

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)

(I) 有關主要交易

**出售SDM ACADEMIE LIMITED已發行股本的50%，
當中涉及授出認沽期權的主要交易的進一步補充公告；及**

(II) 進一步延遲寄發該通函

背景

茲提述該等公告，內容有關(其中包括)出售事項。賣方、買方與本公司已訂立買賣協議，據此賣方有條件同意出售而買方有條件同意購買待售股份，代價為3,000,000美元(相當於約23,250,000港元)。

授出認沽期權

誠如該等公告所披露，於釐定截至二零二四年十二月三十一日止財政年度的經審核EBITDA後，倘經調整估值少於初步估值，而賣方並無向買方支付相當於初步估值與經調整估值差額50%之付款，則買方擁有認沽期權可向賣方出售所有(但不得僅出售部分)由買方(及其聯屬人士)所持有的目標公司股份。

GEM上市規則涵義

根據GEM上市規則第19.74(1)條，由於行使認沽期權的酌情權屬於買方，故認沽期權將分類為猶如其於授出時已獲悉數行使。由於授出認沽期權的適用百分比率（定義見GEM上市規則）超過25%但低於100%，故有關授出構成GEM上市規則第19章項下的本公司主要交易，並須遵守GEM上市規則項下的申報、公告及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，概無股東或其任何各別聯繫人於授出認沽期權中擁有任何重大權益。因此，概無股東須於本公司股東大會上就批准授出認沽期權放棄投票。

於本公告日期，Wealthy Together Limited作為主要股東控制198,750,000股股份，相當於本公司已發行股份總數約51.68%。趙先生為Wealthy Together Limited的100%股權的法定及實益擁有人。

因此，根據GEM上市規則第19.44條，待GEM上市規則第19.44條所載的條件獲達成後，則可接受以股東書面批准代替舉行本公司股東大會以批准授出認沽期權。

進一步延遲寄發該通函

由於需要額外時間編製及定稿將載入該通函的若干資料，預期寄發該通函的日期將延期至二零二一年三月三十一日或之前。

一般資料

一份載有(其中包括)(i)買賣協議及其項下擬進行的交易的進一步詳情；(ii)授出認沽期權的進一步詳情；及(iii)GEM上市規則規定的其他資料的通函將於二零二一年三月三十一日或之前向股東寄發。

該等訂約方仍在就最後截止日期進行磋商。本公司將適時作出進一步公告將最新消息告知股東及其投資者。

完成須待買賣協議所載的先決條件獲達成後，方可落實，故授出認沽期權未必會進行。股東及本公司潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

背景

茲提述 SDM Group Holdings Limited (「本公司」) 日期為二零二零年十二月十五日、二零二一年一月七日、二零二一年一月十五日、二零二一年一月二十九日、二零二一年二月五日、二零二一年二月十一日、二零二一年二月二十六日及二零二一年三月九日的該等公告，內容有關(其中包括)出售事項(「該等公告」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與該等公告所界定者具有相同涵義。

賣方、買方與本公司已訂立買賣協議，據此賣方有條件同意出售而買方有條件同意購買待售股份，代價為3,000,000美元(相當於約23,250,000港元)。

授出認沽期權

誠如該等公告所披露，於釐定截至二零二四年十二月三十一日止財政年度的經審核EBITDA後，倘經調整估值少於初步估值，而賣方並無向買方支付相當於初步估值與經調整估值差額50%之付款，則買方擁有認沽期權可藉向賣方發出認沽通知向賣方出售所有(但不得僅出售部分)由買方(及其聯屬人士)所持有的目標公司股份。為免生疑，賣方行使認沽期權須遵守GEM上市規則及所有相關監管制度。

代價

受限於股東協議，於認沽完成日期，賣方須向買方支付總額相等於以下兩者之和的款項：

- (i) 3,000,000美元(相當於約23,250,000港元)另加該3,000,000美元(相當於約23,250,000港元)自買賣協議項下完成日期起計直至認沽完成日期為止以複合年利率8%計算的利息(逐日計算)；及
- (ii) 買方額外注資的金額另加該買方額外注資的金額自支付買方額外注資日期起計直至認沽完成日期為止以複合年利率8%計算的利息(逐日計算)。

上述代價乃由買方、賣方與本公司經公平磋商後達致。複合年利率8%(逐日計算)乃於參考本公司過往發行年利率10%及年利率8%的債券及可換股票據後釐定。董事認為授出認沽期權屬公平合理且符合本公司及股東的整體利益。

完成

認沽股份將於送達認沽通知後第五個營業日(或買方與賣方可能同意的其他日期)完成銷售。

於認沽完成日期，賣方須購買及買方須出售認沽股份，代價如上文所述。買方須向賣方交付一份以賣方為受益人且已妥為簽立的轉讓文據及出售票據，並向目標公司交付代表全部認沽股份的股票。

有關買方的資料

買方為於英屬處女群島註冊成立的有限公司，為一間投資控股公司。陳錦泰先生為買方的最終實益擁有人。有關買方的進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二一年三月九日的公告(「補充公告」)。

有關目標公司的資料

目標公司為於香港註冊成立的有限公司以及本公司的間接全資附屬公司，主要從事爵士舞及芭蕾舞學院業務。有關目標公司的進一步詳情，請參閱補充公告。

下文載列目標公司的財務資料概要，乃摘錄自目標公司根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製截至二零一八年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日止年度的經審核財務報表。

	截至 二零一八年 十二月三十一日 止年度 (經審核) 千港元 概約	截至 二零一九年 十二月三十一日 止年度 (經審核) 千港元 概約
收益	61,430	66,865
除稅前溢利／(虧損)	(11,028)	1,867
除稅後溢利／(虧損)	(11,028)	1,928
負債淨值	20,289	18,361

授出認沽期權的理由及裨益

本集團主要(i)於香港從事爵士舞及芭蕾舞以及流行音樂舞蹈學院業務；(ii)於香港及新加坡經營幼稚園及學前機構業務；(iii)於香港提供吞嚙及言語治療；(iv)於香港提供兒童攝影服務；及(v)於澳洲提供成人英語學習課程以及獲國家認可的幼兒教育及照顧職業教育及培訓課程。

認沽期權僅於目標公司的財務表現未如預期時方會行使。認沽期權亦作為本公司於直至二零二四年的四年內達致經調整估值的激勵。而且，董事認為認沽期權可提供機會供買方出售及本公司購回並持有目標公司所有股權。

鑑於上述各項，董事認為授出認沽期權屬公平合理、按一般商業條款進行且符合本公司及股東整體利益。

GEM上市規則涵義

根據GEM上市規則第19.74(1)條，由於行使認沽期權的酌情權屬於買方，故認沽期權將分類為猶如其於授出時已獲悉數行使。由於授出認沽期權的適用百分比率(定義見GEM上市規則)超過25%但低於100%，故有關授出構成GEM上市規則第19章項下的本公司主要交易，並須遵守GEM上市規則項下的申報、公告及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，概無股東或其任何各別聯繫人於授出認沽期權中擁有任何重大權益。因此，概無股東須於本公司股東大會上就批准授出認沽期權放棄投票。

於本公告日期，Wealthy Together Limited作為主要股東控制198,750,000股股份，相當於本公司已發行股份總數約51.68%。趙先生為Wealthy Together Limited的100%股權的法定及實益擁有人。

因此，根據GEM上市規則第19.44條，待GEM上市規則第19.44條所載的條件獲達成後，則可接受以股東書面批准代替舉行本公司股東大會以批准授出認沽期權。

進一步延遲寄發該通函

誠如該等公告所披露，一份載有(其中包括)買賣協議及其項下擬進行的交易的進一步資料及GEM上市規則所規定的其他資料的通函(「該通函」)預期將於二零二一年三月十二日或之前由本公司寄發予股東。

由於需要額外時間編製及定稿將載入該通函的若干資料，預期寄發該通函的日期將延期至二零二一年三月三十一日或之前。

一般資料

一份載有(其中包括)(i)買賣協議及其項下擬進行的交易的進一步詳情；(ii)授出認沽期權的進一步詳情；及(iii)GEM上市規則規定的其他資料的通函將於二零二一年三月三十一日或之前向股東寄發。

該等訂約方仍在就最後截止日期進行磋商。本公司將適時作出進一步公告將最新消息告知股東及其投資者。

完成須待買賣協議所載的先決條件獲達成後，方可落實，故授出認沽期權未必會進行。股東及本公司潛在投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
SDM Group Holdings Limited
主席
趙家樂

香港，二零二一年三月十七日

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，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何其他事項，足以令致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「最新上市公司公告」頁內，並將於本公司網站www.sdm.hk刊載。