

香港交易及結算所有限公司與香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，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之任何損失承擔任何責任。



CHAODA MODERN AGRICULTURE (HOLDINGS) LIMITED
超大現代農業（控股）有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：682)

**截至二零一四年十二月三十一日止六個月
之中期業績公告**

業績

超大現代農業（控股）有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然呈報本公司及其附屬公司（統稱「本集團」或「超大」）截至二零一四年十二月三十一日止六個月之中期業績。本集團截至二零一四年十二月三十一日止六個月之綜合損益及其他全面收益表，以及本集團於二零一四年十二月三十一日之綜合財務狀況表，連同所選的說明附註，均為未經審核及以簡明賬目形式編製，並已經由本公司審核委員會及本公司之核數師，開元信德會計師事務所有限公司審閱。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一四年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

| | 附註 | 截至十二月三十一日止六個月 | |
|--------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| | | 二零一四年 人民幣千元 | 二零一三年 人民幣千元 |
| 營業額 | 3 | 618,998 | 814,688 |
| 銷售成本 | | <u>(960,276)</u> | <u>(1,036,534)</u> |
| 毛虧 | | (341,278) | (221,846) |
| 其他收益 | | 40,373 | 38,946 |
| 生物資產之公平價值變動減銷售成本所產生之 收益／(虧損) | 9 | 11,638 | (156,109) |
| 銷售及分銷開支 | | (109,585) | (151,500) |
| 一般及行政開支 | | (66,396) | (69,054) |
| 研究開支 | | (4,241) | (5,931) |
| 其他經營開支 | | <u>(1,083,587)</u> | <u>(630,672)</u> |
| 經營虧損 | | (1,553,076) | (1,196,166) |
| 融資成本 | 5(a) | (522) | (164) |
| 可供出售投資之減值虧損 | | (51,420) | (36,688) |
| 應佔聯營公司業績 | | <u>(850)</u> | <u>517</u> |
| 除所得稅前虧損 | 5 | (1,605,868) | (1,232,501) |
| 所得稅開支 | 6 | - | - |
| 期內虧損 | | (1,605,868) | (1,232,501) |
| 其他全面(開支)／收益(包括重新分類調整及 除所得稅後) | | | |
| 其後可能重新分類至損益之項目： | | | |
| 換算外國業務財務報表匯兌虧損 | | (1,179) | (1,452) |
| 可供出售投資之公平價值變動 | | (51,420) | (36,688) |
| 可供出售投資減值時抵銷 | | <u>51,420</u> | <u>36,688</u> |
| 期內其他全面開支(包括重新分類調整及除所得 稅後) | | (1,179) | (1,452) |
| 期內全面開支總額 | | (1,607,047) | (1,233,953) |
| 下列人士應佔期內虧損： | | | |
| 本公司擁有人 | | (1,606,893) | (1,233,215) |
| 非控股權益 | | <u>1,025</u> | <u>714</u> |
| | | (1,605,868) | (1,232,501) |
| 下列人士應佔期內全面開支總額： | | | |
| 本公司擁有人 | | (1,607,664) | (1,234,459) |
| 非控股權益 | | <u>617</u> | <u>506</u> |
| | | (1,607,047) | (1,233,953) |
| 期內本公司擁有人應佔虧損之每股虧損 | | | |
| — 基本 | 8(a) | <u>人民幣(0.49)元</u> | <u>人民幣(0.37)元</u> |
| — 攤薄 | 8(b) | <u>人民幣(0.49)元</u> | <u>人民幣(0.37)元</u> |

簡明綜合財務狀況表

於二零一四年十二月三十一日 — 未經審核

| | 附註 | 二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元 | 二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (經審核) |
|-------------------|----|---------------------------|----------------------------------|
| 資產及負債 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 5,284,866 | 5,831,067 |
| 投資物業 | | 57,882 | 59,078 |
| 在建工程 | | 1,231 | 607 |
| 預付土地租金 | | 4,093,384 | 4,508,700 |
| 生物資產 | 9 | 2,451,403 | 2,234,252 |
| 可供出售投資 | | 52,523 | 104,220 |
| 遞延開發成本 | | 180 | 460 |
| 遞延開支 | | 283,589 | 370,068 |
| 無形資產 | | 466,051 | 467,700 |
| 聯營公司權益 | | 10,016 | 11,667 |
| | | <u>12,701,125</u> | <u>13,587,819</u> |
| 流動資產 | | | |
| 預付土地租金 | | 124,591 | 133,220 |
| 生物資產 | 9 | 269,646 | 494,260 |
| 存貨 | | 45,571 | 39,742 |
| 應收貿易款項 | 10 | 33,434 | 39,979 |
| 其他應收款項、按金及預付款項 | | 611,695 | 890,144 |
| 現金及現金等價物 | | 220,886 | 432,321 |
| | | <u>1,305,823</u> | <u>2,029,666</u> |
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易款項 | 11 | 13,977 | 14,316 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 316,740 | 294,657 |
| 銀行貸款 | | 4,170 | 29,404 |
| | | <u>334,887</u> | <u>338,377</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>970,936</u> | <u>1,691,289</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>13,672,061</u> | <u>15,279,108</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 遞延稅項負債 | | 20,655 | 20,655 |
| 資產淨值 | | <u>13,651,406</u> | <u>15,258,453</u> |
| 權益 | | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 股本 | | 332,787 | 332,787 |
| 儲備 | | 13,177,006 | 14,784,670 |
| | | <u>13,509,793</u> | <u>15,117,457</u> |
| 非控股權益 | | 141,613 | 140,996 |
| 權益總額 | | <u>13,651,406</u> | <u>15,258,453</u> |

簡明綜合財務報表附註

截至二零一四年十二月三十一日止六個月 — 未經審核

1. 編製基準

本集團截至二零一四年十二月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表（「中期財務報告」）乃遵照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第 34 號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露規定而編製。

中期財務報告並不包括年度財務報表規定須載入的所有資料及披露，並應與本集團截至二零一四年六月三十日止年度之年度財務報表（「二零一四年年度財務報表」）一併閱讀。

中期財務報告已根據二零一四年年度財務報表所採納之相同會計政策編製，惟就採納於附註 2 披露之新頒佈、經修改或經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（此統稱包括由香港會計師公會頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則及詮釋）則除外。

中期財務報告為未經審核，惟已由開元信德會計師事務所有限公司根據香港會計師公會頒佈之香港審閱委聘準則第 2410 號「由實體的獨立核數師執行的中期財務資料審閱」進行審閱。

2. 採納新頒佈、經修改或經修訂香港財務報告準則

於本中期期間，本集團已首次應用所有由香港會計師公會頒佈並對本集團自二零一四年七月一日開始年度期間之財務報表屬相關及有效之新訂準則、修訂本及詮釋（「新香港財務報告準則」）。於本中期期間應用新香港財務報告準則對中期財務報告所載金額及／或中期財務報告所載披露並無重大影響。

本集團並無提早採納於編製中期財務報告時已頒佈但尚未生效之若干新訂準則、準則之修訂本及詮釋。本公司董事（「董事」）預期，所有頒佈將會自頒佈生效日期後開始的期間納入本集團之會計政策。董事亦現正評估該等新訂準則、準則之修訂本及詮釋的影響，惟尚未能確定其會否對本集團之業績及財務狀況構成重大影響。

3. 營業額

本集團主要從事農產品種植及銷售，以及牲畜繁殖及銷售。

營業額指向客戶提供貨品之銷售價值。期內確認於營業額內每類重大收益之金額如下：

| | 截至十二月三十一日止六個月 | |
|-------|----------------|----------------|
| | 二零一四年 | 二零一三年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 農產品銷售 | 614,608 | 806,902 |
| 牲畜銷售 | 4,390 | 7,786 |
| | <u>618,998</u> | <u>814,688</u> |

4. 分類資料

本集團根據向執行董事所匯報用作決定有關本集團業務單位的資源分配及檢討該等單位之表現的定期內部財務資料，而識別其業務分類及編製分類資料。在向執行董事匯報之內部財務資料內的業務單位乃根據本集團主要業務釐定。

本集團的業務架構按產品性質分類及分開管理，每個分類均為在中華人民共和國（「中國」）市場提供不同產品的策略業務分類。然而，本集團之執行董事認為，本集團於截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月的收益、經營業績及資產超過 90% 主要來自種植及銷售農作物，故並無呈列業務分類分析。

本公司為投資控股公司，本集團之主要經營地點在中國。就香港財務報告準則第 8 號的分類資料披露規定而言，本集團視中國為主體所在地。本集團超過 90% 的收益及非流動資產主要來自單一地區，中國。

5. 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損已扣除／（計入）：

(a) 融資成本

| | 截至十二月三十一日止六個月 | |
|------------------|---------------|------------|
| | 二零一四年 | 二零一三年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 銀行及財務費用 | 55 | 38 |
| 須於五年內悉數償還之銀行貸款利息 | 467 | 126 |
| | <u>522</u> | <u>164</u> |

(b) 員工成本

| | 截至十二月三十一日止六個月 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 二零一四年 | 二零一三年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 薪金、工資及其他福利 | 432,248 | 399,119 |
| 僱員購股權福利 | - | 152 |
| 退休福利成本 | 2,432 | 2,889 |
| | <u>434,680</u> | <u>402,160</u> |

(c) 其他項目

| | 截至十二月三十一日止六個月 | |
|----------------------|---------------|-----------|
| | 二零一四年 | 二零一三年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 利息收入 | (2,357) | (2,494) |
| 可供出售投資之以股代息收入 | - | (2,880) |
| 遞延開發成本攤銷 | 280 | 2,190 |
| 遞延開支攤銷，已扣除資本化的款項 | 70,591 | 90,053 |
| 預付土地租金攤銷，已扣除資本化的款項 | 45,954 | 49,826 |
| 已銷售存貨成本 | 960,276 | 1,036,534 |
| 物業、廠房及設備折舊，已扣除資本化的款項 | 263,018 | 322,970 |
| 投資物業折舊 | 1,196 | - |
| 土地及樓宇之經營性租賃開支 | 128,894 | 132,127 |
| 出售及撤銷物業、廠房及設備之虧損* | 163,883 | 19,796 |
| 提早終止土地租賃之虧損* | 332,096 | - |
| 撤銷農產品* | 69,677 | 213,155 |
| 撤銷生物資產* | 38,134 | - |
| 撤銷遞延開支* | 188,315 | - |

*已包含在損益中之其他經營開支內

6. 所得稅開支

- (a) 截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月，簡明綜合財務報表內並無提撥中國企業所得稅（「企業所得稅」）撥備，因為本集團旗下中國公司並無產生自中國的應課稅溢利或獲豁免企業所得稅。

根據中國稅法及其詮釋規則，從事合資格農業業務之企業可享有若干稅務優惠，包括豁免全部企業所得稅或從該業務所產生之溢利所收取之企業所得稅可減半。本公司主要附屬公司福州超大現代農業發展有限公司及其他從事合資格農業業務（包括種植及銷售農作物以及養殖及銷售牲畜）之中國附屬公司可免繳全部企業所得稅。

截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月，本公司其他非從事合資格農業業務之中國附屬公司之企業所得稅稅率為 25%。

- (b) 截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月，本公司及其在香港營運之附屬公司並無估計應課稅溢利，或有未動用稅項虧損可用於抵銷本期間之估計應課稅溢利，故並無提撥香港利得稅撥備。

7. 股息

董事並不建議就截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月派付中期股息。

8. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損是基於本公司擁有人應佔虧損人民幣 1,606,893,000 元（截至二零一三年十二月三十一日止六個月：人民幣 1,233,215,000 元）及期內已發行普通股之加權平均數 3,291,302,000（截至二零一三年十二月三十一日止六個月：3,291,302,000）股股份計算。

(b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損是基於本公司擁有人應佔虧損人民幣 1,606,893,000 元（截至二零一三年十二月三十一日止六個月：人民幣 1,233,215,000 元）及普通股之加權平均數 3,291,302,000（截至二零一三年十二月三十一日止六個月：3,291,302,000）股股份計算。每股攤薄虧損之計算並不假設本公司之未行使購股權及認購期權已獲轉換，因為其行使將會導致截至二零一四年及二零一三年十二月三十一日止六個月之每股虧損減少。

9. 生物資產

| | 果樹及茶樹 人民幣千元 | 牲畜 人民幣千元 | 蔬菜 人民幣千元 | 種植林之 樹木 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|------------------|
| 於二零一三年七月一日 | 1,061,640 | 34,110 | 360,954 | 1,151,000 | 2,607,704 |
| 添置 | 360,654 | 42,505 | 1,565,961 | 206,420 | 2,175,540 |
| 因收割或出售而減少 | (310,354) | (47,011) | (1,668,001) | - | (2,025,366) |
| 撇銷 | (292,735) | - | - | - | (292,735) |
| 公平價值變動減銷售成本所產生之 收益／(虧損) | 40,473 | 10,364 | 235,346 | (22,814) | 263,369 |
| 於二零一四年六月三十日及 二零一四年七月一日 | 859,678 | 39,968 | 494,260 | 1,334,606 | 2,728,512 |
| 添置 | 201,351 | 17,331 | 661,388 | 185,665 | 1,065,735 |
| 因收割或出售而減少 | (200,149) | (14,008) | (832,545) | - | (1,046,702) |
| 撇銷 | (38,134) | - | - | - | (38,134) |
| 公平價值變動減銷售成本所產生之 收益／(虧損) | 144,775 | (15,526) | (53,457) | (64,154) | 11,638 |
| 於二零一四年十二月三十一日 | 967,521 | 27,765 | 269,646 | 1,456,117 | 2,721,049 |

於二零一四年十二月三十一日及二零一四年六月三十日的生物資產乃按公平價值減銷售成本列賬，並分析如下：

| | 果樹及茶樹 人民幣千元 | 牲畜 人民幣千元 | 蔬菜 人民幣千元 | 種植林之 樹木 人民幣千元 | 二零一四年 十二月三十一日 總計 人民幣千元 | 二零一四年 六月三十日 總計 人民幣千元 |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 非流動部份 | 967,521 | 27,765 | - | 1,456,117 | 2,451,403 | 2,234,252 |
| 流動部份 | - | - | 269,646 | - | 269,646 | 494,260 |
| | 967,521 | 27,765 | 269,646 | 1,456,117 | 2,721,049 | 2,728,512 |

生物資產的公平價值由董事參照截至二零一四年六月三十日止年度之估值所採納的方法及假設而釐定。

10. 應收貿易款項

本集團之本地批發及零售銷售之貿易條款主要為交貨付現，而向機構客戶及出口貿易公司進行之本地銷售則以信貸為主。信貸期一般為期一個月至三個月，視乎客戶之信譽而定。

應收貿易款項（已扣除呆賬撥備）之賬齡分析如下：

| | 二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元 | 二零一四年 六月三十日 人民幣千元 |
|-------|---------------------------|-------------------------|
| 零至一個月 | 17,103 | 17,692 |
| 一至三個月 | 9,166 | 5,221 |
| 超過三個月 | 7,165 | 17,066 |
| | 33,434 | 39,979 |

11. 應付貿易款項

應付貿易款項之賬齡分析如下：

| | 二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元 | 二零一四年 六月三十日 人民幣千元 |
|-------|---------------------------|-------------------------|
| 零至一個月 | 5,461 | 1,999 |
| 一至三個月 | 3,627 | - |
| 超過三個月 | 4,889 | 12,317 |
| | <u>13,977</u> | <u>14,316</u> |

12. 批准中期財務報告

中期財務報告已於二零一五年二月二十七日經董事會批准。

財務回顧

於回顧財政期內，中國市場對本集團之農產品需求仍然疲弱，及本集團繼續縮減其農產品產量。此等不利因素對本集團之表現造成嚴重不利影響，以致本集團錄得營業額為人民幣6.19億元(二零一三年十二月三十一日：人民幣8.15億元)，下降約24%。於中國市場之農產品銷售佔本集團之農產品營業額92%，銷售量為305,487噸(二零一三年十二月三十一日：387,698噸)。本集團所生產之農產品約有97%是銷售予中國批發市場(二零一三年十二月三十一日：94%)。於中國市場銷售之農產品，其平均銷售價由每公斤人民幣1.97元下調至每公斤人民幣1.86元。鑒於中國農產品之整體生產成本亦不斷上漲，以及因需求疲弱，以致可用農地未能達到全面投產運作水平，這有礙本集團充分發揮其規模優勢，並無助本集團降低整體成本。在連串因素帶動下，導致出現人民幣3.41億元之毛虧(二零一三年十二月三十一日：人民幣2.22億元)。

在秉承一貫審慎理財原則，合理控制營運成本，一般及行政開支由上個財政年度同期人民幣6,900萬元減低至約人民幣6,600萬元，下降4%。銷售及分銷開支下跌28%，至人民幣1.1億元。另一方面，其他經營開支亦由人民幣6.31億元增加至人民幣10.84億元。增加原因主要是本集團於回顧財政期內因終止若干土地租賃而損失預付租金。雖然由估值生物資產之公平價值變動減銷售成本所產生之收益為人民幣1,164萬元(二零一三年十二月三十一日：虧損為人民幣1.56億元)，但是於回顧財政期內，本集團之經營虧損上升至人民幣15.53億元(二零一三年十二月三十一日：人民幣11.96億元)。

農業用地

於二零一四年十二月三十一日，本集團主營業務生產面積(包括蔬菜基地和果園)由二零一三年十二月三十一日之608,113畝(40,541公頃)，減少12%，至537,713畝(35,848公頃)。同時，生產面積亦錄得由二零一四年六月三十日的543,213畝(36,214公頃)，減少1%。

蔬菜加權平均生產面積由二零一三年十二月三十一日的401,810畝(26,787公頃)減少9%至二零一四年十二月三十一日的365,993畝(24,400公頃)。同時，蔬菜加權平均生產面積亦由二零一四年六月三十日之397,735畝(26,516公頃)，減少8%。

業務概述

於回顧財政期內，本集團時刻抱存樂觀態度，並竭力抓緊機遇，趨勢避害，砥礪前行。本集團已果斷採取「保品牌、保價格、保重點」的營銷策略，努力增強市場信心，穩定市場預期。為配合本集團所執行之成本控制措施，除生產必要基礎設施修繕維護外，沒有進行大規模的投資與開發新建項目。

本集團非常重視其幹部員工，更把穩定員工尤其是基層一線員工的士氣和信心，作為穩定基地生產和保證產品品質的重要舉措。

展望

超大作為農業龍頭企業，滿懷信心接受挑戰，及將繼續為股東帶來持續的增值和發展。不僅如此，超大還會力求成為行業中的翹楚，並肩負帶動農業發展和促進農村經濟持續發展的重要使命。透過產業化、標準化、品牌化等方式，把公司和農戶的利益聯結起來，共擔風險，實現雙贏，並致力為國家社會提供既安全又可靠的產品，保障國家的糧食安全和促進社會安定。

雖然於過去三個財政年度內本集團要面對嚴峻營商環境，但本集團仍滿懷信心，於未來歲月裡迎難而上。另一方面，自二零一五年二月二日起，本公司之股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)恢復買賣(「復牌」)。

本集團相信，受惠於一些有利條件，包括但不限於：中國政府引入農業優惠政策與措施，以及對食品安全關注之趨勢，這等條件均會為本集團營造更多商機，還有助於其業務的持續發展。

流動資金及財務資源

於回顧財政期內，本集團從經營活動產生之現金淨額為人民幣363萬元(二零一三年十二月三十一日：人民幣2.02億元)。於二零一四年十二月三十一日，本集團持有現金及現金等價物為人民幣2.21億元(二零一四年六月三十日：人民幣4.32億元)。本集團大部份的營運交易是以人民幣結算，相對來說，匯率波動對本集團並無重大影響。

於二零一四年十二月三十一日，本集團的權益總額(包括非控股權益)為人民幣136.51億元(二零一四年六月三十日：人民幣152.58億元)。此外，本集團之銀行貸款總計為人民幣400萬元，而該筆銀行貸款須於一年內償還(二零一四年六月三十日：人民幣2,900萬元)。因此，於二零一四年十二月三十一日，本集團之負債對權益比率(銀行貸款總額除以權益總額)為0.03% (二零一四年六月三十日：0.2%)。流動比率(流動資產總額除以流動負債總額)為4倍(二零

一四年六月三十日：6倍)。

於二零一四年十二月三十一日及二零一四年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

購買、出售或贖回上市證券

截至二零一四年十二月三十一日止六個月內，本公司及其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

企業管治

董事會矢志維持卓越的企業管治與高度的商業誠信標準。董事會深信優良的企業管治能提供基礎，實現有效管理，達成營商目標，並為我們的股東帶來最大的長遠價值。

於回顧財政期內，除下文所述之偏離事項外，本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載之《企業管治守則》(「企業管治守則」)之原則，並遵守載於企業管治守則之守則條文：

(i) 企業管治守則之守則條文第A.2.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁二者職務應互相區分。董事會認為憑藉郭浩先生(身兼本公司主席及行政總裁)的豐富農業知識和專業才能，在其堅穩貫一的領導下，本集團能制訂有效策略、迅速作出決策及完成奏效的商業計劃。郭浩先生繼續擔任本公司的主席並兼任行政總裁，乃符合本公司的最佳利益。

(ii) 企業管治守則之守則條文第A.1.8條及第A.5.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.1.8條，應就上市發行人董事可能面對之法律訴訟作適當投保安排。根據企業管治守則之守則條文第A.5.1條，公司應成立提名委員會並制定特定書面職權範圍(守則條文第A.5.2條)，而書面職權範圍應於聯交所及上市發行人網站可供閱覽(守則條文第A.5.3條)。

董事會已考慮該等守則條文可取之處。然而，於回顧財政期內，尚未達致復牌，董事會認為董事可能承擔較必須、合理且正常為高的保費，因為保險公司可能對接納股份因任何原因或理由而暫停買賣的上市公司之董事投保會有所保留。在此情況下購買保單未必符合本公司及我們的股東之整體利益。因此，沒有就董事可能面對之法律訴訟作投保安排。

於回顧財政期內，董事會尚未根據企業管治守則之守則條文第A.5.1條成立提名委員會，因為董事會經周詳考慮及評估後，認為其過往及現在均有能力履行企業管治守則指派提名委員會的職能，而毋須將責任轉授。

於本公告日，董事會為遵照企業管治守則之守則條文第A.1.8條，正在物色潛在保險公司，就其董事及高級人員可能面對之法律訴訟作適當投保安排，並且對成立董事會提名委員會之需要進行評估。

(iii) 企業管治守則之守則條文第A.6.7條

根據企業管治守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事應出席股東大會。林順權教授因出席教學研討會而缺席本公司於二零一四年十二月三十日所舉行之股東週年大會(「二零一四年股東週年大會」)。除林教授外，當時的全體獨立非執行董事均有出席二零一四年股東週年大會。

董事會將不時審閱其企業管治政策並於適當時候採納其認為合適及符合本公司及我們的股東之整體利益之常規及程序。

審核委員會

於回顧財政期內，獨立非執行董事與審核委員會成員之人數皆分別下降低於上市規則第3.10A及第3.21條規定之最低人數要求。

自二零一五年一月五日起，本公司符合上市規則第3.10A及第3.21條規定之最低人數要求。審核委員會成員由譚政豪先生(主席)、馮志堅先生及和陳奕斌先生組成，他們全是獨立非執行董事。

本集團截至二零一四年十二月三十一日止六個月之未經審核中期業績已由審核委員會審閱。

進行證券交易的標準守則

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」）。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認，他們於回顧財政期內已遵守標準守則。

承董事會命
超大現代農業(控股)有限公司
主席
郭浩

香港，二零一五年二月二十七日

於本公告日，本公司董事為：

執行董事 ： 郭浩先生、李延博士、黃協英女士、況巧先生及陳俊華先生

非執行董事 ： 葉志明先生

獨立非執行董事 ： 馮志堅先生、譚政豪先生、林順權教授及陳奕斌先生