

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，並明確表示概不會對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



China Ludao Technology Company Limited

中國綠島科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2023)

**截至二零一四年十二月三十一日止年度
年度業績**

年度業績

中國綠島科技有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一四年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務業績，連同截至二零一三年十二月三十一日止年度的比較數字。

綜合全面收益表

截至二零一四年十二月三十一日止年度

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
收入	3	253,795	251,382
銷售成本	4	<u>(189,094)</u>	<u>(188,860)</u>
毛利		64,701	62,522
其他收入	3	3,939	9,303
其他收益／(虧損)－淨額	3	(54)	(1,528)
銷售費用	4	(16,109)	(11,423)
行政費用	4	<u>(27,568)</u>	<u>(29,648)</u>
經營利潤		24,909	29,226
融資收入		467	565
融資費用		<u>(1,214)</u>	<u>(335)</u>
融資收入－淨額		<u>(747)</u>	<u>230</u>
除所得稅前利潤		24,162	29,456
所得稅開支	5	<u>(3,654)</u>	<u>(5,449)</u>
年度利潤		<u>20,508</u>	<u>24,007</u>
其他全面收益			
可能重新分類至損益的項目：			
貨幣換算差額		<u>(70)</u>	<u>(1,032)</u>
本公司擁有人應佔年度全面收益總額		<u>20,438</u>	<u>22,975</u>
本公司擁有人應佔利潤的每股盈利			
－基本及攤薄(每股人民幣元)	13	<u>0.05</u>	<u>0.07</u>

綜合資產負債表

於二零一四年十二月三十一日

		於十二月三十一日	
	附註	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
土地使用權		5,115	1,934
物業、廠房及設備	9	70,284	51,530
無形資產		729	896
遞延所得稅資產		416	243
物業、廠房及設備以及土地使用權預付款項		<u>6,063</u>	<u>6,032</u>
		<u>82,607</u>	<u>60,635</u>
流動資產			
存貨	8	33,762	30,329
應收賬款及其他應收款項	10	187,349	132,047
現金及現金等價物		26,821	54,291
已抵押銀行存款		<u>11,982</u>	<u>18,498</u>
		<u>259,914</u>	<u>235,165</u>
資產總值		<u>342,521</u>	<u>295,800</u>
權益			
本公司擁有人應佔資本及儲備			
股本	6	3,170	3,170
股份溢價		52,153	52,153
其他儲備		50,693	48,479
留存盈利		<u>96,825</u>	<u>78,601</u>
權益總額		<u>202,841</u>	<u>182,403</u>

於十二月三十一日

附註 二零一四年 二零一三年
人民幣千元 人民幣千元

負債

非流動負債

遞延政府補貼

1,300 —

流動負債

應付賬款及其他應付款項

11 107,706 101,132

即期所得稅負債

1,674 2,265

借款

12 29,000 10,000

138,380 113,397

負債總額

139,680 113,397

權益及負債總額

342,521 295,800

流動資產淨值

121,534 121,768

資產總值減流動負債

204,141 182,403

附註：

1. 一般資料、呈列基準及會計政策

中國綠島科技有限公司（「本公司」）為於二零一二年五月二十五日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。本公司的註冊辦公室地址為 Clifton House, 75 Fort Street, PO Box 1350, Grand Cayman, KY1-1180, Cayman Islands。

本公司為一間投資控股公司，其附屬公司主要於中華人民共和國（「中國」）從事生產及銷售空氣清新劑、氣霧殺蟲劑、家居清潔劑以及汽車護理產品。本公司的最終控股公司為綠島中國投資控股有限公司（「綠島投資」），其由虞岳榮先生全資擁有，虞岳榮先生擁有本公司67.575%實益權益。

根據為籌備本公司股份上市而進行的集團重組（「重組」），本公司透過與綠島投資（為綠島投資控股有限公司（「綠島英屬處女群島」）的擁有人及本公司的控股公司）及 Neland Development Limited 交換股份，收購綠島英屬處女群島的全部已發行股本。於二零一三年重組完成時，本公司成為本集團的控股公司，而綠島英屬處女群島則作為本集團營運附屬公司浙江綠島科技有限公司（「綠島中國」）的中層控股公司。

於二零一三年十月十一日，本公司股份在香港聯合交易所有限公司上市。

本集團的綜合財務報表乃按照香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。綜合財務報表乃根據歷史成本法編製。

就本財政年度及比較期間而言，綜合財務報表乃根據前身公司條例（第32章）的適用規定而編製。

編製綜合財務報表符合香港財務報告準則的規定，其要求使用若干關鍵會計估計。有關規定亦要求管理層於應用本集團的會計政策時行使其判斷。

於二零一四年一月一日或之後開始的會計期間強制生效之該等準則之新修訂本及詮釋對本集團並無重大影響。

2. 分部資料

執行董事（「執行董事」）為主要經營決策者。執行董事透過審閱本集團的內部報告，以評估表現及調配資源。執行董事根據用以作出戰略性決定的內部報告釐定營運分部。本集團主要從事生產及銷售氣霧劑及相關產品，管理層視之為單一業務分部。

地域資料

下表顯示本集團按地域分部分類的收入及若干資產資料。

來自客戶的收入及營業額

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
中國內地	121,154	81,949
美利堅合眾國	67,858	98,053
歐洲	20,826	19,439
其他	43,957	51,941
	<u>253,795</u>	<u>251,382</u>

以上收入資料乃根據客戶之付運位置呈列。

向執行董事所提供有關總資產之金額乃按與綜合財務報表一致之方式計量。

於二零一四年及二零一三年十二月三十一日之非流動資產包括土地使用權、物業、廠房及設備以及無形資產，全部皆位於中國。

有關主要客戶之資料

來自主要客戶（彼等各自佔本集團收入5%或以上）的收入載列如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
客戶A	42,925	37,351
客戶B	40,519	22,267
客戶C	28,225	8,127
客戶D	11,873	18,079
客戶E	8,451	60,686
	<u>131,993</u>	<u>146,510</u>

3. 收入、其他收入及其他收益／（虧損）－淨額

本集團主要從事產品銷售。已確認的收入、其他收入及其他收益／（虧損）如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
收入		
銷售貨品	<u>253,795</u>	<u>251,382</u>
其他收入		
政府補貼(a)	2,493	8,155
銷售廢料	855	1,148
其他	<u>591</u>	<u>—</u>
	<u>3,939</u>	<u>9,303</u>
其他收益／（虧損）－淨額		
匯兌虧損淨額	(141)	(1,730)
其他	<u>87</u>	<u>202</u>
	<u>(54)</u>	<u>(1,528)</u>

(a) 該款項主要指綠島中國收取的政府補貼，以用作資助其研發開支及固定資產投資。

4. 開支（按性質劃分）

計入銷售成本、銷售費用及行政費用的開支的分析如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
折舊及攤銷	4,579	3,720
僱員福利開支，不包括計入研發成本的款項	20,568	15,070
已用原材料	180,489	181,491
產成品及在產品的存貨變動	(2,310)	(5,012)
存貨撇減撥備撥回－淨額	－	(201)
壞賬撥回	－	(90)
水電開支	2,516	2,916
運輸及差旅費用	9,432	6,450
電訊開支	557	426
廣告成本	1,368	864
其他稅項開支	1,421	1,654
研發成本		
－ 僱員福利開支	4,137	4,403
－ 材料及其他	2,999	3,645
核數師酬金－核數服務	1,440	1,800
酬酢開支	546	470
上市開支	－	8,910
經營租賃開支	1,134	412
捐款	－	786
專業服務費	1,635	307
其他費用	2,260	1,910
總計	<u>232,771</u>	<u>229,931</u>

5. 所得稅開支

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
即期所得稅	3,827	5,428
遞延所得稅	<u>(173)</u>	<u>21</u>
	<u>3,654</u>	<u>5,449</u>

本集團毋須於開曼群島繳納任何所得稅。

本集團於年內並無任何應課稅收入須繳納香港利得稅，故毋須就香港利得稅作出撥備（二零一三年：零）。

根據自二零零八年一月一日起生效的中國企業所得稅法（「企業所得稅法」），除非優惠稅率適用，於中國成立的公司須按25%的稅率繳納所得稅。綠島中國獲得高新技術企業的資格，因此自二零一三年一月一日起至二零一五年十二月三十一日止三年享有15%優惠稅率。截至二零一四年十二月三十一日止年度，綠島中國的所得稅稅率為15%（二零一三年：15%）。

本集團除所得稅前利潤的稅項與採用適用於本集團利潤的稅率得出的理論金額兩者間的差異如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
除所得稅前利潤	<u>24,162</u>	<u>29,456</u>
按15%（二零一三年：15%）稅率計算的稅項	3,624	4,418
額外可扣稅研發費用	(606)	(633)
不可扣稅費用	<u>636</u>	<u>1,664</u>
	<u>3,654</u>	<u>5,449</u>

6. 股本及股份溢價

	二零一四年及二零一三年 十二月三十一日		
	股份數目 (千股)	千港元	
法定股本：			
每股面值0.01港元之普通股	2,000,000	20,000	
已發行及繳足：			
	股本	股份溢價	
	本集團及本公司	本集團	本公司
	普通股數目		
	(每股面值		
	0.01港元)	人民幣千元	人民幣千元
於二零一三年一月一日	1,000	-	-
就收購一間附屬公司發行股份	9,000	-	13,573
新發行	100,000,000	792	62,608
資本化發行	299,990,000	2,378	(2,378)
股份發行成本	-	-	(5,920)
自資本儲備轉撥之股份發行成本	-	-	(2,157)
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
於二零一三年及二零一四年 十二月三十一日	400,000,000	3,170	67,883

7. 股息

本公司於截至二零一四年十二月三十一日止年度並無派付及宣派任何股息（二零一三年：零）。

8. 存貨

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
原材料	16,320	15,197
在產品	2,046	6,666
產成品	<u>15,396</u>	<u>8,466</u>
存貨－淨值	<u><u>33,762</u></u>	<u><u>30,329</u></u>

截至二零一四年十二月三十一日止年度，計入銷售成本的存貨成本為人民幣178,179,000元（二零一三年：人民幣176,479,000元）。

年內，本集團並無就存貨作出或撥回任何撥備（二零一三年：就存貨撥回撥備人民幣201,000元）。

9. 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣千元	機器設備 人民幣千元	辦公室傢具 及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零一三年一月一日						
成本	34,342	20,066	2,141	3,486	4	60,039
累計折舊	(5,190)	(6,943)	(1,375)	(1,185)	–	(14,693)
賬面淨值	<u>29,152</u>	<u>13,123</u>	<u>766</u>	<u>2,301</u>	<u>4</u>	<u>45,346</u>
截至二零一三年十二月三十一日 止年度						
年初賬面淨值	29,152	13,123	766	2,301	4	45,346
增加	1,252	3,454	257	565	4,163	9,691
折舊	(1,312)	(1,566)	(288)	(341)	–	(3,507)
年終賬面淨值	<u>29,092</u>	<u>15,011</u>	<u>735</u>	<u>2,525</u>	<u>4,167</u>	<u>51,530</u>
於二零一三年十二月三十一日						
成本	35,594	23,520	2,398	4,051	4,167	69,730
累計折舊	(6,502)	(8,509)	(1,663)	(1,526)	–	(18,200)
賬面淨值	<u>29,092</u>	<u>15,011</u>	<u>735</u>	<u>2,525</u>	<u>4,167</u>	<u>51,530</u>
截至二零一四年十二月三十一日 止年度						
年初賬面淨值	29,092	15,011	735	2,525	4,167	51,530
增加	1,976	1,839	5,934	28	13,263	23,040
轉撥	2,718	2,358	34	–	(5,110)	–
折舊	(1,609)	(1,790)	(496)	(391)	–	(4,286)
年終賬面淨值	<u>32,177</u>	<u>17,418</u>	<u>6,207</u>	<u>2,162</u>	<u>12,320</u>	<u>70,284</u>
於二零一四年十二月三十一日						
成本	40,288	27,717	8,366	4,079	12,320	92,770
累計折舊	(8,111)	(10,299)	(2,159)	(1,917)	–	(22,486)
賬面淨值	<u>32,177</u>	<u>17,418</u>	<u>6,207</u>	<u>2,162</u>	<u>12,320</u>	<u>70,284</u>

人民幣1,452,000元(二零一三年:人民幣1,687,000元)及人民幣2,834,000元(二零一三年:人民幣1,820,000元)的折舊開支已分別計入本年度綜合全面收益表的銷售成本及行政費用內。

於二零一四年十二月三十一日,應付票據及借款以本集團賬面值為人民幣13,566,000元(二零一三年:人民幣21,765,000元)的樓宇作抵押。

10. 應收賬款及其他應收款項

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
應收賬款,毛額及淨額	135,502	89,458
預付款項及按金	48,262	41,500
其他應收款項	3,585	1,039
應收票據	—	50
	<u>187,349</u>	<u>132,047</u>

應收賬款及其他應收款項的賬面值以下列貨幣計值:

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
人民幣	146,387	79,858
美元	40,860	51,537
港元	102	652
	<u>187,349</u>	<u>132,047</u>

於年結日,應收賬款及其他應收款項的公允價值與其賬面值相若。

(a) 應收賬款

客戶獲授的信貸期為0至180天。由銷售日期起的應收賬款賬齡分析如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
三個月內	80,201	71,835
三至六個月	36,321	16,188
六至十二個月	18,026	125
超過十二個月	954	1,310
	<u>135,502</u>	<u>89,458</u>

本集團之銷售主要涉及數個主要客戶，故有高度集中的信貸風險。向五大客戶銷售貨品的收入佔本集團年內收入約52%（二零一三年：58%）。於二零一四年十二月三十一日，彼等佔總應收賬款結餘約55%（二零一三年：64%）。

於二零一四年十二月三十一日，人民幣18,996,000元（二零一三年：人民幣1,734,000元）的應收賬款已逾期但未被視為減值。該金額包括應收一名主要客戶之款項人民幣15,550,000元。該客戶於年內擴大業務，建立更廣闊的銷售網絡，因而結算因應其擴張而延長。在年結日後，已從該客戶收到人民幣10,800,000元。董事已評估該客戶之財務狀況，並認為無需作出減值撥備。其餘結餘則與眾多客戶有關，該等客戶在本集團之信貸記錄良好。根據過往經驗，管理層相信毋須對該等餘額作出減值撥備，原因為信貸質量並無重大變動，且有關結餘仍被認為可全數收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

此等逾期應收賬款的賬齡分析如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
三至六個月	16	299
六至十二個月	18,026	125
超過十二個月	954	1,310
	<u>18,996</u>	<u>1,734</u>

於二零一四年十二月三十一日，概無應收賬款（二零一三年：無）已減值或作出撥備。

(b) 應收賬款及其他應收款項減值撥備

於報告日期面臨的最高信貸風險為上述各類應收款項的賬面值。本集團並無就該等應收款項持有任何抵押品作為擔保。

應收賬款及其他應收款項內的其他類別並無包含減值資產。

11. 應付賬款及其他應付款項

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
應付賬款(a)	26,918	22,920
應付票據	59,859	60,879
預收客戶款項	7,051	9,765
其他應付稅項	6,793	1,980
應計費用	4,700	4,505
其他應付款項	2,385	1,083
	<u>107,706</u>	<u>101,132</u>

於年結日，應付賬款及其他應付款項的公允價值與其賬面值相若。

(a) 應付賬款的賬齡分析如下：

本集團

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
三個月內	15,712	20,181
三至六個月	7,222	1,536
六至十二個月	1,633	900
超過十二個月	2,351	303
	<u>26,918</u>	<u>22,920</u>

本集團的供應商所授予的信貸期為0至90天。

12. 借款

借款的賬面值乃以人民幣計值，且與其於二零一四年及二零一三年十二月三十一日的公允價值相若。加權平均實際年利率為6.32厘（二零一三年：6.60厘）。於二零一四年十二月三十一日，人民幣20,000,000元的借款由本集團的土地使用權及若干物業、廠房及設備作抵押（二零一三年：無）。

13. 每股盈利

每股基本盈利乃按年內本公司擁有人應佔利潤除以已發行普通股加權平均數計算。

	二零一四年	二零一三年
本公司擁有人應佔利潤（人民幣千元）	<u>20,508</u>	<u>24,007</u>
已發行普通股加權平均數（千股）	<u>400,000</u>	<u>322,466</u>
每股基本盈利（每股人民幣元）	<u><u>0.05</u></u>	<u><u>0.07</u></u>

於截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止年度，由於年結日並無攤薄潛在普通股存在，因此每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

管理層討論及分析

業務回顧

作為中華人民共和國（「中國」）幾家首屈一指的氣霧劑生產商之一，本集團主要從事研發、生產及銷售氣霧劑及相關產品。我們以合約製造服務（「CMS」）形式向海外市場銷售我們的產品，並以原品牌製造（「OBM」）形式於中國市場銷售。我們的產品可分為四個主要類別，即(i)家居及汽車護理產品、(ii)空氣清新劑、(iii)個人護理產品及(iv)殺蟲劑。

我們的OBM業務供應自家品牌「Green Island」、「綠島」、「吉爾佳」及「鷹王」下的產品，該業務主要透過分銷商網絡經營，繼而由分銷商向中國的批發商、零售商及最終用家轉售我們的OBM產品。受惠於中國的發展，尤其是中國的城鎮化進程，本集團在中國的銷售有所提升。除增加銷售網絡外，我們亦將加大力度在連鎖店、超級市場及網上商店平台推廣我們的產品。

於截至二零一四年十二月三十一日止年度（「報告期」），本集團的營業額及純利分別約為人民幣253,800,000元及人民幣20,500,000元，較二零一三年分別上升約1.0%及下降約14.6%。每股基本盈利為人民幣5分（二零一三年：人民幣7分）。

財務回顧

營業額

CMS

於報告期內，本集團CMS業務的營業額約為人民幣132,600,000元（二零一三年：人民幣169,500,000元），較上一年下跌約21.8%。

全球經濟復甦持續疲軟，歐元區面臨通縮風險，中國內地製造業市場及歐盟委員會用工成本上升，以及美國國家環境保護局通過有關減少揮發性有機化合物排放的規定，均對二零一四年氣霧劑市場的增長產生不利影響。

於報告期內，全球經濟於經歷上一年的金融危機後，繼續緩慢復甦，而不同國家的復甦進展不一，對消費模式產生不利影響，並持續打擊消費意欲。上述因素為本集團CMS業務的業績帶來不良影響。本集團將繼續嚴格控制成本，並於生產力、質量及可靠性上保持競爭力。本集團將繼續以具競爭力的價格生產技術含量及附加價值高的產品，並透過供應可信賴的產品維持與現有客戶的長期關係。

OBM

本集團OBM業務於報告期內的營業額約為人民幣121,200,000元（二零一三年：人民幣81,900,000元），較上一年上升約48.0%。

於回顧年度，本集團透過開發創新產品，擴充產品線，推廣產品形象及自家品牌，繼續致力拓展OBM業務。以上策略成功收到客戶的熱烈回應，並且贏得客戶的忠實支持，繼而令我們於業內的市場地位得以提升。

銷售成本

本集團於報告期內的銷售成本約為人民幣189,100,000元（二零一三年：人民幣188,900,000元），與上一年相比並無重大變動。

毛利及毛利率

於報告期內，本集團錄得毛利約人民幣64,700,000元（二零一三年：人民幣62,500,000元），較上一年上升約3.5%。毛利率約為25.5%（二零一三年：24.9%），較上一年輕微上升約0.6%。

純利

本集團於報告期內的純利約為人民幣20,500,000元（二零一三年：人民幣24,000,000元），較上一年下降約14.6%。本集團的純利率由二零一三年的9.6%下跌至二零一四年的8.1%。錄得跌幅主要是由於報告期內的銷售開支上升所致。

開支

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括員工薪金、津貼及獎金、酬酢開支、差旅及運輸開支、廣告開支及展覽開支。於報告期內，銷售開支約為人民幣16,100,000元（二零一三年：人民幣11,400,000元），較上一年增加約41.2%。該增加主要是由於中國用工及運輸成本上升所致。

行政開支

行政開支包括員工薪金及福利開支、折舊及攤銷、差旅及運輸開支、辦公室開支、研發、稅項（不包括所得稅）及酬酢開支。於報告期內，行政開支約為人民幣27,600,000元（二零一三年：人民幣20,700,000元，不包括上市開支約人民幣8,900,000元），較上一年增加約33.3%。該增加主要是由於僱員福利開支上升所致。

融資費用－淨額

於報告期內，本集團錄得融資費用淨額約人民幣700,000元（二零一三年：融資收入淨額人民幣200,000元），較上一年減少約人民幣900,000元。融資成本增加乃由於來自借款之利息開支增加約人民幣900,000元所致。

所得稅開支

本集團於報告期內的所得稅開支約為人民幣3,700,000元，較二零一三年的人民幣5,400,000元減少人民幣1,800,000元。於本期間的實際所得稅率約為15.1%，較二零一三年約18.5%為低。實際所得稅率下降乃由於去年不可扣稅之上市開支減少所致。

資產負債表摘要

應收賬款

於二零一四年十二月三十一日，約人民幣19,000,000元的應收賬款逾期，董事會認為與上一年的人民幣1,700,000元相較增幅較大。董事會已向本集團管理層提出關注，並已對未收回應收賬款結餘進行評估，尤其是該等債項之賬齡、有關客戶之還款歷史、交易記錄及其他可得之資料。

儘管授予客戶的信貸期一般介乎0至180日及人民幣19,000,000元之應收賬款已逾期，惟經考慮以下因素後董事會認為無需作出呆賬撥備：

- (i) 人民幣19,000,000元之逾期應收款項中的人民幣13,000,000元其後已由客戶結清；
及
- (ii) 該等應收款項乃與多名在本集團擁有2至10年良好記錄之獨立客戶有關。

管理層認為無需就該等結餘作出減值撥備，原因為其對上述因素作出評估後認為信貸質素並無重大變動。管理層有信心可於二零一五年第一季度收回未償還結餘。

末期股息

董事會不建議派發截至二零一四年十二月三十一日止年度之任何股息。

流動資金及財務資源

於二零一四年十二月三十一日，本集團總資產約為人民幣342,500,000元（二零一三年：人民幣295,800,000元），流動資產淨值約為人民幣121,500,000元（二零一三年：人民幣121,800,000元）。本集團資本負債比率（以總債務除以權益總額計算）由二零一三年十二月三十一日的約39%上升至二零一四年十二月三十一日的44%。資本負債比率於二零一四年十二月三十一日上升乃主要由於報告期內借款增加所致。

借款

於二零一四年十二月三十一日，本集團借款以人民幣計值，為數約人民幣29,000,000元（二零一三年：人民幣10,000,000元），全數將於二零一五年十二月三十一日到期。本集團於二零一四年十二月三十一日為數約人民幣20,000,000元的借款（二零一三年：無）乃由本集團的土地使用權及若干物業、廠房及設備作抵押。

資本架構

於截至二零一四年十二月三十一日止年度，本公司之股本並無任何變動。

合約責任

本集團根據不可撤銷的經營租賃協議租用若干辦公室物業。於二零一四年十二月三十一日，本集團的經營租賃承擔約為人民幣1,100,000元（二零一三年：人民幣2,100,000元）。於二零一四年十二月三十一日，本集團的資本承擔約為人民幣3,200,000元（二零一三年：人民幣12,900,000元）。

或有負債

於二零一四年十二月三十一日，本集團並無任何重大或有負債。

匯率風險

於報告期內，本集團主要在中國經營，當中大部分交易以人民幣結算，而我們大部分資產及負債均以人民幣計值。儘管本集團可能因日後的商業交易及確認按人民幣以外貨幣計值的資產及負債而面臨外匯風險，惟基於對沖成本較為高昂，本集團現時並無任何外匯合同。此外，將人民幣兌換為外幣須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及條例。

僱員及薪酬政策

於二零一四年十二月三十一日，本集團僱用合共367名（二零一三年：341名）僱員。本集團給予僱員的薪酬是按其表現、經驗及現行行業慣例釐定。董事酬金乃參考各董事的技能、知識、對本公司事務的參與程度及表現，以及本公司年內之盈利能力及當前市況釐定。

所持重大投資

於報告期內，本集團並無任何重大投資。

所得款項用途

於截至二零一四年十二月三十一日止年度，首次公開發售之所得款項淨額應用如下：

	實際所得 款項淨額 百萬港元	截至	
		二零一四年 十二月三十一日 已動用金額 百萬港元	於二零一四年 十二月三十一日 未動用結餘 百萬港元
撥付建設新生產設備的首階段以提高產能	32	29	3
擴充國內分銷渠道	14	9	5
加強我們營銷及品牌廣告方面的力度以推廣 自家品牌	7	2	5
撥付營運資金需求	6	6	—
總計	<u>59</u>	<u>46</u>	<u>13</u>

如日期為二零一三年九月三十日之招股章程（「招股章程」）所披露，未動用所得款項淨額已根據董事會意願存入香港及中國持牌銀行作為計息存款。

重大投資或資本資產的未來計劃

本公司於二零一三年十月在聯交所進行首次公開發售（「首次公開發售」）錄得所得款項淨額約59,000,000港元（約人民幣48,000,000元）。所得款項淨額的擬定用途已載於招股章程內「未來計劃及所得款項用途」一段。於報告期內，本公司繼續將所得款項淨額用於招股章程披露的用途。

展望將來，本集團將繼續推廣OBM業務的自家品牌，並把握在中國生產氣霧劑產品的增長潛力。與此同時，本集團將不斷開拓其他省份的新商機，透過強化我們的分銷網絡，發展更多元化的優質客戶群。

前景

茲提述招股章程「業務」一節「客戶－我們的CMS客戶－協議C」一段，本公司已與Aragon訂立協議C，Aragon的客戶主要為非洲及中東的政府或非政府組織及實體。根據協議C，Aragon將有條件向我們訂購防蚊噴霧。然而，非洲近日爆發伊波拉病毒以及中東地區發生衝突對上述地區的消費產生不利影響。因此，於報告期內，Aragon暫停發出採購訂單。

由於本集團擁有穩健的根基，我們仍然對國內市場及OBM業務保持樂觀。本集團將繼續通過專注於開發高附加值的氣霧劑產品，降低行政成本及任何其他相關的直接或間接成本，增加產能，提升產品競爭力及提高品牌形象，努力開創光明的未來，並實現集團擴張。

年度期間後事項

自報告期末起，並無發生重大的期後事項。

企業管治

於報告期內，本公司已遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治守則（「企管守則」）內的守則條文。本公司於截至二零一四年十二月三十一日止年度已遵守企管守則所載的守則條文，惟守則條文第A.2.1條除外。

根據企管守則條文第A.2.1條，其規定主席及行政總裁的角色應予區分，且不應由同一人士出任。由於本公司主席兼行政總裁的職責均由虞岳榮先生（「虞先生」）履行，本公司因而偏離企管守則。董事會認為，由於主席及行政總裁的角色獨特，加上虞先生於業內的經驗及良好市場聲譽，及其於本公司策略發展的重要地位，兩個職位有必要由同一人士出任。由同一人士出任兩個角色的安排為本公司提供強大一致的領導，對迅速作出業務計劃及決策至關重要。由於所有重大決策均向董事會成員諮詢作出，而董事會有三名獨立非執行董事提供獨立見解，董事會因而認為已有足夠保障確保董事會內有足夠的權力平衡。董事會亦將繼續審閱及監察本公司的常規，以遵守企管守則及讓本公司維持高水平的企業管治常規。

審核委員會

本公司已於二零一三年九月十六日成立審核委員會，並根據上市規則附錄十四所載的企業管治常規守則（「守則」）制訂其書面職權範圍。

審核委員會的主要職責為（其中包括）就委任、續聘及罷免外聘獨立核數師向董事會提出建議，並就其辭任或解聘提出質詢。審核委員會亦負責審閱本公司的財務資料及監督本公司的財務申報系統及內部監控程序。

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，包括黃拋維先生（審核委員會主席）、曹美婷女士及阮連法先生。審核委員會主席具備上市規則第3.21條要求的適當專業及會計資格。

於本公告披露的財務資料符合上市規則附錄十六的規定。本公司審核委員會已審閱本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表。

羅兵咸永道會計師事務所的工作範圍

本公司的核數師羅兵咸永道會計師事務所已就本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度的業績公告中所列數字與本集團該年度的經審核綜合財務報表所載數字核對一致。羅兵咸永道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核數準則、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，因此羅兵咸永道會計師事務所並無對業績公告發出任何核證。

薪酬委員會

本公司已於二零一三年九月十六日成立薪酬委員會，並根據守則制訂其書面職權範圍。薪酬委員會的主要職責為就本集團全體董事及高級管理層之薪酬政策及架構向董事會提出建議，以及就本集團董事及高級管理層的薪酬待遇向董事會提出建議。

薪酬委員會由四名成員組成，包括三名獨立非執行董事黃弛維先生（薪酬委員會主席）、曹美婷女士及阮連法先生以及一名執行董事虞先生。

提名委員會

本公司已於二零一三年九月十六日成立提名委員會，並根據守則制訂其書面職權範圍。提名委員會的主要職責為就委任或續聘董事及高級管理層，以及董事的繼任計劃向董事會提出建議。

提名委員會由四名成員組成，包括三名獨立非執行董事曹美婷女士（提名委員會主席）、阮連法先生及黃弛維先生以及一名執行董事虞先生。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

由上市日期起至二零一四年十二月三十一日止，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。

優先購股權

本公司之組織章程細則或本公司註冊成立所在司法權區開曼群島的法例並無有關優先購股權的規定，要求本公司按比例向現有股東發售新股份。

董事進行證券交易

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為本集團董事進行證券交易的行為守則。本公司已向全體董事作出具體查詢，各董事均確認彼等由上市日期起至二零一四年十二月三十一日止期間一直遵守標準守則。

上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為董事進行證券交易的行為守則。經本公司作出具體查詢後，本公司全體董事已確認彼等由上市日期起至截至二零一四年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則所載的規定標準。

刊發年度業績及年報

本年度業績公告將刊載於聯交所網站 (www.hkex.com.hk) 及本公司網站 (<http://www.ludaocn.com>)。本公司截至二零一四年十二月三十一日止年度的年報將於適當時候寄發予本公司股東，並刊載於聯交所及本公司網站。

承董事會命
中國綠島科技有限公司
主席兼執行董事
虞岳榮

香港，二零一五年三月二十四日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事虞岳榮先生、韓劍華先生、潘伊莉女士及王小兵先生，以及獨立非執行董事黃拋維先生、曹美婷女士及阮連法先生。