

東方娛樂控股有限公司（「本公司」）董事局（「董事局」）公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零零五年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績連同比較數字如下：

### 簡明綜合收入報表

截至二零零五年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零零五年 千港元 (未經審核)	二零零四年 千港元 (未經審核)
營業額		18,061	36,465
銷售成本		(15,909)	(35,200)
毛利		2,152	1,265
其他營運收入		1,419	843
行政開支		(10,320)	(9,654)
融資成本		(358)	(437)
攤銷於一家共同控制實體投資之商譽		—	(150)
分佔共同控制實體業績		29	488
除稅前虧損	5	(7,078)	(7,645)
稅項	6	188	(249)
期內虧損		(6,890)	(7,894)
應佔：			
— 本公司之股本持有人		(6,890)	(7,831)
— 少數股東權益		—	(63)
		(6,890)	(7,894)
每股虧損－基本	8	(2.09)仙	(2.37)仙

## 簡明綜合資產負債表

於二零零五年六月三十日

	附註	二零零五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零零四年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	7,930	8,930
於共同控制實體之權益	10	20,808	16,284
投資證券		—	6,100
可供出售之投資		6,565	—
		<b>35,303</b>	<b>31,314</b>
流動資產			
電影版權及拍攝中電影		44,441	35,866
存貨，按成本值		2,039	1,949
貿易及其他應收款項	11	13,888	27,827
應收有關連公司款項	12	5,872	6,147
應收一家附屬公司少數股東款項		—	280
銀行結餘及現金		9,671	10,146
		<b>75,911</b>	<b>82,215</b>
流動負債			
貿易及其他應付款項	13	22,943	19,806
應付一名董事款項	14	2,500	—
應付稅項		1,128	919
銀行及其他借貸 — 一年內到期	16	18,294	17,777
		<b>44,865</b>	<b>38,502</b>
流動資產淨值		<b>31,046</b>	<b>43,713</b>
資產總值減流動負債		<b>66,349</b>	<b>75,027</b>
非流動負債			
遞延稅項		490	887
銀行及其他借貸—一年後到期	16	2,412	4,080
		<b>2,902</b>	<b>4,967</b>
資產總值減負債總額		<b>63,447</b>	<b>70,060</b>
資本及儲備			
股本		33,000	33,000
儲備		30,447	36,872
本公司之股本持有人應佔權益		<b>63,447</b>	<b>69,872</b>
少數股東權益		—	188
總權益		<b>63,447</b>	<b>70,060</b>

## 簡明綜合權益變動表

截至二零零五年六月三十日止六個月

	投資重估					本公司之		少數股東	總權益
	股本	股份溢價	儲備	特殊儲備	商譽儲備	累計溢利 (虧損)	股本持有 人應佔		
	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
於二零零四年一月一日	33,000	34,653	—	17,926	1,720	38,842	126,141	262	126,403
期內虧損	—	—	—	—	—	(7,831)	(7,831)	(63)	(7,894)
於二零零四年六月三十日	33,000	34,653	—	17,926	1,720	31,011	118,310	199	118,509
期內虧損	—	—	—	—	—	(48,438)	(48,438)	(11)	(48,449)
於二零零四年 十二月三十一日	33,000	34,653	—	17,926	1,720	(17,427)	69,872	188	70,060
於二零零五年一月一日	33,000	34,653	—	17,926	1,720	(17,427)	69,872	188	70,060
— 原先呈列	33,000	34,653	—	17,926	1,720	(17,427)	69,872	188	70,060
會計政策變動之影響 (附註2)	—	—	1,028	—	(1,720)	1,720	1,028	—	1,028
— 經重列	33,000	34,653	1,028	17,926	—	(15,707)	70,900	188	71,088
可供出售投資之公允 價值變動	—	—	(563)	—	—	—	(563)	—	(563)
直接於權益中確認之 收入淨額	—	—	(563)	—	—	—	(563)	—	(563)
期內虧損	—	—	—	—	—	(6,890)	(6,890)	—	(6,890)
期內確認之收入及 開支總額	—	—	(563)	—	—	(6,890)	(7,453)	—	(7,453)
收購一間附屬公司之 額外權益	—	—	—	—	—	—	—	(188)	(188)
於二零零五年六月三十日	33,000	34,653	465	17,926	—	(22,597)	63,447	—	63,447

## 簡明綜合現金流量表

截至二零零五年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零零五年 千港元 (未經審核)	二零零四年 千港元 (未經審核)
經營活動所得現金淨額	2,805	4,791
投資活動所耗用現金淨額		
股本投入予一間共同控制實體	(3,500)	—
墊款予一間共同控制實體	(995)	(1,356)
購買投資證券	—	(3,100)
其他投資現金流量	(134)	(685)
	<u>(4,629)</u>	<u>(5,141)</u>
融資活動所耗用現金淨額	<u>(249)</u>	<u>(1,451)</u>
現金及現金等值物減少淨額	(2,073)	(1,801)
於一月一日之現金及現金等值物	<u>8,663</u>	<u>15,439</u>
於六月三十日之現金及現金等值物	<u><u>6,590</u></u>	<u><u>13,638</u></u>
指：		
銀行結餘及現金	9,671	13,638
銀行透支	(3,081)	—
	<u><u>6,590</u></u>	<u><u>13,638</u></u>

## 簡明財務報表附註

截至二零零五年六月三十日止六個月

### 1. 呈列基準

簡明財務報表已根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十六之適用披露規定及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。

### 2. 主要會計政策

簡明財務報表乃根據歷史成本常規法編製，並已就若干物業及金融工具（按公允價值或重估數額計算，如適用）作出修訂。

所採納之會計政策與編製本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致，惟下文所述者除外。

於本期間，本集團首次應用由香港會計師公會頒佈之適用於二零零五年一月一日或以後開始生效之會計期間之多項新增香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（以下統稱「新香港財務報告準則」）。應用新香港財務報告準則已導致收入報表、資產負債表及權益變動表之呈列方式改變。尤其是，少數股東權益及分佔共同控制實體稅項之呈列方式經已改變。呈列方式之變動已作追溯應用。採納新香港財務報告準則亦導致本集團之會計政策在下列範疇出現變動，對現時及過往會計期間之業績如何編製及呈列產生影響：

#### (i) 業務合併

於本期間，本集團已應用香港財務報告準則第3號「業務合併」，其對協議日期為二零零五年一月一日或其後進行之業務合併有效。應用香港財務報告準則第3號對本集團之主要影響概述如下：

#### 商譽

於過往期間，於二零零一年一月一日前因收購而產生之商譽乃計入儲備內，而於二零零一年一月一日後因收購而產生之商譽乃撥充資本，並按其估計可使用年期攤銷。本集團已應用香港財務報告準則第3號內之相關過渡條文。就自二零零五年一月一日以來因收購附屬公司而產生之商譽而言，商譽乃撥充資本，並須於進行收購之財政年度內至少每年對商譽進行一次減值評估。採納香港財務報告準則第3號對本集團業務並無造成重大影響。

本集團於被收購可辨認資產、負債及或然負債之公允淨值之權益超逾成本之差額（前稱「負商譽」）

根據香港財務報告準則第3號，本集團於被收購可辨認資產、負債及或然負債之公允淨值之權益如有任何超逾收購成本（「收購折讓」），則收購折讓即時於收購期間之損益賬內確認。於過往期間，於二零零一年一月一日前因收購而產生之負商譽乃計入儲備內。本集團已於二零零五年一月一日撤消所有負商譽，其中1,720,000港元之負商譽先前乃記入儲備內，以致累計溢利有相應增加。

(ii) 金融工具

香港會計準則第32號「金融工具：披露與呈列」規定須追溯應用，而於二零零五年一月一日或以後開始之年度期間生效之香港會計準則第39號「金融工具：確認與計量」，一般不允許按追溯基準確認、撤消確認或計量金融資產及負債。實施香港會計準則第32號及香港會計準則第39號對本集團之主要影響概述如下：

**金融資產及金融負債之分類與計量**

本集團已就香港會計準則第39號所指範圍內之金融資產及金融負債之分類及計量，採用香港會計準則第39號之相關過渡條文。

於二零零四年十二月三十一日或之前，本集團根據香港會計師公會頒佈之會計實務準則第24號「於證券投資之會計法」（「會計實務準則第24號」）之標準處理方法分類及計量其於債務及股本證券之投資。根據會計實務準則第24號，本集團於債務或股本證券之投資乃分類為「投資證券」或「其他投資」（如適用）。「投資證券」按成本值減減值虧損列賬，而「其他投資」及未計入損益賬之未變現損益則按公允價值計量。由二零零五年一月一日起，本集團根據香港會計準則第39號對其債務及股本證券作出分類及計量。根據香港會計準則第39號，金融資產乃分類為「按公允價值於損益賬處理之金融資產」、「可供出售之金融資產」、「貸款及應收賬款」或「持有至到期日之金融資產」。分類須視乎所收購之資產之目的而定。「按公允價值於損益賬處理之金融資產」及「可供出售之金融資產」按公允價值列賬，公允價值之變動分別於損益賬及權益表中確認。「貸款及應收賬款」及「持有至到期日之金融資產」按使用實際利率法計算之已攤銷成本計量。

於二零零五年一月一日，本集團根據香港會計準則第39號之規定對其於債務及股本證券之投資進行分類及計量。面值約6,100,000港元列作非流動資產之證券投資重新分類為可供出售之金融資產。先前於二零零五年一月一日面值約為1,028,000港元之資產已調整至本集團之投資重估儲備。

## 除債務及股本證券以外之金融資產及金融負債

由二零零五年一月一日起，本集團根據香港會計準則第39號之規定，對除債務及股本證券以外之金融資產及金融負債（以往不在會計實務準則第24號之範圍內）進行分類及計量。如上文所述，金融資產乃分類為「按公允價值於損益賬處理之金融資產」、「可供出售之金融資產」、「貸款及應收賬款」或「持有至到期日之金融資產」。金融負債一般分類為「按公允價值於損益賬處理之金融負債」或「除按公允價值於損益賬處理之金融負債以外之金融負債」。「其他金融負債」按使用實際利率法計算之已攤銷成本列賬。採納香港會計準則第39號對本集團之累計溢利並無重大影響。

### (iii) 業主自用之租賃土地權益

於過往期間，業主自用之租賃土地及樓宇列入物業、廠房及設備，並以成本或估值減去於結算日之折舊及攤銷及任何累計減值虧損列賬。於本期間，本集團採用香港會計準則第17號「租賃」。根據香港會計準則第17號，就租賃分類而言，租賃土地及樓宇之土地及樓宇部分乃單獨分類，除非租賃付款無法可靠地分為土地及樓宇部分，在此情況下，全部租賃一般會視作融資租賃。倘租賃付款能夠可靠地分為土地及樓宇部分，土地之租賃權益將重新分類為經營租賃下土地之租賃費用，並按成本列值及於租賃年內以直線法攤銷。由於本集團未能在土地及樓宇部分之間可靠地分配租賃付款，土地之租賃權益繼續列為物業、廠房及設備。採納香港會計準則第17號對本集團業績並無重大影響。

### 3. 會計政策變動之影響摘要

於上文附註2所述之會計政策變動對資產負債表項目之影響如下：

	於二零零四年 十二月三十一日 及二零零五年 一月一日 (原先呈列) 千港元	調整 千港元	於二零零五年 一月一日 (經重列) 千港元
可供出售之投資	—	7,128	7,128
證券投資	6,100	(6,100)	—
	<u>6,100</u>	<u>(6,100)</u>	<u>—</u>
對資產及負債之淨影響	<u>6,100</u>	<u>1,028</u>	<u>7,128</u>
投資重估儲備	—	1,028	1,028
商譽儲備	1,720	(1,720)	—
累計虧損	(17,427)	1,720	(15,707)
	<u>(15,707)</u>	<u>1,028</u>	<u>(14,679)</u>

採納新香港財務報告準則並無對本集團於二零零四年一月一日之權益產生任何影響。

本集團並無提早應用以下經已頒佈惟尚未生效之新標準或詮釋。本公司董事預計應用該等標準或詮釋將不會對本集團之財務報表產生任何重大影響。

香港會計準則第19號(修訂)	精算損益、集團計劃與披露
香港會計準則第39號(修訂)	預測集團內部交易之現金流量對衝會計法
香港會計準則第39號(修訂)	期權之公允價值
香港財務報告準則第6號	礦產資源之勘探與評估
香港財務報告準則詮釋第4號	釐定安排是否包含租賃
香港財務報告準則詮釋第5號	解除運作、復原及環境修復基金產生權益之權利



#### 4. 分類資料

本集團按業務分類之收益及經營溢利貢獻分析如下：

截至二零零五年六月三十日止六個月

	廣告及 宣傳服務 千港元	電影發行 及授權使用 千港元	電影菲林 沖印 千港元	撇銷 千港元	總計 千港元
<b>收益</b>					
外部收益	5,024	3,873	10,583	—	19,480
集團內公司間收益	284	413	75	(772)	—
收益總計	<u>5,308</u>	<u>4,286</u>	<u>10,658</u>	<u>(772)</u>	<u>19,480</u>
<b>分類業績</b>	<u>(56)</u>	<u>(6,522)</u>	<u>254</u>	<u>—</u>	<u>(6,324)</u>
未分配企業開支淨額					(425)
融資成本					(358)
分佔一家共同控制實體溢利					29
除稅前虧損					<u>(7,078)</u>

#### 4. 分類資料 (續)

截至二零零四年六月三十日止六個月

	廣告及 宣傳服務 千港元	電影發行 及授權使用 千港元	電影菲林 沖印 千港元	撇銷 千港元	總計 千港元
<b>收益</b>					
外部收益	3,250	23,690	10,368	—	37,308
集團內公司間收益	326	384	1,250	(1,960)	—
收益總計	<u>3,576</u>	<u>24,074</u>	<u>11,618</u>	<u>(1,960)</u>	<u>37,308</u>
<b>分類業績</b>	<u>(484)</u>	<u>(5,620)</u>	<u>511</u>	<u>(1,610)</u>	<u>(7,203)</u>
未分配企業開支淨額					(343)
融資成本					(437)
攤銷商譽					(150)
分佔共同控制實體業績					488
除稅前虧損					<u>(7,645)</u>

5. 除稅前虧損

	截至六月三十日止六個月	
	二零零五年	二零零四年
	千港元	千港元
除稅前虧損經扣除下列各項：		
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	1,129	1,122
分佔於中華人民共和國一家共同控制實體之所得稅 (計入分佔共同控制實體業績內)	14	—
及經計入：		
利息收入	<u>23</u>	<u>22</u>

6. 稅項

	截至六月三十日止六個月	
	二零零五年	二零零四年
	千港元	千港元
香港利得稅撥備	209	249
遞延稅項進賬	<u>(397)</u>	<u>—</u>
	<u>(188)</u>	<u>249</u>

香港利得稅乃根據期間之估計應課稅溢利按17.5% (截至二零零四年六月三十日止六個月：17.5%) 計算。

7. 股息

期內概無派付或建議任何股息。

## 8. 每股虧損

本公司之普通股本持有人應佔每股基本虧損乃根據以下數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
本公司之普通股本持有人應佔期內虧損	<u>(6,890)</u>	<u>(7,831)</u>
	股份數目	股份數目
就計算每股基本盈利之普通股數量	<u>330,000,000</u>	<u>330,000,000</u>

由於期內已發行之普通股並無潛在攤薄影響，因此並無披露截至二零零五年及二零零四年六月三十日止六個月之每股攤薄盈利。

## 9. 物業、廠房及設備之變動

於期內，本集團為擴張本集團業務於收購物業、廠房及設備方面產生約129,000港元。

## 10. 於共同控制實體之權益

於二零零五年六月三十日，本集團於下列共同控制實體擁有權益：

實體名稱	註冊成立／ 經營地點	本公司間接持有已發行	
		股本／註冊股本 面值之比例 %	業務性質
Prosper China Limited	英屬處女群島／ 香港	40	投資控股
北京東方新青年文化 發展有限公司	中華人民共和國 （「中國」）／中國	40	提供文化教育課程
浙江東方國際發展 有限公司	中國／中國	37.5	經營酒店
東方橫店影視後期 制作有限公司 （「橫店影視制作」）	中國／中國	49	提供電影及電視劇 集之菲林沖印及 後期製作服務惟 尚未開始經營

於期內，本集團於橫店影視制作注入一筆3,500,000港元款額作為注資。

## 11. 貿易及其他應收款項

本集團之政策為一般給予其貿易客戶介乎90日至120日不等之信貸期。貿易及其他應收款項包括貿易應收款項6,633,000港元（二零零四年十二月三十一日：9,318,000港元），其賬齡分析如下：

	二零零五年 六月三十日 千港元	二零零四年 十二月三十一日 千港元
0至90日	5,272	5,951
91至180日	1,327	1,890
181至365日	34	547
超過一年	—	930
	6,633	9,318

12. 應收有關連公司款項

關連公司廣州東影影視出品有限公司乃由黃栢鳴先生(本公司董事)之兄弟實益擁有。該款項為無抵押、免息及按要求償還。

13. 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項包括貿易應付款項3,972,000港元(二零零四年十二月三十一日: 4,475,000港元),其賬齡分析如下:

	二零零五年 六月三十日 千港元	二零零四年 十二月三十一日 千港元
0至90日	3,972	4,222
91至180日	—	253
	<u>3,972</u>	<u>4,475</u>

14. 應付一名董事款項

該款項為無抵押、免息及已於二零零五年六月三十日以後償還。

15. 資產抵押

於結算日,本集團之銀行信貸乃以下列各項作抵押:

- (1) 本公司提供之無限額公司擔保;及
- (2) 本集團若干租賃土地與樓宇及本集團若干廠房、機器及設備,賬面值合共約4,483,000港元(二零零四年十二月三十一日:6,049,000港元)。

16. 銀行及其他借貸

於截至二零零五年六月三十日止六個月內,本集團已獲取新的銀行貸款為數約6,598,000港元,並償還銀行貸款為數約7,749,000港元。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及前景

本集團上半年之未經審核綜合營業額及除稅後虧損分別為18,100,000港元及6,900,000港元。

於本年度上半年，電影發行及授權使用之營業額減少是由於(其中包括)存在盜版VCD及DVD、水貨、HDVD、BT、網上非法下載及影碟租賃活動，此類現象一直是影響電影業發展的主要問題。儘管如此，本集團的大製作電影《七劍》已於二零零五年七月如期上映，票房成績令人鼓舞。另一部大製作電影計劃在今年九月後期開始進行製作。有鑑於此，來自電影發行之營業額預期可於本年度下半年帶來大幅提升。

緊接於今年初完成了營業前期手續，本集團的中外合資公司東方橫店影視後期制作有限公司現正進入經營計劃階段，該公司將提供專業及具成本效益的電影菲林沖印(包括為中國及全球市場的電影及電視劇進行後期製作)的一站式經營。董事預期成立該公司可為本集團在中國帶來長期業務發展。

於本年度上半年，本集團的電影菲林沖印及廣告業務分別錄得溢利254,000港元及虧損56,000港元，與去年同期相比保持穩定，而吾等相信市況將會於本年度下半年得到好轉。

### 流動資金及財務資源

於二零零五年六月三十日，本集團保留現金及銀行結餘總額為9,700,000港元，其中大部分為港元，匯兌波動之風險因而甚微，因此本集團認為並無必要使用金融工具以作對沖用途。同日，本集團之銀行借貸為12,400,000港元。部分貸款是以本集團一家附屬公司所持賬面總值為4,480,000港元之香港租賃土地及樓宇及若干廠房、機器及設備作為擔保。該等銀行借貸之利率為當時適用之銀行借貸利率。

於財務期間結算日，本集團之銀行借貸10,000,000港元須於一年內償還。同日，本集團之流動比率及資本負債比率分別為1.69及32.6(二零零四年十二月三十一日：2.14及31.3)。

董事認為本集團擁有足夠資源及營運資金應付其可見將來之資本開支。

基於以上所述，其他管理層討論及分析之現有資料與上一份刊發之二零零四年度年報所披露之相關資料並無重大變動。

#### **或然負債**

於二零零五年六月三十日，董事認為本集團並無重大或然負債。

#### **僱員及酬金政策**

於二零零五年六月三十日，本集團聘用81名員工，包括約54名電影菲林沖印及開發部門之員工。

除基本薪金、酌情花紅及為香港員工工作強制性公積金供款外，亦可根據個別表現向員工授予購股權。

#### **購買、贖回或出售本公司股份**

於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本公司並無贖回其任何股份，而本公司或其任何附屬公司概無購買或出售任何本公司股份。

#### **中期股息**

董事局決定不宣派截至二零零五年六月三十日止六個月之任何中期股息。



## 董事及行政總裁於本公司或任何聯營公司之股份、相關股份及債券中之權益及淡倉

於二零零五年六月三十日，各董事及行政總裁於本公司及其任何聯營公司（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」））之股份、相關股份及債券中擁有之權益及淡倉，按證券及期貨條例第352條本公司須存置之登記冊所記錄，或根據聯交所證券上市規則（「上市規則」）內之上市公司董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

董事姓名	公司名稱	權益類別	股份數目	佔本公司已發行股本之股權概約百分比	
黃栢鳴先生 （「黃先生」）	本公司	好倉 公司（附註1）	152,200,000		46.1%
		好倉 個人	1,992,000		0.6%
		好倉 家族（附註2）	1,200,000		0.4%
	總數：	好倉	155,392,000		47.1%
溫雅言先生	本公司	好倉 個人	3,292,000		1.0%
黃潔芳女士	本公司	好倉 個人	7,232,000		2.2%
黃漪鈞女士	本公司	好倉 個人	2,606,000		0.8%

附註：

1. Capeland Holdings Limited持有該等股份其中30,000,000股，而Idea Storm Holdings Limited持有其中122,200,000股，兩間公司均於英屬處女群島註冊成立，並由黃先生全資擁有。
2. 該等股份由黃先生妻子持有，而黃先生亦被視為於該等股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零零五年六月三十日，概無董事、行政總裁或彼等之聯繫人士於本公司或其任何聯營公司（定義見證券及期貨條例）之股份、相關股份或債券中擁有權益或淡倉，或根據標準守則知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 董事購買股份或債券之權利

除「購股權」標題下所披露者，於期內任何時間，本公司、其控股公司、或其任何附屬公司及同系附屬公司概無訂立任何安排，以使本公司董事可藉著收購本公司或任何其他法人團體之股份或債務證券（包括債券）而獲得利益，而董事或其配偶或18歲以下子女亦概無可認購本公司證券之權利，亦無於期內行使任何該項權利。

## 購股權

本公司於二零零一年八月二十一日（「採納日期」）採納購股權計劃（「該計劃」），根據股東於二零零四年五月二十七日通過之決議案，董事會可向合資格僱員（包括本公司及其附屬公司董事）及該計劃界定之其他合資格人士授出購股權，以認購本公司股份最多33,000,000股（可根據股東事前批准予以更新），認購價為不低於以下兩者之較高者：(i)要約日期（須為營業日），本公司股份於聯交所每日報價表所報之收市價及(ii)緊接要約日期前五個營業日，本公司股份於聯交所每日報價表所報之平均收市價。

該計劃自採納日期起計10年內有效及生效，惟可提前終止該計劃。

於回顧期內，並無按該計劃作出任何變動。於二零零五年六月三十日，該計劃項下並無尚未行使之購股權。

## 主要股東於本公司之股份及相關股份中之權益及淡倉

於二零零五年六月三十日，根據證券及期貨條例第336條本公司存置之主要股東登記冊所記錄，下列人士擁有本公司已發行普通股股本面值5%或以上附有權利於所有情況下在本公司股東大會上投票之權益：—

股東姓名	權益類別	股份數目	佔本公司已發行股本之股權概約百分比
黃先生	公司 (附註1及3)	152,200,000股 (好倉)	46.1%
	家族 (附註2)	1,200,000股 (好倉)	0.4%
	個人 (附註3)	1,992,000股 (好倉)	0.6%
	<b>總數：</b>	<b>155,392,000股 (好倉)</b>	<b>47.1%</b>
Zhang Yun先生	個人	34,936,000股 (好倉)	10.6%

附註：

- Capeland Holdings Limited持有該等股份其中30,000,000股，而Idea Storm Holdings Limited持有其中122,200,000股，兩間公司均於英屬處女群島註冊成立，並由黃先生全資擁有。
- 該等股份由黃先生妻子持有，而黃先生亦被視為於該等股份中擁有權益。
- 根據證券及期貨條例，黃先生之配偶亦視作於該等152,200,000股及1,992,000股本公司股份中擁有權益。

## 遵守上市規則之企業管治常規守則

於二零零五年一月一日，最佳應用守則乃由上市規則附錄十四所載之企業管治常規守則（「該守則」）取代。

於期內，本公司一直採取步驟以符合該守則所載之守則條文，並成立了薪酬委員會，只有下文所述之主要偏離事項，即董事局主席及行政總裁的角色並未區分而由同一人擔任。董事認為本集團之創辦人黃栢鳴先生對本集團有深厚認識，並已在電影製作行業拓展了廣泛且具價值之網絡，因此，彼能令本集團迅速有效地作出及實施有利於本集團業務發展前景的決策。董事亦認為，由於董事局（由富有經驗及極具才幹的人士組成）會定期商討有關影響本集團營運之事宜，故本架構將不會削弱董事與管理層之間的權力及職權平衡。

此外，主席現時毋須輪值告退。董事將建議就公司細則作出相關修訂，惟須經股東於下次股東大會上批准，以便每名董事（包括董事局主席）應至少每三年輪值告退一次。

## 遵守上市規則之上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）

截至二零零五年六月三十日止六個月，本公司已採納上市規則附錄十載列之標準守則。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本公司已就是否有任何違反標準守則之事項向全體董事作出具體查詢，而彼等均確認彼等已全面遵守標準守則載列之規定標準。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，由本公司三名獨立非執行董事組成，分別為胡雅倫先生、賴文偉先生及溫雅言先生。審核委員會已與管理層一道審閱本集團所採納之會計政策及慣例，並討論了內部控制及財務申報事宜，包括與董事一起審閱截至二零零五年六月三十日止六個月之未經審核簡明賬目。

### 本公司之董事名單

於本報告日期，董事會由六名董事組成，其中三名執行董事，分別為黃栢鳴先生、黃潔芳女士及黃漪鈞女士，及三名獨立非執行董事，分別為溫雅言先生、賴文偉先生及胡雅倫先生。

### 鳴謝

本人謹代表董事局，向本集團盡忠職守之全體員工致以衷心感謝。此外，本人亦向本公司各位股東、投資者以及客戶一直以來的支持致以由衷謝意。

承董事局命  
主席  
黃栢鳴

香港，二零零五年九月二十一日