

Oriental Unicorn Agricultural Group Limited

東麟農業集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號：8120

二零一三年

第一季度業績報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特點

創業板乃為較於聯交所上市之其他公司帶有更高投資風險之公司提供上市之市場。有意投資人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之高風險及其他特點表示創業板較適合專業及其他經驗豐富之投資人士。

鑑於在創業板上市之公司屬於新興性質，在創業板買賣之證券可能會較在主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

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報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，不會就本報告全部或任何部份內容或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告乃遵照創業板證券上市規則(「**創業板上規**則」)之規定而提供有關東麟農業集團有限公司(「**本公司**」)之資料。本公司各董事(「**董事**」)願就本報告所載內容共同及個別承擔全部責任。

各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，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，且並無遺漏任何事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

摘要

- 本公司匯報，截至2013年3月31日止三個月（「本期」），本公司權益持有人應佔虧損約為港幣4,363,000元，較去年同期上升約港幣3,920,000元。
- 本集團本期之收入約為港幣7,121,000元，較去年同期下跌約71%。
- 本期毛虧約為港幣1,504,000元。
- 董事會（「董事會」）不建議派發截至2013年3月31日止三個月之任何中期股息。

2013年1月1日至 2012年1月1日至
 2013年3月31日 2012年3月31日
 港幣百萬元 港幣百萬元

收益	7.1	24.5
	<u> </u>	<u> </u>
毛(虧)/利	(1.5)	5.3
—對收益百分比	不適用	21.8%
營運開支*	(2.6)	(3.5)
本期內重組專業費用	—	(0.5)
財務成本	(0.3)	(0.6)
	<u> </u>	<u> </u>
稅前虧損	(4.4)	0.7
稅項支出	—	(1.1)
	<u> </u>	<u> </u>
期內虧損	(4.4)	(0.4)
	<u> </u>	<u> </u>
期內公司股東應佔虧損	(4.4)	(0.4)
	<u> </u>	<u> </u>

* 銷售及分銷成本及一般及行政費用

第一季度業績(未經審核)

東麟農業集團有限公司之董事會提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2013年3月31日止三個月之未經審核簡明綜合業績，連同2012年度同期之比較數字。第一季度業績未經審核，但已經由本公司審核委員會審閱。

簡明綜合全面收益表

截至2013年3月31日止三個月

		截至3月31日止三個月	
	附註	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (未經審核)
營業額	3	7,121	24,478
銷售成本		(8,625)	(19,147)
毛(虧)／利		(1,504)	5,331
其他收入	4	39	–
銷售及分銷成本		(204)	(287)
一般及行政開支		(2,381)	(3,268)
重組成本		–	(500)
經營業務之(虧損)／盈利		(4,050)	1,276
財務成本	5	(313)	(601)
除稅前(虧損)／盈利		(4,363)	675
稅項	6	–	(1,118)
期內虧損		(4,363)	(443)
期內其他全面收入：			
— 換算海外附屬公司財務報表 產生之匯兌差額		411	–
期內全面虧損總額		(3,952)	(443)

簡明綜合全面收益表(續)

截至2013年3月31日止三個月

	截至3月31日止三個月	
	2013年	2012年
附註	港幣千元	港幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
以下人士應佔期間虧損：		
— 本公司權益持有人	(4,363)	(443)
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>
以下人士應佔期間		
全面虧損總額：		
— 本公司權益持有人	(3,952)	(443)
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>
	港仙	港仙
	(未經審核)	(未經審核)
每股虧損	7	
基本	1.15	0.14
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>
攤薄	不適用	不適用
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

附註

1. 公司資料

期內，本集團主要從事飼料及相關業務，主要包括生產、開發、分銷飼料產品、畜牧及相關業務。

本公司註冊辦事處設於 Uglan House, P.O. Box 309, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands, British West Indies。

本公司股份在香港聯合交易所有限公司（簡稱「聯交所」）的創業板（「創業板」）上市。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）及聯交創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）及香港公司條例之適用披露規定編製。該等未經審核簡明綜合季度財務報表應與本集團截至2012年12月31日止期間之財務報表一併閱覽。編製該等未經審核簡明綜合財務報表所採納之會計原則及計算方式與編製本集團截至2012年12月31日止期間之年度財務報表所採納者貫徹一致。

香港會計師公會已頒佈多項新訂及經修訂之香港財務報告準則。就於2013年1月1日會計期間生效者而言，採納有關準則對本集團現時或先前會計期間之匯報業績及財務狀況並無重大影響。就尚未生效及尚未提早採納者而言，本集團現正評估其對本集團業績及財務狀況之影響。

附註(續)

3. 營業額

營業額指扣除退貨及銷售折讓的貨品發票值淨額及增值稅淨額。

	截至3月31日止三個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (未經審核)
銷售飼料產品	6,767	23,630
銷售畜牧產品	354	848
	<u>7,121</u>	<u>24,478</u>

4. 其他收益

	截至3月31日止三個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (未經審核)
利息收入	1	—
雜項收益	38	—
	<u>39</u>	<u>—</u>

5. 財務成本

	截至3月31日止三個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (未經審核)
須於五年內悉數償還的銀行貸款的利息	82	—
可換股票據假計利息	231	601
	<u>313</u>	<u>601</u>

附註(續)

6. 稅項

	截至3月31日止三個月	
	2013年	2012年
	港幣千元	港幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
中國企業所得稅		
本期撥備	-	1,118
	<u> </u>	<u> </u>

由於上季度及本期度本集團於香港並無任何估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

上季度及本期度，中國企業所得稅撥備乃根據中國所得稅相關規章制度基於中國經營之附屬公司之估計應課稅溢利25%來計算。

7. 每股虧損

虧損

	截至3月31日止三個月	
	2013年	2012年
	港幣千元	港幣千元
就每股基本虧損而言本公司		
權益持有人應佔期間盈利	(4,363)	(443)
	<u> </u>	<u> </u>

股份數目

	截至3月31日止三個月	
	2013年	2012年
	港幣千元	港幣千元
就每股基本盈利而言普通股加權平均數	380,807,778	305,810,000
	<u> </u>	<u> </u>

截至2013年及2012年3月31日止三個月，概無呈報每股攤薄虧損，因兌換未兌換的可換股票據會對每股基本虧損產生反攤薄影響。

附註(續)

8. 儲備

	本公司權益持有人應佔												
			可換股		可換股		中國法定		外匯變動		非控股		
			購股權	票據	債券	認股權證	中國法定	外匯變動	累積虧損		合計	權益	
	股本	股份溢價	資本儲備	儲備	股權儲備	股權儲備	儲備	儲備	儲備	儲備	合計	權益	
港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	
於2010年8月1日	67,620	101,086	27,104	14,364	-	29,634	4,807	-	(2,279)	(403,581)	(161,245)	-	(161,245)
附屬公司非控股股東出資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,732	5,732
可換股債券之轉換期權													
屆滿時轉撥	-	-	29,634	-	-	(29,634)	-	-	-	-	-	-	-
認股權證屆滿時轉撥	-	-	4,807	-	-	(4,807)	-	-	-	-	-	-	-
購股權失效時轉撥	-	-	-	(14,364)	-	-	-	-	-	14,364	-	-	-
本年度全面收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	3,333	36,339	39,672	146	39,818
轉撥至中國法定儲備	-	-	-	-	-	-	-	873	-	(873)	-	-	-
於2011年7月31日													
及2011年8月1日	67,620	101,086	61,545	-	-	-	-	873	1,054	(353,751)	(121,573)	5,878	(115,695)
股本重組	(66,268)	(101,086)	-	-	-	-	-	-	-	167,354	-	-	-
發行認購股份	9,600	38,400	-	-	-	-	-	-	-	-	48,000	-	48,000
發行債權人股份	1,280	45,440	-	-	-	-	-	-	-	-	46,720	-	46,720
發行可換股票據	-	-	-	-	8,647	-	-	-	-	-	8,647	-	8,647
兌換可換股票	2,032	8,128	-	-	(2,335)	-	-	-	-	-	7,825	-	7,825
發行可換股票據產生													
之遞延稅項	-	-	-	-	(1,427)	-	-	-	-	-	(1,427)	-	(1,427)
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	69	58,637	58,706	904	59,610
附屬公司非控股股東出資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,522	1,522
收購非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,304)	(8,304)
於2012年12月31日													
及2013年1月1日	14,264	91,968	61,545	-	4,885	-	-	873	1,123	(127,760)	46,898	-	46,898
轉換可換股票據	2,368	9,472	-	-	(4,885)	-	-	-	-	-	6,955	-	6,955
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	411	(4,363)	(3,952)	-	(3,952)
	16,632	101,440	61,545	-	-	-	-	873	1,534	(132,123)	49,901	-	49,901

附註(續)

9. 中期股息

董事會不建議派發截至2013年3月31日止三個月任何中期股息(2012年3月31日:無)。

10. 股本

	面值 港幣	普通股數目	金額 港幣
法定			
於2011年8月1日	0.050	3,000,000,000	150,000,000
削減面值及註銷股份		(1,647,600,000)	(148,647,600)
削減股份面值及註銷股份後	0.001	1,352,400,000	1,352,400
將40股合併為1股	0.001	(1,318,590,000)	—
合併股份後	0.040	33,810,000	1,352,400
股份增加	0.040	4,966,190,000	198,647,600
於2012年12月31日及 2013年3月31日	0.040	5,000,000,000	200,000,000
已發行及繳足:			
於2011年8月1日	0.050	1,352,400,000	67,620,000
削減面值	(0.049)	—	(66,267,600)
削減股份面值後	0.001	1,352,400,000	1,352,400
將40股合併為1股	0.001	(1,318,590,000)	—
於合併股份後	0.040	33,810,000	1,352,400
已發行之認購股份	0.040	240,000,000	9,600,000
已發行之債權人股份	0.040	32,000,000	1,280,000
已發行之兌換股份	0.040	50,800,000	2,032,000
於2012年12月31日及 2013年1月1日	0.040	356,610,000	14,264,400
已發行之兌換股份	0.040	59,200,000	2,368,000
於2013年3月31日		415,810,000	16,632,400

附註(續)

11. 可換股票據

可換股票據分為負債部份及權益部份。權益部份之列賬至本公司之資本儲備。負債部份之實際年利率為18.103厘。

於截至2013年3月31日止三個月內，本公司已發行之可換股票據有本金港幣11,840,000元換成59,200,000股本公司股份。於2013年3月31日，所有可換股票據經已轉換為兌換股份。

12. 重新分類比較數字

簡明綜合全面收益表中之若干比較數字已重新分類，以與當前財政期間之呈一致。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團錄得截至2013年3月31日止三個月(「本期」)的公司股東應佔虧損約為港幣4,363,000元，比對2012年同期增加約港幣3,920,000元，主要由於本集團本期之營業額比對2012年同期有所減少所致。

本期經營開支約為港幣2,585,000元，較上年度同期下跌27%或約港幣970,000元。其下跌主要由於同步之收入減少而引致投入較少資源以應付業務。

本期本集團總收入約為港幣7,121,000元，較去年同期減少71%或約17,357,000港元，毛虧約港幣1,504,000元，其原因為由於豬價持續低迷，工廠周邊養殖戶出現了比較大面積的減欄現象，養殖戶普遍虧損，資金緊張，飼料廠的經營受到很大的挑戰，體現為銷量減少、價格下跌、經營虧損。建軍養殖廠在去年就停止了對外委託飼養，減少了存欄量，大大降低了風險，雖然依然體現小額虧損，但已經是回避了更大的虧損。

前景

隨著減欄現象趨於平穩，加上國家增加豬肉儲備，加強價格調控，下半年豬價有望回升，飼料的經營有望有所復蘇，本集團也將通過加強市場管理，提高對養殖戶的服務水準，說明養殖戶在困難時期做好應對調整策略，與養殖戶共渡難關。本集團也將在下半視機再開始進行委託飼養業務，及於下半年將加大力度引進人才，尋找農業相關機會，努力實現產品結構調整，開拓新市場，以突破發展瓶頸，實現利潤。

中期股息

董事會不建議派發截至2013年3月31日止三個月任何中期股息(2012年3月31日：無)。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2013年3月31日止三個月內，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。

審核委員會

本公司之審核委員會成員包括三名獨立非執行董事，即黃欣琪女士、廖愛敏女士及李景星先生，其職權範圍符合創業板上市規則第5.28條至第5.33條之規定。審核委員會已審閱截至2013年3月31日止三個月之第一季度業績。

董事及主要行政人員於本公司證券中之權益

於2013年3月31日，根據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所有關本公司董事及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)之股份、相關股份及債券之權益或短倉(包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視作或當作擁有之權益或短倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊或須根據創業板上市規則第5.46至第5.67條須知會本公司及聯交所之權益或短倉如下：

董事及主要行政人員於本公司證券中之權益(續)

於本公司普通股及相關股份的長倉

董事姓名	身份及權益性質	股份/股本		估本公司 已發行股本	
		衍生工具	持有之股份/ 股本衍生工具數目	百分比	附註
李永超先生	透過受控制公司	普通股	219,356,000 股股份	52.75%	(1)

附註：

- (1) 該等股份由 Thousand Jade International Limited 持有，此之全部已發行股本由本公司執行董事及董事會主席李永超先生擁有。

除本文所披露者外，於2013年3月31日，董事概無於本公司股本衍生工具所關連之股份或相關股份擁有短倉，並無其他人士有權個別及／或共同於本公司股東大會上行使或控制行使5%或以上之投票權，及實質上指導或影響本公司之管理。

購股權計劃

本公司於期內並無任何購股權計劃生效。

期內，本公司並無根據任何購股權計劃向任何人士授出購股權。

於2013年3月31日，概無任何人士擁有根據任何購股權計劃可認購本公司任何股份之購股權之權益。

主要股東於本公司股份之權益及其他人士於本公司股份之權益及短倉

於2013年3月31日，董事根據本公司按證券及期貨條例第XV部置存之登記冊所知，按照證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊所記錄，以下人士(本公司之董事或主要行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有權益或短倉：

主要股東

董事姓名	身份及權益性質	股份/股本 衍生工具	持有之股份/ 股本衍生工具數目	佔本公司 已發行股本 百分比	附註
Thousand Jade International Limited	公司	普通股	219,356,000股 普通股股份	52.75%	(1)
李永超先生	透過受控制公司	普通股	219,356,000股 普通股股份	52.75%	(1)
彭國敏先生	個人權益	普通股	24,500,000股 普通股股份	5.89%	
李偉樂先生	個人權益	普通股	22,750,000股 普通股股份	5.47%	

附註：

- (1) 該等股份由Thousand Jade International Limited持有，此之全部已發行股本由本公司執行董事及董事會主席李永超先生擁有。

除上文所披露者外，於2013年3月31日，概無任何人士(除董事或本公司最高行政人員外)曾知會本公司擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部向本公司披露或須記錄於本公司按證券及期貨條例第336條規定備存之登記冊內的本公司股份或相關股份之權益或淡倉。

董事進行證券交易之行為守則

本公司已採納載於創業板上市規則第 5.48 至 5.67 條所規定之買賣準則，作為董事進行證券交易之行為守則。

經本公司向全體董事作出具體查詢後，各董事確認，截至 2013 年 3 月 31 日止期間，彼等已遵守載列創業板上市規則第 5.48 至 5.67 條所規定之買賣準則。

企業管治守則

截至 2013 年 3 月 31 日止期間，本公司已遵守創業板上市規則附錄十五「企業管治守則」所載之良好管治原則（「原則」）及守則條文（「守則條文」），惟下列事宜除外：

守則條文第 A.4.1 規定，非執行董事之委任應有指定任期，並須接受重新選舉。本公司獨立非執行董事之委任並無指定任期，惟須於本公司股東週年大會上輪席退任及重選連任，根據本公司之公司細則第 116 條，各董事須最少每三年於股東週年大會上輪席退任一次，表示董事（包括非執行董事）之任期不得超過三年。因此，本公司認為，本公司已採取足夠措施確保本公司企業管治之嚴謹程度不比守則所載者寬鬆。

董事於競爭業務之權益

董事或彼等各自之聯繫人士概無於與本集團之業務有所競爭或可能有所競爭之任何業務中擁有任何權益。

代表董事會

主席

李永超

香港，2013年5月13日

於本報告日期，董事會包括三名執行董事，即李永超先生、王志銘先生及張曉斌先生；及三名獨立非執行董事，即黃欣琪女士、廖愛敏女士及李景星先生。

本報告將由刊登之日起計最少一連七日刊登於創業板網站(www.hkgem.com)及本公司網站(www.irasia.com/listco/hk/orientalunicorn/index.htm)。