

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，
對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何
部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



China 3D Digital Entertainment Limited

中國3D數碼娛樂有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：8078)

主要交易

收購目標公司之約4%已發行股本

收購事項

董事會欣然宣佈，於二零一六年三月二十四日(交易時段後)，買方與賣方訂立買賣協議，據此，賣方同意向買方出售並轉讓銷售股份，以及買方同意從賣方購買銷售股份。收購事項之代價為13,619,726美元，由本公司根據買賣協議之條款及條件向賣方發行普通股予以支付及清償。

上市規則涵義

由於適用百分比率(根據創業板上市規則第19.06條計算)超過25%但少於100%，因此收購事項構成本公司於創業板上市規則項下的主要交易，並須遵守創業板上市規則項下申報、公佈及股東批准之規定。

本公司將於二零一六年四月十四日或之前向股東寄發通函，當中包含(其中包括)
(i)收購事項之進一步詳情及(ii)召開股東特別大會之通告。

董事會欣然宣佈，於二零一六年三月二十四日(交易時段後)，買方(本公司之一間全資附屬公司)與賣方訂立買賣協議，據此，賣方同意向買方出售並轉讓銷售股份，以及買方同意從賣方購買銷售股份。

買賣協議的主要條款載於下文。

買賣協議

日期 二零一六年三月二十四日(交易時段後)

訂約各方

- (1) 滿順有限公司，作為買方
- (2) AID Partners Visual Entertainment, L.P.，作為賣方
- (3) 中國3D數碼娛樂有限公司

就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，賣方及其最終實益擁有人各自為本公司及其關連人士(定義見創業板上市規則)之獨立第三方。

擬收購之資產

根據買賣協議，賣方同意出售，以及買方同意從賣方購買銷售股份(無任何產權負擔)，連同隨附之所有權利以及於買賣協議日期或之後所宣派、支付或作出之所有股息及分派。

代價

買方向賣方應付銷售股份之代價為數13,619,726美元，將通過發行普通股予以支付及清償。

應付有關銷售股份之代價乃經過買方與賣方公平磋商後達致以及經參考以下各項後所釐定：(i)目標公司之業務性質、業務前景、市場環境及經營狀況，以及其與現有業務夥伴之戰略協同效應，(ii)目標公司之潛在盈利前景，及(iii)目標集團擁有人於二零一五年三月三十一日應佔之綜合淨資產約46,500,000美元。

發行價每股0.410港元較聯交所所報買賣協議日期之每股收市價0.485港元折讓約15.46%。

先決條件

完成須待下列條件達成或得到豁免(視情況而定)，方可作實：

- (i) 買方完成盡職審查及調查，以買方合理滿意為準；
- (ii) 目標公司提供對買賣協議項下擬進行之交易之書面批准；
- (iii) 股東於股東特別大會上通過決議案，批准買賣協議及其項下擬進行的交易；
- (iv) 聯交所上市委員會批准普通股上市及允許其買賣；
- (v) 買賣協議各訂約方已獲得有關訂立及履行買賣協議條款的一切其他必需同意、授權及批准(或，視情況而定，相關豁免)(包括但不限於從聯交所獲得必需同意(如有))；
- (vi) 賣方於任何重要方面概不違反其於買賣協議所作出的保證，或者所作出的保證於任何重要方面均不存在誤導或失實成份。

根據買賣協議，除(iii)、(iv)及(v)之外，買方有權以書面形式豁免以上任何條件。

倘若上述條件於二零一六年七月三十一日(或賣方與買方可能書面協定之較後日期)或之前未獲達成(或視情況而定，獲買方豁免)，買賣協議應結束及終止，以及除先前違反者外，賣方或買方毋須向對方負上任何責任。

完成

待買賣協議之若干先決條件及條款獲達成或豁免後，完成將於緊隨買賣協議先決條件達成(或獲豁免)後2個營業日或賣方及買方可能書面協定之其他日期發生。

於完成後，本公司將間接擁有目標公司全部已發行股本約4%之權益。

收購事項對股權架構的影響

	於本公佈日期		緊隨配發及 發行普通股後	
	股份數目	概約 百分比	股份數目	概約 百分比
賣方	—	—	259,106,982	6.33%
其他公眾股東	3,832,758,224	100%	3,832,758,224	93.67%
	<u>3,832,758,224</u>	<u>100%</u>	<u>4,091,865,206</u>	<u>100%</u>

有關買方之資料

買方從事娛樂事業及專營影片及電視節目製作、分銷及授權。

有關目標公司之資料

目標公司於二零一一年八月十六日在荷蘭成立，為Prime Focus Limited之一間附屬公司。Prime Focus Limited於印度註冊成立並於印度國家證券交易所及孟買證券交易所上市，代號分別為PFOCUS及532748。目標公司及其附屬公司乃全球範圍內向工作室及製作公司提供2D內容轉為3D內容創意及技術增值服務、視覺效果及動畫服務之最大供應商。除極為成功之3D轉換業務外，目標公司亦向主要工作室提供世界一流的視覺效果服務。

下表為目標集團經審核財務資料之概要：

	截至二零一五年 三月三十一日 止年度 (千美元)	截至二零一四年 三月三十一日 止年度 (千美元)
收益	141,752	79,970
除稅前(虧損)/溢利	(26,631)	427
除稅後虧損/溢利	(27,274)	1,811

有關賣方之資料

賣方乃根據開曼群島法律組織及存續之有限責任合夥企業，其唯一投資是優先股。

進行收購事項之理由及裨益

本公司主要從事娛樂事業，專營電視節目及影片製作、分銷、發行權、香港及中國影院經營及管理、藝人管理、借貸業務、收購企業債券、優先股及證券投資業務。

本集團擬繼續發展視覺娛樂事業。3D及視覺效果現在是巨額預算電影的主要元素。由於賣座影片之預算不斷增加，對世界一流之3D及視覺效果服務存在巨大需求。訂立收購事項可提高本集團於亞太地區之市場佔有率並讓本集團能夠於香港及中華人民共和國之娛樂業站穩腳跟。本公司董事認為，收購事項乃於日常及一般業務過程中按正常商業條款進行，就本公司及股東而言乃公平合理，且符合本公司及股東之整體利益。

上市規則涵義

由於適用百分比率(根據創業板上市規則第19.06條計算)超過25%但少於100%，因此收購事項構成本公司於創業板上市規則項下的主要交易，並須遵守創業板上市規則項下申報、公佈及股東批准之規定。

股東特別大會

本公司將召開股東特別大會，會上提呈決議案以尋求股東以投票表決方式批准買賣協議項下擬進行之交易，包括(其中包括)收購事項。

一般資料

本公司將於二零一六年四月十四日或之前向股東寄發通函，當中包含(其中包括)(i)收購事項之進一步詳情及(ii)召開股東特別大會之通告。

釋義

於本公佈內，除非文義另有所指，下列詞語具有以下涵義：

「收購事項」	指	買方根據買賣協議向賣方收購銷售股份
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港銀行開放營業之日(不包括星期六日)
「本公司」	指	中國3D數碼娛樂有限公司，一間於百慕達註冊成立之有限公司，其股份於聯交所創業板上市
「完成」	指	根據買賣協議之條款完成收購事項及買賣協議項下擬進行之交易
「代價」	指	買方將按買賣協議所載的時間及方式向賣方支付購買銷售股份總額13,619,726美元之款項
「董事」	指	本公司董事
「產權負擔」	指	任何期權、購買權、優先認購權、按揭、押記、質押、留置權、押記、擔保契據、所有權設置安排、抵銷權、反申索、信託安排或其他抵押權益或任何種類的安排或限制；將任何權利排於任何第三方之任何權益之後之安排；以及任何有條件銷售協議、租賃、租購協議或其他保留所有權安排之賣方或出租人權益

「創業板上市規則」	指	聯交所創業板證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「發行價」	指	本公司每股普通股0.410港元之價格
「普通股」	指	於完成時以每股本公司普通股發行價將向賣方予以發行及配發之259,106,982股本公司普通股
「買方」	指	滿順有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司，為本公司之一間全資附屬公司
「優先股」	指	目標公司每股面值0.01歐元之B類可轉換可贖回優先股
「買賣協議」	指	買方及賣方及中國3D就收購事項訂立之日期為二零一六年三月二十四日之協議
「銷售股份」	指	目標公司187,500股優先股，約相當於完成前目標公司全部已發行股本之4%
「股東特別大會」	指	本公司召開之股東特別大會以考慮及酌情批准本公佈所述之相關事項
「股份」	指	於本公佈日期本公司已發行股本中每股0.01港元之普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司

「目標公司」	指	Prime Focus World N.V.，一間根據荷蘭法律註冊成立及存續之私人有限公司
「目標集團」	指	目標公司及其附屬公司
「賣方」	指	AID Partners Visual Entertainment, L.P.，一間根據開曼群島法律組織及存續之有限責任合夥企業
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「美元」	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣
「%」	指	百分比

承董事會命
中國3D數碼娛樂有限公司
 主席
 蕭定一

香港，二零一六年三月二十四日

於本公佈日期，董事會成員為：

執行董事：

蕭定一先生(主席)

孫立基先生

李永豪先生

周世豪先生

獨立非執行董事：

陳志豪先生

金迪倫先生

譚國明先生

本公佈的資料乃遵照《創業板上市規則》而刊載，旨在提供有關本公司的資料；本公司的董事願就本公佈的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公佈或其所載任何陳述產生誤導。

本公佈將於刊登日期起計至少一連七天在創業板網站www.hkgem.com「最新公司公告」網頁及本公司網站www.china3d8078.com內供瀏覽。

* 只供識別