

賬項附註

15. 股息

	集團及公司	
	2001 千元	2000 千元
二零零零年：已付末期股息每股港幣0.55元 (一九九九年：每股港幣0.50元)	30,100	27,498
二零零一年：已付中期股息每股港幣0.20元 (二零零零年：每股港幣0.15元)	10,941	8,235
	41,041	35,733
二零零一年：擬派末期股息每股港幣0.60元 (二零零零年：每股港幣0.55元)	32,854	30,100

截至二零零一年六月三十日止年度之擬派末期股息為32,854,000元，乃按於二零零一年六月三十日已發行之427,091,086股普通股計算。

根據於二零零一年九月八日公佈之股份回購計劃，所有成功出價之股份將不能收取截至二零零一年六月三十日止財政年度所宣派之任何末期股息。

16. 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃根據股東應佔溢利2,726,259,000元(二零零零年重報：88,341,000元)及年內已發行之普通股之加權平均數426,711,908股(二零零零年：426,631,086股普通股)計算。

(b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃根據股東應佔溢利2,725,990,000元(二零零零年重報：86,743,000元)及年內已發行之普通股之加權平均數428,679,403股(二零零零年：426,631,086股普通股)計算，並就所有具潛在普通股之攤薄影響予以調整。

(c) 對賬

	2001 股份數目	2000 股份數目
用於計算每股基本盈利之普通股加權平均數	426,711,908	426,631,086
被視作根據股份認購權計劃發行之普通股	1,967,495	—
用於計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	428,679,403	426,631,086

賬項附註

17. 投資物業

	2001 千元	集團 2000 千元
估值：		
於七月一日	175,993	484,960
年內增添	—	25
從發展中物業轉入	98,394	—
轉入持作轉售用途之物業(附註24)	—	(53,941)
轉入固定資產	—	(61,706)
年內出售		
— 透過被視為出售一附屬公司旗下物業組合	—	(54,722)
— 其他	—	(142,708)
重估(虧絀)/增值	(20,814)	9,348
滙兌調整	(8,594)	(5,263)
於六月三十日	244,979	175,993

於二零零一年六月三十日，本集團在新加坡之投資物業，其中一項乃按承諾售價作出評估，其餘已由具有新加坡測量師與估價協會會員資格之獨立專業測計師DTZ Debenham Tie Leung (SEA) Pte Ltd按公開市值基礎作出評估。

若干賬面值122,100,000元(二零零零年：46,800,000元)之投資物業已抵押予銀行，以取得銀行給本集團之貸款。

賬項附註

18. 固定資產

	集團		
	永久業權 及官契物業 千元	傢俬裝置 及設備 千元	合計 千元
原值或估值：			
於七月一日	646,336	104,382	750,718
添置	6,101	17,570	23,671
出售			
— 透過出售附屬公司	(642,049)	(109,589)	(751,638)
— 其他	(1,762)	(3,534)	(5,296)
項目之間之轉撥	(1,890)	1,890	—
滙兌調整	(690)	(961)	(1,651)
於六月三十日	<u>6,046</u>	<u>9,758</u>	<u>15,804</u>
累積折舊：			
於七月一日	37,931	58,426	96,357
本年折舊	14,119	18,562	32,681
撥回			
— 透過出售附屬公司	(49,879)	(67,571)	(117,450)
— 其他	(463)	(3,116)	(3,579)
項目之間之轉撥	(62)	62	—
滙兌調整	(168)	(504)	(672)
於六月三十日	<u>1,478</u>	<u>5,859</u>	<u>7,337</u>
賬面淨值：			
於二零零一年六月三十日	<u>4,568</u>	<u>3,899</u>	<u>8,467</u>
於二零零零年六月三十日	<u>608,405</u>	<u>45,956</u>	<u>654,361</u>

賬項附註

18. 固定資產 (續)

永久業權及官契物業之賬面淨值分析如下：

	2001 千元	集團 2000 千元
在香港：		
— 官契期限尚餘五十年以上者	60	184,137
— 官契期限尚餘十年至五十年者	4,407	406,463
— 官契期限尚餘十年以下者	87	125
在香港以外地區：		
— 永久業權	—	8,650
— 官契期限尚餘五十年以上者	—	334
— 官契期限尚餘十年至五十年者	—	8,680
— 官契期限尚餘十年以下者	14	16
	4,568	608,405

永久業權及官契物業之原值及估值分析如下：

	2001 千元	集團 2000 千元
原值	6,046	352,159
董事於一九九三年十月之估值	—	294,177
	6,046	646,336

19. 附屬公司權益

	2001 千元	公司 2000 千元
上市股份原值	—	344,671
非上市股份原值	13,546	24,546
應收附屬公司賬款		
— 貸款	1,792,302	834,812
— 存款	—	8,114
	1,805,848	1,212,143
上市股份之市值	—	2,198,895

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(a) 在香港成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
Asia Fountain Investment Company Limited	2股每股面值港幣10元	—	100	投資貿易
中輝發展有限公司	10,000股每股面值港幣1元	—	71	物業發展
道亨期貨商品有限公司	100,000股每股面值港幣100元	—	100	期貨商品貿易
道亨企業有限公司	23,000,000股每股面值港幣1元	100	—	投資控股
道亨基金管理有限公司	150,000股每股面值港幣100元	—	100	基金管理
道亨保險有限公司	500,000股每股面值港幣100元	—	100	保險
道亨證券有限公司	120,000股每股面值港幣100元	—	100	股票經紀
鷹漢發展有限公司	10,000股每股面值港幣1元	—	71	物業發展
國浩管理有限公司	2股每股面值港幣1元	100	—	提供一般管理服務
國浩投資(中國)有限公司	10,000,000股每股面值港幣1元	100	—	投資控股
中展置業有限公司	10,000股每股面值港幣1元	—	71	物業發展
泰隆國際有限公司	10,000股每股面值港幣1元	—	71	物業發展

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
A-Z Holdings Pte Ltd	27,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及 物業投資
Branmil Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Cheltenham Investments Pte Ltd	500,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Chiltern Park Development Pte Ltd	28,300,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Chelford Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Deyrolle Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Da Zhong Investment Pte Limited (附註(i))	4,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Elias Development Pte Ltd	7,500,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Everian Holdings Pte Ltd	32,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Bedok Land Pte Ltd	72,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Bukit Panjang Land Pte Ltd	71,190,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Capital Asia Pte Ltd	19,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Asia Land Pte Ltd	38,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
第一資本集團有限公司	368,706,476股 每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Development Pte Ltd	1,000,000股 每股面值1新加坡元	—	54	物業投資

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
First Cavendish Development Pte Ltd	23,400,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Capital Fund Management Pte Ltd	1,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	基金管理及 顧問服務
First Capital Hotels Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Insurance Limited (附註(i))	25,000,000股每股面值1新加坡元	—	53	一般保險及再保險
First Capital Investment Ltd	10,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資貿易
First Capital Land Pte Ltd	70,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業投資
First Capital Management Pte Ltd	500,000股每股面值1新加坡元	—	54	提供管理服務
First Capital Properties Pte Ltd	10,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業投資
First Capital Assets Pte Ltd	15,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Holdings (HK) Pte Ltd	4,500,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Holdings (Thailand) Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Holdings (U.K.) Pte Ltd	9,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
First Capital Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及貿易
First Capital Property Management Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	物業管理、市場 推廣及物業保養

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
First Capital Realty Pte Ltd	30,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Changi Development Pte Ltd	44,446,750股每股面值1新加坡元	—	49	物業發展
First Coventry Development Pte Ltd	17,830,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
FCC Equities Pte Ltd	4,500,000股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及貿易
First Garden Development Pte Ltd	80,000,000股每股面值1新加坡元	—	49	物業發展
Fasidon Holdings Pte Ltd	77,112,700股每股面值1新加坡元	—	44	物業發展
FCC Holdings Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股
Fica Nominees Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及 提供代理人服務
First Jurong Land Pte Ltd	118,930,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Loyang Land Pte Ltd	55,834,697股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
First Tanglin Land Pte Ltd	25,628,700股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Guoco Assets Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	100	—	投資控股
Guoco Investment Pte Ltd	20,000,000股每股面值1新加坡元	100	—	投資控股
Hedover Holdings Pte Ltd	5,000,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業投資

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(b) 在新加坡成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
		公司	集團	
Harbour View Development Pte Ltd	13,100,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Leonie Land Pte Ltd	19,310,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Melville Park Development Pte Ltd	72,300,000股每股面值1新加坡元	—	44	物業發展
My Home Online Pte Ltd	10股每股面值1新加坡元	—	33	互聯網商業 服務供應商
Prime Underwriting Managers (Pte) Ltd (附註(i))	200,000股每股面值1新加坡元	—	53	包銷經理
Rivoldo Investments Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及貿易
Sanctuary Land Pte Ltd	60,000,000股每股面值1新加坡元	—	49	物業發展
Tanamera Development Pte Ltd	20,500,000股每股面值1新加坡元	—	54	物業發展
Winterhall Pte Ltd	2股每股面值1新加坡元	—	54	投資控股及貿易

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(c) 在其他地方成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	成立及 經營業務 之國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
			公司	集團	
北京明華置業 有限公司 (附註(i))	中國	人民幣200,000,000元 (附註(ii))	—	60	物業發展
Courtenay Enterprises Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	—	100	投資物業
DH Capital Management (BVI) Limited	英屬維爾 京群島	2股每股面值 1美元	100	—	基金管理
Fresco Resources Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	100	—	投資控股
Guoco Assets (Philippines), Inc.	菲律賓	1,210,000股 每股面值100披索	—	100	投資控股
Guoco Assets Sdn. Bhd.	馬來西亞	2股每股面值 1馬來西亞元	100	—	投資控股
Guoco Properties Limited (附註(iii))	百慕達	20,000,000股 每股面值1美元	55	24	投資控股
Guoco Securities (Bermuda) Limited (附註(iii))	百慕達	120,000股 每股面值0.10美元	100	—	投資控股
Guoco Securities (Philippines), Inc.	菲律賓	500,000股 每股面值100披索	—	100	股票經紀
GL Holdings Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	100	—	投資控股
Hong Way Holdings, Inc.	菲律賓	100,000股每股 面值1披索	60	40	投資控股
Reunification Properties Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	—	100	投資控股
Reservoir Resources Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	100	—	投資控股
蘇州中輝房地產 開發有限公司 (附註(i))	中國	人民幣22,468,709元 (附註(ii))	—	71	物業發展
蘇州中展房地產 開發有限公司 (附註(i))	中國	人民幣20,223,347元 (附註(ii))	—	71	物業發展

賬項附註

19. 附屬公司權益 (續)

(c) 在其他地方成立及經營業務之主要附屬公司詳情如下：(續)

公司名稱	成立及 經營業務 之國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率		主要業務
			公司	集團	
蘇州泰隆房地產 開發有限公司 (附註(i))	中國	人民幣36,292,454元 (附註(ii))	—	71	物業發展
蘇州鷹漢房地產開發 有限公司(附註(i))	中國	人民幣39,869,392元 (附註(ii))	—	71	物業發展
上海浩城房地產 有限公司(附註(i))	中國	人民幣58,387,873元 (附註(ii))	—	75	物業發展
Scorewell Corporation (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值1美元	—	100	投資控股
Substantial Resources Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	100	—	投資控股
Taipo Limited (附註(iii))	英屬維爾 京群島	1股每股面值 1美元	—	100	投資控股
Zeltand Holdings Limited	英屬維爾 京群島	10股每股面值 1美元	—	53	投資控股

附註：

- (i) 這些公司財政年度為每年十二月三十一日。
- (ii) 此乃已注入該公司之資金，此公司有規定之合營期限。
- (iii) 這些公司在香港經營業務。

20. 聯營公司權益

	集團		公司	
	2001 千元	2000 千元	2001 千元	2000 千元
非上市股份原值	—	—	11,412	38,649
所佔之淨資產				
— 上市股份，香港	68,009	67,384	—	—
— 上市股份，海外	344,633	360,201	—	—
— 非上市	33,063	41,805	—	—
商譽	—	3,680	—	—
應收聯營公司之賬款	63,271	61,927	—	43
	508,976	534,997	11,412	38,692
減：撥備	(75,345)	(9,900)	—	—
	433,631	525,097	11,412	38,692

賬項附註

20. 聯營公司權益 (續)

主要聯營公司詳情如下：

公司名稱	成立及經營 業務之國家	已發行及實收 普通股股本	所佔百分率		主要業務
			公司	集團	
Benchmark Group PLC	英國	121,700,846股 每股面值50便士	—	19	物業投資 及發展
Camerlin (BVI) Limited (附註(i))	英屬維爾 京群島	10股 每股面值1美元	—	22	投資控股
Camerlin Pte Ltd	新加坡	100,000股 每股面值 1新加坡元	—	22	投資控股
First Capital Property Ventures Pte Ltd	新加坡	100股每股面值 1新加坡元	—	19	投資控股
Guoco Holdings (Philippines), Inc.	菲律賓	2,367,149,383股 每股面值1披索	—	37	投資控股
Guoman Hotel & Resort Holdings Sdn. Bhd	馬來西亞	277,000,000股 每股面值 1馬來西亞元	30	—	投資控股
Hong Leong Credit Berhad	馬來西亞	447,332,660股 每股面值 1馬來西亞元	—	21	投資控股
建聯通有限公司	香港	3,051,438,765股 每股面值 港幣0.5元	—	21	物業投資及 投資控股
Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	菲律賓	3,312,989,386股 每股面值1披索	—	39	製造業
Stockton Investments Pte Ltd	新加坡	10,000股 每股面值 1新加坡元	—	21	投資控股
Tiara Investment Holdings Limited (附註(ii))	毛里求斯	6,500,000股 每股面值1美元	—	22	投資控股

附註：

- (i) 該公司於馬來西亞經營業務。
- (ii) 該公司於印度經營業務。

賬項附註

21. 共同控制實體權益

	2001 千元	集團 2000 千元
所佔之淨資產－非上市 應收共同控制實體之賬款	(932) 72,409	4,822 —
減：撥備	71,477 (72,409)	4,822 —
	(932)	4,822

共同控制實體詳情如下：

公司名稱	成立及經營 業務之國家	已發行及實收 普通股本	所佔百分率 集團	主要業務
Bushell Limited	香港	2股每股面值 港幣1元	50	物業發展
友亨亞洲有限公司	香港	1,003,100股每股 面值港幣10元	50	基金管理
Hillfield Trading Limited (附註)	英屬維爾 京群島	2股每股面值 1美元	50	投資控股
Regal Trophy Limited (附註)	英屬維爾 京群島	20股每股面值 1美元	25	投資控股
World Glory Properties Limited	香港	2股每股面值 港幣1元	25	物業發展

附註：這些公司在香港經營業務。

22. 持有至到期日證券及投資證券

	集團					
	非流動 千元	2001 流動 千元	總數 千元	非流動 千元	2000 流動 千元	總數 千元
(a) 持有至到期日證券						
— 在香港上市	—	—	—	—	236,212	236,212
— 在香港以外上市	—	—	—	—	1,430,095	1,430,095
	—	—	—	—	1,666,307	1,666,307
非上市	—	—	—	—	1,572,867	1,572,867
持有至到期日 證券之總值	—	—	—	—	3,239,174	3,239,174
(b) 投資證券						
債務證券						
— 在香港以外上市	—	—	—	—	5,588	5,588
— 非上市	—	—	—	—	6,599	6,599
	—	—	—	—	12,187	12,187
股票證券						
— 在香港上市	—	—	—	358	—	358
— 在香港以外上市	75,944	—	75,944	80,832	17	80,849
	75,944	—	75,944	81,190	17	81,207
非上市	6,435	—	6,435	6,350	1,787	8,137
	82,379	—	82,379	87,540	1,804	89,344
投資證券之總值	82,379	—	82,379	87,540	13,991	101,531
持有至到期日證券及 投資證券之總值	82,379	—	82,379	87,540	3,253,165	3,340,705
上市證券之市值						
— 債務證券	—	—	—	—	1,671,082	1,671,082
— 股票證券	109,204	—	109,204	131,220	1,789	133,009
	109,204	—	109,204	131,220	1,672,871	1,804,091

賬項附註

22. 持有至到期日證券及投資證券 (續)

	2001 千元	集團 2000 千元
發行機構：		
中央政府及中央銀行	—	580,567
公營機構	—	546,526
銀行及其他金融機構	—	2,070,520
企業	82,312	142,424
其他	67	668
	82,379	3,340,705

除此以外，若干上市投資證券總額為66,300,000元(二零零零年：70,000,000元)已作為向一間銀行短期借貸之抵押。

23. 發展中物業

	2001 千元	集團 2000 千元
於六月三十日之成本	976,725	1,043,629
減：應佔虧損	(33,551)	(32,880)
減：可預見之虧損撥備	(108,892)	(91,476)
減：已收及應收之按進程開發賬單	(196,361)	(116,419)
	637,921	802,854

預期超過一年後回本之發展中物業總額為504,391,000元(二零零零年：180,174,000元)。

本集團若干賬面值647,300,000元(二零零零年：784,300,000元)之發展中物業已合法抵押予銀行。

賬項附註

24. 持作轉售用途之物業

	集團	
	2001 千元	2000 千元
於七月一日	101,685	—
出售	(64,531)	—
從投資物業轉入(附註17)	—	53,941
從發展中物業轉入	—	94,325
	37,154	148,266
減：可預見之虧損撥回／(撥備)	38,193	(46,581)
於六月三十日	75,347	101,685

25. 其他資產

	集團		公司	
	2001 千元	2000 千元	2001 千元	2000 千元
應收利息	512	140,085	513	—
其他賬項	54,736	226,293	61	40
	55,248	366,378	574	40

本集團及本公司之其他賬項分別包括1,335,000元(二零零零年：6,673,000元)及零元(二零零零年：零元)，預計將於超過一年後收回。

賬項附註

26. 其他證券投資

	2001 千元	集團 2000 千元
上市債務證券		
— 在香港掛牌	510	57,643
— 在香港以外掛牌	1,850	4,142
	2,360	61,785
非上市債務證券	13,495	173,493
	15,855	235,278
上市股票證券		
— 在香港掛牌	21,795	29,887
— 在香港以外掛牌(附註(a))	149,466	98,142
	171,261	128,029
非上市股票證券(附註(b))	1,219,259	770
	1,390,520	128,799
	1,406,375	364,077
其他上市證券投資之市值		
— 債務證券	2,360	61,785
— 股票證券	171,261	128,029
	173,621	189,814
發行機構：		
中央政府及中央銀行	—	31,429
公營機構	1,304	124,589
銀行及其他金融機構	29,142	78,394
企業	1,375,929	129,665
	1,406,375	364,077

附註：

- (a) 若干上市股票證券總額為75,400,000元(二零零零年：零元)已作為向一間銀行短期借貸之抵押。
- (b) 此乃指出售前附屬公司所收取之DBS Diamond Holdings Limited之股本投資1,219,000,000元。