

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分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。

## Values Cultural Investment Limited 新石文化投資有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1740)

### 截至二零二一年十二月三十一日止年度之 年度業績公告

#### 財務摘要

- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的收益由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣87.6百萬元減少約50.8%至約人民幣43.1百萬元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣33.3百萬元減少約100.8%至毛損約人民幣0.3百萬元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的純利由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣1.2百萬元減少約3,197.1%至虧損約人民幣38.0百萬元。撇除上市開支的影響，截至二零二一年十二月三十一日止年度的純利由截至二零二零年十二月三十一日止年度約人民幣4.6百萬元減少約934.0%至虧損約人民幣38.0百萬元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止年度的每股基本及攤薄盈利／（虧損）為約人民幣(3.66)分（二零二零年：人民幣0.12分）。
- 董事會不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付末期股息。

新石文化投資有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零二一年十二月三十一日止年度（「報告期」）的經審核綜合財務業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數字。本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度業績已由本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱。

## 綜合損益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
收益	5	43,137	87,588
銷售成本	6	<u>(43,389)</u>	<u>(54,281)</u>
毛(損)／利		(252)	33,307
其他收入及收益	5	1,515	7,126
銷售及分銷開支		(1,233)	(1,051)
行政開支		(14,648)	(15,956)
金融資產減值虧損淨額		(27,542)	(18,095)
融資成本	7	–	(653)
其他開支		<u>(100)</u>	<u>(1,674)</u>
除稅前(虧損)／溢利	6	(42,260)	3,004
所得稅抵免／(開支)	8	<u>4,290</u>	<u>(1,778)</u>
年內(虧損)／溢利		<u>(37,970)</u>	<u>1,226</u>
以下應佔：			
母公司擁有人		<u>(37,970)</u>	<u>1,226</u>
母公司普通權益持有人			
應佔每股(虧損)／盈利			
基本及攤薄			
年內(虧損)／溢利	10	<u>(人民幣3.66分)</u>	<u>人民幣0.12分</u>

## 綜合全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
年內(虧損)/溢利	<u>(37,970)</u>	<u>1,226</u>
其他全面收益		
於其後期間可能重新分類至損益之其他全面收益：		
換算海外業務匯兌差額	<u>1,067</u>	<u>2,751</u>
於其後期間可能重新分類至損益之其他全面收益淨額	<u>1,067</u>	<u>2,751</u>
於其後期間將不會重新分類至損益之其他全面虧損：		
換算本公司財務報表匯兌差額	<u>(2,443)</u>	<u>(4,393)</u>
於其後期間將不會重新分類至損益之 其他全面虧損淨額	<u>(2,443)</u>	<u>(4,393)</u>
年內其他全面虧損(扣除稅項)	<u>(1,376)</u>	<u>(1,642)</u>
年內全面虧損總額	<u>(39,346)</u>	<u>(416)</u>
以下應佔：		
母公司擁有人	<u>(39,346)</u>	<u>(416)</u>

## 綜合財務狀況表

二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		102	89
預付款項、其他應收款項及其他資產		74	92
遞延稅項資產		14,124	20,224
非流動資產總額		14,300	20,405
流動資產			
存貨	11	92,886	105,400
貿易應收款項及應收票據	12	138,350	162,871
預付款項、其他應收款項及其他資產		43,654	53,035
按公平值計入損益的金融資產	13	28,025	4,260
受限制現金		1,800	–
現金及現金等價物		117,989	143,366
流動資產總額		422,704	468,932
流動負債			
貿易應付款項	14	4,810	6,433
其他應付款項及應計費用		9,019	9,467
應付稅項		7,606	18,169
流動負債總額		21,435	34,069
流動資產淨值		401,269	434,863
總資產減流動負債		415,569	455,268
非流動負債			
遞延稅項負債		1,088	1,441
非流動負債總額		1,088	1,441
資產淨值		414,481	453,827
權益			
母公司擁有人應佔權益			
股本	15	36	36
儲備		414,445	453,791
總權益		414,481	453,827

## 財務報表附註

### 1. 公司資料

本公司於二零一九年三月十一日在開曼群島註冊成立為有限公司。本公司的註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司是一家投資控股公司。於本年度，本公司的附屬公司主要從事製作、發行及授出電視劇（「電視劇」）播放權許可。

本公司的股份於二零二零年一月十六日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

### 2 編製基準

此等財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港財務報告準則（「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）、香港公認會計原則及香港《公司條例》的披露規定編製。此等財務報表乃根據歷史成本法編製，惟按公平值計量的按公平值計入損益的金融資產除外。除另有說明外，此等財務報表均以人民幣（「人民幣」）呈列，且所有數值均四捨五入至最接近的千位數。

#### 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零二一年十二月三十一日止年度的財務報表。附屬公司指本公司直接或間接控制的實體。當本集團於參與被投資公司業務中分享或有權享有可變回報，且能透過對被投資公司的權力（即給予本集團現有權力主導被投資公司相關活動的現有權利）影響該等回報時，本集團即屬擁有控制權。

當本公司直接或間接持有少於一家被投資公司的大多數投票權或類似權利時，本集團在評估其對被投資公司是否擁有權力時會考慮所有相關事實和情況，包括：

- (a) 與被投資公司其他投票權持有人的合約安排；
- (b) 因其他合約安排產生的權利；及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司的財務報表就與本公司相同的報告期使用一致會計政策編製。附屬公司業績自本集團獲得控制權當日起綜合計算，並繼續綜合入賬直至該控制權終止日為止。

損益及其他全面收益各組成部分歸屬於本集團母公司擁有人及非控制權益，即使會導致非控制權益出現虧絀。所有集團內公司間的資產及負債、權益、收入、開支及與本集團成員公司之間的交易相關的現金流均已於綜合入賬時全數撇銷。

倘事實及情況表明上文所述三項控制權因素其中一項或多項出現變化，則本集團會重新評估是否仍對被投資公司持有控制權。未失去控制權的附屬公司擁有權益發生變動，則入賬列為權益交易。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，則其撤銷確認(i)該附屬公司的資產(包括商譽)及負債、(ii)任何非控制權益的賬面值及(iii)於權益內記錄的累計交易差額；及確認(i)所收代價的公平值、(ii)所保留任何投資的公平值及(iii)損益表中任何因此產生的盈餘或虧絀。

先前於其他全面收益內確認的本集團分佔部分按本集團直接出售相關資產或負債所要求的相同基準重新分類至損益表或保留利潤(如適當)。

### 3 會計政策的變動及披露

本集團已於本年度財務報表首次採納下列經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號之修訂	利率基準改革—第二階段
香港財務報告準則第16號之修訂	二零二一年六月三十日後2019冠狀病毒病相關租金寬減(提前採納)

經修訂之香港財務報告準則的性質及影響載述如下：

- (a) 香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號之修訂於現有利率基準被可替代無風險利率(「無風險利率」)替換時解決先前修訂中未處理但影響財務報告之問題。修訂提供一項實際可行權宜方法，允許對釐定金融資產及負債之合約現金流量之基準變動進行會計處理時更新實際利率而無需調整金融資產及負債的賬面值，前提是有關變動為利率基準改革之直接後果且釐定合約現金流量的新基準於經濟上等同於緊接變動前的先前基準。此外，有關修訂允許就對沖指定項目及對沖文件作出利率基準改革所要求的變動，而不會終止對沖關係。過渡期間可能產生的任何收益或虧損均通過香港財務報告準則第9號的正常規定進行處理，以衡量及確認對沖無效性。有關修訂亦為實體提供暫時寬免，於無風險利率被指定為風險成份時毋須滿足可單獨識別之規定。該寬免允許實體於指定對沖後假定已滿足可單獨識別之規定，惟實體須合理預期無風險利率風險成份於未來24個月內將可單獨識別。此外，有關修訂要求實體須披露額外資料，以使財務報表的使用者能夠了解利率基準改革對實體的金融工具及風險管理策略的影響。

有關修訂對本集團的財務狀況及表現概無任何影響。

- (b) 二零二一年四月頒佈的香港財務報告準則第16號之修訂延長承租人提供實際可行權宜方法的期限，承租人可選擇不就直接因2019冠狀病毒病而產生之租金寬減應用租賃變更會計處理，為期12個月。因此，該實際可行權宜方法適用租金寬減之租賃款項之任何減幅僅影響原到期日為二零二二年六月三十日或之前的付款，惟須符合其他應用實際可行權宜條件。該修訂適用於二零二一年四月一日或之後開始的年度期間追溯生效，初始應用該修訂之任何累計影響確認為本會計期初保留溢利之調整，並允許提早應用。

本集團已於二零二一年一月一日提前採納該修訂，但並未收到2019冠狀病毒病相關租金寬減，且計劃在允許應用期間內於適用時採用實際可行權宜方法。

#### 4. 經營分部資料

就管理目的而言，本集團並無根據其產品劃分業務單位，且僅有一個可報告經營分部。管理層監察本集團整體經營分部的經營業績，以就資源分配及表現評估作出決策。

##### 地區資料

於本年度，本集團於一個地區分部內經營業務，是由於本集團的全部收益均產生於位於中國內地的客戶。本集團的所有非流動資產均位於中國內地。

##### 有關主要客戶的資料

佔本集團於本年度的收益10%或以上的來自各主要客戶的收益載列如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
客戶1	不適用*	79,449
客戶2	23,400	不適用*
客戶3	14,430	不適用*
客戶4	5,158	不適用*

\* 相應客戶的收入未予披露，因為其個別收入於報告期內並未佔本集團收入的10%或以上。

#### 5. 收益、其他收入及收益

收益分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
客戶合約收益	36,174	8,139
其他來源的收益 以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及 電影收取的許可費淨額	6,963	79,449
	<b>43,137</b>	<b>87,588</b>

## 客戶合約收益

### (i) 分類收益資料

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貨品或服務類別		
授出電視劇播放權許可	<u>36,174</u>	<u>8,139</u>

#### 地區市場

於本年度，本集團所有收益均來自於中國內地的客戶。

#### 收益確認時間

於本年度，本集團所有收益均於一個時間點確認。

### (ii) 履約責任

#### 授出電視劇播放權許可

授出電視劇播放權許可的履約責任於經國家廣播電視總局批准或自國家廣播電視總局的省級機關取得電視劇發行許可後授出電視劇播放權許可予客戶時達成。

於十二月三十一日分配至餘下履約責任（未達成或部分未達成）的交易價金額如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
預期確認為收益的金額：		
一年內	134	355
一年後	<u>965</u>	<u>965</u>
	<u>1,099</u>	<u>1,320</u>

分配至餘下履約責任的交易價金額預期將於一年後確認為收益，與授出播放權許可相關，其中履約責任應於六年內達成。分配至餘下履約責任的所有其他交易價金額預期將於一年內確認為收益。上文所披露金額並未計入受限制的可變代價。



其他收入及收益分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
<b>其他收入及收益</b>		
政府補助		
— 與收入相關(a)	368	4,909
銀行利息收入	967	805
應收貸款的利息收入	—	961
外匯差額淨額	—	97
其他	180	354
	<u>1,515</u>	<u>7,126</u>

附註：

(a) 政府補助主要指當地政府授予本集團以支持其營運的獎勵。該等政府補助概無附帶未達成條件或或然事項。

## 6. 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利乃扣除／（計入）下列各項後得出：

	附註	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
已售存貨的成本*		43,389	54,281
上市開支		—	3,327
物業、廠房及設備折舊		41	48
使用權資產折舊		—	77
核數師酬金		1,207	1,204
租賃豁免下的最低租賃付款		1,243	1,391
政府補助	5	(368)	(4,909)
應收貸款的利息收入	5	—	(961)
銀行利息收入	5	(967)	(805)
外匯差額淨額	5	—	(97)
僱員福利開支（不包括董事及 主要行政人員的薪酬）：			
薪資及薪金		3,461	2,473
退休金計劃供款**		338	169
僱員福利開支		213	325
		<u>4,012</u>	<u>2,967</u>
撇減存貨至可變現淨值*		2,867	840
貿易應收款項減值	12	21,390	16,031
其他應收款項減值		6,152	2,064
		<u>6,152</u>	<u>2,064</u>

\* 撇減存貨至可變現淨值計入綜合損益表的「銷售成本」。

\*\* 本集團作為僱主並無可用被沒收供款以降低現有供款水平。

## 7. 融資成本

融資成本分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
銀行貸款利息	-	647
租賃負債利息	-	6
	<u>-</u>	<u>6</u>
並非按公平值計入損益的金融負債的利息開支總額	-	653
減：已資本化利息	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>653</u>

## 8. 所得稅

本集團須按實體基準就產生或源於本集團成員公司註冊及經營所在司法管轄區的利潤繳納所得稅。

本集團於本年度的所得稅開支的主要組成部分分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期－中國內地		
年內計提	(10,047)	5,754
過往年度超額撥備	10	-
遞延稅項	<u>5,747</u>	<u>(3,976)</u>
年內稅項支出總額	<u>(4,290)</u>	<u>1,778</u>

根據開曼群島及英屬維爾京群島的規則及規例，本公司及其附屬公司毋須繳納任何開曼群島及英屬維爾京群島所得稅。

香港附屬公司的法定稅率為16.5%。並無就本集團附屬公司繳納香港利得稅，乃因於本年度並無在香港產生應課稅利潤。

本集團基於25%的法定稅率（根據《中國企業所得稅法》釐定）對中國附屬公司的應課稅利潤計提中國內地即期所得稅撥備。

根據財稅[2011]112號所規定，於二零一零年至二零二零年期間在新疆喀什／霍爾果斯經濟特區新成立之企業，自其首個產生收益年度開始可獲豁免五年企業所得稅（「企業所得稅」）。新疆原石及霍爾果斯原石享有《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》項下之優惠。根據《企業所得稅優惠事項備案表》，霍爾果斯原石獲中國稅務局批准豁免自二零一七年一月一日起至二零二一年十二月三十一日止之企業所得稅，新疆原石向中國稅務局登記豁免自二零一八年七月一日起至二零二二年十二月三十一日止之企業所得稅，及霍爾果斯銘耀向中國稅務局登記豁免自二零二零年十月一日起至二零二四年十二月三十一日止之企業所得稅。

適用於除稅前（虧損）／溢利按中國內地法定稅率計算的稅項開支與按實際稅率計算的稅項開支對賬如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
除稅前（虧損）／溢利	<u>(42,260)</u>	<u>3,004</u>
按中國內地法定稅率25%計算的稅項	(10,565)	751
附屬公司獲得減免稅項的稅務影響	-	(461)
調整過往期間的即期所得稅	10	-
其他司法管轄區稅率差異的影響	649	1,145
不可扣稅開支的影響	1,747	565
按本集團中國附屬公司可分派溢利的10%計算預扣稅的影響	(353)	36
稅率變動對遞延稅項的影響	-	(1,027)
未確認稅項虧損	<u>4,222</u>	<u>769</u>
按本集團實際稅率計算的稅項支出	<u>(4,290)</u>	<u>1,778</u>
實際利率	<u>10.2%</u>	<u>59.2%</u>

## 9. 股息

本公司於本年度並未支付或宣派任何股息（二零二零年：無）。

## 10. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)／盈利

每股基本(虧損)／盈利金額的計算乃根據母公司普通權益持有人應佔年內(虧損)／溢利人民幣(37,970,000)元(二零二零年:人民幣1,226,000元)及年內已發行普通股加權平均數1,037,500,000股(二零二零年:1,022,739,726股)。

每股基本盈利的計算乃根據:

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
(虧損)／盈利		
計算每股基本(虧損)／盈利所用的母公司普通權益 持有人應佔(虧損)／盈利	<u>(37,970)</u>	<u>1,226</u>
	股份數目	
	二零二一年	二零二零年
股份		
計算每股基本盈利所用的年內已發行普通股加權平均數	<u>1,037,500,000</u>	<u>1,022,739,726</u>

概無就攤薄而調整截至二零二一年十二月三十一日止年度呈列的每股基本(虧損)／盈利金額,因為本集團於年內概無已發行潛在攤薄普通股。

## 11. 存貨

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
原材料	25,051	20,191
在製品	6,583	-
製成品	<u>61,252</u>	<u>85,209</u>
	<u>92,886</u>	<u>105,400</u>

## 12. 貿易應收款項及應收票據

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
貿易應收款項	179,543	186,016
應收票據	4,072	730
減值	(45,265)	(23,875)
	<u>138,350</u>	<u>162,871</u>

本集團與其客戶的交易條款主要以信貸為基礎。信貸期通常介乎30至365日，視乎各合約的特定付款條款而定。本集團尋求對其尚未償還應收款項維持嚴格的監控。逾期結餘由高級管理層定期審閱。本集團並無就其貿易應收款項結餘持有任何抵押品或其他信貸增強工具。貿易應收款項不計息。

於報告期末，基於交易日期及扣除虧損撥備後的貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
三個月內	7,911	84,355
三至六個月	24,933	1,372
六至十二個月	5,804	174
一至兩年	74,104	57,660
兩至三年	21,526	18,580
	<u>134,278</u>	<u>162,141</u>

## 13. 按公平值計入損益的金融資產

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
其他非上市投資，按公平值	<u>28,025</u>	<u>4,260</u>

上述股權投資被分類為按公平值計入損益的金融資產，原因為其乃為交易而持有。

上述非上市投資為本集團的電視劇製作投資，對相關電視劇，本集團並不享有版權，而僅享有根據各相關聯合投資安排，按本集團的投資比例取得相關電視劇製作所產生的相應部分收入的權利。相關投資因合約現金流量並非僅為本金及利息付款，而被強制分類為按公平值計入損益的金融資產。

於二零二一年十二月三十一日，賬面值為人民幣2,000,000元（二零二零年十二月三十一日：人民幣4,260,000元）的投資公平值乃參考近期交易價格釐定。其他投資的公平值使用現金流量折現估值法釐定。

#### 14. 貿易應付款項

於報告期末按交易日期列示的貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
三個月內	238	259
三至六個月	-	-
六至十二個月	-	-
一至兩年	259	2,186
兩至三年	325	-
三年以上	3,988	3,988
	<u>4,810</u>	<u>6,433</u>

貿易應付款項不計息及通常按90至180日的信貸期結付。

#### 15. 股本

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
法定：		
10,000,000,000股每股面值0.000005美元的普通股		
美元千元	50	50
人民幣千元	<u>336</u>	<u>336</u>
已發行及繳足：		
1,037,500,000股每股面值0.000005美元的普通股		
(二零二零年：0.000005美元)		
美元千元	5	5
人民幣千元	<u>36</u>	<u>36</u>

本公司股本的變動概要如下：

	已發行 股份數目	股本 人民幣千元
於二零二零年一月一日	2,000,000	-
於二零二零年一月十六日發行股份(附註(b))	250,000,000	9
於二零二零年二月七日發行股份(附註(b))	37,500,000	1
資本化發行股份(附註(a))	748,000,000	26
於二零二零年十二月三十一日、二零二一年一月一日及 二零二一年十二月三十一日	<u>1,037,500,000</u>	<u>36</u>

- (a) 於二零二零年一月十六日，根據本公司股東於二零一九年十二月十二日的書面決議案，董事獲授權將本公司3,740美元之款項撥充資本，按面值悉數繳付748,000,000股股份，以配發及發行予書面決議案日期名列本公司股東名冊的人士（或按彼等可能作出的指示進行），並將按比例基準作出。
- (b) 於二零二零年一月十六日，本公司於聯交所主板上市及按每股0.50港元的價格進行250,000,000股普通股（不包括行使超額配售權後發行的任何普通股）的全球發售。根據本公司向國際包銷商授出的超額配售權，本公司於二零二零年二月七日配發及發行37,500,000股額外發售股份，發售價為每股0.50港元，以補足國際配售的超額分配及履行穩定價格管理人償還根據借股協議借入證券的責任。

## 16. 或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債（二零二零年十二月三十一日：無）。

## 17. 承擔

本集團於報告期末有以下承擔：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
已訂約但尚未就聯合投資安排計提撥備	—	5,040

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及前景

本集團主要從事以下業務：(i) 授出電視劇播放權許可；(ii) 以非執行製作人身份投資電視劇及網劇；及(iii) 擔任電視劇發行代理。鑒於網劇及電影日趨流行，本集團也在拓展其網劇及網絡大電影製作業務。

於報告期內，2019冠狀病毒病已對本集團的營運產生不利影響，反映在以下方面：(1) 由於受2019冠狀病毒病的影響，二三線電視台購買電視劇許可的意願降低，而一線電視台繼續提出可觀的購買價，使在一線電視台播放電視劇的競爭激烈；及(2) 拍攝因2019冠狀病毒病疫情而中斷。二零二一年本集團的收益及業績相應受到不利影響。

於本公告日期，本集團錄得總收益約人民幣43.1百萬元，較去年同期約人民幣87.6百萬元減少約50.8%，當中，授出電視劇播放權許可的收益約為人民幣36.2百萬元，較去年同期約人民幣8.1百萬元增加約344.5%；來自以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額的收益約為人民幣7.0百萬元，較去年同期約人民幣79.5百萬元減少約91.2%。儘管如上所述，我們的電視劇播放權許可收益增加，但我們在該業務分部的表現受到2019冠狀病毒病的不利影響，導致若干自製及外購電視劇的播放計劃變更或延期播放。因此，電視劇播放權許可於報告期內產生的收益低於本集團的預期收益。

於報告期內及於本公告日期，本集團繼續開展電視劇播放權許可業務。尤其是，本集團於報告期內成功完成了1部自製電視劇及1部外購電視劇的銷售。本集團於報告期內開展1部新電視劇的開機前籌備工作，於本公告日期已開始拍攝。此外，本集團於報告期內以非執行製作人身份投資了2部電視劇。另一方面，主要由於市場趨勢及客戶偏好變化以及電視劇業務競爭激烈，本集團於報告期內暫停了1部電視劇的製作，並將資源重新分配給其他業務機遇。

由於網劇以及網絡大電影在市場上日趨流行，為緊跟市場趨勢，於報告期內，本集團以執行製作人身份參與製作2部網劇並以非執行製作人身份參與製作4部網劇及1部網絡大電影以及授出網絡動畫的播放權許可。此外，於報告期內，本集團參與了2部電影的製作。



面對2019冠狀病毒病帶來的挑戰，本集團採取了以下措施及策略：(i) 繼續加強與電視台的關係；(ii) 儘管拍攝因2019冠狀病毒病而中斷，仍繼續修改現有劇本並與製作人員進行協商，以便本集團能夠在適當時候立即開始拍攝；及(iii) 探索網劇及網絡大電影製作業務及投資機遇。

未來，我們預計2019冠狀病毒病疫情的發展將影響經濟前景以及政府實施的防疫措施。本集團將繼續採取上述措施及策略應對2019冠狀病毒病的影響，在項目選擇及成本控制方面秉持審慎的財務管理方針，恢復更積極的業務經營方式並探索網劇及網絡大電影業務機遇。在二零二二年，本集團將繼續履行職責，並希望取得更好的業績及回報。

## 財務回顧

### 收益

截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度，我們的所有收益均源自中國客戶。下表載列我們於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度按業務分部劃分的收益明細：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
<b>客戶合約收益</b>		
授出電視劇播放權許可	<b>36,174</b>	8,139
<b>其他來源收益</b>		
以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及 電影所收取的許可費淨額	<b>6,963</b>	79,449
	<b>43,137</b>	87,588

我們的總收益由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣87.6百萬元減少約50.8%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的人民幣43.1百萬元，主要因若干自製及外購電視劇的播放計劃變更或延期播放以及考慮市場狀況及宏觀經濟環境（因2019冠狀病毒病造成的不利影響，導致以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額減少）後決定推遲投資新電視劇所致。此外，截至二零二零年十二月三十一日止年度，以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的可觀許可費淨額主要由於以非執行製作人身份投資1部電視劇所收取的許可費淨額。

## 按業務分部的收益

### (i) 授出電視劇播放權許可

授出電視劇播放權許可產生的收益由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣8.1百萬元增加344.5%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣36.2百萬元，主要由於授出自製電視劇《奪金戰》播放權許可及授出外購電視劇《大決戰》播放權許可的收益。

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度自授出本集團擔任執行製作人或外購版權（或播放權）的電視劇播放權許可產生的收益明細，以絕對金額及百分比列示：

	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
擔任執行製作人	24,508	67.8	2,416	29.7
授出外購版權（或播放權） 許可	<u>11,666</u>	<u>32.2</u>	<u>5,723</u>	<u>70.3</u>
	<u><b>36,174</b></u>	<u><b>100.0</b></u>	<u><b>8,139</b></u>	<u><b>100.0</b></u>

### (ii) 以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額

截至二零二一年十二月三十一日止年度，我們主要在電視劇《我和我的三個姐姐》及網絡動畫片《布魯伊》產生以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額。

## 銷售成本

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度按業務分部劃分的銷售成本：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
授出電視劇播放權許可	38,297	4,159
以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影	<u>5,092</u>	<u>50,122</u>
	<u><b>43,389</b></u>	<u><b>54,281</b></u>

銷售成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣54.3百萬元減少約20.1%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣43.4百萬元，主要由於以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影的成本減少。

授出電視劇播放權許可業務分部的銷售成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣4.2百萬元增加約820.8%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣38.3百萬元，主要由於授出電視劇播放權許可所得收益增加。

以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影業務分部的銷售成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣50.1百萬元減少約89.8%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣5.1百萬元，主要由於截至二零二零年十二月三十一日止年度以非執行製作人身份投資電視劇《了不起的兒科醫生》確認較高的銷售成本。

### 毛利及毛利率

毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣33.3百萬元減少約100.8%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的毛損約人民幣0.3百萬元，主要由於收益減少及存貨撇減。

毛利／（毛損）率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約38.0%減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約(0.6%)。

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度按業務分部劃分的毛利／（毛損）及毛利／（毛損）率明細：

	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元	毛利率%	人民幣千元	毛利率%
授出電視劇播放權許可	(2,123)	(5.9)	3,980	48.9
以非執行製作人身份投資電視劇、 網劇及電影所收取的許可費淨額	<u>1,871</u>	<u>26.9</u>	<u>29,327</u>	<u>36.9</u>
	<u>(252)</u>	<u>(0.6)</u>	<u>33,307</u>	<u>38.0</u>

#### (i) 授出電視劇播放權許可

授出電視劇播放權許可分部的毛利／（毛損）率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約48.9%減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約(5.9%)，主要由於自製電視劇《奪金戰》售價較低及撇減若干外購電視劇。

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度授出電視劇播放權許可業務分部內我們擔任執行製作人或外購版權（或播放權）的電視劇的毛利／（毛損）及毛利／（毛損）率明細：

	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元	毛利率%	人民幣千元	毛利率%
擔任執行製作人	1,776	7.2	1,370	56.7
授出外購版權（或播放權）	<u>(3,899)</u>	<u>(33.4)</u>	<u>2,610</u>	<u>45.6</u>
	<u><u>(2,123)</u></u>	<u><u>(5.9)</u></u>	<u><u>3,980</u></u>	<u><u>48.9</u></u>

**(ii) 以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額**

以非執行製作人身份投資電視劇、網劇及電影所收取的許可費淨額的毛利率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的36.9%降至截至二零二一年十二月三十一日止年度的26.9%，該下降主要由於電視劇《我和我的三個姐姐》產生較低毛利率。

**其他收入及收益**

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的其他收入及收益明細：

	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
政府補助－與收入相關	368	4,909
銀行利息收入	967	805
應收貸款的利息收入	—	961
其他	<u>180</u>	<u>451</u>
	<u><u>1,515</u></u>	<u><u>7,126</u></u>

其他收入及收益由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣7.1百萬元減少78.7%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣1.5百萬元，主要是由於我們就於二零二零年成功在聯交所主板上市獲得政府補助。

## 銷售及分銷開支

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的銷售及分銷開支明細：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
廣告及營銷開支	28	77
員工成本	1,021	913
酬酢及差旅開支	184	50
其他	—	11
	<u>1,233</u>	<u>1,051</u>

銷售及分銷開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣1.1百萬元增加約17.3%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣1.2百萬元。

## 行政開支

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的行政開支明細：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
上市開支	—	3,327
員工成本	5,278	3,830
酬酢及差旅開支	3,021	2,514
核數師酬金	1,200	1,200
專業服務開支	3,387	2,633
辦公室相關開支	1,617	2,327
其他	145	125
	<u>14,648</u>	<u>15,956</u>

行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣16.0百萬元減少約8.2%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣14.6百萬元，主要由於上市開支減少。

## 金融資產減值虧損

我們錄得金融資產減值虧損約人民幣27.5百萬元。確認減值撥備，乃主要由於於二零二一年十二月三十一日若干客戶長期未付貿易應收款項增加。

## 融資成本

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的融資成本明細：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
銀行貸款利息	-	647
租賃負債利息	-	6
	<u>-</u>	<u>653</u>

## 所得稅開支

下表載列於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度的所得稅開支主要組成部分：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
即期－中國內地年內計提	(10,047)	5,754
即期－過往年度超額撥備	10	-
遞延	<u>5,747</u>	<u>(3,976)</u>
年內稅項支出總額	<u>(4,290)</u>	<u>1,778</u>
	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
除稅前溢利	<u>(42,260)</u>	<u>3,004</u>
按中國內地法定稅率25%計算的稅項	(10,565)	751
附屬公司獲得減免稅項的稅務影響	-	(461)
調整過往期間的即期所得稅	10	-
其他司法管轄區稅率差異的影響	649	1,145
不可扣稅開支的影響	1,747	565
按本集團中國附屬公司可分派溢利的10%計算 預扣稅的影響	(353)	36
稅率變動對遞延稅項的影響	-	(1,027)
未確認稅項虧損	<u>4,222</u>	<u>769</u>
按本集團實際稅率計算的稅項支出	<u>(4,290)</u>	<u>1,778</u>

## 年內溢利及純利率

由於前述因素，我們的純利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約人民幣1.2百萬元減少約3,197.1%至截至二零二一年十二月三十一日止年度的虧損約人民幣38.0百萬元。純利率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約1.4%減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的負88.0%。

## 末期股息

董事會並不建議本公司就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付任何末期股息（二零二零年：無）。

## 資本架構、流動資金及財務資源

### 資本架構

於二零二一年十二月三十一日，本公司已發行股份數目為1,037,500,000股（二零二零年十二月三十一日：1,037,500,000股）。

### 流動資產淨值

於二零二一年十二月三十一日，本集團錄得流動資產淨值約人民幣401.3百萬元（二零二零年：人民幣434.9百萬元）。於二零二一年十二月三十一日，本集團的現金及銀行結餘為約人民幣118.0百萬元，較二零二零年十二月三十一日的約人民幣143.4百萬元減少約人民幣25.4百萬元。

### 關鍵財務比率

#### 權益回報率

權益回報率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約0.3%減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約(8.7)%。

#### 總資產收益率

總資產收益率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的約0.3%減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的約(8.2)%。

#### 流動比率

本集團的流動比率由二零二零年十二月三十一日的約13.8倍增加至二零二一年十二月三十一日的約19.7倍。

#### 資產負債比率

於二零二一年十二月三十一日，本集團的資產負債比率仍保持為零（二零二零年：零）。

## 資本開支

我們的資本開支主要包括購買電子設備、辦公室設備及租賃裝修的開支。

本集團截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度並無重大資本開支。

## 其他承擔

本集團於報告期末有以下承擔：

	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元
已訂約但尚未就聯合投資安排計提撥備	—	5,040

## 重大收購及出售

本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度概無任何重大收購及出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

## 或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## 重大訴訟

於本公告日期，本集團成員公司概無牽涉任何重大訴訟、仲裁或申索，而據董事所知，本集團成員公司概無尚未解決或受威脅的重大訴訟、仲裁或申索。

## 所持重大投資

於報告期內，本集團並無持有任何重大投資。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除本公告「上市及發行超額配售股份所得款項用途」一節所披露者外，本集團於本公告日期並無任何其他有關重大投資及資本資產的即時計劃。

## 資產質押

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無資產質押（二零二零年：無）。



## 外幣風險

截至二零二一年十二月三十一日止年度，所有收益源自中國客戶，並以人民幣計值。因此，本集團認為所承受的外幣波動風險基本上將視乎人民幣之匯率表現而定。截至二零二一年十二月三十一日止年度，我們並無採取任何長期合約、貨幣借款或其他方法對沖外幣風險。

## 僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團聘用28名全職僱員，彼等全部位於中國（二零二零年：24名）。

本集團向僱員提供具競爭力的薪金、酌情花紅及其他獎勵。我們的招聘政策基於多項因素，包括要求員工具備的知識及經驗水平。本集團於員工初入職時提供入職培訓，其後視乎其職務提供定期在職培訓。此外，我們的政策亦包括按需求向員工提供培訓以增進其技術及行業知識。本集團認為此等措施已對員工生產力的增長作出貢獻。根據中國法規要求，我們參加本地政府組織的多項僱員福利計劃，包括住房、退休及社會保險。本集團根據中國法律須按僱員薪金、花紅及若干津貼的指定百分比對僱員福利計劃（「**退休福利計劃**」）繳納供款，最高金額由本地政府不時規定。退休福利計劃的供款會即時歸屬。本集團與所有僱員訂立標準僱傭合約，當中載列薪酬及保密要求等條款。本集團認為，其與員工維持正面的工作關係。

本集團根據香港法例第485章《強制性公積金計劃條例》為受香港法例第57章《僱傭條例》管轄之司法權區受聘之僱員設立強制性公積金計劃（「**強積金計劃**」）。強積金計劃是由獨立受託人管理之定額供款退休計劃。根據強積金計劃，僱主及僱員各自均須按僱員有關收入之5%向強積金計劃作出供款，而每月有關收入之上限為30,000港元。強積金計劃供款即時歸屬。

強積金計劃及退休福利計劃下概無被沒收的供款可供本集團用於減少未來年度應付的供款。

## 報告期後事項

於報告期末後，本集團於二零二二年二月接獲浙江省杭州市中級人民法院發出的傳票。與傳票有關的民事起訴狀涉及收回因一名聯合投資者與本集團的綜合聯屬實體（本集團透過合約安排控制的實體）之一海寧原石文化傳媒股份有限公司（「原石文化」）就製作電視劇訂立的聯合投資協議產生的未付所得款項。根據民事起訴狀，該聯合投資者要求支付其因聯合投資電視劇而產生的應佔所得款項約人民幣11,344,000元及滯納金約人民幣7,946,000元。

於二零二二年三月，原石文化已與聯合投資者達成結算聯合投資協議產生的未付所得款項約人民幣3,988,000元的協議。

有關上文的詳情載於本公司日期為二零二二年二月十八日及二零二二年三月十八日的公告。於本公告日期，本集團已收到民事裁定書，據此，浙江省杭州市中級人民法院准許撤回上述聯合投資者的索償。

於報告期末後，本集團於二零二二年一月與其中一名客戶就本集團向該客戶授出播放權許可的四部外購電視劇訂立補充協議。根據補充協議，(i) 本集團同意折讓並減少許可費未償還結餘總計約人民幣4,448,000元；及(ii) 客戶同意於二零二二年六月三十日之前結算許可費的貼現結餘。董事認為該安排有助於向該客戶收取許可費未償還結餘。

除上文披露者外，董事並不知悉任何於報告期末後直至本公告日期發生而須予以披露的重大事件。

## 上市及發行超額配售股份所得款項用途

股份於上市日期在聯交所上市，以及250,000,000股新股份已按發售價每股0.50港元發行。於二零二零年二月七日，超額配售權已獲悉數行使，以進一步發行37,500,000股新股份。經扣除包銷開支及相關開支後，上市及發行超額配售股份的所得款項淨額約為100.4百萬港元（「所得款項淨額」）。

如本公司日期為二零二一年五月二十五日的公告（「二零二一年五月公告」）所披露，董事會議決變更招股章程所載的所得款項淨額用途，將所得款項淨額中約26.0百萬港元由電視劇製作重新分配用於網劇製作。

於二零二一年十二月三十一日，本集團已動用約37.15百萬港元，佔所得款項淨額的約37.0%，其中(i)約0.03百萬港元用於電視劇製作；(ii)約13.2百萬港元用於外購電視劇相關版權（或播放權）；及(iii)約23.92百萬港元用於網劇製作。

如本公司日期為二零二二年一月十二日的公告（「二零二二年一月公告」）所披露，董事會已議決進一步變更所得款項淨額的用途，將所得款項淨額中約14.2百萬港元由電視劇製作重新分配用於網劇製作。

下表列載(i)二零二一年五月公告所披露的所得款項淨額的經修訂分配；(ii)截至二零二一年十二月三十一日的已動用及未動用所得款項淨額；(iii)二零二二年一月公告所披露的所得款項淨額的經進一步修訂分配；(iv)截至本公告日期的已動用及未動用所得款項淨額；及(v)動用未動用所得款項淨額的預期時間表：

所得款項淨額用途	二零二一年五月	截至二零二一年	截至二零二一年	二零二二年一月	截至本公告	截至本公告日期	悉數動用未動用
	公告所載的	十二月三十一日	十二月三十一日	公告所載的			
	所得款項淨額	的已動用	的未動用	所得款項淨額的	日期的已動用	的未動用	款項的預期時間表
	經修訂分配	所得款項淨額	所得款項淨額	經進一步	所得款項淨額	所得款項淨額	(附註1)
	百萬港元	百萬港元	百萬港元	修訂分配	百萬港元	百萬港元	
電視劇製作 (附註2)	61.2	0.03	61.17	47.0	21.7	25.3	二零二二年十二月三十一日或之前
外購電視劇相關版權 (或播放權)	13.2	13.20	-	13.2	13.2	-	不適用
網劇製作	26.0	23.92	2.08	40.2	35.0	5.2	二零二三年六月三十日或之前
總計	100.4	37.15	63.25	100.4	69.9	30.5	

附註：

1. 悉數動用未動用所得款項淨額的預期時間表乃根據本集團對未來市場狀況的最佳估計確定，並將基於當前市況及未來市場發展作出變動。
2. 如二零二一年五月公告及二零二二年一月公告所披露，董事會議決暫停招股章程所載四部規劃電視劇中兩部的製作。此外，於本公告日期，董事會已議決暫停剩餘兩部計劃中的電視劇其中一部的製作，原因如下所述。這些電視劇的估計拍攝期間以及估計上星首播時間修訂及更新如下：

電視劇類型	估計拍攝期間	估計上星首播時間
1. 革命	暫時暫停	暫時暫停
2. 家庭倫理	二零二二年上半年	二零二三年上半年
3. 革命	暫停	暫停
4. 傳奇	暫停	暫停

於本公告日期，未動用所得款項淨額作為短期存款存放於香港及中國的持牌銀行。

上述將所得款項淨額由電視劇製作重新分配至網劇製作的所得款項淨額用途變更主要由於市場趨勢及客戶偏好變化以及電視劇業務競爭激烈。本集團努力盡量降低業務經營因此受到的影響，並將以本集團的長期利益及發展為導向，有效且高效地審慎使用所得款項淨額。隨著電視劇業務的競爭加劇以及網劇及網絡大電影的日趨流行，本集團已決定擴展自身業務，發展與網絡視頻平台的業務關係。變更所得款項淨額用途令本公司能夠更好把握網劇的流行及發展所帶來的業務機遇。另一方面，鑒於該類型電視劇市場接受度的不確定性，董事會亦已議決暫停製作計劃中的「革命」類型電視劇。視乎市場趨勢及客戶偏好，本集團擬於後期使用其自有資源繼續此電視劇的製作。因此，董事會認為，現階段將原本分配給該電視劇的所得款項淨額重新分配至「家庭倫理」類型下的計劃電視劇對本集團更為有利。於本公告日期，已使用所得款項淨額約21.7百萬港元製作「家庭倫理」類型的電視劇，儘管預計投資該電視劇總額至少為60.0百萬港元。為緊跟市場趨勢及客戶偏好變化以及能夠把握市場上的新機遇，董事會認為，應適當調整所得款項用途，為本集團提供更多靈活性，以便本集團能夠適應行業環境。董事將繼續評估關於招股章程、本公司年報及中期報告所載已規劃分配所得款項淨額的計劃，在必要時可能修改或修訂相關計劃，以應對不斷變化及具挑戰性的市況，爭取更佳業務表現。

## 企業管治常規

股份自上市日期起於聯交所上市。本集團致力維持高水平的企業管治，以維護本公司股東（「股東」）的權益並改善企業價值及問責性。本公司已採納上市規則附錄十四所載舊版企業管治守則（「企業管治守則」）及目前自二零二二年一月一日起採納新版企業管治守則。本公告所述企業管治守則的守則條文序號為舊版企業管治守則的守則條文序號。本公司將繼續檢討及提升其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

本公司已採納企業管治守則的原則及守則條文作為本公司的企業管治常規基礎，以讓股東評核，且企業管治守則自上市日期起即適用於本公司。本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度及直至本公告日期一直遵守企業管治守則所載之所有適用守則條文。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為其董事買賣本公司證券時的行為準則。在向本公司全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認彼等於截至二零二一年十二月三十一日止年度及直至本公告日期已嚴格遵守標準守則所載的必守準則。

本公司亦已制定一套其條款不遜於標準守則所訂標準的僱員進行證券交易的書面指引，以供可能掌握本公司未公開內幕消息的相關僱員遵照規定買賣本公司證券。

## 購買、贖回或出售本公司上市證券

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 審核委員會

審核委員會協助董事會獨立審閱本集團之財務申報程序、內部監控及風險管理系統的成效、監督審計程序，以及履行董事會可能不時指派之其他職責及責任。本公司於截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度業績已由審核委員會審閱。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事鐘明山先生、冼國明先生及徐宗政先生組成，鐘明山先生為審核委員會主席。

## 股東週年大會

本公司股東週年大會將於二零二二年五月三十日舉行，大會通告將會根據本公司組織章程細則及上市規則於實際可行情況下盡快刊發並寄發予股東。

## 刊發二零二一年年度業績及年報

本年度業績公告將於聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站([www.yuanshimedia.com](http://www.yuanshimedia.com))刊發。本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之年報將寄發予股東並於聯交所及本公司網站刊載。倘股東難以獲取企業通訊電子版本，請以書面形式隨時向本公司或本公司香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司免費索取報告印刷版本。

## 暫停辦理股東名冊登記

為確認出席本公司將於二零二二年五月三十日舉行之應屆股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於二零二二年五月二十五日至二零二二年五月三十日(包括首尾兩日)暫停辦理股東名冊登記，期間將不會登記股份過戶。股東務請將所有填妥之股份過戶表格連同有關股票最遲於二零二二年五月二十四日下午四時三十分送達本公司之股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

## 風險管理及內部監控

董事會負責維持穩健有效的內部監控措施，時時保障業務及資產。

本集團已建立風險管理程序，以處理及解決所有與本集團業務有關的重大風險。董事會將對業務環境的任何重大變動進行年度審閱及建立程序應對由於重大業務環境變動導致的風險。風險管理及內部監控系統為緩解業務的潛在虧損而制定。

管理層將識別與本集團業務有關的風險，經考慮內部及外部因素及事件（包括政治、經濟、科技、環保、社會及員工）。各風險已獲評估並根據彼等相關影響及發生概率進行先後排序。相關風險管理策略將根據評估結果應用於各類型的風險，風險管理策略的類別載列如下：

- 保留及降低風險：接受風險的影響或本集團進行行動，以降低風險的影響；
- 規避風險：改變業務程序或目標，以規避風險；
- 風險分擔及多元化：分散風險的影響或分配至不同位置或產品或市場；
- 風險轉移：轉移所有權及責任予第三方。

本公司設有內部審計職能，主要進行財務、營運及合規控制和風險管理及內部監控系統的充裕及有效程度的分析及獨立評定，並每年向董事會匯報審閱結果。該等程序乃為管理（而非消除）未能達致業務目標之風險而制訂，僅能作出合理而非絕對保證不會存在重大錯誤陳述或虧損。審閱報告指出本集團設有有效之內部監控系統，於截至二零二一年十二月三十一日止年度並無發現重大監控不足。審閱範圍及結果已向審核委員會報告，並經審核委員會審閱。董事會亦審閱並信納本集團會計及財務申報職能的資源充裕程度、僱員的資格及經驗及彼等的培訓課程及預算。

董事會已自管理層收到有關風險管理及內部控制系統有效性的確認書。

董事會並不知悉任何重大內部監控及風險管理的不足之處，亦不知悉遭重大違反限制或風險管理政策的情況，並認為本公司目前的內部監控系統行之有效及足夠，而本公司員工的資格及經驗、會計及財務呈報職能的履行，以及本公司的培訓課程及本公司有關制訂預算方面的經驗及資源均屬足夠。本公司已遵守企業管治守則第C.2.1條至第C.2.5條以及第C.3.3條項下有關風險管理及內部監控的規定。

## 核數師工作範圍

載於本公告中有關本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註之數字，已經由本集團核數師安永會計師事務所與本集團該年度之綜合財務報表草擬本所載列數額核對一致。安永會計師事務所就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港保證委聘準則之保證委聘，因此安永會計師事務所並未就本公告作出任何保證。

承董事會命  
新石文化投資有限公司  
主席兼執行董事  
劉乃岳

香港，二零二二年三月三十日

於本公告日期，董事會包括執行董事劉乃岳先生、劉佩瑤女士、魏賢女士、李芳女士、許軍先生及曲國輝先生；非執行董事邵輝先生及沈毅女士；獨立非執行董事冼國明先生、徐宗政先生、鐘明山先生及劉京平女士。