

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的內容概不負責，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份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司任何證券的邀請或要約。



NOIZ GROUP LIMITED

聲揚集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8163)

須予披露及關連交易 有關行使認沽期權

本公司財務顧問



茲提述LOOP Space收購事項公告。

行使認沽期權及出售事項

鑒於LOOP Space收購事項完成後LOOP Space的實際營運及發展，且經Loop Space Limited（為本公司間接全資附屬公司及LOOP Space收購事項之買方）與Ocean Evergreen（為LOOP Space收購事項之賣方）進行公平磋商後，Ocean Evergreen已同意豁免認沽期權證僅可於觸發事件發生時行使之條件。因此，於2026年5月15日，Loop Space Limited已向Ocean Evergreen送達認沽期權通知，以行使認沽期權，據此，Ocean Evergreen應按購回代價購回目標資產。

Ocean Evergreen應透過將其收到的所有收購事項代價股份轉讓予Loop Space Limited指定之人士或實體，以履行購回代價。

Loop Space Limited擬委聘一名配售代理，向獨立第三方配售購回代價股份，而配售所得款項將由本集團保留。

GEM上市規則之涵義

於本公告日期，Ocean Evergreen於120,860,000股股份(佔本公司已發行股本總額約11.79%)中擁有權益。因此，Ocean Evergreen屬本公司之主要股東，並為GEM上市規則第20章所界定之關連人士。因此，根據GEM上市規則第20章，行使認沽期權及出售事項構成本公司之關連交易。

由於有關出售事項的所有適用百分比率均低於25%，且出售事項的總代價低於10,000,000港元，故出售事項構成(i)本公司的一項須予披露交易，須遵守GEM上市規則第19章的申報及公告規定；及(ii)本公司的一項關連交易，須遵守GEM上市規則第20章的申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，概無董事於行使認沽期權及出售事項中擁有重大權益，亦無董事須就有關批准行使認沽期權及出售事項的董事會決議案放棄投票。

背景資料

茲提述本公司日期為2025年4月28日的公告，內容有關LOOP Space收購事項(「**LOOP Space收購事項公告**」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與LOOP Space收購事項公告所界定者具有相同涵義。

誠如LOOP Space收購事項公告所披露，根據資產購買協議且須待LOOP Space收購事項完成後，(其中包括)Ocean Evergreen已向 Loop Space Limited授出認沽期權，據此，Loop Space Limited可要求Ocean Evergreen購回目標資產。

認沽期權僅可於Loop Space Limited於截至2026年12月31日止年度的財務報表或綜合財務報表(如有)中錄得來自經營活動之經審核負現金流(根據香港財務報告準則計算)(「**觸發事件**」)時，方可予行使。儘管計算經營現金流的截止日期尚未屆滿，惟鑒於自Loop Space收購事項完成以來，LOOP Space的實際經營及發展未達董事會最初預期，Loop Space Limited與Ocean Evergreen經公平磋商後，已同意提前行使認沽期權。就此而言，Ocean Evergreen已同意豁免認沽期權僅可於觸發事件發生時行使之條件。

行使認沽期權

鑒於LOOP Space的財務表現及業績已被證實並不令人滿意且未達預期，加上Web 3.0產業內部經營環境日益嚴峻乃非董事會所料，董事會認為及早行使認沽期權乃審慎之舉。此舉旨在限制進一步的敞口，並避免本公司持續將時間與資源分配至一項未如最初預期般發展的投資項目。

因此，於2026年5月15日，Loop Space Limited向Ocean Evergreen送達認沽期權通知以行使認沽期權，據此，Ocean Evergreen須按購回代價購回目標資產。

出售事項

根據行使認沽期權的出售事項的主要條款如下：

日期：2026年5月15日

訂約方：(i) Loop Space Limited (作為出售事項項下之賣方)；及

(ii) Ocean Evergreen (作為出售事項項下之買方)

Ocean Evergreen 為Loop Space收購事項之賣方，現為出售事項項下之買方。據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，於本公告日期，(i) Ocean Evergreen的唯一股東兼董事為滕瓊瓊（「滕女士」）；及(ii) Ocean Evergreen於120,860,000股股份（佔本公司已發行股本總額約11.79%）中擁有權益，因此，Ocean Evergreen及滕女士各自均為本公司關連人士（定義見GEM上市規則第20章）。

待售資產

根據認沽期權通知，Loop Space Limited要求Ocean Evergreen購回目標資產，包括(i)應用程式及Loop Space Limited就應用程式使用的所有知識產權，以及應用程式及知識產權的所有商譽、權利、所有權、權益及利益；及(ii)應用程式的商譽，連同其為應用程式擁有人及營運者之專有權利。

購回代價

Ocean Evergreen應透過將其收到的所有收購事項代價股份轉讓予Loop Space Limited指定之人士或實體，以履行購回代價。

Loop Space Limited擬委聘一名配售代理，向獨立第三方配售購回代價股份，而配售所得款項將由本集團保留。

購回代價股份數目

購回代價股份合共90,000,000股，佔本公司於本公告日期之現有已發行股本約8.78%。於本公告日期，根據資產購買協議的條款及條件，購回代價股份正由Loop Space Limited及Ocean Evergreen共同委任的託管代理託管。根據2026年5月15日（即認沽期權行使日期）聯交所所報的收市價0.035港元計算，購回代價股份的價值為3,150,000港元。

完成

根據認沽期權的條款及條件，認沽期權的完成須待下列條件獲達成後，方可作實：

- (1) Loop Space Limited及本公司就行使認沽期權及其項下擬進行之交易所需取得之所有必要同意、牌照及批准（包括但不限於GEM上市規則所規定之任何批准及／或豁免），均已取得且維持十足效力及作用；及
- (2) （如需要）股東於本公司將予召開及舉行之股東特別大會上通過普通決議案，以批准行使認沽期權及其項下擬進行之交易。

由於無需經股東批准，且認沽期權的完成條件已獲達成，因此出售事項已於2026年5月15日於送達認沽期權通知後完成。

出售事項完成後，目標資產已轉回Ocean Evergreen，並不再由本集團持有。

有關訂約方之資料

Loop Space Limited

於本公告日期，Loop Space Limited為本公司的間接全資附屬公司。Loop Space Limited向Ocean Evergreen收購目標資產，收購代價為9,000,000港元，該收購代價乃由本公司向Ocean Evergreen配發及發行合共90,000,000股收購代價股份而支付，發行價為每股收購代價股份約0.10港元。

Ocean Evergreen

Ocean Evergreen為一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，並於本公告日期由滕女士擁有100%權益。Ocean Evergreen為資產購買協議項下之賣方，並於本公告日期於120,860,000股股份中擁有權益，其中包括收購代價股份（佔本公司已發行股本總額約 11.79%）。

有關目標資產之資料

目標資產包括LOOP Space流動應用程式及其營運所使用的相關資產，包括其相關權利、知識產權、源代碼、用戶群、應用程式商店列表、域名及社交媒體賬戶。

LOOP Space為一款由人工智能驅動的Web 3.0社交網絡應用程式。該應用程式旨在為對區塊鏈、數碼資產、Web 3.0項目及相關科技領域感興趣的用戶，提供一個線上社群平台。透過該應用程式，用戶可加入線上社群、追蹤並參與主題討論、與其他用戶互動以及參與影音社交活動和線上活動。該平台亦包含數碼互動功能，例如虛擬贈禮和社群參與工具，旨在提升用戶於Web 3.0生態系統中的參與度與社交互動。

目標資產的財務資料

以下為目標資產財務資料的概要：

	自Loop Space收購 事項完成(即2025年 6月25日)起至2025年 12月31日止期間 (未經審核) 千港元(概約)	截至2026年4月30日 止四個月 (未經審核) 千港元(概約)
收入	155	—
除所得稅前虧損	9,516	133
除所得稅後虧損	9,516	133

於2025年12月31日，目標資產及認沽期權的賬面值分別約為57,000港元及2,836,000港元。

行使認沽期權的理由及裨益

本集團主要從事(i)金融服務業務，包括提供企業融資諮詢服務、資產管理、證券業務諮詢及貸款服務；(ii)企業諮詢業務，包括公司秘書服務、會計及財務報告服務以及管理諮詢服務；及(iii)數位業務，運用尖端解決方案、人工智能及沉浸式互動技術，打造優化且創新的用戶體驗；為個人、創作者、藝術家、企業及品牌所有者創造價值並提供保障；並於娛樂產業內提供多元機會，包括演唱會、活動及音樂節的籌辦／製作與投資。

自2025年6月25日Loop Space收購事項完成以來，LOOP Space的發展及營運表現未達董事會原先的預期。特別是，儘管該應用的用戶數量有所增長，惟商業化階段並未如預期般實現，導致該應用的變現進程延遲。根據目標資產的最新財務表現，目標資產於Loop Space收購事項完成至2025年12月31日期間僅產生約155,000港元的微薄收入，並於截至2026年4月30日止四個月錄得零收入。

儘管LOOP Space有意為對區塊鏈、數碼資產及相關技術社群感興趣的用戶提供一個由人工智能驅動的Web 3.0社交網絡平台，惟董事會注意到，市場對Web 3.0相關應用程式的看法已變得日益嚴峻。用戶參與度及變現機會的發展進度未如董事會最初預期般順利。因此，目標資產未能於預期時限內產生可觀的收入，亦未能展現明確的商業化路徑。

鑒於上述情況，董事會認為，繼續於目標資產上投入更多時間、管理層的關注及財務資源，可能不符合本公司及股東整體的最佳利益。提前行使認沽期權，使本集團有機會出售目標資產，限制目標資產所帶來的進一步風險，並避免持續將資源分配至一項發展不如預期的投資。

董事會認為，行使認沽期權為一項審慎的商業決策，旨在管理潛在風險並使本集團能夠更好地保存及分配其財務及管理資源。於完成出售事項後，本集團已不再持有目標資產，並可將其資源及管理重點重新分配至其現有業務及其他商業機會，董事會認為該等業務及機會更有望可為本公司及股東創造可持續回報。因此，董事會認為行使認沽期權的條款屬公平合理，且行使認沽期權符合本公司及股東的整體利益。

行使認沽期權的財務影響

預期本集團將錄得(i)出售事項收益約3,093,000港元，該金額乃根據於2026年5月15日購回代價股份之市值（約3,150,000港元），與目標資產於2025年12月31日之賬面值約57,000港元之間的差額計算得出；及(ii)認沽期權公允值減少約2,836,000港元。

本公司因出售事項而應予錄得的實際損益金額須經本公司核數師審閱及最終審計。

所得款項擬定用途

Loop Space Limited擬委聘一名配售代理，向獨立第三方配售購回代價股份，而配售所得款項將由本集團保留。

預期本公司於配售購回代價股份後所收取的所得款項將由本公司用作本集團的一般營運資金。

GEM上市規則之涵義

於本公告日期，Ocean Evergreen於120,860,000股股份（佔本公司已發行股本總額約11.79%）中擁有權益。因此，Ocean Evergreen屬本公司之主要股東，並為GEM上市規則第20章所界定之關連人士。因此，根據GEM上市規則第20章，行使認沽期權及出售事項構成本公司之關連交易。

由於有關出售事項的所有適用百分比率均低於25%，且出售事項的總代價低於10,000,000港元，故出售事項構成(i)本公司的一項須予披露交易，須遵守GEM上市規則第19章的申報及公告規定；及(ii)本公司的一項關連交易，須遵守GEM上市規則第20章的申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函（包括獨立財務意見）及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，概無董事於行使認沽期權及出售事項中擁有重大權益，亦無董事須就有關批准行使認沽期權及出售事項的董事會決議案放棄投票。

股東及潛在投資者於買賣本公司證券時，務請審慎行事。

釋義

除另有註明外，下列詞彙於本公告中具有以下涵義：

「收購事項代價」	指	Loop Space收購事項之代價9,000,000港元
「收購事項代價股份」	指	根據資產購買協議的條款及條件，向Ocean Evergreen配發及發行90,000,000股新股份
「應用程式」	指	包括(i)原始碼及目的碼；及(ii)智能手機及平板電腦應用程式中記錄或體現的所有內容、其他作品或資料，包括終端使用者介面中任何螢幕顯示的影音內容

「資產購買協議」	指	日期為2025年4月28日的有條件買賣協議，內容有關Loop Space收購事項
「董事會」	指	不時的董事會
「英屬處女群島」	指	英屬處女群島
「本公司」	指	聲揚集團有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於GEM上市（股份代號：8163）
「關連人士」	指	具GEM上市規則賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	Loop Space Limited於行使認沽期權時將目標資產出售予Ocean Evergreen
「託管代理」	指	領智專業商務有限公司
「行使認沽期權」	指	行使Ocean Evergreen根據資產購買協議授予Loop Space Limited之認沽期權
「GEM」	指	聯交所營運的GEM
「GEM上市規則」	指	聯交所GEM證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及本公司關連人士且與彼等並無關連（定義見GEM上市規則）的第三方

「知識產權」	指	包括(i)所有設計、設計權、商標、服務標記、版權、商譽、標誌、裝飾和其他來源識別符、商號、企業名稱及所有其他工業或知識產權(在各情況下，不論是否已註冊或可註冊，以及其完整期限和所有延期和續期，包括任何前述各項的註冊、註冊申請和申請註冊的權利的利益)，以及世界任何地方任何前述各項性質的所有權利；(ii)不公平競爭權利及對假冒提出起訴的權利；及(iii)商業秘密、保密及其他專有權利，包括對專有技術、數據庫權利及其他技術資訊的權利
「LOOP Space」	指	於出售事項完成前由Loop Space Limited擁有及營運的智能手機及平板電腦應用程式及網頁介面「LOOP Space」及其所有更新、升級、發佈、版本(包括平台翻譯及本地化版本)
「Loop Space 收購事項」	指	Loop Space Limited根據資產購買協議的條款及條件收購目標資產
「Loop Space 收購事項完成」	指	根據資產購買協議的條款及條件，完成Loop Space收購事項
「Loop Space Limited」	指	Loop Space Limited，一間於香港註冊成立之有限公司，由本公司間接全資擁有，並為出售事項的賣方
「Ocean Evergreen」	指	Ocean Evergreen Limited，一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由滕瓊瓊女士擁有100%權益，並為出售事項的買方
「認沽期權」	指	Ocean Evergreen授予Loop Space Limited之權利，以根據資產購買協議要求Ocean Evergreen向Loop Space Limited購回目標資產
「認沽期權通知」	指	Loop Space Limited向Ocean Evergreen發出日期為2026年5月15日之書面通知，以按購回代價向Ocean Evergreen出售目標資產

「購回代價」	指	出售事項的代價，透過購回代價股份償付
「購回代價股份」	指	90,000,000股股份，與收購事項代價股份相同
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.10港元的普通股
「股東」	指	已發行股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標資產」	指	包括(i)應用程式及Loop Space Limited就應用程式使用的所有知識產權，以及應用程式及知識產權的所有商譽、權利、所有權、權益及利益；及(ii)應用程式的商譽，連同其為應用程式擁有人及營運者之專有權利
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「%」	指	百分比

承董事會命
聲揚集團有限公司
主席兼行政總裁
王顯碩

香港，2026年5月15日

於本公告日期，執行董事為王顯碩先生(主席兼行政總裁)；而獨立非執行董事為吳嘉善女士、黃永傑先生及楊慕嫦女士。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司**GEM**證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料；董事願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及盡信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，並無誤導或欺詐成分，且並無遺漏其他事項，足以令致本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

本公告將自其刊發日期起計至少一連七日於聯交所網站(www.hkexnews.hk)的「最新上市公司公告」頁及本公司網站(www.noiz-group.com)登載。