



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)

截至二零一一年十二月三十一日止六個月之半年度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所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。

本公告的資料乃遵照《聯交所的創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)而刊載，旨在提供有關中國3D數碼娛樂有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事會」或「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。

* 僅作識別之用

管理層討論及分析

業務回顧

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)錄得截至二零一一年十二月三十一日止六個月(「半年度期間」)之總收入約10,800,000港元，而於去年同期則約為11,600,000港元。本集團錄得虧損約9,500,000港元(二零一零年：23,200,000港元)。虧損乃主要由於電影之製作及廣告成本以及與上市有關之行政成本增加所致。

於半年度期間內，本集團自影片製作與經銷之業務分部取得之收入約為9,900,000港元(二零一零年：8,800,000港元)，此業務分部錄得溢利約500,000港元(二零一零年：虧損14,400,000港元)。此外，藝人管理之收入貢獻約900,000港元(二零一零年：2,800,000港元)，並錄得虧損約1,000,000港元(二零一零年：溢利1,700,000港元)。

前景

本公司已與萬達影視傳媒有限公司(獨立第三方)訂立具法律約束力之協議，以共同投資、製作及經銷主要電影「3D冰封俠」(「該電影」)。

根據與電影巨星甄子丹先生訂立之另一份協議，彼已確認將擔任該電影之男主角及武術指導。該電影預期於二零一二年第二季開拍，並於二零一三年第四季上映。本公司對該電影將為本集團帶來正面財務貢獻抱樂觀態度。

本年度本公司的另一部主要電影名為「天生愛情狂」，該電影乃由著名導演葉念琛先生執導。影視紅星張智霖先生與劉心悠小姐，則分別擔任該片之男女主角。該電影預期於二零一二年第一季開拍，並於二零一二年第三季上映。其收益亦預期對本集團之財務業績帶來正面貢獻。

資本架構

於半年度期間內，本公司之資本架構已更改如下：

股份合併

藉於二零一一年十二月十六日之一項特別決議案，本公司已發行及未發行股本中每二十五(25)股每股面值0.005港元之現有股份被合併為本公司已發行及未發行股本中的一(1)股每股面值0.125港元之合併股份，並於二零一一年十二月十九日生效。緊隨股份合併後，本公司之法定股本為100,000,000.00港元，分為800,000,000股每股面值0.125港元之合併股份，而其中347,502,089股每股面值0.125港元之合併股份已發行。

股本削減

藉於二零一一年十二月十六日之一項特別決議案，本公司削減已發行股本，方法為按每股已發行合併股份0.12港元之基準註銷本公司之繳足股本，以致每股已發行合併股份之面值由0.125港元減少至0.005港元，並將本公司之已發行股本中之合併股份總數向下約整至整數，即347,502,089股每股面值0.005港元之已發行合併股份。

股本削減之進賬額約41,700,000港元已計入本公司之繳入盈餘賬。

拆細

藉於二零一一年十二月十六日之一項特別決議案，本公司進行拆細，當中涉及將每股法定但未發行之合併股份(包括股本削減所產生者)分拆為25股每股面值0.005港元之新股份。

流動資金及財務資源

於二零一一年十二月三十一日，本集團之借貸總額(不含應付款)約為25,500,000港元(二零一一年六月三十日：24,600,000港元)。於半年度期間，本集團之資產負債比率(即借貸總額佔總資產之百分比)為18%(二零一一年六月三十日：16%)。

除股本及儲備外，本集團亦利用自營運產生之流動現金及借貸(主要包括可換股債券及應付承兌票據)以撥付營運所需資金。應付承兌票據以港元定值、無抵押、免息及有固定還款期。除上文所披露外，本集團並無其他對外借貸。本集團之銀行結餘及所持有之現金乃主要以港元定值。本集團透過密切監察外匯匯率變動之方式管理其外匯風險。管理層定期檢討外匯風險，並於必要時採取適當措施減輕風險。本集團於本年度並無經歷重大外匯匯率波動風險。

承擔

於二零一一年十二月三十一日，本集團之承擔合共約57,100,000港元(二零一一年六月三十日：9,900,000港元)。

或然負債

於二零一一年十二月三十一日，本集團因拒絕登記轉讓承兌票據及發行新承兌票據而涉及法律訴訟。由於訴訟仍於初期階段，法律訴訟之結果並不確定，而董事亦難以評估該訴訟對本集團財務狀況之影響。

僱員人數及薪酬

本集團於二零一一年十二月三十一日之僱員人數為21名(二零一一年六月三十日：10名)，而半年度期間之員工成本共約2,900,000港元(二零一零年：5,900,000港元)。僱員薪酬乃按個別責任、表現及經驗而釐定。員工福利包括退休福利計劃供款、醫療保險及其他額外福利。為向員工提供激勵或獎勵，本公司已於二零零四年採納一項購股權計劃。於半年度期間內，並無購股權獲授出或尚未行使。

重大報告期後事項

建議配售新股份

於二零一二年一月十日，本公司與一名獨立配售代理訂立配售協議，據此，本公司有條件同意透過配售代理按盡力基準分最多六批(除最後一批外，每批不得少於500,000,000股配售股份)按每股配售股份0.08港元之價格配售最多3,000,000,000股配售股份予不少於六名獨立承配人，惟須待股東批准後，方可作實。有關建議配售之所得款項淨額擬用於製作2D及3D電影、可能收購中國電影院及／或電影院之權利、本集團之一般營運資金及／或日後可能進行之投資。

更改股份買賣單位

於二零一二年一月十日，董事會建議將股份之買賣單位規模由10,000股股份更改為30,000股股份，而更改已於二零一二年二月七日生效。

贖回可換股債券

本公司已送出贖回通告，以行使其於二零一四年到期之可換股債券下之贖回權，已於二零一二年二月二日贖回尚未行使之本金額6,000,000港元，本金額連同應計利息將以本集團之內部資源支付。於上述提早贖回後，本公司所發行之可換股債券之尚未行使本金額為11,000,000港元。

簡明綜合全面收益表

截至二零一一年十二月三十一日止三個月及六個月

	附註	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
		二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元
收入	2	1,907	2,142	10,771	11,572
其他收入		894	94	(419)	371
影片及電視節目製作 與經銷成本		(1,582)	(517)	(9,110)	(14,628)
銷售及經銷費用		(143)	(766)	(736)	(3,549)
行政費用		(5,375)	(3,764)	(8,940)	(10,327)
財務費用		(544)	(2,903)	(1,092)	(7,699)
應佔共同控制實體 之業績		-	-	-	(1,538)
出售附屬公司之收益		-	2,562	-	2,562
除稅前虧損	4	(4,843)	(3,152)	(9,526)	(23,236)
稅項	5	-	-	-	-
本公司擁有人應佔 期間內虧損		<u>(4,843)</u>	<u>(3,152)</u>	<u>(9,526)</u>	<u>(23,236)</u>
其他全面收益					
換算海外業務產生 之匯兌差額		-	21	-	4
期間內重估可供出售投資 產生之收益／(虧損)淨額		125	-	(97)	-
期間內其他全面收益 (扣除稅項)		<u>125</u>	<u>21</u>	<u>(97)</u>	<u>4</u>
本公司擁有人應佔 全面虧損總額		<u>(4,718)</u>	<u>(3,131)</u>	<u>(9,623)</u>	<u>(23,232)</u>
			(重列)		(重列)
每股虧損	6				
— 基本及攤薄		<u>(1.39)港仙</u>	<u>(1.39)港仙</u>	<u>(2.74)港仙</u>	<u>(11.5)港仙</u>

簡明綜合財務狀況表

於二零一一年十二月三十一日

	附註	於二零一一年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零一一年 六月三十日 (經審核) 千港元
非流動資產			
物業、機器及設備	7	1,179	596
可供出售投資		52,125	48,222
預付款及其他應收款項		2,000	3,531
影片權利	7	4,394	8,728
		<u>59,698</u>	<u>61,077</u>
流動資產			
按公平值列入損益賬之金融資產		8,322	–
貿易應收款	8	1,298	13,360
預付款項、按金及其他應收款		14,980	3,441
銀行結餘及現金		58,701	72,881
		<u>83,301</u>	<u>89,682</u>
流動負債			
其他應付款及應計費用		4,018	3,055
		<u>4,018</u>	<u>3,055</u>
流動資產淨額		<u>79,283</u>	<u>86,627</u>
資產總值減流動負債		<u>138,981</u>	<u>147,704</u>
非流動負債			
可換股債券	9	13,433	12,851
應付承兌票據	9	12,030	11,712
		<u>25,463</u>	<u>24,563</u>
		<u>113,518</u>	<u>123,141</u>
股本及儲備			
股本		1,738	43,438
儲備		111,778	79,703
總權益		<u>113,518</u>	<u>123,141</u>

簡明綜合股東權益變動表(未經審核)
截至二零一一年十二月三十一日止六個月

	本公司擁有人應佔數額								非控股 權益 千港元	總權益 千港元	
	股本 千港元	股份溢價 千港元	總入盈餘 千港元	可換股債券 權益儲備 千港元	特別儲備 千港元	投資 重估儲備 千港元	換算儲備 千港元	累計虧損 千港元			小計 千港元
於二零一零年七月一日	3,520	171,489	83,783	27,562	75,000	-	2,541	(364,568)	(673)	(1,941)	(2,614)
期間內虧損	-	-	-	-	-	-	-	(23,236)	(23,236)	-	(23,236)
換算海外業務產生之 匯兌差額	-	-	-	-	-	-	4	-	4	-	4
期間內全面收益/(開支) 總額	-	-	-	-	-	-	4	(23,236)	(23,232)	-	(23,232)
發行新股份	1,704	50,047	-	-	-	-	-	-	51,751	-	51,751
因轉換可換股債券而發行 之股份	206	15,242	-	(5,359)	-	-	-	-	10,089	-	10,089
發行新股份所產生之 交易費用	-	(1,173)	-	-	-	-	-	-	(1,173)	-	(1,173)
出售附屬公司時轉入損益	-	-	-	-	-	-	(2,511)	-	(2,511)	1,941	(570)
於二零一零年十二月三十一日	5,430	235,605	83,783	22,203	75,000	-	34	(387,804)	34,251	-	34,251
於二零一一年七月一日	43,438	307,964	3,952	6,508	-	(17)	-	(238,704)	123,141	-	123,141
期間內虧損	-	-	-	-	-	-	-	(9,526)	(9,526)	-	(9,526)
期內重估可供出售投資 產生之虧損淨額	-	-	-	-	-	(97)	-	-	(97)	-	(97)
期間內全面開支總額	-	-	-	-	-	(97)	-	(9,526)	(9,623)	-	(9,623)
股本削減	(41,700)	-	41,700	-	-	-	-	-	-	-	-
於二零一一年十二月三十一日	1,738	307,964	45,652	6,508	-	(114)	-	(248,230)	113,518	-	113,518

簡明綜合現金流量表

截至二零一一年十二月三十一日止六個月

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元
來自經營業務之現金淨額	(1,273)	42,691
用於投資活動之現金淨額	(12,866)	(71,505)
來自融資活動之現金淨額	(41)	35,791
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等價物之(減少)／增加淨額	(14,180)	6,977
期初之現金及現金等價物	72,881	16,625
	<hr/>	<hr/>
期末之現金及現金等價物	58,701	23,602
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
現金及現金等價物結餘分析：		
銀行結餘及現金	58,701	23,602
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

1. 編製基準及主要會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」及創業板上市規則第18章之適用披露規定編製。

未經審核簡明綜合財務報表乃根據歷史成本慣例編製，惟若干金融工具於初步確認時按公允價值計算。

截至二零一一年十二月三十一日止六個月之未經審核綜合業績尚未經本公司核數師審核，惟已經本公司審核委員會審閱。編製中期財務資料所採納之會計政策及編製基準與本公司截至二零一一年六月三十日止年度之年度財務報表所採納者一致，惟下列對本公司及其附屬公司構成影響並於本期間財務資料首次採納之新訂及經修訂準則、修訂及詮釋（「新訂及經修訂香港財務報告準則」）除外。

香港財務報告準則（修訂本） 香港會計準則第24號 （於二零零九年經修訂）	二零一零年頒佈之香港財務報告準則之改進 關連人士披露
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第14號（修訂本）	最低資金規定之預付款項
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第19號	以股本工具抵銷金融負債

新訂及經修訂香港財務報告準則之應用並無對本會計期間或過往會計期間本集團之簡明綜合財務報表產生任何影響。

本集團並無提早應用已經頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。

2. 收入

本集團期間內之收入分析如下：

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元
藝人管理	<u>592</u>	<u>395</u>	<u>904</u>	<u>2,768</u>
影片及電視節目製作、經銷與特許				
— 影片及電視節目製作與相關 權利之特許	<u>1,025</u>	<u>1,633</u>	<u>9,577</u>	<u>8,576</u>
— 影片及電視節目經銷	<u>290</u>	<u>114</u>	<u>290</u>	<u>228</u>
	<u>1,315</u>	<u>1,747</u>	<u>9,867</u>	<u>8,804</u>
	<u>1,907</u>	<u>2,142</u>	<u>10,771</u>	<u>11,572</u>

3. 分部資料

分部資料以本集團分部組成之內部報告作為區分經營分部之基準，並以本集團主要經營決策者就於不同分部間分配資源及評估其表現定期檢討之分類為準則。本公司執行董事（「執行董事」）已被視作主要經營決策者。

向執行董事呈報之分部資料乃根據業務性質分析。因此，本集團之經營分部分析如下：(a)藝人管理及(b)影片及電視節目製作、經銷與特許。該等分部為戰略業務單位，由於各項業務要求不同之專門技術及市場推廣戰略而分開管理。

經營分部之主要業務如下：

藝人管理	— 向藝人提供管理服務
影片及電視節目製作、經銷與特許	— 影片及電視節目製作與經銷及影片及電視節目經銷權之特許

經營分部之會計政策與附註1內所述之本集團會計政策相同。分部溢利(虧損)指各分部賺取之溢利或產生之虧損，但不包括中央行政成本、利息收入、財務費用及應佔共同控制實體之業績。此乃呈報予執行董事用作資源分配及評估分部表現之衡量方式。

有關上述分部之資料呈報予執行董事如下。

	截至二零一一年十二月三十一日 止六個月			截至二零一零年十二月三十一日 止六個月		
	藝人管理 (未經審核) 千港元	影片及電視 節目製作、 經銷與特許 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元	藝人管理 (未經審核) 千港元	影片及電視 節目製作、 經銷與特許 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
分部收入	<u>904</u>	<u>9,867</u>	<u>10,771</u>	<u>2,768</u>	<u>8,804</u>	<u>11,572</u>
分部業績	<u>(982)</u>	<u>463</u>	<u>(519)</u>	<u>1,669</u>	<u>(14,441)</u>	<u>(12,772)</u>
利息收入			161			60
未分配企業開支 淨額			(8,076)			(3,849)
財務費用			(1,092)			(7,699)
應佔共同控制實體 之業績(附註)			-			(1,538)
出售附屬公司之 收益			-			2,562
除稅前虧損			<u>(9,526)</u>			<u>(23,236)</u>

附註：應佔共同控制實體之業績乃屬影片及電視節目製作、經銷與特許之業務分部。

4. 除稅前虧損

	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止六個月	
	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元	二零一一年 (未經審核) 千港元	二零一零年 (未經審核) 千港元
除稅前虧損已扣除：				
影片權利之攤銷(已計入影片及 電視節目製作與經銷成本)	365	—	4,812	5,588
物業、機器及設備之折舊	71	164	95	328
唱片減值虧損(已計入藝人管理 之經銷成本)	202	—	202	—
已確認影片權利之減值虧損 (已計入影片及電視節目 製作與經銷成本)	—	511	—	9,030
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

5. 稅項

由於本集團於季度期間及半年度期間內並無估計應課稅溢利，故並無就兩個期間之香港利得稅作出撥備(截至二零一零年十二月三十一日止三個月及六個月：無)。

由於本集團在該等期間內於各司法管轄區均無應課稅溢利，故並無就海外業務作出所得稅撥備。

6. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據本公司擁有人應佔季度期間及半年度期間內虧損分別為4,843,000港元及9,526,000港元(二零一零年：3,152,000港元及23,236,000港元)而本公司於該等期間內已發行普通股份之加權平均數分別為347,502,089股及347,502,089股(二零一零年：226,620,425股及202,809,761股(經重列))計算。

由於行使可換股債券會對每股虧損產生反攤薄影響，因此計算每股攤薄虧損時並不假設轉換本公司之尚未行使可換股債券。

7. 物業、機器及設備與影片權利之變動

於半年度期間內，本集團資產之變動分析如下：

	物業、 機器及設備 (未經審核) 千港元	影片權利 (未經審核) 千港元
賬面值		
於二零一一年七月一日	596	8,728
增添	678	478
折舊及攤銷	(95)	(4,812)
	<u>1,179</u>	<u>4,394</u>
於二零一一年十二月三十一日	<u>1,179</u>	<u>4,394</u>

8. 貿易應收款

本集團給予其貿易客戶之信貸期最長為六十日。於報告期完結日，根據到期日呈列之貿易應收款(扣除呆壞賬撥備後)之賬齡分析如下：

	於二零一一年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零一一年 六月三十日 (經審核) 千港元
即期	<u>146</u>	<u>13,360</u>
逾期		
零至三十日	1,124	-
三十一日至六十日	28	-
六十一日至九十日	-	-
九十日以上	-	-
	<u>1,152</u>	<u>-</u>
	<u>1,298</u>	<u>13,360</u>

9. 可換股債券及應付承兌票據之變動

於半年度期間內，本集團負債之變動分析如下：

	可換股債券 (未經審核) (附註(a)) 千港元	應付承兌票據 (未經審核) (附註(b)) 千港元
賬面值		
於二零一一年七月一日	12,851	11,712
利息費用	582	318
已支付利息	—	—
期間內償還	—	—
期間內轉換	—	—
	<hr/>	<hr/>
於二零一一年十二月三十一日	13,433	12,030

附註：

- (a) 於二零零九年十月二十一日，本公司以面值100,000,000港元發行可換股債券予本公司前主要股東。有關債券自發行日期起以香港銀行同業拆息加2%之年率計息，並將於二零一四年十月二十日到期。債券為可轉換及可按每股普通股份0.70港元之最初轉換價（可予以反攤薄調整）轉換為本公司普通股份。本公司有權於發行可換股債券日期起六個月後直至到期日止任何時間按其100%本金總額及應計合約利息贖回可換股債券。

當完成首次確認後，可換股債券分為61,720,000港元之負債（包括本公司持有之緊密相關提早贖回權之價值）及38,280,000港元之權益部份。負債部份按公允價值確認，而剩餘金額則撥歸為權益部份。負債部份其後按已攤銷成本列賬，而權益部份則於可換股債券儲備中確認。負債部份之實際年利率為12.74%。

- (b) 於截至二零一零年六月三十日止年度，本公司發行承兌票據，以支付部份收購可供出售投資之代價。該款項為無抵押及免息。本金額14,160,000港元將自二零一零年一月十八日起五年內之日期償還。初步確認之公允價值10,834,000港元乃按實際利率5.5%計算估計未來現金流量之現值計量。

10. 承擔

(a) 經營租約承擔

於報告期完結日，本集團尚有根據不可撤銷經營租約而須於日後支付最低租金金額之承擔，租金支付期如下：

	於二零一一年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零一一年 六月三十日 (經審核) 千港元
有關：		
租賃物業		
一年內	934	-
第二年至第五年(包括首尾兩年)	2,199	-
	<u>3,133</u>	<u>-</u>

租賃付款在租賃期間以定額計算且無有關支付或有租金之安排。

(b) 其他承擔

	於二零一一年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零一一年 六月三十日 (經審核) 千港元
已訂約但尚未於綜合財務報表內 撥備之金額，乃有關：		
藝人費用	4,808	-
影片製作成本	42,203	2,350
根據各經銷商協議將支付之擔保金額	6,912	7,559
	<u>53,923</u>	<u>9,909</u>

11. 或然負債

於二零一一年十二月三十一日，本集團因拒絕登記轉讓承兌票據及發行新承兌票據而涉及法律訴訟。由於訴訟仍於初期階段，法律訴訟之結果並不確定，而董事亦難以評估該訴訟對本集團財務狀況之影響。

股息

董事會不建議派發半年度期間之中期股息(二零一零年：無)。

董事及主要行政人員於證券中之權益及淡倉

於二零一一年十二月三十一日，根據《證券及期貨條例》(「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條所規定之董事進行證券交易之標準而須另行通知本公司及聯交所，本公司之董事及主要行政人員及彼等之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、相關股份及債券中之權益或淡倉如下：

於本公司股份持有之好倉

董事姓名	身份／權益性質	所持普通股／ 相關股份數目	持股概約 百分比
蕭定一	實益擁有人	8,960,000	2.58%

購股權計劃及董事與主要行政人員購入股份或債券之權利

本公司現有之購股權計劃(「購股權計劃」)於二零零四年八月二十六日獲批准採納，並於二零零四年十一月十一日起生效，為期十年。

自購股權計劃獲採納以來，本公司並無根據購股權計劃授出任何購股權。

於二零一一年十二月三十一日，本公司並無授予本公司之任何董事或主要行政人員或彼等之配偶或未滿十八歲子女認購任何本公司股本或債務證券之權利。

其他人士於證券之權益及淡倉

據本公司之董事所知，於二零一一年十二月三十一日，根據證券及期貨條例第336條須予備存之登記冊記錄或須另行通知本公司而擁有之本公司股份、相關股份及債券中之權益及淡倉之人士或公司(本公司之董事或主要行政人員除外)如下：

於本公司股份持有之好倉

名稱／姓名	身份／權益性質	所持普通股／ 相關股份數目	持股概約 百分比
Be Cool Limited (附註)	實益擁有人	33,168,400	9.54%
無限創意控股有限公司	實益擁有人及 於受控法團之權益	86,726,880	24.96%

附註：Be Cool Limited為無限創意控股有限公司之間接全資附屬公司，而無限創意控股有限公司之股份於聯交所創業板上市。

除上文披露者外，於二零一一年十二月三十一日，董事並不知悉有任何其他人士或公司（董事或本公司之主要行政人員除外）擁有根據證券及期貨條例第336條須予備存之登記冊記錄或須另行通知本公司之本公司股份、相關股份或債券中之任何權益或淡倉。

競爭權益

一元製作室有限公司（「一元製作室」）乃一間藝人管理公司，本公司主席兼執行董事蕭定一先生（「蕭先生」）為一元製作室之董事，及連同其聯繫人士持有一元製作室之100%股權。蕭先生亦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59.4%股權，該公司從事電影製作業務。彼亦為一元電影發行有限公司（「一元發行」）之董事，及連同其聯繫人士間接持有一元發行之25%股權，該公司從事電影發行業務。因此，一元製作室、一元電影及一元發行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，董事或本公司之控股股東（定義見創業板上市規則）概無在任何可引致或可能會引致與本集團業務構成重大競爭之業務中擁有權益。

企業管治

董事會已採納多項政策，以確保符合創業板上市規則附錄15所載企業管治常規守則之守則條文（「守則條文」）。於半年度期間內，董事會欣然確認，本公司已全面遵守守則條文，惟偏離守則條文第A.2.1條（該條規定主席及最高行政人員之職務須分開且不得由同一人士擔任）除外。蕭定一先生現時擔任本公司主席兼行政總裁之職。董事會認為，將主席與行政總裁兩個職能同時歸於同一人履行之現行架構，並不會削弱董事會與本公司管理層之間之權力及權責平衡。董事會又相信，現行架構為本公司提供強大而一致之領導層，能夠有效而富效率地規劃及實施商業決定及策略。

證券交易標準守則

本公司已採納創業板上市規則第5.48至第5.67條（「標準守則」）作為其有關董事進行證券交易之行為守則，其條款不較交易必守標準寬鬆。經向本公司所有董事作出具體查詢後，所有董事已確認，彼等於半年度期間內一直遵守標準守則所載列之交易必守標準。

披露董事資料

根據創業板上市規則第17.50A(1)條，本公司披露董事資料變動如下：

李永豪先生（「李先生」）已由獨立非執行董事調任為本公司執行董事，並於二零一一年十月二十四日生效；及李先生已於同日獲委任為本公司之監察主任。

審閱中期業績

本集團於半年度期間內之未經審核綜合業績乃未經本公司之核數師國衛會計師事務所進行審核或審閱，惟已經由本公司之審核委員會審閱，其成員認為該等業績已遵照適用會計準則及規定編製，並已作出足夠披露。於本公告日期，審核委員會由本公司三位獨立非執行董事組成，即金迪倫先生、陳志豪先生及譚國明先生。

購入、出售或贖回本公司上市證券

於半年度期間內，本公司及其各附屬公司概無購入、出售或贖回任何本公司上市證券。

承董事會命
中國3D數碼娛樂有限公司
主席
蕭定一

香港，二零一二年二月十三日

於本公告日期，董事會之成員為：

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：

金迪倫先生

陳志豪先生

譚國明先生

本公告將於其刊發日期起連續七日載於創業板網站www.hkgem.com內「最新公司公告」之網頁及本公司之網站www.china3d8078.com內。