

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。

PERCEPTION DIGITAL HOLDINGS LIMITED

幻音數碼控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1822)

截至二零一二年十二月三十一日止年度 全年業績公佈

財務摘要

- 截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團錄得營業額約340,900,000港元（二零一一年：約533,400,000港元）。
- 截至二零一二年十二月三十一日止年度，股東應佔虧損淨額為96,600,000港元（二零一一年：22,000,000港元）。
- 董事會並不建議就截至二零一二年十二月三十一日止年度派付末期股息（二零一一年：無）。

全年業績

董事會（「董事會」）提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一二年十二月三十一日止年度的綜合業績，連同二零一一年同期的比較數字。

綜合收益表

截至二零一二年十二月三十一日止年度

	附註	二零一二年 港元	二零一一年 港元
收益	4	340,869,541	533,406,703
銷售成本		<u>(315,323,262)</u>	<u>(486,958,388)</u>
毛利		25,546,279	46,448,315
其他收入及收益	5	1,358,878	8,748,028
研究及開發成本		(23,678,720)	(8,321,705)
銷售及分銷開支		(16,188,543)	(13,923,258)
一般及行政費用		(39,304,434)	(45,467,014)
其他開支淨額		(37,187,744)	(7,435,420)
融資成本	6	<u>(8,556,469)</u>	<u>(5,434,911)</u>
除稅前虧損	7	(98,010,753)	(25,385,965)
所得稅抵免	8	<u>1,364,311</u>	<u>3,397,094</u>
年內虧損		<u><u>(96,646,442)</u></u>	<u><u>(21,988,871)</u></u>
以下各方應佔：			
母公司擁有人		<u><u>(96,646,442)</u></u>	<u><u>(21,988,871)</u></u>
母公司普通股股權持有人應佔每股虧損	9	港仙	港仙
基本及攤薄		<u><u>(15.5)</u></u>	<u><u>(3.5)</u></u>

綜合全面收入表

截至二零一二年十二月三十一日止年度

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
年內虧損	(96,646,442)	(21,988,871)
其他全面收入		
境外業務的匯兌差額	<u>321,520</u>	<u>687,630</u>
年內全面虧損總額	<u>(96,324,922)</u>	<u>(21,301,241)</u>
以下各方應佔：		
母公司擁有人	<u>(96,324,922)</u>	<u>(21,301,241)</u>

綜合財務狀況表

二零一二年十二月三十一日

	附註	二零一二年 港元	二零一一年 港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		7,507,826	9,229,064
遞延開發成本		34,140,404	35,427,233
長期按金		446,806	2,614,748
遞延稅項資產		2,406,665	2,406,665
非流動資產總值		<u>44,501,701</u>	<u>49,677,710</u>
流動資產			
存貨		26,615,330	46,512,587
應收賬款	10	78,928,766	153,744,297
預付款項、按金及其他應收款項		41,957,100	67,043,273
可收回稅項		1,390,035	1,042,526
已抵押存款		16,195,487	16,960,903
現金及現金等價物		43,155,687	40,365,986
流動資產總值		<u>208,242,405</u>	<u>325,669,572</u>
流動負債			
應付賬款	11	84,403,598	167,896,256
其他應付款項及應計款項		20,617,930	27,391,762
計息銀行及其他借款		92,056,996	70,182,220
應付稅項		852,174	833,767
撥備		977,031	1,634,537
流動負債總額		<u>198,907,729</u>	<u>267,938,542</u>
流動資產淨值		<u>9,334,676</u>	<u>57,731,030</u>
總資產減流動負債		<u>53,836,377</u>	<u>107,408,740</u>
非流動負債			
計息銀行及其他借款		44,979,236	7,393,825
遞延稅項負債		63,607	1,397,528
非流動負債總額		<u>45,042,843</u>	<u>8,791,353</u>
資產淨值		<u><u>8,793,534</u></u>	<u><u>98,617,387</u></u>
權益			
母公司擁有人應佔權益			
已發行股本		62,250,000	62,250,000
儲備		(53,456,466)	36,367,387
權益總額		<u><u>8,793,534</u></u>	<u><u>98,617,387</u></u>

附註：

1. 公司資料

幻音數碼控股有限公司（「本公司」）是一家於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司註冊辦事處的地址為 Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

年內，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）主要從事基於數位信號處理（「DSP」）的消費電子器材（包括數位信號處理平台）及嵌入式固件的研究、設計及開發以及銷售、向客戶提供彼等基於數位信號處理的消費電子器材的「端對端」全程解決方案，以及買賣電子零件。

2. 編製基準

財務報表乃根據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。財務報表乃按歷史成本慣例編製及採用港元呈報。

3. 會計政策變動及披露內容

本集團已於本年度的財務報表內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1號修訂本	香港財務報告準則第1號香港財務報告準則的首次採納者 —嚴重高通脹及剔除首次採納者之固定日期之修訂
香港財務報告準則第7號修訂本	香港財務報告準則第7號財務工具：披露—金融資產的轉讓之修訂
香港會計準則第12號修訂本	香港會計準則第12號所得稅—遞延稅項：收回相關資產之修訂

除下文進一步解釋有關香港財務報告準則第7號修訂本的影響外，採納經修訂香港財務報告準則對財務報表並無重大財務影響。

香港財務報告準則第7號修訂本要求額外披露已經轉讓但未終止確認的金融資產，使財務報表的使用者能夠理解該等未終止確認的資產與其相關負債的關係。此外，該等修訂本要求披露實體持續涉及已終止確認資產的情況，令使用者得以評估該等參與的性質和附帶的風險。

採納香港財務報告準則第7號修訂本已加強本集團於財務報表內就未全部終止確認的獲轉讓應收賬款的披露內容。

4. 收益及經營分類資料

收益，亦即本集團的營業額，指年內扣除退貨及貿易折扣後的已售貨品的發票淨值；已提供服務的價值；及已收和應收的專利收入。

收益分析如下：

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
銷售貨品	337,150,028	515,308,512
提供服務	3,560,973	14,974,072
專利收入	158,540	3,124,119
	<u>340,869,541</u>	<u>533,406,703</u>

經營分類

本集團專注基於數位信號處理的消費電子器材（包括數位信號處理平台）及嵌入式固件的研究、設計及開發以及銷售、向客戶提供彼等基於數位信號處理的消費電子器材的「端對端」全程解決方案，以及買賣電子零件。報告予本集團的主要營運決策者以作出分配資源及評估表現決定的資料集中於本集團的整體營運業績，因為本集團的資源為已整合及並無分散的經營分類財務資料。因此，並無呈列經營分類資料。

地區資料

以下表格呈列截至二零一二年及二零一一年十二月三十一日止年度各地區市場來自外部客戶的收益以及於二零一二年及二零一一年十二月三十一日若干非流動資產的資料。

	歐盟 港元	美國 港元	中國大陸 港元	香港 港元	其他 港元	總額 港元
截至二零一二年						
十二月三十一日止年度						
來自外部客戶的收益	<u>98,876,212</u>	<u>117,604,743</u>	<u>13,292,312</u>	<u>67,349,388</u>	<u>43,746,886</u>	<u>340,869,541</u>
截至二零一一年						
十二月三十一日止年度						
來自外部客戶的收益	<u>127,389,937</u>	<u>114,892,720</u>	<u>23,512,896</u>	<u>208,559,828</u>	<u>59,051,322</u>	<u>533,406,703</u>
於二零一二年十二月三十一日						
非流動資產(不包括遞延稅項 資產)	-	-	13,803,756	28,291,280	-	42,095,036
非流動資產(不包括金融工具及 遞延稅項資產)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,540,000</u>	<u>28,291,280</u>	<u>-</u>	<u>41,831,280</u>
於二零一一年十二月三十一日						
非流動資產(不包括遞延稅項 資產)	-	-	15,023,970	32,247,075	-	47,271,045
非流動資產(不包括金融工具及 遞延稅項資產)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,307,661</u>	<u>31,317,075</u>	<u>-</u>	<u>45,624,736</u>

本集團按地區劃分的收益資料乃根據提供貨品的地點而釐定，惟提供服務產生的收益及專利收入是按客戶所屬／位處的地點而釐定。本集團按地區劃分的非流動資產資料是根據資產位處地點而釐定。

關於主要客戶的資料

收益243,250,131港元(二零一一年: 364,585,318港元)及37,086,095港元(二零一一年: 67,518,263港元)乃源自與兩名客戶進行的交易，其個別金額佔本集團年內總收益的10%或以上。

5. 其他收入及收益

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
其他收入		
銀行利息收入	144,400	97,598
其他利息收入	–	6,979,133
政府補助金	578,447	248,953
其他	636,031	1,409,835
	<u>1,358,878</u>	<u>8,735,519</u>
收益		
出售物業、廠房及設備項目的收益淨額	–	12,509
	<u>1,358,878</u>	<u>8,748,028</u>

6. 融資成本

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
須於五年內全額償還的銀行貸款、透支及其他貸款的利息	4,799,555	2,696,110
銀行手續費	1,284,874	930,911
保理應收賬款的其他融資成本：		
銀行利息	1,720,383	913,565
銀行手續費	751,657	894,325
	<u>8,556,469</u>	<u>5,434,911</u>

7. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損已扣除以下各項：

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
出售存貨及提供服務成本	315,323,262	486,958,388
折舊	3,807,322	3,563,335
研究及開發成本：		
已攤銷遞延開支	17,359,145	11,897,552
本年度開支	23,678,720	8,321,705
	<u>41,037,865</u>	<u>20,219,257</u>
遞延開發成本減值	8,262,712	2,696,891
應收賬款減值	9,750,614	4,484,428
其他應收款項減值	7,509,945	—
撇銷存貨	10,820,051	—
撇減存貨至可變現淨值，淨額	<u>5,223,259</u>	<u>1,116,464</u>

8. 所得稅

由於本集團年內及過往年度並無於香港產生應課稅溢利，故年內及過往年度並無作出即期香港利得稅撥備。其他地區的應課稅溢利乃按本集團經營所在的司法權區當時的稅率計算稅項。

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
集團：		
即期－香港		
－過往年度超額撥備	—	(1,070)
即期－其他地區		
－本年度支出	11,079	220,823
－過往年度超額撥備	—	(274,544)
	<u>11,079</u>	<u>(54,791)</u>
遞延	<u>(1,375,390)</u>	<u>(3,342,303)</u>
本年度稅項抵免總額	<u>(1,364,311)</u>	<u>(3,397,094)</u>

9. 母公司普通股股權持有人應佔每股虧損

每股基本虧損的計算乃根據：

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
虧損		
母公司普通股股權持有人應佔虧損	<u>(96,646,442)</u>	<u>(21,988,871)</u>
	股份數目	
	二零一二年	二零一一年
股份		
年內已發行普通股的加權平均數	<u>622,500,000</u>	<u>622,500,000</u>

每股基本虧損金額乃根據母公司普通股股權持有人應佔年內虧損及年內已發行普通股的加權平均數計算。

年內及過往年度每股攤薄虧損金額與每股基本虧損金額相同。由於本公司的購股權及認股權證對所呈列的截至二零一二年及二零一一年十二月三十一日止年度每股基本虧損金額並無攤薄影響，故並無就所呈列的每股基本虧損金額作出攤薄調整。

10. 應收賬款

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
應收賬款	94,320,607	159,385,524
減值	<u>(15,391,841)</u>	<u>(5,641,227)</u>
	<u>78,928,766</u>	<u>153,744,297</u>

本集團與其客戶主要按信貸方式訂立貿易條款。信貸期一般介乎三十天至九十天或就若干客戶延長至月結後九十天的較長期限。本集團致力嚴格控制其未獲償還的應收款項。高級管理人員會定期審閱逾期的結餘。

於報告期末，根據付款到期日及扣除撥備後，應收賬款的賬齡分析如下：

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
即期	26,646,712	102,359,108
少於三十一天	4,724,068	41,890,416
三十一天至六十天	888,059	2,332,505
六十一天至九十天	544,045	1,875,488
九十天以上	<u>46,125,882</u>	<u>5,286,780</u>
	<u>78,928,766</u>	<u>153,744,297</u>

11. 應付賬款

於報告期末，根據發票日期，應付賬款的賬齡分析如下：

	集團	
	二零一二年 港元	二零一一年 港元
三十天內	60,086,449	87,452,320
三十一天至六十天	4,455,626	40,032,027
六十天以上	<u>19,861,523</u>	<u>40,411,909</u>
	<u>84,403,598</u>	<u>167,896,256</u>

管理層討論及分析

一般資料

本集團主要從事提供消費電子器材嵌入式固件及全程解決方案，並提供服務，例如：概念諮詢、技術可行性研究、嵌入式固件設計及開發、工業設計、知識產權研究、製造與包裝、物流管理和售後支援服務。

業務回顧

於回顧年度，本集團的收益由截至二零一一年十二月三十一日止年度錄得的533,400,000港元減少約36.1%至340,900,000港元。這個跌幅主要由於(i)產品的銷售額由去年的515,300,000港元下降34.6%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的337,200,000港元；及(ii)提供項目發展和管理服務的服務收入由截至二零一一年十二月三十一日止年度的15,000,000港元減少11,400,000港元或76.2%至本年度的3,600,000港元，主要由於客戶在全球經濟狀況長期欠穩定的情況下對研發新產品較保守所致。

本年度歐洲債務危機所帶來的持續影響，對本集團年內的整體毛利造成嚴重打擊，本集團的毛利由去年所錄得的46,400,000港元下跌約45.0%至25,500,000港元。這個跌幅主要由於毛利較高的提供項目發展和管理服務的服務收入有所減少所致。但是，本集團於二零一二年下半年推出的新產品（高爾夫揮桿分析儀）的邊際利潤較本集團的其他產品為高，抵銷了服務收入減少對毛利率造成的部分影響，以致本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度的整體毛利率較去年淨下跌1.2%。

本集團的虧損淨額由去年錄得的22,000,000港元大幅增加至截至二零一二年十二月三十一日止年度的96,600,000港元，主要由於(i)毛利如上文所述有所減少；(ii)由於(a)撇銷存貨10,800,000港元（如下述）；(b)若干產品的遞延開發成本減值8,300,000港元，且有關減值無法透過該等產品所帶來的未來經濟利益而收回；(c)若干應收賬款及其他應收款項的減值17,300,000港元，故此其他經營開支有所增加所致。

以收益分佈而言，我們於本回顧年度來自銷售貨品的收益、專利費及提供服務的收入分別佔約98.9%（二零一一年：96.6%）、0.1%（二零一一年：0.6%）及1.0%（二零一一年：2.8%）。年內，為要配合客戶市場推廣策略的要求，付運到香港的產品大幅減少141,200,000港元至本回顧年度的約67,300,000港元。

報告期後事項

於報告期末後，本集團於二零一三年二月二十七日刊發發售章程（「發售章程」），據此，本公司建議進行公開發售（「公開發售」），以發行不少於311,250,000股本公司股份（「發售股份」）予現有股東，基準為每兩股股份獲發一股發售股份，每股發售股份的認購價為0.1286港元。根據本公司日期為二零一三年三月十九日的公佈（「該公佈」），公開發售成為無條件及合共311,250,000股發售股份已於二零一三年三月二十日發行。發售股份已於二零一三年三月二十一日在香港聯合交易所有限公司開始買賣。公開發售的進一步詳情已於發售章程及該公佈內披露。本公司從公開發售籌得所得款項淨額約38,100,000港元。

展望

全球經濟於二零一二年度面對重重挑戰。歐洲主權國債務危機造成的惡劣營商環境，繼續困擾著環球的電子消費市場。自二零一二年年初以來，本集團一直承受因市場滑落而產生的沉重降價壓力。此外，客戶對於研究及開發項目的投資更趨保守，導致截至二零一二年十二月三十一日止年度的項目發展服務收入大幅減少。

儘管如此，憑藉本集團於中國智能供應鏈服務的優勢，本集團將繼續於目標市場的銷售網絡展開縝密的部署及爭取更多的發展項目。尤其是，隨著我們的高爾夫揮桿分析儀（「3Bays GSA」）於二零一二年順利推出，本集團目前專注開拓美國、中國、日本及新加坡的銷售渠道。自3Bays GSA推出以來，不少哥爾夫球的專業教練和玩家均對本集團作出正面的回饋和支持，並鼓勵本集團投放更多力度來提升產品的功能。本集團亦計劃於二零一三年運用類似技術，開發其他體育項目的分析儀器。

雖然本集團正為新產品而不斷招攬新的客戶及開拓新的收益源頭，但鑒於全球經濟復蘇前景仍未明朗，本集團自二零一二年七月起已實行數項成本減省措施，以強化本集團的流動資金狀況。有關成本減省措施包括但不限於(i)精簡營運流程及專注開發核心產品，將人手減少約60%；(ii)將我們的香港僱員由兩個寫字樓物業集中調派到一個寫字樓物業；及(iii)收緊多項開支的成本控制政策，例如旅費津貼和水電費用。展望二零一三年的前景，本集團相信在實行上述成本減省措施及持續為我們的產品開拓新的市場後，我們有能力克服往後的挑戰及抓住伴隨著市場復蘇而湧現的商機。憑藉我們強大的研發專業技能的支持下，本集團將繼續努力以創造更高的價值及回饋股東。

財務回顧

本集團業績

營業額

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團營業額約為340,900,000港元，較截至二零一一年十二月三十一日止年度減少約36.1%。錄得跌幅主要由於產品的銷售額較去年減少34.6%所致。

銷售成本

本集團的銷售成本由截至二零一一年十二月三十一日止年度的487,000,000港元減少約35.2%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的315,300,000港元。

毛利及毛利率

本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度的毛利由約46,400,000港元減少45.0%至25,500,000港元。毛利大幅減少主要由於提供項目發展和管理服務的服務收入有所減少及年內歐洲市場不景氣令傳統手提電子裝置的銷售情況回落所致。隨著二零一二年下半年推出相比起傳統產品享有較高邊際利潤的新款高爾夫揮桿分析儀，截至二零一二年十二月三十一日止年度的整體毛利率較去年僅下跌1.2%。

其他收入及收益

本集團的其他收入及收益由截至二零一一年十二月三十一日止年度的約8,700,000港元減少84.5%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的約1,400,000港元。去年錄得巨額結餘主要由於就若干應收賬款確認利息收入（作為延長還款期的補償）所致。年內，並無該項收入可予確認。

研究及開發成本

研究及開發成本由截至二零一一年十二月三十一日止年度的8,300,000港元上升184.5%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的23,700,000港元，主要由於二零一二年增加研究及開發成本以開發新型號的智能手機所致。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支由截至二零一一年十二月三十一日止年度的13,900,000港元上升16.3%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的16,200,000港元，主要由於銷售佣金及宣傳新產品的代理費於二零一二年有所增加所致。

一般及行政費用

一般及行政費用由截至二零一一年十二月三十一日止年度的45,500,000港元減少約13.6%至截至二零一二年十二月三十一日止年度的39,300,000港元，主要由於二零一二年下半年分開數個階段實行成本減省措施所致。

其他開支淨額

截至二零一二年十二月三十一日止年度的其他開支淨額主要指(i)與截至二零一二年十二月三十一日止年度前的年度內撥充資本的若干項目成本（預期從該等項目產生的未來經濟利益並不重大）有關的遞延開發成本減值8,300,000港元；(ii)於年度盤點中發現先前存放於分包倉庫的若干原材料已經遺失，因而撤銷若干原材料10,800,000港元；及(iii)董事認為收回可能性極低的若干應收賬款及其他應收款項的減值17,300,000港元。

融資成本

融資成本由截至二零一一年十二月三十一日止年度的5,400,000港元增加3,200,000港元或約57.4%至8,600,000港元，主要由於本集團加強運用銀行信貸及代收信貸以為本集團的業務提供資金所致。

所得稅抵免

所得稅抵免由截至二零一一年十二月三十一日止年度的約3,400,000港元減少2,000,000港元至截至二零一二年十二月三十一日止年度的1,400,000港元，主要由於確認參照本公司其中一間附屬公司年內產生的稅項虧損而釐定的遞延稅項資產（以過往年度確認為遞延稅項負債的應課稅暫時差額為限）所致。

流動資金及財務資源

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
流動資產	208,242,405	325,669,572
流動負債	198,907,729	267,938,542
流動比率	<u>1.05</u>	<u>1.22</u>

本集團的流動比率由二零一一年十二月三十一日的1.22倍下降至二零一二年十二月三十一日的1.05倍，主要由於本年度撇銷存貨、撇減存貨至可變現淨值及應收賬款及其他應收款項的減值所致。於二零一二年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物約為43,200,000港元（二零一一年：40,400,000港元），其中約10,300,000港元（二零一一年：200,000港元）以人民幣列值。

考慮到本集團現水平的現金及現金等價物、從業務內部產生及公開發售所得的資金及未動用的銀行信貸，董事會深信於可見未來本集團將有充裕資源應付其債項償還及其業務所需要的融資。

資本負債比率

	二零一二年 港元	二零一一年 港元
銀行及其他借款總額	137,036,232	77,576,045
權益	8,793,534	98,617,387
	<u>145,829,766</u>	<u>176,193,432</u>
資本負債比率	<u>94.0%</u>	<u>44.0%</u>

資本負債比率由二零一一年十二月三十一日的44.0%上升至二零一二年十二月三十一日的94.0%，主要由於年內產生虧損淨額令權益減少所致。

於二零一二年十二月三十一日，本集團於一年內或應要求、第二年及第三至第五年（首尾兩年包括在內）到期的銀行及其他借款的到期狀況分別約為92,100,000港元（二零一一年：70,200,000港元）、44,100,000港元（二零一一年：3,300,000港元）及800,000港元（二零一一年：4,100,000港元）。

資本架構

本公司的資本僅包括普通股。於二零一二年十二月三十一日，本公司已發行普通股總數為622,500,000股股份。於二零一三年三月二十日發行311,250,000股發售股份後，本公司普通股總數增加至933,750,000股。

重大投資

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團並無任何重大投資計劃。

重大收購或出售

於報告期間內，本集團並無收購或出售重大附屬公司及聯屬公司。

重大投資或資本資產的未來計劃

於二零一二年十二月三十一日，本集團並無具體的重大投資或資本資產計劃。

外匯風險

本集團的外匯風險主要來自獲得的收益或收入、產生的成本及開支，以及以本集團營運單位功能貨幣以外的貨幣列值的若干銀行及其他借款。就本集團以美元（「美元」）作為功能貨幣的營運單位而言，其外幣交易及有關單位以外幣（按功能貨幣於二零一二年十二月三十一日的現行匯率換算為外幣）列值的貨幣資產和負債主要以港元（「港元」）列值。由於港元與美元於窄幅範圍內浮動，本集團預期美元兌港元的匯率將不會有任何重大波動。因此，我們認為本集團的外匯風險頗低。

或然負債

於二零一二年及二零一一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

股息

董事會不建議就截至二零一二年十二月三十一日止年度派付任何末期股息（二零一一年：無）。

暫停辦理股東名冊登記

本公司的股東名冊將由二零一三年五月二十九日至二零一三年五月三十一日（首尾兩日包括在內）暫停辦理登記，期內概不會辦理股份的過戶登記手續。如欲符合資格出席應屆股東週年大會，所有股份過戶文件連同相關股票和過戶表格必須於二零一三年五月二十八日下午四時正之前送呈本公司於香港的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓，方為有效。

僱員及薪酬政策

於二零一二年十二月三十一日，本集團僱用合共120名（二零一一年：298名）僱員。於回顧年度，員工成本總額（包括董事酬金）約為57,600,000港元（二零一一年：約62,000,000港元）。

本集團的薪酬政策參照個別僱員的表現、資歷和經驗以及本集團業績和市況釐定。本集團向其僱員提供酌情花紅、醫療保險、公積金、進修津貼及培訓。本公司於二零零九年十一月二十七日採納購股權計劃，據此，本公司可向（其中包括）本集團的僱員授出購股權供彼等認購本公司的股份，旨在答謝彼等對本集團的貢獻及鼓勵彼等將來為本集團爭取最佳表現。

主要營業地點變更

自二零一三年一月十五日起，本公司之香港主要營業地點已更改為香港新界白石角香港科學園科技大道東1號核心大樓一座3樓311室。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於回顧年度內，本公司及其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

遵守上市規則附錄十所載的標準守則

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」）。本公司定期向董事發出通知，提醒彼等於刊發業績公佈前的禁制期內全面禁止買賣本公司的上市證券。經向董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事已於回顧期間遵守標準守則。

企業管治

於整個回顧期間內，除下列偏離情況外，本公司已符合上市規則附錄十四所載企業管治常規守則（「企管守則」）內的守則條文：

守則條文A.2.1列明，董事會主席（「主席」）及行政總裁（「行政總裁」）的角色應予區分，不應該由同一人兼任。

於回顧期間內，廖家俊博士為主席兼行政總裁，負責董事會的管理和本集團的運作。董事會認為廖家俊博士對本集團的業務營運具有透徹的了解和專業知識，故此能讓彼適時作出符合本公司股東整體利益的合適決定。考慮到本公司目前規模和本集團的業務範疇，並無迫切需要將主席及行政總裁予以區分。然而，董事會將繼續檢討本集團企業管治架構的效率，以評估是否需要區分主席和行政總裁的職務。

審核委員會

本公司於二零零九年十一月二十七日成立審核委員會，並備有符合上市規則第3.21至3.22條的書面職權範圍。審核委員會的成員包括四名獨立非執行董事錢大康教授、舒華東先生、吳偉雄先生及葉偉其先生。舒華東先生為審核委員會的主席。審核委員會的主要職務為監督本公司的內部監控政策、財務申報系統和程序、審閱本集團的財務報表和報告，以及檢討外聘核數師的委聘條款和審核工作的範圍。審核委員會已審閱本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度的經審核財務報表。

承董事會命
幻音數碼控股有限公司
主席兼行政總裁
廖家俊博士

香港，二零一三年三月二十五日

於本公佈日期，執行董事為廖家俊博士；非執行董事為鄭樹坤教授及崔志英教授；及獨立非執行董事為錢大康教授、舒華東先生、吳偉雄先生及葉偉其先生。