

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告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。



CHINA SCI-TECH HOLDINGS LIMITED

(中國科技集團有限公司)*

(於開曼羣島註冊成立之有限公司)

(股份代號：985)

截至二零零九年三月三十一日止年度之業績公告

中國科技集團有限公司(「本公司」)董事會謹此提呈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零九年三月三十一日止年度之經審核綜合業績如下：

綜合收益表

截至二零零九年三月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|--------------------------|----|------------------|------------------|
| 收入 | 3 | 21,396 | 6,597 |
| 其他收入 | | 23,509 | 22,541 |
| 行政開支 | | (71,889) | (48,463) |
| 持作買賣投資公平價值變動 所產生之虧損 | | (293,743) | (190,884) |
| 投資物業公平價值變動 所產生之(虧損)收益 | | (600) | 3,719 |
| 衍生金融工具公平價值變動 所產生之虧損 | | (38,429) | (9,221) |
| 換股期權衍生工具公平價值變動 所產生之虧損 | | — | (82,997) |
| 財務費用 | 4 | (7,461) | (6,770) |
| 除稅前虧損 | 5 | (367,217) | (305,478) |
| 稅項 | 6 | 695 | (92) |
| 本年度虧損 | | <u>(366,522)</u> | <u>(305,570)</u> |
| 應佔： | | | |
| 本公司股東 | | (366,522) | (305,526) |
| 少數股東權益 | | — | (44) |
| | | <u>(366,522)</u> | <u>(305,570)</u> |
| 每股虧損－基本及攤薄 | 7 | <u>(69.07)仙</u> | <u>(108.28)仙</u> |

綜合資產負債表

於二零零九年三月三十一日

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 非流動資產 | | |
| 物業、廠房及設備 | 16,106 | 743 |
| 投資物業 | 85,492 | 26,092 |
| 可供出售投資 | — | — |
| | <u>101,598</u> | <u>26,835</u> |
| 流動資產 | | |
| 其他應收款項、按金及預付款項 | 13,191 | 20,679 |
| 持作買賣投資 | 571,687 | 415,115 |
| 銀行結餘及現金 | 1,535,265 | 1,996,305 |
| | <u>2,120,143</u> | <u>2,432,099</u> |
| 流動負債 | | |
| 其他應付款項及應計費用 | 27,874 | 2,290 |
| 應付董事款項 | — | 417 |
| 應付少數股東款項 | 1,999 | 1,999 |
| 應付稅項 | — | 794 |
| | <u>29,873</u> | <u>5,500</u> |
| 流動資產淨值 | <u>2,090,270</u> | <u>2,426,599</u> |
| 資產總值減流動負債 | <u>2,191,868</u> | <u>2,453,434</u> |
| 非流動負債 | | |
| 可換股票據 | 68,182 | — |
| | <u>2,123,686</u> | <u>2,453,434</u> |
| 資本及儲備 | | |
| 股本 | 1,326,621 | 1,326,621 |
| 儲備 | 797,109 | 1,126,857 |
| 本公司權益持有人應佔權益 | <u>2,123,730</u> | <u>2,453,478</u> |
| 少數股東權益 | (44) | (44) |
| 總權益 | <u>2,123,686</u> | <u>2,453,434</u> |

綜合財務報表附註：

截至二零零九年三月三十一日止年度

1. 概況

本公司為於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。

綜合財務報表乃以港元呈列，港元亦為本公司之功能貨幣。

本公司為投資控股公司並從事投資金融工具及物業投資。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團採納下列由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之修訂及詮釋（「新香港財務報告準則」），該等準則為或已經生效。

| | |
|--------------------------------|---|
| 香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號（修訂） | 重新分類金融資產 |
| 香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第12號 | 服務特許權安排 |
| 香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第14號 | 香港會計準則第19號— 一定額利益資產之限制、 最低資金要求及其相互關係 |

採納新香港財務報告準則對本期或過往會計期間業績及財務狀況之編製及呈列並無重大影響，因此無須作出往期調整。

本集團並無提早採納下列已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂之準則、修改或詮釋。

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| 香港財務報告準則（修訂） | 香港財務報告準則之改進 ¹ |
| 香港財務報告準則（修訂） | 二零零九年香港財務報告準則之改進 ² |
| 香港會計準則第1號（經修訂） | 財務報表之呈列 ³ |
| 香港會計準則第23號（經修訂） | 借貸成本 ³ |
| 香港會計準則第27號（經修訂） | 綜合及獨立財務報表 ⁴ |
| 香港會計準則第32號及 香港會計準則第1號（修訂） | 清盤產生之可沽售金融工具及責任 ³ |
| 香港會計準則第39號（修訂） | 合資格對沖項目 ⁴ |

| | |
|---|---|
| 香港財務報告準則第1號及 香港會計準則第27號(修訂) | 於一間附屬公司、聯合控制實體或 聯營公司投資之成本 ³ |
| 香港財務報告準則第2號(修訂) | 歸屬條件及註銷 ³ |
| 香港財務報告準則第3號(經修訂) | 業務合併 ⁴ |
| 香港財務報告準則第7號(修訂) | 改善有關金融工具之披露 ³ |
| 香港財務報告準則第8號 | 營運分部 ³ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第9號及香港會計準則 第39號(修訂) | 嵌入衍生工具 ⁵ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第13號 | 客戶忠誠計劃 ⁶ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第15號 | 房地產建造合同 ³ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第16號 | 海外業務投資淨額之對沖 ⁷ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第17號 | 分派非現金資產予擁有人 ⁴ |
| 香港(國際財務報告準則詮釋委員會) — 詮釋第18號 | 自客戶轉移資產 ⁸ |

- 1 於二零零九年一月一日或之後開始之年度期間生效，惟對香港財務報告準則第5號之修訂除外，其於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效
- 2 於二零零九年一月一日、二零零九年七月一日及二零一零年一月一日(按適用情況)或之後開始之年度期間生效
- 3 於二零零九年一月一日或之後開始之年度期間生效
- 4 於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效
- 5 截至二零零九年六月三十日或之後止之年度期間生效
- 6 於二零零八年七月一日或之後開始之年度期間生效
- 7 於二零零八年十月一日或之後開始之年度期間生效
- 8 適用於二零零九年七月一日或之後作出之轉移

採納香港財務報告準則第3號(經修訂)或會影響收購日期為二零零九年七月一日或之後開始之首個年度報告期間開始當日或之後之業務合併之會計處理。香港會計準則第27號(經修訂)將影響對母公司於附屬公司之擁有權出現之變動之會計處理方法。本公司董事預期，應用其他新訂及經修訂之準則、修改或詮釋將不會對本集團之業績及財務狀況造成任何重大影響。

3. 業務及地域分部

業務分部

為管理目的，本集團現時劃分為兩個經營分部：(i)金融工具投資及(ii)物業投資。本集團乃按以上分部作為其主要分部資料之呈報基準。

主要業務如下：

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 金融工具投資 | — | 買賣證券、可換股票據及衍生金融工具 |
| 物業投資 | — | 出租物業 |

該等業務之分部收入資料呈列如下：

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|---------------|---------------|--------------|
| 來自金融工具投資之股息收入 | 19,493 | 5,055 |
| 來自投資物業投資之租金收入 | 1,903 | 1,542 |
| | <u>21,396</u> | <u>6,597</u> |

該等業務之分部資料呈列如下：

收益表

| | 二零零九年 | | |
|----------|------------------|--------------|------------------|
| | 金融工具投資 千港元 | 投資物業 千港元 | 合計 千港元 |
| 收入 | <u>19,493</u> | <u>1,903</u> | <u>21,396</u> |
| 分部業績 | <u>(335,328)</u> | <u>1,105</u> | <u>(334,223)</u> |
| 其他收入 | | | 23,509 |
| 未分配之公司開支 | | | (49,042) |
| 財務成本 | | | (7,461) |
| 除稅前虧損 | | | (367,217) |
| 稅項 | | | 695 |
| 本年度虧損 | | | <u>(366,522)</u> |

| | 二零零八年 | | |
|----------------------|---------------|-------------|-----------|
| | 金融工具投資 千港元 | 投資物業 千港元 | 合計 千港元 |
| 收入 | 5,055 | 1,542 | 6,597 |
| 分部業績 | (208,996) | 4,889 | (204,107) |
| 其他收入 | | | 22,541 |
| 未分配之公司開支 | | | (34,145) |
| 換股期權衍生工具公平價值變動所產生之虧損 | | | (82,997) |
| 財務費用 | | | (6,770) |
| 除稅前虧損 | | | (305,478) |
| 稅項 | | | (92) |
| 本年度虧損 | | | (305,570) |

資產負債表

| | 二零零九年 | | 二零零八年 | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 資產 千港元 | 負債 千港元 | 資產 千港元 | 負債 千港元 |
| 投資金融工具 | 571,687 | 24,760 | 415,115 | — |
| 投資物業 | 85,492 | 761 | 26,092 | 1,614 |
| 分部資產／負債 | 657,179 | 25,521 | 441,207 | 1,614 |
| 未分配公司資產／負債 | 1,564,562 | 72,534 | 2,017,727 | 3,886 |
| | 2,221,741 | 98,055 | 2,458,934 | 5,500 |

其他資料

| | 金融工具投資 千港元 | 投資物業 千港元 | 合計 千港元 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 截至二零零九年三月三十一日止年度 | | | |
| 衍生金融工具公平價值變動所產生之虧損 | (38,429) | — | (38,429) |
| 持作買賣投資公平價值變動所產生之虧損 | (293,743) | — | (293,743) |
| 投資物業公平價值變動所產生之虧損 | — | (600) | (600) |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |

截至二零零八年三月三十一日止年度

| | | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融工具公平價值變動所產生之虧損 | (9,221) | — | (9,221) |
| 持作買賣投資公平價值變動所產生之虧損 | (190,884) | — | (190,884) |
| 投資物業公平價值變動所產生之收益 | — | 3,719 | 3,719 |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |

地域分部

本集團按客戶所在地或上市證券買賣之證券交易所所在地之市場地域劃分收入之地域明細如下：

| | 收入 | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
| 中華人民共和國(「中國」)，香港除外 | 13,144 | 1,874 |
| 香港 | 7,686 | 4,723 |
| 新加坡 | 566 | — |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | <u>21,396</u> | <u>6,597</u> |

下表提供按資產所在地或上市證券買賣地區劃分之分部資產及物業、廠房及設備添置及投資物業之分析：

| | 分部資產之賬面值 | | 物業、廠房及 設備添置以及投資物業 | |
|----------|----------------|----------------|----------------------|------------|
| | 二零零九年 | 二零零八年 | 二零零九年 | 二零零八年 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 中國(香港除外) | 46,433 | 56,047 | — | — |
| 香港 | 592,203 | 348,962 | 76,231 | 925 |
| 新加坡 | 18,543 | 36,198 | — | — |
| | <u>657,179</u> | <u>441,207</u> | <u>76,231</u> | <u>925</u> |

4. 財務費用

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 須於五年內全數償還之借款利息： | | |
| 其他借款 | (5) | (1,484) |
| 可換股票據 | (7,456) | (5,286) |
| | <u>(7,461)</u> | <u>(6,770)</u> |

5. 除稅前虧損

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|--|---------------|---------------|
| 除稅前虧損已扣除： | | |
| 董事酬金 | 21,983 | 15,411 |
| 強積金供款 | 211 | 102 |
| 其他員工成本 | 8,585 | 4,892 |
| 員工成本總額 | <u>30,779</u> | <u>20,405</u> |
| 核數師酬金 | 970 | 850 |
| 折舊 | 868 | 197 |
| 匯兌虧損 | — | 986 |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 | — | 2 |
| 根據經營租約就租賃樓宇支付之最低租賃款項 | 2,122 | 2,166 |
| 已計入： | | |
| 投資物業總租金收入減直接經營費用 (年內產生租金收入394,000港元) (二零零八年：225,000港元) | 1,509 | 1,317 |
| 匯兌收益 | 224 | — |
| 利息收入 | <u>20,784</u> | <u>22,091</u> |

6. 稅項

於二零零八年六月二十六日，香港立法會通過《二零零八年收入條例草案》，由二零零八／二零零九課稅年度起，公司利得稅稅率由17.5%調減至16.5%。

由於本集團在該兩年內並無任何在香港產生之應課稅溢利，故並未就香港利得稅作出撥備。

於其他司法權區所產生之稅項乃根據相應司法權區現行之稅率計算。

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|-------------|--------------|--------------|
| 現時稅項 | (99) | (92) |
| 於過往年度之過度撥備 | 794 | — |
| 本年度稅項抵免(支出) | <u>695</u> | <u>(92)</u> |

本年度之稅項抵免(支出)與綜合收益表之除稅前虧損對賬如下：

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 除稅前虧損 | <u>(367,217)</u> | <u>(305,478)</u> |
| 按本地利得稅稅率16.5%(二零零八年：17.5%) | | |
| 計算之稅項抵免(附註) | 60,591 | 53,459 |
| 不可扣稅開支之稅務影響 | (13,061) | (19,512) |
| 收入毋須課稅之稅務影響 | 6,905 | 5,663 |
| 於過往年度之過度撥備 | 794 | — |
| 未確認稅項虧損之稅務影響 | (54,598) | (39,928) |
| 於其他司法權區經營之附屬公司之不同稅率之影響 | 64 | 69 |
| 其他 | — | 157 |
| 本年度稅項抵免(支出) | <u>695</u> | <u>(92)</u> |

附註：由於本公司及其附屬公司主要於香港營業，因此該稅率表示香港利得稅率。

於結算日，本集團之未動用稅項虧損約為759,516,000港元(二零零八年：428,619,000港元)，可用作抵銷未來溢利。由於無法預測未來溢利，故並無確認該等虧損之遞延稅項資產。該等稅項虧損可無限期結轉。於本年度或結算日並無出現其他重大之暫時差額。

7. 每股虧損

本公司股東應佔每股基本虧損乃按下列數據計算：

| | 二零零九年 千港元 | 二零零八年 千港元 |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| <u>虧損</u> | | |
| 就本公司權益持有人應佔每股基本及攤薄虧損之虧損 | <u>(366,423)</u> | <u>(305,526)</u> |
| | 二零零九年 | 二零零八年 |
| <u>股份數目</u> | | |
| 於結算日已發行普通股之加權平均數 | 13,266,212,652 | 7,054,386,204 |
| 於二零零九年四月一日完成之股本重組之影響 | <u>(12,735,564,146)</u> | <u>(6,772,210,756)</u> |
| 就每股基本及攤薄虧損之普通股之加權平均數 | <u>530,648,506</u> | <u>282,175,448</u> |

每股攤薄虧損之計算方法並無假設本公司之並未償還之可換股票據已獲轉換，因行使該等轉換權將導致該呈列年度之每股虧損減少。

股息

本公司董事會不建議派發任何股息。

管理層討論與分析

截至二零零九年三月三十一日止年度（「本年度」），本集團錄得總收入約44,910,000港元，較去年增加約15,770,000港元。增加主要是由於本集團的證券投資股息收入增加所致。與上年比較，投資於金融工具分部及物業投資分部之收益分別增加約285.62%及23.41%。在未來，租金收入將繼續為本集團提供穩定之現金流量。本年度之行政開支約為71,890,000港元，較去年增加約48.34%。於本年度，本公司發行100,000,000港元之可換股票據。此外，本集團一直準備擴充其營運及業務，於本年度委任更多高級職員，包括董事。因此，有關的法律及專業費、薪金及董事酬金，以及證券交易之開支大幅上升。全部該等費用佔本年度行政開支總額逾78.53%。由於本年度環球經濟下滑，市場表現欠佳。於本年度，本集團錄得持作買賣投資公平價值變動及衍生金融工具公平價值變動所產生之虧損總額約332,170,000港元。去年，虧損總額約為200,110,000港元。

去年，本公司錄得換股期權衍生工具的公平價值變動所產生之虧損約為83,000,000港元。由於會計行業對本集團以往採用之可換股票據會計處理方式之看法有所改變，根據現時的會計處理方式，於本年度內並無錄得該等虧損。整體而言，本年度之虧損淨額約為366,520,000港元，去年錄得虧損淨額約305,570,000港元。

於二零零九年三月三十一日，本集團之銀行結餘及現金約為1,535,270,000元。持作買賣投資之公平價值約為571,690,000港元。於本年度內，本公司發行100,000,000港元之可贖回零息可換股票據（有關詳情於下文披露）。該可換股票據為包括負債及權益兩部分之複合金融工具。於二零零九年三月三十一日，尚未贖回可換股票據之負債部分約為68,180,000港元。於二零零九年三月三十一日，除尚未贖回之可換股票據外，本集團並無未償還之銀行或財務機構貸款或借貸。於二零零九年三月三十一日之資本負債比率約為3.21%，乃根據可換股票據之負債部分之賬面淨值及總權益計算得出。於二零零九年三月三十一日，本集團因就成立合資企業與第三方訂立協議而產生已獲授權但未訂約之承擔，據此本集團將投資約51,000,000港元於中華人民共和國之物業市場，如有需要，該投資額51,000,000港元預期將以本集團的內部資源撥付。

於二零零九年三月三十一日，本集團有15名員工。本年度之員工成本（不包括董事酬金）約為8,590,000港元。員工之薪酬待遇一般每年作出檢討。本集團已參與強制性公積金計劃。此外，本集團亦提供其他員工福利，包括雙糧及醫療福利。本集團有一套購股權計劃，但於本年度並無授出任何購股權。

於二零零八年四月八日，由於終止有關收購Front Wave Group Limited及金豐國際控股有限公司之非常重大收購事項，本公司宣佈更改於二零零七年六月配售本公司新普通股（「股份」）（「六月配售」）（於日期為二零零七年六月五日之本公司公告內披露）之所得款項用途及更改於二零零七年八月配售第二批新股（「八月配售」）（分別於日期為二零零七年九月三日及二零零七年九月十八日之本公司公告及通函內披露）之所得款項用途。六月配售之所得款項淨額約191,000,000港元將用作本集團之一般營運資金。八月配售之所得款項淨額約1,715,000,000港元中約800,000,000港元將用作投資於本集團之主要業務。有關更改所得款項用途之詳情，已於日期為二零零八年四月八日之本公司公告內披露。

於二零零八年六月三十日，本公司與金利豐證券有限公司（「金利豐」）訂立可換股票據配售協議，據此，金利豐有條件同意按全數包銷基準配售本金總額為100,000,000港元之可換股票據（「二零零八年可換股票據」）。二零零八年可換股票據將附帶權利可按轉換價（可予調整）轉換為本公司新股份，由二零零八年可換股票據發行日期起至緊接二零零八年可換股票據發行日期滿一週年當日之前一日止，每股轉換股份可按0.10港元轉換，由二零零八年可換股票據發行日期滿一週年當日起至緊接二零零八年可換股票據發行日期滿兩週年當日之前一日止，每股轉換股份可按0.11港元轉換，以及由二零零八年可換股票據發行日期滿兩週年當日起至緊接二零零八年可換股票據發行日期滿三週年當日之前一日（即二零零八年可換股票據之到期日）止，每股轉換股份可按0.12港元轉換。配售二零零八年可換股票據之所得款項淨額約為97,000,000港元，將用於現有業務經營及／或活動。有關所述配售二零零八年可換股票據之詳情，已於日期為二零零八年七月二日之本公司公告中披露。可換股票據之配售已於二零零八年七月二十一日完成。由於本公司於進行股本重組及供股（詳情於下文披露），二零零八年可換股票據之轉換價已調整如下：

| | 轉換價（港元） | | |
|-----------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 於作出 任何調整前 | 因股本重組 作出調整後 | 因供股 作出調整後 |
| 由二零零八年七月二十一日至 二零零九年七月二十日 | 0.10 | 2.50 | 0.635 |
| 由二零零九年七月二十一日至 二零一零年七月二十日 | 0.11 | 2.75 | 0.699 |
| 由二零一零年七月二十一日至 二零一一年七月二十日 | 0.12 | 3.00 | 0.762 |

上述對轉換價調整的詳情於本公司於日期為二零零八年十月二十二日之通函及本公司於日期為二零零九年六月二日之公告內披露。

於二零零八年九月三十日，Polymate Investments Limited（本公司之間接全資附屬公司）、君域控股有限公司及合營企業就成立合營企業訂立第三份補充協議（「第三份補充協議」），據此，第三份補充協議各訂約方同意將其對合營企業初步資本注資之最後日期由二零零八年九月三十日進一步延遲至二零零八年十二月三十一日。有關第三份補充協議之詳情已於日期為二零零八年九月三十日之本公司公告

內披露。於二零零八年十二月三十一日，上述訂約方訂立第四份補充協議（「第四份補充協議」），以進一步將其對合營企業初步資注資之最後日期由二零零八年十二月三十一日延遲至二零零九年六月三十日。第四份補充協議之詳情於本公司在二零零八年十二月三十一日刊發之公告中披露。

於二零零八年十月十日，本公司向其股東（「股東」）提呈下列股本重組（「股本重組」）建議：(1)透過以削減股本方式註銷每股已發行股份已繳足之0.096港元（「削減股本」），將所有已發行股份之面值由每股0.10港元削減至每股0.004港元（「減值股份」）；(2)每25股已發行減值股份合併為一股面值0.10港元之合併股份（「合併股份」）；及(3)削減股本所產生之進賬將用作抵銷本公司之累計虧損，而進賬餘額將計入本公司之股本削減儲備賬。股本重組須待下列條件達成後，方可作實：(1)股東於本公司股東特別大會上以特別決議案批准；(2)開曼群島最高法院（「法院」）確認及開曼群島公司註冊處登記法院命令及載有開曼群島公司法所規定詳細資料之會議記錄之正式副本；(3)符合法院規定之條件；及(4)香港聯合交易所有限公司上市委員會批准於股本重組生效後已發行合併股份上市及買賣。股東已在本公司於二零零八年十一月二十日舉行之股東特別大會上通過批准股本重組之特別決議案。股本重組已完成並由二零零九年四月一日起生效。有關股本重組之詳情已於日期分別為二零零八年十月十日、二零零九年一月三十日、二零零九年三月六日及二零零九年三月三十日之本公司公告，以及日期為二零零八年十月二十二日之本公司通函內披露。

於二零零九年二月十一日，本公司的全資附屬公司Core Business Investments Inc.（「Core Business」）與East Dynamic Holdings Limited（「East Dynamic」）訂立買賣協議，分別以代價25,196,702.74港元及35,703,297.26港元購入East Dynamic全資附屬公司Ocean Capital Investments Limited（「Ocean Capital」）之全部股份及Ocean

Capital尚欠East Dynamic金額為35,703,297.26港元之股東貸款。Ocean Capital透過旗下兩家附屬公司在香港擁有24個住宅單位。該項交易已於二零零九年二月十一日完成。有關之交易詳情已於日期為二零零九年二月十一日之本公司公告內披露。

於二零零九年二月十三日，本公司的全資附屬公司Leadton Corp.（「Leadton」）與上海虹口世紀大酒店有限公司（「上海公司」）訂立諒解備忘錄（「諒解備忘錄」）。根據諒解備忘錄，上海公司同意與Leadton磋商有關收購上海虹口世紀大酒店（「上海酒店」）之買賣協議確定條款。根據諒解備忘錄，Leadton須向上海公司支付誠意金10,000,000港元。倘若由諒解備忘錄日期起直至其後四個月的期間內無法達成及訂立買賣協議，誠意金須退還予Leadton。有關之諒解備忘錄詳情已於日期為二零零九年二月十三日之本公司公告內披露。

於二零零九年二月二十三日，本公司建議，待股本重組生效後，按基於記錄日期每持有一股合併股份供五股供股股份（連同將按每認購五股供股股份可獲發一份認股權證之比例發行之認股權證）之基準進行供股（「供股」），認購價為每股供股股份0.15港元。金利豐於同日與本公司訂立包銷協議，成為供股包銷商。供股將發行不少於2,653,242,530股供股股份，可籌集不多於約398,000,000港元（扣除開支前）之資金。供股所得款項將用作投資於本集團之主要業務。供股已獲本公司獨立股東於二零零九年四月九日舉行之股東特別大會上批准，並於二零零九年五月二十七日成為無條件。預期供股將於二零零九年六月三日完成。有關供股之詳情已於日期為二零零九年二月二十三日、二零零九年三月六日、二零零九年三月十一日、二零零九年三月二十三日、二零零九年三月二十四日、二零零九年四月二十四日、二零零九年四月二十七日、二零零九年五月十一日及二零零九年五月十二日之本公司公告，日期為二零零九年三月二十三日之本公司通函，日期為二零零九年四月十六日之供股章程，以及日期為二零零九年五月十五日之供股章程補充文件內披露。

於二零零九年二月二十三日，本公司宣布進一步更改八月配售之所得款項用途。八月配售之部分所得款項淨額約915,000,000港元改為用作收購上海酒店及／或投資於本集團之主要業務。有關更改所得款項用途之詳情，已於日期為二零零九年二月二十三日之本公司公告內披露。

於二零零九年四月二十四日，本公司的全資附屬公司Maxter Investments Limited（「Maxter」）（作為買方）及本公司（作為Maxter的擔保人）與OZ Minerals Agincourt Pty Ltd.（「OMA」）（作為賣方）及OZ Minerals Ltd（作為OMA的擔保人）訂立買賣協議（「買賣協議」），以211,000,000美元及不超過11,400,000美元償付金額之代價總額收購OMA全資附屬公司OZ Minerals Martabe Pty Ltd（「目標公司」）的全部已發行股份（「收購事項」）。目標公司間接控制位於印尼北蘇門答臘省Batangtoru地區蘇門答臘島西部之Martabe金銀項目之全部權益。根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」），收購事項構成本公司一項非常重大收購事項，並有待本公司股東批准。有關收購事項之詳情，已於日期為二零零九年五月十二日之本公司公告內披露。

於二零零九年四月二十四日，本公司之全資附屬公司及Maxter之直接控股公司Polytex Investments Inc.（「授讓人」）及本公司（「授讓人擔保人」）與智富能源金融（集團）有限公司（「智富」）之全資附屬公司Acewick Holdings Limited（「承授人」）及智富（「承授人擔保人」）訂立期權協議（「期權協議」），據此，授讓人同意授予承授人認購期權（「認購期權」）以收購Maxter之全部已發行股份。期權價須為本集團於收購事項之總代價或已付款項或出資款項與10,000,000美元之總和，該10,000,000美元由智富配發及發行普通股（「代價股份」）償付。於二零零九年五月九日，承授人行使認購期權。根據上市規則，可能出售Maxter全部已發行股份（「出售事項」）及收取代價股份，分別構成一項非常重大出售事項及一項非常重大收購事項，並有待本公司股東批准。有關出售事項的詳情，已於日期為二零零九年五月十二日之本公司公告內披露。

於二零零九年五月二十七日，訂立期權協議之各方訂立補充期權協議，據此，授讓人同意向承授人出售及轉讓且承授人同意向授讓人購入及承讓Maxter尚欠授讓人於股東貸款中之擁有權、利益及利息，總金額為(i)16,320.20港元及(ii)最高金額為根據買賣協議及附屬文件於買賣協議完成後由授讓人及／或其附屬公司代表或向Maxter支付或提供的總代價或款項，以支付予OMA及／或其相關法團。

透過收購事項或收取代價股份，本集團可開展其於礦業之業務。收購事項及出售事項可讓本集團透過於智富之股權及其進一步開發Martabe金銀項目而間接地分散投資。由於本集團在本年度內購入更多物業，預期於可見之未來會帶來更多租金收入。因此，租金收入將繼續為本集團之現金流量帶來貢獻。由於金融海嘯重創全球經濟，環球經濟仍然呆滯。不幸地，人類豬流感的出現及迅速蔓延世界各地，將進一步削弱全球經濟。預期環球經濟不會很快復甦，而市場於來年將繼續波動。因此，本集團將會對金融工具之投資表現保持警惕。本集團將繼續開拓潛在商機，以改善其業務組合及分散本集團長遠面對之市場風險。日後倘出現該等商機，將以內部資源及／或其他有效資金來源（視乎當時市場氣氛而定）提供所需資金。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

為避免於本公司股本重組後本公司已發行股份數目出現任何小數位，本公司於年內購回兩股已發行股份。

除上文所披露者外，本公司或其任何附屬公司於年內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

截至二零零九年三月三十一日止年度，本公司符合聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載之企業管治常規守則（「守則」）所載守則條文，惟以下偏離除外：

(a) 守則條文A.4.1

非執行董事並無特定任期。因此，本公司已偏離守則條文第A.4.1條之規定。然而，非執行董事須根據本公司組織章程細則之規定在本公司股東週年大會上輪值告退。

(b) 守則條文B.1.1

守則條文第B.1.1條規定須設立薪酬委員會。本公司於截至二零零八年十一月二十七日前偏離該規定。薪酬委員會已於二零零八年十一月二十七日設立。該薪酬委員會由兩名獨立非執行董事組成。

(c) 守則條文E.1.2

守則條文第E.1.2條規定董事會主席必須出席本公司股東週年大會。由於趙鋼先生於二零零八年股東週年大會舉行當天不在香港，故該日並無出席大會。

董事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」），作為董事進行證券交易之行為準則。在向全體本公司董事（「董事」）作出特定查詢後，全體董事均確認，截至二零零九年三月三十一日止年度，彼等一直遵守標準守則所載之規定標準。

經審核委員會審閱

截至於二零零九年三月三十一日止年度之業績已經本公司審核委員會審閱。審核委員會由三名獨立非執行董事組成。

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

有關本集團截至二零零九年三月三十一日止年度之綜合資產負債表、綜合收益表及其相關附註的初步公佈所列數字，已經獲得本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行同意，該等數字乃本集團於本年度經審核綜合財務報表所列數額。德勤•關黃陳方會計師行在此方面履行之工作並不構成按照香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱應聘服務準則或香港保證應聘服務準則所進行之保證應聘服務，因此德勤•關黃陳方會計師行概不會就初步公佈發表任何保證。

承董事會命
董事
許銳暉

香港，二零零九年六月二日

於本公告刊發日期，本公司執行董事為趙渡先生（主席）、趙鋼先生、楊國瑜先生、關錦鴻先生、許銳暉先生、徐正鴻先生、鍾迺鼎先生及李明通先生，而本公司獨立非執行董事為于濱先生、唐素月小姐及陳錫華先生。

* 僅供參考