



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)

截至二零零八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」)截至二零零八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

截至二零零八年十二月三十一日止年度

	附註	二零零八年 港元	二零零七年 港元
收入			
來自投資證券及其他投資／財務資產之股息收入，上市 按公平值計入損益表之財務資產(虧損)／收益淨額		5,535,503 (10,142,991)	3,745,026 13,221,457
		(4,607,488)	16,966,483
其他收入	3	9,129,379	45,991,651
出售可供出售財務資產(虧損)／收益淨額		(19,835,040)	30,078,180
出售衍生財務工具(虧損)／收益淨額		(116,233)	2,861,302
持有作買賣之投資之公平值(虧損)／收益		(657,875)	1,693,884
衍生財務工具之公平值收益		—	1,181,631
		(16,087,257)	98,773,131
出售聯營公司之收益		247,456	—
聯營公司撤銷		(312)	—
投資管理費		(5,400,000)	(3,829,827)
減值虧損撥備		(23,209,698)	5,990,815
融資成本		(75,120)	(7,994)
其他經營開支		(6,117,335)	(13,071,264)
薪酬開支		(1,323,368)	(1,303,448)
攤佔聯營公司業績		(1,496,051)	64,457,198
除稅前(虧損)／溢利		(53,461,685)	151,008,611
所得稅開支	4	(97,774)	(769,698)
本年度(虧損)／溢利		<u>(53,559,459)</u>	<u>150,238,913</u>
每股(虧損)／盈利	5		
— 基本		<u>(49.26 仙)</u>	<u>24.53 仙</u>
— 攤薄		<u>(47.89 仙)</u>	<u>23.25 仙</u>

* 僅供識別

綜合資產負債表

於二零零八年十二月三十一日

	附註	二零零八年 港元	二零零七年 港元
非流動資產			
聯營公司權益		9,943,299	11,136,579
持有直至到期之投資		66,805,273	—
可供出售財務資產		160,325,179	310,757,986
其他資產		150,000	150,000
		<u>237,223,751</u>	<u>322,044,565</u>
流動資產			
可供出售財務資產		37,689,717	47,935,200
衍生財務工具		—	1,181,631
按公平值計入損益表之財務資產		237,125	2,676,600
其他應收賬項	6	28,715,692	50,558,439
存放於經紀之現金		30,962,280	10,008,519
現金及銀行結餘		46,877,963	119,952,702
		<u>144,482,777</u>	<u>232,313,091</u>
減：流動負債			
其他應付賬項	7	337,780	1,789,061
計息借貸		6,064,618	—
應付利禾資金管理有限公司款項		240,404	648,821
稅項撥備		3,801,980	4,057,860
		<u>10,444,782</u>	<u>6,495,742</u>
流動資產淨值		<u>134,037,995</u>	<u>225,817,349</u>
資產淨值		<u>371,261,746</u>	<u>547,861,914</u>
資本及儲備			
股本	8	12,468,920	6,479,280
儲備		358,792,826	541,382,634
股東資金		<u>371,261,746</u>	<u>547,861,914</u>
每股資產淨值	9	<u>298 仙</u>	<u>85 仙</u>

附註：

1. 綜合財務報表之編製基準

綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「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」，其中包括香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)而編製。此外，綜合財務報表亦載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例所規定之適用披露事項。

於本年度，本集團首次採納下列由香港會計師公會頒佈之新準則、修訂本及詮釋(「新香港財務報告準則」)，該等新準則、修訂本及詮釋於二零零八年一月一日開始之本集團財政年度生效。

香港會計準則第39號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	財務資產之重新分類
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第11號	香港財務報告準則第2號 — 集團及庫存股份交易
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第12號	服務經營權安排
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第14號	香港會計準則第19號 — 定額福利資產之限制，最低資金需求及兩者之互動關係

2. 分類資料

由於超過90%之本集團收入乃來自於香港進行出售與股本有關之投資及已收股息，故並無呈列業務及地區分類資料。

3. 其他收入

	本集團	
	二零零八年 港元	二零零七年 港元
銀行存款利息	9,735,663	10,601,201
期貨交易之收益	—	672,777
出售外幣之虧損	(1,872,472)	—
持有直至到期投資之攤銷	59,034	—
利息收入	1,026,454	278,777
其他收入	180,700	1,438,896
壞賬收回(附註a)	—	33,000,000
	<u>9,129,379</u>	<u>45,991,651</u>

附註：

- (a) 壞賬收回指於上年度收回有關出售一間聯營公司上海白貓有限公司之代價結餘。於過往年度就無法收回款項所作出之撥備已因此撥回。

4. 所得稅開支

	本集團	
	二零零八年 港元	二零零七年 港元
本公司及附屬公司		
— 香港利得稅	147,774	2,890,775
— 於過往年度過度撥備	<u>(50,000)</u>	<u>(2,121,077)</u>
	<u>97,774</u>	<u>769,698</u>

由於本集團旗下之個別公司本年度於香港產生應課稅溢利，故已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)/盈利

每股基本及攤薄(虧損)/盈利乃按以下數據計算：

	本集團	
	二零零八年 港元	二零零七年 港元
(虧損)/盈利		
計算每股基本及攤薄(虧損)/盈利之(虧損)/盈利	<u>(53,559,459)</u>	<u>150,238,913</u>
股份數目		
計算每股基本(虧損)/盈利之股份加權平均數	108,717,541	612,360,837
攤薄潛在股份之影響 — 購股權	<u>3,118,033</u>	<u>33,890,592</u>
計算每股攤薄(虧損)/盈利之股份加權平均數	<u>111,835,574</u>	<u>646,251,429</u>

計算每股基本(虧損)/盈利之股份加權平均數已就公開發售之影響作出調整。

6. 其他應收賬項

其他應收賬項之賬齡分析如下：

	二零零八年 港元	二零零七年 港元
3個月內	10,018,000	20,350,000
3至6個月	863,000	—
6至12個月	42,000	10,000,000
1年以上	30,000	102,000
	<u>10,953,000</u>	<u>30,452,000</u>
預付款項、按金及其他	17,762,692	20,106,439
	<u>28,715,692</u>	<u>50,558,439</u>

7. 其他應付賬項

其他應付賬項之賬齡分析如下：

	二零零八年 港元	二零零七年 港元
3個月內	—	—
3至6個月	—	—
6至12個月	—	—
1年以上	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>
其他	337,780	1,789,061
	<u>337,780</u>	<u>1,789,061</u>

8. 股本

	附註	股份數目		股本	
		二零零八年	二零零七年	二零零八年 港元	二零零七年 港元
法定股本：					
於年初(每股面值0.01港元之普通股)		3,000,000,000	3,000,000,000	30,000,000	30,000,000
股份合併	(b)	(2,700,000,000)	—	—	—
於年終(每股面值0.1港元之普通股)		<u>300,000,000</u>	<u>3,000,000,000</u>	<u>30,000,000</u>	<u>30,000,000</u>
已發行及已繳足股本：					
於年初(每股面值0.01港元之普通股)		647,928,000	431,952,000	6,479,280	4,319,520
已行使購股權	(a)	50,000,000	—	500,000	—
股份合併	(b)	(628,135,200)	—	—	—
於公開發售時發行	(c)	34,896,400	215,976,000	3,489,640	2,159,760
於股份配售時發行	(d)	20,000,000	—	2,000,000	—
於年終(每股面值0.1港元之普通股)		<u>124,689,200</u>	<u>647,928,000</u>	<u>12,468,920</u>	<u>6,479,280</u>

附註：

- (a) 於二零零八年一月八日，根據中國投資基金有限公司(「中國投資基金」)與本公司於二零零七年八月十七日就本公司授出購股權所訂立之協議，中國投資基金已行使購股權以按每股0.20港元認購50,000,000股每股面值0.01港元之普通股。發行股份9,500,000港元之溢價乃計入股份溢價賬。餘下36,000,000股股份(相等於3,600,000股合併股份)之認購權仍未行使。
- (b) 藉於二零零八年二月二十六日通過之特別決議案，本公司之已發行及未發行股本已予合併，方式為每十股每股面值0.01港元之股份合併為一股每股面值0.10港元之股份。
- (c) 於股份合併後，本公司已透過按每股公開發售股份1.00港元之價格進行公開發售。因此，於二零零八年三月十八日發行34,896,400股每股面值0.10港元之股份。31,406,760港元之股份溢價乃相應地計入股份溢價賬。
- (d) 於二零零八年七月二十四日，本公司與建勤融資有限公司訂立配售協議，以按每股1.10港元之價格配售20,000,000股每股面值0.10港元之普通股。20,000,000港元之股份溢價乃相應地計入股份溢價賬。

9. 每股資產淨值

每股資產淨值乃按於二零零八年十二月三十一日之資產淨值371,261,746港元(二零零七年：547,861,914港元)及已發行及已繳足股份數目124,689,200股(二零零七年：647,928,000股)計算。

流動資金及財務資源

本集團一般以內部現金資源作為營運資金。於二零零八年十二月三十一日，本集團之現金及銀行結餘約為 78,000,000 港元。於二零零八年十二月三十一日之現金及其他流動資產約為 144,000,000 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

根據於二零零八年二月二十六日舉行之股東特別大會上通過之普通決議案，本公司股本中 34,896,400 股每股面值 0.10 港元之股份已於二零零八年三月十八日透過公開發售方式發行予合資格股東，基準為每持有兩股合併股份可獲發一股發售股份（「公開發售」）。

本集團擬透過公開發售加強其財務狀況，此舉令本公司擴大其資本基礎。再者，公開發售容許合資格股東得以維持彼等各自在本公司之持股比例，並可參與本公司之未來增長及發展。董事因此認為公開發售符合本公司及股東之整體利益。董事會擬應用所得款項淨額作日後投資用途，主要透過股本及與股本有關之投資以達致其資產之長遠資本增值目標。

於二零零八年七月二十四日，本公司與建勤融資有限公司訂立配售協議，配售 20,000,000 股本公司股本中每股面值 0.10 港元之股份。

董事認為，透過配售從股票市場籌集額外資金以提升本公司之資本基礎及鞏固本公司之現金流量，符合本公司及其股東之整體最佳利益。所得款項淨額已用作本集團之一般營運資金。

相對二零零七年，二零零八年是艱難的一年。本集團仍對二零零九年之前景抱審慎態度。儘管美國經濟及金融困局波及全球，惟對大中華地區經濟之影響並不嚴重，因為區內有極大盈餘且能依賴國內消費及投資達致經濟增長。不過，股票市場表現及投資者情緒卻又是另一番景象。特別是若果美國持續傳來壞消息，吾等須準備有一段時期投資者對投資風險持沮喪心理，投資欲望亦有所降低。董事會依然相信業務環境仍繼續充滿挑戰及激烈競爭，並期望全球及香港經濟將盡快從艱難時期中復甦並持續平穩增長。

本集團將按照本公司達致長期資本增值及溢利增長之投資目標及政策，不斷物色及尋求任何投資機會及管理現有投資。董事會相信，本集團將繼續評估潛在投資機會，藉此為本集團之股東取得豐厚之投資回報及收益。

僱員及薪酬政策

僱員及董事之薪酬政策經本集團不時根據市況及彼等之表現進行審閱。董事或行政總裁概無處理其各自之薪酬。除薪酬支出外，本公司已在香港加入強制性公積金計劃（「強積金計劃」）。該強積金計劃已根據強制性公積金條例向強制性公積金管理局登記。強積金計劃之資產與本集團於基金之資產在獨立信託人控制下分開持有。根據強積金計劃之規定，本集團及其僱員各自須按彼等每月之相關收入向計劃作出5%之供款。

股息

董事會不建議派發截至二零零八年十二月三十一日止年度之股息（二零零七年：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

本公司採納了所有載於上市規則附錄14之企業管治常規守則（「守則」）之守則條文，作為本公司之企業管治常規守則。

本公司已符合所有載於守則之守則條文，惟有一項偏離。根據守則內之守則條文E1.2，董事會主席須出席股東週年大會。由於遇上未能預計之業務事故，董事會主席林焯偉先生未能出席本公司於二零零八年六月十九日舉行之股東週年大會（「股東週年大會」）。董事總經理卓育龍先生已根據本公司之組織章程細則被選為股東週年大會主席，聯同審核委員會及薪酬委員會成員答覆股東提問。

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慣例，並商討審核、內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至二零零八年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表及年報。

本公司已採納上市規則附錄10所載上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為有關董事及相關僱員(定義見守則)進行證券交易之操守準則。經本公司作出具體查詢後，全體董事已確認彼等於二零零八年內一直全面遵守標準守則。

於香港聯合交易所有限公司及本公司刊載年報

截至二零零八年十二月三十一日止年度之年報將盡快於香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站(www.irasia.com/listco/hk/prosperityinv)刊載。

代表董事會
嘉進投資國際有限公司
董事總經理
卓育龍

香港，二零零九年三月二十三日

於本公佈日期，本公司之董事會由兩名執行董事林焯偉先生及卓育龍先生，以及三名獨立非執行董事陳兆榮先生、甄懋強先生與陳輝虞先生組成。