

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。



SDM Group Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8363)

有關二零一九年報的 補充公告

茲提述 SDM Group Holdings Limited (「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」) 的二零一九年年報(「年報」)、二零一七年一月二十四日有關公開發售的本公司招股章程(「招股章程」)及本公司日期為二零一九年十二月三日有關本公司的二零一八年年報的公告(「該公告」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與年報、招股章程及該公告所界定者具有相同涵義。

公開發售所得款項用途

於財政年度內與計劃用途相比所得款項淨額的實際用途

本公司謹此提供於甲項目及乙項目的公開發售所得款項淨額實際用途的進一步資料，詳情如下：

甲項目

	於招股章程 所述的公開發售所得款項淨額計劃用途 百萬港元	於過往財政年度已動用金額 百萬港元	截至二零一九年十二月三十一日止年度已動用金額 百萬港元	截至二零一九年十二月三十一日已動用總金額 百萬港元
相關合規程序涉及的專業費用	3.4	3.4	無	3.4
支付租金開支	2.9	4.8	2.6	7.4
幼稚園翻新	1.2	1.2	無	1.2
購買家具及設備	1.1	0.3	無	0.3
開設幼稚園的其他營運開支	1.4	1.4	無	1.4
總計	10.0	11.1	2.6	13.7

乙項目

	於招股章程 所述的公開 發售所得款 項淨額計劃 用途 百萬港元	於過往財政 年度已動用 金額 百萬港元	截至 二零一九 十二月 三十一日 止年度已 動用金額 百萬港元	截至 二零一九年 十二月 三十一日已 動用總金額 百萬港元
支付幼稚園翻新訂金	11.3	1.0	無	1.0
支付租金訂金	10.8	6.6	無	6.6
購買家具及設備	3.2	無	無	無
開設幼稚園的其他營運開支	4.7	0.2	無	0.2
總計	30.0	7.8	無	7.8

於二零一九年十二月三十一日，公開發售所得款項淨額餘下結餘約為 18,000,000 港元（「餘下所得款項」），餘下所得款項存放於銀行，以作進一步發展幼稚園業務之用。誠如招股章程及該公告所述，當時本公司擬透過發展日間兒童托管中心、幼稚園及室內兒童主題「玩學」會所，實施改善本集團當前營運的策略。然而，自二零二零年初起爆發 2019 冠狀病毒病，為經濟環境帶來不確定性，並對本集團的業務表現及財務資源造成不利影響，特別是舞蹈業務及學院業務。於二零二零年首八個月，這兩個分部的現金流量一直不足，而不足情況預期於今年餘下時間將持續。因此，本公司計劃將餘下所得款項用於補充舞蹈業務的營運資金，以及支持香港總部的營運。具體而言，餘下所得款項將用於支付租金、薪金及其他營運開支。本公司預期餘下所得款項將於今年年底前動用。本公司將盡快舉行董事會會議，以批准更改餘下所得款項用途。

本公司將在切實可行的情況下盡快提供餘下所得款項用途的詳情。本公司將於有需要時刊發披露餘下所得款項用途的相關公告。

收購 ENGLISH CONNECTION LEARNING CENTRE（「ECLC」）

根據 ECLC 買賣協議，初始代價為 3,000,000 港元。總代價會視乎自買賣協議日期起計 36 月期間的 ECLC 除稅後年度溢利 60% 的 5 倍的金額作出調整，惟總代價上限為 12,000,000 港元。代價餘款須於 ECLC 經審核財務報表（其證明於二零一九年至二零二二年內任何財政年度的除稅後溢利均超過 2,000,000 港元）簽署後一個月內支付，惟代價餘款須計及 3,000,000 港元的初始代價。

ECLC的財政年度結算日已由三月三十一日改為十二月三十一日，與本公司保持一致。ECLC自二零一九年四月一日至二零一九年十二月三十一日止期間的財務報表目前正在審核中。根據最新管理賬目草擬本，ECLC的二零一九財政年度表現保證未能達成。因此，或然代價的條件未被觸發。

收購GLOBAL WIN集團

第一個有關期間Global Win集團的綜合財務報表正在審核中。根據最新管理賬目草擬本，就第一個有關期間的保證溢利已達致。合共26,500,000股代價股份將根據執行董事趙先生及非執行董事秦博士各自於Global Win的股權比例於緊接交易完成前發行予彼等(或彼等的代名人)。

其他開支的進一步詳情

截至二零一九年十二月三十一日止年度的其他開支詳情載列如下。

項目	金額 千港元	佔收益 百分比	佔年內 虧損百分比
於年報中個別披露的項目：			
核數師酬金	2,860	2.2%	2.7%
樓宇管理費	6,235	4.8%	5.9%
法律及專業費用	9,315	7.2%	8.8%
海外差旅開支	2,228	1.7%	2.1%
小計	<u>20,638</u>	16.0%	19.4%
於年報中以合計披露的項目：			
會計及相關服務	1,085	0.8%	1.0%
銀行收費	2,385	1.8%	2.2%
顧問服務費	1,667	1.3%	1.6%
租賃開支	4,378	3.4%	4.1%
許可及會費	1,652	1.3%	1.6%
辦公室開支	2,996	2.3%	2.8%
維修及維護	1,125	0.8%	1.1%
當地差旅	849	0.7%	0.8%
其他	9,201	7.1%	8.7%
小計	<u>25,338</u>	19.7%	23.8%
其他開支總額	<u><u>45,976</u></u>	35.7%	43.2%

務請注意，於年報中以合計披露的其他開支的總額少於本公司年內收益或虧損的25%。於年報中以合計披露的其他開支的主要項目均如上呈列。

購股權計劃

於截至二零一九年十二月三十一日止年度，已根據本公司採納的購股權計劃授出35,410,000份購股權。於緊接購股權獲授出的日期前的本公司股份收市價載列如下。

授出日期	已授出購股權數目	於緊接購股權獲授出的日期前的收市價
二零一九年十月四日	24,787,000	0.92 港元
二零一九年十月十一日	10,623,000	0.93 港元

承董事會命
SDM Group Holdings Limited
主席
趙家樂先生

香港，二零二零年九月三十日

於本公告日期，執行董事為趙家樂先生及秦志昂先生；非執行董事為秦蓁博士及楊少寬女士；及獨立非執行董事為洪小瑩博士、袁文俊博士及翟志勝先生。

本公告的資料乃遵照GEM上市規則而刊載，旨在提供有關本公司的資料，各董事願就本公告共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就其所深知及確信，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，亦無遺漏任何其他事項，足以令本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將自其刊發當日起計至少保留七日於GEM網站www.hkgem.com的「最新公司公告」頁內，並將於本公司網站www.sdm.hk登載。