

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。



## SINGASIA HOLDINGS LIMITED

### 星亞控股有限公司\*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號:8293)

### 截至2019年10月31日止三個月之 第一季度業績公告

#### 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。

星亞控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)願共同及個別對此公告承擔全部責任，包括遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)之規定提供有關本公司之資料。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載之資料在所有重要方面均屬準確及完整，並無誤導或欺騙成分，且並無遺漏其他事宜，以致本公告內任何聲明或本公告產生誤導。

公告原文乃以英文編製，其後翻譯成中文。本公告之中英文版本如有任何歧義，概以英文版為準。

本公告將由刊登日期起計最少一連七日刊載於GEM網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁內。本公告亦將刊載於本公司網站www.singasia.com.sg內。

\* 僅供識別

## 摘要

- 本集團截至2019年10月31日止三個月的未經審核收益約為5,409,000坡元，較截至2018年10月31日止三個月減少約186,000坡元或3.32%。
- 本集團截至2019年10月31日止三個月的年度未經審核虧損約為1,495,000坡元，而本集團截至2018年10月31日止三個月的未經審核虧損則約為982,000坡元。
- 截至2019年10月31日止三個月，每股基本及攤薄虧損為0.00118坡元，相比之下，截至2018年10月31日止三個月的每股基本及攤薄虧損則為0.00079坡元。
- 董事會不建議派發截至2019年10月31日止三個月的中期股息。

## 第一季度業績

本公司董事會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至2019年10月31日止三個月的未經審核簡明綜合業績，連同2018年同期未經審核比較數字，如下：

### 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2019年10月31日止三個月

|                                   |    | 截至10月31日止三個月          |                       |
|-----------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
|                                   | 附註 | 2019年<br>坡元<br>(未經審核) | 2018年<br>坡元<br>(未經審核) |
| <b>收益</b>                         | 5  | <b>5,409,124</b>      | 5,594,930             |
| 服務成本                              |    | <b>(4,128,498)</b>    | (4,051,409)           |
| 毛利                                |    | <b>1,280,626</b>      | 1,543,521             |
| 其他收入                              | 6  | <b>48,410</b>         | 35,028                |
| 行政開支                              |    | <b>(2,705,064)</b>    | (2,375,752)           |
| 其他營運開支                            |    | <b>(94,503)</b>       | (171,249)             |
| 融資成本                              |    | <b>(18,250)</b>       | (1,496)               |
| <b>除稅前虧損</b>                      | 7  | <b>(1,488,781)</b>    | (969,948)             |
| 所得稅開支                             | 8  | <b>(6,387)</b>        | (11,785)              |
| <b>本公司擁有人應佔期內虧損</b>               |    | <b>(1,495,168)</b>    | (981,733)             |
| <b>其他全面虧損</b>                     |    |                       |                       |
| 可能於其後期間重新分類至損益之項目：<br>換算海外業務之匯兌差異 |    | <b>(121)</b>          | (715)                 |

|                         |           | <b>截至10月31日止三個月</b>       |                         |
|-------------------------|-----------|---------------------------|-------------------------|
|                         |           | <b>2019年</b>              | <b>2018年</b>            |
|                         | <i>附註</i> | <b>坡元</b>                 | <b>坡元</b>               |
|                         |           | <b>(未經審核)</b>             | <b>(未經審核)</b>           |
| <b>本公司擁有人應佔期內全面虧損總額</b> |           | <b><u>(1,495,289)</u></b> | <b><u>(982,448)</u></b> |
| <b>本公司擁有人應佔每股虧損</b>     |           |                           |                         |
| 基本及攤薄                   | 9         | <b><u>(0.00118)</u></b>   | <b><u>(0.00079)</u></b> |

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至2019年10月31日止三個月

|                      | 股本<br>坡元       | 股份溢價<br>坡元        | 合併儲備<br>坡元         | 其他儲備<br>坡元     | 匯兌儲備<br>坡元     | 累計虧損<br>坡元         | 總權益<br>坡元        |
|----------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|
| <b>2019年(未經審核)</b>   |                |                   |                    |                |                |                    |                  |
| 於2019年8月1日           | 433,000        | 12,079,017        | (2,379,552)        | (4,958)        | (1,263)        | (7,089,761)        | 3,036,483        |
| 期內虧損                 | —              | —                 | —                  | —              | —              | (1,495,168)        | (1,495,168)      |
| 期內其他全面虧損：            |                |                   |                    |                |                |                    |                  |
| 換算海外業務之匯兌差異          | —              | —                 | —                  | —              | (121)          | —                  | (121)            |
| 期內全面虧損總額             | —              | —                 | —                  | —              | (121)          | (1,495,168)        | (1,495,289)      |
| 發行普通股(附註10)          | 86,800         | 2,170,000         | —                  | —              | —              | —                  | 2,256,800        |
| 發行普通股應佔交易成本          | —              | (20,179)          | —                  | —              | —              | —                  | (20,179)         |
| 於2019年10月31日         | <u>519,800</u> | <u>14,228,838</u> | <u>(2,379,552)</u> | <u>(4,958)</u> | <u>(1,384)</u> | <u>(8,584,929)</u> | <u>3,777,815</u> |
| <b>2018年(未經審核)</b>   |                |                   |                    |                |                |                    |                  |
| 於2018年7月31日          | 433,000        | 12,079,017        | (2,379,552)        | (4,958)        | 1,096          | (2,967,520)        | 7,161,083        |
| 採納國際財務報告準則<br>第9號之影響 | —              | —                 | —                  | —              | —              | (19,442)           | (19,442)         |
| 於2018年8月1日           | 433,000        | 12,079,017        | (2,379,552)        | (4,958)        | 1,096          | (2,986,962)        | 7,141,641        |
| 期內虧損                 | —              | —                 | —                  | —              | —              | (981,733)          | (981,733)        |
| 期內其他全面收益：            |                |                   |                    |                |                |                    |                  |
| 換算海外業務之匯兌差異          | —              | —                 | —                  | —              | (715)          | —                  | (715)            |
| 期內全面虧損總額             | —              | —                 | —                  | —              | (715)          | (981,733)          | (982,448)        |
| 於2018年10月31日         | <u>433,000</u> | <u>12,079,017</u> | <u>(2,379,552)</u> | <u>(4,958)</u> | <u>381</u>     | <u>(3,968,695)</u> | <u>6,159,193</u> |

## 未經審核簡明綜合財務報表附註

截至2019年10月31日止三個月

### 1. 公司資料

星亞控股有限公司\*（「本公司」）為一家於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司及其股份於2016年7月15日在聯交所GEM上市。本公司的註冊辦事處地址為Clifton House, 75 Fort Street, P.O. Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。本公司已於2015年12月22日根據公司條例（香港法例第622章）（「公司條例」）第16部向香港公司註冊處註冊為非香港公司，註冊在香港的主要營業地點為香港中環干諾道中111號永安中心9樓911至912室。本集團總辦事處地址及主要營業地點為211 New Bridge Road, #03-01 Lucky Chinatown Singapore 059432。

本公司為一家投資控股公司。本集團主營以下業務：

- 人力外判
- 人力招聘
- 人力培訓

### 2. 編製基準

#### 合規聲明

該等未經審核簡明綜合財務報表乃根據國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製，此統稱包括國際會計準則理事會頒佈的所有適用國際財務報告準則、國際會計準則（「國際會計準則」）及詮釋以及公司條例的適用披露規定。該等未經審核簡明綜合財務報表亦遵守GEM上市規則的適用披露規定。

\* 僅供識別

## 編製基準

該等未經審核簡明綜合財務報表根據歷史成本法編製。除另有指明外，該等未經審核簡明綜合財務報表以新加坡元（「坡元」）呈列。未經審核簡明財務報表應與截至2019年7月31日止年度的經審核綜合財務報表一併閱讀。

歷史成本通常按交換商品及服務所得代價的公平值得出。

公平值為市場參與者於計量日期進行的有序交易中出售資產將收取或轉讓負債將支付的價格（無論該價格是否直接觀察可得或使用另一估值技巧估算）。估計資產或負債的公平值時，倘市場參與者於計量日期在為資產或負債定價時會考慮資產或負債的特點，則本集團考慮該等特點。該等綜合財務報表內用於計量及／或披露的公平值根據這一基準釐定，惟國際財務報告準則第2號範疇內的股份付款交易、國際會計準則第17號範疇內的租賃交易，及與公平值有若干相似點但並非公平值的計量（例如國際會計準則第2號內的可變現淨值或國際會計準則第36號內的可變現價值）除外。

此外，就財務報告而言，公平值計量按照公平值計量輸入數據可觀察程度及輸入數據對公平值整體的重要性劃分為第一、二或三級，詳情列載如下：

- 第一級輸入數據為活躍市場上相同資產或負債的報價（未經調整），而有關實體於計量日期能夠取得該等報價；
- 第二級輸入數據為第一級範圍以外就資產或負債直接或間接觀察可得的報價；及
- 第三級輸入數據為資產或負債的無法觀察可得輸入數據。

編製此等未經審核簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與截至2019年7月31日止年度的綜合財務報表所用者一致，惟採用與本集團有關及自本會計期間起生效的新訂／經修訂國際財務報告準則除外。

### 3. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)

於截至2019年10月31日止三個月，本集團首次應用下列由國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈並於本集團在2019年8月1日或之後開始生效的新訂及經修訂國際財務報告準則，以編製本集團的未經審核簡明綜合財務報表：

|                         |                                |
|-------------------------|--------------------------------|
| 國際會計準則第19號修訂本           | 計劃修訂、縮減或清償                     |
| 國際會計準則第28號修訂本           | 於聯營公司及合營企業的長期權益                |
| 國際財務報告準則修訂本             | 國際財務報告準則2015年至2017年週期的<br>年度改進 |
| 國際財務報告準則第9號<br>修訂本      | 具有負補償的預付款項特性                   |
| 國際財務報告準則第16號            | 租賃                             |
| 國際財務報告詮釋委員會<br>— 詮釋第23號 | 所得稅處理的不確定性                     |

除下文所述者外，於本期間應用新訂國際財務報告準則及其修訂本對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等未經審核簡明綜合財務報表所載披露並無造成重大影響。

#### 國際財務報告準則第16號租賃

國際財務報告準則第16號為識別出租人及承租人的租賃安排及會計處理引入一個綜合模式。於生效後，國際財務報告準則第16號將取代國際會計準則第17號租賃及相關詮釋。

國際財務報告準則第16號根據所識別資產是否由客戶控制來區分租賃及服務合約。此外，國際財務報告準則第16號要求售後租回交易須根據國際財務報告準則第15號的規定釐定相關資產的轉移應否作為一項銷售入賬。國際財務報告準則第16號亦包括與分租及租賃修訂有關的規定。

除短期租賃及低價值資產租賃外，經營租賃及融資租賃的區分自承租人會計處理中剔除，並由承租人須就所有租賃確認使用權資產及相應負債的模式替代。



使用權資產初步以成本計量，其後按成本(除若干例外情況外)減累計折舊及減值虧損計量，並就租賃負債的任何重新計量作出調整。租賃負債初步按當日未付租賃付款的現值計量。其後，租賃負債就利息及租賃付款以及(其中包括)租約修訂的影響作出調整。就現金流量的分類而言，本集團目前將前期預付租賃款項呈列為有關自用的租賃土地的投資現金流量，而其他經營租賃付款呈列為經營現金流量。應用國際財務報告準則第16號後，有關租賃負債的租賃付款將由本集團分配至將呈列為融資現金流量的本金及利息部分。

本集團(作為承租人)選擇經修訂追溯法應用國際財務報告準則第16號，並確認首次應用的累計影響，而並無重列比較資料。

#### 4. 分部資料

本集團主要從事提供人力服務。由於本集團已經整合資源，亦無獨立經營分部可供呈報，故呈報予本集團管理層以分配資源及評估表現的資料呈列本集團整體的經營業績，因此概無呈列經營分部資料。

於截至2019年10月31日止三個月內，收益主要來自本集團於新加坡的經營。

#### 5. 收益

|                      | <b>截至10月31日止三個月</b>            |                                |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                      | <b>2019年<br/>坡元<br/>(未經審核)</b> | <b>2018年<br/>坡元<br/>(未經審核)</b> |
| <b>某時間點確認的客戶合約收益</b> |                                |                                |
| 人力外判                 | <b>5,321,170</b>               | 5,368,049                      |
| 人力招聘                 | <b>84,954</b>                  | 117,475                        |
| 人力培訓                 | <b>3,000</b>                   | 109,406                        |
|                      | <b><u>5,409,124</u></b>        | <b><u>5,594,930</u></b>        |

## 6. 其他收入

|        | 截至10月31日止三個月          |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|
|        | 2019年<br>坡元<br>(未經審核) | 2018年<br>坡元<br>(未經審核) |
| 雜項收入   | 17,396                | 13,407                |
| 匯兌收益淨額 | 16,740                | —                     |
| 沒收收入   | 9,975                 | 13,325                |
| 出售商品   | 4,299                 | 8,294                 |
| 利息收入   | —                     | 2                     |
|        | <u>48,410</u>         | <u>35,028</u>         |

## 7. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損已扣除下列各項：

|                  | 截至10月31日止三個月          |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
|                  | 2019年<br>坡元<br>(未經審核) | 2018年<br>坡元<br>(未經審核) |
| 服務成本             | 4,128,498             | 4,051,409             |
| 折舊               | 92,465                | 154,835               |
| 僱員福利開支(不包括董事薪酬)： |                       |                       |
| — 薪金及花紅          | 4,159,762             | 4,454,213             |
| — 定額供款計劃供款       | 443,409               | 437,012               |
| — 外勞徵費           | 309,017               | 298,555               |
| — 其他短期福利         | 30,086                | 31,770                |
|                  | <u>4,932,775</u>      | <u>5,282,784</u>      |

截至2019年10月31日止三個月，服務成本包括涉及薪金和花紅3,462,734坡元(2018年：3,413,737坡元)、涉及定額供款計劃的供款373,455坡元(2018年：345,310坡元)以及涉及外勞徵費272,636坡元(2018年：258,702坡元)。金額亦計入上文個別披露的相關總額內。

## 8. 所得稅開支

本集團須按實體基準就本集團實體註冊及營運所在的司法權區中產生或取得的溢利繳納所得稅。

由於概無於香港產生應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

新加坡企業稅在抵扣結轉的任何稅項虧損後按期內於新加坡產生的可徵稅收入的17% (2018年：17%) 撥備。

|          | 截至10月31日止三個月 |               |
|----------|--------------|---------------|
|          | 2019年        | 2018年         |
|          | 坡元           | 坡元            |
|          | (未經審核)       | (未經審核)        |
| 即期所得稅：   |              |               |
| 期內支出     | 6,387        | 24,882        |
| 遞延所得稅：   |              |               |
| 期內抵免     | —            | (13,097)      |
| 期內稅項開支總計 | <u>6,387</u> | <u>11,785</u> |

## 9. 本公司擁有人應佔每股虧損

|                | 截至10月31日止三個月         |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 2019年                | 2018年                |
|                | (未經審核)               | (未經審核)               |
| 本公司擁有人應佔虧損(坡元) | (1,495,168)          | (981,733)            |
| 已發行股份加權平均數     | <u>1,269,021,739</u> | <u>1,250,000,000</u> |
| 每股基本及攤薄虧損(坡元)  | <u>(0.00118)</u>     | <u>(0.00079)</u>     |

每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，因為本集團於截至2019年及2018年10月31日止三個月並無具潛在攤薄效果的普通股。

## 10. 股本及股份溢價

於2019年9月23日及24日，本公司與Eden Publishing Pte. Ltd.（「認購人」）訂立認購協議及補充協議，據此，認購人有條件同意認購，而本公司有條件同意按每股認購股份0.052港元之認購價配發及發行250,000,000股認購股份（「認購事項」）。

認購事項於2019年10月25日完成。合共250,000,000股每股面值0.002港元的本公司新普通股（「股份」）（相當於經配發及發行認購股份擴大之已發行普通股總數約16.67%）已以認購價每股認購股份0.052港元配發及發行予認購人。認購事項的所得款項總額為13,000,000港元（約2,256,800坡元）。

由於認購事項，本公司已發行普通股總數由1,250,000,000股增加至1,500,000,000股普通股。

股份溢價指股份發行超出面值的餘額。

## 11. 股息

董事會不建議派付截至2019年10月31日止三個月的中期股息（2018年：無）。

## **管理層討論及分析**

### **財務回顧**

#### **收益**

本集團收益包括來自人力外判、人力招聘及人力培訓服務的收益。本集團的收益由截至2018年10月31日止三個月約5,595,000坡元減少約186,000坡元至截至2019年10月31日止三個月約5,409,000坡元。減幅主要由於新加坡經濟放緩，令全部三個業務分部產生的收益降低所致。

#### **毛利**

截至2019年10月31日止三個月，本集團的整體毛利及毛利率分別約為1,281,000坡元及約23.7%。

本集團的整體毛利率由截至2018年10月31日止三個月約27.6%下降至截至2019年10月31日止三個月約23.7%。此乃主要由於人力外判服務的勞工成本增加、人力招聘服務的合作費用較高以及人力培訓服務的培訓課程收費率較低所致。

#### **其他收入**

其他收入由截至2018年10月31日止三個月約35,000坡元增加約13,000坡元至截至2019年10月31日止三個月約48,000坡元。該增加主要由於未變現外匯收益及雜項收入較高所致，惟被沒收收入及商品銷售減少而部分抵銷。

#### **行政開支**

截至2019年10月31日止三個月的行政開支增加約329,000坡元。增幅主要由於(i)香港辦公室營運產生的專業費用增加約487,000坡元及(ii)因香港辦公室提早終止的賠償令租金開支增加約354,000坡元，惟被(i)本集團已終止營運香港辦公室令員工成本減少約335,000坡元；(ii)關閉香港辦公室後折舊開支、汽車開支、保險開支及管理開支合共減少約177,000坡元而抵銷。

## **其他營運開支**

其他營運開支由截至2018年10月31日止三個月的約171,000坡元減少約77,000坡元至截至2019年10月31日止三個月的約94,000坡元。減少主要是業務發展開支較低所致。

## **僱員資料**

於2019年10月31日，本集團聘用合共261名僱員(2018年：277名)，包括兩名執行董事(2018年：4名)、83名支援員工(2018年：107名)及176名全職派遣員工(2018年：166名)。

本集團的薪酬政策與現行市場常規一致，乃基於工作範圍及職責制定。員工亦有權按照表現相關基準獲授酌情花紅。

## **訴訟**

### ***HCCW 257/2019***

此為劉新生(「劉」)於2019年8月28日針對本公司作出的清盤呈請(「清盤呈請」)。於2019年11月5日，法院批准和解申請書，授予劉許可，以撤回清盤呈請及不作出關於費用的頒令，而訂於2019年11月11日舉行的公司法官席前聆訊取消。

於本公告日期，概無針對本公司的未了結清盤呈請。

茲提述本公司日期為2019年8月8日、8月15日、8月20日、8月28日、9月2日、9月24日、10月23日及11月6日的公告。

## **業務回顧及展望**

本集團為專業人員解決方案供應商，為來自酒店及度假村、零售及餐飲行業的客戶提供人力外判服務、人力招聘服務及人力培訓服務。

截至2019年10月31日止三個月，本集團錄得淨虧損約1,495,000坡元，主要由於收益較低、毛利較低而行政開支較高。

於充滿挑戰的業務環境及經濟不穩的局勢下，董事會將不斷審視本集團的業務策略，藉此深化及擴大客戶基礎。本集團亦將繼續管理本集團的開支以改善財務表現。

## 企業管治及其他資料

### 董事及主要行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於2019年10月31日，各董事及主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債權證中，擁有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之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被視作或視為擁有的權益或淡倉）；或已記錄於證券及期貨條例第352條規定本公司須存置之登記冊；或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所指董事交易規定標準須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

#### 於本公司普通股之好倉

| 董事姓名      | 所持股數、身份及權益性質 |             |             | 總計          | 佔已發行股本百分比 |
|-----------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|           | 直接實益擁有       | 透過受限制法團     |             |             |           |
| 沈學助先生(附註) | —            | 399,990,000 | 399,990,000 | 399,990,000 | 26.67%    |

附註： Centrex Treasure Holdings Limited由沈學助先生實益擁有約94.89%。根據證券及期貨條例，沈學助先生被視為於Centrex Treasure Holdings Limited所持全部股份中擁有權益。Centrex Treasure Holdings Limited持有本公司權益的詳情，載於下文「主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及淡倉」一節。

## 於相聯法團普通股之好倉

| 相聯法團名稱                                    | 姓名    | 身份／權益性質 | 所持股份數目 | 佔已發行股本的概約百分比 |
|---|-------|---------|--------|--------------|
| Centrex Treasure Holdings Limited<br>(附註) | 沈學助先生 | 實益擁有人   | 4,826  | 94.89%       |
| Centrex Treasure Holdings Limited<br>(附註) | 陳雪玲女士 | 實益擁有人   | 109    | 2.14%        |

附註： Centrex Treasure Holdings Limited分別由沈學助先生及陳雪玲女士實益擁有約94.89%及2.14%的權益。

除上文披露者外，於2019年10月31日，董事及主要行政人員概無於本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份或債權證中，擁有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之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被視作或視為擁有的權益或淡倉），或已記錄於證券及期貨條例第352條規定本公司須存置之登記冊，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所指董事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2019年10月31日，下列於本公司已發行股本及購股權5%或以上之權益及淡倉已記錄於證券及期貨條例第336條規定本公司須存置之權益登記冊內或根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須予披露：

| 名稱                                | 直接實益擁有的股份數目 | 佔已發行股本百分比 |
|-----------------------------------|-------------|-----------|
| Centrex Treasure Holdings Limited | 399,990,000 | 26.67%    |
| Eden Publishing Pte. Ltd.         | 250,000,000 | 16.67%    |

除上文披露者外，於2019年10月31日，除本公司董事及主要行政人員（彼等之權益載於上文「董事及主要行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份及債權證之權益及



淡倉」一節)之外，董事概不知悉任何其他人士於本公司之股份或相關股份中，已登記證券及期貨條例第336條規定須予記錄或根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須予披露之權益或淡倉。

### **董事及控股股東於競爭業務的權益**

於回顧期間，據董事所盡悉，概無董事或本公司的控股股東或其各自的聯繫人士(定義見GEM上市規則)於曾經或可能與本公司業務競爭的任何業務中擁有任何權益。

### **購買、贖回或出售本公司的上市證券**

於回顧期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

### **董事證券交易之行為守則**

本公司已採納GEM上市規則第5.46至5.67條所載有關董事進行證券交易的規定交易標準(「規定交易標準」)。本公司已向全體董事作出具體查詢，且彼等均已確認於回顧期間遵守規定交易標準。

### **企業管治守則**

本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載企業管治守則(「企業管治守則」)之原則及守則條文，惟以下者除外：

企業管治守則守則條文第A.2.1條規定須區分主席與行政總裁的角色，及不應由同一人擔任。沈學助先生(「沈先生」)為董事會主席。沈先生也是我們的執行董事，負責管理本集團的業務，實施主要策略及作出日常的業務營運決策，故此按照GEM上市規則，彼為本公司的行政總裁。

鑒於沈先生為本集團創辦人，彼自2004年起已負責本集團的整體管理、策略規劃及業務發展。董事會相信沈先生身兼兩職符合本集團的最佳利益，有利於本集團的高效管理及

業務發展。董事會認為由經驗豐富及合資格人士(當中三名為獨立非執行董事)組成的董事會運作能充分確保權力與授權得以平衡。因此，本公司並無遵照守則條文第A.2.1條規定區分主席與行政總裁的角色。

## 股息

董事會不建議派發截至2019年10月31日止三個月的中期股息(2018年：無)。

## 審核委員會

本集團於2016年6月20日成立審核委員會(「審核委員會」)，並具有符合GEM上市規則第5.28至5.33條及企業管治守則第C.3條守則條文的書面職權範圍。審核委員會由林清福先生、楊文豪先生及陳方剛先生三名獨立非執行董事組成。陳方剛先生為具有適當專業資格的董事，擔任審核委員會主席。

審核委員會的主要職責為協助董事會就本集團的財務匯報系統、風險管理及內部監控制度是否行之有效提供獨立見解、監察審核程序、審閱本集團財務報告及履行董事會委派的其他職責。

審核委員會已審閱截至2019年10月31日止三個月的本集團未經審核簡明綜合業績，並已就此提供意見及建議。

承董事會命  
**星亞控股有限公司\***  
主席  
**沈學助**

香港，2019年12月11日

於本公告日期，執行董事為沈學助先生及陳雪玲女士；以及獨立非執行董事為林清福先生、楊文豪先生及陳方剛先生。

本公告將由刊登日期起計最少一連七日刊載於GEM網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁內。本公告亦將刊載於本公司網站www.singasia.com.sg內。

\* 僅供識別