



Global Digital Creations Holdings Limited  
環球數碼創意控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)



第三季度報告 2003

\*僅供識別之用

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板之特色

創業板為帶有高投資風險之公司提供上市之市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往盈利記錄，亦毋須預測未來盈利。此外，在創業板上市之公司可因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資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經驗豐富之投資者。

鑒於在創業板上市之公司新興之性質，在創業板買賣之證券可能會較在主板買賣之證券承受較大市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要方法為在聯交所所設之互聯網網站上刊登。上市公司一般毋須在憲報指定報章刊登付款公佈。因此，有意投資人士應注意彼等須閱覽創業板網站，方能取得創業板上市發行人之最新資料。

聯交所對本報告的內容概不負責，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報告全部或部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

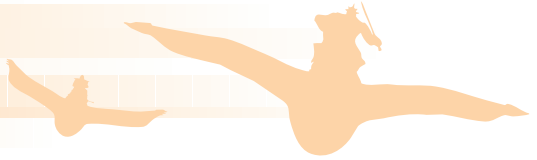
本報告乃遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)的規定而提供有關環球數碼創意控股有限公司(「本公司」)的資料，本公司各董事(「董事」)願共同及個別對此承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，據彼等所知及所信：(i)本報告所載資料在各重大方面均為準確及完整，且無誤導成分；(ii)本報告並無遺漏其他事項足以致使本報告所載任何陳述有所誤導；及(iii)本報告內表達的一切意見乃經審慎周詳考慮後始行作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

環球數碼創意控股有限公司  
二零零三年第三季度報告

目錄

- 2 公司資料
- 3 財務概覽
- 4 業務回顧
- 10 其他資料
- 18 未經審核綜合損益帳
- 19 綜合損益帳附註





## 公司資料

### 董事

#### 執行董事

尹應能先生 (總裁)

梁定雄先生 (行政總裁)

#### 非執行董事

梁定邦先生 (主席)

鄧偉先生

#### 獨立非執行董事

鄺志強先生

羅文鈺教授

Stephen Scharf 先生

### 技術總監

張萬能博士

### 財務總監兼合資格會計師

麥佑基先生, FCA, AHKSA

### 公司秘書

麥麗瑜女士

Ira Stuart Outerbridge III 先生

(助理秘書)

### 審核委員會

鄺志強先生 (主席)

羅文鈺教授

Stephen Scharf 先生

### 酬金委員會

羅文鈺教授 (主席)

鄧偉先生

### 披露政策委員會

梁定邦先生

鄧偉先生

鄺志強先生

羅文鈺教授

Stephen Scharf 先生

### 法定代表

梁定雄先生

麥麗瑜女士

### 百慕達駐居代表

John C. R. Collis 先生

### 百慕達副駐居代表

Anthony D. Whaley 先生

### 網址

<http://www.gdc-world.com>

### 香港總辦事處暨主要營業地點

香港

中環夏慤道10號

和記大廈

1804-1805室

### 註冊辦事處

Clarendon House

2 Church Street

Hamilton HM 11

Bermuda

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

### 保薦人

金榜融資(亞洲)有限公司

(名稱亞洲融資有限公司)

### 法律顧問

何耀棣律師事務所

### 主要往來銀行

恒生銀行

星展銀行香港分行

渣打銀行

深圳市商業銀行

中國銀行

### 股份過戶登記總處

The Bank of Bermuda Limited

Bank of Bermuda Building

6 Front Street

Hamilton HM 11

Bermuda

### 香港股份過戶登記分處

標準證券登記有限公司

香港灣仔

告士打道56號

東亞銀行港灣中心地下

## 財務概覽

二零零三年第二季，亞洲區爆發嚴重急性呼吸系統綜合症（「SARS」），區內商業活動普遍受到影響，本集團亦難倖免，致令收入減少，業務拓展亦見放緩，而且復甦步伐緩慢，令SARS的影響於截至二零零三年九月三十日止三個月（「第三季」）益見明顯。

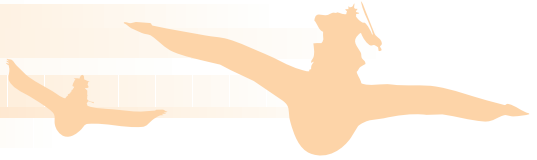
本集團截至二零零三年九月三十日止九個月的營業額約為**5,973,000**港元，與本集團截至二零零二年九月三十日止九個月**1,548,000**港元的營業額相比，上升**286%**。本集團的DSR™數碼影院設備系列於二零零三年初成功實現商業化，其銷售帶動營業額增長。

截至二零零三年九月三十日止九個月，數碼影院設備的銷售收入合共**4,281,000**港元，佔本集團期間內總收入的**72%**。於中國的電腦圖像培訓及數碼影院營運所產生的收入合共**1,480,000**港元及**212,000**港元，分別佔本集團期間內總收入的**25%**及**3%**。鑒於本集團的三維電腦圖像長片項目 *Thru the Moebius Strip* 正處於最後製作階段，故電腦圖像內容及製作業務於第三季尚未錄得收入。有見及《海底奇兵》（*Finding Nemo*）等三維電腦圖像影片均獲得理想票房，本集團相信，市場對 *Thru the Moebius Strip* 將有殷切需求，預期該項目可自二零零四年首季起錄得收入。

截至二零零三年九月三十日止九個月的行政開支合共**17,994,000**港元（二零零二年：**7,207,000**港元）。開支上升主要由於管理人員成本上升所致，蓋因本集團為籌備本公司股份（「股份」）上市，於期內增聘行政人員，而上海長寧區的電腦圖像培訓及製作中心自二零零三年七月開始租用，亦產生租金及水電開支。

截至二零零三年九月三十日止九個月的其他營運開支（主要包括數碼內容發行及展示的研究及開發成本）合共**2,826,000**港元（二零零二年：**1,840,000**港元）。

遵照董事會的成本控制計劃，融資成本開支務需控制在最低水平，預期該類成本將會大幅減少。截至二零零三年九月三十日止九個月的總融資成本約為**4,198,000**港元（二零零二年：**533,000**港元）。本集團已於第三季償還若干股東貸款及其他貸款合共**17,586,000**港元，息率介乎**8%**至**15%**不等。



## 財務概覽

整體上來說，本集團於截至二零零三年九月三十日止九個月錄得淨虧損約**22,761,000**港元，比起去年同期所錄得約**10,432,000**港元虧損，上升**118%**。開支增加的主要原因是本集團需要壯大管理層實力及提高研發能力，此外產品的市場推廣也日益重要，有必要加強力度。

根據本集團有關影片成本及在製影片的會計政策，影片 *Thru the Moebius Strip* 的製作成本繼續撥充資本，並計入資產負債表中的在製項目內。於二零零三年九月三十日，該片的總製作成本約為**66,191,000**港元（二零零三年六月三十日：**55,961,000**港元），在約**78,000,000**港元的經費預算總額之內。

## 業務回顧

### 1. 數碼內容發行及展示

於第三季內，本集團繼續致力為其核心技術創造增值，並密鑼緊鼓地開展其市場推廣計劃。同時，本集團亦開始奠定其國際地位，獲公認為全球首屈一指的數碼影院解決方案供應商之一，具備提供原創產品的能力。

負責本集團數碼影院業務營運的 **GDC Technology Ltd**（「**GDC Technology**」），繼續向印度的 **Mukta Adlabs Digital Exhibition Limited**（前稱 **Adlabs D2C Applications Pvt Limited**）（「**Adlabs**」）發送其數碼影院設備。**GDC Technology** 於季度內進一步向 **Adlabs** 付運及發送**13**台 **DSR™** 數碼影院服務系統。截至二零零三年九月三十日為止，**GDC Technology** 已於印度**49**間影院安裝 **DSR™** 數碼影院服務系統。連同分別於中華人民共和國（「中國」）上海的上海大光明電影院及上海永華電影城安裝的兩套數碼影院設備，**GDC Technology** 截至二零零三年九月三十日為止已於亞洲合共**51**間影院提供數碼影院設備，並擬於二零零三年第四季向印度進一步供應設備，以及於中國推出數碼影院。

**GDC Technology** 成功取得迪士尼 — **Pixar** 最新長片《海底奇兵》、新力電影的《時空反轉芝加哥》（*Just Visiting*）及派拉蒙電影的《轟天潛艇**K-19**》（*K-19 The Widowmaker*）的數碼版，於二零零三年七月至九月期間在上述中國上海兩間影院展示。

## 業務回顧

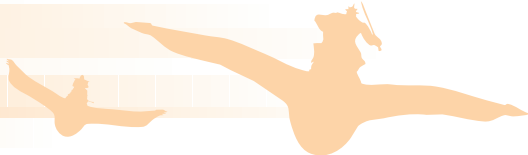
**GDC Technology** 現正積極與香港、中國內地、泰國及新加坡主要電影院線商討，於此等地區安裝數碼影院的可能性。

作為本集團市場推廣計劃的一個環節，**GDC Technology** 參加了二零零三年九月在荷蘭阿姆斯特丹舉行的國際廣播會議展覽。獲邀出席國際廣播會議著名的數碼影院研討會，向世界各地的數碼影院工業家及客戶，推介 **GDC Technology** 產品。**GDC Technology** 與新加坡媒體發展管理局合作，於二零零三年九月推出嶄新的數碼影院產品 **DSR™ Cineplex Central Server**。對於需從中央幻燈片儲存庫編排及回放商業短片、高清晰度（「高清」）內容、數碼影院影片至不同銀幕的數碼影院 **Cineplex** 來說，此乃具備成本效益的理想解決方案。**GDC Technology** 獲邀於倫敦電力工程師學會／英國影業議會研討會上發表報告，深入探討英國影業議會的數碼影院項目。此外，**GDC Technology** 亦與英國一間公司就訂購本集團的 **DSR™** 數碼影院服務系統及編碼系統進行磋商，並已進入最後階段。

## 研究與開發

- **GDC Technology** 已完成**2K DSR™** 數碼電影服務系統的設計及生產，該服務系統能為**2K DLP Cinema™** 數碼影院投映機提供 **CineCanvas™** 字幕，有關解決方案曾於二零零三年八月在「二零零三年北京國際廣播、電視及電影設備展覽」（「北京國際廣電展覽」）的數碼影院作出示範操作，反應非常理想，獲得與會者的高度評價；
- **GDC Technology** 已開發全球首個**2K**畫面解像度編碼器及解碼器；
- **GDC Technology** 工程師參加了九月份在美國加州舉行的電影電視工程師協會 **DC-28**會議，該會議乃數碼影院技術標準的主要論壇，由負責實際操作的人員出席會議，標誌着本集團加強參與上述組織，將有助於本集團加速研發步伐，緊貼不斷演進的國際技術標準；





## 業務回顧

- 本集團對適用於數碼影院的聯合圖像專家組(「JPEG」)算法展開研究，初步測試取得良好效果。DC-28正積極考慮採納 JPEG 為公開標準，而 GDC Technology 亦正為此可能性而準備。

## 2. 電腦圖像創作及製作

第三季期間，本集團繼續拓展其深圳主要製作中心的製作能力，並且加緊進行國際市場推廣，特別是 *Thru the Moebius Strip* 的前期推廣工作。

至第三季末為止，三維電腦圖像長片 *Thru the Moebius Strip* 的製作繼續按計劃進行，目前正在最後製作階段。本集團在製作此影片的過程中，發展了完善的製作流程，今後承接同類項目，必能駕輕就熟。該項目雖然涉及不少繁複工序，但如今已近大功告成，令本集團躋身全球少數有能力執行如此繁複項目的製作中心之一。

配音及錄音程序已在第三季內完成，由資深配音導演 Jack Fletcher(曾擔任《太空戰士之滅絕光年》(*Final Fantasy: The Spirits Within*)等多部國際電影的配音導演)指導，配音員由國際紅星擔綱，包括 Jean Simmons(曾演出《龍虎群英會》(*Spartacus*)等多部國際電影)及 Mark Hamill(曾參與多部國際電影，包括在《星球大戰》(*Star Wars*)系列中飾演 Luke Skywalker)。於本報告日期，該片的製作已進入最後階段，並已開始後期製作，聘得 Olivier Liboutry(曾負責 *Marie de Nazareth* 和 *Generation Oxygene* 等國際電影的配樂)負責創作配樂及 Lois Freeman Fox, ACE(曾擔任《幻想曲2000》(*Fantasy 2000*)等多部國際電影的剪接)擔任首席剪接。後期製作的監製人選目前已展開洽聘，以確保影片能於二零零四年首季完成並推出市場。因此，本集團對於二零零四年首季內簽訂預銷合約感到樂觀。

除在國際市場推銷 *Thru the Moebius Strip* 外，該片的中國版亦正在籌劃之中。本集團計劃成立中國業務團隊，負責製作該片的中國版，並在國內推銷。

製作中心的雄厚製作能力，已開始運用於未來的準項目。於第三季期間，已為多個準項目製作了預告片，包括一套全長52集的電視單元劇 *Panshel, the Flying Panda*。該劇的預告片已於二零零三年十月初在康城的 MIPCOM 買



## 業務回顧

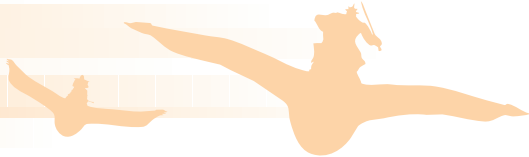
易展覽中展示，市場反應相當熱烈。合約條款目前正在洽商之中，預期本集團將可擁有該劇在中國的所有相關知識產權權益，並共同擁有其相關國際知識產權。鑒於此項目蘊藏可觀的商品銷售機會，本集團已成立全職的商品推銷團隊，專責商品設計及特許權。

此外，本集團也利用其製作能力，提供可在不同地點播放的娛樂內容，並根據 *Thru the Moebius Strip* 的主題，籌備一套片長**20**分鐘的四維短片。此短片已於第三季期間開始前期製作。本集團計劃盡快完成該四維短片，以便在中國的主題公園及個別地點展示。

### 3. 電腦圖像培訓

作為行業先驅，本集團一直不遺餘力地推動電腦圖像在上海的發展。在長寧區政府的配合和支持下，本集團位於長寧區的最新的培訓及製作中心，已於第三季落成。為期九個月的電腦圖像培訓課程也完成招生。每項電腦圖像培訓課程的學費為人民幣**25,000**元。本集團計劃末季起陸續開設短期的專門電腦圖像課程，包括「建模及面部動畫」、「材質與光線」、「動畫與輪廓」及「特別效果及組合」等，因此仍在繼續招生。培訓中心設有 **MAYA™**／三維 **Studio Max™**等電腦繪圖軟件。本集團屬意將上海培訓中心增建為製作中心，在**200**名深圳製作人員的基礎上，進一步擴大本集團的製作能力。

本集團在深圳大本營的電腦圖像培訓課程，招生情況也相當順利。共**155**名學員已於二零零三年九月一日開始上課，每項課程的學費為人民幣**17,150**元。



## 前景

### 數碼內容發行及展示

鑒於數碼格式的首輪電影供應較少，國際通用的數碼影院標準又尚未面世，造成數碼影院在全球各地的發展速度較預期為慢，成為窒礙行業增長的主要因素之一。然而，上述領域近期已出現較快的發展，本集團亦積極配合，冀緊密參與重訂標準的工作。

九月份《Variety》雜誌報道，七大片場為設定美國數碼影院技術標準及業務模式而組成的 **Digital Cinema Initiative**，將於二零零四年初發表定案報告。預期行業標準及 **2K DLP Cinema™** 數碼影院投映機面世後，將有更多數碼影院投入運作。個別 **2K DLP Cinema™** 數碼影院投映機生產商已宣佈，該類投映機將於二零零三年末季面市。

二零零三年八月，中國電影集團公司在二零零三年北京國際廣電展覽會上宣佈，該公司將繼續按計劃推出數碼影院。目前中國內地已有**34**家數碼影院，計劃二零零三年底前增添**20**家。中國電影集團公司亦透露，將於二零零四及二零零五年，繼續安裝數碼影院。

英國影業議會於二零零三年七月宣佈，將在英國各地安裝**250**個數碼銀幕，即全國四分之一電影院均將設有數碼銀幕。

二零零三年十月八日《南華早報》報道，華懋集團計劃把握「更緊密經貿關係安排」(「**CEPA**」)獲得落實的時機，在中國**20**多個城市開設連鎖數碼影院。

綜觀上述市場形勢，本集團將繼續與中國電影集團公司及英國影業議會緊密合作，並可望向該等機構供應數碼影院服務系統。

本集團亦將繼續與新加坡 **Panasonic** 合作，採購成本效益最高的設備，以利數碼影院的推廣。本集團預期，在新舊制式銜接問題較少的地區，特別是在亞洲，數碼影院的普及速度，可能比在美國更快。因此，本集團除定位於國際市場外，也密切注視亞洲市場(包括印尼、馬來西亞和泰國等)，並繼續在這些地區建立業務關係網絡。

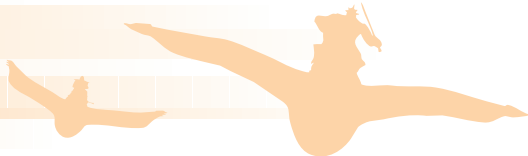
## 前景

### 電腦圖像創作及製作

近來，《海底奇兵》等三維電腦製作的長片賣座情況相當理想，令業界及全球觀眾皆對此類影片產生濃厚興趣。業界預期，大型電腦圖像電影廠的設立，短期內難以實現，箇中原因除了置廠成本昂貴外，要解決業界資深人才寥寥可數、製作流程尚待完善等問題，也不可能一蹴而至。*Thru the Moebius Strip* 作為科幻歷險故事，場景佈置與別不同，令觀眾目不暇給。此類影片近來氣勢如虹，董事預期該片也能因此受惠。該片中的大多數道具和角色均富有可觀的商品銷售潛力。本集團已指示全職商品銷售部人員，為已設計的商品系列再添新猷。於本報告日期，本集團即將在北京成立一個由資深人員組成的中國部，負責製作該片的中文版，並策劃及執行中國市場的發行及商品銷售事宜。

中國擁有一個需求龐大的動畫市場。CEPA 的簽訂，預期將對本集團在中國製作及發行電腦圖像創意產品的業務帶來莫大的裨益。對於 *Panshel, the Flying Panda* 等新製作，中國早有現成市場。本集團擁有雄厚的製作及創作能力，加上國際人脈網絡廣闊，必能掌握先機，滿足中國市場的需求。

本集團尚有多個其他項目在洽談之中，惟因現階段磋商內容較為敏感，須待達成協議之後，本集團方能作出披露。



## 其他資料

### 股息

董事不建議派付截至二零零三年九月三十日止三個月的中期股息(二零零二年：無)。

### 董事及主要行政人員在股份、相關股份或債權證中的權益或淡倉

據董事所知悉，於二零零三年九月三十日，董事於本公司或任何相聯法團(按香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部的涵義)的股份或證券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7分部及第8分部而須知會本公司及聯交所的實益權益(包括擁有本公司普通股、相關股份及債權證的權益及淡倉，及根據該等證券及期貨條例條文而被當作擁有或被視為擁有的權益及淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條而須列入該條所指登記冊的實益權益(包括股份、相關股份及債權證之權益及淡倉)，或根據創業板上市規則第5.40條至第5.59條有關董事進行證券交易的規定須知會本公司及聯交所之實益權益(包括股份、相關股份及債權證的權益及淡倉)如下：

#### 股份好倉

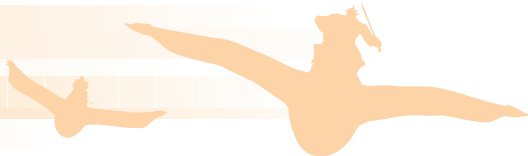
董事姓名	股份數目	權益性質	概約權益百分比(%)
梁定邦	124,974,230	個人(附註1)	16.02%
梁定雄	275,137,713	公司(附註2)	35.27%
鄧偉	20,779,090	公司(附註3)	2.66%
尹應能	8,531,615	個人(附註4)	1.09%
鄺志強	200,000	個人(附註5)	0.03%
羅文鈺	200,000	個人(附註6)	0.03%
Stephen Scharf	200,000	個人(附註7)	0.03%

附註：

1. 該124,974,230股股份由梁定邦直接持有。

## 其他資料

2. 當中的**214,122,516**股股份由 **Upflow Holdings Limited** (一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司及由梁定雄全資擁有) 持有。其餘**61,015,197**股由 **Global Digital Creations Limited** 的全資附屬公司 **Forward Strategic Investments Limited** 持有，而 **Global Digital Creations Limited** 則由 **Upflow Holdings Limited** 擁有約**32.4%**權益。
3. 當中的**20,579,090**股股份由億陽集團(香港)有限公司(一間於香港註冊成立的有限公司及由鄧偉**50%**擁有)持有。其餘**200,000**股由麥佑基以信託形式代鄧偉持有，並存於以麥佑基名義開立的信託戶口。
4. 當中的**8,331,615**股股份由尹應能直接持有。其餘**200,000**股由麥佑基以信託形式代尹應能持有，並存於以麥佑基名義開立的信託戶口。
5. 該**200,000**股股份由麥佑基以信託形式代鄭志強持有，並存於以麥佑基名義開立的信託戶口。
6. 該**200,000**股股份由麥佑基以信託形式代羅文鈺持有，並存於以麥佑基名義開立的信託戶口。
7. 該**200,000**股股份由麥佑基以信託形式代 **Stephen Scharf** 持有，並存於以麥佑基名義開立的信託戶口。



## 其他資料

### 相關股份所涉或有關的股本衍生工具好倉

董事姓名	股本衍生工具的數目及概述	相關股份數目	權益性質	概約權益百分比(%)
梁定邦	根據該計劃授出的 <b>32,201,692</b> 份購股權 (附註8)	<b>32,201,692</b>	個人 (附註9)	<b>4.12%</b>
梁定雄	根據該計劃授出的 <b>4,818,450</b> 份購股權	<b>4,818,450</b>	個人 (附註10)	<b>0.62%</b>
尹應能	根據該計劃授出的 <b>5,387,778</b> 份購股權	<b>5,387,778</b>	個人 (附註11)	<b>0.69%</b>

附註：

- 於二零零三年三月二十日，**Forward Strategic Investments Limited** 以書面決議案採納購股權計劃（「該計劃」）（購股權計劃之日期亦為二零零三年三月二十日），據此董事會有權向承授人授出購股權，使承授人可根據該計劃條款向 **Forward Strategic Investments Limited** 購買股份。
- 梁定邦根據該計劃獲授購股權，當其行使該購股權時，其有權認購合共**32,201,692**股股份。
- 梁定雄根據該計劃獲授購股權，當其行使該購股權時，其有權認購合共**4,818,450**股股份。
- 尹應能根據該計劃獲授購股權，當其行使該購股權時，其有權認購合共**5,387,778**股股份。

## 其他資料

### 相關股份所涉或有關的股本衍生工具淡倉

董事姓名	股本衍生工具的 數目及概述	相關股份 數目	權益性質	概約權益 百分比 (%)
梁定雄	(附註12)	61,015,197	公司 (附註12)	7.82%

附註：

- 根據該計劃之條款，承授人可根據該計劃的條款及條件購買該等61,015,197股股份。由於Forward Strategic Investments Limited 為 Global Digital Creations Limited 的全資附屬公司，Global Digital Creations Limited 則由 Upflow Holdings Limited (梁定雄全資擁有的公司) 擁有約32.4%權益。因此，Global Digital Creations Limited、Upflow Holdings Limited 及梁定雄被視作於Forward Strategic Investments Limited 所持淡倉擁有權益。

除上文所披露者外，於二零零三年九月三十日，本公司董事及主要行政人員概無於本公司及其相聯法團(按證券及期貨條例第XV部之涵義)的股份、相關股份及債權證中擁有登記於根據證券及期貨條例第352條的規定須備存的登記冊內的任何權益及淡倉，或根據創業板上市規則第5.40條須另行知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。

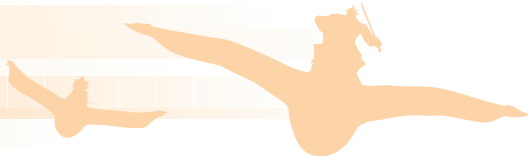
## 購股權

### 首次公開發售後購股權計劃

本公司之購股權計劃(「首次公開發售後購股權計劃」)於二零零三年七月十八日獲批准及採納。首次公開發售後購股權計劃旨在令本公司向獲甄選之人士授出購股權，作為其向本集團作出貢獻的獎勵或回報。

於二零零三年九月三十日，概無根據首次公開發售後購股權計劃授出或同意授出購股權。





## 其他資料

### 根據證券及期貨條例須予披露的權益及主要股東

於二零零三年九月三十日，據董事所知悉，下列主要股東（非本公司的董事或主要行政人員）擁有根據證券及期貨條例第XV部第2分部及第3分部的條文而須向本公司披露的股份或相關股份的權益或淡倉：

相關股份／股本衍生工具所涉或有關的股份／股本衍生工具好倉

姓名／名稱	股份／股本 衍生工具數目	權益性質	概約權益 百分比 (%)
Forward Strategic Investments Limited	61,015,197	公司(附註1)	7.82%
Global Digital Creations Limited	61,015,197	公司(附註1)	7.82%
Upflow Holdings Limited	275,137,713	公司(附註1及2)	35.27%
滙富金融控股有限公司	41,658,077	公司(附註3)	5.34%
兆安發展有限公司	41,658,077	公司(附註3)	5.34%
Festival Developments Limited	41,658,077	公司(附註3)	5.34%
Kingsway China Holdings Limited	41,658,077	公司(附註3)	5.34%
Cyber Prime Developments Limited	41,658,077	公司(附註3)	5.34%
Sotas Limited	63,875,717	公司(附註4)	8.19%
Morningside CyberVentures Holdings Limited	63,875,717	公司(附註4)	8.19%
Verrall Limited	63,875,717	公司(附註4)	8.19%
陳譚慶芬	63,875,717	公司(附註4)	8.19%

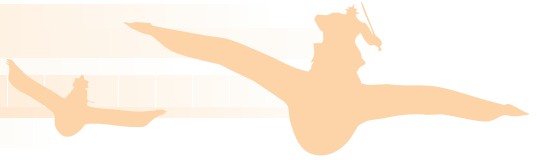
## 其他資料

附註：

1. 該61,015,197股股份由 Global Digital Creations Limited 的全資附屬公司 Forward Strategic Investments Limited持有，而 Global Digital Creations Limited 則由 Upflow Holdings Limited (梁定雄全資擁有的公司) 擁有約32.4%權益。
2. 該214,122,516股股份由 Upflow Holdings Limited(由梁定雄全資擁有) 持有。
3. 該41,658,077股股份由 Cyber Prime Developments Limited持有，Cyber Prime Developments Limited 是一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司及由兆安發展有限公司全資擁有，而兆安發展有限公司是由 Festival Developments Limited 全資擁有，而 Festival Developments Limited 是由 Kingsway China Holdings Limited 全資擁有，而 Kingsway China Holdings Limited 則由滙富金融控股有限公司全資擁有。
4. 該55,544,102股股份由 Sotas Limited(一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司及由 Morningside CyberVentures Holdings Limited 全資擁有，而 Morningside CyberVentures Holdings Limited 則由 Verrall Limited 以陳譚慶芬女士建立的家族信託受託人身份全資擁有) 持有。股份在創業板上市後，陳譚慶芬女士作為上述信託的成立人(定義見證券及期貨條例) 將被當作擁有本文所披露的股份的權益。於二零零三年六月五日，本公司授予 Sotas Limited 購股權，藉以賦予 Sotas Limited 權利，在股份於創業板上市日期起36個月內以合共600,000美元(相等於4,680,000港元) 的行使價向本公司認購8,331,615股股份。

## 相關股份所涉或有關的股本衍生工具淡倉

名稱	股本衍生工具的數目及概述	相關股份數目	權益性質	概約權益百分比 (%)
Forward Strategic Investments Limited	(附註5)	61,015,197	公司(附註5)	7.82%
Global Digital Creations Limited	(附註5)	61,015,197	公司(附註5)	7.82%
Upflow Holdings Limited	(附註5)	61,015,197	公司(附註5)	7.82%



## 其他資料

附註：

5. 根據該計劃之條款，承授人可根據該計劃的條款及條件購買該等**61,015,197**股股份。由於**Forward Strategic Investments Limited**為**Global Digital Creations Limited**的全資附屬公司，而**Global Digital Creations Limited**則由**Upflow Holdings Limited**（梁定雄全資擁有的公司）擁有約**32.4%**權益。因此，**Global Digital Creations Limited**、**Upflow Holdings Limited**及梁定雄被視作於**Forward Strategic Investments Limited**所持淡倉擁有權益。

### 根據證券及期貨條例須予披露的其他權益

除上文「董事及主要行政人員在股份、相關股份及債權證中的權益或淡倉」及「根據證券及期貨條例須予披露的權益及主要股東」兩段所披露者外，據董事所知悉，概無其他人士於本公司的股份及相關股份中擁有任何根據證券及期貨條例須予披露的權益或淡倉。

### 保薦人權益

根據本公司及本公司保薦人金榜融資（亞洲）有限公司（前稱亞洲融資有限公司）（「金榜」）訂立的協議，金榜將自二零零三年八月四日起至二零零五年十二月三十一日止留任作為本公司的保薦人。

於二零零三年九月三十日，金榜、其董事、僱員或聯繫人（定義見創業板上市規則第**6.35**條附註**3**）概無擁有本公司任何類別證券的任何權益，亦無可認購或委派他人認購本集團任何成員公司任何類別證券的任何權利或購股權（無論可合法執行與否）。

除招股章程及本報告所披露者外，至本報告日期，保薦人、其董事、僱員以及彼等之聯繫人概無擁有與本集團有關的權益。

### 創業板上市規則第17.15至17.21條

據董事所知悉，於二零零三年九月三十日，**(i)**本集團並無向任何實體墊支任何超逾本集團經審核有形資產淨值**25%**的款項；**(ii)**本集團並無向聯屬公司提供任何超逾本集團經審核有形資產淨值**25%**的財務協助及擔保；**(iii)**本公司並無由其控股股東質押其股份作為抵押本集團取得債務、擔保或其他債項的支持；**(iv)**本集團並無訂定

## 其他資料

任何對任何控股股東施加強制履行責任的貸款協議，而違反該等責任將導致對本公司營運而言屬重大之貸款拖欠；及(v)本集團亦無違反任何貸款協議內對本集團營運屬重大的條款，導致貸款人可要求即時還款，且貸款人已就上述違反事項發出豁免。因此，據董事所知悉，概無任何根據創業板上市規則第17.15至第17.21條須予披露的情況。

## 購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司及其附屬公司概無於期間內購買、贖回或出售本公司上市證券。

## 審核委員會

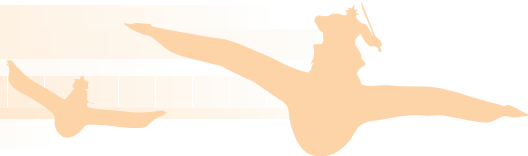
本公司已成立審核委員會，其明文的職權範圍遵照創業板上市規則制定。審核委員會包括三名成員，由三名獨立非執行董事即鄭志強先生(委員會主席)、羅文鈺教授及 **Stephen Scharf** 先生組成。審核委員會的主要職責包括審閱及監控本集團之財務申報過程及內部監控制度。審核委員會已審閱本集團截至二零零三年九月三十日止三個月的季度業績，並認為該等報表已遵守適用的會計準則以及聯交所及法律規定，並已作出充分披露。

## 競爭權益

除招股章程所披露的競爭權益外，本公司的董事、管理層股東、主要股東或彼等各自的任何聯繫人概無從事任何與本集團有競爭或可能有競爭的業務或與本集團存有任何利益衝突。

## 遵守上市規則最佳應用守則

本公司在整個回顧期間均遵守創業板上市規則第5.28條至5.39條的董事會慣例及程序。



## 未經審核綜合損益帳

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月

	附註	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
		二零零三年 千港元	二零零二年 千港元	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
營業額	3	1,814	519	5,973	1,548
銷售成本		(1,725)	(883)	(4,448)	(2,427)
毛利／(虧損毛額)		89	(364)	1,525	(879)
其他收入	3	74	8	74	13
其他營運收入		—	14	658	14
行政開支		(8,866)	(2,710)	(17,994)	(7,207)
其他營運開支		(1,416)	(658)	(2,826)	(1,840)
經營虧損		(10,119)	(3,710)	(18,563)	(9,899)
融資成本		(978)	(250)	(4,198)	(533)
期間虧損		(11,097)	(3,960)	(22,761)	(10,432)
每股虧損	6				
基本		1.46仙	0.60仙	3.28仙	1.58仙
攤薄		不適用	不適用	不適用	不適用

## 綜合損益帳附註

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月

### 1. 集團重組

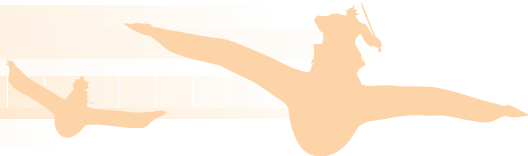
本公司於二零零二年十月九日在百慕達根據百慕達一九八一年公司法註冊成立為獲豁免有限公司。根據為整頓本集團架構以籌備本公司股份在創業板上上市而於二零零二年十二月三十一日完成的集團重組（「重組」），本公司成為本集團系內公司的控股公司。本公司股份於二零零三年八月四日在創業板上上市。

### 2. 編製基準

此等未經審核綜合損益帳乃根據本集團主要會計政策編製，此等政策與香港公認的會計準則符合一致。

此等未經審核綜合損益帳應與本公司二零零三年七月二十三日刊行的招股章程（「招股章程」）所載會計師報告及截至二零零三年六月三十日止六個月中期財務報告（「中期財務報告」）一併閱讀。

除有關在製項目借貸成本資本化的若干修訂外，編製此等未經審核綜合損益帳所用會計政策及計量方法與招股章程內會計師報告載列的財務資料及中期財務報告所用者一致。上述修訂對本期間和上一期間所申報的數額，並無重大影響。



## 綜合損益帳附註

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月

### 3. 營業額及收入

本集團主要從事電腦圖像之創作及製作、發行數碼內容及器材以及提供電腦圖像培訓課程。於本期間，扣除營業稅後已確認的收入如下：

	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止九個月	
	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
營業額				
培訓費	280	367	1,480	1,324
銷售貨品	1,471	—	4,281	—
發行數碼電影的票房收入	25	114	98	154
設備租賃的租金收入	19	19	57	38
數碼影院使用設備所 收取的專利權費	19	19	57	32
	1,814	519	5,973	1,548
其他收入				
利息收入	74	8	74	13
總收入	1,888	527	6,047	1,561

### 4. 稅項

本集團並無來自或源自香港之估計應課稅盈利，故於本期間並無為香港利得稅提呈撥備。

本公司在中國內地經營的附屬公司，自經營業務首個獲利年度起計兩年內，抵銷承前累積虧損後的盈利，可獲豁免繳納所得稅，隨後三年則可獲減半繳納所得稅。於本期間，該附屬公司仍享有稅務優惠期。



## 綜合損益帳附註

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月

### 5. 股息

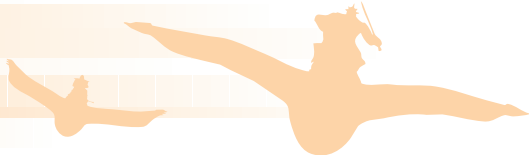
董事不建議派付截至二零零三年九月三十日止三個月之中期股息(二零零二年：無)。

### 6. 每股虧損

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月每股基本虧損，乃分別按期內虧損**11,097,000**港元及**22,761,000**港元，以及股份總數**757,659,783**股及**694,223,168**股計算，股份總數分別包括已發行股份加權平均股數**87,207,775**股及**56,035,507**股，以及於完成重組時根據為當時股東進行之資本化發行而分別發行之**670,452,008**股及**638,187,661**股，該等股份被視為自二零零二年一月一日起已經發行。

用作比較的截至二零零二年九月三十日止三個月及九個月每股基本虧損，乃按期內虧損**3,960,000**港元及**10,432,000**港元，以及股份總數**660,100,011**股計算，股份總數包括**40,000,000**股期內視為已發行之股份及**620,100,011**股於完成重組時根據為當時股東進行之資本化發行而發行之股份，該等股份被視為自二零零二年一月一日起已經發行。

由於在截至二零零三年及二零零二年九月三十日止三個月及九個月內並無存在可攤薄潛在普通股，故並無呈列期內之每股攤薄虧損。



## 綜合損益帳附註

截至二零零三年九月三十日止三個月及九個月

### 7. 儲備

	繳入盈餘	股份 溢價帳 (附註a)	股份 發行成本 (附註b)	法定儲備 (附註c)	匯兌儲備	累計虧損	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零零二年七月一日	40,271	—	—	—	5	(19,870)	20,406
期內虧損	—	—	—	—	—	(3,960)	(3,960)
於二零零二年九月三十日	40,271	—	—	—	5	(23,830)	16,446
於二零零三年七月一日	40,271	40,168	(9,069)	415	48	(42,906)	28,927
發行股份所產生的溢價	—	65,637	—	—	—	—	65,637
資本化發行	—	(6,705)	—	—	—	—	(6,705)
股份發行成本	—	—	(5,732)	—	—	—	(5,732)
已撤銷股份發行成本	—	(14,801)	14,801	—	—	—	—
期內虧損	—	—	—	—	—	(11,097)	(11,097)
於二零零三年九月三十日	40,271	84,299	—	415	48	(54,003)	71,030

(a) 二零零三年八月一日，本公司進行首次公開售股，按發售價每股1.00港元，以現金代價66,300,000港元，向投資者配發及發行66,300,000股每股面值0.01港元的本公司股份。總現金代價超出股份面值的差額65,637,000港元，已撥入本公司的股份溢價帳。

同日，本公司透過將本公司股份溢價帳內盈餘6,705,000港元撥作資本，以入帳列為繳足方式，按本公司在冊股東於二零零三年八月一日營業時間結束時的持股比例，按面值向該等股東配發670,452,008股。

(b) 股份發行成本於本公司股份在創業板上市時與股份溢價帳抵銷。

(c) 根據中國內地的規章制度，外資企業的除稅後盈利，在抵銷以往年度的虧損後，必須提取一部分作為若干法定儲備。環球數碼媒體科技研究(深圳)有限公司(「環球數碼媒體科技」)作為在中國成立的外商獨資企業，其除稅後盈利在抵銷以往年度的虧損後，按規定必須計提10%公積金撥款，直至該公積金的結餘達到其股本的50%，此後是否繼續撥款，可由本公司董事會自行決定。環球數碼媒體科技於二零零三年九月三十日的法定儲備，即其為數約415,000港元之公積金。該公積金僅可用以在有關當局批准下，抵銷對上一年的虧損或增加資本。計提撥款僅會在年底進行。