



**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  
第三季度報告

## 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聯交所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。

本報告乃按照聯交所創業板證券上市規則之規定提供有關科地農業控股有限公司(「本公司」)之資料。本公司各董事(「董事」)對本報告所載資料願共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份，以及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。

### 第三季業績

本公司董事會(「董事會」)謹此呈列本公司及其子公司(統稱「本集團」)截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九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：

#### 簡明綜合收益表

截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九個月

	附註	未經審核		未經審核	
		截至十二月三十一日止三個月 二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	截至十二月三十一日止九個月 二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
營業額	3	28,864	49,872	109,087	454,467
銷售及服務成本		(20,750)	(36,750)	(73,452)	(308,699)
毛利		8,114	13,122	35,635	145,768
其他收入	4	2,326	2,264	6,737	8,650
分銷成本		(5,786)	(37,204)	(22,006)	(91,384)
行政費用		(7,353)	(35,140)	(28,044)	(92,846)
經營虧損		(2,699)	(56,958)	(7,678)	(29,812)
其他虧損	5	–	(11)	(29,116)	(104,333)
融資成本	6	(5,445)	(7,495)	(23,113)	(22,100)
除所得稅前虧損	7	(8,144)	(64,464)	(59,907)	(156,245)
所得稅(支出)/抵免	8	(2,528)	8,502	(1,894)	4,178
<b>期間虧損</b>		<b>(10,672)</b>	<b>(55,962)</b>	<b>(61,801)</b>	<b>(152,067)</b>
以下人士應佔期間虧損：					
本公司擁有人		(10,643)	(54,965)	(60,823)	(148,709)
非控股權益		(29)	(997)	(978)	(3,358)
		<b>(10,672)</b>	<b>(55,962)</b>	<b>(61,801)</b>	<b>(152,067)</b>
期內本公司擁有人應佔虧損之每股虧損					
基本及攤薄—每股港仙	9	<b>(0.39)</b>	<b>(2.03)</b>	<b>(2.24)</b>	<b>(5.48)</b>

## 簡明綜合全面收益表

截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九個月

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月	截至十二月三十一日止三個月	截至十二月三十一日止九個月	截至十二月三十一日止九個月
	二零一四年	二零一三年	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元	千港元	千港元
期間虧損	(10,672)	(55,962)	(61,801)	(152,067)
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	—	—	(3,548)	—
期間全面收益總額	<u>(10,672)</u>	<u>(55,962)</u>	<u>(65,349)</u>	<u>(152,067)</u>
以下人士應佔期間全面收益總額：				
本公司擁有人	(10,643)	(54,965)	(64,371)	(148,709)
非控股權益	(29)	(997)	(978)	(3,358)
	<u>(10,672)</u>	<u>(55,962)</u>	<u>(65,349)</u>	<u>(152,067)</u>

## 簡明綜合權益變動表

截至二零一四年十二月三十一日止九個月

	本公司擁有人應佔									
	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	非控股權益 千港元	總計 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)
期間虧損	-	-	(148,709)	-	-	-	-	(148,709)	(3,358)	(152,067)
期間其他全面收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期間全面收益總額	-	-	(148,709)	-	-	-	-	(148,709)	(3,358)	(152,067)
購股權計劃： - 服務價值	-	-	-	-	-	762	-	762	-	762
於二零一三年十二月三十一日 (未經審核)	<u>27,138</u>	<u>1,056,184</u>	<u>(1,550,069)</u>	<u>(197)</u>	<u>24,347</u>	<u>18,286</u>	<u>80,720</u>	<u>(343,591)</u>	<u>(1,568)</u>	<u>(345,159)</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	-	-	(60,823)	-	-	-	-	(60,823)	(978)	(61,801)
期間其他全面收益	-	-	-	-	-	-	(3,548)	(3,548)	-	(3,548)
期間全面收益總額	-	-	(60,823)	-	-	-	(3,548)	(64,371)	(978)	(65,349)
出售子公司而解除	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,410)	(1,410)
購股權計劃： - 購股權失效	-	-	7,915	-	-	(7,915)	-	-	-	-
於二零一四年十二月三十一日 (未經審核)	<u>27,138</u>	<u>1,056,184</u>	<u>(1,691,587)</u>	<u>(197)</u>	<u>24,347</u>	<u>-</u>	<u>84,095</u>	<u>(500,020)</u>	<u>(5,860)</u>	<u>(505,880)</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

本公司為於百慕達註冊成立之獲豁免有限責任公司，其股份於聯交所創業板上市。其註冊辦事處地址為Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda，及其於香港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。

本公司為投資控股公司，本集團的主要業務是在中國生產及銷售農業密集烘烤房和買賣相關機械，及提供數字電視廣播服務。

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。截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合財務報表(「第三季度財務報表」)乃未經審核，惟已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱及於二零一五年二月十一日獲董事會批准刊發。

### 2. 編製基準

第三季度財務報表乃按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。第三季度財務報表並無包括香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，所有由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之適用獨立香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋之統稱)規定年度財務報表所需之資料，並應與本集團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。

編製第三季度財務報表所應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，惟採納由香港會計師公會頒佈及由二零一四年四月一日起年度期間強制性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、修訂本及詮釋並無導致本集團之會計政策出現任何重大變動。此外，本集團並無提早採納任何已頒佈但未生效之其他準則、詮釋或修訂本。

第三季度財務報表乃按歷史成本基準編製，惟若干以公允值計量之金融工具除外。

按照香港財務報告準則編製第三季度財務報表時，需要採用若干重要會計估計。編製第三季度財務報表使用之重大判斷、估計及假設與二零一四年年報所用者一致。

#### 持續經營

本集團於截至二零一四年十二月三十一日止期間產生未經審核虧損約61.8百萬港元，及截至當日，本集團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因素，或會導致本集團持續經營能力存有重大疑問。

誠如二零一四年年報所述，董事已採取下列行動以減輕本集團面對之流動資金問題：

- (i) 本公司一直與科地(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)進行磋商，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) 一位本公司董事於報告期間向本公司提供持續財務支援，而一位主要股東亦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。

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 2. 編製基準(續)

鑑於上述措施及安排，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，董事認為按持續經營基準編製第三季度財務報表屬適當。

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第三季度財務報表內。

### 3. 營業額

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
銷售農業業務機械	27,055	43,268	102,367	437,185
銷售肥料及農藥	–	5,090	–	13,743
提供數字電視業務	1,809	1,474	6,707	3,451
銷售北冬蟲夏草相關產品及其他保健產品	–	40	13	88
	<u>28,864</u>	<u>49,872</u>	<u>109,087</u>	<u>454,467</u>

### 4. 其他收入

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
利息收入	539	116	1,249	2,185
免除可換股債券之利息開支	1,644	2,148	4,915	6,422
出售物業、機器及設備之收益	–	–	165	–
政府補助	125	–	375	–
雜項收入	18	–	33	43
	<u>2,326</u>	<u>2,264</u>	<u>6,737</u>	<u>8,650</u>

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 5. 其他虧損

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
可換股債券之公允值變動	-	-	17,307	36,918
指定於損益賬按公允值處理之金融資產之 公允值變動	-	-	25	-
出售子公司之收益	-	-	(11,055)	-
贖回可換股債券之虧損	-	-	-	12,670
物業、機器及設備之減值虧損	-	11	-	11
應收賬款之減值虧損	-	-	10,246	54,734
其他應收款項之減值虧損	-	-	12,593	-
	<u>-</u>	<u>11</u>	<u>29,116</u>	<u>104,333</u>

### 6. 融資成本

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	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	4,011	2,482	14,190	8,836
其他貸款之利息	1,434	5,013	8,923	13,264
	<u>5,445</u>	<u>7,495</u>	<u>23,113</u>	<u>22,100</u>



## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 7. 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損經扣除／(計入)下列項目後列賬：

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
<b>員工成本(包括董事酬金)</b>				
薪金、工資及其他福利	3,982	8,686	13,889	26,586
以權益結算並以股份為支付基準之開支	–	1	–	127
向定額供款退休計劃供款	430	602	1,169	1,919
	<b>4,412</b>	<b>9,289</b>	<b>15,058</b>	<b>28,632</b>
<b>其他項目</b>				
確認為開支的存貨成本	20,285	35,581	71,321	304,922
攤銷				
– 預付土地租賃款	69	68	207	205
– 其他無形資產	2	9,665	4,777	34,370
物業、機器及設備之折舊	1,284	2,011	3,363	6,168
出售物業、機器及設備之收益	–	–	(165)	–
撇銷物業、機器及設備之虧損	–	–	15	–
經營租賃費用：最低租賃付款				
– 租用樓宇	1,267	2,217	3,202	5,283
– 租用辦公室設備	15	18	45	52
研究及開發費用	989	6,102	2,689	13,721

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 8. 所得稅支出／(抵免)

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	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(「企業所得稅」) 期間撥備	45	442	77	1,782
過往期間撥備不足／(超額撥備)	2,466	(7,316)	2,481	(1,062)
	<u>2,511</u>	<u>(6,874)</u>	<u>2,558</u>	<u>720</u>
遞延稅項 暫時性差額之產生及撥回	17	(1,628)	(664)	(4,898)
所得稅支出／(抵免)	<u>2,528</u>	<u>(8,502)</u>	<u>1,894</u>	<u>(4,178)</u>

由於截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止九個月並無估計應課稅溢利，故香港子公司之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(「企業所得稅法」)，中國企業之適用企業所得稅率通常為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。本公司之其他中國子公司須就其應課稅收入按25%(二零一三年：25%)之企業所得稅率繳稅。

### 9. 期內本公司擁有人應佔虧損之每股虧損

每股基本虧損按本公司擁有人應佔期內虧損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。

	未經審核 截至十二月三十一日 止三個月		未經審核 截至十二月三十一日 止九個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	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	<u>(10,643)</u>	<u>(54,965)</u>	<u>(60,823)</u>	<u>(148,709)</u>
	<u>二零一四年 千股</u>	<u>二零一三年 千股</u>	<u>二零一四年 千股</u>	<u>二零一三年 千股</u>
股份數目 期內已發行普通股之加權平均數	<u>2,713,798</u>	<u>2,713,798</u>	<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十二月三十一日止三個月及九個月之每股基本及攤薄虧損呈列為相同。

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十二月三十一日止三個月及九個月所呈報之每股基本虧損金額作出調整。

### 10. 股息

董事會並不建議就截至二零一四年十二月三十一日止九個月派付股息(二零一三年：無)。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

接續上一個財政年度，本集團於截至二零一四年十二月三十一日止九個月之整體業務表現仍然欠佳，此乃由於中國內地需求收縮、地方政策存在不確定因素及經濟增長疲弱。管理層一直竭盡所能克服障礙，採取嚴格成本監控措施，關閉表現持續遜色的業務分部，為產品重新定位，並洽談商機和尋求新資本。與此同時，管理層正與科地中國就可換股債券2015之可能退出方案進行磋商，包括但不限於無條件及無追索權豁免、提早進行部分贖回及行使債券所附之轉換權，將部分轉換為本公司股份。

### 煙草農業業務

煙草農業業務之營業額於回顧期內大幅下挫至102.4百萬港元(二零一三年：437.2百萬港元)，跌幅主要源於煙草烘烤房的銷售額縮減，加上市況不穩定及其他不利及不可預見因素所致。本集團亦得悉，即使管理層採取審慎態度處理每項交易，間接生產成本上漲仍令毛利遭受侵蝕。儘管如此，本集團沒有為了追求營業額而不顧利潤率，於回顧期內，利潤率維持於約31.7%。雖然管理層已致力控制成本，在報告期內投放更多資源於提升溫室及其他移栽機之銷售，惟業務營運仍遠遠未如理想。

### 數字電視業務

數字電視業務之表現大幅改善，收益達6.7百萬港元(二零一三年：3.5百萬港元)，與去年同期相比上升94.3%。該增幅主要由於中國湖南省廣播頻道業務之強勁廣告收入所致。管理層認為，雖然同業劇烈競爭，同時面臨逐步被互聯網取代的挑戰，惟倘產品得以改良，節目更多元化，有關增幅可望更進一步。

### 肥料及農藥業務

本集團進行業務縮減及重新定位，導致回顧期內肥料及農藥並無錄得銷售(二零一三年：13.7百萬港元)。管理層相信，普遍用於改良煙草種植土壤的生物肥料(如BM系列)於中國內地仍有市場需求。然而，管理層亦明白，要確保取得微薄的回報，本公司必須設置生產廠房，並建立其自有研發團隊。從財政角度考慮，建立該等可供量產的生產廠房短期而言對本集團並不可行，因此舉涉及大量開業資金投入。為大局著想，本集團最終撤出該業務，向一位非控股股東出售該業務實體河南寶融生物科技有限公司。

### 其他業務

保健產品業務表現極之不濟，截至二零一四年五月三十日止期間之銷售額微不足道，僅得13,000港元(二零一三年：88,000港元)。該業務停滯不前主要由於北冬蟲夏草相關保健產品的需求縮減、替代產品增加、行業競爭，以及營運成本上漲所致。該業務透過香港新勝國際集團投資有限公司及其兩間中國內地子公司營運，已於回顧期內出售予第三方。管理層認為，出售表現欠佳的業務有助促進本集團資源運用。

## 財務回顧

### 營業額

截至二零一四年十二月三十一日止九個月，本集團之營業額為109.1百萬港元(二零一三年：454.5百萬港元)，較二零一三年同期大減76.0%。減幅主要由於煙草烘烤房的銷售額萎縮、不可預見因素及中國內地主要煙草種植地區之市況不明朗。

### 銷售及服務成本以及毛利

於回顧期內，本集團之銷售及服務成本為73.5百萬港元(二零一三年：308.7百萬港元)，其主要包括已售存貨成本、板鋼、直接工資及運輸成本，而本集團之毛利為35.6百萬港元(二零一三年：145.8百萬港元)。受惠於嚴謹的成本控制，本集團整體毛利率較去年同期微增0.6%至32.7%(二零一三年：32.1%)。管理層將繼續密切監察板鋼價格、物流成本、生產間接費用及產品組合，以維持利潤率。

## 管理層討論及分析(續)

### 財務回顧(續)

#### 分銷成本

於回顧期內，本集團錄得總分銷成本22.0百萬港元(二零一三年：91.3百萬港元)。分銷成本主要包括運輸、員工成本、差旅開支及業務招攬開支。分銷成本減少與銷售額跌幅一致，主要因報告期間銷售訂單減少，導致發貨週轉次數及運輸成本降低。管理層將繼續簡化物流程序務求盡量減低分銷成本。

#### 行政開支

本集團已採納緊縮措施，包括裁減非營運員工，以削減行政開支及應付艱難的經營環境。因此，回顧期間之行政開支大幅減少69.8%至28.0百萬港元(二零一三年：92.8百萬港元)。

#### 其他虧損

截至二零一四年十二月三十一日止九個月的其他虧損為29.1百萬港元(二零一三年：104.3百萬港元)，包括出售子公司之收益11.1百萬港元(二零一三年：無)、應收賬款之減值虧損10.2百萬港元(二零一三年：54.7百萬港元)、其他應收款項之減值虧損12.6百萬港元(二零一三年：無)以及可換股債券公允值變動之虧損17.3百萬港元(二零一三年：36.9百萬港元)。

#### 融資成本

截至二零一四年十二月三十一日止九個月，銀行及其他貸款之利息開支為23.1百萬港元，較去年同期的22.1百萬港元增加4.6%。此增幅乃主要由於截至二零一四年十二月三十一日止九個月計息貸款的利率不及先前優惠，以及中小企業私人債券之利息開支增加所致。鑑於借款及流動資金不足產生融資成本重擔，本公司與中國內地之銀行密切磋商潛在新融資安排，而本公司可能亦會考慮可取的集資活動，並於香港尋求潛在業務策略夥伴。

#### 本公司擁有人應佔虧損

截至二零一四年十二月三十一日止九個月，本公司擁有人應佔未經審核虧損為60.8百萬港元(二零一三年：148.7百萬港元)，較去年同期減少59.1%。本公司擁有人應佔虧損主要源自營業額倒退、可換股債券公允值變動虧損及應收賬款及其他應收款項減值虧損。

#### 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》，促進中國內地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。隨著報告期間中國大陸經濟放緩，本公司目前正面臨流動資金緊絀及嚴峻業務環境。回顧期內本集團營業額及毛利均大幅倒退。為應對不利市場因素及減低業務風險，本公司一方面將努力提升煙草烘烤房製造等傳統核心業務，重組業務模式及重新定位，同時，本公司將考慮尋求新資金來源及招攬潛在策略業務合作。管理層將時刻留意經營環境的發展，並密切監察本集團的財務狀況。儘管如此，管理層仍對中國內地農業機械行業持審慎樂觀的態度。

## 其他資料

### 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

於二零一四年十二月三十一日，本公司董事及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，擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條之規定存置之登記冊內之權益及淡倉，或根據創業板上市規則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」)合法及實益擁有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股份權益。
- (b) 王文雄先生於二零一四年八月八日辭任執行董事。

除上文所披露者外，於二零一四年十二月三十一日，概無本公司董事或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。

## 其他資料(續)

### 主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零一四年十二月三十一日，就董事所知，以下人士(並非本公司董事或主要行政人員)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分部之條文須向本公司披露，及記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊內之權益或淡倉。

### 股份及相關股份之好倉

股東姓名	身份	持有股份/ 相關股份數目	持股百分比
李鋈麟先生	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c)	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c)	55.91%

附註：

- 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%。
- 高智由單曉昌先生(「單先生」)法定及實益全資擁有。單先生於二零一三年十一月二日辭任執行董事。
- 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及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。於截至二零一四年十二月三十一日止九個月計劃項下購股權之指定類別及變動詳情呈列如下：

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 十二月 三十一日	
				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
顧問	二零一零年 十二月十日 (附註a)	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)	-
僱員	二零一零年 十二月十日 (附註a)	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)	-
董事(附註b)	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)	-
總計				<u>172,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(172,000,000)</u>	<u>-</u>

於二零一四年十二月三十一日，概無未行使購股權。

附註：

- 於二零一二年十月三日，本公司修訂本公司先前於二零一零年十二月十日授出之尚未行使購股權詳情。於修改日期，該等60,000,000份尚未行使購股權之行使價由每股0.328港元削減至每股0.163港元。
- 該等購股權乃由王文雄先生持有，彼已於二零一四年八月八日辭任執行董事。



## 其他資料(續)

### 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，於截至二零一四年十二月三十一日止九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，於截至二零一四年十二月三十一日止九個月，本公司已遵守創業板上市規則附錄15所載企業管治守則及企業管治報告之所有守則條文。

### 有關董事進行證券交易之行為守則

於回顧期間，本公司繼續採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款與創業板上市規則第5.48至5.67條所載之交易規定準則同樣嚴謹。經向全體董事作出具體查詢後，各董事於截至二零一四年十二月三十一日止九個月內已遵守有關董事進行證券交易之行為守則。

### 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。

### 購買、出售或贖回上市證券

本公司截至二零一四年十二月三十一日止九個月內並無贖回其任何上市證券。截至二零一四年十二月三十一日止九個月，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

審核委員會之職權範圍已於二零一四年三月二十六日修訂。審核委員會之主要職責包括審閱本集團年度報告及賬目、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。審核委員會現時由本公司全體獨立非執行董事李智華先生(「李先生」)、蘇志汶先生及趙志正先生組成，且由二零一四年一月七日起，李先生出任審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團採納之會計原則及慣例、截至二零一四年十二月三十一日止九個月之未經審核季度業績，並已就財務監控、內部監控及風險管理系統進行討論。

承董事會命  
科地農業控股有限公司  
主席  
井泉瑛孜

香港，二零一五年二月十一日

於本報告日期，執行董事為井泉瑛孜女士(主席)、錢偉強先生、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。