

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)

### 截至二零零九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(統稱為「本集團」)於截至二零零九年十二月三十一日止年度的財務摘要概述如下：

- 本集團錄得營業額、其他收入，以及其他收益及(虧損)合共118,953,480港元，而去年則為虧損74,822,392港元。
- 本公司擁有人應佔溢利為84,954,963港元，而去年則為虧損88,590,514港元。
- 除於二零零九年九月二十八日支付的中期股息3,905,861港元(二零零八年：無)外，擬派股息3,905,861港元(二零零八年：無)。
- 每股基本盈利為2.18港元(二零零八年：每股基本虧損2.27港元)。

本公司之董事會(「董事會」)謹宣佈本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之綜合業績連同截至二零零八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二零零九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(「國際財務匯報準則」)而編製，並已由本公司之核數師德豪會計師事務所有限公司(前稱為德豪嘉信會計師事務所有限公司)審核。

\* 僅供識別

## 綜合全面收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零零九年 港元	二零零八年 港元
營業額	4	<b>6,089,942</b>	12,916,300
其他收入	4	<b>273,134</b>	599,451
其他收益及(虧損)	4	<b>112,590,404</b>	(88,338,143)
		<b>118,953,480</b>	(74,822,392)
僱員福利開支		<b>(2,842,510)</b>	(5,570,840)
物業、廠房及設備折舊		<b>(115,724)</b>	(129,027)
其他經營開支		<b>(16,487,382)</b>	(13,139,975)
扣除所得稅前溢利(虧損)	5	<b>99,507,864</b>	(93,662,234)
所得稅(開支)抵減	6	<b>(14,552,901)</b>	5,071,720
本公司擁有人應佔年度溢利(虧損)		<b>84,954,963</b>	(88,590,514)
其他全面收益：			
可供出售的金融資產的公平價值變動 收益(虧損)		<b>12,891,490</b>	(15,026,387)
於出售可供出售的金融資產時轉往損益		<b>(222,002)</b>	—
可供出售的金融資產的減值虧損， 在損益中確認		—	5,399,014
本年度其他全面收益		<b>12,669,488</b>	(9,627,373)
本公司擁有人應佔年度全面收益總額		<b>97,624,451</b>	(98,217,887)
每股盈利(虧損)	8		
基本		<b>2.18港元</b>	(2.27港元)
攤薄		<b>2.17港元</b>	(2.27港元)

## 綜合財務狀況表

	附註	十二月三十一日結算	
		二零零九年 港元	二零零八年 港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,465,162	136,886
聯營公司權益		–	–
可供出售的金融資產		110,854,493	68,058,932
貸款和應收款項		6,314,135	20,077,507
		<u>118,633,790</u>	<u>88,273,325</u>
<b>流動資產</b>			
應收賬項及預付款項	9	17,810,465	19,383,342
交易證券		44,930,302	72,896,629
衍生金融工具		21,322,735	–
銀行結餘及現金		98,065,356	10,252,785
		<u>182,128,858</u>	<u>102,532,756</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬項及應計費用		1,249,956	1,786,655
應付關聯公司款項		6,028,948	–
應付稅項		13,569,202	2,825,920
		<u>20,848,106</u>	<u>4,612,575</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>161,280,752</u>	<u>97,920,181</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>279,914,542</u>	<u>186,193,506</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		2,413,948	2,651,742
<b>資產淨值</b>		<u>277,500,594</u>	<u>183,541,764</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	10	39,058,615	39,002,615
儲備		238,441,979	144,539,149
<b>總權益</b>		<u>277,500,594</u>	<u>183,541,764</u>
<b>每股資產淨值</b>		<u>7.10港元</u>	<u>4.71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為香港中環雪廠街2號聖佐治大廈1101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) 本集團已經採用以下於本會計期間已生效，並由國際會計準則委員會（「國際會計準則委員會」）所發出的新制定或經修訂的國際財務匯報準則。

國際財務匯報準則（修訂）	於二零零八年發布的「改善國際財務匯報準則」，惟對國際財務匯報準則第5號的修訂除外，其適用於二零零九年七月一日或以後開始的年度期間
國際財務匯報準則（修訂）	於二零零九年發布的「改善國際財務匯報準則」當中有關對國際會計準則第39號第90段的修訂
國際會計準則第1號（經修訂）	財務報表的列報
國際會計準則第23號（經修訂）	借款費用
國際會計準則第32號及 國際會計準則第1號（修訂）	可沽金融工具及清盤產生的義務
國際財務匯報準則第1號及 國際會計準則第27號（修訂）	對附屬公司、共同控制實體或聯營公司 投資的成本
國際財務匯報準則第2號（修訂）	歸屬條件及註銷
國際財務匯報準則第7號（修訂）	改善有關金融工具的披露
國際財務匯報準則第8號	經營分部
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第9號 及國際會計準則第39號（修訂）	嵌入衍生工具
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第13號	客戶忠誠度計劃
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第15號	有關興建房地產的協議
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第16號	對境外經營業務淨投資的套期
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第18號	從客戶轉移資產

### 國際會計準則第1號（經修訂）「財務報表的列報」

經修訂準則修訂了若干術語（包括修訂財務報表標題）並對財務報表列報格式和披露內容作了變更。根據經修訂準則，收益表、資產負債表及現金流量表分別改稱為「全面收益表」、「財務狀況表」及「現金流量表」。然而，經修訂準則對本集團所報告的業績及財務狀況並無重大影響。

經修訂準則將權益變動分為擁有人及非擁有人部分。權益變動表僅包括與擁有人進行交易的詳情，而所有非擁有人的權益變動則以單項列報。此外，該準則亦引入全面收益表，所有在損益中確認的收支項目連同所有其他在其他全面收益中確認的收支項目，以單一報表或兩份有聯繫的報表列報。本集團已選擇列報一份報表。

*國際財務匯報準則第8號「經營分部」*

國際財務匯報準則第8號取代國際會計準則第14號「分部報告」，規定經營分部應基於定期由主要經營決策者覆核的、關於本集團的內部報告進行識別，以便向各分部分配資源並評估其業績。由於本集團根據國際會計準則第14號的規定而報告的業務分部與國際財務匯報準則第8號規定向主要經營決策者提供資料的經營分部相同，因此，採納國際財務匯報準則第8號並無導致經營分部及有關分部資料出現改動。

*國際財務匯報準則第7號(修訂)「改善有關金融工具的披露」*

修訂後的國際財務匯報準則第7號擴大了有關按公平價值計量的金融工具的公平價值計量和金融負債流動性風險的披露要求。尤其是，現已引入三層公平價值層次，以根據其有關可觀察市場數據的程度將公平價值計量分類。根據修訂提供的過渡性規定，本集團已選擇不對新的披露事項提供比較信息。

除採用國際財務匯報準則第7號(修訂)外，為了與本年度的列報保持一致，比較信息已經重列或首次列報。採用其他新制訂或經修訂的國際財務匯報準則對本集團於本報告期間或以前報告期間的報告業績或財務狀況無重大影響，因此，無須作出前期調整。

- (b) 下列新制訂或經修訂的國際財務匯報準則可能與本集團經營業務有關，已發出但尚未生效，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中對國際財務匯報準則第5號的修訂 <sup>1</sup>
國際財務匯報準則(修訂)	改善國際財務匯報準則二零零九年度 <sup>2</sup>
國際會計準則第32號(修訂)	供股的分類 <sup>4</sup>
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 <sup>3</sup>
國際會計準則第24號(經修訂)	關聯方披露 <sup>6</sup>
國際會計準則第27號(經修訂)	綜合及單獨財務報表 <sup>1</sup>
國際財務匯報準則第3號(經修訂)	企業合併 <sup>1</sup>
國際財務匯報準則第9號	金融工具 <sup>7</sup>
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 <sup>1</sup>
國際財務匯報詮釋委員會詮釋第19號	終絕附有權益性工具的金融負債 <sup>5</sup>

- 1 適用於二零零九年七月一日或以後開始的年度期間
- 2 適用於二零零九年七月一日或二零一零年一月一日(視何者適用而定)或以後開始的年度期間
- 3 適用於二零一零年一月一日或以後開始的年度期間
- 4 適用於二零一零年二月一日或以後開始的年度期間
- 5 適用於二零一零年七月一日或以後開始的年度期間
- 6 適用於二零一一年一月一日或以後開始的年度期間
- 7 適用於二零一三年一月一日或以後開始的年度期間

本集團正在評估其他新制定或經修訂的國際財務匯報準則所可能產生的影響。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業績和財務狀況產生重大影響。

### 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所有國際財務匯報準則、香港公司條例之披露規定及聯交所證券上市規則。

#### (b) 計量基準

有關財務報表乃按歷史成本常規法編製，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：

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
<b>營業額：</b>		
利息收入		
— 銀行存款	61,993	334,813
— 並無減值的應收貸款	1,032,807	2,313,826
— 已減值的應收貸款	220,010	1,743,089
股息收入		
— 上市投資	139,132	124,572
— 非上市投資	4,636,000	8,400,000
	<u>6,089,942</u>	<u>12,916,300</u>
<b>其他收入：</b>		
服務費收入	<u>273,134</u>	<u>599,451</u>
<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	21,695,001	(44,044,129)
— 衍生金融工具	5,375,317	—
出售交易證券的已變現收益淨額	<u>110,724,365</u>	<u>5,839,602</u>
	<u>137,794,683</u>	<u>(38,204,527)</u>
轉回先前就貸款和應收款項確認的減值虧損	54,000	—
轉回應收賬項減值虧損	8,000,000	—
應收賬項之減值虧損	(18,807,483)	(4,703,792)
貸款和應收款項的減值虧損	<u>(14,729,472)</u>	<u>(38,219,864)</u>
	<u>(25,482,955)</u>	<u>(42,923,656)</u>
可供出售的金融資產之減值虧損：		
— 權益性投資	—	(5,399,014)
— 撇銷投資訂金	(600,000)	(200,000)
出售可供出售的金融資產的已變現收益淨額	<u>222,002</u>	<u>—</u>
	<u>(377,998)</u>	<u>(5,599,014)</u>
匯兌收益(虧損)，淨額	546,674	(1,610,946)
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>112,590,404</u>	<u>(88,338,143)</u>

由於本集團只有一項業務分類，即投資控股，而本集團應佔香港以外地區市場之營業額及其他收入、業績及資產均低於10%，故未有提供按主要業務及地區市場所列載之本集團於本年度之營業額、其他收入及經營溢利(虧損)貢獻分析。

於本年度內，來自其中一項(二零零八年：三項)非上市投資的股息收入佔本集團營業額的74%(二零零八年：62%)。

## 5. 扣除所得稅前溢利(虧損)

扣除所得稅前溢利(虧損)已扣除下列各項：

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
核數師酬金		
—本年度	780,000	780,000
—以前年度少計提	—	63,000
	<u>780,000</u>	<u>843,000</u>
管理費	3,473,236	4,175,591
獎金	6,028,948	—
退休金成本—定額供款計劃供款*	84,537	76,812
土地及樓宇之經營租約	2,109,360	2,438,110
以權益交收及以股份為基礎的付款開支	—	343,000
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

\* 於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(二零零八年：無)。於二零零九年十二月三十一日亦無尚未繳付該計劃之供款(二零零八年：無)。

## 6. 所得稅開支(抵減)

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%(二零零八年：16.5%)提撥香港利得稅準備。

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
<b>當期稅項</b>		
香港利得稅：		
本年度	15,599,334	2,825,920
以前年度多計提	(808,639)	(10,549,382)
	<u>14,790,695</u>	<u>(7,723,462)</u>
<b>遞延稅項</b>		
本年度	(635,252)	(3,546,546)
以前年度少計提	397,458	6,198,288
	<u>(237,794)</u>	<u>2,651,742</u>
	<u><b>14,552,901</b></u>	<u><b>(5,071,720)</b></u>

## 7. 股息

就本年度支付或應付本公司股東的股息如下：

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
已支付中期股息—每股10港仙(二零零八年：無)	3,905,861	—
擬派股息—每股10港仙(二零零八年：無)(附註)	3,905,861	—
	<u>7,811,722</u>	<u>—</u>

附註：

董事會建議從本公司股份溢價賬中撥資支付截至二零零九年十二月三十一日止年度之股息每股10港仙(二零零八年：無)，股息合共不少於3,905,861港元(二零零八年：無)，惟須待股東於二零一零年五月二十七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。

## 8. 每股盈利(虧損)

### (a) 每股基本盈利(虧損)

於本年度內，每股基本盈利(虧損)乃按本公司普通權益持有人應佔本集團溢利為數84,954,963港元(二零零八年：虧損88,590,514港元)及根據已發行普通股之加權平均數39,024,093股(二零零八年：39,002,614股)計算。

(b) 每股攤薄盈利(虧損)

於本年度內，每股攤薄盈利乃按本公司普通權益持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>

於截至二零零八年十二月三十一日止年度內，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，原因是假設轉換發行在外的購股權產生了反攤薄效應。

9. 應收賬項及預付款項

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
應收賬項	1,000	5,184,826
應收貸款，有抵押(附註)	15,000,000	8,000,000
應收利息	792,808	5,429,015
其他應收款項	1,252,668	9,448
	<hr/>	<hr/>
應收款項，扣除減值虧損後	17,046,476	18,623,289
按金	606,883	606,883
預付款項	157,106	153,170
	<hr/>	<hr/>
	<u>17,810,465</u>	<u>19,383,342</u>

附註：

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。

於二零零八年十二月三十一日，有關貸款以應收租金作為抵押，並由借款人的若干關聯公司提供擔保。有關貸款按每年12%之固定利率計算利息。到期償還日期為二零零九年六月三十日，然而，借款人無法按時償還貸款，本集團已經於截至二零零九年六月三十日止六個月的中期財務報表內確認減值虧損。其後，有關貸款已經就出售投資予第三者而出讓予該名第三者，有關代價為8,000,000港元。因此，減值虧損8,000,000港元已經於二零零九年最後一季轉回。

## 10. 股本

	股份數目	金額 港元
法定：		
於二零零八年一月一日、二零零八年十二月三十一日及二零零九年十二月三十一日 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：		
於二零零八年及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
於二零零九年十二月三十一日每股面值 1港元的普通股	39,058,614	39,058,615

附註：

### 行使購股權

於二零零九年八月十四日，若干本公司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

董事會建議從本公司股份溢價賬中撥資支付截至二零零九年十二月三十一日止年度之股息每股10港仙(二零零八年：無)，股息合共不少於3,905,861港元(二零零八年：無)，惟須待股東於二零一零年五月二十七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，上述股息將會於二零一零年六月二十五日左右支付予於二零一零年五月二十七日營業時間結束時名列本公司股東登記冊的本公司股東。

連同已經於二零零九年九月二十八日支付的中期股息每股10港仙(二零零八年：無)，就二零零九年度支付及擬派的股息合共每股20港仙。

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

本公司將於二零一零年五月二十四日至二零一零年五月二十七日(包括首尾兩日)暫停辦理股份登記手續。為符合領取擬派股息之資格，所有填妥之過戶文件連同有關股票，須於二零一零年五月二十日下午四時正前，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

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本集團錄得總營業額、其他收入以及其他收益及(虧損)的收益118,953,480港元，而去年則為虧損74,822,392港元。

收入增加乃全因為本集團上市證券投資的價值上升，尤其是香港股票市場。本集團出售了其若干公開交易證券，導致出現大額已變現收益110,724,365港元(二零零八年：5,839,602港元)。上市證券及衍生金融工具的公平價值變動而錄得收益為27,070,318港元(二零零八年：虧損44,044,129港元)。扣除所得稅前溢利為99,507,864港元，而去年則為虧損93,662,234港元。本集團錄得的本公司擁有人應佔溢利為84,954,963港元，而去年則為虧損88,590,514港元。

## 前景及未來計劃

於二零零八／二零零九財政年度，金融市場出現前所未有的動蕩，對信貸的供應、股市極為波動，以及商品及貨幣價格造成巨大影響，嚴重壓抑投資者氣氛及對風險的接受程度。

因此，銀行及整體金融界別表現及穩定性均受到嚴重的不利影響，導致一些公司需要政府補助以求生存。

最近的國際新聞，尤其是希臘的困境，動搖了全球市場，而最近一個調查顯示，全球市場經濟的信心於二零一零年三月已第二個月下跌。在此陰霾當中，匯豐最近發表報告，指美國的復甦「質量欠佳、程度不足，更糟的是，仍須大量財務及貨幣刺激」。此外，聯邦儲備局主席伯南克於二零一零年二月二十五日在國會上指，美國的經濟復甦仍處於「初步」階段，並可能須「特低」利率一段長時間。

在嚴重經濟不景氣及不明朗因素的背景，董事會在檢討及鞏固業務策略、監察管理團隊表現、理解風險及檢討風險控制各方面所擔當的角色至關重要。

本集團已經找出一些地方作為未來的焦點，但仍將會繼續本集團的核心投資，包括亞洲及大中華地區的**資源及房地產發展**。本年度的經濟及市場動蕩導致出現總股東回報84,954,963港元，而去年則錄得虧損88,590,514港元。然而，在困難的一年，業內部分其他公司錄得大量虧損，而本集團則取得大額溢利。

投資業及本集團經過一年的巨大轉變及前所未有的挑戰後，我們踏入了二零一零年，但我們充滿信心，本集團在本年度內重新定位而採取的措施，在全球經濟復甦時，將讓本集團可佔盡先機。

儘管繼續存在不明朗因素及金融危機，尤其是最近杜拜及希臘的金融危機，但是，董事會仍將會繼續物色有利的投資機會。然而，本集團仍須，亦將會極為審慎。

本集團仍將會繼續專注於其亞洲及大中華地區的資源及房地產發展方面的核心投資。在獲得利潤的一年，董事會將會繼續物色估價偏低的投資，期望有關投資在經濟回升時有所升值。

顯然，本集團投資策略的關鍵為審慎挑選及收集優質投資組合，為本集團股東創造價值及溢利。本集團財政穩健，並無借款，流動資產淨值達161,280,752港元。本集團保持正面，作好準備，在經濟復甦及信心恢復時把握投資機會。

## 財務回顧

### 流動資金及財政資源

本集團有可供動用資金98,065,356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。

本集團於二零零九年十二月三十一日之股東資金為277,500,594港元，而於二零零八年十二月三十一日為183,541,764港元，增加51%。

現時，本集團有未動用銀行信貸為3,000,000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最優惠利率加年率2厘，或香港銀行同業隔夜拆息利率加年率2厘（以較高者為準）。

於二零零九年十二月三十一日，本集團並無任何借款（二零零八年：無）。本集團之資本負債率為0%（二零零八年：0%），乃本集團之借貸與本集團資產淨值之比率。

於二零零九年十二月三十一日，本集團並無任何資本開支承擔。

### 資本架構

截至二零零九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，惟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。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，340,000份授予其他人士的購股權失效。

於二零零九年十二月三十一日，本公司不可再授予任何購股權。

### 所持重要投資及表現

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本集團錄得營業額6,089,942港元，而去年則為12,916,300港元，減少53%。利息收入為1,341,810港元（二零零八年：4,391,728港元）。從本集團持有的上市及非上市證券所產生的股息為4,775,132港元（二零零八年：8,524,572港元）。

扣除所得稅前溢利為99,507,864港元，而去年則為虧損93,662,234港元。本集團錄得的本公司擁有人應佔溢利為84,954,963港元，而去年則為虧損88,590,514港元。

本集團上市證券投資的市場價值跟隨香港及海外股票市場上揚而升值。於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本集團出售了其若干公開交易證券，導致出現大額已變現收益110,724,365港元，而去年則為5,839,602港元，增加1,796%。上市證券及衍生金融工具的公平價值變動而錄得收益為27,070,318港元（二零零八年：虧損44,044,129港元）。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本集團支付50,000,000港元購買一家香港上市公司所發行本金為18,200,000港元的可轉換債券及50,000,000股股份，該公司從事的業務為能源及資源開發業務。其後，本集團亦支付500,000加拿大元（相等於3,601,350港元）以認購一家加拿大上市礦務公司的2,000,000股新股份及2,000,000份認股權證。

於二零零九年十二月三十一日，本集團的非上市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117,168,628港元，而於二零零八年十二月三十一日則為88,136,439港元，增加33%。非上市投資增加乃主要由於：(1)有關中國房地產發展項目的新投資訂金18,190,000港元，(2)購買可轉換債券，其負債元素13,314,073港元已經確認為可供出售的金融資產，(3)可供出售的金融資產的公平價值淨增加12,891,490港元，(4)向三家被投資公司提供貸款3,120,000港元，(5)就貸款和應收款項及投資訂金確認淨減值虧損15,275,472港元，及(6)三家被投資公司償還2,207,900港元。考慮到其被投資公司的財務狀況，包括（但不限於）各個別被投資公司的巨大累積虧損，以及考慮到被投資公司的資產淨值狀況後，被投資公司償還其債項義務的能力後，本集團於截至二零零九年十二月三十一日止年度內記錄該等減值虧損。

於二零零九年十二月三十一日，應收賬項及預付款項為數17,810,465港元，而於二零零八年十二月三十一日則為19,383,342港元，減少8%。減少乃主要由於在本年度內：(1)參與短期貸款15,000,000港元，(2)出售上市證券而未收到的餘額1,186,454港元，(3)出讓有抵押貸款8,000,000港元，及(4)確認淨減值虧損10,807,483港元。

## **僱員及酬金政策**

於二零零九年十二月三十一日，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**

於二零零九年十二月三十一日，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**

本公司於截至二零零九年十二月三十一日止年度內已遵守聯交所《證券上市規則》附錄十四所載的《企業管治常規守則》內所列載的有關守則條文及原則。

## 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，當中包括審閱截至二零零九年十二月三十一日止年度之全年業績。

承董事會命  
主席  
利芳烈

香港，二零一零年三月二十九日

於本公佈發表日期，董事會包括四名執行董事分別為利芳烈先生、周博裕博士、林兆榮博士太平紳士及陳信泉先生，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。