

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分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。

## VISION VALUES HOLDINGS LIMITED

### 遠見控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：862)

### 截至二零二三年十二月三十一日止六個月之 中期業績

遠見控股有限公司（「本公司」）之董事會（「董事會」）宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年十二月三十一日止六個月（「財政期間」）之未經審核簡明綜合業績連同比較數字如下：

#### 簡明綜合損益表

截至二零二三年十二月三十一日止六個月

	附註	截至十二月三十一日 止六個月	
		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (經重列及 未經審核)
收入	2	239,067	164,890
其他收益淨額	3	437	1,120
製成品及在製品之存貨變動		(686)	(903)
項目服務之外判費用		(1,498)	(1,289)
私人飛機管理服務之直接經營成本		(9,768)	(8,229)
物流服務之直接經營成本		(186,586)	(123,329)
投資物業之公平值（虧損）／收益	8(b)	(19,880)	5,481
僱員福利開支		(20,157)	(19,172)
折舊		(3,481)	(3,463)
其他開支	5	(11,614)	(11,024)
經營（虧損）／溢利		(14,166)	4,082
融資收入	4	95	17
融資成本	4	(4,288)	(2,808)

截至十二月三十一日  
止六個月

二零二三年 二零二二年  
千港元 千港元  
(經重列及

附註 (未經審核) 未經審核)

除所得稅前(虧損)/溢利		(18,359)	1,291
所得稅開支	6	<u>(3,116)</u>	<u>(1,243)</u>
期內(虧損)/溢利		<u>(21,475)</u>	<u>48</u>
以下各方應佔(虧損)/溢利:	7		
本公司擁有人		(26,978)	(3,661)
非控制性權益		<u>5,503</u>	<u>3,709</u>
		<u>(21,475)</u>	<u>48</u>
期內本公司擁有人應佔每股虧損(港仙)	7		
每股基本及攤薄虧損		<u>(0.69)</u>	<u>(0.09)</u>

## 簡明綜合其他全面收入表

截至二零二三年十二月三十一日止六個月

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
期內(虧損)／溢利	(21,475)	48
其他全面收入／(虧損)：		
其後可能重新分類至損益之項目：		
貨幣匯兌差額	<u>35</u>	<u>(2,553)</u>
期內全面虧損總額	<u>(21,440)</u>	<u>(2,505)</u>
以下各方應佔全面虧損總額：		
本公司擁有人	(26,943)	(6,130)
非控制性權益	<u>5,503</u>	<u>3,625</u>
期內全面虧損總額	<u>(21,440)</u>	<u>(2,505)</u>
本公司擁有人應佔期內全面虧損總額	<u>(26,943)</u>	<u>(6,130)</u>

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

		於二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
	附註		
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	8(a)	15,954	18,441
使用權資產	8(a)	2,408	3,341
無形資產	8(a)	276	–
投資物業	8(b)	263,570	283,450
勘探及評估資產	9	94,905	82,995
租金按金		231	231
		<u>377,344</u>	<u>388,458</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	10	1,262	1,023
應收貿易款項及應收票據	11	234,920	194,492
預付款項、按金及其他應收款項		10,870	9,880
合約資產	11	3,948	15,563
現金及現金等值項目		31,432	24,193
		<u>282,432</u>	<u>245,151</u>
<b>總資產</b>		<u><b>659,776</b></u>	<u><b>633,609</b></u>
<b>權益</b>			
<b>本公司擁有人應佔股本及儲備</b>			
股本		39,242	39,242
其他儲備		471,239	467,823
累計虧損		(285,925)	(255,566)
		<u>224,556</u>	<u>251,499</u>
<b>非控制性權益</b>		<u><b>87,122</b></u>	<u><b>74,701</b></u>
<b>總權益</b>		<u><b>311,678</b></u>	<u><b>326,200</b></u>

		於二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		2,797	2,781
租賃負債		529	1,299
董事墊款		120,296	102,695
		<u>123,622</u>	<u>106,775</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易款項	12	13,003	6,284
應計費用及其他應付款項		47,885	43,751
合約負債		1,590	7,778
借款	13	156,086	137,641
租賃負債		1,855	1,907
應付稅項		4,057	3,273
		<u>224,476</u>	<u>200,634</u>
<b>總負債</b>		<u>348,098</u>	<u>307,409</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>659,776</u>	<u>633,609</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>57,956</u>	<u>44,517</u>

## 簡明綜合財務報表附註

### 1. 編製基準及會計政策

截至二零二三年十二月三十一日止六個月之簡明綜合中期財務資料（「中期財務資料」）乃根據聯交所證券上市規則附錄十六之適用披露規定及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」而編製。其應連同根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製的截至二零二三年六月三十日止年度之本集團經審核年度財務報表一併閱讀。

除下文所述者外，所採用之會計政策與截至二零二三年六月三十日止年度之經審核年度財務報表所採用者一致。

下列現行準則之修訂本及概念框架於二零二三年七月一日開始之財政期間首次生效，且目前與本集團有關：

香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號（修訂本）	會計政策之披露
香港會計準則第8號（修訂本）	會計估計之定義
香港會計準則第12號（修訂本）	與單一交易產生之資產及負債有關之遞延稅項
香港財務報告準則第17號	保險合約
香港財務報告準則第17號（修訂本）	首次應用香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號－比較資料

上述現行準則之修訂本對於本報告期之中期財務資料並無重大影響。

### 2. 營業額及分部資料

本集團之可呈報經營分部為：(i) 物業投資；(ii) 礦產勘探；(iii) 私人飛機管理服務及(iv) 物流服務。

執行董事為主要經營決策者。執行董事審閱本集團之內部報告，以評估表現及分配資源。執行董事根據該等報告釐定經營分部。

執行董事按分部業績之計量評估經營分部表現。該計量基準為收入減直接與收入相關之開支（但不包括折舊）。除下文所述者外，向董事提供之其他資料乃按與簡明綜合財務報表一致之方式計算。分部資產不包括其他集中管理之資產。

截至二零二三年十二月三十一日止六個月之分部收入及業績

	物流服務 千港元	物業投資 千港元	礦產勘探 千港元	私人飛機 管理服務 千港元	其他分部 千港元	總計 千港元
分部收入	<u>216,391</u>	<u>2,979</u>	<u>-</u>	<u>16,400</u>	<u>3,297</u>	<u>239,067</u>
分部業績	<u>25,148</u>	<u>2,434</u>	<u>-</u>	<u>6,632</u>	<u>929</u>	<u>35,143</u>
折舊	(2,448)	-	(88)	(526)	(142)	(3,204)
投資物業之公平值虧損	-	(19,880)	-	-	-	(19,880)
未分配開支(附註)						(26,225)
融資成本						(4,288)
融資收入						<u>95</u>
除所得稅前虧損						<u>(18,359)</u>

截至二零二二年十二月三十一日止六個月之分部收入及業績

	物流服務 千港元	物業投資 千港元	礦產勘探 千港元	私人飛機 管理服務 千港元	其他分部 千港元	總計 千港元
分部收入	<u>144,280</u>	<u>3,034</u>	<u>-</u>	<u>14,346</u>	<u>3,230</u>	<u>164,890</u>
分部業績	<u>18,119</u>	<u>2,526</u>	<u>-</u>	<u>6,117</u>	<u>745</u>	<u>27,507</u>
折舊	(2,244)	-	(99)	(772)	(151)	(3,266)
投資物業之公平值收益	-	5,481	-	-	-	5,481
未分配開支(附註)						(25,640)
融資成本						(2,808)
融資收入						<u>17</u>
除所得稅前溢利						<u>1,291</u>

附註： 未分配開支主要包括自企業層面產生的未分配僱員福利開支、法律及專業費用及分擔行政服務之補償。

## 分部資產

於二零二三年十二月三十一日

	物流服務 千港元	物業投資 千港元	礦產勘探 千港元	私人飛機 管理服務 千港元	其他分部 千港元	總計 千港元
分部資產總計	<u>249,481</u>	<u>267,949</u>	<u>95,033</u>	<u>9,576</u>	<u>2,828</u>	<u>624,867</u>
未分配						
– 現金及現金等值項目						31,432
– 其他未分配資產						<u>3,477</u>
綜合總資產						<u>659,776</u>

於二零二三年六月三十日

	物流服務 千港元	物業投資 千港元	礦產勘探 千港元	私人飛機 管理服務 千港元	其他分部 千港元	總計 千港元
分部資產總計	<u>212,128</u>	<u>284,595</u>	<u>83,394</u>	<u>10,355</u>	<u>9,843</u>	<u>600,315</u>
未分配						
– 現金及現金等值項目						24,193
– 其他未分配資產						<u>9,101</u>
綜合總資產						<u>633,609</u>

### 3. 其他收益淨額

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
政府補助	-	496
雜項收入	437	624
	<u>437</u>	<u>624</u>
	<u>437</u>	<u>1,120</u>

### 4. 融資收入及成本

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
融資收入		
— 銀行利息收入	95	17
	<u>95</u>	<u>17</u>
融資成本		
— 銀行貸款的利息開支	(1,110)	(977)
— 董事墊款的利息開支	(3,101)	(1,793)
— 租賃負債的利息開支	(77)	(38)
	<u>(4,288)</u>	<u>(2,808)</u>

### 5. 其他開支

其他開支包括以下各項：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
核數師酬金	966	800
產生租金收入之投資物業之直接經營開支	544	508
匯兌(收益)/虧損淨額	(50)	858
短期租賃的經營租賃租金	446	597
法律及專業費用	2,342	2,444
分擔行政服務之補償	3,304	4,239
	<u>3,304</u>	<u>4,239</u>

## 6. 所得稅開支

香港利得稅就期內估計應課稅溢利按16.5% (二零二二年: 16.5%) 稅率計提撥備。海外溢利之稅項乃就期內估計應課稅溢利按本集團業務所在國家之當前稅率計算。

於簡明綜合損益表扣除的所得稅金額指：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	271	134
— 中國企業所得稅	2,829	1,202
遞延所得稅		
— 出現暫時差額	16	(93)
所得稅開支總額	<u>3,116</u>	<u>1,243</u>

## 7. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據下列數據計算：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
用於計算每股基本及攤薄虧損之本公司 擁有人應佔虧損 (千港元)	<u>26,978</u>	<u>3,661</u>
用於計算每股基本及攤薄虧損之已發行 普通股加權平均數 (千股)	<u>3,924,190</u>	<u>3,924,190</u>
本公司普通權益持有人應佔每股基本虧損總額 (港仙)	<u>(0.69)</u>	<u>(0.09)</u>

由於假定購股權獲行使會對每股基本虧損產生反攤薄影響，故計算兩個期間的每股攤薄虧損時並無假設購股權獲行使。

## 8. 物業、廠房及設備、無形資產、使用權資產及投資物業之變動

### (a) 物業、廠房及設備、軟件以及使用權資產

截至二零二三年十二月三十一日止期間，本集團於傢具、裝置及設備的開支約為9,700港元（二零二二年：34,000港元）、於電腦設備的開支為13,300港元（二零二二年：11,000港元）及於租賃物業裝修的開支為零港元（二零二二年：無）。截至二零二三年十二月三十一日止期間，本集團於軟件的開支約為276,400港元（二零二二年：無）及於使用權資產的開支約為零港元（二零二二年：517,000港元）。截至二零二三年十二月三十一日止期間，本集團撤銷了賬面淨值為零港元（二零二二年：43,000港元）的租賃物業裝修、電腦設備及辦公設備。

### (b) 投資物業

本集團之投資物業由一名獨立專業合資格估值師以公開市值基準重新估值，該估值師持有獲認可的相關專業資格並對所估值的投資物業的地點和領域有相關經驗，而本集團投資物業之公平值由該名估值師使用直接比較法（二零二三年六月三十日：相同的估值方法）更新。因此，於二零二三年十二月三十一日，投資物業重新估值為約263,570,000港元（二零二三年六月三十日：283,450,000港元），該估值代表其可回收金額，而公平值虧損約19,880,000港元（二零二二年：公平值收益5,481,000港元）於截至二零二三年十二月三十一日止期間的簡明綜合收入表中列賬。

## 9. 勘探及評估資產

本集團擁有蒙古西部的採礦許可證。勘探及評估資產的添置指勘探活動直接應佔之地質及地質物理成本、鑽孔及勘探開支。

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
期初／年初	82,995	75,228
添置	11,910	7,767
期末／年末	94,905	82,995

## 10. 存貨

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
在製品	864	373
製成品	398	650
	<u>1,262</u>	<u>1,023</u>

## 11. 應收貿易款項及應收票據以及合約資產

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
應收貿易款項		
— 關連人士	13,948	7,255
— 第三方	27,778	22,272
應收票據	193,194	164,965
	<u>234,920</u>	<u>194,492</u>
合約資產	<u>3,948</u>	<u>15,563</u>

截至二零二三年十二月三十一日止期間，本集團將賬面值為156,086,000港元（二零二三年六月三十日：137,641,000港元）的應收票據進行保理。應收票據的到期日介乎1至6個月。

根據與銀行簽訂的保理條款，倘應收票據出現違約，銀行有權向本集團追索。

管理層認為，本集團保留了大部分的風險及回報，因此，本集團繼續確認於二零二三年十二月三十一日應收票據的全額賬面值156,086,000港元（二零二三年六月三十日：137,641,000港元）以及附註13所披露的保理貸款。

本集團應收貿易款項及應收票據以及合約資產的賬面值與其公平值相若。

所有應收貿易款項須於一年內或按要求償還。本集團一般給予客戶30至90日之賒賬期。應收貿易款項按發票日期劃分之賬齡分析如下：

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
0至30日	39,709	25,492
31至60日	192	2,250
61至90日	1,257	1,520
90日以上	568	265
	<u>41,726</u>	<u>29,527</u>

於二零二三年十二月三十一日之應收貿易款項概無出現減值(二零二二年六月三十日：無)。

## 12. 應付貿易款項

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
應付貿易款項 — 第三方	<u>13,003</u>	<u>6,284</u>

應付貿易款項按發票日期劃分之賬齡分析如下：

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
0至30日	12,596	5,790
31至60日	179	80
61至90日	5	—
91至180日	223	414
	<u>13,003</u>	<u>6,284</u>

本集團應付貿易款項之賬面值與其公平值相若。

### 13. 借款

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
1年內	<u>156,086</u>	<u>137,641</u>

於二零二三年十二月三十一日，本集團金額為人民幣144,524,000元（約156,086,000港元）（二零二三年六月三十日：人民幣127,446,000元（約137,641,000港元））的應收票據由若干銀行保理，附有追索權，並按介乎0.9厘至2.2厘（二零二三年六月三十日：介乎1.8厘至2.9厘）的年利率計息（附註11）。

借款的賬面值與其公平值相若。

### 14. 資本承擔

於二零二三年十二月三十一日，本集團管理層已授權但未訂約的蒙古勘探活動資本支出總額為6,764,000港元（二零二三年六月三十日：13,124,000港元）。勘探活動的資本支出由Mission Wealth集團權益持有人按比例出資，而本公司的承擔金額為3,450,000港元（二零二三年六月三十日：6,693,000港元）。

於期末已訂約但尚未產生的資本支出如下：

	於二零二三年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零二三年 六月三十日 (經審核) 千港元
勘探活動	878	—
其他	<u>285</u>	<u>—</u>
	<u>1,163</u>	<u>—</u>

本公司於期／年末並無任何其他已訂約但尚未產生的資本支出（二零二三年六月三十日：無）。

## 中期股息

董事會已議決不會就財政期間宣派任何中期股息（二零二二年：無）。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 1. 網絡解決方案及項目服務（「網絡及項目」）

網絡及項目的業務表現仍受到各種負面因素影響，包括但不限於激烈的競爭及香港低迷的經濟環境。此業務分部對二零二二財政年度及二零二三財政年度總收入的貢獻分別不足10%。網絡及項目業務已成為本集團的非重要分部。

於過去數年，網絡及項目的管理層採取各種提振措施重振其業務但不成功。於財政期間，鑒於業務前景暗淡，網絡及項目的管理層決定縮減其營運規模。董事會綜合考慮各種因素，同意進行這一戰略轉變：

- (a) 宏觀經濟環境不佳：香港目前的經濟前景面臨重大挑戰，隨著人們後疫情時代的報復性消費減少，加上利率高企，二零二四年的零售額增長將會放緩。此外，近期香港物業市場仍然低迷。該等因素直接影響了市場氣氛，越來越多的公司縮減其在新電信設備的升級或投資方面的資本預算，從而對網絡及項目的增長前景產生影響；
- (b) 競爭加劇：市場中的新參與者激增，且彼等願意接受激烈競爭；及
- (c) 集中資源：本集團可將資源重新分配至具有較高增長潛力的領域，使我們的投資更好地適應不斷變化的市場形勢。

董事會認為，縮小網絡及項目的營運規模將不會對本集團的營運及財務狀況造成重大不利影響。

## 2. 物業投資

本集團投資物業的政策乃持有為賺取租金及／或資本增值。為遵循該政策，管理層將不時檢討本集團的物業組合。財政期間之收入為3,000,000港元（二零二二年：3,000,000港元）。於二零二三年十二月三十一日，除位於香港灣仔豫港大廈17樓的商業樓宇外，所有投資物業已悉數出租。

## 3. 勘探及評估礦產資源

FVSP LLC（「**FVSP**」，本公司間接擁有51%權益的附屬公司）持有編號為MV-021621的採礦許可證，涵蓋蒙古約7,120公頃的黃金量和其他礦產資源量。

二零二三年紫龍項目的現場地質勘探計劃於二零二三年七月二十四日開始，並於二零二三年十一月十日完成。該等計劃旨在擴大已知的成礦區，並通過有計劃的地質、地球化學及地球物理勘查確定新的礦區。因此，對勘探模型進行了修訂，並根據最新的勘探結果對高優先級目標和異常進行了鑽探測試。

二零二三年勘探計劃中運用的方法包括地質填圖、土壤和岩屑取樣、三維激發極化(3DIP)、時域激發極化(TDIP)、音頻地磁測深(AMT)、挖溝、鑽探和綜合研究。新疆維吾爾自治區地質礦產勘查開發局一家附屬公司的技術團隊（包括3名地質學家及7名地球物理學家）（「**新疆團隊**」）獲委聘進行3DIP及AMT勘查以及若干地質填圖及研究。我們的蒙古團隊則執行其餘計劃。

二零二四年一月二十九日前已從烏蘭巴托SGS收到全套樣品化驗結果。目前仍在進行數據處理、建模、闡釋及報告。蒙古及新疆團隊正在繼續進行綜合研究及修訂勘探模型，並將及時提供更多的項目成果及進展情況。

於財政期間，紫龍項目的詳細環境影響評估報告（「**環境影響評估報告**」）於二零二三年十二月八日獲蒙古自然資源和旅遊部環境評估技術委員會正式批准。根據蒙古的法規，經批准的環境影響評估報告及其結論將在未來三十年保持有效，這是未來採礦開發的關鍵前提。

#### 4. 私人飛機管理服務（「私人飛機管理」）

於二零二三年十二月三十一日，共有四份（二零二三年六月三十日：三份）飛機管理合約及一份（二零二三年六月三十日：一份）專門管理合約。

#### 5. 物流業務

本集團的物流業務由一間間接非全資附屬公司（「合資公司」）開展。合資公司由本集團實益擁有60%權益，餘下40%權益由獨立第三方擁有。合資公司的業務範圍涵蓋新疆邊境的甩掛運輸、矸石回填以及精煤之專線運輸。

於財政期間，此業務分部照常營運，惟運輸服務可能受到新疆冬季大雪影響。財政期間的收入為216,400,000港元（二零二二年：144,300,000港元）。合資公司於財政期間處理的貨運量約為1,047,400噸（二零二二年：668,000噸）。

### 財務回顧

#### 1. 業績分析

##### 收入

於財政期間，本集團的收入增加至239,100,000港元（二零二二年：164,900,000港元）。本集團收入約90.5%（二零二二年：87.5%）來自物流業務及6.9%（二零二二年：8.7%）來自私人飛機管理服務。

##### 投資物業之公平值虧損

本集團於財政期間末之投資物業公平值乃由合資格獨立估值師估值。賬面值減少淨額包括投資物業之公平值虧損19,900,000港元（二零二二年：公平值收益5,500,000港元及貨幣換算虧損1,400,000港元）。投資物業之公平值虧損主要來自本集團於香港之商業物業。

##### 融資成本

於財政期間，融資成本為4,300,000港元（二零二二年：2,800,000港元）。融資成本增加乃主要由於借款增加所致。

## 2. 流動資金及財務資源

於二零二三年十二月三十一日，本集團有來自本公司主席兼董事魯連城先生提供的循環備用融資合共140,000,000港元。本集團已從該融資提取120,300,000港元。該融資的到期日為二零二四年六月三十日。

## 3. 負債水平

於二零二三年十二月三十一日，本集團的資產負債比率為41.9%（二零二三年六月三十日：37.9%），乃按本集團的借款總額除以資產總值計算。

## 4. 外匯

本集團的主要業務位於香港、中國及蒙古。本集團的資產及負債主要以港元、美元及人民幣計值。本集團並無制定外幣對沖政策。然而，本集團管理層持續監控外匯風險，並將於有需要時考慮對沖重大貨幣風險。

## 5. 或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無重大或然負債（二零二三年六月三十日：無）。

## 業務前景及發展

展望未來，我們認為，在香港經濟持續不明朗及高利率環境的共同作用下，投資物業的業務表現仍將面臨壓力。

物流業務方面，合資公司於二零二二年一月開始商業營運，隨即成為本集團的收入驅動因素。本集團將致力擴大客戶群，以提升其業務表現。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於財政期間，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## 企業管治

董事會認同維持高水平之企業管治常規對保障及提升股東利益之重要性。董事會及本公司管理層有共同維護股東利益及本集團可持續發展之責任。董事會亦認為，良好的企業管治常規可促進公司在穩健的管治架構下發展，並加強股東及投資者之信心。

於財政期間，本公司已採納並遵守香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）之原則及守則條文，惟下列所述之偏離情況除外：

- i. 企業管治守則之守則條文第C.2.1條規定，主席與行政總裁（「行政總裁」）之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。

魯先生為本公司的主席（「主席」），同時亦履行行政總裁之責任。魯先生擁有領導董事會所需之領袖技能，並對本集團業務有豐富知識。董事會認為，由於現有架構能促進本公司策略有效制訂及實施，故對本公司而言更為合適。

- ii. 企業管治守則之守則條文第F.2.2條訂明，董事會主席應出席本公司的股東週年大會（「股東週年大會」）。

董事會主席因其他公務而未出席二零二三年股東週年大會。本公司之審核及薪酬委員會主席主持了二零二三年股東週年大會並回答股東之提問。本公司之股東週年大會為董事會與股東提供溝通渠道。除股東週年大會外，股東可透過本公司網站所列示的聯絡方式與本公司溝通。

## 遵守證券交易的標準守則

本公司已採納董事進行證券交易之自訂守則（「守則」），其條款不比上市規則附錄十有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）內載列者寬鬆。守則已於各董事初次獲委任時及經不時修訂或重訂後送交彼等。

本公司亦已就可能掌握本公司未公開內幕消息之本集團相關僱員進行證券交易訂立書面指引（「僱員指引」），其條款不比標準守則寬鬆。於財政期間，本公司並無發現有僱員不遵守僱員指引之情況。

緊接半年業績刊發日期(包括該日)前三十日或自相關財政季度或半年期間結束至半年業績刊發日期(包括該日)期間(以較短者為準),全體董事及相關僱員不得買賣本公司之證券及衍生產品,直至該等業績刊發為止。

公司秘書將於有關期間開始前向全體董事及相關僱員發出備忘。經本公司作出具體查詢後,全體董事以書面確認彼等於整個財政期間已遵守標準守則及守則所規定之標準。

守則及僱員指引規定,所有買賣本公司證券的行為均須根據守則所載條文進行。根據守則,董事須於買賣本公司證券及衍生工具前通知主席並須收到一份註明日期的確認書後,方可進行,而倘為主席自身,則須於買賣任何證券前通知指定董事並須收到一份註明日期的確認書後,方可進行。

## 僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日,本集團聘有合共61名全職僱員(二零二三年六月三十日:63名)。本集團之薪酬政策乃參考法律框架、市況及本集團及個別員工(包括董事)的表現而定期檢討。本集團執行董事及高級管理層之薪酬政策及薪酬待遇由薪酬委員會檢討。

## 審閱中期業績

本公司之審核委員會(「**審核委員會**」)包括四名獨立非執行董事,即徐慶全先生太平紳士、李企偉先生、魏啟寬先生及劉偉彪先生(審核委員會主席)。審核委員會已審閱本集團截至二零二三年十二月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表。

承董事會命  
遠見控股有限公司  
公司秘書  
鄧志基

香港,二零二四年二月二十八日

於本公告發表日期,董事會由十名董事組成,包括執行董事魯連城先生、何厚鏘先生、翁綺慧女士、魯士奇先生及魯士偉先生,非執行董事魯士中先生,獨立非執行董事徐慶全先生太平紳士、劉偉彪先生、李企偉先生及魏啟寬先生。