

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 Education Group Holdings Limited

SDM 教育集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8363)

有關截至二零二一年十二月三十一日止年度年報之補充公告

茲提述 (i) SDM 教育集團控股有限公司 (「本公司」)，連同其附屬公司統稱「本集團」日期為二零二二年四月二十九日的全年業績公告；(ii) 本公司於二零二二年五月二日刊登的截至二零二一年十二月三十一日止年度經審核年報 (「年報」)；及 (iii) 本公司日期為二零二二年六月二十七日的補充公告，內容有關年報 (「補充公告」)。除文義另有所指，本公告所用詞彙與補充公告所界定者具相同涵義。

董事會謹此提供有關核數師就年報出具不發表意見的若干額外資料。

澄清

本公司謹此就年報內第 16 頁最後一段的企業管治報告內容作出下列澄清，其節錄如下：

「董事知悉彼等於按照香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及香港公司條例及 GEM 上市規則的披露規定編製真實並公平地呈列綜合財務報表的責任。董事已選擇適當的會計政策及貫徹執行該等政策，並作出審慎合理的判斷及估計。於二零二一年十二月三十一日，董事會概不知悉有任何重大不明朗事件或狀況可能引致對本集團的持續經營能力構成重大影響，詳情載於綜合財務報表附註 2。董事編製綜合財務報表的責任及核數師的責任均載於本報告的獨立核數師報告第 53 及 54 頁。」

本公司謹此澄清，於二零二一年十二月三十一日，董事會知悉存在重大不確定性，即本集團錄得流動負債淨值及負債淨值約412,849,000港元及218,190,000港元，其可能對本集團的持續經營能力構成重大疑慮。

董事已審閱本集團於二零二一年十二月三十一日的財務狀況，包括其營運資金以及銀行及現金結餘，連同未來十二個月的估計現金流量預測，董事認為本集團在財務上可繼續持續經營，其詳情載於綜合財務報表附註2。

核數師對本公司應對不發表意見的計劃的意見

誠如年報及補充公告所披露，核數師已就此發具不發表意見。本公司應對不發表意見的詳細計劃，連同管理層與審核委員會對不發表意見的立場、觀點及評估已於補充公告內披露。

本公司謹此進一步提供有關核數師對本公司應對不發表意見的計劃的意見資料。

根據本公司與核數師的商討，核數師同意董事及審核委員會的意見，倘補充公告所披露的有關管理層計劃及措施於截至二零二二年十二月三十一日止年度結束時或之前完成，包括但不限於：

- (i) 本公司成功管理COVID-19爆發所帶來的影響，從其運營中產生充足現金流，此外，由於經濟復甦，香港封鎖政策及邊界限制放寬，故盈利能力提高可能為未來業務發展產生經營現金流入；
- (ii) 票據持有人與本公司就可換股票據的潛在償付進行磋商；及
- (iii) 本公司將繼續尋求其他替代融資及借貸作為額外資金來源，

則各別不發表意見可能於本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度的財務報表內移除。

一般資料

除上文所披露者外，年報內的所有其他資料均維持不變。

承董事會命
SDM 教育集團控股有限公司
主席
趙家樂先生

香港，二零二二年六月二十九日

於本公告日期，執行董事為趙家樂先生、秦志昂先生及秦蓁博士；非執行董事為楊少寬女士；及獨立非執行董事為翟志勝先生、洪小瑩博士及高炳旋博士。

本公告的資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM（「GEM」）證券上市規則而刊載，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。

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