

香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公佈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。



Techpacific Capital Limited

亞科資本有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8088)

關於收購 CROSBY ORCHARD FUND INC. 及 ORCHARD PETROLEUM LIMITED 權益之關連交易

於二零零六年五月二十九日，Crosby之全資附屬公司 Eskdale：

- (i) 按總代價 8,494 美元（66,253 港元）自 COF 賣方收購 8,494,282 股 COF 股份，相當於 COF 已發行股本 84.94%；及
- (ii) 按總代價 935,630 澳元（5,501,504 港元）自 Orchard 賣方收購 1,573,500 股 Orchard 股份，相當於 Orchard 已發行股本 0.79%。

根據創業板上市規則，COF 關連收購及 Orchard 關連收購構成本公司之關連交易。由於 Eskdale 根據 COF 關連收購及 Orchard 關連收購應付之總代價超過創業板上市規則所界定百分比率（溢利比率除外）0.1% 但少於 2.5%，COF 關連收購及 Orchard 關連收購須遵守有關申報及公告規定，惟獲豁免取得獨立股東批准。有關 COF 關連收購及 Orchard 關連收購之詳情將載於本公司下一份刊發之年度報告及賬目。

緒言

於二零零六年五月二十九日，Crosby之全資附屬公司 Eskdale：

- (i) 按總代價 8,494 美元（66,253 港元）自 COF 賣方收購 8,494,282 股 COF 股份，相當於 COF 已發行股本 84.94%；及
- (ii) 按總代價 935,630 澳元（5,501,504 港元）自 Orchard 賣方收購 1,573,500 股 Orchard 股份，相當於 Orchard 已發行股本 0.79%。

* 僅供識別

收購詳情

COF收購

日期

二零零六年五月二十九日

訂約方

買方： Eskdale

賣方： COF賣方

COF賣方

COF賣方之名稱、其於COF之股權（其於二零零五年五月二十七日初步認購時購入）、原本購入成本之分析及Eskdale根據COF收購應付代價之分析載於以下表甲：

表甲

COF賣方	COF 股份數目	佔COF 百分比 (%)	原本 購入成本 (美元)	Eskdale 應付代價 (美元)
<i>COF關連賣方</i>				
TW Indus Limited	2,621,600	26.22	2,621.6	2,621.6
Shake & Twist Limited	2,541,073	25.41	2,541.1	2,541.1
Simon Jeremy Fry	1,572,960	15.73	1,573.0	1,573.0
陳覺忠	1,048,640	10.48	1,048.6	1,048.6
Ian Shaun Gibbs	416,678	4.17	416.7	416.7
Bhagyesh Dash	55,873	0.56	55.9	55.9
Martin Graeme Angus	21,953	0.22	21.9	21.9
Jose Roy Hernandez Borromeo	10,000	0.10	10.0	10.0
小計：	8,288,777	82.89	8,288.8	8,288.8
<i>COF非關連賣方</i>				
Duncan Alistair Scott Reynolds	174,752	1.75	174.7	174.7
Claudia Euna Ko	17,362	0.17	17.4	17.4
Elizabeth Janet Chen	13,391	0.13	13.4	13.4
小計：	205,505	2.05	205.5	205.5
總計：	8,494,282	84.94	8,494.3	8,494.3

代價

將於五個營業日內以現金支付之COF股份總代價8,494美元（66,253港元）乃由Eskdale與COF賣方按COF賣方原本購入COF股份之成本每股COF股份0.001美元（0.0078港元）經公平磋商後釐定。

董事認為，基於COF唯一重大資產為17,000,000股Orchard股份，相當於Orchard已發行股本8.52%，此代價計算基準屬公平合理。按於最後可行日期Orchard股份收市價每股Orchard股份0.61澳元（3.59港元）計算，COF於最後可行日期之未經審核資產淨值約為1,139,014美元（8,884,309港元），相當於每股COF股份0.11美元（0.86港元）。COF股份之代價較按上文所計算COF股份之資產淨值折讓約99.25%。

條件

無。

Orchard收購

日期

二零零六年五月二十九日

訂約方

買方： Eskdale

賣方： Orchard賣方

Orchard賣方

Orchard賣方之名稱、其於Orchard之股權、就於多個日期購入Orchard股份之原本購入成本之分析及Eskdale根據Orchard收購應付代價之分析載於以下表乙：

表乙

Orchard賣方	Orchard 股份數目	佔 Orchard 百分比 (%)	原本 購入成本 (澳元)	Eskdale 應付代價 (澳元)
<i>Orchard</i> 關連賣方				
TW Indus Limited	736,000	0.37	434,141	434,141
Simon Jeremy Fry	80,000	0.04	52,324	48,800
陳覺忠	80,000	0.04	52,324	48,800
Ian Shaun Gibbs	280,000	0.14	173,104	170,800
Martin Graeme Angus	20,000	0.01	13,081	12,200
Michael Eric Hotung	23,000	0.01	13,706	13,706
Bhagyesh Dash	25,000	0.01	10,009	10,009
小計：	1,244,000	0.62	748,689	738,456
<i>Orchard</i> 非關連賣方				
Duncan Alistair Scott Reynolds	305,500	0.15	182,534	182,534
Claudia Euna Ko	20,000	0.01	13,081	12,200
Elizabeth Janet Chen	4,000	0.01	2,616	2,440
小計：	329,500	0.17	198,231	197,174
總計：	1,573,500	0.79	946,920	935,630

代價

將於五個營業日內以現金支付之 Orchard 股份總代價 935,630 美元（5,501,504 港元）乃由 Eskdale 與 Orchard 賣方經公平磋商後釐定。就 Orchard 股份付予各 Orchard 賣方之代價為以下較低者：(a) 於最後可行日期每股 Orchard 股份收市價 0.61 澳元（3.59 港元）；或 (b) 有關 Orchard 賣方原本購入 Orchard 股份之成本。

Eskdale 就 Orchard 股份應付平均代價約為每股 Orchard 股份 0.59 澳元（3.47 港元），較：

- (i) 於最後可行日期每股 Orchard 股份收市價 0.61 澳元（3.59 港元）折讓約 3.28%；
- (ii) 於截至最後可行日期止最後五個交易日每股 Orchard 股份平均收市價約 0.63 澳元（3.70 港元）折讓約 6.35%；及
- (iii) 於截至最後可行日期止最後十個交易日每股 Orchard 股份平均收市價約 0.64 澳元（3.76 港元）折讓約 7.81%。

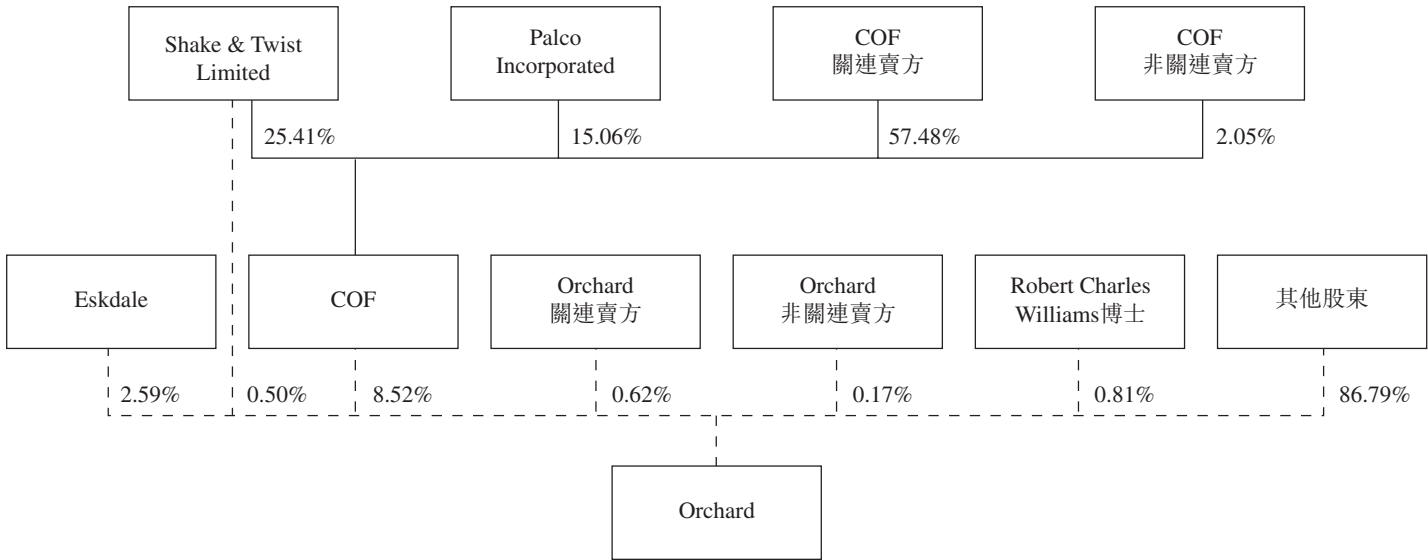
條件

無。

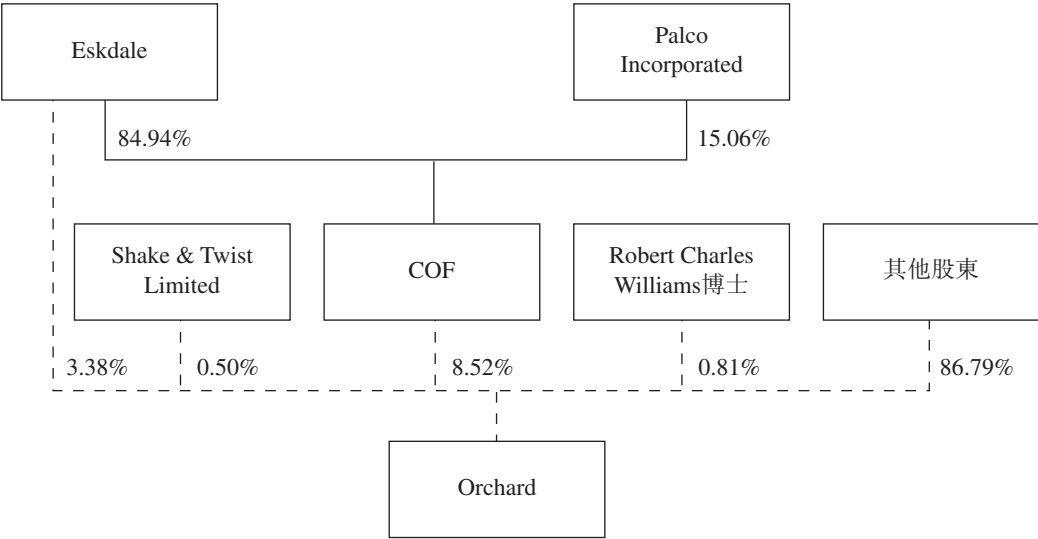
股 權 結 構

COF於收購前後之股權結構如下：

收 購 前



收 購 後



收購後，COF將成為Crosby之附屬公司，並將綜合計入本公司之綜合財務報表內。透過Eskdale及COF所持於Orchard之投資將於本公司綜合資產負債表分類為按公平值計入損益之金融資產。

收購所涉及各方

本公司為一家投資控股公司，從事兩大個別業務：(a)科技業務及科技創投業務投資以及其他業務投資之地區投資工具；及(b)獨立跨境商人銀行服務及資產管理業務。

Crosby為本公司擁有81.24%權益之附屬公司，其股份獲准於倫敦證券交易所另類投資市場買賣(CSB LN)。

Eskdale於澳洲註冊成立，為Crosby之全資附屬公司。

COF為Crosby之全資附屬公司高誠資產管理（香港）有限公司管理之特別用途基金。COF之唯一重大資產為其於17,000,000股Orchard股份（相當於Orchard已發行股本8.52%）之投資。根據其未經審核財務報表，COF自其註冊成立日期二零零五年二月一日至最後可行日期止期間並無任何營業額，二零零五年二月一日至最後可行日期止期間之除稅及非經常性項目後溢利為1,129,014美元（8,806,309港元）及於最後可行日期之資產總值為7,827,385美元（61,053,603港元）。

Orchard為於澳洲證券交易所上市（股份代號：OPL AU）之油氣勘探、開發及生產公司，業務集中於美國加利福尼亞州沿岸。根據Orchard已刊發財務報告，(i)其於截至二零零四年六月三十日止年度之營業額及除稅及非經常性項目前後虧損淨額以及於二零零四年六月三十日之資產總值分別為79,951澳元（470,111港元）、1,741,968澳元（10,242,772港元）及5,518,567澳元（32,449,174港元）；(ii)其於截至二零零五年六月三十日止年度之營業額及除稅及非經常性項目前後虧損淨額以及於二零零五年六月三十日之資產總值分別為749,749澳元（4,408,524港元）、5,924,247澳元（34,834,572港元）及21,089,249澳元（124,004,784港元）。

TW Indus Limited擁有188,208,147股本公司普通股，相當於本公司已發行普通股本6.80%。TW Indus Limited由本公司董事兼主要股東Ilyas Tariq Khan全資實益擁有。因此，根據創業板上市規則，TW Indus Limited為關連人士。

Shake & Twist Limited於Crosby之附屬公司Sunov Petroleum (Pakistan) Limited及Silk Route Petroleum Limited分別擁有10.6%及11.3%權益。Shake & Twist Limited由Robert Charles Williams博士全資擁有，彼亦為Sunov Petroleum (Pakistan) Limited及Silk Route Petroleum Limited之董事。因此，根據創業板上市規則，Shake & Twist Limited及Robert Charles Williams博士均為本公司關連人士。

除TW Indus Limited及Shake & Twist Limited外，COF關連賣方及Orchard關連賣方為本公司或其附屬公司之董事，因此，根據創業板上市規則，彼等均為本公司關連人士。

COF非關連賣方及Orchard非關連賣方為本公司附屬公司之僱員。然而，根據創業板上市規則，彼等並非本公司關連人士。

收購完成後，Eskdale將 (a) 持有 8,494,282股 COF股份權益，相當於 COF已發行股本 84.94%；及(b)直接及間接透過 COF持有 23,748,000股 Orchard股份權益，相當於 Orchard已發行股本 11.90%。COF餘下 15.06%權益由獨立第三方 Palco Incorporated擁有。

收購之理由

自二零零六年三月七日，Crosby集團透過 Eskdale收購 5,175,000股 Orchard股份作為長期投資，相當於 Orchard已發行股本 2.59%。Eskdale就該等 Orchard股份所付收購成本平均為每股 Orchard股份 0.71澳元（4.17港元）。

由於在二零零五年十二月三十日，Orchard股份之市價大大低於其最高價每股 Orchard股份 0.965澳元（5.67港元），Eskdale相信，Orchard股份具備升值潛力。董事相信收購可為 Eskdale提供機會，並且可降低於原本購入之平均成本價及增加其於 Orchard投資之股權。

董事（包括獨立非執行董事）相信，收購條款為一般商業條款，屬公平合理，並符合本公司及其股東整體利益。

Eskdale根據收購購入之 COF股份及 Orchard股份不受任何出售限制。

一般事項

誠如上文所闡述，根據創業板上市規則，COF關連賣方及 Orchard關連賣方為本公司關連人士。因此，根據創業板上市規則，COF關連收購及 Orchard關連收購構成本公司之關連交易。由於 Eskdale根據 COF關連收購及 Orchard關連收購應付之總代價不超過創業板上市規則所界定百分比率（溢利比率除外）0.1%但少於 2.5%，COF關連收購及 Orchard關連收購須遵守有關申報及公告規定，惟獲豁免取得獨立股東批准。有關 COF關連收購及 Orchard關連收購之詳情將載於本公司下一份刊發之年度報告及賬目。

釋義

於本公佈內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「澳元」	指	澳洲法定貨幣澳元
「收購」	指	COF收購及 Orchard收購
「董事會」	指	本公司董事會
「COF」	指	Crosby Orchard Fund Inc.，為認購 Orchard股份而設之特別用途基金，由 Crosby全資附屬公司高誠資產管理（香港）有限公司管理

「COF收購」	指	自COF賣方收購COF股份，詳情載於本公佈表甲
「COF關連收購」	指	自COF關連賣方收購COF股份，詳情載於本公佈表甲
「COF關連賣方」	指	TW Indus Limited、Shake & Twist Limited、Simon Jeremy Fry、陳覺忠、Ian Shaun Gibbs、Bhagyesh Dash、Martin Graeme Angus及Jose Roy Hernandez Borromeo
「COF非關連賣方」	指	Duncan Alistair Scott Reynolds、Claudia Euna Ko及Elizabeth Janet Chen
「COF股份」	指	COF股本中每股面值0.001美元之股份
「COF賣方」	指	COF關連賣方及COF非關連賣方
「Crosby」	指	Crosby Capital Partners Inc.，本公司擁有81.24%權益之附屬公司，於開曼群島註冊成立，其股份獲准於倫敦證券交易所另類投資市場買賣（股份代號：CSB LN）
「Crosby集團」	指	Crosby及其附屬公司
「本公司」	指	亞科資本有限公司，於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於創業板上市
「董事」	指	本公司董事
「Eskdale」	指	Eskdale Petroleum Pty Limited，Crosby全資附屬公司，於澳洲註冊成立
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「獨立第三方」	指	就本公司作出一切合理查詢後所深知、得悉及確信，獨立於本公司及其關連人士之第三方
「最後可行日期」	指	二零零六年五月二十九日，本公佈刊發前就確定Orchard股份價格之最後實際可行日期
「Orchard」	指	Orchard Petroleum Limited，於澳洲證券交易所上市（股份代號：OPL AU）之油氣勘探、開發及生產公司
「Orchard收購」	指	自Orchard賣方收購Orchard股份，詳情載於本公佈表乙

「Orchard關連收購」	指	自Orchard關連賣方收購Orchard股份，詳情載於本公佈表乙
「Orchard關連賣方」	指	TW Indus Limited、Simon Jeremy Fry、陳覺忠、Ian Shaun Gibbs、Martin Graeme Angus、Michael Eric Hotung及Bhagyesh Dash
「Orchard非關連賣方」	指	Duncan Alistair Scott Reynolds、Claudia Euna Ko及Elizabeth Janet Chen
「Orchard股份」	指	Orchard股本中之股份
「Orchard賣方」	指	Orchard關連賣方及Orchard非關連賣方
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「美元」	指	美利堅合眾國法定貨幣美元

附註：除本公佈另有註明外，於本公佈內，美元及澳元金額分別按7.80港元兌1.00美元及5.88港元兌1.00澳元匯率換算為港元，惟僅作說明用途，並不代表任何美元或澳元或港元金額可能已按或可按上述匯率或任何其他匯率換算。

承董事會命
亞科資本有限公司
主席
Ilyas Tariq Khan

香港，二零零六年五月三十日

於本公佈日期，本公司董事為

執行董事：陳覺忠

非執行董事：Ilyas Tariq Khan及Ahmad S. Al-Khaled

獨立非執行董事：顏子欽、Peter McIntyre Koenig及唐子期

本公佈遵照創業板上市規則的規定提供有關本公司之資料，本公司董事就本公佈共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信：(i)本公佈所載資料在各重大方面均屬真確及完整，且無誤導成份；(ii)並無遺漏任何其他事項，致使本公佈所載內容有所誤導；及(iii)本公佈表達之全部意見乃經審慎周詳考慮並按公平合理之基準及假設為依據。

本公佈將自刊登日期起最少七日內載於創業板網址 (www.hkgem.com) 之「最新公司公告」及本公司之網址 (www.techpacific.com) 內。