

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告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告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。



## 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)

### 截至二零一七年七月三十一日止年度 末期業績公告

#### 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於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。

本公告所載資料乃遵照《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」)願就本公告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，本公告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告產生誤導。

## 業績

寰亞傳媒集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)呈列本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一七年七月三十一日止年度之綜合業績，連同去年之比較數字如下：

### 綜合收益表

截至二零一七年七月三十一日止年度

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
營業額	2	562,913	520,443
銷售成本		(461,797)	(365,534)
毛利		101,116	154,909
其他收入	3	7,956	5,805
市場推廣開支		(104,423)	(73,724)
行政開支		(125,773)	(139,061)
其他營運收益		4,865	8,495
其他營運開支		(2,887)	(40,149)
經營業務虧損		(119,146)	(83,725)
融資成本	4	(24,338)	(22,255)
分佔合營企業之溢利及虧損		(32,563)	6,349
分佔一間聯營公司之溢利及虧損		(1)	(24)
除稅前虧損	5	(176,048)	(99,655)
所得稅開支	6	(2,413)	(2,582)
年內虧損		(178,461)	(102,237)
應佔：			
本公司擁有人		(169,955)	(95,546)
非控股權益		(8,506)	(6,691)
		(178,461)	(102,237)
本公司擁有人應佔每股虧損	7		
基本及攤薄(港仙)		(7.96)	(4.48)

## 綜合全面收益表

截至二零一七年七月三十一日止年度

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
年內虧損	(178,461)	(102,237)
以後期間重新分類至收益表 之其他全面收入／(虧損)		
換算海外業務之匯兌差異	(4,579)	(5,382)
出售一間附屬公司後之匯兌儲備撥回	—	91
以後期間重新分類至收益表 之除稅後其他全面虧損	(4,579)	(5,291)
年內全面虧損總額	<u>(183,040)</u>	<u>(107,528)</u>
應佔：		
本公司擁有人	(174,496)	(100,773)
非控股權益	(8,544)	(6,755)
	<u>(183,040)</u>	<u>(107,528)</u>

## 綜合財務狀況表

二零一七年七月三十一日

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		8,462	10,462
電影及電視節目產品		85,221	83,721
電影版權		2,170	1,389
於合營企業之投資		12,953	47,788
於一間聯營公司之投資		19,343	19,350
預付款項、按金及其他應收款項		42,032	24,902
非流動資產總值		<u>170,181</u>	<u>187,612</u>
<b>流動資產</b>			
拍攝中電影及電視節目		463,155	450,913
應收賬款	8	26,581	78,522
預付款項、按金及其他應收款項		212,376	265,203
現金及現金等值物		402,451	449,973
流動資產總值		<u>1,104,563</u>	<u>1,244,611</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款	9	597	2,926
應計款項及其他應付款項		286,589	235,723
已收按金		76,380	125,617
可換股票據	10	274,163	—
應付稅項		9,399	7,583
流動負債總額		<u>647,128</u>	<u>371,849</u>
流動資產淨值		<u>457,435</u>	<u>872,762</u>
總資產減流動負債		<u>627,616</u>	<u>1,060,374</u>
<b>非流動負債</b>			
可換股票據	10	—	249,825
資產淨值		<u>627,616</u>	<u>810,549</u>
<b>權益</b>			
本公司擁有人應佔權益			
已發行股本	11	21,361	21,361
儲備		616,948	791,444
		638,309	812,805
非控股權益		(10,693)	(2,256)
總權益		<u>627,616</u>	<u>810,549</u>

## 綜合權益變動表

截至二零一七年七月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔							非控股 權益	總權益
	已發行 股本	股份 溢價賬	繳入盈餘	資本儲備	匯兌儲備	保留溢利/ (累計虧損)	總計		
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零一五年八月一日	20,924	614,032	95,191	76,296	1,137	90,774	898,354	(3,538)	894,816
年內虧損	—	—	—	—	—	(95,546)	(95,546)	(6,691)	(102,237)
年內其他全面收入/(虧損)：									
換算海外業務之匯兌差異	—	—	—	—	(5,318)	—	(5,318)	(64)	(5,382)
出售一間附屬公司後之匯兌儲備撥回	—	—	—	—	91	—	91	—	91
年內全面虧損總額	—	—	—	—	(5,227)	(95,546)	(100,773)	(6,755)	(107,528)
轉換部份特別授權之可換股票據	437	19,629	—	(4,842)	—	—	15,224	—	15,224
視作收購一間附屬公司	—	—	—	—	—	—	—	3,746	3,746
非控股股東注資	—	—	—	—	—	—	—	4,291	4,291
於二零一六年七月三十一日 及二零一六年八月一日	21,361	633,661 <sup>#</sup>	95,191 <sup>#</sup>	71,454 <sup>#</sup>	(4,090) <sup>#</sup>	(4,772) <sup>#</sup>	812,805	(2,256)	810,549
年內虧損	—	—	—	—	—	(169,955)	(169,955)	(8,506)	(178,461)
年內其他全面虧損：									
換算海外業務之匯兌差異	—	—	—	—	(4,541)	—	(4,541)	(38)	(4,579)
年內全面虧損總額	—	—	—	—	(4,541)	(169,955)	(174,496)	(8,544)	(183,040)
視作收購一間附屬公司之額外權益	—	—	—	—	—	—	—	(3,760)	(3,760)
非控股股東注資	—	—	—	—	—	—	—	3,867	3,867
於二零一七年七月三十一日	21,361	633,661 <sup>#</sup>	95,191 <sup>#</sup>	71,454 <sup>#</sup>	(8,631) <sup>#</sup>	(174,727) <sup>#</sup>	638,309	(10,693)	627,616

<sup>#</sup> 該等儲備賬包括於綜合財務狀況表之綜合儲備616,948,000港元(二零一六年：791,444,000港元)。

## 綜合財務報表附註

### 1. 編製基準

該等財務報表乃按香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港普遍採納之會計原則及香港公司條例之披露規定而編製。該等財務報表乃以歷史成本慣例編製。除另有說明外,該等財務報表以港元(「港元」)呈列,所有價值均為最接近千元。

#### 1.1 會計政策及披露之變動

本集團已於本年度之財務報表中首次採納下列新訂及經修訂準則。

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28號 (二零一一年)修訂本	投資實體:應用綜合入賬的例外情況
香港財務報告準則第11號修訂本 香港財務報告準則第14號 香港會計準則第1號修訂本 香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號修訂本	收購合營業務權益之會計方法 監管遞延賬目 披露計劃 澄清折舊及攤銷之可接受方法
香港會計準則第16號及 香港會計準則第41號修訂本 香港會計準則第27號 (二零一一年)修訂本	農業:生產性植物 獨立財務報表之權益法
二零一二年至二零一四年 週期之年度改進	多項香港財務報告準則之修訂

採用上述新訂及經修訂準則對該等財務報表並無重大財務影響。

### 2. 經營分部資料

就管理而言,本集團根據其產品及服務劃分業務單位,並有以下可呈報分部:

- (i) 從事娛樂節目投資及製作、提供藝人管理服務、唱片銷售及發行以及音樂授權之傳媒及娛樂分部;
- (ii) 從事電影及電視節目投資、製作、銷售及發行之電影及電視節目分部;及
- (iii) 包括企業收入及開支項目在內之企業分部。

管理層個別監察本集團經營分部之業績，以作出有關資源分配及表現評估之決定。分部表現乃按可呈報分部溢利／(虧損) (用於計量經調整除稅前溢利／(虧損)) 評估。經調整除稅前溢利／(虧損) 之計量與本集團除稅前溢利／(虧損) 所採用之計量方法一致，惟融資成本不計算在內。

分部負債不包括可換股票據及應付稅項，原因是該等負債乃按集團集中管理。

於釐定本集團之地區分部資料時，收益資料乃根據客戶所在地劃分，而資產資料則按資產所在地而定。

年內並無進行重大分部間銷售及轉讓 (二零一六年：無)。

#### 分部收益／業績：

	傳媒及娛樂		電影及電視節目		企業		綜合	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
對外客戶銷售	244,585	300,652	318,328	219,791	—	—	562,913	520,443
其他收入	5,338	3,004	2,530	1,169	88	1,632	7,956	5,805
	<u>249,923</u>	<u>303,656</u>	<u>320,858</u>	<u>220,960</u>	<u>88</u>	<u>1,632</u>	<u>570,869</u>	<u>526,248</u>
分部溢利／(虧損)	<u>26,822</u>	<u>21,063</u>	<u>(127,176)</u>	<u>(82,412)</u>	<u>(18,792)</u>	<u>(22,640)</u>	<u>(119,146)</u>	<u>(83,989)</u>
出售一間附屬公司之虧損	—	(91)	—	—	—	—	—	(91)
解散一間合營企業時之收益	—	355	—	—	—	—	—	355
融資成本	—	—	—	—	—	—	(24,338)	(22,255)
分佔合營企業 之溢利及虧損	(5,768)	2,737	(26,795)	3,612	—	—	(32,563)	6,349
分佔一間聯營公司 之溢利及虧損	—	—	(1)	(24)	—	—	(1)	(24)
除稅前虧損							<u>(176,048)</u>	<u>(99,655)</u>

## 分部資產／負債：

	傳媒及娛樂		電影及電視節目		企業		綜合	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
分部資產	193,145	298,846	977,251	989,024	72,052	77,215	1,242,448	1,365,085
於合營企業之投資	12,807	20,547	146	27,241	—	—	12,953	47,788
於一間聯營公司之投資	—	—	19,343	19,350	—	—	19,343	19,350
資產總值							<u>1,274,744</u>	<u>1,432,223</u>
分部負債	109,270	136,907	251,426	224,721	2,870	2,638	363,566	364,266
未分配負債							<u>283,562</u>	<u>257,408</u>
負債總額							<u>647,128</u>	<u>621,674</u>
其他分部資料：								
折舊	1,225	825	737	439	2,338	2,706	4,300	3,970
電影及電視節目產品攤銷	—	—	223,569	128,270	—	—	223,569	128,270
電影版權攤銷	—	—	1,350	4,079	—	—	1,350	4,079
物業、廠房及設備項目撇銷	—	—	—	—	25	—	25	—
電影版權減值	—	—	599	—	—	—	599	—
拍攝中電影及電視節目減值	—	—	82,754	3,042	—	—	82,754	3,042
出售物業、廠房及設備項目 之虧損／(收益)	—	—	—	5	(10)	—	(10)	5
應收賬款減值	5	7,450	—	—	—	—	5	7,450
墊款及其他應收款項減值	198	558	2,659	5,943	—	—	2,857	6,501
墊款及其他應收款項減值撥回	(23)	(751)	(1,943)	—	—	—	(1,966)	(751)
添置物業、廠房及設備	83	3,783	1,599	66	652	475	2,334	4,324
電影版權增加	—	—	2,730	4,506	—	—	2,730	4,506
電影及電視節目產品增加	—	—	1,148	524	—	—	1,148	524
拍攝中電影及電視節目增加	—	—	318,546	384,943	—	—	318,546	384,943



## 地區分部資料

	香港		中國內地		澳門		其他		綜合	
	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收益：										
對外客戶銷售	198,502	118,381	301,762	328,867	24,811	31,322	37,838	41,873	562,913	520,443
資產：										
分部資產										
— 非流動資產	143,755	89,361	25,608	96,399	—	—	818	1,852	170,181	187,612
— 流動資產	695,709	962,098	392,738	271,184	1,364	1,212	14,752	10,117	1,104,563	1,244,611
資產總值									1,274,744	1,432,223
其他資料：										
添置物業、										
廠房及設備	697	525	1,637	2,780	—	—	—	1,019	2,334	4,324
電影版權增加	2,730	4,506	—	—	—	—	—	—	2,730	4,506
電影及電視節目										
產品增加	1,007	524	141	—	—	—	—	—	1,148	524
拍攝中電影及										
電視節目增加	191,580	368,433	126,966	16,510	—	—	—	—	318,546	384,943

## 主要客戶之資料

截至二零一七年七月三十一日止年度，來自兩名(二零一六年：兩名)客戶(各佔本集團總收益10%以上之客戶)之收益約為127,009,000港元(二零一六年：167,700,000港元)。

### 3. 其他收入

本集團之其他收入分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
利息收入	1,756	2,149
政府補助金*	979	596
娛樂活動佣金及手續費收入	5,221	3,060
	<u>7,956</u>	<u>5,805</u>

\* 此等收入並無附帶未達成條件或或然事項。

### 4. 融資成本

本集團之融資成本分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
以下各項之利息：		
— 台固可換股票據 (附註 10(i))	10,561	9,640
— 特別授權之可換股票據 (附註 10(ii))	13,777	12,615
	<u>24,338</u>	<u>22,255</u>

## 5. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損乃經扣除／(計入)：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
電影及電視節目產品、電影版權及發行權成本	311,520	153,071
藝人管理服務及提供娛樂活動服務之成本	150,166	212,357
已售存貨成本	111	106
	<hr/>	<hr/>
銷售成本總額	461,797	365,534
	<hr/>	<hr/>
折舊	4,300	3,970
電影及電視節目產品攤銷 <sup>#</sup>	223,569	128,270
電影版權攤銷 <sup>#</sup>	1,350	4,079
以下各項根據土地及樓宇經營租賃之最低租金：		
娛樂活動 <sup>#</sup>	5,159	5,121
其他	14,027	12,294
娛樂活動產生之或然租金 <sup>#</sup>	17,742	2,996
	<hr/>	<hr/>
經營租賃款項總額	36,928	20,411
	<hr/>	<hr/>
核數師酬金	2,146	2,146
僱員福利開支(包括董事酬金)：		
薪金、工資、花紅及津貼	94,053	87,986
退休金計劃供款	4,652	4,518
	<hr/>	<hr/>
	98,705	92,504
	<hr/>	<hr/>
減：拍攝中電影及電視節目資本化	(31,939)	(1,349)
	<hr/>	<hr/>
	66,766	91,155
	<hr/>	<hr/>

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
出售物業、廠房及設備項目之虧損 <sup>##</sup> ／(收益)*	(10)	5
物業、廠房及設備項目之撇銷 <sup>##</sup>	25	—
電影版權減值 <sup>#</sup>	599	—
拍攝中電影及電視節目減值 <sup>#</sup>	82,754	3,042
應收賬款減值 <sup>##</sup>	5	7,450
墊款及其他應收款項減值 <sup>##</sup>	2,857	6,501
墊款及其他應收款項減值撥回*	(1,966)	(751)
出售一間附屬公司之虧損 <sup>##</sup>	—	91
解散一間合營企業時之收益*	—	(355)
分佔來自本集團所籌辦娛樂活動之淨收入 <sup>##</sup> ／ (虧損)*予共同投資者	(1,159)	1,221
分佔來自共同投資者所籌辦娛樂活動之淨收入*	(1,376)	(7,037)
匯兌虧損 <sup>##</sup> ／(收益)*淨額	(305)	23,682

<sup>#</sup> 此等項目計入綜合收益表之「銷售成本」內。或然租金乃按娛樂活動入場券所得款項總額之若干百分比收取。

<sup>##</sup> 此等項目計入綜合收益表之「其他營運開支」內。

\* 此等項目計入綜合收益表之「其他營運收益」內。

## 6. 所得稅開支

香港利得稅已按照年內於香港產生之估計應課稅溢利以稅率16.5% (二零一六年：16.5%) 計提撥備。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。

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
年內稅項撥備		
即期 — 香港		
年內支出	666	210
過往年度超額撥備	(15)	(20)
即期 — 其他地區		
年內支出	2,663	2,396
過往年度超額撥備	(901)	(4)
年內稅項開支總額	2,413	2,582

## 7. 本公司擁有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃按本公司擁有人應佔年內虧損約 169,955,000 港元 (二零一六年：95,546,000 港元) 及年內已發行普通股之加權平均數約 2,136,056,000 股 (二零一六年：約 2,133,671,000 股) 計算。

由於年內尚未交割之台固可換股票據及特別授權之可換股票據之影響對所呈列之每股基本虧損金額具有反攤薄作用，故並未就截至二零一七年及二零一六年七月三十一日止年度呈列之每股基本虧損金額作出攤薄調整。

## 8. 應收賬款

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
應收賬款	34,059	86,006
減值	(7,478)	(7,484)
	<u>26,581</u>	<u>78,522</u>

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償還應收賬款。高級管理層定期檢討逾期賬款結餘。鑑於上文所述情況及本集團之應收賬款乃與多名分散客戶有關，本集團並無重大之集中信貸風險。本集團並無就其應收賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸提升措施。應收賬款乃不計息。

於報告期間結算日，按付款到期日及扣除應收賬款減值撥備後之應收賬款之賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
既未逾期亦無減值	8,107	17,269
逾期 1 至 90 日	11,145	57,607
逾期超過 90 日	7,329	3,646
	<u>26,581</u>	<u>78,522</u>

## 9. 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：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
少於30日	518	2,900
31日至60日	79	12
61日至90日	—	14
	<u>597</u>	<u>2,926</u>

應付賬款為免息，信貸期一般介乎30日至60日之間。

## 10. 可換股票據

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
台固可換股票據	(i)	121,151	110,590
特別授權之可換股票據	(ii)	153,012	139,235
		<u>274,163</u>	<u>249,825</u>

根據台固媒體股份有限公司（「台固媒體」）與本公司於二零一五年四月十七日訂立之認購協議，其中包括本公司有條件同意發行及台固媒體有條件同意認購本金總額為130,000,000港元之三年期零息可換股票據（「台固可換股票據」），持有人可選擇於台固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有關票據為本公司之普通股。

根據本公司與Perfect Sky Holdings Limited、富邦金控創業投資股份有限公司、凱擘影藝股份有限公司及MOMO.COM Inc.（統稱「認購方」）各自於二零一五年四月十七日訂立之各份認購協議，其中包括本公司有條件同意發行及認購方有條件同意認購本金總額為186,840,000港元之三年期零息可換股票據（「特別授權之可換股票據」），持有人可選擇於特別授權之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有關票據為本公司之普通股。

(i) 台固可換股票據

台固可換股票據已於二零一五年五月十三日發行予台固媒體(台固可換股票據持有人)。本金總額為130,000,000港元之台固可換股票據賦予台固媒體轉換權，可按每股0.529港元之轉換價認購合共245,746,691股每股面值0.01港元之本公司股份。

根據台固可換股票據之條款及條件，由於按每持有兩股現有股份獲發一股發售股份之基準以每股發售股份0.30港元之認購價進行之公開發售(進一步詳情於本公司日期為二零一五年四月十七日之公告及本公司日期為二零一五年五月八日之章程中披露)(「公開發售」)，上述台固可換股票據之轉換價已由每股0.529港元調整至每股0.458港元。根據於二零一七年七月三十一日已發行但尚未行使之本金額為130,000,000港元之台固可換股票據，假設悉數行使台固可換股票據附帶之換股權，將配發及發行予台固媒體之股份數目經公開發售由245,746,691股調整至283,842,794股。然而，誠如本公司日期為二零一五年五月十三日之公告所披露，本公司選擇贖回數目超過按本公司於二零一四年十二月九日舉行之股東週年大會上授予本公司董事發行本公司股份之一般授權(「一般授權」)而可予發行之新股份之台固可換股票據項下換股股份所應佔之本金額，並因此經計及按一般授權最多可發行之股份數目及假設並無動用一般授權(惟根據台固可換股票據配發及發行換股股份者除外)之下，根據台固可換股票據按每股0.458港元之經調整轉換價計算，最多可配發及發行予台固媒體之換股股份數目應為267,973,164股。

除非先前已根據台固可換股票據之條款及條件轉換、贖回、購回或註銷，否則台固可換股票據將由本公司於到期日二零一八年五月十三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。

初步確認時所確認之台固可換股票據各個部分如下：

	千港元
台固可換股票據	
已發行可換股票據之面值	130,000
權益部份	(30,991)
	<hr/>
於發行日之負債部份	99,009
	<hr/> <hr/>

台固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
於二零一五年八月一日	100,950	30,951	131,901
年內利息開支	9,640	—	9,640
於二零一六年七月三十一日 及二零一六年八月一日	110,590	30,951	141,541
年內利息開支	10,561	—	10,561
於二零一七年七月三十一日	<u>121,151</u>	<u>30,951</u>	<u>152,102</u>

**(ii) 特別授權之可換股票據**

特別授權之可換股票據於二零一五年七月三日發行予認購方。根據特別授權之可換股票據之條款及條件，本金總額為186,840,000港元之特別授權之可換股票據賦予相關持有人轉換權，可按經公開發售調整為每股0.458港元之轉換價認購合共407,947,597股每股面值0.01港元之本公司股份。

除非先前已根據特別授權之可換股票據之條款及條件轉換、贖回、購回或註銷，否則特別授權之可換股票據將由本公司於到期日二零一八年七月三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。

初步確認時所確認之特別授權之可換股票據各個部分如下：

	千港元
特別授權之可換股票據	
已發行可換股票據之面值	186,840
權益部份	<u>(45,530)</u>
於發行日之負債部份	<u>141,310</u>



特別授權之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
於二零一五年八月一日	141,844	45,345	187,189
轉換部份可換股票據(附註11(a))	(15,224)	(4,842)	(20,066)
年內利息開支	12,615	—	12,615
於二零一六年七月三十一日 及二零一六年八月一日	139,235	40,503	179,738
年內利息開支	13,777	—	13,777
於二零一七年七月三十一日	<u>153,012</u>	<u>40,503</u>	<u>193,515</u>

台固可換股票據及特別授權之可換股票據之利息開支乃就各自之負債部份分別按實際年利率9.5厘(二零一六年：9.5厘)及9.9厘(二零一六年：9.9厘)計算。

## 11. 股本

	二零一七年		二零一六年	
	股份數目 千股	面值 千港元	股份數目 千股	面值 千港元
法定：				
每股面值0.01港元之普通股	<u>60,000,000</u>	<u>600,000</u>	<u>60,000,000</u>	<u>600,000</u>
已發行及繳足：				
每股面值0.01港元之普通股	<u>2,136,056</u>	<u>21,361</u>	<u>2,136,056</u>	<u>21,361</u>

本公司已發行股本於年內變動如下：

	附註	二零一七年		二零一六年	
		股份數目 千股	面值 千港元	股份數目 千股	面值 千港元
於報告期間起始日		2,136,056	21,361	2,092,388	20,924
轉換部份特別授權之 可換股票據	(a)	—	—	43,668	437
於報告期間結算日		<u>2,136,056</u>	<u>21,361</u>	<u>2,136,056</u>	<u>21,361</u>

附註：

- (a) 於二零一五年八月二十日，本公司按每股0.458港元之轉換價向一名特別授權之可換股票據持有人發行43,668,122股股份，本金額為20,000,000港元。於轉換後，特別授權之可換股票據之負債部份約15,224,000港元及權益部份約4,842,000港元乃轉撥及確認為數額約為437,000港元之股本及數額約為19,629,000港元之股份溢價。

## 12. 股息

董事會不建議就截至二零一七年七月三十一日止年度派付任何股息(二零一六年：無)。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一七年七月三十一日止年度，本集團之營業額由截至二零一六年七月三十一日止年度約520,443,000港元增加8%至約562,913,000港元。本集團營業額增加主要由於本集團電影及電視節目業務收益增加所致。

截至二零一七年七月三十一日止年度之銷售成本增加至約461,797,000港元，而上一財政年度則約為365,534,000港元。截至二零一七年七月三十一日止年度之市場推廣開支約為104,423,000港元(二零一六年：約73,724,000港元)。截至二零一七年七月三十一日止年度之行政開支約為125,773,000港元(二零一六年：約139,061,000港元)。該等開支受本公司管理層嚴格監控。其他營運開支減少至約2,887,000港元(二零一六年：約40,149,000港元)。

截至二零一七年七月三十一日止年度之融資成本增加至約24,338,000港元，而截至二零一六年七月三十一日止年度則約為22,255,000港元。融資成本指來自分別於二零一五年五月十三日及二零一五年七月三日發行之台固可換股票據及特別授權之可換股票據之利息開支。

年內，本集團錄得除稅後虧損約178,461,000港元(二零一六年：約102,237,000港元)及本公司擁有人應佔虧損約169,955,000港元(二零一六年：約95,546,000港元)。本公司擁有人應佔虧損大幅增加乃主要由於本集團近期上映之電影表現不理想所致。

於二零一七年七月三十一日，本公司擁有人應佔本集團之權益約為638,309,000港元(二零一六年：約812,805,000港元)及本公司擁有人應佔每股資產淨值為29.9港仙(二零一六年：38.1港仙)。

### 業務回顧

#### 傳媒及娛樂分類業務

##### 娛樂項目管理

於回顧年度，本集團舉辦及投資112場表演(二零一六年：150場)，由本地、亞洲及國際知名藝人(包括陳寶珠及梅雪詩、鄭秀文、王菀之及張敬軒、草蜢、EXO、五月天、劉若英、蔡琴、鄭中基、丁噹、林宥嘉及利特@Super Junior)演出。該等業務之總收益合共約為173,082,000港元。

## 音樂

於回顧年度，本集團發行11張專輯(二零一六年：9張)，包括鄭秀文、王菀之、C AllStar、林海峰及鄧小巧之唱片。來自音樂出版及錄音之營業額約46,401,000港元。

## 藝人管理

於回顧年度，本集團自藝人管理錄得營業額約25,102,000港元。本集團現時管理31名藝人。

## 電影及電視節目分類業務

### 電影製作及發行

於回顧年度，總共6部本集團製作／投資之電影已經上映，即《使徒行者》、《春嬌救志明》、《搶紅》、《蕩寇風雲》、《京城81號II》及《建軍大業》。此外，本集團已完成另外9部電影之主要拍攝工作，預期當中大部分將於二零一八年或之前發行，另有10部電影尚處於製作籌備或拍攝之中。本集團自電影版權費及發行佣金錄得營業額約184,908,000港元。

### 電視節目製作及發行

於回顧年度，本集團自電視節目版權費及發行佣金錄得營業額約133,420,000港元。

## 資本結構

於二零一七年七月三十一日，本公司擁有人應佔本集團之權益減少21%至約638,309,000港元(於二零一六年七月三十一日：約812,805,000港元)。資產總值約達1,274,744,000港元(於二零一六年七月三十一日：約1,432,223,000港元)，當中流動資產約為1,104,563,000港元(於二零一六年七月三十一日：約1,244,611,000港元)。流動負債約為647,128,000港元(於二零一六年七月三十一日：約371,849,000港元)。於二零一七年七月三十一日本公司擁有人應佔之每股資產淨值約為29.9港仙(於二零一六年七月三十一日：約38.1港仙)。流動比率約為1.7(於二零一六年七月三十一日：約3.3)。

## 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。於二零一七年七月三十一日，本集團持有尚未償還本金額約296,840,000港元之無抵押及無擔保三年期零票息可換股票據。就會計目的而言，自本金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之賬面值約為274,163,000港元(於二零一六年七月三十一日：249,825,000港元)。於二零一七年七月三十一日，本集團並無未動用之信用證信貸(於二零一六年七月三十一日：無)。

於二零一七年七月三十一日，本集團現金及現金等值物減少至約402,451,000港元（於二零一六年七月三十一日：約449,973,000港元），結餘其中約23%以港元計值，約66%以人民幣（「人民幣」）計值及約11%以美元及日圓計值。以人民幣計值之結餘存放於持牌銀行。將該等人民幣結餘兌換為外幣及將該等外幣結餘匯往外地須遵守中國政府頒佈的外匯管制規例及規定。除上文所述外，於二零一七年七月三十一日，本集團並無任何銀行貸款、透支或任何其他借貸。截至二零一七年七月三十一日止年度並無任何利息資本化。

於二零一七年七月三十一日，本集團按借貸總額除以本公司擁有人應佔股東權益計算之資產負債比率約為43%（於二零一六年七月三十一日：30.7%）。

### **匯率波動風險及相關對沖**

本集團所承受之外幣風險主要來自海外客戶之貿易應收款及其以內部資源撥付於海外附屬公司之投資。為減低貨幣波動之潛在影響，本集團密切監察其外匯風險，並於需要時使用合適之對沖工具對沖重大外匯風險。年內，本集團並無訂立外匯對沖合約。於二零一七年七月三十一日，本集團並無任何未平倉之外匯對沖合約（於二零一六年七月三十一日：無）。

### **重大收購／出售及重大投資**

年內，本集團並無對附屬公司之重大收購或出售。

### **或然負債**

於二零一七年七月三十一日，本集團並無重大或然負債（於二零一六年七月三十一日：無）。

### **僱員資料及薪酬政策**

於二零一七年七月三十一日，本集團僱用210名（於二零一六年七月三十一日：184名）僱員。截至二零一七年七月三十一日止年度之員工成本（包括董事酬金）約為98,705,000港元（二零一六年：約92,504,000港元）。本集團之薪酬政策基本上按個別僱員之表現釐定。一般而言，本集團會每年進行薪酬檢討。本集團亦為僱員提供員工福利，包括醫療保險及公積金。

### **展望**

就我們的電影業務而言，年內上映多部票房成績理想且大獲好評之成功電影。《春嬌救志明》於香港錄得3千萬港元票房，為二零一七年迄今所有華語電影之冠。《樹大招風》包攬第36屆香港電影金像獎最佳電影、最佳導演、最佳編劇、最佳男主角及最佳電影剪接五大獎項。

本集團將繼續致力為廣大觀眾提供優質電影，即將上映的重量級作品是令人期待已久由吳宇森執導、張涵予及福山雅治主演之《追捕》，此乃吳宇森強勢回歸其舊風格之動作驚悚片。該電影剛於第74屆威尼斯國際影展上舉行首映且大獲好評，並將於本年度較後時間上映。

我們為愛奇藝及電視廣播有限公司製作之連續劇《無間道》為兩大平台帶來令人滿意的點擊率，最近正在製作籌備之電視劇包括由鄭愷及陳喬恩主演之50集愛情連續劇《壯志高飛》，以及專為阿里巴巴之優酷平台製作由張智霖及薛凱琪主演之36集推理連續劇《蝕日風暴》。

音樂及現場娛樂演出業務方面，授予淘寶(中國)軟件有限公司及華納唱片有關我們音樂產品之獨家發行權，繼續為本集團提供穩定的收入貢獻。最近舉辦之《汪明荃50週年 The Timeless Concert 演唱會 2017》贏得良好之聲譽及口碑。本集團將繼續就推廣演唱會與本地和亞洲知名藝人合作。即將舉辦之活動包括C AllStar、楊千嬅、草蜢及at17演唱會等。

本集團相信，強大的藝人團隊與其傳媒及娛樂業務相輔相成。年內，我們已於大中華地區及韓國與多位藝人訂立管理協議或成立工作室。若干新晉藝人已參與我們多部電影及電視節目製作，且本集團將繼續致力栽培藝人。

針對規模巨大且仍持續增長之中國市場，我們致力於擴大本集團之綜合媒體平台，以提供最具價值及競爭力之產品以及提升我們的市場地位。我們亦將繼續尋求戰略聯盟以及投資機遇，以讓其業務豐富多姿，拓闊收入來源，並為股東帶來最大價值。

## 企業管治常規

本公司於截至二零一七年七月三十一日止年度內一直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》之所有守則條文，惟以下偏離者除外：

*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)之主席出席。*

由於另有其他預約事務，董事會主席林建岳博士並無出席本公司於二零一六年十二月十六日舉行之股東週年大會。然而，執行董事呂兆泉先生已根據本公司之公司細則第63條出席並主持該大會，以確保於大會上與本公司股東間之有效溝通。



## 購買、出售或贖回上市證券

截至二零一七年七月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## 審閱末期業績

本公司審核委員會由三名獨立非執行董事陳志遠先生、吳志豪先生及張曦先生組成。審核委員會已審閱本公司截至二零一七年七月三十一日止年度之末期業績(載有綜合財務報表)。

## 由獨立核數師審閱初步業績公告

本公司之核數師已就本集團載於初步公告之截至二零一七年七月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合收益表、綜合全面收益表、綜合權益變動報表及其相關附註之數字與本集團於本年度之綜合財務報表所載金額核對一致。本公司之核數師安永會計師事務所就此執行之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核證業務準則規定所作之核證業務，因此，安永會計師事務所並無對初步公告作出核證聲明。

## 股東週年大會

本公司將於二零一七年十二月十五日(星期五)舉行股東週年大會。股東週年大會通告連同本公司截至二零一七年七月三十一日止年度之年度報告將於適當時候寄發予本公司股東。

承董事會命  
寰亞傳媒集團有限公司  
主席  
林建岳

香港，二零一七年十月十九日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事，即林建岳博士(主席)、陳志光先生、呂兆泉先生及葉采得先生；以及三名獨立非執行董事，即陳志遠先生、吳志豪先生及張曦先生。

本公告將自刊發日期起計最少七日在創業板網站([www.hkgem.com](http://www.hkgem.com))「最新公司公告」一頁及本公司網站([www.mediaasia.com](http://www.mediaasia.com))內供瀏覽。