

本公布僅供參考，並不構成收購、購買或認購證券之要約或邀請。

香港聯合交易所有限公司對本公布之內容概不負責，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布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)

海外監管公布

本海外監管公布乃根據創業板證券上市規則第17.13條之規定刊登於創業板網站。

亞科資本有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）注意到，於倫敦證券交易所另類投資市場上市、由本公司擁有81.04%權益之附屬公司Crosby Capital Partners Inc.（「Crosby」）於二零零七年五月一日透過倫敦證券交易所監管新聞服務發出公布（「該公布」），內容有關IB Daiwa Corporation（「IB Daiwa」－JASDAQ 3587）之經修訂財務預測，Crosby透過兩家全資擁有附屬公司於IB Daiwa擁有102,425,000股股份，佔其已發行股本之24.02%（「該公佈」）。請參閱隨附該公布之副本。

本公布乃承董事會命而作出，董事願就本公布之準確性共同及個別承擔責任。

承董事會命
亞科資本有限公司
公司秘書
Martin Angus

二零零七年五月二日

於本公布日期，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

* 僅供識別

本公布遵照創業板上市規則的規定提供有關本公司之資料，本公司董事願就本公布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)本公布所載資料在各重大方面均屬真確及完整，且無誤導成分；(ii)並無遺漏任何其他事項，致使本公布所載內容有所誤導；及(iii)本公布表達之全部意見已經審慎周詳考慮並按公平合理之基準及假設為依據。

本公布將自刊登公布日期起最少一連七日載於創業板網站www.hkgem.com之「最新公司公告」一頁及本公司網站www.techpacific.com內。

監管公布

進入市場消息部分

公司 Crosby Capital Partners Inc
TIDM CSB
標題 關於 IB Daiwa
發布時間 二零零七年五月一日十二時十四分
編號 8675V

RNS 編號： 8675V
Crosby Capital Partners Inc
二零零七年五月一日

CROSBY CAPITAL PARTNERS INC. IB DAIWA之經修訂財務預測

倫敦，二零零七年五月一日 – Crosby Capital Partners Inc. (「Crosby」) 留意到 IB Daiwa Corporation (「IB Daiwa」 – JASDAQ 3587) 今日作出之公布，內容有關就 IB Daiwa 之 Lodore 附屬公司之資產作出撇減及撥備，有關撇減及撥備為收益表內之非現金項目，所構成之非經常性開支將影響截至二零零七年三月止年度之純利，而銷售收益及普通溢利預測則維持不變。

Crosby 透過兩家全資附屬公司於 IB Daiwa 之 102,425,000 股股份擁有權益，佔其已發行股本之 24.02%。該等持股量自 Crosby 之二零零六年中期報告以來一直維持不變，並分類為「按公平值計入損益之財務資產」，因此按市值計算損益，並於收益表內確認。

Crosby 之行政總裁 Simon Fry 表示：「Lodore 為一項高風險／影響大之石油及天然氣勘探業務，而該等撇減反映出令人失望之鑽探結果及 Lodore 資產負債狀況之相關下調，我們歡迎 IBD 之行動，以帶來一個穩健務實的財務基礎及經營計劃，有助 Lodore 全力發掘其餘下資產組合之潛力。於 Lodore 目前之勘探計劃內，目前正鑽探 Endeavor，我們期待於適當時候獲悉有關結果。

IB Daiwa 之 JASDAQ 公布載列於下文，並已刊登於 IB Daiwa 之網站：www.ibdaiwa.co.jp 內。

有關 Crosby Capital Partners

Crosby Capital Partners Inc. 為一間首屈一指，以亞洲為本的獨立商業銀行及資產管理集團，專營交易事務。Crosby 於倫敦交易所另類投資市場上市，有關詳情刊登於本公司網站 www.crosby.com。

有關 Crosby 之詳情，請聯絡：

營運總監 Steve Fletcher

電話：+44 20 7590 2800

就截至二零零七年三月止財政年度之 綜合及未綜合財務預測作出之修訂

作為其部份業務計劃程序，IB Daiwa Corporation 及其綜合附屬公司（個別稱為 IB Daiwa Corporation，或統稱為「本公司」）審閱其於年度財政結算日營運及財政計劃。IB Daiwa Corporation 及其綜合附屬公司截至二零零七年三月止財政年度（「二零零六年財政年度」）之賬目目前亦已交由彼等各自之核數師於年度審核過程中審閱。於該等審核審閱及業務計劃過程期間，本公司之結論是二零零六財政年度之綜合及未綜合財務資料將與日期為二零零七年三月九日之「就本財政年度綜合及未綜合財務預測作出之修訂」所公布之預測不同，差額乃由於 Lodore 之資產負債表內撇減若干沉井及將租賃成本撥充資本，以及如下述撇減 Lodore 相關商譽所致，反映本公司就其資產估值採取審慎方法。由於已經計入該等成本，故並無現金影響。就此，本公司謹此宣布以下就二零零六財政年度綜合及未綜合財務預測作出之修訂。

Lodore 主要從事勘探石油及天然氣地點儲量業務，一旦發現資源，將可獲得巨額回報。然而，倘未能發現任何資源，公司將須撇減撥充資本之成本（其中包括租賃成本及鑽探成本）。於二零零五年十二月，IB Daiwa 於一項股份發售中收購當時於倫敦證券交易所另類投資市場上市之 Lodore，代價約為 240 億日圓。代價主要按獨立技術顧問就 Lodore 有權參與之 19 個地點儲量之潛在資源所進行之技術報告、Lodore 於另類投資市場所報之股份市價及獨立會計師之估值報告釐定。自從獲 IB Daiwa 收購後，Lodore 已選擇參與 4 個勘探項目，其中兩個成功發現天然氣體（Kami 及 Big Mouth Bayou），1 個仍處於勘探過程當中（Endeavors AMI），另 1 個則有待測試（Plum Deep）。儘管 Lodore 目前於勘探方面之進度良好，惟由於若干勘探項目延期及成本超出預算，加上本公司於取得融資方面所面對之限制，Lodore 發現其有需要物色若干較優先儲量地點，並且放棄若干較次要之項目。在此等情況下，Lodore 向其核數師查詢後，今日決定就若干項目採取審慎方法，並就有關勘探成本作出撥備，而 IB Daiwa 亦已於今日決定撇減 Lodore 相關商譽。

1. 就預測作出之修訂

【綜合】

		(單位：百萬日圓)	
	銷售收益	普通溢利	純利
過往預測(A)	2,923	-3,246	-1,710
經修訂預測(B)	2,923	-3,246	-23,635
變動(B-A)	—	—	-21,925
變動(%)	—	—	-1,282%
參考資料：過往期間之實際業績 (零五年四月一日至零六年三月三十一日)	2,433	-165	-239

【未綜合】

		(單位：百萬日圓)	
	銷售收益	普通溢利	純利
過往預測(A)	1,129	-703	-928
經修訂預測(B)	1,129	-703	-20,964
變動(B-A)	—	—	-20,036
變動(%)	—	—	-2,159%
參考資料：過往期間之實際業績 (零五年四月一日至零六年三月三十一日)	2,140	-250	-294

2. 就綜合財務預測作出修訂之理由

【綜合】

概無就二零零六財政年度之綜合銷售收益或普通虧損之預測作出修訂。

經修訂之二零零六財政年度綜合虧損淨額為23,635,000,000日圓，較過往預測多出21,925,000,000日圓。

就綜合虧損淨額作出之修訂乃由於下述非經常性虧損所致。

(1) 於Lodore之賬冊中撇減若干已撥充資本之油井及租賃成本

Lodore向其核數師作出查詢後，決定撇減下述若干已撥充資本之沉井及租賃成本，並就此作出撥備，該等撇減及撥備之總額為2,841,000,000日圓。

Lodore將於鑽探過程中產生之租賃成本及勘探成本均撥充資本，倘成功發現資源，已撥充資本之成本將於開始生產時攤銷，而倘未能發現資源，已撥充資本之成本則會即時撇減。

二零零六財政年度之撥備與以下各項有關：(i) Plum Deep區內之已撥充資本油井及租賃成本，(ii) Big Mouth Bayou區內之已撥充資本油井成本，及(iii)若干租賃之已撥充資本成本（包括Murdoch South儲量地點、Little Cheniere儲量地點及Pumpkin Ridge儲量地點）。

(i) 就Plum Deep區內之已撥充資本油井及租賃成本作出之撥備

於Plum Deep，Lodore及其合營企業夥伴發現四個潛在儲氣區域。於二零零七年一月，其中三個較深層之區域已歸納為非商業性質。部份證據顯示最淺之區域內發現帶有碳氫化合物之沙粒，現已安排於鑽機可供動用時進行測試。本公司原本計劃僅於測試完成確定該較淺區域屬非商業性質後，方會將已撥充資本之油井鑽探及租賃成本撇減。Lodore向其核數師查詢後，決定採取審慎方法以於本財政年度就Plum Deep之全部油井及相關成本作出撥備。

目前估計將於二零零七財政年度期間取得該較淺區域之測試結果，由於所有有關Plum Deep儲量地點之成本均已作出撥備，故此即使測試結果屬負面，本公司二零零七財政年度之綜合財務預測亦將不會受到重大不利影響。倘成功發現資源，本公司會將其應佔該幅土地產量所產生之收入於其綜合收益表內列賬。

(ii) 就Big Mouth Bayou區內之已撥充資本油井成本而作出之撥備

於Big Mouth Bayou，Lodore及其合營企業夥伴於鑽探Millrich儲量地點LLC第一號油井之較深目標區域時，亦同時鑽探相對較淺之帶有氣體CR砂粒層。由於技術上受到限制，將CR砂粒自現有油井掘出以進行生產之所需時間較本公司原本預期為多，惟並無影響本公司打算將CR砂粒層進行商業生產之意向，目前預期本公司將須更多時間及資金以進行有關計劃。就此，Lodore向其核數師查詢後，決定採取與Plum Deep儲量地點相若之審慎方法，以就有關已計入之已撥充資本油井成本作出撥備。

然而，由於Lodore並無改變其將CR砂粒層進行商業生產之意向，其亦打算於日後鑽探新油井以勘探該幅土地以內之較深儲量地點，因此Lodore並無就該幅土地之已撥充租賃成本作出撥備。

倘Lodore成功就CR砂粒層進行生產，本公司會將其應佔該幅土地產量所產生之收入於其綜合收益表內列賬。

(iii) 就若干租賃之已撥充資本成本而作出之撇減及撥備

此外，Lodore亦已決定就若干租賃之已撥充資本成本（包括Murdoch South儲量地點、Little Cheniere儲量地點及Pumpkin Ridge儲量地點）作出撥備，原因為暫無實際計劃鑽探該等儲量地點，以及除非於本年度開始鑽探，否則租賃將屆滿。由於Lodore相信該等儲量地點之潛力或成功發現資源之可能性較低，故此該等儲量地點對Lodore相對較為次要。有關是否分別勘探該等儲量地點之最終決定將於各項租賃屆滿前，經考慮Lodore之財政將況、業務環境及其他因素後作出。

並無就有關Endeavor、North West Kaplan及Manzano儲量地點之已撥充資本成本作出撥備，此乃由於Endeavor之鑽探工程尚未完工，Lodore有意於二零零七財政年度開始鑽探North West Kaplan，而Manzano之租約亦不會於二零零七財政年度屆滿，Lodore目前有意於日後參與Manzano之鑽探工程。有關Kami油井之已撥充資本租賃成本及其他成本並未作出任何撥備。

(2) 綜合Lodore賬目所產生之商譽撇減

就上文所述Lodore若干已撥充資本成本所計提之撥備已導致本公司綜合資產負債表內與Lodore相關之商譽進行重新評估。重估與Lodore相關之商譽時，本公司根據對各儲量地點以無風險平均數估計之潛在儲量，將與Lodore相關之商譽（於收購Lodore時為22,863,000,000日圓）分配至所有於本公司作出收購時Lodore擁有參與權之儲量地點。本公司已決定撇減商譽19,085,000,000日圓，即儲量地點應佔與Lodore相關之商譽20,036,000,000日圓，有關儲量地點之油井及／或租約成本已由Lodore撥備，扣除已於二零零六財政年度三季內之首季攤銷之951,000,000日圓。

上述非經常虧損全部與Lodore有關，直至今日為止，概無撇減與Darcy相關之商譽或Darcy之資產。然而，務請注意Darcy及本公司之審核審閱程序尚在進行當中，有關Darcy之財務預測或可能出現其他變動。

【未綜合】

概無就二零零六財政年度之未綜合銷售收益或普通虧損之預測作出修訂。

經修訂之二零零六財政年度未綜合虧損淨額為20,964,000,000日圓，較過往預測多出20,036,000,000日圓。

經修訂之未綜合虧損淨額預測乃由於附屬公司賬目撇減20,036,000,000日圓投資所致，有關撇減乃由於受到如上述於綜合資產負債表撇減與Lodore相關之商譽所導致。

附註：

上述預測乃根據目前獲取之資料估計，或會於仍在進行當中之審核過程中作出其他變動。本公司將於得悉預測出現有關變動（如有）時作出公布。

本公司計劃於二零零七年五月十五日向市場公布二零零六財政年度之財務業績。

以上資料由RNS提供
倫敦證券交易所之公司消息服務

完

London Stock Exchange plc 並不對本網站之內容承擔責任，亦無就此作出查核。網站用戶須自行查核內容。僅提供予文中特定人士及國家之任何消息（包括任何售股章程），特定人士及／或國家以外人士不應依賴。使用及分發條款及條件（包括限制）適用於本網站內容。

© 2007 London Stock Exchange plc。版權所有。