

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份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。



**第七大道**  
7ROAD.COM

**7Road Holdings Limited**  
**第七大道控股有限公司**  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：797)

**截至二零一八年十二月三十一日止年度的  
年度業績公告**

董事會宣佈本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的經審核綜合年度業績(「**年度業績**」)，連同截至二零一七年十二月三十一日止年度的比較資料。年度業績已經審核委員會審閱。

**財務表現摘要**

	截至十二月三十一日止年度		變動
	二零一八年	二零一七年	%
	(人民幣千元)	(人民幣千元)	
收益	<b>332,384</b>	445,295	-25.4%
年內(虧損)/溢利	<b>(98,031)</b>	257,181	-138.1%
本公司擁有人應佔年內 (虧損)/溢利	<b>(98,031)</b>	257,181	-138.1%
經調整淨溢利 <sup>(1)</sup>	<b>83,527</b>	263,297	-68.3%

註：

- (1) 經調整淨溢利不包括股份補償成本以及上市相關費用開支，以及游萊互動因轉為公允價值計量所產生的投資虧損(視為於聯營公司投資之出售虧損)。詳情請參閱「非國際財務報告準則的計量」。

1. 截至二零一八年十二月三十一日止年度，收益總額約為人民幣332.4百萬元，較截至二零一七年十二月三十一日止年度減少約25.4%。
2. 截至二零一八年十二月三十一日止年度，本公司錄得本公司擁有人應佔虧損約為人民幣98.0百萬元。
3. 截至二零一八年十二月三十一日止年度，未經審核非國際財務報告準則經調整溢利淨額約為人民幣83.5百萬元。詳情請參閱「非國際財務報告準則的計量」。

## 管理層討論與分析

### 概覽

我們是一家位於中國的領先遊戲研發商及營運商，業務範圍遍及全球。自二零零八年成立起，我們從事多款熱門網頁遊戲(如《彈彈堂》及《神曲》)的研發、營運及授權。其中，本公司二零零九年推出的網頁遊戲彈彈堂及二零一一年網頁遊戲神曲為我們貢獻相當的收入，本公司研發的旗艦網頁遊戲《神曲》以總充值金額計，仍高居所有由中國公司研發的網頁遊戲榜首。本公司的收益中相當大部分是來自海外市場，我們的遊戲已於超過100個國家及地區發行。我們致力於為用戶帶來多種遊戲版本的優質遊戲體驗。近年來，我們策略性地將業務重心擴展至研發在玩家中日漸流行的手機遊戲及H5遊戲。憑藉我們強大的遊戲研發實力及我們的熱門遊戲作品，我們已集合寶貴的知識產權資產，未來發展潛力可期。

據Newzoo二零一八年發佈的《二零一八全球遊戲市場報告》預計，二零一八年全球遊戲市場將超過1,379億美元，全球活躍遊戲玩家數量將超過23億，其中46%或約11億玩家願意為遊戲付費，遊戲消費支出將在二零二一年增長到1,801億美元，複合年增長率始終保持在10.3%以上。

得益於智能手機遊戲的增長，亞太地區在全球遊戲市場的份額逐年提高，且收入增長將持續領先。二零一八年，亞太地區遊戲市場收入規模達到714億美元，佔全球遊戲總收入的52%，同比增幅16.8%。北美地區仍舊是全球第二大遊戲市場，預計達到327億美元規模，佔據全球遊戲市場總收入的23%，同比增幅10%。歐洲、中東和非洲地區的略微落後於北美地區，預計達到287億美元，佔據全球遊戲總收入的21%。拉丁美洲地區的遊戲市場規模將增至50億美元，佔據全球市場份額的4%。

二零一八年，移動遊戲市場將佔據遊戲市場近60%的份額，增長成為一個超過1,000億美元的龐大市場。其中智慧手機和平板遊戲市場是二零一八年最大的遊戲市場，智慧手機和平板遊戲收入今年已增至703億美元，佔全球遊戲總收入的51%，全球手游玩家數量已達到22億，其中大多數都是通過智慧手機玩遊戲。就單一國家而言，中國仍是全球最大的遊戲市場，預計在二零二一年有望達到507億美元。

根據中國音數協遊戲工委(GPC)、伽馬資料(CNG)聯合發佈了《二零一八年中國遊戲產業報告》，據該報告顯示，二零一八年中國遊戲市場實際銷售收入達到人民幣2,144.4億元，同比增長5.3%。二零一八年，中國遊戲使用者規模接近約6.26億人，同比增長7.3%。

於報告期末，我們的收益總額約為人民幣332.4百萬元，較二零一七年減少25.4%。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損約為人民幣98.0百萬元。截至二零一八年十二月三十一日止年度，經調整淨溢利約為人民幣83.5百萬元。截至二零一八年十二月三十一日止年度，收益總額減少及本公司擁有人二零一八年錄得應佔虧損主要由於：

## 1. 國家新聞出版廣電總局於二零一八年三月至十二月底停止就發佈新網上游戲發出審批(「審批」)

在本公司於二零一八年七月十八日在聯交所上市前，曾有幾篇非官方網上媒體報導，指國家新聞出版廣電總局已於二零一八年三月發出《游戲申報審批重要事項通知》(「該通知」)。根據該通知，由於國家新聞出版廣電總局於二零一八年三月進行機構改革，故發佈新網上游戲的審批可能暫停，但將於新監管機關的官方印鑒獲正式批准使用後盡快恢復。然而，我們無法從國家新聞出版廣電總局或其他機關的官方網站或任何認可的公開來源查閱該通知。事實上，經中國法律顧問向本公司確認後，該通知不應當作由國家新聞出版廣電總局頒佈的正式規則或規例，且概無政府機關／來源(包括國家新聞出版廣電總局及文化部)就任何停止簽發涉及網上游戲的發佈及商業推出的審批或任何建議、修訂或新行政／監管審批程序發出或頒佈任何官方政策、法規或聲明。由於並無關於停止或恢復簽發審批的官方公佈，本公司及其他市場參與者事後看來只可當作國家新聞出版廣電總局於二零一八年三月至二零一八年十二月底未曾發出審批。

上述監管環境的不確定因素導致本公司嚴重推遲其就申請審批及於二零一八年下半年在中國內地推出若干待面世游戲的計劃。基於該事項，本集團並無就其原定於二零一八年下半年在中國內地推出的待面世游戲取得任何審批，此計劃的延遲使原預期的新產品上線可獲得的淨溢利落空。

## 2. 本集團投資遊萊的虧損

於本公告日期，本集團持有遊萊約15.52%股權。自其上市日期以來，游萊錄得溢利及其股價呈現升勢。然而，於二零一八年十一月八日，遊萊股價突然下跌約77%並持續維持於較低水平（「異常價格變動」）。

於二零一八年十二月前，本集團於遊萊的投資採用國際審計準則第28號項下「於聯營公司及合營公司的投資」（「國際審計準則第28號」）的權益會計法入賬。然而，本集團於遊萊的投資由以國際審計準則第28號項下於聯營公司的投資入賬改為以公允價值計量的金融資產入賬，因為本集團不再於游萊擁有重大影響力，乃主要由於主席、行政總裁及執行董事孟書奇先生基於彼的其他工作安排而於二零一八年十二月二十七日辭任游萊非執行董事。根據國際審計準則第28號第22(b)段，於終止採用權益法當日，於游萊的保留權益的公允價值與於游萊的投資的賬面值的差額於二零一八年十二月在合併損益表確認。因此，本集團於游萊股份的投資乃根據國際財務報告準則第9號「金融工具」以按公允價值計入損益的金融資產入賬。

因此，截至二零一八年十二月三十一日止年度，上述因素導致本集團於賬目錄得總虧損約人民幣110.7百萬元。於游萊的投資虧損（視為於聯營公司投資之出售虧損）從本公司截至二零一八年十二月三十一日止年度的經調整淨溢利剔除。詳情請參閱「非國際財務報告準則的計量」。

## 3. 現有遊戲產生的收益減少

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們在中國內地市場所產生的收益相較於前一年下滑約57.3%。儘管我們在國際市場所產生的收益在二零一八年上升約38.0%，但整體上尚未能抵銷在中國內地市場的收益下滑，從而導致收益減少。

#### 4. 上市開支及以股份支付的報酬的影響

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團錄得合共人民幣70.9百萬元上市開支及以股份支付的報酬。上市開支及以股份支付的報酬從本公司的經調整淨溢利剔除。詳情請參閱「非國際財務報告準則的計量」。

本公司自二零一八年七月十八日起於聯交所主板上市。此舉乃本公司發展歷程中的一個重要里程碑，為本公司數年來就其業務轉型及創新所作之努力的一個階段性成果。此舉亦為投資者對本公司之策略、業績及管治之認可，將成為本公司日後增長之推動力。

#### 二零一九年展望

二零一九年我們在戰略佈局上除深耕國內市場外將繼續拓展海外市場業務。

在主營業務方面，我們將持續致力於對已發行的遊戲進行更新，同時不斷研發新遊戲，鞏固國內市場並進一步完善全球化佈局。我們預計將在二零一九年推出4款手機遊戲和1款H5遊戲，主要為：

- 手機遊戲《神曲3D》(自研)是延續網頁遊戲《神曲》IP的正統手機遊戲續作，採用全新的3D歐美寫實風格的策略角色扮演類遊戲；圍繞城池發展、副本闖關、世界探索、策略對抗為主線而展開的全新手遊產品。
- H5遊戲《天龍八部H5》(自研)以金庸小說《天龍八部》為背景，遊戲化繁為簡，主打全新體驗。

除此之外，我們還研發了戀愛養成類，模擬經營類以及戰爭策略類三款不同類型的手機遊戲，進行更多細分領域的嘗試。

利用知識產權為本公司長期策略的重要組成部分，於二零一九年，我們將透過知識產權許可或與其他廠商合作繼續研發其知識產權來繼續我們在知識產權方面的研發。本公司將持續以具競爭力的薪酬招募更多研發人才及挽留現有人才以及增強我們的研發能力。另外，本公司將積極尋求對外投資及合作的可能，以應對競爭日益加劇的行業環境和不斷變化的行業政策可能對本公司主營業務造成的影響。

## 末期股息

董事會並無建議就截至二零一八年十二月三十一日止年度宣派末期股息。

## 財務回顧

### 營運資料

#### 我們的遊戲

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們持續專注遊戲研發及運營以應對遊戲行業不斷加劇的競爭。截至二零一八年十二月三十一日，我們總共發行了六款新游戲，該等新發行遊戲收到正面的回饋。我們仍將繼續專注研發及運營優質網路遊戲，充分發揮我們在遊戲行業多年沉澱的優勢，持續創新，不斷推出新的受用戶喜愛的遊戲。

#### 我們的玩家

我們利用一套關鍵績效指標(包括每月活躍用戶、每月付費用戶及每名付費用戶平均收益)評核經營表現。數據波動主要由於賞玩、下載(就手機遊戲而言)及就虛擬項目及升級功能付款的遊戲玩家數目變動所致。運用該等經營數據作為關鍵績效指標有助監管我們提供受用戶喜愛的網路遊戲的能力，有助於提高我們的遊戲持續受玩家歡迎程度，有助於優化我們的遊戲從玩家群獲取收益情況，有助於我們應對網路遊戲行業的激烈競爭，從而使我們可實行更佳業務戰略。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們的網頁遊戲的(i)平均每月活躍用戶約為2,070千人；(ii)平均每月付費用戶約為89千人；(iii)每名付費用戶平均收益約為人民幣379元。我們的手機遊戲的(i)平均每月活躍用戶約為2,190千人；(ii)平均每月付費用戶約為110千人；(iii)每名付費用戶平均收益約為人民幣159元。

## 截至二零一八年十二月三十一日止年度與截至二零一七年十二月三十一日止年度比較

下表載列截至二零一八年十二月三十一日止年度與截至二零一七年十二月三十一日止年度比較的損益表。

	截至十二月三十一日止年度		同比變動 %
	二零一八年 (人民幣千元)	二零一七年 (人民幣千元)	
收益	<b>332,384</b>	445,295	-25.4%
收益成本	<b>(51,116)</b>	(37,881)	34.9%
毛利	<b>281,268</b>	407,414	-31.0%
研發開支	<b>(149,343)</b>	(92,518)	61.4%
銷售及分銷開支	<b>(18,558)</b>	(16,156)	14.9%
行政開支	<b>(102,252)</b>	(29,157)	250.7%
金融資產減值虧損淨額	<b>(26,208)</b>	(2,646)	890.5%
其他收入	<b>19,089</b>	21,361	-10.6%
其他收益淨額	<b>17,286</b>	5,260	228.6%
經營溢利	<b>21,282</b>	293,558	-92.8%
財務收入	<b>3,893</b>	6,267	-37.9%
財務成本	<b>(5,500)</b>	(7,281)	-24.5%
財務成本淨額	<b>(1,607)</b>	(1,014)	58.5%
分佔聯營公司業績	<b>(1,034)</b>	313	-430.4%
視作聯營公司投資的出售虧損	<b>(110,661)</b>	—	-100%
除所得稅前溢利	<b>(92,020)</b>	279,245	-133.0%
所得稅開支	<b>(6,011)</b>	(22,064)	-72.8%
年內溢利	<b>(98,031)</b>	257,181	-138.1%
加：			
上市相關開支	<b>35,265</b>	6,116	476.6%
股份酬金開支	<b>35,632</b>	—	100%
視作聯營公司投資的出售虧損	<b>110,661</b>	—	100%
經調整淨溢利 <sup>(1)</sup>	<b>83,527</b>	263,297	-68.3%

註：

(1) 有關詳情，請參閱「非國際財務報告準則的計量」。



## 收益

下表載列我們截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的收益明細：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零一八年		二零一七年	
	(人民幣 千元)	(佔收益 總額%)	(人民幣 千元)	(佔收益 總額%)
網絡遊戲收益	<b>230,717</b>	<b>69.4%</b>	388,929	87.3%
— 自研遊戲				
我們發行	<b>6,024</b>	<b>1.8%</b>	6,663	1.5%
其他發行商發行	<b>209,148</b>	<b>63.0%</b>	371,603	83.4%
— 代理遊戲				
我們發行	<b>2,791</b>	<b>0.8%</b>	12	0.0%
其他發行商發行	<b>12,754</b>	<b>3.8%</b>	10,651	2.4%
銷售網絡遊戲技術及 發行解決方案服務	<b>52,480</b>	<b>15.8%</b>	46,577	10.5%
知識產權許可	<b>49,187</b>	<b>14.8%</b>	9,789	2.2%
總計	<b><u>332,384</u></b>	<b><u>100.0%</u></b>	<b><u>445,295</u></b>	<b><u>100.0%</u></b>
	截至十二月三十一日止年度			
	二零一八年		二零一七年	
按遊戲地區分	(人民幣 千元)	(佔收益 總額%)	(人民幣 千元)	(佔收益 總額%)
中國	<b>126,288</b>	<b>38.0%</b>	295,958	66.5%
海外	<b>206,096</b>	<b>62.0%</b>	149,337	33.5%
收入合計	<b><u>332,384</u></b>	<b><u>100.0%</u></b>	<b><u>445,295</u></b>	<b><u>100%</u></b>

截至二零一八年十二月三十一日止年度，收益總額約為人民幣332.4百萬元，較二零一七年減少約25.4%，主要由於國家新聞出版廣電總局於二零一八年三月至十二月底未曾就新申請網絡遊戲發出審批，導致我們的新遊戲未能按期上綫，且已上綫遊戲的收入未能達到預期。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們來自網絡遊戲的收益約為人民幣230.7百萬元，較二零一七年減少約40.7%，主要由於我們的新遊戲遊戲未能按期上綫，同時來自國內現有遊戲業務的收入下降。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們來自自研遊戲的收入約為人民幣215.2百萬元，較二零一七年減少約43.1%。主要由於我們來自現有自研遊戲的收入較二零一七年下降，且新的自研遊戲未能按期上綫。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們來自代理遊戲的收入約為人民幣15.5百萬元，較二零一七年增加約45.8%。主要由於我們在二零一八年推出數款新的代理遊戲。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們來自銷售網頁及手機遊戲技術及發行解決方案服務的收益約為人民幣52.5百萬元，較二零一七年增加12.7%，主要由於我們充分利用強大的研發實力和行業知名度，拓展與遊戲行業相關的其他業務。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們來自知識產權許可相關收入約為人民幣49.2百萬元，較二零一七年增加約402.5%，主要由於我們擁有和控制的具有強大生命力和市場活力的知識產權在相關行業的授權與使用。

## 主要業務成本

我們的主營業務成本主要包括運營部門產生的員工薪酬福利開支、廣告推廣費及遊戲代理成本，二零一八年為人民幣51.1百萬元，較二零一七年增加34.9%。上述變動主要由於包含受限制股份單位計劃在內的員工薪酬福利類開支的增加。

我們的代理成本二零一八年為人民幣3.5百萬元，較二零一七年增加25.6%。上述變動主要由於我們來自代理遊戲收入的增加。

## 毛利及毛利率

我們的毛利在二零一八年為人民幣281.3百萬元，較同期減少約31.0%，二零一八年我們的毛利率為84.6%，二零一七年毛利率為91.5%。

## 開支

### 研發開支

我們的研發開支主要包括研發部門產生的員工薪酬福利開支及外包開支，二零一八年為人民幣149.3百萬元，較二零一七年增加61.4%。上述變動主要歸因於包含受限制股份單位計劃在內的員工薪酬福利類開支與外包開支的增加。

### 行政開支

我們的行政開支主要包括公司管理層及職能部門僱員的薪酬福利開支和專業諮詢費用，二零一八年為人民幣102.3百萬元，較二零一七年增加250.7%。上述變動主要由於包含受限制股份單位計劃在內的員工薪酬福利類開支、專業諮詢服務費用的增加以及二零一八年公司產生的上市費用增加。

## 銷售及市場推廣開支

我們的銷售及市場推廣開支主要包括市場推廣部產生的廣告開支及營銷及銷售僱員薪酬福利開支，二零一八年為人民幣18.6百萬元，較二零一七年同期增加14.9%。上述變動主要由於品牌市場推廣費用的增加。

## 所得稅開支

我們的所得稅開支在二零一八年為人民幣6.0百萬元，較二零一七年減少72.8%。同比變化主要因為稅前利潤的減少。在截至二零一八年十二月三十一日止年度，本公司的中國境內主要運營實體的名義所得稅率約10%

## 非國際財務報告準則的計量

為對我們根據國際財務報告準則呈列的綜合財務資料進行補充，我們於下文載列我們的經調整溢利／(虧損)淨額作為並非根據國際財務報告準則呈列的其他財務計量。我們相信，此舉具有意義，因為管理層將之視為我們經營表現指標並無密切相關的若干項目的潛在影響已經消除，且其有助於投資者將我們的財務業績直接與同業公司的業績作比較。

經調整淨溢利扣除若干非現金或非經常性項目的影響，即(i)上市相關開支、(ii)以股份支付的報酬費用以及(iii)於游萊的投資虧損(視為於聯營公司投資之出售虧損)。經調整淨溢利一詞於國際財務報告準則項下未有定義。使用經調整淨溢利作為分析工具存在重大限制，因為經調整淨溢利並不包括所有影響我們年內淨溢利的項目。下表為我們於所示期間的經調整淨溢利與根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可比的財務計量的對賬：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一八年	二零一七年
	(人民幣千元)	(人民幣千元)
年內(虧損)/溢利	(98,031)	257,181
加：		
上市相關開支	35,265	6,116
股份酬金開支	35,632	—
視為於聯營公司投資之出售虧損	110,661	—
	<u>83,527</u>	<u>263,297</u>
經調整淨溢利	<u>83,527</u>	<u>263,297</u>

鑒於上述其他財務計量的限制，於評估我們的經營及財務表現時，閣下不應單獨考慮經調整淨溢利或以此代替根據國際財務報告準則計算的年內溢利、經營溢利或任何其他經營表現的計量。此外，由於未必所有公司均以相同方式計算此項計量，其不一定能與其他公司所用的其他類似名目的計量作比較。

## 財務狀況

截至二零一八年十二月三十一日，我們的總權益約為人民幣1,177.1百萬元，而截至二零一七年十二月三十一日則約為人民幣555.8百萬元。權益增加主要由於本公司通過上市募得資金。

我們截至二零一八年十二月三十一日的流動資產淨值約為人民幣572.8百萬元，而截至二零一七年十二月三十一日則約為人民幣173.8百萬元。該增長主要由於上市後本公司流動資產的增加，以及本公司償還了部分前期負債。

## 流動資金及財務資源

	二零一八年 十二月三十一日 (人民幣千元)	二零一七年 十二月三十一日 (人民幣千元)	變動 %
銀行及手頭現金	286,017	130,186	119.7%
受限制現金	3,885	165,058	-97.6%
總計	<u>289,902</u>	<u>295,244</u>	-1.8%

於二零一八年十二月三十一日，我們的銀行及手頭現金、受限制現金合計為人民幣289.9百萬元，而於二零一七年十二月三十一日則為人民幣295.2百萬元。

## 資產負債比率

按負債總額除以資產總值計算，我們於二零一八年十二月三十一日的資產負債比率為11.9%，而於二零一七年十二月三十一日則為39.4%。

## 資本開支

	二零一八年 十二月三十一日 (人民幣千元)	二零一七年 十二月三十一日 (人民幣千元)	變動 %
辦公電腦	211.9	302.0	-29.8%
電子設備	189.0	102.6	84.2%
交通工具	—	833.0	-100.0%
軟件	490.7	163.1	200.9%
在建工程	1,533.0	1,529.1	0.3%
總計	<u>2,424.6</u>	<u>2,929.8</u>	-17.2%

我們的資本開支包括辦公電腦、電子設備、軟件及在建工程。截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的資本開支總額分別約人民幣2,424,600元及人民幣2,929,800元。

## 所持有的重大投資／重大投資或資本資產的未來計劃以及附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項

於截至二零一八年十二月三十一日止年度內，我們並無進行重大收購及出售事項。同時我們正在積極物色業務發展的新機遇，積極尋找適合的投資機會。

## 資產抵押

截至二零一八年十二月三十一日，我們的一處自有物業用於抵押我們於二零一六年九月收到的一筆來自銀行的貸款。

## 或然負債及擔保

截至二零一八年十二月三十一日，我們並無任何未記錄的重大或然負債、擔保或針對我們的任何索償訴訟。

## 僱員及薪酬政策

截至二零一八年十二月三十一日，我們擁有264名全職僱員，其中大多數位於中國深圳。下表載列我們於二零一八年十二月三十一日按職能劃分的僱員數目：

職能	僱員數目	佔總數百分比
研發	220	83.3%
— 遊戲研發	186	70.4%
— 遊戲營運	34	12.9%
營銷及銷售	—	—
一般及行政	44	16.7%
總計	<u>264</u>	<u>100%</u>

截至二零一八年十二月三十一日，我們的僱員薪酬總額約人民幣140.9百萬元（包含薪金、花紅、股份酬金、退休計劃供款、其他社會保障金及其他僱員福利）。

我們的僱員薪酬按彼等的表現、經驗及能力，並參考市場內的可比較個案而釐定。彼等的薪酬待遇包括薪金、與我們表現有關的花紅、受限制股份單位津貼以及中國僱員享有國家管理的退休福利計劃。本公司亦向其僱員提供針對性培訓，以增進彼等的技術及產品知識。

董事及本公司高級管理層成員的薪酬按各個別人士的職責、資歷、職位、經驗、表現、年資及對我們業務所投入的時間釐定。彼等以薪金、花紅、受限制股份單位以及其他津貼及實物福利的形式收取酬金，包括本公司代彼等作出的退休金計劃供款。

## 上市所得款項淨額用途

經扣除包銷費用及佣金以及我們就上市已付及應付的相關總開支後，全球發售所得款項淨額約為874百萬港元。本公司透過全球發售募集的所得款項淨額已用於並將繼續用於招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載用途。

## 期後事項

於二零一九年一月，本集團與兩間獨立第三方的手機遊戲發行商訂立兩份獨立手機遊戲合作協議。根據合作協議，本集團同意自二零一九年三月至十二月為若干手機遊戲於海外市場的廣告及宣傳提供分別最多25,000,000美元及100,000,000港元的資金（「合作金額」），且本集團有權按預定分佔比率（最低回報擔保為合作金額的12%）分佔收益淨額。本集團已於二零一九年一月支付合作金額。



## 財務資料

### 綜合損益表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
收益	3	332,384	445,295
收益成本	6	<u>(51,116)</u>	<u>(37,881)</u>
毛利		281,268	407,414
研發開支	6	(149,343)	(92,518)
銷售及營銷開支	6	(18,558)	(16,156)
行政開支	6	(102,252)	(29,157)
金融資產的減值虧損淨額		(26,208)	(2,646)
其他收入	4	19,089	21,361
其他收益淨額	5	<u>17,286</u>	<u>5,260</u>
經營溢利		<u>21,282</u>	<u>293,558</u>
財務收入	7	3,893	6,267
財務成本	7	<u>(5,500)</u>	<u>(7,281)</u>
財務成本淨額	7	(1,607)	(1,014)
分佔聯營公司業績	11	(1,034)	313
視作出售一間聯營公司投資之虧損	11	(110,661)	—
於一間聯營公司之投資之攤薄虧損	11	<u>—</u>	<u>(13,612)</u>
除所得稅前(虧損)/溢利		(92,020)	279,245
所得稅開支	8	<u>(6,011)</u>	<u>(22,064)</u>
年內(虧損)/溢利		<u>(98,031)</u>	<u>257,181</u>
本公司擁有人應佔(虧損)/溢利		<u>(98,031)</u>	<u>257,181</u>
本公司普通股權益持有人應佔(虧損)/溢利 每股(虧損)/盈利(以每股人民幣元列示): 基本及攤薄	9	<u>(0.0461)</u>	<u>0.1412</u>

## 綜合全面收益表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	截至十二月三十一日止年度	
附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
年內(虧損)/溢利	<u>(98,031)</u>	<u>257,181</u>
其他全面收益：		
可能不會重新分類至損益的項目		
按公允價值計入其他全面收益的		
金融資產的公允價值變動，扣除稅項	879	—
可能重新分類至損益的項目		
可供出售金融資產的公允價值變動，		
扣除稅項	—	5,373
貨幣換算差額	20,769	(3,217)
分佔聯營公司其他全面收益	11 <u>129</u>	<u>866</u>
其他全面收益，扣除稅項	<u>21,777</u>	<u>3,022</u>
年內全面(虧損)/收益總額	<u><u>(76,254)</u></u>	<u><u>260,203</u></u>
本公司擁有人應佔全面(虧損)/收益總額	<u><u>(76,254)</u></u>	<u><u>260,203</u></u>

## 綜合資產負債表

		於十二月三十一日	
		二零一八年	二零一七年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		18,685	19,895
土地使用權		71,773	73,056
無形資產		29,583	30,907
於聯營公司的投資	11	—	175,268
可供出售金融資產		—	41,979
按公允價值計入其他全面收益的金融資產		5,172	—
按公允價值計入損益的金融資產	12	138,860	80,000
預付款項及其他應收款項	13	384,121	7,848
受限制現金		2,182	2,728
遞延所得稅資產		10,204	6,326
		<u>660,580</u>	<u>438,007</u>
<b>流動資產</b>			
貿易應收款項	14	81,547	101,367
預付款項及其他應收款項	13	131,785	42,114
可收回所得稅		4,739	458
按公允價值計入損益的金融資產		169,219	43,000
受限制現金		1,703	162,330
現金及現金等價物		286,017	130,186
		<u>675,010</u>	<u>479,455</u>
<b>總資產</b>		<u><u>1,335,590</u></u>	<u><u>917,462</u></u>

		於十二月三十一日	
		二零一八年	二零一七年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借貸	17	41,435	47,573
合約負債	3	6,066	5,592
遞延所得稅負債		8,746	2,785
		<u>56,247</u>	<u>55,950</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及其他應付款項	18	42,318	62,539
借貸	17	6,138	112,178
即期所得稅負債		—	2,835
合約負債	3	53,759	128,115
		<u>102,215</u>	<u>305,667</u>
<b>總負債</b>		<u><b>158,462</b></u>	<u><b>361,617</b></u>
<b>資產淨值</b>		<u><b>1,177,128</b></u>	<u><b>555,845</b></u>
<b>權益</b>			
股本／合併股本	15	88	10,042
股份溢價	15	3,854,742	—
其他儲備		(2,969,226)	29,774
保留盈利		291,524	516,029
<b>本公司擁有人應佔總權益</b>		<u><b>1,177,128</b></u>	<u><b>555,845</b></u>

# 綜合財務報表附註

## 1 一般資料

第七大道控股有限公司於二零一七年九月六日在開曼群島根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年法例3, 經綜合及修訂)註冊成立為一間獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Sertus Chambers, Governors Square, Suite # 5-204, 23 Lime Tree Bay Avenue, P.O. Box 2547, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。本公司股份已自二零一八年七月十八日起於聯交所主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司主要於中華人民共和國(「中國」)及其他國家及地區從事網頁遊戲及手機遊戲的開發及發行。

除另有說明外, 該等綜合財務報表按人民幣呈列, 並於二零一九年三月二十九日獲本公司董事會批准刊發。

## 2 編製基準

綜合財務報表按國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港法例第622章公司條例的披露規定編製。綜合財務報表乃根據歷史成本常規編製, 並因按公允價值計入損益的金融資產及按公允價值計入其他全面收益的金融資產重估而予以修訂, 該等金融資產按公允價值列賬。

### (a) 本集團採納的新訂及經修訂準則

於二零一八年一月一日開始的年度報告期間, 本集團首次應用下列準則及修訂:

- 國際財務報告準則第9號金融工具
- 國際財務報告準則第15號來自客戶合約的收益
- 以股份支付的交易的分類及計量—國際財務報告準則第2號(修訂版)
- 二零一四年至二零一六年週期的年度改進
- 轉移至投資物業—國際會計準則第40號(修訂版)
- 詮釋第22號外幣交易及預付代價

於截至二零一八年十二月三十一日止年度生效的該等新訂及經修訂準則對該等綜合財務報表並無重大影響, 惟下文所述除外:

#### **國際財務報告準則第9號**

本集團已自二零一八年一月一日起採納國際財務報告準則第9號, 其導致會計政策的變動及對於綜合財務報表中確認的金額作出調整。根據國際財務報告準則第9號下的過渡條文, 毋須重列比較數字。

管理層已評估本集團於首次採納國際財務報告準則第9號日期所持有的金融資產的分類及計量，並將其金融工具分類至國際財務報告準則第9號項下的適當類別，即其後按公允價值計量(計入其他全面收益或計入損益)。此重新分類產生的主要影響如下：

	於採納國際 財務報告 準則第9號前 人民幣千元	採納國際 財務報告 準則第9號 的影響 人民幣千元	於採納國際 財務報告 準則第9號後 人民幣千元
<b>於二零一八年一月一日</b>			
可供出售金融資產	41,979	(41,979)	—
按公允價值計入損益的金融資產(非流動)	80,000	11,829	91,829
按公允價值計入損益的金融資產(流動)	43,000	—	43,000
按公允價值計入其他全面收益的金融 資產	—	30,150	30,150
權益—可供出售金融資產公允價值儲備	8,359	(8,359)	—
權益—保留盈利	516,029	8,359	524,388

新減值模式要求按預期信貸虧損確認減值撥備，而非根據國際會計準則第39號僅按已產生信貸虧損確認。其適用於按已攤銷成本分類的金融資產、以按公允價值計入其他全面收益方式計量的債務工具、國際財務報告準則第15號項下的合約資產、應收租賃款項、貸款承擔及若干財務擔保合約。根據所進行的評估，應收賬款的虧損撥備變動並不重大。

由於新規定僅影響指定為按公允價值計入損益的金融負債的會計處理，而本集團並無任何該等負債，因此對本集團的金融負債會計處理並無影響。此外，由於本集團並無訂立任何對沖工具，對沖會計的影響並不適用於本集團。

#### **國際財務報告準則第15號**

本集團已自二零一八年一月一日起採納國際財務報告準則第15號，並選擇應用經修訂追溯法，即於二零一八年一月一日的保留盈利中確認採納準則的累計影響，而比較數字則不會重列。國際財務報告準則第15號的主要影響被識別為與提前確認本集團許可安排的收益有關，而管理層評估認為影響對本集團而言並不重大，因此採用國際財務報告準則第15號並無對本集團的綜合財務報表產生任何重大影響。

(b) 已頒佈但實體尚未應用的準則的影響

下列為已頒佈但於二零一八年一月一日開始的財政年度尚未生效及本集團未提早採納的新訂準則及準則修訂本：

		於下列日期或之後 開始的年度期間生效
國際財務報告準則 第16號	租賃	二零一九年一月一日
國際財務報告詮釋委 員會—詮釋第23號	所得稅處理的不確定性	二零一九年一月一日
國際會計準則第19號 國際財務報告準則 第10號及國際會計 準則第28號(修訂版)	有關計劃修訂、縮減或結付的僱員福利 投資者與其聯營公司或合營公司之間的 資產出售或注資	二零一九年一月一日 待定
國際財務報告準則 第17號	保險合約	二零二一年一月一日
國際財務報告準則 第9號(修訂版)	具有負補償的預付款項特點	二零一九年一月一日
國際會計準則第28號 (修訂版)	於聯營公司及合營公司的長期權益	二零一九年一月一日
國際財務報告準則 二零一五年至 二零一七年週期的 年度改進	國際財務報告準則第3號、國際財務報告 準則第11號、國際會計準則第12號及 國際會計準則第23號的修訂	二零一九年一月一日

**國際財務報告準則第16號**

國際財務報告準則第16號「租賃」解釋租賃的定義、租賃確認及計量，並為就承租人及出租人兩方的租賃活動向財務報表使用者匯報有用資料設立原則。國際財務報告準則第16號產生的主要變動為大部分經營租賃將為承租人計入資產負債表。準則取代國際會計準則第17號「租賃」及相關詮釋。準則於二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效。

**國際財務報告準則第3號(修訂本)**

國際財務報告準則第3號(修訂本)釐清業務的定義。根據新修訂本，為被視為一項業務，收購必須包括一項輸入及一個共同對創造輸出的能力作出重大貢獻的實質過程。新修訂本對於收購日期為二零二零年一月一日或之後的收購強制生效。本集團不擬於此準則的生效日期前採納此準則。

除上述者外，預期其他新準則及準則的修訂本將不會對本集團綜合財務報表造成重大影響。

### 3 分部資料及收益

本集團的業務活動提供單獨的財務報表，由主要經營決策者定期審閱及評估。經過該評估，本公司董事認為，本集團的業務乃以單一分部運營及管理，因此並無呈列分部資料。

於二零一八年十二月三十一日，本集團的絕大部分非流動資產(若干長期應收款項除外)實質上均位於中國。

截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的收益如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
網絡遊戲收益	230,717	388,929
— 自主開發遊戲		
由本集團發行	6,024	6,663
由其他發行商發行	209,148	371,603
— 代理遊戲		
由本集團發行	2,791	12
由其他發行商發行	12,754	10,651
銷售網絡遊戲技術及發行解決方案服務	52,480	46,577
知識產權許可	49,187	9,789
	<u>332,384</u>	<u>445,295</u>

### 4 其他收入

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
政府補助	13,192	14,491
增值稅(「增值稅」)退稅	5,378	6,870
其他	519	—
	<u>19,089</u>	<u>21,361</u>

概無有關上述政府補助及增值稅退稅的尚未履行條件或或有事項。



## 5 其他收益淨額

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
按公允價值計入損益的金融資產的收益(附註12)	8,639	2,576
可供出售金融資產的減值虧損	—	(1,000)
部分出售可供出售金融資產的收益	—	11,777
出售物業、廠房及設備收益/(虧損)	209	(112)
外匯收益/(虧損)淨額	4,754	(8,151)
其他	3,684	170
	<u>17,286</u>	<u>5,260</u>

## 6 按性質劃分的開支

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
僱員福利開支	105,398	83,233
股份酬金	35,632	—
推廣及廣告開支	42,492	35,658
公用事業及辦公室開支	12,392	12,654
外包技術服務	26,941	10,028
物業、廠房及設備折舊	2,881	5,317
無形資產攤銷	1,815	2,107
土地使用權攤銷	1,283	1,283
寬帶及服務器託管費	5,815	4,499
核數師酬金		
— 審計服務	4,569	49
— 審計相關服務	1,200	—
上市開支	35,265	6,116
其他專業顧問費	11,800	3,161
技術服務預付款項減值	24,276	—
差旅及招待費	4,052	5,867
稅項及徵費	1,830	1,676
其他	3,628	4,064
	<u>321,269</u>	<u>175,712</u>

## 7 財務成本淨額

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
<b>財務收入</b>		
受限制銀行存款的利息收入	3,573	5,924
其他	320	343
	<u>3,893</u>	<u>6,267</u>
<b>財務成本</b>		
銀行借貸利息開支	(4,857)	(6,401)
其他	(643)	(880)
	<u>(5,500)</u>	<u>(7,281)</u>
<b>財務成本淨額</b>	<u>(1,607)</u>	<u>(1,014)</u>

## 8 所得稅開支

本集團截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的所得稅開支分析如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
即期所得稅	4,221	20,601
遞延所得稅	1,790	1,463
	<u>6,011</u>	<u>22,064</u>

本集團就其中國業務的所得稅撥備的應課稅溢利按稅率25%計算，而若干附屬公司符合資格有權享有優惠所得稅率介乎10%至15%。

根據適用的中國稅務法規，於中國成立的公司就二零零八年一月一日後產生的溢利向外國投資者分派的股息，在實際派息款劃付時一般須按10%的稅率繳納預扣稅。倘於香港註冊成立的外國投資者符合中國與香港訂立的雙重稅務協定安排的若干條件及規定，相關預扣稅稅率將由10%降至5%。

## 9 每股(虧損)/盈利

### (a) 基本

每股基本盈利按年內本公司擁有人應佔溢利除以已發行普通股加權平均數計算。

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
本公司擁有人應佔(虧損)/溢利	(98,031)	275,181
已發行普通股加權平均數(千股)	<u>2,126,097</u>	<u>1,821,068</u>
本公司擁有人應佔溢利的每股基本(虧損)/盈利	<u>(0.0461)</u>	<u>0.1412</u>

計算截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的每股基本盈利所用普通股加權平均數已就(i)本公司於二零一八年六月二十三日將每股普通股拆細為20股普通股(「拆細」)及(ii)拆細前，於二零一八年三月三十一日一名股東向受限制股份單位計劃注入8,946,600股本公司普通股(相當於拆細後的178,932,000股普通股)的影響作出追溯調整。

### (b) 攤薄

截至二零一八年十二月三十一日止年度之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，因為受限制股份單位攤薄具有反攤薄效應。

## 10 股息

董事不建議派付末期股息。

## 11 於聯營公司的投資

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
於年初	175,268	201,090
添置	—	999
分佔業績	(1,034)	313
分佔其他全面(虧損)/收入	(386)	866
攤薄虧損	—	(13,612)
出售一間聯營公司(b)	(888)	(3,000)
視作出售於聯營公司的投資	(182,744)	—
貨幣換算差額	9,784	(11,388)
	<u>          </u>	<u>          </u>
於年末	<u>          </u>	<u>175,268</u>

- (a) 於二零一八年十二月二十七日，本集團於遊萊互動嚴重失去影響力，主要由於孟書奇先生辭任遊萊互動非執行董事。因此，自此之後，於遊萊互動之投資均按公允價值計入損益的金融資產入賬。被視為於聯營公司投資之出售虧損人民幣110,661,000元(即於遊萊互動的保留權益的公允價值人民幣72,083,000元及於遊萊互動的投資的賬面值人民幣182,744,000元之間的差額)於同日於綜合損益表內確認。
- (b) 於二零一八年六月十二日，本集團與深圳市龍遊天下網絡科技有限公司訂立協議，內容有關按現金代價人民幣999,000元出售其於深圳小土豆文化傳播有限公司的股份。本集團就該出售事項確認收益人民幣111,000元。

## 12 按公允價值計入損益的金融資產

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
<b>流動</b>		
理財產品的投資	44,836	43,000
上市股份	124,383	—
	<u>169,219</u>	<u>43,000</u>
<b>非流動</b>		
非上市投資	138,860	80,000
	<u>138,860</u>	<u>80,000</u>
	<u>308,079</u>	<u>123,000</u>

截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的按公允價值計入損益的金融資產變動如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
年初	123,000	123,587
採納國際財務報告準則第9號	11,829	—
來自附屬公司投資之轉讓	72,083	—
添置	749,220	247,292
出售	(656,692)	(250,455)
變現及未變現收益(附註5)	8,639	2,576
	<u>308,079</u>	<u>123,000</u>

### 13 預付款項及其他應收款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
<b>計入非流動資產</b>		
租用按金	1,740	1,554
技術服務預付款	4,244	6,294
第三方墊款	6,480	—
關聯方墊款	2,687	—
投資預付款(a)	369,146	—
減：減值撥備	(176)	—
	<u>384,121</u>	<u>7,848</u>
<b>計入流動資產</b>		
僱員住房貸款	2,037	5,349
授予第三方的墊款(b)	12,673	800
可收回增值稅	6,737	6,376
應收利息	9	13,852
上市開支預付款	—	4,250
遊戲開發商預付款	4,808	4,808
技術服務預付款(c)	24,276	—
未交付技術服務應收退款	3,000	—
版權許可費預付款	2,044	—
廣告及市場推廣預付款(d)	92,392	3,116
顧問服務預付款項	6,478	—
出售投資應收款項(e)	20,299	—
可收回所得稅	2,529	—
其他	2,488	3,563
減：減值撥備	(47,985)	—
	<u>131,785</u>	<u>42,114</u>

附註：

- (a) 於二零一八年十二月十二日，本集團與Ningbo Jingxuan Investment Center (「**Ningbo Jingxuan**」，於中國成立的有限合夥) 訂立意向書(「**意向書**」)，內容關於收購一間網絡遊戲公司Shanghai Xinla Networks Technology Co., Ltd. (「**Shanghai Xinla**」) 的全部股權。根據意向書，可退回的首期付款人民幣80,000,000元及330,000,000港元已支付予Ningbo Jingxuan的指定收款人及由Shanghai Xinla的49%股權作抵押。
- (b) 代表向第三方墊款的餘下結餘，大部分已於二零一九年收回。
- (c) 於二零一八年二月二十六日，本集團與Shenzhen Chuangyu Technology Co., Ltd. (「**Shenzhen Chuangyu**」) 訂立遊戲發展協議，據此，Shenzhen Chuangyu負責根據本集團指引發展手機遊戲。已根據協議預付人民幣20,000,000元。
- (d) 於二零一八年十二月三十一日止年度，本集團與多個廣告代理(均為獨立第三方) 訂立廣告及宣傳協議，目的為宣傳本集團的線上及手機遊戲。本集團已根據該等協議作出若干預付款項。於報告期後，其中一項廣告及宣傳協議遭終止，而有關預付款項人民幣24,286,000元已退還予本集團。
- (e) 於二零一八年六月十二日，本集團與一名第三方就以合共現金代價人民幣27,149,000元出售本集團若干股權投資訂立一系列協議。然而，金額為人民幣20,299,000元的代價於二零一八年十二月三十一日逾期，原因為對方陷入財務困境，因此，本集團為所招致虧損作出對剩餘結餘的全部減值人民幣20,299,000元的撥備。

#### 14 貿易應收款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
貿易應收款項	85,012	102,626
減：減值撥備	(3,465)	(1,259)
貿易應收款項 — 淨額	<u>81,547</u>	<u>101,367</u>

本集團向其客戶授出60至120天的信用期。基於發票日期的貿易應收款項的賬齡分析如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
不超過3個月	26,122	57,799
3至6個月	11,707	30,215
6個月至1年	37,243	10,790
1至2年	8,423	2,390
2年以上	1,517	1,432
	<u>85,012</u>	<u>102,626</u>

## 15 股本及股份溢價

	股份數目	股本 人民幣千元	合併股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零一七年一月一日	—	—	10,000	—	10,000
就重組發行普通股	63,729,400	42	—	—	42
於二零一七年十二月三十一日	<u>63,729,400</u>	<u>42</u>	<u>10,000</u>	<u>—</u>	<u>10,042</u>
於二零一八年一月一日 (附註a)	63,729,400	42	10,000	—	10,042
就重組發行普通股 (附註b)	36,270,600	18	(10,000)	3,058,050	3,048,068
股份拆細	1,900,000,000	—	—	—	—
因首次公開發售發行普通股	666,680,000	28	—	852,529	852,557
股份發行成本	—	—	—	(55,837)	(55,837)
於二零一八年十二月三十一日	<u>2,666,680,000</u>	<u>88</u>	<u>—</u>	<u>3,854,742</u>	<u>3,854,830</u>

- (a) 於二零一七年九月六日，本公司於開曼群島註冊成立為一間有限公司，法定股本為50,000美元，分為500,000,000股每股面值0.0001美元的股份。1股普通股按面值配發及發行予本公司的初始認購人以換取現金，及隨後轉讓予Ben 7Road Holdings Limited。於同日，本公司進一步按面值配發及發行9,999股普通股予Ben 7Road Holdings Limited以換取現金，並入賬列作繳足。該等股份於所有方面均與已發行股份享有同等地位。
- (b) 於二零一七年十一月十七日、二零一八年二月二十八日、二零一八年三月十二日及二零一八年五月四日，本公司就重組根據離岸持股協議按面值配發及發行合共99,990,000股普通股予離岸投資控股公司以換取現金。就重組發行的普通股按本集團於重組完成後業務的公允價值金額入賬列作繳足。

- (c) 於二零一八年三月六日，本公司批准及採納受限制股份單位計劃。配發及發行予7Road Elite Holdings Limited及7Road Talent Holdings Limited的合共8,946,600股普通股乃原先計劃按劉靖先生於深圳第七大道的持股比例就重組配發予劉靖先生。劉靖先生同意將該等股份注入7Road Elite Holdings Limited及7Road Talent Holdings Limited，以設立受限制股份單位計劃。
- (d) 於二零一八年六月二十三日，股東議決(其中包括)，待全球發售成為無條件後，將本公司每股面值為0.0001美元的所有已發行及未發行普通股拆細為20股每股面值0.000005美元的股份，以致本公司的法定股本為50,000美元，分為10,000,000,000股每股面值0.000005美元的股份，而已發行股本為10,000美元，分為2,000,000,000股每股面值0.000005美元的股份。
- (e) 於二零一八年七月十八日，本公司透過全球發售按每股1.50港元的發售價發行666,680,000股每股面值0.000005美元的普通股，所得款項總額約為1,000,020,000港元(相等於約人民幣852,557,000元)。該等股份在所有方面與已發行股份享有同等地位。
- (f) 股份發行成本主要包括包銷佣金、律師費、申報會計師費及其他相關成本。發行新普通股直接應佔的增量成本人民幣55,055,000元乃視作股份溢價扣減。並非發行新普通股直接應佔的其他股份發行成本人民幣36,052,000港元於綜合損益表確認為開支。

## 16 以權益結算的股份酬金

截至二零一八年十二月三十一日止年度的受限制股份單位計劃變動如下：

	二零一八年 人民幣千元
於二零一八年一月一日	—
於年內授出(附註)	100,800,000
沒收	<u>(11,975,000)</u>
於二零一八年十二月三十一日	<u><u>88,825,000</u></u>

附註：於二零一八年三月三十一日，5,040,000股受限制股份已授予本集團若干合資格僱員，於完成股份拆細及本公司全球發售後，代表100,800,000股本公司普通股。



截至二零一八年十二月三十一日止年度，股份酬金引致的開支已於綜合損益表內扣除如下：

	截至 二零一八年 十二月 三十一日 止年度 人民幣千元
收益成本	2,619
一般及行政開支	23,219
研發開支	<u>9,794</u>
	<u><u>35,632</u></u>

## 17 借貸

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
有抵押銀行借貸		
— 人民幣貸款(附註a)	47,573	53,711
— 美元貸款(附註b)	<u>—</u>	<u>106,040</u>
	<u><u>47,573</u></u>	<u><u>159,751</u></u>

附註：

- (a) 於二零一六年九月，本集團自一間銀行收到一筆人民幣61,600,000元的貸款，按上海銀行同業拆息基本貸款利率另加每年1.09%計息。借貸由本集團的若干物業、廠房及設備及土地使用權作抵押。
- (b) 根據於二零一五年八月與一間銀行簽訂的融資協議，本集團獲提供一筆總額為27,600,000美元的融資，為期3年，按倫敦銀行同業拆息另加1.55%計息。於二零一八年十二月三十一日，借貸由本集團的受限制銀行存款人民幣162,330,000元作抵押。借款已於二零一八年七月悉數償還。

於二零一八年及二零一七年十二月三十一日，本集團的借貸須於以下期限償還：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
1年以內	6,138	112,178
1至2年	6,138	6,138
2至5年	18,414	18,415
5年以後	<u>16,883</u>	<u>23,020</u>
	<u><u>47,573</u></u>	<u><u>159,751</u></u>

## 18 貿易及其他應付款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
貿易應付款項	7,289	7,384
薪酬負債	10,011	6,505
其他應付稅項	4,796	5,424
應付利息	—	85
應付股息	1,411	38,616
政府補助	2,174	2,728
應計開支	4,397	84
上市開支	10,214	—
其他	2,026	1,713
	<u>42,318</u>	<u>62,539</u>

基於發票日期的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
0至30天	2,417	3,109
31至60天	1,302	4,117
61至90天	599	61
91至180天	600	97
181至365天	2,371	—
	<u>7,289</u>	<u>7,384</u>

## 19. 期後事項

於二零一九年一月，本集團與兩個獨立第三方的手機遊戲發行商訂立兩份獨立手機遊戲合作協議。根據合作協議，本集團同意自二零一九年三月至十二月為若干手機遊戲於海外市場的廣告及宣傳提供資金最多25,000,000美元及100,000,000港元（「合作金額」），且本集團有權按預定分佔比率（最低回報擔保為合作金額的12%）分佔收益淨額。合作金額由本集團於二零一九年一月支付。

## 其他資料及企業管治摘要

### 股東週年大會

本公司二零一八年股東週年大會(「股東週年大會」)預期於二零一九年六月二十日舉行。召開股東週年大會之通告將會根據本公司章程細則及上市規則適時刊發並寄發予股東。

### 購回、出售或贖回上市證券

自上市日至二零一八年十二月三十一日止期間，本公司或其附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 末期股息

董事會並無建議就截至二零一八年十二月三十一日止年度宣派末期股息。

### 遵守企業管治守則

本公司的企業管治常規以聯交所上市規則附錄十四所載企業管治守則所列原則及守則條文為基準。自上市日期至二零一八年十二月三十一日止期間，除偏離守則條文A.2.1條外，本公司已遵守企業管治守則所載的一切適用的守則條文。

守則條文A.2.1條訂明，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人兼任。主席及行政總裁均由孟書奇先生擔任。由於孟書奇先生為本集團的成立及發展的關鍵人物，董事會認為將主席及行政總裁職務授予同一人(即孟書奇先生)兼任將不會對本集團的利益產生任何損害，反而有利於本集團的管理。此外，高級管理層及董事會(均由經驗豐富的個別人士組成)的運作有效確保及維持孟書奇先生兼任主席及行政總裁的權力與權限的平衡。

董事會將持續檢討及監督本公司的企業管治常規，以遵守企業管治守則並維持本公司高水準的企業管制。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定符合資格出席將於二零一九年六月二十日(星期四)舉行的股東週年大會及於會上投票的股東身份，本公司將於二零一九年六月十七日(星期一)至二零一九年六月二十日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會辦理股份過戶手續。所有股份過戶文件連同相關股票及過戶表格須不遲於二零一九年六月十四日(星期五)下午四時三十分送遞本公司香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## 本公司核數師之工作範圍

本年度業績公告所載有關本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之綜合資產負債表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註中的數據經已由本公司核數師與本集團年內之綜合財務報表所載數額核對一致。核數師並無就本年度業績公告所呈列的「非國際財務報告準則的計量」假設之合理性及適當性發表意見。由於上述程序不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱準則或香港鑒證準則，因此本公司核數師不對本年度業績公告發出任何鑒證意見。

## 董事進行證券交易的標準守則

本公司已經採納上市規則附錄十所載的標準守則，作為其董事進行證券交易的自身行為守則。

經向本公司全體董事作出的特定查詢後，彼等已經全部確認彼等於截至二零一八年十二月三十一日止年度內一直遵守標準守則以及本公司有關董事進行證券交易的自身行為守則。

## 審核委員會

本公司已經根據企業管治守則設立審核委員會並書面制定其職權範圍。於本公告日期，審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即薛雋先生、劉運利先生及吳宵光先生。薛雋先生為審核委員會主席。審核委員會已經審閱年度業績。

## 刊載年度業績公告及二零一八年年報

本年度業績公告已於香港交易及結算所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.7road.com](http://www.7road.com))刊載。本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的年報將適時寄發予股東，並於上述網站刊載。

### 釋義

「每名付費用戶平均收益」	指	一款遊戲、一類遊戲或我們所有遊戲(如適用)的付費用戶於某一段期間內產生的總收益，除以該款遊戲、該類遊戲或我們所有遊戲(如適用)於該期間內的付費用戶數目
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「平均每月付費用戶」	指	於有關曆月的付費用戶的平均人數；於特定期間的平均每月付費用戶是指於該期間內各月的每月付費用戶的平均數
「董事會」	指	本公司董事會
「行政總裁」	指	本公司行政總裁
「主席」	指	董事會主席
「中國」	指	中華人民共和國，除非特別說明，本文中不包括香港特別行政區、澳門特別行政區及台灣
「客戶端遊戲」	指	可首先從遊戲供應商網站下載客戶端，然後透過互聯網瀏覽器連接服務器暢玩的遊戲
「合約安排」	指	我們於二零一八年四月十三日簽訂的若干合約安排

「本公司」或「我們」	指	第七大道控股有限公司，一間於二零一七年九月六日根據開曼群島法例註冊成立的有限公司及於二零一八年七月十八日在聯交所上市的公司(股份代號：797)
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載企業管治守則
「董事」	指	本公司董事
「遊萊」	指	遊萊互動集團有限公司，在聯交所上市的公司(股份代號：2022)
「全球發售」	指	在香港公開發售66,668,000股股份以供香港公眾認購及於國際發售(定義分別見招股章程)600,012,000股股份以供機構、專業、公司及其他投資者認購
「本集團」	指	本公司及其所有附屬公司及財務業績透過合約安排綜合併入及入賬列作本公司附屬公司的公司，或如文義所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司前期間而言，該等附屬公司或其前公司(視乎情況而定)所經營的業務
「H5」	指	用於在萬維網構建及展示內容的標記語言，是HTML標準的第五版及目前的主要版本
「港元」及「港仙」	指	香港法定貨幣港元及港仙
「香港」	指	中國香港特別行政區
「霍爾果斯第七大道」	指	霍爾果斯第七大道網絡科技有限公司，一間於二零一五年十一月二十七日根據中國法律註冊成立的有限公司

「國際會計準則」	指	國際會計準則
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「上市」	指	股份於聯交所主板上市
「上市日期」	指	股份於聯交所首次開始買賣之日，即二零一八年七月十八日
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則(經不時修訂)
「每月活躍用戶」	指	每月活躍用戶，指在有關曆月內登錄特定遊戲的人數；於特定期間的平均每月活躍用戶是指該期間各月的每月活躍用戶的平均數
「手機遊戲」	指	在移動設備上暢玩的遊戲
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「文化部」	指	中華人民共和國文化部，自二零一八年三月十八日起改革及改名為中華人民共和國文化和旅游部
「每月付費用戶」	指	每月付費用戶，指於有關曆月的付費用戶人數
「網絡遊戲」	指	透過不同制式的電腦或手機網絡暢玩的視像遊戲，主要包括客戶端遊戲、網頁遊戲及手機遊戲

「付費用戶」	指	於任何指定期間，(1)某一款遊戲的付費用戶是指所有曾於該段期間內以向我們購買的虛擬物品為其遊戲賬戶充值最少一次的註冊用戶，不論註冊用戶於該段期間內是否消耗有關虛擬物品；及(2)某一類型遊戲或我們所有遊戲的付費用戶是指於該段期間內該類型遊戲中各款遊戲或我們所有遊戲(如適用)的付費用戶的簡單總和，而一名曾於該段期間為兩款或以上遊戲購買虛擬物品的付費用戶，於該段期間內將作為兩名或以上的付費用戶計算
「招股章程」	指	本公司刊發日期為二零一八年六月二十九日的招股章程
「前海幻境」	指	深圳市前海幻境網絡科技有限公司，一間於二零一五年七月十二日根據中國法律註冊成立的有限公司
「研發」	指	研究與開發
「報告期」	指	截至二零一八年十二月三十一日止的年度
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「角色扮演類遊戲」	指	角色扮演類遊戲，涉及大量用戶不斷演變的虛擬世界彼此互動的遊戲；每名用戶採用技能(如近身格鬥或施展魔咒)及控制角色動作；遊戲有無限可能的情節，遊戲世界中的情節發展取決於用戶的行動，而即使用戶下線或離開遊戲後故事情節亦繼續發展
「受限制股份單位計劃」	指	本公司於二零一八年三月六日採納的受限制股份單位計劃
「受限制股份單位」	指	根據受限制股份單位計劃授出的受限制股份單位
「國家新聞出版廣電總局」	指	國家新聞出版廣電總局



「高級管理層」	指	本公司高級管理層
「股份」	指	本公司已發行股本中每股面值0.000005美元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「深圳第七大道」	指	深圳第七大道科技有限公司，一間於二零零八年一月二十二日根據中國法律註冊成立的有限公司
「策略角色扮演類遊戲」	指	策略角色扮演類遊戲，包含從策略視頻遊戲(作為替代)到傳統角色扮演系統等元素，強調戰術
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「美元」	指	美國的法定貨幣美元
「網頁遊戲」	指	毋須下載任何客戶端或應用程式在個人電腦的網頁瀏覽器暢玩的遊戲
「%」	指	百分比

承董事會命  
第七大道控股有限公司  
主席  
孟書奇

中國深圳  
二零一九年三月二十九日

於本公告日期，執行董事為孟書奇先生、胡敏先生、楊成先生；非執行董事為李詩夢先生及嚴凱聃先生；獨立非執行董事為薛隽先生、劉運利先生及吳宵光先生。