

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。

本公佈僅供參考，並不構成收購、購買或認購證券的邀請或要約。

## 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)

## 補充公佈 根據一般授權認購新股份

茲提述國際商業結算控股有限公司(「**本公司**」)日期為二零二五年八月二十九日內容有關認購事項之公佈(「**該公佈**」)。除文義另有所指外，本公佈所用詞彙與該公佈所界定者具有相同涵義。

除該公佈所提供的資料外，本公司謹此提供以下額外資料。

### 加密貨幣相關業務之業務規劃

#### 加密貨幣相關業務之業務模式及發展規劃

誠如本公司截至二零二五年三月三十一日止年度之年報所披露，本集團相信，新興金融科技行業是未來改善全球金融服務的創新因素之一。本集團繼續在金融科技領域探索各種機會，包括但不限於與金融科技相關的上下游服務以及基礎設施項目。為落實此發展策略，本公司於二零二五年八月八日宣佈成立合營企業(「**合營企業**」)以發展其加密貨幣相關業務。

合營企業計劃透過比特幣挖礦開展加密貨幣業務。合營企業已確定加密貨幣挖礦硬件供應商(「**供應商**」)，並擬於未來12個月內向供應商購買超算服務器。供應商為全球領先的數字貨幣挖礦服務器製造商，長期保持全球市場份額及技術領先地位，所服務之客戶遍佈100多個國家及地區。其業務覆蓋全球，包括但不限於香港、美國、馬來西亞、阿拉伯聯合酋長國、立陶宛及巴拉圭。

待購買合約的條款落實後，合營企業有權採用下列任一方式履行其對服務器的付款義務：(i) 全額以現金支付；(ii) 全額透過比特幣質押支付；或(iii) 現金與比特幣質押之組合支付。倘採用比特幣質押方式，合營企業應於服務器出貨後的協定期限內，以現金贖回所有質押的比特幣。供應商或其集團公司亦將以每月固定服務費提供服務器託管及維護服務，於其位於美國與巴拉圭的數據中心設施內存放服務器。

另一方面，合營企業的加密貨幣專家將負責挖礦業務的日常營運，包括定期監控挖礦作業表現（如算力及能耗），並透過調整設置及配置以優化表現及盈利能力，從而提升業績。合營企業的加密貨幣專家亦將負責確保所挖加密貨幣的安全性，並持續緊密關注加密貨幣領域的最新動態與發展，例如法規及技術。

合營企業將透過多種策略創造收入與利潤，包括：視市場狀況而不時於交易所出售所挖加密貨幣、透過加入礦池出租算力，以及轉售挖礦硬件。

### **加密貨幣相關業務之管理**

合營企業計劃將由約十名專家組成之團隊運營，並由兩名擬任總經理領導，兩人均具備豐富的加密貨幣相關業務經驗。其中一名擬任總經理擁有逾十年區塊鏈及數字貨幣相關業務的運營管理經驗，自二零二一年三月起投身於數字貨幣挖礦領域創業，積極推動創新及業務拓展。另一名擬任總經理則為資深網絡工程師，擁有逾20年互聯網產品開發經驗，過去五年專注於區塊鏈與Web 3.0領域。彼於區塊鏈協議設計、智能合約開發及去中心化應用程序(dApp)架構方面具備豐富經驗。彼專注於去中心化金融(DeFi)及非同質化代幣(NFT)領域，曾主導並參與多項智能合約項目的開發與安全審計工作。

### **投資加密貨幣相關業務之理由**

本公司認為加密貨幣相關業務乃本集團現有金融科技相關業務之延伸。本集團早在二零一七年即已著手發展金融科技相關業務。近年來，本集團於二零二二年二月開展計算機設備業務，向客戶出租數據存儲設備，該等客戶向終端用戶提供虛擬數據存儲空間以換取Filecoin，以及買賣數據存儲設備。多年來，本集團配合香港政府推動發展數字資產生態系統的政策，積極探索金融科技相關投資機會，以從此快速增長的行業中獲益。

本集團認為加密貨幣作為一種保值方式，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，維持長期價值。本集團亦注意到，加密貨幣的價格或會大幅波動，故本集團擬投資於更為成熟、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比特幣。董事會認為，加密貨幣市場(尤其是比特幣)具有良好的發展前景。成立合營企業緊扣本集團的上述發展金融科技相關業務的業務發展策略，為本集團提供良機，使其收入來源多元化並有利於本集團未來的業務發展。因此，董事認為，拓展至加密貨幣相關業務符合本公司及其股東的整體利益。

### 認購事項所得款項用途及於合營企業之投資

誠如本公司截至二零二五年三月三十一日止年度的年報所披露，本公司尚未動用於二零一六年十二月完成配售新股份(「二零一六年配售事項」)所得款項淨額約201.2百萬港元。約82.1百萬港元擬用作本集團的一般營運資金，而約119.1百萬港元擬用於金融科技及其他行業的潛在投資機會。二零一六年配售事項的部分所得款項淨額於近九年內仍尚未動用，主要歸因於市場環境出現不可預見的變化導致後續發展計劃變動。

本集團於二零一六年末進行二零一六年配售事項，以為開發下一代清結算網絡(「NGSN」)撥付資金。然而，由於諸多不利因素，包括全球貿易環境變化、金融監管趨勢轉變、各國間的軍事衝突持續及針對中國公司的政治氣候變化，開發清結算平台的進展微乎其微。於過往九年內，本集團已將原擬用於開發NGSN的尚未動用所得款項重新分配予本集團內的其他業務，包括開發金融科技相關業務。董事會認為，變更尚未動用所得款項用途使本集團得以更有效運用其財務資源，且符合本公司及其股東的整體利益。

於二零二五年三月三十一日，於旨在用於金融科技及其他行業的潛在投資機會的二零二六年配售事項尚未動用所得款項約119.1百萬港元中，70.0百萬港元其後根據本公司日期為二零二五年八月八日的公佈所詳述的合營協議條款用作對合營企業的初始投資。旨在用於金融科技及其他行業的潛在投資機會的餘下二零一六年配售事項所得款項淨額49.1百萬港元預計將於二零二六年九月前悉數動用。

除上述於合營企業的投資外，本公司擬進一步對加密貨幣相關業務投資合計約450.0百萬港元，將由認購事項所得款項撥付。

本公司擬按以下方式運用認購事項所得款項淨額：

- (a) 最多約50.3百萬港元（佔所得款項淨額總額約10%）將用作一般營運資金，包括薪資相關費用、租賃費用、專業費用、差旅費用、行政費用及其他公司費用。該等所得款項預期將於二零二六年九月前悉數動用；及
- (b) 最多約450.0百萬港元（佔所得款項淨額總額約90%）中，將有約400.0百萬港元用於進一步投資合營企業及約50.0百萬港元用於其他加密貨幣相關業務。預期所得款項450.0百萬港元中，將有40%（即180.0百萬港元）用於購買超級電腦伺服器，及60%（即270.0百萬港元）用於(i)由供應商或其集團公司提供的託管服務，包括環境受控的實體空間、充足的伺服器機房、伺服器位置及機架、電力負載及設施、網絡設施、散熱設備、防塵設備、安全監控及其他供正常運作所需的設施，及(ii)維護成本，包括電力成本。該等所得款項預期將於二零二六年九月前悉數動用。

為免生疑，就本公司於合營企業作出的任何投資而言，合營企業夥伴將貢獻等值的股權。

## 本集團之投資計劃

作為本集團發展策略的一部分，本集團將繼續積極探索金融科技領域，如加密貨幣開採、基礎設施及相關上下游金融科技服務，包括加密貨幣買賣及開採、加密貨幣開採算力及挖礦硬件的租賃或買賣以及Web 3.0等投資機會。本集團的投資目標乃透過策略性投資使本集團收入流多元化、獲利能力提升以及實現資本增值，從而為股東增值。

所有投資均須經董事會批准，並遵守上市規則項下股東批准的相關規定。本集團將設立投資委員會，由袁亮先生(執行董事)、陳少達先生(執行董事)、劉雨先生(非執行董事)及合營企業擬任總經理組成。投資委員會將負責對任何擬議的金融科技及加密貨幣相關投資進行初步分析與盡職調查，並持續監督及審閱有關投資事宜。所有投資提議必須提呈董事會作最終審批。袁先生於企業管理及營運方面擁有逾10年經驗。陳少達先生於企業重組、金融資本規劃及企業管理方面擁有逾20年經驗。陳先生亦為香港會計師公會之註冊執業會計師。劉雨先生於大數據分析及信息化系統領域擁有多年經驗。劉先生主持研發多個省級大數據智能化系統，並在人工智能、大數據及區塊鏈技術在工業、財政、證券、投融資等多個領域的應用有著深厚的行業積累。劉先生在加密貨幣買賣方面亦擁有約三年經驗。此外，自本集團於二零一七年探索該產業以來，董事於評估金融科技相關項目方面已累積約九年經驗。合營企業擬任總經理的相關經驗及專業知識載列於上文「加密貨幣相關業務之管理」一段。基於投資委員會成員於企業管理、財務管理、人工智能、大數據及區塊鏈技術及數字貨幣業務投資等領域具備全方位的經驗及專業知識，本公司認為，投資委員會整體擁有監督本集團加密貨幣相關業務所需的經驗、技能及專業知識。

投資委員會向董事會匯報，負責定期審閱投資目標及政策，評估投資機會，對投資目標進行盡職調查，就重大投資及撤資作出推薦建議，並定期根據基準及預定標準審閱及評估投資組合的表現。投資委員會亦負責識別及管理與投資相關的潛在風險，確保遵守風險管理慣例，並遵守相關法規。投資委員會亦將隨時了解市場趨勢、經濟狀況及投資策略。

董事會根據投資委員會的推薦建議，就制定投資目標及政策，建立並維護本集團的風險控制系統，釐定適當風險參數，並持續監督本集團投資是否符合投資目標及政策負有最終責任。董事會應確保投資符合本集團的發展策略，並評估投資的風險水平，以確保其在投資成本及投資預期回報方面符合本集團的風險承受水平，同時確保審慎、合規及符合股東利益。

為降低政治風險，本集團將避免投資位於存在糾紛或政治不穩定國家的潛在投資項目或資產。為進一步控制投資風險，本集團將專注於更具認可度、良好市場流動性、市值相對較大且具備長期持有價值的成熟加密貨幣。許可投資的數字貨幣包括比特幣、以太坊及市值前五的其他加密貨幣，禁止投資未受監管或高風險的虛擬資產衍生工具。投資委員會須對投資目標及交易對手開展全面盡職調查，包括其信用狀況、往績記錄、財務穩定性及過往表現，並不時審閱許可數字貨幣清單。本集團僅與信譽良好的成熟服務提供商合作以控制交易對手風險。投資委員會亦將定期監控本集團的業務夥伴及服務提供商，包括追蹤其表現、定期開展盡職調查以查核其監管合規情況及財務狀況。投資委員會亦將定期向董事會報告本集團的投資表現，並在必要時提出優化投資表現的措施。此外，為控制流動性風險，投資委員會將進行可行性研究，以評估一項投資在不同市場條件下如何表現，包括流動性下降的情況。本集團應定期開展現金流預測分析，以確保擁有充足的現金流以滿足其至少未來18個月的營運資金需求及債務責任。董事會亦應評估潛在投資的流動性需求，包括預期現金流，並監督本集團的整體流動性比率。

## 其他現有業務之業務規劃

董事會確認，於本公佈日期，本集團並無訂立或擬訂立任何協議或安排，亦無計劃出售或縮減其現有業務。本集團擬繼續經營現有業務，惟視乎不時的相關業務環境變動而定。

在物業開發業務方面，本集團將繼續開發正和城二期。同時於廣西及中國其他省份積極尋找其他物業開發機會，本集團並將持續積極推廣銷售正和城餘下可出售樓面面積。物業管理業務自二零二五年初開展以來進展令人滿意，截至本公佈日期，於福州及蘭州管理的總建築面積涵蓋2,463,000平方米住宅用地及82,000平方米商業用地。展望未來，本集團計劃分配更多資源擴展此分類，以取得更多物業管理服務合約，以為本集團提供穩定的收入來源。

在計算機設備業務方面，由於Filecoin的價格自二零二四年起呈現下跌趨勢，本集團將著重於維持與現有客戶的良好業務關係，並向客戶追討未償還租金。同時，本集團將通過調整固定與可變租金，積極爭取潛在新客戶。管理層亦積極尋求其他機會，通過出售閒置數據存儲設備來降低成本。

## 有關認購方之資料

以下為認購方的進一步背景資料：

身份	背景資料	認購之認購 股份數目	於完成後 佔本公司 已發行股本之 概約百分比 (%)
林麗琴	熟悉中國能源領域的個人投資者	833,330,000	3.61
陳家春	中國房地產行業的企業家	333,000,000	1.44
陳航芳	中國個人投資者	278,000,000	1.20
魏明洲	中國商用房地產及建材行業的 企業家	278,000,000	1.20
余文萍	熟悉中國能源領域的個人投資者	278,000,000	1.20
陳忠	中國餐飲行業的企業家	167,000,000	0.72
何宗鍵	中國房地產行業的企業家	167,000,000	0.72
陳彬	中國物業行業的企業家	112,000,000	0.49
吳錦平	中國投資管理行業的企業家	112,000,000	0.49
袁會平	中國個人投資者	112,000,000	0.49
章高路	中國餐飲行業的企業家	56,000,000	0.24
張志遠	中國投資管理行業的企業家	56,000,000	0.24

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，認購方之間並無任何關係，且認購方、供應商及合營企業夥伴陳三明先生之間亦無任何關係。

除本公佈所載額外資料外，該公佈中所有其他資料保持不變。

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，二零二五年九月十一日

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。