

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。



**Maoyan Entertainment**

**貓眼娛樂**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1896)

## 截至2021年12月31日止年度的全年業績公告

貓眼娛樂（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司、其附屬公司及綜合聯屬實體（「本集團」）截至2021年12月31日止年度的經審核綜合業績。該等業績已經由本公司核數師根據國際審計準則進行審核，亦經審核委員會審閱。

### 表現摘要

|                              | 截至12月31日止年度         |                     | 同比變動<br>% |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                              | 2021年<br>人民幣<br>百萬元 | 2020年<br>人民幣<br>百萬元 |           |
| 收益                           | 3,323.4             | 1,365.7             | 143.3     |
| 毛利                           | 1,842.2             | 537.3               | 242.9     |
| 經營溢利／(虧損)                    | 538.3               | (604.2)             | 不適用       |
| 年內溢利／(虧損)                    | 368.5               | (646.3)             | 不適用       |
| 經調整EBITDA／(LBITDA)           | 742.7               | (360.3)             | 不適用       |
| 經調整溢利／(虧損)淨額 <sup>(附註)</sup> | 540.0               | (435.6)             | 不適用       |

附註：我們將經調整溢利／(虧損)淨額界定為年內經加回以股份為基礎的報酬及因業務合併產生的無形資產攤銷而調整的溢利／(虧損)淨額。

## 財務摘要

我們的收益由2020年的人民幣1,365.7百萬元增加至2021年的人民幣3,323.4百萬元。我們的毛利由2020年的人民幣537.3百萬元增加至2021年的人民幣1,842.2百萬元。2021年的年內盈利為人民幣368.5百萬元，而2020年的年內虧損為人民幣646.3百萬元。2021年，我們的年內經調整EBITDA為人民幣742.7百萬元，而2020年經調整LBITDA為人民幣360.3百萬元。2021年，我們的經調整溢利淨額<sup>(附註)</sup>為人民幣540.0百萬元，而2020年則為經調整虧損淨額<sup>(附註)</sup>人民幣435.6百萬元。

## 業務回顧及展望

### 業務回顧

#### 娛樂內容服務

作為中國領先的國產電影宣傳發行方和優質的電影投資及開發方，我們積極與行業合作、助力包括主旋律電影在內的各類型國產電影的出品、宣傳和發行。基於專業經驗與科技能力的融合，我們建有高效精準的電影宣傳發行服務能力，並不斷提升我們的選片標準和能力，產出更多優質影片。2021年，我們的娛樂內容服務業務實現突破性成長，在參與項目數量、質量等方面表現均優於過往年度。具體表現在：

- 我們持續深耕院線電影的開發創作、加強自有IP沉澱、提升優秀內容的開發製作能力，在自主開發和主控出品領域取得了突破性進展。2021年，我們開發的影片《了不起的老爸》《揚名立萬》先後上映，均有卓越表現。其中，《了不起的老爸》獲得第24屆上海國際電影節提名獎項；於11月上映的《揚名立萬》連續斬獲單日票房冠軍，成為當月月度票房冠軍，並憑借人民幣9.2億元的總票房和良好口碑成為年度票房黑馬。
- 並且，我們充分發揮在宣發資源及服務上的優勢和能力，致力於為影片提供卓越的宣發服務，助力影片觸達更多的觀影用戶、實現預期甚至超預期的票房表現及口碑。以此為宗旨，2021年，我們主控發行國產影片18部、覆蓋票房超過人民幣86億元，部分影片表現優異。例如，我們出品和保底主控發行的《你好，李煥英》票房超過人民幣54億元、位列中國影史第三，《怒火·重案》總票房突破人民幣13億元、系年度華語動作片票房冠軍；《1921》作為慶祝建黨百年重點影片之一，也取得良好的票房表現、成為歷史片票房月冠；

附註：我們將經調整溢利／(虧損)淨額界定為年內經加回以股份為基礎的報酬及因業務合併產生的無形資產攤銷而調整的溢利／(虧損)淨額。

並且，前述影片還分別獲得了中國電影金雞獎、香港金像獎及澳門國際電影節的若干獎項及提名。此外，我們還為《大耳朵圖圖之霸王龍在行動》《不速來客》等多部影片提供全方位的宣發服務。

- 總覽2021年，我們廣泛覆蓋了多個熱門檔期的頭部影片，我們參與開發／宣傳／發行的已上映國產影片總計51部，報告期內累計實現票房約人民幣260億元、約佔全國同期國產電影總票房的65%，其中也涵蓋了2021年國產影片票房前10部中的9部。比如，我們參與出品／發行的影片《送你一朵小紅花》和《溫暖的抱抱》，分別位列元旦檔票房冠軍和亞軍；我們參與出品／發行的《中國醫生》《白蛇2：青蛇劫起》進入暑期檔票房前三名；我們參與出品／發行的《峰爆》《我的姐姐》《我和我的父輩》《懸崖之上》《誤殺2》等影片也都取得了相應檔期內票房冠亞軍的優秀成績。

2022年，我們也將繼續深化和完善內容開發、出品和宣發能力，拓展影片參與的深度和廣度，積極推進優質內容儲備，深化我們在娛樂內容服務板塊的持續成長。

- 2022年初截至本公告出具之日，我們參與的若幹部影片已上映，相關影片取得了優秀的票房及口碑表現。例如，我們出品和主控發行的《這個殺手不太冷靜》為2022年春節檔票房亞軍，截至本公告出具之日，票房已突破人民幣26億元；我們出品和主控發行的《反貪風暴5》為元旦檔票房亞軍；我們主控發行的《我們的冬奧》，作為奧運歷史上首部吉祥物動畫電影，攜北京冬奧會成功舉辦的熱潮，獲得諸多好評。
- 並且，我們也積極與行業各方合作，持續豐富各類型優質影片的儲備。目前我們已參與的未上映影片超過50部，另有處於各階段的自主開發項目超過20部。如《被害人》《檢察風雲》《哥，你好》《學爸》《危機航線》《金手指》《人生會議》《新縱橫四海》等。

2021年，我們在電視劇及精品網絡電影方面也持續發力。例如，我們開發製作的律政懸疑題材網絡劇集《庭外·落水者》《庭外·盲區》已完成拍攝，後續將在優酷視頻平台獨家播出。我們首部出品和宣發的網絡電影《燒烤之王》已在騰訊視頻上獨播，獲得口碑和票房的雙重認可。此外，我們參與的若幹部劇集及網絡電影，也將陸續與觀眾見面，包括但不限於《天才棋士》《女為悅己者》《服不服》《我還沒摠住她》《問丹朱》《火鍋之王》等。

此外，我們的宣發能力建設也取得了顯著成果。作為國內頭部的國產電影發行方，以及領先的全文娛綜合營銷服務商，我們建有獨特的智能宣發產品體系，形成宣發服務矩陣，為全行業提供各類宣發服務，相關宣發產品已擁有業內領先的服務覆蓋率並持續創新。例如：

- 我們的「實時想看」、「實時預售」等指數，已經成為行業共識性指標，擁有越來越高的行業權威性；
- 我們推出的「雲包場」已為上百部影片提供服務；針對上座排片分析的「影市顯微鏡Pro」從12月上線以來，受到市場廣泛認可；
- 我們新推出聚焦行業的精細化智能宣發工具，包括排片診斷、排片目標分解及排片測算，以及自主研發的智能系統，為《怒火·重案》《揚名立萬》《這個殺手不太冷靜》等多部影片的宣發數據和事件動態進行小時級監控並實現推送，也進一步印證了我們的專業及創新性宣發能力；
- 我們已逐漸形成模塊化、標準化的宣發能力，並打造專業的團隊，包括阿爾法短視頻團隊、奇妙工作室等，先後為《人潮洶湧》《哥斯拉大戰金剛》《007：無瑕赴死》《狙擊手》等多部影片提供優質的宣發服務。

## 在線娛樂票務服務

2021年，中國電影市場年總票房達人民幣472.58億元，繼續保持全球第一。其中，國產電影票房為人民幣399.27億元，佔總票房的84.5%，恢復至2019年國產電影票房九成以上的水平。特別是，2021年元旦檔、春節檔、清明檔、五一檔、以及聖誕檔的票房表現，均超過2019年同檔期票房表現，足見中國電影市場的復蘇力和蓬勃發展空間。

作為領先的電影票務服務提供者，我們的在線票務業務持續積極服務好行業需求。同時，我們始終關注和加強與行業夥伴的合作和服務，積極助力行業復蘇及發展。2021年，我們作為第11屆北京國際電影節、第16屆中國長春電影節票務總代理，為觀眾提供優質的票務服務。

我們的現場娛樂業務也在2021年持續耕耘和發展，通過不斷升級的一站式票務解決方案，服務更多元化的現場娛樂項目，激發用戶消費活力並提升項目運轉效率。票務方面，我們持續為眾多不同品類的優質演出賽事提供票務代理服務，如2021迷笛音樂節、馬克西姆古典跨界鋼琴演奏會、薛之謙「天外來物」巡回演唱會、李榮浩「麻雀」巡回演唱會以及《2021年王者榮耀職業聯賽》等。此外，我們對新興的潮流娛樂方式不斷進行探索和創新，如我們參與投資和創作的沉浸式美食互動劇《玩味探險家》、沉浸式劇情密室《百樂門－逆熵紀元》等，均獲得良好口碑和票房。

## 廣告服務及其他

2021年，我們持續積極建設為文娛內容和各類品牌進行宣傳營銷的機制和能力，打造整合營銷環境，覆蓋線上及線下全娛樂場景，致力於為文娛內容和品牌提供優質的營銷宣傳服務。報告期內，我們為多部影片提供豐富的廣告宣傳，也為京東、抖音、快手、香奈兒、歐萊雅、雷凌、亞洲獅等大量品牌客戶提供優質的廣告投放和定制化的營銷方案。

此外，我們進一步夯實全行業服務能力。「貓眼研究院」定期發佈覆蓋各大檔期的行業檔期數據報告，以及製作類型電影包括動畫、華語動作電影在內的專題報告，持續為全行業提供更多的數據服務和市場發展趨勢研究。並且，通過覆蓋影視開發、剪輯、營銷全階段的試映調研服務等方式，從各種維度助力影片的開發、製作和宣發，2021年全年已服務影片50餘部，包含約30%以上的票房過億國產影片，以及多部海外引進作品。

## 展望

2021年，中國電影行業努力克服新冠肺炎疫情持續反覆等不利影響，全國電影年度總票房恢復至疫情前的74%，且全年總票房和熒幕總數繼續保持全球第一。2022年春節檔（1月31日至2月6日），全國城市影院電影票房為人民幣60.35億元，已超過2019年同期水平，位列中國影史第二。這些都體現了中國電影市場強大的韌性與蓬勃的活力。2021年11月9日，國家電影局發佈《「十四五」中國電影發展規劃》，提出到2025年銀幕總數超過10萬塊、2035年我國將建成電影強國等目標，為「十四五」時期中國電影發展指明了方向，凝心聚力，振奮人心，讓電影人有了更為清晰的奮鬥目標，也堅定了行業用更多精品力作回應觀眾更美好期待的信心。

展望未來，我們將在全文娛行業持續深耕，堅持「科技+全文娛」的核心發展戰略，持續輸出具有優秀品質、積極價值觀的好內容，講好中國故事，加強業務協同，致力於為全文娛行業及社會創造更多的價值，積極助力電影強國事業持續探索前行；同時，我們也將基於所處行業及自身發展的核心需求，不斷提升競爭力和創新能力。我們願意與行業夥伴一起共同努力、堅定成長，共同迎接行業美好的明天。

最後，衷心感謝所有同事、股東及行業夥伴的信任和一路相伴，讓我們一起砥礪前行，創造更多價值！

## 管理層討論及分析

### 2021年回顧

|                              | 截至12月31日止年度         |                    |                       |                      |
|------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
|                              | 2021年               |                    | 2020年                 |                      |
|                              | 人民幣<br>百萬元          | %                  | 人民幣<br>百萬元            | %                    |
| 收益                           | 3,323.4             | 100.0              | 1,365.7               | 100.0                |
| 收益成本                         | <u>(1,481.2)</u>    | <u>(44.6)</u>      | <u>(828.4)</u>        | <u>(60.7)</u>        |
| 毛利                           | 1,842.2             | 55.4               | 537.3                 | 39.3                 |
| 銷售及營銷開支                      | (672.5)             | (20.2)             | (485.8)               | (35.6)               |
| 一般及行政開支                      | (360.2)             | (10.8)             | (353.6)               | (25.9)               |
| 金融資產減值虧損淨額                   | (194.0)             | (5.9)              | (418.4)               | 30.6                 |
| 非金融資產減值虧損淨額                  | (113.5)             | (3.4)              | –                     | –                    |
| 其他收入                         | 23.3                | 0.7                | 130.8                 | 9.6                  |
| 其他收益／(虧損)淨額                  | <u>13.0</u>         | <u>0.4</u>         | <u>(14.5)</u>         | <u>(1.1)</u>         |
| 經營溢利／(虧損)                    | 538.3               | 16.2               | (604.2)               | (44.3)               |
| 財務收入                         | 28.2                | 0.8                | 15.9                  | 1.2                  |
| 財務成本                         | (31.3)              | (0.9)              | (37.8)                | (2.8)                |
| 財務成本淨額                       | (3.1)               | (0.1)              | (21.9)                | (1.6)                |
| 分佔以權益法入賬的投資虧損                | <u>(0.4)</u>        | <u>(0.0)</u>       | <u>(2.5)</u>          | <u>(0.2)</u>         |
| 除所得稅前溢利／(虧損)                 | 534.8               | 16.1               | (628.6)               | (46.1)               |
| 所得稅開支                        | <u>(166.3)</u>      | <u>(5.0)</u>       | <u>(17.7)</u>         | <u>(1.3)</u>         |
| 年內溢利／(虧損)                    | <u><b>368.5</b></u> | <u><b>11.1</b></u> | <u><b>(646.3)</b></u> | <u><b>(47.4)</b></u> |
| 非國際財務報告準則措施：                 |                     |                    |                       |                      |
| EBITDA／(LBITDA)              | 709.3               | 21.3               | (432.9)               | (31.7)               |
| 經調整EBITDA／(LBITDA)           | 742.7               | 22.3               | (360.3)               | (26.4)               |
| 經調整溢利／(虧損)淨額 <sup>(附註)</sup> | <b>540.0</b>        | <b>16.2</b>        | <b>(435.6)</b>        | <b>(31.9)</b>        |

附註：我們將經調整溢利／(虧損)淨額界定為年內經加回以股份為基礎的報酬及因業務合併產生的無形資產攤銷而調整的溢利／(虧損)淨額。

## 收益

我們的收益由2020年的人民幣1,365.7百萬元增加143.3%至2021年的人民幣3,323.4百萬元。該增加主要是由於在國內疫情管控常態化、全行業參與者的共同努力、中國電影市場復甦明顯及票房表現不俗等因素下，在線娛樂票務服務，娛樂內容服務收益增加。下表載列截至2021年及2020年12月31日止年度我們按服務劃分的收益。

|                        | 截至12月31日止年度    |              |                |              |
|------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                        | 2021年          |              | 2020年          |              |
|                        | 人民幣<br>百萬元     | %            | 人民幣<br>百萬元     | %            |
| 收益                     |                |              |                |              |
| 在線娛樂票務服務               | 1,713.7        | 51.6         | 756.5          | 55.4         |
| 娛樂內容服務 <sup>(附註)</sup> | 1,356.5        | 40.8         | 353.3          | 25.9         |
| 廣告服務及其他                | 253.2          | 7.6          | 255.9          | 18.7         |
| 總計                     | <u>3,323.4</u> | <u>100.0</u> | <u>1,365.7</u> | <u>100.0</u> |

附註：該數額包括截至2021年12月31日及2020年12月31日止年度本集團電影及電視劇投資的公允價值虧損人民幣87.6百萬元以及人民幣27.5百萬元。

### 在線娛樂票務服務

在線娛樂票務業務所得收益由2020年的人民幣756.5百萬元增加126.5%至2021年的人民幣1,713.7百萬元。由於中國的影院自2020年下半年起陸續恢復營業，2021年中國綜合票房較2020年明顯增加。

### 娛樂內容服務

娛樂內容服務所得收益由2020年的人民幣353.3百萬元增加284.0%至2021年的人民幣1,356.5百萬元。該增加主要因為本集團在報告期內參與電影項目的數量、質量明顯提高。2021年本集團在影視文娛內容的開發、投資、和宣發方面取得了長足的進展，參與的相關電影項目表現優異。例如，由本集團出品和主控發行的影片《你好，李煥英》取得了人民幣54億元的票房成績，由本集團開發和主控發行的影片《揚名立萬》取得了人民幣9.2億元的票房成績；此外，我們參與的其他相關影片，也取得了很好的成績，如《怒火·重案》及《1921》等。

## 廣告服務及其他

廣告服務及其他所得收益由2020年的人民幣255.9百萬元減少1.1%至2021年的人民幣253.2百萬元，主要是因為其他所得收益減少。

## 收益成本

收益成本由2020年的人民幣828.4百萬元增加78.8%至2021年的人民幣1,481.2百萬元。收益成本增加乃主要由於票務系統成本增加（其與我們的在線電影票務服務所得收益增加相關），內容製作成本及內容宣發成本增加（其與我們的娛樂內容服務所得收益增加相關）。

下表載列我們於所示年度按金額、佔總收益成本的百分比及佔總收益的百分比劃分的收益成本：

|            | 截至12月31日止年度    |              |             |              |              |             |
|------------|----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
|            | 2021年          | 2021年        |             | 2020年        | 2020年        |             |
|            | 人民幣<br>百萬元     | 佔成本的<br>百分比  | 佔收益的<br>百分比 | 人民幣<br>百萬元   | 佔成本的<br>百分比  | 佔收益的<br>百分比 |
| 票務系統成本     | 418.8          | 28.3         | 12.6        | 144.9        | 17.5         | 10.6        |
| 互聯網基礎設施成本  | 183.0          | 12.4         | 5.5         | 130.7        | 15.8         | 9.6         |
| 內容宣發成本     | 386.6          | 26.1         | 11.6        | 188.7        | 22.8         | 13.8        |
| 內容製作成本     | 258.7          | 17.5         | 7.8         | 152.4        | 18.4         | 11.2        |
| 無形資產攤銷     | 137.8          | 9.3          | 4.1         | 137.8        | 16.6         | 10.1        |
| 物業、廠房及設備折舊 | 11.5           | 0.8          | 0.3         | 8.4          | 1.0          | 0.6         |
| 其他開支       | 84.8           | 5.6          | 2.7         | 65.5         | 7.9          | 4.8         |
| 總計         | <u>1,481.2</u> | <u>100.0</u> | <u>44.6</u> | <u>828.4</u> | <u>100.0</u> | <u>60.7</u> |

## 毛利及毛利率

毛利由2020年的人民幣537.3百萬元增加人民幣1,304.9百萬元或242.9%至2021年的人民幣1,842.2百萬元，毛利率於2020年及2021年分別為39.3%及55.4%。我們的毛利及毛利率變化主要由於新冠疫情得到有效控制，國內電影市場形式好轉，我們的收益大幅提高，而我們的收益成本中的固定成本（互聯網基礎設施成本、無形資產攤銷等其他開支）並不會隨之一致增加。

## **銷售及營銷開支**

銷售及營銷開支由2020年的人民幣485.8百萬元增加38.4%至2021年的人民幣672.5百萬元，乃主要由於疫情得到有效控制，日常經營營銷費用增加所致。

## **一般及行政開支**

一般及行政開支由2020年的人民幣353.6百萬元增加1.9%至2021年的人民幣360.2百萬元，主要是由於研發開支增長所致。

## **金融及非金融資產減值虧損淨額**

我們於2021年錄得金融及非金融資產減值虧損淨額人民幣307.5百萬元，而於2020年則錄得金融資產減值虧損淨額人民幣418.4百萬元。我們本著審慎的原則評估了於2021年12月31日的金融及非金融資產的預期虧損，並作出減值撥備，以反映新冠疫情對中國宏觀經濟環境和娛樂行業的整體影響，以及對我們的若干業務合作夥伴造成的個別不利影響。

## **其他收入及其他收益／(虧損)**

我們於2021年錄得其他收入及其他收益淨額合共人民幣36.3百萬元，而於2020年錄得其他收入及其他虧損淨額合共人民幣116.3百萬元，乃主要由於相較2020年，2021年收到的政府補貼減少所致。

## **經營溢利／(虧損)**

由於以上所述，我們於2021年的經營溢利為人民幣538.3百萬元，而2020年的經營虧損為人民幣604.2百萬元。

## **財務成本淨額**

財務成本淨額由2020年的人民幣21.9百萬元減少至2021年的人民幣3.1百萬元，乃主要由於我們的資金管理效率提升，從而財務收入增加，財務成本減少。

## **所得稅開支**

2021年的所得稅開支為人民幣166.3百萬元，而於2020年的所得稅開支為人民幣17.7百萬元。主要是由於整體盈利能力提高。

## 年內溢利／(虧損)

基於上文所述，2021年的年內溢利為人民幣368.5百萬元，而2020年的年內虧損為人民幣646.3百萬元。

## 非國際財務報告準則財務計量

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的綜合財務報表，我們亦採用國際財務報告準則並無要求或並非根據有關準則呈列的EBITDA／(LBITDA)、經調整EBITDA／(LBITDA)及經調整溢利／(虧損)淨額作為額外財務計量。我們相信，該等排除若干一次性或非現金項目及以前年度併購交易若干影響後的非國際財務報告準則計量可撇除管理層認為不反映經營表現的項目之潛在影響，從而有助比較各期間及各公司之間的經營表現。我們認為，有關計量為投資者及其他人士提供有用信息，透過協助我們管理層的相同方式幫助彼等了解及評估我們的綜合經營業績。然而，我們呈列的EBITDA／(LBITDA)、經調整EBITDA／(LBITDA)及經調整溢利／(虧損)淨額未必可與其他公司採用類似名稱呈列的計量作比較。採用該等非國際財務報告準則計量作為分析工具存在局限，閣下不應獨立考慮有關計量，或以此取代分析我們根據國際財務報告準則呈報的經營業績或財務狀況。

## 經調整溢利／(虧損)淨額、EBITDA／(LBITDA)及經調整EBITDA／(LBITDA)

下表將我們所呈列的年內經調整溢利／(虧損)淨額及EBITDA／(LBITDA)與經調整EBITDA／(LBITDA)調節至根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可比財務計量：

|                              | 截至12月31日止年度         |                     |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                              | 2021年<br>人民幣<br>百萬元 | 2020年<br>人民幣<br>百萬元 |
| 溢利／(虧損)淨額與經調整溢利／(虧損)淨額的對賬    |                     |                     |
| 年內溢利／(虧損)淨額                  | 368.5               | (646.3)             |
| 加：                           |                     |                     |
| 以股份為基礎的報酬                    | 33.4                | 72.6                |
| 業務合併產生的無形資產攤銷                | 138.1               | 138.1               |
| 經調整溢利／(虧損)淨額 <sup>(附註)</sup> | <u>540.0</u>        | <u>(435.6)</u>      |

附註：我們將經調整溢利／(虧損)淨額界定為年內經加回以股份為基礎的報酬及因業務合併產生的無形資產攤銷而調整的溢利／(虧損)淨額。

## 截至12月31日止年度

2021年  
人民幣  
百萬元2020年  
人民幣  
百萬元

|   |              |                |
|---|--------------|----------------|
| 經營溢利／(虧損)與EBITDA／(LBITDA)及<br>經調整EBITDA／(LBITDA)的對賬 |              |                |
| 年內經營溢利／(虧損)   | 538.3        | (604.2)        |
| 加：  |              |                |
| 物業、廠房及設備折舊  | 17.0         | 16.5           |
| 無形資產攤銷  | 140.3        | 141.1          |
| 使用權資產折舊   | 13.7         | 13.7           |
|   | <hr/>        | <hr/>          |
| <b>EBITDA／(LBITDA)</b> <sup>(附註)</sup>              | <b>709.3</b> | <b>(432.9)</b> |
|   | <hr/>        | <hr/>          |
| 加：  |              |                |
| 以股份為基礎的報酬   | 33.4         | 72.6           |
|   | <hr/>        | <hr/>          |
| <b>經調整EBITDA／(LBITDA)</b> <sup>(附註)</sup>           | <b>742.7</b> | <b>(360.3)</b> |
|   | <hr/>        | <hr/>          |

## 其他財務數據及資料

## 資本架構

本公司繼續保持穩健的財務狀況。我們的資產總值由2020年12月31日的人民幣10,608.5百萬元增加至2021年12月31日的人民幣11,028.3百萬元，而我們的負債總額則由2020年12月31日的人民幣2,985.5百萬元增加至2021年12月31日的人民幣3,040.7百萬元。我們的資產負債率由2020年的28.1%下降至2021年的27.6%。

於2021年12月31日，我們抵押銀行存款人民幣23.6百萬元作為銀行借款的擔保。

附註：我們將EBITDA／(LBITDA)界定為年內經營溢利／(虧損)（經就折舊及攤銷開支作出調整）。我們將EBITDA／(LBITDA)加回以股份為基礎的報酬以得出經調整EBITDA／(LBITDA)。

## 流動資金、財務資源及資產負債水平

我們過往主要以營運所產生的現金，其次以股權及債務融資滿足我們的現金需求。我們在現金及財務管理方面採取審慎的庫務政策。為實現更好的風險控制及盡量降低資金成本，我們的庫務活動集中。現金一般存作主要以人民幣或美元計值的短期存款。我們會定期檢討我們的流動資金及融資需求。我們將考慮新融資，同時在預期新投資或銀行貸款到期時保持適當的資產負債水平。

於2021年12月31日，我們的現金及現金等價物及其他形式的銀行存款為人民幣2,593.8百萬元。主要以人民幣及美元計值。展望未來，我們相信，通過採用經營活動所得現金、不時從資本市場籌集的其他資金及本公司全球發售所得款項淨額等綜合方式，將可滿足我們的流動資金需求。

於2021年12月31日，我們的借貸總額為約人民幣512.5百萬元，均為以人民幣計值的銀行借款。下表載列截至2021年12月31日我們銀行借款的進一步詳情：

|           | 人民幣百萬元       | 利率          |
|-----------|--------------|-------------|
| 有擔保       | 383.5        | 3.55%-4.00% |
| 無抵押       | 70.0         | 3.85%       |
| 有抵押       | 59.0         | 2.36%       |
| <b>總計</b> | <b>512.5</b> | <b>不適用</b>  |

截至2021年12月31日，我們的未動用銀行融資為人民幣522.9百萬元。

截至2021年12月31日，我們並無任何重大或有負債。

我們按資產負債比率基準監察資本。該比率按淨負債除以總資本計算。淨負債按借貸總額（扣除現金及現金等價物、受限制銀行存款及原到期日超過三個月的定期存款）計算。總資本按綜合財務狀況表所示的「權益」計算。於2021年及2020年12月31日，本集團處於淨現金狀況。

## 資本開支

我們的資本開支主要包括購買設備及無形資產。我們的資本開支由2020年的人民幣12.6百萬元增加55.6%至2021年的人民幣19.6百萬元。我們計劃使用營運所得現金及全球發售所得款項淨額撥付計劃資本開支。

## 重大收購及未來重大投資計劃

截至2021年12月31日，本集團並無任何重大投資及資本資產計劃。截至2021年12月31日止年度，我們並無任何重大收購及出售附屬公司及聯屬公司的事項。

## 所持主要投資

於2019年3月12日，我們與歡喜傳媒集團有限公司訂立認購協議及戰略合作協議。根據認購協議，我們已有條件同意認購而歡喜傳媒集團有限公司已有條件同意向我們配發及發行236,600,000股股份，總代價為390,555,620港元。根據該等協議，我們計劃與歡喜傳媒集團有限公司於娛樂內容服務方面建立戰略合作。於2019年3月19日，認購事項完成且代價妥為支付。有關進一步詳情，請參閱我們日期為2019年3月13日的公告以及我們2018年及2019年的年報。於2021年12月31日，本公司持有歡喜傳媒集團有限公司5.7%權益。

## 外匯風險管理

我們的業務主要以人民幣進行，因而以人民幣以外貨幣計值的交易承受外幣風險。外匯風險來自已確認的資產及負債以及於海外業務的投資淨額。我們通過定期審查我們的外匯風險敞口管理我們的外匯風險，並盡可能通過自然對沖將該等風險降至最低，並在必要時訂立遠期外匯合約。我們於2021年並無訂立任何遠期合約或其他金融工具以對沖外匯風險敞口。

## 僱員及薪酬政策

截至2021年12月31日，我們擁有876名全職僱員，彼等均駐在中國內地，大部分位於我們的北京總部，其餘僱員位於上海及中國其他各個城市。

致力於建立一個具有競爭力、公平的薪酬及福利體系，我們透過市場研究並與競爭對手進行對比，不斷完善我們的薪酬及激勵政策，以確保我們的僱員獲得具競爭力的薪酬組合。根據中國法規的要求，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。我們亦針對各部門僱員的需求提供定期專項培訓，以便我們的員工了解最新的行業發展及技術進步。為激勵董事、高級管理層及其他僱員為本集團所作貢獻以及吸引及留任合適人員，我們已授出及計劃於未來繼續向僱員授出以股份為基礎的獎勵，以激勵彼等為我們的增長及發展作出貢獻。

根據中國法規的要求，我們參與由適用的地方市政府及省政府組織的住房公積金及各種僱員社會保障計劃，包括住房、養老、醫療、生育、工傷及失業福利計劃。本集團及中國僱員須每月向該等計劃作出供款，金額按員工薪資的特定百分比計算。截至2021年12月31日止年度，概無已沒收供款用於抵銷僱主供款，亦無已沒收供款可用於削減供款。

## 綜合全面收益表

|   | 附註 | 截至12月31日止年度           |                         |
|---|----|-----------------------|-------------------------|
|   |    | 2021年<br>人民幣千元        | 2020年<br>人民幣千元          |
| 收益  | 4  | 3,323,415             | 1,365,690               |
| 收益成本                                      | 5  | <u>(1,481,184)</u>    | <u>(828,356)</u>        |
| <b>毛利</b>                                 |    | <b>1,842,231</b>      | 537,334                 |
| 銷售及營銷開支                                   | 5  | (672,539)             | (485,845)               |
| 一般及行政開支                                   | 5  | (360,176)             | (353,561)               |
| 金融資產減值虧損淨額                                |    | (194,060)             | (418,356)               |
| 非金融資產減值虧損淨額                               | 11 | (113,468)             | –                       |
| 其他收入                                      | 6  | 23,251                | 130,795                 |
| 其他收益／(虧損)淨額                               | 6  | <u>13,044</u>         | <u>(14,511)</u>         |
| <b>經營溢利／(虧損)</b>                          |    | <b>538,283</b>        | (604,144)               |
| 財務收入                                      |    | 28,246                | 15,891                  |
| 財務成本                                      |    | <u>(31,289)</u>       | <u>(37,833)</u>         |
| 財務成本淨額                                    |    | (3,043)               | (21,942)                |
| 分佔以權益法入賬的投資虧損                             |    | <u>(396)</u>          | <u>(2,535)</u>          |
| <b>除所得稅前溢利／(虧損)</b>                       |    | <b>534,844</b>        | (628,621)               |
| 所得稅開支                                     | 7  | <u>(166,342)</u>      | <u>(17,651)</u>         |
| <b>本公司權益持有人應佔年內溢利／(虧損)</b>                |    | <b><u>368,502</u></b> | <b><u>(646,272)</u></b> |
| <b>本公司權益持有人應佔每股盈利／(虧損)</b><br>(以每股人民幣元列示) |    |                       |                         |
| — 每股基本盈利／(虧損)                             | 8  | 0.32                  | (0.57)                  |
| — 每股攤薄盈利／(虧損)                             | 8  | <u>0.32</u>           | <u>(0.57)</u>           |

|                              | 截至12月31日止年度           |                         |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
|                              | 2021年                 | 2020年                   |
| 附註                           | 人民幣千元                 | 人民幣千元                   |
| 年內溢利／(虧損)                    | <u>368,502</u>        | <u>(646,272)</u>        |
| 其他全面(虧損)／收益：                 |                       |                         |
| 可重新分類至損益的項目                  |                       |                         |
| 來自外部業務的貨幣換算差額                | <u>(847)</u>          | <u>1,568</u>            |
| 將不會重新分類至損益的項目                |                       |                         |
| 來自本公司的貨幣換算差額                 | <u>(51,117)</u>       | <u>(77,192)</u>         |
| 按公允價值計入其他全面收益之<br>權益投資公允價值變動 | <u>10,373</u>         | <u>(16,168)</u>         |
| 年內其他全面虧損，扣除稅項                | <u>(41,591)</u>       | <u>(91,792)</u>         |
| 本公司權益持有人應佔年內全面收益／<br>(虧損)總額  | <u><u>326,911</u></u> | <u><u>(738,064)</u></u> |

## 綜合財務狀況表

|                    | 附註 | 於12月31日           |                   |
|--------------------|----|-------------------|-------------------|
|                    |    | 2021年<br>人民幣千元    | 2020年<br>人民幣千元    |
| <b>資產</b>          |    |                   |                   |
| <b>非流動資產</b>       |    |                   |                   |
| 物業、廠房及設備           |    | 27,230            | 26,082            |
| 使用權資產              |    | 7,972             | 21,639            |
| 無形資產               |    | 5,062,928         | 5,204,121         |
| 以權益法入賬的投資          |    | 46,225            | 37,121            |
| 按公允價值計入損益的金融資產     |    | 23,245            | 28,313            |
| 按公允價值計入其他全面收益的金融資產 |    | 314,632           | 316,265           |
| 遞延所得稅資產            |    | 14,549            | 11,930            |
| 預付款項、押金及其他應收款項     | 11 | 4,750             | 63,675            |
|                    |    | <b>5,501,531</b>  | <b>5,709,146</b>  |
| <b>流動資產</b>        |    |                   |                   |
| 存貨                 |    | 35,049            | 35,154            |
| 應收賬款               | 10 | 909,862           | 318,970           |
| 預付款項、押金及其他應收款項     | 11 | 1,894,742         | 1,853,259         |
| 按公允價值計入損益的金融資產     |    | 93,306            | 397,864           |
| 受限制銀行存款            |    | 23,805            | 154,000           |
| 原到期日超過三個月的定期存款     |    | 50,051            | —                 |
| 現金及現金等價物           |    | 2,519,989         | 2,140,149         |
|                    |    | <b>5,526,804</b>  | <b>4,899,396</b>  |
| <b>資產總值</b>        |    | <b>11,028,335</b> | <b>10,608,542</b> |
| <b>權益</b>          |    |                   |                   |
| 本公司權益持有人應佔權益       |    |                   |                   |
| 股本                 |    | 154               | 153               |
| 儲備                 |    | 8,249,153         | 8,264,140         |
| 累計虧損               |    | (261,635)         | (641,234)         |
| <b>權益總額</b>        |    | <b>7,987,672</b>  | <b>7,623,059</b>  |
| <b>負債</b>          |    |                   |                   |
| <b>非流動負債</b>       |    |                   |                   |
| 遞延所得稅負債            |    | 132,016           | 156,456           |
| 租賃負債               |    | —                 | 8,620             |
|                    |    | <b>132,016</b>    | <b>165,076</b>    |
| <b>流動負債</b>        |    |                   |                   |
| 借款                 | 12 | 512,500           | 1,013,467         |
| 應付賬款               | 13 | 293,372           | 289,209           |
| 其他應付款項、應計費用及其他負債   | 14 | 2,050,708         | 1,476,012         |
| 租賃負債               |    | 9,075             | 14,216            |
| 即期所得稅負債            |    | 42,992            | 27,503            |
|                    |    | <b>2,908,647</b>  | <b>2,820,407</b>  |
| <b>負債總額</b>        |    | <b>3,040,663</b>  | <b>2,985,483</b>  |
| <b>權益及負債總額</b>     |    | <b>11,028,335</b> | <b>10,608,542</b> |

# 綜合財務報表附註

## 1 一般資料

貓眼娛樂(「本公司」)於2017年12月8日根據開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址為Walkers Corporate Limited, Cayman Corporate Centre, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands。本公司股份於2019年2月4日起已於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」)從事向用戶提供在線娛樂票務服務、娛樂內容服務、電影及電視劇投資、廣告服務及其他。

除另有指明者外，截至2021年12月31日止年度的財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列及所有金額約整至接近千元(人民幣千元)。截至2021年12月31日止年度的財務報表經本公司董事會(「董事會」)於2022年3月24日批准刊發。

## 2 編製基準

本集團的綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港公司條例(第622章)的披露規定編製。

綜合財務報表乃根據歷史成本慣例編製，當中已就對以公允價值入賬的按公允價值計入損益的金融資產及負債以及按公允價值計入其他全面收益的金融資產重估作出修訂。

編製符合國際財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干重大會計估計。在應用本集團的會計政策時，管理層亦需要作出判斷。

**(a) 本集團所採納的新訂及經修訂準則及詮釋**

本集團已採納於2021年1月1日開始的財政年度生效的新訂及經修訂準則。採納該等新訂及經修訂準則不會對本集團的綜合財務報表造成任何重大影響。

**(b) 尚未採納的新訂及經修訂準則及詮釋**

若干新會計準則及詮釋已頒佈，惟並不要求於2021年12月31日報告期間強制採納，及尚未獲本集團提早採納。該等準則預期不會對實體於目前或未來報告期間及對可見將來交易造成重大影響。

**3 分部資料**

主要營運決策者（即本集團執行董事）定期對獨立財務報表所載的本集團業務活動進行檢討及評估。

根據該評估，本集團執行董事認為本集團乃按單一分部經營及管理其業務，因此並無呈列分部資料。

本公司的註冊地為開曼群島，而本集團主要在中國經營其業務，且所賺取的絕大部分收益均源自中國的外部客戶。

於2021年及2020年12月31日，絕大部分非流動資產均位於中國。



## 5 按性質劃分的開支

|                        | 截至12月31日止年度      |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | 2021年<br>人民幣千元   | 2020年<br>人民幣千元   |
| 營銷及推廣開支                | 506,754          | 280,210          |
| 票務系統成本                 | 418,680          | 144,892          |
| 員工成本 — 不包括授予董事及僱員的購股權  | 413,542          | 373,455          |
| 內容宣發成本                 | 386,626          | 188,670          |
| 內容製作成本                 | 258,705          | 169,088          |
| 互聯網基礎設施成本              | 183,042          | 130,721          |
| 無形資產攤銷                 | 140,272          | 141,131          |
| 授予董事及僱員的購股權            | 33,417           | 72,603           |
| 其他專業開支                 | 30,915           | 51,933           |
| 外包開支                   | 29,471           | 18,354           |
| 物業、廠房及設備折舊             | 17,004           | 16,530           |
| 稅項及徵費                  | 13,712           | 4,374            |
| 使用權資產折舊                | 13,667           | 13,666           |
| 短期及低價值租賃的租金開支          | 9,126            | 3,548            |
| 核數師酬金                  | 6,300            | 5,843            |
| 其他開支                   | 52,666           | 52,744           |
|                        | <u>2,513,899</u> | <u>1,667,762</u> |
| 收益成本、銷售及營銷開支及一般及行政開支總額 | <u>2,513,899</u> | <u>1,667,762</u> |

於截至2021年12月31日止年度，本集團產生的研發開支約為人民幣229,892,000元（2020年：人民幣213,062,000元），當中包括僱員福利開支人民幣209,535,000元（2020年：人民幣207,977,000元）。

## 6 其他收入及其他收益／（虧損）淨額

|   | 截至12月31日止年度    |                 |
|---|----------------|-----------------|
|   | 2021年<br>人民幣千元 | 2020年<br>人民幣千元  |
| 其他收入  |                |                 |
| 政府補貼  | 11,723         | 120,689         |
| 進項稅額加計扣除的稅項抵免                                   | 11,528         | 10,106          |
|   | <u>23,251</u>  | <u>130,795</u>  |
| 其他收益／（虧損）淨額                                     |                |                 |
| 分類為按公允價值計入損益的金融資產的理財產品、<br>上市及非上市投資的公允價值收益／（虧損） | 6,734          | (18,269)        |
| 出售物業、廠房及設備虧損                                    | (594)          | (208)           |
| 出售無形資產虧損  | (1,746)        | —               |
| 新冠疫情相關的租金優惠                                     | —              | 1,281           |
| 其他  | 8,650          | 2,685           |
|   | <u>13,044</u>  | <u>(14,511)</u> |

## 7 所得稅開支

|       | 截至12月31日止年度    |                |
|-------|----------------|----------------|
|       | 2021年<br>人民幣千元 | 2020年<br>人民幣千元 |
| 即期所得稅 | 193,401        | 48,368         |
| 遞延所得稅 | (27,059)       | (30,717)       |
| 所得稅開支 | <u>166,342</u> | <u>17,651</u>  |

### (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時毋須繳納開曼群島預扣稅。

### (b) 香港利得稅

於截至2021年及2020年12月31日止年度，香港利得稅乃按估計應課稅溢利的16.5%計算。

### (c) 中國企業所得稅

企業所得稅撥備乃根據本集團在中國註冊成立的實體的估計應課稅溢利作出，並於計及可獲得退稅及減免等稅收優惠後按照中國相關規定計算。於截至2021年及2020年12月31日止年度，一般中國企業所得稅的稅率為25%。根據中國稅務機關發佈的相關稅務通知：(1)根據中國相關稅務規則及條例，本公司一間附屬公司按優惠稅率15%(2020年：25%)納稅；及(2)本集團的一間附屬公司有權享有稅務優惠，可自其註冊成立起至2021年12月31日止期間免繳企業所得稅。

### (d) 英屬處女群島所得稅

由於本集團在截至2021年及2020年12月31日止年度並無產生須繳納英屬處女群島所得稅的收入，因此並無就英屬處女群島所得稅計提撥備。

## 8 每股盈利／(虧損)

### (a) 每股基本盈利／(虧損)

|                          | 截至12月31日止年度      |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
|                          | 2021年            | 2020年            |
| 本公司權益持有人應佔溢利／(虧損)(人民幣千元) | <u>368,502</u>   | <u>(646,272)</u> |
| 發行在外的普通股加權平均數(千股)        | 1,118,636        | 1,113,499        |
| 發行在外的已歸屬受限制股份加權平均數(千股)   | <u>21,222</u>    | <u>19,405</u>    |
| 發行在外的股份加權平均總數(千股)        | <u>1,139,858</u> | <u>1,132,904</u> |
| 每股基本盈利／(虧損)(人民幣元)        | <u>0.32</u>      | <u>(0.57)</u>    |

每股基本盈利／(虧損)按本公司權益持有人應佔溢利／(虧損)除以各相關年度發行在外的普通股加權平均數及發行在外的已歸屬受限制股份加權平均數計算。

(b) 每股攤薄盈利／(虧損)

|                           | 截至12月31日止年度        |                      |
|---------------------------|--------------------|----------------------|
|                           | 2021年              | 2020年                |
| 本公司權益持有人應佔溢利／(虧損) (人民幣千元) | <u>368,502</u>     | <u>(646,272)</u>     |
| 發行在外的股份加權平均總數 (千股)        | 1,139,858          | 1,132,904            |
| 以股份為基礎的薪酬調整－購股權 (千份)      | 1,305              | —                    |
| 以股份為基礎的薪酬調整－受限制股份單位 (千股)  | <u>3,391</u>       | <u>—</u>             |
| 每股攤薄盈利的加權平均股份數目 (千股)      | <u>1,144,554</u>   | <u>1,132,904</u>     |
| 每股攤薄盈利／(虧損) (人民幣元)        | <u><u>0.32</u></u> | <u><u>(0.57)</u></u> |

每股攤薄盈利／(虧損)乃假設所有攤薄潛在股份獲轉換，透過調整發行在外的股份加權平均數而計算。

截至2021年及2020年12月31日止年度，本公司擁有授予僱員的購股權及受限制股份單位(「受限制股份單位」)的潛在攤薄普通股。

由於截至2020年12月31日止年度本集團招致虧損，因此計算每股攤薄虧損時並無計入潛在普通股，乃由於該等股份會造成反攤薄。因此，截至2020年12月31日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 9 股息

於截至2021年及2020年12月31日止年度，本公司並無派付或宣派任何股息。

## 10 應收賬款

|        | 於12月31日               |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|
|        | 2021年<br>人民幣千元        | 2020年<br>人民幣千元        |
| 關聯方    | 294,391               | 46,564                |
| 第三方    | <u>814,200</u>        | <u>445,213</u>        |
|        | 1,108,591             | 491,777               |
| 減：減值撥備 | <u>(198,729)</u>      | <u>(172,807)</u>      |
|        | <u><b>909,862</b></u> | <u><b>318,970</b></u> |

(a) 於2021年及2020年12月31日，應收賬款結餘的賬面值與其公允價值相若。所有應收賬款結餘均以人民幣計值。

(b) 按確認日期對應收賬款總額的賬齡分析如下：

|          | 於12月31日                 |                       |
|----------|-------------------------|-----------------------|
|          | 2021年<br>人民幣千元          | 2020年<br>人民幣千元        |
| 0至90天    | 932,614                 | 271,660               |
| 91至180天  | 26,044                  | 31,383                |
| 181至365天 | 11,564                  | 33,474                |
| 超過365天   | <u>138,369</u>          | <u>155,260</u>        |
|          | <u><b>1,108,591</b></u> | <u><b>491,777</b></u> |

## 11 預付款項、押金及其他應收款項

|                                   | 於12月31日          |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
|                                   | 2021年<br>人民幣千元   | 2020年<br>人民幣千元   |
| 電影及電視劇投資及製作預付款項(a)                | 1,253,630        | 879,973          |
| 影片製作的合約履行成本                       | 140,389          | —                |
| 在線娛樂票務以及電子商務及其他服務押金、<br>應收款項及預付款項 | 600,501          | 916,840          |
| 向第三方貸款(b)                         | 169,950          | 147,480          |
| 電影及電視劇投資應收款項                      | 71,029           | 76,162           |
| 應收關聯方款項                           | 85,054           | 110,267          |
| 其他                                | 131,153          | 85,015           |
|                                   | <u>2,451,706</u> | <u>2,215,737</u> |
| 減：非即期部分                           | (4,750)          | (63,675)         |
|                                   | <u>2,446,956</u> | <u>2,152,062</u> |
| 減：按攤銷成本計量的金融資產的減值                 | (438,746)        | (298,803)        |
| 減：預付款項的減值                         | (113,468)        | —                |
|                                   | <u>1,894,742</u> | <u>1,853,259</u> |

(a) 本集團提供發行及宣傳服務，此被視為本集團的主要業務活動之一。提供發行及宣傳服務的電影及電視劇投資及權利指定為預付款項。

(b) 向第三方提供的貸款須於1年內償還。除為數約人民幣91,424,000元的免息及無抵押貸款外，餘下貸款按介乎每年5%至13%的固定利率計息及以債務人的若干應收款項作抵押。

## 12 借款

|            | 於12月31日        |                  |
|------------|----------------|------------------|
|            | 2021年<br>人民幣千元 | 2020年<br>人民幣千元   |
| 即期         |                |                  |
| 銀行借款－一年內到期 |                |                  |
| －有擔保       | 383,500        | 673,467          |
| －有抵押       | 59,000         | 340,000          |
| －無抵押       | 70,000         | —                |
|            | <u>512,500</u> | <u>1,013,467</u> |

## 13 應付賬款

於各財務狀況表日期按發票日期計算的應付賬款的賬齡分析如下：

|          | 於12月31日        |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 2021年<br>人民幣千元 | 2020年<br>人民幣千元 |
| 0至90天    | 130,441        | 211,412        |
| 91至180天  | 38,361         | 6,561          |
| 181至365天 | 53,126         | 26,847         |
| 超過365天   | 71,444         | 44,389         |
|          | <u>293,372</u> | <u>289,209</u> |

## 14 其他應付款項、應計費用及其他負債

|                                 | 於12月31日          |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
|                                 | 2021年<br>人民幣千元   | 2020年<br>人民幣千元   |
| 在線娛樂票務、電子商務服務應付款項及<br>網絡電影製作的墊款 | 900,665          | 1,112,613        |
| 票房收入分成應付款項                      | 831,719          | 130,537          |
| 應付工資及福利                         | 112,719          | 66,948           |
| 來自第三方的貸款                        | 84,526           | 44,603           |
| 應付關聯方款項                         | 82,404           | 58,647           |
| 其他稅項負債                          | 8,325            | 6,180            |
| 其他                              | 30,350           | 56,484           |
|                                 | <u>2,050,708</u> | <u>1,476,012</u> |

## 其他信息

### 末期股息

董事會已議決不建議就截至2021年12月31日止年度派付末期股息（2020年：無）。

### 所得款項用途

本公司股份於上市日期在聯交所主板上市，而本公司自全球發售收取之所得款項淨額為約1,839.3百萬港元（經扣除包銷佣金及所有相關開支）。下表載明於2021年12月31日，本公司對於上市所得款項用途的使用情況及計劃時間表。

| 所得款項淨額計劃用途        | 所得款項<br>淨額分配 | 截至2021年               | 截至2021年              | 剩餘款項淨額<br>預計使用時間   |
|-------------------|--------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
|                   |              | 12月31日<br>已使用款項<br>淨額 | 12月31日<br>剩餘<br>款項淨額 |                    |
|                   |              |                       |                      |                    |
| 為提升綜合平台能力<br>提供資金 | 551.8        | 474.5                 | 77.3                 | 2022年12月31日<br>或之前 |
| 研發以及技術基建          | 551.8        | 468.1                 | 83.7                 | 2022年12月31日<br>或之前 |
| 為潛在投資及收購提供資金      | 551.8        | 413.0                 | 138.8                | 2022年12月31日<br>或之前 |
| 作營運資金及一般公司用途      | 183.9        | 183.9                 | —                    | —                  |

除上文所披露者外，自上市日期起，本集團並無動用所得款項淨額之任何其他部分，並將根據本公司招股章程所述擬定用途逐步動用所得款項淨額。

### 遵守企業管治守則

本公司致力於維持及確保高標準的企業管治常規且本公司採納的企業管治原則符合本公司及其股東的利益。董事會認為，本公司於報告期內已遵守企業管治守則所載的所有適用守則條文。

## 董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的標準守則作為其有關董事進行證券交易的操守守則。經向全體董事作出具體查詢後，各董事已確認其於報告期內一直遵守標準守則。

## 購買、出售或贖回上市證券

本公司或其任何附屬公司於報告期內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 審核委員會

審核委員會已連同本公司董事會審閱本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表。審核委員會亦已審閱本集團所採納的會計原則及慣例並討論與(其中包括)本公司的審核、風險管理、內部監控及財務報告有關的事宜。根據上述審閱及討論，審核委員會信納本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表乃根據適用的會計原則及慣例編製。

## 本公司核數師關於業績公告的工作範疇

本公告所載截至2021年12月31日止年度有關本集團綜合財務報表及相關附註的數字已獲本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表所載金額核對。本公司核數師就此進行的工作並不構成鑑證業務，因此本公司的核數師並無就本公告發表鑑證意見。

## 天津貓眼微影股權凍結

持有天津貓眼微影26.9%股權的登記股東微影文化及其聯屬公司微影科技(連同微影文化,「微影」)在中國作為被告捲入相關訴訟。原告申請並獲相關中國法院下令凍結微影文化於天津貓眼微影持有的股權(「凍結股權」)(即2021京01財保159號民事裁定書及2021京04執480號執行裁定書)。於本公告日期,2021京01財保159號民事裁定書下的股權凍結已解除(根據國家企業信用信息公示系統信息顯示),且微影告知本公司,微影目前正在與原告達成和解協議,以解除2021京04執480號執行裁定書下的股權凍結。

針對上述訴訟,微影科技與微影文化共同向天津貓眼微影及外商獨資企業出具了確認函(「確認函」),據此,微影承諾遵守並履行合約安排項下的條款及條件、責任及義務,包括但不限於配合外商獨資企業行使獨家轉股期權,根據外商獨資企業要求將凍結股權轉讓給外商獨資企業指定受讓人。

董事根據本公司中國法律顧問的意見，認為合約安排及確認函符合中國相關法律及法規，且具有法律約束力及可強制執行，上述情況對合約安排不存在重大不利影響。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2022年6月28日(星期二)舉行股東週年大會。本公司將於2022年6月23日(星期四)至2022年6月28日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記，以決定有權出席股東週年大會並於會上投票的股東的身份，期間將不會辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有填妥的過戶表格連同有關股票須於2022年6月22日(星期三)下午四時三十分前送達本公司於香港的股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司以辦理登記，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## 刊發全年業績及年報

本全年業績公告乃刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.maoyan.com](http://www.maoyan.com))，載有上市規則規定所有資料的年報將刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.maoyan.com](http://www.maoyan.com))並將於適當時候寄發予股東。

## 釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

|            |   |   |
|------------|---|---|
| 「股東週年大會」   | 指 | 本公司將於2022年6月28日舉行之股東週年大會                        |
| 「審核委員會」    | 指 | 本公司之審核委員會                                       |
| 「董事會」      | 指 | 本公司董事會  |
| 「本公司」或「貓眼」 | 指 | 貓眼娛樂，一間於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：1896) |
| 「綜合聯屬實體」   | 指 | 由於訂立合約安排，其財務被綜合及入賬列作本公司附屬公司的實體                  |
| 「合約安排」     | 指 | 由(其中包括)外商獨資企業、天津貓眼微影及登記股東訂立的一系列合約安排             |

|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| 「企業管治守則」          | 指 | 上市規則附錄十四所載的企業管治守則   |
| 「董事」              | 指 | 本公司董事   |
| 「本集團」或「我們」        | 指 | 本公司、其附屬公司及綜合聯屬實體  |
| 「香港」              | 指 | 中國香港特別行政區   |
| 「港元」              | 指 | 香港法定貨幣，港元   |
| 「國際財務報告準則」        | 指 | 國際財務報告準則，包括國際會計準則理事會頒佈的標準、修訂及詮釋以及國際會計準則委員會頒佈的國際會計準則及詮釋  |
| 「貓眼科技／<br>外商獨資企業」 | 指 | 天津貓眼微影科技有限公司，一間於2018年2月5日根據中國法律註冊成立的有限公司，為本公司的全資附屬公司  |
| 「標準守則」            | 指 | 上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則   |
| 「上市」              | 指 | 股份於聯交所主板上市  |
| 「上市日期」            | 指 | 2019年2月4日，本公司股份於聯交所主板上市日期   |
| 「上市規則」            | 指 | 聯交所證券上市規則   |
| 「中國」              | 指 | 中華人民共和國，僅就此年度業績而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣  |
| 「登記股東」            | 指 | 天津貓眼微影股東，包括光線控股有限公司，北京光線傳媒股份有限公司，林芝利新信息技術有限公司，上海三快科技有限公司，北京世紀微影文化發展有限公司，天津彩創企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，天津彩絢企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，天津彩溢企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，天津彩盈企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)，及天津光鴻企業管理諮詢合夥企業(有限合夥) |

|          |   |  |
|----------|---|--|
| 「報告期」    | 指 | 截至2021年12月31日止年度   |
| 「人民幣」    | 指 | 中國法定貨幣，人民幣   |
| 「股份」     | 指 | 本公司股本中每股面值0.00002美元的普通股  |
| 「股東」     | 指 | 股份持有人  |
| 「聯交所」    | 指 | 香港聯合交易所有限公司  |
| 「附屬公司」   | 指 | 具有上市規則所賦予的涵義   |
| 「天津貓眼微影」 | 指 | 天津貓眼微影文化傳媒有限公司(前稱天津貓眼文化傳媒有限公司)，一間於2015年5月27日根據中國法律註冊成立的有限公司，為綜合聯屬實體及本集團所有其他綜合聯屬實體的控股公司 |
| 「美元」     | 指 | 美利堅合眾國法定貨幣，美元  |
| 「微影文化」   | 指 | 北京世紀微影文化發展有限公司，一間於2016年7月22日根據中國法律註冊成立的有限公司，為我們的登記股東之一                                 |
| 「微影科技」   | 指 | 北京微影時代科技有限公司，一間根據中國法律註冊成立的有限公司，及／或附屬公司(視情況而定)  |
| 「%」      | 指 | 百分比  |

承董事會命  
**貓眼娛樂**  
執行董事  
**鄭志昊**

香港，2022年3月24日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事鄭志昊先生；非執行董事王長田先生、李曉萍女士、王傘女士、程武先生、陳少暉先生、林寧先生及唐立淳先生；及獨立非執行董事汪華先生、陳尚偉先生、尹紅先生及劉琳女士。