



**CODE AGRICULTURE (HOLDINGS) LIMITED**

**科地農業控股有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份編號：8153)

**二零一四年  
第一季度報告**

截至二零一四年  
六月三十日止三個月

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之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。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他經驗豐富之投資者。

由於創業板上市公司新興之性質所然，在創業板買賣之證券可能會較於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聯交所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，概不對因本報告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告按照聯交所創業板證券上市規則的規定載有關於科地農業控股有限公司(「本公司」)的資料。本公司各董事(「董事」)願就本報告共同及個別承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深佑及確信，本報告所載的資料在各重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺詐成份；而本報告並無遺漏其他事項，致使本報告或其所載任何內容有所誤導。

## 未經審核第一季度業績

科地農業控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其子公司(統稱「本集團」)截至二零一四年六月三十日止三個月之未經審核綜合業績連同二零一三年同期之未經審核比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合收益表

截至二零一四年六月三十日止三個月

	附註	截至六月三十日止三個月	
		二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
營業額	3	54,214	255,851
銷售及服務成本		<u>(34,076)</u>	<u>(169,714)</u>
毛利		20,138	86,137
其他收入	4	2,006	3,482
分銷成本		(9,184)	(29,495)
行政費用		<u>(13,177)</u>	<u>(31,024)</u>
經營(虧損)/溢利		(217)	29,100
其他虧損	5	(2,806)	(12,670)
融資成本	6	<u>(8,653)</u>	<u>(6,941)</u>
除所得稅前(虧損)/溢利	7	(11,676)	9,489
所得稅抵免/(支出)	8	<u>654</u>	<u>(4,836)</u>
期間(虧損)/溢利		<u><u>(11,022)</u></u>	<u><u>4,653</u></u>
以下人士應佔期間(虧損)/溢利：			
— 本公司擁有人		(10,074)	5,842
— 非控股權益		<u>(948)</u>	<u>(1,189)</u>
		<u><u>(11,022)</u></u>	<u><u>4,653</u></u>
		港仙	港仙
每股(虧損)/盈利			
— 基本及攤薄	9	<u><u>(0.37)</u></u>	<u><u>0.22</u></u>

## 未經審核簡明綜合全面收益表

截至二零一四年六月三十日止三個月

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
期間(虧損)/溢利	(11,022)	4,653
期間其他全面收益		
其後可能重新分類至損益之項目：		
出售子公司而重新分類之匯兌差額	<u>(3,548)</u>	<u>-</u>
期間全面收益總額	<u><b>(14,570)</b></u>	<u><b>4,653</b></u>
以下人士應佔期間全面收益總額：		
— 本公司擁有人	(13,622)	5,842
— 非控股權益	<u>(948)</u>	<u>(1,189)</u>
	<u><b>(14,570)</b></u>	<u><b>4,653</b></u>

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一四年六月三十日止三個月

	本公司擁有人應佔							非控股 權益 千港元	總計 千港元	
	股本 千港元	股份 溢價 千港元	累計 虧損 千港元	合併 儲備 千港元 (附註a)	法定 儲備 千港元 (附註b)	購股權 儲備 千港元	匯兌 儲備 千港元			小計 千港元
於二零一三年 四月一日	27,138	1,056,184	(1,401,360)	(197)	24,347	17,524	80,720	(195,644)	1,790	(193,854)
期間溢利	-	-	5,842	-	-	-	-	5,842	(1,189)	4,653
期間其他全面收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期間全面收益總額	-	-	5,842	-	-	-	-	5,842	(1,189)	4,653
購股權計劃 — 服務價值	-	-	-	-	-	375	-	375	-	375
於二零一三年 六月三十日	<u>27,138</u>	<u>1,056,184</u>	<u>(1,395,518)</u>	<u>(197)</u>	<u>24,347</u>	<u>17,899</u>	<u>80,720</u>	<u>(189,427)</u>	<u>601</u>	<u>(188,826)</u>
於二零一四年 四月一日	27,138	1,056,184	(1,638,679)	(197)	24,347	7,915	87,643	(435,649)	(3,472)	(439,121)
期間虧損	-	-	(10,074)	-	-	-	-	(10,074)	(948)	(11,022)
期間其他全面收益 — 就出售子公司而 重新分類之 匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(3,548)	(3,548)	-	(3,548)
期間全面收益總額	-	-	(10,074)	-	-	-	(3,548)	(13,622)	(948)	(14,570)
出售子公司而解除	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,410)	(1,410)
於二零一四年 六月三十日	<u>27,138</u>	<u>1,056,184</u>	<u>(1,648,753)</u>	<u>(197)</u>	<u>24,347</u>	<u>7,915</u>	<u>84,095</u>	<u>(449,271)</u>	<u>(5,830)</u>	<u>(455,101)</u>

附註：

- (a) 本集團之合併儲備指所收購子公司之股本面值與本公司為換股而根據本公司於二零零一年三月二十六日刊發之售股章程所載本集團於二零零一年三月二十日之重組所發行之股份面值之差額。
- (b) 按照中華人民共和國(「中國」)之現行相關規例，本公司於中國成立之若干子公司須將彼等純利之不少於10%撥入法定儲備，直至該項基金之各結餘達至該等公司各自註冊資本之50%。根據相關中國規例所載之若干限制，該等法定儲備可用作抵銷各自之累計虧損或資本化為該等子公司之繳足股本。

# 簡明綜合財務報表附註

## 1. 一般資料

科地農業控股有限公司(「本公司」)為於百慕達註冊成立之獲豁免有限責任公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。本公司之註冊辦事處地址為Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda，及本公司之主要營業地點為香港灣仔港灣道30號新鴻基中心11樓1120-26室。

除另有指明者外，未經審核簡明綜合財務報表乃以港元(港元)列示。截至二零一四年六月三十日止三個月之簡明綜合財務報表乃未經審核惟已由本公司審核委員會審閱及於二零一四年八月十三日獲董事會批准刊發。

## 2. 編製基準

未經審核簡明綜合財務報表乃根據聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第18章之適用披露規定編製。未經審核簡明綜合財務報表並不包括根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之一切適用個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)編製之年度財務報表之全部資料，應當與截至二零一四年三月三十一日止年度之綜合財務報表(「二零一四年年報」)一併閱讀。

編製未經審核簡明綜合財務報表採用之會計政策及計算方法與編製二零一四年年報所採用者一致，惟所採納之由香港會計師公會頒佈且於二零一四年四月一日開始之年度期間強制生效之新訂或經修訂準則、修訂本及詮釋除外。採納該等新訂或經修訂準則、修訂本及詮釋並無對本集團之會計政策產生任何重大變動。此外，本集團並無提早採納任何已頒佈但尚未生效之任何其他準則、詮釋或修訂本。

未經審核簡明綜合財務報表已按照歷史成本基準編製，惟若干按公允值計量之金融工具除外。

編製符合香港財務報告準則之未經審核簡明綜合財務報表需要運用若干重要會計估計。編製未經審核簡明綜合財務報表時採用之重大判斷、估計及假設與二零一四年年報所採用者一致。

### 持續經營

本集團於截至二零一四年六月三十日止期間產生未經審核虧損約11.0百萬港元，本集團於該日錄得未經審核流動負債淨額及負債淨額。此等情況表明存在重大不確定性，令本集團持續經營之能力嚴重存疑。

誠如二零一四年年報所述，董事已採取下列行動，以紓緩本集團及本公司面對的流動資金問題：

- (i) 本公司獲得科地(中國)有限公司(「科地中國」，持有本公司發行之可換股債券(「可換股債券2015」)未兌換本金額約652.4百萬港元)之同意書，科地中國茲擬定安排如下：(a)無條件及不可追索地放棄追索本金額約200百萬港元至300百萬港元之可換股債券2015；(b)提早贖回本金額約200百萬港元至300百萬港元之可換股債券2015，以本集團之現金或其他資產作為清償方式；及(c)其餘額以無擔保2年及以上期限貸款取締或於可換股債券2015到期日前行使轉換權部分或全數資本化；
- (ii) 本集團正與財務機構進行磋商，以取得新借貸及於現有借貸到期時重續；
- (iii) 本公司主要股東及一位本公司董事已確定將向本公司提供持續財務支援；及
- (iv) 本集團已採取審慎措施，以控制及減低行政開支，並透過出售或結束中國表現遜色的業務，簡化業務模式。

鑑於上述各項措施及安排，董事認為本集團具備足夠營運資金，應付到期之財務責任。因此，董事認為綜合財務報表按持續經營基準編製屬適當。

倘本集團無法繼續以持續經營基準營運，本集團將作出調整，重列其資產價值至可收回金額，以就可能產生的任何其他負債計提撥備及分別將非流動資產及負債重新分類為流動資產及負債。此等潛在調整之影響尚未反映在綜合財務報表內。

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 3. 營業額－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
銷售農業業務機械	51,770	252,784
銷售肥料及農藥	—	1,800
提供數字電視業務	2,432	1,241
銷售北冬蟲夏草相關產品及其他保健產品	12	26
	<u>54,214</u>	<u>255,851</u>

### 4. 其他收入－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
政府補助	250	—
利息收入	127	1,315
免除可換股債券之利息開支	1,627	2,125
雜項收入	2	42
	<u>2,006</u>	<u>3,482</u>

### 5. 其他虧損－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
指定於損益賬按公允值處理之金融資產之公允值變動	25	—
贖回可換股債券之虧損	—	12,670
出售子公司之收益	(11,055)	—
應收賬款之減值虧損	13,836	—
	<u>2,806</u>	<u>12,670</u>

### 6. 融資成本－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
須於五年內全部償還之銀行貸款利息	3,841	3,602
其他貸款之利息	4,812	3,339
	<u>8,653</u>	<u>6,941</u>

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 7. 除所得稅前(虧損)/溢利－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
(a) 員工成本		
向定額供款退休計劃供款	404	574
以權益結算並以股份為支付基準之開支 薪金、工資及其他福利	—	375
	<u>4,353</u>	<u>7,549</u>
	<u>4,757</u>	<u>8,498</u>
(b) 其他項目		
攤銷		
—預付土地租賃款	69	68
—其他無形資產	4,774	15,697
確認為開支之存貨成本	33,814	169,124
物業、機器及設備之折舊	1,157	1,836
經營租賃費用：最低租賃付款		
—租用樓宇	1,070	2,064
—租用辦公室設備	15	17
研究及開發費用	968	1,629
	<u>968</u>	<u>1,629</u>

### 8. 所得稅(抵免)/支出－未經審核

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
當期稅項－香港利得稅		
期間撥備	—	—
當期稅項－中國企業所得稅		
期間撥備	29	6,471
先前期間撥備不足	15	—
	<u>44</u>	<u>6,471</u>
遞延稅項		
暫時性差額之產生及撥回	(698)	(1,635)
	<u>(654)</u>	<u>4,836</u>

由於截至二零一四年及二零一三年六月三十日止三個月並無估計應課稅溢利，故財務報表中並無就香港利得稅作出撥備。

根據中華人民共和國企業所得稅法(「新企業所得稅法」)，中國企業之適用所得稅率通常為25%。根據相關規定，獲認可為「高新技術企業」之企業有權按照新企業所得稅法享有15%之法定優惠稅率。本公司間接全資子公司江蘇科地現代農業有限公司已獲有關當局認可及認證為「高新技術企業」，於二零一三年至二零一五年享有15%之法定優惠稅率。



## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 9. 每股(虧損)/盈利—未經審核

每股基本(虧損)/盈利按本公司擁有人應佔(虧損)/溢利除以期內已發行普通股(不包括本公司購回之普通股)之加權平均股數計算。

	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
本公司擁有人應佔(虧損)/溢利	<u>(11,667)</u>	<u>5,842</u>
	二零一四年 千股	二零一三年 千股
股份數目		
已發行普通股之加權平均數	<u>2,713,798</u>	<u>2,713,798</u>

由於本公司購股權行使價高於該等期間之平均市價並因而被認為具反攤薄效應，因此截至二零一四年及二零一三年六月三十日止三個月之每股基本及攤薄(虧損)/盈利呈列為相同。

由於尚未行使可換股債券對所呈報之每股基本(虧損)/盈利金額具有反攤薄影響，故並未就攤薄對截至二零一四年及二零一三年六月三十日止三個月所呈報之每股基本(虧損)/盈利金額作出調整。

## 中期股息

董事會不建議派付截至二零一四年六月三十日止三個月之股息(二零一三年：無)。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

跟隨上個財政年度，本集團於截至二零一四年六月三十日止三個月之整體業務表現受需求縮減、地方政策不明朗及中國經濟疲弱影響，依然未如理想。為了克服該等障礙，管理層已作出最大努力，採納嚴格成本管控，關閉表現持續欠佳之業務分部以更好動用資源，並尋求潛在商業機遇及來自外部投資者之潛在注資機會。管理層將繼續與科地中國進行磋商，尋求本公司向科地中國所發行可換股債券2015餘下尚未償還本金額約652.4百萬港元之可能出路。本公司會致力改善其流動資金問題，並解決有關二零一四年年報內所述向獨立第三方借入本金額約51.2百萬港元之無抵押貸款之尚未結清事宜。

### 煙草農業業務

回顧期間內，煙草農業業務遭受重大挫折，收益為51.8百萬港元(二零一三年：252.8百萬港元)。減少乃主要由於在中國的煙草烘烤房銷售萎縮及市場氣氛不明朗所致。本公司亦觀察到生產間接費用上漲侵蝕了經營溢利。儘管管理層努力控制成本、擴大產品範圍及調配更多資源以提升溫室及其他移栽機的銷售，但此業務仍遠未如理想。

### 肥料及農藥業務

回顧期間內，由於大部分資源已被分配至其他業務分部，肥料及農藥並無錄得銷售(二零一三年：1.8百萬港元)。管理層或會考慮縮小規模或重新定位此業務。管理層相信，一般用於改良煙草種植土壤的生物肥料(如BM系列)仍具有殷切市場需求。管理層亦明白，要取得最佳利潤，本公司必須建立其自有研發團隊，並設置生產廠房，當中涉及大量開業資金投入。從財政角度考慮，建立可供量產的生產廠房短期而言，對本集團並不可行。為大局著想，本集團最終撤出該業務，於二零一四年五月三十日向一位非控股股東出售肥料營業公司河南寶融生物科技有限公司，代價為人民幣5,050,000元。

## 管理層討論及分析(續)

### 業務回顧(續)

#### 數字電視業務

數字電視業務錄得收益2.4百萬港元(二零一三年：1.2百萬港元)，較去年同期增加96.0%。營業額增加主要由於中國湖南省廣播頻道業務的廣告收入增加所致。儘管該業務之營業額錄得極大增長，業內競爭者及來自互聯網的競爭對手亦對其持續發展造成壓力。

#### 其他業務

保健產品業務的業績慘淡，截至二零一四年五月三十日止期間，銷售額僅12,000港元(二零一三年：26,000港元)。慘淡的業績主要由於北冬蟲夏草的相關保健產品需求大減、同行競爭激烈及營運成本急升所致。該業務主要經香港新勝國際集團投資有限公司及其兩間中國子公司營運，並已於二零一四年五月三十日以代價1港元出售。管理層認為，出售表現萎靡不振的業務可促進本集團的資源運用。

### 財務回顧

#### 營業額

回顧期間，本集團的營業額為54.2百萬港元(二零一三年：255.8百萬港元)，較去年同期大幅減少78.8%。此減少乃主要由於在中國的煙草烘烤房銷售萎縮及主要煙草種植地區之市況不明朗所致。

#### 銷售及服務成本以及毛利

截至二零一四年六月三十日止三個月，本集團的銷售及服務成本主要包括已售貨品成本、板鋼、直接工資及付運成本，有關成本減少至34.1百萬港元(二零一三年：169.7百萬港元)，以及本集團毛利亦減少至20.1百萬港元(二零一三年：86.1百萬港元)。銷售成本大減是對應回顧期內營業額下跌。與去年同期比較，本集團整體毛利率輕微改善3.4%至37.1%(二零一三年：33.7%)。管理層將繼續密切留意板鋼價格、物流成本、生產間接費用以及產品組合，以維持穩定合理的利潤率。

#### 分銷成本及行政費用

本集團於回顧期間錄得分銷成本9.2百萬港元(二零一三年：29.5百萬港元)，較去年同期減少68.9%。然而，該減幅與營業額跌幅(為79%)並非完全一致。其中一個原因是付運成本佔總分銷成本的比例較高，難以減少。於回顧期間，分銷涉及的相關員工成本輕微上升，佔總分銷成本約19.2%(二零一三年：14.0%)。管理層將繼續精簡物流程序以達致最佳分銷成本水平。

截至二零一四年六月三十日止三個月的行政費用大幅減少57.5%至13.2百萬港元(二零一三年：31.0百萬港元)。行政費用主要包括其他無形資產攤銷4.8百萬港元(二零一三年：15.7百萬港元)以及員工成本合共2.5百萬港元(二零一三年：3.4百萬港元)。本集團將繼續採取嚴厲成本控制措施以盡量減少行政費用。

#### 其他虧損

截至二零一四年六月三十日止三個月的其他虧損為2.8百萬港元(二零一三年：12.7百萬港元)，包括出售子公司收益11.1百萬港元，以及應收賬款減值虧損13.8百萬港元，然而，於去年同期，由於贖回本公司發行本金總額為50,000,000港元的可換股債券編號3，錄得虧損12.7百萬港元。於二零一四年六月三十日，本公司尚餘本金額652,400,500港元的可換股債券，其將於二零一五年三月到期。

#### 融資成本

截至二零一四年六月三十日止三個月之銀行及其他貸款之利息開支為8.7百萬港元，較去年同期之6.9百萬港元增加24.7%。此增幅乃主要源於計息貸款利率不如早前相宜，加上截至二零一四年六月三十日止三個月中小企私人債券利息開支增加所致。

#### 本公司擁有人應佔虧損／溢利

截至二零一四年六月三十日止三個月的本公司擁有人應佔虧損為10.1百萬港元(二零一三年：溢利5.8百萬港元)。本公司擁有人應佔虧損主要是由於本集團之總營業額縮減及營運成本不斷上升(尤其是付運及運輸成本、直接勞工成本及生產間接費用)所致。

## 其他

### 展望

作為農業機械行業密集烘烤房設備的主要製造商之一，本集團其中一個目標是根據國家煙草專賣局（「國家煙草局」）頒佈的《煙草行業中長期科技發展規劃綱要》，促進中國農業技術持續現代化，實施符合各股東、煙農及其他利益相關者最佳利益的政策及業務策略。

隨著中國經濟放緩及本公司之流動資金問題，本公司經歷了嚴峻的業務環境。營業額及毛利均錄得倒退。為應對不利市場因素及盡量減低業務風險，本公司正努力增強煙草烘烤房製造等傳統核心業務，並重新分配更多資源於買賣移植機、中耕培土機及溫室建造方面。本集團亦將以最小投入繼續拓展烘烤房之其他業務機會，以試驗性質烘烤其他農產品，如草藥及蔬菜。本集團相信，多功能及具成本效益的烘烤房的發展可促進農業現代化，並為中國一般農民社區的生活作出貢獻。

儘管複雜經濟環境所帶來的不穩定因素，加上持續經營問題，本集團仍對農業機械行業持審慎樂觀的態度。

### 或然負債

於二零一四年六月三十日，本集團並無重大或然負債。

## 董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團之股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零一四年六月三十日，各董事及本公司主要行政人員在本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之本公司股本中每股面值0.01港元之普通股（「股份」）、相關股份及債權證中，擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊內之權益及淡倉，或根據證券及期貨條例或聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

### 於股份及相關股份之好倉

董事姓名	身份及權益性質	持有股份及 相關股份數目	持股概約 百分比
井泉瑛孜女士	受控制公司持有之權益及實益擁有人	1,562,430,465 (附註(a))	57.57%
王文雄先生	實益擁有人	32,000,000 (附註(b))	1.18%

附註：

(a) 科地中國合共持有1,517,210,465股相關股份，該公司分別由康源興業有限公司（「康源興業」）及富康投資有限公司（「富康投資」）法定及實益擁有30.37%及15%。康源興業由鷹福有限公司實益擁有62.96%，而鷹福有限公司由本公司執行董事井泉瑛孜女士（「井泉女士」）全資擁有，富康投資則由井泉女士直接全資擁有。井泉女士合共間接擁有科地中國之34.12%。就證券及期貨條例第XV部而言，井泉女士被視為擁有本公司股份權益。

(b) 王文雄先生已自二零一四年八月八日起辭任本公司執行董事。

除上文所披露者外，於二零一四年六月三十日，概無董事或本公司主要行政人員在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、相關股份或債權證中，擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例的有關條文被當作或視為擁有之權益及淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所指的登記冊內之權益或淡倉，或根據有關董事進行證券交易的創業板上市規則第5.46至5.67條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零一四年六月三十日，就董事所知，以下人士（並非董事或本公司主要行政人員）於股份或相關股份中擁有或被視為擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之規定須向本公司披露，及記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊內之權益或淡倉。

股東姓名／名稱	身份	持有股份／相關股份數目(好倉)	持股百分比
李鑒麟先生	實益擁有人	219,298,244	8.08%
科地(中國)有限公司	實益擁有人	1,517,210,465 (附註(a)及(d))	55.91%
高智國際控股有限公司	受控制公司之權益	1,517,210,465 (附註(a)、(b)及(d))	55.91%
吳淑華女士	未滿18歲子女或配偶之權益	1,519,660,465 (附註(c)及(d))	56.00%

附註：

- (a) 科地(中國)有限公司由高智國際控股有限公司(「高智」)法定及實益擁有54.63%。
- (b) 高智由單先生法定及實益全資擁有。單先生已於二零一三年十一月二日辭任本公司執行董事。
- (c) 吳淑華女士為單先生之配偶。根據證券及期貨條例，吳女士亦被視為於單先生擁有權益及／或被視為擁有權益之所有股份中擁有權益。
- (d) 權益乃指同一批相關股份。

除上文所披露者外，並無其他人士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條存置之登記冊內或須以其他方式知會本公司或聯交所之權益或淡倉。

## 購股權計劃

購股權計劃乃由本公司股東採納及於二零零九年二月二日開始生效且於自當日起計10年期內持續生效。購股權於回顧期間內概無任何變動及於二零一四年六月三十日尚未行使之購股權呈列如下：

參與者類別	授出日期	每股行使價 港元	有效期	購股權數目				
				於 二零一四年 四月一日	於期內 授出	於期內 行使	於期內 失效	於 二零一四年 六月三十日
僱員	二零一零年 十二月十日(附註)	0.163	二零一二年十月三日至 二零一四年十月二日	5,000,000	-	-	-	5,000,000
顧問	二零一零年 十二月十日(附註)	0.163	二零一二年十月三日至 二零一四年十月二日	25,000,000	-	-	-	25,000,000
	二零一二年 十月三日	0.163	二零一二年十月三日至 二零一四年十月二日	135,000,000	-	-	-	135,000,000
董事	二零一二年 十月三日	0.163	二零一二年十月三日至 二零一四年十月二日	7,000,000	-	-	-	7,000,000
				172,000,000	-	-	-	172,000,000

附註：

於二零一二年十月三日，本公司修訂本公司於二零一零年十二月十日先前授出之尚未行使購股權之詳情。於修訂日期，60,000,000份尚未行使購股權之行使價乃由每股0.328港元削減至每股0.163港元。

## 董事購買股份或債權證之權利

除上文「董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團之股份、相關股份及債權證之權益及淡倉」一節及購股權計劃所披露者外，於截至二零一四年六月三十日止三個月期間任何時間內，概無任何董事或彼等各自之配偶或年幼子女獲授任何可透過收購本公司股份或債權證獲益之權利；或彼等亦無行使任何有關權利；而本公司或其任何控股公司、子公司及同系子公司並無訂立任何安排使董事可取得任何其他法人團體之該等權利。

## 企業管治常規

董事會認為，本公司於截至二零一四年六月三十日止三個月已遵守創業板上市規則附錄15企業管治常規守則（「企業管治守則」）所載之守則條文。

## 董事進行證券交易之行為守則

於回顧期間內，本公司繼續採納董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所載之交易之規定準則。經向全體董事作出具體查詢後，董事於截至二零一四年六月三十日止三個月一直遵守董事進行證券交易之有關行為守則。

## 競爭業務

本公司董事或管理層股東（定義見創業板上市規則）概無擁有與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務權益。

## 買賣、出售或贖回上市證券

本公司截至二零一四年六月三十日止三個月內並無贖回其任何上市證券。截至二零一四年六月三十日止三個月，本公司或其任何子公司亦無購買或出售本公司之任何上市證券。

## 審核委員會

審核委員會制定其書面職權範圍，並已於二零一四年三月二十六日作出修訂。審核委員會之主要職責包括審閱本集團年報及賬目、半年度報告及季度報告，並就此向董事會提供建議及意見，以及審閱及監管本集團之財務申報程序及內部監控系統。審核委員會目前由本公司全體獨立非執行董事組成，成員包括李智華先生（「李先生」）、蘇志汶先生及趙志正先生，由二零一四年一月七日起，李先生擔任該會主席。審核委員會連同管理層已審閱本集團採納之會計原則及常規，截至二零一四年六月三十日止三個月之未經審核第一季度業績，並討論財務監控、內部監控及風險管理系統。

代表董事會  
**科地農業控股有限公司**

主席  
**井泉瑛孜**

香港，二零一四年八月十三日

於本報告日期，執行董事為井泉瑛孜女士（主席）、吳中心先生及Stephen William Frostick先生；非執行董事則為劉國順教授；獨立非執行董事則為蘇志汶先生、李智華先生及趙志正先生。