

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之內容概不負責，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分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**CAPITAL  
VC LIMITED**

首都創投有限公司

**Capital VC Limited**  
**首都創投有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

並以CNI VC Limited名稱在香港經營業務)

(股份代號：02324)

**截至二零一四年六月三十日止年度業績公告**

首都創投有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一四年六月三十日止年度之經審核綜合業績，連同二零一三年之比較數字如下：

**綜合收益表**

截至二零一四年六月三十日止年度

	附註	二零一四年 港元	二零一三年 港元
營業額	3	<b>136,230,385</b>	21,124,405
其他收入		<b>265,600</b>	2,042,421
行政費用		<b>(9,976,699)</b>	(12,003,307)
可供出售投資公允值變動之虧損		<b>—</b>	(3,247,680)
營運盈利		<b>126,519,286</b>	7,915,839
融資成本		<b>(9,230,692)</b>	(4,073,798)
應佔聯營公司業績		<b>(56,928,183)</b>	(11,663,552)
除稅前盈利(虧損)	5	<b>60,360,411</b>	(7,821,511)
所得稅	6	<b>12,204,732</b>	—
本年度盈利(虧損)		<b>72,565,143</b>	(7,821,511)
股息	7	<b>—</b>	—
			(經重列)
每股盈利(虧損)	8		
— 基本		<b>0.2077</b>	(0.0541)
— 攤薄		<b>0.2020</b>	不適用

## 綜合其他全面收益表

截至二零一四年六月三十日止年度

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
本公司股權持有人應佔本年度盈利(虧損)	<u>72,565,143</u>	<u>(7,821,511)</u>
其他全面虧損		
於其後將重新分類至損益之其他全面虧損：		
可供出售投資公允值變動之虧損	-	(2,494,500)
出售可供出售投資後轉撥自投資重估儲備	<u>(3,238,500)</u>	<u>-</u>
除稅後之本年度其他全面虧損	<u>(3,238,500)</u>	<u>(2,494,500)</u>
本公司股權持有人應佔本年度全面 收益(虧損)總額	<u><u>69,326,643</u></u>	<u><u>(10,316,011)</u></u>

## 綜合財務狀況表

於二零一四年六月三十日

	附註	二零一四年 港元	二零一三年 港元
<b>非流動資產</b>			
廠房及設備		209,168	726,205
於聯營公司之權益		71,495,366	128,423,549
可供出售投資		86,940,000	34,266,300
出售可供出售投資之應收款項	9	37,500,000	44,500,000
遞延稅項資產	6	12,204,732	—
		<u>208,349,266</u>	<u>207,916,054</u>
<b>流動資產</b>			
按公允值計入損益處理之財務資產		209,992,210	77,225,580
應收貸款款項		—	10,896,948
預付款項、按金及其他應收款項	9	106,732,628	50,437,722
應收聯營公司款項		79,453,359	61,317,583
銀行結餘		147,384,719	13,138,035
		<u>543,562,916</u>	<u>213,015,868</u>
<b>流動負債</b>			
其他應付款項及應計費用		65,700,698	16,939,169
可換股債券	10	—	17,743,134
其他無抵押貸款		—	14,000,000
融資租約承擔		—	73,090
— 一年內到期		—	73,090
		<u>65,700,698</u>	<u>48,755,393</u>
流動資產淨值		<u>477,862,218</u>	<u>164,260,475</u>
		<u><b>686,211,484</b></u>	<u><b>372,176,529</b></u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		956,396	100,929
儲備		685,255,088	372,075,600
本公司股權持有人應佔權益總額		<u><b>686,211,484</b></u>	<u><b>372,176,529</b></u>
每股資產淨值	11	<u><b>0.7175</b></u>	<u>3.6875</u>

## 綜合財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止年度

### 1. 編製基準

綜合財務報表已根據歷史成本法編製，惟按公允值計算之若干金融工具除外。

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」）編製。此外，綜合財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）及香港公司條例規定之適用披露資料。

### 2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

於本年度，本集團應用下列由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港會計準則第19號 （二零一一年經修訂）	僱員福利
香港會計準則第27號 （二零一一年經修訂）	獨立財務報表
香港會計準則第28號 （二零一一年經修訂）	於聯營公司及合營企業之投資
香港財務報告準則 （修訂本）	二零零九年至二零一一年週期之香港財務 報告準則年度改進
香港財務報告準則第1號（修訂本）	政府貸款
香港財務報告準則第7號（修訂本）	披露－抵銷財務資產與財務負債
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第11號及 香港財務報告準則第12號（修訂本）	綜合財務報表、共同安排及披露於其他實 體之權益：過渡指引
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	共同安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體之權益
香港財務報告準則第13號	公允值計量
香港（國際財務報告詮釋 委員會）－詮釋第20號	露天礦場生產階段之剝採成本

## 2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(續)

### 已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋

本集團並無提前應用以下已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則、詮釋及修訂本。

香港財務報告準則之修訂本	二零一零年至二零一二年週期之香港財務報告準則年度改進 <sup>4</sup>
香港財務報告準則之修訂本	二零一一年至二零一三年週期之香港財務報告準則年度改進 <sup>2</sup>
香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號之修訂本	澄清折舊及攤銷之可接納方法 <sup>5</sup>
香港會計準則第19號之修訂本	界定福利計劃：僱員供款 <sup>2</sup>
香港會計準則第32號之修訂本	抵銷財務資產及財務負債 <sup>1</sup>
香港會計準則第36號之修訂本	非財務資產之可收回金額披露 <sup>1</sup>
香港會計準則第39號之修訂本	衍生工具之更替及對沖會計法之延續 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號之修訂本	披露－抵銷財務資產及財務負債 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號及 香港財務報告準則第9號之修訂本	香港財務報告準則第9號及過渡披 露的強制性生效日期 <sup>3</sup>
香港財務報告準則 第10號、香港財務報告 準則第12號及香港 會計準則第27號之修訂本	投資實體 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第11號之修訂本	收購合營業務權益之會計法 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第15號	客戶合約收益 <sup>6</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會)－ 詮釋第21號	徵費 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零一四年七月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 可供應用－強制生效日期將於香港財務報告準則第9號未完成階段完成後釐定

<sup>4</sup> 除有限例外情況外，於二零一四年七月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>5</sup> 於二零一六年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>6</sup> 於二零一七年一月一日或之後開始之年度期間生效

董事預期，應用該等新訂及經修訂香港財務報告準則、詮釋及修訂本將不會對本集團之綜合財務報表產生重大財務影響。

### 3. 營業額

營業額指年度內投資之已收及應收款項及按公允值計入損益處理之財務資產淨盈利以及其他收益如下：

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
營業額		
按公允值計入損益處理之財務資產淨盈利	134,698,295	16,716,105
投資上市證券之股息收入	32,138	248
應收接受投資公司款項之利息收入	3,338,578	930,584
應收聯營公司款項之利息收入	5,829,302	3,476,392
銀行及其他利息收入	5,659	1,076
出售附屬公司之虧損，淨額	(7,673,587)	—
	<u>136,230,385</u>	<u>21,124,405</u>

### 4. 分部資料

本集團識別經營分部，並根據主要經營決策者就本集團業務組成部分之資源分配作決定及檢討該等組成部分之表現審閱之定期報告編製分部資料。

本集團之主要業務為投資上市及非上市公司。本集團之營運及可申報分部載列如下。

按公允值計入損益 處理之財務資產	—	於香港聯交所上市證券之投資
可供出售投資	—	於非上市證券之投資
聯營公司	—	投資對本集團有重大影響，而非附屬公司亦非合資企業之實體

#### 4. 分部資料 (續)

	截至二零一四年六月三十日止年度				
	投資按公允值 計入損益處理 之財務資產 港元	投資可供 出售投資 港元	於聯營公司 之權益 港元	未分配 港元	總額 港元
分部收益	134,734,669	(4,335,009)	5,829,302	267,023	136,495,985
行政費用	-	-	-	(9,976,699)	(9,976,699)
分部業績	134,734,669	(4,335,009)	5,829,302	(9,709,676)	126,519,286
融資成本	(3,900,182)	-	-	(5,330,510)	(9,230,692)
應佔聯營公司業績	-	-	(56,928,183)	-	(56,928,183)
除稅前盈利(虧損)	130,834,487	(4,335,009)	(51,098,881)	(15,040,186)	60,360,411
所得稅	12,204,732	-	-	-	12,204,732
本年度盈利(虧損)	<u>143,039,219</u>	<u>(4,335,009)</u>	<u>(51,098,881)</u>	<u>(15,040,186)</u>	<u>72,565,143</u>
分部資產	270,200,957	181,625,606	150,948,725	149,136,894	751,912,182
分部負債	<u>63,357,105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,343,593</u>	<u>65,700,698</u>
其他分部資料					
廠房及設備折舊	-	-	-	517,037	517,037
購買廠房及設備	-	-	-	-	-

#### 4. 分部資料 (續)

	截至二零一三年六月三十日止年度				
	投資按公允價值計入損益處理之財務資產 港元	投資可供出售投資 港元	於聯營公司之權益 港元	未分配 港元	總額 港元
分部收益	16,717,431	930,584	3,476,390	2,042,421	23,166,826
行政費用	-	-	-	(12,003,307)	(12,003,307)
分部業績	16,717,431	930,584	3,476,390	(9,960,886)	11,163,519
可供出售投資公允價值變動之虧損	-	(3,247,680)	-	-	(3,247,680)
融資成本	(2,270,209)	-	-	(1,803,589)	(4,073,798)
應佔聯營公司業績	-	-	(11,663,552)	-	(11,663,552)
除稅前盈利 (虧損)	14,447,222	(2,317,096)	(8,187,162)	(11,764,475)	(7,821,511)
所得稅	-	-	-	-	-
本年度盈利 (虧損)	<u>14,447,222</u>	<u>(2,317,096)</u>	<u>(8,187,162)</u>	<u>(11,764,475)</u>	<u>(7,821,511)</u>
分部資產	77,326,761	137,873,822	189,741,132	15,990,207	420,931,922
分部負債	<u>13,992,912</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>34,762,481</u>	<u>48,755,393</u>
其他分部資料					
廠房及設備折舊	-	-	-	576,439	576,439
購買廠房及設備	-	-	-	9,480	9,480

基於本集團的業務為投資控股，因此本集團並不存在任何主要客戶的資料。



## 5. 除稅前盈利(虧損)

本集團之除稅前盈利(虧損)已扣除：

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
董事酬金	<b>1,808,000</b>	1,687,635
員工成本		
—薪金、津貼及其他福利	<b>1,146,921</b>	1,331,089
—強積金計劃供款	<b>49,895</b>	39,441
總員工成本	<b>3,004,816</b>	3,058,165
核數師酬金	<b>500,000</b>	500,000
廠房及設備折舊		
—自有資產	<b>517,037</b>	576,439
租賃物業根據經營租約之最低租金	<b>1,607,443</b>	3,578,857
可供出售投資公允值變動之虧損	<b>—</b>	3,247,680

## 6. 所得稅

(a) 已計入綜合損益表之稅項指：

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
遞延稅項抵免	<b>12,204,732</b>	<b>-</b>

由於本年度之應課稅溢利已被過往年度之虧損抵銷，故並無就香港利得稅作出撥備（二零一三年：無）。

年度內之所得稅可與綜合損益表之除稅前盈利（虧損）對賬如下：

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
除稅前盈利（虧損）	<b>60,360,411</b>	<b>(7,821,511)</b>
按本地所得稅率16.5%計算之稅項 （二零一三年：16.5%）	<b>9,959,468</b>	(1,290,550)
應佔聯營公司業績之稅務影響	<b>9,393,150</b>	1,924,486
毋須課稅收入之稅務影響	<b>(9,091,320)</b>	(152,934)
不可扣稅支出之稅務影響	<b>2,089,431</b>	11,550
已確認稅務虧損之稅務影響	<b>(6,953,286)</b>	-
產生及回撥暫時差額之稅務影響	<b>69,776</b>	76,491
未允許的稅項虧損之稅務影響	<b>9,765</b>	2,561,412
本年度動用去年稅項虧損之稅務影響	<b>(17,681,716)</b>	(3,130,455)
所得稅	<b>(12,204,732)</b>	<b>-</b>

於二零一四年六月三十日，本集團有未動用稅項虧損為43,717,284港元（二零一三年：151,156,175港元），以抵銷未來盈利。未確認稅項虧損或可無限期結轉。

## 6. 所得稅(續)

(b) 於綜合財務狀況表確認之遞延稅項資產部份及年內之變動載列如下：

	按公允值 計入損益之 財務資產之 未變現虧損 港元	未動用 稅務虧損 港元	總計 港元
計入本年度損益賬	4,991,380	7,213,352	12,204,732
於二零一四年六月三十日	<u>4,991,380</u>	<u>7,213,352</u>	<u>12,204,732</u>

## 7. 股息

董事會並不建議派付截至二零一四年六月三十日止年度之股息(二零一三年：無)。

## 8. 每股盈利(虧損)

每股基本盈利(虧損)乃根據本公司股權持有人應佔年度盈利(虧損)72,565,143港元(二零一三年：虧損7,821,511港元)，按年度內已發行普通股之加權平均數349,360,845股(二零一三年(經重列)：144,555,804股)計算。

本年度及比較年度之已發行普通股加權平均數經已調整以反映分別於二零一三年七月二十九日及二零一四年四月十七日進行供股及公開發售之影響。

計算每股攤薄盈利所採用之盈利與上文所載每股基本盈利所採用者相同。

計算每股攤薄盈利所採用之普通股加權平均數與計算每股基本盈利所採用之普通股加權平均數對賬如下：

	二零一四年
計算每股基本盈利所採用之普通股加權平均數	349,360,845
具潛在攤薄影響之普通股之影響	<u>9,950,201</u>
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<u>359,311,046</u>

由於截至二零一三年六月三十日止年度內並無發行潛在攤薄股份，故此於截至二零一三年六月三十日止年度內之每股基本虧損並無攤薄影響。

8. 每股盈利(虧損)(續)

	二零一四年 港元	二零一三年 港元 (經重列)
每股盈利(虧損)－基本	0.2077	(0.0541)
－攤薄	0.2020	不適用

9. 預付款項、按金及其他應收款項

	二零一四年 港元	二零一三年 港元
預付款項	153,817	281,359
按金	577,966	1,078,426
其他應收款項	58,379,474	10,431,598
出售可供出售投資之應收款項	94,685,606	92,710,574
	<u>153,796,863</u>	<u>104,501,957</u>
減：已確認減值虧損	(9,564,235)	(9,564,235)
	<u>144,232,628</u>	<u>94,937,722</u>
減：列於流動資產項下	(106,732,628)	(50,437,722)
	<u>37,500,000</u>	<u>44,500,000</u>

## 10. 可換股債券

於二零一三年三月二十七日，本公司已發行本金總額為20,000,000港元之一年期可換股債券。有關債券為無抵押及按10%票息計算。有關債券可於換股期間按換股價每股換股股份0.1港元（於股本重組（「股本重組」）在二零一三年六月生效前）或每股換股股份1港元（於股本重組生效後）轉換為本公司普通股份。

於二零一三年三月二十七日（即可換股債券之發行日期）初步確認時，可換股債券之公允值乃由獨立專業估值師利駿行測量師有限公司釐定。可換股債券包含兩個部份，分別為權益部份及負債部份。權益部份於權益呈列為可換股債券儲備。負債部份於初步確認時之有效年利率為34.61%。

年內，所有可換股債券已獲兌換為本公司普通股份。

	權益部份 港元	負債部份 港元	總計 港元
於二零一二年七月一日	—	—	—
可換股債券於發行日期之本金額	3,660,000	16,340,000	20,000,000
於綜合損益表扣除之利息	—	520,548	520,548
於綜合損益表扣除之估算利息	—	882,586	882,586
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
於二零一三年六月三十日 及二零一三年七月一日	<b>3,660,000</b>	<b>17,743,134</b>	<b>21,403,134</b>
於綜合損益表扣除之利息	—	1,400,941	1,400,941
於綜合損益表扣除之估算利息	—	2,480,617	2,480,617
兌換股份	(3,660,000)	(21,624,692)	(25,284,692)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
於二零一四年六月三十日	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 11. 每股資產淨值

每股資產淨值乃根據本集團於二零一四年六月三十日之資產淨值686,211,484港元（二零一三年：372,176,529港元）及於二零一四年六月三十日之已發行普通股數目956,395,739股（二零一三年：100,928,683股）計算。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一四年六月三十日止年度（「本年度」），本集團錄得營業額約136,200,000港元（二零一三年：21,100,000港元），本公司股權持有人應佔溢利淨額約為72,600,000港元（二零一三年：虧損7,800,000港元）。本集團營業額及業績淨額顯著改善主要由於本集團所持上市證券之表現所致。本集團於截至二零一四年六月三十日止年度錄得上市證券之純利約134,700,000港元（二零一三年：約16,700,000港元）。

於二零一四年六月三十日，本集團之資產淨值（「資產淨值」）約為686,200,000港元（二零一三年：372,200,000港元），於二零一四年財政年度顯著增加約84.4%。本集團之每股資產淨值為0.7175港元（二零一三年：3.6875港元），於本年度減少約80.5%。除全面收益約69,300,000港元外，本公司於年內已採納一項供股活動及公開發售連同紅利發行，均導致本集團之資產淨值顯著增加。

於本年度，本公司採納一項供股活動，並已於二零一三年七月完成，據此，涉及約50,500,000股新股份以認購價每股0.65港元按於二零一三年七月二日記錄日期每持有兩股股份可認購一股供股股份之基準進行供股。本公司其後採納一項公開發售活動連同紅利發行，基準為於二零一四年三月二十五日記錄日期每持有一股現有股份可獲發四股發售股份，而紅利發行之基準為根據公開發售每認購四股發售股份可獲發一份紅利認股權證。每股發售股份之認購價及紅利認股權證之行使價均為0.25港元。因此於截至二零一四年六月三十日已發行約785,000,000股新股份。由於供股股份及發售股份之認購價及紅利認股權證之行使價均低於本公司於二零一三年六月三十日之資產淨值每股3.6875港元，因此於本年度錄得每股資產淨值減少。

### 流動資金及財務資源

於二零一四年六月三十日，本集團持有資產約751,900,000港元（二零一三年：420,900,000港元），包括銀行結餘147,400,000港元（二零一三年：13,100,000港元）。由於進行上文財務回顧一節所述之集資活動，本集團擁有更充裕之現金及銀行結餘作為一般營運資金及未來投資用途。本集團之流動比率（定義為流動資產／流動負債）由二零一三年六月三十日之4.4增至二零一四年六月三十日之8.3，錄得顯著改善，故董事會相信本集團擁有足夠資源應付流動資金需求。

### 資本結構

於上文財務回顧一節所述之集資活動後，於本年度已發行約835,500,000股新股份。連同於轉換可換股債券後已發行之20,000,000股新股份，本公司之已發行股份數目已由二零一三年六月三十日約100,900,000股增加至二零一四年六月三十日約956,400,000股。

## 資本承擔

於二零一四年六月三十日，本集團並無重大承擔。

## 或然負債

於二零一四年六月三十日，本集團並無重大或然負債。

## 匯率變動

本集團於國內擁有多項投資項目，可能須受若干程度之投資回報風險。儘管如此，董事會相信，由於本集團之業務交易主要以港元進行，故所承受之匯率變動風險極微。

## 人力資源

於二零一四年六月三十日，本集團有4名僱員（不包括董事）。總員工成本（不包括董事酬金）約為1,100,000港元。彼等在本集團擔任文職、研究、業務發展及行政等職務。本集團薪酬政策符合現行市場慣例，員工之薪酬按個別僱員之表現及經驗而釐定。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司之事項

於本年度，本集團出售(i)其於Long Surplus Investment Limited（持有247 Capital Limited之3.98%權益）之全部權益，代價為8,000,000港元；及(ii)於Richbird Holdings Limited（持有Quidam Assets Limited之18.25%股權）之全部權益，代價為15,500,000港元。

除上文披露者外，本公司於本年度並無任何重大收購及出售附屬公司。

## 資產抵押

於二零一四年六月三十日，本集團已抵押按公允值計入損益之財務資產約194,800,000港元作為應付孖展款項之抵押品。

## 業務回顧及前景

二零一三／一四年財政年度為持有香港上市證券之投資者帶來驚喜。恒生指數由二零一三年六月底的20,803點上升至二零一四年六月三十日的23,191點。本集團上市證券的投資組合跑贏藍籌股。於本年度，本集團所持有的若干上市股份帶來超過30%之投資收益。因此，本集團於本年度之營業額較二零一二年／一三年財政年度同期顯著改善。

相比於過往年度之低息環境，市場普遍預期，倘美國之經濟表現持續回穩，聯邦儲備局將於不久將來隨時透過縮減量化寬鬆規模開始逐步進行退市。因此，於二零一三年／一四年財政年度及於未來年度，美元將逐步升值，而黃金價格則失去勢頭，穩定維持於每盎司1,200美元至每盎司1,400美元之低水平。黃金價格下跌導致其交易活動放緩，再加上市場上出現更多競爭對手，因此本集團聯營公司中國北方金銀業有限公司於本年度之表現較遜色。本年度之本集團應佔虧損約為56,900,000港元，較去年同期所錄得之虧損約11,700,000港元顯著增加。

於二零一三／一四年財政年度底，本集團投資不同行業之若干非上市證券，務求將現有業務組合多元化發展，並從事具有增長潛力之新業務範疇。該等被投資公司為Easy Ideas Limited (「Easy Ideas」)、Pure Power Holdings Limited (「Pure Power」) 及星輝投資有限公司 (「星輝」)。

Easy Ideas集團乃移動應用程式開發商及網絡基礎解決方案服務供應商，提供在線服務，讓使用者透過iOS及android平台進行餐館預訂及社交網絡聯繫。Pure Power集團主要於美利堅合眾國從事天然資源勘探及開採。星輝集團乃一家大型綜合貿易公司，批發及分銷涵蓋生產及生活各方面之產品，並經營銷售石油化工產品。

為掌握全球投資市場復甦所帶來之機遇及香港中低市值股份之升浪，本集團已於二零一三年七月成功透過供股籌集約31,100,000港元及於二零一四年四月進行之公開發售連同紅利發行籌集約192,000,000港元。發行新股為本集團帶來資源，為本集團之上市投資於本年度帶來正面收益。

展望將來，我們預期美國及其他先進經濟體系於二零一二年／一三年財政年度之投資環境將持續利好。預期溫和及循序漸進的退市將不會對全球投資市場造成重大影響。於亞洲，由於中國經濟體系漸趨成熟，及需要作更可持續發展，因此預期未來發展步伐將會減慢。自二零一二／一三年財政年度最後一季起，主要經濟指標開始加快增長，為來年帶來更審慎樂觀之前景。董事將繼續採取審慎措施以管理本集團之投資組合。



## 企業管治常規守則

於本年度，本公司已遵守上市規則附錄14所載之企業管治常規守則（「常規守則」），惟下文所述之偏離除外：

常規守則條文第A.2.1條訂明，主席及行政總裁之角色必須分開及不能由同一人出任。本公司之決策乃由執行董事共同作出。董事會認為此安排能讓本公司迅速作出決定並付諸實行，並可有效率和有效地達到本公司之目標，以適應不斷改變之環境。董事會同時相信本公司已擁有堅實企業管治架構以確保能有效地監管管理層。

常規守則條文第A.4.1條要求，非執行董事應以指定任期委任並須重選連任。現時所有非執行董事，包括獨立非執行董事之委任並無特定任期，但須根據本公司章程細則輪席告退。因此，本公司認為已採取足夠措施以符合守則條文之目的。

根據守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會。若干獨立非執行董事由於須處理其他事務，故未能出席截至二零一四年六月三十日止年度內舉行之所有股東大會。

## 進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載之上市公司董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）。本公司已就有否於本年度違反標準守則而向全體董事作出特定查詢，彼等均確認彼等一直遵守標準守則所訂之標準。

## 購買、出售或贖回證券

本公司或其任何附屬公司於本年度概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

## 審核委員會

審核委員會已與管理層審閱本集團採納之會計原則及慣例，並討論審計、內部監控及財務報告事宜，包括審閱截至二零一四年六月三十日止年度之經審核年度業績。

## 鄭鄭會計師事務所之工作範圍

本公告所載本集團截至二零一四年六月三十日止年度之綜合損益表、綜合其他全面收益表、綜合財務狀況報表及相關附註之數字，已經由本集團之核數師鄭鄭會計師事務所同意為本集團本年度經審核綜合財務報表所載之數額。鄭鄭會計師事務所就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則之核證委聘，因此鄭鄭會計師事務所並無對本公告作出核證。

## 於網站披露資料

上市規則規定之全部資料將於適當時候在聯交所及本公司之網站刊登。

承董事會命  
執行董事  
陳昌義

香港，二零一四年九月二十六日

於本公告日期，本公司之董事會由以下董事組成：執行董事孔凡鵬先生及陳昌義先生；以及獨立非執行董事林群先生、王子敬先生及李明正先生。