
此乃要件 請即處理

閣下如對本通函任何方面或應採取之行動有任何疑問，應諮詢閣下之股票經紀或其他註冊證券商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下之中國3D數碼娛樂有限公司股份全部售出或轉讓，應立即將本通函及隨附之代表委任表格送交買主或承讓人或經手買賣或轉讓之銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交予買主或承讓人。

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通函之內容概不負責，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通函全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



China 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)

(1)有關收購目標公司之約4%已發行股本的主要交易；

(2)建議根據特別授權配發及發行普通股；

及

(3)股東特別大會通告

本封面頁所用之詞彙與本通函所界定者具有相同涵義。

本公司謹訂於二零一六年七月二十日(星期三)下午四時三十分假座香港鰂魚涌英皇道1067號仁孚工業大廈7樓舉行股東特別大會，大會通告已載列於本通函第35至36頁。隨附股東特別大會代表委任表格。無論閣下是否有意親身出席股東特別大會並於會上投票，務請按照代表委任表格上所印備之指示盡快將表格填妥，並在任何情況下於股東特別大會舉行之預定時間四十八小時前交回本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。閣下填妥及交回代表委任表格後，仍可親身出席股東特別大會，並於會上投票。

* 僅作識別之用

二零一六年六月二十九日

創業板之特色

創業板之定位乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司新興之性質使然，在創業板買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

目 錄

	頁碼
釋義	1
董事會函件	4
附錄一 – 本集團的財務資料	17
附錄二 – 目標集團的管理層討論及分析	20
附錄三 – 經擴大集團的未經審核備考財務資料	22
附錄四 – 一般資料	28
股東特別大會通告	35

釋 義

在本通函內，除非文義另有所指，否則下列詞語具有下列涵義：

「收購事項」	指	買方根據買賣協議向賣方收購銷售股份
「公佈」	指	日期為二零一六年三月二十四日關於(其中包括)收購事項的公佈
「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	任何按揭，抵押，質押，留置權，信託，產權負擔，擔保物權、以抵押或其他第三方權利或權益之方式轉讓
「經擴大集團」	指	於收購事項完成後之本集團
「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
「最後可行日期」	指	二零一六年六月二十四日，即本通函付印前確定其中所載若干資料之最後可行日期

釋 義

「普通股」	指	根據買賣協議向賣方或其代名人發行及配發之259,106,982股本公司普通股
「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
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本通函而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「買賣協議」	指	買方及賣方及本公司就收購事項訂立之日期為二零一六年三月二十四日之買賣協議
「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%
「股份」	指	於本通函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
「特別授權」	指	股東於股東特別大會就配發及發行普通股授予董事之特別授權
「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
「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買賣協議及特別授權
「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

釋 義

「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



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)

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

註冊辦事處：

Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM 11
Bermuda

獨立非執行董事：

陳志豪先生
金迪倫先生
譚國明先生

總辦事處及香港主要營業地點：

香港鰂魚涌英皇道1067號
仁孚工業大廈
7樓

敬啟者：

(1)有關收購目標公司之約4%已發行股本的主要交易；

(2)建議根據特別授權配發及發行普通股；

及

(3)股東特別大會通告

緒言

謹此提述公佈，本公司在當中擬就買賣協議及建議根據特別授權配發及發行普通股尋求股東批准。

* 僅作識別之用

董事會函件

本通函旨在向閣下提供(其中包括)(i)買賣協議及據此擬進行的交易；及(ii)建議根據特別授權配發及發行普通股；(iii)本集團的財務及其他資料；(iv)目標集團的財務及其他資料；(v)經擴大集團的備考財務資料；及(vi)股東特別大會通告的進一步詳情。

收購事項

買賣協議的主要條款載於下文：

日期 二零一六年三月二十四日(交易時段後)

訂約各方

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

賣方主要從事娛樂界的投資，其最終實益擁有人為胡景邵先生及鄭達祖先生。

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。

優先股之詳情如下：

地位	優先股將在目標公司清盤時之分派資產及權利、銷售交易、贖回權利及所有其他權利及優先權利將與目標公司A類別優先股享有同等權益，惟優於普通股及目標公司所有其他類別股本。
----	---

董事會函件

股息或分派	<p>優先股之持有人將有權享有目標公司董事會可能向普通股持有人所宣派之股息或分派。</p> <p>除非優先股所有應計及未付股息已全數繳足，否則不得就目標公司任何普通股支付股息或其他分派（無論是否以現金支付）。</p>
投票	<p>除非法律另有規定，優先股持有人將與目標公司普通股持有人一同投票，並不列作獨立類別。</p>
兌換率	<p>優先股將以一對一兌為基準兌換為目標公司之普通股（可不時就反攤薄作調整）。</p>
兌換價	<p>每股53.33美元，即每股優先股轉換為目標公司普通股之價格初步將為賣方已付每股優先股之代價。</p>
兌換	<p>倘若目標公司所有股份於市值最少370,000,000美元之國際認可交易所進行首次公開發售，於緊隨有關上市後，所有尚未償還優先股將自動兌換為普通股。</p>
清盤	<p>優先股之持有人在下列情況將就其收取彼等之投資有權優先收取現金分派，(i)目標公司進行清盤；或(ii)持有人認為，於單一項交易或一系列有關連之交易當中，(i)任何合併、收購要約或其他業務合併致使PFL並不（直接或間接）擁有目標公司大部份投票證券；(ii)PFL自願（直接或間接）出售大部份普通股份或(iii)目標公司任何附屬公司出售全部或大部份資產。</p>

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。預期代價將於完成日期後兩個營業日內支付。

代價之基準

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。

收購事項之代價乃經參考目標公司之業務性質、目標公司潛在盈利前景以及目標集團擁有人應佔綜合資產淨值（於二零一五年三月三十一日約為46,500,000美元）後，始行釐定。

目標公司於二零一一年八月十六日於荷蘭成立，並為Prime Focus Limited之附屬公司。Prime Focus Limited於印度註冊成立，並分別以代號PFOCUS及532748於印度國家證券交易所及孟買證券交易所上市。根據多則國際娛樂消息來源（例如荷里活報導、洛杉磯時報、Digital Arts Online、Economic Times），目標公司及其附屬公司乃全球首屈一指的增值創新及技術服務供應商，為全球多間工作室及製作公司提供2D轉3D內容轉換、視覺效果（「VFX」）及動畫服務。除獲得空前成功的3D轉換業務，目標公司亦為各主要工作室提供國際級VFX服務。

目標公司乃國際工作室及電影製作公司的製片夥伴，為全球多國提供世界一流的創意服務、先進技術服務及智能融資方案。於二零一四年，目標公司將其VFX業務與Double Negative (Dneg) 合併。Dneg乃奧斯卡得獎VFX行業領導者，在倫敦、溫哥華以及孟買均設有製作分支，參與過下列電影的VFX製作：「蝙蝠俠對超人：正義曙光」、「智能叛侶」（奧斯卡金像獎得獎電影）、「007：鬼影帝國」、「飢餓遊戲終極篇：自由幻夢2」、「星際啟示錄」（奧斯卡／英國電影學院獎得獎電影）、「復仇者聯盟2：奧創紀元」、「哥斯拉」及「潛行兇間」（奧斯卡／英國電影學院獎得獎電影）。目標公司乃全球首間將整齣荷里活電影由2D轉變為3D的公司，而其專利及獲獎立體轉換程序在荷里活賣座電影中使用的次數比任何製作公司都多。立體轉換製作包括「美國隊長3：英雄內戰」、「火星任務」、「蟻俠」、「未來戰士：創世智能」、「復仇者聯盟2：奧創紀元」、「銀河守護隊」（先進影像協會得獎電影）、「變形金剛：殲滅世紀」、「星球大戰前傳I-III」、「引力邊緣」（國際3D協會得獎電影）。由腳本到銀幕，目標公司夥拍多間製作公司及品牌，開發及提供精美的CG動畫內容，以及配備能勝任任何規模項目的製作規模及經驗。動畫作品包括為一間環球主要玩具品牌製作一齣完整長度的電影以及四十集全電腦製作電視動畫節目。

董事會函件

於截至二零一五年三月三十一日止財政年度，目標集團進行了幾項重大收購事項，即於二零一四年七月收購Double Negative Holdings Limited、於二零一四年十二月收購Gener8 Media Corp Limited、於二零一四年六月收購印度後台業務。收購導致目標集團於該財政年度各項成本及費用增加，從而導致該財政年度虧損。然而，由於全球及中國影視娛樂收入大幅增長，加上電影視覺效果大受歡迎，相信目標公司的盈利將會繼續上升。董事認為，目標公司的未來一片繁榮景象，而收購事項符合股東及本公司整體最佳利益。

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））；及
- (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。於最後可行日期，本公司無意豁免上文(i)、(ii)及(vi)段所述任何條件。本公司確認將不會考慮豁免該等條件，並要求於最後截止日期或之前達成上述條件。

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。

於最後可行日期，上述條件一概未獲達成。

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。

普通股

代價股份將按發行價每股普通股0.410港元發行並入賬列為繳足以支付全部代價。普通股於配發及發行後，將於所有方面與配發及發行代價股份日期的已發行股份享有同等權益，包括收取記錄日期為有關配發及發行日期當日或之後所作出或將予作出之所有股息、分派或其他付款之權利。

普通股將根據於股東特別大會尋求的特別授權而予以發行。誠如下文「收購事項對本公司股權架構的影響」一段所載之表格所示，259,106,982股普通股約佔本公司於最後可行日期之現有已發行股本約6.76%及佔本公司經發行普通股擴大後之已發行股本約6.33%。

發行價：

- (i) 相當於最後五個連續交易日直至最後可行日期(包括該日)止於聯交所所報之平均收市價每股股份0.84港元折讓約51.19%；
- (ii) 相當於最後十個連續交易日直至最後可行日期(包括該日)止於聯交所所報之平均收市價每股股份0.85港元折讓約51.76%；
- (iii) 相當於於最後可行日期於聯交所所報之平均收市價每股股份0.81港元折讓約49.38%。
- (iv) 相當於本公司於二零一五年十二月三十一日之每股資產淨值溢價約259.64%；及
- (v) 相當於買賣協議日期每股收市價折讓約15.46%。

本公司將向聯交所上市委員會申請普通股上市及允許買賣。本公司的證券買賣可能透過中央結算系統結算以及投資者應就結算安排及該等安排是如何影響彼等的權利及利益的詳情尋求其證券經紀或其他專業顧問的意見。

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。

本集團主要從事娛樂業務，亦專門從事影片及電視節目製作、分銷與授權之業務。

透過香港國際影視展，香港乃買賣中國內地電影及電視劇的樞紐，越來越被視為在亞洲探索合作機會的矚目平台。於二零一五年，香港國際影視展有超過190名華語參展商。董事相信，本集團作為香港娛樂行業的市場先鋒，已經作好進軍華語電影產業的準備。

在影視製作業營運商在製作成本上升與影院入場人次減少當中努力求存。近年，多數電影製作人在高成本特效上增加投資，將重心移向產生高票房收入，而不是增加帶來相對較少收入的戲劇與喜劇數目。本集團曾推出多部電影：「3D肉蒲團之極樂寶鑑III(2011)」、「天生愛情狂(2012)」、「一路向西(2012)」、「3D冰封俠：重生之門(2014)」、「愛人(2014)」、「壹獄壹世界：高登闊少踏監日記(2015)」、「猛龍特囧(2015)」及「十月初五的月光(2015)」。

董事認為，休閒娛樂消費在未來十年將成為亞洲(特別是中國)一個重要消費者增長領域。根據中國國家新聞出版廣電總局的數據，於截至二零一五年十二月三十一日止年度，全國合共1,200間電影院開業，市場新增8,035面銀幕(平均每日新增22面)，全國合共有31,627面銀幕。儘管增長快速，根據藝恩的數據，二零一五年年底，中國每100,000人次僅有2.3面銀幕，相較於二零一四年年底美國每100,000人次14.9面銀幕。藝恩估計，截至二零一七年，中國將是全球最大電影市場，總票房收入為116億美元及逾40,000面銀幕。過去幾年，本集團於中國電影業的知名度不斷增加。為了吸引中

國消費者在電影業增加消費，電影製作的視覺效果是一個重要因素。董事認為視覺效果將吸引個人及家庭增加購票觀影的花費。由於目標公司是電影製作的視覺效果國際知名重要參與者，董事認為，收購事項可讓本集團進一步加強其於亞洲電影製作行業的份額以及於中國電影製作行業獲得更大認可。

目標公司與Double Negative的合併已打造世界上最大的獨立及綜合VFX，立體聲轉換及動畫服務公司，為荷里活電影業服務。目標集團於VFX採用的技術比本集團目前採用的更加先進及複雜。聯合VFX業務將以Double Negative品牌經營，以及將西方的獨創設計及開發能力與東方的卓著基礎設施、規模及成本效益相結合。

Double Negative創立於一九九八年，當時僅有30名成員，現已發展為該行業及歐洲最大的電影視覺效果獨立供應商，業務經營遍布倫敦及新加坡兩地。其一直致力將其藝術家的創作動力及參與貫穿所有項目以及與顧客保持緊密合作關係，從而保持穩定持續增長。團隊憑「潛行兇間」及「神探福爾摩斯」獲得視覺效果協會認可，亦憑「潛行兇間」、「哈利波特：死神的聖物(下)」獲得英國電影學院獎以及憑「潛行兇間」獲得美國電影藝術與科學學院(「奧斯卡」)獎。近期作品包括「超人：鋼鐵英雄」、「雷神神奇俠2：黑暗世界」、「飢餓遊戲2：星火燎原」、「超越潛能」、「哥斯拉」、「木昇戰紀」、「戰神：海格力斯」、「星際啓示錄」、「飢餓遊戲終極篇：自由幻夢1」及「出埃及記：神王帝國」、「復仇者聯盟2：奧創紀元」、「未來戰士：創世智能」、「叛亂者：強權終結」、「蝙蝠俠對超人：正義曙光」及「蟻俠」。

視覺效果在全球票房收入最高電影(例如，「阿凡達」、「星球大戰」、「復仇者聯盟」)發揮重要作用。除讓電影製作人自由發展劇情及靈活更改或修訂場景。電影是可以展示的視覺媒介並於全球供人觀賞。視覺效果提供獨特世界、視域及人物，激發觀眾的想像力。工作室及影片製作公司看重盈利能力而選擇視覺效果大片為賣座電影。視覺效果對成功的電影發揮重大作用，部分賣座電影盈利十億美元以上，非常驚人。

視覺效果預算佔整個電影預算比重大，通常是影片製作總預算的10%至40%。

根據美國商務部的數據，全球影視娛樂收益將於二零一七年超過1,000億美元並於二零一八年之前達到1,180億美元，增長率為4.5%。票房收入將於截至二零一八年各年增長4.9%以及數字家庭視頻(即互聯網視頻(OTT)、串流視頻及視頻點播)將增長19%，於二零一八年超過實體視頻。於二零一五年年底，全球電影院將已全部轉用數字銀幕。美國商務部研究數據表明，五年內全球OTT及串流服務呈發展趨勢，預計增長28.1%，廣播電視及影視娛樂藉此已轉型為HBO、Hulu及Netflix領導的數字領域，而且這一市場不斷有眾多新參與者。

董事會函件

更為重要的是，中國影視娛樂業預計於二零一八年之前增長13%，達到70億美元，是二零一三年38億美元的近兩倍。此乃由於中國出台政策刺激該行業發展、打造國內電影製作及數字影院以及擴大聯合攝製的分量，以及處理配額制度並增加進口影片的收入分成。根據國家新聞出版廣電總局發佈的官方數據，二零一四年年底票房收入增加36.1%至46億美元，以及54.5%由中國電影產生。中國銀幕於二零一四年增加5,000面以上，相較於美國自二零一零年起每年僅有100面。

於最後可行日期，對目標集團的盡職調查正在進行中以及並無任何收購事項的先決條件已達成或豁免。倘若完成沒有落實，本公司不會向賣方配發及發行普通股。

收購事項對本公司股權架構的影響

本公司(i)於最後可行日期；及(ii)緊隨完成後及於配發及發行普通股後的股權架構如下：

	於最後可行日期		緊隨完成後及於配發 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
股東				
賣方或其代名人	–	–	259,106,982	6.33
蕭定一	141,920	0.00	141,920	0.00
其他公眾股東	3,832,616,304	100.00	3,832,616,304	93.67
	<u>3,832,758,224</u>	<u>100.00</u>	<u>4,091,865,206</u>	<u>100.00</u>

收購事項的財務影響

於完成後，本公司將間接持有目標公司全部已發行股本約4%的權益。於目標集團之4%權將被視作按公允價值計入其他全面收益之投資。

對資產及負債的影響

根據載於本通函附錄三經擴大集團的未經審核備考財務資料及編製此未經審核備考財務資料時計及之基準及假設，本集團的總資產將從約627,150,000港元增加約18.8%至約745,050,000港元，而總負債不變。收購事項對本集團財務狀況之財務影響以及編製未經審核備考財務資料時計及之基準及假設的詳情載於本通函附錄三，僅供說明用途。

對盈利的影響

根據本通函第13頁所載目標集團的資料，目標集團於截至二零一四年三月三十一日止年度錄得純利約1,800,000美元及截至二零一五年三月三十一日止年度錄得淨虧損約27,200,000美元。董事認為目標集團的業務模式、經營業績及財務狀況於收購事項後將有所改善。

有關買方之資料

買方是一間投資控股公司及為本公司之全資附屬公司。本集團主要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。根據賣方，目標公司的其他股東是國際機構投資者及獨立於本公司及其關連人士的第三方。

下表為根據國際會計準則委員會頒佈之國際財務申報準則編製之目標集團經審核財務資料概要：

	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

放寬載入目標集團會計師報告之規定

根據創業板上市規則第19.67(6)(a)(i)條，於收購任何業務、公司時，對於構成主要交易之收購事項而刊發之通函，必須按創業板上市規則第7章載入(其中包括)被收購業務、公司之會計師報告，惟倘有關公司不曾或不會成為上市發行人的附屬公司，則交易所可放寬此項規定。報告所依據之賬目須與於截至本通函刊發前六個月或六

董事會函件

個月內的財政期間有關。載入會計師報告之被收購業務、公司的財務資料須使用與上市發行人所使用之會計政策基本一致之會計政策編製。

目標集團的財政年度結算日為三月三十一日。基於以下理由，本公司已申請放寬根據創業板上市規則第19.67(6)(a)(i)條載入目標集團會計師報告之規定：

1. 目標公司將不會成為本公司之附屬公司且將不會綜合併入本集團。於完成後，本公司將成為目標公司的少數股東，持有目標公司4%的已發行股本。
2. 本公司正從賣方(即目標公司少數股東)收購銷售股份。目標公司不是買賣協議或收購事項任何部分的參與一方。賣方對目標集團並無控制權。
3. 目標公司是私人公司，其已拒絕提供財務資料及相關支持文件以供編製會計師報告。此外，目標公司明確表示不允許其經審核綜合財務報表於通函刊載。

聯交所批授豁免遵守第19.67(6)(a)(i)條的規定。

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。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無本公司股東或其任何聯繫人士於收購事項及根據特別授權配發及發行普通股當中擁有重大權益，因此，概無本公司股東須就批准收購事項的決議案放棄投贊成票。

過去十二個月的集資活動

除下表所披露者外，本公司於最後可行日期前十二個月內並無進行任何股權資金籌集活動：

公佈日期	事件	所得款項淨額(約)	所得款項擬定用途	所得款項實際用途
二零一五年七月二十日	根據前配售協定根據特定授權配售新股份	約195,000,000港元	約(a)10,000,000港元用於擴展本公司之借貸業務；(b)約70,000,000港元用於中國影院及／或影院經營權之擴展及／或可能投資計劃；(c)約106,000,000港元用於投資及／或製作新電影及／或收購電影發行權；及(d)約9,000,000港元撥作一般營運資金及發展本集團業務。	約(a)74,000,000港元用於擴展本公司之借貸業務；(b)約24,000,000港元用於中國影院及／或影院經營權之擴展及／或可能投資計劃；(c)約49,000,000港元用於投資及／或製作新電影及／或收購電影發行權；及(d)約9,000,000港元撥作一般營運資金及發展本集團業務。39,000,000港元存放於銀行並留存作擬定用途。
二零一五年五月二十六日	根據舊配售協議(根據終止協議於二零一五年七月二十日終止)根據特定授權配售新股份	約195,000,000港元	約：(a)10,000,000港元用於擴展本公司之借貸業務；(b)70,000,000港元用於中國若干影院及／或影院經營權之擴展及／或可能投資計劃；及(c)106,000,000港元用於投資及／或製作電影及／或收購電影發行權；及(d)9,000,000港元撥作一般營運資金及發展本集團業務。	不適用

股東特別大會

本公司謹訂於二零一六年七月二十日(星期三)下午四時三十分假座香港鰂魚涌英皇道1067號仁孚工業大廈7樓舉行股東特別大會，以考慮及酌情批准有關買賣協議及據此擬進行的交易(包括根據特別授權配發及發行普通股)的普通決議案。

股東特別大會通告已載列於本通函第35至36頁。本通函隨附股東特別大會適用之代表委任表格。無論閣下是否有意親身出席股東特別大會並於會上投票，務請按照代表委任表格上所印備之指示盡快將表格填妥，並在任何情況下於股東特別大會舉行之預定時間四十八小時前交回本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。閣下填妥及交回代表委任表格後，仍可親身出席股東特別大會或其任何續會，並於會上投票。

推薦意見

董事會認為收購事項及根據特別授權配發及發行普通股乃公平合理且符合本公司及股東的整體最佳利益。因此，董事會建議股東投票贊成股東特別大會所載的決議案。

責任聲明

本通函(董事願就此共同及個別承擔全部責任)載有創業板上市規則規定提供有關本公司之資料。各董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本通函所載資料在各重大方面均屬準確完備，並無誤導或欺詐成份，且無遺漏任何其他事宜，致使本通函所載任何內容或本通函有所誤導。

其他資料

此外，敬請垂注本通函附錄所載的其他資料。

此 致

列位股東 台照

承董事會命
中國3D數碼娛樂有限公司
主席
蕭定一
謹啟

二零一六年六月二十九日

1. 本集團經審核綜合財務報表

本公司須於本通函中載列本集團最近三個財政年度有關溢利及虧損、財務記錄及狀況之財務資料(以比較列表之形式載列)以及最近期公佈之經審核財務狀況表連同本集團上一個財政年度之年度賬目附註。

本集團於截至二零一五年六月三十日止年度之經審核綜合財務報表載列於本公司之二零一四年至二零一五年年報第27頁至91頁，而二零一四年至二零一五年年報已於二零一五年九月三十日刊載於聯交所之網站(<http://www.hkexnews.hk>)。

另外請見二零一四年至二零一五年年報的快捷鏈接：
<http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/GEM/2015/0930/GLN20150930139.pdf>

本集團於截至二零一四年六月三十日止年度之經審核綜合財務報表載列於本公司之二零一三年至二零一四年年報第26頁至81頁，而二零一三年至二零一四年年報已於二零一四年九月三十日刊載於聯交所之網站(<http://www.hkexnews.hk>)。

另外請見二零一三年至二零一四年年報的快捷鏈接：
<http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/GEM/2014/0930/GLN20140930113.pdf>

本集團於截至二零一三年六月三十日止年度之經審核綜合財務報表載列於本公司之二零一二年至二零一三年年報第27頁至102頁，而二零一二年至二零一三年年報已於二零一三年九月二十七日刊載於聯交所之網站(<http://www.hkexnews.hk>)。

另外請見二零一二年至二零一三年年報的快捷鏈接：
<http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/GEM/2013/0927/GLN20130927015.pdf>

本集團截至二零一三年、二零一四年及二零一五年六月三十日止年度的綜合財務報表的三份核數師報告均是無保留意見報告。

此外，本集團截至二零一五年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務報表載列於本公司二零一五年至二零一六年中期報告，而二零一五年至二零一六年中期報告已於二零一六年二月十六日刊載於聯交所之網站(<http://www.hkexnews.hk>)。

另外請見二零一五年至二零一六年中期報告的快捷鏈接：
<http://www.hkexnews.hk/listedco/listconews/GEM/2016/0216/GLN20160216019.pdf>

2. 債務聲明

於二零一六年四月三十日(即本通函付印前就本債務聲明之最後可行日期)營業時間結束時，經擴大集團之港元計值未償還債務約為136,300,000港元，當中包括有抵押借貸約53,000,000港元、無抵押借貸約58,300,000港元、應付承兌票據約14,200,000港元、可換股債券9,000,000港元及應付融資租賃約為1,800,000港元。

或然負債

於二零一六年四月三十日，經擴大集團並無任何或然負債。

免責聲明

除上文所述或本通函所披露者外，於二零一六年四月三十日營業時間結束時，經擴大集團並無任何已發行及尚未償還之債務證券，或已授權或以其他方式增設但未發行之債務證券、任何定期貸款(有抵押、無抵押、有擔保或無擔保)，或屬借貸性質之任何其他借款或債務，包括銀行透支及承兌負債(一般商業票據除外)或承兌信貸或租購承擔(不論為已抵押或無抵押、有擔保或無擔保)、任何抵押或押記，或其他重大或然負債或擔保。

以外幣列賬之金額已按於二零一六年四月三十日營業時間結束時當時之匯率兌換成港元。董事並不知悉自二零一六年四月三十日營業時間結束以來經擴大集團之債項及或然負債有任何重大變動。

3. 重大不利變動

誠如本公司日期為二零一五年十一月十三日的公佈所披露，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約14,200,000港元，此乃主要由於本集團的行政及其他開支增加所致。於最後可行日期，除披露者外，董事確認，本集團自二零一五年六月三十日(即本集團最近刊發經審核財務報表編製日期)以來的財務或貿易狀況並無重大不利變動。

4. 營運資金

董事認為，經計及本集團可用之財務資源(包括現有現金及銀行結餘以及其他可用內部資源)，並在無不可預見之情況下，本集團於訂立收購事項後將有足夠營運資金供其於本通函刊發日期起計至少十二個月期間之現時所需。

5. 財務及貿易前景

本集團打算繼續發展其模特兒管理、模特兒中介及娛樂業務。於二零一五年十二月十四日，本公司收購Starz Holdings Limited及其集團（「Starz」）之40%已發行股本。收購事項提高了本集團於香港、澳門、中國及台灣的市場佔有率。此外，收購事項將補充本集團於娛樂圈的業務項目，通過Starz促成與潛在及現有業務夥伴的進一步合作。

本集團擬通過收購HMV Marketing Limited及其附屬公司（「HMV Marketing」）繼續發展及簡化娛樂、電影、製作及分銷業務，而增添HMV Marketing的業務，本集團將能夠與其現有業務產生協同效益，以及為股東提供更加回報及拓寬本集團收入來源。董事認可HMV Marketing旗下「HMV」品牌名稱的優勢，以及將利用其經營模式及成本控制方法，連同其與本集團現有業務的協同效應，進一步改善本集團的表現。

本集團正經營位於中國廈門、廣州及重慶之電影院。本公司擬透過租用更多空間及收購更先進的設備等以擴充其現有業務以及於中國不同省份設立或收購更多電影院，以繼續擴展其影院營運。

本集團將繼續製作及於市場上推出電影，亦擬擴展其放債業務以取得穩定利息收入來源及前景。

除卻所有該等本集團之拓展計劃，本集團目前最重要的工作為加強其現有經營業務及增強成本效益及盈利能力。

目標集團截至二零一五年、二零一四年及二零一三年三月三十一日止三年之管理層討論及分析。

業務回顧

目標集團是一間全球技術服務企業，向全球影片、廣播及廣告行業提供全面創意技術服務。目標公司是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。

財務回顧

目標集團於截至二零一五年三月三十一日止年度錄得虧損約27,200,000美元，主要由於截至二零一五年三月三十一日止期間重大投資及該重大投資所致僱員薪酬增加，而於截至二零一四年三月三十一日止年度錄得溢利約1,800,000美元及於截至二零一三年三月三十一日止年度錄得溢利約2,800,000美元。

目標集團的收益於截至二零一五年三月三十一日止年度約為141,700,000美元，於截至二零一四年三月三十一日止年度約為79,900,000美元及於截至二零一三年三月三十一日止年度約為79,000,000港元。

截至二零一五年三月三十一日止年度之經營開支總額（即僱員福利開支、關聯方外判開支及其他開支）約為151,800,000美元、於截至二零一四年三月三十一日止年度約為27,500,000美元、於截至二零一三年三月三十一日止年度約為23,000,000美元。經營開支總額增加之主要原因亦為於二零一四年收購Double Negative Holdings Limited；收購Gener8 Media Corp Limited的業務及從Prime Focus Limited收購印度後台業務。

所持有之重大投資

目標集團的重大投資乃於二零一五年收購Double Negative Holdings Limited；收購Gener8 Media Corp Limited的業務及從Prime Focus Limited收購印度後台業務。該收購事項的代價分別約為61,800,000美元、6,700,000美元及38,000,000美元。目標集團於二零一三年及二零一四年並無任何重大投資。

僱員薪酬

目標集團的僱員薪酬於截至二零一五年三月三十一日止年度約為109,800,000美元、截至二零一四年三月三十一日止年度約為35,300,000美元及截至二零一三年三月三十一日止年度約為32,300,000美元。僱員薪酬待遇維持競爭水平以吸引、挽留及激勵目標集團的董事及僱員。

資產抵押詳情

於截至二零一五年三月三十一日止年度，目標集團的借貸總額約為66,700,000美元，當中約15,200,000美元為融資租賃負債。餘下借貸51,500,000美元以目標集團應收稅項抵免或有形及無形資產或土地及樓宇或企業擔保作抵押。

目標集團於截至二零一四年三月三十一日止年度的借貸總額約為40,200,000美元，當中約4,100,000美元為融資租賃負債。餘下借貸36,100,000美元以目標集團應收稅項抵免或有形及無形資產或土地及樓宇或企業擔保作抵押。

目標集團於截至二零一三年三月三十一日止年度的借貸總額約為34,500,000美元，當中約400,000美元為融資租賃負債。餘下借貸15,500,000美元以目標集團應收稅項抵免或有形及無形資產或土地及樓宇或企業擔保作抵押。

資產負債比率

目標集團之借貸總額於截至二零一五年三月三十一日止年度約為66,700,000美元、於截至二零一四年三月三十一日止年度為40,200,000美元及於截至二零一三年三月三十一日止年度為34,500,000美元。目標集團的資產負債比率(按借貸總額除以資產總額的百分比表示)由二零一三年之29.7%減至二零一四年之25.34%，再減至二零一五年之25.07%。

截至二零一五年三月三十一日止年度，借貸利率包括介乎0%至6%之間的可變利率、銀行最優惠貸款利率加1.3%、固定利率3.8%及介乎倫敦銀行同業拆息加2.5%至7.25%的範圍。截至二零一四年三月三十一日止年度，借貸利率包括介乎5.2%至6%之間的可變利率、銀行最優惠貸款利率加1.3%以及介乎3.8%至7.1%的固定利率。截至二零一三年三月三十一日止年度，借貸利率包括介乎5.2%至7.25%之間的可變利率及固定利率7.1%。

或然負債

於截至二零一五年、二零一四年及二零一三年三月三十一日止年度，目標集團並無任何重大或然負債(包括退休金承擔)。

未經審核備考財務資料之函件

A. 本集團之未經審核備考資產負債表

(1) 未經審核備考財務資料緒言

隨附本集團之未經審核備考資產及負債表（「未經審核備考財務資料」）旨在反映收購Prime Focus Limited 4%已發行股本（「收購事項」）之影響（假設交易已於二零一五年十二月三十一日完成）可能影響本集團之財務狀況而編製。

未經審核備考財務資料乃基於本集團於二零一五年十二月三十一日之未經審核簡明綜合財務狀況表（摘錄自本集團截至二零一五年十二月三十一日止六個月之中期報告），經作出收購事項所產生之若干備考調整後而編製。

未經審核備考財務資料乃基於多項假設、估計、不確定因素及現有資料而編製，僅供說明用途。因此，由於未經審核備考財務資料性質所限，其未必能真實反映假設收購事項於二零一五年十二月三十一日發生之情況下本集團會達致之實際財務狀況。此外，未經審核備考財務資料並非擬預期本集團之未來財務狀況。

未經審核備考財務資料應與通函附錄一所載本集團之財務資料及通函其他部分所包括之其他財務資料一併閱讀。

(2) 經擴大本集團之未經審核備考財務資料

	本集團 千港元 (附註1)	備考調整 千港元 (附註2、3)	本集團 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備	27,629	—	27,629
於聯營公司之權益	6,198	—	6,198
於一間合營公司之權益	111	—	111
按公允價值計入其他全面收益之投資	22,768	117,894	140,662
預付款項、按金及其他應收款	69,437	—	69,437
影片權利及製作中影片	210,824	—	210,824
應收貸款	5,272	—	5,272
	<u>342,239</u>	<u>117,894</u>	<u>460,133</u>
流動資產			
存貨	69	—	69
應收貸款	111,050	—	111,050
貿易應收款	18,277	—	18,277
預付款項、按金及其他應收款	66,799	—	66,799
按公允價值計入損益賬之投資	35,380	—	35,380
已抵押銀行存款	5,984	—	5,984
銀行及現金結餘	47,353	—	47,353
	<u>284,912</u>	<u>—</u>	<u>284,912</u>
流動負債			
貿易應付款	27,850	—	27,850
應計費用、已收按金及其他應付款	74,335	—	74,335
其他借貸	66,390	—	66,390
可換股債券	2,000	—	2,000
應付承兌票據	14,160	—	14,160
應付融資租賃	365	—	365
應付稅項	9	—	9
	<u>185,109</u>	<u>—</u>	<u>185,109</u>
流動資產淨值	<u>99,803</u>	<u>—</u>	<u>99,803</u>
資產總額減流動負債	<u>442,042</u>	<u>117,894</u>	<u>559,936</u>

	本集團 千港元 (附註1)	備考調整 千港元 (附註2、3)	本集團 千港元
非流動負債			
應付融資租賃	1,560	–	1,560
資產報廢撥備	1,914	–	1,914
	<u>3,474</u>	<u>–</u>	<u>3,474</u>
資產淨值	<u>438,568</u>	<u>117,894</u>	<u>556,462</u>
資本及儲備			
股本	38,328	2,591	40,919
儲備	401,095	115,303	516,398
	<u>439,423</u>	<u>117,894</u>	<u>557,317</u>
本公司擁有人應佔權益	439,423	117,894	557,317
非控股權益	(855)	–	(855)
	<u>438,568</u>	<u>117,894</u>	<u>556,462</u>
總權益	<u>438,568</u>	<u>117,894</u>	<u>556,462</u>

(3) 經擴大集團之未經審核備考財務資料附註

(1) 有關結餘乃摘錄自本公司截至二零一五年十二月三十一日止六個月之中期報告所載本集團於二零一五年十二月三十一日之未經審核簡明綜合財務狀況表。

(2) 調整指259,106,982股代價股份(「代價股份」)之公允價值，並假設於二零一五年十二月三十一日按股份價格0.455港元予以發行。

代價股份之最終估值可能與本文所載之金額有所不同。

(3) 本公司就收購事項發行價值117,894,000港元的259,106,982股代價股份，本公司的股本及儲備將分別增加約2,591,000港元及約115,303,000港元。

B. 未經審核備考財務資料之會計師報告

以下為獨立申報會計師香港執業會計師中匯安達會計師事務所有限公司編製之報告全文，僅供載入本通函。

敬啟者：

吾等已完成對中國3D數碼娛樂有限公司（「貴公司」）之董事所編製 貴公司及其附屬公司（以下統稱為「貴集團」）之備考財務資料之鑑證工作並作出報告，僅供說明用途。備考財務資料包括 貴公司刊發之投資通函第22至27頁所載於二零一五年十二月三十一日之備考資產負債表（「報表」）。董事編製未經審核備考財務資料所依據之適用準則載於通函附錄三。

未經審核備考財務資料乃由董事編製，以說明建議收購Prime Focus Limited 4%已發行股本對 貴集團於二零一五年十二月三十一日之財務狀況之影響，猶如交易已於二零一五年十二月三十一日進行。作為此過程之一部份，有關 貴集團財務狀況之資料乃由董事摘錄自 貴集團截至二零一五年十二月三十一日止六個月之中期報告所載之簡明財務報表，惟概無就此刊發審核或審閱報告。

董事對備考財務資料之責任

董事負責根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）第7章第31段及參考香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之會計指引（「會計指引」）第7號「編製備考財務資料以載入投資通函內」編纂未經審核備考財務資料。

吾等之獨立性及品質控制

吾等已遵守香港會計師公會頒佈之專業會計師操守準則內有關獨立性和其他操守方面之規定，有關準則乃根據誠信、客觀、專業能力和應有審慎態度、保密和專業行為之基本原則而制定。

吾等應用香港品質控制準則第1號，因此設有一套全面之品質控制制度，其中包括涉及遵守道德規範、專業標準和適用法律和監管規定之成文政策和程序。

申報會計師之責任

吾等之責任是根據創業板上市規則第7章第31(7)段之規定，對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告吾等之意見。就吾等先前所作出有關編纂未經審核備考財務資料所使用之任何財務資料之任何報告而言，吾等除對該等報告出具日期之報告收件人負責外，吾等概不承擔任何責任。

吾等根據香港會計師公會頒佈之香港鑑證業務準則第3420號「就編製載入招股章程內之備考財務資料作出報告之鑑證業務」執行吾等的工作。該準則要求申報會計師計劃和實施程序，以對董事是否根據創業板上市規則第7章第31段及參考香港會計師公會頒佈之會計指引第7號「編製備考財務資料以載入投資通函內」編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

就本受聘而言，吾等並無責任更新或重新出具就在編纂未經審核備考財務資料時所使用之任何歷史財務資料而發出之任何報告或意見，且在本受聘之過程中，吾等亦不對在編纂未經審核備考財務資料時所使用之財務資料進行審計或審閱。

於投資通函載入未經審核備考財務資料之目的僅為說明某一重大事宜或交易對貴集團之未經調整財務資料之影響，猶如該事項或交易已在為說明目的而選擇之較早日期發生或進行。因此，吾等不對該事宜或交易於二零一五年十二月三十一日之實際結果是否與所呈報者提供任何保證。

對未經審核備考財務資料是否已按照適用準則妥善編纂作出報告之合理鑑證業務，涉及實施程序以評估董事用以編纂未經審核備考財務資料所使用之適用準則是否提供合理基準，以呈列該事項或交易直接造成之重大影響，並須就以下事項獲取充分適當之證據：

- 相關備考調整是否適當地按照該等準則編製；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料作出之適當調整。

所選定之程序取決於申報會計師之判斷，並考慮申報會計師對 貴集團性質、與編纂未經審核備考財務資料有關之事項或交易以及其他相關業務情況之了解。

本聘約亦涉及評估未經審核備考財務資料之整體呈列方式。

吾等相信，吾等所得之憑證充份及恰當，可作為吾等意見之基準。

意見

吾等認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已按照所述基準適當編纂；
- (b) 有關基準與 貴集團之會計政策一致；及
- (c) 就根據創業板上市規則第7章第31(1)段所披露之未經審核備考財務資料而言，該等調整屬適當。

此致

中國3D數碼娛樂有限公司
董事會 台照

中匯安達會計師事務所有限公司
執業會計師
吳家樂
執業牌照號碼P06084
香港
謹啟

香港，二零一六年六月二十九日

1. 責任聲明

本通函乃遵照創業板上市規則之規定而提供有關本公司之資料，各董事願就其共同及個別承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就其所深知及確信本通函所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成份，且本通函並無遺漏任何其他事項致使本通函所載任何聲明產生誤導。

2. 股本

法定		港元
20,000,000,000	股股份	200,000,000
<i>已發行及將發行，繳足入賬列作繳足</i>		
3,832,758,224	股於最後可行日期的已發行股份	38,327,582.24
259,106,982	股於完成時予以配發及發行的普通股	2,591,069.82
<u>4,091,865,206</u>	股股份	<u>40,918,652.06</u>

3. 權益披露

(a) 董事於本公司及其相聯法團之證券之權益及淡倉

於最後可行日期，根據證券及期貨條例第352條須予備存之登記冊記錄，或根據創業板上市規則第5.46條所述董事進行交易之規定標準須另行通知本公司及聯交所，以下董事或本公司之主要行政人員及其聯繫人士擁有本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份或債券中之任何權益或淡倉：

於股份持有之好倉

董事姓名	身份／權益性質	所持普通股／ 相關股份數目	概約百分比
蕭定一	實益擁有人	141,920	0.00

除上文披露者外，於最後可行日期，本公司之董事或主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須予備存之登記冊記錄，或根據創業板上市規則第5.46條所述董事進行交易之規定標準須另行通知本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

(b) 擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須予披露之權益或淡倉的人士及主要股東

於最後可行日期，按證券及期貨條例第336條由本公司存置之主要股東登記冊顯示，本公司已就下列權益（即佔本公司已發行股本5%或以上權益）接獲通知。該等權益乃上文披露之董事及本公司主要行政人員權益以外之權益。

於股份持有之好倉

名稱	身份／權益性質	所持普通股／ 相關股份數目	概約百分比
Platinum Century Limited (附註1)	實益擁有人	214,000,000	5.58%
Clayton Ip (附註2)	實益擁有人	229,820,000	5.99%
Li Chung Foon (附註3)	實益擁有人	195,000,000	5.09%
Global Zone Development Limited (附註4)	實益擁有人	340,000,000	8.87%
Ip Mei Yee (附註5)	實益擁有人	208,500,480	5.44%

附註：

1. Platinum Century Limited由Tam Yuk Ching Jenny女士全資擁有。
2. Clayton Ip先生為本集團之獨立第三方。
3. Li Chung Foon女士為本集團之獨立第三方。
4. Global Zone Development Limited由Chung Man Tai, Leslie先生全資擁有。
5. Ip Mei Yee女士為本集團之獨立第三方。

除上文所披露者外，於最後可行日期，就董事或本公司主要行政人員所知，概無其他人士（於本公司董事或主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份擁有權益或淡倉，並須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文向本公司披露，或直接或間接擁有附有權利可在任何情況下於本集團任何成員公司之股東大會上投票之任何類別股本面值10%或以上之權益。

4. 董事服務合約

各現任執行董事就其擔任執行董事一職與本公司訂立服務協議，由彼等獲委任當日起初步任期為兩年，期滿後將繼續有效，直至其中一方向另一方發出不少於三個月之書面通知予以終止。

各現任獨立非執行董事與本公司訂立委任函件，分別由以下日期開始初步任期為兩年，期滿後由該日期翌日開始自動續期一年，除非其中一方向另一方發出不少於三個月書面通知終止協議：

董事姓名	開始日期
陳志豪先生	二零一零年七月二日
金迪倫先生	二零一零年七月十三日
譚國明先生	二零一一年十一月十五日

除上文披露者外，於最後可行日期，各董事及獲推薦的董事概無與本公司或其任何附屬公司訂立任何本集團不可於一年內免付賠償（法定賠償除外）而終止之服務協議。

5. 董事於對本集團影響重大之資產或合約或安排中擁有之權益

於最後可行日期，概無董事或獲推薦的董事於自二零一五年六月三十日（即本集團最近期刊發的經審核財務報表編製日期）由本集團任何成員公司收購或出售或向其租賃或本集團任何成員公司建議收購或出售或向其租賃之任何資產中擁有任何直接或間接權益。

概無訂立董事於其中擁有重大權益而對本集團業務而言屬於重大且於最後可行日期仍然生效之合約或安排。

6. 競爭權益

本公司主席兼執行董事蕭定一先生(「蕭先生」)為一元電影製作有限公司(「一元電影」)之董事，及連同其聯繫人士間接持有一元電影之60%股權，該公司從事電影製作業務。因此，一元電影之業務可能會與本集團之業務構成競爭。

除上文披露者外，董事相信，概無董事或控股股東在與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務中擁有權益。

7. 重大合約

除下文所披露的交易外，本集團任何成員公司於緊接最後可行日期前兩(2)年內並無訂有並非於本集團日常業務中簽訂或可能屬重大之合約：

- (i) 於二零一四年四月四日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議，按盡力基準以每股配售股份0.128港元之價格配售最多134,100,000股配售股份，並假設有關配售已全面完成，有關配售之所得款項淨額約為16,680,000港元；
- (ii) 於二零一四年六月五日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議，按盡力基準以每股配售股份0.07港元之價格配售最多1,500,000,000股配售股份，並假設有關配售已全面完成，有關配售之所得款項淨額約為102,000,000港元；
- (iii) 於二零一四年十二月一日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議，按盡力基準以每股配售股份0.027港元之價格配售最多1,013,100,000股配售股份，並假設有關配售已全面完成，有關配售之所得款項淨額約為26,500,000港元；
- (iv) 於二零一五年四月一日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議，以配售最多131,800,000股配售股價，並假設有關配售已全面完成，有關配售之所得款項淨額約為14,080,000港元；
- (v) 於二零一五年五月四日，本公司與Great China Mania Holdings Inc.訂立換股協議；
- (vi) 於二零一五年五月二十六日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議以每股配售股份0.113港元(或每股經調整配售股份0.56港元的經調整配售價)按盡力基準配售最多1,770,000股配售股份(或358,000,000股經調整配售股份)，以及假設該配售事項全面完成，該配售事項所得款項淨額約為195,000,000港元；然而，該配售協議已於二零一五年七月二十日終止；

- (vii) 於二零一五年七月二十日，本公司與金利豐證券有限公司訂立配售協議，按盡力基準以每股配售股份0.25港元之價格配售最多800,000,000股配售股份，並假設有關配售已全面完成，有關配售之所得款項淨額約為195,000,000港元；
- (viii) 於二零一五年十二月十四日及二零一六年一月六日，本公司與鄒世龍先生分別訂立買賣協議及補充協議，內容有關買賣Starz Holdings Limited已發行股本之40%權益，代價為13,600,000港元，以現金及本公司發行可換股債券之方式支付；
- (x) Peak Lion Group Limited (作為借方)、Simply Sino (作為貸方) 與本公司 (作為擔保人) 訂立日期為二零一六年一月二十九日之貸款協議，據此，Simply Sino向Peak Lion Group Limited作出一筆25,000,000港元之貸款，有關貸款按年利率百分之五(5%)計息，為期兩(2)年。Peak Lion Group Limited已以影聯院線有限公司之25股股份簽立日期為二零一六年一月二十九日之股份按揭；
- (ix) 於二零一六年三月十四日，邵富有限公司 (本公司全資附屬公司) 與Action Key Investments Limited就購買HMV M&E Limited之81.63%權益訂立買賣協議，代價為408,150,000港元；
- (xi) 於二零一六年四月一日，邵富有限公司與WiL Fund LP就購買HMV M&E Limited之18.37%權益訂立買賣協議，代價為91,850,000港元；
- (xii) 買賣協議。

8. 訴訟

於二零一五年二月十二日，Green Giant Investments Limited (「Green Giant」) 向本公司發出一份傳訊令狀 (「該令狀」)，該令狀指稱本公司拒絕及／或不合理地拒絕登記承兌票據 (「票據」) 之轉讓或於龍彩控股有限公司轉讓票據後按要求發行新承兌票據予Green Giant。Green Giant申索票據本金額14,160,000港元，根據票據之條款所述由作出付款提示起直至款項全數支付為止以年利率10%計算之利息以及所涉及開支與訟費。鑑於原告的申請獲批，法院作出命令並於二零一六年一月二十一日根據該令狀向原告作出最終裁決。本公司已提交文件啟動上訴程序。董事認為，14,160,000港元之應付票據乃於二零一五年九月三十日恰當地確認，因此，董事認為該訴訟對本集團之財務狀況及營運並無任何重大影響。

於最後可行日期，除上文披露者外，就董事所知，本集團概無涉及任何尚未完成或對本集團構成威脅之重大訴訟或索償。

9. 一般事項

- (a) 本公司之註冊辦事處位於Clarendon House 2 Church Street Hamilton HM 11, Bermuda。
- (b) 本公司之總部及香港主要營業地點為香港鰂魚涌英皇道1067號仁孚工業大廈7樓。
- (c) 本公司之香港股份過戶登記分處為卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。
- (d) 本公司之公司秘書為杜志先生（「杜先生」）。杜先生由二零一四年八月七日起獲委任為本公司的公司秘書。杜先生持有墨爾本皇家理工大學之財務碩士學位。彼為香港會計師公會及特許公認會計師公會資深會員。杜先生於公司的管理、會計、稅務及企業財務方面擁有超過二十五年之經驗。
- (e) 本公司之監察主任為李永豪先生，李先生現年46歲，於二零一一年二月加盟本公司。李先生持有加拿大三一西大學文學士學位及美國東南大學工商管理碩士學位。李先生為認可物業設施經理及國際物業設施管理協會與香港地產學會之會員。李先生於房地產及租賃管理、電影院顧問以及在香港及國內的電影製作和發行範疇擁有逾十八年之經驗。
- (f) 本公司已成立審核委員會，並根據香港會計師公會所推薦之指引制定其書面職權範圍。審核委員會（「審核委員會」）現包括三名獨立非執行董事，分別為金迪倫先生、陳志豪先生及譚國明先生。金迪倫先生為審核委員會之主席。審核委員會之主要職責為審閱本公司之年報及賬目、半年度報告、季度報告及月度報告，並就此向董事會提供意見及評論。審核委員會亦負責審閱及監察本公司之內部監控程序。審核委員會成員的個人履歷如下：
 - (i) 金迪倫，現年40歲，於二零一零年七月加盟本公司。金先生為本公司審核委員會及薪酬委員會主席及提名委員會成員。金先生持有加拿大康科迪亞大學商學士學位及英國伍爾弗漢普頓大學之國際企業及金融法律碩士學位及獲取英國伍爾弗漢普頓大學之國際企業及金融法律深造文憑。金先生為香港會計師公會及英國特許公認會計師公會之會員。金先生擁有逾十一年之金融市場經驗。金先生於多個範疇擁有

豐富經驗，包括提供顧問服務、企業評估服務、財務分析及企業顧問。金先生亦為易還財務投資有限公司（一間於創業板上市之公司）之獨立非執行董事。

- (ii) 陳志豪，現年40歲，於二零一零年七月加盟本公司。陳先生為本公司審核委員會、薪酬委員會及提名委員會成員。陳先生持有香港大學土木工程學士學位及倫敦大學法律學士學位。陳先生為香港工程師學會之會員。陳先生為Maunsell AECOM之項目工程師及於香港、中國內地及海外之基建規劃、設計及項目管理方面擁有超過十一年之經驗。陳先生現亦為日大建設有限公司之董事總經理，於內部裝置及裝修工程（包括住宅、商業、酒店及團體項目）方面擁有豐富經驗。
- (iii) 譚國明，現年53歲，於二零一一年十一月加入本公司。譚先生是審核委員會、薪酬委員會及提名委員會成員。譚先生為香港執業會計師、香港會計師公會會員及英國特許公認會計師公會資深會員。譚先生於會計及審核範疇擁有超過十九年的專業經驗，並曾在不同的會計師事務所擔任不同的職位，當中包括合夥人及執業董事。譚先生現為易達會計師行之合夥人。譚先生亦為內蒙古伊泰煤炭股份有限公司（此間公司於聯交所主板及上海證券交易所上市，股份代號分別為3948及900948 SH）之獨立非執行董事。

10. 備查文件

下列文件之副本於本通函日期直至並包括股東特別大會日期止一般辦公時間內在本公司之總辦事處及主要營業地點（地址為香港鰂魚涌英皇道1067號仁孚工業大廈7樓）可供查閱：

- (a) 本公司之組織章程大綱及章程細則；
- (b) 重大合約；
- (c) 本公司截至二零一三年六月三十日、二零一四年六月三十日及二零一五年六月三十日止財政年度之年報；
- (d) 本公司截至二零一五年十二月三十一日止六個月之中期報告；
- (e) 經擴大集團未經審核備考財務資料；及
- (f) 本通函。



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)

茲通告中國3D數碼娛樂有限公司(「本公司」)謹訂於二零一六年七月二十日(星期三)下午四時三十分假座香港鰂魚涌英皇道1067號仁孚工業大廈7樓舉行股東特別大會(「大會」)，以考慮及酌情通過下列決議案：

普通決議案

1. 「動議：

- (a) 批准、確認及追認AID Partners Visual Entertainment, L.P.(「賣方」)、滿順有限公司(「買方」)及本公司就買方從賣方收購Prime Focus World N.V.(「目標公司」)的187,500股每股面值0.01歐元之B類可轉換可贖回優先股(「銷售股份」，約相當目標公司全部已發行股本之4%)而於二零一六年三月二十四日訂立的買賣協議(「買賣協議」)的條款及條件(其註有「A」字樣的副本已送呈大會，並由大會主席簽署，以資識別)，據此，本公司應配發及發行普通股(定義見本公司日期為二零一六年六月二十九日的通函)作為購買銷售股份的代價的一部分。
- (b) 批准、確認及追認向本公司董事(「董事」)授出特別授權，根據買賣協議向賣方配發及發行259,106,982股普通股；
- (c) 批准、確認及追認根據買賣協議按每股普通股0.410港元的發行價向賣方配發及發行259,106,982股普通股；及

* 僅作識別之用

股東特別大會通告

- (d) 授權任何一名或以上董事就落實買賣協議及其項下擬進行之交易(包括但不限於向賣方配發及發行普通股)在屬必要、恰當或權宜的情況下採取所有行動及事項及簽署一切文件。」

代表董事會
中國3D數碼娛樂有限公司
主席
蕭定一

香港，二零一六年六月二十九日

註冊辦事處：
Clarendon House
2 Church Street
Hamilton HM 11
Bermuda

主要辦事處及香港主要營業地點：
香港
鰂魚涌
英皇道1067號
仁孚工業大廈7樓

附註：

1. 隨附大會適用之代表委任表格。
2. 委任代表之文據須由委任人或獲其正式書面授權之人士親筆簽署，如委任人為一公司，須加蓋公司印鑑，或經由公司負責人或獲正式授權之人士親筆簽署。
3. 凡有權出席上述通告召開之大會並於會上投票之本公司股東，均可委派另一位人士作為其受委代表出席大會及代其投票。受委代表毋須為本公司股東。
4. 代表委任表格，連同經簽署之授權書或其他授權文件(如有)或該授權書或授權文件核實副本，最遲須於上述大會或其任何續會(視乎情況而定)指定舉行時間48小時前送達本公司之過戶登記處香港分處「卓佳秘書商務有限公司」，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，方為有效。
5. 填妥及交回代表委任表格後，本公司股東仍可親身出席召開之大會或任何續會(視乎情況而定)及於會上投票；在此情況下，代表委任表格將視作已撤銷論。
6. 如為任何本公司股份之聯名持有人，則任何一位聯名持有人均可就有關股份親身或委派代表投票，猶如其為唯一有權投票之股東；惟如親身或委派代表出席大會之聯名持有人超過一位，則排名較先者方有權投票。就此而言，排名先後按本公司股東名冊內有關聯名持有人的排名次序而定。
7. 於本通告日期，本公司之執行董事為蕭定一先生(主席)、孫立基先生、李永豪先生及周世豪先生；本公司之獨立非執行董事為陳志豪先生、金迪倫先生及譚國明先生。