

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，概不對因本公告全部或任何部分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。



**CHINA LITERATURE LIMITED**

**阅文集团**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：772)

**截至二零二一年六月三十日止六個月  
中期業績公告**

阅文集团董事會謹此宣佈本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績。審核委員會連同管理層及核數師已審閱本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的未經審核中期業績。

**財務表現摘要**

	截至六月三十日止六個月		
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)	同比變動 (%)
收入	<b>4,342,146</b>	3,260,206	33.2
毛利	<b>2,288,065</b>	1,731,312	32.2
經營盈利／(虧損)	<b>1,284,000</b>	(3,555,563)	不適用
除所得稅前盈利／(虧損)	<b>1,365,378</b>	(3,511,816)	不適用
期內盈利／(虧損)	<b>1,080,950</b>	(3,310,525)	不適用
本公司權益持有人應佔盈利／(虧損)	<b>1,082,742</b>	(3,295,874)	不適用
非國際財務報告準則本公司 權益持有人應佔盈利	<b>664,989</b>	21,679	2,967.4

## 業績回顧與展望

### 概述

二零二一年上半年，我們的總收入同比增長33.2%至人民幣43億元，其中版權運營及其他分部的收入增長了124.5%至人民幣18億元，收入佔比達到了41.5%；非國際財務報告準則本公司權益持有人應佔盈利為人民幣6.650億元，比去年同期的人民幣2,170萬元增長了近30倍。

### 業務亮點

二零二一年上半年，我們持續推動內容、平台和生態的升級再造，致力於用長期主義的態度，做IP長期價值的創造者。我們始終認為文學內容和平台是重要的領域，它衡量著我們生產優質閱讀內容和觸達用戶的能力。在這一方面，我們的領導地位繼續鞏固。我們的作家、作品數量和質量繼續提升。截至二零二一年六月三十日，我們的平台上積累了940萬作家，作品總數達到1,450萬部，上半年新增字數超過180億。根據二零二一年六月的百度小說風雲榜，排名前20部的網絡文學作品中，有17部出自閱文平台。

二零二一年上半年，在線業務的月活躍用戶為2.327億，環比增長3.7%，同比基本持平。去年下半年新冠疫情得到控制後線上平台流量回落屬於正常現象，但今年上半年我們的月活躍用戶又回升到了去年高點的水平，這受益於優質內容的持續孵化、社區運營與推薦效率的不斷提升、以及免費閱讀業務的積極進展。

除了閱文一貫具有優勢的付費閱讀業務之外，我們的免費閱讀業務也持續取得進展。二零二一年六月免費閱讀業務的日均活躍用戶達到了1,300萬，比二零二零年十二月增長了30%。今年上半年閱文與騰訊成立了免費小說聯合項目組，以更高效地推進閱文與騰訊生態體系裡各渠道的合作。閱文的免費內容創作平台也持續湧現優質免費小說，並吸引了越來越多的創作者。

如果說在內容和用戶方面的優勢確保了在我們的機制下可以不斷地產生優質的文學IP，那麼IP生態建設的本質，就是在一個全新維度上，對IP進行重新定義、塑造、傳播和價值實現。從這個意義上來說，我們之前提出的IP在整個內容產業鏈上的拓展、衍生和打造，就是對文字IP的「升維」。

- IP升維的第一層意思，是指通過聲效、視效、互動化等技術手段，將文字內容轉化為多媒體形態的IP產品。在一個共同的故事線基礎上，每種媒體可以用自己最獨特、擅長的表達方式，與用戶進行交流，並擴大IP影響力。自二零二零年開始，閱文在打造自身能力的同時，開放地與外部團隊積極合作，在漫畫、動畫、影視、遊戲等細分領域都取得了顯著進展。舉例而言：
  - 在漫畫領域，二零二零年閱文動漫與騰訊動漫宣布了用三年時間將300部網絡文學作品改編成漫畫的計劃，目前已有70多部閱文IP改編的漫畫作品在騰訊動漫上線。同時，我們和快看漫畫也展開了30多個網文IP漫改項目的規劃。
  - 在動畫領域，今年上半年，閱文自製的IP改編動畫繼續上線，其中改編自人氣IP《斗破蒼穹》的半年番動畫作品目前播放量已超過19億，豆瓣評分7.8分。目前我們正在籌備的動畫項目超過50部，包括基於人氣IP改編的《大奉打更人》、《星域四萬年》、《第一序列》、《全球高武》等新作都在規劃中。
  - 在影視領域，由騰訊影業－新麗傳媒－閱文影視這「三駕馬車」共同出品的電視劇《贅婿》是今年的現象級爆款，位列多個電視劇榜單榜首並贏得了多家權威媒體點讚；《斗羅大陸》在播放期間位居騰訊視頻熱搜榜首位和電視劇榜首位，收獲了極高的市場熱度；《叛逆者》在播出期間獲得了雲合數據電視劇播放榜第一、骨朵電視劇全網熱度榜第一、連續20日全國電視台同期收視第一的好成績，同時也獲得了非常好的行業讚譽和用戶口碑，豆瓣評分達到8.3分。在電影方面，新麗參與製作及出品的二零二一年春節檔大爆電影《你好，李煥英》票房達到人民幣54億元，位列中國電影歷史票房榜第二；由「三駕馬車」共同參與出品的慶祝中國共產黨成立100周年的電影《1921》於二零二一年七月一日在院線成功上映，重現了中國共產黨百年偉大光輝征程的起點。未來，「三駕馬車」還將繼續緊密合作，重點拓展優質IP劇集的一系列化開發，包括《慶餘年》、《贅婿》和《大奉打更人》等，以及推出優質的現實主義題材電視劇《人世間》等。我們也會積極拓展網絡大電影、短劇等新領域。

- 在遊戲領域，《詭秘之主》、《凡人修仙傳》、《贅婿》等優質IP已授權給業內優秀的遊戲研發團隊，由這些IP改編的遊戲將在未來陸續推出。
- IP升維的第二層意思，是指在IP建立起比較廣泛的影響力後，我們希望IP能走出電子屏，以各類產品和服務的形式進一步融入大眾生活場景，提升IP在衍生授權方面的貨幣化能力。目前中國IP影響力還處於早期，中國IP授權商在全球市場中的最好成績在39位，前20名依然被美國和日本公司佔據。我們相信中國IP的長遠生命力和廣大的商業化前景，今年年初，閱文成立了「IP增值中心」，將立足於基於優質IP內容創作的、並獲得廣泛用戶認可的視覺化形象，在消費品、潮流玩具和線下實景消費等領域，與產業上下游夥伴積極合作與聯動。我們希望，在全球頂級IP授權商中，未來將有我們一席之地。
- IP升維還有第三層意思，即讓IP擁有穿越時代的持久生命力，陪伴觀眾左右，成為其生命中不可或缺的一部分，生生不息。我們希望打造能夠和觀眾共同成長的IP，並擁有與時代契合的獨特印記。我們希望閱文的IP和觀眾的關係，是互動的、親密的、長期陪伴的，最終IP成為觀眾生命中不可分割進而彌足珍貴的一部分。之前我們提到的IP劇集的一系列化開發，以及IP在不同衍生形態上的開發，也要服務於IP生命力的延伸。

基於對以上提到的內容、用戶和IP升維的認知，我們於今年上半年正式提出我們的使命——讓好故事生生不息。閱文IP產業鏈核心要打造的內容，就是好故事。為了實現這一目標，我們將以網絡文學為基石，以IP開發為驅動力，開放性地與全行業合作夥伴共建IP生態業務矩陣。

## 其它重大商業成就

除了上述業績亮點之外，今年上半年我們還在以下方面取得了重大發展：

- 越來越多的年輕作家加入閱文平台，並取得了優異表現。例如，在二零二一年上半年期間，新增的作家中，95後作家佔比80%；新書銷售排名前100的作家中，90後作家佔比57%；新晉白金大神作家中，90後作家佔比54%。這些年輕作家創作了不少創新題材的內容，令平台煥發活力。
- 我們致力於打造一個互動閱讀的社區文化，持續提升用戶參與度。截至二零二一年六月三十日，在線平台的「本章說」評論內容達到2.2億條，用戶配音內容達到110萬條，作家發佈的音視頻「彩蛋章」數量達到4.3萬，全平台累計評論數超過100萬的作品超過120本。
- 我們繼續推動現實題材的創作。今年上半年，我們舉辦了現實題材的徵文大賽，旨在講述當代好故事、傳遞社會正能量、推動網絡文學高質量發展。我們也將選擇現實題材作品進行IP改編開發，通過動漫、影視等多種內容形態覆蓋更多觀眾。此外，優秀的現實題材作品還將登陸我們的海外平台WebNovel，向全球用戶推廣中國好故事。
- 閱文集團榮獲「第五屆中國出版政府獎」之「先進出版單位獎」，旗下作品《大國重工》獲「網絡出版物獎」。「中國出版政府獎」旨在表彰和獎勵中國新聞出版業優秀出版物、出版單位和個人。
- 我們持續拓展國際市場。截至二零二一年六月三十日，我們的海外網站及移動平台WebNovel向海外用戶提供約1,700部中文譯文作品和約28萬部當地原創作品。

## 未來展望

我們的長期願景，是成為全球頂尖的文化產業集團。我們希望，閱文旗下將聚集無數耳熟能詳、具有強大生命力並陪伴用戶共同成長的優秀IP。而這些IP的背後，匯集了廣泛的優秀創意人才，通過多樣化的作品表現形式，為這些IP源源不斷輸送生命力。閱文將為創作者們建立良好的創作環境，激發他們最大的創造力，並利用產業集群的力量，將他們產出的IP以多種商業形態，影響到盡可能多的人群，從而實現價值最大化。

## 管理層討論及分析

截至二零二一年六月三十日止六個月與截至二零二零年六月三十日止六個月比較

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
收入	4,342,146	3,260,206
收入成本	(2,054,081)	(1,528,894)
<b>毛利</b>	<b>2,288,065</b>	1,731,312
利息收入	60,617	62,048
其他收益／(虧損)淨額	901,146	(3,529,736)
銷售及營銷開支	(1,348,209)	(1,270,264)
一般及行政開支	(635,087)	(350,665)
金融資產減值虧損撥回／(撥備)淨額	17,468	(198,258)
<b>經營盈利／(虧損)</b>	<b>1,284,000</b>	(3,555,563)
財務成本	(34,561)	(38,080)
分佔聯營公司及合營企業盈利淨額	115,939	81,827
<b>除所得稅前盈利／(虧損)</b>	<b>1,365,378</b>	(3,511,816)
所得稅(開支)／收益	(284,428)	201,291
<b>期內盈利／(虧損)</b>	<b>1,080,950</b>	<b>(3,310,525)</b>
以下人士應佔：		
本公司權益持有人	1,082,742	(3,295,874)
非控制性權益	(1,792)	(14,651)
	<b>1,080,950</b>	<b>(3,310,525)</b>
<b>非國際財務報告準則期內盈利</b>	<b>663,197</b>	7,028
以下人士應佔：		
本公司權益持有人	664,989	21,679
非控制性權益	(1,792)	(14,651)
	<b>663,197</b>	7,028

收入。收入同比增長33.2%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣4,342.1百萬元。下表載列截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月按分部劃分的收入：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元 (未經審核)	%	人民幣千元 (重述)	%
<b>在線業務<sup>(1)(3)</sup></b>				
我們自有平台產品	1,880,654	43.3	1,989,748	61.0
騰訊產品自營渠道	353,456	8.1	308,185	9.5
第三方平台	305,846	7.1	159,343	4.9
<b>小計</b>	<b>2,539,956</b>	<b>58.5</b>	<b>2,457,276</b>	<b>75.4</b>
<b>版權運營及其他<sup>(2)(3)</sup></b>				
版權運營	1,740,086	40.1	757,280	23.2
其他	62,104	1.4	45,650	1.4
<b>小計</b>	<b>1,802,190</b>	<b>41.5</b>	<b>802,930</b>	<b>24.6</b>
<b>總收入</b>	<b>4,342,146</b>	<b>100.0</b>	<b>3,260,206</b>	<b>100.0</b>

附註：

- (1) 在線業務收入主要反映在線付費閱讀、網絡廣告及在我們平台上分銷第三方網絡遊戲所得的收入。
- (2) 版權運營及其他收入主要反映來自製作及發行電視劇、網絡劇、動畫、電影、出授版權、運營自營網絡遊戲及銷售紙質圖書的收入。
- (3) 自2021年1月1日起，通過騰訊和第三方平台分發的在線有聲讀物和在線漫畫內容所產生的收入已從「在線業務」分部重分類至「版權運營及其他」分部，以更好地反映本集團當前的業務。我們重述了上一期間的數字以與本期間的呈列一致。

- 一 在線業務收入同比增長3.4%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣2,540.0百萬元，佔總收入的58.5%。

我們自有平台產品在線業務收入同比減少5.5%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣1,880.7百萬元。該同比減少主要是由於二零二零年上半年新型冠狀病毒疫情期間的線上流量增加帶來了收入增加，導致收入對比基數較高所致。

騰訊產品自營渠道在線業務收入同比增加14.7%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣353.5百萬元，主要是由於我們持續擴張免費閱讀業務而令廣告收入增加所致。

第三方平台在線業務收入同比增加91.9%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣305.8百萬元，主要是由於二零二一年上半年若干原有第三方平台合作夥伴的收入增加以及新增分銷渠道所致。

下表概述我們截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月的主要經營數據：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
我們自有平台產品及騰訊產品自營渠道的 平均月活躍用戶 (每個曆月的平均月活躍用戶)	232.7百萬	233.4百萬
我們自有平台產品及騰訊產品自營渠道的 平均月付費用戶 (每個曆月的平均月付費用戶)	9.3百萬	10.6百萬
每名付費用戶平均每月收入 <sup>(1)</sup>	人民幣36.4元	人民幣34.1元

附註：

- (1) 每名付費用戶平均每月收入按期內我們自有平台產品及騰訊產品自營渠道的在線閱讀收入除以平均月付費用戶，再除以該期間包含的月份數計算。



- 我們自有平台產品及自營渠道的平均月活躍用戶由233.4百萬人同比輕微減少0.3%至截至二零二一年六月三十日止六個月的232.7百萬人，其中i) 我們自有平台產品的月活躍用戶由134.2百萬人同比減少14.6%至114.6百萬人，乃由於我們在二零二零年上半年新型冠狀病毒疫情期間的用戶流量較高所致，及ii) 騰訊產品自營渠道的月活躍用戶由99.2百萬人同比增加19.1%至118.1百萬人，乃由於我們在二零二一年上半年持續擴張免費閱讀業務並因此吸引了更多用戶所致。
- 隨著我們持續擴張免費閱讀業務，吸引更多用戶閱讀我們的免費內容，我們自有平台產品及自營渠道的平均月付費用戶由10.6百萬人同比減少12.3%至截至二零二一年六月三十日止六個月的9.3百萬人。
- 付費閱讀業務方面，每名付費用戶平均每月收入由人民幣34.1元同比增加6.7%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣36.4元，反映隨著我們於二零二一年上半年進一步改善內容運營、加強社區功能及優化付費內容的推薦算法，用戶更願意為高質量的內容付費。

於二零二一年六月，我們免費閱讀渠道的平均日活躍用戶約為1,300萬人。

- 版權運營及其他收入同比增加124.5%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣1,802.2百萬元。

版權運營收入同比增加129.8%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣1,740.1百萬元。該增加主要由於二零二一年上半年來自電視劇、網絡劇、電影、版權授權及自營網絡遊戲業務的收入增長所致。

其他收入同比增加36.0%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣62.1百萬元，主要由於二零二一年上半年紙質圖書銷售復甦所致。

收入成本。收入成本同比增加34.4%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣2,054.1百萬元，主要是由於以下各項所致：i) 我們擴張版權授權及免費閱讀業務，令內容成本增加，ii) 電視劇、網絡劇及電影的製作成本隨收入增加而增加，及iii) 內容版權無形資產的攤銷增加。

下表載列所示期間我們收入成本的金額及佔總收入的百分比：

	截至六月三十日止六個月			
	二零二一年		二零二零年	
	人民幣千元 (未經審核)	佔收入的 百分比	人民幣千元 (未經審核)	佔收入的 百分比
內容成本	800,085	18.4	583,608	17.9
平台分銷成本	609,620	14.0	619,313	19.0
無形資產攤銷	242,749	5.6	82,865	2.5
電視劇、網絡劇、動畫及 電影的製作成本	223,574	5.1	68,113	2.1
存貨成本	33,512	0.8	59,887	1.8
其他	144,541	3.4	115,108	3.6
<b>收入成本總額</b>	<b>2,054,081</b>	<b>47.3</b>	<b>1,528,894</b>	<b>46.9</b>

毛利及毛利率。由於以上所述，我們的毛利同比增加32.2%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣2,288.1百萬元。截至二零二一年六月三十日止六個月的毛利率為52.7%，而截至二零二零年六月三十日止六個月的毛利率為53.1%。

利息收入。利息收入減少2.3%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣60.6百萬元，反映銀行存款利息收入的減少。

其他收益／(虧損)淨額。我們於截至二零二一年六月三十日止六個月錄得其他收益淨額人民幣901.1百萬元，而去年同期錄得其他虧損淨額人民幣3,529.7百萬元。截至二零二一年六月三十日止六個月的其他收益主要包括i) 有關出售我們持有的深圳懶人股權的收益人民幣1,076.8百萬元，ii) 處置若干無形資產的收益人民幣134.0百萬元，及iii) 投資公司估值提升而產生的公允價值收益人民幣55.0百萬元。該等收益被收購新麗傳媒相關的代價負債公允價值變動所產生的公允價值虧損人民幣383.2百萬元所部分抵銷。

**銷售及營銷開支。**銷售及營銷開支同比增加6.1%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣1,348.2百萬元，主要由於二零二一年上半年與我們的電影及電視劇相關的推廣及廣告開支增加所致。銷售及營銷開支佔收入的百分比由截至二零二零年六月三十日止六個月的39.0%減少至截至二零二一年六月三十日止六個月的31.0%。

**一般及行政開支。**一般及行政開支同比增加81.1%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣635.1百萬元，主要由於i) 二零二零年上半年我們撥回了與新麗傳媒若干僱員及前股東的服務開支相關的酬金開支人民幣116.7百萬元，ii) 僱員薪酬福利開支的年度增加，iii) 與自營網絡遊戲有關的研發開支隨收入增加而增加，及iv) 辦公開支、差旅費及業務招待費較去年同期有所增加所致。一般及行政開支佔收入的百分比由截至二零二零年六月三十日止六個月的10.8%增加至截至二零二一年六月三十日止六個月的14.6%。

**金融資產減值虧損撥回／(撥備) 淨額。**金融資產的減值虧損反映了應收款項壞賬撥備。截至二零二一年六月三十日止六個月，我們撥回應收款項壞賬撥備淨額人民幣17.5百萬元，主要與電視劇及網絡劇有關。

**經營盈利／(虧損)。**由於以上所述，截至二零二一年六月三十日止六個月我們的經營盈利為人民幣1,284.0百萬元，而去年同期為經營虧損人民幣3,555.6百萬元。

**財務成本。**財務成本同比減少9.2%至截至二零二一年六月三十日止六個月的人民幣34.6百萬元。該減少主要由於二零二一年上半年產生的利息開支減少所致。

**分佔聯營公司及合營企業盈利淨額。**截至二零二一年六月三十日止六個月，分佔聯營公司及合營企業盈利淨額增加41.7%至人民幣115.9百萬元，反映投資公司產生的盈利增加。

**所得稅(開支)／收益。**截至二零二一年六月三十日止六個月的所得稅開支為人民幣284.4百萬元，而去年同期為所得稅收益人民幣201.3百萬元。

**本公司權益持有人應佔盈利／(虧損)。**我們於截至二零二一年六月三十日止六個月錄得本公司權益持有人應佔盈利人民幣1,082.7百萬元，而截至二零二零年六月三十日止六個月錄得本公司權益持有人應佔虧損人民幣3,295.9百萬元。

分部資料：

下表載列截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月按分部劃分的收入、收入成本、毛利及毛利率的明細：

	截至二零二一年六月三十日止六個月		
	在線業務 人民幣千元 (未經審核)	版權運營及 其他 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收入	2,539,956	1,802,190	4,342,146
收入成本	<u>1,336,007</u>	<u>718,074</u>	<u>2,054,081</u>
毛利	<u><u>1,203,949</u></u>	<u><u>1,084,116</u></u>	<u><u>2,288,065</u></u>
毛利率	<u><u>47.4%</u></u>	<u><u>60.2%</u></u>	<u><u>52.7%</u></u>
	截至二零二零年六月三十日止六個月		
	在線業務 人民幣千元 (重述)	版權運營及 其他 人民幣千元 (重述)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收入	2,457,276	802,930	3,260,206
收入成本	<u>1,132,821</u>	<u>396,073</u>	<u>1,528,894</u>
毛利	<u><u>1,324,455</u></u>	<u><u>406,857</u></u>	<u><u>1,731,312</u></u>
毛利率	<u><u>53.9%</u></u>	<u><u>50.7%</u></u>	<u><u>53.1%</u></u>

## 其他財務資料

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
EBITDA <sup>(1)</sup>	626,859	59,585
經調整EBITDA <sup>(2)</sup>	708,887	17,117
經調整EBITDA比率 <sup>(3)</sup>	16.3%	0.5%
利息開支	32,381	33,873
現金淨額 <sup>(4)</sup>	5,691,918	4,530,411
資本開支 <sup>(5)</sup>	117,778	125,083

附註：

- (1) EBITDA由減去利息收入及其他收益／(虧損)淨額及加回物業、設備、器材及使用權資產的折舊及無形資產攤銷的期內經營盈利／(虧損)組成。
- (2) 經調整EBITDA按期內EBITDA加股份酬金及與收購事項相關的開支計算。
- (3) 經調整EBITDA比率按經調整EBITDA除以收入計算。
- (4) 現金淨額按現金及現金等價物及定期存款減去借款總額計算。
- (5) 資本開支包括無形資產以及物業、設備及器材的開支。

下表載列於所呈列期間我們經營盈利／(虧損)與EBITDA及經調整EBITDA的調節：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
經營盈利／(虧損)	1,284,000	(3,555,563)
調整：		
利息收入	(60,617)	(62,048)
其他(收益)／虧損淨額	(901,146)	3,529,736
物業、設備及器材的折舊	9,479	11,466
使用權資產的折舊	32,442	32,641
無形資產攤銷	262,701	103,353
<b>EBITDA</b>	<b>626,859</b>	<b>59,585</b>
調整：		
股份酬金	53,729	52,152
與收購事項相關的開支	28,299	(94,620)
<b>經調整EBITDA</b>	<b>708,887</b>	<b>17,117</b>

## 非國際財務報告準則財務計量：

為補充根據國際財務報告準則編製的本集團綜合財務報表，若干非國際財務報告準則財務計量，即非國際財務報告準則經營盈利／(虧損)、非國際財務報告準則經營利潤率、非國際財務報告準則期內盈利、非國際財務報告準則純利率、非國際財務報告準則本公司權益持有人應佔盈利、非國際財務報告準則基本每股盈利及非國際財務報告準則攤薄每股盈利，作為額外的財務計量，已於本中期業績公告中呈列，以方便讀者。該等未經審核非國際財務報告準則財務計量應當被視為對本集團根據國際財務報告準則編製的財務表現的補充而非替代計量。該等非國際財務報告準則財務計量或與其他公司所使用類似詞彙具有不同定義。此外，非國際財務報告準則調整包括本集團主要聯營公司的相關非國際財務報告準則調整，此乃基於相關主要聯營公司可獲得的已公佈財務資料或本公司管理層根據所獲得的資料、若干預測、假設及前提所作出的估計。

我們的管理層認為連同相應國際財務報告準則計量一併呈列該等非國際財務報告準則財務計量為投資者及管理層提供關於本公司財務狀況及經營業績相關財務及業務趨勢的有用信息。我們的管理層亦認為，非國際財務報告準則財務計量有助於評估本集團的經營表現。本公司審閱其財務業績中或會不時包括或剔除其他項目。

下表載列截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月本集團非國際財務報告準則財務計量與根據國際財務報告準則編製的最接近計量之調節：

	未經審核截至二零二一年六月三十日止六個月					非國際 財務報告 準則
	已呈報	調整	投資及 收購(收益) 淨額 <sup>(1)</sup>	無形資產 攤銷 <sup>(2)</sup>	稅務影響	
經營盈利	1,284,000	53,729	(716,738)	20,469	-	641,460
期內盈利	1,080,950	53,729	(716,738)	20,469	224,787	663,197
本公司權益持有人應佔盈利	1,082,742	53,729	(716,738)	20,469	224,787	664,989
每股盈利(每股人民幣元)						
- 基本	1.08					0.66
- 攤薄	1.07					0.66
經營利潤率	29.6%					14.8%
純利率	24.9%					15.3%

未經審核截至二零二零年六月三十日止六個月

	調整					非國際 財務報告 準則
	已呈報	股份酬金	投資及 收購虧損 淨額 <sup>(1)</sup>	無形資產 攤銷 <sup>(2)</sup>	稅務影響	
	(人民幣千元，另有指明者除外)					
經營(虧損)	(3,555,563)	52,152	3,400,988	45,761	-	(56,662)
期內(虧損)/盈利	(3,310,525)	52,152	3,394,335	45,761	(174,695)	7,028
本公司權益持有人應佔 (虧損)/盈利	(3,295,874)	52,152	3,394,335	45,761	(174,695)	21,679
每股盈利(每股人民幣元)						
— 基本	(3.30)					0.02
— 攤薄	(3.31)					0.02
經營利潤率	(109.1%)					(1.7%)
純利率	(101.5%)					0.2%

附註：

- 截至二零二一年六月三十日止六個月，該項目包括投資公司產生的處置收益和公允價值變動、收購新麗傳媒相關的代價負債的公允價值變動以及新麗傳媒的若干僱員及前股東的酬金開支。截至二零二零年六月三十日止六個月，該項目包括若干投資公司相關的商譽、商標權及長期投資的減值撥備、投資公司產生的公允價值變動、收購新麗傳媒相關的代價負債的公允價值收益以及新麗傳媒的若干僱員及前股東的酬金開支撥回。
- 指收購產生的無形資產以及電視劇及電影版權攤銷。

資本架構

本公司繼續維持穩健的財務狀況。我們的資產總額由於二零二零年十二月三十一日的人民幣21,315.8百萬元增加至於二零二一年六月三十日的人民幣22,609.4百萬元，而我們的負債總額由於二零二零年十二月三十一日的人民幣6,217.3百萬元增加至於二零二一年六月三十日的人民幣6,227.7百萬元。資產負債率由於二零二零年十二月三十一日的29.2%減少至於二零二一年六月三十日的27.5%。

於二零二一年六月三十日，流動比率(流動資產總額對流動負債總額的比率)為276.1%，而於二零二零年十二月三十一日為272.7%。



## 流動資金及財務資源

本集團主要以股東出資、經營所得現金及來自關聯方及銀行的借款滿足我們的現金需求。於二零二一年六月三十日，本集團的現金淨額為人民幣5,691.9百萬元，而於二零二零年十二月三十一日為人民幣5,011.0百萬元。二零二一年上半年的現金淨額增加主要是由於出售我們以現金持有的深圳懶人的股權以及我們的經營活動所得現金所致。該增加被資本開支、投資活動現金流出以及支付收購新麗傳媒的基於其二零二零年財務表現的獲利計酬現金代價所部分抵銷。我們的銀行結餘及定期存款主要以人民幣、美元及港元持有。本集團基於槓桿率監控資本，槓桿率按債務除以權益總額計算。於二零二一年六月三十日：

- 我們的槓桿率為7.5%，而於二零二零年十二月三十一日為8.3%。
- 我們的借款總額為人民幣1,220.5百萬元，主要以人民幣及美元計值。
- 我們的未動用銀行融資為人民幣2,475.3百萬元。

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，本集團並無動用任何金融工具作對沖用途。

## 資本開支及長期投資

本集團的資本開支主要包括無形資產（如內容及軟件版權）及物業、設備及器材（如計算機設備及租賃物業裝修）的開支。截至二零二一年六月三十日止六個月，我們的資本開支及長期投資總計為人民幣705.7百萬元，而截至二零二零年六月三十日止六個月為人民幣125.1百萬元，同比增加人民幣580.6百萬元，主要是由於二零二一年上半年我們的投資開支增加。我們的長期投資乃根據我們投資或收購與我們主營業務為互補業務的一般戰略作出。我們計劃使用經營所得現金流量撥付計劃的資本開支及長期投資。

## 外匯風險管理

本集團經營國際業務，面臨因多種貨幣風險（主要為人民幣、港元、美元、泰銖及新加坡元）引起的外匯風險。未來商業交易或已確認資產及負債以非本集團實體各自功能貨幣的貨幣計值時，則產生外匯風險。本集團通過對本集團外匯淨額風險進行定期檢討來管理其外匯風險，並在可能時通過自然對沖努力降低該等風險及可能訂立遠期外匯合約（如有必要）。截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，我們並無對沖任何外匯波動。

## 僱員

於二零二一年六月三十日，我們擁有約1,950名全職僱員，絕大部分位於中國，主要在上海總部，其餘在北京、蘇州及中國的多個其他城市。

我們的成功取決於我們能否吸引、留住及激勵符合資格的人員。作為我們留住僱員戰略的一部分，我們向僱員提供具競爭力的薪資、與業績掛鈎的獎金及其他激勵措施。根據中國法規的規定，我們參與當地相關市級及省級政府組織的住房公積金及各類僱員社會保障計劃。我們亦為僱員購買商業健康及意外保險。獎金一般部分根據我們的整體業績酌情發放。我們已經且計劃日後繼續向僱員授出股份激勵獎勵，以激勵員工為我們的增長及發展作出貢獻。

## 新麗傳媒

於二零一八年十月三十一日，本公司收購新麗傳媒的100%股權，新麗傳媒主要在中國從事電視劇、網絡劇及電影製作及發行。截至二零二一年六月三十日止六個月，新麗傳媒單家錄得收入人民幣667.3百萬元及公司權益持有人應佔盈利人民幣291.4百萬元。

## 財務資料

### 綜合全面收益／(虧損)表 截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
收入	5	4,342,146	3,260,206
收入成本	6	(2,054,081)	(1,528,894)
毛利		2,288,065	1,731,312
利息收入		60,617	62,048
其他收益／(虧損)淨額	7	901,146	(3,529,736)
銷售及營銷開支	6	(1,348,209)	(1,270,264)
一般及行政開支	6	(635,087)	(350,665)
金融資產減值虧損撥回／(撥備)淨額		17,468	(198,258)
經營盈利／(虧損)		1,284,000	(3,555,563)
財務成本		(34,561)	(38,080)
分佔聯營公司及合營企業的盈利淨額	12	115,939	81,827
除所得稅前盈利／(虧損)		1,365,378	(3,511,816)
所得稅(開支)／收益	8	(284,428)	201,291
期內盈利／(虧損)		<u>1,080,950</u>	<u>(3,310,525)</u>
其他全面(虧損)／收益：			
其後可能重新分類至損益的項目			
分佔聯營公司及合營企業的其他全面虧損		(2,352)	(65)
貨幣換算差額		(40,598)	77,566
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			
金融資產公允價值變動收益淨額		5,912	—
貨幣換算差額		(2,154)	—
		<u>(39,192)</u>	<u>77,501</u>
期內全面收益／(虧損)總額		<u>1,041,758</u>	<u>(3,233,024)</u>

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
附註	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
以下人士應佔盈利／(虧損)：		
－ 本公司權益持有人	1,082,742	(3,295,874)
－ 非控制性權益	(1,792)	(14,651)
	<u>1,080,950</u>	<u>(3,310,525)</u>
以下人士應佔全面收益／(虧損)總額：		
－ 本公司權益持有人	1,044,054	(3,218,373)
－ 非控制性權益	(2,296)	(14,651)
	<u>1,041,758</u>	<u>(3,233,024)</u>
每股盈利／(虧損)		
(以每股人民幣元表示)		
－ 每股基本盈利／(虧損)	9(a) <u>1.08</u>	<u>(3.30)</u>
－ 每股攤薄盈利／(虧損)	9(b) <u>1.07</u>	<u>(3.31)</u>

綜合財務狀況表  
於二零二一年六月三十日

	附註	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、設備及器材		41,035	39,590
使用權資產		95,967	83,275
無形資產	11	7,483,852	7,676,063
於聯營公司及合營企業的投資	12	696,073	598,576
按公允價值計入損益的金融資產	13	1,270,242	915,318
按公允價值計入其他全面收益的 金融資產	14	38,550	—
遞延所得稅資產		239,266	188,519
預付款項、按金及其他資產		269,201	314,088
		<u>10,134,186</u>	<u>9,815,429</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	15	581,440	571,830
電視劇及電影的版權	16	950,960	640,496
貿易應收款項及應收票據	17	3,357,985	3,296,287
預付款項、按金及其他資產		672,465	734,808
定期存款		2,328,842	3,408,679
現金及現金等價物		4,583,553	2,848,231
		<u>12,475,245</u>	<u>11,500,331</u>
<b>資產總額</b>		<u><u>22,609,431</u></u>	<u><u>21,315,760</u></u>

	附註	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔的資本及儲備			
股本		647	645
就受限制股份單位計劃所持股份		(12,208)	(9)
股本溢價		16,459,663	16,259,688
其他儲備		1,283,229	1,268,188
累計虧損		(1,352,263)	(2,435,005)
		<u>16,379,068</u>	<u>15,093,507</u>
非控制性權益		2,704	5,000
		<u>16,381,772</u>	<u>15,098,507</u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款	19	487,606	691,494
租賃負債		35,913	34,830
長期應付款項		12,256	16,894
遞延所得稅負債		156,105	187,603
遞延收入		30,000	31,346
按公允價值計入損益的金融負債		986,772	1,037,924
		<u>1,708,652</u>	<u>2,000,091</u>
<b>流動負債</b>			
借款	19	732,871	554,444
租賃負債		57,364	50,387
貿易應付款項	20	1,078,406	1,039,653
其他應付款項及預提費用		1,251,739	1,149,708
遞延收入		811,086	880,333
即期所得稅負債		199,339	184,459
按公允價值計入損益的金融負債		388,202	358,178
		<u>4,519,007</u>	<u>4,217,162</u>
<b>負債總額</b>		<u><u>6,227,659</u></u>	<u><u>6,217,253</u></u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><u>22,609,431</u></u>	<u><u>21,315,760</u></u>

## 綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	本公司權益持有人應佔							非控制性 權益	總計
	股本	股本溢價	就受限制 股份單位 計劃所持 股份	其他儲備	(累計虧損)/ 保留盈利	小計			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
(未經審核)									
於二零二一年一月一日	645	16,259,688	(9)	1,268,188	(2,435,005)	15,093,507	5,000	15,098,507	
全面收益/(虧損)									
期內盈利/(虧損)	-	-	-	-	1,082,742	1,082,742	(1,792)	1,080,950	
其他全面虧損									
— 聯營公司及一間合營企業 分佔其他全面虧損	-	-	-	(2,352)	-	(2,352)	-	(2,352)	
— 貨幣換算差額	-	-	-	(42,248)	-	(42,248)	(504)	(42,752)	
— 按公允價值計入其他全面 收益的金融資產公允價值 變動收益淨額	-	-	-	5,912	-	5,912	-	5,912	
期內全面收益/(虧損)總額	-	-	-	(38,688)	1,082,742	1,044,054	(2,296)	1,041,758	
與擁有人進行的交易									
以股份為基礎的薪酬開支	-	-	-	53,729	-	53,729	-	53,729	
就受限制股份單位計劃購回股份	-	-	(12,201)	-	-	(12,201)	-	(12,201)	
轉讓已歸屬受限制股份單位	-	(2,052)	2	-	-	(2,050)	-	(2,050)	
發行普通股作為業務合併之代價	2	202,027	-	-	-	202,029	-	202,029	
期內與權益擁有人進行的交易總額	2	199,975	(12,199)	53,729	-	241,507	-	241,507	
於二零二一年六月三十日	647	16,459,663	(12,208)	1,283,229	(1,352,263)	16,379,068	2,704	16,381,772	

本公司權益持有人應佔

	股本 人民幣千元	股本溢價 人民幣千元	就受限制 股份單位 計劃所持 股份 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	保留盈利/ (累計虧損) 人民幣千元	小計 人民幣千元	非控制性 權益 人民幣千元	總計 人民幣千元
(未經審核)								
於二零二零年一月一日	642	16,161,809	(19)	1,135,387	2,098,748	19,396,567	14,244	19,410,811
全面(虧損)/收益								
期內虧損	-	-	-	-	(3,295,874)	(3,295,874)	(14,651)	(3,310,525)
其他全面收益								
— 聯營公司及一間合營企業 分佔其他全面虧損	-	-	-	(65)	-	(65)	-	(65)
— 貨幣換算差額	-	-	-	77,566	-	77,566	-	77,566
期內全面(虧損)/收益總額	-	-	-	77,501	(3,295,874)	(3,218,373)	(14,651)	(3,233,024)
與擁有人進行的交易								
以股份為基礎的薪酬開支	-	-	-	52,152	-	52,152	-	52,152
轉讓已歸屬受限制股份單位	-	104,830	8	-	-	104,838	-	104,838
發行普通股作為業務合併之代價	3	97,870	-	-	-	97,873	-	97,873
期內與權益擁有人進行的交易總額	3	202,700	8	52,152	-	254,863	-	254,863
於二零二零年六月三十日	645	16,364,509	(11)	1,265,040	(1,197,126)	16,433,057	(407)	16,432,650



## 綜合現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

截至六月三十日止六個月

二零二一年      二零二零年

人民幣千元      人民幣千元

(未經審核)      (未經審核)

經營活動所得現金淨額	<u>430,027</u>	<u>540,941</u>
投資活動所得／(所用)現金淨額	<u>1,449,707</u>	<u>(3,485,580)</u>
融資活動(所用)／所得現金流量淨額	<u>(124,709)</u>	<u>486,394</u>
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	<b>1,755,025</b>	(2,458,245)
期初的現金及現金等價物	<b>2,848,231</b>	5,931,849
現金及現金等價物的匯兌(虧損)／收益	<u>(19,703)</u>	<u>41,414</u>
期末的現金及現金等價物	<b><u>4,583,553</u></b>	<b><u>3,515,018</u></b>

## 中期財務資料附註

### 1 一般資料

China Literature Limited (「本公司」) 於二零一三年四月二十二日在開曼群島根據開曼群島公司法 (二零一零版) 註冊成立為獲豁免有限公司。註冊辦事處地址為Maples Corporate Services Limited, PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司股份已於二零一七年十一月八日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司 (包括結構性實體，統稱「本集團」) 主要在中華人民共和國 (「中國」) 從事提供閱讀服務 (免費或付費)、版權商業化 (通過自行經營或與其他方合作)、作家培養及經紀、經營文本作品閱讀及相關開放平台 (均基於文本作品) 以及通過技術方法及數字媒體 (包括但不限於個人電腦、互聯網及移動網絡) 將該等活動變現。於二零一八年十月三十一日，本集團收購新麗傳媒控股有限公司 (或「新麗傳媒」，曾用名「Qiandao Lake Holdings Limited」) 的全部股權。新麗傳媒及其附屬公司主要在中國從事製作及發行電視劇、網絡劇及電影，這進一步擴展了本集團版權運營業務，尤其是電影及電視節目的製作及發行。

本公司的最終控股公司為於開曼群島註冊成立的有限公司騰訊控股有限公司 (「騰訊」)，騰訊的股份已於香港聯合交易所有限公司主板上市。

此中期財務資料包括本公司於二零二一年六月三十日的綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間的相關綜合全面收益／(虧損) 表、綜合權益變動表及綜合現金流量表以及重要會計政策概要及其他解釋附註 (「中期財務資料」)。除另有說明外，中期財務資料以人民幣呈列。

### 2 編製基準

中期財務資料乃根據國際會計準則委員會頒佈的國際會計準則 (「國際會計準則」) 第34號「中期財務報告」編製，並應連同本公司於二零二一年三月二十三日刊發的二零二零年年報所載的根據國際財務報告準則 (「國際財務報告準則」) 編製的本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表 (「二零二零年財務報表」) 一併閱讀。

### 3 主要會計政策

除以下所述外，編製中期財務資料所採用的會計政策及計算方法與二零二零年財務報表所採用者一致。該等報表乃根據國際財務報告準則按歷史成本慣例編製，並就以公允價值列賬以及按公允價值計入損益的金融資產及金融負債（包括應付或然代價）的重估作出修訂。

中期企業所得稅按年度應課稅盈利預期所適用的稅率作出撥備。

#### 3.1 本集團所採納的修訂準則及詮釋

本集團已就二零二一年一月一日開始的財政年度首次採納下列準則及修訂：

國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、  
國際財務報告準則第7號、  
國際財務報告準則第4號  
及國際財務報告準則第16號（修訂本）  
利率基準（IBOR）改革 – 第二階段

#### 3.2 已頒佈但尚未生效的新準則及準則的修訂

以下新準則及準則的修訂於二零二一年一月一日開始的財政年度期間尚未生效，且本集團於編製中期財務資料時尚未提前採納。預期該等新準則及準則的修訂不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

		於以下日期或之後 開始的年度期間生效
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號（修訂本）	投資者與其聯營公司或 合營企業之間出售或 注入資產	待釐定
國際會計準則第16號（修訂本）	物業、設備及器材： 擬定用途前之所得款項	二零二二年一月一日
國際會計準則第37號（修訂本）	虧損合約 – 履行合約之成本	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第3號（修訂本）	提述概念框架	二零二二年一月一日
國際財務報告準則（修訂本）	二零一八年至二零二零年 週期之國際財務報告 準則年度改進	二零二二年一月一日
國際財務報告準則第17號	保險合約	二零二三年一月一日
國際會計準則第1號（修訂本）	負債分類為即期或非即期	二零二三年一月一日
國際會計準則第1號（修訂本）及 國際財務報告準則實務 聲明書第2號	會計政策之披露	二零二三年一月一日
國際會計準則第8號（修訂本）	會計估計數字定義	二零二三年一月一日

## 4 分部資料

主要營運決策者主要包括本集團的執行董事。彼等藉審閱本集團的內部報告評估業績、分配資源以及依據該等報告釐定各經營分部。

為幫助投資者加深了解本集團的收入結構及利潤率趨勢，自二零二一年起，在呈交主要營運決策者的內部報告及本集團中期財務資料中，通過騰訊及第三方平台提供的在線音頻圖書及在線漫畫內容已從「在線業務」中重新分類至「版權運營及其他」。中期財務資料及附註的可比較數字已作重列，務求與新呈列方式一致。董事會認為，上述分部資料的變更更清楚反映目前市場趨勢，以及本集團的資源分配及未來業務發展。

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，本集團的可報告分部如下：

- 在線業務（包括在線付費閱讀、在線廣告及發行遊戲）；及
- 版權運營及其他（包括製作、電影及電視版權許可及發行、版權許可、紙質圖書銷售、自有網絡遊戲運營等）。

重新分類後，「版權運營及其他」分部目前包括通過騰訊及第三方平台提供的在線音頻圖書及在線漫畫內容的財務資料。

截至二零二一年及二零二零年六月三十日，主要營運決策者主要根據計算各經營分部的分部收入及毛利評估經營分部的業績。銷售及營銷開支以及一般及行政開支為該等經營分部整體上產生的共同成本，故不獲納入主要營運決策者用以資源分配及評估分部業績表現的分部業績的計算當中。利息收入、金融資產減值虧損撥回／（撥備）淨額、其他收益／（虧損）淨額、財務成本、分佔按權益法入賬投資的盈利及所得稅（開支）／利益亦不獲分配至個別經營分部。

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，概無重大分部間銷售。向主要營運決策者呈報的來自外部客戶收益的計量方法與綜合全面收益／（虧損）表所採納者一致。

提供予主要營運決策者的其他資料（連同分部資料）的計量方式乃與中期財務資料所採納者一致。概無向主要營運決策者提供分部資產及分部負債資料。

本公司位於開曼群島，而本集團主要在中國經營業務，且絕大部分收益來自中國的外部客戶。收益主要來自中國。

## 5 收入

### 5.1 分拆客戶合約收入

本集團從以下主要產品線按一段時間及一個時間點轉移商品及服務獲得收入：

(未經審核)	在線業務			版權運營及其他		總計
	自有平台 產品	騰訊產品 自營渠道	第三方 平台	版權運營	其他	
截至二零二一年六月三十日止六個月	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
收入確認的時間：						
— 按時間點	1,718,435	252,451	305,846	806,420	59,472	3,142,624
— 按一段時間	162,219	101,005	-	933,666	2,632	1,199,522
	<u>1,880,654</u>	<u>353,456</u>	<u>305,846</u>	<u>1,740,086</u>	<u>62,104</u>	<u>4,342,146</u>
(未經審核)	在線業務			版權運營及其他		總計
	自有平台 產品	騰訊產品 自營渠道	第三方 平台	版權運營	其他	
截至二零二零年六月三十日止六個月	人民幣千元	人民幣千元 (重述)	人民幣千元 (重述)	人民幣千元 (重述)	人民幣千元	人民幣千元
收入確認的時間：						
— 按時間點	1,848,937	210,834	159,343	317,723	41,268	2,578,105
— 按一段時間	140,811	97,351	-	439,557	4,382	682,101
	<u>1,989,748</u>	<u>308,185</u>	<u>159,343</u>	<u>757,280</u>	<u>45,650</u>	<u>3,260,206</u>

## 6 按性質劃分的開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
推廣及廣告開支	1,091,655	1,027,799
內容成本	800,085	583,608
平台分銷成本	609,620	619,313
僱員福利開支	497,530	260,847
無形資產攤銷	262,701	103,353
電視劇、網絡劇、動畫及電影的製作成本	219,231	45,688
付款手續費	166,438	167,560
遊戲開發外包成本	146,994	55,557
寬帶及服務器託管費	41,052	34,493
使用權資產折舊	32,442	32,641
預付導演、演員及作家款項的減值虧損	20,000	26,000
已售實體存貨成本	19,945	20,557
專業服務費	18,912	31,646
差旅費、交際費及一般辦公開支	18,092	15,789
陳舊實體存貨撥備	13,567	39,330
稅項附加開支	9,565	2,419
物業、設備及器材折舊	9,479	11,466
核數師酬金		
— 審核服務	5,417	5,150
— 非審核服務	96	482
電視劇及電影版權的減值虧損	4,343	22,425
物流開支	2,462	2,397
與短期租賃有關的開支	1,700	2,350
其他	46,051	38,953
	<b>4,037,377</b>	<b>3,149,823</b>

## 7 其他收益／(虧損)淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
出售持作出售資產收益	1,076,817	—
出售無形資產收益	133,962	—
投資聯營公司可贖回股份的公允價值收益／(虧損)	50,195	(8,999)
政府補貼和稅收返還	38,292	48,449
版權維權收益	6,253	8,541
投資一間上市實體的公允價值收益	4,842	2,337
重新計量應付或然代價的 公允價值(虧損)／收益	(383,228)	1,240,750
其他無形資產減值虧損	(25,776)	(537,086)
附屬公司清盤虧損	(3,590)	—
商譽減值虧損	—	(4,015,854)
出售電影版權及電視劇的虧損	—	(10,038)
投資聯營公司及一間合營企業的減值撥備	—	(251,960)
其他	3,379	(5,876)
	<u>901,146</u>	<u>(3,529,736)</u>

## 8 所得稅開支／(收益)

### (a) 開曼群島企業所得稅(「企業所得稅」)

根據開曼群島現行法律，本公司毋須繳納所得稅或資本利得稅。此外，本公司向其股東派付股息將毋須繳納開曼群島預扣稅。

### (b) 香港利得稅

自二零一零年一月一日起，於香港註冊成立的實體須按16.5%的稅率繳納香港利得稅。就所得稅而言，於香港的業務已產生累計經營虧損淨額，於所呈列期間並無錄得所得稅撥備。

(c) 中國企業所得稅

企業所得稅撥備乃經計及可以獲得的退稅及減免等稅收優惠後，根據本集團在中國註冊成立的實體的估計應課稅盈利作出並按照中國相關規定計算。於所示期間，一般中國企業所得稅稅率為25%。

本集團在中國的若干附屬公司獲批為高新技術企業，因此，於所示期間，根據適用企業所得稅法規定，該等附屬公司可按15%的較低優惠企業所得稅稅率繳稅。

根據中國稅務機關發佈的相關稅務通告，本集團的兩間附屬公司有權享有若干稅務優惠。其中一間附屬公司自其註冊成立年度至二零二零年十二月三十一日豁免繳納企業所得稅，並就二零二一年至二零二五年期間按減免優惠企業所得稅稅率15%繳稅。另一間自其註冊成立年度至二零二四年十二月三十一日豁免繳納企業所得稅。

於綜合全面收益／(虧損)表中扣除的所得稅數額如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
即期所得稅	366,673	47,211
遞延所得稅	(82,245)	(248,502)
所得稅開支／(收益)	<u>284,428</u>	<u>(201,291)</u>

9 每股盈利／(虧損)

- (a) 每股基本盈利／(虧損)乃以該等期間本公司權益持有人應佔盈利／(虧損)除以已發行普通股的加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
本公司權益持有人應佔盈利／(虧損)淨額	1,082,742	(3,295,874)
發行在外普通股的加權平均數(千股計)	<u>1,005,546</u>	<u>998,186</u>
每股基本盈利／(虧損)(以每股人民幣元列示)	<u>1.08</u>	<u>(3.30)</u>



- (b) 每股攤薄盈利／(虧損)乃根據發行在外普通股的經調整加權平均數計算，並假設已轉換所有具有潛在攤薄影響的普通股。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司授予僱員的受限制股份單位(「受限制股份單位」)為具有潛在攤薄影響的普通股。就受限制股份單位而言，有關計算乃按未行使受限制股份單位的認購權附有的金錢價值計算可按公允價值(以本公司股份的本期平均市場股價計算)購入的股份數目。本公司假設受限制股份單位已悉數獲歸屬且所受限制均已解除，對盈利並無影響。截至二零二零年六月三十日止六個月，授予僱員的受限制股份單位的潛在普通股並未計入每股攤薄虧損中，因其計入具有反攤薄影響。

將由本集團一間聯營公司發行的潛在普通股對聯營公司普通股的影響計入截至二零二一年六月三十日止六個月每股盈利的計算中，因其具有攤薄影響。將由本集團一間合營企業發行的潛在普通股對合營企業普通股的影響計入截至二零二零年六月三十日止六個月每股虧損的計算中，因其具有攤薄影響。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
本公司權益持有人應佔盈利／(虧損)淨額	<b>1,082,742</b>	(3,295,874)
合營企業潛在普通股的影響	-	(6,944)
聯營公司潛在普通股的影響	<b>(161)</b>	-
	<u>1,082,581</u>	<u>(3,302,818)</u>
用於釐定每股盈利／(虧損)的盈利／(虧損)淨額	<b>1,082,581</b>	(3,302,818)
發行在外普通股加權平均數(千股計)	<b>1,005,546</b>	998,186
就股份酬金－受限制股份單位作出調整(千股計)	<b>9,423</b>	-
	<u>1,014,969</u>	<u>998,186</u>
為計算每股攤薄盈利／(虧損)的 普通股加權平均數(千股計)	<b>1,014,969</b>	998,186
每股攤薄盈利／(虧損)(以每股人民幣元列示)	<b>1.07</b>	(3.31)

## 10 股息

截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月，本公司概無支付或宣派任何股息。

## 11 無形資產

	商譽 人民幣千元	不競爭協議 人民幣千元	商標 人民幣千元	內容版權 人民幣千元	作家合約 人民幣千元	軟件 人民幣千元	域名 人民幣千元	合計 人民幣千元
(未經審核)								
截至二零二一年 六月三十日 止六個月 於二零二一年 一月一日的								
期初賬面淨值	6,637,471	43,023	597,816	367,885	21,999	5,660	2,209	7,676,063
添置	-	-	377	99,152	-	2,863	-	102,392
攤銷	-	(7,717)	(10,368)	(235,210)	(7,333)	(2,022)	(51)	(262,701)
減值撥備	-	-	-	(25,776)	-	-	-	(25,776)
附屬公司清盤 貨幣換算差額	(4,664)	-	-	-	-	-	-	(4,664)
	-	-	-	(1,462)	-	-	-	(1,462)
於二零二一年 六月三十日的 期末賬面淨值	<u>6,632,807</u>	<u>35,306</u>	<u>587,825</u>	<u>204,589</u>	<u>14,666</u>	<u>6,501</u>	<u>2,158</u>	<u>7,483,852</u>
	商譽 人民幣千元	不競爭協議 人民幣千元	商標 人民幣千元	內容版權 人民幣千元	作家合約 人民幣千元	軟件 人民幣千元	域名 人民幣千元	合計 人民幣千元
(未經審核)								
截至二零二零年 六月三十日 止六個月 於二零二零年 一月一日的								
期初賬面淨值	10,653,325	17,283	1,105,697	349,847	36,666	3,670	2,311	12,168,799
添置	-	38,840	-	100,913	-	2,237	-	141,990
攤銷	-	(5,384)	(13,598)	(75,310)	(7,333)	(1,677)	(51)	(103,353)
減值撥備	(4,015,854)	-	(483,930)	(53,121)	-	(35)	-	(4,552,940)
貨幣換算差額	-	-	-	977	-	-	-	977
於二零二零年 六月三十日的 期末賬面淨值	<u>6,637,471</u>	<u>50,739</u>	<u>608,169</u>	<u>323,306</u>	<u>29,333</u>	<u>4,195</u>	<u>2,260</u>	<u>7,655,473</u>

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，商譽分配至本集團已識別現金產生單位（「現金產生單位」）如下：

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
在線業務	3,715,659	3,720,323
已收購電視及電影業務	2,917,148	2,917,148
	<u>6,632,807</u>	<u>6,637,471</u>

## 12 於聯營公司及合營企業的投資

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
於聯營公司的投資(a)	230,940	248,206
於合營企業的投資(b)	465,133	350,370
	<u>696,073</u>	<u>598,576</u>

### (a) 於聯營公司的投資

	截至六月三十日止六個月 二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
於期初	248,206	469,943
增加	10,000	—
分佔聯營公司盈利／(虧損)淨額	1,011	(1,233)
分佔聯營公司其他全面虧損	(2,364)	(990)
減值撥備	—	(214,837)
貨幣換算差額	(25,913)	2,228
	<u>230,940</u>	<u>255,111</u>
於期末	230,940	255,111

(b) 於合營企業的投資

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
於期初	350,370	493,608
分佔合營企業盈利淨額	114,928	83,060
分佔一間合營企業其他全面收益	12	925
減值撥備	-	(37,123)
貨幣換算差額	(177)	464
	<u>465,133</u>	<u>540,934</u>
於期末	<u>465,133</u>	<u>540,934</u>

(c) 共同經營

本集團與其他方合作參與多個電視劇製作及發行項目，本集團亦就在線業務與內容發佈平台擁有共同經營業務。共同經營業務的主要營業地點位於中國。

13 按公允價值計入損益的金融資產

(a) 按公允價值計入損益的金融資產分類

本集團將下述金融資產分類為按公允價值計入損益的金融資產：

- 不符合按攤銷成本計量或按公允價值計入其他全面收益計量的債務工具；
- 持作買賣的權益投資；及
- 實體並無選擇透過其他全面收益確認公允價值收益或虧損的權益工具。

按公允價值計入損益的金融資產包括以下各項：

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
	計入非流動資產：	
於聯營公司的可贖回股份的投資	1,216,104	890,444
於非上市實體的投資	12,000	12,000
於上市實體的投資	17,589	12,874
於電影及電視劇的投資	24,549	-
	<u>1,270,242</u>	<u>915,318</u>

按公允價值計入損益的金融資產變動分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
於期初	915,318	457,185
添置	304,593	—
確認為其他收益／(虧損)淨額的公允價值變動	55,037	717,298
確認為收入的公允價值變動	(1,684)	—
處置	(1,497)	—
貨幣換算差額	(1,525)	538
	<u>1,270,242</u>	<u>1,175,021</u>
於期末	<u>1,270,242</u>	<u>1,175,021</u>

#### 14 按公允價值計入其他全面收益的金融資產

按公允價值計入其他全面收益的金融資產包括以下各項：

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
	計入非流動資產：	
於上市實體的投資	<u>38,550</u>	<u>—</u>

按公允價值計入其他全面收益的金融資產變動分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審核)	二零二零年 人民幣千元 (未經審核)
於期初	—	—
添置	33,050	—
公允價值變動	5,912	—
貨幣換算差額	(412)	—
	<u>38,550</u>	<u>—</u>
於期末	<u>38,550</u>	<u>—</u>

## 15 存貨

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
改編權及劇本	521,624	510,718
原材料	9,382	9,251
在製品	6,223	9,947
於倉庫的存貨	68,954	74,573
寄存於分銷商處的存貨	75,774	76,609
其他	1,499	3,051
	<u>683,456</u>	<u>684,149</u>
減：陳舊存貨撥備	<u>(102,016)</u>	<u>(112,319)</u>
	<u><b>581,440</b></u>	<u><b>571,830</b></u>

存貨主要包括改編權及劇本、紙張及書籍以及待售周邊商品。存貨按成本或可變現淨值的較低者列賬。截至二零二一年六月三十日止六個月，存貨成本（包括陳舊存貨撥備）確認為開支，並計入約人民幣87,025,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣103,271,000元）的「收入成本」。

截至二零二一年六月三十日止六個月，撇減至可變現淨值的存貨及撇減存貨之撥回確認為開支，並計入分別約人民幣13,567,000元及人民幣23,870,000元（截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣44,435,000元及人民幣10,485,000元）的「收入成本」。

## 16 電視劇及電影版權

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
電視劇及電影版權		
— 製作中	912,389	586,173
— 已完成	38,571	54,323
	<u>950,960</u>	<u>640,496</u>

	製作中 人民幣千元	已完成 人民幣千元	總計 人民幣千元
(未經審核)			
於二零二一年一月一日	586,173	54,323	640,496
添置	485,582	–	485,582
轉撥自製作中至已完成	(207,822)	207,822	–
轉撥自改編權及劇本至製作中	48,456	–	48,456
確認於收入成本 (附註a)	–	(223,574)	(223,574)
於二零二一年六月三十日 (附註b)	<u>912,389</u>	<u>38,571</u>	<u>950,960</u>

	製作中 人民幣千元	已完成 人民幣千元	總計 人民幣千元
(未經審核)			
於二零二零年一月一日	655,723	451,948	1,107,671
添置	264,230	–	264,230
轉撥自製作中至已完成	(54,890)	54,890	–
轉撥自改編權及劇本至製作中	46,229	–	46,229
確認於收入成本 (附註a)	(21,792)	(46,321)	(68,113)
確認於其他收益／(虧損) 淨額	–	(151,547)	(151,547)
於二零二零年六月三十日 (附註b)	<u>889,500</u>	<u>308,970</u>	<u>1,198,470</u>

附註：

- (a) 截至二零二一年六月三十日止六個月，已確認在「收入成本」中的電視劇及電影版權減值虧損約人民幣4,343,000元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣22,425,000元)。
- (b) 製作中電視劇及電影版權結餘指與製作電視劇及電影有關的成本，包括導演、演員及製作團隊的薪酬、戲服、保險、化妝及髮型，以及租借攝影機及燈光器材等。製作中電視劇及電影版權已於製作完成後轉撥至已完成電視劇及電影版權。

## 17 貿易應收款項及應收票據

本集團通常給予客戶30至120天的信用期。貿易應收款項及應收票據(扣除呆賬撥備)基於確認日期的賬齡分析如下：

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
貿易應收款項及應收票據		
—3個月內	1,707,613	2,380,858
—3至6個月	248,989	99,594
—6個月至1年	832,660	88,302
—1至2年	501,484	711,222
—2年以上	67,239	16,311
	<u>3,357,985</u>	<u>3,296,287</u>

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，除已減值應收款項外，其餘應收款項結餘大部分是應收中國內地若干內容分銷合作夥伴(包括騰訊的平台)的款項，該等合作夥伴通常於30至120天內結清其欠付的款項。

本公司董事認為，於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，貿易應收款項及應收票據結餘的賬面金額與其公允價值相若。

## 18 以股份為基礎的付款

本公司已於二零一四年十二月二十三日採納股份獎勵計劃，以本公司的25,000,000股新普通股為限，旨在吸引及留住最優秀人才，向僱員、董事及顧問提供額外獎勵及促進本集團業務的成功(「二零一四年股權激勵計劃」)。

根據二零一四年股權激勵計劃的受限制股份單位協議，在承授人於適用歸屬日期的整個期間持續向本集團提供服務的前提下，受限制股份單位應於各授出日期的首五週年各年歸屬20%的受限制股份單位。

於二零一六年三月十二日，本公司採納經修訂及經重述的二零一四年股權激勵計劃。根據經修訂及經重述的二零一四年股權激勵計劃，在承授人於適用歸屬日期的整個期間持續向本集團提供服務的前提下，所有已歸屬及將予歸屬的受限制股份單位應於受限制股份單位歸屬及本公司界定的首次公開發售完成後盡快於實際可行的日期予以結算。



因此，本集團修訂已授出受限制股份單位對僱員不利的條款及條件。於考慮預期歸屬的權益工具估計數目時，此應不予計入，而本集團繼續計入受限制股份單位，而並無任何原授出變動。

於二零一七年一月十七日，本公司股東批准就本公司的僱員獎勵計劃進一步保留額外15,409,901股新普通股。根據二零一四年股權激勵計劃保留的股份總數為40,409,091股股份。

於二零一九年四月十日、二零一九年七月十一日及二零一九年十一月五日，235,000份、158,000份及5,297,000份受限制股份單位根據經修訂及經重述的二零一四年股權激勵計劃分別授予本集團若干董事及僱員。每份受限制股份單位在受限制股份單位歸屬後盡快於實際可行的日期通過向承授人轉讓本公司一股普通股以進行結算。

於二零二零年四月九日及二零二零年九月四日，725,000份及849,360份受限制股份單位根據經修訂及經重述的二零一四年股權激勵計劃分別授予本集團若干董事及僱員。每份受限制股份單位在受限制股份單位歸屬後盡快於實際可行的日期通過向承授人轉讓本公司一股普通股以進行結算。

於二零二一年一月四日及二零二一年四月十二日，570,343份及124,112份受限制股份單位根據經修訂及經重述的二零一四年股權激勵計劃分別授予本集團若干董事及僱員。每份受限制股份單位在受限制股份單位歸屬後盡快於實際可行的日期通過向承授人轉讓本公司一股普通股以進行結算。

本公司已於二零二零年五月十五日採納二零二零年受限制股份單位計劃，以本公司的45,710,177股普通股為限，旨在吸引及留住合適員工，向僱員、董事及顧問提供額外獎勵。

根據二零二零年受限制股份單位計劃的受限制股份單位協議，在承授人於適用歸屬日期的整個期間持續向本集團提供服務的前提下，受限制股份單位應於授出日期的首四週年各年歸屬25%的受限制股份單位。

於二零二零年九月一日，4,162,633份受限制股份單位根據二零二零年受限制股份單位計劃授予本集團若干董事及僱員。每份受限制股份單位在受限制股份單位歸屬後盡快於實際可行日期通過向承授人轉讓本公司一股普通股以進行結算。

於二零二一年四月十二日，81,436份受限制股份單位根據二零二零年受限制股份單位計劃授予本集團若干董事及僱員。每份受限制股份單位在受限制股份單位歸屬後盡快於實際可行日期通過向承授人轉讓本公司一股普通股以進行結算。

未行使受限制股份單位數目的變動如下：

	受限制股份 單位數目
(未經審核)	
於二零二一年一月一日	14,613,446
已授出	775,891
已沒收	(2,056,030)
已歸屬	<u>(1,118,900)</u>
於二零二一年六月三十日的未行使結餘	<u><u>12,214,407</u></u>
(未經審核)	
於二零二零年一月一日	15,214,100
已授出	725,000
已沒收	(709,600)
已歸屬	<u>(1,126,500)</u>
於二零二零年六月三十日的未行使結餘	<u><u>14,103,000</u></u>

各受限制股份單位的公允價值乃按本公司股份於各授出日期的市價計算。

## 19 借款

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
<b>非流動</b>		
<b>無抵押</b>		
人民幣銀行借款(附註a)	100,000	300,000
美元銀行借款(附註a)	<u>387,606</u>	<u>391,494</u>
非流動借款總額	<u><u>487,606</u></u>	<u><u>691,494</u></u>
<b>流動</b>		
<b>無抵押</b>		
人民幣銀行借款(附註a)	<u>732,871</u>	<u>554,444</u>
借款總額	<u><u>1,220,477</u></u>	<u><u>1,245,938</u></u>

附註：

- (a) 於二零二一年六月三十日，本集團的無抵押長期銀行借款包括人民幣300,000,000元按固定年利率5.70%計息及60,000,000美元(約人民幣387,606,000元)按固定年利率1.41%計息的借款。該筆人民幣300,000,000元長期銀行借款由曹華益先生(新麗傳媒首席執行官，或「曹先生」)及本集團的其他附屬公司提供擔保。該筆長期借款將於二零二二年四月十九日至二零二三年二月二十八日期間償還。於二零二一年六月三十日，由於該借款將於二零二一年六月三十日後12個月內償還，故有關借款結餘人民幣200,000,000元被重新分類至流動負債。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的無抵押長期銀行借款包括人民幣300,000,000元按固定年利率5.70%計息的借款及約人民幣391,494,000元的浮動利率借款(浮動年利率為倫敦銀行同業拆息(「LIBOR」)加年利率1.10%)。人民幣300,000,000元的浮動利率長期銀行借款由曹華益先生(新麗傳媒首席執行官，或「曹先生」)及本集團其他附屬公司提供擔保。該借款將於二零二二年四月十九日至二零二二年九月二日償還。其他浮動利率長期銀行借款約人民幣391,494,000元將於二零二三年二月二十八日償還。

於二零二一年六月三十日，本集團的無抵押短期銀行借款包括約人民幣532,871,000元按固定年利率(介乎4.85%至5.10%)計息的借款。短期銀行借款人民幣532,871,000元由曹先生及／或本集團其他附屬公司提供擔保。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的無抵押短期銀行借款包括約人民幣309,533,000元的固定利率借款(年利率介乎約4.79%至5.00%)及約人民幣244,911,000元的浮動利率借款(年利率介乎5.00%至5.22%)。金額為人民幣554,444,000元的短期銀行借款由曹先生及／或本集團其他附屬公司提供擔保。

## 20 貿易應付款項

貿易應付款項基於確認日期的賬齡分析如下：

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元
- 3個月內	658,945	746,347
- 3至6個月	130,393	116,074
- 6個月至1年	132,253	51,144
- 1至2年	96,719	74,939
- 2年以上	60,096	51,149
	<u>1,078,406</u>	<u>1,039,653</u>

## 股息

董事會決定不建議分派截至二零二一年六月三十日止六個月的中期股息(二零二零年：零)。

## 其他資料

### 購買、出售或贖回上市證券

截至二零二一年六月三十日止六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 遵守企業管治守則

本集團致力維持高水準的企業管治，並深信良好的管治對本集團業務的長遠成功及可持續發展至為關鍵。本公司已採納企業管治守則，作為其自身的企業管治守則。

截至二零二一年六月三十日止六個月期間，本公司已遵守企業管治守則所有適用守則條文。

### 董事進行證券交易之標準守則

本公司已就董事進行證券交易採納上市規則附錄十所載標準守則作為其自身的行為守則。本公司已作出具體查詢，各董事已確認，彼等於截至二零二一年六月三十日止六個月已遵守標準守則所載的規定標準。

### 審核委員會

審核委員會連同董事會及核數師已審閱本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的未經審核中期業績。審核委員會亦已審閱本集團所採納的會計準則及慣例，並審閱本公司的風險管理及內部監控制度的有效性並認為風險管理及內部監控制度有效且充分。

### 刊登業績公告及中期報告

本中期業績公告刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站(<http://ir.yuewen.com>)。中期報告將於適當時候刊載於聯交所及本公司的網站，並寄發予股東。

## 致謝

最後，本人謹此衷心感謝管理層與一眾員工勇於創新，竭誠投入、盡心盡力地為本集團作出貢獻，同時感謝董事會的指導與支持，以及股東一直以來的信任。

承董事會命  
**CHINA LITERATURE LIMITED**  
**James Gordon Mitchell**先生  
董事會主席兼非執行董事

香港，二零二一年八月十六日

於本公告日期，董事會由執行董事程武先生及侯曉楠先生；非執行董事James Gordon Mitchell先生、曹華益先生、鄭潤明先生及鄒正宇先生；獨立非執行董事余楚媛女士、梁秀婷女士及劉駿民先生組成。

本公告載有前瞻性陳述，涉及本集團的業務展望、財務表現估計、預測業務計劃及發展策略，該等前瞻性陳述是根據本集團現有的資料，亦按本公告刊發之時的展望為基準，在本公告內載列。該等前瞻性陳述是根據若干預測、假設及前提，當中有些涉及主觀因素或不受我們控制，該等前瞻性陳述或會證明為不正確及可能不會在將來實現。該等前瞻性陳述涉及許多風險及不明朗因素。鑑於風險及不明朗因素，本公告內所載列的前瞻性陳述不應視為董事會或本公司聲明該等計劃及目標將會實現，故投資者不應過於倚賴該等陳述。

## 釋義

- 「審核委員會」：本公司審核委員會；
- 「核數師」：本公司外部核數師羅兵咸永道會計師事務所；
- 「董事會」：本公司董事會；
- 「企業管治守則」：上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告；
- 「中國」：中華人民共和國；
- 「本公司」或「閱文集團」：China Literature Limited (閱文集團) (前稱China Reading Limited)，一間於二零一三年四月二十二日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於上市日期在聯交所主板上市 (股份代號：772)；
- 「新型冠狀病毒」：新型冠狀病毒 (COVID-19)，約自二零二零年一月起已在中國及全球範圍爆發的冠狀病毒疾病；
- 「日活躍用戶」：一日內至少一次通過我們的產品或騰訊產品的自營渠道訪問我們平台的活躍用戶；
- 「董事」：本公司董事；
- 「本集團」或「我們」：本公司、其不時的附屬公司及綜合聯屬實體，或如文義所指，於本公司成為其現有附屬公司的控股公司前任何期間，則指該等附屬公司 (猶如該等附屬公司於有關時間已成為本公司附屬公司)；
- 「港元」：香港法定貨幣；
- 「香港」：中華人民共和國香港特別行政區；
- 「IP」：知識產權；
- 「上市日期」：二零一七年十一月八日，股份首次於聯交所上市及獲准買賣的日期；

- 「上市規則」：《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(經不時修訂、增補或以其他方式修改)；
- 「主板」：聯交所營運的股票市場(不包括期權市場)，獨立於聯交所創業板並與其並行運作；
- 「月活躍用戶」：一個曆月內至少一次通過我們的產品或騰訊產品的自營渠道訪問我們平台的活躍用戶；
- 「標準守則」：《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》；
- 「月付費用戶」：月付費用戶，即一個曆月內至少一次在特定移動應用程序、WAP或網站購買我們的內容或虛擬物品的賬號總數；
- 「新麗傳媒控股有限公司  
(新麗傳媒)」：曾名為「Qiandao Lake Holdings Limited」，一間於二零一八年五月十八日在開曼群島成立的公司。其附屬公司主要從事影視劇製作及發行工作；
- 「報告期」：截至二零二一年六月三十日止六個月；
- 「人民幣」：中國法定貨幣；
- 「受限制股份單位」：受限制股份單位；
- 「新加坡元」：新加坡法定貨幣；
- 「上海閱文」：上海閱文信息技術有限公司，一間於二零一四年四月二日在中國成立的公司；
- 「股份」：本公司股本中每股面值0.0001美元的普通股；
- 「股東」：股份持有人；

- 「深圳懶人」： 深圳市懶人在線科技有限公司，一間於二零一二年三月二十七日在中國成立的公司；
- 「聯交所」： 香港聯合交易所有限公司；
- 「附屬公司」： 具備香港法例第622章公司條例第15條賦予的涵義（經不時修訂、增補或以其他方式修改）；
- 「騰訊」： 騰訊控股有限公司，我們的控股股東之一，一間根據開曼群島法律組織及存在的有限責任公司，其股份於聯交所主板上市（股份代號：700）；
- 「騰訊影業」： 上海騰訊影業文化傳播有限公司，一家於中國註冊成立的公司，為騰訊的附屬公司；
- 「泰銖」： 泰國法定貨幣泰銖；
- 「美元」： 美國法定貨幣；及
- 「閱文影視」： 上海閱文影視文化傳播有限公司，本公司的綜合聯屬實體之一，一家於中國註冊成立的有限責任公司。