

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。



DEKON FOOD AND AGRICULTURE GROUP

四川德康農牧食品集團股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代碼：2419)

建議採用中國企業會計準則編製財務報表；

建議變更核數師；

延期召開2026年第一次臨時股東會；及

變更暫停辦理H股股份過戶登記手續期間

本公告乃四川德康農牧食品集團股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.51(4)條作出。

建議採用中國企業會計準則編製財務報表

根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所諮詢總結》，自2010年12月15日起，於內地註冊成立並在聯交所上市的發行人獲准採用內地會計準則編製其財務報表。經中國財政部及中國證券監督管理委員會認可的內地會計師事務所獲准採用內地審計準則為在聯交所上市的發行人提供審計服務。

基於前述政策規定，並參考同業中採用中國企業會計準則的可比上市公司的通行做法，考慮到本公司主要於中國內地開展業務，為提高工作效率，本公司董事會（「董事會」）決議自截至2025年12月31日止年度的財務報表開始，本公司將採用中國企業會計準則編製財務會計報告。董事會建議按照中國企業會計準則編製財務報表符合本公司及其股東的最佳利益。

建議採用中國企業會計準則編製財務報表須待本公司股東於即將舉行的2026年第一次臨時股東會上（「臨時股東會」）批准後方可作實。

於臨時股東會批准採用中國企業會計準則編製財務報表前，本公司將繼續依據國際財務報告準則披露財務信息。誠如本公司日期為2026年1月20日之公告所披露，就截至2025年12月31日止年度而言，根據本集團未經審核綜合管理賬目及董事會現時所獲資料的初步評估，本集團於截至2025年12月31日止年度的生物資產公允價值調整前利潤約為人民幣1,300百萬元至1,500百萬元。本集團於截至2025年12月31日止年度計入生物資產公允價值調整後的利潤約為人民幣400百萬元至人民幣600百萬元。

上述資料僅為董事會基於本集團未經審核綜合管理賬目及其現時所獲資料作出的初步評估，有關資料未經本公司核數師審閱，並可能於進一步審閱及審計過程中作出調整。本集團截至2025年12月31日止年度的最終財務業績，將於年度業績公告及年度報告中披露。

建議變更核數師

本公司聘請的截至2025年12月31日止年度的核數師為畢馬威會計師事務所（「畢馬威」），由其為本公司依照國際財務報告準則編製的綜合財務報表提供審計及審閱服務。鑑於本公司將採用中國企業會計準則編製財務報表，本公司須就截至2025年12月31日止年度變更核數師。

經董事會審計委員會審閱及董事會審議，本公司擬聘請畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)(「畢馬威華振」)擔任本公司截至2025年12月31日止年度的核數師，任期至本公司2025年年度股東周年會結束為止，並授權董事會釐定彼等酬金。

於評估委任畢馬威華振為本公司核數師時，董事會審計委員會已考慮多項因素，包括但不限於(i)畢馬威華振的專業能力，包括其在處理聯交所上市公司審計工作方面的經驗、對上市規則及中國企業會計準則項下規定的熟悉程度等；(ii)其獨立性及客觀性；(iii)其審計方案(包括審計費用)；(iv)其市場聲譽；(v)其資源及在訂明時間表內完成審計工作的能力；及(vi)會計及財務匯報局所頒佈之《審計委員會有效運作指引—甄選、委任及重新委任核數師》及《更換核數師的指導說明》。

本公司已就變更核數師事宜與畢馬威進行了溝通，並獲悉其對變更事宜無異議。本公司與畢馬威確認，其與本公司之間並無分歧，亦無有關其辭任之事宜須提請本公司股東(「股東」)注意。本公司預計變更核數師不會對刊發本公司截至2025年12月31日止年度的業績有任何重大不利影響。

建議變更核數師須待本公司股東於即將舉行的臨時股東會上批准後方可作實。

延期召開2026年第一次臨時股東會

茲提述本公司於2026年1月21日刊發的臨時股東會通函(「該通函」)及通告(「該通告」)。誠如該通函及該通告所披露，臨時股東大會原定於2026年2月9日上午十時正假座中國四川省成都市雙流區臨港路32號成都東航中心2號樓11層10號會議室舉行，以考慮及酌情通過該通告中所載之兩項決議案。

為給予股東充分的時間考慮上文所述有關採用中國企業會計準則編製財務報表以及變更核數師之新增決議案，同時為符合上市規則關於增加臨時提案的時間要求，本公司董事會於2026年1月28日決議將臨時股東會延期至2026年2月11日上午十時召開。臨時股東會的地點維持不變，為中國四川省成都市雙流區臨港路32號成都東航中心2號樓11層10號會議室。

變更暫停辦理H股股份過戶登記手續期間

為了確定有權出席臨時股東會的H股股東名單，臨時股東會暫停辦理H股股份過戶登記手續期間原為2026年2月4日至2026年2月9日(包括首尾兩天)。由於臨時股東會的延期，臨時股東會暫停辦理H股股份過戶登記手續的截止日期將變更為2026年2月6日至2026年2月11日(包括首尾兩天)。

為符合資格以股東身份出席臨時股東會並於會上投票，所有H股過戶表格連同相關股票必須於2026年2月5日(星期四)下午四時三十分前交付本公司H股證券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，就H股持有人而言)或本公司註冊地(地址為中國四川省成都市雙流區臨港路32號成都東航中心2號樓9層901-909單元，就內資股持有人而言)。確定出席臨時股東會並於會上投票的權利的記錄日期將為2026年2月11日(星期三)。

承董事會命
四川德康農牧食品集團股份有限公司
董事長兼執行董事
王德根

中華人民共和國，2026年1月28日

於本公告日期，本公司執行董事為王德根先生、王德輝先生、姚海龍先生、胡偉先生及曾民先生；本公司非執行董事為劉珊女士；及本公司獨立非執行董事為潘鷹先生、朱慶先生及馮志偉先生。