

本集團節選財務及營運數據

下文所載本集團於2012年8月31日及截至該日期止財政期間與2013年及2014年8月31日及截至該等日期止財政年度的節選歷史財務資料乃摘自附錄一A有關本集團財務資料的會計師報告所載本集團於有關期間的經審核合併財務報表。本招股章程所載本集團合併財務資料並不反映本集團未來的經營業績、財務狀況及現金流量，而本集團過往經營業績並不保證未來經營業績。本集團的合併財務資料按照香港財務報告準則編製及呈列。有關本集團的重大會計政策及合併財務資料呈列基準的概要，請參閱附錄一A所載本集團財務資料會計師報告附註。

本集團2012年3月15日至8月31日期間的合併財務資料呈列本集團於2012年5月30日收購網絡業務及相關資產後的部分年度業績，反映收購後截至2012年8月31日止期間之其中3個月的營運狀況。該等業績無法直接與本集團於2013年及2014年8月31日及截至該等日期止年度的全年業績比較。

以下資料應與「財務資料」、本集團合併財務資料及相關附註一併閱讀。

本集團收益表節選數據

	3月15日至 8月31日期間	截至8月31日止年度	
	2012年	2013年	2014年
	港元	港元	港元
		(以千為單位)	
營業額	553,874	1,949,434	2,131,581
其他淨收入	4,071	7,265	12,925
網絡成本及銷售成本	(151,617)	(305,167)	(287,121)
其他營運開支	(384,096)	(1,460,091)	(1,560,777)
融資成本	(47,207)	(301,401)	(191,570)
除稅前(虧損)/利潤	(24,975)	(109,960)	105,038
所得稅	(6,252)	(29,038)	(51,488)
期內/年內(虧損)/利潤	(31,227)	(138,998)	53,550
期內/年內其他全面收益	306	2,392	(383)
期內/年內全面收益總額	(30,921)	(136,606)	53,167

本集團節選財務及營運數據

下表概述我們住宅服務及企業服務營業額及產品收益。

	3月15日至 8月31日期間		截至8月31日止年度	
	2012年	2013年	2014年	
	港元	港元	港元	
		(以千為單位)		
住宅收益.....	368,137	1,489,829	1,630,472	
企業收益.....	87,463	370,763	422,975	
產品收益.....	98,274	88,842	78,134	
營業額	553,874	1,949,434	2,131,581	

本集團資產負債表節選數據

	於8月31日		
	2012年	2013年	2014年
	港元	港元	港元
		(以千為單位)	
非流動資產.....	5,400,294	5,212,960	5,001,036
流動資產.....	412,765	642,381	718,389
流動負債.....	(446,675)	(457,444)	(552,348)
流動(負債)／資產淨值	(33,910)	184,937	166,041
總資產減流動負債	5,366,384	5,397,897	5,167,077
非流動負債.....	(2,864,100)	(3,808,219)	(3,524,232)
資產淨值.....	2,502,284	1,589,678	1,642,845
股本	8	8	8
儲備	2,502,276	1,589,670	1,642,837
權益總額.....	2,502,284	1,589,678	1,642,845

本集團節選財務及營運數據

本集團現金流量表節選數據

	3月15日至	截至8月31日止年度	
	8月31日期間	2013年	2014年
	2012年	2013年	2014年
	港元	港元	港元
		(以千為單位)	
經營活動現金流入淨額	182,553	765,005	874,657
投資活動現金流出淨額	(4,910,811)	(388,575)	(324,072)
融資活動現金流入／(流出)淨額	4,867,379	(207,958)	(425,047)
現金及現金等價物增加淨額	139,121	168,472	125,538
期／年初的現金及現金等價物	—	139,283	310,029
匯率變動影響	162	2,274	63
期／年末的現金及現金等價物	139,283	310,029	435,630

本集團其他財務數據

	2012年3月15日至	截至8月31日止年度	
	8月31日期間	2013年	2014年
	港元	港元	港元
		(以千為單位，百分比除外)	
息稅折舊攤銷前利潤 ⁽¹⁾⁽²⁾	158,560	740,589	845,281
息稅折舊攤銷前利潤率 ⁽²⁾⁽³⁾	28.6%	38.0%	39.7%
經調整自由現金流 ⁽²⁾⁽⁴⁾	33,072	226,605	310,814
資本開支	79,308	324,238	345,601
經調整淨利潤 ⁽²⁾⁽⁵⁾	47,786	201,110	253,940

附註：

- (1) 息稅折舊攤銷前利潤指期內／年內利潤／(虧損)另加融資成本、所得稅開支、折舊及無形資產攤銷再扣減利息收入。根據香港財務報告準則，息稅折舊攤銷前利潤並非釐定表現之方法。
- (2) 根據香港財務報告準則，息稅折舊攤銷前利潤、息稅折舊攤銷前利潤率、經調整自由現金流及經調整淨利潤並非釐定表現之方法。該等方法並非且不應用於替代根據香港財務報告準則釐定的淨收入或經營活動現金流入，亦非反映現金流量是否足以撥付本公司現金需求之必要指標。此外，我們對該等方法的定義未必可與其他公司同類計量項目比較。
- (3) 息稅折舊攤銷前利潤率指息稅折舊攤銷前利潤除以營業額。
- (4) 經調整自由現金流指息稅折舊攤銷前利潤加已收利息再扣減資本開支、已付利息及已付稅項，經調整營運資金變動、其他非經常項目及其他非現金項目。營運資金包括長期應收款項及預付款項、存貨、應收賬款、其他應收款項、按金及預付款項、遞延開支、應付賬款、已收按金及遞延服務收益。營業紀錄期間的

本集團節選財務及營運數據

其他非經常項目包括出售附屬公司權益之虧損，日後或會包括全球發售相關的一次過費用及開支及公司交易相關的一次過費用。營業紀錄期間的其他非現金項目包括授出權利之責任攤銷，日後或會包括共同持股計劃II相關的非現金項目及與上述類似的非現金項目。

- (5) 經調整淨利潤指期內／年內利潤／(虧損)加無形資產攤銷(扣除遞延稅項抵免)、非經常融資成本及其他非經常項目。營業紀錄期間的非經常融資成本包括取消優先票據之虧損及撤銷未攤銷銀行貸款發行費，日後或會包括撤銷未攤銷借貸發行費及同類非經常融資成本。營業紀錄期間的其他非經常項目包括業務合併相關的交易成本及出售附屬公司權益之虧損，日後或會包括全球發售相關的一次過費用及開支、股份報酬開支及公司交易相關的一次過費用。

期內／年內(虧損)／利潤與息稅折舊攤銷前利潤及經調整自由現金流的對賬如下。

	3月15日至		截至8月31日止年度	
	8月31日期間			
	2012年	2013年	2014年	
	港元	港元	港元	
	(以千為單位)			
期／年內(虧損)／利潤	(31,227)	(138,998)	53,550	
融資成本	47,207	301,401	191,570	
利息收入	(27)	(753)	(3,714)	
所得稅	6,252	29,038	51,488	
折舊	70,664	286,535	327,095	
無形資產攤銷	65,691	263,366	225,292	
息稅折舊攤銷前利潤	158,560	740,589	845,281	
資本開支	(79,308)	(324,238)	(345,601)	
已付利息淨額	(32,780)	(146,375)	(165,120)	
其他非經常項目	—	—	3,638	
其他非現金項目	(2,256)	(9,024)	(9,024)	
已付所得稅	(1,440)	(4,079)	(42,845)	
營運資金變動	(9,704)	(30,268)	24,485	
經調整自由現金流	33,072	226,605	310,814	

本集團節選財務及營運數據

期／年內(虧損)／利潤與經調整淨利潤的對賬如下。

	3月15日至 8月31日期間	截至8月31日止年度	
	2012年	2013年	2014年
	港元	港元	港元
		(以千為單位)	
期／年內(虧損)／利潤	(31,227)	(138,998)	53,550
無形資產攤銷	65,691	263,366	225,292
無形資產攤銷產生的遞延稅項	(10,839)	(43,456)	(37,173)
業務合併相關交易成本	24,161	1,073	—
取消優先票據之虧損	—	5,163	8,633
撤銷未攤銷銀行貸款發行費	—	113,962	—
出售附屬公司權益之虧損	—	—	3,638
經調整淨利潤	<u>47,786</u>	<u>201,110</u>	<u>253,940</u>