

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)

截至二零零九年六月三十日止三個月 第一季度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。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可作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板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，同時無法保證在創業板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(北亞策略控股有限公司各董事(「董事」)願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)的規定而提供有關北亞策略控股有限公司的資料。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：(1)本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成分；(2)並無遺漏任何事實致使本公告所載任何內容產生誤導；及(3)本公告內表達的一切意見乃經審慎周詳的考慮後方作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

* 僅供識別

北亞策略控股有限公司（「本公司」或「北亞策略」）預期全球金融體系危機所引發之全球經濟放緩情況在二零零九年仍然持續，邁向二零一零年將有緩慢不穩的升幅。此情況將於未來數季為本集團之業務帶來挑戰，但同時亦提供獨有機遇。

本集團將繼續因客戶需求減少及邊際經營利潤壓力而影響營運資金需求。因此，北亞策略及其成員企業將集中管理風險，同時精簡營運及提高效率。與此同時，經濟氣候帶來具吸引力之潛在收購機會，有利提升本集團於中期內之增長及盈利能力。本集團已具備優良條件面對經濟低潮，並把握目前形勢壯大實力，為未來業務提升價值。

摘要

- 截至二零零九年六月三十日止三個月，未經審核綜合收入總額約為665,260,000港元，較去年同期上升約89%。
- 本季度內，錄自表面貼裝技術組裝設備貿易分部之收入及淨溢利分別約為121,524,000港元及3,678,000港元。
- 本季度內，本公司自其共同控制之魚粉及魚油貿易分部所佔之40%收入及淨溢利分別約為130,435,000港元及978,000港元。
- 本季度內，本公司自其共同控制之化學業務分部所佔之33.74%收入及淨溢利分別約為391,790,000港元及17,438,000港元。
- 截至二零零九年六月三十日止三個月，本公司權益持有人應佔未經審核綜合淨虧損總額約為4,688,000港元，比上一季度有顯注改善。
- 於二零零九年六月三十日，本公司權益持有人應佔未經審核綜合權益總額約為1,938,099,000港元，較於二零零九年三月三十一日相對數字約為1,927,077,000港元增加約11,022,000港元。

業績

本公司及其附屬公司（合稱「本集團」或「北亞策略集團」）截至二零零九年六月三十日止三個月之未經審核綜合業績及二零零八年同期的未經審核比較數字如下：

未經審核簡明綜合收益表

	附註	截止六月三十日止三個月 二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核) (經重列)
收入	3	665,260	351,986
銷售成本		<u>(588,250)</u>	<u>(305,944)</u>
毛利		77,010	46,042
其他收益 — 淨額		18,109	11,201
銷售及分銷費用		(44,270)	(19,711)
一般及行政費用		<u>(41,561)</u>	<u>(37,150)</u>
經營溢利		9,288	382
財務收入	4	1,634	15,439
財務費用	4	<u>(10,567)</u>	<u>(4,032)</u>
除所得稅前溢利		355	11,789
所得稅支出	5	<u>(5,143)</u>	<u>(3,781)</u>
期內(虧損)/溢利		<u><u>(4,788)</u></u>	<u><u>8,008</u></u>
期內應佔(虧損)/溢利：			
本公司權益持有人		(4,688)	7,976
非控制性權益		<u>(100)</u>	<u>32</u>
		<u><u>(4,788)</u></u>	<u><u>8,008</u></u>
期內本公司權益持有人應佔之 每股(虧損)/溢利	6		
— 基本(港仙)		(4.89)	8.33
— 攤薄(港仙)		<u>(4.89)</u>	<u>0.06</u>

未經審核簡明綜合全面收入報表

	截止六月三十日止三個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內(虧損)/溢利	<u>(4,788)</u>	<u>8,008</u>
換算海外業務之兌換差額	15,110	1,703
可供出售之金融資產公允值增加	600	39
期內其他全面收入(除稅後淨額)	<u>15,710</u>	<u>1,742</u>
期內全面收入(除稅後淨額)	<u>10,922</u>	<u>9,750</u>
應佔：		
本公司權益持有人	11,022	9,718
非控制性權益	<u>(100)</u>	<u>32</u>
	<u>10,922</u>	<u>9,750</u>

附註為此未經審核簡明綜合財務資料之整體部份。

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」）及其共同控制實體主要從事以下業務：

- 表面貼裝技術（「SMT」）組裝設備、機器及零部件貿易以及提供SMT組裝設備之相關安裝、培訓、維修及保養服務；
- 魚粉加工及銷售、魚油精煉及銷售、水產飼料產品製造及銷售以及其他與水產飼料相關之原材料貿易；
- 於香港及澳門發展及經營漢堡王（Burger King）餐廳；
- 製造聚脂纖維、彈性纖維及PET樹脂；及
- 投資控股。

本公司為根據百慕達一九八一年公司法於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda，而其主要營業地址為香港皇后大道中99號中環中心78樓。

本公司之普通股於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板上市。

除另有說明外，此等未經審核簡明財務資料以千港元列值。

此等未經審核簡明綜合財務資料已於二零零九年七月三十一日獲本公司董事會批准刊發。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合財務資料乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》（「創業板上市規則」）適用之披露規定編製而成。

除下述香港會計師公會頒佈的新及經修訂之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」，當中包括香港財務報告準則，香港會計準則「香港會計準則」及詮釋）於本期內財務資料首次採納外，編製此等未經審核簡明綜合財務資料所採用的會計政策與截至二零零九年三月三十一日止年度的財務報表所採用者相符。

香港財務報告準則第7號

（經修訂）

香港財務報告準則第8號

香港會計準則第1號

（經修訂）

香港會計準則第23號

（經修訂）

香港會計準則第27號

（經修訂）

香港財務報告準則第7號

金融工具：披露 — 改善金融工具的披露的修訂

經營分類

財務報表的呈列

借貸成本

香港會計準則第27號

綜合及個別的財務報表 — 於附屬公司共同控制實體或聯營公司的投資成本的修訂

3. 營業額及收入

營業額主要為出售貨品、品牌食品之收入、佣金及其他收入。各收入類別於期內確認之金額如下：

	截止六月三十日止三個月	
	二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
出售貨品	641,099	342,693
品牌食品之收入	21,511	3,406
佣金及其他收入	2,650	5,887
	<u>665,260</u>	<u>351,986</u>

4. 財務收入及費用

	截止六月三十日止三個月	
	二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
財務收入：		
銀行存款之利息收入	1,634	1,687
認購應收款項之攤銷利息收入	—	13,752
	<u>1,634</u>	<u>15,439</u>
財務費用：		
須於五年內全數償還之銀行貸款利息	8,130	3,579
利息支出攤銷	1,522	—
融資活動外匯淨虧損	485	—
於五年內可予贖回之可換股債券	319	319
融資租約承擔之利息	111	134
	<u>10,567</u>	<u>4,032</u>

5. 所得稅支出

本公司獲豁免繳納百慕達稅項直至二零一六年。香港利得稅就期內估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零零八年: 16.5%) 計算。

於中國內地成立之附屬公司須按25%之標準稅率 (二零零八年: 25%) 繳納中國內地企業所得稅。自二零零八年一月一日起, 該等附屬公司獲授五年過渡期, 稅率由15%遞增至25%。

海外 (香港及中國內地以外) 溢利之稅項乃期內之估計應課稅溢利按本集團經營所在國家 / 司法管轄區之現行適用稅率計算。

記錄於簡明綜合收益表中之所得稅支出指:

	截止六月三十日止三個月	
	二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
當期稅項		
香港利得稅		
— 期內	—	2,123
— 過往數期間之不足撥備	—	553
中國內地企業所得稅		
— 本期間	(37)	1,511
海外稅項	5,351	(38)
遞延稅項	(171)	(368)
	<u>5,143</u>	<u>3,781</u>

6. 每股溢利

每股基本 (虧損) / 溢利

每股基本虧損 / (溢利) 乃根據本公司權益持有人應佔本集團之 (虧損) / 溢利除以期內已發行普通股之加權平均數計算。

	截止六月三十日止三個月	
	二零零九年 (未經審核)	二零零八年 (未經審核)
期內 (虧損) / 溢利 (千港元)	(4,788)	8,008
非控制性權益應佔期內溢利 / (虧損) (千港元)	<u>100</u>	<u>(32)</u>
本公司權益持有人應佔 (虧損) / 溢利 (千港元)	(4,688)	7,976
已發行普通股之加權平均數	<u>95,794,716</u>	<u>95,794,716</u>
每股基本 (虧損) / 溢利 (港仙)	<u>(4.89)</u>	<u>8.33</u>

每股攤薄溢利

由於潛在普通股股份並無攤薄作用，故並無呈列截至二零零九年六月三十日止三個月的每股攤薄虧損。

截至二零零八年六月三十日止三個月之每股攤薄溢利乃根據假設所有已發行之潛在可攤薄普通股股份而兌換，並按經調整之加權平均數計算。本公司有兩種潛在可攤薄普通股股份：可換股債券及不可贖回優先股股份。此可換股債券及不可贖回優先股股份假設已兌換成普通股股份，與及期內溢利已就撇除利息支出作出調整。

	截至 二零零八年 六月三十日 止三個月 (未經審核)
本公司權益持有人調整後應佔溢利(千港元)	8,295
每股攤薄溢利的普通股之加權平均數	<u>13,596,763,487</u>
每股攤薄溢利(港仙)	<u>0.06</u>

7. 股息

董事並不建議派發截至二零零九年六月三十日止三個月之中期股息(二零零八年：無)。

8. 認購應收款項

截至二零零九年六月三十日，本公司透過配售發行不可贖回優先股合共13,373,245,851股，每股面值0.01港元，款項合計約2,273,037,000港元。各輪配售詳情載列如下：

	第一批首輪配售	第二批首輪配售	第二輪配售
發售月份	二零零六年二月及三月	二零零六年九月	二零零七年十二月
已發行之不可贖回優先股數目	7,383,166,793	792,848,020	5,197,240,038
每股認購價(港元)	0.1566	0.1566	0.1910
總計認購價(港元)	1,156,204,000	124,160,000	992,673,000

認購價須由認購人分四期等額以現金支付以進行首輪配售。對於第一批首輪配售，本公司已在認購完成後於二零零六年二月及三月收到首期款項。至於第二批首輪配售，本公司已在二零零六年九月收到首期款項。第二期及三期分期款項由本公司根據優先股條款分別於二零零六年十月及十二月收取，餘下款項已於二零零九年二月收取。

第二輪配售之認購價須由認購人分三期等額以現金支付。本公司已在第二輪配售認購完成後，於二零零七年十二月收到首期款項。餘下兩期款項則應分別於二零零八年二月及二零零九年二月收取，惟除非先前已收到的認購款項最少75%已撥付或承諾投入本公司之投資，否則毋須支付第二期款項。因少於75%已收取之認購款項已被使用，故並無動用於二零零八年二月之第二期款項。餘下兩期款項已根據優先股條款於二零零九年二月提取。

倘本公司先前不時就優先股已收到之認購價不足以作出本公司董事會所批准之任何潛在投資及／或支付本公司根據與North Asia Strategic Advisors於二零零五年九月二十六日簽訂之服務協議（於二零零五年十二月三十日經修訂及於二零零九年三月二日經補充）須支付之費用或開支，則本公司將有權要求按本公司指定之日期（惟不得早於本公司送達付款通知之日起計45日）支付有關分期金額。

緊接二零零九年二月二十八日之前或（倘較早）緊接優先股轉換成普通股之日前一營業日之未付應付認購價餘額，無論如何須由本公司於該日（或如適用，該日之第一個營業日，視情況而定）收取。

全部未償還之未付認購價餘額已於二零零九年六月底收取。

資產負債表中確認之認購應收款項計算如下：

	於二零零九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零零九年 三月三十一日 千港元 (經審核)
認購應收款項	1,622,055	1,622,055
減：未來利息	(137,305)	(137,305)
加：攤銷利息收入	137,305	137,305
	1,622,055	1,622,055
減：已收認購款項	(1,622,055)	(1,609,055)
認購應收款項	—	13,000

截至於二零零八年六月三十日確認為收入並計入財務收入的攤銷利息收入約為13,752,000港元。

認購應收款項之利息收入乃按實際利率法以6%至6.5%之實際年利率計算。

9. 股本及儲備

股本及儲備變動如下：

	(未經審核)						
	本公司權益持有人應佔					非控制性 權益	總額
	普通股股本 千港元	優先股股本 千港元	其他儲備 千港元 (附註)	(累計虧損) 千港元	小計 千港元		
於二零零九年四月一日之結餘	958	133,733	1,947,614	(155,228)	1,927,077	3,438	1,930,515
期內虧損	—	—	—	(4,688)	(4,688)	(100)	(4,788)
其他全面收入：							
匯兌調整—淨額	—	—	15,110	—	15,110	—	15,110
增加可供發售金融資產的公平值	—	—	600	—	600	—	600
截至二零零九年六月三十日止 三個月之全面收入	—	—	15,710	(4,688)	11,022	(100)	10,922
於二零零九年六月三十日之結餘	<u>958</u>	<u>133,733</u>	<u>1,963,324</u>	<u>(159,916)</u>	<u>1,938,099</u>	<u>3,338</u>	<u>1,941,437</u>

	(未經審核)						
	本公司權益持有人應佔					非控制性 權益	總額
	普通股股本 千港元	優先股股本 千港元	其他儲備 千港元 (附註)	(累積虧損) ／保留盈利 千港元	小計 千港元		
於二零零八年四月一日之結餘	958	133,733	2,023,492	(27,527)	2,130,656	1,676	2,132,332
期內溢利	—	—	—	7,976	7,976	32	8,008
其他全面收入：							
匯兌調整—淨額	—	—	1,703	—	1,703	—	1,703
增加可供發售金融資產的公平值	—	—	39	—	39	—	39
截至二零零八年六月三十日止 三個月之全面收入	—	—	1,742	7,976	9,718	32	9,750
非控制性權益股本投入	—	—	—	—	—	1,684	1,684
出售附屬公司之變現儲備	—	—	(3,754)	2,700	(1,054)	—	(1,054)
於二零零八年六月三十日之結餘	<u>958</u>	<u>133,733</u>	<u>2,021,480</u>	<u>(16,851)</u>	<u>2,139,320</u>	<u>3,392</u>	<u>2,142,712</u>

附註：

其他儲備包括股份溢價、實繳盈餘、可換股債券之權益部分、資本儲備、投資估值儲備及累計匯兌調整。其各自於二零零九年及二零零八年六月三十日之結餘如下：

	於六月三十日	
	二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
股份溢價	1,992,635	1,992,635
實繳盈餘	8,984	8,984
可換股債券之權益部分	6,388	6,388
投資估值儲備	600	(154)
累計匯兌調整	(45,283)	13,627
	<u>1,963,324</u>	<u>2,021,480</u>

10. 比較金額

若干比較金額經調整以符合本期內之呈報。

業務回顧

財務及業務表現

縱使本集團業務始現經濟復甦的跡象，環球經濟倒退仍然影響客戶需求及行業氣候。由於復甦的強度及時間不明確，本集團認為其業務於未來數季將持續面對挑戰。與此同時，本集團就本季度內觀察所見，客戶對其業務的需求及消費情緒有正面徵象，本集團對此抱審慎樂觀的態度。經濟回升，加上過去數季的積極管理模式，公司表現於截至二零零九年六月三十日止季度（「本季度」）已有改善。

本季度，本集團錄得未經審核綜合收入約665,260,000港元，較去年同期增加89.0%，較上一季度則增加35.6%。收入顯著增加主要來自應佔TK Chemical Corporation（「TKC」）收入約391,790,000港元及品牌食品分部的新店增加。

與此同時，本集團收窄自上一季度的虧損約69,489,000港元或收入的14.2%至本季度未經審核綜合虧損約4,688,000港元或收入的0.7%。業績改善乃由於過去數季客戶需求增加及實施積極銷售及降低成本方案所致。

如上個財政年度本集團於二零零八年八月十二日刊發之第一季度業績報告所披露，在計及有關本公司優先股股東認購應收款項之攤銷利息收入約13,752,000港元後，本集團錄得本公司權益持有人應佔未經審核淨溢利約7,976,000港元。由於最後一期之有關優先股股東認購應收款項已於二零零九年二月提取，有關本公司優先股股東認購應收款項之攤銷利息收入已於二零零九年二月全部攤銷。排除上個財政年度第一季確認之攤銷利息收入約13,752,000港元之影響，本集團之未經審核淨虧損約為5,776,000港元，較本季度約4,688,000港元之未經審核淨虧損超出約1,088,000港元。

管理團隊繼續專注於透過掌握潛在銷售機遇、節流及密切監控經濟風險，尤其是現金流量管理等積極措施，確保業務的持續性及優勢。同時，本集團亦繼續受惠於經濟倒退帶來較低成本架構（例如店舖租金）及潛在收購機會增加的機遇以擴充業務。本集團的成員公司仍然是業界中的翹楚，而本集團將會做好準備待經濟復甦時獲益。

以下為各主要業務分部之財務及業務表現概要。其溢利／虧損數字並不包括任何集團內費用，該等費用已於綜合時對銷。

魚粉及魚油貿易分部

就本集團透過高龍集團有限公司（「高龍」）40%共同控制之魚粉及魚油貿易及加工分部而言，本集團自本季度所佔收入約130,435,000港元錄得淨溢利約978,000港元，而去年同期則自所佔收入約126,265,000港元錄得淨溢利約6,970,000港元。於本季度內，由於中國水產行業的季節性需求增加，紅魚粉的需求及市場價格逐步回升。然而，魚油價格仍然波動，影響此分類的溢利率。為改善監控波動的價格，高龍透過分析短期供求數據，實行小批量採購（因南美洲漁業政策變動而可行），並改善存貨管理。預期隨著位於中國武漢的魚片及小龍蝦加工工廠於本財政年度第二季投入運作，本分部始會將其目前的貿易業務多樣化，並帶領本集團於未來邁進更高增值及回報的業務。

展望未來，本集團認為短期的需求、價格及波動走勢樂觀。本集團將會繼續採取謹慎方針監察貿易業務，令銷售增長復升。

品牌食品分部

本集團的新業務品牌食品分部發展良好，香港漢堡王(Burger King)餐廳由本季初五間增至季末十間。本分部自本季度收入約21,511,000港元錄得虧損約7,566,000港元。本季度的淨虧損來自本季度於黃埔、銅鑼灣、金鐘、尖沙嘴及沙田開設的五間新餐廳及於二零零九年七月初於上水開設新餐廳的相關開業費用所致。隨著知名度在市場上提升，加上優質食品及品牌宣傳，本集團預計於本財政年度內，財政狀況會持續改善。

於目前的經濟氣候下，由於消費者外出用膳時傾向較低消費的選擇，故預期快餐業務需求將會增加。於本公告日期，本集團於香港的旅遊點、商業區及住宅區，包括尖沙嘴、灣仔、旺角、炮台山、黃大仙、紅磡、沙田、銅鑼灣、金鐘及上水合共開設了十一間餐廳。本集團將會加快於未來數月開設餐廳，冀從香港零售商舖租賃市場的較低租金價格中獲益。與此同時，本集團會繼續致力提升Burger King品牌的知名度，並促使團隊成員能夠提供優質食品及優越服務。

SMT貿易分部

SMT貿易分部於上個財政年度下半年面臨挑戰，整個行業的全球銷量急劇下跌。受惠於中國的刺激經濟方案，自二零零九年五月起中國本地客戶對SMT機器的需求逐步回升。管理團隊專注於掌握潛在銷售機遇、大幅降低成本及重整架構。本分部仍然是供應商的全球最佳分銷商之一，並將會繼續積極管理業務，促致客戶需求復升。

本季度，本分部自收入約121,524,000港元錄得淨溢利約3,678,000港元。本季度的銷售額相對去年同期下跌45.3%，此乃由於全球經濟持續疲弱導致主要國際客戶削減採購。然而，本季度之銷售額較上一季度增加170.9%。倘不計及上一季度舊存貨撇減約14,408,000港元，毛利率也較上一季度改善4%，原因是本分部專注取得受惠於中國刺激經濟方案的本地客戶的銷售，並大幅降低成本及積極管理財務／邊際利潤。

受持續環球經濟狀況以及匯兌波動的不明朗因素影響，本集團專注於若干範疇，以減低經濟倒退的影響及加強本分部的恢復能力：

- 透過有效管理價格及銷售條款，維持溢利率，以保障本集團的盈利能力。
- 繼續按照預期銷量；精簡成本架構（尤以可變因素）。
- 繼續與供應商合作，提升本集團於市場上的競爭力。
- 繼續令客戶組合多元化及銷售更多產品予受惠於刺激經濟方案的客戶層，尤於中國。重新包裝本集團的服務團隊成為增值及進取的業務。
- 繼續加強本集團的產品組合，專注於電子行業特選市場的全線解決方案，以取得回報穩定及更加穩固的業務。
- 縮短營運資本周期及訂立對沖安排，以減低日元兌美元波動產生的影響。

本集團的客戶重點仍為中國、印度及越南的電子製造業，該等地區的國際及國內需求於中期而言將會持續下降，惟速度會放緩。儘管中國電子製造商對本集團產品的需求自二零零九年五月初起一直有所增加，但預期未來數月彼等對資本投資計劃的態度將仍然審慎。

化學業務分部

就透過TKC經營的化學業務分部而言，本集團於本季度自所佔33.74%的收入約391,790,000港元錄得淨溢利17,438,000港元，包括匯兌盈利約6,571,000港元。全球經濟倒退嚴重影響客戶需求，並對上個財政年度下半年的價格構成下調壓力。本季度期間，本集團產品線的需求及價格有所改善，彈性纖維尤甚。本集團對未來的需求及價格穩定持審慎樂觀態度。

如同於韓國經濟環境下之許多公司，短期市場對於TKC之營運資本需求及債務管理之監管充滿著挑戰。業務重點將繼續為縮減成本架構、與供應商及債權人合作，透過磋商具彈性之付款時間表以管理短期現金流量事宜及獲取股東或其他信貸融資供應商對營運資本需求的支持。本集團亦一直尋找機會提升於TKC董事局及股東層面的地位。

展望

本集團預期全球經濟倒退於二零零九年持續，邁向二零一零年將有緩慢不穩的升幅。因此，本集團業務將於未來數季繼續面對挑戰，如客戶需求審慎、價格波動以及嚴謹的銀行借款／信貸政策的挑戰。

然而，本集團整體業務近來出現需求及價格上升：

- 主要魚粉貿易業務需求上升，其市場價格亦已趨穩定。
- 中國內地製造業市場持續改善，令SMT貿易業務訂單回升，惟跨國企業的訂單仍然偏低。
- 彈性纖維之競爭環境及需求持續改善。
- 品牌食品業務毛利率增加，而於目前經濟氣候下本地快餐業市場強勁。

本集團仍審慎展望增長趨勢將得以維持，而經濟將會步向復甦。

本集團將繼續致力實施積極管理模式，以掌握市場的潛在銷售機遇、審慎管理現金流量、節省及精簡成本以及密切監察風險。本集團的成員公司在本身的市場佔據領先位置，而目前本集團將通過與管理團隊合作，加強實力以提高能力及效率。

本集團的投資策略

目前的經濟環境為本集團締造具吸引力的新機遇乃由於估價回落，而管理完善的公司亦正尋求資金。本集團正衡量不同投資機會，冀藉著收購新產品、有能力之公司及／或市場以補足及擴充現有成員公司之業務。目前，本集團將繼續尋求具吸引力的投資，從而提升股東價值。

董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零零九年六月三十日，董事及本公司最高行政人員以及彼等各自之聯繫人士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、相關股份及債權證中擁有下列須列入根據證券及期貨條例第352條予以存置之登記冊內或根據創業板上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉：

於本公司股份及相關股份之好倉

(a) 下述持股之概約百分比乃按於二零零九年六月三十日已發行之95,794,716股普通股（「股份」或「普通股」），而並非按優先股及可換股債券（「可換股債券」，有關詳情載於二零零五年六月二十日向股東寄發之公函）獲全數兌換後之已發行股份總數計算。

董事姓名	身份	所持普通 股數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(a)
姚祖輝先生 （「姚先生」）	受控制公司 之權益	4,255,789	—	4,255,789 （附註）	4.44%

附註：

該等權益指：

- (i) Huge Top Industrial Ltd. (「Huge Top」) 擁有1,598,113股本公司股份之被視為擁有權益。姚先生直接持有約11.90%及透過Perfect Capital International Corp. (「Perfect Capital」) 間接擁有Huge Top已發行股本約42.86%。姚先生擁有Perfect Capital全部已發行股本，並為Huge Top兩名董事之一。因此，根據證券及期貨條例，姚先生被視為擁有Huge Top所持之該等本公司股份權益；
- (ii) TN Development Limited (「TN」) 擁有1,633,676股本公司股份之被視為擁有權益。Van Shung Chong (B.V.I.) Limited (「VSC BVI」) 擁有TN已發行股本54%，而姚先生擁有TN已發行股本10%。姚先生為TN兩名董事之一。VSC BVI為萬順昌集團有限公司 (Huge Top擁有其股本約45.47%) 之全資附屬公司。因此，根據證券及期貨條例，姚先生被視為擁有TN所持之該等本公司股份權益；及
- (iii) Right Action Offshore Inc. (「Right Action」) 擁有1,024,000股本公司股份權益。姚先生擁有Right Action全部已發行股本，亦為該公司之唯一董事。

除上文所披露者外，於二零零九年六月三十日，概無任何董事及本公司最高行政人員或彼等各自之聯繫人士於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之證券中擁有任何權益或淡倉，包括(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例之該等規定被認為或視作擁有之權益及淡倉)；或(ii)必須列入證券及期貨條例第352條所述之登記冊內；或(iii)根據創業板上市規則第5.46條至第5.67條有關上市公司董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

其他人士之權益或淡倉

於二零零九年六月三十日，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，擁有須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之登記冊內之權益或淡倉：

於本公司股份及相關股份^(b)之好倉

- (b) 下表所述之相關股份(下文附註1及4所述者除外)乃因本公司根據配售(有關詳情載於二零零六年一月二十四日、二零零七年八月十七日及二零零七年十一月二十三日之通函)發行優先股附帶之兌換權而產生。優先股將根據優先股之條款按一股優先股兌一股普通股之兌換比率自動兌換為普通股，並入賬列為繳足。下文附註1及4所述之該等相關股份乃因兌換可換股債券而產生。

(c) 下述持股之概約百分比乃按二零零九年六月三十日已發行之95,794,716股普通股，而並非按經優先股及可換股債券獲全數兌換後之已發行股份總數計算。

主要股東(有關普通股股東之權益)

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
曾國泰先生 (「曾先生」)	實益擁有人	19,693,486	39,386,973	59,080,459	61.68%	1
	受控制公司之 權益	509,400	—	509,400	0.53%	2
	全權信託之權益	—	148,659,004	<u>148,659,004</u>	<u>155.18%</u>	3
				<u>208,248,863</u>	<u>217.39%</u>	
North Asia Strategic Acquisition Corp. (“NASAC”)	實益擁有人	44,163,474	88,326,947	132,490,421	138.31%	4
North Asia Strategic Advisors (“NASA”)	受控制公司之 權益	44,163,474	245,039,565	289,203,039	301.90%	4, 5, 24 & 30
Ajia Partners Inc. (“API”)	受控制公司之 權益	44,163,474	245,039,565	289,203,039	301.90%	4-6, 24 & 30

主要股東（有關優先股股東之權益）

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
The Goldman Sachs Group, Inc.	受控制公司之 權益	—	2,477,650,064	2,477,650,064	2,586.42%	7
National Nominees Limited (“NNL”)	代名人	—	2,041,884,817	2,041,884,817	2,131.52%	8
Military Superannuation and Benefits Board of Trustees No 1	受託人	—	2,041,884,817	2,041,884,817	2,131.52%	8
Fortis Investment NL Holding N.V.	實益擁有人	—	1,238,825,032	1,238,825,032	1,293.21%	
C.L Davids Fond og Samling	實益擁有人	—	1,061,780,105	1,061,780,105	1,108.39%	
友利銀行（「友利」）	實益擁有人	—	792,848,020	792,848,020	827.65%	9
Woori Finance Holdings Co., Ltd.	受控制公司之 權益	—	792,848,020	792,848,020	827.65%	9
大華銀行有限公司	實益擁有人	—	743,295,019	743,295,019	775.92%	
J.T. International Asset Management Corp.	實益擁有人	—	542,344,186	542,344,186	566.15%	
Oikos Asia Fund (“Oikos”)	實益擁有人	—	495,530,013	495,530,013	517.28%	10
Realdania	實益擁有人	—	408,376,963	408,376,963	426.30%	
Banca Monte Dei Paschi Di Siena Spa	實益擁有人	—	247,765,006	247,765,006	258.64%	
Grand Loyal (China) Limited (“Grand Loyal”)	代名人	—	247,765,006	247,765,006	258.64%	11
何耀榮先生	受控制公司之 權益	—	247,765,006	247,765,006	258.64%	11
Grand Partners Group Limited (“Grand Partners”)	代名人	—	247,765,006	247,765,006	258.64%	12

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
杜惠愷先生	受控制公司之 權益	—	247,765,006	247,765,006	258.64%	12
Mozart Verwaltungsgesellschaft mbH (“Mozart”)	實益擁有人	—	204,188,482	204,188,482	213.15%	13
Thomas Helmut Jetter 博士	受控制公司之 權益	—	204,188,482	204,188,482	213.15%	13
Bankpension	實益擁有人	—	204,188,482	204,188,482	213.15%	
富邦銀行(香港) 有限公司	實益擁有人	—	199,233,717	199,233,717	207.98%	
其士國際集團有限 公司(「其士」)	實益擁有人	—	198,212,005	198,212,005	206.91%	14
周亦卿先生	受控制公司之 權益	—	198,212,005	198,212,005	206.91%	14
宮川美智子女士	家族權益	—	198,212,005	198,212,005	206.91%	14
K.B. (C.I.) Nominees Limited (“KBCI”)	實益擁有人	—	182,524,084	182,524,084	190.54%	15
Frank Nominees Limited (“Frank”)	實益擁有人	—	104,495,497	104,495,497	109.08%	16
Kleinwort Benson (“KB”)	受控制公司之 權益	—	287,019,581	287,019,581	299.62%	15 & 16
Asia Internet Capital Ventures LP (“AICV”)	實益擁有人	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17
Asia Internet Capital Management LLC	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17
EC.com Inc.	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17
Smart Channel Investments Inc.	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17
MKT Holdings (Cayman Islands) LLC	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
HSBC International Trustee Limited	受託人	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	17
Gentfull Investment Limited (“Gentfull”)	實益擁有人	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	18
陳慧慧女士	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	18
Doutdes S.P.A. (“Doutdes”)	實益擁有人	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	19
UFI Filters SPA	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	19
GGG SPA	受控制公司之 權益	—	148,659,004	148,659,004	155.18%	19
G.G.G. S.A.	實益擁有人	—	99,106,003	99,106,003	103.46%	20
Giorgio Girondi 先生	受控制公司之 權益	—	247,765,007	247,765,007	258.64%	19 & 20
UBS España, S.A. (“UBS”)	代名人	—	128,441,377	128,441,377	134.08%	21
Angeles González Garcia 女士	受控制公司之 權益	—	49,553,001	49,553,001	51.73%	21
Jorge Garcia González 先生	受控制公司之 權益	—	49,553,001	49,553,001	51.73%	21
Sphirantes	代名人	—	49,553,001	49,553,001	51.73%	21
Cesar Molinas Sanz 先生	實益擁有人	—	17,343,550	17,343,550	18.10%	21
Duserali, S.L.	實益擁有人	—	14,865,900	14,865,900	15.52%	21
Antonio Del Cano Barbón 先生	受控制公司之 權益	—	14,865,900	14,865,900	15.52%	21
Ramón Suarez Beltrán 先生	實益擁有人	—	9,910,600	9,910,600	10.35%	21
Ricardo Sanz Ferrer 先生	實益擁有人	—	9,910,600	9,910,600	10.35%	21
Miguel Orúe-Echeverria 先生	實益擁有人	—	9,910,600	9,910,600	10.35%	21

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
ALCO Beteiligungsgesellschaft mbH (“ALCO”)	實益擁有人	—	122,513,089	122,513,089	127.89%	22
Albert Büll Kommanditgesellschaft (“ABK”)	受控制公司之 權益	—	122,513,089	122,513,089	127.89%	22
Albert Henri Karl Büll 先生	受控制公司之 權益	—	122,513,089	122,513,089	127.89%	22
Wittelsbacher Ausgleichsfonds	實益擁有人	—	122,513,089	122,513,089	127.89%	
Timeless Enterprises Limited (“Timeless”)	實益擁有人	—	99,106,003	99,106,003	103.46%	23
Kentthomas Company Limited	代名人	—	99,106,003	99,106,003	103.46%	23
Henry Kim Cho (“Mr. Cho”) Henry Kim Cho (「Cho先生」)	受控制公司之 權益	—	99,106,003	99,106,003	103.46%	23
North Asia Strategic Acquisition Corp. 2 (“NASAC 2”)	實益擁有人	—	98,502,618	98,502,618	102.83%	24
KKR Group Investments II LLC (“KKR”)	實益擁有人	—	89,080,460	89,080,460	92.99%	25
George Rosenberg Roberts 先生	受控制公司之 權益	—	89,080,460	89,080,460	92.99%	25
Henry Roberts Kravis 先生	受控制公司之 權益	—	89,080,460	89,080,460	92.99%	25
GAUD Holding B.V. (“GAUD”)	實益擁有人	—	81,675,393	81,675,393	85.26%	26
Dorothee Emma Margaretta Goldschmeding 女士	受控制公司之 權益	—	81,675,393	81,675,393	85.26%	26
Sabine Marie Antoinette Goldschmeding 女士	受控制公司之 權益	—	81,675,393	81,675,393	85.26%	26
Anna Petra Elisabeth Goldschmeding 女士	受控制公司之 權益	—	81,675,393	81,675,393	85.26%	26

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
Frederik Harold Fentener van Vlissingen 先生	實益擁有人	—	78,544,061	78,544,061	81.99%	
Jajebi Holding B.V. ("Jajebi")	實益擁有人	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	27
Jan van Seumeren 先生	受控制公司之 權益	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	27
Latoer Holding B.V. ("Latoer")	實益擁有人	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	28
Roderik Johannes Rolanda van Seumeren 先生	受控制公司之 權益	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	28
NUI Holding B.V. ("NUI")	實益擁有人	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	29
Patrick Jolyon van Seumeren 先生	受控制公司之 權益	—	68,062,822	68,062,822	71.05%	29
North Asia Strategic Acquisition Corp. 3 ("NASAC 3")	實益擁有人	—	58,210,000	58,210,000	60.77%	30
Rawlco Capital Ltd. ("Rawlco")	實益擁有人	—	49,553,001	49,553,001	51.73%	31
Gordon Stanley Rawlinson 先生	受控制公司之 權益	—	49,553,001	49,553,001	51.73%	31
Fides Management Services Limited ("Fides")	代名人	—	57,172,775	57,172,775	59.68%	32
Willem Auke Hekstra 先生	實益擁有人	—	16,335,079	16,335,079	17.05%	32
Clover Three Investments Ltd. ("Clover")	實益擁有人	—	10,209,424	10,209,424	10.66%	32
Jan de Marez Oijens 先生	受控制公司之 權益	—	10,209,424	10,209,424	10.66%	32
Pieter de Marez Oijens 先生	受控制公司之 權益	—	10,209,424	10,209,424	10.66%	32

其他人士(有關優先股股東之權益)

名稱	身份	所持普通股 數目	所持相關 股份數目	總計	持股之概約 百分比 ^(c)	附註
Christopher McLeod 先生	實益擁有人	—	8,167,540	8,167,540	8.53%	32
Menno de Kuyer 先生	實益擁有人	—	6,125,654	6,125,654	6.39%	32
Martijn Sven van der Veen 先生	實益擁有人	—	6,125,654	6,125,654	6.39%	32
David Flemming 先生	實益擁有人	—	6,125,654	6,125,654	6.39%	32
Fernando Rueda Sabater 先生	實益擁有人	—	7,432,950	7,432,950	7.76%	21
Richardo de Ponga Bianco 先生	實益擁有人	—	5,946,360	5,946,360	6.21%	21

附註：

1. 曾先生直接擁有19,693,486股股份及額外39,386,973股倘按初步換股價0.1566港元兌換可換股債券而可予發行之相關股份權益。
2. Oboe Development Trading Limited (由曾先生全資擁有) 直接持有該等509,400股股份。
3. 由於曾先生為全權信託(該全權信託之受託人為HSBC International Trustee Limited(「HSBC Trustee」))之成立人, 故彼被視為擁有148,659,004股相關股份權益。HSBC Trustee透過其於Asia Internet Capital Management LLC(其為AICV之投資管理人)之控股權益而被視為擁有148,659,004股相關股份權益。該等148,659,004股相關股份與下文附註17所述之相關股份相同。因此, 根據證券及期貨條例, 曾先生被視為擁有合共208,248,863股股份權益。
4. NASAC直接擁有44,163,474股股份及額外88,326,947股倘按初步換股價0.1566港元兌換可換股債券而可予發行之相關股份權益。因此, NASAC被視為擁有合共132,490,421股股份權益。
5. NASA持有一股NASAC之有投票權參與股份及一股NASAC 2及NASAC 3各自之有投票權普通股, 因此NASA被視為擁有289,203,039股股份權益。
6. API為NASA之控股公司, 而NASA控制NASAC、NASAC 2及NASAC 3各自之100%有投票權股本。因此, API被視為擁有289,203,039股股份權益。

7. 該等相關股份由Goldman Sachs (Asia) Finance持有，Goldman Sachs (Asia) Finance為The Goldman Sachs (Asia) Finance Holdings L.L.C.控制之公司。The Goldman Sachs Group, Inc.透過其直接附屬公司The Goldman Sachs Global Holdings L.L.C.及其間接附屬公司The Goldman Sachs & Co. (該公司則為The Goldman Sachs (Asia) Finance Holdings L.L.C.之控股公司)而被視為擁有該等相關股份權益。因此，由於彼等各自於Goldman Sachs (Asia) Finance之公司權益，故根據證券及期貨條例，該等各方均被視為擁有該等相關股份權益。
8. 該等相關股份由NNL持有，NNL為澳洲退休金受託人Military Superannuation and Benefits Board of Trustees No 1之代名人。
9. 該等相關股份由友利持有，友利為Woori Finance Holdings Co., Ltd.控制之公司。
10. 該等相關股份由Oikos持有，Oikos為Walkers SPV Limited控制之公司。
11. 該等相關股份由Grand Loyal持有，Grand Loyal為何耀榮先生控制之公司。由於彼於Grand Loyal之權益，故根據證券及期貨條例，何先生被視為擁有該等相關股份權益。
12. 該等相關股份由Grand Partners持有，Grand Partners為杜惠愷先生控制之公司。由於彼於Grand Partners之權益，故根據證券及期貨條例，杜先生被視為擁有該等相關股份權益。
13. 該等相關股份由Mozart持有，Mozart為Thomas Helmut Jetter博士控制之公司。由於彼於Mozart之權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
14. 該等相關股份由其士持有，而其士為周亦卿先生及宮川美智子女士控制55.73%權益之公司。由於彼等於其士之權益，故根據證券及期貨條例，兩人均被視為擁有該等相關股份權益。
15. 該等相關股份由KBCI持有，KBCI為KB控制之公司。由於其於KBCI之公司權益，故根據證券及期貨條例，KB被視為擁有該等相關股份權益。
16. 該等相關股份由Frank持有，Frank為KB控制之公司。由於其於Frank之公司權益，故根據證券及期貨條例，KB被視為擁有該等相關股份權益。
17. 該等相關股份由AICV持有，AICV由Asia Internet Capital Management LLC (EC.com Inc.控制99%之公司)管理。HSBC Trustee透過於其直接全資附屬公司MKT Holdings (Cayman Islands) LLC及其間接全資附屬公司Smart Channel Investments Inc.而被視為擁有該等相關股份權益。Smart Channel Investments Inc.於EC.com Inc.擁有控股權益。由於彼等各自於AICV之公司權益，故根據證券及期貨條例，該等各方均被視為擁有該等相關股份權益。該等相關股份與上文附註3所述之相關股份相同。
18. 該等相關股份由Gentfull持有，Gentfull為陳慧慧女士控制100%之公司。由於彼於Gentfull之權益，故根據證券及期貨條例，陳女士被視為擁有該等相關股份權益。
19. 該等相關股份由Doutdes持有，Doutdes為UFIFilters SPA控制83.98%之公司，而UFI Filters SPA則由GGG SPA控制(為Giorgio Girondi先生控制之公司)。由於彼等於Doutdes之公司權益，故根據證券及期貨條例，該等各方均被視為擁有該等相關股份權益。
20. 該等相關股份由G.G.G. S.A.持有，G.G.G. S.A.為Giorgio Girondi先生控制100%之公司。由於彼於G.G.G. S.A.之權益，故根據證券及期貨條例，Girondi先生被視為擁有該等相關股份權益。

21. 該等相關股份由UBS持有。在該等相關股份中，49,553,001股相關股份由Sphirantes (Angeles González Garcia女士及Jorge Garcia Gonzalez先生控制之公司) 持有；17,343,500股相關股份由Cesar Molinas Sanz先生持有；14,865,900股相關股份由Duserali, S.L. (Antonio Del Cano Barbon先生控制之公司) 持有；Ramón Suarez Beltrán先生、Ricardo Sanz Ferrer先生及Miguel Orúe-Echeverria先生各自持有9,910,600股相關股份；7,432,950股相關股份由Fernando Rueda Sabater先生持有；而5,946,360股相關股份則由Richardo de Ponga Bianco先生持有。
22. 該等相關股份由ALCO持有，ALCO為ABK控制之公司。而ABK則由Albert Henri Karl Büll先生控制。由於彼等於ALCO之權益，故根據證券及期貨條例，兩人均被視為擁有該等相關股份權益。
23. 該等相關股份由Timeless持有，Timeless為Cho先生透過Kenthomas Company Limited控制之公司。由於彼於Timeless之權益，故根據證券及期貨條例，Cho先生被視為擁有該等相關股份權益。
24. 該等相關股份由NASAC 2持有，NASA控制NASAC 2之100%有投票權普通股股本。因此，由於其於NASAC 2之公司權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
25. 該等相關股份由KKR持有，KKR為George Rosenberg Roberts先生及Henry Roberts Kravis先生控制之公司。由於彼等於KKR之權益，故根據證券及期貨條例，該等各方均被視為擁有該等相關股份權益。
26. 該等相關股份由GAUD持有，GAUD為Dorothee Emma Margareta Goldschmeding女士、Sabine Marie Antoinette Goldschmeding女士及Anna Petra Elisabeth Goldschmeding女士控制之公司。由於彼等於GAUD之權益，故根據證券及期貨條例，該等各方均被視為擁有該等相關股份權益。
27. 該等相關股份由Jajebi持有，Jajebi為Jan van Seumeren先生控制之公司。由於彼於Jajebi之權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
28. 該等相關股份由Latoer持有，Latoer為Roderik Johannes Rolanda van Seumeren先生控制之公司。由於彼於Latoer之權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
29. 該等相關股份由NUI持有，NUI為Patrick Jolyon van Seumeren先生控制之公司。由於彼於NUI之權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
30. 該等相關股份由NASAC 3持有，NASA控制NASAC 3之100%有投票權普通股股本。因此，由於其於NASAC 3之公司權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
31. 該等相關股份由Rawlco持有，Rawlco為Gordon Stanley Rawlinson先生控制之公司。由於彼於Rawlco之權益，故根據證券及期貨條例，彼被視為擁有該等相關股份權益。
32. 該等相關股份由Fides持有及由Willem Auke Hekstra先生、Clover、Christopher McLeod先生、Menno de Kuyer先生、Martijn Sven van der Veen先生、David Flemming先生及David Koker先生實益擁有。Clover由Jan de Marez Oijens先生及Pieter de Marez Oijens先生控制。由於彼等於Clover之權益，故根據證券及期貨條例，彼等被視為擁有該等10,209,424股相關股份權益。

除上文所披露者外，於二零零九年六月三十日，就董事及本公司最高行政人員所知，概無任何人士（已於上文披露之董事或本公司最高行政人員除外）於本公司證券中擁有須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之登記冊內之權益或淡倉。

購股權計劃

於二零零二年六月十日，本公司股東通過採納一項購股權計劃（「2002年計劃」）。根據2002年計劃條款，董事會可酌情向本集團任何成員公司之任何僱員、代理、顧問或代表（包括任何執行或非執行董事）或任何符合2002年計劃所載遴選標準之其他人士授予購股權。2002年計劃主要旨在激勵參與者對本集團作出貢獻及／或讓本集團能夠招攬及／或挽留優秀僱員及吸納對本集團有價值之人力資源。2002年計劃由採納日期起計有效十年。於二零零九年六月三十日，本公司概無根據2002年計劃授出任何購股權。

於二零零六年十月三十一日，本公司已批准其全資附屬公司Best Creation Investments Limited（「Best Creation」）採納之購股權計劃（「Best Creation計劃」），讓其董事會可根據該計劃向經挑選參與者授出可認購Best Creation股份的購股權，作為彼等對Best Creation集團所作貢獻之鼓勵或獎賞。Best Creation計劃由採納日期二零零六年十月三十一日起計，為期十年。於二零零九年六月三十日，概無根據Best Creation計劃授出任何購股權。

競爭性業務之權益

於二零零九年六月三十日，本公司董事或主要股東或任何彼等各自之聯繫人士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對本集團構成任何其他利益衝突。

創業板上市規則第17.24條之持續披露

根據創業板上市規則第17.24條規定，以下為高龍集團有限公司（本集團擁有40%股本權益之共同控制實體）於二零零九年六月三十日之未經審核簡明綜合財務狀況表：

	千港元
非流動資產	212,293
存貨	490,740
現金及現金等值項目	31,581
其他流動資產	310,364
銀行借貸	(526,076)
其他流動負債	(171,107)
	<hr/>
淨資產	<u>347,795</u>

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二零零九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。

企業管治常規守則

本公司致力確保高水平之企業管治，以符合股東之利益，並恪守創業板上市規則附錄15所載企業管治常規守則（「守則」）所載原則。本公司於截至二零零九年六月三十日止三個月內一直遵守守則所載之守則條文。

審核委員會

本公司經已成立審核委員會，並已書面訂明職權範圍，載有董事會採納之委員會權力及職責。委員會由四位獨立非執行董事組成，主席為譚競正先生，彼具備適當之專業資格及財務經驗。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是否足夠及有效、監察內部監控制度及財務申報程序之表現、監控財務報表是否完整及符合法定及上市規定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二零零九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。

代表董事會
北亞策略控股有限公司
執行董事兼行政總裁
John Saliling

香港，二零零九年七月三十一日

於本公告日期，董事會成員包括三名執行董事Göran Sture Malm先生（主席）、周勝南先生（副主席）及John Saliling先生（行政總裁）；兩名非執行董事姚祖輝先生及Takeshi Kadota先生；以及四名獨立非執行董事馬景煊先生、譚競正先生、關治平先生及余宏德先生。

本公告將於刊發日期起計最少一連七天於創業板網站www.hkgem.com內「最新公司公告」一頁及本公司之網站www.nasholdings.com內登載。