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，且表明不會就因本公佈全部或任何部份內容或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

INTERNATIONAL BUSINESS SETTLEMENT HOLDINGS LIMITED 國際商業結算控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00147)

須予披露交易一 成立合營企業

成立合營企業

董事會欣然宣佈，於二零二五年八月八日(交易時段後)，本公司之全資附屬公司成泰與陳先生就成立合營企業訂立合營協議，於註冊成立後，合營企業將由成泰及陳先生分別擁有70%及30%權益。合營企業將主要從事加密資產相關業務。

上市規則之涵義

由於有關合營協議之最高適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但低於25%，根據上市規則第十四章，合營協議構成本公司的一項須予披露交易。因此，合營協議須遵守上市規則項下的通告及公佈規定。

成立合營企業

董事會欣然宣佈，於二零二五年八月八日(交易時段後)，本公司之全資附屬公司成泰與陳先生就成立合營企業訂立合營協議，於註冊成立後，合營企業將由成泰及陳先生分別擁有70%及30%權益。合營企業將主要從事加密資產相關業務。

合營協議的主要條款載列如下：

日期：二零二五年八月八日

訂約方：

(a) 成泰，本公司之全資附屬公司；及

(b) 陳先生。

於作出一切合理查詢後，就董事所深知、盡悉及確信，陳先生為獨立第三方。

出資額

根據合營協議，成泰及陳先生將分別注資70港元及30港元作為註冊資金，且成泰及陳先生將分別向合營企業提供本金為70百萬港元及30百萬港元的無息股東貸款，以發展及經營其業務。

代價基準

成泰將提供的股東貸款金額乃參考合營企業擬訂業務的資本要求後，經與陳先生公平磋商釐定。股東貸款金額將由本集團的內部資源撥付。

董事認為，合營協議之條款及條件(包括股東貸款金額)屬公平合理，及按一般商業條款訂立，符合本公司及股東之整體利益。

合營企業之管理層

合營企業的各董事應由成泰及陳先生提名，惟成泰將有權委任首名董事及董事會多數成員及控制董事會。

除適用法律另有規定者外，向合營企業董事會及股東大會提呈的事項須分別由董事及股東的簡單大多數票數決定。

利潤分配安排

經董事會及股東批准後，成泰及陳先生須按照其各自於合營企業的持股比例分享合營企業的利潤。

財務影響

預計合營協議對本集團截至二零二六年三月三十一日止財政年度的有形資產淨值或每股盈利造成的影響不大。

由於成泰有權委任合營企業董事會的大部分成員，並對合營企業股東大會的投票權擁有控制權，故合營企業為本公司附屬公司。因此，合營企業的財務業績、資產及負債須於本集團賬目中綜合入賬。

有關參與訂約方的資料

本集團主要從事物業開發、酒店開發及管理服務、融資服務、製造及銷售隱形眼鏡以及租賃及買賣計算機設備。

成泰為一家於英屬處女群島註冊成立之有限公司及本公司之全資附屬公司，主要從事投資控股。

陳先生在法律行業(尤其是海事保險法律)擁有逾7年經驗，並且在香港及中國內地的訴訟及仲裁實務方面擁有豐富的工作經驗。據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，陳先生為一名獨立第三方。

成立合營企業的理由及裨益

加密貨幣為數字貨幣，其中採用加密技術規範貨幣單位的產生及採用區塊鏈技術驗證資金的轉移。加密貨幣使交易雙方之間的資金轉移更為容易，為確保安全，該等轉移乃通過使用公鑰及私鑰進行。本集團認為加密貨幣作為一種價值儲存方式，具有強大的公共開源架構的支持，故從長遠來看，其具有抗通脹的潛力，使儲存的價值升值及具有長期價值。本集團亦注意到，加密貨幣的價格或會大幅波動，故本集團擬投資於市場上更為成熟且獲廣泛認可、市場流動性佳、市值較大，並具有相對長期持有價值的加密貨幣。

董事會認為，加密貨幣市場具有良好的發展前景。成立合營企業符合本集團發展金融科技產業的業務發展策略及計劃，從而將有利於本集團未來的業務發展。董事會認為，合營企業為本集團提供良機，將業務範圍拓展至加密貨幣市場及使本集團的收入來源多元化。

因此，董事會認為，成立合營企業為一項有意義的投資，而合營協議的條款乃由其訂約方經公平磋商後商定。董事認為，合營協議的條款屬公平合理，並符合本公司及其股東的整體利益。

上市規則之涵義

由於有關合營協議之最高適用百分比率（定義見上市規則）超過5%但低於25%，根據上市規則第十四章，合營協議構成本公司的一項須予披露交易。因此，合營協議須遵守上市規則項下的通告及公佈規定。

釋義

除另有所指外，下列詞彙於本公佈中具有以下涵義：

「聯繫人」 指 具上市規則賦予之涵義

「董事會」 指 董事會

「英屬處女群島」 指 英屬處女群島

「本公司」 指 國際商業結算控股有限公司，一家於百慕達註冊成立之有限公司，其股份於聯交所主板上市（股份代號：00147）

「董事」 指 本公司之董事

「本集團」 指 本公司及其附屬公司

「獨立第三方」	指 與本公司及其附屬公司、其各自董事、主要行政人員及主要股東，以及其任何聯繫人（定義見上市規則）並無關連之獨立第三方
「合營企業」	指 一家將於英屬處女群島或香港註冊成立之有限公司，根據合營協議，其由成泰及陳先生分別持有70%及30%之權益
「合營協議」	指 成泰及陳先生就成立合營企業所訂立日期為二零二五年八月八日之合營協議
「上市規則」	指 聯交所證券上市規則
「陳先生」	指 陳三明先生
「股份」	指 本公司已發行股本中每股面值0.01港元之普通股
「股東」	指 本公司股東
「聯交所」	指 香港聯合交易所有限公司
「成泰」	指 成泰有限公司，一家於英屬處女群島註冊成立之有限公司及本公司之全資附屬公司

承董事會命
國際商業結算控股有限公司
 執行董事
袁亮

香港，二零二五年八月八日

於本公佈日期，董事會由執行董事袁亮先生及陳少達先生；非執行董事劉雨先生；及獨立非執行董事葉勇先生、陳嵐冉女士及王建平先生組成。