



PROSPERITY INVESTMENT HOLDINGS LIMITED

嘉進投資國際有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：310)

截至二零零五年十二月三十一日止年度全年業績公佈

業績

嘉進投資國際有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零五年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績如下：

綜合收益表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
營業額	3	2,478,213	2,679,393
其他收入		4,957,809	2,192,999
		<u>7,436,022</u>	<u>4,872,392</u>
投資管理費		(3,584,185)	(3,633,413)
薪酬開支		(395,965)	(880,685)
折舊		—	(77,475)
其他經營開支		(9,807,778)	(9,918,956)
經營總開支		<u>(13,787,928)</u>	<u>(14,510,529)</u>
經營虧損		(6,351,906)	(9,638,137)
融資成本		(48,965)	(1,080,711)
攤佔聯營公司溢利		—	1,765,702
攤佔共同控制實體溢利		575,386	2,924,093
出售一間附屬公司之虧損		(1,943,920)	—
出售一間共同控制實體之收益		—	3,050,344
除稅前虧損		<u>(7,769,405)</u>	<u>(2,978,709)</u>
稅項	4	(155,354)	(805,385)
股東應佔虧損		<u>(7,924,759)</u>	<u>(3,784,094)</u>
每股虧損	5	<u>(1.83)仙</u>	<u>(0.88)仙</u>

綜合資產負債表

於二零零五年十二月三十一日

	附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		—	57,399
聯營公司權益		17,562,305	17,562,305
共同控制實體權益		2,773,428	27,656,219
可供出售財務資產		73,437,295	—
投資證券		—	84,770,859
其他投資		—	7,800,000
其他資產		150,000	150,000
		93,923,028	137,996,782
流動資產			
可供出售財務資產		3,698,235	—
按公平值計入損益表之財務資產		26,359,349	—
其他投資		—	27,473,668
其他應收賬項	6	67,528,942	20,005,238
應收利禾資金管理有限公司款項		—	885,724
存放於經紀之現金		1,279,521	767,841
現金及銀行結餘		64,216,654	66,861,770
		163,082,701	115,994,241
減：流動負債			
應計賬款		452,409	525,784
應付利禾資金管理 有限公司款項		346,437	—
已收按金		10,000,000	—
其他借款		—	5,460,000
稅項撥備		13,390,053	13,390,053
		24,188,899	19,375,837
流動資產淨值		138,893,802	96,618,404
資產淨值		232,816,830	234,615,186
資本及儲備			
股本	7	43,195,200	43,195,200
儲備		189,621,630	191,419,986
股東資金		232,816,830	234,615,186
每股資產淨值	8	54仙	54仙

附註：

1. 財務報表之編製基準

財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及香港公認會計原則而編製。此外，財務報表亦載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）及公司條例所規定之適用披露事項。

財務報表乃按歷史成本常規法編製，並已就重估按公平值計入損益表之財務資產及若干可供出售財務資產作出調整。

2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於二零零五年，本集團採納與其業務相關之新訂及經修訂香港財務報告準則之準則及詮釋，有關準則及詮釋於二零零五年一月一日或之後開始之會計期間生效。因此，本集團已改變會計政策，以符合香港會計準則第32號「財務工具：披露及呈列」、香港會計準則第39號「財務工具：確認及計量」及香港財務報告準則第3號「業務合併」。

採納香港會計準則第32號及39號導致有關按公平值計入損益表之財務資產及可供出售財務資產之分類之會計政策有變，亦導致須按公平值確認衍生性財務工具。採納香港會計準則第39號導至本集團於二零零五年一月一日之儲備增加2,875,205港元，而對於二零零五年十二月三十一日之綜合資產負債表所作出之調整詳情如下：

	港元
可供出售財務資產增加	77,135,530
投資證券減少	84,770,859
按公平值計入損益表之財務資產增加	26,359,349
其他投資減少	35,273,668
其他應收賬項減少	48,139,674
累計虧損減少	100,264
可供出售財務資產之公平值變動增加	3,644,188

採納香港會計準則第39號導致除稅前虧損減少920,902港元及每股基本虧損減少0.22港仙。

採納香港財務報告準則第3號導致負商譽計入綜合賬目所得資本儲備之會計政策有變。直至二零零四年十二月三十一日前，負商譽乃計入本集團之綜合賬目所得資本儲備。根據香港財務報告準則第3號之規定，該儲備已於二零零五年一月一日解除確認，而於二零零五年一月一日之累計虧損則作出相應調整。採納香港財務報告準則第3號導致於二零零五年一月一日之累計虧損減少及綜合賬目所得資本儲備減少468,163港元。採納香港財務報告準則第3號對收益表及每股基本虧損並無構成影響。

有關變動及對本集團經營業績及財務狀況所構成影響之詳情亦載於二零零五年年報之財務報表附註2及3內。

3. 營業額及分類資料

本集團本年度營業額及經營(虧損)/溢利按業務分類劃分及營業額按地區分類劃分之分析如下：

	營業額		經營(虧損)/溢利	
	二零零五年 港元	二零零四年 港元	二零零五年 港元	二零零四年 港元
按業務分類劃分：				
來自共同控制實體 之管理費	117,924	515,984	(8,712,195)	(11,801,546)
來自投資證券及 其他投資/ 財務資產之 股息收入	2,360,289	2,163,409	2,360,289	2,163,409
	<u>2,478,213</u>	<u>2,679,393</u>	<u>(6,351,906)</u>	<u>(9,638,137)</u>
			營業額	
按地區分類劃分：			二零零五年 港元	二零零四年 港元
香港			2,360,289	2,163,409
中國			117,924	515,984
			<u>2,478,213</u>	<u>2,679,393</u>

考慮到本集團之業務性質為投資控股及鑒於其成本分配之方式，故提供經營(虧損)/溢利之地區分析並無意義。

4. 稅項

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
本公司及附屬公司		
— 香港利得稅	—	—
— 海外所得稅	—	—
攤佔聯營公司稅項	—	—
攤佔共同控制實體稅項	155,354	805,385
	<u>155,354</u>	<u>805,385</u>

由於本集團旗下之個別公司本年度於香港並無產生應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

其他司法權區之稅項乃按有關司法權區之通行稅率計算。

5. 每股虧損

每股虧損乃按以下數據計算：

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
股東應佔虧損	(7,924,759)	(3,784,094)
普通股加權平均數	<u>431,952,000</u>	<u>431,952,000</u>

6. 其他應收賬項

其他應收賬項之賬齡分析如下：

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
3個月內	—	500,000
3至6個月	—	—
6至12個月	—	—
1年以上	48,139,674	13,311,645
	48,139,674	13,811,645
其他	19,389,268	6,193,593
	67,528,942	20,005,238

7. 股本

	股份數目		股本	
	二零零五年	二零零四年	二零零五年 港元	二零零四年 港元
每股面值0.10 港元之股份 法定股本：	3,000,000,000	3,000,000,000	300,000,000	300,000,000
已發行及已 繳足股本：	431,952,000	431,952,000	43,195,200	43,195,200

8. 每股資產淨值

每股資產淨值乃按於二零零五年十二月三十一日之資產淨值232,816,830港元(二零零四年：234,615,186港元)及已發行及已繳足股份數目431,952,000股(二零零四年：431,952,000股)計算。

流動資金及財務資源

本集團一般以內部現金作為營運資金。於二零零五年十二月三十一日，本集團之現金及銀行結餘約為65,000,000港元。於二零零五年十二月三十一日之現金及其他流動資產約為163,000,000港元，本集團擁有充足財務資源應付其承擔及營運資金所需。

業務回顧及展望

年內，有關上市規則附錄16第32段所載事項之資料及本集團投資項目之表現自最近刊發之年報以來均並無重大變動。

香港資本市場似乎受惠於香港之穩步經濟增長及內地之急速增長。然而，加息、內地採取之宏觀經濟措施，以及全球石油價格及貨幣市場之波動於二零零五年持續影響投資者情緒。展望將來，董事會相信營商環境仍存在種種挑戰及激烈競爭，而全球及香港之經濟將會穩定地增長。

本集團繼續致力整頓其投資組合。根據一份日期為二零零四年十二月二十九日之協議，本集團已承諾按代價人民幣2,800,000元(約2,700,000港元)出售其於上海永安乳品有限公司之25%股本權益予第三者。有關政府機關就出售發出之批文尚在處理中，而上述代價將於可見之未來收取。

於二零零五年十一月二十八日，Rich Profits International Limited（「RPIL」，本公司之間接全資附屬公司）與City Court Properties Limited（「CCPL」，金源米業國際有限公司（於百慕達註冊成立之公司，並於香港上市）之間接全資附屬公司）訂立買賣協議，以向CCPL出售於Dragon Fortune Limited（「DFL」，於英屬處女群島註冊成立之有限公司，並間接持有位於中國惠州之棕櫚島高爾夫球會（「棕櫚島」）已發行股本中全部18%股本權益，及轉讓DFL原結欠RPIL之免息股東貸款約48,000,000港元，總代價為72,000,000港元。上述代價分兩期收取，首期代價10,000,000港元已於簽訂買賣協議後自CCPL收取，而第二期代價62,000,000港元亦已於二零零六年一月中收取。董事會相信，按合理價格將DFL之投資變現乃符合本集團及其股東之最佳利益。

誠如本公司早前作出之公佈，本公司之名稱由金源投資國際有限公司改為嘉進投資國際有限公司，並由二零零五年三月十五日起生效。董事會相信，本集團於新名稱下將繼續評估潛在之投資機會，以為本集團之股東取得豐厚之投資回報及利潤。

僱員及薪酬政策

本集團之僱員總人數約為5人。薪酬政策經本集團根據市況及員工表現後不時審閱。除薪酬支出外，其他員工福利包括提供退休福利計劃。為本公司之員工所作之退休福利計劃供款乃於應付時計入收益表。本集團就該計劃之唯一責任為作出指定供款。

股息

董事會不建議派發截至二零零五年十二月三十一日止年度之股息（二零零四年：無）。

購買、出售或贖回本公司股份

本公司及其任何附屬公司於年內概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

企業管治

於二零零五年一月一日，載於上市規則附錄14之企業管治常規守則（「守則」）取代了最佳應用守則。本公司採納了所有守則之守則條文，作為本公司之企業管治常規守則。本公司符合載於守則之守則條文，惟於截至二零零五年十二月三十一日止年度內並無委任一名行政總裁者除外。

儘管本公司並無委任個別行政總裁，然而主席及行政總裁之角色獨立，並非由一人同時擔任。此外，本公司根據書面管理協議之條款由投資經理利禾資金管理有限公司管理。主席與行政總裁之職能清楚區分，並以書面列明。本公司認為，根據本公司現時之規模及架構，本公司毋須委任個別行政總裁。

審核委員會由三名獨立非執行董事陳兆榮先生、甄懋強先生及陳輝虞先生組成。審核委員會與管理層已審閱本集團所採納之會計原則及常規，並商討審核、內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至二零零五年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表及年報。

本公司已採納載於上市規則附錄10之上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事及有關僱員進行證券交易之操守準則（定義見守則）。

經作出具體查詢後，所有董事確認於截至二零零五年十二月三十一日止年度內已遵守載於標準守則之所訂標準。

代表董事會
嘉進投資國際有限公司
主席
黃國標

香港，二零零六年三月二十三日

於本公佈日期，本公司之董事會由兩名執行董事黃國標先生及卓育龍先生以及三名獨立非執行董事陳兆榮先生、甄懋強先生及陳輝虞先生組成。

請同時參閱本公佈於香港經濟日報刊登的內容。