

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)

(香港聯交所股份代號：428)

(多倫多交易所股份代號：HAR)

截至二零一一年九月三十日止九個月之 第三季度業績公告

本公告乃Harmony Asset Limited 亨亞有限公司(「本公司」)發表以符合加拿大證券法及多倫多證券交易所之規定。

截至二零一一年九月三十日止九個月之財務數據乃以本公司及其附屬公司(「本集團」)內部記錄及管理賬目為基礎。該等財務數據及報表並無經過本公司核數師審核、審閱或另行核實有關資料之準確性及完整性。

本公司股東及有興趣投資者在買賣本公司股份時務須謹慎行事，如在投資狀況上有任何疑問，應諮詢彼等之專業顧問。

財務摘要

本集團於截至二零一一年九月三十日止九個月的財務摘要概述如下：

- 於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本集團之營業額、其他收入及其他收益及虧損彙集計算後錄得虧損30,893,877港元，而去年同期則為收益46,073,785港元。
- 於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本公司擁有人應佔虧損為41,980,903港元(二零一零年：溢利36,075,021港元)。
- 於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本集團的每股基本虧損為107.48港仙(二零一零年：每股基本盈利92.36港仙)。

* 僅供識別

本公司董事會（「董事會」）謹此宣佈本集團截至二零一一年九月三十日止九個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零一零年同期之比較數字如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零一一年九月三十日止九個月

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零一一年 (未經審核) 港元	二零一零年 (未經審核) 港元	二零一一年 (未經審核) 港元	二零一零年 (未經審核) 港元
營業額	1,984,302	27,845,200	8,857,410	36,973,204
其他收入	203	30,000	27,402	90,005
其他收益(虧損)	(20,715,105)	(10,319,887)	(39,778,689)	9,010,576
	<u>(18,730,600)</u>	<u>17,555,313</u>	<u>(30,893,877)</u>	<u>46,073,785</u>
僱員福利開支	(740,274)	(567,138)	(1,988,184)	(1,839,062)
物業、廠房及設備折舊	(93,131)	(79,016)	(274,787)	(237,449)
其他經營開支	(3,132,106)	(2,277,920)	(8,824,055)	(7,457,692)
扣除所得稅前(虧損)溢利	<u>(22,696,111)</u>	<u>14,631,239</u>	<u>(41,980,903)</u>	<u>36,539,582</u>
所得稅開支	-	(296,944)	-	(464,561)
本公司擁有人應佔 期間(虧損)溢利	<u>(22,696,111)</u>	<u>14,334,295</u>	<u>(41,980,903)</u>	<u>36,075,021</u>
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)	26,197	(18,630,397)	4,227,062	(2,599,044)
於出售可供出售的 金融資產時轉往損益	-	(2,514,580)	(3,420,171)	(14,015,560)
	<u>26,197</u>	<u>(21,144,977)</u>	<u>806,891</u>	<u>(16,614,604)</u>
本公司擁有人應佔期間 全面收益總額	<u>(22,669,914)</u>	<u>(6,810,682)</u>	<u>(41,174,012)</u>	<u>19,460,417</u>
	港仙	港仙	港仙	港仙
每股(虧損)盈利				
基本	(58.11)	36.70	107.48	92.36
攤薄	(58.11)	36.70	107.48	92.36

- 每股基本(虧損)盈利之計算方法為，有關期間之本公司擁有人應佔本集團(虧損)溢利，除以有關期間之已發行普通股加權平均數。
- 於本期間內，每股攤薄(虧損)盈利金額與每股基本(虧損)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。

簡明綜合財務狀況表

於二零一一年九月三十日及二零一零年十二月三十一日

	於二零一一年 九月三十日 (未經審核) 港元	於二零一零年 十二月三十一日 (經審核) 港元
非流動資產		
物業、廠房及設備	2,119,918	1,160,398
可供出售的金融資產	72,913,073	60,201,831
貸款和應收款項	37,480,376	24,796,040
遞延稅項資產	4,002,372	4,002,372
	<u>116,515,739</u>	<u>90,160,641</u>
流動資產		
應收賬項及預付款項	28,219,966	25,089,549
交易證券	66,879,517	65,956,302
衍生金融工具	758,330	758,330
銀行結餘及現金	59,286,131	141,083,888
	<u>155,143,944</u>	<u>232,888,069</u>
流動負債		
應付賬項及應計費用	6,381,546	6,809,600
應付關聯公司款項	–	3,928,169
應付稅項	3,021,429	3,021,429
	<u>9,402,975</u>	<u>13,759,198</u>
流動資產淨值	<u>145,740,969</u>	<u>219,128,871</u>
總資產減流動負債	<u>262,256,708</u>	<u>309,289,512</u>
資產淨值	<u>262,256,708</u>	<u>309,289,512</u>
資本及儲備		
股本	39,058,615	39,058,615
儲備	223,198,093	270,230,897
總權益	<u>262,256,708</u>	<u>309,289,512</u>
每股資產淨值	<u>6.71港元</u>	<u>7.92港元</u>

於編製截至二零一一年九月三十日止九個月之財務報表時所採用的會計政策與編製本集團截至二零一零年十二月三十一日止年度之全年綜合財務報表時所採用者互相一致。

截至二零一一年九月三十日止九個月之財務報表乃未經審核，而且以本集團內部記錄及管理賬目為基礎。

整體表現

於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本集團錄得營業額為8,857,410港元，而去年同期則為36,973,204港元，減少76%，此乃主要由於去年同期錄得來自兩項非上市證券的大額股息收入4,608,272港元及25,847,546港元所致。利息收入為5,787,620港元（二零一零年：4,469,453港元）。從上市及非上市投資所產生的股息收入為3,069,790港元（二零一零年：32,503,751港元）。

於截至二零一一年九月三十日止九個月內，出售上市投資的收益為5,875,464港元（二零一零年：13,005,508港元），較去年同期減少55%，此乃由於本集團所持有的個別股份於二零一零年出現特殊價格上升所致。在環球股票市場於二零一一年第三季度持續整體下滑的影響下，本集團於二零一一年九月三十日所持有的若干上市證券價格大幅下降。本集團的公開交易證券錄得未變現虧損淨額50,498,151港元（二零一零年：14,925,737港元）。於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本集團出售了非上市投資，錄得已變現收益淨額3,420,171港元（二零一零年：14,015,560港元）。收回貸款和應收款項的減值虧損為1,103,620港元（二零一零年：無）。

於截至二零一一年九月三十日止九個月內，本集團錄得營業額、其他收入及其他收益及虧損合計為虧損30,893,877港元，去年同期則為合計收益46,073,785港元。

於截至二零一一年九月三十日止九個月內，扣除所得稅前虧損為41,980,903港元，去年同期則為溢利36,539,582港元。本公司擁有人應佔虧損為41,980,903港元，去年同期則為溢利36,075,021港元。於截至二零一一年九月三十日止九個月內錄得重大虧損，乃主要由於證券市場內公開交易證券的未變現虧損所致。

謹慎性陳述

務請本公司股東及有興趣投資者垂注，本公告所載數字未經審核。謹此提醒投資者，切勿依賴截至二零一一年九月三十日止九個月之第三季度業績。

本公司股東及有興趣投資者在買賣本公司股份時務須謹慎行事，如在投資狀況上有任何疑問，應諮詢彼等之專業顧問。

承董事會命
亨亞有限公司
主席
利芳烈

香港，二零一一年十一月十四日

於本公佈日期，董事會包括三名執行董事，包括：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；及三名獨立非執行董事，包括：湯金榮先生、黃潤權博士及何文楷先生。