

# TVB 2013 周年報告

Television Broadcasts Limited

電視廣播有限公司

股份代號：00511



# 財務摘要

## 營業額及本公司股東應佔溢利



## 每股盈利及股息



二零一三年 二零一二年 (經重列) 變更

## 表現

每股盈利	港幣 <b>3.97</b> 元	港幣3.95元	0.3%
每股股息			
- 中期	港幣 <b>0.60</b> 元	港幣0.60元	-
- 末期	港幣 <b>2.00</b> 元	港幣2.00元	-
	港幣 <b>2.60</b> 元	港幣2.60元	-

港幣百萬元 港幣百萬元

## 營業額

- 香港電視廣播	<b>3,322</b>	3,167	5%
- 節目發行及分銷	<b>1,072</b>	940	14%
- 海外收費電視業務	<b>308</b>	389	-21%
- 台灣業務	<b>834</b>	834	-
- 頻道業務	<b>132</b>	116	14%
- 香港數碼媒體及其他業務	<b>222</b>	190	17%
- 分部間的抵銷	<b>(204)</b>	(188)	9%
	<b>5,686</b>	5,448	4%

## 總開支

應佔聯營公司業績	<b>(53)</b>	-	9%
股東應佔溢利	<b>1,738</b>	1,732	0.3%

二零一三年 二零一二年  
十二月三十一日 十二月三十一日  
港幣百萬元 港幣百萬元  
(經重列)

## 資產總額

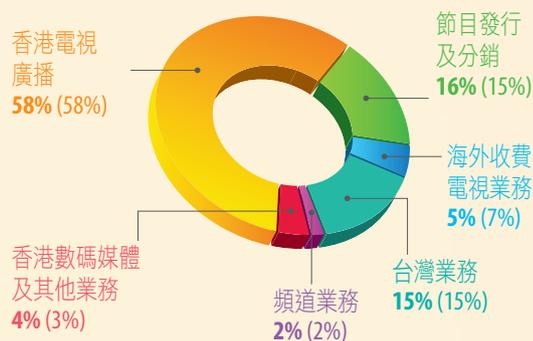
負債總額	<b>1,874</b>	1,902	-1%
權益總額	<b>8,427</b>	7,831	8%
已發行股份數目	<b>438,000,000</b>	438,000,000	-

## 比率

流動比率	<b>3.8</b>	4.0
資本負債比率	<b>3.0%</b>	2.6%

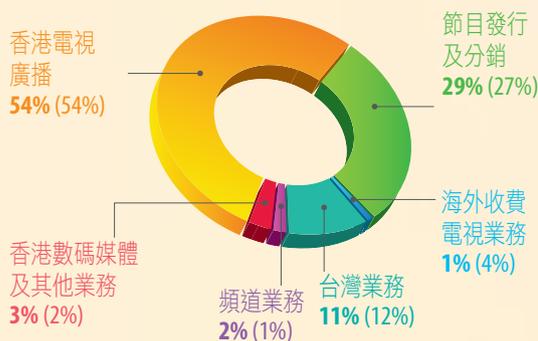
## 二零一三年按營運分部劃分的營業額

二零一二年的相關百分比以括號列示



## 二零一三年按營運分部劃分的須予呈報的分部溢利\*

二零一二年的相關百分比以括號列示



\* 不包括貸款予聯營公司及應收聯營公司貿易帳款之減值虧損

# 目錄

## 2 公司資料

## 4 主席報告書

### 業務回顧

7 香港電視廣播

24 數碼媒體業務

27 其他香港業務

31 節目發行及分銷

32 台灣業務

32 海外收費電視業務

## 34 企業社會責任

## 38 財務回顧

### 企業管治

48 董事及高層管理人員

54 董事局報告書

64 企業管治報告書

### 財務資料

84 五年財務回顧

85 獨立核數師報告

86 經審核財務報表

# 公司資料

## 榮譽主席

已故邵逸夫爵士 GBM

## 行政主席

梁乃鵬博士 GBS, LLD, JP

## 董事局成員

### 執行董事

梁乃鵬博士 行政主席

李寶安 集團總經理

### 非執行董事

方逸華

羅仲炳

陳國強博士

王雪紅

Jonathan Milton NELSON

利憲彬

陳文琦

### 獨立非執行董事

周亦卿博士 GBS

鄭維新 SBS, JP

利乾

蕭焯柱 GBS, JP

柯清輝 SBS, JP

### 替任董事

葉家海博士

陳國強博士之替任董事

張孝威

王雪紅之替任董事

孫濤

Jonathan Milton Nelson之替任董事

## 董事委員會

### 行政委員會

梁乃鵬博士 主席

李寶安

方逸華

羅仲炳

陳國強博士

陳文琦

### 審核委員會

蕭焯柱 主席

利乾

羅仲炳

### 薪酬委員會

利乾 主席

鄭維新

蕭焯柱

柯清輝(於二零一三年八月二十一日獲委任)

## 提名委員會

周亦卿博士 主席

利憲彬

鄭維新

柯清輝(於二零一三年八月二十一日獲委任)

## 高層管理人員

李寶安 集團總經理

鄭善強 總經理

區偉林 助理總經理

陳樹鴻 助理總經理

麥佑基 財務總裁及公司秘書

## 註冊辦事處

香港九龍

將軍澳工業邨

駿才街七十七號

電視廣播城

## 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

香港中環

太子大廈廿二樓

## 主要往來銀行

上海商業銀行有限公司

東亞銀行有限公司

交通銀行股份有限公司

中國銀行(香港)有限公司

香港上海滙豐銀行有限公司

## 股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司

香港灣仔

皇后大道東一八三號

合和中心十七樓1712-1716號舖

## 美國預託證券

BNY Mellon Depository Receipts

P.O. Box 43006

Providence, RI 02940-3006

USA

## 股份代號

普通股股份

香港聯合交易所：

路透社：

彭博：

美國預託證券 Level 1 Programme

00511

0511.HK

511 HK

TVBCY

## 投資者關係

電郵：ir@tvb.com.hk

傳真：+852 23581337

網址：www.corporate.tvb.com



## 榮譽主席

已故邵逸夫爵士  
GBM  
(1907-2014)

# 主席報告書

梁乃鵬博士

GBS, LLD, JP

行政主席



電視廣播有限公司(「無線電視」,「本集團」或「本公司」)董事局欣然提呈本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的周年報告及財務報表。

## 業績及股息

二零一三年度,本集團的營業額由港幣5,448百萬元增加4%至港幣5,686百萬元,而扣除所得稅前溢利則由港幣2,141百萬元減少1%至港幣2,121百萬元。本集團的股東應佔溢利為港幣1,738百萬元(二零一二年:港幣1,732百萬元);每股盈利為港幣3.97元(二零一二年:港幣3.95元)。

於年結日,本集團權益總額為港幣8,427百萬元(二零一二年:港幣7,831百萬元)。本集團的無抵押現金結餘總額為港幣2,900百萬元(二零一二年:港幣3,604百萬元),而銀行借貸為港幣252百萬元(二零一二年:港幣205百萬元),於二零一三年十二月三十一日的現金結餘淨額為港幣2,648百萬元。

因此,本集團董事局將於應屆股東周年大會上建議派發末期股息每股港幣2.00元。連同已派發的中期股息每股港幣0.60元,截至二零一三年十二月三十一日止全年度派發的股息合共每股港幣2.60元,與二零一二年的金額相同,所派股息相當於本年利潤的66%。

## 業務回顧

二零一三年是充滿挑戰而且多姿多彩的一年。儘管市場競爭激烈,我們所製作和播放的節目繼續取得理想的收視成績。二零一三年初,我們已將五個數碼電視頻道中的最後兩個台—J2台及翡翠台—提升至高清畫質,令無線電視穩立於香港廣播服務前端。

雖然我們已就通訊事務管理局建議增發本地免費電視(「免費電視」)牌照相關程序提出司法覆核申請,但政府已於二零一三年十月十五日宣布原則上批准兩個免費電視牌照予有線電視旗下的奇妙電視以及電訊盈科旗下的香港電視娛樂。有關決定令免費電視營運商數目由兩個倍增至四個。我們預計此等新的營運商將於二零一四年下半年度開展服務。

鑒於我們的免費電視牌照將於二零一五年十一月屆滿，我們已於二零一三年十一月根據規程向政府呈交續牌12年的申請。面對新營運商所帶來愈趨激烈的競爭，我們將繼續加強製作能力及開發新節目。我們在投資器材及設備之餘，亦繼續著力發展J2台和高清翡翠台兩個較新的頻道。

隨著新營運商進入免費電視市場以及觀眾的觀看模式不斷轉變，本集團未來將面對更多挑戰。然而，我們致力加強投資，以期繼續為觀眾製作頂級的節目內容。我們將進行一次詳盡研究，評估未來的營運需要，並相應調整在我們於香港將軍澳工業邨總部附近興建錄影廠及相關設施的計劃。與此同時，我們在台灣新北市林口區興建製作總部的準備工作進展順利，預計建築工程將於二零一四年開展，並於二零一七年竣工。

在中國內地方面，本人欣然注意到，於二零一三年來自中國內地的總收益由港幣281百萬元增加至港幣402百萬元，升幅為43%，這要歸功於二零一二年組建的合營公司上海翡翠東方傳播有限公司(「翡翠東方」)為本公司在內地發展內容和人才所取得的成果。

我們在香港的收費電視業務無綫網絡電視之財務表現經過數年不斷改善後，在二零一三年度錄得港幣59百萬元虧損，而本集團所佔虧損為港幣53百萬元。有關虧損主要來自於將無綫網絡電視在香港的基建設施由衛星傳播升級至光纖傳播，以進一步提升畫質及服務穩定性。我們相信這些改善措施能夠加強該業務未來的財務表現。

我們於二零一三年二月設立無綫電視暨職藝員愛心基金有限公司。這是為社會基層人士、年邁長者及遭受天災、意外等不幸事故的人士提供緊急經濟支援的慈善基金。基金於二零一三年六月獲批稅務豁免資格，自此一直積極服務社會。

## 展望

日新月異的科技正在改變電視節目的傳遞及收看方式，引致消費模式的改變。這些發展對媒體、娛樂行業產生了重大影響。作為行業的一份子，我們在發展新業務時，應特別注意這些挑戰。

年內，我們發現盜播我們的節目和頻道的情況在世界各地都有增長，如不妥善處理，這會對我們的海外業務產生持久的負面影響。為了遏制這種非法活動及維護我們的長遠利益，我們與政府官員聯手，認真地進行了反盜播活動。

在二零一四年度，我們將繼續迎合觀眾對優質娛樂及資訊節目的需求。繼於二月播放在俄羅斯索契舉行的第22屆冬季奧林匹克運動會後，我們將於六月及七經收費電視頻道、免費電視、互聯網及流動平台播放2014 FIFA世界盃賽事。這反映了我們為觀眾送上世界級體壇盛事的策略，類似的節目將陸續有來。

## 榮譽主席邵逸夫爵士

邵逸夫爵士於二零一四年一月七日安然辭世，享年107歲。邵爵士是無綫電視的創辦董事，並出任行政主席達30年。他是位傑出的企業家，多年來對我們的業務發展貢獻輝煌，實在值得我們送上最崇高的敬意。我們將永遠懷念邵爵士的英明領導和卓越識見，而香港以至中國各地的社會人士亦不會忘記他恩澤廣布的慈善事蹟。

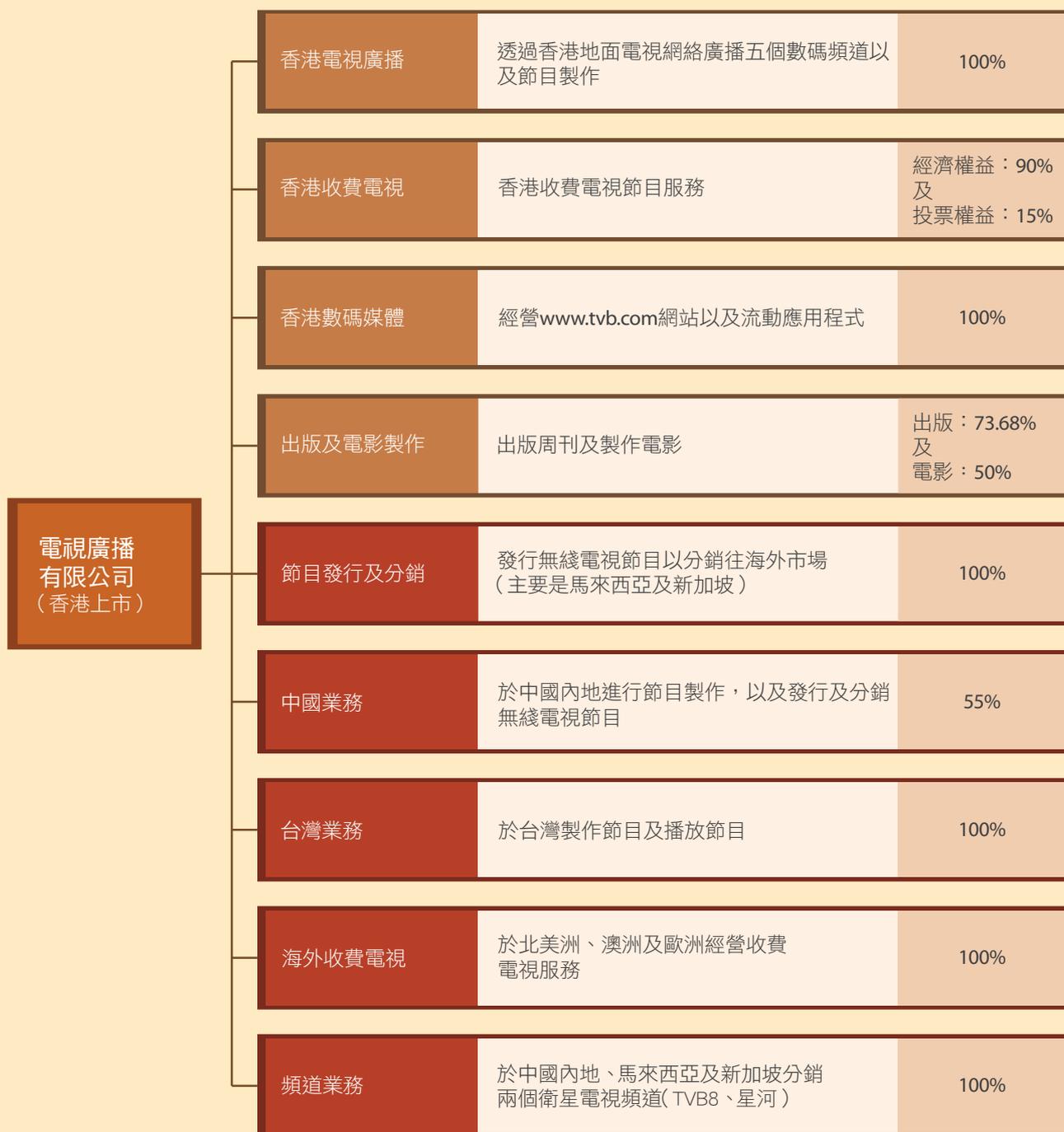
最後，本人衷心感謝各位董事的睿智建言和指導，以及全體職員在二零一三年度的不懈支持。儘管前路充滿挑戰，我有信心無綫電視將在中文電視市場上繼續穩據領先地位。

梁乃鵬

行政主席

香港，二零一四年三月二十六日

# 集團業務



電視廣播有限公司(00511)：於一九六七年成立，是香港首間商營無線電視台，無線電視目前是香港其中一個免費電視台，並且是世界上最大的商營中文節目製作機構之一。無線電視擁有五個免費電視頻道 – 翡翠台、J2台、高清翡翠台、互動新聞台(粵語)及明珠台(英語)，以及13個收費電視頻道。無線電視超過一半的總收益來自香港，其餘部份則從世界其他地方透過發行及訂戶業務取得。無線電視於一九八四年在香港聯合交易所有限公司上市。

# 業務回顧

## 香港電視廣播

### 電視廣告

雖然護膚產品在廣告銷售榜上仍佔首位，但增長率已放緩至3.6%。另一方面，奶粉生產商雖然受到八月份新西蘭奶製品污染事件的短暫影響，仍持續投放大量廣告，銷售額穩佔第二位，對整體收益增長貢獻最為顯著。

其他增長強勁的類別包括流動電話營運商及電子設備(原因是年內各大品牌均推出新型號產品)，以及私人貸款和保險公司。牙科保健類別也值得一提，由於市場領導者面對挑戰，此類別廣告按年增長99%。與此同時，銀行繼續保守審慎，故其相關廣告開支溫和下跌10%。

二零一二年對廣告收益增長貢獻甚大的地產市場，因政府實施打擊樓價的冷卻措施而遭受重創，年內只有少量新的物業項目推出。至最後一個季度，隨著地產發展商採取較進取的銷售手法及提供多種優惠以吸引潛在買家，其廣告花費亦有輕微回升。但整體而言，該類別之廣告收入較二零一二年仍然下跌27%。

相機是另一個出現大幅放緩的類別，相關廣告花費按年下跌35%，原因是各大品牌並無推出主力型號產品。

為配合「2014 FIFA世界盃」而推出的多個綜合廣告套餐(包括我們所有電視平台、網上及雜誌廣告)，皆深受廣告客戶歡迎，經已全部售罄。展望未來，我們將進一步加強推銷綜合廣告套餐，為客戶提供更多配套支援，例如簡單的電視廣告製作及調查。

## 地面電視頻道表現

### 慶祝傳奇一年

無綫電視於二零一三年繼續是香港最多人收看的電視台，收視成績大幅領先，我們的地面電視頻道<sup>1</sup>於平日黃金時段<sup>2</sup>佔香港總電視頻道的整體收視百分比<sup>3</sup>為80%。

無綫電視著力投資於策略性及多元化的節目安排，積極拓展不同頻道以及採用先進的設備技術和廣播質素，繼續在市場上獨佔鰲頭，吸引大量觀眾。在二零一三年，我們慶祝開創了無綫電視的多項先河。

<sup>1</sup> 無綫電視的地面電視頻道包括翡翠台、明珠台、高清翡翠台、J2台及互動新聞台。

<sup>2</sup> 無綫電視的地面電視頻道平日黃金時段為周一至周五晚上七時至凌晨十二時。

<sup>3</sup> 收視百分比(%)乃於某一特定時間，某特定頻道收視相對基準頻道總收視的百分比。基準頻道包括香港所有電視頻道(總電視頻道)。總電視頻道包括所有免費電視頻道、所有收費電視頻道及能夠於香港接收的其他電視頻道，例如衛星頻道。

## 業務回顧

### 2014世界盃重臨無綫電視

我們在五月欣然宣布，無綫電視在16年後再獲委任，成為「2014 FIFA世界盃」的指定香港廣播機構。本台取得該盛事的免費及收費電視平台，以及地面電台、互聯網及流動的首個獨家多媒體廣播權。我們將於世界盃舉行之前及期間傾力製作節目、開發新媒體內容及舉辦戶外推廣活動，帶動全城氣氛。

為壯聲勢，我們於六月及七月在翡翠台、高清翡翠台及明珠台直播了「FIFA洲際國家盃2013」的16場現場賽事及「FIFA世青盃2013」的五場主要現場賽事；而我們的收費電視頻道直播了餘下的現場賽事。翡翠台及高清翡翠台亦於九月直播了「FIFA沙灘足球世界盃2013」的多場重要現場賽事。足球迷可在地面電視頻道及myTV(網頁及流動版)隨時欣賞到這些國際體壇盛事的賽事精華。

### 王牌劇集續集回歸

今年播出了兩套觀眾翹首以待的大製作劇集的續集，即「衝上雲霄II」及「金枝慾孽貳」。

「衝上雲霄II」講述航空界的故事，遠赴倫敦、巴黎及台灣等地取景，並由吳鎮宇和張智霖擔綱演出魅力十足的機師。這套續集與二零零三年的首集一樣，甫播出即引起全城熱話，成為本年度最受歡迎的劇集，錄得平均36綜合收視點<sup>4</sup>(平均電視收視點<sup>5</sup>為31而平均網上重溫收視點<sup>6</sup>為4.8)。張智霖在劇中的演出更為他贏得年度「最受歡迎電視男角色」獎項。

另一方面，描述清廷後宮爾虞我詐的「金枝慾孽貳」則於浙江橫店拍攝。除了有二零零四年首集出現的演員外，續集更加入陳豪、蔡少芬、黃德斌等演出的新人物。該劇具創意的主題和美輪美奐的佈景及戲服均贏得一致口碑。

### 新的節目形式及演藝人才

在非劇集方面，我們在旗艦頻道推出新的節目形式，以豐富節目類別及培育新晉人才。

「星夢傳奇」是圍繞歌唱夢成真的真人實況節目，在二零一三年引起熱話，令鄭俊弘、陳明恩、姚兵及鄭世豪等多名配角藝員一夜成名。此外，我們更引入互動機制，讓公眾透過我們的手機應用程式TVB fun投選比賽冠軍，結果共收到237,930個投票，其中逾160,000票是投予鄭俊弘。

我們亦推出創新形式的旅遊節目，不但贏盡口碑，亦獲得獎項嘉許。「三個小生去旅行」帶來胡楓、謝賢及Joe Junior三位資深藝人首次出遊葡萄牙、西班牙及土耳其的開心之旅。三人廣受觀眾喜愛，而節目亦贏得二零一三年度「最佳綜藝節目」獎項。

- 4 綜合收視點定義為電視收視點及網上重溫收視點的總和。
- 5 電視收視點為觀眾人數佔總電視人口之百分比。二零一三年之總電視人口為6,420,000名觀眾，因此，1電視收視點即代表64,200名觀眾(總電視人口之1%)。收視數據來源：尼爾森電視收視調查。自二零一三年一月一日起，尼爾森獲委任為業界認可的收視計量服務公司。
- 6 網上重溫收視點定義為網頁及流動應用程式平台合併計算的重溫收視點。數據來自Nielsen SiteCensus，並根據尼爾森於二零一三年七月二十四日發表的認證文件所確認的收視算式換算。一網上重溫收視點亦代表64,200名觀眾。

徇眾要求，我們在首播旅遊節目「走過浮華大地」後，於同年再播出續集。該節目首集於四月播出，而續集「走過浮華大地 亞洲篇」則於八月播放，帶領觀眾走遍韓國、日本、新加坡及上海等亞洲旅遊熱點。「亞洲篇」是晚上十時半時段最高收視的主題節目，榮獲二零一三年「最佳資訊節目」獎項。這兩輯旅遊節目成功提高兩名主持洪永城和黃翠如的受歡迎程度，更令他們贏得年度「最佳節目主持」獎項。

「爸B也Upgrade」是取材自韓國一個受歡迎節目形式的親子真人實況節目，由五名藝人爸爸帶同子女展開營地之旅，內容輕鬆愉快，收視非常理想。

### 2013香港小姐競選創新傳奇

「2013香港小姐競選」樹立了首次完全由公眾投選冠軍的里程碑，開創該節目40年的先河，在準決賽及決賽共吸引超過890,000觀眾透過TVB fun程式投票。

「2013香港小姐競選準決賽」在暫停10年後再度於翡翠台播出，錄得綜合平均25收視點(平均電視收視點為24而平均網上重溫收視點為0.4)。「2013香港小姐競選決賽」華麗的復古火車舞台設計令觀眾嘆為觀止，錄得平均30綜合收視點(平均電視收視點為29而平均網上重溫收視點為0.6)，是該節目過去八年來的最佳收視成績。



衝上雲霄II



老表，你好嘢！

# 業務回顧



## 翡翠台

於二零一三年，翡翠台<sup>7</sup>在平日黃金時段<sup>8</sup>錄得平均23收視點。迎合本地口味的高質素自製劇集、綜藝節目和資訊文教節目繼續為這旗艦頻道吸引大量觀眾。

## 戲劇節目

除了「衝上雲霄II」和「金枝慾孽貳」兩套大製作續集外，我們亦推出了一些主題創新的連續劇。由郭晉安和王祖藍擔綱演出的「老表，你好嘢！」，是一套反映中港兩地文化差異所衍生的社會現象的喜劇。該劇獲好評如潮，錄得平均35綜合收視點（平均電視收視點為30而平均網上重溫收視點為4.6），成為繼「衝上雲霄II」後全年第二受歡迎劇集。其他受歡迎劇集還包括「法網狙擊」和「女警愛作戰」。

為慶祝無綫電視四十六週年，敘事性劇集「巨輪」以一九八零年代至二零一三年橫跨港澳兩地三十年間的歷史事件為背景。該劇由陳展鵬、蕭正楠和田蕊妮主演，展示了許多重要的歷史片段，讓觀眾重溫昔日的黃金時代。田蕊妮演出姚文英一角更為她帶來年度「最佳女主角」及「最受歡迎電視女角色」的獎項。

在二零一三年，許多熟悉的面孔重現於翡翠台黃金時段劇集，甚獲觀眾歡心。吳鎮宇在「衝上雲霄II」再度演出備受喜愛的唐亦琛一角，而張智霖扮演魅力過人的顧夏陽一角更令他人氣急升。在愛情喜劇「My盛Lady」中，笑壇巨匠黃子華回歸翡翠台，他演出的香廣男一角更為他帶來年度「最佳男主角」獎項。吳啟華亦回到「On Call 36小時II」演出他為人熟悉的醫生角色。此外，備受歡迎的螢幕情侶歐陽震華和關詠荷亦聯袂參演超越時空劇集「情逆三世緣」。

<sup>7</sup> 於平日黃金時段，翡翠台定義為翡翠台及高清翡翠台合併計算（「總體翡翠台」）。

<sup>8</sup> 翡翠台的平日黃金時段為周一至周五晚上七時至十一時。

## 業務回顧

家庭處境喜劇「愛·回家」仍然深受觀眾喜愛，二零一三年平均收視點一直處於24的穩定水平，因此我們將於二零一四年繼續製作該劇，目標是讓它成為自「真情」以來最長壽的處境喜劇。

### 非戲劇節目

除了「星夢傳奇」、「三個小生去旅行」和「走過浮華大地 亞洲篇」等好評如潮的綜藝節目外，我們在二零一三年亦播放了其他綜藝和實況節目，加強非戲劇節目陣容。

在農曆新年期間，翡翠台以全新節目形式迎接蛇年來臨。賀歲節目「TVB新春黃金慶典」長達五小時，為觀眾呈獻當紅香港藝人在韓國、馬來西亞、新加坡和台灣拍攝的演出。為了讓觀眾更投入慶典，我們更推出「百萬黃金fun fun賞」互動遊戲，在五天內成功吸引逾一千四百萬觀眾人次透過流動電話程式TVB fun參與。

我們從外地購入並以無綫藝員任主持重新包裝的非戲劇節目亦贏得觀眾好評，其中包括在日本當地深受歡迎的親子實況節目「小B大任務」和「萬里尋爸」。「小B大任務」中的小朋友須在沒有父母陪同的情況下自行完成任務，而「萬里尋爸」中的日本兒童則要穿州過省去探望遠在他鄉的父親。中國內地製作的紀錄片展示了中國令人嘆為觀止的一面，亦扣動觀眾心弦，當中最受歡迎的要數「舌尖上的中國」和「超級工程」。



2013香港小姐競選 決賽



三個小生去旅行



星夢傳奇



女相 陸貞傳奇



步步驚心



©KBS

大魚奇譚



©BBC

大自然解碼

# 業務回顧



## 高清翡翠台

高清翡翠台延續其收視升勢，在非同步播放時段的收視較二零一二年相同時段上升18%，而所佔總體翡翠台平日黃金時段收視亦由二零一二年相同時段的32%增長至38%。

高清翡翠台的王牌財經節目「創富坊」加入了「輪證麥碼」和「在商言商」等新環節，為觀眾帶來更大吸引力。該節目廣受業界稱許，而我們亦邀得大型投資銀行成為名譽贊助商。

隨著「還珠格格」系列、中國宮廷劇「女相陸貞傳奇」及由中國小說改編的「步步驚心」等熱門外購劇啟播，周一至周五晚上十一時四十五分至凌晨十二時四十五分的平日高清劇集時段收視節節上升。香港藝人鄭嘉穎與內地演員劉詩詩攜手演出的「步步驚心」成為高清翡翠台最受歡迎劇集，其中一集更錄得逾350,000觀眾，創下該時段的收視紀錄。

周末晚上七時至八時的美食節目和野生紀錄片繼續吸引到穩定的觀眾群。周六播出的「名廚踩場」是其中一個最受歡迎的美食節目，收視表現理想。很多觀眾亦於周日收看高清畫質的自然野生紀錄片，其中最受歡迎的包括「大自然解碼」和「大魚奇譚」。兩個節目在最高收視的一分鐘曾吸引超過660,000觀眾收看。

為推廣跨台融合，我們於周日上午十一時至中午十二時闢設「明珠推介」新時段，為高清翡翠台觀眾送上明珠台的熱門資訊娛樂紀錄節目。

我們亦播出外地熱門的綜藝節目，令頻道節目更多元化，其中備受好評的包括內地熱門歌唱實況節目「中國好聲音」及韓國跳舞淘汰賽「Dancing 9」。

# 業務回顧



## J2台

J2台年內收視繼續攀升，不斷鞏固其年輕活力頻道的定位，平日黃金時段<sup>9</sup>的收視較二零一二年相同時段增長30%。

我們在J2台播出多個創新節目，以加強節目陣容。該台在六月啟播首套本地製作的微電影「藍色奇蹟Blue」，由洪永城及莊思敏主演，講述外星人入侵一間電器店的奇幻故事。在這之後播出的另一套微電影「愛神搭錯線White Man」，由梁烈唯、苟芸慧和台灣演員黃泰安演出，是在曼谷和台北取景的浪漫故事。全新的迷你節目「讀上癮」請來城中名人作出閱讀推介，亦頗受觀眾歡迎。

J2台的王牌自製節目「兄弟幫」邁進第1,000集，於十二月播出90分鐘的特輯。另一代表性自製節目「姊妹淘」於九月改革形式，擴大製作至每周四集，在周一至周四播放。

備受好評的外國節目源源不絕如韓劇「懷抱太陽的月亮」、台灣旅遊節目「驚奇大冒險」及法國美食節目「食勻全世界」等亦贏得年輕觀眾支持。

為加強年輕形象，J2台購入年輕觀眾熱捧的外國實況節目，包括韓國遊戲節目「Running Man」、韓國求生節目「叢林的法則」以及日本動物實況節目「志村動物園」第二輯。音樂愛好者也可在J2台欣賞到美國、歐洲、韓國、新加坡、台灣及香港等地最受歡迎的國際頒獎典禮和音樂盛事，包括「2013 Mnet Asian Music Awards」、「全美音樂大獎2013」、「歐洲音樂大獎2013」、「第八屆KKBOX數位音樂風雲榜」及「香港亞洲流行音樂節2013」等。

在十一月，我們為香港觀眾帶來熱切期待的日本動畫「進擊的巨人」。該節目根據日本獲獎漫畫改編，預計會繼續播放至二零一四年。

<sup>9</sup> J2台的平日黃金時段為周一至周日晚上七時至凌晨十二時。



兄弟幫一千零一夜



©SBS Contents Hub Co.,Ltd.  
Running Man



閻樓亞世子



# 進撃の巨人

Based on the manga "Shingeki no Kyojin" by Hajime Isayama originally serialized in the monthly BESSATSU SHONEN magazine published by Kodansha Ltd.  
©Hajime Isayama, Kodansha / "ATTACK ON TITAN" Production Committee All Rights Reserved.

進撃的巨人

# AFRICA

EYE TO EYE WITH THE UNKNOWN



© Ian Llewellyn 2012, AFRICA

探索非洲



# AVATAR

© 2009 Twentieth Century Fox Film Corporation.

All rights reserved.

阿凡達



港生活·港享受

# 業務回顧



## 明珠台

明珠台連續第九年囊括本港英文地面電視頻道百大高收視英文節目。

年內，明珠台獨領風騷的體育節目陣容更趨鼎盛，為香港觀眾送上「香港國際七人欖球賽2013」、「雪地馬球世界盃2013」及「2013香港壁球公開賽」等國際盛事。「國際足球友誼賽－傑志對曼聯」之直播錄得8.2平均收視點，在最高收視一分鐘更高達11.0收視點，令該賽事成為年內最高收視英文電視節目。

一如既往，明珠台直播觀眾最熱切期待的荷里活年度盛事「第85屆奧斯卡®金像獎頒獎典禮」。由於觀眾均欲一睹台灣導演李安第二次奪得奧斯卡「最佳導演獎」的場面，令節目的觀眾人數比去年增近一倍。

賣座猛片仍是明珠台的主打。「小人國大歷險」是期內明珠台最高收視的電影，平均收視點為7.2，最高峰時更達9.0。全球累積票房收入最高的「阿凡達」於明珠台首度在免費電視啟播，錄得滿意收視。

明珠台亦為香港觀眾送上海外口碑載道的電視迷你劇。其中提名艾美獎的迷你劇「聖經故事」於二零一三年下旬在明珠台啟播，自首集播出後該時段的平均收視即告倍增。

明珠台自十月起進一步加強黃金時段的節目陣容，特別是午夜時段的節目，以提高深夜時分 and 高等教育程度觀眾的收視。我們重新劃分不同的節目時段，其中晚上八時及晚上八時半分別維持播放娛樂及資訊娛樂節目；平日晚上九時半播放精彩紀錄片、晚上十時半播放黃金時段劇集；周末晚上九時半則選播賣座猛片。為照顧觀眾對深夜節目的需求，我們開啟了午夜劇集時段，以美國超自然連續劇「魔宅」作頭炮，獲得觀眾好評如潮。

逢周二晚上九時半至十時半的代表性高清紀錄片時段「明珠絕色」錄得理想收視，其中呈獻珍奇海洋生物的「深海奇珍」是該時段的最高收視紀錄片系列。

## 業務回顧

### 互動新聞台

#### 互動新聞台及新聞節目

互動新聞台在二零一三年仍是香港最多人收看的24小時新聞頻道，全賴我們的新聞團隊致力維持高質素的新聞報導。

我們現場報導的新聞大事包括「美國總統就職典禮」、「人大會議揭幕總理工作報告」及「人大會議閉幕習近平主席講話」等。為紀念沙士疫症十周年，互動新聞台於二月每天在節目中播出一系列以沙士為主題的往昔新聞片段；兩集與沙士有關的節目亦於「星期日檔案」時段內播出，探討這場本港近十年來最大疫情危機及其對人們的影響。

為配合六月的傳送畫質提升，互動新聞台正式將新聞片段、新聞環節和現場新聞直播等各個製作環節全部提升至高清畫質。此外，新聞台亦於全部新聞片段加入中文字幕，以提升觀眾觀看體驗，同時照顧有聽障人士的需要。新聞節目的現場報導除可於傳統的互動新聞台收看外，現在更可隨時於TVB.com及「無綫新聞」應用程式觀看。

今年新增的兩個新聞環節備受觀眾讚賞。「寰宇掠影」呈獻世界各地的文化和生活資訊；「世界零距離」則深入介紹不丹、牙買加及湯加等冷門旅遊地點鮮為人知的風俗傳統。

觀眾可通過《TVB周刊》、myEPG應用程式或互動新聞台的第三新聞屏幕查看最新的新聞環節時間表，而第三新聞屏幕更提供包括颱風動態的即時天氣動畫資訊。

為鞏固我們的領導地位，互動新聞台已將平日晚上七時半的三十分鐘節目延長至一小時，為觀眾提供更深入而全面的新聞報導。延長節目時間亦有助繁忙夜歸的觀眾回家收看。此外，我們加設「中國新聞」新環節，報導中國內地的社會、經濟及政治方面的消息。

#### 數碼化

數碼地面電視於二零一三年十二月在全港所有家庭（包括機頂盒、綜合數碼電視及連接個人電腦的接收器）的滲透率達到80.2%。透過廣泛的數碼地面電視廣播發射站網絡，無綫電視現已覆蓋99%的人口，與模擬制式電視網絡的人口覆蓋範圍看齊。我們的五個戲劇錄影廠、八個綜藝錄影廠及四個新聞錄影廠均已提升至高清製作標準，而後期製作及現場製作設施亦已大致具備高清功能。



互動新聞台直播室



世界零距離



2013遼寧全運會



高清廣播



高清廣播



© 2013 Tokyo Broadcasting System Television, Inc.

半澤直樹

© 2013 Tokyo Broadcasting System Television, Inc.

安堂機械人



TVB體育台新錄影廠



© MBC

爸爸！我們去哪兒？

## 業務回顧



### 收費電視平台頻道

為照顧觀眾日趨廣泛的不同興趣，無綫電視於二零一三年在香港收費電視平台新增一個節目頻道TVB體育台，令TVB品牌的頻道總數達到13個。

為進一步鞏固無綫劇集台及無綫精選台的定位，該兩個外購劇集台分別於二零一三年四月易名為煲劇1台及煲劇2台。煲劇1台是外購劇集的先驅，搜羅日本、韓國及台灣最炙手可熱的電視連續劇，其中最矚目的包括日本二十一世紀最高收視熱播劇集「半澤直樹」，以及由木村拓哉主演的科幻驚悚劇「安堂機噤人」，後者更是於日本播放期間已在港啟播。煲劇2台則網羅適合所有年齡觀眾的亞洲王牌劇情片，收視繼續保持高企，其中在二零一一年KBS演技大獎中勇奪七個獎項及第48屆百想藝術大賞榮獲兩個獎項的韓國肥皂劇「情約烏鵲橋」成為二零一三年最受觀眾喜愛的同類劇集。

二零一三年九月，TVB生活台易名為TVB Good Show台，重新包裝為引領娛樂潮流的領先頻道，雲集亞洲熱門綜藝節目、實況節目及音樂演唱會。該頻道播放的重頭節目包括風靡內地的才藝節目「中國好聲音II」、韓國親子實況節目「爸爸！我們去哪兒？」，以及備受爭議的韓國整容實況節目「Let美人」。

由TVB生活台易名而來的TVB Window為觀眾精選收費電視頻道的劇集、動畫、電影、新聞及娛樂新聞節目；TVB體育台則網羅本地及國際體壇盛事，包括於十月播放的「國際足協U-17世界盃足球賽」及即將舉行的「2014 FIFA世界盃賽事」。

TVB為食台繼續製作備受觀眾好評的本地節目，包括由兩名主持訪尋地道食店，探索隱秘食譜和訪問大廚及專家獨門秘方的「鬼馬教煮」。

TVB經典台繼續在收費電視市場獨領風騷，利用無綫電視星光熠熠的龐大節目庫存製作人氣巨星的專題節目組合。例如配合翡翠台「衝上雲霄II」掀起的熱潮，推出「當SAM哥遇上COOL魔」，為觀眾送上「衝上雲霄」及「十月初五的月光」等由吳鎮宇及張智霖演出的知名連續劇。

TVB電影台雲集亞洲精選電影及獨家邵氏影城賣座猛片如「2013我愛HK恭禧發財」等。為紀念梅艷芳逝世十周年，我們推出了一個紀念特輯，呈獻她多年來參演的精彩作品。

TVB娛樂新聞台除了播送本地及國際最新的娛樂圈消息外，於二零一三年開始亦自製節目，包括「六號訪」及「與導演對話」。我們亦與馬來西亞的Astro緊密合作，首次主持及製作「TVB馬來西亞星光薈萃頒獎典禮2013」，在二零一三年十二月於香港及馬來西亞同步直播。

TVB兒童台播映適合所有年齡兒童的教育及娛樂節目，其中包括大受歡迎的動畫「閃電十一人GO」、「功夫熊貓」及「馴龍騎士」。於二零一三年十二月，我們推出「親子影院」播放動畫電影及合家歡影片，讓父母與子女在周末同享電影樂。

# 業務回顧

## 數碼媒體業務

互聯網業務的使用量及廣告收入，在二零一三年均錄得不錯的增長。影音質量的提高，更快的寬頻和3/4G流動數據網絡以及各式廉價智能手機、平板電腦和OTT電視等上網設備的普及，都令我們總體移動數據流量大增，令手機串流量超越了網頁串流量。

更快的連接和更大的屏幕令用戶可益發流暢地觀看網上影片。我們也特別設計了網頁和流動應用程式來迎合這一數碼潮流。除了官方網頁(www.tvb.com)外，我們還推出了八個流動應用程式，名為myTV、GOTV、無綫新聞、TVB財經、TVB Zone、TVB fun、myEPG及tvb.com微博，以使用戶可隨時隨地欣賞無綫電視節目並與藝人互動。這些發展令無綫電視網頁及流動應用程式在二零一三年的串流收看量較前一年上升了47%。廣告媒體監測機構艾曼高於二零一三年十月指出，myTV是全港廣告收入最高的流動應用程式，而無綫新聞流動應用程式亦位居第三。

我們的流動應用程式，基於優質的內容和創意，繼續領先市場。自二零一三年七月起，網上重溫收看率已計入跨平台綜合收視點，而已有高清影音串流播放的myTV每月流覽次數亦達三千萬。每天晚上十一點半後，觀眾可在該流動應用程式收看當天翡翠台黃金時段的劇集。為配合使用量的增長和擴大服務至澳門，我們亦已提升應用程式的傳送基建及容量。

許多重要國際盛事，包括「第85屆奧斯卡®金像獎頒獎典禮」、「香港國際七人欖球賽2013」、「FIFA 洲際國家盃2013」和「FIFA 世青盃2013」等都曾以串流方式直播。網頁上也會提供這些直播盛事的三小時即時錄放功能，讓用戶可隨手輕易地回轉視像及欣賞當中的黃金時刻。

足球狂熱即將席捲香港。除取得「2014 FIFA世界盃」的電視和電台獨家廣播權，無綫電視也首次獲得本港互聯網及流動的獨家廣播權。一個全方位的流動應用程式myWorldCup及網頁服務將於稍後推出，讓球迷觀看直播賽事和精華。為追求最佳享受，該流動應用程式更會提供最新的世界盃新聞、即場賽事統計數字、嶄新欣賞賽事體驗的多角度畫面功能、和互動遊戲。

全新的自選視頻點播串流服務GOTV已在二零一四年一月推出。其內容是取自無綫電視四十多年的龐大節目片庫，更可跨平台以高質素畫面播放。用戶只需在網上或特約經銷商購買一個月或一年的服務計劃，便可在公平使用政策下無限制觀看無綫電視逾一萬集的精選劇集。程式推出僅數天後，GOTV便在App Store和Google Play成為最多人下載的最新免費流動應用程式之一。我們在來年會推出更多的內容及附加功能，並續步拓展此服務至選定的海外市場。

為進軍日益增長的流動遊戲程式市場，無綫電視在二零一三年十二月推出其第一個流動遊戲程式「超級無敵獎門人終極篇」。這程式已有超過十萬用戶下載，並計劃於二零一四年在中國內地及其他亞洲國家推出。我們亦準備在流動平台上推出更多的遊戲，以推廣無綫電視節目及角色。

myTV 節目 影片 直播 頻道 微电影

6.29 愛情降臨 White Man 男神搭錯線

FIFA 國際國家盃 2013

錯過巴西對西班牙決賽？  
經「即時回放功能」，收看較早前精彩畫面！  
(只限myTV網上版)

立即觀看

AMAZING SUMMER

求愛大作戰



myTV 高清·新體驗



myTV 影片 直播 頻道 微电影

星夢傳奇

240p  
360p  
720p HD

歡迎 歡迎收看



GOTV 精彩內容 功能特色 服務計劃

無論用電腦、智能手機及平板電腦  
都可以跨平台、隨時欣賞TVB四十多年電視經典劇集！

GOTV

GOTV

喜劇

第1集  
第2集  
第3集

GOTV

喜劇

貓屎媽媽 舌劍上的公堂 My盛Lady



2013 我愛HK  
**恭禧發財**  
 I Love Hong Kong 2013



2013我愛HK恭禧發財



# 業務回顧

## 其他香港業務

### 於香港收費電視平台的投資

本集團年內在無綫收費電視控股有限公司(「無綫收費電視控股」)的經濟權益為90%，投票權則維持在15%。由於本集團並無行使對無綫收費電視控股的控制權，故無綫收費電視控股的收益表及財務狀況表在本集團帳目中，繼續按權益法入帳列作聯營公司。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，無綫電視應佔無綫收費電視控股的淨虧損約為港幣53百萬元(二零一二年：淨溢利約為港幣0.1百萬元)。其虧損主要來自為住宅用戶從衛星轉換為光纖傳送所引致的營運成本增加，是次轉變並需鋪設線路和更換機頂盒。這些可播放高清節目的新機頂盒是達致我們營運目標的重要一環，使我們可提供高清服務吸引更多用戶，並且提升來自每名用戶的平均收入。這項轉變於二零一三年八月開始，預計於二零一四年年中完成。

於二零一三年十二月三十一日在無綫收費電視控股的總權益(減值虧損前)為港幣1,138百萬元，代表投資成本、長期貸款及貿易應收款結餘，再減去應佔累計虧損。管理層已嚴正檢視應收無綫收費電視控股的款項的收回能力，並認為直至二零一三年十二月三十一日沒有需要作出額外減值撥備。因此，在扣除港幣510百萬元累計減值撥備後，無綫電視於二零一三年十二月三十一日在無綫收費電視控股的總權益為港幣628百萬元(二零一二年：港幣649百萬元)。

通訊事務管理局於二零一三年四月，批准無綫收費電視控股的營運附屬公司無綫網絡電視有限公司(「無綫網絡電視」)使用固網和大廈內同軸電纜分配系統頻道，作為新增的播送方式以提供本地收費電視服務。通訊事務管理局更分配最多十條特高頻帶的大廈內同軸電纜分配系統頻道給無綫網絡電視，讓其提供穩定訊號予更多高清節目頻道。這是無綫網絡電視在收費電視市場變得更有競爭力的先決條件。在二零一三年八月完成技術準備工作後，無綫網絡電視已開始着手為用戶由衛星轉換至光纖傳送的工作。

年內，無綫網絡電視顯著加強了節目內容，將其頻道數目從48個大幅增加至62個，包括7個劇集頻道，12個娛樂頻道，4個體育／動作頻道，8個兒童頻道，4個紀實頻道，3個電影頻道和19個新聞／資訊頻道。無綫網絡電視提供的節目內容也更上一層樓，從倚重16個無綫電視品牌的頻道，擴大至包含beIN Sports、華納電視頻道、KIX和Thrill驚慄電影台、Nickelodeon及Cartoon Network等高價值的第三者頻道。截至二零一三年年底，無綫網絡電視共提供20個高清頻道。

憑藉全新基礎設施、節目內容與服務質素的改善，本集團對無綫收費電視控股的業務前景充滿信心。

### 雜誌業務

儘管新媒體急劇增長對傳統娛樂刊物帶來挑戰，我們的官方電視節目指南《TVB周刊》仍然維持穩定的廣告收益，每期平均發行量錄得較二零一二年有近5%的增長。

年內，《TVB周刊》增加了名人社交生活的專欄，令一些最知名的公眾人物也訂閱我們的雜誌，從而提高了讀者群的質素。

為了應付競爭激烈而分散的市場和多元化發展雜誌業務，《TVB周刊》在二零一三年三月推出流動應用程式TVB Zone。這免費程式在一年內已被下載超過110,000次，在增加讀者群的同時，亦幫助提高我們節目及藝人的知名度。

### 電影製作

無綫電視夥拍邵氏製作有限公司以合資形式製作電影。在二零一三年二月推出反應理想的「我愛HK」電影系列的續集「2013我愛HK恭禧發財」。該影片單在香港便錄得約港幣18百萬元的票房，更多合資形式的製作將於二零一四年推出。

無綫電視亦參與了製作由周潤發及謝霆鋒擔綱演出的「賭城風雲」，該影片在二零一四年農曆年間在香港、中國內地以及其他國際市場上映。

# 業務回顧

## 國際業務



### 亞洲

文萊  
柬埔寨  
中國  
印尼  
老撾  
澳門

馬來西亞  
新加坡  
南韓  
台灣  
泰國  
越南



### 大洋洲

澳洲 新西蘭



### 北美洲和中美洲

加拿大 美國 巴拿馬



翡翠台  
美國



TVB - V  
澳洲、美國



TVBS - E  
歐洲



TVB8  
澳洲、中國、香港、  
印尼、澳門、  
馬來西亞、新西蘭、  
新加坡、台灣、美國



星河  
澳洲、中國、  
印尼、澳門、  
馬來西亞、新西蘭、  
新加坡、泰國



## 歐洲

奧地利	匈牙利	愛爾蘭共和國
比利時	意大利	西班牙
捷克共和國	哈薩克斯坦	瑞典
丹麥	盧森堡	瑞士
芬蘭	挪威	荷蘭
法國	波蘭	土耳其
德國	葡萄牙	英國
希臘		



## 非洲

南非



TVBS  
台灣、美國



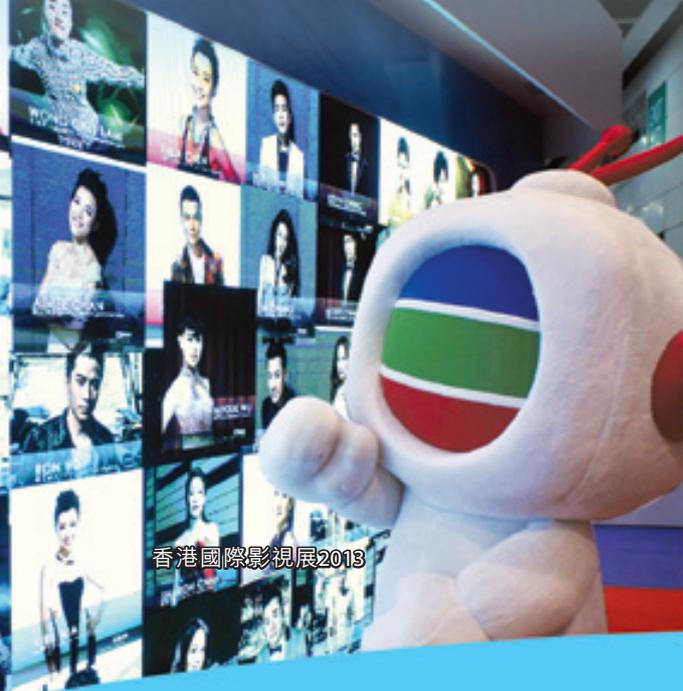
TVBS - 新聞台  
澳洲、印尼、  
澳門、台灣



TVBS - 歡樂台  
台灣



TVBJ  
新加坡



香港國際影視展2013



第19屆上海電視節



TVB馬來西亞星光薈萃頒獎典禮2013



媽·親一下!  
TVBS



飛越龍門客棧  
TVBS

# 業務回顧

## 國際業務

### 節目發行及分銷

節目發行及分銷的收益包括本港以外通過電視廣播、錄像及新媒體發行無綫電視節目的收入，由港幣940百萬元增加14%至港幣1,072百萬元。

我們於年內與在馬來西亞的 MEASAT Broadcast Network Systems Sdn Bhd (「MEASAT」)(前稱ASTRO All Asia Networks plc)以及在新加坡的StarHub Cable Vision Limited (「StarHub」)，以更高的特許費續簽了合約，繼續在往後三年為其供應節目。

作為對在馬來西亞以及新加坡業務夥伴的承諾，我們加強發展針對當地口味節目內容的投資，並進一步打擊盜播行為。年內，在馬來西亞成功製作了一個有當地觀眾參與的娛樂資訊節目「星級健康」，不但提高了我們的品牌知名度，更挽回部份經已流失的年輕觀眾。我們首次與StarHub聯合製作新加坡版的「女人我最大」，成功吸引年輕女性觀眾及發掘出新商機。我們在未來將會繼續這類型的合作計劃。

在越南，我們更努力拓展當地市場，例如首次安排藝人到訪該國，開始取得正面成績。透過攤分無綫電視劇集頻道在當地最大的有線電視網絡的廣告收益，收入錄得增長。同時，我們也和一個當地特許營運商簽訂了合約，在其黃金時段播放無綫電視的節目。

為推動無綫電視未來業務的增長，我們在世界各地包括非洲、印尼、老撾、拉丁美洲以及蒙古開發新市場，並已取得進展。二零一三年十月，我們在印尼大力宣傳下，於PT. Link Net (以「First Media」作為營運名稱)推出四條無綫電視頻道，其他收費電視經營者亦有意在其平台發行我們的頻道。我們已積極地展開了工作，以進一步開拓我們在未開發市場的發行網絡。

## 中國業務

本集團在中國內地的發行業務、廣告及藝員管理，繼續由無綫電視與華人文化產業股權投資(上海)中心(有限合夥)(「CMC」)及上海東方傳媒集團有限公司(「SMG」)所組成的合資公司翡翠東方營運。翡翠東方由無綫電視持有55%股權，另外45%由CMC及SMG合共有。

我們欣然注意到，在翡翠東方的經營下，二零一三年來自中國內地的總收益由港幣281百萬元增加43%至港幣402百萬元。特別是，在發展新媒體發行業務方面，我們取得令人鼓舞的成績。公司將節目的播放權分割為互聯網、IPTV網絡協定電視及OTT電視等不同類別，增加了收入回報。我們在中國內地最大流動電話網絡推出了新的智能手機應用程式iTVB，為訂閱用戶提供無綫電視節目。

電視劇集製作方面，我們計劃在北京及上海成立工作室，以吸引更多資源協助我們已作出重大投資的劇集項目的製作。這些合資格在內地黃金時段播放的劇集，預料將於二零一四年在全國性衛星電視平台播出。

本集團透過翡翠東方成功吸納知名的無綫電視藝人，在藝人管理方面取得突破。同時，翡翠東方一直透過安排藝員在其投資的劇集與非劇集節目中演出，積極推廣無綫電視在中國內地的藝員管理業務。

在二零一四年首季，我們在上海與上海東方明珠電視移動有限公司(「東方明珠電視」)成立了一間合資公司，藉以擴充我們的廣告銷售業務。東方明珠電視在上海擁有9,000輛巴士，並在車上安裝了超過18,000部LED顯示屏。這些巴士上的液晶體屏幕將播放精選的無綫電視節目片段，此舉不但可提升我們的品牌在上海的知名度，更可為翡翠東方帶來穩定的收入。

# 業務回顧

## 台灣業務

### TVBS — 台灣

台灣經濟在二零一三年突然轉差，全年的生產總值只有1.9%的增長，遠低於預期的3.6%。儘管沒有來自二零一二年政治競選活動帶來的收益，TVBS的收入仍達到港幣834百萬元，與去年相若。這全賴於我們一貫出色的新聞頻道、已改善的娛樂頻道及除夕倒數特備節目突出的表現。

資本開支方面，TVBS已大致完成將當地三個頻道，包括TVBS、TVBS-News(新聞頻道)和TVBS-G(一般娛樂頻道)，升級至高清畫質。數十個有線電視營運者已在二零一三年第三季，以試驗型式播放高清的TVBS-News，觀眾與業界均對此發展表示歡迎。從二零一四年一月起，擁有機頂盒的台灣用戶已可收看高清的TVBS-News，而在較後時間，娛樂頻道TVBS-G及TVBS頻道均會轉為高清播放，令TVBS成為台灣首個以全高清播放的電視網絡。

在二零一三年，我們致力將TVBS頻道從純清談節目，轉型為全方位的頻道，提供商業與財經資訊。這是該頻道自一九九三年開台以來的第一次大革新。在日間播放以創富為重點的即時商業與財經新聞，黃昏及晚上則播放以國際新聞和財經為主的專題節目。在晚上九時推出了新的政治評論節目「2100黑白相對論」，以滿足對政治有興趣的觀眾及為預期在二零一四年底舉行的選舉作準備。目前這頻道的日間收看率正逐漸穩步上升，但晚間的節目安排則可能需要再調整，以刺激收看率。

TVBS在二零一三年亦首度進軍IPTV網絡協定電視平台，並立刻取得進展。我們打造了台灣版的TVB8頻道，其中一半的節目內容由TVBS自製。自九月在中華電信的多媒體點播頻道推出後，TVB8於短短數月間已在一百五十個頻道當中攀升至三十位。

數碼及流動平台將主宰未來，節目內容極其重要。TVBS並不能忽略或坐視不理龐大的華語市場對娛樂節目和劇集的殷切需求。我們首套自製的青春偶像劇「飛越龍門客棧」在夏季首播，而第二套劇集「媽，親一下」亦已於二零一三年第四季播出。

有關在林口的全新總部，當獲得官方批准後，我們將展開建築工程，並預算可於二零一四年動工。

### 海外收費電視業務

有鑑於使用IP設備的盜播行為仍然是纏擾所有收費電視平台的重大問題，年度總體收入下降21%至港幣308百萬元。我們加強了法律與執法行動，以保障我們的業務。除現有的衛星電視服務外，我們正開發一項全新的、以IP技術傳播的收費電視服務，提供高清節目頻道、視頻點播重溫、手機電視、平板電腦電視、流動應用程式電視及無線播放影音體驗等，以挽留現有客戶和吸引新用戶。我們相信這項嶄新服務面對盜播仍具有競爭力，有助我們拓展現時未開發的新市場，而更重要的是這項服務的營運成本遠較傳統衛星電視為低。

### 北美洲(美國)

我們成功完成把直播到戶服務的客戶轉換至DISH Network，並與Time Warner Cable Network簽訂合同，在其平台為客戶提供能收看我們所有頻道的服務計劃。為增加在非華語市場的曝光率，我們跟在美國非常受歡迎而支援廣告的主流視頻點播串流網站Hulu, LLC簽訂合同，提供我們的節目。我們也和Crunchyroll Inc. (「Crunchyroll」)合作，將於年內推出一個可用於流動電話、OTT、電腦、遊戲機及智能電視等的應用程式。Crunchyroll是一個在美國知名的影音串流網站，專門為主流觀眾提供亞洲劇集和動畫。

## 澳洲

我們的收費電視業務受到利用IP設備的猖獗盜播拖累，但我們將會投放更多資源製作當地娛樂資訊節目及舉辦企業活動，以吸納更多廣告收益和贊助。「2013年度悉尼華裔小姐競選」及其他大型活動，向潛在廣告客戶展示我們具備舉辦受當地華人社區歡迎活動的能力。我們正研究於不久將來在澳洲推出以IP技術傳播電視服務的可行性。

## 歐洲

在我們三個收費電視平台當中，盜播行為對於在歐洲的業務影響最大。我們暫時計劃在二零一四年上旬推出新的以IP技術傳播的電視服務，以重整收費電視業務。我們有信心這項具備先進功能以及具競爭力的產品服務，將逐步驅走市場上以IP機頂盒盜播的情況。

## 頻道業務

### TVB8及星河頻道

TVB8及星河頻道的收入，主要包括通過衛星分銷往中國內地，並作為頻道組合一部份分銷到MEASAT、StarHub及Telecom Malaysia的特許費、訂戶收入及廣告收入。儘管在馬來西亞劇烈的市場競爭之下，我們的廣告收入仍然令人滿意。此外，與StarHub新續的特許轉播合同也為發行收入帶來增長。二零一三年的總收入較前一年錄得14%的增長至港幣132百萬元。

年內，我們致力提升TVB8在市場上的品牌定位。我們和中國內地及東南亞的夥伴一同舉辦了數個由無綫電視牽頭的項目，例如與SMG合作的「中國年味」、與StarHub合作的「2013年TVB8全球中國功夫大賽」和「星和無綫電視大獎2013」。這些節目都廣受廣告客戶以及華語觀眾的歡迎，尤其是年青一代。

我們在印尼的業務夥伴First Media於二零一三年十月，推出了包含TVB8和星河頻道的全新華語電視頻道套餐給予收費訂戶。此舉或可在亞洲其他潛在市場進一步拓展該頻道。在二零一四年，我們將推出一條特選星河頻道，以開拓非傳統市場，而印尼將會是首個推出該頻道的地方。

## 打擊盜播

保護知識產權是我們為保障收益而採取的重要措施之一。

年內，本集團增加對二零一三年初成立的內部反盜播專責小組的資源投入，並在互聯網上進行廣泛的監察，偵測侵權的網站和非法的機頂盒。根據偵測的結果，集團採取了行政或民事行動，導致若干主要的非法網站關閉並刪除其他侵權內容。我們亦將偵測到的非法機頂盒個案向澳洲、馬來西亞、新加坡、美國及英國的執法部門舉報，以讓執法部門跟進，調查工作仍然進行中。

本集團與本地及海外的政府、版權組織、Cable & Satellite Broadcasting Association of Asia (CASBAA) 及美國Coalition Against Online Video Piracy (CAOVP) 等關注組織，以及業內其他經營者之間維持緊密的合作，攜手打擊盜播。我們一直及將會繼續敦促政府完善版權法例，以及為版權擁有人提供有效的保障以對抗網上盜播。

# 企業社會責任

無綫電視的使命是提供娛樂、資訊及教育。一直以來，我們的口號「無綫精神、事事關心」反映企業社會責任是我們公司理念重要的一部份。為創造一個更美好、更和諧的社會，本公司重視環保，堅持道德的、負責任的經營方式，並致力於社區參與及支持慈善。

## 環保意識

電力是電視製作業務的主要能源之一。近年我們的廣播及製作器材數量增加，加上製作量不斷上升，導致電力消耗急升。無綫電視位於將軍澳工業邨的香港總部每年為製作、辦公室相關及其他支援服務而消耗的電量超過4,500萬千瓦小時，於二零一三年的費用超過港幣4,000萬元。面對電力消耗每年不斷增加，公司有必要持續致力於控制用電量和提升使用能源的效率。

電視廣播城於二零一二年展開一項節省電力計劃，在非辦公室範圍，包括道具間、樓梯間、停車場、走廊，以及新聞錄影廠等高用電量的製作錄影廠，以節能的LED照明取代傳統光管。到目前為止，已安裝約三千三百個LED照明點，並打算在二零一四年將此項計劃擴展至辦公室範圍。我們已在安裝LED照明的範圍錄得電費節省。

此外，我們意識到有需要確保空調系統的效率，並開始檢討和執行計劃，包括為我們的水冷式空調系統的冷凝器去垢，以改善能源效益、盡量降低因散熱欠佳而導致空調系統出現故障、恢復冷卻輸出功率、及最重要的是節省電費和縮短維修保養期間的停機時間。除此之外，我們亦將空調系統的陳舊冷凝管更換為含防銹功能的外層，這將有助改善能源效益及恢復冷卻輸出功率。

為改善各錄影廠之間多房式製冷的空調機組控制，我們已採取行動改動控制邏輯，設定新的回風口平均溫度控溫點，提供更佳的風速控制。因此，我們改善了過冷情況的發生及再熱，防止能源浪費，從而達致電力節省。

為致力減低對大氣層的碳排放，我們將十七部舊車更換為符合歐盟五期排放標準的新車，並為此等新車安裝更為環保的空調製冷劑。

## 負責任的僱主

無綫電視的成功，很大程度上有賴於忠誠的員工。自本公司於一九九一年推出傑出員工嘉許計劃以來，已有超過一百七十名員工因為他們出色的表現而受到表揚。

本公司一直保持與員工進行坦誠的對話，了解他們的需要。為方便員工與管理層溝通，公司成立了一個申訴專員制度，以更有效地處理員工的建議、意見和不滿。本公司還出版每月通訊「信訊」公布公司最新動態，以培養員工的歸屬感。

儘管需要維持二十四小時運作，無綫電視仍在二零一三年實施了五天工作周，讓員工能在工作和生活之間取得更好的平衡，多陪伴家人。本公司的福利及員工關係組還為員工舉辦了體育活動（籃球、足球、保齡球和長跑訓練）、康樂活動（遠足、生態旅遊和燒烤）和興趣班（烹飪及普通話）。

我們明白為員工提供一個安全健康的工作環境的重要性。由於電視城鄰近將軍澳堆填區，為了改善空氣質素，本公司在建築物內安裝了電子導入空氣淨化器，同時亦採用了一套全面的安全管理系統，以識別風險及改善員工的職業安全。



無綫電視暨職藝員愛心基金



愛心曲奇暖萬家



香港公益金2012/2013港島、九龍區百萬行

# 企業社會責任

無綫電視為有志投身電視行業的大學生，提供領導業界的培訓和實習機會。在二零一三年，我們在八間大專院校舉行了十一場職業講座，以及在香港城市大學、香港中文大學和樹仁大學招聘了約一百名學生，安排他們在各部門進行一至三個月的培訓。

我們在二零一三年舉辦了首個「TVB大專紀實短片比賽」，向相關學科的大專學生，提供實踐拍攝電視紀錄片和幕後製作的機會。評判以學生們的創造力和是否符合相關的電視節目指引和標準作為評審基準，以作好投身這個行業的準備。

多年來，無綫電視培育了許多土生土長的名人、藝人和製作人才，促進了本地娛樂事業的成功，我們為此感到驕傲。在二零一三年，我們舉辦了藝員和配音員訓練班。截至二零一三年年底，公司一共舉辦了二十七屆藝員訓練班。

本公司無論是對員工和外判服務供應商，例如保安員及非合約演員，均符合法定最低工資規定。

## 社區參與

無綫電視多年來一直為主要慈善機構籌募善款，扮演著重要的角色。在二零一三年，本公司獲香港社會服務聯會頒發「十年Plus商界展關懷」標誌，以表揚我們對關懷社區、員工和環境作出的努力。

本公司於年內參加了各種社區活動，包括：

- 籌辦「TVB兒童故事比賽」，以促進兒童愛好閱讀的習慣。約五百六十間小學派出超過三百個團隊參加了是次比賽。
- 安排藝人在二零一三年香港花卉展覽攝影比賽中充當模特兒，藉此機會推廣園藝和綠化香港。
- 安排香港小姐及藝人，於端午節及中秋節期間探望長者。
- 安排藝人參加瑪麗醫院和兒童癌病基金的聖誕派對，關愛兒童病患者。

TVB員工關懷基金的宗旨是動員員工為社會弱勢人士伸出援助之手。該基金於年內幫助了少數族裔青少年，探訪了六十名長者及低收入家庭人士，並透過救世軍捐贈了八十台電腦和屏幕。無綫電視及其員工還採用了懷智匡業有限公司提供的洗車服務，該機構為殘疾人士提供就業機會。

## 支持慈善

慷慨解囊是香港值得稱頌的文化，而協助主要慈善機構籌款，一直是我們為公共服務提供廣播的重要部份。無綫電視多年來善用公司資源，並籍着知名人士的影響力，喚醒公眾對弱勢人士需求的關注，及鼓勵他們多作善舉。本公司於年內跟不同慈善團體合作舉辦了多個籌款活動，包括：

- 歡樂滿東華2013
- 慈善星輝仁濟夜2013
- 萬眾同心公益金2013
- 博愛歡樂傳萬家2013
- 星光熠熠耀保良2013

另一方面，無綫電視亦兌現了之前的承諾，在四十六週年台慶節目取得30收視點後，向七間慈善機構捐贈港幣322萬元善款，以答謝觀眾對我們的長期支持。香港明愛、公益金、保良局、博愛醫院、東華三院、仁濟醫院及仁愛堂各得港幣460,000元捐款。

無綫電視亦與一間慈善機構和一家餅店合辦了「愛心曲奇暖萬家」慈善活動，為迫切需要幫助的人籌款。該活動是於一九九二年為慶祝銀禧台慶而創立，多年來已籌得超過港幣1,400萬元的善款，包括在二零一三年籌得的港幣882,000元。

為表示全力支持香港公益金2012/2013年度港島、九龍區百萬行，無綫電視派出六十位藝人參與這項善舉。

無綫電視於二零一二年十一月宣佈有意成立「無綫電視暨職藝員愛心基金」(「愛心基金」)，以慶祝四十五周年台慶及進一步推動慈善工作。該基金於二零一三年二月註冊，並在六月獲得免稅資格。基金已籌得港幣3,000萬元作為啟動捐款，旨在為受災難或意外事故影響人士提供緊急經濟支援、扶貧紓困及關懷長者。基金由二零一三年九月運作開始，已接獲一百九十三個查詢，批准了七十個成功申請個案，並支付了港幣802,925元予有迫切需要的人。該基金還向未能受惠於法定福利制度內之人士提供援助。

除了提供經濟援助，該基金亦與TVB員工關懷基金合作，鼓勵員工和藝人在各類社區活動擔當義工，包括派發月餅及為參觀電視廣播城的觀眾充當嚮導。

為慶祝冬至，愛心基金於二零一三年十二月舉辦了捐贈食物活動，通過可信賴的非政府機構派發二千四百個食品禮包，及贊助十個社區食堂發放食物，惠及超過三千個低收入家庭、長者及露宿者。

二零一四年農曆新年期間，愛心基金資助了另一項活動，在各區指定的社區食堂向一千個露宿者及低收入人士提供熱騰騰的飯菜。

# 財務回顧

## 概況

本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度繼續保持穩定的收益增長，錄得營業額達港幣5,686百萬元(二零一二年：港幣5,448百萬元)，增加4%。銷售成本由港幣2,023百萬元增至港幣2,221百萬元，較二零一二年增加10%。因此，本年度毛利由港幣3,424百萬元增至港幣3,465百萬元，增加1%，毛利百分比為61%(二零一二年：63%)。

銷售成本包括節目、影片版權及盤存成本為港幣1,494百萬元(二零一二年：港幣1,370百萬元)，較二零一二年增加9%。

銷售、分銷及播送成本為港幣626百萬元(二零一二年：港幣555百萬元)，較二零一二年增加13%。增加乃由於在香港錄得較高的成本(員工、折舊及維修成本)；由於翡翠東方於二零一二年下半年開始營運令到在中國內地的開支增加；海外節目發行及分銷業務的宣傳開支上升；以及香港數碼媒體業務令開支增加(員工及播送成本)。

年內的總務及行政開支為港幣735百萬元(二零一二年：港幣700百萬元)，較去年增加5%。這反映出香港及台灣的員工成本大幅增加；以及由於翡翠東方於二零一二年下半年開始營運令到在中國內地的開支增加。

年內，本集團應佔無綫收費電視控股的虧損為港幣53百萬元。與截至二零一二年十二月三十一日止年度的應佔溢利港幣0.1百萬元相比，應佔虧損增加是由於在過渡期間同時以衛星及光纖傳送致令成本增加，以及為實施此項新基礎設施所需的員工成本增加。

經進一步檢視於二零一三年十二月三十一日應收無綫收費電視控股的貸款及貿易應收款的可收回程度後，年內無需在本集團的財務報表中確認額外減值虧損。

本年度扣除所得稅前溢利為港幣2,121百萬元(二零一二年：港幣2,141百萬元)，較二零一二年下跌1%。

本集團的稅項開支為港幣358百萬元(二零一二年：港幣403百萬元)，較二零一二年減少11%。本集團主要附屬公司經營所在國家的實際稅率介乎0%至41%。

整體而言，本集團的本年度股東應佔溢利為港幣1,738百萬元(二零一二年：港幣1,732百萬元)，較二零一二年增加0.3%。每股盈利為港幣3.97元(二零一二年：港幣3.95元)。

## 分部業績

香港電視廣播收益包括本集團的免費電視頻道及收費電視頻道的廣告收益繼續增長。此分部的收益由港幣3,167百萬元上升5%至港幣3,322百萬元。經營成本(主要包括節目成本及員工成本)的增加抵銷了廣告收益的部份增長。節目成本增加主要因為自製劇集及非劇集節目的單位成本增加。員工成本增加是因為增聘人手，以及上調薪金以助員工對抗通脹和抵禦市場競爭所致。因此，此分部錄得溢利(未計無綫收費電視控股的減值虧損)港幣1,182百萬元(二零一二年：港幣1,205百萬元)，下跌2%。

節目發行及分銷收益包括透過電視廣播、錄像及新媒體發行而從分銷本集團節目所得的發行收入，由港幣940百萬元增至港幣1,072百萬元，增加14%。收益增長主要來自馬來西亞、新加坡及中國內地的特許費增加，惟被經營成本(主要是員工成本及宣傳開支)上漲所抵銷。因此，此分部錄得溢利港幣639百萬元(二零一二年：港幣612百萬元)，增加4%。

海外收費電視業務的收益來自我們在北美洲(美國)、澳洲及歐洲的收費電視平台的收益，由港幣389百萬元下降21%至港幣308百萬元。分部溢利減少港幣69百萬元至港幣14百萬元(二零一二年：港幣83百萬元)，減少83%，主要是由於海外盜播電視頻道的問題對訂戶收益造成不利影響，惟被直接成本(主要為節目及播送成本)下降所抵銷。

台灣業務的收益(包括分銷TVBS頻道的訂戶及廣告收益)為港幣834百萬元，保持在二零一二年的水平。節目製作成本、員工成本及折舊增加令經營成本整體上漲。此分部之本年度溢利由港幣276百萬元降至港幣246百萬元，減少11%。

頻道業務的收益來自本集團衛星電視頻道業務的TVB8和星河的收益，此分部的收益由港幣116百萬元增加至港幣132百萬元，升幅14%。分部溢利由港幣30百萬元上升至港幣44百萬元，升幅43%，主要由於收益增長所致，惟被經營成本增加所抵銷。

香港數碼媒體及其他業務的收益來自互聯網業務、雜誌出版和音樂作品製作，錄得由港幣190百萬元增至港幣222百萬元，增加17%。受惠於互聯網業務的不俗貢獻，此分部的溢利由港幣36百萬元增至港幣52百萬元，增加43%。

## 流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零一三年十二月三十一日的財務狀況繼續保持強健。權益總額為港幣8,427百萬元(二零一二年：港幣7,831百萬元)，增加8%。於二零一三年十二月三十一日，本公司的資本架構包括438,000,000股每股面值港幣0.05元的普通股，而本公司的股本於本年度內並無變動。

於二零一三年十二月三十一日，本集團的無抵押銀行及現金結餘為港幣2,900百萬元(二零一二年：港幣3,604百萬元)，減少20%。在無抵押銀行及現金結餘的總額中，33%為港幣、31%為美元、30%為人民幣及6%為其他各種貨幣。無抵押銀行及現金結餘約13%(約港幣385百萬元)存放於海外附屬公司作為其日常營運資金。無需即時用於營運的現金將存入銀行作定期存款及短期存款證。

來自第三方的貿易應收款為港幣1,519百萬元(二零一二年：港幣1,420百萬元)，較去年年底增加7%，此乃由於翡翠東方於二零一二年下半年開始營運，導致產生額外的貿易應收帳款所致。本集團已於適當情況就任何潛在呆壞帳作出特殊撥備。

於二零一三年十二月三十一日，本集團的流動資產淨額為港幣4,657百萬元(二零一二年：港幣4,469百萬元)，增加4%。流動比率，即流動資產與流動負債的比例，於二零一三年十二月三十一日減少至3.8(二零一二年：4.0)。

# 財務回顧

年內，本集團的借貸總額增加23%至港幣252百萬元（二零一二年：港幣205百萬元）。該筆貸款與本集團為購置物業作為台灣總部而以新台幣借貸的有抵押浮息銀行貸款，以及為購買存款證而以美元借貸的定息有抵押銀行貸款有關。於二零一三年十二月三十一日，本集團的借貸將於一年內到期。於二零一三年十二月三十一日，資本負債比率（負債總額對權益總額的比率）為3.0%（二零一二年：2.6%）。

於二零一三年十二月三十一日，本集團一家附屬公司以其資產淨值港幣776百萬元的若干資產作為抵押，取得貸款及銀行信貸。此外，本集團以港幣32百萬元的銀行存款及銀行現金存款作為抵押，為其若干附屬公司取得銀行信貸及信貸融資。本公司已將港幣382百萬元的存款證及港幣19百萬元的銀行存款抵押予銀行，以取得銀行貸款。

於二零一三年十二月三十一日，本集團的資本承擔為港幣1,245百萬元（二零一二年：港幣1,571百萬元）。

## 稅務審核

於二零零四年，香港稅務局（「稅務局」）對本集團進行稅務審核，而本集團自此接獲稅務局有關由一九九八／九九至二零零六／零七連續九個課稅年度就本集團在海外進行的節目發行及分銷業務的溢利發出保障性利得稅評稅通知書，而本集團已提出反對。在此等評稅所徵收的額外稅項總額中，本集團就一九九八／九九至二零零六／零七連續九個課稅年度分別透過購買港幣24百萬元、港幣24百萬元、港幣20百萬元、港幣35百萬元、港幣49百萬元、港幣54百萬元、港幣56百萬元、港幣57百萬元及港幣50百萬元的儲稅券而獲有條件暫緩繳付評稅款額。本集團已購買的儲稅券總額為港幣369百萬元。稅務局於往後的課稅年度亦可能發出類似的額外評稅。

本集團已經與稅務局進行商討以解決有關由一九九八／九九至二零一二／一三之整段期間的爭議。截至二零一三年十二月三十一日，本集團已就由一九九八／九九至二零一二／一三課稅年度之潛在稅務風險作出合共港幣358百萬元之撥備。本集團認為有關稅務撥備為適當。

本集團將繼續監察稅務審核的進展，並悉力捍衛本集團的立場。由於稅務審核本身存在不明朗因素，稅務爭議的結果可能與所提撥的金額不同，而這種差異將影響就有關年度所釐定的所得稅撥備。

## 或有負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團為一承資公司取得銀行信貸，向銀行提供港幣9百萬元（二零一二年：港幣10百萬元）的擔保。

## 匯率波動的風險及相關對沖活動

本集團的外匯風險包括貿易及非貿易外幣換算風險。本集團的外匯貿易風險主要來自海外客戶的貿易應收款。

本集團在換算海外附屬公司帳目及盈利匯出與貸款時亦需承受外幣波動風險。為減輕外幣波動可能帶來的影響，本集團密切監察外匯風險，並按需要對重大外匯風險進行適當對沖。年內，本集團並無訂立任何遠期外匯或對沖合約。

## 人力資源

於二零一三年十二月三十一日，本集團共有5,070名（二零一二年：4,681名）全職僱員（不包括董事及自由工作人員，但包括合約藝員及海外附屬公司的職員）。

香港僱員方面，合約藝員、營業及非營業僱員按不同薪酬計劃支付薪酬。合約藝員按逐次出鏡或包薪制支薪，營業僱員則按銷售佣金計劃支薪，而非營業僱員則按月支薪。本集團約25%的僱員受聘於海外附屬公司，並因應當地情況及法例規定而釐定的薪級及制度支付薪酬。

工作表現較佳之香港僱員可獲發酌情花紅作為獎勵。所有合資格員工就二零一三年度所獲發的酌情花紅，相當於其1.25至2.25倍的基本月薪。

本集團並無設立任何僱員購股權計劃。

除資助僱員自行報讀培訓課程外，本集團亦不時主辦或與各職業訓練學院合辦一些與專門技能相關的講座、課程及工作坊，例如工業安全、管理技巧及其他工作相關課程。

# 讚譽及獎項



## 第五十三屆 蒙地卡羅電視節

「星期二檔案：中國大工廠：連環跳後」  
新聞紀錄片組別  
優異獎



## 二〇一三 紐約國際電視電影節

「2012國際中華小姐競選」宣傳片  
競選節目/特輯宣傳片組別  
優異獎



## 二〇一三 紐約國際電視電影節

「2012歐洲國家盃」宣傳片  
體育節目宣傳片組別  
優異獎



## 二〇一三 紐約國際電視電影節

「星期二檔案：中國大工廠：連環跳後」  
時事節目組別  
優異獎



## 第十八屆亞洲區 電視大獎二〇一三

「大太監」  
最佳劇集組別  
優異獎



## 二〇一三 亞太區兒童權益大獎

「星期日檔案：假如他是你的孩子」  
新聞紀錄片組別  
優異獎



## 二〇一三 電視推廣大獎(亞洲)

「2013農曆新年」宣傳片  
最佳假日/節日宣傳片組別  
銀獎



## 二〇一三 美國廣播協會設計大獎

「2012香港小姐競選決賽」  
頻道/節目包裝及平面設計：  
印刷組別  
金獎



二〇一三  
紐約國際電視電影節

「盛女愛作戰」  
電視節目真人騷組別  
優異獎



二〇一三  
美國廣播協會設計大獎

「2012香港小姐競選決賽」  
佈景設計組別  
銅獎



二〇一三  
紐約國際電視電影節

「快樂地圖」  
旅遊節目組別  
優異獎



二〇一三  
紐約國際電視電影節

「新聞透視：紅旗不倒」  
最佳公共事務節目組別  
優異獎



二〇一三  
美國廣播協會設計大獎

「大太監」  
美術指導及設計：  
海報設計組別  
銅獎



二〇一三  
美國廣播協會設計大獎

「天梯」  
美術指導及設計：  
海報設計組別  
金獎



二〇一三  
電視推廣大獎(亞洲)

「美國怪談」宣傳片  
最佳劇集宣傳組別  
金獎



第十八屆亞洲區  
電視大獎二〇一三

「新聞透視：十·一海難」  
最佳新聞節目  
大獎

# 收視率摘要

## 五大最高收視無線電視劇集 綜合收視點



衝上雲霄II

36 收視點



老表，你好嘢!

35 收視點



My盛Lady

32 收視點



法網狙擊

31 收視點



女警愛作戰

30 收視點

## 五大最高收視無線電視非戲劇節目 綜合收視點



萬千星輝頒獎典禮2013

35 收視點



萬千星輝賀台慶

30 收視點



2013香港小姐競選 決賽

30 收視點



志在高興 志偉大派對

28 收視點



超級無敵 獎門人 終極篇

28 收視點

## 十大最高收視英語節目 電視收視點



國際足球友誼賽 - 傑志 對 曼聯

8.2 收視點



小人國大歷險

7.2 收視點



湊仔型警

6.8 收視點



阿凡達

6.8 收視點



哈利波特火盃的考驗™

6.8 收視點



哈利波特阿茲卡班的逃犯™

6.7 收視點



冰河世紀3大威龍駕到

6.5 收視點



鐵甲奇俠

6.5 收視點



人·神·魔戰

6.4 收視點



功夫夢

6.3 收視點

1 綜合收視點定義為電視收視點及網上重溫收視點的總和。  
2 電視收視點為觀眾人數佔總電視人口之百分比。二零一三年之總電視人口為 6,420,000 名觀眾，因此，1 電視收視點即代表 64,200 名觀眾（總電視人口之 1%）。收視數據來源：尼爾森電視收視調查。自二零一三年一月一日起，尼爾森獲委任為業界認可的收視計量服務公司。

3 網上重溫收視點定義為網頁及流動應用程式平台合併計算的重溫收視點。數據來自Nielsen SiteCensus，並根據尼爾森於二零一三年七月二十四日發表的認證文件所確認的收視算式換算。一網上重溫收視點亦代表64,200名觀眾。



# 企業管治

## 董事



**梁乃鵬博士 GBS, LL.D, JP**

行政主席  
行政委員會主席

現年七十三歲，於二零零三年九月獲委任為本公司董事，同時兼任副行政主席。梁博士於二零一二年一月一日獲委任為董事局行政主席。彼亦為本公司旗下多家附屬公司之董事局成員。梁博士現為在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市的公司－載通國際控股有限公司主席及新鴻基地產發展有限公司獨立非執行董事。梁博士積極參與公共事務超過三十年，於一九九三年至二零零七年期間出任民眾安全服務隊處長，一九九七年至二零零二年期間出任廣播事務管理局主席，一九九七年至二零零三年期間出任香港城市大學校董會主席，以及由二零零七年至二零一三年期間出任前任行政長官及政治委任官員離職後工作諮詢委員會委員。彼現任香港城市大學副監督。

## 李寶安

執行董事  
行政委員會成員  
集團總經理

現年五十八歲，於二零零七年初加入本公司。李先生於二零零九年九月獲委任為集團總經理，及於二零一零年三月獲委任為本公司執行董事。彼亦為本公司旗下多家附屬公司之董事局成員。李先生為在新加坡證券交易所有限公司上市的公司－恆威集團有限公司非執行董事。李先生為英格蘭及威爾斯特許會計師公會會員及香港會計師公會會員。李先生於一九七七年至一九八七年間，曾於國際會計師事務所－畢馬威之香港、洛杉磯及上海之事務所任職。李先生自一九八八年至二零零七年初，曾出任一家於香港及海外從事房產、酒店、傳媒、娛樂及零售業務之上市機構之執行董事。於一九九二年至一九九六年間，李先生亦曾出任該機構之前附屬公司－亞洲電視有限公司之董事及行政總裁。



## 方逸華

非執行董事  
行政委員會成員



現年七十九歲，原名李夢蘭，自一九八八年十月起即為本公司董事，彼於二零零零年十月二十五日獲委任為本公司副主席，並分別於二零零六年五月三十一日獲委任為本公司署理董事總經理及於二零零九年一月一日獲委任為本公司董事總經理，以及於二零零九年十月二十二日開始出任已故邵逸夫爵士之替任董事至邵逸夫爵士於二零一一年十二月三十一日退休止。方女士於二零一二年三月三十一日退任本公司副主席及董事總經理職務，並自二零一二年四月一日起調任為本公司非執行董事。方女士是邵氏集團主席及董事總經理。彼亦為邵氏基金（香港）有限公司主席、邵逸夫獎基金會有限公司主席、邵逸夫慈善信託基金主席及香港中文大學逸夫書院校董會成員。



### 羅仲炳

非執行董事  
行政委員會成員  
審核委員會成員

現年七十七歲，於一九六六年加入本公司為項目工程師，並由一九七八年至一九八零年期間出任總經理。彼於一九七七年十一月獲委任為本公司董事。

### 陳國強博士

非執行董事  
行政委員會成員

現年五十九歲，於二零一一年四月一日獲委任為本公司非執行董事。陳博士持有法律榮譽博士學位及土木工程學士學位，在建築業、地產業及策略投資方面擁有超過三十年國際企業管理經驗。彼為在聯交所上市的公司 – 德祥企業集團有限公司之主席兼執行董事，及保華集團有限公司之非執行董事。陳博士為本公司股東Young Lion Holdings Limited及邵氏兄弟有限公司之董事。



### 王雪紅

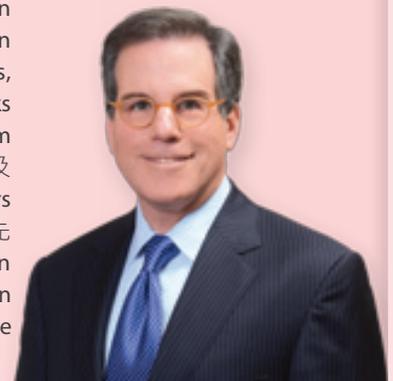
非執行董事

現年五十五歲，於二零一一年四月一日獲委任為本公司非執行董事。王女士在資訊科技相關業務打造出多項卓越成就，及現為台灣三家上市公司之董事長及多間公司之董事局成員或顧問。王女士於一九八七年創辦一所半導體設計公司 – 威盛電子股份有限公司；彼亦於一九九七年成立宏達國際電子股份有限公司，現為一間數以十億元的跨國公司，主要業務是研發市場上最創新的智慧型手機。王女士為該公司創辦人之一及董事長。王女士亦為全達國際股份有限公司之董事長。上述三家公司均在台灣上市。王女士現為世界經濟論壇之行業合作夥伴及亞太經濟合作會議企業諮詢委員會成員。王女士是本公司非執行董事陳文琦先生的妻子。

### Jonathan Milton NELSON

非執行董事

現年五十七歲，於二零一一年四月一日獲委任為本公司非執行董事。彼為Providence Equity Partners L.L.C. 的行政總裁及創辦人(該公司聯同與其有聯繫之投資基金，以下簡稱「Providence」)，是一家管理投資金額達370億美元的私募股權基金公司。Nelson先生擁有三十一年專注於媒體、電訊及娛樂界別私募股權基金之投資經驗。Nelson先生為The Chernin Group、Soccer United Marketing, LLC及Univision Communications, Inc.之董事。Nelson先生亦曾出任下述上市公司之董事，包括AT&T Canada、Brooks Fiber Properties, Inc.(現稱Verizon Communication Inc.)、Eircom Group plc、Voicestream Wireless Corporation(現稱Deutsche Telekom)、Warner Music Group、Wellman Inc.及Western Wireless Corporation(現稱Alltel Corp.)，以及多間與Providence Equity Partners Inc.有聯繫的私人持有公司及Narragansett Capital, Inc.之董事。在此之前，Nelson先生於一九八三年加入Narragansett Capital, Inc.，並曾擔任該公司董事總經理。Nelson先生於一九八三年在Harvard Business School取得Master of Business Administration及於一九七七年在Brown University取得Bachelor of Arts。彼為Brown University及The Rockefeller University之信託人。



## 董事



**利憲彬**  
非執行董事  
提名委員會成員

現年五十六歲，於二零一二年二月三日獲委任為本公司非執行董事。利先生自二零零二年九月三日開始擔任彼母親利陸雁群女士之替任董事至利夫人於二零一二年二月三日退任本公司非執行董事止。利先生為在聯交所上市的公司 – 希慎興業有限公司之董事；亦為利希慎置業有限公司之董事，彼亦是澳洲上市公司 – Beyond International Limited之董事及主要股東。利先生為本公司獨立非執行董事利乾先生的堂弟。

**陳文琦**  
非執行董事  
行政委員會成員

現年五十八歲，於二零一二年二月三日獲委任為本公司非執行董事。陳先生自二零一一年五月十三日開始擔任彼妻子，即本公司非執行董事王雪紅女士之替任董事至二零一二年二月三日止。陳先生為本公司旗下一間台灣附屬公司之董事。陳先生是威盛電子股份有限公司及宏達國際電子股份有限公司之董事，以及建達國際股份有限公司之董事長。該三家公司的股份均於台灣上市。陳先生自一九九二年起擔任威盛電子股份有限公司之總經理。陳先生為多個業界顧問團體之成員，且為世界經濟論壇的成員超過十年。彼持有國立臺灣大學電機工程學士以及加州理工學院電腦科學碩士之學位。陳先生為本公司股東Young Lion Holdings Limited及邵氏兄弟有限公司之董事。



**周亦卿博士 GBS**  
獨立非執行董事  
提名委員會主席

現年七十八歲，於二零零零年獲委任為本公司非執行董事及於二零一一年六月十日調任為本公司獨立非執行董事。彼為其士集團的創辦人及其士國際集團有限公司之現任主席，該公司於聯交所上市。彼於二零零一年獲委任為巴林王國駐香港名譽領事。



**鄭維新 SBS, JP**  
獨立非執行董事  
薪酬委員會成員  
提名委員會成員

現年五十八歲，於二零零六年六月獲委任為本公司獨立非執行董事。現為在聯交所上市的公司 – 永泰地產有限公司執行董事、行政總裁兼副主席及東方海外(國際)有限公司獨立非執行董事。鄭先生具有多年的豐富公職經驗，服務範疇包括市區重建、財務、房屋、廉政、科技和教育。鄭先生現為大學教育資助委員會主席、香港機場管理局董事會成員及香港特別行政區政府策略發展委員會委員。



## 利乾

獨立非執行董事  
薪酬委員會主席  
審核委員會成員

現年六十歲，於二零零五年三月獲委任為本公司獨立非執行董事。彼亦為在聯交所上市的公司 – 希慎興業有限公司及太古股份有限公司非執行董事。利先生是香港中文大學及聖保羅男女中學校董會成員以及美國斯坦福大學名譽校董兼其醫院董事會成員。利先生為本公司非執行董事利憲彬先生的堂兄。



## 蕭炯柱 GBS, JP

獨立非執行董事  
審核委員會主席  
薪酬委員會成員

現年六十八歲，於二零零七年七月獲委任為本公司獨立非執行董事。彼為在聯交所上市的公司 – 載通國際控股有限公司及華潤創業有限公司獨立非執行董事。蕭先生於一九六六年加入香港政府，於一九九三年獲擢升至布政司署司級政務官，至二零零二年退休，服務逾三十六年。



## 柯清輝 SBS, JP

獨立非執行董事  
薪酬委員會成員(於二零一三年八月二十一日獲委任)  
提名委員會成員(於二零一三年八月二十一日獲委任)

現年六十四歲，於二零一二年十二月六日獲委任為本公司獨立非執行董事。柯先生為在聯交所上市的公司 – 香港中策集團有限公司主席、執行董事兼行政總裁；國際資源集團有限公司副主席及獨立非執行董事；思捷環球控股有限公司主席及獨立非執行董事；及周大福珠寶集團有限公司及中國工商銀行股份有限公司獨立非執行董事。柯先生為香港城市大學校董會副主席及香港公益金名譽副會長。彼於保險、銀行及金融服務行業擁有豐富經驗。彼曾任香港上海滙豐銀行有限公司董事及總經理、滙豐保險集團有限公司主席、恒生銀行有限公司行政總裁及副主席及恒生保險有限公司及恒生銀行(中國)有限公司主席。彼亦曾為香港銀行公會主席。彼曾任國泰航空有限公司董事及和記黃埔有限公司董事。柯先生畢業於香港大學，獲經濟學及心理學學士學位。彼於二零零九年獲香港特別行政區頒授銀紫荊星章及獲香港大學頒發榮譽院士，為太平紳士。



## 董事

### 葉家海博士

陳國強博士之替任董事



現年五十八歲，於二零一一年六月十日獲委任為本公司非執行董事陳國強博士之替任董事。葉博士持有法律榮譽博士學位，並於金融、投資及銀行業務方面積逾三十年經驗。葉博士為錦興集團有限公司之主席及執行董事，該公司之股份於聯交所主板上市。葉博士亦為 China Enterprises Limited (其股份於美國櫃檯市場買賣) 及 Burcon NutraScience Corporation (其股份於美國NASDAQ Stock Market，加拿大Toronto Stock Exchange及德國法蘭克福證券交易所上市) 之主席兼行政總裁。葉博士為恆威集團有限公司及Tat Seng Packaging Group Ltd. 之執行主席，該等公司之股份均於新加坡證券交易所有限公司上市。

### 張孝威

王雪紅之替任董事

現年六十二歲，於二零一二年二月三日獲委任為本公司非執行董事王雪紅女士之替任董事。張先生為本公司旗下兩間台灣附屬公司之董事。張先生為在台灣上市的公司 – 錫新科技股份有限公司及光寶科技股份有限公司；以及在越南上市的公司 – 富鑫證券股份公司之董事。彼曾於二零零三年至二零一零年十二月期間，出任在台灣上市的公司 – 台灣大哥大股份有限公司總經理暨執行長及台灣固網股份有限公司(台灣大哥大股份有限公司之轉投資事業)副董事長。於二零零五年至二零一二年一月期間，彼曾出任在紐約證券交易所上市的公司 – 台灣基金股份有限公司董事長。張先生一九七三年畢業於台灣大學，一九七七年獲美國賓州大學華頓商學院企管碩士學位，並於二零零二年獲選為艾森豪學者(Eisenhower Fellow)。



### 孫濤

Jonathan Milton Nelson之替任董事



現年三十八歲，於二零一二年六月十八日獲委任為本公司非執行董事Jonathan Milton Nelson先生之替任董事。孫先生於二零一一年加入普羅維登斯股本亞洲有限公司，擔任大中華區董事總經理職務兼中國投資項目主管。在此之前，孫先生任英聯投資合夥人，負責全球教育投資。此前彼擔任美林(亞太)有限公司自有資金投資部副總裁，負責大中國地區直接投資的項目執行與投後管理。孫先生擁有法國歐洲工商管理學院工商管理碩士學位、北京大學統計學碩士學位與企業管理學士學位。孫先生為本公司股東Young Lion Holdings Limited及邵氏兄弟有限公司之董事。

# 高層管理人員

## 鄭善強

總經理

現年五十七歲，在一九八九年加入無綫電視出任市場及營業部總監。鄭先生於二零零四年四月出任電視廣播業務總經理並負責無綫電視的市場推廣及營業以及數碼媒體業務。彼對廣告及市場推廣素有經驗，亦透過主要市場業務團體積極拓展本港市場推廣行業的專業發展。彼為香港管理專業協會會士和理事會成員，以及英國特許市務學會資深會員。鄭先生為本公司旗下多家附屬公司之董事局成員。



## 區偉林

助理總經理

現年六十五歲，於二零零八年五月再度加入無綫電視出任內部審計科 - 營運審計經理。彼於二零零九年一月獲委任為成本管理總監，於二零零九年九月獲擢升為助理總經理。區先生負責無綫電視的節目、製作及對外事務，以及擁有多年的節目製作及廣播經驗。於二零零零年至二零零五年，區先生為加拿大Toronto Chinese Canadian Broadcasting Corporation行政總裁。在二零零零年前，他曾先後出任香港數個電視台（包括無綫電視及香港電台）以及加拿大Canadian Television Network的多個職位。區先生為本公司旗下多家附屬公司之董事局成員。



## 陳樹鴻

助理總經理

現年四十六歲，於二零一零年五月加入無綫電視出任法律總顧問。彼於二零一二年十二月獲委任為助理總經理並負責本公司的國際業務及法律及規管事務。陳先生對電視及電訊行業素有經驗。彼於一九九四年至一九九九年任職亞洲電視有限公司，於一九九九年至二零一零年任職有線寬頻通訊有限公司。陳先生擁有分別由香港城市大學、中國人民大學及英國University of Strathclyde頒授之法律碩士學位。彼為香港特別行政區事務律師（非私人執業）。



## 麥佑基

財務總裁及公司秘書

現年五十三歲，於二零零四年十一月加入無綫電視，出任財務總裁及公司秘書。彼為香港會計師公會資深會員及英格蘭及威爾斯特許會計師公會資深會員。在出任現職前，麥先生曾任環球數碼創意控股有限公司財務總監。於一九九二年至二零零零年，麥先生曾任證券及期貨事務監察委員會企業融資部副理事。於一九八三年至一九九二年，麥先生曾任職於畢馬威會計師事務所之不同辦事處。彼為本公司旗下多家附屬公司之董事局成員。



# 董事局報告書

董事局同仁謹將截至二零一三年十二月三十一日止年度報告書連同已審計的財務報表呈覽。

## 主要業務及分部資料

本公司的主要業務為地面電視廣播及節目製作及分銷，以及與電視廣播有關的其他業務。主要附屬公司的主要業務詳列於綜合財務報表附註38。

本年度按營運分部的集團業績表現分析列於綜合財務報表附註5。

## 業績、溢利分派及儲備

本集團本年度的業績列於第90頁的綜合收益表內。本集團及本公司本年度的儲備變動列於第133至134頁的綜合財務報表附註20。

本公司根據香港公司條例第79B條計算，於二零一三年十二月三十一日可供分派的儲備為港幣6,399,072,000元(二零一二年：港幣5,842,657,000元)。

## 股息

董事局建議就截至二零一三年十二月三十一日止年度向已發行的438,000,000股普通股股份派發末期股息每股港幣2.00元。待股東在本公司於二零一四年五月十五日(星期四)舉行的股東周年大會(「二零一四年周年大會」)上批准後，末期股息將派發予於二零一四年五月二十二日名列本公司股東名冊的股東，而股息單將於二零一四年五月三十日或相近日子寄發予股東。

連同已於二零一三年十月四日派發的中期股息每股港幣0.60元，本年度股息總額將為每股港幣2.60元(二零一二年：每股港幣2.60元)。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

### 第一次暫停辦理過戶

本公司股份過戶登記處將於二零一四年四月二十二日(星期二)至二零一四年五月十五日(星期四)(包括首尾兩天)期間暫停辦理本公司股份過戶登記手續(「第一次暫停辦理過戶期間」)，以確認出席二零一四年周年大會及投票表決之股東名單。

於第一次暫停辦理過戶期間，本公司之股份過戶登記將會暫停辦理。如欲出席二零一四年周年大會及於會上投票表決，務請於二零一四年四月十七日(星期四)下午四時三十分前將所有股份過戶文件連同相關股票，送達本公司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一八三號合和中心十七樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

### 第二次暫停辦理過戶

本公司股份過戶登記處將於二零一四年五月十六日(星期五)再度辦理本公司股份過戶登記手續，並於二零一四年五月二十一日(星期三)至二零一四年五月二十二日(星期四)(包括首尾兩天)期間再度暫停辦理本公司股份過戶登記手續(「第二次暫停辦理過戶期間」)，以確認收取末期股息之股東名單。

於第二次暫停辦理過戶期間，本公司之股份過戶登記將會暫停辦理。如欲收取末期股息，務請於二零一四年五月二十日(星期二)下午四時三十分前將所有股份過戶文件連同相關股票，送達本公司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一八三號合和中心十七樓1712-1716號舖，以辦理登記手續。

## 捐款

本集團年度內作出的慈善及其他捐款合共港幣6,783,000元。

## 物業、器材及設備

本集團及本公司的物業、器材及設備變動詳情列於綜合財務報表附註6。

## 股本

本公司的股本變動詳情列於綜合財務報表附註19。

## 五年財務回顧

本集團前五個財政年度的業績及資產負債摘要列於第84頁內。

## 董事

年度內及於本周年報告日期的董事局成員載列如下：

### 執行董事

梁乃鵬  
李寶安

### 非執行董事

方逸華  
羅仲炳  
陳國強  
王雪紅  
Jonathan Milton Nelson  
利憲彬  
陳文琦

### 獨立非執行董事

周亦卿  
鄭維新  
利乾  
蕭炯柱  
柯清輝

### 替任董事

葉家海 陳國強之替任董事  
張孝威 王雪紅之替任董事  
孫濤 Jonathan Milton Nelson之替任董事

本公司向每名董事發出委任書，列明彼等之主要委任條款及條件。

二零一二年十二月六日，柯清輝先生獲委任為本公司董事，彼擔任董事之任期至二零一三年五月二十二日舉行之本公司股東周年大會（「二零一三年周年大會」）日屆滿。柯先生於二零一三年周年大會上成功獲股東選舉連任。梁乃鵬博士、李寶安先生及鄭維新先生於二零一三年周年大會退任並於二零一三年周年大會上成功重選連任。

梁乃鵬博士於二零一三年周年大會上成功重選連任後，董事局薪酬委員會已於二零一三年十二月舉行的委員會會議上批准延續梁博士的服務合約，自二零一四年一月一日起續約一年。

根據本公司組織章程細則（「章程細則」）第114(A)條的規定，羅仲炳先生、陳國強博士、王雪紅女士、Jonathan Milton Nelson先生、周亦卿博士、利乾先生及蕭炯柱先生將自上次於二零一一年獲選或重選出任董事局職務後，須於二零一四年周年大會退任。

羅仲炳先生及利乾先生已向本公司發出通知，彼不會於二零一四年周年大會上重選連任。陳國強博士、王雪紅女士、Jonathan Milton Nelson先生、周亦卿博士及蕭炯柱先生將於二零一四年周年大會退任，彼等已發出書面通知，會於二零一四年周年大會上重選連任。

## 董事及高層管理人員資料

董事及高層管理人員資料載列於本周年報告第48至53頁。

將於二零一四年周年大會退任並重選連任之董事的詳細資料，載列於二零一四年周年大會通告，並會連同本周年報告一併寄發予本公司股東。

# 董事局報告書

## 董事於本公司股份的權益

於二零一三年十二月三十一日，根據《證券及期貨條例》(第571章)(「證券及期貨條例」)第XV部第352條所規定須存置的登記冊所示，又或已根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄10所載上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須通知本公司及聯交所之董事於本公司股份中的權益及淡倉載列如下：

### 於本公司股份之好倉

董事姓名	持有普通股數目					佔已發行股本百分比 (%) <sup>(a)</sup>
	個人權益	家族權益	企業權益	其他權益	合計權益	
陳國強	-	-	113,888,628	-	113,888,628 <sup>#(b)</sup>	26.00
王雪紅	-	-	113,888,628	-	113,888,628 <sup>#(c)</sup>	26.00
Jonathan Milton Nelson	-	-	-	113,888,628	113,888,628 <sup>#(d)</sup>	26.00
陳文琦	-	113,888,628	-	-	113,888,628 <sup>#(e)</sup>	26.00
方逸華	1,146,000	15,950,200 <sup>(f)</sup>	-	-	17,096,200	3.90
李寶安	-	438,000	-	-	438,000	0.10
利乾	350,000	-	-	-	350,000	0.08
周亦卿	100,000	-	-	-	100,000	0.02

附註：

上述註有#人士的股權屬重複，亦與下文「其他人士於本公司股份的權益」註有#人士的股權屬重複。

於二零一三年十二月三十一日：

(a) 佔已發行股本百分比，乃按本公司已發行之股份數目438,000,000股普通股為基準計算。

(b) 陳國強博士被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益，彼透過邵氏兄弟有限公司(「邵氏兄弟」)持有該批股份。邵氏兄弟為陳國強博士透過Innovative View Holdings Limited(「IVH」)所控制之Young Lion Holdings Limited(「YLH」)之間接全資附屬公司(見下文「其他人士於本公司股份的權益」一節附註(c))。

(c) 王雪紅女士被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益，彼透過Profit Global Investment Limited(「Profit Global」)持有該批股份。王女士間接持有Profit Global之權益，而Profit Global為投資集團之成員。投資集團透過邵氏兄弟間接持有該批股份，而邵氏兄弟為YLH持有之間接全資附屬公司。

(d) Jonathan Milton Nelson先生被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益，彼透過P6 YL Holdings Limited(「P6YL」)持有該批股份。Nelson先生間接持有P6YL之權益，而P6YL為投資集團之成員。投資集團透過邵氏兄弟間接持有該批股份，而邵氏兄弟為YLH持有之間接全資附屬公司。

(e) 陳文琦先生被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益。該等股份權益由其配偶王雪紅女士間接持有。王女士透過其間接持有權益之Profit Global作為投資集團之成員。投資集團透過邵氏兄弟間接持有該批股份，而邵氏兄弟為YLH持有之間接全資附屬公司。

(f) 該批15,950,200股股份由邵氏基金(香港)有限公司(「邵氏基金」)持有。Shaw Holdings Inc.持有邵氏基金100%股本權益。方逸華女士透過邵逸夫慈善信託基金持有Shaw Holdings Inc.的100%控制權。

除上文所披露資料外，於二零一三年十二月三十一日，根據證券及期貨條例第XV部第352條規定須存置的登記冊所示，又或已根據標準守則向本公司及聯交所發出通知，概無本公司董事或最高行政人員於本公司或其任何相關法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有任何權益或淡倉。

本公司及其任何附屬公司並無設立任何僱員購股權計劃，因此，年內本公司或其任何附屬公司均沒有參與以作出任何安排使董事或其配偶或未滿18歲的子女可透過認購本公司或其他任何法人團體的股份或債券而獲得利益。

### 其他人士於本公司股份的權益

於二零一三年十二月三十一日，根據證券及期貨條例第XV部第336條規定須存置的登記冊所示，又或已向本公司發出通知之其他人士(本公司董事除外)於本公司股份中的權益或淡倉載列如下：

#### 於本公司股份之好倉

名稱	持有 普通股數目	佔已發行 股本百分比 (%) <sup>(a)</sup>
邵氏兄弟有限公司 <sup>(b)</sup>	113,888,628 <sup> #(c)&amp;(f)</sup>	26.00
Young Lion Holdings Limited	113,888,628 <sup> #(c)&amp;(f)</sup>	26.00
Kun Chang Investment Co. Ltd.	113,888,628 <sup> #(d)</sup>	26.00
Profit Global Investment Limited	113,888,628 <sup> #(d)&amp;(f)</sup>	26.00
Providence Holdco (International) GP Ltd.	113,888,628 <sup> #(e)</sup>	26.00
Providence Fund Holdco (International) L.P.	113,888,628 <sup> #(e)</sup>	26.00
PEP VI International Ltd.	113,888,628 <sup> #(e)</sup>	26.00
Providence Equity GP VI International L.P.	113,888,628 <sup> #(e)</sup>	26.00
Providence Equity Partners VI International L.P.	113,888,628 <sup> #(e)</sup>	26.00
P6 YL Holdings Limited	113,888,628 <sup> #(e)&amp;(f)</sup>	26.00
Dodge & Cox	40,163,800 <sup> (g)</sup>	9.17
Matthews International Capital Management, LLC	39,507,733 <sup> (g)</sup>	9.02
Schroders Plc	26,118,000 <sup> (g)</sup>	5.96

附註：

上述註有#人士的股權屬重複，亦與上文「董事於本公司股份的權益」註有#人士的股權屬重複。

於二零一三年十二月三十一日：

(a) 佔已發行股本百分比，乃按本公司已發行之股份數目438,000,000股普通股為基準計算。

(b) 邵氏兄弟為持有本公司113,888,628股股份之註冊股東。其為YLH之間接全資附屬公司。

# 董事局報告書

- (c) YLH被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益。該權益乃由本公司非執行董事陳國強博士透過IVH所控制的YLH並透過其間接全資附屬公司—邵氏兄弟所間接持有。於二零一一年十一月二十三日，本公司獲通知股權結構中增加了一間由陳國強博士所控制的IVH作為中介公司，以持有YLH之控制權益。
- (d) Profit Global被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益。Profit Global由Kun Chang Investment Co. Ltd(「Kun Chang」)所控制，而Kun Chang的董事及主要股東均慣於按照本公司非執行董事王雪紅女士的指令行事。
- (e) P6YL被視為擁有該批113,888,628股本公司股份之權益。P6YL由Providence Holdco (International) GP Ltd.透過其直接及間接持有之全資附屬公司所控制。P6YL是Providence Equity Partners VI International L.P.之全資附屬公司，亦即為Providence Equity GP VI International L.P.之全資附屬公司。Providence Equity GP VI International L.P.是PEP VI International Ltd.之全資附屬公司，亦即為Providence Fund Holdco (International) L.P.之全資附屬公司。本公司非執行董事Jonathan Milton Nelson先生透過Providence Holdco (International) GP Ltd.及其上述之附屬公司持有P6YL之控制權益。
- (f) 陳國強博士、Profit Global、P6YL、YLH、Young Lion Acquisition Co. Limited、IVH、Clear Water Bay Land Company Limited及邵氏兄弟為證券及期貨條例第317(1)(a)條所指為取得該批113,888,628股本公司股份之權益的協議之合約方。
- (g) 該等權益乃以投資經理的身份持有。

## 董事／主要股東合約權益

根據上市規則第14A章的規定，以下交易構成本公司的持續關連交易：

### 持續關連交易

1. 與香港影城有限公司(「香港影城」，現名為邵氏影城香港有限公司)之持續關連交易

本公司於二零一零年二月二日公布，本公司及本公司之間接全資附屬公司—電視廣播互聯網有限公司(「電視廣播互聯網」)於二零一零年二月一日與香港影城簽訂多項協議(包括租賃協議、代管服務協議、網絡電話使用許可及停泊許可(統稱「香港影城協議」))，並按照香港影城協議的條款及條件租用由香港影城全資擁有位於香港九龍將軍澳環保大道二百零一號的物業—邵氏影城內的若

干物業及獲得停泊車位許可，以及取得多項設施服務。於簽訂香港影城協議當日，香港影城是本公司主要股東—邵氏兄弟(香港)有限公司(附註1)的聯營公司及本公司董事方逸華女士的聯繫人。因此，訂立香港影城協議構成本公司之持續關連交易，並須遵守上市規則有關年度審閱、申報及公告規定。香港影城協議之詳情如下：

- (a) 於二零一零年二月一日，本公司與香港影城訂立一份租賃協議，根據該協議，本公司同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為14,150平方尺之辦公室，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，本公司應付之租金及相關開支為港幣213,000元。

- (b) 於二零一零年二月一日，電視廣播互聯網與香港影城訂立一份租賃協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為18,000平方尺之辦公室，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之租金及相關開支為港幣252,000元。
- (c) 於二零一零年二月一日，電視廣播互聯網與香港影城訂立另一份租賃協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為10,200平方尺之辦公室，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之租金及相關開支為港幣143,000元。
- (d) 於二零一零年二月一日，電視廣播互聯網與香港影城訂立一份代管服務協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意使用由香港影城所提供之代管服務以代管放置於邵氏影城內之伺服器，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之服務費為港幣336,000元。
- (e) 於二零一零年二月一日，電視廣播互聯網與香港影城訂立一份網絡電話使用許可，根據該使用許可，電視廣播互聯網同意獲得許可在上述由電視廣播互聯網所租用之於邵氏影城辦公室之範圍，可使用由香港影城安裝的網絡電話系統。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之使用許可費為港幣20,000元。
- (f) 於二零一零年二月一日，本公司與香港影城訂立一份停泊許可，根據該停泊許可，本公司同意獲得許可而於邵氏影城之指定停泊位停泊車輛，停泊許可由二零一零年二月一日起計六個月，期後可每六個月續租。二零一三年年度，本公司應付之使用許可費為港幣1,000元。

- (g) 於二零一零年二月一日，電視廣播互聯網與香港影城訂立一份停泊許可，根據該停泊許可，電視廣播互聯網同意獲得許可而於邵氏影城之指定車輛停泊位停泊車輛，由二零一零年二月一日起計六個月，期後可每六個月續租。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之使用許可費為港幣13,000元。

附註1: 邵氏兄弟(香港)有限公司於二零一一年三月三十一日不再是方逸華女士的聯繫人，其於香港影城之股權已轉讓予Shaw Holdings Inc.之一間附屬公司，而Shaw Holdings Inc.為方逸華女士的聯繫人。

## 2. 與邵氏影城香港有限公司(「邵氏」)之持續關連交易

本公司於二零一三年二月二十一日公布，本公司及本公司之間接全資附屬公司-電視廣播互聯網於二零一三年二月二十一日與邵氏簽訂多項協議(包括租賃協議、代管協議、網絡電話使用許可及停泊許可，(統稱「邵氏協議」))，並按照邵氏協議的條款及條件租由邵氏全資擁有位於香港九龍將軍澳環保大道二百零一號的物業-邵氏影城內的若干物業，以及取得多項設施服務。於簽訂邵氏協議當日，邵氏是本公司非執行董事方逸華女士的聯繫人。因此，訂立邵氏協議構成本公司之持續關連交易，並須遵守上市規則有關年度審閱、申報及公告規定。邵氏協議之詳情如下：

- (a) 於二零一三年二月二十一日，本公司與邵氏訂立一份租賃協議，根據該協議，本公司同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為14,150平方尺之辦公室，由二零一三年二月一日起至二零一六年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，本公司應付之租金及相關開支為港幣2,782,000元。

# 董事局報告書

- (b) 於二零一三年二月二十一日，電視廣播互聯網與邵氏訂立一份租賃協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為18,000平方尺之辦公室，由二零一三年二月一日起至二零一六年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之租金及相關開支為港幣3,331,000元。
- (c) 於二零一三年二月二十一日，電視廣播互聯網與邵氏訂立另一份租賃協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意承租位於邵氏影城，總建築面積約為10,200平方尺之辦公室，由二零一三年二月一日起至二零一六年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之租金及相關開支為港幣1,888,000元。
- (d) 於二零一三年二月一日，電視廣播互聯網與邵氏訂立一份代管服務協議，根據該協議，電視廣播互聯網同意使用由邵氏所提供之代管服務以代管放置於邵氏影城內之伺服器，由二零一三年二月一日起至二零一六年一月三十一日止，為期三年。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之服務費為港幣4,188,000元。
- (e) 於二零一三年二月二十一日，電視廣播互聯網與邵氏訂立一份網絡電話使用許可，根據該使用許可，電視廣播互聯網同意獲得許可可在上述由電視廣播互聯網所租用之於邵氏影城辦公室之範圍，可使用由邵氏安裝的網絡電話系統。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之使用許可費為港幣239,000元。
- (f) 於二零一三年二月二十一日，本公司與邵氏訂立一份停泊許可，根據該停泊許可，本公司同意獲得許可而於邵氏影城之指定停泊位停泊車輛，停泊許可由二零一三年二月一日起計六個月，期後可每六個月續租。二零一三年年度，本公司應付之使用許可費為港幣14,000元\*。

- (g) 於二零一三年二月二十一日，電視廣播互聯網與邵氏訂立一份停泊許可，根據該停泊許可，電視廣播互聯網同意獲得許可而於邵氏影城之指定車輛停泊位停泊車輛，由二零一三年二月一日起計六個月，期後可每六個月續租。二零一三年年度，電視廣播互聯網應付之使用許可費為港幣137,000元\*。

\* 由於此等交易的年度金額並不重大，故於二零一三年二月二十一日公布的相關公告內並無以逐項方式作出披露。

### 3. 與MEASAT Broadcast Network Systems Sdn. Bhd. (「MBNS」)之持續關連交易

本公司於二零一零年三月二十二日公布，本公司之一家全資附屬公司－電視廣播(國際)有限公司(「電視廣播(國際)」)與MBNS已於二零一零年三月十日就電視廣播(國際)提供節目及特許頻道予MBNS於馬來西亞及汶萊播放；及本公司之一家全資附屬公司－TVB Satellite TV Entertainment Limited(「TVBSE」)獲MBNS聘任作為其經營及銷售若干頻道廣告時段之廣告代理事宜，以確定函件方式簽訂具約束力之主要條款(「簡易形式協議」)。

於訂立上述協議當日，MBNS為本公司的三間非全資附屬公司之主要股東之聯繫人，根據上市規則之規定，該等按照簡易形式協議項下所進行之交易，構成本公司不獲豁免之持續關連交易。因此，該等交易須獲本公司獨立股東批准。該等交易已於二零一零年五月二十六日舉行之本公司股東特別大會上獲批准，而訂約方已於二零一零年十二月十三日簽訂正式協議(「該等MBNS協議」)。該等MBNS協議之詳情如下：

- (a) 於二零一零年十二月十三日，電視廣播(國際)與MBNS訂立一份協議，根據該協議，電視廣播(國際)同意給予MBNS獨家授權在馬來西亞及汶萊透過Astro服務(由MBNS在馬來西亞及汶萊以商標名稱「ASTRO」營運及提供之收費電視服務)廣播、傳送及播放該等節目及特許頻道，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年(「MBNS總協議」)。二零一三年年度，電視廣播(國際)所帶來的累算收入為港幣19,658,000元(馬幣8,015,000元)。
- (b) 於二零一零年十二月十三日，電視廣播(國際)與MBNS訂立一份協議，根據該協議，電視廣播(國際)同意給予MBNS獨家授權，在MBNS或其聯屬公司於馬來西亞及汶萊所擁有或營運的任何平台上，透過近似隨選視訊／隨選視訊服務，傳送及播放若干特許節目，由二零一零年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止，為期五年(「近似隨選視訊／隨選視訊總協議」)。為有關交易所委聘之獨立財務顧問認為，為期五年之合約年期，乃屬一般商業慣例，並符合本公司利益，而鎖定五年較長的合約期，可確保我們在無本身平台之情況下，借助可信賴夥伴以延續於馬來西亞及汶萊的知名度。二零一三年年度，電視廣播(國際)所帶來的累算收入為港幣61,043,000元(馬幣24,889,000元)。
- (c) 於二零一零年十二月十三日，TVBSE與MBNS訂立一份協議，根據該協議，MBNS聘用TVBSE作為其管理及銷售MBNS平台上的若干二十四小時頻道及華麗台(一個由MBNS擁有及營運的華語娛樂頻道)廣告時段之獨家顧問，當中涉及管理華人銷售團隊，由二零一零年二月一日起至二零一三年一月三十一日止，為期三年(「廣告顧問服務總協議」)。二零一三年年度，由TVBSE所帶來的累算收入為港幣4,414,000元(馬幣1,800,000元)。

#### 4. 與Concept Legend Limited(「合營公司」)及其附屬公司(統稱「合營集團」)之持續關連交易

本公司於二零一二年三月二十一日公布，本公司與合營集團系內之每間公司就為有關向合營集團提供多項電影製作之支援配套及服務，及向合營集團購買其製作中及將會製作的電影之電視播映及轉播權事宜簽訂個別服務框架協議及個別播映權許可框架協議(「該等框架協議」)。

合營公司是本公司與邵氏製作有限公司(「邵氏製作」)共同持有的合營公司。邵氏製作由本公司董事方逸華女士控制。因此，合營公司及其附屬公司為本公司一名董事之聯繫人，及因此為本公司之關連人士。訂立該等框架協議構成本公司之持續關連交易並須遵守上市規則有關年度審閱、申報及公告規定。該等框架協議之詳情如下：

- (a) 於二零一二年三月二十一日，本公司與合營集團系內之每間公司簽訂個別服務框架協議，為合營集團所製作的電影提供多項電影製作之支援配套及服務。該等服務框架協議自二零一二年一月一日起至二零一三年十二月三十一日止，為期二十四個月。二零一三年年度，為合營集團提供服務所帶來的總收入為港幣2,601,000元。
- (b) 於二零一二年三月二十一日，本公司再分別與合營集團系內之每間公司簽訂個別播映權許可框架協議，向合營集團購買其製作中及將會製作之電影之電視播映及轉播權。該等播映權許可框架協議自二零一二年一月一日起至二零一三年十二月三十一日止，為期二十四個月。二零一三年年度，並無向合營集團購買播映權許可，因此，向合營集團購買播映權許可的費用總額為零。

# 董事局報告書

所有獨立非執行董事已審閱上述有關1至4段的交易和確認上述交易乃(i)屬本公司日常業務；(ii)按照一般商務條款進行，或倘無足夠可比較交易以判斷是否一般商務條款，則按不遜於獨立第三方可取得或提供的條款(視適用情況而定)進行；及(iii)根據有關交易協議的條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

根據香港會計師公會發布的香港鑒證業務準則3000號「歷史財務資料審核或審閱以外的鑒證工作」並參考實務說明740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，本公司核數師已受聘對本集團持續關連交易作出報告。根據上市規則第14A.38條，核數師已就周年報告第58至61頁所載本集團披露的持續關連交易，發出無保留意見的函件，並載有其發現和結論。本公司已向聯交所提供核數師函件副本。

以下為本公司獲豁免須遵守上市規則第14A章有關報告、年度審閱、公布及獨立股東批准規定的關連交易：

## 5. 與MBNS之交易

於二零一三年六月十三日，電視廣播(國際)訂立若干協議(「該等新MBNS協議」)，以為該等MBNS協議下的安排續約不超過三年。於該等新MBNS協議日期，MBNS為本公司三家非全資附屬公司的主要股東的聯繫人，而此等非全資附屬公司截至二零一三年十二月三十一日止財政年度之總資產、溢利及收入的總值相當於相關百分比率(定義見上市規則)低於5%，根據上市規則第14A.31(9)(b)條，該等新MBNS協議下預計進行之交易獲豁免上市規則第14A章下之所有適用規定。

除上文所披露的資料外，於年結時或年度內之任何時間，本公司或其附屬公司概無簽訂任何其他有關本集團的業務而當中涉及本公司董事或主要股東直接或間接擁有重大權益的重要合約。

本公司各董事概無與本公司訂立本公司不可於一年內免付補償(法定賠償除外)而終止的服務合約。本公司及其任何附屬公司並無設立任何僱員購股權計劃，因此董事於年內並無獲授購股權。

## 董事酬金

本年度董事酬金的詳情載列於本周年報告第144頁的綜合財務報表附註26。

## 企業管治

本年度的企業管治報告書載列於本周年報告第64至83頁。

## 董事委員會

董事局轄下行政委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會的職責及年內所處理的工作已載列於本周年報告第71至77頁的企業管治報告書。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

年內，本公司並無贖回本公司任何上市證券；此外，本公司及其任何附屬公司概無購買或出售本公司任何上市證券。

## 公眾持股量

根據本公司可查閱的公開資料，以及本公司董事於本報告書日期所知，本公司已發行股本總額中最少有25%一直由公眾人士持有。於二零一四年三月二十六日，本公司股東名冊上共有300名股東。

## 更改每手買賣單位

如本公司去年度周年報告中所披露，二零一三年一月十八日，本公司宣布本公司股本中每股港幣0.05元的股份（「股份」）於聯交所買賣的每手買賣單位由1,000股股份減低至100股股份，自二零一三年二月八日起生效。更改每手買賣單位減低買賣單位的價值。董事局認為，減少每手買賣單位可促進有更多有意投資於本公司的投資者在聯交所購買股份，從而改善股份的流通量及拓闊本公司的股東基礎。更改每手買賣單位不會影響本公司股東之任何相關權利。董事局認為，更改每手買賣單位符合本公司及其股東之整體利益。

## 主要供應商及客戶

年內，本集團從其五大供應商的購貨及向其五大客戶的銷售皆低於其總額的30%。

## 核數師

截至二零一三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表已經由羅兵咸永道會計師事務所審核，該核數師將於二零一四年周年大會任滿告退，惟彼合資格並願意於該大會上應聘連任。

承董事局命

梁乃鵬

行政主席

香港，二零一四年三月二十六日

# 企業管治報告書

本企業管治報告書乃按照上市規則附錄十四所載的規定編寫。

## 企業管治規則

秉持高水平的商業操守及企業管治規則，一直是本公司的核心目標之一。本公司相信，以開誠布公及負責任的態度經營業務，符合本公司及股東的長遠利益。

本公司已採納本身的企業管治守則 – 無線電視的企業管治守則(「無線電視守則」)。無線電視守則概括了董事局採納的企業管治規則。這些規則與上市規則的規定(包括於上市規則附錄十四所載的企業管治

守則的所有守則條文及若干建議最佳常規)一致。無線電視守則不時因應上市規則附錄十四所載企業管治守則的守則條文及企業管治報告(「企業管治守則」)變更而更新。

董事局一直監察本公司在企業管治規則工作方面的進展及不時檢討本公司採納的無線電視守則，以符合日益嚴格的監管要求，並達乎持份者日益提升的期望。

於二零一三年八月二十一日，董事局批准對無線電視守則作出若干修訂，以符合守則條文下關於要求上市公司採納董事局成員多元化的政策的新規定。

於本企業管治報告書日期，本公司的管治架構如下：



## 遵守企業管治守則

除下文所披露外，本公司截至二零一三年十二月三十一日止年度內已遵守企業管治守則之守則條文。

對於遵守企業管治守則之守則條文第A.6.7條的規定，本公司注意到三名董事因較早前已落實之其他事務，而未克出席二零一三年周年大會。

對於遵守企業管治守則之守則條文第D.1.4條的規定，本公司注意到本公司應出具正式的董事委任書，以訂明有關董事委任之主要條款及條件。雖然本公司以往並未向每名非執行董事出具正式董事委任書，然而本公司所有董事均須按章程細則規定退任及選舉／重選。於二零一三年初，本公司已向每名董事發出委任書以訂明彼等委任之主要條款。因此，本公司現已遵守企業管治守則之守則條文第D.1.4條的規定。

為了遵守上市規則中一項於二零一三年九月一日生效之新守則條文，董事局已於二零一三年八月二十一日通過一項有關董事局成員多元化之政策(「董事局多元化政策」)。董事局多元化政策載列為執行多元化政策而訂立並可計量之目標，以及實行多元化

政策達標之進度。根據董事局多元化政策，董事局於檢討董事局的組成時，除了檢視董事局在技能、經驗及獨立性方面是否取得平衡外，其亦須考慮董事局成員多元化的裨益。董事局多元化政策之全文載於下文及可於本公司網站查閱。

**電視廣播有限公司**  
**董事局成員多元化政策**

**1. 目的**

1.1. 本政策旨在列載本公司董事局為達致成員多元化而採取的方針。

**2. 願景**

2.1. 本公司明白並深信董事局成員多元化對提升本公司的表現素質裨益良多。

**3. 政策聲明**

3.1. 為達致可持續的均衡發展，本公司視董事局層面日益多元化為支持其達到策略目標及維持可持續發展的關鍵元素。本公司在設計董事局成員組合時，會從多方面考慮董事局成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗和商業經驗。董事局所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時，以客觀條件充分顧及董事局成員多元化的裨益。

**4. 可計量目標**

4.1. 甄選人選將按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗和業務經驗。最終將按人選的長處及可為董事局作出的貢獻而作決定，董事局組成(包括性別及年齡)將每年在企業管治報告內披露。

**5. 監察及匯報**

5.1. 提名委員會將每年在企業管治報告內匯報董事局從多元化層面的組成，並監察本政策的執行。

**6. 檢討本政策**

6.1. 提名委員會將在適當時候檢討本政策，以確保本政策行之有效。提名委員會將會討論任何或需作出的修訂，再向董事局提出修訂建議，由董事局審批。

**7. 本政策的披露**

7.1. 本政策登載在本公司網站供公眾查閱。

7.2. 本政策概要及為執行本政策而制定的可計量目標和達標進度，將每年在企業管治報告內披露。

# 企業管治報告書

## 董事證券交易

### 遵守上市公司董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納不時修訂的標準守則，作為董事及高層管理人員買賣本公司證券的守則（「無綫電視董事進行證券交易的守則」）。

經本公司作出特定查詢後，所有董事及高層管理人員均已確認，彼等於截至二零一三年十二月三十一日止年度內一直遵守標準守則的規定。

## 董事局及董事委員會

### 董事局

本公司由高效的董事局領導。董事局以負責任的態度指導和監察公司事務，以推動本公司的成功發展。

董事局為本公司最高的決策機關，下設四個董事委員會：行政委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會。

董事局負責履行企業管治職務，以制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；檢討及監察董事及高層管理人員的培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊（如適用）；及檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在企業管治報告書內的披露。

## 董事局組成及董事委員會

董事局由足夠數目的執行董事與非執行董事（包括獨立非執行董事）組成，令董事局具備本公司業務所需的適當技巧和經驗。非執行董事在董事局中佔高比例，使董事局上有強大的獨立元素，能夠有效地作出獨立判斷，令到非執行董事的意見在董事局會議上具有影響力。

於二零一三年八月二十一日，柯清輝先生獲委任為董事局薪酬委員會及提名委員會成員。除本段所披露者外，年內及截至本企業管治報告書日期為止，董事局成員的組成並無其他變動。

於本企業管治報告書日期，董事局及各個董事委員會由下列成員組成：

董事局成員	亦擔任：	行政委員會	審核委員會	薪酬委員會	提名委員會
<b>執行董事</b>					
梁乃鵬		主席	—	—	—
李寶安		成員	—	—	—
<b>非執行董事</b>					
方逸華		成員	—	—	—
羅仲炳		成員	成員	—	—
陳國強		成員	—	—	—
王雪紅		—	—	—	—
Jonathan Milton Nelson		—	—	—	—
利憲彬		—	—	—	成員
陳文琦		成員	—	—	—
<b>獨立非執行董事</b>					
周亦卿		—	—	—	主席
鄭維新		—	—	成員	成員
利乾		—	成員	主席	—
蕭焯柱		—	主席	成員	—
柯清輝		—	—	成員	成員
<b>替任董事</b>					
葉家海 陳國強之替任董事		不適用	不適用	不適用	不適用
張孝威 王雪紅之替任董事		不適用	不適用	不適用	不適用
孫濤 Jonathan Milton Nelson之替任董事		不適用	不適用	不適用	不適用

董事資料載列於本周年報告第48至52頁。

# 企業管治報告書

## 董事出席會議記錄

二零一三年年度，董事出席董事局及董事局委員會會議及股東周年大會的出席記錄<sup>1</sup>載列如下：

董事	董事局會議	行政委員會 會議	審核委員會 會議	薪酬委員會 會議 <sup>6</sup>	提名委員會 會議 <sup>6</sup>	二零一三年 周年大會
梁乃鵬	5/5	12/12	—	—	—	1/1
李寶安	5/5	12/12	—	—	—	1/1
方逸華	5/5	11/12	—	—	—	1/1
羅仲炳	4/5	8/12	3/5	—	—	0/1
陳國強	2/5 <sup>2</sup>	11/12	—	—	—	1/1
王雪紅	1/5 <sup>3</sup>	—	—	—	—	0/1
Jonathan Milton Nelson	1/5 <sup>4</sup>	—	—	—	—	0/1
利憲彬	5/5	—	—	—	2/2	1/1
陳文琦	5/5	12/12	—	—	—	1/1
周亦卿	5/5	—	—	—	2/2	1/1
鄭維新	5/5	—	—	1/1	2/2	1/1
利乾	5/5	—	5/5	1/1	—	1/1
蕭炯柱	5/5	—	5/5	1/1	—	1/1
柯清輝 <sup>5,6</sup>	5/5	—	—	1/1	—	1/1

替任董事	董事局會議	行政委員會 會議	審核委員會 會議	薪酬委員會 會議 <sup>6</sup>	提名委員會 會議 <sup>6</sup>	二零一三年 周年大會
葉家海 陳國強之替任董事	3/5 <sup>2</sup>	—	—	—	—	—
張孝威 王雪紅之替任董事	3/5 <sup>3</sup>	—	—	—	—	—
孫濤 Jonathan Milton Nelson之替任董事	4/5 <sup>4</sup>	—	—	—	—	—

備註：

- 根據章程細則規定，董事可親自、或透過電話或其他電子通訊方式、或由彼之替任董事出席會議。
- 董事局於二零一三年舉行了五次會議，陳國強博士親身出席了其中兩次會議，而陳博士之替任董事出席了另外三次會議。
- 董事局於二零一三年舉行了五次會議，王雪紅女士親身出席了其中一次會議，而王女士之替任董事出席了另外三次會議。
- 董事局於二零一三年舉行了五次會議，Jonathan Milton Nelson先生親身出席了其中一次會議，而Nelson先生之替任董事出席了另外四次會議。
- 柯清輝先生於二零一三年八月二十一日獲委任為董事局薪酬委員會及提名委員會成員。於柯先生獲委任為董事局提名委員會成員後，由二零一三年八月二十一日至二零一三年十二月三十一日期間並無舉行提名委員會會議。
- 董事局提名委員會及薪酬委員會於二零一三年七月四日舉行聯席會議，以檢討董事局內的執行董事人數。董事局提名委員會及薪酬委員會所有成員出席了該會議，柯清輝先生亦獲邀請以獨立非執行董事的身份參加該會議。聯席主席向董事局匯報了所履行的工作及其推薦建議。

## 董事的職責、對本公司負責及作出貢獻

每名董事有責任本於誠信，在符合本公司最佳利益下行事。所有董事須就管理、監控和經營本公司業務的事宜，向全體股東承擔共同及個人責任。

每名董事須瞭解作為本公司董事的職責，以及本公司的經營方式、業務活動及發展。管理層每月向董事提供更新資料，並適時地向董事提供其他合適及充分的資料，使他們獲悉本集團的表現、情況及前景的最新發展。董事亦可透過獨立途徑接觸本公司的管理層瞭解營運事宜。

本公司為董事安排適當的培訓並負責相關費用，內容圍繞董事的角色、職能及職責，以及有關本集團業務之其他課題。於二零一三年度，本公司於八月舉辦了一次「會議室培訓」，內容關於(i)匯報環境、社會及管治方面的事宜；(ii)傳媒及娛樂事業的趨勢；及(iii)重溫廣播條例的重要條文，並於十二月安排以「無綫電視面對的新興經營挑戰與風險」為題的簡報。各董事均已向本公司提供彼就截至二零一三年十二月三十一日止年度接受培訓的記錄。

董事局制定本公司的策略方針，並監管本集團業務及管理層的表現，以及確保擁有合適的風險管理架構從而評估及管理風險。董事局行使多項已保留的審批權力，包括：

- 會計政策或資本架構的重大變動；
- 刊發財務報表及公布；
- 重大收購、出售及重大資本項目；
- 重大借貸及任何發行或購回股本證券；
- 薪酬政策；

- 年度集團預算；
- 股息政策；及
- 庫存政策。

於二零一三年度，董事局主席曾與非執行董事(包括獨立非執行董事)舉行一次沒有其他執行董事出席的會議，以討論與董事局有關的任何事項。

經董事局作出查詢後，全體董事確認彼等於二零一三年已為本公司事務投入足夠時間，主席認為董事局有效地運作，且履行其職責。

本公司有為董事投購董事責任保險，以為本公司董事在履行職務時招致的任何損失及責任提供保障，費用及開支由本公司承擔。

## 董事局會議

董事局通常每年舉行五次定期會議，並於需要時召開會議。董事局於截至二零一三年十二月三十一日止年度內共舉行五次董事局會議。董事出席二零一三年度舉行之董事局會議之記錄載列於本企業管治報告書第68頁之出席記錄表。

## 董事局會議及董事委員會會議程序

董事局定期召開會議。董事局會議通告發出予所有董事，而董事局會議議程經由行政主席審閱，而所有董事均可提出商討事項以列入董事局會議議程內。董事局在每次會議前會獲提供本集團的業務及發展的充足(有關資料必須準確清晰及完備可靠)及適時的資料，會上董事積極參與及展開討論。所有董事於會議後一段合理時間內審議會議記錄，以確保會議記錄準確載錄會議上所討論的事項及達致的決定。

# 企業管治報告書

根據章程細則，經所有董事書面簽署的決議案，將猶如在妥為召開及舉行的董事局會議上通過的決議案般具有同等效力及作用。若有董事或主要股東在董事局將予考慮的事項中存有董事局認為重大的利益衝突，有關事項應以舉行會議，而非以書面決議方式處理。

董事委員會的會議程序受章程細則中董事局會議程序的相關條文規範。

## 賦予管理層權力

董事局已將授予高層管理人員的職能正規化，並定期檢討有關安排。高層管理人員的職責如下：

- 推行本公司的策略並向董事局匯報；
- 監督本公司達成董事局所制訂的目標；
- 向董事局提供董事局就監察高層管理人員表現所需的一切資料；及
- 按董事局的授權履行職務和行使權力。

## 董事的獨立性

本公司現有五名獨立非執行董事，符合上市規則第3.10(1)、3.10(2)及3.10A條最少三名獨立非執行董事及獨立非執行董事最少佔董事局三分之一的規定。所有獨立非執行董事均具備相關財務管理專長。

每名獨立非執行董事均就二零一三年的年度獨立性向本公司作出確認。董事局提名委員會已審議本公司每名獨立非執行董事的獨立性，並認為彼等均符合上市規則第3.13條所載的指引內所指的獨立性。

## 董事之間的關係

除下列所述者外，董事之間以及主席與行政總裁之間並無存在關係(包括財務、業務、親屬或其他重大／相關關係)：

- 王雪紅女士與陳文琦先生之夫妻關係；
- 利乾先生與利憲彬先生為堂兄弟之關係；及
- 陳國強博士，王雪紅女士及Providence( Jonathan Milton Nelson先生為該集團的行政總裁及創辦人)之商業關係。

## 董事的任期、選舉及重選連任

根據章程細則，所有董事必須按時退任及重選連任。由董事局委任以填補臨時空缺或額外委任之董事(包括非執行董事)，其任期至本公司下一個舉行之股東大會屆滿，並符合資格於該會上選舉。其後，彼須根據章程細則規定於每三屆股東周年大會時退任及重選連任。本公司各董事概無與本公司訂立本公司不可於一年內免付補償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

本公司發出委任書以書面形式記錄各董事的主要委任條款。本公司向各董事提供一套「無綫電視董事手冊」，當中包括章程細則、無綫電視守則、無綫電視董事進行證券交易的守則及通知程序、各董事委員會的職權範圍、若干內部政策，以及監管及專業組織就彼等之職責而發出的規則更新資料及指引。本公司會於董事獲委任時向董事提供正式的入職培訓。

二零一二年十二月六日，柯清輝先生獲委任為本公司董事，彼擔任董事之任期至二零一三年周年大會之日屆滿。柯先生於二零一三年周年大會上成功獲股東選舉連任。梁乃鵬博士、李寶安先生及鄭維新先生於二零一三年周年大會退任並於二零一三年周年大會上成功重選連任。

梁乃鵬博士於二零一三年周年大會上成功重選連任後，董事局薪酬委員會批准延續梁博士的服務合約，自二零一四年一月一日起續約一年。

根據章程細則第114(A)條的規定，羅仲炳先生、陳國強博士、王雪紅女士、Jonathan Milton Nelson先生、周亦卿博士、利乾先生及蕭炯柱先生將自上次於二零一一年獲選或重選出任董事局職務後，須於二零一四年周年大會退任。

羅仲炳先生及利乾先生已向本公司發出通知，彼不會於本公司二零一四年周年大會上重選連任。陳國強博士、王雪紅女士、Jonathan Milton Nelson先生、周亦卿博士及蕭炯柱先生將於二零一四年周年大會退任，彼等已發出書面通知，會於二零一四年周年大會上重選連任。

將於二零一四年周年大會上退任以重選連任之董事的資料，已按照上市規則第13.51(2)條之規定詳列於二零一四年周年大會通告，並連同本周年報告一併寄發予本公司股東。

## 主席與董事總經理

主席與董事總經理(或同等職位)各司其職、分工明確，各自的職權範圍已載列於無線電視守則。

董事局行政主席梁乃鵬博士領導董事局。彼主持董事局會議及提倡公開的文化，以鼓勵所有董事積極投入董事局事務，表達本身的意見及關注的事宜、給予這些事宜充足時間討論，以及確保董事局的決定公正地反映董事局的共識，以及董事局行事符合本公司最佳利益。

本公司執行董事及集團總經理李寶安先生，彼自方逸華女士於二零一二年三月三十一日退任董事總經理職務起，負責有關董事總經理之職責及職能，是管理架構中的最高負責人。彼負責推行本公司的策略並向董事局匯報、監督本公司達成董事局所制訂的目標，以及向董事局提供一切資料以便董事局監察管理層表現。

## 董事委員會

董事局下設四個董事委員會：行政委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會。各委員會均已訂明其職權範圍，載有其職權、職責及職能。有關這四個委員會的職權範圍可於聯交所網站(「交易所網站」)及本公司網站查閱。

本公司向董事委員會提供充足資源讓其履行職責。董事委員會須適時地向董事局匯報彼等之工作、決定及建議。

董事局行政委員會、審核委員會、薪酬委員會及提名委員會的主要角色及職能、成員及運作模式載列如下。

## 行政委員會

行政委員會獲董事局賦予監察本公司業務及事務管理的權力。

主要角色及職能

行政委員會應履行以下職責：

- 監察及檢討本集團所執行的方針策略及投資計劃；
- 監察及檢討本集團的組織、業務及人事政策；
- 就集團業務各項事務與其他董事委員會作聯繫及諮詢；

# 企業管治報告書

- 按董事局授予委員會處理其他任何事情，以履行其權力及職能；及
- 按董事局不時之授權或本公司組織章程文件所要求的工作。

## 組成

行政委員會由六名成員組成。於本企業管治報告書日期，行政委員會成員名單載列於本企業管治報告書第67頁之表格內。

## 委員會會議

行政委員會通常每月召開一次會議。行政委員會可按工作需要召開額外會議。

二零一三年年度，行政委員會共舉行十二次會議，又以書面決議方式處理，其中包括下列工作：

- 檢討本集團現金水平及投資組合；
- 向董事局建議派發股息；
- 商討可提升本集團存款收益之可行方法；
- 制定及批准涵蓋財務承擔或承諾的批核組合；及
- 批准本集團的其他日常企業事宜。

董事出席二零一三年年度舉行之行政委員會會議之記錄載列於本企業管治報告書第68頁之出席記錄表。

## 薪酬委員會

薪酬委員會負責制訂高層管理人員之薪酬政策、對執行董事及高層管理人員之薪酬作年度檢討及釐定並提出建議。

## 主要角色及職能

薪酬委員會應履行以下職責：

- 就本公司董事及高層管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序來制訂薪酬政策，向董事局提出建議；
- 因應董事局所訂定的企業方針及目標，檢討及批准管理層的薪酬建議；
- 獲董事局轉授責任，可釐訂個別執行董事及高層管理人員的薪酬待遇，此應包括於非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償)；
- 就非執行董事的薪酬向董事局提出建議；
- 考慮同類公司支付之薪酬、付出的時間及職責；以及本集團內(包括本公司及其附屬公司)其他職位的僱用條件；
- 檢討及批准向執行董事及高層管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；及
- 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定自己的薪酬。

## 組成

薪酬委員會由四名本公司獨立非執行董事之成員組成。於本企業管治報告書日期，薪酬委員會成員名單載列於第67頁之董事局及董事委員會成員表。

## 委員會會議

薪酬委員會最少每年召開一次會議。薪酬委員會可按工作需要召開額外會議。

於二零一三年年度，薪酬委員會舉行了一次會議，又或以書面決議方式處理，其中包括下列工作：

- 批准三名新加入的高層管理人員二零一三年年度的薪酬待遇；
- 審議及批准向高層管理人員及高級行政人員發放二零一三年年度酌情花紅的總額；
- 審議及批准向高層管理人員發放二零一三年年度特定酌情花紅；
- 批准與行政主席之服務合約之延展條款；
- 批准高層管理人員二零一四年年度之薪酬待遇；
- 檢討董事袍金及董事局委員會成員酬金，並提出關於調整該等袍金及酬金的建議。

薪酬委員會以職權範圍所授予的權力釐定個別執行董事及高層管理人員的薪酬待遇。

董事出席二零一三年年度舉行之薪酬委員會會議之記錄載列於第68頁之出席記錄表。

## 集團薪酬政策

本集團薪酬政策的要點載列如下：

- 須配合市場趨勢設定薪酬水平；
- 薪酬應足以吸引和留任具備適當背景、技能、知識和經驗的人士，其資歷與集團所從事的行業和業務息息相關；及
- 任何人士均不可釐定本身的薪酬。

## 董事薪酬

所有董事均有權收取由薪酬委員會建議、由董事局釐訂並獲股東批准之定額董事袍金。

執行董事之定額董事袍金、薪金及其他獎勵(如酌情花紅，乃為肯定彼等之表現以及對本公司之貢獻而釐定及批准)的形式收取酬金，但不會就出任董事委員會職務而收取任何額外酬金。

非執行董事均可收取定額董事袍金，彼等並可就出任董事委員會職務而收取董事委員會酬金。

任何董事袍金的增幅須由董事局建議，並須於股東周年大會上獲股東批准。任何董事委員會主席或成員酬金的增幅則須由董事局批准。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，支付予董事作為其擔任董事局職務之年度袍金，及支付予非執行董事作為其擔任董事委員會職務之額外年度酬金載列如下：

個別董事擔任職務	二零一三年 年度酬金／袍金 港幣元
<b>董事局</b>	
執行董事及非執行董事	180,000 <sup>1</sup>
<b>行政委員會</b>	
主席	-
成員(並非執行董事)	150,000
<b>審核委員會</b>	
主席	140,000 <sup>2</sup>
成員	100,000 <sup>2</sup>
<b>薪酬委員會</b>	
主席	60,000
成員	50,000
<b>提名委員會</b>	
主席	60,000
成員	50,000

# 企業管治報告書

附註：

本公司薪酬委員會於二零一三年十二月四日舉行會議，根據其於會後的建議：

- 1 建議應付董事袍金由每年港幣180,000元增加至每年港幣200,000元，自二零一四年一月一日起生效，但須待股東於二零一四年周年大會批准作實。
- 2 董事局批准應付審核委員會主席的酬金由每年港幣140,000元增加至每年港幣150,000元，由二零一四年一月一日起生效。董事局亦批准應付審核委員會成員的酬金由每年港幣100,000元增加至每年港幣110,000元，由二零一四年一月一日起生效。

本公司並無設立任何僱員購股權計劃，因此，於二零一三年年度內，本公司概無授出購股權。董事及高層管理人員的酬金詳情載於第144至146頁的綜合財務報表附註。

## 提名委員會

提名委員會負責就董事委任或重新委任以及董事繼任計劃向董事局提出建議；及由委員會制定董事提名的政策、採用的提名程序及處理過程以及挑選及推薦董事候選人的準則。

### 主要角色及職能

提名委員會應履行以下職責：

- 至少每年檢討董事局的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合本公司的策略而擬對董事局擬作出的變動提出建議；
- 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事局提供意見；
- 評核獨立非執行董事的獨立性；

- 就董事委任或重新委任以及董事(尤其主席及董事總經理)繼任計劃向董事局提出建議；及
- 制定董事局成員多元化政策，並須於企業管治報告書內披露該政策或政策的概要。

### 組成

提名委員會由四名成員組成，成員以本公司的獨立非執行董事為主。於本企業管治報告書日期，提名委員會成員名單載列於本企業管治報告書第67頁之董事局及董事委員會成員表。

### 委員會會議

提名委員會最少每年召開一次會議。提名委員會可按工作需要召開額外會議。

二零一三年年度，提名委員會舉行兩次會議，處理其中包括下列工作：

- 檢討董事局組成；
- 檢討本公司獨立非執行董事的獨立性；及
- 審議於二零一三年周年大會上的董事選舉及重選連任，並就此向董事局提出建議。

董事出席二零一三年年度舉行之提名委員會會議之記錄載列於本企業管治報告書第68頁之出席記錄表。

### 董事提名

在考慮委任董事時，提名委員會考慮該等人選的誠信、背景、在商界的成就及廣泛商業經驗、承諾付出的時間、相關利益及獨立性(僅就獨立非執行董事而言)作為建議之參考標準，以決定彼等是否出任該等職位的合適人選。

## 檢討董事局成員的組成

提名委員會的職權範圍於二零一三年八月已予修訂，以使提名委員會於履行對檢討董事局組成的職務時，須充分考慮下列原則：

- 董事局應根據本公司業務而具備適當所需技巧、經驗，以及多樣的觀點與角度。董事局應確保其組成人員的變動不會帶來不適當的干擾。董事局中執行董事與非執行董事（包括獨立非執行董事）的組合應該保持均衡，以使董事局上有強大的獨立元素，能夠有效地作出獨立判斷。非執行董事應有足夠才幹和人數，以使其意見具有影響力。
- 新董事的委任程序應正式、經審慎考慮並具透明度，另本公司應設定有秩序的董事繼任計劃。所有董事均應每隔若干時距即重新選舉。本公司必須就任何董事辭任或遭罷免解釋原因。

提名委員會於二零一四年二月舉行的會議上檢討董事局成員的組成時，已考慮上述的原則。於上述會議上，提名委員會亦考慮了董事局成員的多元性，並認為董事局具備符合本公司業務所需的適當技巧、經驗，以及多樣的觀點與角度。

## 審核委員會

審核委員會以協助董事局履行其責任，透過獨立審閱和監督財務匯報及本公司及附屬公司內部監控制度的成效；根據適用標準審閱審核程序是否客觀有效；及審閱外聘核數師的委任，並確保核數師保持獨立性。

## 主要角色及職能

審核委員會將承擔職責如下：

就與外聘核數師的關係：

- 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事局提供建議；批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該核數師辭職或辭退核數師的問題；
- 按適用的標準檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程序是否有效；
- 就外聘核數師提供非核數服務制定政策，並予以執行；
- 於核數工作開始前與核數師討論核數性質及範疇及有關申報責任；
- 就任何須採取行動或改善的事項向董事局報告；
- 擔任本公司與外聘核數師之間的主要代表，負責監察兩者關係；
- 最少每年在沒有管理層在場的情況下會見核數師一次，以討論其核數費用有關的事宜、任何因核數工作產生的事宜及核數師想提出的其他事項；

就審閱本公司的財務資料：

- 監察本公司的財務報表、年報及帳目及半年度報告及（若擬刊發）季度報告的完整性，並審閱上述報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事局提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：
  - 會計政策及實務的任何更改；
  - 涉及重要判斷的地方；
  - 因核數而出現的重大調整；
  - 企業持續經營的假設及任何保留意見；

# 企業管治報告書

一 是否遵守會計準則；及是否遵守有關財務申報的上市規則及法律規定；

- 就上述最後一點而言，委員會成員應與董事局及高層管理人員聯絡。委員會須至少每年與本公司的核數師開會兩次，並應考慮該等報告及帳目中所反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由本公司的會計及財務匯報職員、監察主任或核數師提出的事項；
- 檢討本公司進行的持續關連交易，並按照上市規則的規定，向董事局報告檢討結果；

就監管本公司的財務申報制度及內部監控程序：

- 檢討本公司的財務監控、內部監控及風險管理制度；
- 與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。有關討論內容應包括本公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- 主動或應董事局的委派，就有關內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- 如公司設有內部審核功能，須確保內部和外聘核數師的工作得到協調；也須確保內部審核功能在本公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
- 檢討集團的財務及會計政策及實務；
- 檢查外聘核數師給予管理層的審核情況說明函件、核數師就會計紀錄、財務帳目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；

- 確保董事局及時回應於外聘核數師給予管理層的審核情況說明函件中提出的事宜；
- 就本職權範圍所載的事宜向董事局匯報；
- 研究其他由董事局界定的課題；及

其他

- 維持舉報政策及系統，讓本公司僱員可暗中提出其對任何可能關於本公司於財務報告、內部監控及其他不當事宜的關注。委員會需確保該舉報政策及系統公平及獨立及跟進。舉報政策及系統將確保與本公司有往來者（如客戶及供應商）提出其對任何可能關於本公司的不當事宜的關注。

組成

審核委員會由三名成員組成，成員以本公司的獨立非執行董事為主，並由一名獨立非執行董事出任主席。彼等均具備審閱和分析財務資料的經驗及具備適當的會計及相關的財務管理專長。因此，本公司已遵守上市規則第3.21條的規定。於本企業管治報告書日期，審核委員會成員名單載列於第67頁之董事局及董事委員會成員表。

委員會會議

審核委員會最少每年召開三次會議。審核委員會可按工作需要召開額外會議。

二零一三年年度，審核委員會共舉行了五次會議以處理，其中包括下列工作：

- 審閱選用的會計原則及實務；
- 審閱會計準則的發展及評估其潛在影響；
- 審閱草擬的財務報表及業績公布；

- 審閱草擬的中期報告及周年報告；
- 考慮及建議外部審計的審核範疇和方法；
- 審閱及討論審核的發現及重大事宜；
- 審閱本集團內部監控制度是否足夠及有效；
- 就委任外聘核數師及釐定外聘核數師的薪酬向董事局提出建議；
- 根據上市規則的規定審閱本公司所訂立的持續關連交易；
- 制定匯報內部審核過程中發現的事宜的制度；及
- 舉行關於風險管理的研討會。

於二零一三年，審核委員會已與管理層及本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所（「羅兵咸」）檢討本集團採納的會計原則及慣例，並討論內部監控及財務報告事宜，包括向董事局提呈中期財務資料及年度綜合財務報表以供審批前審閱有關報表。

審核委員會已在沒有管理層成員在場的情況下與羅兵咸會面，討論與其審計有關的事宜。

有關本公司的外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所的匯報責任，已載於本周年報告第85頁的獨立核數師報告書。

董事出席二零一三年年度舉行之審核委員會議之記錄載列於第68頁之出席記錄表。

#### 舉報政策

本公司已制定舉報政策及系統，讓本公司僱員可暗中提出其對任何可能關於本公司於財務報告、內部監控及其他不當事宜的關注。

舉報政策及系統將確保與本公司有往來者，可暗中向審核委員會提出其對任何可能關於本公司的不當事宜的關注。

## 財務匯報及審核

董事局負責編製可真實公平地反映本集團財務狀況的財務報表，以清晰、持平及適時地匯報本集團的財務資料。董事局並須為本集團選擇最適當的會計政策。

就此而言，董事局已採納由香港會計師公會頒布的香港財務報告準則。

## 內部監控

### 責任

董事局全面負責本集團的內部監控制度及風險管理，致力維持穩健有效的內部監控制度，以保障本集團資產及股東權益；而管理層及各分部、部門和辦事處則負責營運風險的日常管理以及實行糾正的監控措施。

### 主要監控程序

管理層所制訂的內部監控制度旨在保障資產不會在未授權情況下使用或處置、確保財務報告的可靠性及確保公司業務有效運作及具效益，以及遵守適用法例及規例。儘管如此，內部監控制度旨在提供合理而非絕對的保證，以防營運制度出現重大錯誤或損失，並控制而非消除失責的風險，以及協助本集團達到目標。

董事局為提供有效的內部監控而設立的主要內部監控程序包括：

- 設立明確的組織架構，清楚訂明董事局向董事委員會、管理層及各經營附屬公司／分部主管委派的職責；
- 書面制訂涵蓋本集團所有業務運作的全面內部監控程序；

# 企業管治報告書

- 設立全面的每月管理匯報制度，為管理層提供財務及營運數據。有別於目標之處會加以分析、說明並採取行動改善(如需要)，以糾正不足之處；
- 透過審核委員會、管理層、內部核數師及外聘核數師進行的審查(如適用)，定期監管以及評估內部監控制度是否有效；及
- 採納無綫電視專業守則監管員工行為，以及制訂誠信及專業標準。

## 監控與集團內部審計

本集團提倡維持優良企業管治的原則，強調在集團上下確立企業管治的基調，強化僱員的監控意識，並且看重個人操守、道德價值、勝任能力、責任範圍及權限等因素。

為協助董事局履行監控職能，本集團成立了內部審計部門(「內部審計」)，以就本集團的內部管治程序、風險管理架構與方法，以及本集團業務營運的監控活動的效能提供獨立的評估與保證。為確保內部審計功能之獨立性，內部審計主管直接向審核委員會匯報有關審核事宜。其他重要原則，包括問責和內部審計不可參與受審計的日常業務的客觀性原則，均已在審核委員會通過的本集團內部審計約章中得到落實。

內部審計對不同的財務、業務與功能運作及活動以積極的風險為本方法進行獨立審查，並集中處理經全面風險分析而發現的高風險範圍。分部或部門總管與管理層將會獲悉所有監管上的不足之處，以便於指定時間內糾正。

重大的監控不足會於定期匯報中提請高層管理人員和審核委員會注意，並會於需要時報知董事局，以便採取糾正行動。內部審計已不時與有關監管機構聯絡和合作，以提升其企業管治及內部監控制度，以及保障本集團之資產及股東利益。

如本公司去年度的周年報告中披露，於二零一零年三月十一日，本公司刊發一則關於廉政公署展開一項調查行動，事件涉及本公司三名前僱員。廉政公署其後釋放該等前僱員的其中一人。本公司已作出澄清，指出該調查事件絕不影響本公司之日常運作及對廣大觀眾與客戶之服務，本公司定會全力協助廉政公署之調查。二零一一年九月，區域法院審訊後宣判所有被告無罪。控方已對第一及第二被告提出上訴。二零一二年十一月，上訴法庭將案件發還區域法院重審。二零一三年三月，區域法院再一次宣判第一及第二被告無罪。控方已對此判決提出上訴。

## 二零一三年的內部監控制度審查

於截至二零一三年十二月三十一日止年度內，董事局已透過審核委員會對本集團的內部監控制度的適當性及有效性進行審查。該審查涵蓋財務、營運及合規監控，以及風險管理功能(「監控審查」)。

此監控審查是對風險與監控措施以自行評估的形式進行，並會就全面風險評估調查中發現的重大業務及營運風險查找相應的監控活動及程序。

董事局然後進行評估，以得知有關監控設計與功能是否足以減低所發現的風險。根據該審查的結果，董事局信納本集團現有的內部監控足以穩妥有效地保障本集團資產及股東投資。

## 核數師薪酬

管理層負責按年檢討本集團核數師的酬金。審計及非審計服務費用經審核委員會審議通過及獲董事局確認。審計及非審計服務費用詳列如下：

### 審計服務費用

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
本公司	1,590	1,700
附屬公司	3,365	3,162
總額	4,955	4,862
應付予主要核數師 羅兵咸永道會計師 事務所之費用	4,031	4,070

### 非審計服務費用

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
本公司	1,195	2,230
附屬公司	1,980	3,014
總額	3,175	5,244
應付予主要核數師 羅兵咸永道會計師 事務所之費用	2,686	4,739

附註：

- 1 羅兵咸永道會計師事務所在二零一三年向本公司提供的非審計服務，包括專業稅務及諮詢服務。此等服務由香港羅兵咸永道會計師事務所的稅務部門、風險管理及內部控制部門提供，與負責本集團核數工作的審計團隊分開。
- 2 羅兵咸永道會計師事務所在二零一三年向本公司附屬公司提供的非審計服務，包括提供專業的稅務諮詢服務。此等服務由香港及美國羅兵咸永道會計師事務所的稅務部門提供，與負責本集團核數工作的審計團隊分開。

審核委員會已審閱主要核數師羅兵咸永道會計師於二零一三年年度提供的非審計服務，並認為向本集團提供的非審計服務並無損害其獨立客觀。

## 公司秘書

麥佑基先生自二零零四年獲委任為公司秘書。彼為香港會計師公會資深會員，擁有豐富的企業融資及遵例範疇經驗，特別是上市規則及其他法律及規定，包括證券及期貨條例、公司條例及香港公司收購及合併守則。經本公司作出特定查詢後，麥先生確認彼於截至二零一三年十二月三十一日止年度內已按上市規則第3.29條之規定接受足夠時數的相關專業培訓。

## 企業通訊

### 披露資料

本公司的政策是適時向股東及公眾披露相關資訊：

- 本公司根據上市規則的規定，於交易所網站及本公司網站刊發公布；
- 本公司於其網站保存公司資料庫，包括公布、通函及財務報告，以供參考；
- 本公司於股東周年大會為股東提供與管理層會面和溝通的平台；及
- 將報告及通函派發予所有註冊股東。

根據上市規則，董事局負責以公布及通函的形式向股東及公眾發放任何內幕消息。

本公司於二零一三年年度優化公司網站 [www.coporate.tvb.com](http://www.coporate.tvb.com)，以提供嶄新的搜尋器以供搜索關於本公司及其附屬公司的消息和資訊。

# 企業管治報告書

## 股東大會

本公司定期檢討股東周年大會及其他股東大會的規程，以確保符合企業管治守則。

根據上市規則規定，若為股東周年大會之通告，公司須於股東周年大會舉行日前至少20個營業日；及若為其他股東大會之通告，公司須於其他股東大會舉行日前至少10個營業日，向股東發送通告。通告須載列各項擬提呈決議案、投票程序及其他相關資訊。

於所有股東大會上之表決必須以投票方式進行，惟股東大會主席認為許可純粹關於程序及行政上之事宜(見上市規則之定義)之決議案，則可以舉手形式投票。

股東大會主席應確保已向股東解釋以投票方式進行表決的詳細程序，並回答股東有關以投票方式表決的任何提問。而投票結果將按上市規則規定於交易所網站及本公司網站刊發。

本公司會就每個實際獨立事項提呈獨立決議案，並於股東大會上投票表決。

董事局主席應出席股東周年大會，及邀請董事委員會主席出席股東周年大會並於大會回答問題。董事應出席股東大會，對本公司股東的意見有公正的了解。本公司管理層應確保外聘核數師出席股東周年大會，回答有關審計方面的問題。

## 股東權利

### 召開股東大會及擬於股東會議提呈動議的程序

繼新的《公司條例》(香港法例第622章)(「公司條例」)在二零一四年三月三日生效後，本公司股東(「股東」)召開股東周年大會以外的股東大會(「股東特別大會」)及擬於股東會議提呈動議的程序載列如下。

1. 持有相當於佔全體有權在股東大會上表決的股東的總表決權最少5%的股東，可將召開股東特別大會的書面要求送達予本公司秘書。
2. 書面要求必須列明會議目的，經有關股東簽署，並可由數份同樣格式及附有所有有關股東簽署的文件組成。
3. 書面要求將由公司股份過戶處核實，在確定為適當及符合程序後，公司秘書將要求董事局召開股東特別大會，並按照法定要求給予所有登記股東充分的通知期。反之，若有關要求經核實為不符合程序，有關股東將獲知會結果，而本公司亦不會按要求召開股東特別大會。
4. 讓股東考慮有關股東於股東特別大會上提呈的動議而給予所有登記股東的通知期，會因動議的性質而有所不同，具體情況如下：
  - 若動議構成公司的一項普通或特別議案，則須發出14天的書面通知。
  - 若股東特別大會要求須按照公司條例規定發出特別通知，則須發出28天的書面通知。

股東召開股東特別大會的要求及擬於股東會議提呈的動議，可送達至本公司的註冊地址或電郵至 [companysecretary@tvb.com.hk](mailto:companysecretary@tvb.com.hk)

# 企業管治報告書

## 查詢

### 股東通訊政策及通訊方式

#### 股東通訊政策

本公司制定股東通訊政策讓股東與本公司之間保持溝通。

董事局會定期檢討該政策以確保其成效。該政策為股東提供通訊方式。該政策之全文已載列於下文並可於本公司網站查閱。

#### 電視廣播有限公司 股東通訊政策

##### 目的

1. 股東通訊政策(「政策」)所載條文旨在確保本公司股東，及在適當情況下包括一般投資人士，均可適時取得全面、相同及容易理解的本公司資料(包括其財務表現、策略目標及計劃、重大發展及管治概況)，讓股東及投資人士與本公司加強溝通。
2. 就本政策而言，「投資人士」包括本公司的準投資者，以及就本公司表現進行報告及分析的分析員。

##### 總體政策

3. 董事局持續與股東及投資人士保持對話，並會定期檢討本政策以確保成效。
4. 本公司向股東及投資人士傳達資訊的主要渠道為：本公司的公布及財務報告(中期及年度報告)；股東周年大會及其他可能召開的股東大會；並將所有呈交予香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的披露資料，以及公司通訊及其他公司刊物登載在本公司網站。
5. 本公司時刻確保有效及適時向股東及投資人士傳達資訊。如對本政策有任何疑問，應向公司秘書提出。

##### 傳訊途徑

##### 股東查詢

6. 股東如對名下持股有任何問題，應向本公司的股份過戶登記處提出。
7. 股東及投資人士可隨時要求索取本公司的公開資料。
8. 本公司須向股東及投資人士提供本公司指定的聯絡人、電郵地址及查詢途徑，以便他們提出任何有關本公司的查詢。

##### 公司通訊\*

9. 向股東發放的公司通訊以淺白中、英雙語編寫，以利便股東了解通訊內容。
10. 股東宜向本公司提供(當中尤其包括)電郵地址，可助提供適時有效的通訊。

\* 「公司通訊」指本公司已經或將向任何持有其證券的人士寄發以供其參閱或採取行動的任何文件，包括(但不限於)董事會報告及年度帳目連同核數師報告、中期報告、會議通告、通函及代表委任表格等。

##### 公司網站

11. 本公司發送予聯交所的資料亦會隨即登載在本公司網站。有關資料包括財務報表、業績公布、通函、股東大會通告及相關的說明文件等等。
12. 本公司或其附屬公司刊發的重要新聞稿亦會登載在本公司網站。

## 股東大會

13. 本公司鼓勵股東參與股東大會，如未克出席，可委派代表代其出席並於會上投票。
14. 股東周年大會應有適當安排，以鼓勵股東參與。
15. 本公司會監察及定期檢討股東大會程序，如有需要會作出改動，以確保其切合股東需要。
16. 董事局成員(尤其是董事局主席及董事局轄下各委員會的主席或其代表)、適當的行政管理人員及外聘核數師均會出席股東周年大會回答股東提問。

## 與投資市場的溝通

17. 本公司會為投資者／分析員舉行簡介會及與其單獨會面，以促進本公司與股東及投資人士之間的溝通。
18. 本公司董事及僱員但凡與投資者、分析員、傳媒或其他外界相關人士聯絡接觸或溝通對話，均須遵守本公司相關的守則及規定。

## 股東私隱

19. 本公司明白保障股東私隱的重要性，除法例規定者外，不會在獲得股東同意前擅自披露股東資料。

## 股東通訊方式

該政策為股東提供以下通訊方式：

### 電視廣播有限公司

股東可透過電郵 [companysecretary@tvb.com.hk](mailto:companysecretary@tvb.com.hk) 向公司秘書發表意見。

### 股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司

地址：香港灣仔皇后大道東一八三號合和中心17M樓

電話：(852) 2862 8555

傳真：(852) 2865 0990/2529 6087

電郵： [hkinfo@computershare.com.hk](mailto:hkinfo@computershare.com.hk)

## 投資者關係

本公司投放大量資源確保完全遵守上市規則有關披露重大活動、股價敏感資料及交易詳情的規定。本公司已委派高級職員與機構股東及分析員聯絡以確保資料一致。透過一對一的會面及講解，本公司可經常向投資界講解最新的業務發展。

於本年度，本公司出席了七十七次會議及電話會議、參加了二十五次業績後簡報及會議，以及三十五次海外路演。

承董事局命

梁乃鵬  
行政主席

香港，二零一四年三月二十六日

# 財務資料

## 五年財務回顧

	二零一三年 港幣百萬元	二零一二年 港幣百萬元 (經重列)	二零一一年 港幣百萬元 (經重列)	二零一零年 港幣百萬元 (經重列)	二零零九年 港幣百萬元 (經重列)
營業額	5,686	5,448	5,209	4,675	3,983
扣除所得稅前溢利	2,120	2,141	2,099	1,813	1,224
所得稅開支	358	403	538	480	321
本公司股東應佔溢利	1,738	1,732	1,557	1,331	903
每股盈利	港幣3.97元	港幣3.95元	港幣3.56元	港幣3.04元	港幣2.06元
物業、器材及設備	3,105	2,814	2,352	2,489	2,549
投資物業	13	13	12	–	–
土地使用權	70	71	56	–	–
商譽	172	176	171	176	163
聯營公司權益	600	649	529	581	676
合營公司權益	13	16	16	13	8
其他非流動資產	28	29	52	115	22
流動資產	6,300	5,965	5,656	4,666	3,629
流動負債	(1,642)	(1,496)	(1,359)	(1,134)	(827)
	8,659	8,237	7,485	6,906	6,220
股本	22	22	22	22	22
儲備	8,293	7,723	6,996	6,405	5,752
股東權益	8,315	7,745	7,018	6,427	5,774
非控股權益	112	86	30	27	25
非流動負債	232	406	437	452	421
	8,659	8,237	7,485	6,906	6,220

二零零九年至二零一二年的數字已予重列，以反映因根據香港會計準則第19號(經修訂)「僱員福利」重新計量界定福利退休金計劃所產生的往年度調整。二零零九年的數字亦已予以重列，以反映因根據香港會計準則第17號(修訂本)「租賃」將符合作為融資租賃的租賃土地由租賃土地重新分類至物業、器材及設備而產生的往年度調整。

# 獨立核數師報告



羅兵咸永道

致電視廣播有限公司股東

(於香港註冊成立的有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第86至159頁電視廣播有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表,此綜合財務報表包括於二零一三年十二月三十一日的綜合和公司財務狀況表與截至該日止年度的綜合收益表、綜合全面收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表,以及主要會計政策概要及其他附註解釋資料。

## 董事就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒布的香港財務報告準則及香港《公司條例》編製綜合財務報表,以令綜合財務報表作出真實而公平的反映,及落實其認為編製綜合財務報表所必要的內部控制,以使綜合財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

## 核數師的責任

我們的責任是根據我們的審計對該等綜合財務報表作出意見,並按照香港《公司條例》第141條僅向整體股東報告,除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

我們已根據香港會計師公會頒布的香港審計準則進行審計。該等準則要求我們遵守道德規範,並規劃及執行審計,以合理確定綜合財務報表是否不存在任何重大錯誤陳述。

審計涉及執程序以獲取有關綜合財務報表所載金額及披露資料的審計憑證。所選定的程序取決於核數師的判斷,包括評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時,核數師考慮與該公司編製綜合財務報表以作出真實而公平的反映相關的內部控制,以設計適當的審計程序,但目的並非對公司內部控制的有效性發表意見。審計亦包括評價董事所採用會計政策的合適性及作出會計估計的合理性,以及評價綜合財務報表的整體列報方式。

我們相信,我們所獲得的審計憑證能充足和適當地為我們的審計意見提供基礎。

## 意見

我們認為,該等綜合財務報表已根據香港財務報告準則真實而公平地反映 貴公司及 貴集團於二零一三年十二月三十一日的事務狀況,及 貴集團截至該日止年度的利潤及現金流量,並已按照香港《公司條例》妥為編製。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港,二零一四年三月二十六日

羅兵咸永道會計師事務所,香港中環太子大廈廿二樓  
總機: +852 2289 8888, 傳真: +852 2810 9888, www.pwchk.com

# 綜合財務狀況表

二零一三年十二月三十一日結算

	附註	於十二月三十一日		於一月一日
		二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)	二零一二年 港幣千元 (經重列)
<b>資產</b>				
<b>非流動資產</b>				
物業、器材及設備	6	3,105,052	2,813,832	2,352,012
投資物業	7	13,595	12,848	11,821
土地使用權	8	69,834	71,470	55,614
商譽	9	171,730	175,545	170,525
合營公司權益	11	13,281	15,533	16,604
聯營公司權益	12	599,715	648,947	529,112
可供出售金融資產	13	3	3	3
遞延所得稅資產	23	28,369	29,969	35,344
預付款		-	-	16,695
非流動資產總額		4,001,579	3,768,147	3,187,730
<b>流動資產</b>				
節目及影片版權		461,945	368,004	336,911
盤存	14	11,957	13,940	13,122
貿易應收款及其他應收款、預付款及按金	15	2,481,751	1,970,481	1,605,239
可收回的稅項		10,772	800	461
持有至到期金融資產	16	381,582	-	-
受限制現金	17	51,151	7,230	7,316
三個月後到期的銀行存款	18	291,045	435,099	397,060
現金及現金等價物	18	2,609,393	3,169,247	3,295,584
流動資產總額		6,299,596	5,964,801	5,655,693
<b>資產總額</b>		<b>10,301,175</b>	<b>9,732,948</b>	<b>8,843,423</b>
<b>權益</b>				
<b>本公司股東應佔權益</b>				
股本	19	21,900	21,900	21,900
其他儲備	20	843,254	861,605	807,568
保留盈餘				
- 擬派末期股息	31	876,000	876,000	766,500
- 其他		6,573,565	5,985,722	5,422,102
非控股權益		8,314,719	7,745,227	7,018,070
非控股權益		112,108	86,084	30,044
<b>權益總額</b>		<b>8,426,827</b>	<b>7,831,311</b>	<b>7,048,114</b>

	附註	於十二月三十一日		於一月一日
		二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)	二零一二年 港幣千元 (經重列)
<b>負債</b>				
<b>非流動負債</b>				
借貸	22	-	180,088	197,153
遞延所得稅負債	23	190,681	152,966	179,779
退休福利責任	24	41,429	72,729	59,861
非流動負債總額		232,110	405,783	436,793
<b>流動負債</b>				
貿易應付款及其他應付款及應計費用	21	938,815	995,876	896,693
當期所得稅負債		451,066	474,739	437,589
借貸	22	252,357	25,239	24,234
流動負債總額		1,642,238	1,495,854	1,358,516
<b>負債總額</b>		<b>1,874,348</b>	<b>1,901,637</b>	<b>1,795,309</b>
<b>權益及負債總額</b>		<b>10,301,175</b>	<b>9,732,948</b>	<b>8,843,423</b>
<b>流動資產淨額</b>		<b>4,657,358</b>	<b>4,468,947</b>	<b>4,297,177</b>
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>8,658,937</b>	<b>8,237,094</b>	<b>7,484,907</b>

第86至159頁的綜合財務報表已於二零一四年三月二十六日經董事局批准並由以下董事代為簽署。

梁乃鵬  
董事

李寶安  
董事

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 財務狀況表

二零一三年十二月三十一日結算

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、器材及設備	6	1,678,200	1,409,958
投資物業	7	2,754	2,869
土地使用權	8	18,235	18,650
附屬公司權益	10	945,068	986,665
合營公司權益	11	13,281	26,231
聯營公司權益	12	599,715	642,176
非流動資產總額		3,257,253	3,086,549
<b>流動資產</b>			
節目及影片版權		419,530	337,767
盤存	14	4,261	4,456
貿易應收款及其他應收款、預付款及按金	15	1,664,405	1,151,023
持有至到期金融資產	16	381,582	–
受限制現金	17	19,421	–
三個月後到期的銀行存款	18	284,731	237,848
現金及現金等價物	18	1,882,023	2,327,844
流動資產總額		4,655,953	4,058,938
<b>資產總額</b>		<b>7,913,206</b>	<b>7,145,487</b>
<b>權益</b>			
<b>本公司股東應佔權益</b>			
股本	19	21,900	21,900
其他儲備	20	712,144	712,144
保留盈餘			
– 擬派末期股息	31	876,000	876,000
– 其他		5,453,072	4,896,657
權益總額		7,063,116	6,506,701
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債	23	103,108	70,753
非流動負債總額		103,108	70,753

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
<b>流動負債</b>			
貿易應付款及其他應付款及應計費用	21	513,188	542,107
當期所得稅負債		5,714	25,926
借貸	22	228,080	-
流動負債總額		746,982	568,033
<b>負債總額</b>		850,090	638,786
<b>權益及負債總額</b>		7,913,206	7,145,487
<b>流動資產淨額</b>		3,908,971	3,490,905
<b>資產總額減流動負債</b>		7,166,224	6,577,454

第86至159頁的綜合財務報表已於二零一四年三月二十六日經董事局批准並由以下董事代為簽署。

梁乃鵬  
董事

李寶安  
董事

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 綜合收益表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
營業額	5	5,686,050	5,447,884
銷售成本		(2,221,333)	(2,023,479)
毛利		3,464,717	3,424,405
其他收益	5	67,525	73,250
銷售、分銷及播送成本		(626,109)	(554,581)
總務及行政開支		(735,247)	(700,096)
其他收益，淨額		6,907	3,499
貸款予聯營公司及應收聯營公司 貿易帳款之減值虧損		-	(100,000)
融資成本	27	(2,268)	(4,067)
應佔合營公司虧損		(2,252)	(1,071)
應佔聯營公司(虧損)/溢利		(52,658)	112
扣除所得稅前溢利	25	2,120,615	2,141,451
所得稅開支	28	(358,426)	(403,425)
本年度溢利		1,762,189	1,738,026
溢利應歸屬予：			
本公司股東	29	1,737,987	1,732,256
非控股權益		24,202	5,770
		1,762,189	1,738,026
按年內本公司股東應佔溢利計算的 每股盈利(基本及攤薄)	30	港幣3.97元	港幣3.95元
股息	31	1,138,800	1,138,800

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 綜合全面收益表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
本年度溢利		1,762,189	1,738,026
其他全面收益：			
其後不會重分類至損益的項目：			
於其他全面收益內直接確認重新 計量界定福利責任	24(b)	23,748	(12,925)
於其他全面收益內直接確認重新 計量界定福利責任的稅務影響	23	(4,037)	2,197
		19,711	(10,728)
可能重分類至損益的項目：			
匯兌差異		(47,584)	35,966
本年度其他全面(虧損)/收益，扣除稅項		(27,873)	25,238
本年度全面收益總額		1,734,316	1,763,264
全面收益總額應歸屬予：			
本公司股東		1,708,292	1,757,487
非控股權益		26,024	5,777
本年度全面收益總額		1,734,316	1,763,264

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 綜合權益變動表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

附註	本公司股東應佔				非控股 權益 港幣千元	權益總額 港幣千元
	股本 港幣千元	其他儲備 港幣千元	保留盈餘 港幣千元	總額 港幣千元		
二零一二年一月一日結餘，如前呈列 會計政策變動的影響	21,900	807,568	6,233,980	7,063,448	30,044	7,093,492
39	-	-	(45,378)	(45,378)	-	(45,378)
二零一二年一月一日結餘，經重列	21,900	807,568	6,188,602	7,018,070	30,044	7,048,114
全面收益：						
本年度溢利，經重列	-	-	1,732,256	1,732,256	5,770	1,738,026
其他全面收益：						
重新計量界定福利責任	-	-	(10,728)	(10,728)	-	(10,728)
匯兌差異	-	35,959	-	35,959	7	35,966
全面收益總額，扣除稅項	-	35,959	1,721,528	1,757,487	5,777	1,763,264
與擁有人的交易：						
轉撥至法定儲備	20(a)	-	19,108	(19,108)	-	-
二零一一年已派末期股息	-	-	(766,500)	(766,500)	(762)	(767,262)
二零一二年已派中期股息	-	-	(262,800)	(262,800)	-	(262,800)
非控股權益注資	-	-	-	-	55,080	55,080
不導致改變對一附屬公司 控制權的權益變動	-	(1,030)	-	(1,030)	(4,055)	(5,085)
與擁有人的交易總額	-	18,078	(1,048,408)	(1,030,330)	50,263	(980,067)
二零一二年十二月三十一日 結餘，經重列	21,900	861,605	6,861,722	7,745,227	86,084	7,831,311
二零一三年一月一日結餘，經重列	21,900	861,605	6,861,722	7,745,227	86,084	7,831,311
全面收益：						
本年度溢利	-	-	1,737,987	1,737,987	24,202	1,762,189
其他全面收益：						
重新計量界定福利責任	-	-	19,711	19,711	-	19,711
匯兌差異	-	(49,406)	-	(49,406)	1,822	(47,584)
全面收益總額，扣除稅項	-	(49,406)	1,757,698	1,708,292	26,024	1,734,316
與擁有人的交易：						
轉撥至法定儲備	20(a)	-	31,055	(31,055)	-	-
二零一二年已派末期股息	-	-	(876,000)	(876,000)	-	(876,000)
二零一三年已派中期股息	-	-	(262,800)	(262,800)	-	(262,800)
與擁有人的交易總額	-	31,055	(1,169,855)	(1,138,800)	-	(1,138,800)
二零一三年十二月三十一日結餘	21,900	843,254	7,449,565	8,314,719	112,108	8,426,827

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 綜合現金流量表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
<b>營運活動的現金流量</b>			
營運產生的現金	32	1,742,072	2,120,953
已付利息		(1,705)	(4,081)
已付香港稅項		(233,213)	(307,076)
已付海外稅項		(124,240)	(78,236)
營運活動產生的淨現金		1,382,914	1,731,560
<b>投資活動的現金流量</b>			
購置物業、器材及設備、投資物業及土地使用權		(615,701)	(687,954)
增加一聯營公司的投資		–	(194,215)
減少／(增加)三個月後到期的銀行存款		144,054	(38,039)
購買持有至到期金融資產		(381,582)	–
非控股權益注資		–	55,080
出售物業、器材及設備的所得款		3,146	891
已收利息		42,571	57,533
投資活動所用的淨現金		(807,512)	(806,704)
<b>融資活動的現金流量</b>			
短期銀行貸款的所得款		228,080	315,220
短期銀行貸款的還款		–	(315,220)
長期銀行貸款的還款		(176,198)	(24,843)
向非控股權益購買額外股份		–	(5,085)
(增加)／減少受限制現金		(43,921)	86
已派股息予本公司股東		(1,138,800)	(1,029,300)
已派股息予非控股權益		–	(762)
融資活動所用的淨現金		(1,130,839)	(1,059,904)
現金及現金等價物淨減少		(555,437)	(135,048)
一月一日的現金及現金等價物		3,169,247	3,295,584
外幣匯率變動的影響		(4,417)	8,711
十二月三十一日的現金及現金等價物		2,609,393	3,169,247

第94至159頁的附註屬本綜合財務報表的一部份。

# 綜合財務報表附註

## 1 一般資料

電視廣播有限公司(「本公司」)及其附屬公司於綜合財務報表中統稱為本集團。本公司的主要業務為地面電視廣播、節目製作以及其他電視相關業務。主要附屬公司的主要業務詳載於附註38。

本公司為於香港註冊成立及上市的有限責任公司，註冊辦事處位於香港九龍將軍澳工業邨駿才街七十七號電視廣播城。

除另有說明外，此綜合財務報表以港幣呈列。此綜合財務報表已於二零一四年三月二十六日經董事局批准刊發。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要

編製本綜合財務報表採用的基準及主要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所呈報的所有年度內貫徹應用。

### 2.1 編製基準

綜合財務報表乃根據香港財務報告準則編製。綜合財務報表已按照歷史成本法編製，惟如附註2.10所解釋金融資產乃按其公平價值列帳。

編製符合香港財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估算。這亦需要管理層在應用本集團會計政策過程中作出判斷。涉及高度判斷或高度複雜性的範疇，或涉及對綜合財務報表屬尤其重大假設和估算的範疇，在附註4中披露。

#### (a) 本集團採納之新增或經修訂的準則

除以下所述者外，採納此等相關的新增或經修訂準則、修訂及詮釋並沒有對本集團的會計政策及／或所呈列的財務報表帶來任何重大影響。

##### 香港會計準則第1號(修訂)財務報表的呈列

香港會計準則第1號修訂的主要變動為規定實體將在「其他全面收益」中呈報的項目，按此等項目其後是否有機會重分類至損益(重分類調整)而組合起來。

##### 香港會計準則第19號(經修訂)僱員福利

香港會計準則第19號(經修訂)對界定福利計劃之會計法作出多項修訂，當中包括香港會計準則第19號(經修訂)剔除「區間法」，該「區間法」容許將界定福利計劃之精算收益及虧損遞延確認及按僱員的預期平均餘下服務年期於損益中確認。根據經修訂準則，所有精算收益及虧損須即時於其他全面收益中確認。香港會計準則第19號(經修訂)亦已將釐定計劃資產產生之收入的基準，由預期回報更改為按負債貼現率計算之利息收入，以及須立即確認以往服務成本(無論歸屬與否)。

由於採納香港會計準則第19號(經修訂)，本集團已更改以往就界定福利計劃採用「區間法」之會計政策。以往期間的結餘已因應此項會計政策變動須追溯應用而重列。有關對綜合財務報表的影響，請參閱附註39。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (a) 本集團採納之新增或經修訂的準則(續)

##### 香港財務報告準則第10號綜合財務報表

香港財務報告準則第10號取代香港會計準則第27號「綜合及個別財務報表」中有關編製綜合財務報表的規定以及香港(常務詮釋委員會)-詮釋第12號「綜合-特殊目的實體」的規定。香港財務報告準則第10號引入單一控制權模式，以釐定應否將承資公司綜合入帳，主要視乎有關實體能否對承資公司行使權力、參與承資公司業務所得可變動回報的風險承擔或權利，以及運用權力影響該等回報金額的能力。

由於採納香港財務報告準則第10號，本集團已更改有關釐定是否有權控制承資公司的會計政策。然而，採納該項準則並無改變本集團就參與其他實體業務之前所達致的任何有關控制權方面的結論。

##### 香港財務報告準則第11號合營安排

香港財務報告準則第11號取代香港會計準則第31號「合營公司權益」，將合營安排分為合營業務及合營公司。實體須根據該等安排下的權力及責任，考慮其結構、法律形式、合約條款以及其他事實及情況，以釐定安排之種類。合營安排倘歸類為香港財務報告準則第11號項下之合營業務，則逐項確認，惟以合營經營者於合營業務之權益為限。所有其他合營安排會歸類為香港財務報告準則第11號項下之合營公司，須按權益法於本集團之綜合財務報表入帳。合營公司的會計政策選擇中不再設有比例綜合法。

由於採納香港財務報告準則第11號，本集團已更改有關合營安排權益之會計政策，並重新評估其於合營安排之參與程度。採納香港財務報告準則第11號對本集團之財務狀況及財務業績並無造成任何重大影響。

##### 香港財務報告準則第12號在其他實體權益的披露

香港財務報告準則第12號包括在其他實體的所有形式的權益的披露規定，包括附屬公司、合營安排、聯營、結構性實體和其他資產負債表外工具。

##### 香港財務報告準則第13號公平價值計量

香港財務報告準則第13號目的為透過提供一個公平價值的清晰定義和作為各項香港財務報告準則就公平價值計量和披露規定的單一來源，以改善一致性和減低複雜性。此規定大致與香港財務報告準則和美國公認會計原則接軌，並無擴大公平價值會計法的使用，但提供指引說明當香港財務報告準則內有其他準則已規定或容許時，應如何應用此準則。

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### (b) 仍未生效而本集團並無提早採納的相關準則以及對現行準則的修訂

以下的相關準則和修訂已經刊發及於本集團自二零一四年一月一日或以後或較後期間開始的會計期間首次強制生效，惟本集團並無提早採納：

香港會計準則第32號修訂	金融工具：呈報資產與負債的對銷
香港財務報告準則第10號、第12號 及香港會計準則第27號修訂	投資實體的合併
香港會計準則第36號修訂	有關資產減值可收回金額的披露
香港會計準則第39號修訂	金融工具：確認及計量 – 衍生工具的替代
香港(國際財務報告解釋委員會) 解釋公告21號	徵費
香港會計準則第19號修訂	僱員福利：界定福利計劃
香港財務報告準則第9號	金融工具
香港財務報告準則二零一零至二零一二年報告週期的年度改進	
香港財務報告準則二零一一至二零一三年報告週期的年度改進	

本集團正在評估該等相關準則和修訂對本集團於初次應用期間的業績和財務狀況所造成的影響。初步推斷採納該等相關準則和修訂均不會對本集團的經營業績和財務狀況造成重大影響。

### 2.2 綜合帳目

綜合財務報表包括本公司及其所有附屬公司截至十二月三十一日止的財務報表。

#### (a) 附屬公司

附屬公司指本集團對其具有控制權的所有實體(包括結構性實體)。當本集團因為參與該實體而承擔可變回報的風險或享有可變回報的權益，並有能力透過其對該實體的權力影響此等回報時，本集團即被視為控制該實體。附屬公司在控制權轉移至本集團之日起合併入帳，並在控制權終止之日起停止合併入帳。

本集團利用收購法將業務合併入帳。收購附屬公司所轉讓的代價是本集團所轉讓的資產、所產生的負債及發行的股本權益的公平價值。所轉讓的代價包括或有代價安排所產生的任何資產和負債的公平價值。收購的相關成本在產生時支銷。在業務合併中所收購可辨認的資產以及所承擔的負債及或有負債，首先以彼等於收購日按其公平價值計量。就個別收購基準，本集團可按公平價值或按非控股權益應佔被收購方淨資產的比例，計量被收購方的非控股權益。

所轉讓的代價、被收購方任何非控股權益之金額，以及於被收購方任何之前股本權益在收購日的公平價值，超過本集團應佔所收購可辨認淨資產總公平價值的數額，列為商譽(附註2.8)。就廉價收購而言，若該代價低於所收購附屬公司淨資產的公平價值，該差額直接在綜合收益表中確認。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.2 綜合帳目(續)

#### (a) 附屬公司(續)

所有本集團內公司間的重大交易及結餘已於綜合帳目時對銷。附屬公司的財務報表已按需要作出改變，以確保與本集團採用的會計政策符合一致。

附屬公司投資按成本扣除減值列帳。成本經調整以反映修改或有代價所產生的代價變動。成本亦包括投資的直接歸屬成本。本公司按已收及應收股息為基準將附屬公司的業績入帳。

#### (b) 與非控股權益的交易

本集團將其與非控股權益進行的交易視為與本集團股東進行不會失去控制權的交易。就購買或出售非控股權益的額外權益所支付／收取的任何代價與相關應佔所收購／出售附屬公司淨資產帳面值的差額在權益中記錄。向非控股權益的出售的盈虧亦記錄在權益中。

#### (c) 聯營公司

聯營公司指所有本集團對其有重大影響力而無控制權的實體，通常附帶有20% - 50%投票權的股權。聯營公司的投資以權益法入賬。根據權益法，投資初始以成本確認，而帳面值將被調升或調減以確認投資者應佔被投資者在收購日期後的損益份額。本集團於聯營公司的投資包括收購時已辨認的商譽。

如聯營公司的權益持有被削減但仍保留重大影響力，只需按比例將之前在其他全面收益中確認的數額重新分類至綜合收益表(如適當)。

本集團應佔收購後的溢利或虧損於綜合收益表內確認，而應佔收購後其他全面收益的變動則於其他全面收益內確認，並對投資的帳面值作出相應調整。如本集團應佔一間聯營公司的虧損等於或超過其在該聯營公司的權益，包括任何無抵押應收款，本集團不會確認進一步虧損，除非本集團對聯營公司已產生法律或推定責任或已代聯營公司作出付款。

本集團與其聯營公司之間的上游和下游交易的溢利和虧損，在集團的財務報表中確認，但僅限於無關連投資者在聯營公司中的權益的數額。除非交易提供所轉讓資產減值的憑證，否則未實現虧損亦予以對銷。聯營公司的會計政策已按需要作出改變，以確保與本集團採用的會計政策符合一致。

於聯營公司中的股權被攤薄所產生的收益或損失於綜合收益表確認。

在本公司的財務狀況表內，於聯營公司的權益按成本值扣除減值虧損撥備列帳(附註2.9)。聯營公司的業績由本公司按已收及應收股息入帳。

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.2 綜合帳目(續)

#### (d) 出售附屬公司及聯營公司

當本集團不再持有控制權或重大影響力，在實體的任何保留權益重新計量至公平價值，帳面值的變動在綜合收益表中確認。該公平價值為於聯營公司、合營公司或金融資產(按適用)的保留權益，作為日後入帳的初始帳面值。此外，之前在其他全面收益中就該實體確認的任何數額猶如本集團已直接出售相關資產和負債。這意味著之前在其他全面收益中確認的數額重新分類至綜合收益表。

#### (e) 合營安排

在合營安排的投資將分類為合營業務或合營公司，視乎各投資者的合同權益和義務而定。本集團已評估其合營安排的性質並釐定為合營公司。合營公司按權益法入帳。

根據權益法，合營公司的權益初始以成本確認，其後以確認本集團應佔收購後溢利或虧損以及其他全面收益變動的份額作出調整。當本集團應佔某一合營公司的虧損等於或超過其在該合營公司的權益(包括任何實質上構成本集團在該合營公司淨投資的長期權益)，本集團不會確認進一步虧損，除非本集團已產生義務或已代合營公司作出付款。

本集團與其合營公司之間未變現交易收益按本集團在合營公司的權益予以對銷。除非交易提供所轉讓資產減值的憑證，否則未變現虧損亦予以對銷。合營公司的會計政策已按需要作出改變，以確保與本集團採用的會計政策符合一致。

在本公司的財務狀況表內，於合營公司的權益按成本值扣除減值虧損撥備列帳(附註2.9)。合營公司的業績由本公司按已收及應收股息入帳。

### 2.3 分部報告

本集團是根據主要營運決策者就分配資源予分部及評估分部表現所審閱之內部報告而匯報其營運分部。

### 2.4 外幣換算

#### (a) 功能及呈報貨幣

本集團旗下每個實體的財務報表所包括的項目，均以該實體的主要營運的貨幣計算，此為功能貨幣。本綜合財務報表乃以港幣呈報，港幣為本公司的功能及本集團的呈報貨幣。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易採用交易日或重新計量項目的估值日的匯率換算為功能貨幣。結算此等交易產生的匯兌盈虧以及將外幣計值的貨幣資產和負債以年終匯率換算產生的匯兌盈虧在綜合收益表確認。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.4 外幣換算(續)

#### (c) 集團公司

本集團旗下所有實體如持有與呈報貨幣不一致的功能貨幣(當中沒有嚴重通脹貨幣)，其業績和財務狀況均按以下方法兌換為呈報貨幣：

- (i) 每項財務狀況表的資產及負債均按照該財務狀況表結算日的收市匯率換算；
- (ii) 每項收益表的收入和開支均按照平均匯率換算，但若此平均匯率未能合理地反映各交易日的匯率所帶來的累計影響，則按照交易日的匯率折算此等收入和開支；及
- (iii) 所有匯兌差異均於其他全面收益確認。

在編製綜合帳目時，換算海外業務的淨投資及換算借貸所產生的匯兌差異均列入其他全面收益內。當出售部份海外業務而導致失去控制權或出售整個海外業務時，該等已記錄於權益的匯兌差異將於綜合收益表內確認為出售盈虧的一部份。

於二零零五年一月一日或之後，收購海外實體產生的商譽及公平價值調整視為該海外實體的資產和負債，並按收市匯率換算。於二零零五年一月一日之前，因收購而產生的商譽及公平價值調整，乃採用收購當日的匯率換算並以收購公司的功能貨幣呈報。

### 2.5 物業、器材及設備

租賃土地分類為融資租賃，及所有其他物業、器材及設備，包括永久業權土地及樓宇、租賃房屋裝修、廣播及轉播器材、傢具及裝置以及車輛均以歷史成本值減累計折舊及累計減值虧損後列帳。歷史成本值包括購買該等項目直接應佔的開支。

其後成本只有在與該項目有關的未來經濟利益有可能流入本集團，而該項目的成本能可靠計量時，才包括在資產的帳面值或確認為獨立資產(按適用)。所有其他維修及保養在產生的財政期間內於收益表支銷。

永久業權土地不作折舊。分類為融資租賃的租賃土地自土地權益可供其擬定用途時開始攤銷。分類為融資租賃的租賃土地的攤銷及其他物業、器材及設備的折舊採用以下的估計可用年限將其成本按直線法分攤至其剩餘價值計算：

分類為融資租賃的租賃土地	以剩餘租期或可使用年期的較短者計算
樓宇	2.5% – 5%
租賃房屋裝修	以剩餘租期計算
廣播及轉播器材	10% – 20%
傢具、裝置及器材	5% – 25%
車輛	25%

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.5 物業、器材及設備(續)

本集團於各個呈報期末時檢討資產的剩餘價值和可用年限，並作出適當的調整。

若資產的帳面值高於其估計可收回金額，其帳面值即時撇減至可收回金額(附註2.9)。

出售的盈虧按所得款項與帳面值的差額釐定，並於綜合收益表中確認。

### 2.6 投資物業

投資物業之定義是為了賺取租金或達致資本增值或同時達致此兩項目的而持有的物業。本集團已對其投資物業應用成本法。投資物業初始按成本確認，其後按成本值減累計折舊及累計減值虧損列帳。投資物業的成本值包括其購買價及任何直接應佔開支。折舊採用20至25年的估計可用年限或剩餘租期(以較短者為準)按直線法分攤折舊金額計算。本集團於各個呈報期末時檢討投資物業的剩餘價值和可用年限，並作出適當的調整。任何修訂的影響會於產生變動時計入綜合收益表。

### 2.7 土地使用權

為土地使用權支付之預付款按直線法於土地使用權期內在綜合收益表支銷。

### 2.8 商譽

商譽指收購一間附屬公司或一間聯營公司之成本超出本集團於收購日應佔所收購附屬公司或聯營公司可辨認資產淨額公平價值的數額。附屬公司的收購商譽於綜合財務狀況表入帳(附註2.2(a))。聯營公司的收購商譽計入聯營公司的權益。商譽每年作減值測試，並按成本值減累計減值虧損列帳。商譽減值虧損不作撥回。出售實體的盈虧的釐定，已計入與售出實體相關的商譽帳面值。

商譽乃分配至各現金產生單位，以進行減值測試。該等現金產生單位或現金產生單位組別預期將從產生商譽(根據營運分部而識別)的業務合併中獲益，方會獲得分配商譽。

### 2.9 投資於附屬公司、聯營公司、合營公司及其他非金融資產的減值

並無可用期限的資產(例如商譽)無須攤銷，但需每年進行減值測試。其他資產在出現任何顯示可能無法收回帳面值的事件或情況變化時進行減值測試。本集團於每個報告日期釐定是否存在任何客觀證據顯示此等投資及其他非金融資產已減值。當資產帳面值超過可收回金額時則會就有關差額在綜合收益表內確認減值虧損。可收回金額指資產公平價值減出售成本與使用價值兩者之間的較高者。就評估減值而言，資產按可分開識辨現金流量(現金產生單位)的最低層次組合。除商譽以外，已蒙受減值的非金融資產在每個呈報日均就減值是否可以撥回進行檢討。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.10 金融資產

#### 分類

本集團將金融資產劃分為以下類別：貸款及應收款、持有至到期金融資產，以及可供出售金融資產。分類方法乃取決於金融資產的購買目的。管理層在初始確認時釐定金融資產的分類。

#### (a) 貸款及應收款

貸款及應收款均設有固定或可確定付款金額，以及沒有在活躍市場上報價的非衍生金融資產。此等項目已計入流動資產內，但由呈報期末起計十二個月後方到期的項目則劃分為非流動資產。本集團的貸款及應收款包括財務狀況表中的「貿易應收款及其他應收款」、「墊款予合營公司」、「貸款予聯營公司」、「銀行存款」及「現金及現金等價物」(附註2.14及2.15)。

#### (b) 持有至到期金融資產

持有至到期金融資產為有固定或可確定付款金額以及固定到期日的非衍生金融資產，而本集團管理層有明確意向及能力持有至到期日。除非出售數額不大，如本集團將持有至到期金融資產出售，整個類別將被重新分類為可供出售。除了由呈報期末起計十二個月內到期的持有至到期金融資產被分類為流動資產外，此等資產皆列入非流動資產內。

#### (c) 可供出售金融資產

可供出售金融資產為被指定為此類別或並無歸類至任何其他類別的非衍生項目。除非管理層計劃於呈報期末起計十二個月內出售有關投資，否則可供出售金融資產將計入非流動資產內。

#### 確認及計量

常規購買及出售金融資產，均於交易日(即本集團承諾購買或出售該資產當日)確認。就所有並非按照公平價值列入損益帳的金融資產而言，金融資產最初按公平價值另加交易成本確認。可供出售金融資產其後按公平價值列帳。貸款及應收款以及持有至到期金融資產均以實際利率法按攤銷成本列帳。

被劃分為可供出售金融資產的非貨幣證券，如其公平價值出現變動，所產生的未變現盈虧將於其他全面收益確認。

若劃分為可供出售的證券已出售或減值，其累計公平價值調整將列入綜合收益表，作為投資證券的盈虧。

投資未能在活躍市場上獲得市場報價並且無法可靠計算其公平價值的可供出售金融資產，則按成本減累計減值列帳。

當有法定可執行權力可抵銷已確認金額，並有意圖按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在綜合財務狀況表報告其淨額。

#### 終止確認

當收取金融資產所得現金流量之權利已經屆滿或已合法轉讓，而本集團已轉讓該項金融資產之重大部份風險及回報，該金融資產(或如適用，一項金融資產之一部份或一組同類型金融資產之一部份)將終止確認。

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.11 金融資產減值

#### (a) 貸款及應收款

本集團於每個呈報期末時評估某一金融資產或一組金融資產有否出現減值的客觀證據。只有當存在客觀證據證明因為初次確認資產後發生一宗或多宗事件導致出現減值(「虧損事件」)，而該宗(或該等)虧損事件對該項或該組金融資產的估計未來現金流量所造成的影響可以合理估計，有關的金融資產或該組金融資產才算出現減值及產生減值虧損。

如有客觀證據顯示本集團無法按照應收款的原來條款收取所有欠款，則須為本集團的貿易應收款及其他應收款作出減值撥備。債務人出現重大財政困難、可能將破產或財務重組、不償還債務或到期未付還款均被視為貿易應收款減值跡象。

撥備額為資產帳面值與估計未來現金流量按原定實際利率折算的現值兩者的差額，並於綜合收益表確認。倘一項貿易應收款未能收回，則於貿易應收款撥備帳撇銷。於撇銷後收回的款額，計入綜合收益表。

#### (b) 被劃分為可供出售的資產

本集團於每個呈報期末時評估某一金融資產或一組金融資產有否出現減值的客觀證據。若被劃分為可供出售的股權證券，在判斷該證券有否減值時，須考慮其公平價值是否大幅或長期低於其成本。如可供出售金融資產出現此等跡象，其累計虧損(收購成本與當時公平價值的差額，減去該金融資產之前在綜合收益表確認的任何減值虧損)將從權益帳扣除，並於綜合收益表內確認。於綜合收益表確認的股權工具減值虧損不會透過綜合收益表撥回。

#### (c) 被劃分為持有至到期資產

本集團於每個呈報期末時評估某一金融資產或一組金融資產有否出現減值的客觀證據。減值虧損將按資產的帳面值與按首次確認時的實際利率將估計未來現金流折現至現值兩者之間的差額在綜合收益表內確認。在確認減值虧損較後期間，如資產的可收回金額回升並可客觀地確認與減值虧損後發生的事件有關，則減值虧損將予以撥回，惟受限於該項投資的帳面值在撥回減值當日不得超過攤銷成本。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.12 節目及影片版權

節目及影片版權按成本減支銷及管理層認為需要的撥備後列帳。有關成本按本身的經濟年期與相關的發行期兩者中的較短者，並參考其經濟利益的消耗而有系統地攤銷。

#### (a) 節目成本

節目成本包括直接開支及應佔部份的製作間接費用。節目成本會按本地地面電視市場及海外節目發行及分銷市場作出分配。在前者情況出現時，成本會於首次播映時支銷，而在後者情況出現時，成本會於首次分銷予分銷商時支銷。而衛星頻道的節目則根據一條公式按其播放次數(最多播放三次)攤銷其成本。

#### (b) 影片版權

影片版權則根據一條公式按其協議可播映的次數攤銷其成本。

### 2.13 盤存

盤存包括解碼器、錄影帶、影像光碟、數碼影碟及消耗性供應品，按成本或可變現淨值兩者以較低者入帳。影像光碟及數碼影碟的成本以加權平均法計算而其他盤存的成本以先進先出法計算。可變現淨值乃按預計售價扣除估計銷售費用計算。

### 2.14 貿易應收款及其他應收款

貿易應收款及其他應收款最初按公平價值確認，其後則以實際利率法按經攤銷成本值計算，並須扣除減值撥備。

### 2.15 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行現金結餘、現金、銀行通知存款、於購入後三個月或以內到期的現金投資及銀行透支。

### 2.16 股本

普通股被列為權益。

### 2.17 貿易應付款及其他應付款

貿易應付款及其他應付款最初按公平價值確認，其後則以實際利率法按經攤銷成本值計算。

### 2.18 借貸

本集團的借貸初步按公平價值並扣除所產生的交易成本後確認。該借貸其後按攤銷成本列帳；所得款(扣除交易成本)與贖回價值的任何差額以實際利率法於借貸期間內在綜合收益表確認。

除非本集團擁有不附有條件的權利，可遞延至呈報期末後最少十二個月後方支付債項，否則借貸被分類為流動。

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.19 即期及遞延所得稅

期內稅項開支包括即期和遞延稅項。稅項於綜合收益表確認，惟與於其他全面收益確認或直接於權益帳確認的項目有關的稅項，則分別會同時於其他全面收益確認或直接於權益帳中確認。

即期所得稅開支根據本公司及其附屬公司、聯營公司及合營公司經營及產生應課稅收入的國家於呈報期末時已頒布或實質頒布的稅務法例計算。管理層就適用稅務法例詮釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下按預期須向稅務機構支付的稅款設定撥備。

遞延所得稅採用負債法就資產及負債的稅基與其在綜合財務報表的帳面值兩者的暫時差異作確認。遞延所得稅採用在呈報期末前已頒布或實質頒布的稅率釐定。

遞延所得稅資產只會就可能未來應課稅溢利而就此可使用暫時差異而確認。

遞延所得稅乃就附屬公司、聯營公司及合營公司的權益的暫時差異而撥備，但假若本集團可以控制遞延所得稅負債的暫時差異的撥回時間，而暫時差異在可預見將來可能不會撥回則除外。

### 2.20 僱員福利

#### (a) 僱員應享假期

僱員享有年假的權利在僱員應享有時確認。截至呈報期末為止本集團為僱員已提供的服務而產生的年假的估計負債作出撥備。

僱員的病假及產假或侍產假不作確認，直至僱員正式休假為止。

#### (b) 退休金責任

本集團在世界多個地點營運多項界定福利及界定供款退休計劃，計劃的資產一般由獨立管理的基金持有。

所有受僱於香港的長期職員、臨時職員、以個人名義簽約的全職藝員(不包括歌星及以部頭簽約的藝員)，而其服務期限滿六十日或以上者(統稱「合資格人士」)都合資格加入強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。本集團為於二零零三年六月一日前入職的長期職員作出的強積金計劃供款包括強制性及自願性供款兩部份。強制性供款是以個別職員「有關入息」的5%計算，但設上限每月為港幣1,250元，而自願性供款則以個別職員基本月薪的10%減去強制性供款計算。本集團為於二零零三年六月一日後入職的長期職員、全職藝員及臨時職員的供款以個別職員／藝員「有關入息」的5%計算，但設上限每月為港幣1,250元。「有關入息」包括薪金、工資、有薪假期、費用、佣金、花紅、酬金及津貼(不包括房屋津貼／福利、任何補償金及長期服務金)。合資格人士在全數享有強積金計劃供款前離職，僱主自願性供款會根據歸屬比例退還予本集團。

為居於若干海外地區的僱員而設的退休計劃(台灣僱員除外)均為界定供款計劃，並按照當地的常規和條例釐定供款比率。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.20 僱員福利(續)

#### (b) 退休金責任(續)

界定供款計劃的供款於到期日確認為僱員福利開支。

居於台灣的僱員於二零零五年七月一日前為界定福利退休計劃成員，但繼當地於二零零五年七月一日頒布新退休金條例後，居於台灣的僱員有權選擇只是繼續參加界定福利退休計劃，但亦可選擇同時參加界定福利退休計劃和界定供款退休計劃。若選擇後者，僱員參加界定福利退休計劃時的服務年資於二零零五年六月三十日凍結。所有於二零零五年七月一日或之後加入本集團的僱員，均須參與界定供款退休計劃。

在綜合財務狀況表內就有關界定福利退休計劃而確認的負債，為呈報期末時界定福利責任的現值減計劃資產的公平價值。界定福利責任每年由獨立精算師利用預計單位貸記法計算。界定福利責任的現值利用將用以支付福利的貨幣為單位計值且到期日與有關的退休負債的年期近似的高質素債券的利率，將估計未來現金流出量貼現計算。

根據經驗而調整的精算盈虧以及精算假設的變動，於產生的期間內透過其他全面收益在權益中扣除或貸記。

過往服務成本即時在綜合收益表內確認為開支。

#### (c) 花紅計劃

本集團於僱員提供服務而產生現有法律或推定責任，並可以可靠地估計該等責任時，就花紅確認責任和開支。

### 2.21 撥備

本集團會在出現以下情況時作出撥備：本集團因已發生的事件而產生現有的法律或推定責任；有可能需要資源流出以償付責任；金額已被可靠估計。

如有多項類似責任，其需要在償付中流出資源的可能性，根據責任的類別整體考慮。即使在同一責任類別所包含的任何一個項目相關的資源流出的可能性極低，仍須確認撥備。

撥備採用稅前利率按照預期需償付有關責任的開支現值計量，該利率反映當時市場對金錢時間值和有關責任固有風險的評估。隨著時間過去而增加的撥備確認為利息開支。

# 綜合財務報表附註

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.22 或有負債

或有負債指因為過往事件而可能引起的承擔，而其存在只能就本集團控制範圍以外的一宗或多宗不確定未來事件的出現與否而確認。或有負債亦可能是因為過往事件引致的現有承擔，但由於可能不需要有經濟資源流出，或承擔金額未能可靠衡量而未有記帳。

或有負債不會確認，但會在綜合財務報表附註中披露。假若資源流出的可能性改變導致可能出現資源流出，此等負債將被確立為撥備。

### 2.23 收入的記帳

扣除佣金後的廣告收益會於(i)廣告於電視播出、經互聯網及流動平台傳遞或於雜誌刊登後；或(ii)廣告在本集團網站及流動平台刊登後以合約刊登時限按比例入帳。

銷售節目版權的收益根據合約條款決定以合約時限平均攤分或在交付有關節目時入帳。向流動裝置及入門網站銷售內容的收益於提供服務及確定收款權利時入帳。影像發行收益則於交付影像時入帳。

經營收費電視網絡的訂戶收費以合約時限用直線法攤分以配合交付服務的時間。收取訂戶預繳收費會計入財務狀況表內的貿易應付款及其他應付款及應計費用中的預收訂戶收費。

銷售解碼器及銷售雜誌的收益在交付貨品時入帳。其他服務的收益包括節目／廣告製作收入、經理人費用收入、設施租賃收入及其他服務費收入在提供服務時入帳。

股息收入在收取股息的權利確定時入帳。

利息收入採用實際利率法按時間比例基準確認。

### 2.24 租賃

#### (a) 經營租賃(作為承租人)

如租賃所有權的重大部份風險和回報由出租人保留，分類為經營租賃。根據經營租賃支付的款項(扣除收取自出租人的任何獎勵金後)於租賃期內以直線法在綜合收益表支銷。

#### (b) 經營租賃(作為出租人)

經營租賃的租金收入乃按相關租約年期以直線法在綜合收益表入帳。於磋商及安排一項經營租賃引起的初期直接成本(如有)乃計入租約資產的帳面值，並於租賃期內以直線法支銷。

#### (c) 融資租賃(作為承租人)

本集團持有所有權的重大部份風險和回報的土地租賃，分類為融資租賃。融資租賃於租賃開始時按租賃土地的公平價值與最低租賃付款現值兩者的較低者資本化。

## 2 編製基準及重要會計政策摘要(續)

### 2.25 有關連人士

有關連人士為與本集團有關連的個人或實體。

(a) 倘屬以下人士，則該人士或該人士之近親與本集團有關連：

- (i) 控制或共同控制本集團；
- (ii) 對本集團有重大影響；或
- (iii) 為本集團或本集團母公司的主要管理層成員。

(b) 倘符合下列任何條件，則實體與本集團有關連：

- (i) 該實體與本集團屬同一集團之成員公司(即各母公司、附屬公司及同系附屬公司彼此間有關連)。
- (ii) 一間實體為另一實體的聯營公司或合營公司(或另一實體為成員公司之集團旗下成員公司之聯營公司或合營公司)。
- (iii) 兩間實體均為同一第三方的合營公司。
- (iv) 一間實體為第三方實體的合營公司，而另一實體為該第三方實體的聯營公司。
- (v) 實體為本集團或與本集團有關連之實體就僱員福利設立的離職福利計劃。倘本集團本身便是該計劃，提供資助的僱主亦與本集團有關連。
- (vi) 實體受(a)所識別人士控制或受共同控制。
- (vii) 於(a)(i)所識別人士對實體有重大影響力或屬該實體(或該實體的母公司)主要管理層成員。

任何人士的近親是指與該實體交易時預期可影響該名人士或受該人士影響的家庭成員，包括：

- 該人士之子女及配偶或同住伴侶；
- 該人士的配偶或同住伴侶的子女；及
- 該人士或該人士的配偶或同住伴侶的受養人。

### 2.26 股息分派

向本公司股東分派的股息在股息獲本公司股東或董事(按適用)批准的期間內於本集團的財務報表內列為負債。

# 綜合財務報表附註

## 3 財務風險管理

### 財務風險因素

本集團的業務承受各種財務風險，例如市場風險(包括外匯風險及利率風險)、信貸風險及流動資金風險。本集團的整體風險管理計劃針對金融市場的不穩定性，著眼於盡量減低本集團的財務表現所受的潛在不利影響。

#### (a) 市場風險

##### (i) 外匯風險

本集團經營國際業務，須承受不同貨幣所產生的外匯風險。外匯風險來自未來商業交易、已確認資產及負債，以及海外業務的淨投資的計值貨幣並非實體的功能貨幣。

本集團在海外業務持有若干投資，其資產淨額承受外幣風險。

為管理此風險，本集團將在符合經濟利益下，盡可能以港幣及／或美元作為訂立合約的實際貨幣。本集團目前並無外幣對沖政策，惟通過密切監察外幣匯率變動而管控外匯風險，並會於需要時考慮訂立遠期外匯合約以減低外匯風險。本集團不會進行任何外幣投機活動。

下表概述本集團於呈報期末時所面對貨幣匯率可能合理變動及所有其他可變因素維持不變的情況下，本集團的除稅後溢利變動。有關風險與貿易應收款、銀行存款、現金及銀行結餘、持有至到期金融資產，以及貿易應付款相關。

外幣兌港幣	二零一三年		二零一二年	
	外幣匯率 變動 %	除稅後溢利 增加／ (減少) 港幣千元	外幣匯率 變動 %	除稅後溢利 增加／ (減少) 港幣千元
人民幣	3% (3%)	31,243 (31,243)	1% (1%)	1,766 (1,766)
澳元	14% (14%)	6,158 (6,158)	5% (5%)	3,131 (3,131)
馬幣	7% (7%)	3,367 (3,367)	6% (6%)	3,304 (3,304)

### 3 財務風險管理(續)

#### 財務風險因素(續)

##### (a) 市場風險(續)

###### (ii) 利率風險

本集團主要計息資產為聯營公司貸款以及現金結餘及銀行存款。銀行存款一般少於一年期。本集團透過比較銀行報價，靈活管理現金結餘及存款，以選取對本集團最為有利的條款。

本集團的利率風險亦來自按浮動利率計息的銀行借貸。

聯營公司貸款、銀行存款及銀行借貸已進行敏感性分析。倘利率增加／減少100個基點，而所有其他可變因素維持不變，有關分析顯示本集團於本年度的除稅後溢利撇除應佔聯營公司的業績將就聯營公司貸款及銀行存款分別增加／減少港幣6,141,000元(二零一二年：港幣6,112,000元)及港幣26,689,000元(二零一二年：港幣32,840,000元)，而本集團的除稅後溢利將就銀行借貸而減少／增加港幣2,106,000元(二零一二年：港幣1,704,000元)。本集團持有至到期金融資產承受公平價值利率風險。

##### (b) 信貸風險

本集團的信貸風險主要來自聯營公司貸款(附註4(c))、信貸銷售、銀行結餘、銀行存款，以及持有至到期金融資產。本集團執行既定政策評估客戶信譽，並進行信貸檢討及監察程序(包括正式的收款程序)。由於主要的客戶為具聲譽的廣告代理商，此等公司並無近期違約往績，因此認為信貸銷售所涉及的信貸風險並不重大。此外，本集團於每個呈報期末時審閱各個別貿易債務人及聯營公司的可收回款項，確保已就呆壞帳提供足夠的減值撥備。由於銀行及發行持有至到期金融資產的發行人均具有可接受的信貸評級，因此銀行結餘及持有至到期金融資產的信貸風險有限。鑑於大部份信貸銷售為與具聲譽的廣告代理商之間的銷售，貿易應收款的信貸風險被認為不屬重大。

##### (c) 流動資金風險

本集團採用預期現金流量來管理流動資金風險，透過預測所需的現金款額(包括營運資金、償還貸款、派發股息及具潛質的新投資項目)及維持充裕現金及足夠的未動用的銀行信貸額以確保可應付我們的資金需求。

本集團的金融負債包括貿易應付款、其他應付款、應計費用及銀行借貸。貿易應付款及其他應付款的一般信貸期為發票日後一至三個月。應計費用一般並無指定合約期限，該等債項會於對方正式通知時支付，須為呈報期末起計十二個月內。短期銀行貸款全額以相同到期日的存款證作為抵押，因此銀行借貸的流動資金風險微乎其微。銀行借貸的還款時間表載於附註22。

# 綜合財務報表附註

## 3 財務風險管理(續)

### 財務風險因素(續)

#### (c) 流動資金風險(續)

按照於呈報期末至合同到期日的剩餘期間，下表顯示對本集團及本公司的非衍生金融負債所進行的分析。在表內披露的金額為未經貼現的合同現金流量(不包括未來利息付款)。

	二零一三年		二零一二年	
	借貸 港幣千元	貿易應付款及其他 應付款及 應計費用 港幣千元	借貸 港幣千元	貿易應付款及其他 應付款及 應計費用 港幣千元
本集團				
一年內	252,357	783,021	25,239	799,774
一至兩年內	-	-	25,239	-
二至五年內	-	-	75,718	-
五年以上	-	-	79,131	-
	252,357	783,021	205,327	799,774
本公司				
一年內	228,080	463,319	-	492,945

### 資本管理

本集團管理資本的目標為保障本集團持續運作的能力，從而為股東提供回報、為其他持份者提供利益及維持理想之資本架構以減低資本成本。

為保持或調整資本架構，本集團可調整所派發予股東的股息、給予股東的資本回報、發行新股或出售資產以減低負債。

本集團以資本負債比率監察資本水平。該比率是將債務總額除以資本總額而得出。債務總額指借貸總額(包括綜合財務狀況表所列示的流動及非流動借貸)。資本總額指綜合財務狀況表所列示的權益總額。

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日的資本負債比率如下：

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
借貸總額	252,357	205,327
權益總額	8,426,827	7,831,311
資本負債比率	3.0%	2.6%

### 3 財務風險管理(續)

#### 公平價值估計

在財務狀況表按公平價值計量的金融工具以估值方法在下文分析。不同層次的定義如下：

- (a) 相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)(第一層)；
- (b) 除了第一層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第二層)；及
- (c) 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入(即非可觀察輸入)(第三層)。

於二零一三年十二月三十一日，本集團可供出售的金融資產的公平價值計量列入第三層(附註13)，其持有至到期金融資產則列入第二層(附註16)。

於本年度內，並無項目在各分類之間轉移。

### 4 關鍵的會計估算及判斷

估算和判斷會被持續重新評估，並根據過往經驗和其他因素進行評價，包括在有關情況下相信為合理的未來事件的預測。

本集團就未來作出估算和假設，所得的會計估算如其定義，很少會與其實際結果相同。很大機會導致下個財政年度的資產和負債的帳面值作出重大調整的估算和假設討論如下：

#### (a) 估計商譽減值

本集團每年均按照附註2.8所述會計政策的規定，為商譽進行減值評估(附註9)。現金產生單位的可收回金額，則按照使用價值計算。計算過程中須採用管理層對未來營運狀況和除稅前貼現率所作出的估算和假設，以及其他與計算使用價值有關的假設。

#### (b) 貿易應收款

本集團定期檢討貿易應收款的帳齡，以確保可收回貿易應收款結餘，並可於協定的信貸期逾期後即時採取跟進行動。然而，收帳不時會出現延誤。當貿易應收款的可收回機會存疑，本集團則會根據客戶的信貸狀況、貿易應收款結餘的帳齡分析和撇帳記錄，提撥呆壞帳特別準備。若干應收款可初步確認為可收回，但其後可能無法收回而須於綜合收益表內撇銷。如未能為收回機會出現變化的貿易應收款作出撥備，可能會對未來的營運業績構成影響。

# 綜合財務報表附註

## 4 關鍵的會計估算及判斷(續)

### (c) 聯營公司的貸款及貿易應收款

本集團至少每半年對於聯營公司的貸款及貿易應收款進行減值評估。聯營公司的貸款及貿易應收款的減值虧損，是按資產帳面值與估計未來現金流量按資產原定實際利率折算的現值兩者的差額計量。

本集團對無綫網絡電視有限公司(「無綫網絡電視」)分別為港幣735,419,000元及港幣448,517,000元的貸款(包括貸款利息)及貿易應收款的可收回機會的假設，是建基於(i)本集團承諾以現金或實物為無綫網絡電視的業務提供長期支持；及(ii)無綫網絡電視保持訂戶數目增長及鋪設新的光纖基建的能力。本集團相信就有關貸款及貿易應收款計提港幣510,000,000元(二零一二年：港幣510,000,000元)的減值撥備(附註12及15)已經足夠。假若無綫網絡電視的財政狀況惡化而影響到其還款能力，則有可能需要記入額外減值撥備。

已對聯營公司貸款的可收回性進行敏感度分析。倘若訂戶數目的假定按年增長減少或增加20%，而所有其他可變因素維持不變，本集團於本年度帳目內不需為聯營公司的貸款作進一步提撥減值虧損。

### (d) 物業、器材及設備的可用年限

本集團根據香港會計準則第16號的規定估計物業、器材及設備的可用年限，從而判斷所須列帳的折舊開支。本集團於購入資產時，根據以往經驗、資產的預期使用量、損耗程度，以及技術會否因市場需求或資產功能有變而變成過時，估計其可用年限。本集團並會於每年作出檢討，以判斷資產可用年限所作出的假設是否仍然合理。此等檢討所考慮的因素包括有關資產的技術轉變、預期的經濟使用，以及實際狀況。

### (e) 所得稅

誠如附註28所詳述，香港稅務局(「稅務局」)已進行稅務審核並且就本集團在海外進行的節目發行及分銷業務的溢利發出保障性利得稅評稅通知書。本集團已經與稅務局進行商討以解決有關由一九九八／九九至二零一二／一三整段期間的爭議。已就該等風險(包括其他相關成本)而對一九九八／九九至二零一二／一三課稅年度作出合共港幣358,000,000元的撥備。由於稅務審核本身存在不明朗因素，稅務審核的結果或會與撥備的金額不同，此等差額將影響就有關年度所釐定的所得稅撥備。

### (f) 遞延所得稅資產

遞延所得稅資產是按可能產生未來應課稅溢利可用作抵扣所有暫時差額、未動用稅項抵免及未動用稅損結轉而確認。遞延所得稅乃根據於呈報期末時已頒布或實質頒布並預期於相關遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債償付期間適用的稅率及稅法釐定。倘若日後的實際或預期稅務狀況與初步估計不同，則該等差額會影響有關估計改變的期間遞延所得稅資產及所得稅開支的確認。

## 5 營業額、其他收益及分部資料

本集團的主要業務為地面電視廣播及節目製作、節目發行及分銷、海外收費電視業務、台灣業務、頻道業務、香港數碼媒體業務及其他相關業務。

營業額包括扣除佣金後的廣告淨收入、版權收入、訂戶收費、以及來自銷售解碼器、銷售雜誌、節目／廣告製作收入、經理人費用收入、設施租賃收入及其他服務費收入。

其他收益主要包括利息收入。

於本年度入帳的各項主要收益如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
營業額		
扣除佣金後的廣告淨收入	3,910,765	3,729,020
版權收入	953,015	849,939
訂戶收費	446,421	507,164
其他	442,796	430,201
	5,752,997	5,516,324
減：預扣稅項	(66,947)	(68,440)
	5,686,050	5,447,884
其他收益		
利息收入	49,488	59,163
其他	18,037	14,087
	67,525	73,250
	5,753,575	5,521,134

# 綜合財務報表附註

## 5 營業額、其他收益及分部資料(續)

集團總經理為本集團的主要營運決策者。本集團是根據集團總經理就分配資源予分部及評估分部表現所審閱之內部報告而匯報其營運分部。本集團有以下六個須予呈報的分部：

- (a) 香港電視廣播 - 於地面電視平台播放電視節目、於地面及收費電視平台播放廣告以及節目製作
- (b) 節目發行及分銷 - 分銷電視節目及頻道予電視廣播、錄像及新媒體經營者
- (c) 海外收費電視業務 - 提供收費電視服務予美國、歐洲及澳洲的訂戶
- (d) 台灣業務 - 於台灣製作節目及分銷電視頻道予收費電視經營者
- (e) 頻道業務 - 於中國內地、馬來西亞、新加坡及其他國家編製及分銷電視頻道
- (f) 香港數碼媒體及其他業務 - 流動裝置的內容供應、入門網站、雜誌出版及其他相關服務

分部是根據所提供的產品及服務性質而分開管理。分部表現是根據營運業績評估，而誠如下表所述，營運業績的計算在某些方面是與綜合財務報表中的扣除所得稅前溢利的計算不同。

本集團分部間的交易主要包括節目及影片版權發行及提供服務。節目及影片版權發行之條款與第三方訂立的條款相似。提供服務的收費是以成本加成法計算或與第三方訂立的條款相似。

## 5 營業額、其他收益及分部資料(續)

本年度本集團之營業額及業績按營運分部分分析如下：

	香港 電視廣播 港幣千元	節目發行 及分銷 港幣千元	海外收費 電視業務 港幣千元	台灣業務 港幣千元	頻道業務 港幣千元	香港數碼 媒體及 其他業務 港幣千元	抵銷 港幣千元	總額 港幣千元
截至二零一三年 十二月三十一日止年度								
營業額								
對外客戶	3,290,615	931,576	307,211	829,431	114,118	213,099	-	5,686,050
分部間	31,564	140,520	364	4,576	18,214	8,496	(203,734)	-
總額	3,322,179	1,072,096	307,575	834,007	132,332	221,595	(203,734)	5,686,050
須予呈報的分部溢利	1,181,985	638,742	13,709	245,787	43,564	51,738	-	2,175,525
利息收入	41,198	5,008	118	926	-	2,238	-	49,488
融資成本	(712)	-	-	(1,556)	-	-	-	(2,268)
折舊及攤銷	(209,118)	(3,337)	(6,021)	(48,516)	(173)	(15,506)	-	(282,671)
添置非流動資產*	479,939	3,523	10,271	100,662	799	20,507	-	615,701

\* 非流動資產包含商譽、物業、器材及設備、投資物業及土地使用權(包括有關資本開支的預付款,如有)。

截至二零一二年 十二月三十一日止年度								
營業額								
對外客戶	3,142,639	804,856	388,312	830,052	100,248	181,777	-	5,447,884
分部間	23,917	135,336	370	3,846	16,234	8,121	(187,824)	-
總額	3,166,556	940,192	388,682	833,898	116,482	189,898	(187,824)	5,447,884
須予呈報的分部溢利 (不包括減值虧損)(經重列)	1,205,018	611,814	82,757	276,285	30,471	36,065	-	2,242,410
貸款予聯營公司及應收聯營公司 貿易帳款之減值虧損	(100,000)	-	-	-	-	-	-	(100,000)
須予呈報的分部溢利 (包括減值虧損)(經重列)	1,105,018	611,814	82,757	276,285	30,471	36,065	-	2,142,410
利息收入	48,856	6,350	182	1,804	-	1,971	-	59,163
融資成本	-	-	-	(4,067)	-	-	-	(4,067)
折舊及攤銷	(198,369)	(2,606)	(5,203)	(42,487)	(124)	(18,374)	-	(267,163)
添置非流動資產#	215,112	5,235	8,460	447,907	377	10,863	-	687,954

# 非流動資產包含商譽、物業、器材及設備、投資物業及土地使用權(包括有關資本開支的預付款,如有)。有關金額不包括轉自預付款的港幣16,695,000元款項,原因為有關款項已於二零一一年在添置非流動資產之內匯報。

# 綜合財務報表附註

## 5 營業額、其他收益及分部資料(續)

須予呈報的分部溢利與扣除所得稅前溢利的對帳如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
須予呈報的分部溢利(包括減值虧損)	2,175,525	2,142,410
應佔合營公司虧損	(2,252)	(1,071)
應佔聯營公司(虧損)/溢利	(52,658)	112
扣除所得稅前溢利	2,120,615	2,141,451

並無單一客戶佔截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度總收益的10%或以上。

本年度本集團之對外客戶營業額按地區分部分分析如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
香港	3,502,966	3,323,798
台灣	832,133	833,101
美國及加拿大	198,244	241,869
澳洲	104,993	128,039
歐洲	44,602	63,132
中國內地	401,975	280,704
馬來西亞及新加坡	560,100	532,746
其他國家	41,037	44,495
	5,686,050	5,447,884

## 6 物業、器材及設備

### (a) 本集團

	在建工程 港幣千元	土地及 樓宇 港幣千元	租賃房屋 裝修 港幣千元	廣播及轉播 器材 港幣千元	傢具、裝置 及器材 港幣千元	車輛 港幣千元	總額 港幣千元
<b>成本</b>							
二零一二年一月一日	-	2,052,576	28,370	2,217,768	757,802	46,558	5,103,074
匯兌差異	-	42,561	74	17,437	1,906	561	62,539
添置	13,315	433,090	4,855	190,985	34,079	6,710	683,034
出售	-	-	-	(90,356)	(7,949)	(5,023)	(103,328)
轉自投資物業(附註7)	-	1,449	-	-	-	-	1,449
二零一二年十二月三十一日	13,315	2,529,676	33,299	2,335,834	785,838	48,806	5,746,768
二零一三年一月一日	13,315	2,529,676	33,299	2,335,834	785,838	48,806	5,746,768
匯兌差異	-	(40,079)	(559)	(15,712)	(2,334)	(576)	(59,260)
添置	28,093	2,804	2,193	506,362	65,749	9,263	614,464
出售	-	-	(102)	(122,140)	(22,336)	(6,143)	(150,721)
二零一三年十二月三十一日	41,408	2,492,401	34,831	2,704,344	826,917	51,350	6,151,251
<b>累計折舊及減值</b>							
二零一二年一月一日	-	434,178	22,506	1,803,231	446,861	44,286	2,751,062
匯兌差異	-	2,856	37	14,694	1,431	458	19,476
本年度折舊	-	60,135	5,953	139,226	57,050	1,423	263,787
出售撥回	-	-	-	(88,649)	(7,834)	(5,023)	(101,506)
轉自投資物業(附註7)	-	117	-	-	-	-	117
二零一二年十二月三十一日	-	497,286	28,496	1,868,502	497,508	41,144	2,932,936
二零一三年一月一日	-	497,286	28,496	1,868,502	497,508	41,144	2,932,936
匯兌差異	-	(2,584)	(394)	(12,430)	(1,918)	(454)	(17,780)
本年度折舊	-	60,680	2,235	161,670	50,756	3,273	278,614
出售撥回	-	-	(102)	(119,159)	(22,167)	(6,143)	(147,571)
二零一三年十二月三十一日	-	555,382	30,235	1,898,583	524,179	37,820	3,046,199
<b>帳面淨值</b>							
二零一三年十二月三十一日	41,408	1,937,019	4,596	805,761	302,738	13,530	3,105,052
二零一二年十二月三十一日	13,315	2,032,390	4,803	467,332	288,330	7,662	2,813,832

# 綜合財務報表附註

## 6 物業、器材及設備(續)

### (a) 本集團(續)

附註：

- (i) 物業、器材及設備包括於海外持有的永久業權土地的成本為港幣790,333,000元(二零一二年：港幣814,861,000元)。
- (ii) 於年終時，成本價值為港幣61,877,000元(二零一二年：港幣41,271,000元)的廣播及轉播器材因未可使用而沒有作出折舊準備。
- (iii) 於二零一三年十二月三十一日，本集團抵押帳面淨值為港幣776,031,000元(二零一二年：港幣815,188,000元)的土地及樓宇，以便為旗下一間附屬公司取得貸款及銀行信貸。
- (iv) 於二零一三年十二月三十一日，根據融資租賃持有的租賃土地的帳面淨值分析如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
在香港持有：		
十至五十年租約	183,429	189,011
超過五十年租約	5,508	5,673
	<b>188,937</b>	<b>194,684</b>

- (v) 於二零一三年十二月三十一日之在建工程主要是一幢正於香港興建的樓宇。

## 6 物業、器材及設備(續)

### (b) 本公司

	在建工程 港幣千元	土地及 樓宇 港幣千元	租賃房屋 裝修 港幣千元	廣播及轉播 器材 港幣千元	傢具、裝置 及器材 港幣千元	車輛 港幣千元	總額 港幣千元
<b>成本</b>							
二零一二年一月一日	-	1,156,760	6,094	1,657,817	635,505	33,171	3,489,347
添置	13,315	1,201	705	174,194	17,513	3,361	210,289
出售	-	-	-	(72,430)	(4,612)	(4,055)	(81,097)
二零一二年十二月三十一日	13,315	1,157,961	6,799	1,759,581	648,406	32,477	3,618,539
二零一三年一月一日	13,315	1,157,961	6,799	1,759,581	648,406	32,477	3,618,539
添置	28,093	-	57	402,757	39,769	9,263	479,939
轉至附屬公司	-	-	-	(4,977)	(12)	-	(4,989)
出售	-	-	-	(113,755)	(9,016)	(3,647)	(126,418)
二零一三年十二月三十一日	41,408	1,157,961	6,856	2,043,606	679,147	38,093	3,967,071
<b>累計折舊</b>							
二零一二年一月一日	-	364,987	5,247	1,327,162	359,767	32,427	2,089,590
本年度折舊	-	42,373	1,070	112,476	41,788	663	198,370
出售撥回	-	-	-	(70,768)	(4,556)	(4,055)	(79,379)
二零一二年十二月三十一日	-	407,360	6,317	1,368,870	396,999	29,035	2,208,581
二零一三年一月一日	-	407,360	6,317	1,368,870	396,999	29,035	2,208,581
本年度折舊	-	42,408	255	128,959	34,750	2,215	208,587
轉至附屬公司	-	-	-	(4,832)	(12)	-	(4,844)
出售撥回	-	-	-	(110,889)	(8,918)	(3,646)	(123,453)
二零一三年十二月三十一日	-	449,768	6,572	1,382,108	422,819	27,604	2,288,871
<b>帳面淨值</b>							
二零一三年十二月三十一日	41,408	708,193	284	661,498	256,328	10,489	1,678,200
二零一二年十二月三十一日	13,315	750,601	482	390,711	251,407	3,442	1,409,958

附註：

- (i) 於年終時，成本價值為港幣61,877,000元(二零一二年：港幣41,271,000元)的廣播及轉播器材因未可使用而沒有作出折舊準備。
- (ii) 於二零一三年十二月三十一日，根據融資租賃持有的租賃土地的帳面淨值分析如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
在香港持有： 十至五十年租約	183,429	189,011

- (iii) 於二零一三年十二月三十一日之在建工程主要是一幢正於香港興建的樓宇。

# 綜合財務報表附註

## 7 投資物業

	本集團 港幣千元	本公司 港幣千元
<b>成本</b>		
二零一二年一月一日	12,216	-
添置	2,965	2,869
轉至物業、器材及設備(附註6(a))	(1,449)	-
匯兌差異	(6)	-
二零一二年十二月三十一日	13,726	2,869
二零一三年一月一日	13,726	2,869
添置	1,237	-
匯兌差異	357	-
二零一三年十二月三十一日	<b>15,320</b>	<b>2,869</b>
<b>累計折舊</b>		
二零一二年一月一日	395	-
本年度折舊	598	-
轉至物業、器材及設備(附註6(a))	(117)	-
匯兌差異	2	-
二零一二年十二月三十一日	878	-
二零一三年一月一日	878	-
本年度折舊	810	115
匯兌差異	37	-
二零一三年十二月三十一日	<b>1,725</b>	<b>115</b>
<b>帳面淨值</b>		
二零一三年十二月三十一日(附註(a))	<b>13,595</b>	<b>2,754</b>
二零一二年十二月三十一日	12,848	2,869
<b>公平價值</b>		
二零一三年十二月三十一日(附註(b))	<b>13,343</b>	<b>2,264</b>
二零一二年十二月三十一日	13,197	2,232

附註：

- (a) 本公司投資物業的帳面淨值包括購入物業的購買價及直接應佔開支。帳面淨值與公平價值估計之間的差異部份來自在投資物業資本化的成本增加，並無發現減值跡象。
- (b) 本集團投資物業於二零一三年十二月三十一日由具備認可相關專業資格及在近期估值的投資物業具備相關經驗的獨立專業合資格估值師進行估值。估值乃使用直接比較法，以參考鄰近地區的可比較物業釐定。估值考慮物業的特性，包括地點、面積、樓層及其他因素後作出。此估值方法最重要的輸入值為每平方呎價格。於二零一三年十二月三十一日，投資物業的公平價值計量列入第三層。

## 8 土地使用權

本集團於土地使用權的權益代表預付經營租賃款項及其帳面淨值分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
在香港以外持有的十至五十年租約	69,834	71,470	18,235	18,650

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
一月一日	71,470	55,614	18,650	-
添置	-	18,650	-	18,650
攤銷(附註25)	(3,247)	(2,778)	(415)	-
匯兌差異	1,611	(16)	-	-
十二月三十一日	69,834	71,470	18,235	18,650

# 綜合財務報表附註

## 9 商譽

	本集團 港幣千元
二零一二年一月一日	
成本	176,419
累計減值	(5,894)
帳面淨值	170,525
截至二零一二年十二月三十一日止年度	
年初帳面淨值	170,525
匯兌差異	5,020
年終帳面淨值	175,545
二零一二年十二月三十一日	
成本	181,439
累計減值	(5,894)
帳面淨值	175,545
截至二零一三年十二月三十一日止年度	
年初帳面淨值	175,545
匯兌差異	(3,815)
年終帳面淨值	171,730
二零一三年十二月三十一日	
成本	177,624
累計減值	(5,894)
帳面淨值	171,730

## 9 商譽(續)

### 商譽減值評估

商譽乃按營運分部辨認的本集團現金產生單位而分配。

按營運分部分配的商譽摘要如下：

	二零一三年			二零一二年		
	海外收費 電視業務 港幣千元	台灣業務 港幣千元	總額 港幣千元	海外收費 電視業務 港幣千元	台灣業務 港幣千元	總額 港幣千元
歐洲	49,448	-	49,448	49,448	-	49,448
台灣	-	122,282	122,282	-	126,097	126,097
	49,448	122,282	171,730	49,448	126,097	175,545

現金產生單位的可收回金額乃按照使用價值計算。本集團根據管理層所批核的五年財務預算，按預期的稅前現金流量計算使用價值。所假設的增長率不會超越現金產生單位的長期平均增長率。

計算使用價值的主要假設如下：

	二零一三年		二零一二年	
	海外收費 電視業務	台灣業務	海外收費 電視業務	台灣業務
	歐洲	台灣	歐洲	台灣
毛利率	35%	44%	44%	44%
增長率	4%	4%	4%	4%
貼現率	7%	7%	6%	5%

此等假設用以分析該營運分部內的每個現金產生單位。

管理層根據過往表現及其對市場發展的預測釐定預算毛利率。所採用的加權平均增長率與行業報告所載的預測符合一致。所採用的貼現率為稅前比率並反映相關分部的特定風險。

# 綜合財務報表附註

## 10 附屬公司權益

	本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
非上市股份，按成本值	78,454	78,454
應收附屬公司帳款(附註)	866,614	908,211
	<b>945,068</b>	<b>986,665</b>

附註：

應收附屬公司帳款為無抵押、免息及無限定還款期。

於二零一三年十二月三十一日的主要附屬公司詳情列於附註38。

## 11 合營公司權益

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
投資成本(附註(a))	-	-	-	-
墊款(附註(b))	26,231	26,231	26,231	26,231
減：應佔累計虧損	(12,950)	(10,698)	-	-
減：減值虧損撥備	-	-	(12,950)	-
	<b>13,281</b>	<b>15,533</b>	<b>13,281</b>	<b>26,231</b>

附註：

- 港幣1元(二零一二年：港幣1元)的投資成本代表購買Concept Legend Limited之1股每股港幣1元的普通股的代價。
- 本集團已向合營公司墊款合共港幣26,231,000(二零一二年：港幣26,231,000元)以製作電影。給予合營公司的墊款為無抵押、免息及無限定還款期。
- 截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團應佔合營公司虧損及全面虧損總額為港幣2,252,000元(二零一二年：港幣1,071,000元)。
- 於二零一三年十二月三十一日，在本公司的層面確認減值虧損港幣12,950,000元(二零一二年：無)，以反映本公司於合營公司權益的可收回金額。
- 於二零一三年十二月三十一日，墊款的帳面值與其公平價值大致相若。

## 11 合營公司權益(續)

合營公司詳情如下：

名稱	註冊成立及 經營地點	主要業務	持有的已發行 股份詳情	佔擁有權 百分比
Concept Legend Limited	香港	製作電影及電視節目	普通股每股港幣1元	50%
# Wealth Founder Limited	香港	製作電影	普通股每股港幣1元	33.5%

# 本集團非直接持有的合營公司

## 12 聯營公司權益

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
投資成本	736,813	736,813
減：應佔累計虧損	(736,813)	(730,042)
聯營公司借貸(附註(a))	–	6,771
應收聯營公司的利息	719,212	719,212
	16,207	12,781
減：應佔虧損超出投資成本	735,419	738,764
減：減值虧損撥備	(45,887)	–
	(89,817)	(89,817)
	599,715	648,947
非上市股份，按成本值	736,813	736,813

	本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
聯營公司借貸(附註(a))	719,212	719,212
應收聯營公司的利息	16,207	12,781
減：減值虧損撥備	735,419	731,993
	(135,704)	(89,817)
	599,715	642,176

# 綜合財務報表附註

## 12 聯營公司權益(續)

附註：

- (a) 貸款予聯營公司按一個月香港銀行同業拆息加0.25%計算利息。貸款的還款時間表為二零一六年至二零二二年內分七期償還。
- (b) 除(a)項所述的貸款外，本集團應收聯營公司貿易帳款為港幣449,960,000元(二零一二年：港幣422,166,000元)，並於附註15披露。本集團定期檢討聯營公司的合計風險(附註(a)及附註15)，以評估是否有任何潛在減值。
- (c) 由於貼現的影響並不重大，借予聯營公司的貸款金額與其公平價值相若。公平價值是以一個月香港銀行同業拆息加0.25%的息率貼現現金流量為基礎計算，並列入公平價值架構第二層。
- (d) 於二零一三年十二月三十一日，於本公司的層面確認額外減值虧損港幣45,887,000元，以反映本公司於聯營公司權益的可收回金額。

重要聯營公司詳情如下：

名稱	註冊成立及經營地點	主要業務	持有的已發行股份詳情	佔擁有權百分比
無綫收費電視控股有限公司	香港	投資控股	普通股每股港幣1元  無投票權優先股 每股港幣1元	*15%  *100%
# 無綫網絡電視有限公司	香港	本地收費電視服務	普通股每股港幣1元	*90%

# 本集團非直接持有的聯營公司

\* 本集團於二零一三年十二月三十一日的股權為90%，而有投票權的股權仍維持在15%。本集團有優先購買權，可先於其餘股東與其他方訂立股份轉讓交易前收購該聯營公司的額外權益。

所有聯營公司為私人公司，其股份並無市場報價。該等聯營公司全部使用權益法入帳。

本集團於聯營公司的權益並沒有或然負債。本集團已確認其有意繼續向無綫收費電視控股有限公司集團提供財務支援，以應付其到期應付的責任和債項。

該等聯營公司對本集團在香港收費電視市場的投資具策略性意義。

## 12 聯營公司權益(續)

無綫收費電視控股有限公司集團的簡明財務狀況表，與本集團應佔無綫收費電視控股有限公司集團負債的帳面值的對帳如下：

	於二零一三年 十二月 三十一日 港幣千元	於二零一二年 十二月 三十一日 港幣千元
<b>資產</b>		
現金及現金等價物	122,372	108,693
其他流動資產(不包括現金及現金等價物)	51,452	98,048
流動資產總額	173,824	206,741
非流動資產總額	65,856	52,952
	239,680	259,693
<b>負債</b>		
流動金融負債(不包括貿易應付款)	10,415	-
其他流動負債(包括貿易應付款)	499,919	464,963
流動負債總額	510,334	464,963
非流動金融負債總額	735,419	742,294
	1,245,753	1,207,257
<b>負債淨額</b>	(1,006,073)	(947,564)
聯營公司權益(90%)	(905,466)	(852,808)
商譽	859,579	859,579
<b>帳面值</b>	(45,887)	6,771

# 綜合財務報表附註

## 12 聯營公司權益(續)

摘要綜合全面收益表：

	截至 二零一三年 十二月 三十一日 止年度 港幣千元	截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 港幣千元
收益	222,622	250,719
折舊	(13,812)	(15,697)
經營(虧損)/溢利	(58,509)	482
本年度除稅後(虧損)/溢利	(58,509)	482
其他全面收益	-	-
全面(虧損)/收益總額	(58,509)	482
收取聯營公司股息	-	-

截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度，本集團並無就其他非重大的聯營公司確認進一步的虧損及全面虧損總額，因為本集團應佔該非重大的聯營公司的虧損已累積至本集團於該聯營公司的權益。本集團應佔該非重大的聯營公司的累積虧損為港幣1,225,000元。

## 13 可供出售金融資產

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
年初及年終	3	3
可供出售金融資產包括： 非上市股權證券-加拿大	3	3

## 14 盤存

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，所有盤存以成本或可變現淨值(以較低者為準)列帳。

## 15 貿易應收款及其他應收款、預付款及按金

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
貿易應收款：				
合營公司(附註36(c))	-	24	-	24
聯營公司(附註36(c))	449,960	422,166	447,755	420,183
有關連人士(附註36(c))	66,124	74,340	-	-
第三方(附註)	1,518,895	1,420,031	1,026,715	1,019,715
	<b>2,034,979</b>	<b>1,916,561</b>	<b>1,474,470</b>	<b>1,439,922</b>
減：應收款的減值虧損撥備：				
聯營公司(附註4(c))	(421,626)	(421,674)	(420,183)	(420,183)
第三方	(99,441)	(91,046)	(50,100)	(50,100)
應收附屬公司帳款	-	-	213,634	-
其他應收款、預付款及按金	598,369	248,049	446,584	181,384
儲稅券(附註28)	369,470	318,591	-	-
	<b>2,481,751</b>	<b>1,970,481</b>	<b>1,664,405</b>	<b>1,151,023</b>

附註：

本集團實施信貸政策管理，向本集團大部份符合信貸評估標準的客戶提供四十日至六十日的平均信貸期，其餘客戶則須貨到付款、預先付款或由銀行提供擔保。

應收附屬公司帳款為無抵押及免息，並須於要求時償還。

於二零一三年十二月三十一日，包括來自合營公司、聯營公司及有關連人士的貿易應收款帳齡如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
即期	634,561	582,488	298,727	285,345
一至兩個月	357,810	357,857	293,401	304,808
二至三個月	264,226	249,741	214,340	207,244
三至四個月	168,395	154,916	128,428	128,930
四至五個月	73,401	58,754	59,211	51,234
五個月以上	536,586	512,805	480,363	462,361
	<b>2,034,979</b>	<b>1,916,561</b>	<b>1,474,470</b>	<b>1,439,922</b>
貿易應收款：				
第三方	1,518,895	1,420,031	1,026,715	1,019,715
合營公司、聯營公司及有關連人士	516,084	496,530	447,755	420,207
	<b>2,034,979</b>	<b>1,916,561</b>	<b>1,474,470</b>	<b>1,439,922</b>

# 綜合財務報表附註

## 15 貿易應收款及其他應收款、預付款及按金(續)

以不同貨幣計值的貿易應收款(扣除減值虧損前)的百分比如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 %	二零一二年 %	二零一三年 %	二零一二年 %
港幣	77	79	100	100
美元	8	7	-	-
新台幣	8	9	-	-
馬幣	3	4	-	-
人民幣	3	-	-	-
其他貨幣	1	1	-	-
	100	100	100	100

於二零一三年十二月三十一日，釐定不會出現減值的貿易應收款帳齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
五個月內	1,477,917	1,352,234	986,663	931,814
五個月以上至一年	30,247	40,593	17,500	32,174
一年以上	5,748	11,014	24	5,651
	1,513,912	1,403,841	1,004,187	969,639
減：尚未到期款項	(885,632)	(823,699)	(517,267)	(527,308)
逾期款項	628,280	580,142	486,920	442,331

已逾期償還但並未減值的應收款是與本集團及本公司保持良好交易記錄的客戶有關。管理層相信該等結餘無須作出減值撥備。

於二零一三年十二月三十一日，已減值的貿易應收款帳齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
五個月內	20,476	51,522	7,444	45,747
五個月以上至一年	45,262	25,359	41,518	23,829
一年以上	455,329	435,839	421,321	400,707
	521,067	512,720	470,283	470,283

## 15 貿易應收款及其他應收款、預付款及按金(續)

貿易應收款的減值撥備變動如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
一月一日	512,720	485,945	470,283	448,723
減值虧損撥備				
- 聯營公司	-	21,460	-	21,460
- 第三方	18,264	9,509	-	100
減值撥備撥回				
- 聯營公司	(48)	(3)	-	-
- 第三方	(5,785)	(3,041)	-	-
撇銷列作未能收回的應收款	(3,870)	(1,308)	-	-
匯兌差異	(214)	158	-	-
十二月三十一日	521,067	512,720	470,283	470,283

貿易應收款及其他應收款、預付款及按金的帳面值與其公平價值相若。

於呈報日所承擔的最大信貸風險為上述各類應收款的公平價值。本集團並無持有任何抵押品作為擔保。

## 16 持有至到期金融資產

	本集團及本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
非上市證券：		
一年息3.10%於二零一四年十月六日到期的定息存款證	127,194	-
一年息3.00%於二零一四年十月十七日到期的定息存款證	127,194	-
一年息2.90%於二零一四年十月二十日到期的定息存款證	127,194	-
	381,582	-

持有至到期金融資產是於本年度內購入及以人民幣計價。

於二零一三年十二月三十一日，港幣381,582,000元(二零一二年：無)的存款證已予抵押，作為授予本公司的銀行貸款的抵押品。存款證的帳面值與其根據市場報價釐定的公平價值相若，被列入公平價值架構的第二層。持有至到期金融資產的最高信貸風險為其帳面值。

# 綜合財務報表附註

## 17 受限制現金

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
已抵押銀行存款及存於銀行的現金存款	51,151	7,230	19,421	-

受限制現金用作抵押授予本集團若干附屬公司的銀行及信貸融資，以及授予本公司的銀行貸款的抵押品。受限制現金的帳面值與其公平價值相若。

## 18 三個月後到期的銀行存款及現金及現金等價物

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
三個月後到期的銀行存款	291,045	435,099	284,731	237,848
銀行現金結餘及現金	221,712	257,753	23,980	14,460
短期銀行存款	2,387,681	2,911,494	1,858,043	2,313,384
現金及現金等價物	2,609,393	3,169,247	1,882,023	2,327,844
	2,900,438	3,604,346	2,166,754	2,565,692

附註：

本集團就銀行結餘所承擔的最大信貸風險為呈列於財務狀況表的帳面值。三個月後到期的銀行存款及現金及現金等價物的帳面值與其公平價值相若。

以不同貨幣計值的三個月後到期的銀行存款以及現金及現金等價物的金額如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
港幣	953,624	1,028,674	730,565	835,180
美元	896,686	1,862,098	681,350	1,529,159
人民幣	862,481	371,256	754,221	200,582
新台幣	114,514	236,703	5	53
其他貨幣	73,133	105,615	613	718
	2,900,438	3,604,346	2,166,754	2,565,692

## 19 股本

	每股面值 港幣0.05元 的普通股數目	面值 港幣千元
法定： 二零一二年及二零一三年一月一日以及 二零一三年十二月三十一日	1,300,000,000	65,000
發行及全數繳足： 二零一二年及二零一三年一月一日以及 二零一三年十二月三十一日	438,000,000	21,900

## 20 其他儲備

### (a) 本集團

	股份溢價 港幣千元	普通儲備 港幣千元	資本儲備 港幣千元	法定儲備 港幣千元	資本贖回 儲備 港幣千元	匯兌儲備 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年一月一日結餘	602,026	70,000	839	117,791	40,118	(23,206)	807,568
匯兌差異(經重列):							
-本集團	-	-	-	-	-	35,959	35,959
轉撥自保留盈餘	-	-	-	19,108	-	-	19,108
不導致改變對一附屬公司 控制權的權益變動	-	-	(1,030)	-	-	-	(1,030)
二零一二年十二月三十一日結餘 (經重列)	602,026	70,000	(191)	136,899	40,118	12,753	861,605
二零一三年一月一日結餘 (經重列)	602,026	70,000	(191)	136,899	40,118	12,753	861,605
匯兌差異:							
-本集團	-	-	-	-	-	(49,406)	(49,406)
轉撥自保留盈餘	-	-	-	31,055	-	-	31,055
二零一三年十二月三十一日結餘	602,026	70,000	(191)	167,954	40,118	(36,653)	843,254

資本儲備 - 根據一台灣附屬公司所在地的規章，該附屬公司須將視作出售其聯營公司權益的收益轉撥至資本儲備，而該收益只可用以彌補經營虧損；非控股權益進行的所有交易的影響乃根據附註2.2(b)所載的會計政策處理。

法定儲備 - 根據於台灣成立的附屬公司在當地的法律，該等附屬公司須將扣除累積虧損後的每年淨收益的10%保留作為法定儲備，直至該儲備累積至繳足股本總額為止。法定儲備只可用以彌補經營虧損及轉為股本。

匯兌儲備 - 匯兌儲備包括所有因海外業務財務報表換算產生的匯兌差異。該儲備乃根據附註2.4所載的會計政策處理。

# 綜合財務報表附註

## 20 其他儲備(續)

### (b) 本公司

	股份溢價 港幣千元	普通儲備 港幣千元	資本 贖回儲備 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年及二零一三年一月一日 及二零一三年十二月三十一日結餘	602,026	70,000	40,118	712,144

本公司的資本贖回儲備及股份溢價帳是根據香港公司條例的規定而設立。

## 21 貿易應付款及其他應付款及應計費用

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
貿易應付款：				
聯營公司(附註36(c))	135	543	-	-
有關連人士(附註36(c))	9,443	9,378	-	-
第三方	131,095	114,181	74,435	62,918
	140,673	124,102	74,435	62,918
應付附屬公司款項	-	-	4,146	5,698
預收款、遞延收入及客戶按金	155,794	196,102	49,869	49,162
僱員福利及其他開支撥備	328,075	394,116	191,441	247,968
應計費用及其他應付款	314,273	281,556	193,297	176,361
	938,815	995,876	513,188	542,107

於二零一三年十二月三十一日，包括應付予聯營公司及有關連人士的貿易應付款帳齡如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
即期	93,983	84,405	54,293	49,080
一至兩個月	34,176	25,511	13,629	7,882
二至三個月	9,652	9,814	5,819	4,336
三至四個月	767	3,167	487	988
四至五個月	1,222	702	205	558
五個月以上	873	503	2	74
	140,673	124,102	74,435	62,918

## 21 貿易應付款及其他應付款及應計費用(續)

以不同貨幣計值的貿易應付款的百分比如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 %	二零一二年 %	二零一三年 %	二零一二年 %
港幣	41	49	64	68
美元	19	16	36	32
新台幣	24	26	-	-
人民幣	8	-	-	-
馬幣	7	8	-	-
其他貨幣	1	1	-	-
	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

貿易應付款及其他應付款及應計費用的帳面值與其公平價值相若。

## 22 借貸

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
非流動				
長期銀行貸款，有抵押	-	180,088	-	-
流動				
短期銀行貸款，有抵押	228,080	-	228,080	-
長期銀行貸款的流動部份，有抵押	24,277	25,239	-	-
	<b>252,357</b>	<b>25,239</b>	<b>228,080</b>	<b>-</b>
銀行借貸總額	<b>252,357</b>	<b>205,327</b>	<b>228,080</b>	<b>-</b>

於二零一三年十二月三十一日，銀行借貸的償還期限如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
一年內	252,357	25,239	228,080	-
一至兩年內	-	25,239	-	-
二至五年內	-	75,718	-	-
五年後	-	79,131	-	-
	<b>252,357</b>	<b>205,327</b>	<b>228,080</b>	<b>-</b>

# 綜合財務報表附註

## 22 借貸(續)

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
須於五年內全部償還	252,357	-	228,080	-
五年後償還	-	205,327	-	-
	<b>252,357</b>	<b>205,327</b>	<b>228,080</b>	<b>-</b>

長期銀行貸款以帳面淨值港幣672,480,000元(二零一二年：港幣707,535,000元)的土地及樓宇作為抵押。短期銀行貸款以港幣381,582,000元(二零一二年：無)的存款證及港幣19,421,000元(二零一二年：無)的銀行存款作為抵押。

浮息長期銀行貸款於呈報期末時的實際利率為1.85%(二零一二年：1.85%)。定息短期銀行貸款於呈報期末時的實際利率為1.49%(二零一二年：無)。

由於貼現的影響並不重大，因此本集團長期銀行貸款的帳面值與其公平價值相若。公平價值是以借貸利率1.83%(二零一二年：1.83%)為貼現率，將現金流量貼現而得出。短期銀行貸款的帳面值與其公平價值相若。借貸被列入公平價值架構的第二層。

本集團借貸的帳面值以不同貨幣計值的金額如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
新台幣	24,277	205,327	-	-
美元	228,080	-	228,080	-
	<b>252,357</b>	<b>205,327</b>	<b>228,080</b>	<b>-</b>

## 23 遞延所得稅

於財務狀況表確認的遞延所得稅資產及遞延所得稅負債分析如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
於財務狀況表確認的遞延所得稅資產淨額	(28,369)	(29,969)	-	-
於財務狀況表確認的遞延所得稅負債淨額	190,681	152,966	103,108	70,753
	162,312	122,997	103,108	70,753

遞延所得稅負債／(資產)的變動如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
一月一日	122,997	144,435	70,753	68,298
匯兌差異	660	(543)	-	-
在收益表確認(附註28)	34,618	(18,698)	32,355	2,455
在其他全面收益確認	4,037	(2,197)	-	-
十二月三十一日	162,312	122,997	103,108	70,753

遞延所得稅資產乃因應相關稅務利益可透過未來應課稅溢利變現，而就所結轉的稅損作確認。於二零一三年十二月三十一日，本集團有未確認稅損港幣182,464,000元(二零一二年：港幣167,759,000元)可結轉以抵銷未來應課稅收入。該等稅損的到期日如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
五年後 並無到期日	785	5,073	-	-
	181,679	162,686	-	-
十二月三十一日	182,464	167,759	-	-

# 綜合財務報表附註

## 23 遞延所得稅(續)

年內遞延所得稅資產及負債的變動(與同一徵稅地區的結餘抵銷前)如下：

### (a) 本集團

#### 遞延所得稅負債

	加速稅項折舊 港幣千元	其他 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年一月一日	78,744	110,346	189,090
在收益表確認	3,151	(29,607)	(26,456)
匯兌差異	(36)	10	(26)
二零一二年十二月三十一日	81,859	80,749	162,608
在收益表確認	32,138	3,133	35,271
匯兌差異	88	(23)	65
二零一三年十二月三十一日	<b>114,085</b>	<b>83,859</b>	<b>197,944</b>

#### 遞延所得稅資產

	退休福利責任 港幣千元 (經重列)	稅損 港幣千元	其他 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年一月一日	9,294	9,423	25,938	44,655
在收益表確認	(429)	(9,529)	2,200	(7,758)
在其他全面收益確認	2,197	-	-	2,197
匯兌差異	414	106	(3)	517
二零一二年十二月三十一日	11,476	-	28,135	39,611
在收益表確認	(233)	-	886	653
在其他全面收益確認	(4,037)	-	-	(4,037)
匯兌差異	(315)	-	(280)	(595)
二零一三年十二月三十一日	<b>6,891</b>	<b>-</b>	<b>28,741</b>	<b>35,632</b>

## 23 遞延所得稅(續)

### (b) 本公司

#### 遞延所得稅負債

	加速稅項折舊 港幣千元	其他 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年一月一日	77,534	1,223	78,757
在收益表確認	2,974	(56)	2,918
二零一二年十二月三十一日	80,508	1,167	81,675
在收益表確認	30,860	(352)	30,508
二零一三年十二月三十一日	<b>111,368</b>	<b>815</b>	<b>112,183</b>

#### 遞延所得稅資產

	其他 港幣千元	總額 港幣千元
二零一二年一月一日	10,459	10,459
在收益表確認	463	463
二零一二年十二月三十一日	10,922	10,922
在收益表確認	(1,847)	(1,847)
二零一三年十二月三十一日	<b>9,075</b>	<b>9,075</b>

## 24 退休福利責任

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
責任：		
退休金 - 界定供款計劃(附註(a))	9,928	8,555
退休金 - 界定福利計劃(附註(b))	41,429	72,729
	<b>51,357</b>	<b>81,284</b>

# 綜合財務報表附註

## 24 退休福利責任(續)

附註：

### (a) 退休金 – 界定供款計劃

沒收供款合共港幣11,000元(二零一二年：港幣77,000元)已於年內動用。

於年結時應付予該基金的供款合共港幣9,928,000元(二零一二年：港幣8,555,000元)，並列於其他應付款及應計費用內。

### (b) 退休金 – 界定福利計劃

本集團根據台灣有關法例設有一界定福利退休計劃，為當地合資格的員工提供福利。

此退休計劃為按照最終薪金計算的界定福利計劃。此等注資計劃的資產獨立於本集團的資產，乃透過中央信託基金用作投資。此計劃每年由合資格精算師採用預計單位貸記法估值。客觀企業管理顧問股份有限公司已作出最近一次截至二零一三年十二月三十一日止的評估。

在綜合財務狀況表確認的金額按下列方式釐定：

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
已注資責任的現值	104,865	135,754
計劃資產的公平價值	(63,436)	(63,025)
綜合財務狀況表的負債淨額	41,429	72,729

截至二零一四年十二月三十一日止年度界定福利計劃的預計供款為港幣4,091,000元(二零一三年：港幣4,355,000元)。

計劃資產由以下部份組成：

	本集團			
	二零一三年		二零一二年	
	港幣千元	%	港幣千元	%
銀行存款	14,502	23	14,742	23
權益	15,110	24	5,729	9
債務	20,033	31	13,563	22
其他	13,791	22	28,991	46
	63,436	100	63,025	100

## 24 退休福利責任(續)

### (b) 退休金 – 界定福利計劃(續)

根據當地規例，臺灣銀行獲委託，按照年度投資計劃及在計劃資產的動用範圍內(包括於當地或外國金融機構的存款、於當地或外國上市、場外或私人配售股本證券中的投資、於當地或外國房地產證券化產品中的投資等)管理本公司台灣附屬公司及其他參與者的界定福利退休金計劃下的計劃資產。其於年度分派中的最低盈利將不低於按當地銀行兩年期定期存款的利率應得的款項所達到的盈利。當地機關已公布有關計劃資產於二零一三年及二零一二年十二月三十一日的公平價值組成的更多資料。

於綜合財務狀況表內確認的界定福利責任的現值變動如下：

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
一月一日	135,754	116,037
當期服務成本	479	565
利息成本	2,110	2,148
	2,589	2,713
重新計量：		
– 經驗調整的(收益)/虧損	(1,520)	1,371
– 人口統計假設變動的虧損	4,355	5,811
– 財務假設變動的(收益)/虧損	(26,822)	5,257
	(23,987)	12,439
已付福利	114,356	131,189
因削減/結算令界定福利責任減少	(2,652)	(480)
匯兌差異	(2,940)	–
	(3,899)	5,045
十二月三十一日	104,865	135,754

# 綜合財務報表附註

## 24 退休福利責任(續)

### (b) 退休金 – 界定福利計劃(續)

年內計劃資產的公平價值的變動如下：

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
一月一日	63,025	56,176
利息收入	1,021	1,064
計劃資產的虧損	(239)	(486)
僱主供款	4,206	4,351
已付福利	(2,652)	(480)
匯兌差異	(1,925)	2,400
十二月三十一日	63,436	63,025

年內界定福利負債淨額的變動如下：

	本集團	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
一月一日	72,729	59,861
於收益表內扣除：		
- 當期服務成本	479	565
- 過往服務成本	(2,940)	-
- 利息成本	1,089	1,084
總額，列入僱員福利開支內(附註26(b))	(1,372)	1,649
重新計量：		
- 經驗調整的(收益)/虧損	(1,520)	1,371
- 人口統計假設變動的虧損	4,355	5,811
- 財務假設變動的(收益)/虧損	(26,822)	5,257
- 因經驗調整而導致計劃資產的虧損	239	486
	(23,748)	12,925
減：已付供款	47,609	74,435
匯兌差異	(4,206)	(4,351)
	(1,974)	2,645
十二月三十一日	41,429	72,729

## 24 退休福利責任(續)

### (b) 退休金 – 界定福利計劃(續)

所用的主要精算假設如下：

	本集團	
	二零一三年 %	二零一二年 %
貼現率	2.00	1.50
未來薪酬的預期增長率	2.00	3.00

界定福利責任對於加權主要假設變動的感敏度：

	界定福利責任的影響		
	假設變動	假設增加 港幣千元	假設減少 港幣千元
貼現率	0.25%	(3,793)	3,975
薪酬增長率	0.25%	3,965	(3,802)

界定福利責任的加權平均年期為15年。

未貼現界定福利責任的預期到期日分析：

	於二零一三年 十二月三十一日 港幣千元
一年內	758
一至兩年	1,229
二至五年	6,454
五年以上	136,340
	<b>144,781</b>

# 綜合財務報表附註

## 25 扣除所得稅前溢利

以下項目已於年內的扣除所得稅前溢利中支銷／(計入)：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
匯兌收益淨額	(6,907)	(3,499)
投資物業的總租金收入	(2,884)	(2,068)
投資物業的直接營運開支	513	482
出售物業、器材及設備的虧損	4	931
核數師酬金	4,902	4,971
非核數服務費(主要為稅務服務)	3,175	5,244
節目、影片版權及盤存成本	1,493,540	1,369,645
折舊(附註6及7)	279,424	264,385
攤銷土地使用權(附註8)	3,247	2,778
經營租賃		
- 設備及轉發器	22,133	23,469
- 土地及樓宇	32,025	25,715
僱員福利開支(不包括董事酬金)(附註26(b))	1,622,597	1,511,353

## 26 董事酬金及僱員福利開支

### (a) 董事酬金

截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度，全體董事的酬金如下：

董事姓名	二零一三年				總額 港幣千元
	袍金 港幣千元	薪金、津貼 及假期薪金 港幣千元	酌情花紅 港幣千元	退休金供款 港幣千元	
梁乃鵬博士 GBS, LLD, JP	180	5,760	3,600	15	9,555
李寶安(附註(i))	180	4,915	3,000	460	8,555
方逸華	330	-	-	-	330
羅仲炳	430	-	-	-	430
陳國強博士	330	-	-	-	330
王雪紅	180	-	-	-	180
Jonathan Milton Nelson	180	-	-	-	180
利憲彬	230	-	-	-	230
陳文琦	330	-	-	-	330
周亦卿博士 GBS	240	-	-	-	240
鄭維新 SBS, JP	280	-	-	-	280
利乾	340	-	-	-	340
蕭炯柱 GBS, JP	370	-	-	-	370
柯清輝 SBS, JP	217	-	-	-	217
	3,817	10,675	6,600	475	21,567

## 26 董事酬金及僱員福利開支(續)

### (a) 董事酬金(續)

董事姓名	二零一二年				總額 港幣千元
	袍金 港幣千元	薪金、津貼 及假期薪金 港幣千元	酌情花紅 港幣千元	退休金供款 港幣千元	
梁乃鵬博士 GBS, LL.D, JP	150	5,760	3,000	14	8,924
李寶安(附註(i))	150	4,208	2,500	14	6,872
方逸華	207	637	-	-	844
利陸雁群(附註(ii))	21	-	-	-	21
羅仲炳	325	-	-	-	325
陳國強博士	209	-	-	-	209
王雪紅	150	-	-	-	150
Jonathan Milton Nelson	150	-	-	-	150
利憲彬	176	-	-	-	176
陳文琦	196	-	-	-	196
周亦卿博士 GBS	197	-	-	-	197
鄭維新 SBS, JP	230	-	-	-	230
利乾	300	-	-	-	300
蕭焯柱 GBS, JP	330	-	-	-	330
柯清輝 SBS, JP	11	-	-	-	11
陳慧慧(附註(iii))	18	-	-	-	18
	2,820	10,605	5,500	28	18,953

附註：

- (i) 李寶安先生履行本公司行政總裁的職務。
- (ii) 該董事於二零一二年二月三日退任。
- (iii) 該董事於二零一二年二月三日辭任。

### (b) 僱員福利開支

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
薪酬及工資	1,530,687	1,425,722
退休金成本 - 界定供款計劃	93,282	83,982
退休金成本 - 界定福利計劃(附註24(b))	(1,372)	1,649
	1,622,597	1,511,353

# 綜合財務報表附註

## 26 董事酬金及僱員福利開支(續)

### (c) 五位最高薪酬人士

本年度本集團內五名最高薪酬人士包括兩位(二零一二年：兩位)董事的酬金已如上述附註(a)分析。本年度應付予其餘三位(二零一二年：三位)最高薪酬人士的薪酬詳情如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
薪金及津貼	9,468	9,047
花紅	3,800	3,170
退休金供款	947	905
	<b>14,215</b>	<b>13,122</b>

支付該三名人士的薪酬總額詳情分析如下：

薪酬組別	各薪酬組別的人數	
	二零一三年	二零一二年
港幣3,500,001元 – 港幣4,000,000元	–	2
港幣4,000,001元 – 港幣4,500,000元	2	–
港幣5,000,001元 – 港幣5,500,000元	–	1
港幣6,000,001元 – 港幣6,500,000元	1	–
	<b>3</b>	<b>3</b>

### (d) 高層管理人員酬金

支付予高層管理人員而屬於以下薪酬組別之酬金(不包括董事袍金,如有)詳情如下：

薪酬組別	*各薪酬組別的人數	
	二零一三年	二零一二年
零 – 港幣1,000,000元	–	2 <sup>#</sup>
港幣1,500,001元 – 港幣2,000,000元	–	1 <sup>△</sup>
港幣2,000,001元 – 港幣2,500,000元	1	1 <sup>△</sup>
港幣2,500,001元 – 港幣3,000,000元	1	–
港幣3,000,001元 – 港幣3,500,000元	1	–
港幣5,000,001元 – 港幣5,500,000元	–	1
港幣6,000,001元 – 港幣6,500,000元	1	–
港幣6,500,001元 – 港幣7,000,000元	–	1
港幣8,000,001元 – 港幣8,500,000元	1	–
	<b>5</b>	<b>6</b>

\* 包括一名(二零一二年：一名)本公司董事

<sup>#</sup> 一名僱員由二零一二年十二月一日起成為高層管理人員而一名僱員由二零一二年二月二十九日起不再是高層管理人員

<sup>△</sup> 該名僱員由二零一二年四月一日起成為高層管理人員

## 27 融資成本

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
銀行貸款的利息		
- 須於五年內全部償還	2,268	144
- 須於五年後全部償還	-	3,923
	<b>2,268</b>	<b>4,067</b>

## 28 所得稅開支

香港利得稅乃按照本年度估計應課稅溢利以稅率16.5%(二零一二年：16.5%)撥備。海外溢利的稅款則根據本年度估計應課稅溢利按本集團經營業務地區的現行稅率計算。

在綜合收益表支銷的所得稅如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
當期所得稅：		
- 香港	223,357	278,389
- 海外	97,799	144,399
- 過往年度撥備不足/(超額撥備)	2,652	(665)
當期所得稅總額	<b>323,808</b>	<b>422,123</b>
遞延所得稅：		
- 暫時差異的產生及轉回	34,594	(18,747)
- 稅率下調的影響	24	49
遞延所得稅總額(附註23)	<b>34,618</b>	<b>(18,698)</b>
	<b>358,426</b>	<b>403,425</b>

附註：

於二零零四年，稅務局對本集團進行稅務審核，而本集團自此接獲稅務局有關由一九九八/九九至二零零六/零七連續九個課稅年度就本集團在海外進行的節目發行及分銷業務的溢利發出保障性利得稅評稅通知書，而本集團已提出反對。在此等評稅所徵收的額外稅項總額中，本集團就一九九八/九九至二零零六/零七連續九個課稅年度分別透過購買港幣23,990,000元、港幣23,561,000元、港幣20,205,000元、港幣35,028,000元、港幣49,365,000元、港幣53,809,000元、港幣56,199,000元、港幣56,434,000元及港幣50,879,000元的儲稅券而獲有條件暫緩繳付評稅款額。本集團已購買的儲稅券總額為港幣369,470,000元(附註15)。稅務局於往後的課稅年度亦可能發出類似的額外評稅。

本集團已經與稅務局進行商討以解決有關由一九九八/九九至二零一二/一三整段期間的爭議。截至二零一三年十二月三十一日，本集團已就由一九九八/九九至二零一二/一三課稅年度之潛在稅務風險作出合共港幣358百萬元之撥備。本集團認為有關稅務撥備足夠。

本集團將繼續監察稅務審核的進展，並悉力捍衛本集團的立場。由於稅務審核本身存在不明朗因素，稅務爭議的結果可能與所提撥的金額不同，而這種差異將影響就有關年度所釐定的所得稅撥備。

# 綜合財務報表附註

## 28 所得稅開支(續)

本集團有關扣除所得稅前溢利的所得稅與假若採用本公司經營地區的稅率而計算的理論稅額的差額如下：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
扣除所得稅前溢利	2,120,615	2,141,451
按稅率16.5%(二零一二年：16.5%)計算的稅項	349,901	353,339
其他國家不同稅率的影響	(41,616)	(24,099)
應佔聯營公司及合營公司的業績的稅務影響	9,060	158
無須課稅的收入	(8,733)	(8,438)
不可扣稅的支出	8,053	41,873
未有確認的稅損	6,604	6,012
使用早前未有確認的稅損	(712)	(309)
稅收抵免的津貼	(535)	(467)
海外股息的預扣稅項	19,076	3,858
未分發溢利被徵收的稅項	22,245	29,213
以往不能扣稅開支的津貼	(2,042)	(420)
因稅率變動而重新計量的遞延稅項	24	49
其他	(5,551)	3,321
過往年度撥備不足/(超額撥備)	2,652	(665)
	358,426	403,425

## 29 本公司股東應佔溢利

為數港幣1,695,215,000元(二零一二年：港幣1,891,068,000元)的本公司股東應佔溢利已列入本公司財務報表內計算。

## 30 每股盈利

每股盈利乃按股東應佔本集團溢利港幣1,737,987,000元(二零一二年：港幣1,732,256,000(經重列))及截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度已發行股份438,000,000股計算。由於沒有發行具攤薄性的潛在股份，因此無須列出全面攤薄的每股盈利。

## 31 股息

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
已派發中期股息每股普通股港幣0.60元(二零一二年：港幣0.60元)	262,800	262,800
擬派末期股息每股普通股港幣2.00元(二零一二年：港幣2.00元)	876,000	876,000
	1,138,800	1,138,800

於二零一四年三月二十六日舉行的會議上，董事局建議派發末期股息為每股普通股港幣2.00元。此擬派股息於此等財務報表並不列作應付股息，惟於截至二零一四年十二月三十一日止年度的財務報表將列作保留盈餘分派。

### 32 綜合現金流量表附註

扣除所得稅前溢利與營運產生的現金對帳：

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元 (經重列)
扣除所得稅前溢利	2,120,615	2,141,451
就以下作出調整：		
折舊及攤銷	282,671	267,163
界定福利計劃	(5,578)	(2,702)
聯營公司貸款的減值虧損	-	78,540
貿易應收款的減值虧損	12,431	27,925
出售物業、器材及設備的虧損	4	931
應佔合營公司虧損	2,252	1,071
應佔聯營公司虧損／(溢利)	52,658	(112)
利息收入	(49,488)	(59,163)
融資成本	2,268	4,067
匯兌差異	(5,969)	(9,919)
	2,411,864	2,449,252
增加節目、影片版權及盤存	(91,958)	(31,911)
增加貿易應收款及其他應收款、預付款及按金	(520,210)	(395,585)
(減少)／增加貿易應付款及其他應付款及應計費用	(57,624)	99,197
營運產生的現金	1,742,072	2,120,953

### 33 或有負債

或有負債的數目如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
為一承資公司作出擔保以取得銀行信貸	9,468	10,127	-	-

預計上述來自日常業務的銀行擔保及其他擔保不會產生重大負債。

# 綜合財務報表附註

## 34 承擔

### (a) 資本承擔

購買物業、器材及設備的承擔數目如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
經批准惟未簽約	1,153,365	1,423,478	702,215	1,181,099
已簽約惟未撥備	92,023	147,550	76,032	127,735
	<b>1,245,388</b>	<b>1,571,028</b>	<b>778,247</b>	<b>1,308,834</b>

### (b) 作為承租人的經營租賃承擔

於二零一三年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷的經營租賃而於未來須付的最少租賃總額如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
土地及樓宇				
- 不超過一年	29,301	18,388	12,084	10,012
- 超過一年但不超過五年	36,841	32,931	14,999	22,654
	<b>66,142</b>	<b>51,319</b>	<b>27,083</b>	<b>32,666</b>
器材及轉發器				
- 不超過一年	16,809	20,257	-	-
- 超過一年但不超過五年	44,982	45,851	-	-
- 超過五年	-	5,519	-	-
	<b>61,791</b>	<b>71,627</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>127,933</b>	<b>122,946</b>	<b>27,083</b>	<b>32,666</b>

本集團根據不可撤銷經營租賃協議租賃多座樓宇，以用作辦公室及錄影廠。該等租賃擁有不同年期、租金調升條款及續租權。

本集團亦根據不可撤銷經營租賃協議租賃多項器材及機器。

本年度綜合收益表中支銷的租賃開支於附註25中披露。

### 34 承擔(續)

#### (c) 作為出租人的經營租賃承擔

於二零一三年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷經營租賃與其承租人簽訂而承租人於未來須付的最少租賃總額如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
土地及樓宇				
- 不超過一年	2,977	9,794	-	7,047
- 超過一年但不超過五年	768	2,696	-	-
	3,745	12,490	-	7,047

#### (d) 其他承擔

本集團一家附屬公司獲得特許權，於上海指定的公交系統營運的巴士車廂內的屏幕中播放廣告，據此可(i)經營媒體銷售管理服務；及(ii)招攬廣告業務。特許權的年期由二零一四年一月一日起計為期五年。該附屬公司日後須向發牌人支付特許權費的承擔如下：

	本集團		本公司	
	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
不超過一年	89,036	-	-	-
超過一年但不超過五年	449,135	-	-	-
	538,171	-	-	-

### 35 持有電視廣播牌照的責任

本公司乃根據香港特別行政區政府發出的本地免費電視節目服務牌照的條款經營，該牌照有效期為十二年，直至二零一五年十一月三十日。廣播事務管理局(「廣管局」)(由二零一二年四月一日起廣管局已被通訊事務管理局所取代)對該牌照進行中期檢討後，政府於二零一零年七月二日宣布，行政長官會同行政會議已通過廣管局提出的建議，包括於二零一零年至二零一五年的六年期內加入新增牌照條件。根據新增牌照條件，本公司須(i)於二零一零年至二零一五年的六年期內作出的節目及資本投資額為港幣6,336百萬元；(ii)遵從新增的節目規定；(iii)增加高清電視節目的數量；(iv)逐步增加字幕服務；及(v)參與由廣管局每年以專題小組討論會形式舉辦的公眾諮詢活動。

# 綜合財務報表附註

## 36 重大有關連人士交易

### (a) 與有關連人士的交易

以下為本年度本集團於其正常業務中與有關連人士進行重大交易的概要：

	附註	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
出售服務：			
合營公司			
* 電影製作費	(i)	2,115	2,026
* 廣告收入	(i)	425	434
* 其他服務	(i)	61	128
聯營公司			
節目／頻道特許權費	(ii)	18,876	16,693
廣播及播送服務費	(ii)	10,800	3,600
租金收入及相關開支	(ii)	7,047	7,047
廣告收入	(ii)	1,035	5,999
其他	(ii)	4,290	3,837
其他有關連人士			
* 節目／頻道特許權費	(iii)	80,701	281,152
* 廣告顧問費	(iii)	4,414	40,461
* 節目／頻道特許權費 #	(iii)	211,145	–
* 廣告顧問費 #	(iii)	38,308	–
		<b>379,217</b>	<b>361,377</b>
購買服務：			
合營公司			
* 節目特許權費	(i)	–	(8,500)
聯營公司			
放送及衛星訊號上傳服務費	(ii)	(31,101)	(30,811)
圖像服務費	(ii)	(1,750)	–
其他	(ii)	(2,230)	(1,991)
其他有關連人士			
* 節目特許權費	(iv)	(320)	(1,070)
* 項目管理費	(v)	(4,860)	(1,880)
		<b>(40,261)</b>	<b>(44,252)</b>

\* 此被視為是主板上市規則所界定的關連交易或持續關連交易。

# 由於應用非重大附屬公司豁免，該項交易無須遵守報告、公布及獨立股東批准的規定。該項交易涉及一名與本公司一家非重大附屬公司的關係而成為關連人士，因此成為一項關連交易。

### 36 重大有關連人士交易(續)

#### (a) 與有關連人士的交易(續)

附註：

- (i) 此等費用是向本公司的合營公司Concept Legend Limited收取／(支付)。
- (ii) 此等費用是向本公司的聯營公司無線網絡電視收取／(支付)。
- (iii) 此等費用是向MEASAT Broadcast Network Systems Sdn. Bhd.收取。該公司為本公司多家非全資附屬公司的非控股股東的同系附屬公司。
- (iv) 此等費用是支付予Celestial Television Networks Ltd.。該公司為本公司多家非全資附屬公司的非控股股東的同系附屬公司。
- (v) 此等費用是支付予德祥地產管理有限公司。該實體由一名對本公司有重大影響力的人士及其一名近親所共同控制。
- (vi) 已妥為遵守主板上市規則第14A章之披露規定。

本公司向無線網絡電視供應頻道內容，以換取相關頻道應佔的廣告收益。

向有關連人士收取／(支付)的費用是建基於互相同意的條款及條件。

#### (b) 主要管理人員酬金

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
薪金及其他短期僱員福利	32,105	26,747

#### (c) 有關連人士結餘

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
應收合營公司款項	-	24
應收聯營公司款項(附註)	449,960	422,166
應收其他有關連人士款項	66,124	74,340
	516,084	496,530
應付聯營公司款項	135	543
應付其他有關連人士款項	9,443	9,378
	9,578	9,921

附註：

本集團已於二零一三年十二月三十一日為應收聯營公司的貿易帳款作出減值虧損撥備共港幣421,626,000元(二零一二年：港幣421,674,000元)(附註15)。

# 綜合財務報表附註

## 36 重大有關連人士交易(續)

### (d) 墊款／貸款予有關連人士

	二零一三年 港幣千元	二零一二年 港幣千元
墊款予合營公司		
年初	26,231	26,231
墊款	-	-
年終	26,231	26,231
貸款予聯營公司		
年初	731,993	727,945
利息收費	3,426	4,048
年終	735,419	731,993

於二零一三年十二月三十一日，已就聯營公司貸款的減值虧損作出港幣89,817,000元(二零一二年：港幣89,817,000元)的撥備(附註12)。

## 37 綜合財務報表的批准

此綜合財務報表已於二零一四年三月二十六日經董事局批准。

## 38 主要附屬公司詳情

名稱	註冊成立地點 <sup>△</sup>	發行及全數繳足		所持股權百分比		主要業務
		普通股 股本	優先股 股本	本集團	本公司	
* iTVB Holdings Limited	英屬處女群島	港元10,000	-	100	100	投資控股
動佳有限公司	香港	港元2	-	100	100	物業持有
* 港視多媒体广告(广州)有限公司	中華人民共和國	港元500,000	-	100	100	提供廣告設計、製作及展覽的代理服務
電視廣播(中國製作)有限公司	香港	港元1	-	100	100	片主及節目發行
TVB Investment Limited	百慕達	美元20,000	-	100	100	投資控股
正視音樂有限公司	香港	港元1	-	100	100	音樂作品製作、出版及發行
* TVB Satellite TV Holdings Limited	百慕達	美元12,000	-	100	100	投資控股
電視廣播(國際)有限公司	香港	港元2,000,000	-	100	100	投資控股及節目發行
TVBO Production Limited	百慕達	美元12,000	-	100	100	片主及節目發行
* 广东采星坊演艺咨询服务有限公	中華人民共和國	人民幣10,000,000	-	100	100	為藝人提供諮詢、管理及代理服務

### 38 主要附屬公司詳情(續)

名稱	註冊成立地點 <sup>△</sup>	發行及全數繳足		所持股權百分比		主要業務
		普通股 股本	優先股 股本	本集團	本公司	
* 上海翡翠東方傳播有限公司	中華人民共和國	人民幣100,000,000	-	55	55	提供廣告、 電視節目、 電影版權代理服務 及管理服務
藝術有限公司	香港	港元10,000	-	73.68	-	影片發行及分銷
# Capital Empire Limited	英屬處女群島	美元1,000	-	100	-	片主及節目發行
CC Decoders Ltd.	英國	英鎊2	-	100	-	提供解碼器材及 相關技術服務
# Condor Entertainment B.V.	荷蘭	歐羅18,400	-	100	-	投資控股
東方彩視股份有限公司	台灣	新台幣10,000,000	-	100	-	投資控股及 節目發行
# Extra Profit Holdings Limited	英屬處女群島	港元1	-	100	-	投資控股
# Fairwork Group Limited	英屬處女群島	美元1,000	-	100	-	投資控股
# 豐采節目製作股份有限公司	台灣	新台幣10,000,000	-	100	-	製作電視節目及 節目發行
英特發股份有限公司	台灣	新台幣214,906,000	-	100	-	出版雜誌
# iTVB Limited	英屬處女群島	港元10,000	-	100	-	投資控股
Jade Multimedia International Limited	百慕達	美元12,000	-	100	-	動畫投資、 發行及分銷
聯意製作股份有限公司	台灣	新台幣880,000,000	-	100	-	電視節目製作、 經營頻道及廣告
# Peony Holding N.V.	庫拉索	美元100	美元6,000	100	-	投資控股
The Chinese Channel Limited	英國	英鎊1,111	-	100	-	提供節目製作 及經營頻道的 有關服務
The Chinese Channel Limited	香港	港元4	-	100	-	提供經營頻道的 有關服務
* The Chinese Channel (France) SAS	法國	歐羅600,000	-	100	-	提供衛星及 收費電視節目
# The Chinese Channel (Holdings) Limited	開曼群島	英鎊89,640	-	100	-	投資控股
TVB (Australia) Pty. Ltd.	澳洲	澳元5,500,000	-	100	-	提供衛星及 收費電視節目
電視廣播制作資源有限公司	香港	港元10,000	-	100	-	提供節目製作的 有關服務

# 綜合財務報表附註

## 38 主要附屬公司詳情(續)

名稱	註冊成立地點 <sup>△</sup>	發行及全數繳足		所持股權百分比		主要業務
		普通股 股本	優先股 股本	本集團	本公司	
* TVB Holdings (USA) Inc.	美國	美元6,010,000	-	100	-	投資控股及 節目發行及分銷
TVB澳門有限公司	澳門	澳門元25,000	-	100	-	提供節目製作的 有關服務
* TVB (Overseas) Holdings Limited	英屬處女群島	美元50,000	-	55	-	節目發行
電視廣播出版有限公司	香港	港元20,000,000	-	73.68	-	出版雜誌
§ 電視廣播出版(控股)有限公司	香港	港元8,550,000	-	73.68	-	投資控股
電視廣播(衛星)有限公司	香港	港元2	-	100	-	提供節目編排及 頻道服務
* TVB Satellite Platform, Inc.	美國	美元3,000,000	-	100	-	提供衛星及 收費電視節目
TVB Satellite TV Entertainment Limited	百慕達	美元12,000	-	100	-	提供衛星及 收費電視節目
電視廣播衛星電視(香港)有限公司	香港	港元2	-	100	-	提供收費電視節目
TVB (UK) Limited	英國	英鎊2	-	100	-	投資控股
* TVB (USA) Inc.	美國	美元10,000	-	100	-	提供衛星及 收費電視節目
TVB Video (UK) Limited	英國	英鎊1,000	-	100	-	節目發行
電視廣播互聯網有限公司	香港	港元2	-	100	-	互聯網入門網站
TVBO Facilities Limited	百慕達	美元12,000	-	100	-	提供節目製作的 有關服務
# Zennora Group Limited	英屬處女群島	美元1,000	-	100	-	投資控股

所有附屬公司均無發行借貸資本。除TVBO Facilities Limited及TVBO Production Limited是於世界各地經營外，其餘所有附屬公司的註冊地點即其主要經營地區。

並無與非控股權益訂立任何重大合約安排。

\* 該等附屬公司帳目(其對本集團的業績沒有重大影響)由羅兵咸永道會計師事務所以外的會計師事務所核數。

# 該等附屬公司帳目未經核數。

§ 於二零零一年十一月三十日，電視廣播出版(控股)有限公司以未繳股款股份方式以每股港幣8.60元發行總共9,000,000股普通股(每股面值為港幣0.10元)予其非控股股東，此等股份在繳足股款前不會擁有任何投票權及股息的權利。於二零零三年，4,500,000股普通股的股款經已繳足，而其餘的4,500,000股普通股的股款於二零一三年十二月三十一日仍未繳付。

△ 所有主要附屬公司均為有限責任公司。

## 39 更改會計政策

### 採納香港會計準則第19號(經修訂)

會計政策變動的影響載於以下各表。

#### 會計政策改變對綜合財務狀況表的影響

	於二零一三年 十二月 三十一日 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	於二零一三年 十二月 三十一日 港幣千元	於二零一二年 十二月 三十一日 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	於二零一二年 十二月 三十一日 港幣千元	於二零一二年 一月一日 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	於二零一二年 一月一日 港幣千元
遞延所得稅資產	21,478	6,891	28,369	18,493	11,476	29,969	26,050	9,294	35,344
資產總額	10,294,284	6,891	10,301,175	9,721,472	11,476	9,732,948	8,834,129	9,294	8,843,423
其他儲備	843,757	(503)	843,254	863,623	(2,018)	861,605	807,568	-	807,568
保留盈餘-其他	6,604,297	(30,732)	6,573,565	6,039,731	(54,009)	5,985,722	5,467,480	(45,378)	5,422,102
退休福利責任	3,303	38,126	41,429	5,226	67,503	72,729	5,189	54,672	59,861
權益及負債總額	10,294,284	6,891	10,301,175	9,721,472	11,476	9,732,948	8,834,129	9,294	8,843,423

#### 會計政策改變對綜合收益表的影響

	截至 二零一三年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	截至 二零一三年 十二月 三十一日 止年度 港幣千元	截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	截至 二零一二年 十二月 三十一日 止年度 港幣千元
銷售、分銷及播送成本	(626,264)	155	(626,109)	(554,701)	120	(554,581)
總務及行政開支	(738,891)	3,644	(735,247)	(702,502)	2,406	(700,096)
扣除所得稅前溢利	2,116,816	3,799	2,120,615	2,138,925	2,526	2,141,451
所得稅開支	(358,193)	(233)	(358,426)	(402,996)	(429)	(403,425)
本年度溢利	1,758,623	3,566	1,762,189	1,735,929	2,097	1,738,026
溢利應歸屬予：						
本公司股東	1,734,421	3,566	1,737,987	1,730,159	2,097	1,732,256
非控股權益	24,202	-	24,202	5,770	-	5,770
	1,758,623	3,566	1,762,189	1,735,929	2,097	1,738,026
按年內本公司股東應佔溢利計算的 每股盈利(基本及攤薄)	港幣3.97元	-	港幣3.97元	港幣3.95元	-	港幣3.95元

# 綜合財務報表附註

## 39 更改會計政策(續)

### 採納香港會計準則第19號(經修訂)(續)

#### 會計政策改變對綜合全面收益表的影響

	截至 二零一三年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	截至 二零一三年 十二月三十一日 止年度 如呈報 港幣千元	截至 二零一二年 十二月三十一日 止年度 (如前呈報) 港幣千元	採納香港 會計準則 第19號 (經修訂) 港幣千元	截至 二零一二年 十二月三十一日 止年度 (經重列) 港幣千元
本年度溢利	1,758,623	3,566	1,762,189	1,735,929	2,097	1,738,026
其他全面收益：						
其後不會重分類至損益的項目：						
重新計量界定福利責任	-	19,711	19,711	-	(10,728)	(10,728)
可能重分類至損益的項目：						
匯兌差異	(49,099)	1,515	(47,584)	37,984	(2,018)	35,966
本年度其他全面(虧損)/收益，扣除稅項	(49,099)	21,226	(27,873)	37,984	(12,746)	25,238
本年度全面收益總額	1,709,524	24,792	1,734,316	1,773,913	(10,649)	1,763,264
本年度全面收益總額應歸屬於：						
本公司股東	1,683,500	24,792	1,708,292	1,768,136	(10,649)	1,757,487
非控股權益	26,024	-	26,024	5,777	-	5,777
本年度全面收益總額	1,709,524	24,792	1,734,316	1,773,913	(10,649)	1,763,264

### 39 更改會計政策(續)

#### 採納香港會計準則第19號(經修訂)(續)

#### 會計政策改變對綜合權益變動表的影響

	股本 港幣千元	其他儲備 港幣千元	保留盈餘 港幣千元	總額 港幣千元	非控股權益 港幣千元	權益總額 港幣千元
二零一二年一月一日結餘，如前呈報	21,900	807,568	6,233,980	7,063,448	30,044	7,093,492
會計政策改變的影響	-	-	(45,378)	(45,378)	-	(45,378)
二零一二年一月一日結餘，經重列	21,900	807,568	6,188,602	7,018,070	30,044	7,048,114
本年度溢利，如前呈報	-	-	1,730,159	1,730,159	5,770	1,735,929
會計政策改變的影響	-	-	2,097	2,097	-	2,097
本年度溢利，經重列	-	-	1,732,256	1,732,256	5,770	1,738,026
本年度其他全面收益，如前呈報	-	37,977	-	37,977	7	37,984
會計政策改變的影響	-	(2,018)	(10,728)	(12,746)	-	(12,746)
本年度其他全面收益，經重列	-	35,959	(10,728)	25,231	7	25,238
其他全面收益總額，扣除稅項	-	35,959	1,721,528	1,757,487	5,777	1,763,264
與擁有人的交易：						
轉撥至法定儲備	-	19,108	(19,108)	-	-	-
二零一一年已派末期股息	-	-	(766,500)	(766,500)	(762)	(767,262)
二零一二年已派中期股息	-	-	(262,800)	(262,800)	-	(262,800)
非控股權益注資	-	-	-	-	55,080	55,080
不導致改變對一附屬公司控制權的權益變動	-	(1,030)	-	(1,030)	(4,055)	(5,085)
與擁有人的交易總額	-	18,078	(1,048,408)	(1,030,330)	50,263	(980,067)
二零一二年十二月三十一日結餘，經重列	21,900	861,605	6,861,722	7,745,227	86,084	7,831,311

# 無綫電視主要頻道

頻道	語言	概述
 <b>翡翠台</b> 翡翠台	粵	無綫電視的旗艦服務以及香港最受歡迎的頻道。憑藉強大的製作實力和星光熠熠的藝員陣容，翡翠台為觀眾提供無數切合本地口味和喜好的本地製作電視劇、綜藝節目和豐富內容
 <b>Pearl</b> 明珠台	英	領先的英語免費電視頻道，為觀眾帶來購自全球不同角落的多種類型高質素節目，包括電影、劇集、生活品味及紀錄片
 <b>高清翡翠台</b> 高清翡翠台	粵	24小時高清地面頻道，展示無綫電視作品的真正高清畫質，再配以高質素的外購劇集及紀錄片
 <b>J2</b> J2台	粵	專為年青及童心未泯的觀眾而設的獨特數碼頻道，提供自行製作的節目以及來自亞洲及國際市場的流行劇集、動畫及年度盛事
 <b>互動新聞台</b> 互動新聞台	粵	香港唯一一個為觀眾提供免費服務的24小時新聞頻道，並於tvb.com、myTV及「無綫新聞」流動應用程式上同步播放

頻道	語言	概述
 TVBS	普	台灣其中一個最多人收看的資訊娛樂頻道，節目內容涵蓋互動討論以及社會、政治及經濟議題的深入分析
 TVBS-新聞台	普	台灣首個24小時全新聞頻道，為觀眾即時報導世界各地的最重要新聞
 TVBS-歡樂台	普	台灣其中一個最受歡迎的娛樂頻道，播放劇集、音樂、時尚、體育及其他豐富而多元化的節目
 TVB8	普	專為全球各地華語觀眾而設的24小時普通話頻道，提供多元化的資訊娛樂節目以及自行製作節目及綜藝節目
 TVB星河	粵/普	全球首個24小時華人劇集頻道，提供多種經典無綫電視劇，包括驚險的動作劇集系列、感人愛情故事以及讓人開懷的喜劇
 TVB翡翠台	粵	專為美國華人觀眾的觀看喜好及時間安排而打造，以合家歡娛樂節目為主的頻道
 TVBJ	粵	新加坡的獨特粵語頻道，主打電視劇及處境喜劇、音樂特輯、遊戲節目、現場直播大型盛事及明星雲集的場合

備註： 粵 = 粵語 普 = 普通話 英 = 英語

頻道	語言	概述
 煲劇1台	粵	劇集頻道，送上由韓國、日本及台灣當紅人氣偶像主演的最新最受歡迎劇集
 煲劇2台	粵	劇集頻道，搜羅亞洲各地的重頭劇，包括受歡迎的無綫電視劇
 TVB體育台	粵	一般體育台，播放應有盡有的本地及國際體育賽事，包括「2014 FIFA世界盃」賽事
 無綫經典台	粵	劇集頻道，從無綫電視龐大的經典節目庫存中挑選出最難忘和膾炙人口的無綫電視劇
 無綫為食台	粵	專為香港觀眾而設的唯一飲食頻道，由名廚和烹飪專家介紹世界各地最獨特的美味佳餚
 TVB Good Show台	粵	雲集來自港、中、韓、台、日亞洲各國熱門綜藝節目，包括音樂演唱會、頒獎典禮、實況節目及爭議話題性的娛樂節目
 無綫兒童台	粵	兒童頻道，提供一系列精心挑選的動畫和教育節目系列，激發不同年齡兒童的創意
 無綫娛樂新聞台	粵	提供全球各地的最新娛樂圈熱話，以及與本地及國際當紅名人的專訪
 無綫電影台	粵	24小時頻道，提供一系列香港猛片，以及最精彩的亞洲電影及動畫
 TVB Window	粵	播放來自無綫網絡電視的各類節目，包括戲劇、教育、動畫、飲食、旅遊、生活時尚、新聞、娛樂圈熱話等
 無綫安哥台	粵	提供即晚重溫無綫電視翡翠台平日黃金時段節目的服務，其中包括兩套旗艦無綫電視連續劇、處境喜劇及資訊娛樂節目。
 無綫新聞台	粵	24小時新聞頻道，報導本地及國際的最新消息以及財經、體育及天氣資訊
 無綫新聞2台	粵	24小時新聞頻道，全面直播選定的本地及國際事件，包括政府新聞發布會以至立法會及區議會的會議和發言



**Television Broadcasts Limited**  
**電視廣播有限公司**

香港九龍將軍澳工業邨駿才街  
七十七號電視廣播城

© Television Broadcasts Limited 2014

 本年報採用環保紙印製