

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## HARMONY ASSET LIMITED

### 亨亞有限公司\*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(港交所—股份代號：428)

(多倫多交易所—股份代號：HAR)

### 截至二零一零年十二月三十一日止年度之全年業績公佈

#### 財務摘要

Harmony Asset Limited 亨亞有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零一零年十二月三十一日止年度的財務摘要概述如下：

- 本集團錄得的營業額、其他收入，以及其他收益及虧損產生收益51,579,976港元，而去年則為118,953,480港元，減幅為57%。
- 本公司擁有人應佔溢利為35,274,924港元，而去年則為84,954,963港元，減少58%。
- 擬派股息每股15港仙(二零零九年：10港仙)。
- 每股基本盈利為0.90港元(二零零九年：2.18港元)。

本公司董事會謹宣佈本集團截至二零一零年十二月三十一日止年度之綜合業績連同截至二零零九年十二月三十一日止年度之比較數字。以下綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註(包括比較數字)乃摘錄自本公司截至二零一零年十二月三十一日止年度之綜合財務報表，其乃根據國際財務匯報準則而編製，並已由本公司之核數師香港立信德豪會計師事務所有限公司審核。

\* 僅供識別

## 綜合全面收益表

截至十二月三十一日止年度

	附註	二零一零年 港元	二零零九年 港元
營業額	4	<b>40,628,394</b>	6,089,942
其他收入	4	<b>120,014</b>	273,134
其他收益及虧損	4	<b>10,831,568</b>	112,590,404
		<b>51,579,976</b>	118,953,480
僱員福利開支		<b>(2,989,275)</b>	(2,842,510)
物業、廠房及設備折舊		<b>(316,324)</b>	(115,724)
其他經營開支		<b>(14,825,148)</b>	(16,487,382)
扣除所得稅前溢利	5	<b>33,449,229</b>	99,507,864
所得稅抵減(開支)	6	<b>1,825,695</b>	(14,552,901)
本公司擁有人應佔年度溢利		<b>35,274,924</b>	84,954,963
其他全面收益：			
可供出售的金融資產的公平價值變動收益		<b>2,404,173</b>	12,891,490
於出售可供出售的金融資產時將公平價值 收益轉往損益		<b>(13,555,482)</b>	(222,002)
可供出售的金融資產的減值虧損， 在損益中確認		<b>11,571,164</b>	—
本年度其他全面收益		<b>419,855</b>	12,669,488
本公司擁有人應佔年度全面收益總額		<b>35,694,779</b>	97,624,451
每股盈利	7		
基本		<b>0.90港元</b>	2.18港元
攤薄		<b>0.90港元</b>	2.17港元

## 綜合財務狀況表

十二月三十一日結算

	附註	二零一零年 港元	二零零九年 港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,160,398	1,465,162
可供出售的金融資產		60,201,831	110,854,493
貸款和應收款項		24,796,040	6,314,135
遞延稅項資產		4,002,372	—
		<u>90,160,641</u>	<u>118,633,790</u>
<b>流動資產</b>			
應收賬項及預付款項	9	25,089,549	17,810,465
交易證券		65,956,302	44,930,302
衍生金融工具		758,330	21,322,735
銀行結餘及現金		141,083,888	98,065,356
		<u>232,888,069</u>	<u>182,128,858</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬項及應計費用	10	6,809,600	1,249,956
應付關聯公司款項		3,928,169	6,028,948
應付稅項		3,021,429	13,569,202
		<u>13,759,198</u>	<u>20,848,106</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>219,128,871</u>	<u>161,280,752</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>309,289,512</u>	<u>279,914,542</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		—	2,413,948
<b>資產淨值</b>		<u>309,289,512</u>	<u>277,500,594</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	11	39,058,615	39,058,615
儲備		270,230,897	238,441,979
<b>總權益</b>		<u>309,289,512</u>	<u>277,500,594</u>
<b>每股資產淨值</b>		<u>7.92港元</u>	<u>7.10港元</u>

## 附註

### 1. 一般資料

亨亞有限公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司之主要營業地點於二零一一年一月十一日起由香港中環雪廠街2號聖佐治大廈1101室更改為香港皇后大道中2號長江集團中心1902室。其股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）及多倫多證券交易所雙重上市。

### 2. 採納國際財務匯報準則（「國際財務匯報準則」）

#### (a) 採用新制訂或經修訂的國際財務匯報準則—由二零一零年一月一日起生效

國際財務匯報準則（修訂）	改善國際財務匯報準則
國際會計準則第39號（修訂）	合資格對沖項目
國際財務匯報準則第2號（修訂）	以股份為基礎的付款—集團內以現金結算的 以股份為基礎的支付交易
國際會計準則第27號（經修訂）	綜合及單獨財務報表
國際財務匯報準則第3號（經修訂）	企業合併
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產

採用此等新制訂或經修訂的國際財務匯報準則對本集團的財務報表並無重大影響。

#### (b) 已發出但尚未生效的新制訂或經修訂的國際財務匯報準則

以下已發出但尚未生效的新制訂或經修訂的國際財務匯報準則可能與本集團的財務報表有關，而本集團亦並無提前採用。

國際財務匯報準則（修訂）	改善國際財務匯報準則二零一零年度 <sup>1</sup> 及 <sup>2</sup>
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第19號	以權益性工具終絕金融負債 <sup>1</sup>
國際會計準則第24號（經修訂）	有關連人士披露 <sup>2</sup>
國際財務匯報準則第7號（修訂）	披露—轉移金融資產 <sup>3</sup>
國際財務匯報準則第9號	金融工具 <sup>4</sup>

<sup>1</sup> 適用於二零一零年七月一日或以後開始的年度期間

<sup>2</sup> 適用於二零一一年一月一日或以後開始的年度期間

<sup>3</sup> 適用於二零一一年七月一日或以後開始的年度期間

<sup>4</sup> 適用於二零一三年一月一日或以後開始的年度期間

本集團正在評估此等新制定或經修訂的國際財務匯報準則可能產生的影響。到目前為止，董事得出如下結論：採用這些新制定或經修訂的國際財務匯報準則不會對本集團的財務報表產生重大影響，惟國際財務匯報準則第9號除外。

國際財務匯報準則第9號「金融工具」取代國際會計準則第9號中有關金融資產分類及計量之部份。根據國際財務匯報準則第9號，金融資產乃視乎實體管理金融資產的業務模式及金融資產的合約現金流量特徵而分類為按公平價值或按攤銷成本計量的金融資產。公平價值損益將於損益賬確認，惟對於若干非交易股本投資，實體可在首次確認時作出不可撤回之選擇，以按每項投資之基準於其他全面收益表確認損益。有關的公平價值收益或虧損不可循環至損益賬。國際財務匯報準則第9號貫徹國際會計準則第39號有關金融負債確認及計量規定，惟按公平價值於損益賬列賬的金融負債除外，該負債信貸風險變動應佔的公平價值變動金額於其他全面收益確認，除非在其他全面收益呈列該負債的信貸風險變動影響會導致或擴大損益上的會計錯配。此外，國際財務匯報準則第9號保留國際會計準則第39號有關取消確認金融資產及金融負債的規定。董事現正評估採用此項新制訂的國際財務匯報準則的影響，但在完成詳盡審閱之前，目前無法就有關影響提供合理估計。

### 3. 編製基準

#### (a) 遵例聲明

編製有關財務報表時已遵守國際會計準則委員會刊發之國際財務匯報準則及香港公司條例之披露規定。此外，財務報表包括聯交所證券上市規則（「上市規則」）規定的適用披露。

#### (b) 計量基準

有關財務報表乃按歷史成本基準編製，惟可供出售的金融資產及按公平價值於損益賬列賬之金融資產按公平價值列賬除外。

#### (c) 使用估計及判斷

於應用本集團的會計政策時，管理層須就從其他來源不顯而易見的資產及負債賬面值作出判斷、估計及假設。估計及相關假設乃以過往經驗及認為屬有關的其他因素為基礎。實際結果可能有別於該等估計。

估計及相關假設會持續檢討。倘若會計估計修訂只影響該期間，則有關修訂會在修訂估計期間確認。倘若有關修訂既影響當期，亦影響未來期間，則有關修訂會在修訂期間及未來期間確認。

#### (d) 功能及列報貨幣

財務報表以港元列報，其與本公司的功能貨幣相同。

#### 4. 營業額、其他收入以及其他收益及(虧損)

本集團主要投資於在認可證券交易所上市之證券及包括由企業實體發行之權益證券及可換股債券等非上市證券。在年內確認之營業額、其他收入以及其他收益及虧損如下：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
<b>營業額：</b>		
利息收入		
— 銀行存款	408,441	61,993
— 並無減值的應收貸款及可換股債券	6,768,349	1,032,807
— 已減值的應收貸款	—	220,010
股息收入		
— 上市投資	555,151	139,132
— 非上市投資	32,896,453	4,636,000
	<u>40,628,394</u>	<u>6,089,942</u>
<b>其他收入：</b>		
服務費收入	<u>120,014</u>	<u>273,134</u>

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
<b>其他收益及(虧損)：</b>		
按公平價值於損益賬列賬之金融資產之		
公平價值變動		
— 交易證券	(17,413,882)	21,695,001
— 衍生金融工具	—	5,375,317
出售按公平價值於損益賬列賬之金融資產的		
已變現收益淨額		
— 交易證券	19,847,468	110,724,365
— 衍生金融工具	6,998,729	—
	<u>9,432,315</u>	<u>137,794,683</u>
應收賬項之減值虧損	—	(18,807,483)
貸款和應收款項的減值虧損	(1,922,160)	(14,729,472)
轉回先前就貸款和應收款項確認的減值虧損	—	54,000
轉回應收賬項的減值虧損	113,999	8,000,000
	<u>(1,808,161)</u>	<u>(25,482,955)</u>
可供出售的金融資產之減值虧損：		
— 權益性投資	(11,571,164)	—
— 撇銷投資訂金	(244,458)	(600,000)
出售可供出售的金融資產的已變現收益淨額	13,555,482	222,002
	<u>1,739,860</u>	<u>(377,998)</u>
並非按公平價值於損益賬列賬之		
金融工具的匯兌收益淨額	1,467,554	546,674
出售聯營公司的收益	—	100,000
出售物業、廠房及設備的收益	—	10,000
	<u>10,831,568</u>	<u>112,590,404</u>

就管理而言，本集團之業務活動劃分為一個主要營運分類－投資控股。

下表按被投資公司或交易對手的常駐國家或上市地(視適用情況而定)劃分的地理位置，而對本集團之營業額、其他收入以及其他收益及虧損作出的分析：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
香港	<b>36,976,859</b>	111,277,059
加拿大	<b>16,593,118</b>	7,522,087
其他國家	<b>(1,990,001)</b>	154,334
	<b><u>51,579,976</u></b>	<b><u>118,953,480</u></b>

於本年度內，來自其中兩項(二零零九年：一項)非上市投資的股息收入佔本集團營業額的75%(二零零九年：74%)。

## 5. 扣除所得稅前溢利

扣除所得稅前溢利已扣除下列各項：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
核數師酬金	<b>700,000</b>	780,000
管理費	<b>4,417,468</b>	3,473,236
獎金	<b>3,928,169</b>	6,028,948
定額供款計劃供款*	<b>73,894</b>	84,537
土地及樓宇之經營租約	<b>2,175,278</b>	2,109,360
	<b><u>2,175,278</u></b>	<b><u>2,109,360</u></b>

\* 於二零一零年及二零零九年十二月三十一日並無定額供款計劃之已沒收供款可用作抵銷未來供款。於二零一零年及二零零九年十二月三十一日亦無尚未繳付該計劃之供款。



## 6. 所得稅(抵減)開支

本集團已經就本集團於本年度的估計應評稅利潤按稅率16.5% (二零零九年：16.5%) 提撥香港利得稅準備。

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
<b>當期稅項</b>		
香港利得稅：		
本年度	4,322,474	15,599,334
以前年度少計提(多計提)	268,151	(808,639)
	<u>4,590,625</u>	<u>14,790,695</u>
<b>遞延稅項</b>		
本年度	(5,047,777)	(635,252)
以前年度(多計提)少計提	(1,368,543)	397,458
	<u>(6,416,320)</u>	<u>(237,794)</u>
	<u><u>(1,825,695)</u></u>	<u><u>14,552,901</u></u>

董事認為本集團並無須繳納其他司法權區稅項之收入。

## 7. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

於本年度內，每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔本集團溢利為數35,274,924港元(二零零九年：84,954,963港元)及根據已發行普通股之加權平均數39,058,614股(二零零九年：39,024,093股)計算。

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因是假設轉換發行在外的購股權產生了反攤薄效應。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，每股攤薄盈利乃按本公司擁有人應佔本集團溢利為數84,954,963港元及根據普通股之加權平均數39,063,878股計算如下：

	二零零九年
計算每股基本盈利的普通股加權平均數	39,024,093
視為根據本公司的購股權計劃發行股份的影響	39,785
	<hr/>
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>39,063,878</u>

## 8. 股息

就本年度支付或應付本公司擁有人的股息如下：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
已支付中期股息—無(二零零九年：每股10港仙)	—	3,905,861
擬派股息—每股15港仙(二零零九年：每股10港仙)(附註)	<u>5,858,792</u>	<u>3,905,861</u>
	<u>5,858,792</u>	<u>7,811,722</u>

附註：

本公司董事會建議從本公司的可分派儲備中撥資支付截至二零一零年十二月三十一日止年度之末期股息每股15港仙(二零零九年：10港仙)，股息合共不少於5,858,792港元(二零零九年：3,905,861港元)，惟須待股東於二零一一年五月三十一日舉行之應屆股東週年大會上批准及遵從開曼群島《公司法》之規定，方可作實。

於報告期末後所建議的股息並無確認為於報告期末的負債。

## 9. 應收賬項及預付款項

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
應收賬項	1,907,250	1,000
應收貸款，有抵押(附註a)	16,666,666	15,000,000
應收利息	824,127	792,808
其他應收款項	3,616,236	1,252,668
	<hr/>	<hr/>
應收款項，扣除減值虧損後	23,014,279	17,046,476
按金	1,511,689	606,883
預付款項	563,581	157,106
	<hr/>	<hr/>
	<b>25,089,549</b>	<b>17,810,465</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

- (a) 於二零一零年十二月三十一日，6,666,666港元之應收貸款以借款人的若干上市權益性證券(公平值約為32,700,000港元)作為抵押。有關貸款按每年19%之固定利率計算利息，並須於二零一零年十二月十五日償還。於報告期末後，該筆貸款已全數償還。

另一筆10,000,000港元之應收貸款以擔保人的若干上市權益性證券(公平值約為15,600,000港元)作為抵押。有關貸款按每年26.6%之固定利率計算利息，並須於二零一零年十二月三十一日償還。於報告期末後，已償還3,000,000港元。董事認為餘下貸款結餘應可全數收回。

於二零零九年十二月三十一日，有關貸款以擔保人的若干權益性投資作為抵押。有關貸款按每年25%之固定利率計算利息，並須於二零一零年一月十一日償還。有關貸款已經於二零一零年一月償還。

- (b) 根據到期日，應收款項(於扣除減值虧損準備後)之賬齡分析如下：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
並無逾期亦無減值的結餘 即期	5,575,928	17,046,476
逾期1至180日但並無減值的結餘	17,438,351	—
	<hr/>	<hr/>
並無減值的結餘以及於扣除減值 虧損準備後的應收款項	<b>23,014,279</b>	<b>17,046,476</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## 10. 應付賬項及應計費用

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
應計費用及其他應付賬項	6,652,308	1,133,352
尚未領取的應付股息	157,292	116,604
	<u>6,809,600</u>	<u>1,249,956</u>

應付賬項之賬齡分析如下：

	二零一零年 港元	二零零九年 港元
即期	6,735,070	1,175,426
1年後	74,530	74,530
	<u>6,809,600</u>	<u>1,249,956</u>

## 11. 股本

	股份數目	金額 港元
法定：		
於二零零九年一月一日、二零零九年十二月三十一日及二零一零年十二月三十一日每股面值1港元的普通股	100,000,000	100,000,000
已發行及繳足股本：		
於二零零九年一月一日每股面值1港元的普通股	39,002,614	39,002,615
於年度內發行每股面值1港元的股份 (附註)	56,000	56,000
於二零零九年及二零一零年十二月三十一日每股面值1港元的普通股	<u>39,058,614</u>	<u>39,058,615</u>

附註：

於二零零九年八月十四日，本公司若干董事行使按行使價每股4.29港元授出之56,000份購股權，導致本公司發行每股面值1港元之56,000股新股份。

## 股息

董事會(「董事會」)建議從本公司的可分派儲備中撥資支付截至二零一零年十二月三十一日止年度之末期股息每股15港仙(二零零九年：10港仙)，股息合共不少於5,858,792港元(二零零九年：3,905,861港元)，惟須待股東於二零一一年五月三十一日舉行之應屆股東週年大會上批准及遵從開曼群島《公司法》之規定，方可作實。

如獲批准，上述末期股息將會於二零一一年六月二十八日左右支付予於二零一一年五月三十一日營業時間結束時名列本公司股東登記冊的本公司股東。

於報告期末後所建議的股息並無確認為於報告期末的負債。

### **暫停辦理股份登記手續**

本公司將於二零一一年五月二十五日至二零一一年五月三十一日(包括首尾兩日)暫停辦理股份登記手續。為符合領取擬派末期股息之資格，所有填妥之過戶文件連同有關股票，須於二零一一年五月二十四日下午四時正前，送交(i)本公司在香港之股份過戶登記分處，香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716室)；或(ii)本公司在加拿大之股份過戶登記分處，Computershare Investor Services Inc.(地址為100 University Ave., 9th Floor, Toronto, Ontario, M5J 2Y1, Canada)。

## **管理層討論及分析**

### **業務回顧**

於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，本集團錄得營業額40,628,394港元，去年則為6,089,942港元，增長567%。計及總營業額、其他收入以及其他收益及虧損後，本集團於截至二零一零年十二月三十一日止年度錄得收益51,579,976港元，較去年的118,953,480港元減少57%。

本年度之總經營開支為18,130,747港元(二零零九年：19,445,616港元)，而扣除所得稅前溢利為33,449,229港元，較去年的99,507,864港元減少66%。本公司擁有人應佔溢利為35,274,924港元，較去年的84,954,963港元減少58%。

最後，我們欣然匯報，本集團之財政穩健。本集團之流動資產淨值達219,128,871港元以及並無銀行借款。

### **前景及未來計劃**

本集團將繼續集中於核心投資項目，包括亞洲區的資源相關業務以及大中華地區的房地產發展，並可能會在不久將來投入部份資產，以參與具備經常性收入和固定利息回報之融資項目。

雖然整體盈利較去年的84,954,963港元減少58%，但在困難的一年內，業內部分其他公司錄得大額虧損，而本集團則仍能錄得盈利，我們對此感到滿意。

集團的投資委員會已就挑選新投資機會訂立準則，我們確信這些準則將可讓我們在全球經濟最終復甦時佔盡先機。日本大地震和海嘯的災情嚴重，對當地造成嚴重打擊，集團在此時定必審慎行事。我們亦注視全球踏入通脹週期的影響，以及中國政府為國內房價降溫而收緊信貸的影響。

儘管金融市場動盪，但憑藉投資委員會與董事會所採取之措施，集團能夠取得不俗的業績而未來業務前景亦獲進一步提升。

## 財務回顧

### 流動資金及財政資源

本集團有可供動用資金141,083,888港元，主要存放於銀行作定期存款。本集團持有之現金及銀行結餘主要乃以港元及加拿大元定值。

本集團於二零一零年十二月三十一日之股東資金為309,289,512港元，而於二零零九年十二月三十一日為277,500,594港元，增加11%。

現時，本集團有未動用銀行信貸為20,000,000港元，亦並無任何投資及資本開支承擔之重大資金需求。銀行信貸之利率為按適用的香港銀行同業拆息加年率3厘。

於二零一零年十二月三十一日，本集團並無任何借款(二零零九年：無)。

於二零一零年十二月三十一日，除883,384港元之租賃物業裝修外，本集團並無任何資本開支承擔。

### 資本架構

截至二零一零年十二月三十一日止年度，本集團之資本架構並無任何重大變動。

於二零一零年四月三十日，授予董事及其他僱員之988,000份購股權已經失效。年內，並無授予、行使或註銷購股權。

## 所持重要投資及表現

於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，由於加強參與有抵押融資項目，因此，本集團收取利息收入合共為7,176,790港元，而去年則為1,314,810港元，增加446%。於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，從投資所產生的股息收入為33,451,604港元，而去年則為4,775,132港元，增加601%。截至二零一零年十二月三十一日止年度，營業額為40,628,394港元，而去年則為6,089,942港元，增加567%。受到全球經濟不明朗所影響，本集團的交易證券錄得未變現虧損17,413,882港元，而去年則為未變現收益21,695,001港元。本集團出售了其若干交易證券，錄得已變現收益19,847,468港元(二零零九年：110,724,365港元)。除交易證券外，本集團亦出售了部份非上市投資，錄得已變現收益13,555,482港元。本集團已參考被投資公司之價值而就若干非上市投資確認減值虧損11,571,164港元。本年度之貸款和應收款項減值虧損為1,922,160港元，去年為14,729,472港元。於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，總收入及收益淨額為51,579,976港元，去年為118,953,480港元，減少57%。

扣除所得稅前溢利為33,449,229港元，而去年則為99,507,864港元，減少66%。本公司擁有人應佔溢利為35,274,924港元，而去年則為84,954,963港元，減少58%。

於二零一零年十二月三十一日，本集團的投資為可供出售的金融資產(「可供出售的金融資產」)以及貸款和應收款項，為數84,997,871港元，而於二零零九年十二月三十一日則為117,168,628港元，減少27%。投資減少乃主要由於：(1)公平價值淨增加419,855港元；(2)投資11,000,000港元於一家被投資公司，其中5,000,000港元為權益，而6,000,000港元則為可轉換債券；(3)出售七項賬面值為29,098,678港元之權益性投資；(4)轉換可轉換債券(其中可供出售的金融資產之負債元素為14,863,057港元)；(5)向被投資公司提供墊款788,000港元；(6)償還貸款1,288,706港元；及(7)貸款和應收款項的減值虧損1,922,160港元。

於二零一零年十二月三十一日，應收賬項為數23,014,279港元，而於二零零九年十二月三十一日則為17,046,476港元，增加35%。增加乃主要由於計息融資項目增加3,572,916港元所致。

於本年度，本集團有以下主要買賣交易：(1)投資於127,000,000港元之交易證券；(2)出售賬面值為81,000,000港元之交易證券；及(3)行使可換股債券及認股權證產生已變現收益淨額8,540,697港元。

## **僱員及酬金政策**

於二零一零年十二月三十一日，本集團共有九名全職職員，包括本公司執行董事。僱員酬金為固定金額，乃參照市場標準釐定。

本公司非執行董事之酬金政策為，確保彼等之努力及對本公司投入的時間會得到足夠補償，而本公司僱員(包括執行董事及高級管理層)之薪酬政策則為，確保所提供之酬金與有關職務匹配，並與市場慣例一致。薪酬政策確保有關薪金水平具競爭力，能有效吸引、留住及推動僱員。董事或其任何聯繫人士及行政人員，均不得參與訂定其本身的酬金。

本公司薪酬組合之主要組成部分包括底薪加其他津貼、酌情現金花紅及強制性公積金。作為長期激勵計劃，為推動僱員不斷追求本公司的目標及目的，本公司已根據本公司僱員(包括董事)之表現及其對本公司之貢獻，根據本公司的購股權計劃向彼等授予可認購本公司股份之購股權。

## **匯率波動風險及相關對沖措施**

本集團無重大外幣匯率波動風險，因此並無採用任何金融工具對沖該等風險。

## **或然負債**

於二零一零年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## **購回、出售或贖回股份**

本公司概無於年內贖回其任何股份。本公司或其任何附屬公司概無於年內購回或出售任何本公司股份。

## **企業管治**

本公司於本年度內已遵守《上市規則》附錄十四所載的《企業管治常規守則》內基於原則所列載的有關守則條文。



## 審核委員會

審核委員會已與管理層一同審閱本集團採用之會計原則及慣例，並曾就內部控制及財務匯報等事宜進行討論，當中包括審閱截至二零一零年十二月三十一日止年度之全年業績。

承董事會命  
亨亞有限公司  
主席  
利芳烈

香港，二零一一年三月三十日

於本公佈發表日期，董事會包括三名執行董事分別為利芳烈先生、周博裕博士及陳信泉先生，一名非執行董事林兆榮博士太平紳士，以及三名獨立非執行董事分別為湯金榮先生、黃潤權博士及何文楷先生。