



Shentong Robot Education Group Company Limited 神通機器人教育集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：8206)



2021/22
第三季度業績報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM 的特色

GEM的定位乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司提供一個上市的市場。有意投資人士應瞭解投資該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。**GEM**的較高風險及其他特色表示**GEM**較適合專業及其他資深投資者。

由於**GEM**上市公司普遍為中小型公司，在**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣的證券容易受到市場波動的影響。在**GEM**買賣的證券亦不保證會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告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。

本報告(神通機器人教育集團有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)各董事(「董事」)願就此共同及個別承擔全部責任)乃遵照聯交所**GEM**證券上市規則(「**GEM**上市規則」)提供有關本公司的資料。各董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信：(1)本報告所載資料在各重大方面均屬準確、完整且無誤導或欺詐成分；及(2)本報告並無遺漏其他事實，致使本報告或其所載任何聲明產生誤導。



摘要

- 本集團截至二零二一年十二月三十一日止九個月的收益約為港幣9,613,000元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止九個月的本公司擁有人應佔虧損約為港幣78,698,000元。
- 截至二零二一年十二月三十一日止九個月的每股虧損約為4.15港仙。
- 終止確認無形資產約為港幣89,501,000元(「終止確認」)。
- 終止確認前本公司擁有人應佔經調整溢利約為港幣10,803,000元。
- 董事會(「董事會」)不建議就截至二零二一年十二月三十一日止九個月派付股息。

董事謹此提呈本公司連同其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止九個月的未經審核綜合業績。

財務表現

截至二零二一年十二月三十一日止九個月，本集團錄得綜合收益約港幣9,613,000元，較截至二零二零年十二月三十一日止九個月約港幣3,017,000元增加約218.6%。

截至二零二一年十二月三十一日止九個月，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約港幣78,698,000元，而截至二零二零年十二月三十一日止九個月虧損則約為港幣18,059,000元。惡化主要是由於終止確認。終止確認前本公司擁有人應佔經調整溢利約為港幣10,803,000元。終止確認主要為非現金及非經常性。

業務回顧

本集團的主要業務活動為於中國提供電子智能卡「指定神通卡」的推廣及管理服務（「推廣及管理業務」），以及於中國籌辦及舉辦機器人比賽及提供機器人相關教育、培訓及諮詢服務（「機器人業務」）。本集團截至二零二一年十二月三十一日止九個月錄得的收益較截至二零二零年十二月三十一日止九個月增加約218.6%。該改善乃主要由本年度政府機關實施的預防措施，導致機械人課程減少暫停，使收益增加所致。

由於新冠肺炎爆發對整體所有業務造成廣泛負面影響，神州通信（一間全資擁有神州通信投資的公司，而神州通信投資為本公司的主要股東）的最終客戶的業務受到負面影響，部分客戶甚至無力償債，而神州通信最終客戶規模縮減及其實施成本控制措施，導致神州通信來自熱線租賃及伺服器託管的收益減少，因此本集團所收取的推廣及售後服務費用減少。此外，推廣及管理業務產生的收益有所減少，乃由於中國爆發新冠肺炎導致營銷及推廣活動（如客戶推銷）嚴重受阻。由於使用指定神通卡系統的神州通信牌類遊戲流動應用程式的活躍玩家減少，本集團因推廣及管理業務的增長於新冠肺炎爆發前較低，甚至出現負增長而投放更多資源於機器人業務。

就機器人業務而言，由於中國地區政府實施的預防措施，本集團一般於本集團學校及培訓中心開展的機器人課程已自二零二零年一月起至二零二零年八月止、二零二一年一月起至二零二一年二月止期間以及自二零二一年八月至二零二一年十二月止期間暫停，並於二零二二年一月起局部復課。除暫停措施外，由於新冠肺炎爆發，所有原先計劃由本集團舉行、一般為本集團物色客戶的重要渠道的機器人比賽亦已自二零二零年一月起全面暫停。

根據本集團對目前情況的評估，在開始分發新冠肺炎疫苗後，限制措施將逐步放寬，且收益其後將逐步恢復。然而，可能無法於短期內達到本集團於新冠肺炎爆發前錄得的收益水平。

鑒於新冠肺炎爆發的現狀，本集團的計劃為調整其機器人課程安排，以提供更多線上課程而非實體課程，並繼續採取其節流措施，包括但不限於尋求將員工成本降至最低必要水平。本公司預期，於政府機關目前實施的限制措施解除後，更多的培訓課程將視乎學生報讀課程的需求復甦而逐步恢復運作。

全國素質體育機器人運動會之授權到期後，分類為無形資產的無形資產已悉數撤銷，終止確認已相應獲確認。終止確認主要為非現金及非經常性。終止確認的詳情載於季度財務資料附註 12。



簡明綜合損益表

截至二零二一年十二月三十一日止九個月

	附註	未經審核		未經審核	
		截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
		二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
收益	4	435	2,272	9,613	3,017
服務成本		(1,398)	(2,097)	(6,008)	(4,513)
(毛損)/毛利		(963)	175	3,605	(1,496)
投資及其他收入	5	336	133	1,456	807
其他收益及虧損，淨額	6	(90,107)	(1,658)	(90,686)	(2,795)
預期信貸虧損撥回/(撥備)		8	9	(475)	15
銷售及分銷開支		(401)	(361)	(1,863)	(1,209)
行政開支		(3,915)	(3,981)	(11,566)	(11,682)
經營虧損		(95,042)	(5,683)	(99,529)	(16,360)
融資成本	7	(518)	(561)	(1,544)	(1,722)
稅前虧損		(95,560)	(6,244)	(101,073)	(18,082)
所得稅抵免	8	22,750	-	22,375	23
本公司擁有人應佔期內虧損	9	(72,810)	(6,244)	(78,698)	(18,059)
每股虧損	11	港仙	港仙	港仙	港仙
基本(每股港仙)		(3.84)	(0.33)	(4.15)	(0.95)
攤薄(每股港仙)		不適用	不適用	不適用	不適用

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止九個月

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
期內虧損	(72,810)	(6,244)	(78,698)	(18,059)
其他全面收入，除稅後：				
可能重新分類至損益的項目：				
換算海外經營業務的匯兌差額	4,125	13,808	9,045	25,292
本公司擁有人應佔期內全面收入總額	(68,685)	7,564	(69,653)	7,233

簡明綜合權益變動表

截至二零二一年十二月三十一日止九個月

	未經審核						
	股本 港幣千元	股份溢價 港幣千元	合併儲備 港幣千元	外幣換算儲備 港幣千元	法定儲備 港幣千元	累計虧損 港幣千元	總計 港幣千元
於二零二零年四月一日(經審核)	18,957	1,354,838	8,320	(34,508)	625	(1,310,476)	37,756
期內全面收入總額	-	-	-	25,292	-	(18,059)	7,233
期內權益變動	-	-	-	25,292	-	(18,059)	7,233
於二零二零年十二月三十一日	18,957	1,354,838	8,320	(9,216)	625	(1,328,535)	44,989
於二零二一年四月一日(經審核)	18,957	1,354,838	8,320	(11,022)	625	(1,333,678)	38,040
期內全面收入總額	-	-	-	9,045	-	(78,698)	(69,653)
期內權益變動	-	-	-	9,045	-	(78,698)	(69,653)
於二零二一年十二月三十一日	18,957	1,354,838	8,320	(1,977)	625	(1,412,376)	(31,613)

季度財務資料附註

截至二零二一年十二月三十一日止九個月

1. 一般

本公司為根據開曼群島公司法註冊成立的獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands，而其香港主要營業地點的地址已更改為香港干諾道中168-200號信德中心西座30樓3006室，自二零二一年七月二十二日起生效。本公司股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。

2. 編製基準

未經審核季度財務資料（「財務資料」）乃本公司董事（「董事」）根據聯交所GEM上市規則第18章的適用披露規定編製。

財務資料內的金額乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈並適用於中期期間的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）計算。然而，財務資料並未包含足夠資料以構成香港財務報告準則所界定的中期財務報告。

財務資料應與二零二一年的年度財務報表一併閱讀。編製財務資料所採用的會計政策（包括管理層在應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定性的主要來源）及計算方法與截至二零二一年三月三十一日止年度的全年財務報表所採用者一致。

截至二零二一年十二月三十一日止九個月，本集團產生虧損港幣78,698,000元，而於二零二一年十二月三十一日，本集團的流動負債淨額及負債淨額分別約為港幣31,338,000元及港幣31,613,000元。此等狀況顯示存在重大不確定因素，可能對本集團繼續持續經營的能力構成重大疑問，因此，本集團可能無法於日常業務過程中變現其資產及解除負債。

儘管如此，董事已根據下列各項在編製本集團的此等財務資料時採納持續經營基準：

- (a) 於二零二一年十一月一日，本集團與本公司主要股東神州通信投資有限公司（「神州通信投資」）同意延遲應付神州通信投資款項港幣95,100,000元的還款日期至二零二二年十一月十五日。
- (b) 於二零二一年三月三十一日，本集團與神州通信投資同意延遲承兌票據的到期日至二零二二年六月三十日，董事預期如有需要可進一步延遲還款日期。
- (c) 在本集團有能力還款之前，神州通信投資同意不會要求償還港幣13,050,000元之貸款。
- (d) 董事已獲神州通信集團有限公司（「神州通信」，為神州通信投資的控股公司，並被視為本公司主要股東）確認，神州通信將繼續為本集團提供足夠資金以應付本集團現時及未來到期的財務承擔，並於必要時，致使神州通信投資就神州通信投資應收本集團的任何現時及未來負債延遲還款日期。

經計及神州通信及神州通信投資的財務資助足以為本集團的營運資金需求撥支，董事因此認為按持續經營基準編製此財務資料為恰當做法。倘本集團無法繼續以持續經營基準經營，則須對財務資料作出調整，將本集團資產價值調整至其可收回金額，並就可能產生的任何進一步負債作出撥備，以及將非流動資產及負債分別重新分類為流動資產及負債。

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

(a) 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

該等財務報表所用會計政策與本集團於二零二一年三月三十一日及截至該日止年度所用者貫徹一致。於本期間，本集團已採納由香港會計師公會頒布而與本集團業務有關於二零二一年四月一日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則，惟該等新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團財務報表並無重大影響。

多項新訂及經修訂準則於二零二一年四月一日後開始的年度期間生效，並允許提早應用。本集團於編製該等簡明綜合中期財務報表時尚未提早採納將生效的新訂或經修訂準則。



4. 收益

本集團的營運及主要收益來源為上一份年度財務報表所述者。本集團的收益產生自客戶合約。

於下表，收益按主要地區市場及收益確認的時間分拆。

截至十二月三十一日止九個月 (未經審核)	二零二一年			二零二零年		
	推廣及 管理服務 港幣千元	機器人教育 及其他 港幣千元	總計 港幣千元	推廣及 管理服務 港幣千元	機器人教育 及其他 港幣千元	總計 港幣千元
服務類別						
推廣及管理服務						
— 指定神通卡	152	-	152	480	-	480
機器人教育及其他						
— 機器人課程	-	9,461	9,461	-	2,537	2,537
總計	152	9,461	9,613	480	2,537	3,017
地區市場						
中國內地	152	9,461	9,613	480	2,537	3,017
收益確認的時間						
隨時間	152	9,461	9,613	480	2,537	3,017

截至十二月三十一日止三個月 (未經審核)	二零二一年			二零二零年		
	推廣及 管理服務	機器人教育 及其他	總計	推廣及 管理服務	機器人教育 及其他	總計
	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元
服務類別						
推廣及管理服務						
— 指定神通卡	39	-	39	82	-	82
機器人教育及其他						
— 機器人課程	-	396	396	-	2,190	2,190
總計	39	396	435	82	2,190	2,272
地區市場						
中國內地	39	396	435	82	2,190	2,272
收益確認的時間						
隨時間	39	396	435	82	2,190	2,272

5. 投資及其他收入

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
政府補助	-	-	-	343
利息收入	194	126	485	439
其他收入	142	7	971	25
	336	133	1,456	807

6. 其他收益及虧損，淨額

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
匯兌虧損	(606)	(1,665)	(1,204)	(3,121)
提早終止租賃收益	-	7	-	326
終止確認無形資產虧損(附註12)	(89,501)	-	(89,501)	-
其他	-	-	19	-
	(90,107)	(1,658)	(90,686)	(2,795)

7. 融資成本

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
應付神州通信投資承兌票據利息	477	477	1,420	1,420
租賃負債利息	41	84	124	302
	518	561	1,544	1,722

8. 所得稅抵免

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
即期稅項				
一期內撥備	(375)	-	-	-
遞延稅項	(22,375)	-	(22,375)	(23)
	(22,750)	-	(22,375)	(23)

由於本集團分別於截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月期間並無在中國及香港產生應課稅溢利，故毋須就中國企業所得稅及香港利得稅作出撥備。

9. 期內虧損

本集團期內虧損乃經扣除下列各項後得出：

	未經審核		未經審核	
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
無形資產攤銷	-	2	-	93
物業、廠房及設備折舊	144	362	568	1,190
使用權資產折舊	360	668	1,692	2,009
董事酬金	846	837	2,550	2,541
法律及專業費用	196	150	561	406
終止確認無形資產(附註12)	89,501	-	89,501	-
僱員福利開支(包括董事酬金)				
— 薪金、花紅及津貼	2,560	2,662	7,700	8,070
— 退休福利計劃供款	178	23	549	68
	2,738	2,685	8,249	8,138

10. 股息

於截至二零二一年十二月三十一日止三個月及九個月內概無派付或建議派付任何股息，而自報告期末以來亦無建議派付任何股息(截至二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月：無)。

11. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

截至二零二一年十二月三十一日止三個月及九個月本公司每股基本虧損乃基於本公司擁有人應佔期內虧損分別約港幣 72,810,000 元(截至二零二零年十二月三十一日止三個月：港幣 6,244,000 元)及虧損港幣 78,698,000 元(截至二零二零年十二月三十一日止九個月：港幣 18,059,000 元)以及所有期間已發行普通股加權平均數 1,895,697,017 股計算。

(b) 每股攤薄虧損

由於本公司截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月並無任何潛在攤薄普通股，故並無呈列每股攤薄虧損。

12. 無形資產

	未經審核 二零二一年 十二月三十一日 港幣千元	經審核 二零二一年 三月三十一日 港幣千元
於期／年初的帳面淨值	87,740	80,969
期／年內攤銷	-	(95)
期內取消確認無形資產	(89,501)	-
匯兌差額	1,761	6,866
於期／年終的帳面淨值	-	87,740

於二零二一年十一月十八日，本公司獲北京神通文化俱樂部有限公司(「北京神通」)透過日期為二零二一年十一月十二日之書面通知知會，國家體育總局社會體育指導中心與北京神通之CRC主辦合同書於二零二一年十二月三十一日屆滿後將不予重續。因此，黑龍江CRC授權書於二零二一年十二月三十一日自動失效。因此，本集團已於同日取消確認獨家權。詳情載於本公司日期為二零二一年十一月十八日之公佈。

13. 關聯方交易

除於簡明財務報表其他部分詳述的交易及結餘外，本集團於期內與其關聯方有以下重大交易：

(a) 與關聯方的交易

	未經審核			
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
神州通信投資的貸款	1,250	2,100	4,750	4,200
神州通信推廣及管理服務收入	39	82	152	480
應付神州通信投資承兌票據利息	(477)	(477)	(1,420)	(1,420)
已付一名執行董事近親的薪金及津貼	(155)	(155)	(464)	(464)
向神州通信支付的服務費用				
— 客戶服務熱線租賃	(116)	(265)	(532)	(786)
— 客戶服務熱線租賃折扣(附註)	—	4	—	241
— CRC 神通卡付款系統管理	(26)	(136)	(589)	(157)
— 伺服器託管服務	(878)	(845)	(2,610)	(2,438)
— 伺服器託管服務折扣(附註)	290	22	290	1,084
向關聯公司支付的服務費用				
— 網站廣告開支	(874)	(842)	(2,591)	(2,421)
— 網站廣告開支折扣(附註)	874	842	2,591	2,421
— 黑龍江營運及管理合約	(1)	(46)	(136)	(46)
— 辦公室租賃	(345)	(309)	(1,025)	(892)

附註：由於爆發新冠肺炎，截至二零二一年十二月三十一日止三個月及九個月服務費用折扣總額港幣 1,164,000 元及港幣 2,881,000 元獲神州通信及一間關聯公司授予(截至二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月：服務費用折扣總額港幣 868,000 元及港幣 3,746,000 元獲神州通信及一間關聯公司授予)。

(b) 神州通信於截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日止三個月及九個月以零代價向本集團提供辦公場所。

(c) 董事及其他主要管理層成員於期內的薪酬如下：

	未經審核			
	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
短期福利	1,008	1,007	3,036	3,035
離職後福利	14	14	41	41
終止福利	79	-	79	-
	1,101	1,021	3,156	3,076

其他資料

董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零二一年十二月三十一日，董事及本公司主要行政人員在本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債權證中擁有：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部之條文須知會本公司及聯交所之權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊之權益及淡倉；或(c)根據GEM上市規則第5.46至第5.67條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

董事姓名	所持股份數目			佔已發行股本	
	個人權益	公司權益	總計	概約百分比	
鮑躍慶	2,844,000	-	2,844,000	0.15%	

除上文披露者外，於二零二一年十二月三十一日，董事或主要行政人員概無於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份及債權證中擁有任何：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部之條文須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文彼等被當作或視為擁有之權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條所述登記冊之權益或淡倉；或(c)根據GEM上市規則第5.46至第5.67條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

股東於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二一年十二月三十一日，據董事所深知，或董事經合理查詢後可獲確認，除董事或本公司主要行政人員外，下列人士於本公司股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部以及證券及期貨條例第336條之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有或預期擁有附帶權利可在任何情況下於本集團任何成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益：

股東名稱／姓名	所持股份數目				總計	佔已發行股本 概約百分比
	個人權益	公司權益	其他權益			
神州通信(附註1)	-	542,042,000	-	-	542,042,000	28.59%
神州通信投資	542,042,000	-	-	-	542,042,000	28.59%
楊紹會	191,041,256	-	-	-	191,041,256	10.08%
曹丙生	120,000,000	-	-	-	120,000,000	6.33%
梁海奇	120,000,000	-	-	-	120,000,000	6.33%
李春崗(附註2)	-	109,900,000	-	-	109,900,000	5.80%
友誼資本有限公司	109,900,000	-	-	-	109,900,000	5.80%

附註：

- (1) 神州通信被視為GEM上市規則所界定的主要股東。神州通信投資為神州通信之全資附屬公司。
- (2) 友誼資本有限公司由李春崗全資擁有，因此根據證券及期貨條例，彼被視為於友誼資本有限公司所持有的109,900,000股股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二一年十二月三十一日，據董事所深知，或董事經合理查詢後可獲確認，除董事或本公司主要行政人員外，概無其他人士於本公司股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部以及證券及期貨條例第336條之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有或預期擁有附帶權利可在任何情況下於本集團任何成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益。

董事資料變動

概無事項須根據 GEM 上市規則第 17.50A(1) 條予以披露。

購股權計劃

本公司根據於二零一三年八月七日通過的普通決議案採納一項購股權計劃（「二零一三年購股權計劃」）。二零一三年購股權計劃的詳情載於本公司二零二零／二一年的年報內。

於二零二一年十二月三十一日，概無根據二零一三年購股權計劃授出而尚未行使的購股權。

優先購買權

本公司的組織章程細則或開曼群島法例並無有關優先購買權的條文，致使本公司須按比例向現有股東提呈發售新股份。

買賣或贖回股份

於截至二零二一年十二月三十一日止九個月內，本公司及其任何附屬公司並無於 GEM 買賣或贖回任何本公司股份。

競爭權益

概無董事或彼等各自的聯繫人士（定義見 GEM 上市規則）擁有與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務或業務權益。

審核委員會

於二零二零年十月二十八日，本公司根據 GEM 上市規則附錄 15 載列的企業管治守則（「企管守則」）所載指引成立審核委員會，並制訂其書面職權範圍。於截至二零二一年十二月三十一日止九個月內，審核委員會成員包括三名獨立非執行董事葉棣謙先生、韓力群女士及張力女士。審核委員會主要職責為審閱本公司年報及帳目、半年度報告及季度報告，以及就此向董事會提供建議及意見。此外，審核委員會考慮已於或可能須於該等報告及帳目反映的任何重大及非經常項目，亦會慎重考慮本公司合資格會計師、規章主任及核數師提出的任何事項。審核委員會亦負責審閱及監察財務申報程序及本集團的內部監控制度。

審閱帳目

審核委員會已審閱本集團截至二零二一年十二月三十一日止九個月的未經審核第三季度業績。審核委員會認為有關財務資料的編製符合適用會計準則、GEM上市規則的規定及任何其他適用法律規定，並已作出充分的披露。

企業管治常規守則

經向全體董事作出具體查詢後，董事會確定，全體董事於截至二零二一年十二月三十一日止九個月內一直遵守企管守則載列的原則及守則條文（「守則條文」），惟偏離守則條文第A.6.7條及第E.1.2條，說明如下：

根據企管守則守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，並對股東的意見有公正的了解。獨立非執行董事韓力群女士及張力女士因彼等其他業務活動及突如其來的公務而未能出席本公司於二零二一年七月三十日舉行的股東週年大會（「二零二一年股東週年大會」）。

此外，根據企管守則守則條文第E.1.2條，董事會主席應出席而彼亦應邀請本公司審核委員會、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會（如適用）的主席出席本公司股東週年大會。何晨光先生（董事會主席兼本公司提名委員會主席）因彼其他業務活動及突如其來的公務而未能出席二零二一年股東週年大會。鮑躍慶先生（執行董事兼本公司行政總裁）獲委任為二零二一年股東週年大會的主席，以回應及解答股東於二零二一年股東週年大會上提出的問題。

本集團將繼續適時審閱其企業管治水平，而董事會將竭力採取一切所需措施，以確保符合企管守則載列的守則條文。

董事進行證券交易的操守準則

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守準則（「操守準則」），其條款不較GEM上市規則第5.48至第5.67條所載規定買賣標準寬鬆。經向董事作出具體查詢後，全體董事確定，彼等於截至二零二一年十二月三十一日止九個月內一直遵守操守準則載列的規定買賣標準。

承董事會命
神通機器人教育集團有限公司
主席
何晨光

於本報告日期，董事會成員包括：

何晨光先生(執行董事兼主席)

鮑躍慶先生(執行董事兼行政總裁)

葉棣謙先生(獨立非執行董事)

韓力群女士(獨立非執行董事)

張力女士(獨立非執行董事)

香港，二零二二年二月八日