

## 本集團節選財務及營運數據

下文所載本集團於2012年8月31日及截至該日期止財政期間、於2013年及2014年8月31日及截至該等日期止年度與於2013年及2014年11月30日及截至該等日期止三個月的節選歷史財務資料乃摘自附錄—A有關本集團財務資料的會計師報告所載本集團於有關期間的經審核合併財務報表。本招股章程所載本集團合併財務資料並不反映本集團未來的經營業績、財務狀況及現金流量，而本集團過往經營業績並不保證未來經營業績。本集團的合併財務資料按照香港財務報告準則編製及呈列。有關本集團的重大會計政策及合併財務資料呈列基準的概要，請參閱附錄—A所載本集團財務資料會計師報告附註。

本集團2012年3月15日至8月31日期間的合併財務資料呈列本集團於2012年5月30日收購網絡業務及相關資產後的部分年度業績，反映收購後截至2012年8月31日止期間之其中3個月的營運狀況。該等業績無法直接與本集團於2013年及2014年8月31日及截至該等日期止年度的全年業績比較。

以下資料應與「財務資料」、本集團合併財務資料及相關附註一併閱讀。

### 本集團收益表節選數據

|             | 3月15日至<br>8月31日期間 |             | 截至8月31日止年度  |           | 截至11月30日止三個月 |  |
|-------------|-------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|--|
|             | 2012年             | 2013年       | 2014年       | 2013年     | 2014年        |  |
|             | 港元                | 港元          | 港元          | 港元        | 港元           |  |
|             |                   | (以千為單位)     |             | (以千為單位)   |              |  |
|             |                   |             |             | (未經審核)    |              |  |
| 營業額         | 553,874           | 1,949,434   | 2,131,581   | 497,436   | 553,780      |  |
| 其他淨收入       | 4,071             | 7,265       | 12,925      | 6,763     | 5,043        |  |
| 網絡成本及銷售成本   | (151,617)         | (305,167)   | (287,121)   | (60,645)  | (67,234)     |  |
| 其他營運開支      | (384,096)         | (1,460,091) | (1,560,777) | (377,443) | (389,543)    |  |
| 融資成本        | (47,207)          | (301,401)   | (191,570)   | (46,632)  | (43,578)     |  |
| 除稅前(虧損)/利潤  | (24,975)          | (109,960)   | 105,038     | 19,479    | 58,468       |  |
| 所得稅         | (6,252)           | (29,038)    | (51,488)    | (10,672)  | (19,301)     |  |
| 期/年內(虧損)/利潤 | (31,227)          | (138,998)   | 53,550      | 8,807     | 39,167       |  |
| 期/年內其他全面收益  | 306               | 2,392       | (383)       | 323       | (12)         |  |
| 期/年內全面收益總額  | (30,921)          | (136,606)   | 53,167      | 9,130     | 39,155       |  |

## 本集團節選財務及營運數據

下表概述我們的住宅服務、企業服務及產品收益所得營業額。

|                  | 3月15日至<br>8月31日期間 |                  | 截至8月31日止年度       |                | 截至11月30日止三個月   |  |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|
|                  | 2012年             | 2013年            | 2014年            | 2013年          | 2014年          |  |
|                  | 港元                | 港元               | 港元               | 港元             | 港元             |  |
|                  |                   | (以千為單位)          |                  | (以千為單位)        |                |  |
|                  |                   |                  |                  | (未經審核)         |                |  |
| 住宅收益.....        | 368,137           | 1,489,829        | 1,630,472        | 392,997        | 425,500        |  |
| 企業收益.....        | 87,463            | 370,763          | 422,975          | 99,270         | 111,663        |  |
| 產品收益.....        | 98,274            | 88,842           | 78,134           | 5,169          | 16,617         |  |
| <b>營業額</b> ..... | <b>553,874</b>    | <b>1,949,434</b> | <b>2,131,581</b> | <b>497,436</b> | <b>553,780</b> |  |

我們已淡出網絡電視及IDD服務，預期該等服務所佔整體營業額比例會下降。營業紀錄期間我們的收益增幅被網絡電視及IDD服務的淡出所部分抵銷。

2012年3月15日至8月31日期間、截至2013年及2014年8月31日止年度與截至2014年11月30日止三個月，我們分別售出83百萬、291百萬、260百萬及64百萬分鐘IDD通話時間。2012年3月15日至8月31日期間、截至2013年及2014年8月31日止年度與截至2014年11月30日止三個月，我們IDD服務的收益分別為43.7百萬港元、159.6百萬港元、149.9百萬港元及35.8百萬港元。

### 本集團資產負債表節選數據

|                   | 於8月31日      |             |             | 於11月30日     |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                   | 2012年       | 2013年       | 2014年       | 2014年       |
|                   | 港元          | 港元          | 港元          | 港元          |
|                   |             | (以千為單位)     |             | (以千為單位)     |
| 非流動資產.....        | 5,400,294   | 5,212,960   | 5,001,036   | 4,948,366   |
| 流動資產.....         | 412,765     | 642,381     | 718,389     | 737,013     |
| 流動負債.....         | (446,675)   | (457,444)   | (552,348)   | (491,612)   |
| 流動(負債)/資產淨值 ..... | (33,910)    | 184,937     | 166,041     | 245,401     |
| 總資產減流動負債.....     | 5,366,384   | 5,397,897   | 5,167,077   | 5,193,767   |
| 非流動負債.....        | (2,864,100) | (3,808,219) | (3,524,232) | (3,511,767) |
| 資產淨值.....         | 2,502,284   | 1,589,678   | 1,642,845   | 1,682,000   |
| 股本 .....          | 8           | 8           | 8           | 8           |
| 儲備 .....          | 2,502,276   | 1,589,670   | 1,642,837   | 1,681,992   |
| 權益總額.....         | 2,502,284   | 1,589,678   | 1,642,845   | 1,682,000   |

## 本集團節選財務及營運數據

### 本集團現金流量表節選數據

|                           | 3月15日至<br>8月31日期間 |           | 截至8月31日止年度 |          | 截至11月30日止三個月 |  |
|---------------------------|-------------------|-----------|------------|----------|--------------|--|
|                           | 2012年             | 2013年     | 2014年      | 2013年    | 2014年        |  |
|                           | 港元                | 港元        | 港元         | 港元       | 港元           |  |
|                           |                   | (以千為單位)   |            | (以千為單位)  |              |  |
|                           |                   |           |            | (未經審核)   |              |  |
| 經營活動現金流入淨額 . . . . .      | 182,553           | 765,005   | 874,657    | 159,278  | 90,461       |  |
| 投資活動現金流出淨額 . . . . .      | (4,910,811)       | (388,575) | (324,072)  | (64,571) | (72,257)     |  |
| 融資活動現金流入／(流出)淨額 . . . . . | 4,867,379         | (207,958) | (425,047)  | —        | —            |  |
| 現金及現金等價物增加淨額 . . . . .    | 139,121           | 168,472   | 125,538    | 94,707   | 18,204       |  |
| 期／年初的現金及現金等價物 . . . . .   | —                 | 139,283   | 310,029    | 310,029  | 435,630      |  |
| 匯率變動影響 . . . . .          | 162               | 2,274     | 63         | (55)     | 3            |  |
| 期／年末的現金及現金等價物 . . . . .   | 139,283           | 310,029   | 435,630    | 404,681  | 453,837      |  |

### 本集團其他財務數據

|  | 3月15日至<br>8月31日期間 |               | 截至8月31日止年度 |               | 截至11月30日止三個月 |  |
|--|-------------------|---------------|------------|---------------|--------------|--|
|  | 2012年             | 2013年         | 2014年      | 2013年         | 2014年        |  |
|  | 港元                | 港元            | 港元         | 港元            | 港元           |  |
|  |                   | (以千為單位，百分比除外) |            | (以千為單位，百分比除外) |              |  |
| 息稅折舊攤銷前利潤 <sup>(1)(2)</sup> . . . . .  | 158,560           | 740,589       | 845,281    | 211,355       | 235,571      |  |
| 息稅折舊攤銷前利潤率 <sup>(1)(3)</sup> . . . . . | 28.6%             | 38.0%         | 39.7%      | 42.5%         | 42.5%        |  |
| 經調整自由現金流 <sup>(1)(4)</sup> . . . . .   | 33,072            | 226,605       | 310,814    | 149,173       | 90,477       |  |
| 資本開支 . . . . .                         | 79,308            | 324,238       | 345,601    | 60,158        | 70,008       |  |
| 經調整淨利潤 <sup>(1)(5)</sup> . . . . .     | 47,786            | 201,110       | 253,940    | 63,848        | 80,081       |  |

附註：

- (1) 根據香港財務報告準則，息稅折舊攤銷前利潤、息稅折舊攤銷前利潤率、經調整自由現金流及經調整淨利潤並非釐定表現之方法。該等方法並非且不應用於替代根據香港財務報告準則釐定的淨收入或經營活動現金流入，亦非一定為反映現金流量是否足以撥付本公司現金需求之指標。此外，我們對該等方法的定義未必可與其他公司同類計量項目比較。
- (2) 息稅折舊攤銷前利潤指期／年內利潤／(虧損)另加融資成本、所得稅開支、上市開支、折舊及無形資產攤銷再扣減利息收入。根據香港財務報告準則，息稅折舊攤銷前利潤並非釐定表現之方法。

## 本集團節選財務及營運數據

- (3) 息稅折舊攤銷前利潤率指息稅折舊攤銷前利潤除以營業額。
- (4) 經調整自由現金流指息稅折舊攤銷前利潤加已收利息再扣減資本開支、已付利息及已付稅項，經調整營運資金變動、其他非經常項目及其他非現金項目。營運資金包括長期應收款項及預付款項、存貨、應收賬款、其他應收款項、按金及預付款項、遞延開支、應付賬款、已收按金及遞延服務收益。營業紀錄期間的其他非經常項目包括出售附屬公司權益之虧損，日後或會包括公司交易相關的一次性費用。營業紀錄期間的其他非現金項目包括授出權利之責任攤銷，日後或會包括共同持股計劃II相關的非現金項目及與上述類似的非現金項目。
- (5) 經調整淨利潤指期／年內利潤／(虧損)加無形資產攤銷(扣除遞延稅項抵免)、非經常融資成本及其他非經常項目。營業紀錄期間的非經常融資成本包括取消優先票據之虧損及撤銷未攤銷銀行貸款手續費，日後或會包括撤銷未攤銷借貸手續費及同類非經常融資成本。營業紀錄期間的其他非經常項目包括業務合併相關的交易成本、出售附屬公司權益之虧損及上市開支，日後或會包括上市開支及公司交易相關的一次性費用。

期／年內(虧損)／利潤與息稅折舊攤銷前利潤及經調整自由現金流的對賬如下。

|             | 3月15日至          |                  | 截至11月30日止三個月   |                |                |
|-------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 8月31日期間         | 截至8月31日止年度       |                | 截至11月30日止三個月   |                |
|             | 2012年           | 2013年            | 2014年          | 2013年          | 2014年          |
|             | 港元              | 港元               | 港元             | 港元             | 港元             |
|             |                 | (以千為單位)          |                | (以千為單位)        |                |
|             |                 |                  |                | (未經審核)         |                |
| 期／年內(虧損)／利潤 | <b>(31,227)</b> | <b>(138,998)</b> | <b>53,550</b>  | <b>8,807</b>   | <b>39,167</b>  |
| 融資成本        | 47,207          | 301,401          | 191,570        | 46,632         | 43,578         |
| 利息收入        | (27)            | (753)            | (3,714)        | (352)          | (1,248)        |
| 所得稅         | 6,252           | 29,038           | 51,488         | 10,672         | 19,301         |
| 折舊          | 70,664          | 286,535          | 327,095        | 79,679         | 89,315         |
| 無形資產攤銷      | 65,691          | 263,366          | 225,292        | 65,917         | 27,541         |
| 上市開支        | —               | —                | —              | —              | 17,917         |
| 息稅折舊攤銷前利潤   | <b>158,560</b>  | <b>740,589</b>   | <b>845,281</b> | <b>211,355</b> | <b>235,571</b> |
| 資本開支        | (79,308)        | (324,238)        | (345,601)      | (60,158)       | (70,008)       |
| 已付利息淨額      | (32,780)        | (146,375)        | (165,120)      | 352            | 1,248          |
| 其他非經常項目     | —               | —                | 3,638          | —              | —              |
| 其他非現金項目     | (2,256)         | (9,024)          | (9,024)        | (2,256)        | (2,256)        |
| 已付所得稅       | (1,440)         | (4,079)          | (42,845)       | (39,327)       | (83,125)       |
| 營運資金變動      | (9,704)         | (30,268)         | 24,485         | 39,207         | 9,047          |
| 經調整自由現金流    | <b>33,072</b>   | <b>226,605</b>   | <b>310,814</b> | <b>149,173</b> | <b>90,477</b>  |

## 本集團節選財務及營運數據

期／年內(虧損)／利潤與經調整淨利潤的對賬如下。

|               | 3月15日至<br>8月31日期間 |                | 截至8月31日止年度     |               | 截至11月30日止三個月  |    |
|---------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
|               | 2012年             | 2013年          | 2014年          | 2013年         | 2014年         |    |
|               | 港元                | 港元             | 港元             | 港元            | 港元            | 港元 |
|               |                   | (以千為單位)        |                | (以千為單位)       |               |    |
|               |                   |                |                | (未經審核)        |               |    |
| 期／年內(虧損)／利潤   | (31,227)          | (138,998)      | 53,550         | 8,807         | 39,167        |    |
| 無形資產攤銷        | 65,691            | 263,366        | 225,292        | 65,917        | 27,541        |    |
| 無形資產攤銷產生的遞延稅項 | (10,839)          | (43,456)       | (37,173)       | (10,876)      | (4,544)       |    |
| 業務合併相關交易成本    | 24,161            | 1,073          | —              | —             | —             |    |
| 取消優先票據之虧損     | —                 | 5,163          | 8,633          | —             | —             |    |
| 撇銷未攤銷銀行貸款手續費  | —                 | 113,962        | —              | —             | —             |    |
| 出售附屬公司權益之虧損   | —                 | —              | 3,638          | —             | —             |    |
| 上市開支          | —                 | —              | —              | —             | 17,917        |    |
| 經調整淨利潤        | <u>47,786</u>     | <u>201,110</u> | <u>253,940</u> | <u>63,848</u> | <u>80,081</u> |    |