

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)

盈利預警

本公告乃由阅文集团(「**本公司**」)，連同其不時的附屬公司及綜合聯屬實體，統稱「**本集團**」根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「**上市規則**」)第13.09(2)條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部的內幕消息條文(定義見上市規則)作出。

本公司董事會(「**董事會**」)謹此通知本公司股東(「**股東**」)及潛在投資者，根據對本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度(「**二零二四財年**」)未經審核綜合管理賬目的初步評估及董事會目前可得資料，本集團預期二零二四財年錄得IFRS(國際財務報告準則)淨虧損約人民幣150百萬元至人民幣250百萬元，而截至二零二三年十二月三十一日止年度錄得IFRS淨利潤為人民幣804百萬元，主要受二零一八年收購新麗傳媒控股有限公司(「**新麗傳媒**」)所產生的非現金商譽減值所致。

本集團根據已經識別出的資產減值跡象對截至二零二四年十二月三十一日的商譽進行了初步評估。董事會認為，與新麗傳媒相關的商譽的可收回金額低於其賬面價值，因此，本集團將錄得商譽減值，估計金額約人民幣1,050百萬元至人民幣1,150百萬元。

當前，由於市場的發展變化，觀眾對高品質內容的期待日益上升。在電視劇方面，視頻平台及電視台將更為專注於採購優質內容；而在電影方面，只有品質卓越的作品才能持續贏得市場青睞並獲得商業成功。鑒於這一趨勢，新麗傳媒計劃未來進一步聚焦於主要開發頭部影視內容，在劇本孵化、前期籌備、拍攝、後期製作等多個環節更加精益求精，致力於為觀眾提供能夠體現行業最高標準的作品。該業務聚焦或會導致未來數年內新項目的研發週期延長、以及總體生產成本的攀升，從而使新麗傳媒未來幾年的利潤預期下降。但從戰略角度來看，本公司相信該變化將鞏固新麗傳媒在精品影視製作行業中的領先位置，並最終為本公司的IP業務創造更大的長期價值。

商譽的減值支出屬於非現金性質，因此預計不會影響本集團的現金流，也不包含在本集團非IFRS財務計量中。董事會預計二零二四財年非IFRS淨利潤約為人民幣1,100百萬元至人民幣1,150百萬元，與截至二零二三年十二月三十一日止年度的人民幣1,129百萬元大致一致。本公司將非IFRS淨利潤界定為經加回股份酬金、商譽減值撥備、投資及收購若干被投資公司產生的淨(收益)/虧損、收購產生的無形資產攤銷及相關稅務影響的期內利潤。

董事會謹此強調，二零二四財年非IFRS淨利潤並非IFRS規定或按其呈列。本公司的管理層認為連同相應IFRS計量一並呈列該等非IFRS財務計量為投資者及管理層提供與本集團財務狀況及經營業績相關的財務及業務趨勢的有用資料。本公司的管理層亦認為，非IFRS財務計量可用於評估本集團的經營表現。但是，作為一種分析工具，非IFRS計量標準的使用有其局限性。本公司股東及潛在投資者不應將其與本公司根據IFRS報告的經營業績或財務狀況分開考慮，亦不應將其視為對該經營業績或財務狀況分析的替代。此外，非IFRS計量標準的定義可能與其他公司使用的類似術語不同，因此可能無法與其他公司提出的類似計量標準相比較。

截至本公告日期，本公司正在落實其二零二四財年的綜合財務資料。本公告所載資料僅基於本公司管理層經參考目前可得資料(包括本集團二零二四財年的未經審核綜合管理賬目)後作出的初步評估。該等綜合管理賬目尚未經本公司核數師審核，須待最終落實及作出必要調整(如有)。本公司股東及潛在投資者務請細閱有關本集團二零二四財年的全年業績公告，預期將於二零二五年三月十八日刊發。

股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
CHINA LITERATURE LIMITED
蒲海濤先生
董事會主席及非執行董事

香港，二零二五年二月二十五日

於本公告日期，董事會由執行董事侯曉楠先生及黃琰先生；非執行董事蒲海濤先生、曹華益先生及謝晴華先生；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。