

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，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分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

CNCG CHINA NATIONAL CULTURE GROUP LIMITED

中國國家文化產業集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：745)

截至二零一四年九月三十日止六個月之 中期業績公佈

中期業績

中國國家文化產業集團有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一四年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績，連同二零一三年同期之未經審核比較數字。本公司審核委員會(「審核委員會」)已審閱未經審核簡明綜合中期財務報表。

簡明綜合損益表

截至二零一四年九月三十日止六個月

| | 附註 | 截至九月三十日止六個月 | |
|---------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 持續經營業務 | | | |
| 營業額 | 5 | 1,904 | 2,553 |
| 銷售成本 | | (700) | (2,447) |
| 毛利 | | 1,204 | 106 |
| 其他收益 | | – | 23 |
| 其他收入 | 5 | 22,266 | 26 |
| 行政開支 | | (16,559) | (3,244) |
| 出售附屬公司之收益 | | – | 7,563 |
| 商譽之減值虧損 | | – | (70,137) |
| 經營業務之溢利/(虧損) | 6 | 6,911 | (65,663) |
| 融資成本 | 7 | (12,270) | (12,987) |
| 除稅前虧損 | | (5,359) | (78,650) |
| 稅項 | 8 | – | – |

簡明綜合損益表(續)

截至二零一四年九月三十日止六個月

| | 附註 | 截至九月三十日止六個月 | |
|--------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 持續經營業務之期內虧損 | | (5,359) | (78,650) |
| 已終止業務 | | | |
| 已終止業務之期內虧損 | | – | (11,974) |
| 期內虧損 | | <u>(5,359)</u> | <u>(90,624)</u> |
| 以下各項應佔： | | | |
| – 本公司擁有人 | | (5,359) | (90,624) |
| – 非控股權益 | | – | – |
| | | <u>(5,359)</u> | <u>(90,624)</u> |
| 每股虧損 | 10 | | |
| 期內虧損 | | | |
| – 基本及攤薄(港仙) | | <u>(0.08)</u> | <u>(1.02)</u> |
| 來自持續經營業務之虧損 | | | |
| – 基本及攤薄(港仙) | | <u>(0.08)</u> | <u>(0.88)</u> |

簡明綜合損益及其他全面收入表

截至二零一四年九月三十日止六個月

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|----------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 期內虧損 | (5,359) | (90,624) |
| 其他全面收入／(虧損) | | |
| 將於往後期間重新分類至損益之 | | |
| 其他全面收入／(虧損)： | | |
| 換算海外業務之匯兌差額 | 77 | (8) |
| 期內其他全面虧損，扣除所得稅 | 77 | (8) |
| 期內全面虧損總額 | (5,282) | (90,632) |
| 以下各項應佔： | | |
| — 本公司擁有人 | (5,282) | (90,632) |
| — 非控股權益 | — | — |
| | (5,282) | (90,632) |

簡明綜合財務狀況表

於二零一四年九月三十日

| | | 於二零一四年 九月三十日 千港元 (未經審核) | 於二零一四年 三月三十一日 千港元 (經審核) |
|----------------|----|----------------------------------|----------------------------------|
| 資產 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 11 | 276 | 371 |
| 商譽 | | 410,260 | 410,260 |
| 可供出售財務資產 | | 165 | 165 |
| | | <u>410,701</u> | <u>410,796</u> |
| 流動資產 | | | |
| 應收賬款 | 12 | – | 1,460 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 1,149 | 1,019 |
| 現金及現金等價物 | | 93,947 | 2,183 |
| | | <u>95,096</u> | <u>4,662</u> |
| 資產總額 | | <u><u>505,797</u></u> | <u><u>415,458</u></u> |
| 權益 | | | |
| 股本及儲備 | | | |
| 股本 | | | |
| – 普通股 | 15 | 80,032 | 52,780 |
| – 無投票權可換股優先股 | 16 | 126,784 | 257,180 |
| 儲備 | | 249,614 | (125,459) |
| 權益總額 | | <u><u>456,430</u></u> | <u><u>184,501</u></u> |

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零一四年九月三十日

| | | 於二零一四年 九月三十日 千港元 (未經審核) | 於二零一四年 三月三十一日 千港元 (經審核) |
|--------------------|----|----------------------------------|----------------------------------|
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 其他貸款 | | – | 20,727 |
| 承兌票據 | 14 | 31,466 | 193,779 |
| | | <u>31,466</u> | <u>214,506</u> |
| 流動負債 | | | |
| 應付賬款 | 13 | 735 | 35 |
| 其他應付賬款及應計款項 | | 16,510 | 14,602 |
| 應付稅項 | | 656 | 1,814 |
| | | <u>17,901</u> | <u>16,451</u> |
| 負債總額 | | <u>49,367</u> | <u>230,957</u> |
| 權益及負債總額 | | <u>505,797</u> | <u>415,458</u> |
| 流動資產／(負債)淨額 | | <u>77,195</u> | <u>(11,789)</u> |
| 資產總額減流動負債 | | <u>487,896</u> | <u>399,007</u> |

簡明綜合權益變動表

截至二零一四年九月三十日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------------|---------------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|-----------|------------------|-----------|
| | 普通股 千港元 | 股份 溢價賬 千港元 | 無投票權 可換股 優先股 千港元 | 資本儲備 千港元 | 外幣換算 儲備 千港元 | 其他儲備 千港元 | 購股權 儲備 千港元 | 累計虧損 千港元 | 小計 千港元 | 非控股 權益 千港元 | 總計 千港元 |
| 於二零一四年四月一日 (經審核) | 52,780 | 362,154 | 257,180 | 9,800 | (288) | - | - | (497,125) | 184,501 | - | 184,501 |
| 期內虧損 | - | - | - | - | - | - | - | (5,359) | (5,359) | - | (5,359) |
| 期內其他全面收入 | - | - | - | - | 77 | - | - | - | 77 | - | 77 |
| 期內全面收入/(虧損)總額 | - | - | - | - | 77 | - | - | (5,359) | (5,282) | - | (5,282) |
| 授出購股權 | - | - | - | - | - | - | 11,709 | - | 11,709 | - | 11,709 |
| 轉換可換股優先股後 發行股份 | 18,628 | 111,768 | (130,396) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 行使購股權後發行股份 | 1,534 | 67,692 | - | - | - | - | (11,709) | - | 57,517 | - | 57,517 |
| 配售股份 | 7,090 | 200,895 | - | - | - | - | - | - | 207,985 | - | 207,985 |
| 於二零一四年九月三十日 (未經審核) | 80,032 | 742,509 | 126,784 | 9,800 | (211) | - | - | (502,484) | 456,430 | - | 456,430 |
| 於二零一三年四月一日 (經審核) | 31,238 | 209,088 | 401,800 | 9,800 | 80 | 1,850 | - | (295,274) | 358,582 | - | 358,582 |
| 期內虧損 | - | - | - | - | - | - | - | (90,624) | (90,624) | - | (90,624) |
| 期內其他全面虧損 | - | - | - | - | (8) | - | - | - | (8) | - | (8) |
| 期內全面虧損總額 | - | - | - | - | (8) | - | - | (90,624) | (90,632) | - | (90,632) |
| 期內發行新股份 | 882 | 29,106 | - | - | - | - | - | - | 29,988 | - | 29,988 |
| 轉換可換股優先股 | 3,330 | 19,980 | (23,310) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 出售附屬公司 | - | - | - | - | - | (1,850) | - | - | (1,850) | - | (1,850) |
| 於二零一三年九月三十日 (未經審核) | 35,450 | 258,174 | 378,490 | 9,800 | 72 | - | - | (385,898) | 296,088 | - | 296,088 |

簡明綜合現金流量表

截至二零一四年九月三十日止六個月

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|--------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 經營業務之現金流出淨額 | (2,579) | (5,910) |
| 投資活動之現金流出淨額 | – | (77) |
| 融資活動之現金流入淨額 | 94,343 | 20,986 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 現金及現金等價物增加淨額 | 91,764 | 14,999 |
| | | |
| 期初之現金及現金等價物 | 2,183 | 2,501 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 期終之現金及現金等價物 | | |
| 指現金及現金等價物 | 93,947 | 17,500 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

簡明綜合財務報表附註

截至二零一四年九月三十日止六個月

1. 公司資料

中國國家文化產業集團有限公司於二零零二年八月二十七日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3項法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司之註冊辦事處為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司於香港的主要營業地點位於香港中環威靈頓街1號荊威廣場901室。

本公司及其附屬公司主要從事提供廣告媒體服務。

2. 編製基準

截至二零一四年九月三十日止六個月(「本中期期間」)之未經審核簡明綜合中期財務報表(「中期財務報表」)已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄16之適用披露規定編製。中期財務報表應與本公司截至二零一四年三月三十一日止年度之年度報告(「年報」)一併閱覽，年報乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

除金融工具以公平值計量外，中期財務報表已按歷史成本基準編製。

編製中期財務報表需要管理層作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響會計政策之應用及所呈報之資產及負債、收入及開支金額。實際結果或會有別於該等估計。

編製此等中期財務報表時，管理層應用本集團會計政策時所作出之重大判斷及估計不確定性之主要來源與截至二零一四年三月三十一日止年度之綜合財務報表中所用者相同。

3. 主要會計政策

(a) 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

以下由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋(「新香港財務報告準則」)於二零一四年四月一日開始之年度期間生效。新香港財務報告準則之概述載列如下：

| | |
|---|---------------|
| 香港會計準則第32號(修訂本) | 抵銷金融資產及金融負債 |
| 香港會計準則第36號(修訂本) | 非金融資產可收回金額披露 |
| 香港會計準則第39號(修訂本) | 衍生工具更替及對沖會計延續 |
| 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27號(修訂本) | 投資實體 |
| 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號 | 徵費 |

採納上述修訂本及詮釋對本集團本會計期間或過往會計期間之中期財務報表並無重大影響。

3. 主要會計政策(續)

(b) 已頒佈但尚未生效之準則及修訂本

以下新香港財務報告準則於二零一四年四月一日開始之財政年度已頒佈但尚未生效，且未獲提早採納：

| | |
|----------------------------|---|
| 香港會計準則第16號及香港會計準則第38號(修訂本) | 澄清可接納的折舊及攤銷方式 ⁵ |
| 香港會計準則第19號(修訂本) | 定額福利計劃：僱員供款 ¹ |
| 香港會計準則第27號(修訂本) | 獨立財務報表內權益法 ⁵ |
| 香港財務報告準則第9號 | 金融工具 ² |
| 香港財務報告準則第11號(修訂本) | 收購合營業務權益的會計處理 ⁵ |
| 香港財務報告準則第14號 | 監管遞延賬目 ⁴ |
| 香港財務報告準則第15號 | 與客戶的合約收益 ⁶ |
| 香港財務報告準則(修訂本) | 香港財務報告準則二零一零年至二零一二年週期之年度改進 ³ |
| 香港財務報告準則(修訂本) | 香港財務報告準則二零一一年至二零一三年週期之年度改進 ¹ |
| 香港財務報告準則(修訂本) | 香港財務報告準則二零一二年至二零一四年週期之年度改進 ⁵ |

1 於二零一四年七月一日或之後開始之年度期間生效。

2 於二零一八年一月一日或之後開始之年度期間生效。

3 於二零一四年七月一日或之後開始之年度期間生效(附有限豁免情況)。

4 於二零一六年一月一日或之後開始之首個年度香港財務報告準則財務報表生效。

5 於二零一六年一月一日或之後開始之年度期間生效。

6 於二零一七年一月一日或之後開始之年度期間生效。

4. 分部資料

於截至二零一三年九月三十日止六個月內，本集團出售兩個業務(即興建樓宇業務，及翻新、維修及保養業務(「已終止業務」))後，從事單一可報告及經營分部，即提供廣告媒體服務。由於本集團從事單一可報告及經營分部，故並無提供分部資料。

地理資料

本集團於兩個主要地區經營 — 中國及香港。於本報告日及去年的報告日，本集團幾乎所有營業額來自香港，且絕大部分非流動資產位於香港。

關於主要客戶的資料

於截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團約1,500,000港元或79%的收入來自三名客戶(二零一三年：無)。每名客戶各佔本集團總收入10%以上。截至二零一四年九月三十日止六個月，概無其他單一客戶之貢獻佔本集團收入10%或以上(二零一三年：無)。

來自主要客戶(各佔本集團收入10%或以上)的收入如下：

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|---------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 客戶甲(附註) | 300 | — |
| 客戶乙 | 450 | — |
| 客戶丙 | 750 | — |

附註：截至二零一三年九月三十日止六個月，並無披露關於來自該客戶之收入之資料，因為其於截至二零一三年九月三十日止六個月並未佔本集團收入10%或以上。

5. 營業額及其他收入

本集團持續經營業務之營業額及其他收入之分析如下：

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|---------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 持續經營業務 | | |
| 營業額： | | |
| 廣告收入 | 1,904 | 2,553 |
| 其他收入： | | |
| 註銷承兌票據金融負債之收益 | 22,266 | - |
| 其他 | - | 26 |
| | <u>22,266</u> | <u>26</u> |

6. 經營業務溢利／(虧損)

本集團之持續經營業務之業務活動溢利／(虧損)已扣除：

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|--------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 持續經營業務 | | |
| 折舊 | 95 | 85 |

7. 融資成本

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|-------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 持續經營業務 | | |
| 其他貸款之利息 | 432 | - |
| 承兌票據之應歸利息 | 11,838 | 12,092 |
| 應付一名股東款項之利息 | - | 895 |
| | <u>12,270</u> | <u>12,987</u> |

8. 稅項

由於本集團於截至二零一四年及二零一三年九月三十日止六個月內並無在香港產生估計應課稅溢利，是以並無就香港利得稅作出撥備。其他地方之應課稅溢利之稅項乃根據本集團經營業務之國家之通行稅率，按照當地之現行法例、詮釋及慣例計算。

9. 股息

於截至二零一四年九月三十日及二零一三年九月三十日止六個月內，概無派付、宣派或擬派股息。董事會不建議就截至二零一四年九月三十日止六個月派付任何中期股息(二零一三年九月三十日：無)。

10. 每股虧損

持續經營及已終止業務

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損按下列數據計算：

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 就計算每股基本及攤薄虧損之本公司擁有人應佔期內虧損 | 5,359 | 90,624 |

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一四年 千股 (未經審核) | 二零一三年 千股 (未經審核) |
| 就計算每股基本及攤薄虧損的 本公司普通股(「股份」)加權平均數 | 6,883,692 | 8,919,561 |

由於截至二零一四年及二零一三年九月三十日止六個月之潛在普通股具反攤薄作用，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

10. 每股虧損(續)

來自持續經營業務

計算來自持續經營業務之本公司應佔每股基本及攤薄虧損按下列數據計算：

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 虧損金額計算如下： | | |
| 本公司擁有人應佔期內虧損 | 5,359 | 90,624 |
| 減：來自已終止業務之期內虧損 | — | (11,974) |
| | <hr/> | <hr/> |
| 就計算來自持續經營業務之每股基本及攤薄虧損 | 5,359 | 78,650 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

所使用之分母與上述計算每股基本及攤薄虧損使用者相同。

來自已終止業務

截至二零一三年九月三十日止六個月，已終止業務之每股基本及攤薄虧損約為每股0.14港仙，此乃基於期內已終止業務虧損約11,974,000港元及上文詳述計算每股基本及攤薄虧損時採用之分母。

11. 物業、廠房及設備之變動

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，本集團並無收購任何傢俬、裝置及辦公室設備(截至二零一三年九月三十日止六個月：收購傢俬、裝置及辦公室設備約69,000港元)。

12. 應收賬款

於報告期末之應收賬款之賬齡分析如下：

| | 於二零一四年 九月三十日 千港元 (未經審核) | 於二零一四年 三月三十一日 千港元 (經審核) |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | 30天內 | — |
| 31至90天 | — | — |
| 91至180天 | — | 240 |
| 180天以上 | 229 | 1,299 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 229 | 1,689 |
| 減：應收賬款之減值虧損 | (229) | (229) |
| | <hr/> | <hr/> |
| | — | 1,460 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

本集團給予廣告客戶的平均信貸期為180日。

13. 應付賬款

於報告期末之應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

| | 於二零一四年 九月三十日 千港元 (未經審核) | 於二零一四年 三月三十一日 千港元 (經審核) |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| 30天內 | 300 | — |
| 31至90天 | — | — |
| 91至180天 | 400 | — |
| 180天以上 | 35 | 35 |
| | <hr/> | |
| | 735 | 35 |
| | <hr/> | |

14. 承兌票據

於截至二零一三年三月三十一日止年度，根據日期為二零一三年三月二十八日之函件，Win Today Limited (「Win Today」)同意延長其應收承兌票據(「票據#1」)之到期日，由二零一三年八月十二日改為二零一四年八月十二日(「到期日#1」)，並承諾不會於到期日#1前要求償還就票據#1應付予Win Today之任何款項。票據#1之條款修訂入賬為註銷原票據#1及確認新票據#1。原票據#1之賬面值已終止確認，而新票據#1之公平值經由一名獨立估值師釐定及於二零一三年三月二十八日確認。賬面值與公平值之差額於損益確認為提早註銷承兌票據收益。於其後期間，票據#1本金額之實際年利率為14.18%

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，根據日期為二零一四年六月二日之函件，Win Today同意進一步延長其票據#1之到期日，由二零一四年八月十二日改為二零一五年九月三十日(「新到期日#1」)，並承諾不會於新到期日#1前要求償還就票據#1應付予Win Today之任何款項。票據#1之條款修訂入賬為註銷原票據#1及確認新票據#1。原票據#1之賬面值已終止確認，而新票據#1的公平值經由一名獨立估值師釐定及於二零一四年六月二日確認。賬面值與公平值之差額於損益確認為提早註銷承兌票據收益。於其後期間，票據#1本金額之實際年利率為13.63%。

於截至二零一三年三月三十一日止年度，根據日期為二零一三年三月二十五日之函件，Huge Leader Holdings Limited同意延長其應收承兌票據(「票據#2」)之到期日，由二零一四年三月三十一日改為二零一五年三月三十一日(「到期日#2」)，並承諾不會於到期日#2前要求償還就票據#2應付予Huge Leader Holdings Limited之任何款項，惟受限於以下條件：

- (a) Capital Marks Limited及其附屬公司之營運及產品組合性質與其目前營運及產品組合性質並無重大差異；及
- (b) Capital Marks Limited繼續尋找其他融資方法，包括可足夠償還票據#2之債務或股本發售。

票據#2之條款修訂入賬為償還原票據#2及確認新票據#2。原票據#2之賬面值已終止確認，而新票據#2之公平值經由一名獨立估值師釐定及於二零一三年三月二十五日確認。賬面值與公平值之差額於損益確認為提早註銷承兌票據收益。於其後期間，票據#2本金額之實際年利率為14.56%。

14. 承兌票據(續)

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，根據日期為二零一四年六月二日之函件，Huge Leader Holdings Limited同意進一步延長其票據#2之到期日，由二零一五年三月三十一日改為二零一五年九月三十日(「新到期日#2」)，並承諾不會於新到期日#2前要求償還就票據#2應付予Huge Leader Holdings Limited之任何款項。票據#2之條款修訂入賬為註銷原票據#2及確認新票據#2。原票據#2之賬面值已終止確認，而新票據#2的公平值經由一名獨立估值師釐定及於二零一四年六月二日確認。賬面值與公平值的差額於損益確認為提早註銷承兌票據收益。於其後期間，票據#2本金額之實際年利率為13.74%。

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，本集團已向Huge Leader Holdings Limited償還票據#2之本金額約150,000,000港元。

承兌票據之應歸利息開支金額於附註7披露。

於截至二零一四年及二零一三年九月三十日止六個月內，承兌票據賬面值之變動載列如下：

| | 千港元 |
|-------------|----------------|
| 於二零一四年四月一日 | 193,779 |
| 按實際利率收取的開支 | 11,838 |
| 因延期註銷承兌票據 | (207,564) |
| 因延期發行承兌票據 | 185,298 |
| 償還承兌票據 | (150,000) |
| 應付利息 | (1,885) |
| | <hr/> |
| 於二零一四年九月三十日 | 31,466 |
| | <hr/> <hr/> |
| 於二零一三年四月一日 | 173,158 |
| 按實際利率收取的利息 | 12,092 |
| 應付利息 | (2,165) |
| | <hr/> |
| 於二零一三年九月三十日 | 183,085 |
| | <hr/> <hr/> |

15. 普通股

| | 股份數目 | 股份面值 千港元 |
|---------------------------------------|----------------|-------------|
| 法定： | | |
| 每股面值0.01港元之普通股份： | | |
| 於二零一四年三月三十一日、二零一四年四月一日及 二零一四年九月三十日 | 10,000,000,000 | 100,000 |
| 已發行及繳足： | | |
| 每股面值0.01港元之普通股份： | | |
| 於二零一四年三月三十一日及二零一四年四月一日 | 5,278,030,000 | 52,780 |
| 根據配售而發行股份(附註(a)及(d)) | 709,000,000 | 7,090 |
| 因轉換可換股優先股而發行股份(附註(b)及(d)) | 1,862,800,000 | 18,628 |
| 因行使購股權而發行股份(附註(c)及(d)) | 153,380,000 | 1,534 |
| 於二零一四年九月三十日 | 8,003,210,000 | 80,032 |

附註：

- (a) 於二零一四年八月七日，以配售方式，發行709,000,000股每股面值0.01港元之普通股，配售價為每股0.30港元，代價約為212,700,000港元。配售價較已發行股份面值超出的部分已計入股份溢價賬。更多詳情請參閱本公司日期為二零一四年八月七日之公佈。
- (b) 於截至二零一四年九月三十日止六個月內，以轉換可換股優先股方式，發行1,862,800,000股每股面值0.01港元之普通股，轉換價為每股0.07港元。
- (c) 於截至二零一四年九月三十日止六個月內，根據於二零零四年九月六日採納並於二零零八年八月二十九日更新之購股權計劃已發行153,380,000股每股面值0.01港元之普通股，發行價為每股0.375港元，現金總額約達57,517,500港元。
- (d) 期內已發行股份在各方面與現有股份具有相同地位。

16. 無投票權可換股優先股

已發行及繳足之無投票權可換股優先股份：

| | 股份數目 | 股份面值 千港元 |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| 法定： | | |
| 於二零一四年三月三十一日、二零一四年四月一日及 二零一四年九月三十日 | 7,000,000,000 | 490,000 |
| 已發行及繳足： | | |
| 每股0.07港元之無投票權可換股優先股份： | | |
| 於二零一四年三月三十一日及二零一四年四月一日 | 3,674,000,000 | 257,180 |
| 轉換可換股優先股(附註) | (1,862,800,000) | (130,396) |
| 於二零一四年九月三十日 | 1,811,200,000 | 126,784 |

附註：

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，以轉換可換股優先股方式，發行1,862,800,000股每股面值0.01港元之普通股，轉換價為每股0.07港元。

17. 購股權計劃

本公司設立一項購股權計劃，該計劃於二零零四年九月六日生效(「二零零四年購股權計劃」)，除另行註銷或修訂外，將由該日起10年內一直有效。該計劃旨在獎勵及回饋合資格參與者對本集團作出之貢獻。二零零四年購股權計劃已於二零一四年九月五日屆滿。

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，本集團已根據於二零零八年八月二十九日更新之二零零四年購股權計劃授出153,383,000份購股權予本集團之若干董事、僱員及顧問。詳情請參閱本公司日期為二零一四年七月二十五日之公佈。於截至二零一三年九月三十日止六個月內，概無根據二零零四年購股權計劃授出購股權，亦無購股權獲行使、註銷或失效。

於二零一四年八月二十九日，本公司採納一項新購股權計劃(「二零一四年購股權計劃」)，其於十年內有效。有關二零一四年購股權計劃之詳情，請參閱本公司日期為二零一四年七月三十日之通函。

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，概無根據二零一四年購股權計劃授出購股權，亦無購股權獲行使、註銷或失效。

17. 購股權計劃(續)

根據二零零四年購股權計劃之未行使購股權數目及其相關加權平均行使價之變動如下：

| | 截至九月三十日止六個月 | | | |
|--------|-------------|-------------|-------|-------------|
| | 二零一四年 | | 二零一三年 | |
| | 平均行使價 | 購股權數目 千股 | 平均行使價 | 購股權數目 千股 |
| 於四月一日 | - | - | - | - |
| 已授出 | 0.375港元 | 153,383 | - | - |
| 已行使 | 0.375港元 | (153,380) | - | - |
| 已失效 | 0.375港元 | (3) | - | - |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| 於九月三十日 | - | - | - | - |
| | | <hr/> <hr/> | | <hr/> <hr/> |

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，以股份支付款項約11,709,000港元於未經審核簡明綜合損益表扣除。

18. 經營租約承擔

本集團按照經營租約安排承租倉庫，議定之租約期由一至兩年不等。

按照不可撤銷之經營租約，本集團之未來最低租約款項總額之到期情況如下：

| | 於二零一四年 九月三十日 千港元 (未經審核) | 於二零一四年 三月三十一日 千港元 (經審核) |
|-----|----------------------------------|----------------------------------|
| 一年內 | - | 58 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

19. 關連人士交易

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，除中期財務報表其他部分所披露之結餘外，本集團與關連人士有以下重大交易：

(a) 主要管理層人員

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|-----------|------------------------|------------------------|
| | 二零一四年 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 短期僱員福利 | 519 | 518 |
| 以股份支付款項交易 | 1,171 | — |
| | <u>1,690</u> | <u>518</u> |

本集團董事及主要行政人員之酬金由本公司薪酬委員會釐定，當中已參考個人表現及市場趨勢。

(b)

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 於二零一四年 千港元 (未經審核) | 於二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 支付予abc Multiactive (Hong Kong) Ltd (「abc Multiactive」)之管理服務費 | — | 78 |

本公司董事(「董事」)認為，以上交易於本集團之日常業務過程中產生。

abc Multiactive (Hong Kong) Limited之最終控股公司乃由前執行董事之家族成員控制。

20. 報告期後事項

本集團於報告期後概無任何重大事項。

管理層討論及分析

中期股息

董事會已議決不會就本中期期間宣派中期股息。

業務回顧

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，本集團錄得營業額約1,904,000港元(二零一三年：2,553,000港元)，較去年同期減少25.42%。本中期期間營業額下跌乃由於飲食業面對食品成本上漲及租金開支急升等挑戰。因此，商戶在投放廣告方面的預算減少。毛利增加至本中期期間約1,204,000港元(二零一三年：106,000港元)。毛利率由截至二零一四年三月三十一日止年度下半年之49.50%增至本中期期間之63.24%。毛利率增加主要由於本集團集中於廣告分部中毛利率較高之服務。

本公司擁有人應佔虧損約為本中期期間之5,359,000港元(二零一三年：90,624,000港元)，期內每股虧損為本中期期間之0.08港仙(二零一三年：1.02港仙)。除毛利較去年同期為高之外，本公司擁有人應佔虧損亦較去年同期顯著減少，乃主要由於(1)註銷承兌票據之一次性收益約22,266,000港元，入賬作為其他收入；(2)去年同期飲食業出現意料之外的不利經營環境，令移動設備及零售鏈網絡之廣告商譽作出大額減值虧損撥備，金額約為70,137,000港元。

廣告業務

於本中期期間，本公司已完成配售709,000,000股新普通股，所得款項淨額約為207,985,000港元，為供償還債務、發展電影及媒體業務，以及作為一般營運資金。借此，不僅鞏固現有移動應用開發業務，還可以集中擴展本公司於文化，娛樂等相關的業務營運範圍。

本公司旗下一全資子公司致力於打造餐飲業流動平台。本中期期間，其在原有的基礎上，緊密擁抱移動互聯網的O2O路線，旨在打通傳統餐飲業企業的線上線下作業流程，形成資料的閉環。平台推出了線上點餐，線上預定座位等互動功能，甚至在一些商家試點了移動支付，大大提高餐廳的效率，受到餐廳食肆的大力追捧。

財務回顧

流動資金及融資

於二零一四年九月三十日，本集團之現金及銀行結餘合共約為93,947,000港元(二零一四年三月三十一日：2,183,000港元)。於二零一四年九月三十日，本集團錄得流動資產總值約95,096,000港元(二零一四年三月三十一日：4,662,000港元)，及流動負債總額約17,901,000港元(二零一四年三月三十一日：16,451,000港元)。

於二零一四年九月三十日，本集團並無銀行借貸(二零一四年三月三十一日：無)。本集團之資產負債比率(按其他貸款及承兌票據之和除以資產總值計算)減少至6.22%(二零一四年三月三十一日：51.63%)。

資本架構及資金用途

於二零一四年七月二十四日，本集團通過先舊後新配售合共709,000,000股，配售所得款項中約150,000,000港元已用作償還債務，其中約40,000,000港元將用作發展其電影及媒體等新業務；剩餘所得款項中約17,985,000港元用作一般營運資金。

於截至二零一四年九月三十日止六個月內，無投票權可換股優先股份約130,396,000港元已轉換為1,862,800,000股普通股。於購股權獲行使後，已發行153,380,000股普通股。

財務政策

本集團之現金及銀行存款主要為港元或人民幣。本集團主要以港元進行其核心業務交易。由於本集團認為其外幣風險並不重大，故並無使用任何衍生工具對沖其外幣風險。然而，管理層密切監察外匯風險，並將於有需要時考慮對沖重大外匯風險。

資產抵押

於二零一四年九月三十日，本集團沒有資產被作出抵押。

資本承擔

於二零一四年九月三十日，本集團並無重大資本承擔。

或然負債

於二零一四年九月三十日，本集團並無重大或然負債。

僱員資料

於二零一四年九月三十日，本集團共有15名全職僱員，全部均於香港及中國僱用。彼等薪酬符合市場水平，並可享有醫療、退休福利及購股權計劃等福利。

前景

新媒體的崛起勢不可擋，極大的影響了當前傳媒市場的格局。本集團將繼續其現有的移動應用業務，並將計畫進一步發展新的潛在業務，例如新媒體市場，廣告及文化，電影娛樂相關業務。

現今，鑒於中國大陸不斷開放和鼓勵的文化娛樂及電影市場，相信本集團計畫從事的相關業務將會潛力巨大。

展望未來，儘管金融市場反復波動，營商環境艱巨困難，本集團仍會適時留意與文化娛樂，新媒體，移動應用，電子商務，廣告等相關的投資機會，管理層今後將會積極尋找商機，為股東創造長遠回報。

董事及主要行政人員於股份、有關股份及債券之權益及淡倉

於二零一四年九月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、有關股份及債券中，擁有之根據證券及期貨條例第352條須由本公司保存之登記冊中予以記錄或根據上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)須另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於本公司或其相聯法團之股份、有關股份及債券中之好倉：

| 董事姓名 | 身份及權益性質 | 所持股份數目(好倉) | 股權概約百分比 |
|------|---------|------------|---------|
| 沈麗紅 | 實益擁有人 | 15,338,000 | 0.19% |

除上文所披露者外，於二零一四年九月三十日，本公司董事或主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團之股份、有關股份或債券中擁有須根據證券及期貨條例第352條於登記冊記錄或根據標準守則知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

主要股東於股份及有關股份之權益及淡倉

於二零一四年九月三十日，就董事所知，以下人士(本公司董事及主要行政人員除外)於股份或有關股份持有5%或以上之權益及淡倉，並須根據證券及期貨條例第336條於本公司之登記冊中予以記錄或知會本公司：

本公司或其相聯法團之股份、有關股份及債券之好倉：

| 股東姓名／名稱 | 身份 | 所持股份數目 (好倉) | 所持有關 股份數目 (好倉) | 股權概約 百分比 |
|------------------------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|
| Huge Leader Holdings Limited | 實益擁有人 | 1,723,000,000 <i>附註(a)及(e)</i> | 1,811,200,000 <i>附註(a)及(e)</i> | 44.16% |
| 陳嘉慧 | 公司權益 | 1,723,000,000 <i>附註(a)</i> | 1,811,200,000 <i>附註(a)</i> | 44.16% |
| 肖豹廷 | 公司權益 | 1,723,000,000 <i>附註(a)</i> | 1,811,200,000 <i>附註(a)</i> | 44.16% |
| 中國文化藝術(港澳)有限公司 | 實益擁有人 | 1,500,000,000 <i>附註(b)</i> | | 18.74% |
| 萬伯翱 | 實益擁有人 | 223,000,000 <i>附註(c)</i> | 800,000,000 <i>附註(c)</i> | 12.78% |
| 胡宜東 | 實益擁有人 | | 1,011,200,000 <i>附註(d)</i> | 12.63% |

附註：

- (a) 該等權益乃指同一批股份及有關股份。
- (b) 該等權益乃指同一批股份。
- (c) 該等權益乃指同一批股份及有關股份。
- (d) 該等權益乃指同一批有關股份。
- (e) Huge Leader Holdings Limited由肖豹廷先生及陳嘉慧女士分別擁有60%及40%權益。有關股份權益指每股面值0.07港元之無投票權可換股優先股。

除上文所披露者外，於二零一四年九月三十日，本公司概無接獲通知有任何人士(本公司董事及主要行政人員除外，彼等之權益載於上文「董事及主要行政人員於股份、有關股份及債券之權益及淡倉」一節)於股份或有關股份中擁有任何須根據證券及期貨條例第336條予以記錄之權益或淡倉。

買賣或贖回證券

於本中期期間，本公司概無贖回其任何上市證券。

於本中期期間，本公司或其任何附屬公司概無買賣本公司任何上市證券。

董事進行證券交易之標準守則

本集團已採納上市規則附錄十所載之標準守則。本公司經作出特定查詢後，全體董事已確認其已於本中期期間全面遵守標準守則。

企業管治守則

於回顧期內，本集團於本中期期間已採納並遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「企業管治守則」)之所有守則條文，惟下列偏離情況除外：

企業管治守則守則條文第A.4.1條列明，非執行董事須按指定任期委任，並須膺選連任。概無現任非執行董事為按指定任期委任。然而，根據本公司細則，非執行董事須輪席退任，因此，本公司認為已採納足夠措施，確保本公司企業管治常規於此方面與企業管治守則同樣嚴謹。

企業管治守則守則條文第A.6.7條列明，獨立非執行董事及其他非執行董事須出席股東大會。由於須處理其他商務，獨立非執行董事溫浩源博士、王妙君女士及馬千里先生(於二零一四年八月二十九日退任)未能出席本公司於二零一四年八月二十九日舉行之股東週年大會。

審核委員會

於二零一四年九月三十日及本公佈日期，審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即廖廣生先生、溫浩源博士、王妙君女士。廖廣生先生是審核委員會主席。審核委員會之主要功能及職責為就委聘、續聘及罷免外聘核數師作出推薦建議、監督本公司財務資料及其披露之真實性、就本集團之財務監控、內部監控及風險管理系統之有效性提供獨立檢討，並就本集團採納之會計原理及慣例進行檢討。

審核委員會已審閱中期財務報表，其乃根據(i)本集團採納之會計原理及慣例；及(ii)截至二零一四年九月三十日止六個月之簡明綜合中期財務資料編製。經審閱及討論後，審核委員會建議董事會批准截至二零一四年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務資料。

於聯交所網站披露資料

上市規則規定之本公司一切資料及其他相關資料，將於適當時候刊登於聯交所網站。本公司之二零一四年中期報告刊印本將於適當時候寄發予本公司股東，並可於上述網站查閱。

致謝

董事藉此機會向股東、管理層及員工致意，感謝大家之努力及支持。

代表董事會

中國國家文化產業集團有限公司

董事

沈麗紅

香港，二零一四年十一月二十八日

於本公告發表日期，董事會由執行董事孫薇女士及沈麗紅女士，以及獨立非執行董事廖廣生先生、溫浩源博士及王妙君女士組成。