



寰亞傳媒集團有限公司

(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：8075)

網站：www.mediaasia.com

中期業績公佈 截至二零一三年一月三十一日止六個月

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板市場(「創業板」)之特色

創業板之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應瞭解投資該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於在創業板上市之公司屬新興性質，在創業板買賣之證券可能會較在聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公佈所載資料乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》(「**創業板上市規則**」)而刊發，旨在提供有關寰亞傳媒集團有限公司之資料。寰亞傳媒集團有限公司各董事(「**董事**」)願就本公佈共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確完整，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏其他事項，致使當中所載任何陳述或本公佈產生誤導。

中期業績

寰亞傳媒集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一三年一月三十一日止三個月及六個月之未經審核綜合業績，連同二零一二年同期之未經審核比較數字如下：

簡明綜合收益表

| | 附註 | 截至一月三十一日止 三個月 | | 截至一月三十一日止 六個月 | |
|--------------------------|----|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 營業額 | 4 | 95,467 | 43,561 | 159,993 | 54,629 |
| 銷售成本 | | (75,453) | (35,318) | (121,185) | (41,838) |
| 毛利 | | 20,014 | 8,243 | 38,808 | 12,791 |
| 其他收入 | | 2,634 | 2,432 | 4,178 | 2,804 |
| 市場推廣開支 | | (11,630) | (941) | (12,948) | (973) |
| 行政開支 | | (27,184) | (16,671) | (50,209) | (29,895) |
| 一項遠期合約公平值收益／(虧損) | 5 | — | 114,130 | — | (353,096) |
| 其他營運收益 | | 1,563 | 225 | 3,361 | 362 |
| 其他營運開支 | | (4,739) | (682) | (12,753) | (2,620) |
| 經營業務溢利／(虧損) | | (19,342) | 106,736 | (29,563) | (370,627) |
| 融資成本 | 6 | (11,877) | (6,942) | (23,754) | (14,091) |
| 分佔合營企業之溢利及虧損 | | (140) | — | (180) | — |
| 除稅前溢利／(虧損) | 7 | (31,359) | 99,794 | (53,497) | (384,718) |
| 所得稅開支 | 8 | (3,590) | (239) | (3,027) | (719) |
| 期內溢利／(虧損) | | (34,949) | 99,555 | (56,524) | (385,437) |
| 應佔： | | | | | |
| 本公司擁有人 | | (33,313) | 99,596 | (55,773) | (385,282) |
| 非控股權益 | | (1,636) | (41) | (751) | (155) |
| | | (34,949) | 99,555 | (56,524) | (385,437) |
| 本公司擁有人應佔每股盈利／(虧損) | 9 | | | | |
| 基本(港仙) | | (0.25) | 0.76 | (0.42) | (3.08) |
| 攤薄(港仙) | | (0.25) | 0.36 | (0.42) | (3.08) |

簡明綜合全面收益表

| | 截至一月三十一日止 三個月 | | 截至一月三十一日止 六個月 | |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 期內溢利／(虧損) | (34,949) | 99,555 | (56,524) | (385,437) |
| 其他全面收益／(虧損) | | | | |
| 換算海外業務之匯兌差異 | (69) | 12 | 361 | 220 |
| 除稅後期內其他全面收益／(虧損) | (69) | 12 | 361 | 220 |
| 期內全面收益／(虧損)總額 | <u>(35,018)</u> | <u>99,567</u> | <u>(56,163)</u> | <u>(385,217)</u> |
| 應佔： | | | | |
| 本公司擁有人 | (33,503) | 99,608 | (55,667) | (385,062) |
| 非控股權益 | (1,515) | (41) | (496) | (155) |
| | <u>(35,018)</u> | <u>99,567</u> | <u>(56,163)</u> | <u>(385,217)</u> |

簡明綜合財務狀況表

| | | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 於 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|-------------------|----|----------------------------------|--------------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 21,200 | 22,207 |
| 商譽 | | 10,271 | 10,182 |
| 電影產品 | | 50,128 | — |
| 電影版權 | | 3,349 | 1,136 |
| 其他無形資產 | | 67,552 | 71,502 |
| 於合營企業之投資 | | 5,370 | 551 |
| 於一間聯營公司之投資 | | 13,634 | 5,855 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 17,965 | 17,965 |
| 非流動資產總值 | | <u>189,469</u> | <u>129,398</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 173 | 121 |
| 拍攝中電影 | | 182,861 | 135,641 |
| 應收賬款 | 11 | 28,516 | 3,856 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 204,887 | 99,252 |
| 購股權 | 12 | 33,542 | 32,491 |
| 已抵押定期存款 | | — | 9,740 |
| 現金及現金等值物 | | 498,202 | 696,869 |
| 流動資產總值 | | <u>948,181</u> | <u>977,970</u> |
| 流動負債 | | | |
| 應付賬款 | 13 | 13,478 | 653 |
| 應計款項及其他應付款項 | | 95,728 | 49,338 |
| 一名非控股股東之貸款 | 14 | 6,027 | 6,027 |
| 應付稅項 | | 9,712 | 5,591 |
| 流動負債總額 | | <u>124,945</u> | <u>61,609</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>823,236</u> | <u>916,361</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>1,012,705</u> | <u>1,045,759</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 可換股票據 | 15 | 482,695 | 458,941 |
| 遞延稅項負債 | | 16,918 | 17,897 |
| 非流動負債總額 | | <u>499,613</u> | <u>476,838</u> |
| 資產淨值 | | <u>513,092</u> | <u>568,921</u> |
| 權益 | | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 已發行股本 | 16 | 131,403 | 131,403 |
| 儲備 | | 355,380 | 410,713 |
| 非控股權益 | | 486,783 | 542,116 |
| | | 26,309 | 26,805 |
| 總權益 | | <u>513,092</u> | <u>568,921</u> |

簡明綜合權益變動報表

截至二零一三年一月三十一日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | 總計 千港元 | 非控股 權益 千港元 | 總權益 千港元 |
|--------------------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-------------------|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 已發行 股本 千港元 | 股份溢價 千港元 | 繳入盈餘 千港元 | 資本 儲備 千港元 | 股份付款 儲備 千港元 | 匯兌儲備 千港元 | 累計虧損 千港元 | | | |
| 於二零一二年八月一日 (經審核) | 131,403 | 395,249 | 44,475 | 309,993 | 5,030 | 5,461 | (349,495) | 542,116 | 26,805 | 568,921 |
| 期內虧損 | — | — | — | — | — | — | (55,773) | (55,773) | (751) | (56,524) |
| 期內其他全面收益： | | | | | | | | | | |
| 換算海外業務之匯兌差異 | — | — | — | — | — | 106 | — | 106 | 255 | 361 |
| 期內全面收益／(虧損) 總額 | — | — | — | — | — | 106 | (55,773) | (55,667) | (496) | (56,163) |
| 股權結算購股權安排 | — | — | — | — | 334 | — | — | 334 | — | 334 |
| 於購股權失效後股份付款儲備 之轉撥 | — | — | — | — | (5,364) | — | 5,364 | — | — | — |
| 於二零一三年一月三十一日 (未經審核) | 131,403 | 395,249 | 44,475 | 309,993 | — | 5,567 | (399,904) | 486,783 | 26,309 | 513,092 |
| 於二零一一年八月一日 (經審核) | 101,103 | 109,611 | 44,475 | 92,651 | — | 5,475 | (59,320) | 293,995 | (2,153) | 291,842 |
| 期內虧損 | — | — | — | — | — | — | (385,282) | (385,282) | (155) | (385,437) |
| 期內其他全面收益： | | | | | | | | | | |
| 換算海外業務之匯兌差異 | — | — | — | — | — | 220 | — | 220 | — | 220 |
| 期內全面收益／(虧損) 總額 | — | — | — | — | — | 220 | (385,282) | (385,062) | (155) | (385,217) |
| 轉換部份可換股票據 | 15,625 | 9,476 | — | (6,237) | — | — | — | 18,864 | — | 18,864 |
| 配售新股份 | 14,675 | 278,825 | — | — | — | — | — | 293,500 | — | 293,500 |
| 配售新股份之交易成本 | — | (2,663) | — | — | — | — | — | (2,663) | — | (2,663) |
| 股權結算購股權安排 | — | — | — | — | 2,257 | — | — | 2,257 | — | 2,257 |
| 於二零一二年一月三十一日 (未經審核) | 131,403 | 395,249 | 44,475 | 86,414 | 2,257 | 5,695 | (444,602) | 220,891 | (2,308) | 218,583 |

簡明綜合現金流量表

截至二零一三年一月三十一日止六個月

| | 截至一月三十一日止 六個月 | |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 經營活動動用之現金流量淨額 | (191,774) | (114,128) |
| 投資活動動用之現金流量淨額 | (6,651) | (18,678) |
| 融資活動產生之現金流量淨額 | — | 290,837 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 現金及現金等值物增加／(減少)淨額 | (198,425) | 158,031 |
| 期初之現金及現金等值物 | 696,869 | 507,315 |
| 匯率變動之影響淨額 | (242) | 219 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 期終之現金及現金等值物 | <u>498,202</u> | <u>665,565</u> |
| | | |
| 現金結餘及現金等值物之分析 | | |
| — 現金及現金等值物 | <u>498,202</u> | <u>665,565</u> |

簡明綜合中期財務報表附註

二零一三年一月三十一日

1. 一般資料

本公司於二零零零年二月二十九日根據開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。通過撤銷於開曼群島之註冊，並根據百慕達法例以獲豁免公司形式存續，本公司於二零零九年十二月三日遷冊往百慕達。本公司註冊辦事處之地址為Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda。本公司每股面值0.01港元之已發行普通股(「**股份**」)自二零零一年五月三十一日起在聯交所創業板上市及買賣。

本公司之主要業務為投資控股。本集團主要於中華人民共和國(「**中國**」)及澳門從事電影製作及分銷；舉辦、管理及製作演唱會及現場表演；藝人管理；製作及分銷電視劇集；音樂製作及出版；影院投資及營運；提供有關文化、娛樂及現場表演項目的策劃及管理方面之顧問服務；提供新媒體內容；經營新媒體及相關業務。

2. 編製基準

本集團之簡明綜合財務報表未經本公司核數師審核，惟已經本公司審核委員會審閱。

未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港會計準則(「**香港會計準則**」)第34號「中期財務報告」、創業板上市規則適用披露規定及香港公司條例而編製。

3. 主要會計政策

編製回顧期間之未經審核簡明綜合中期財務報表所採納之主要會計政策及編製基準與本集團截至二零一二年七月三十一日止年度之經審核綜合財務報表所用者貫徹一致。未經審核簡明綜合業績應與本公司截至二零一二年七月三十一日止年度之年報一併閱讀。

此外，本集團已採納多項新訂及經修訂香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)，亦包括香港會計準則及詮釋)，該等香港財務報告準則首次適用於本集團本期間之未經審核簡明綜合中期財務報表。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無對本集團之已呈報業績或財務狀況構成重大影響。

已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則之影響

本集團並無於中期財務報表中採納下列已頒佈但尚未生效之適用於本集團之新訂及經修訂香港財務報告準則：

| | |
|---|--|
| 香港財務報告準則第1號修訂本 | 香港財務報告準則第1號首次採納香港財務報告準則—政府貸款之修訂 ¹ |
| 香港財務報告準則第7號修訂本 | 香港財務報告準則第7號金融工具：披露—抵銷金融資產及金融負債之修訂 ¹ |
| 香港財務報告準則第9號 香港財務報告準則第9號 及香港財務報告準則第7號修訂本 | 金融工具 ³ 香港財務報告準則第9號金融工具及香港財務報告準則第7號金融工具：披露—香港財務報告準則第9號之強制生效日期及過渡性披露之修訂 ³ |
| 香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第12號及 香港會計準則第27號 (二零一一年) 修訂本 | 香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號(二零一一年) 投資實體之修訂 ² |
| 香港財務報告準則第13號 香港會計準則第19號(二零一一年) 香港會計準則第32號修訂本 | 公平值計量 ¹ 僱員福利 ¹ 香港會計準則第32號金融工具：呈列—抵銷金融資產及金融負債之修訂 ² |
| 香港(國際財務報告詮釋委員會) —詮釋第20號 | 露天礦場生產階段之剝採成本 ¹ |
| 香港財務報告準則 二零零九至二零一一年週期 之年度改進 | 於二零一二年六月頒佈之若干香港財務報告準則之修訂 ¹ |

¹ 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效

² 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效

³ 於二零一五年一月一日或之後開始之年度期間生效

本集團正評估首次採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響。本集團尚無法確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對本集團之經營業績及財務狀況產生重大影響。

4. 營業額及分部資料

截至二零一三年一月三十一日止三個月及六個月內已確認之收益如下：

| | 截至一月三十一日 止三個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 營業額 | | | | |
| 娛樂活動收入 | 73,331 | 40,499 | 124,207 | 50,094 |
| 銷售影帶產品、電影版權發行佣金收入以及 電影產品及版權費收入 | 12,448 | 491 | 12,649 | 1,439 |
| 唱片銷售、版權收入及音樂出版及版權之發行佣金收入 | 2,592 | 2,297 | 9,123 | 2,822 |
| 藝人管理費收入 | 7,096 | 274 | 14,014 | 274 |
| | <u>95,467</u> | <u>43,561</u> | <u>159,993</u> | <u>54,629</u> |

分部收益／業績：

| | 傳媒及娛樂 | | 電影製作及發行 | | 企業 | | 綜合 | |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | 截至一月三十一日 止六個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | |
| | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 對外客戶收益 | 147,344 | 53,190 | 12,649 | 1,439 | — | — | 159,993 | 54,629 |
| 其他收入 | <u>2,060</u> | <u>174</u> | <u>36</u> | <u>34</u> | <u>2,082</u> | <u>2,596</u> | <u>4,178</u> | <u>2,804</u> |
| 分部溢利／(虧損) | <u>1,723</u> | <u>(853)</u> | <u>(10,121)</u> | <u>(5,685)</u> | <u>(22,216)</u> | <u>(10,993)</u> | <u>(30,614)</u> | <u>(17,531)</u> |
| 購股權公平值收益 | — | — | — | — | 1,051 | — | 1,051 | — |
| 一項遠期合約公平值虧損 | — | — | — | — | — | (353,096) | — | (353,096) |
| 融資成本 | — | — | — | — | — | — | (23,754) | (14,091) |
| 分佔合營企業之溢利及虧損 | (180) | — | — | — | — | — | (180) | — |
| 除稅前虧損 | | | | | | | <u>(53,497)</u> | <u>(384,718)</u> |

分部資產：

| | 傳媒及娛樂 | | 電影製作及發行 | | 企業 | | 綜合 | |
|------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
| 分部資產 | 335,105 | 209,514 | 341,144 | 204,806 | 442,397 | 686,642 | 1,118,646 | 1,100,962 |
| 於合營企業之投資 | 5,370 | 551 | — | — | — | — | 5,370 | 551 |
| 於一間聯營公司之投資 | — | — | 13,634 | 5,855 | — | — | 13,634 | 5,855 |
| 資產總值 | | | | | | | <u>1,137,650</u> | <u>1,107,368</u> |

5. 一項遠期合約公平值收益／(虧損)

根據由Perfect Sky Holdings Limited、陽泰投資有限公司、Next Gen Entertainment Limited、Memestar Limited、On Chance Inc.及Grace Promise Limited(統稱「認購方」)與本公司於二零一一年三月二十三日訂立之認購協議(「認購協議」)，本公司：

- 有條件同意發行，而認購方則有條件同意認購本金總額為371,386,642港元之三年期零息可換股票據(「首次交割可換股票據」(附註15))；及
- 有條件同意發行，而認購方則有條件同意認購本金總額為224,873,937港元之三年期零息可換股票據(「第二次交割可換股票據」(附註15))。

完成認購首次交割可換股票據及第二次交割可換股票據之所有先決條件已分別於二零一一年六月九日及二零一二年六月九日完成。

於二零一二年六月九日(「第二次交割日期」)前，本公司有合約責任發行第二次交割可換股票據。就此，於發行第二次交割可換股票據前，就發行第二次交割可換股票據之認購協議根據香港會計準則第39號「金融工具：確認及計量」構成一項遠期合約，並於訂約日期按其公平值確認為資產或負債，其後則按公平值重新計量並於收益表確認公平值變動。於截至二零一二年一月三十一日止六個月，本集團就一項遠期合約於收益表確認公平值虧損約353,096,000港元。

於第二次交割日期，本集團確認遠期合約之金融負債約172,488,000港元。於同日，本公司發行本金總額為224,873,937港元之第二次交割可換股票據。遠期合約之公平值約172,488,000港元構成發行第二次交割可換股票據之部份代價。因此，截至二零一三年一月三十一日止六個月並無就遠期合約確認公平值收益或虧損。

遠期合約於第二次交割日期及二零一二年一月三十一日之公平值，乃參考由獨立專業估值師漢華評值有限公司於有關日期就遠期合約所作估值而釐定。有關估值已計及本公司股份之經調整加權平均市價、波幅及當時市場利率多項因素。

6. 融資成本

融資成本分析如下：

| | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 利息： | | |
| — 須於五年內悉數償還之首次交割可換股票據 (附註15(i)) | 15,387 | 14,091 |
| — 須於五年內悉數償還之第二次交割可換股票據 (附註15(ii)) | 8,367 | — |
| | <u>23,754</u> | <u>14,091</u> |

7. 除稅前溢利／(虧損)

本集團之除稅前溢利／(虧損)已扣除／(計入)下列各項：

| | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 折舊 | 2,628 | 162 |
| 電影產品攤銷** | 8,561 | — |
| 電影版權攤銷** | 1,891 | 1,048 |
| 其他無形資產攤銷** | 4,516 | — |
| 出售物業、廠房及設備項目之虧損* | 21 | 73 |
| 其他無形資產減值* | 35 | — |
| 應收賬款及其他應收款項減值淨額* | — | 1,094 |
| 購股權公平值收益# | (1,051) | — |
| 分給共同投資者來自本集團所籌辦娛樂活動之淨收入* | 12,672 | 775 |
| 分佔來自共同投資者所籌辦娛樂活動之淨收入# | (2,310) | (362) |
| 股本結算之購股權開支 | <u>334</u> | <u>2,257</u> |

* 此等項目計入簡明綜合收益表之「其他營運開支」內。

** 此等項目計入簡明綜合收益表之「銷售成本」內。

此等項目計入簡明綜合收益表之「其他營運收益」內。

8. 所得稅開支

由於截至二零一三年一月三十一日止六個月內並無於香港產生任何應課稅溢利，故回顧期間並無就香港利得稅作出撥備(截至二零一二年一月三十一日止六個月：無)。其他地區應課稅溢利之稅項乃按本集團經營業務所在司法權區之現行稅率及根據其現行法例、詮釋及慣例而計算。

| | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|----------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 期內稅項撥備 | | |
| 香港 | — | — |
| 其他地區 | 4,156 | 719 |
| | <u>4,156</u> | <u>719</u> |
| 期內遞延稅項抵免 | (1,129) | — |
| | <u>(1,129)</u> | <u>—</u> |
| 期內稅項開支總額 | <u>3,027</u> | <u>719</u> |

9. 本公司擁有人應佔每股盈利／(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃按以下數據計算：

| | 截至一月三十一日 止三個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 盈利／(虧損) | | | | |
| 計算每股基本盈利／(虧損)所用之 本公司擁有人應佔溢利／(虧損) | (33,313) | 99,596 | (55,773) | (385,282) |
| 首次交割可換股票據之利息 | 不適用 | 6,942 | 不適用 | 不適用 |
| 用以計算每股攤薄盈利／(虧損)之溢利／(虧損) | <u>(33,313)</u> | <u>106,538</u> | <u>(55,773)</u> | <u>(385,282)</u> |

| | 股份數目 | | | |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | 截至一月三十一日 止三個月 | | 截至一月三十一日 止六個月 | |
| | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) | 二零一三年 (未經審核) | 二零一二年 (未經審核) |
| | 千股 | 千股 | 千股 | 千股 |
| 股份 | | | | |
| 計算每股基本盈利／(虧損) 所用之 已發行普通股加權平均數 | 13,140,258 | 13,140,258 | 13,140,258 | 12,514,497 |
| 普通股之潛在攤薄影響： | | | | |
| 首次交割可換股票據 | 不適用 | 16,293,618 | 不適用 | 不適用 |
| 用以計算每股攤薄盈利／(虧損) 之普通股加權平均數 | 13,140,258 | 29,433,876 | 13,140,258 | 12,514,497 |
| 每股盈利／(虧損)： | | | | |
| — 基本 (港仙) | (0.25) | 0.76 | (0.42) | (3.08) |
| — 攤薄 (港仙) | (0.25) | 0.36 | (0.42) | (3.08) |

計算截至二零一三年一月三十一日止三個月及六個月之每股攤薄虧損並無假設購股權獲行使及首次交割可換股票據及第二次交割可換股票據獲轉換，因其於該等期間具有反攤薄效果。

計算截至二零一二年一月三十一日止六個月之每股攤薄虧損並無假設首次交割可換股票據獲轉換，因有關轉換於該期間具有反攤薄效果。此外，計算截至二零一二年一月三十一日止六個月之每股攤薄虧損並無假設購股權獲行使，因期內不存在任何攤薄事件。

截至二零一二年一月三十一日止三個月之每股攤薄盈利乃按本公司擁有人應佔溢利約106,538,000港元(已就首次交割可換股票據轉換之利息節省金額作出調整)及期內已發行之普通股加權平均數約29,433,876,000股(已就因首次交割可換股票據轉換所帶來具潛在攤薄影響之普通股數目作出調整)計算。

10. 中期股息

董事會不建議派付截至二零一三年一月三十一日止六個月之中期股息(截至二零一二年一月三十一日止六個月：無)。

11. 應收賬款

本集團與客戶之貿易條款大部份以信貸形式訂立。信貸期一般介乎30至60日不等。本集團致力於嚴格控制未清償應收賬款。高級管理層定期檢討逾期賬款結餘。有鑑於上文所述，本集團並無重大集中之信貸風險。應收賬款乃不計息。

於報告期間結算日，扣除呆賬撥備後之應收賬款按到期付款日之賬齡分析如下：

| | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|----------|----------------------------------|---------------------------------|
| 既未逾期亦無減值 | 19,545 | 624 |
| 逾期1至90日 | 6,489 | 2,944 |
| 逾期超過90日 | 2,482 | 288 |
| | <u>28,516</u> | <u>3,856</u> |

12. 購股權

| | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|----------|----------------------------------|---------------------------------|
| 購股權，按公平值 | <u>33,542</u> | <u>32,491</u> |

根據本集團與獨立第三方(「賣方」)就收購Media Magic Holdings Limited(「Media Magic」)於二零一二年三月三十日訂立之股份轉讓協議，本集團獲授一份可於二零一四年十二月二十八日前收購Media Magic 25%額外權益之購股權及獲授一份可於二零一五年十二月二十八日前收購Media Magic餘下24%權益之購股權。倘其中任何一份購股權不獲行使，則賣方擁有合約責任，可按初始收購成本購回本集團於Media Magic之權益。上述權利及合約責任購股權統稱為「購股權」。

購股權構成香港會計準則第39號所界定之衍生工具，並於首次確認時按其公平值確認為資產或負債，其後則按公平值重新計量，而公平值之變動於綜合收益表內確認。

本集團已就購股權於截至二零一三年一月三十一日止六個月未經審核簡明綜合收益表內確認公平值收益約1,051,000港元(截至二零一二年一月三十一日止六個月：無)。

購股權於二零一三年一月三十一日及二零一二年七月三十一日之公平值乃參考由獨立專業估值師漢華評值有限公司於有關日期就購股權所作估值釐定。有關估值乃採用三項式點陣法定價模式計量，已計及相關盈利預測、購股權之行使價、波幅、無風險報酬率及距到期之時間等因素。

13. 應付賬款

於報告期間結算日，應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

| | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|---------|----------------------------------|---------------------------------|
| 少於30日 | 1,478 | 487 |
| 31日至60日 | 12,000 | 95 |
| 61日至90日 | — | 71 |
| | <u>13,478</u> | <u>653</u> |

14. 一名非控股股東之貸款

該等結餘為無抵押、免息及無固定還款期。貸款之賬面值與其公平值相若。

15. 可換股票據

| | 附註 | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|------------|------|----------------------------------|---------------------------------|
| 首次交割可換股票據 | (i) | 301,857 | 286,470 |
| 第二次交割可換股票據 | (ii) | 180,838 | 172,471 |
| | | <u>482,695</u> | <u>458,941</u> |

根據認購協議，(其中包括)本公司有條件同意向認購方發行，而認購方有條件同意認購本金總額為371,386,642港元(即上文附註5提述之首次交割可換股票據)及224,873,937港元(即上文附註5提述之第二次交割可換股票據)之三年期零息可換股票據，該等可換股票據可根據持有人之選擇於首次交割可換股票據首日及第二次交割可換股票據首日起至到期日前五個營業日當日止期間轉換為本公司之普通股。

(i) 首次交割可換股票據

首次交割可換股票據於二零一一年六月九日發行予持有人。部份本金總額為170,000,000港元之首次交割可換股票據賦予相關持有人轉換權，可按每股0.016港元之轉換價認購合共10,625,000,000股股份。部份本金總額為201,386,642港元之首次交割可換股票據賦予相關持有人轉換權，可按每股0.02785港元之轉換價認購合共7,231,118,192股股份。

除非先前已根據首次交割可換股票據之條款及條件獲轉換、贖回、購回或註銷，否則首次交割可換股票據將由本公司於到期日二零一四年六月八日按未償付本金額贖回。

負債部份之公平值乃於發行日期按不附帶轉換權之類似票據之等同市場利率作出估算，並經扣除負債部份獲分配之交易成本。餘額則分配為權益部份，並計入資本儲備。

首次交割可換股票據之負債部份及權益部份之變動如下：

| | 負債部份 千港元 | 權益部份 千港元 | 總計 千港元 |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 於二零一一年八月一日(經審核) | 277,153 | 92,651 | 369,804 |
| 部份轉換 | (18,864) | (6,237) | (25,101) |
| 期內利息開支(附註6) | 14,091 | — | 14,091 |
| 於二零一二年一月三十一日(未經審核) | <u>272,380</u> | <u>86,414</u> | <u>358,794</u> |
| 於二零一二年七月三十一日及 二零一二年八月一日(經審核) | 286,470 | 86,414 | 372,884 |
| 期內利息開支(附註6) | 15,387 | — | 15,387 |
| 於二零一三年一月三十一日(未經審核) | <u><u>301,857</u></u> | <u><u>86,414</u></u> | <u><u>388,271</u></u> |

(ii) 第二次交割可換股票據

第二次交割可換股票據於二零一二年六月九日發行予持有人。本金總額為224,873,937港元之第二次交割可換股票據賦予相關持有人轉換權，可按每股0.02785港元之轉換價認購合共8,074,468,085股股份。

除非先前已根據第二次交割可換股票據之條款及條件獲轉換、贖回、購回或註銷，否則第二次交割可換股票據將由本公司於到期日二零一五年六月八日按未償還本金額贖回。

負債部份之公平值乃於發行日期按不附帶轉換權之類似票據之等同市場利率作出估算，並經扣除負債部份獲分配之交易成本。餘額則分配為權益部份，並計入資本儲備。

於首次確認時確認之第二次交割可換股票據之各個部份如下：

| | |
|--------------------|-----------------------|
| | 千港元 |
| 已發行可換股票據之票面值 | 224,874 |
| 遠期合約公平值產生之代價 (附註5) | 172,488 |
| 權益部份 | <u>(224,439)</u> |
| 於發行日期之負債部份 | <u><u>172,923</u></u> |

第二次交割可換股票據之負債部份及權益部份之變動如下：

| | 負債部份 千港元 | 權益部份 千港元 | 總計 千港元 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 於二零一一年八月一日及 二零一二年一月三十一日 | — | — | — |
| 於期內發行 | 172,923 | 224,439 | 397,362 |
| 發行可換股票據之成本 | (2,862) | (860) | (3,722) |
| 期內利息開支 | <u>2,410</u> | <u>—</u> | <u>2,410</u> |
| 於二零一二年七月三十一日及 二零一二年八月一日 (經審核) | 172,471 | 223,579 | 396,050 |
| 期內利息開支 (附註6) | <u>8,367</u> | <u>—</u> | <u>8,367</u> |
| 於二零一三年一月三十一日 (未經審核) | <u><u>180,838</u></u> | <u><u>223,579</u></u> | <u><u>404,417</u></u> |

16. 股本

| | 二零一三年 一月三十一日 | | 二零一二年 七月三十一日 | |
|----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | 股份數目 (未經審核) 千股 | 面值 (未經審核) 千港元 | 股份數目 (經審核) 千股 | 面值 (經審核) 千港元 |
| 法定： | | | | |
| 每股面值0.01港元之普通股 | <u><u>60,000,000</u></u> | <u><u>600,000</u></u> | <u><u>60,000,000</u></u> | <u><u>600,000</u></u> |
| 已發行及繳足： | | | | |
| 每股面值0.01港元之普通股 | <u><u>13,140,257</u></u> | <u><u>131,403</u></u> | <u><u>13,140,257</u></u> | <u><u>131,403</u></u> |

本公司已發行股本期內變動如下：

| | 自二零一二年八月一日至 二零一三年一月三十一日 止期間 | | 自二零一一年八月一日至 二零一二年七月三十一日 止期間 | |
|---------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|
| | 股份數目 (未經審核) 千股 | 面值 (未經審核) 千港元 | 股份數目 (經審核) 千股 | 面值 (經審核) 千港元 |
| 期初結餘 | 13,140,257 | 131,403 | 10,110,257 | 101,103 |
| 轉換部份首次交割可換股票據 | — | — | 1,562,500 | 15,625 |
| 配售新股份 | — | — | 1,467,500 | 14,675 |
| 期末結餘 | <u>13,140,257</u> | <u>131,403</u> | <u>13,140,257</u> | <u>131,403</u> |

17. 承擔

於報告期間結算日，本集團有下列已訂約但未撥備之資本承擔：

| | 二零一三年 一月三十一日 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 七月三十一日 (經審核) 千港元 |
|-------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 應付予即將成立之合營企業之資本承擔 | 12,601 | 12,492 |
| 給予一間聯營公司之股東貸款 | 5,782 | 13,561 |
| 收購物業、廠房及設備 | 2,440 | 3,144 |
| | <u>20,823</u> | <u>29,197</u> |

18. 或然負債

於二零一三年一月三十一日及二零一二年七月三十一日，本集團並無重大或然負債。

19. 關連方交易

(i) 本集團主要管理人員薪酬

| | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|-----------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 短期僱員福利 | 3,417 | 6,439 |
| 股權結算購股權開支 | 334 | 2,257 |
| 離職後福利 | 19 | 24 |
| | <u>3,770</u> | <u>8,720</u> |

(ii) 與關連方之交易

| | 附註 | 截至一月三十一日 止六個月 | |
|----------------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一三年 (未經審核) 千港元 | 二零一二年 (未經審核) 千港元 |
| 同系附屬公司： | | | |
| 分佔來自共同投資者所籌辦娛樂活動之淨收入 | 1 | 1,960 | — |
| 贊助收入 | 1 | 837 | — |
| 發行佣金收入 | 1 | 431 | — |
| 藝人費用 | 1 | 28 | 288 |
| 租金開支及物業管理費 | 2 | 210 | — |
| 關連公司： | | | |
| 顧問費 | 1 | 400 | — |
| 製作費 | 1 | 680 | 400 |
| 租金開支及物業管理費 | 2 | 450 | — |

附註：

1. 分佔來自共同投資者所籌辦娛樂活動之淨收入、贊助收入、發行佣金收入、藝人費用、顧問費及製作費已按有關各訂約方互相協定之基準收取。
2. 租金開支及物業管理費乃參照市價收取。

管理層討論及分析

財務回顧

截至二零一三年一月三十一日止六個月（「**本期間**」），本集團之營業額由二零一二年一月三十一日止同期六個月（「**同期**」）約54,629,000港元增加約193%至約159,993,000港元，主要由於本集團來自娛樂業務之收益增加所致。

本期間之銷售成本增加至約121,185,000港元，而同期則約為41,838,000港元。本集團本期間之其他收入增加至約4,178,000港元，而同期則約為2,804,000港元。其他收入增加主要由於銀行存款之利息收入所致。

本集團於本期間之市場推廣開支由同期之約973,000港元增加至約12,948,000港元。本期間之行政開支由同期之約29,895,000港元增加至約50,209,000港元。本期間之其他營運開支由同期之約2,620,000港元增加至約12,753,000港元。其他營運開支主要包括分給共同投資者來自本集團所籌辦娛樂活動之淨收入。上述開支增加主要由於本集團增加經營活動所致。於本期間內開辦及擴大本集團於中國的業務亦增加了行政開支。該等開支受本公司管理層嚴格監控。

本期間之融資成本增加至約23,754,000港元，而同期則約為14,091,000港元。融資成本增加主要因確認第二次交割可換股票據之利息開支所致。

本期間本公司擁有人應佔虧損約為55,773,000港元，而同期則約為385,282,000港元。每股基本虧損約為0.42港仙，而同期則約為3.08港仙。本公司擁有人應佔虧損大幅減少主要由於發行第二次交割可換股票據已於二零一二年六月九日完成，因此本期間並無確認遠期合約公平值收益或虧損所致。遠期合約公平值虧損約353,096,000港元已於同期確認。

有關第二次交割可換股票據之遠期合約之公平值虧損以及第一次交割可換股票據及第二次交割可換股票據及第二次交割可換股票據產生之實際利息開支屬非現金性質。本公司在任何情況下將毋須產生任何現金支出或動用其任何資產清償任何有關遠期合約之財務負債。

於二零一三年一月三十一日，本集團之銀行及現金結餘自二零一二年七月三十一日約696,869,000港元減少至約498,202,000港元。期內，現金減少主要由於增加於電影以及傳媒及娛樂業務之投資所致。電影及電視節目製作的營運週期一般持續十八個月或以上。本集團先前投資的若干產品計劃於未來數月發行，預期將於本財政年度下半年為本集團帶來溢利貢獻及現金流入。

業務回顧

娛樂項目管理

於本期間內，本集團舉辦及投資逾二十場演唱會。該等演唱會之總收益合共約124,207,000港元。

於二零一一年八月，本集團與一名獨立第三方訂立娛樂服務協議，據此，本集團提供若干娛樂服務，包括設計及制定活動建議、策劃活動以及安排藝人及員工參與活動。娛樂項目管理收入包括上述娛樂服務協議產生之顧問費用約12,970,000港元。

電影製作

於本期間內，本集團發行兩部電影，分別為《血滴子》及《雲圖》。該等電影之版權費收入及發行佣金收入之營業額為約12,649,000港元。

音樂

於本期間內，本集團已發行唱片逾十張。來自音樂出版及錄音之營業額約為9,123,000港元。

藝人管理

於本期間內，本集團自藝人管理錄得營業額約為14,014,000港元。

展望

本集團繼續在中國拓展其傳媒及娛樂業務，矢志提升其於此增長迅速之市場之電影、電視、音樂、現場表演、藝人管理及新傳媒業務之收入。

本集團已與大中華區之知名導演、作家及藝人合作，擴大其電影發展及製作名單。本集團多部拍攝中電影將於本財政年度上映，並將由本集團於北京及香港之發行團隊作全球發行。本集團正積極尋求適合改編為對中國市場具吸引力之電影之母碟及知識產權，並與中國新人合作，以期擴大市場份額並增加本集團之電影方面的收益。

本集團一直與當地流行及國際藝人合作，在中國加大投資及製作演唱會與現場表演。此外，本集團透過在廣州、成都、北京及上海等中國的大城市製作更多演唱會以擴大本集團香港藝人之影響力，從而提升了本集團音樂藝人之商業潛力。

本集團相信，雄厚之藝人資源將增強本集團之傳媒及娛樂業務。除在香港及中國擁有一大批成功藝人外，本集團還將繼續尋求機會與高度知名之亞洲藝人合作，並於亞洲發掘新藝人。本集團為旗下藝人制定之橫跨電影、電視、音樂及現場演出之全方位發展計劃，確保藝人發揮最大商業價值並對吸引藝人加盟具有感染力。

鑑於中國電視台及在線視頻網站對優質電視劇集之需求持續暢旺，本集團計劃增加投資及與知名製作人及藝人製作優質節目。此外，本集團正物色與知名電視製作人合作其他節目類型（如綜藝節目、歌唱比賽及真人秀）。

為搶佔規模巨大且增長迅速之中國市場，本集團致力於持續擴大其綜合娛樂平台，以提供最具有品質及綜合性之中文內容。本集團將繼續著重發展中國市場，並尋求戰略合作及投資機會以增加產品組合及拓闊收入來源。

流動資金及財務資源

本集團以內部資源及可換股票據提供營運資金。於二零一三年一月三十一日，本集團持有尚未償還本金額約571,261,000港元之無抵押及無擔保三年期零息可換股票據。就會計目的而言，自本金總額扣除可換股票據之權益部份後，經調整應計利息所產生可換股票據於二零一三年一月三十一日之賬面值約為482,695,000港元。於二零一三年一月三十一日，本集團並無未動用之信用證信貸（二零一二年七月三十一日：1,250,000美元）。於二零一三年一月三十一日，現金及銀行結餘約498,202,000港元（二零一二年七月三十一日：約706,609,000港元）（其中包括零港元已抵押銀行存款（二零一二年七月三十一日：約9,740,000港元），當中約81%為港元、8%為人民幣及11%為美元。人民幣結餘存放於中國持牌銀行，此等結餘兌換為外幣時必須遵守中國之外匯規則及規例。於本期間內，本集團之經營活動現金流出淨額約為191,774,000港元，而投資活動之現金流出淨額約為6,651,000港元。期內現金減少，主要由於期內增加於電影以及傳媒及娛樂項目之投資所致。於二零一三年一月三十一日之資本負債比率約為99%（二零一二年七月三十一日：85%）。資本負債比率是將借貸總額除以本公司擁有人應佔股東權益而得出。

匯率波動風險及相關對沖

本集團所承受外幣風險僅限於海外附屬公司之投資，有關款項以內部資源撥付。於二零一三年一月三十一日，本集團並無任何未平倉之外匯對沖合約。

集團資產之抵押

於二零一三年一月三十一日，本集團並無就其資產進行任何抵押。

資本結構

於二零一三年一月三十一日，本集團之股東資金減少約10%至約486,783,000港元（二零一二年七月三十一日：約542,116,000港元）。資產總值約達1,137,650,000港元（二零一二年七月三十一日：約1,107,368,000港元），當中流動資產約為948,181,000港元（二零一二年七月三十一日：約977,970,000港元）。流動負債約為124,945,000港元（二零一二年七月三十一日：約61,609,000港元）。於二零一三年一月三十一日之每股資產淨值約為0.039港元（二零一二年七月三十一日：約0.043港元）。流動比率約為7.6（二零一二年七月三十一日：約15.9）。

收購／出售及重大投資

於本期間內，本集團並無進行有關附屬公司之重大收購或出售。

或然負債

於二零一三年一月三十一日，本集團並無重大或然負債。

僱員資料

於二零一三年一月三十一日，本集團僱用243名(二零一二年一月三十一日：91名)全職僱員。本期間之員工成本約為31,491,000港元(二零一二年一月三十一日：約15,669,000港元)。本集團之薪酬政策與本公司截至二零一二年七月三十一日止年度之年報所詳述者維持不變。

董事及主要行政人員於證券之權益

於二零一三年一月三十一日，董事及本公司主要行政人員或彼等各自之聯繫人士(定義見創業板上市規則)於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被視作或當作擁有之權益及淡倉)，或(ii)根據證券及期貨條例第352條須記入該條文所指登記冊，或(iii)根據創業板上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下。

(1) 本公司

(a) 股份之好倉

| 董事姓名 | 持有股份之身份 | 股份數目 | 佔全部已發行 股份概約百分比 (附註4) |
|----------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|
| 林建岳博士 (附註1) | (i) 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 51.09% |
| | (ii) 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 1,521,093,209 | 11.57% |
| | 總計 | <u>8,234,018,709</u> | <u>62.66%</u> |
| 虞鋒先生 (附註2) | (i) 受控法團權益 | 576,098,633 | 4.38% |
| | (ii) 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 7,657,920,076 | 58.28% |
| | 總計 | <u>8,234,018,709</u> | <u>62.66%</u> |
| 蔡朝暉先生 (附註3) | 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 8,234,018,709 | 62.66% |
| 陳志遠先生 | 實益擁有人 | 2,300,000 | 0.02% |

(b) 相關股份之好倉

| 董事姓名 | 持有相關股份之身份 | 相關股份數目 | 佔全部已發行股份 概約百分比 (附註4) |
|----------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| 林建岳博士 (附註1) | (i) 受控法團權益 | 14,132,500,000 | 107.55% |
| | (ii) 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 9,650,479,894 | 73.44% |
| | 總計 | <u>23,782,979,894</u> | <u>180.99%</u> |
| 虞鋒先生 (附註2) | (i) 受控法團權益 | 6,486,699,793 | 49.36% |
| | (ii) 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 17,296,280,101 | 131.63% |
| | 總計 | <u>23,782,979,894</u> | <u>180.99%</u> |
| 蔡朝暉先生 (附註3) | (i) 受控法團權益 | 492,092,899 | 3.74% |
| | (ii) 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 | 23,290,886,995 | 177.25% |
| | 總計 | <u>23,782,979,894</u> | <u>180.99%</u> |

(2) 相聯法團

(a) 豐德麗控股有限公司 (「豐德麗」)

(a.1) 豐德麗股份之好倉

| 每股面值0.50港元之普通股 | | | |
|----------------|------------|--------------------|-------------------|
| 董事姓名 | 持有股份之身份 | 股份數目 | 佔全部已發行 股份概約百分比 |
| 林建岳博士 | (i) 受控法團權益 | 496,404,186 | 39.93% |
| | (ii) 實益擁有人 | 2,794,443 | 0.22% |
| | 總計 | <u>499,198,629</u> | <u>40.15%</u> |

(a.2) 豐德麗相關股份之好倉

於二零一三年一月十八日，林建岳博士獲授一份購股權以認購1,243,212股豐德麗股份。

於二零一三年一月十八日，呂兆泉先生獲授一份購股權以認購3,729,636股豐德麗股份。

(b) Perfect Sky Holdings Limited

| 每股面值1.00美元之普通股 | | | |
|----------------|---------|------|-------------------|
| 董事姓名 | 持有股份之身份 | 股份數目 | 佔全部已發行 股份概約百分比 |
| 林建岳博士 | 受控法團權益 | 1 | 100.00% |

(c) 麗豐控股有限公司 (「麗豐」)

(c.1) 麗豐相關股份之好倉

於二零一三年一月十八日，林建岳博士獲授一份購股權以認購16,095,912股麗豐股份。

附註：

- (1) (a) 根據證券及期貨條例第XV部，林建岳博士 (「林博士」) 因透過其控制之公司持有下文(b)段所述權益而被視為於下文「**主要股東及其他人士於證券之權益**」一節所示已由／將由 Perfect Sky Holdings Limited (「**Perfect Sky**」) 擁有之股份中擁有權益。

(b) Perfect Sky為豐德麗之全資附屬公司，而於二零一三年一月三十一日，豐德麗由麗新發展有限公司 (「**麗新發展**」) 間接擁有約39.93%權益。麗新發展由麗新製衣國際有限公司 (「**麗新國際**」) 直接及間接擁有約49.97%權益，而麗新國際則分別由林博士及林博士實益擁有50%之善晴有限公司擁有約8.07%及約29.99%權益。
- (2) (a) 根據證券及期貨條例第XV部，虞鋒先生 (「**虞先生**」) 因透過其控制之公司持有下文(b)段所述權益而被視為於下文「**主要股東及其他人士於證券之權益**」一節所示已由／將由Next Gen Entertainment Limited (「**Next Gen**」) 擁有之股份中擁有權益。

(b) Next Gen為雲鋒基金之全資附屬公司。虞先生為其始創發起人兼主席，亦為所述基金普通合夥人之唯一董事。
- (3) (a) 根據證券及期貨條例第XV部，蔡朝暉先生 (「**蔡先生**」) 因透過其控制之公司持有下文(b)段所述權益而被視為於下文「**主要股東及其他人士於證券之權益**」一節所示已由／將由Grace Promise Limited (「**Grace Promise**」) 擁有之股份中擁有權益。

(b) Grace Promise由蔡先生全資實益擁有。
- (4) 以於二零一三年一月三十一日之已發行股份總數 (即13,140,257,612股股份) 計算概約百分比。

除上文所披露者外，於二零一三年一月三十一日，概無董事或本公司主要行政人員或彼等各自之聯繫人士於本公司或其任何相聯法團 (定義見證券及期貨條例) 之股份、相關股份或債券中擁有 (i) 根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所 (包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被視作或當作擁有之權益及淡倉)，或(ii) 根據證券及期貨條例第352條記入該條文所指登記冊，或(iii) 根據創業板上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

主要股東及其他人士於證券之權益

根據任何董事或本公司主要行政人員所知悉或以其他方式獲知會，於二零一三年一月三十一日，下列法團或人士於股份或相關股份中擁有5%或以上之權益或淡倉，而須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部規定向本公司披露，或根據證券及期貨條例第336條規定登記於本公司須備存之登記冊，或有權於本公司任何股東大會上行使或控制行使10%或以上投票權（「投票權」）：

股份之好倉

| 股東姓名／名稱 | 持有股份及相關股份之身份 | 股份數目 | 相關股份數目 | 根據證券及期貨條例第317條被視作擁有之權益 (附註7) | 總計 | 佔全部已發行股份概約百分比 (附註9) |
|---|--------------|---------------|----------------|---------------------------------|----------------|------------------------|
| 主要股東 | | | | | | |
| 林建岳博士 (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 麗新製衣國際有限公司 (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Zimba International Limited (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 麗新發展有限公司 (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Transtrend Holdings Limited (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 豐德麗控股有限公司 (附註1) | 受控法團權益 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Perfect Sky Holdings Limited (附註1) | 實益擁有人 | 6,712,925,500 | 14,132,500,000 | 11,171,573,103 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 謝安建先生 (附註2) | 受控法團權益 | 852,750,000 | 430,000,000 | 30,734,248,603 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 陽泰投資有限公司 (附註2) | 實益擁有人 | 852,750,000 | 430,000,000 | 30,734,248,603 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 虞鋒先生 (附註3) | 受控法團權益 | 576,098,633 | 6,486,699,793 | 24,954,200,177 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 雲鋒基金 (附註3) | 受控法團權益 | 576,098,633 | 6,486,699,793 | 24,954,200,177 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Next Gen Entertainment Limited (附註3) | 實益擁有人 | 576,098,633 | 6,486,699,793 | 24,954,200,177 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 新浪公司 (附註4) | 受控法團權益 | 92,244,576 | 1,164,487,920 | 30,760,266,107 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Memestar Limited (附註4) | 實益擁有人 | 92,244,576 | 1,164,487,920 | 30,760,266,107 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 蔡朝暉先生 (附註5) | 受控法團權益 | — | 492,092,899 | 31,524,905,704 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 張鳳娟女士 (附註5) | 受控法團權益 | — | 492,092,899 | 31,524,905,704 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| Grace Promise Limited (附註5) | 實益擁有人 | — | 492,092,899 | 31,524,905,704 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 周忻先生 (附註6) | 受控法團權益 | — | 1,077,199,282 | 30,939,799,321 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 嚴紅春 (附註6) | 受控法團權益 | — | 1,077,199,282 | 30,939,799,321 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| On Chance Inc. (附註6) | 實益擁有人 | — | 1,077,199,282 | 30,939,799,321 | 32,016,998,603 | 243.66% |
| 其他人士 | | | | | | |
| 騰訊控股有限公司 (附註8) | 受控法團權益 | 658,750,000 | — | — | 658,750,000 | 5.01% |
| THL G Limited (附註8) | 實益擁有人 | 658,750,000 | — | — | 658,750,000 | 5.01% |

附註：

- (1) Perfect Sky由豐德麗全資擁有。於二零一三年一月三十一日，豐德麗由Transtrend Holdings Limited (「**Transtrend**」) 持有約39.93%權益，而Transtrend則由麗新發展全資擁有。麗新發展由麗新國際及其兩間全資附屬公司Zimba International Limited (「**Zimba**」) 及欣楚有限公司持有約49.97%權益，而麗新國際分別由林博士及林博士實益擁有50%權益之善晴有限公司擁有約8.07%及約29.99%之權益。因此，所有上述公司均為由林博士控制之法團，而根據證券及期貨條例第XV部，林博士、麗新國際、Zimba、麗新發展、Transtrend及豐德麗均被視為於Perfect Sky擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (2) 陽泰投資有限公司 (「**陽泰**」) 由謝安建先生 (「**謝先生**」) 全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，謝先生被視為於陽泰擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (3) Next Gen由雲鋒基金全資實益擁有。虞先生為其始創發起人兼主席。因此，根據證券及期貨條例第XV部，虞先生及所述基金被視為於Next Gen擁有權益之有關股份中擁有權益。虞先生亦為所述基金普通合夥人之唯一董事。
- (4) Memestar Limited (「**Memestar**」) 由新浪公司 (「**新浪**」) 全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，新浪被視為於Memestar擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (5) Grace Promise由蔡先生全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，蔡先生及其配偶張鳳娟女士被視為於Grace Promise 擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (6) On Chance Inc. (「**On Chance**」) 由周忻先生 (「**周先生**」) 持有95%權益。因此，根據證券及期貨條例第XV部，周先生及其配偶嚴紅春被視為於On Chance擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (7) 根據證券及期貨條例第317條，各認購方被視為於其他認購方持有之股份及相關股份中擁有權益。
- (8) THL G Limited (「**THL**」) 由騰訊控股有限公司 (「**騰訊**」) 全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，騰訊被視為於THL擁有權益之有關股份中擁有權益。
- (9) 以於二零一三年一月三十一日之已發行股份總數 (即13,140,257,612股股份) 計算概約百分比。

除上文所披露者外，於二零一三年一月三十一日，概無登記於本公司登記冊之其他人士於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部規定須向本公司披露之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條規定登記於本公司須備存之登記冊之權益或淡倉或擁有投票權。

購股權計劃

於二零一二年十二月十八日，本公司採納新購股權計劃（「**新購股權計劃**」）並終止本公司於二零零九年十一月十九日採納之購股權計劃（「**舊購股權計劃**」），原因是(i)本公司於二零一一年六月已成為豐德麗之附屬公司，創業板上市規則第23.01(4)條規定須由本公司股東／獨立非執行董事批准之舊購股權計劃之相關條文須同時由豐德麗之股東／獨立非執行董事批准；及(ii)豐德麗希望其全部附屬公司擁有一套統一之購股權計劃規則。新購股權計劃旨在透過向合資格參與者授出購股權，作為認可彼等對本集團所作貢獻或日後作出貢獻之獎勵或回報並為實現本集團或聯屬公司業績目標而吸引、挽留及激勵優秀合資格參與者。合資格參與者包括本集團及聯屬公司之任何僱員、董事、高級職員或顧問，以及董事會全權酌情認為已對或將對本集團之發展及增長作出貢獻（無論是透過業務聯盟或其他業務安排）之任何其他團體或參與者類別。新購股權計劃之詳情載於本公司日期為二零一二年十二月一日之通函。

於二零一三年一月三十一日，概無根據新購股權計劃授出任何購股權。

截至二零一三年一月三十一日止六個月，購股權根據舊購股權計劃發生之變動詳情如下：

購股權涉及之相關股份數目

| 承授人姓名 | 購股權涉及之相關股份數目 | | | | 於二零一三年一月三十一日尚未行使 | 授出日期 | 行使期 (年/月/日) | 每股股份 行使價 (港元) |
|----------|--------------------|----------|----------|----------------------|------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | 於二零一二年八月一日尚未行使 | 期內授出 | 期內行使 | 期內失效 /註銷 | | | | |
| 董事 | | | | | | | | |
| 唐軍先生(附註) | 31,341,666 | — | — | (31,341,666) | — | 二零一二年八月二十六日 | 二零一二年八月六日至二零一三年八月五日 | 0.20420 |
| | 31,341,666 | — | — | (31,341,666) | — | 二零一二年八月二十六日 | 二零一三年八月六日至二零一四年八月五日 | 0.24504 |
| | 31,341,668 | — | — | (31,341,668) | — | 二零一二年八月二十六日 | 二零一四年八月六日至二零一五年九月五日 | 0.26546 |
| | 2,359,192 | — | — | (2,359,192) | — | 二零一三年一月十七日 | 二零一二年八月六日至二零一三年八月五日 | 0.14480 |
| | 2,359,192 | — | — | (2,359,192) | — | 二零一三年一月十七日 | 二零一三年八月六日至二零一四年八月五日 | 0.17376 |
| | 2,359,192 | — | — | (2,359,192) | — | 二零一三年一月十七日 | 二零一四年八月六日至二零一五年九月五日 | 0.18824 |
| 總計 | <u>101,102,576</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>(101,102,576)</u> | <u>—</u> | | | |

附註：唐軍先生（「**唐先生**」）辭任本公司執行董事兼行政總裁，自二零一二年九月十五日起生效。由於唐先生於其辭任日期起一個月內並無行使購股權，因此期內所有未行使之購股權均已失效。

董事於競爭業務中之權益

於二零一三年一月三十一日，根據創業板上市規則，以下董事被視為於足以或可能對本集團之業務直接或間接構成競爭之業務中擁有權益：

虞鋒先生於在中國內地從事娛樂業務之公司擁有股權及／或擔任董事職務。

然而，董事會獨立於上述公司之董事會，而虞先生不能自行控制董事會。此外，虞先生完全知悉，且一直向本公司履行受信責任，並已經及將繼續以本公司及其股東整體之最佳利益行事。因此，本集團能以獨立以及與該等公司基於各自獨立之利益方式經營業務。

審核委員會

本公司於二零零一年五月二十一日遵照創業板上市規則第5.28至5.33條之規定，成立具有書面明確職權範圍之審核委員會。審核委員會由三名獨立非執行董事即陳志遠先生、張曦先生及吳志豪先生組成。審核委員會已審閱本集團所採納之會計原則及慣例，以及截至二零一三年一月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合財務資料。

企業管治報告

除以下背離外，本公司於截至二零一三年一月三十一日止六個月內一直採用及遵守載於創業板上市規則附錄十五所載《企業管治守則》及《企業管治報告》之原則及守則條文。

根據守則條文A.2.1，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

林建岳博士於截至二零一三年一月三十一日止六個月擔任董事會主席。唐軍先生由二零一二年九月十五日起辭任本公司執行董事兼行政總裁，本公司行政總裁一職自此空缺。行政總裁之職責一直由其他執行董事共同分擔。

根據守則條文E.1.2，董事會主席應出席股東週年大會，並邀請審核委員會、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會(視何者適用而定)的主席出席。

儘管本公司致力於與本公司股東保持持續對話，但主席由於其他業務承擔無法總能出席股東週年大會。其他董事出席本公司於二零一二年十一月二十日舉行之股東週年大會(「股東週年大會」)，並於會上回答提問。本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會之主席出席股東週年大會。

董事進行證券交易之行為守則

本公司已採納有關董事及指定僱員進行證券交易之守則(「證券守則」)，其條款不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所載規定標準。本公司亦已向所有董事作出特定查詢，而彼等已確認，彼等於截至二零一三年一月三十一日止六個月內，已遵守載於證券守則之規定標準。

購回、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零一三年一月三十一日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。

承董事會命
寰亞傳媒集團有限公司
執行董事
呂兆泉

香港，二零一三年三月十三日

於本公佈日期，董事會包括六名執行董事，即林建岳博士(主席)、虞鋒先生、蔡朝暉先生、宋海天先生、呂兆泉先生及陳志光先生；以及三名獨立非執行董事，即陳志遠先生、張曦先生及吳志豪先生。

本公佈將於刊發後最少七日在創業板網站「最新公司公告」一頁和本公司網站 (<http://www.mediaasia.com>)內供瀏覽。