

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致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)

須予披露交易 出售直接附屬公司之部分權益 及 收購目標公司之股份

董事會欣然宣佈，於二零一五年五月四日，賣方與買方訂立換股協議，內容有關由買方收購目標公司已發行股本之55%，其將透過配發及發行買方之代價股份作為收購事項之代價予以結算。

由於適用百分比率超過5%但低於25%，根據創業板上市規則第19章，收購事項構成本公司之須予披露交易。根據創業板上市規則，發行代價股份視作由本集團出售買方，但適用百分比率低於5%，因此，並不構成創業板上市規則第19章項下之須予披露交易。

董事會欣然宣佈，於二零一五年五月四日，賣方與買方訂立換股協議，內容有關由買方收購目標公司已發行股本之55%，其將透過配發及發行買方之代價股份作為收購事項之代價予以結算。換股協議之主要條款概述如下：

換股協議

日期：二零一五年五月四日

訂約各方：

1. 買方：Direct Success Group Limited (擬更名為GME China Entertainment Limited)，一家於英屬處女群島註冊成立之公司，為本公司之全資附屬公司
2. 賣方：Great China Mania Holdings Inc.，一家於弗羅里達註冊成立之企業
3. 目標公司：環球狂熱文化控股有限公司，一家於香港註冊之公司，於完成收購事項前為賣方之全資附屬公司

就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，賣方及目標公司及彼等各自之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，且與彼等概無關連。

擬收購之資產：

根據換股協議，買方同意向賣方收購目標公司已發行股本之55%。

代價股份：

根據換股協議，買方同意向賣方發行及配發2,500股買方之股份(佔買方經擴大已發行股本之20%)，作為收購事項之代價。

於完成後，買方將繼續為本公司之附屬公司。

代價之基準：

代價(即發行代價股份)乃由賣方與買方參考(其中包括)目標公司於二零一四年十二月三十一日之未經審核負債淨額後經公平磋商而議定。

完成：

換股協議將於二零一五年五月六日(或賣方與買方擬協定之有關較後日期)或之前完成。

於完成後，目標公司將成為本公司之附屬公司，且目標公司之財務業績將合併入本集團之綜合財務報表。

賣方及目標公司之資料

賣方為一家於弗羅里達註冊成立之企業，為一家投資控股公司，其擁有目標公司之權益。

目標公司於收購事項完成前為賣方之全資附屬公司，主要在全球從事娛樂行業藝人管理業務。

以下載列目標公司於截至二零一三年十二月三十一日及二零一四年十二月三十一日止年度之財務資料：

	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度 千港元 (未經審核)	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度 千港元 (未經審核)
除稅前(虧損)／溢利	(2,588)	(120)
除稅後(虧損)／溢利	(2,588)	(120)
負債淨額	<u>3,382</u>	<u>793</u>

該等交易之理由及益處

本公司之主要業務為娛樂事業，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。

目標公司主要從事娛樂行業藝人管理業務及相關業務。目標公司已與若干名藝人訂立藝人合約，本公司相信，收購事項將令賣方與本公司可充分利用對方之專長，以進一步發展彼等各自之業務活動，因此對賣方及本集團雙方均有利。

董事進一步認為，收購事項對本公司及其股東均有利。於完成後，目標公司將成為本公司之附屬公司，且目標公司之財務資料將合併入本集團之賬目。

董事認為，收購事項之條款屬公平合理並符合本公司及其股東之整體利益。

上市規則之涵義

由於適用百分比率超過5%但低於25%，根據創業板上市規則第19章，收購事項構成本公司之須予披露交易。根據創業板上市規則，發行代價股份視作由本集團出售買方，但適用百分比率低於5%，因此，並不構成創業板上市規則第19章項下之須予披露交易。

釋義

於本公告內，除非文義另有所指，下列詞彙具有以下所載之含義：

「收購事項」	指	根據換股協議由買方向賣方收購目標公司已發行股本之55%
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	中國3D數碼娛樂有限公司(股份代號：8078)，於百慕達註冊成立之有限公司，其股份於創業板上市
「完成」	指	於二零一五年五月六日(或賣方與買方擬協定之有關較後日期)或之前
「代價股份」	指	買方根據換股協議擬配發及發行之2,500股新股份
「董事」	指	本公司董事
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區

「買方」	指	Direct Success Group Limited (擬更名為GME China Entertainment Limited)，一家於英屬處女群島註冊成立之公司，為本公司之全資附屬公司
「換股協議」	指	賣方與買方就收購事項訂立之日期為二零一五年五月四日之換股協議
「股東」	指	股份之持有人
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元之普通股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標公司」	指	環球狂熱文化控股有限公司，一家於香港註冊之公司，並為Great China Mania Holdings Inc.之全資附屬公司
「賣方」	指	Great China Mania Holdings Inc.，一家於弗羅里達註冊成立之企業
「%」	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，二零一五年五月四日

於本公告日期，董事會成員包括：

執行董事：
蕭定一先生 (主席)
孫立基先生
李永豪先生

獨立非執行董事：
陳志豪先生
金允倫先生
譚國明先生

本公告的資料乃遵照《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告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，本公告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，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告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。

* 僅供識別