

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，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Capital Finance Holdings Limited

首都金融控股有限公司

(於開曼群島註冊成立及於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：8239)

盈利警告

本公佈乃首都金融控股有限公司(「本公司」)根據創業板上市規則第17.10條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部內幕消息條文(定義見創業板上市規則)作出。

茲提述本公司日期為二零一四年五月三十日之通函(「該通函」)以及本公司日期為二零一五年一月十三日及二十三日的公佈(「該等公佈」)，內容有關(其中包括)分別收購Prima Finance Holdings Limited(「Prima Finance」)全部股權及股東貸款(「Prima收購事項」)及收購北京奧拓思維軟件有限公司全部股權以及Vibrant Youth Limited全部已發行股本(「奧拓思維收購事項」)。除文義另有所指外，本公佈所用之詞彙與該通函及該等公佈內所界定者具有相同涵義。

董事會謹此知會股東及潛在投資者，與截至二零一四年三月三十一日止年度之虧損相比較，預期本集團將於截至二零一五年三月三十一日止年度錄得重大虧損(「重大虧損」)。

根據本集團目前可得資料及對本集團截至二零一五年三月三十一日止年度之未經審核綜合管理賬目之初步審閱，重大虧損主要由於：

- (i) 或然代價公平值虧損約387,000,000港元，其中約398,000,000港元主要來自達成有關本公司二零一四／一五年第三季季度報告所報告及披露Prima收購事項之溢利

保證，及約11,000,000港元由有關奧拓思維收購事項的獲利能力代價之非現金公平值收益所抵銷，而該非現金公平值收益主要因本公司股價於報告日期下跌而導致獲利能力代價股份之公平值減少；

- (ii) Prima收購事項產生之非現金商譽減值虧損約538,500,000港元，其中約262,600,000港元乃主要由於本公司二零一四／一五年第三季季度報告所報告及披露本公司股價在Prima收購事項於二零一四年六月二十五日完成時上升，導致初始代價及或然代價之公平值(包括本公司發行之代價股份及可換股債券以及本公司可能發行之或然可換股債券)增加；及約275,900,000港元乃主要由於Prima Finance股權價值下跌。Prima Finance股權價值下跌，乃主要由於中國人民銀行近日調低貸款基準利率及存款準備金率所致，而調低有關利率及比率預期將對Prima Finance的收益及增長率構成負面影響；
- (iii) 奧拓思維收購事項產生之非現金商譽減值虧損約7,600,000港元，主要由於截至奧拓思維收購事項於二零一五年三月十三日完成之日本公司股價上升，導致代價股份之公平值增加；及
- (iv) 投資物業之非現金公平值虧損約51,000,000港元，其中約41,000,000港元已於本公司二零一四／一五年第三季季度報告中報告及披露。

本公司所發行之可換股債券及承兌票據的實際利息入賬列作融資成本，亦為截至二零一五年三月三十一日止年度重大虧損之原因。

務請股東及投資者注意，除計算或然代價公平值虧損時計入應付予Exuberant Global之現金50,000,000港元及本金額為50,000,000港元之承兌票據外，上述減值及公平值虧損屬非現金性質，並不會對本集團之經營現金流量帶來任何影響，董事會對本集團的前景仍然保持樂觀。

本公佈所載資料僅根據目前可得資料及董事會之初步審閱而作出，故股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
首都金融控股有限公司
主席兼執行董事
韓建立先生

香港，二零一五年五月二十二日

於本公佈日期，執行董事為韓建立先生及黃偉昇先生；以及獨立非執行董事為郭錦添先生、杜輝先生及陳軼華先生。

本公佈乃遵照創業板上市規則之規定提供有關本公司之資料。各董事願共同及個別對此負全責。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺詐成分；及本公佈並無遺漏任何其他事實，致使本公佈所載任何聲明或本公佈產生誤導。

本公佈將自其刊發日期起計最少一連七日刊載於創業板網站「最新公司公告」一頁及本公司網站<http://www.capitalfinance.hk>內。