

NORTH ASIA STRATEGIC HOLDINGS LIMITED

北亞策略控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：8080)

截至二零二三年六月三十日止三個月 第一季度業績

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。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。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所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GEM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。

本公告的資料乃遵照聯交所《GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關北亞策略控股有限公司的資料；北亞策略控股有限公司的董事(「董事」或「董事會」)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，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

* 僅供識別

業績

北亞策略控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)提呈本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)截至二零二三年六月三十日止三個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零二二年同期之未經審核比較數字。

未經審核簡明綜合損益表

	附註	截至六月三十日止三個月	
		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
收入	3	219,841	420,274
銷售成本		<u>(173,708)</u>	<u>(349,801)</u>
毛利		46,133	70,473
其他收入及收益，淨額		1,983	1,030
銷售及分銷費用		(38,501)	(36,985)
一般及行政費用		<u>(43,687)</u>	<u>(60,313)</u>
經營虧損		(34,072)	(25,795)
財務收入	4	2,767	642
財務費用	4	<u>(787)</u>	<u>(1,282)</u>
除所得稅前虧損		(32,092)	(26,435)
所得稅抵免	5	<u>5,989</u>	<u>1,844</u>
期內虧損		<u><u>(26,103)</u></u>	<u><u>(24,591)</u></u>
本公司普通股股東應佔每股虧損	6		
基本(港仙)		<u><u>(5.7)</u></u>	<u><u>(5.8)</u></u>
攤薄(港仙)		<u><u>(5.7)</u></u>	<u><u>(5.8)</u></u>

未經審核簡明綜合全面收益表

	截至六月三十日止三個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內虧損	<u>(26,103)</u>	<u>(24,591)</u>
其他全面虧損		
可能於其後期間重新分類至損益之其他全面虧損：		
海外業務之貨幣換算差額	<u>(24,148)</u>	<u>(16,597)</u>
期內其他全面虧損，除零稅項後淨額	<u>(24,148)</u>	<u>(16,597)</u>
期內全面虧損總額	<u><u>(50,251)</u></u>	<u><u>(41,188)</u></u>

附註：

1. 一般資料

北亞策略控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（合稱「本集團」）於期內主要從事以下業務：

- **高科技產品分銷及服務：**表面貼裝技術（「SMT」）組裝機器及零部件貿易，以及提供SMT組裝機器之相關安裝、培訓、維修及保養服務；
- **租賃：**透過融資租賃安排及經營租賃安排下之各種資產向其客戶提供融資以及租賃資產貿易；
- **電子支付解決方案：**提供連結網上支付收單機構與商戶之支付解決方案；及
- **物業及投資控股。**

本公司為根據百慕達一九八一年公司法（「公司法」）於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司。其註冊辦事處之地址為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda，而其主要營業地點之地址為香港中環康樂廣場1號怡和大廈16樓1618室。

本公司之普通股於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

除另有說明外，本公告以港元（「港元」）呈列，所有價值均調整至最接近千位數。

本公告已於二零二三年八月九日經本公司董事會批准及授權刊發。

2. 編製基準

本公告乃遵照聯交所《GEM證券上市規則》（「GEM上市規則」）之披露規定編製而成。

本公告並不包括年度財務報表之所有資料及披露要求，故應與本集團截至二零二三年三月三十一日止年度之年度綜合財務報表一併閱覽。

除採納以下自二零二三年四月一日生效之新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）外，編製本未經審核簡明綜合財務資料所採納之會計政策與編製本集團截至二零二三年三月三十一日止年度之年度綜合財務報表所依循者相符。

香港財務報告準則第17號	保險合約
香港財務報告準則第17號修訂本	保險合約
香港財務報告準則第17號修訂本	首次應用香港財務報告準則第17號及 香港財務報告準則第9號－比較資料
香港會計準則第1號及香港財務報告準則 實務報告第2號修訂本	會計政策披露
香港會計準則第8號修訂本	會計估計之定義
香港會計準則第12號修訂本	與一項單一交易產生的資產及負債有關 的遞延稅項

採納上述新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團之業績及財務狀況並無重大影響。

3. 收入

收入分析如下：

	截至六月三十日止三個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
來自與客戶合約之收入 (附註)		
於某一時點確認：		
銷售貨品	199,103	391,110
銷售支援服務	5,893	5,706
電子支付服務收入	1,897	—
按時間確認：		
佣金及其他服務收入	7,336	14,001
	214,229	410,817
來自其他來源之收入		
來自融資租賃安排之收入	1,926	1,806
來自經營租賃安排之收入	3,686	7,651
	219,841	420,274

截至六月三十日止三個月
二零二三年 二零二二年
千港元 千港元
(未經審核) (未經審核)

附註：

分拆收入資料

地區市場

中國，包括香港	155,613	401,476
亞洲 — 其他	<u>58,616</u>	<u>9,341</u>
來自與客戶合約之總收入	<u><u>214,229</u></u>	<u><u>410,817</u></u>

4. 財務收入及費用

財務收入及費用分析如下：

截至六月三十日止三個月
二零二三年 二零二二年
千港元 千港元
(未經審核) (未經審核)

財務收入：

銀行存款之利息收入	<u>2,767</u>	<u>642</u>
-----------	--------------	------------

財務費用：

銀行及其他借貸之利息	32	157
租賃負債之利息	<u>755</u>	<u>1,125</u>
	<u><u>787</u></u>	<u><u>1,282</u></u>

5. 所得稅抵免

本公司獲豁免繳納百慕達稅項直至二零三五年。香港利得稅就期內估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零二二年：16.5%) 計算，惟本集團根據利得稅率兩級制為合資格實體之一間附屬公司除外。該附屬公司首2,000,000港元 (二零二二年：2,000,000港元) 之應課稅溢利按稅率8.25% (二零二二年：8.25%) 繳稅，而餘下應課稅溢利則按稅率16.5% (二零二二年：16.5%) 繳稅。

於中國內地成立之附屬公司須按25% (二零二二年：25%) 之標準稅率繳納中國內地企業所得稅。

於未經審核簡明綜合損益表入賬之所得稅抵免金額指：

	截至六月三十日止三個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
當期稅項		
香港利得稅		
— 本期間	—	—
中國內地企業所得稅		
— 本期間	39	1,772
— 過往年度超額撥備	—	(497)
遞延	(6,028)	(3,119)
	<u>(5,989)</u>	<u>(1,844)</u>

6. 每股虧損

每股基本虧損乃透過將本公司股東應佔本集團之虧損26,103,000港元(二零二二年：24,591,000港元)除以期內已發行普通股之加權平均數454,509,311股(二零二二年：425,125,311股)計算。

截至二零二三年及二零二二年六月三十日止三個月，概無就攤薄對呈列之每股基本虧損金額作出調整，乃由於購股權對呈列之每股基本虧損具有反攤薄作用之影響。

7. 股息

董事不建議派付截至二零二三年六月三十日止三個月之中期股息(二零二二年：無)。

8. 權益

未經審核綜合權益變動如下：

	(未經審核)			總計 千港元
	股本 千港元	其他儲備 千港元	保留盈利 千港元	
於二零二三年四月一日之結餘	45,450	1,196,669	193,217	1,435,336
期內虧損	—	—	(26,103)	(26,103)
海外業務之貨幣換算差額	—	(24,148)	—	(24,148)
期內全面虧損總額	—	(24,148)	(26,103)	(50,251)
於二零二三年六月三十日之結餘	<u>45,450</u>	<u>1,172,521</u>	<u>167,114</u>	<u>1,385,085</u>
	(未經審核)			
	股本 千港元	其他儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零二二年四月一日之結餘	42,512	1,212,801	192,129	1,447,442
期內虧損	—	—	(24,591)	(24,591)
海外業務之貨幣換算差額	—	(16,597)	—	(16,597)
期內全面虧損總額	—	(16,597)	(24,591)	(41,188)
於二零二二年六月三十日之結餘	<u>42,512</u>	<u>1,196,204</u>	<u>167,538</u>	<u>1,406,254</u>

附註：

本公司購股權

於二零一四年九月四日，本公司股東批准採納購股權計劃（「二零一四年計劃」）。根據二零一四年計劃之條款，董事會可酌情向本公司或任何附屬公司之任何僱員、代理、顧問或代表，包括本公司或任何附屬公司之任何執行或非執行董事或董事會按其絕對酌情判斷對本集團作出貢獻或將作出貢獻之任何其他人士（「參與者」）授出購股權。二零一四年計劃主要旨在獎勵對本集團作出貢獻或將作出貢獻之參與者，並鼓勵參與者以本公司及其股東之整體利益為目標，努力提升本公司及其股份之價值。二零一四年計劃由採納日期起計十年期間內有效及生效。

尚未行使之購股權數目變動及其有關加權平均行使價如下：

	每股加權 平均行使價 港元	購股權 數目
於二零二二年四月一日及二零二二年六月三十日	0.87	18,928,388
於二零二三年三月三十一日、二零二三年四月一日及 二零二三年六月三十日	0.79	22,196,388

截至二零二三年及二零二二年六月三十日止三個月，概無已授出購股權獲行使。

於報告期末，尚未行使之購股權的行使價及行使期如下：

於二零二三年六月三十日

購股權數目	行使價* 每股港元	行使期
7,404,388	1.14	二零一七年八月十六日至二零二七年八月十五日
11,524,000	0.70	二零二一年十二月二十四日至二零三一年十二月二十三日
<u>3,268,000</u>	0.33	二零二二年十一月七日至二零三二年十一月六日
<u><u>22,196,388</u></u>		

於二零二二年六月三十日

購股權數目	行使價* 每股港元	行使期
7,404,388	1.14	二零一七年八月十六日至二零二七年八月十五日
<u>11,524,000</u>	0.70	二零二一年十二月二十四日至二零三一年十二月二十三日
<u><u>18,928,388</u></u>		

* 購股權之行使價可因供股或紅股發行或本公司股本之其他類似變動而調整。

截至二零二三年及二零二二年六月三十日止三個月並無授出購股權。

業務回顧

財務及業務表現

截至二零二三年六月三十日止三個月(「本季度」)，本集團錄得未經審核綜合收入約219,841,000港元，較去年同期約420,274,000港元下跌47.7%，主要由於本集團高科技產品分銷及服務分部之收入較去年同期大幅減少50.1%。有關減少主要由於全球手機市場需求持續低迷，導致本集團客戶(主要為中國手機製造商)縮減其採購計劃。租賃分部錄得收入較去年同期減少29.8%，主要是由於本季度賺取之經營租賃收入大幅減少。Counterpoint最近發佈的市場研究報告證實IDC早前的調查結果，全球智能手機出貨量由二零二三年四月至六月有所下降，為連續第八個季度按年下降，按年下降8%，按季下降5%。此外，Counterpoint報告指，於二零二三年四月至六月期間，全球個人電腦出貨量按年下降15%。

於本季度，本集團經營費用總額約為82,188,000港元，較去年同期約97,298,000港元減少15.5%。經營費用減少主要由於匯兌虧損淨額由去年約17,701,000港元減少至本季度約5,391,000港元。於本季度，本集團經營費用總額(不包括匯兌虧損)佔收入的比例較去年同期約18.9%上升至34.9%。

於本季度，本集團錄得未經審核綜合虧損淨額由去年同期約24,591,000港元增加至本季度約26,103,000港元。本季度未經審核每股基本虧損約為5.7港仙，較去年同期約5.8港仙減少0.1港仙。以下為本集團業務分部之財務及業務摘要。

由於集團內公司間之銷售及費用已於綜合入賬時對銷，故以下披露之溢利／虧損數字並不包括任何該等款項。

高科技產品分銷及服務分部

本集團透過其全資附屬公司美亞電子科技有限公司（「美亞科技」）經營高科技產品分銷及服務業務。美亞科技為亞洲 SMT 設備、半導體製造設備及製造過程控制軟件之分銷、銷售及服務業務之領導者，為高科技行業之客戶提供服務逾 30 年。美亞科技之團隊由逾 290 名工程師及客戶服務員工組成，分佈於中國、東南亞、越南及印度逾 25 個城市。客戶包括全球大部分主要電訊及電子設備製造商。隨着中國製造商不斷增加，美亞科技具備之條件尤為有利。其供應商包括來自亞洲、美國及歐洲之領先設備及解決方案製造商。

於本季度，該分部之未經審核收入約為 189,525,000 港元，較去年同期約 379,798,000 港元減少 50.1%。收入大幅減少主要由於自二零二二年初至今全球手機市場需求持續低迷。該分部客戶（主要為中國手機製造商）亦縮減其製造設施採購計劃，導致本集團在二零二三年前三個月及其後的訂單大幅下降。此繼而導致本季度的完成訂單較去年同期減少，因此該分部的收入有所下降。

於本季度，該分部之直接機器銷售錄得約 154,348,000 港元，較去年同期約 339,717,000 港元減少 54.6%。銷售支援服務、佣金及其他服務收入亦錄得約 13,121,000 港元，較去年同期約 19,707,000 港元減少 33.4%。零部件及軟件銷售於本季度約為 22,056,000 港元，較去年同期約 20,374,000 港元上升 8.3%。

於本季度，該分部錄得未經審核虧損淨額約 15,034,000 港元，較去年同期約 8,650,000 港元增加 73.8%。

租賃分部

本集團透過其全資附屬公司北亞融資租賃(上海)有限公司(「北亞融資租賃」)於中國上海自由貿易試驗區，及富士北亞融資租賃(深圳)有限公司(「富士北亞融資租賃」)於前海深港現代服務業合作區經營租賃業務。租賃分部為本集團之高科技產品分銷及服務分部及其他項目之客戶提供融資及經營租賃安排。

於本季度，消費電子產品市場持續顯著疲軟且未見好轉跡象，租賃業務仍面臨去年市場狀況延續的諸多挑戰。

鑑於市場環境充滿挑戰，該分部於本季度錄得未經審核收入約28,419,000港元，較去年同期約40,476,000港元減少29.8%。由於SMT機器需求減弱，大量來自其他租賃業務競爭對手及二手機器交易商之間置機器湧入市場，導致價格競爭激烈。因此，該分部於本季度錄得來自經營租賃安排的收入由去年同期約7,651,000港元減少51.8%至約3,686,000港元。該分部持續分散客戶群，以納入具龐大增長潛力之高科技產品，並向客戶提供短期(六至十二個月)融資選項，與盡量減少所面臨長期融資之風險以確保可持續及穩定增長的目標一致。於二零二三年六月三十日，該分部之融資租賃業務顯示輕微增長，融資租賃應收款項本金額由二零二二年六月三十日約59,961,000港元增長11.4%至約66,801,000港元。於本季度，融資租賃收入較去年同期約1,806,000港元增加約6.6%至約1,926,000港元。

儘管面臨市場不穩定的挑戰，該分部繼續通過各種渠道加強其客戶基礎，以擴大收入來源，包括與半導體行業相關的機器銷售及於我們產品組合中增加新品牌。該分部於本季度錄得來自機器銷售的收入約22,807,000港元，較去年同期約31,019,000港元減少26.5%。

在市場環境不利的情況下，該分部不斷努力利用市場資源產生收入及實施成本節約措施。於本季度，該分部實現未經審核純利約1,987,000港元，相比去年同期則錄得未經審核虧損淨額約875,000港元。

電子支付解決方案分部

本集團透過其全資附屬公司Jarvix (Hong Kong) Limited (「Jarvix」) 經營支付業務。Jarvix 主要從事營運支付業務，為本地商戶提供支付解決方案，使該等商戶能夠接受多種電子支付方式。

過去數年間，疫情導致人們的消費模式出現改變。許多人偏好網上購物，優先考慮健康及安全。Jarvix 一直專注於健身、美容及體育等各個行業。Jarvix 提供量身定製的市場分析及解決方案，協助本地商戶有效應對市場變化並把握商機。

隨著香港政府宣佈向中國大陸及其他國家恢復全面通關的政策，香港健身、美容及體育市場逐漸回復生機，而該等行業的客戶亦逐漸恢復以往的消費模式。

於本季度，Jarvix 透過提供最快捷及最貼心的服務，向本地商戶採用具競爭力的定價策略，保持其優秀的競爭優勢。因此，客戶群增加及Jarvix 本地商戶客戶的銷售額保持穩定，甚至出現正增長。該市場仍具有重大的未來發展潛力。

於本季度，電子支付解決方案分部錄得未經審核收入約1,897,000港元及未經審核純利約32,000港元。

展望

整體

隨著中國較預期提早重新開放，二零二三年第一季度出現反彈。然而，工商業活動並未出現最初預期的大幅反彈，反而持續疲軟，反彈乏力，特別是消費電子產品如手機、家電及電腦的銷售持續萎縮，未有明顯好轉，且二零二三年四至六月份情況依舊。此外，俄烏軍事衝突的地緣政治及經濟影響以及大型中國房地產開發商出現債務違約對金融機構造成的壓力或會進一步抑制消費者信心及經濟活動。為應對中美脫鈎及其他地緣政治風險，我們看到我們的客戶間出現將生產基地分散至中國以外的趨勢。為服務我們的客戶，管理層亦已將其業務分散及擴展至泰國及越南。

世界銀行於其二零二三年六月的最新《全球經濟展望》報告中預測，全球經濟增長率將由二零二二年的3.1%大幅放緩至二零二三年的2.1%，中國經濟增長則預計反彈至5.6%。然而，預計中國的復甦將由服務業活動主導，因此工業復甦弱於預期。根據中國國家統計局於二零二三年七月的初步估計，二零二三年上半年本地生產總值按年上升5.5個百分點，或較二零二三年第一季度高出1.0個百分點。然而工業企業總增加值於二零二三年上半年僅按年上升3.8個百分點，或較二零二三年第一季度高出0.8個百分點。因此，鑑於中國電子製造及智能手機行業前景悲觀，未來幾個季度本集團仍面臨市場復甦的挑戰及不確定性。

於二零二三年七月下旬，中國政府公佈的加大扶持民營經濟振興的31條優惠政策出台，經濟可自二零二三年下半年起回暖。如果沒有重大的國際形勢和外來不利因素影響，租賃市場應該會有一定程度的復甦。

大灣區由習近平主席謀劃，概述了香港的未來增長及發展。由於本集團對香港的未來充滿信心，對其在大灣區計劃中的角色滿懷動力及熱情，本集團將繼續努力加強於香港及大灣區的業務，同時亦會提高不同業務分部之營運效率，力求改善其盈利能力及提升股東價值。

高科技產品分銷及服務分部

國際數據資訊有限公司(「IDC」)曾在二零二三年三月進行預測，二零二三年全球智能手機市場的出貨量將從二零二二年的12.1億部的下降1.1%至11.9億部。根據IDC於二零二三年七月最新發佈的《全球季度手機追蹤器預測》，二零二三年第二季度全球智能手機出貨量下降6.7%，而中國智能手機出貨量在二零二三年第二季度下降2.1%。IDC預計智能手機市場將在二零二三年底恢復增長。

根據該分部在季度期間及之後收到的訂單，收到的訂單數量大幅減少。該分部的客戶(主要是中國的手機製造商)在目前的營運環境下購置新製造設施時變得非常審慎。因此，在未來幾個季度完成訂單後所確認的收入可能會大幅下降。

此外，為響應大多數國家設立的二零三零年淨零排放的目標，本集團預計電動汽車將繼續取代以石油為燃料的汽車。由於本集團的一些主要客戶正重新定位其為電動汽車製造商，此等新興的電動汽車製造業為本集團創造了新的機遇。

隨著 ChatGPT (OpenAI 之人工智能聊天機械人) 的出現，微軟的 Copilot、谷歌的 Bard、百度的「文心一言」等其他人工智能選擇亦相繼推出，推動了對建於 GPU 平台上的人工智能雲端服務器需求的新一輪增長。生成式人工智能及元宇宙的融合，可能會加速元宇宙的發展，並將社交網絡、娛樂、遊戲、教育及商業領域的 3D 世界虛擬互動的用戶體驗更進一步。管理層預計將在雲服務器硬件及硬碟存儲等雲端基礎設施上進行更多投資，而本集團的部分客戶可能從中受益，並將增加其對 SMT 及半導體製造設施的需求。

面對收縮中的智能手機市場以及不利的宏觀環境，美亞科技將繼續監察最新發展，密切關注其營運資金、毛利率、營運成本及行業發展，以期保持充足的現金流，改善本集團的業績，實現業務的長期可持續性及增長。

租賃分部

租賃行業及國內一些資金壓力大的企業，多採取以價換量，或處置資產回籠資金，導致租賃單價出現大幅下跌，行業發展正面臨嚴峻挑戰。

面對充滿挑戰和嚴重不確定的市場，我們通過大力推廣，提供更靈活多樣的經營租賃方案，全力支援客戶在機械技術問題或配件方面的需求，及維持較好的機械出租率。我們也通過自主研發，定制化改造等，給客戶提供有附加值的服務並樹立更好的企業形象。融資直租營運方面，就我們去年開發的新 CNC 數控系統領域，今年明顯存在客戶回頭單頻率降低，新客戶開發難度加大。

電子支付解決方案分部

香港金融管理局公佈的數據顯示，二零二三年第一季度的信用卡交易總額較上一季度增加7.4%，與去年同期比較增加34.7%。該等數字顯示，在香港市場使用信用卡進行交易的情況有所增加。此外，在市面流通的信用卡總數亦持續增加，按季上升1.1%，按年上升2.8%。

此外，香港政府未來亦計劃發行零售層面央行數碼貨幣（數碼港元），能為該分部在電子支付變得普及時提供充裕商機。管理層對零售市場電子支付的未來前景感到樂觀。本集團致力向本地商戶提供高質素且具競爭力的服務，並推出全新手機應用程式，以擴展我們的服務至消費者端。我們相信，這些舉措將使我們能在行業內獲得更大的市場份額。

董事及最高行政人員於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，董事及本公司最高行政人員以及彼等各自之聯繫人於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份及／或相關股份中擁有以下已列入根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊內，或根據GEM上市規則第5.46條至第5.67條有關董事進行證券交易之規定已知會本公司及聯交所之權益或淡倉：

於本公司股份及／或相關股份之好倉：

董事姓名	身份	所持 普通股數目	所持相關 股份數目 (購股權)	所持股份及 相關股份之 概約百分比 (附註 a)
張一帆	實益擁有人	3,268,000	7,003,817	24.54%
	受控法團權益 (附註 b)	101,272,000	—	
徐廣明	實益擁有人	—	1,182,217	0.26%
干曉勁	實益擁有人	—	4,450,217	0.97%
梁顯治	實益擁有人	—	626,217	0.13%
陳立基	實益擁有人	—	626,217	0.13%

附註：

(a) 上述持股之概約百分比乃根據於二零二三年六月三十日已發行之 454,509,311 股普通股而計算。

(b) Sky Virtue Holdings Limited 由張一帆女士全資擁有。根據證券及期貨條例第 XV 部，張一帆女士被視為於 Sky Virtue Holdings Limited 所持有之股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二三年六月三十日，董事及本公司最高行政人員或彼等各自之聯繫人概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)之證券中擁有任何已列入根據證券及期貨條例第 352 條須予存置之登記冊內，或根據 GEM 上市規則第 5.46 條至第 5.67 條有關董事進行證券交易之規定已知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

其他人士於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二三年六月三十日，就董事及本公司最高行政人員所知，下列人士(已於上文披露權益之董事及本公司最高行政人員除外)於本公司股份及／或相關股份中擁有已列入本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊內之權益或淡倉：

於本公司股份及／或相關股份之好倉：

股東姓名／ 名稱	身份	所持 普通股數目	所持相關 股份數目 (購股權)	所持股份及 相關股份之 概約百分比 (附註 a)
陸穎	實益擁有人 受控法團權益 (附註 b)	— 179,014,812	699,016 —	39.54%
Sincere Ardent Limited	實益擁有人 (附註 b)	179,014,812	—	39.38%
孫慈穎	實益擁有人	39,861,357	—	8.77%
Sky Virtue Holdings Limited	實益擁有人 (附註 c)	101,272,000	—	22.28%

附註：

- (a) 上述持股之概約百分比乃根據於二零二三年六月三十日已發行之 454,509,311 股普通股而計算。
- (b) Sincere Ardent Limited 由陸穎女士全資擁有。根據證券及期貨條例第 XV 部，陸穎女士被視為於 Sincere Ardent Limited 所持有之股份中擁有權益。
- (c) Sky Virtue Holdings Limited 由本公司主席兼執行董事張一帆女士全資擁有。根據證券及期貨條例第 XV 部，張一帆女士被視為於 Sky Virtue Holdings Limited 所持有之股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零二三年六月三十日，就董事及本公司最高行政人員所知，概無任何人士(已於上文披露權益之董事或本公司最高行政人員除外)於本公司證券中擁有任何須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之本公司登記冊內之權益或淡倉。

購股權計劃

於二零一四年九月四日，本公司股東批准採納購股權計劃(「二零一四年計劃」)。根據二零一四年計劃之條款，董事會可酌情向本公司或任何附屬公司之任何僱員、代理、顧問或代表，包括本公司或任何附屬公司之任何執行或非執行董事或董事會按其絕對酌情判斷對本集團作出貢獻或將作出貢獻之任何其他人士(「參與者」)授出購股權。二零一四年計劃主要旨在獎勵對本集團作出貢獻或將作出貢獻之參與者，並鼓勵參與者以本公司及其股東之整體利益為目標，努力提升本公司及其股份之價值。二零一四年計劃由採納日期起計十年期間內有效及生效。

下表載列於年內根據二零一四年計劃本公司購股權之變動：

姓名	授出日期	行使期	行使價 ⁽²⁾	於 二零二三年 四月一日 尚未行使	購股權數目				於 二零二三年 六月三十日 尚未行使
					期內 已授出	期內 已行使	期內 已註銷	期內 已失效	
執行董事									
張一帆	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	2,755,817	—	—	—	—	2,755,817
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	980,000	—	—	—	—	980,000
	二零二二年十一月七日	二零二二年十一月七日至 二零三二年十一月六日	0.325港元	3,268,000	—	—	—	—	3,268,000
干曉勁	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	202,217	—	—	—	—	202,217
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	4,248,000	—	—	—	—	4,248,000
非執行董事									
徐廣明	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	202,217	—	—	—	—	202,217
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	980,000	—	—	—	—	980,000

姓名	授出日期	行使期	行使價 ⁽¹⁾	購股權數目					於 二零二三年 六月三十日 尚未行使
				於 二零二三年 四月一日 尚未行使	期內 已授出	期內 已行使	期內 已註銷	期內 已失效	
獨立非執行董事									
梁顯治	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	202,217	—	—	—	—	202,217
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	424,000	—	—	—	—	424,000
陳立基	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	202,217	—	—	—	—	202,217
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	424,000	—	—	—	—	424,000
小計				13,888,685	—	—	—	—	13,888,685
主要股東									
陸穎	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	275,016	—	—	—	—	275,016
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	424,000	—	—	—	—	424,000
本集團僱員									
其他僱員	二零一七年八月十六日	二零一七年八月十六日至 二零二七年八月十五日	1.137港元	3,564,687	—	—	—	—	3,564,687
	二零二一年十二月二十四日	二零二一年十二月二十四日至 二零三一年十二月二十三日	0.700港元	4,044,000	—	—	—	—	4,044,000
總計				<u>22,196,388</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>22,196,388</u>

附註：

- (1) 緊接二零一七年八月十六日、二零二一年十二月二十四日及二零二二年十一月七日(授出日期)前之每股收市價分別為1.15港元(經二零一九年三月二十六日股份合併調整後)、0.70港元及0.325港元。
- (2) 購股權之行使價可因供股或紅股發行或本公司股本之其他類似變動而調整。

由於公開發售已於二零二一年五月十三日完成，故於二零二一年五月十三日未行使的購股權之數目及行使價已作調整。

— 就於二零一七年八月十六日授出之購股權而言，於二零二一年五月十三日未行使之購股權總數由7,323,200份調整至7,404,388份，而行使價則由每股1.15港元調整至1.137港元。

- (3) 於二零二三年七月六日，已向四名董事及本集團僱員授出合共9,860,000份購股權，行使價為每股0.339港元。

競爭權益

於二零二三年六月三十日，董事或本公司之主要股東或任何彼等各自之聯繫人概無從事任何與本集團業務構成或可能構成競爭之業務或與本集團產生任何其他利益衝突。

購入、售出或贖回本公司之上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於截至二零二三年六月三十日止三個月內購入、售出或贖回本公司任何上市證券。

企業管治守則

本公司致力保持高水平之企業管治，以符合股東之利益，並遵守GEM上市規則附錄15所載之企業管治守則(「守則」)所載原則。除下文所述之偏離情況外，概無董事知悉任何資料足以合理地顯示本公司於截至二零二三年六月三十日止三個月內任何時間內並無遵守守則。

守則條文第C.2.1條訂明，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。然而，董事會之決策在主席之領導下，以及本公司營運公司之行政總裁及總經理之參與及支持下獲執行。董事會相信，由具備豐富經驗及高素質人材組成之董事會及管理層負責運作，足以確保權力平衡及責任分立。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並已書面訂明職權範圍，載有董事會採納之委員會權限及職責。委員會由三名獨立非執行董事組成，委員會主席為梁顯治先生，彼具備適當之專業資格及財務事宜經驗。審核委員會之職權範圍與守則所載條文相符一致。委員會之主要職責為確保本集團之會計及財務監控足夠及有效、監察內部監控制度、風險管理及財務申報程序之表現、監控財務報表之完整性及符合法定及上市規定之情況以及監察外聘核數師之獨立性及資格。

本公司現正提呈之截至二零二三年六月三十日止三個月之未經審核簡明綜合財務資料已經由審核委員會審閱。

承董事會命
北亞策略控股有限公司
主席兼執行董事
張一帆

香港，二零二三年八月九日

於本公告日期，董事會成員包括張一帆女士(主席兼執行董事)；干曉勁先生(執行董事)；徐廣明先生(非執行董事)；及梁顯治先生、陳立基先生及蔡青博士(獨立非執行董事)。

本公告將於其登載日起計最少一連七天於聯交所網站 www.hkexnews.hk 內「最新上市公司公告」一頁及本公司之網站 www.nasholdings.com 內登載。