集團實現毛利人民幣1千2百萬元，去年同期為人民幣1千3百萬元。

於回顧財政期內，銷售及分銷開支由人民幣5百萬元下降至人民幣4百萬元，與收益下降一致。一般及行政開支增加23%，至人民幣2千1百萬元。

由於上述原因，於回顧財政期內，本集團之經營虧損為人民幣5百萬元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1百萬元)。同時，本公司擁有人應佔期內虧損為人民幣6百萬元(二零二二年十二月三十一日：人民幣4百萬元)。

行業前景

於二零二四年初，中共中央及國務院發布二零二四年「中央一號文件」，連續二十一年聚焦農業產業。文件提出有力有效推進鄉村全面振興「路線圖」。

文件題為中共中央國務院關於學習運用「千村示範、萬村整治」工程經驗有力有效推進鄉村全面振興的意見，全文共六個部分，包括：確保國家糧食安全、確保不發生規模性返貧、提升鄉村產業發展水準、提升鄉村建設水準、提升鄉村治理水準、及加強黨對「三農」工作的全面領導。

文件指出，推進中國式現代化，必須堅持不懈夯實農業基礎，推進鄉村全面振興。要學習運用「千村示範、萬村整治」蘊含的發展理念、工作方法和推進機制，把推進鄉村全面振興作為新時代新征程「三農」工作的總抓手，堅持以人民為中心的發展思想，完整、準確、全面貫徹新發展理念，因地制宜、分類施策，循序漸進、久久為功，集中力量抓好辦成一批群眾可感可及的實事，不斷取得實質性進展、階段性成果。

文件提出，以確保國家糧食安全、確保不發生規模性返貧為底線，以提升鄉村產業發展水準、提升鄉村建設水準、提升鄉村治理水準為重點，強化科技和改革雙輪驅動，強化農民增收舉措，打好鄉村全面振興漂亮仗，繪就宜居宜業和美鄉村新畫卷，以加快農業農村現代化更好推進中國式現代化建設。

超大作為國家級綠色和現代農業的龍頭企業，我們積極借助超大創新智庫專家團隊，努力提高自我創新能力和科技實力。努力堅持綠色發展理念，推進綠色生產，高度重視土壤保護和農村生態環境，從而提高農產品的供應水準和品質。

管理層討論與分析

前景展望

超大過去幾年一直研究和測試的新經營模式，與國家方針政策高度吻合。超大新經營模式針對農業生產內部循環不暢、農產品產銷對接脫節、資訊不對稱導致「賣難」和「買難」，農產品區域性、季節性、結構性銷售難現象突出等問題，把生產端產品納入系統管理，與需求端進行有效對接，健全現代農業產業體系、生產體系、經營體系，推動農產品流通標準化、資訊化、組織化，充分借助現代互聯網技術和大數據平台，通過農產品期貨市場和交易手段，把小農戶與現代農業有機銜接，能有效解決農產品資訊不對稱導致「賣難」和「買難」問題，能夠促進農業增效農民增收。

集團未來將致力於農業生產端數字化建設，推廣集團自主研發的智慧農場管理系統、參與地方政府農業大數據平台建設，為超大新經營模式的發展打下堅實的基礎。

本集團將會密切關注行業趨勢，並迅速採取行動，將旗下資源分配至讓本集團能夠在商業氣氛改善時把握業務上的增長機會。為產生更佳回報予本公司股東，本集團亦將採取審慎態度尋找新機遇，使其業務更多元化。

流動資金及財務資源

於二零二三年十二月三十一日，本集團持有現金及現金等價物為人民幣1.06億元(二零二三年六月三十日：人民幣1.09億元)，其中包括有限制銀行存款人民幣1,700萬元(二零二三年六月三十日：人民幣1,700萬元)。此外，本集團並無抵押銀行融資(二零二三年六月三十日：零)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團的權益總額(包括非控股權益)為人民幣2.04億元(二零二三年六月三十日：人民幣2.09億元)。由於本集團於二零二三年十二月三十一日及二零二三年六月三十日概無任何尚未清付銀行貸款或欠付協力廠商之長期債務，因此，本集團之負債對權益比率(銀行貸款除以權益總額)為零。流動比率(流動資產總額除以流動負債總額)約為4倍(二零二三年六月三十日：4倍)。

匯率波動風險

本集團主要以港幣及人民幣為營運交易單位。於回顧財政期內，本集團並無因港幣及人民幣匯率波動而承受任何重大風險。本集團會繼續密切監控有關風險並於有需要時採取適當措施。

於回顧財政期內，本集團概無從事任何衍生工具活動，亦沒有就外匯風險進行任何對沖活動。

管理層討論與分析

重大投資

於回顧財政期內，本集團並無重大投資。

附屬公司及聯營公司的重大收購及出售

於回顧財政期內，本集團並沒有進行有關附屬公司及聯營公司的重大收購及出售。

抵押資產

於二零二三年十二月三十一日及二零二三年六月三十日，本集團並無向任何銀行或其他金融機構抵押任何資產。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日及二零二三年六月三十日，本集團概無任何重大或然負債。

資本架構

本公司的資本架構包括已發行股本及儲備。

於二零二三年十二月三十一日，本公司已發行普通股股本為3,295,582,491股股份。於回顧財政期內本公司之已發行股本並無改變。

人力資源

於二零二三年十二月三十一日，本集團僱用94名員工。

根據本集團現時之薪酬政策，是以僱員之職位、工作表現、資歷及經驗，並參考人力資源市場實況等客觀因素作為晉升及加薪之基準。除基本薪金外，本集團亦會根據內部考勤評核結果酌情分發花紅及／或其他獎勵。此外，本集團亦為僱員提供其他福利，如退休金、保險、教育、津貼及培訓計劃。為激勵員工，並提升其歸屬感，以配合本集團策略，合資格員工可獲授購股權從而讓他們享有認購本公司股份的權利。

其他資料

董事之證券權益

於二零二三年十二月三十一日，本公司董事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)之股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第352條須予備存之登記冊所記錄，或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」)所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司股份之好倉

董事姓名	權益性質	所持股份數目	總數	登記冊所記錄 佔已發行股本 之百分比
郭浩先生	個人權益	2,028,000	645,092,644	19.57%
	法團權益(附註)	643,064,644		

附註：郭浩先生透過全資擁有的Kailey Investment Ltd.持有。

於本公司相關股份之好倉

董事姓名	授予日期	行使期		行使價 港元	購股權數目			
		開始	終止		於二零二三年 七月一日 之餘額	於回顧財政期內 授出	失效	於二零二三年 十二月三十一日 之餘額
況巧先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000

其他資料

董事姓名	授予日期	行使期		購股權數目				
				行使價 港元	於二零二三年	於回顧財政期內		於二零二三年
					七月一日	授出	失效	十二月三十一日
開始	終止	之餘額	授出	失效	之餘額			
葉志明先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
馮志堅先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
譚政豪先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
林順權教授	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000

其他資料

除上文所披露外，於二零二三年十二月三十一日，本公司董事及主要行政人員或彼等之聯繫人，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)之股份、相關股份及債權證中，擁有或被視為擁有任何根據證券及期貨條例第352條本公司存置之登記冊所記錄，或根據標準守則知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

除上文所述外，於回顧財政期內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無參與作出任何安排，使本公司董事、彼等各自之配偶或未滿十八歲之子女透過收購本公司或任何其他法團的股份或債權證而獲益。

主要股東之證券權益

於二零二三年十二月三十一日，根據證券及期貨條例第336條須備存之登記冊所記錄，以下人士(非本公司董事或主要行政人員)直接或間接擁有5%或以上之本公司已發行股本及相關股份的權益：

主要股東名稱	身份	好倉/淡倉	所持股份及 相關股份數目	所持股份及 相關股份總數目	登記冊所記錄 佔已發行 股本之百分比
Kailey Investment Ltd.(附註)	實益擁有人	好倉	643,064,644	643,064,644	19.51%

附註：Kailey Investment Ltd.為一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由郭浩先生實益及全資擁有其全部已發行股本。

其他資料

購股權計劃

二零一五年購股權計劃

根據本公司股東於二零一五年十二月十七日(「二零一五年購股權計劃採納日期」)所舉行之本公司股東週年大會上通過之普通決議案，新購股權計劃(「二零一五年購股權計劃」)已獲採納。

於回顧財政期內，根據二零一五年購股權計劃授出而尚未行使之購股權變動詳情載列如下：

參與者類別	授予日期	行使期		購股權數目				
		開始	終止	行使價 港元	於二零二三年 七月一日 之餘額	於回顧政期內 行使	失效	於二零二三年 十二月三十一日 之餘額
董事								
況巧先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	2,000,000	—	—	2,000,000
葉志明先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	1,200,000	—	—	1,200,000
馮志堅先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000

其他資料

參與者類別	授予日期	行使期		購股權數目				
				行使價 港元	於二零二三年	於回顧政期內		於二零二三年
					七月一日 之餘額	行使	失效	十二月三十一日 之餘額
		開始	終止					
譚政豪先生	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	600,000	—	—	600,000
林順權教授	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	100,000	—	—	100,000
僱員								
合共	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	33,766,000	—	(120,000)	33,646,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	33,766,000	—	(120,000)	33,646,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	33,766,000	—	(120,000)	33,646,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	33,766,000	—	(120,000)	33,646,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	33,766,000	—	(120,000)	33,646,000
其他參與者								
合共	13/07/2016	13/07/2016	至 12/07/2026	0.187	10,100,000	—	—	10,100,000
		13/07/2017	至 12/07/2026	0.187	10,100,000	—	—	10,100,000
		13/07/2018	至 12/07/2026	0.187	10,100,000	—	—	10,100,000
		13/07/2019	至 12/07/2026	0.187	10,100,000	—	—	10,100,000
		13/07/2020	至 12/07/2026	0.187	10,100,000	—	—	10,100,000
總數					241,830,000	—	(600,000)	241,230,000

其他資料

購買、出售及贖回上市證券

截至二零二三年十二月三十一日止六個月內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

審核委員會

審核委員會全體成員均為獨立非執行董事，包括譚政豪先生(主席)、馮志堅先生及林順權教授。彼等皆符合上市規則要求，具備適當的專業資格、會計或相關的財務管理專長。

審核委員會已審閱中期財務報告。

企業管治

董事會深信良好企業管治不僅可維護本公司之利益與資產，以及為我們的股東帶來長遠回報，亦可為本公司之持續發展奠定良好基礎。於截至二零二三年十二月三十一日止六個月內，本公司已遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)附錄C1所載之《企業管治守則》(「企業管治守則」)之適用守則條文，惟於下文所述之偏離除外：

企業管治守則之守則條文第C.2.1條

企業管治守則之守則條文第C.2.1條規定，主席及行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。現時，郭浩先生身兼本公司主席及行政總裁，董事會認為本集團創辦人郭先生具備豐富的農業知識與專業才能。在現時架構下，本集團在其堅穩貫徹的領導下，能以最具效益及效率的方式發展本集團的業務及執行其策略。董事會將不時審閱及評審該等安排，以維持權力與授權之平衡。

企業管治守則之守則條文第F.2.2條

企業管治守則之守則條文第F.2.2規定，董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席郭浩先生因公務安排而缺席於二零二三年十二月十五日舉行的股東週年大會。非執行董事葉志明先生獲選為該會議的主席，並負責解答會議中的各項問題。

董事會將持續審閱本公司之企業管治政策並不時採納其認為合適及符合本公司及我們的股東之整體利益之常規及程式。

進行證券交易的標準守則

本公司採納了上市規則附錄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」)為董事進行證券交易的行為守則。經由本公司作出特定查詢後，全體董事確認，彼等於截至二零二三年十二月三十一日止六個月內已遵守標準守則所訂的準則。

代表董事會
主席
郭浩

香港，二零二四年二月二十八日