

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，並明確表示概不會就因本公佈全部或任何部分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。



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)
(股份代號：8271)

公佈
更改首次公開招股所得款項用途
動用首次公開招股後配售事項之所得款項
及
本集團之更新財務資料

董事會宣佈有關股份透過公開發售及配售於二零零三年八月在聯交所創業板上市之所得款項淨額用途，以及本公司於二零零四年二月二十六日發表之公佈所載之業務目標聲明之進一步資料。

於二零零四年五月，本公司透過其配售代理配售合共20,820,000股股份，而首次公開招股後配售事項之所得款項淨額合共約為8,300,000港元。於二零零四年六月三十日，首次公開招股後配售事項之所得款項淨額已全數用作本集團之營運資金。

投資者／股東於買賣本公司證券時務請審慎行事。

繼環球數碼創意控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱為「本集團」）於二零零四年八月十三日發表截至二零零四年六月三十日止六個月之業績公佈（「二零零四年中期業績」）後，本公司之董事（「董事」）會（「董事會」）宣佈更改股份透過公開發售及配售於二零零三年八月在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）上市（「首次公開招股」）之所得款項淨額（「首次公開招股所得款項」）用途。

除非另有界定，否則本公佈採用之詞彙與本公司於二零零三年七月二十三日刊發之招股章程（「招股章程」）所界定者具備相同涵義。

加快使用首次公開招股所得款項

如二零零四年中期業績所披露，本集團截至二零零四年六月三十日止六個月之營業額及虧損淨額分別約為15,291,000港元及19,294,000港元。由於本集團延遲收取預銷影片“Thru the Moebius Strip”(「該影片」)之收入，本公司已加快使用首次公開招股所得款項以進行本集團於招股章程及本公司於二零零四年二月二十六日發表之公佈(「該公佈」)分別所述之業務。

該公佈所載之首次公開招股所得款項用途及截至二零零四年六月三十日所動用實際款額之分析概述如下：

	該公佈所載 截至二零零四年 六月三十日止六個月 之首次公開招股 所得款項用途 千港元	截至二零零四年 六月三十日所動用 之實際款額 千港元
增強管理隊伍及國際市場推廣隊伍 (附註1)	—	1,264
發展數碼影院發行網絡 (附註2)	4,500	969
研發數碼影院技術 (附註3)	1,300	5,941
製作支援及聯合出資 (附註4)	600	10,863
營運資金	—	1,463
總計	6,400	20,500

加快使用首次公開招股所得款項之解釋

附註：

1. 此款額乃用作加快美國之市場推廣工作，以增強本公司之未來工作渠道。
2. 用作發展數碼影院發行網絡之款額減少，是由於延遲推行該公佈所述之特許經營業務模式，但有關情況與該公佈所述者仍然一樣。
3. 用作研發數碼影院技術之款額增加，是由於(i)持續提升本集團之數碼影院產品，以取得市場佔有率及鞏固其品牌，及(ii)銷售本集團產品而帶來收入之速度較預期慢。

4. 用作製作支援及聯合出資之款額增加，是由於延遲完成該影片。如二零零四年中期業績公佈所載，該影片之宣傳及試映因該影片延遲完成而須延期，繼以影響到該影片之預銷時間。本公司於其截至二零零三年十二月三十一日止年度之年報呈報，由於該影片後期製作之錄音室及錄音時間不足（包括於捷克斯洛伐克布拉迪斯拉發之錄音室錄製管弦樂及於美國洛杉磯進行最後混音之聲音舞台時間），該影片之最終高清數碼版之製作目標日期改為二零零四年五月初。董事現報告該影片之所有製作工作已完成，而該影片之密集式宣傳已於美國進行得如火如荼。董事預期開始收取超過500,000美元（即於落實一個美國發行商後，於第四季內在葡萄牙、印尼、新加坡、泰國、希臘及波斯灣國家預銷該影片至今所得之金額）之進一步預銷收入。有關預銷該影片之詳情載於二零零四年中期報告「業務回顧」一節。

於本公佈發表日期，本公司有一齣已完成影片正在預銷階段（即該影片），另有一齣電視連續劇「Panshel's World」正在製作中。

如招股章程所述，首次公開招股所得款項合共約為53,300,000港元。本公司已於截至二零零三年十二月三十一日止年度加快使用首次公開招股所得款項約達32,800,000港元，並於截至二零零四年六月三十日止六個月動用約20,500,000港元，合共約為53,300,000港元，相當於首次公開招股所得款項之金額（即首次公開招股所得款項已全數動用）。然而，董事預期來自與EnterAktion Studios Inc.（為與本公司或其任何附屬公司之董事、主要行政人員及主要股東及／或彼等各自之聯繫人士概無關連之獨立第三方）訂立之現有已訂立生產合約（「EnterAktion合約」）、與其經常及新吸納客戶持續訂立GDC Technology Limited（本公司之間接全資附屬公司）之數碼影院服務系統新訂單及正積極磋商之新動畫項目之收入，將為本集團帶來額外收入。截至本公佈發表日期，尚未因訂立EnterAktion合約而獲得任何收入。

然而，為確保本集團將能繼續應付其營運資金需要，而不會在延遲收取該等預期收入之情況下對其營運造成不利影響，董事正研究多個集資計劃，包括（但不限於）發行新股份以取得股本資金或可換股工具。該等集資活動尚處於初步磋商階段，因此可能會進行或可能不會進行。截至本公佈發表日期，本公司尚未訂立任何協議。為應付本集團之短期營運資金需要，本公司之管理層股東（定義見創業板上市規則）將在可行情況下繼續以股東貸款方式提供財政資助。如本公司截至二零零三年十二月三十一日止年度之年報所述，該等財政資助乃由本公司之管理層股東（定義見創業板上市規則）提供，並(i)按一般商業條款提供，(ii)年息為香港上海滙豐銀行有限公司不時所報之最優惠貸款利率加3%，及(iii)為無抵押及無固定還款期。該等財政資助構成本公司之關連交易，

然而，其條款較本公司可按公平條款及條件向其他人士取得之貸款較佳，因此應豁免創業板上市規則第20.65(4)條項下之報告、公佈及獨立股東批准規定。

此外，如上文所述，由於用作發展數碼影院發行網絡之款額減少，因此已進一步延遲推行該公佈所述之特許經營業務模式。董事確認，業務模式（載於招股章程第2至第4頁）並無改變，惟數碼內容發行及展示之特許經營業務已延遲進行。

動用首次公開招股後配售事項之所得款項

截至本公佈發表日期，本公司自二零零三年八月進行首次公開招股以來僅進行過一次集資活動。於二零零四年五月，本公司透過其配售代理配售合共20,820,000股股份（「首次公開招股後配售事項」），而首次公開招股後配售事項之所得款項淨額合共約為8,300,000港元，擬用作本集團之營運資金。於二零零四年六月三十日，首次公開招股後配售事項之所得款項淨額已全數用作本集團之營運資金。

本集團之財務資料

以下為本集團摘錄自二零零四年中期業績之財務資料：

	未經審核 二零零四年 六月三十日 千港元	未經審核 二零零三年 六月三十日 千港元
非流動資產		
固定資產	34,843	25,446
遞延稅項資產	151	—
	<u>34,994</u>	<u>25,446</u>
流動資產		
存貨，按成本值	6,038	333
在製項目	93,454	55,961
應收貿易賬款	5,132	1,295
預付款項、按金及其他應收賬項	4,820	11,964
應收一關連公司款項	19	—
銀行結餘及現金		
— 有抵押	2,000	3,120
— 無抵押	3,596	29,615
	<u>115,059</u>	<u>102,288</u>

	未經審核 二零零四年 六月三十日 千港元	未經審核 二零零三年 六月三十日 千港元
流動負債		
銀行透支，有抵押	3,873	—
銀行貸款，有抵押 (附註1)	28,286	—
預收培訓費用	1,095	—
來自董事墊款	—	817
應付貿易賬款	4,741	—
長期負債之即期部份	7,352	6,408
其他應付賬項及應計費用	17,237	20,536
應付Global Digital Creations Limited款項	—	5,781
來自股東貸款 (附註2)	5,486	7,900
其他貸款 (附註3)	7,797	8,500
	<u>75,867</u>	<u>49,942</u>
非流動負債		
來自一名股東貸款 (附註1)	11,536	12,722
長期負債	5,155	35,711
	<u>16,691</u>	<u>48,433</u>
資產淨值	<u>57,495</u>	<u>29,359</u>

附註：

1. 兩筆均為人民幣15,000,000元(相當於約14,151,000港元)之有抵押銀行貸款乃向中國銀行深圳分行(「中銀」)及深圳市商業銀行(「深圳市商業銀行」)取得。該等貸款分別須於二零零四年十月三十一日及二零零五年三月三十一日償還予中銀及深圳市商業銀行。本集團現正就一筆銀行貸款之再融資以取代中銀之銀行貸款人民幣15,000,000元(相當於約14,151,000港元)與一間中國銀行進行磋商。董事有信心可重訂此項銀行貸款，而不會對本集團之財政狀況造成任何不利影響。
2. 於二零零三年八月進行首次公開招股後，本公司並無以首次公開招股所得款項償還股東貸款。股東貸款由二零零三年六月三十日約12,722,000港元減少至二零零四年六月三十日約11,536,000港元，表示於二零零三年八月進行首次公開招股前曾償還部分股東貸款。董事確認，梁定邦先生作出彼不會於二零零三年五月三十一日起計12個月或還款對本集團業務及本集團推行招股章程所載之業務目標並無重大不利影響(以較後者為準)前要求償還貸款之承諾仍然有效。

3. 「其他貸款」指上海新長寧(集團)有限公司(「上海新長寧」)(為中國上海市長寧區全資擁有之公司)提供之無抵押，須按要求償還之墊款。倘上海新長寧要求償還該項墊款，而本公司無法償還，則本公司之管理層股東(定義見創業板上市規則)將在可行情況下透過股東貸款之方式向本公司提供財政資助。

於二零零四年八月十二日，本集團之現金餘額約為3,526,000港元，包括現金存款2,000,000港元，現金存款已抵押予銀行，作為一筆銀行透支貸款之抵押品。因此，現有之現金餘額約為1,526,000港元。此外，本集團於二零零四年八月十二日之銀行透支餘額約為3,914,000港元，而信貸融資總額則為4,000,000港元。

截至二零零四年十二月三十一日止年度剩餘期間，除該影片之可能預銷所得款項、進一步銷售數碼影院服務系統及商討中之新動畫項目之收入外，董事預期將可自現有已訂立之合約(包括但不限於EnterAktion合約及該影片)取得以下收入：

	涉及款額 (千港元)	預期收款時間 (二零零四年)
收取電腦圖像培訓課程之現金費用	1,886	第三季
收取應收賬款(來自銷售數碼影院設備) 之現金(附註1)	4,265	第三季
製作費總額之預付款項(附註2)	11,700	第三季
總計：	<u>17,851</u>	

附註：

1. 大部分該等應收賬款逾期少於三個月。
2. 如二零零四年中期業績所述，EnterAktion Studios Inc.已通知GDC Entertainment Limited(本公司之間接全資附屬公司)，有關三齣影片前期融資之磋商進行順利，預期可於二零零四年第三季內取得前期融資。本公司之行政總裁已於二零零四年八月向董事會呈交有關(其中包括)上述事宜之報告，而根據該報告，董事預期根據於二零零四年六月六日訂立之製作協議將予製作之三齣影片中首齣之製作費用合共5,000,000美元(相當於約39,000,000港元)之預付款項1,500,000美元(相當於約11,700,000港元)，將於二零零四年第三季收取。

該影片截至二零零四年六月三十日止累計之製作成本總額約為86,000,000港元。董事預期有關調色及製作母帶之進一步後期製作成本將不會超過2,000,000港元，而該等成本毋須累計，直至接近發行日期（預期將於二零零四第四季）及已簽署大部分預銷合約為止。董事預期該影片一旦在美國發行，將可於二零零四年第四季訂立更多預銷合約。然而，現時無法估計二零零四年第三季來自該等預銷合約之現金流入，因該等合約仍在進行中，並視乎（其中包括）將協議在美國發行之金額結果而定。

除上文所述者外，本公司已獲得其管理層股東（定義見創業板上市規則）保證，彼等將繼續盡力透過股東貸款之方式向本公司提供財政資助，以便本集團在收取該影片或其他製作合約之所得款項前能應付其營運資金需要。於二零零四年六月三十日，股東之貸款總額約為17,022,000港元。

在此期間，董事正與多名有興趣投資者（為與本公司或其任何附屬公司之董事、主要行政人員及主要股東及／或彼等各自之聯繫人士概無關連之獨立第三方）進行磋商，務求以發行新股份或可換股工具之方式籌措額外股本資金。該等磋商仍處於初步階段，尚未訂立具體條款。此外，董事正考慮多種方法，將本集團之數碼內容發行及展示業務放在全球市場之更佳位置上。一旦訂立任何協議，本公司將遵照創業板上市規則之規定通知股東最新進展並發表公佈。

計及預期將自本集團業務所得之資金、本公司之管理層股東（定義見創業板上市規則）在可行情況下進一步提供之財政資助及上述可能進行之股本集資活動，董事認為，本集團具備充足營運資金應付其目前所需。

除上文所載者外，董事確認，上述加快使用首次公開招股所得款項對本集團之經營及業務並無造成重大不利影響，亦並非屬於上市規則第17章項下之股價敏感資料。

一般事項

本集團從事整合數碼內容業務之整條價值鏈，包括創作、製作（其本身之項目及承包自第三方之項目）及發行數碼內容，以迎合全球之兩大發展趨勢：(i)數碼內容需求尤其是電腦圖像成像之強勁持續增長；及(ii)影院行業正處於樣式轉移之關頭，即由以化學膠片為本之媒體轉為電子、數碼媒體。有關本集團業務前景之詳盡目前回顧，請參照期內之二零零四年中期業績及其所載之「業務回顧」及「前景」。

於本公佈發表日期，董事確認本集團並無面臨任何訴訟、索償或賠償。

本公佈乃承董事會之命而發表，董事願就本公佈之準確性共同及個別承擔責任。本公佈所作之基準及假設乃由本公司之披露政策委員會審慎周詳作出及審閱。

投資者／股東於買賣本公司證券時務請審慎行事。

於本公佈發表日期，董事會成員包括梁定邦先生（主席兼非執行董事）；鄧偉博士（副主席兼非執行董事）；梁定雄先生（執行董事）；Stephen Scharf先生（非執行董事）；鄭志強先生及羅文鈺教授（獨立非執行董事）。

承董事會命
環球數碼創意控股有限公司
執行董事
梁定雄

香港，二零零四年八月十九日

本公佈乃遵照創業板上市規則之規定而提供有關本公司之資料。各董事願共同及個別對本公佈承擔全部責任。各董事於作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成份；並無遺漏任何其他事實致使本公佈所載任何內容產生誤導；且本公佈內表達之一切意見乃經審慎周詳之考慮後方作出，並以公平合理之基準和假設為依據。

本公佈將由其刊登之日起最少一連七天於創業板網站www.hkgem.com及本公司之網站www.gdc-world.com內刊載。