

# 邵氏兄弟(香港)有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：0080)

## 二零零五年／二零零六年年度業績通告及 公司董事變動

邵氏兄弟(香港)有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本集團截至二零零六年三月三十一日止年度經審核之綜合業績如下：

### 綜合損益表

截至二零零六年三月三十一日止年度

	附註	二零零六年 港幣千元	經重新編製 二零零五年 港幣千元
營業額	2	54,156	72,516
銷售成本	4	(28,642)	(37,43)
毛利		25,514	35,083
其他收益	2	19,586	13,436
銷售及分銷開支	4	(1,305)	(2,253)
物業有關開支	4	(10,723)	(7,553)
總務及行政開支	4	(19,332)	(20,570)
其他經營開支	4	(19,243)	(20,877)
經營虧損		(5,503)	(2,734)
應佔聯營公司溢利減虧損		302,907	185,034
扣除所得稅前溢利		297,404	182,300
所得稅開支	5	—	—
本公司股東應佔溢利		297,404	182,300
股息		159,356	107,565
每股股息			
已派中期股息		港幣0.06元	港幣0.05元
擬派末期股息		港幣0.34元	港幣0.22元
本公司股東應佔每股盈利	6	港幣0.75元	港幣0.46元

# 綜合資產負債表

二零零六年三月三十一日止結算

	附註	二零零六年 港幣千元	經重新編製 二零零五年 港幣千元
<b>資產</b>			
非流動資產			
物業、器材及設備		159,715	174,622
租賃土地		18,978	2,660
聯營公司權益		1,493,348	1,280,939
		<u>1,672,041</u>	<u>1,458,221</u>
流動資產			
存貨		8,093	11,526
應收賬款、預付款、按金及 其他應收賬款	7	25,510	21,070
短期銀行存款		62,099	93,664
銀行及現金結存		3,312	7,039
		<u>99,014</u>	<u>133,299</u>
資產總額		<u>1,771,055</u>	<u>1,591,520</u>
<b>權益</b>			
本公司股東應佔股本及儲備			
股本		99,598	99,598
其他儲備		29,819	29,522
留存溢利			
— 擬派末期股息		135,452	87,645
— 其他		1,492,376	1,356,970
		<u>1,757,245</u>	<u>1,573,735</u>
權益總額		<u>1,757,245</u>	<u>1,573,735</u>
<b>負債</b>			
流動負債			
應付賬款、其他應付賬款及 應計費用	8	12,032	13,790
預收一聯營公司租金		—	1,853
僱員長期服務金準備		1,778	2,142
		<u>13,810</u>	<u>17,785</u>
負債總額		<u>13,810</u>	<u>17,785</u>
權益及負債總額		<u>1,771,055</u>	<u>1,591,520</u>
流動資產淨額		<u>85,204</u>	<u>115,514</u>
總資產減流動負債		<u>1,757,245</u>	<u>1,573,735</u>

附註：

## 1. 編製基準

本綜合財務報表乃按照香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(財務準則)而編製。本財務報表並依據歷史成本常規法編製。

採納全新／經修訂財務準則：

本集團於二零零五年四月一日起，採納以下與業務相關之全新／經修訂財務準則及詮釋。前年度之比較數字已根據有關規定而作出修訂。

香港會計準則第1號	財務報表的呈報
香港會計準則第2號	存貨
香港會計準則第7號	現金流量表
香港會計準則第8號	會計政策、會計估計的變動及誤差
香港會計準則第10號	結算日後事項
香港會計準則第16號	物業、器材及設備
香港會計準則第17號	租賃
香港會計準則第21號	外幣匯率變動的影響
香港會計準則第24號	關連人士的披露
香港會計準則第27號	綜合及獨立財務報表
香港會計準則第28號	投資於聯營公司
香港會計準則第32號	金融工具：披露及呈報
香港會計準則第33號	每股盈利
香港會計準則第36號	資產減值
香港會計準則第38號	無形資產
香港會計準則第39號	金融工具：確認及計量
香港財務報告準則第3號	商業合併

採納全新／經修訂之香港會計準則第2、7、8、10、16、21、24、27、28、32、33及39號對本集團之會計政策並沒有構成重大影響。概括如下：

- 香港會計準則第2、7、8、10、16、27、28、32、33及39號對本集團之會計政策並沒有構成重大影響。
- 香港會計準則第21號對本集團之政策並沒有構成重大影響。本集團大部份收益、費用、資產及負債均以港元結算。本集團所有實體均採用相同的功能貨幣，作為相關實體財務報表之呈報貨幣。
- 香港會計準則第24號對有關連人士的身份及若干其他有關連人士披露項目構成影響。

採納香港會計準則第1號對應佔聯營公司除稅後業績及其他披露構成影響。在以往年度，本集團以權益會計法分享聯營公司稅項計入本集團綜合損益表所得稅項下。由二零零五年四月一日起，按照香港會計準則第1號執行指引規定，本集團以權益會計法分享聯營公司稅項，改為計入本集團綜合損益表中除稅前盈利的應佔聯營公司溢利減虧損項下。此改變是追溯應用的，比較數字經已在附註1(i)中重列。

採納經修訂之香港會計準則第17號令會計政策因而改變，將租賃土地由物業、器材及設備賬目重新歸類為營運租賃。租賃土地的即時預付款於租約期內在損益表內以直線法作為支出扣除，如出現減值，亦於損益表內作為支出列賬。過往年度之租賃土地乃按成本值減累計折舊及累計減值後列賬。此改變是追溯應用的，比較數字經已在附註1(ii)中重列。

採納財務準則第3號、香港會計準則第36及38號對商譽之會計政策構成影響。過往年度，於二零零一年四月一日或以後進行之收購而產生之商譽以直線法於其估計可用年限內攤銷，最多不超過二十年。商譽於每個資產負債表結算日進行減值評估。於二零零一年四月一日前進行之收購而產生之商譽則於收購當年於儲備中撇銷。隨著採納財務準則第3號、香港會計準則第36及38號，對由收購附屬公司及聯營公司而產生之商譽不再攤銷，但按年進行減值測試。任何減值虧損被確認時於損益表入賬。已於儲備中撇銷之商譽並不會在資產負債表中重列，亦不會計入出售附屬公司及聯營公司之損益表內。

本集團之商譽乃於二零零一年四月一日前於投資於一聯營公司而產生。本集團於採納財務準則第3號、香港會計準則第36及38號前，已將該商譽於收購當年於儲備中撇銷。

按本年度剛採納之財務準則第3號，實體並不需要亦不能將以前經已在儲備中註銷之商譽重列。本集團之商譽因而不需要被重新列賬。

所有會計政策變動均按照相關準則的過渡條款執行。除財務準則第3號外，本集團於二零零五年四月一日或以後所採納之所有會計準則均須以追溯方式執行。

(i) 採納香港會計準則第1號所構成之影響概述如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
應佔聯營公司溢利減虧損之減少	(60,416)	(39,604)
所得稅開支之減少	<u>60,416</u>	<u>39,604</u>

採納香港會計準則第1號對每股盈利並沒有影響。

(ii) 採納經修訂之香港會計準則第17號所構成之影響概述如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
物業、器材及設備之減少	(18,978)	(2,660)
租賃土地之增加	<u>18,978</u>	<u>2,660</u>

採納經修訂之香港會計準則第17號對每股盈利並沒有影響。

本集團並無提早採納以下已發出但仍未生效之新訂香港會計準則及香港財務報告準則。採納此等香港會計準則及香港財務報告準則不會對本集團之會計政策帶來重大變動。

香港會計準則第1號(修訂)	資本披露 <sup>1</sup>
香港會計準則第19號(修訂)	精算損益、集團計劃及披露 <sup>2</sup>
香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第4號(修訂)	財務擔保合約 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零零七年一月一日或之後開始的年度生效。

<sup>2</sup> 於二零零六年一月一日或之後開始的年度生效。

## 2. 營業額及收益

本集團主要業務為投資控股，以及經營有關傳媒及娛樂事業。

營業額包括租金收入、影片發行收入及攝製設施服務收費。

其他收益主要包括管理費收入及利息收入。

於本年度入賬之各項主要收益如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
營業額		
土地及樓宇租金收入	6,606	17,876
影片發行收入	5,761	13,594
攝製設施服務收費	41,789	41,046
	<u>54,156</u>	<u>72,516</u>
其他收益		
管理費收入	11,131	9,205
利息收入	4,069	1,395
其他	4,386	2,836
	<u>19,586</u>	<u>13,436</u>
總收益	<u>73,742</u>	<u>85,952</u>

### 3. 分部資料

本年度本集團之收益及貢獻按業務分部分分析如下：

	物業租賃 二零零六年 港幣千元	影片發行 二零零六年 港幣千元	攝製 設施服務 二零零六年 港幣千元	投資控股 二零零六年 港幣千元	集團總額 二零零六年 港幣千元
營業額 (附註)	<u>6,606</u>	<u>5,761</u>	<u>41,789</u>	<u>-</u>	<u>54,156</u>
分部業績	<u>4,986</u>	<u>(788)</u>	<u>3,600</u>	<u>(5,781)</u>	<u>2,017</u>
未分類項目					<u>(7,520)</u>
經營虧損					<u>(5,503)</u>
應佔聯營公司溢利 減虧損	-	-	-	302,907	<u>302,907</u>
扣除所得稅前溢利					<u>297,404</u>
所得稅開支 (附註5)					<u>-</u>
本公司股東 應佔溢利					<u>297,404</u>
分部資產	46,942	2,014	160,062	-	209,018
聯營公司權益	-	-	-	1,493,348	1,493,348
未分類資產					<u>68,689</u>
資產總額					<u>1,771,055</u>
分部負債	1,136	2,137	4,016	-	7,289
未分類負債					<u>6,521</u>
負債總額					<u>13,810</u>
資本性支出	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,772</u>	<u>-</u>	<u>22,772</u>
折舊	<u>1,936</u>	<u>-</u>	<u>18,705</u>	<u>-</u>	<u>20,641</u>
租賃土地攤銷	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>463</u>	<u>-</u>	<u>463</u>
已發行影片攤銷	<u>-</u>	<u>3,078</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,078</u>

附註：

以上營業額已抵銷了來自攝製設施服務分部之間交易共港幣158,000元。

	物業租賃 二零零五年 港幣千元	影片發行 二零零五年 港幣千元	攝製 設施服務 二零零五年 港幣千元	投資控股 二零零五年 港幣千元	集團總額 二零零五年 港幣千元
營業額 (附註)	<u>17,876</u>	<u>13,594</u>	<u>41,046</u>	<u>-</u>	<u>72,516</u>
分部業績	<u>13,336</u>	<u>(1,051)</u>	<u>2,964</u>	<u>(5,886)</u>	9,363
未分類項目					<u>(12,097)</u>
經營虧損					(2,734)
應佔聯營公司溢利 減虧損	-	-	-	185,034	<u>185,034</u>
扣除所得稅前溢利					182,300
所得稅開支 (附註5)					<u>-</u>
本公司股東應佔溢利					<u>182,300</u>
分部資產	114,264	5,984	89,805	-	210,053
聯營公司權益	-	-	-	1,280,939	1,280,939
未分類資產					<u>100,528</u>
資產總額					<u>1,591,520</u>
分部負債	2,030	4,028	3,332	-	9,390
未分類負債					<u>8,395</u>
負債總額					<u>17,785</u>
資本性支出	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,748</u>	<u>-</u>	<u>2,748</u>
折舊	<u>4,084</u>	<u>-</u>	<u>15,899</u>	<u>-</u>	<u>19,983</u>
租賃土地攤銷	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>63</u>	<u>-</u>	<u>63</u>
已發行影片攤銷	<u>-</u>	<u>12,449</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,449</u>

附註：

以上營業額已抵銷了來自攝製設施服務分部之間交易共港幣1,045,000元。

本年度本集團之收益及貢獻按地區分部分分析如下：

	營業額		經營(虧損)/溢利	
	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
香港	49,385	63,848	(8,160)	(4,551)
東南亞	4,183	7,278	2,089	1,013
美國	80	180	75	35
其他	508	1,210	493	769
	<u>54,156</u>	<u>72,516</u>	<u>(5,503)</u>	<u>(2,734)</u>
	資產總額		資本性支出	
	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
香港	277,707	310,581	22,772	2,748
東南亞	—	—	—	—
美國	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
	<u>277,707</u>	<u>310,581</u>	<u>22,772</u>	<u>2,748</u>
聯營公司權益	<u>1,493,348</u>	<u>1,280,939</u>		
	<u>1,771,055</u>	<u>1,591,520</u>		

#### 4. 支出類別

包括在銷售成本、銷售及分銷開支、物業有關開支、總務及行政開支以及其他經營開支的支出分析如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
折舊	20,625	20,198
加／(減)：從存貨中實現／(資本化) 之折舊淨額	<u>16</u>	<u>(215)</u>
	<u>20,641</u>	<u>19,983</u>
租賃土地攤銷	463	63
已發行影片攤銷	3,078	12,449
核數師酬金	291	300
員工成本	33,007	34,772
淨匯兌(收益)／虧損	(204)	209
經營租賃 — 土地及樓宇	400	400
出售物業、器材及設備之淨(收益)／虧損	(21)	90
特定呆賬準備	<u>282</u>	<u>—</u>

## 5. 所得稅開支

由於本公司於本年度之應課稅溢利已從承前稅損中抵免(二零零五年：無)，而本集團之其他附屬公司於本年度內亦無應課稅溢利(二零零五年：無)，故沒有就香港利得稅撥備。

## 6. 每股盈利

每股盈利乃按本公司股東應佔本集團溢利港幣297,404,000元(二零零五年：港幣182,300,000元)及按截至二零零六年及二零零五年三月三十一日止兩個年度內之已發行普通股398,390,400股計算。攤薄之每股盈利並未列出，因並沒有具攤薄性的潛在股份存在。

## 7. 應收賬款、預付款、按金及其他應收賬款

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
應收賬款(附註)	9,625	8,196
預付款、按金及其他應收賬款	10,890	9,786
應收款：		
有關連人士	1,975	2,500
聯營公司	3,020	588
	<u>25,510</u>	<u>21,070</u>

附註：

本集團設有一套既定信貸政策。一般信貸期為30日至90日。

截至二零零六年三月三十一日止之應收賬款，按其賬齡分析如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
即期	6,662	3,176
一至三個月	1,602	1,089
三個月以上	1,361	3,931
	<u>9,625</u>	<u>8,196</u>

## 8. 應付賬款、其他應付款及應計費用

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
應付賬款 (附註)	735	243
其他應付款及應計費用	11,297	13,447
應付有關連人士	—	100
	<u>12,032</u>	<u>13,790</u>

附註：

截至二零零六年三月三十一日止之應付賬款，按其賬齡分析如下：

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
即期	694	202
三個月以上	41	41
	<u>735</u>	<u>243</u>

### 可供分配儲備

根據香港公司條例第79B條計算，本公司於二零零六年三月三十一日可供派發儲備合計為港幣1,579,259,000元（二零零五年：港幣1,576,835,000元）。

### 股息及暫停辦理股份過戶登記

董事會擬於二零零六年九月六日（星期三）召開之股東大會上建議派發末期股息普通股每股港幣0.34元予當日已列名於股東名冊內之股東。上述末期股息連同中期股息普通股每股港幣0.06元，全年合共派發股息普通股每股港幣0.40元。

本公司將於二零零六年九月一日（星期五）起至九月六日（星期三）止，包括首尾兩天在內，暫停辦理股票登記及過戶手續。末期股息如獲通過將於二零零六年十月二十六日派發予各股東。

### 管理層論述與分析

#### 物業租賃

出租辦公室給聯營公司，電視廣播有限公司之租約在二零零五年六月三十日屆滿。於年結日，本公司已成功租出該辦公室面積之40%。

#### 攝製設施服務

攝製設施服務包括影片復修及影片沖印中心，於本年度為本集團帶來利潤合共港幣三百六十萬元。

## 重建清水灣用地

就有關政府部門對交通及環境影響之評核報告之評語，本公司已在二零零六年四月二十八日呈交一份經修改之設計圖則計劃書。城市規劃委員會將於二零零六年七月之會議上，考慮該設計圖則計劃書。

## 聯營公司

由於二零零五年香港經濟持續強勁，電視廣播有限公司在期間之廣告收益持續錄得增長，加上製作成本開支的大幅度節約及出售51%之Galaxy Satellite TV Holdings Limited權益所帶來的利潤，使其對本集團在本年度之除稅後收益貢獻增長64%。

## 電影城項目(邵氏片場)

片場的攝製廠已在二零零六年三月局部投入營運，後期製作設施之內部裝修工作仍在進行中，預期可在二零零七年首季完成。

## 財務及資本結構

本集團並無向外借貸，本集團資產因此並沒有受任何抵押約束。在本財政年度內，本集團並無購買或出售重大之附屬公司或聯營公司。

## 資本承擔

於二零零六年三月三十一日，本集團之資本承擔為港幣二千九百六十萬元(二零零五年：港幣六千九百八十萬元)，將由內部資源提供資金。

## 或有負債

本公司之非全資附屬公司，電影動力有限公司，最終與在電影製作途中受傷而提出民事訴訟的特技演員達成庭外和解，並於二零零五年八月十七日支付賠償金港幣一百三十萬元。

於二零零六年三月三十一日，本集團及本公司並無任何重大之或有負債。

## 匯率波動風險

由於本集團大部份收益、費用、資產及負債均以港元結算，本集團於匯率波動上並無重大風險。

## 僱員及薪酬政策

於二零零六年三月三十一日，本集團共僱用176名全職僱員，全部受僱於香港。回顧本年度，本集團之薪酬政策並無重大改變。

## 購買、出售或贖回股份

在本年度內，本公司並無贖回其股份。此外，在本年度內，本公司或其附屬公司無購買或出售本公司任何股份。

## 重選董事及董事之辭任

按照本公司章程第八十八條，Jeremiah Rajakulendran先生任滿告退。惟在其他董事一致支持下，Jeremiah Rajakulendran先生願應選連任。

費道宜先生則因其私人理由，將辭任公司董事，自二零零六年六月三十日生效。費道宜先生已確認並非與董事會意見不合，亦無任何有關其辭任需敦請本公司股東留意事項。

費道宜先生於一九七五年出任本公司高級行政人員，並於一九八八年獲委任為董事。彼亦為電視廣播有限公司之董事總經理，但已於二零零六年五月三十一日離任。

董事會謹此就費道宜先生擔任執行董事期間，對本公司所作出之貢獻，致以衷心謝意。

## 審核委員會

本公司在一九九九年四月一日成立審核委員會，而全部獨立非執行董事皆為成員。審核委員會成員由董事會委任，現時由三位獨立非執行董事組成，分別為周亦卿博士(審核委員會主席)，吳鈺淳女士及趙漢燦先生，均具備合適的學歷和專業資格或相關的財務管理才能。審核委員會具備充足資源履行職務。審核委員會之主要責任包括監察本集團之財務報告，檢討審計服務之範圍，以及內部監控和法規遵守制度之有效性。審核委員會亦會討論由外聘核數師及監管機構所提出之各項建議，以確保所有合適的建議均獲實行。

截至二零零六年三月三十一日止年度內，審核委員會共舉行了兩次會議。對於甄選及委任外聘核數師等事宜，董事會與審核委員會的意見一致。

審核委員會已與管理層審閱本集團採納的會計準則和實務，並討論內部監控和財務報告事宜，包括審閱中期財務報表和截至二零零六年三月三十一日止年度的綜合財務報表，然後提呈董事會審批。

## 公司管治

本公司致力維持高水準企業管治。

年內，已採取相應行動，以符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四於二零零五年一月一日起生效之企業管治常規守則(「常規守則」)內所載之有關守則條文，惟下列事項除外：

- (a) 根據本公司組織章程細則第88條，行政主席及董事總經理均毋須輪值告退；
- (b) 非執行董事並無指定任期。然而，非執行董事均須遵照本公司組織章程細則第88條之規定，於本公司股東週年大會上輪值告退並膺選連任；
- (c) 根據本公司章程細則第88條，於每年股東週年大會上，除行政主席及董事總經理外，三分之一現任董事(若董事數目並非三或三的倍數，則以最接近三分之一但不超過三分之一的董事數目為準)須於股東週年大會上輪值告退。因此，所有輪值告退之董事，至少三年期間，便需輪值告退。

除上述者外，本公司並無任何董事知悉任何資料，足以合理地顯示，本公司於截至二零零六年三月三十一日止年度內任何時間，並無遵從守則的有關規定。

董事會已採納上市規則附錄10所載之上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。本公司已向全體董事為於截至二零零六年三月三十一日止年度內有無違反標準守則一事作出特定查詢，而彼等均確認已於年內完全遵從標準守則之有關規定。

本公司已收到每一位獨立非執行董事根據上市規則第3.13條規定就有關彼等之獨立性發出的確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均屬獨立人士。

邵逸夫  
行政主席

香港，二零零六年六月二十二日

本公司二零零六年年報將於稍後登載於香港聯合交易所有限公司網頁內。

於本公佈日期，董事會包括以下成員：

**執行董事：**

邵逸夫爵士GBM (行政主席)

方逸華 (副主席及董事總經理)

費道宜

Jeremiah Rajakulendran

**獨立非執行董事：**

周亦卿博士

吳鈺淳

趙漢榮

請同時參閱本公佈於星島日報刊登的內容。