

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，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份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。

# KINGKEY INTELLIGENCE CULTURE HOLDINGS LIMITED 京基智慧文化控股有限公司

(於開曼群島註冊成立並於百慕達繼續經營之有限公司)

(股份代號：550)

## 內幕消息－

(1) 對一名前董事的訴訟；

(2) 盈利警告

本公佈乃由京基智慧文化控股有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱「本集團」董事(「董事」)會(「董事會」)根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)第13.09條及證券及期貨條例(香港法例第571章)第XIVA部之內幕消息條文(定義見上市規則)作出。

### 對一名前董事的訴訟

於二零二四年二月九日，本公司及其若干附屬公司(「原告人」)將針對曾慶贊先生(「曾先生」)及其控制的公司鏗鉑企業顧問有限公司(統稱「被告人」)的傳訊令狀(高院民事訴訟2024年第281號)(「訴訟」)送交香港高等法院(「法院」)，提訴原因為(其中包括)：(1)違反受信責任及/或明知而收受從該等違反所得的利益；(2)在未經同意及/或授權的情況下使得實體獲得付款；(3)未有妥善備存賬簿、賬目及紀錄，導致原告人無法尋獲若干資產、文件、紀錄及會計證據，因而妨礙及/或致令無法完成財務資料的編製及審計程序；及(4)尋求損害賠償、衡平法補償及法院認為適當的進一步及/或其他濟助。

曾先生曾於二零一五年九月八日至二零二三年九月二十五日期間擔任本公司執行董事兼公司秘書。作為二零一九年一月二十三日至二零二三年八月三十一日(「有關期間」)唯一的執行董事，曾先生為本集團管理層(「管理層」)的最高級人員，於有關期間(如非更長的期間)內所有關鍵時間均為本集團管理、行政及人力資源職能的負責人。作為公司秘書及唯一持有特許秘書資格的執行董事，曾先生於有關期間(如非更長的期間)內所有關鍵時間均負責遵守法律、規例、法規、董事會政策及程序的監察，並就管治事宜向董事會提供意見。作為唯一持有註冊會計師資格的執行董事，曾先生於有關期間(如非更長的期間)內所有

關鍵時間為本集團財務匯報職能的負責人，負責向董事會及本公司的審核委員會（「**審核委員會**」）匯報所有財務、業務及合規事宜（包括任何關聯方或關連交易），並與本集團的外聘核數師協調審計和其他事宜。此外，根據董事會過往授予的權力及彼與本公司訂立的服務合約的條款及條件，曾先生獲本公司委任為本集團多家附屬公司的董事及其他行政職務，直接就各附屬公司的所有資產、營運、交易及事務向董事會負責。

自曾先生於二零二三年九月二十五日辭任後，現任董事會及管理層已竭盡所能要求曾先生妥為移交文件、紀錄、資料及財產。原告人認為曾先生未能及／或拒絕這樣做，迫使現任董事會及管理層花費額外時間、精力和金錢檢索過往的紀錄，以備存和編製文件紀錄。

本公司已指示其法律顧問通過法律行動維護我們的所有合法權利。如有需要，本公司明確保留對本公司其他前管理層或高級職員（「**其他前高級職員**」）採進行動及／或進一步行動的權利。倘該等事宜有任何重大發展而需提供最新情況或進一步披露，本公司將另行刊發公佈。

## **對本集團的影響**

本集團的業務營運、資產及負債主要分為：(1)Recruit雜誌的廣告分部（「**廣告分部**」）；(2)電子商務分部（「**電子商務分部**」）；(3)主要由本集團擁有51%的附屬公司，京基天資醫療科技有限公司（「**京基天資**」）經營的醫療及保健產品分部（「**醫療及保健分部**」）；及(4)除上述分部外的本集團其他收入和開支、資產及負債（「**其他業務及資產**」），包括(a)：若干按公平價值計入其他全面收益（「**按公平價值計入其他全面收益**」）之股本工具，主要乃對上市證券的金融投資，其中最大項目為115,740,000股京基金融國際(控股)有限公司（「**京基金融**」）股份（「**京基金融股份**」），佔其已發行股本的1.52%；(b)對聯營公司的投資，即本公司於二零二三年認購奧洛瑞(香港)醫療科技集團有限公司（「**奧洛瑞香港**」）45%的股權；(c)於二零二三年對娛樂項目的投資，即在香港及澳門舉行的歌手演唱會；及(d)主要由本集團全資附屬公司豪拓有限公司（「**豪拓**」）作出的有關若干定製集成電路芯片設計項目的投資。

據董事作出一切合理查詢後所盡知、全悉及確信，曾先生及其他前高級職員曾參與電子商務分部、醫療及保健分部和其他業務及資產的日常營運、賬目編備及記賬。根據現任董事會及管理層參照我們目前所得資料及文件而在現時作出的評估，曾先生一事將對不同分部帶來程度不一的影響。自二零二三年九月以來，現任董事會及管理層：(a)已就廣告分部的業務營運及財務狀況獲取相關文件，並對此有透徹了解及認知；(b)成功就電子商務分部和其他業務及資產(奧洛瑞香港及豪拓除外)的業務營運及財務狀況獲取相關文件，並對此有一定了解及認知；及(c)未能成功檢索足夠的文件證據支持，因此尚未對京基天資、奧洛瑞香港及豪拓的業務營運及財務狀況有任何具意義的了解。現任董事會及管理層將繼續竭盡所能檢索更多及有待解決的文件。

根據本公司之二零二三年中期報告，於二零二三年六月三十日，醫療及保健分部的可呈報分部資產及負債的賬面值分別約為4,017,000港元及81,000港元。截至二零二三年六月三十日止六個月，醫療及保健分部的對外銷售收入及可呈報分部虧損分別為373,000港元及619,000港元。於2019冠狀病毒病疫情結束後醫療及保健分部的收入微不足道及引致虧損，且似乎獨立於本集團其他分部營運。

根據現任董事會及管理層可獲得的文件記錄，於二零二三年六月三十日，自二零二二年九月以來，本集團已於豪拓投資7,900,000港元，但豪拓迄今並無為本集團帶來任何收入。豪拓似乎獨立於本集團其他分部營運。

雖然現任董事會及管理層根據直至本公佈日期檢索的文件紀錄並無發現欺詐、管理層越權或挪用資產的情況，但為審慎起見，審核委員會已通報董事會，在向本公司任何前管理層或高級職員收集文件及資料時務必審慎行事。倘管理層在過程中發現任何不法行為，將立即向審核委員會及董事會匯報，以便於必要時立即採取適當行動，包括進行內部調查及／或向執法機關舉報罪案。

二零二三年九月後，現任董事會及管理層已採取行動加強本集團的監控及管治環境。董事會現認為曾先生一事屬個別事件，乃由個人原因引起，不涉及監控／管治機制的系統漏洞，惟須待揭示更多實情後，方可確定。無論如何，為審慎起見，審核委員會已通報董事會，採取行動進一步加強本集團的監控及管治環境，包括收緊本集團有關(其中包括)辭任後的移交程序及關連／關聯方交易的內部監控政策。

自二零二三年九月以來，本公司已要求本公司前管理層及／或高級職員將本集團的資產、文件及紀錄(包括與京基天資及豪拓有關者)交出無果。倘因本公司前管理層及／或高級職員未能及／或拒絕向現任董事會及管理層進行妥善交接致使本公司遭受損失，本公司將採取一切必要行動追究前管理層及／或高級職員違反受信責任及／或有其他不當行為(如有發現)的責任。

## 勞工投訴

自二零二三年九月底以來，現任董事會及管理層一直無法尋獲三輛相信屬於本集團的汽車(「**相關汽車**」)。二零二三年十二月中旬，一名自稱是相關汽車司機的人士(「**報稱司機**」)聯絡本公司追討截至二零二三年十二月聲稱拖欠的若干工資。根據報稱司機提供的資料，彼聽從本公司某些已辭任的前管理人員及／或高級職員的指示駕駛相關汽車。當本公司向報稱司機詢問為何從未向現任董事會及管理層報到上班以及相關汽車的下落時，報稱司機拒絕向本公司提供任何有用資訊。

本公司強調其決意遵守香港法律，但因董事有責任保障本公司的資產，故本公司無意準備向任何未能提供正當理由的人士隨意支付報稱款項。如有需要，本公司將就此案及在任何其他類似個案發生時向相關政府部門解釋情況。

自二零二三年九月以來，本公司已多次致函本公司的前管理人員及／或高級職員，要求彼等將本集團的資產、文件及紀錄(包括與人力資源有關者)交出無果。本公司認為如本公司前管理層及／或高級職員能向現任董事會及管理層進行妥善交接，現任董事會及管理層將不會陷入該潛在勞資糾紛。倘發現彼等違反信托責任及／或有其他不當行為，本公司將採取一切必要行動追究其責任。另外，鑒於若干報稱職員現時作出的指控，現任董事會及管理層擔心任何前管

理人員及／或高級職員有否將本公司的財產及資源用作個人用途及／或在彼等辭任及／或被本集團撤銷權力及授權後是否仍有此類情況，若情況確實如此，將會採取一切必要行動，務求彼等自行支付所花費款項，並自行承擔後果。

於二零二四年二月六日，本公司就相關汽車向香港警方提出刑事投訴。於二零二四年二月十六日，本公司獲報稱司機之法律顧問函件，該報稱司機坦白其私藏相關汽車、車匙及登記文件，承認本集團乃相關汽車所有人，並承諾向本集團歸還相關汽車、車匙及登記文件。現任董事會及管理層正在收回該等財產。

## 盈利警告

董事會謹此知會本公司股東（「股東」）及潛在投資者，根據對本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度（「二零二三財政年度」）之最新所得未經審核綜合管理賬目的初步審閱以及董事會現時可得資料，預期：(a)虧損淨額將由截至二零二二年十二月三十一日止年度（「二零二二財政年度」）的約8,700,000港元擴大至二零二三財政年度的超過21,000,000港元；及(b)按公平價值計入其他全面收益之股本工具的公平價值變動預期將由二零二二財政年度的收益約27,800,000港元轉為二零二三財政年度的虧損約48,800,000港元。虧損淨額大幅增加乃主要由於（其中包括）：(i)因2019冠狀病毒病疫情結束，醫療及保健分部的營業額減少；(ii)行政開支增加；及(iii)分佔本集團於二零二三財政年度收購的聯營公司——奧洛瑞香港的虧損。按公平價值計入其他全面收益之股本工具由錄得公平價值收益轉為虧損，乃由於京基金融的股價於二零二三財政年度大幅下跌。

由於本公司仍在編製其二零二三財政年度之業績公佈，本公佈所載資料僅根據董事會經參考現時所得資料及本集團二零二三財政年度之最新所得未經審核綜合管理賬目所作之初步評估作出，而有關資料未經本公司核數師確認或審核，因此可能會有調整。具體而言，本公司上述的現時估計並未計及醫療及保健分部及豪拓產生的虧損（如適用），以及任何於適時完成公平價值評估後才能確定的減值虧損。現任董事會及管理層將盡最大努力爭取在二零二四年三月底前為本公司二零二三財政年度之年度業績定稿。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命  
京基智慧文化控股有限公司  
主席  
陳家俊

香港，二零二四年二月二十一日

於本公佈日期，董事會由執行董事陳家俊先生(主席)及姚思慧女士；非執行董事馬飛先生及吳偉雄先生；以及獨立非執行董事鄧寶琳女士、陳釗洪先生及齊忠偉先生組成。