

關連交易

於往績記錄期，我們已與關連人士（定義見上市規則第14A章）訂立若干交易，該等交易均全面獲豁免遵守GEM上市規則第20章及上市規則第14A章。其中一項交易已完成及其中兩項交易將於【編纂】後繼續進行並構成上市規則第14A章項下的持續關連交易。

(A) 已完成關連交易

向佛山市晉合房地產開發有限公司（「佛山晉合」）提供視像會議及多媒體影解決方案服務

於2018年2月1日，超智能科技（香港）與佛山晉合訂立服務合約，以就國際文體中心（位於中國佛山且佛山晉合為其開發商）的多媒體影音解決方案（包括多塊內部及外部顯示屏）設計向Foshan Jinhe提供顧問服務，總代價為人民幣1,800,000元（不包括中國增值稅）。

佛山晉合為一家於中國註冊成立的公司，本公司主席兼執行董事鐘先生的配偶陳敏玲女士為唯一最終實益擁有人。因此，根據GEM上市規則第20.07(4)條，Foshan Jinhe為鐘先生的聯繫人及我們的關連人士。

服務費乃由本集團與佛山晉合公平磋商後經參考規定的工作範疇達致。

根據服務合約向佛山晉合提供的服務於2018年4月完成及服務費已由佛山晉合全數支付。因此，截至2018年及2019年3月31日止年度，本集團分別確認收益約1.5百萬港元及542,000港元。

由於有關服務合約的所有適用百分比率低於5%且總代價少於3百萬港元，故根據GEM上市規則第20.74(c)條，有關交易構成最低限額的持續關連交易並全面獲豁免遵守獨立股東批准、報告、年度審閱及GEM上市規則第20章項下的所有披露規定。

(B) 全面獲豁免持續關連交易

(1) 本公司、能興海外投資管理有限公司（「能興海外」）及文浩賢先生（「文先生」）之間的借調協議

自2017年12月7日起，我們的財務總監文先生已由能興海外借調至本公司擔任財務總監，鑒於文先生並無在本公司全職工作，代價為零。為作出正式安排，我們於2019年4月1日與能興海外及文先生訂立借調協議，據此，能興海外同意向本公司借調文先生擔任我們的財務總監並按聯交所上市公司有關職位通常預期的方式履行職責，每月費用為12,000港元，乃經參考文先生的職責及為本集團投入的時間按成本基準釐定，且預期有關費用將於【編纂】後增加。我們估計，截至2020年、2021年、2022年3月31日止年度，本集團根據與能興海外的借調協議應付的總金額分別為144,000港元、144,000港元及144,000港元。

關連交易

能興海外為一家於香港註冊成立的公司，本公司主席兼執行董事鐘先生的配偶陳敏玲女士為其唯一最終實益擁有人。因此，根據GEM上市規則第20.07(4)條及上市規則第14A.07(4)條，能興海外為鐘先生的聯繫人及我們的關連人士。

由於預期有關借調協議的適用百分比率按年度基準計低於0.1%，故根據GEM上市規則第20.74(a)條及上市規則第14A.76(1)(c)條，有關交易構成最低限額的持續關連交易並全面獲豁免遵守獨立股東批准、報告、年度審閱及GEM上市規則第20章及上市規則第14A章項下的所有披露規定。

(2) 本公司、瑞亞投資管理(香港)有限公司(「瑞亞」)及伍芷慧女士(「伍女士」)之間的借調協議

自2017年12月7日起，我們的公司秘書伍女士已由瑞亞借調至本公司擔任公司秘書，鑒於伍女士並無在本公司全職工作，代價為零。為作出正式安排，我們於2019年4月1日與瑞亞及伍女士訂立借調協議，據此，瑞亞同意向本公司借調伍女士擔任我們的公司秘書並按聯交所上市公司有關職位通常預期的方式履行職責，每月費用為12,000港元，乃經參考伍女士的職責及為本集團投入的時間按成本基準釐定，且預期有關費用將於[編纂]後增加。我們估計，截至2020年、2021年、2022年3月31日止年度，本集團根據與瑞亞的借調協議應付的總金額分別為144,000港元、144,000港元及144,000港元。

瑞亞為一家於香港註冊成立的公司，執行董事鐘先生為其唯一最終實益擁有人。因此，根據GEM上市規則第20.07(4)條及上市規則第14A.07(4)條，瑞亞為游先生的聯繫人及我們的關連人士。

由於預期有關借調協議的適用百分比率按年度基準計低於0.1%，故根據GEM上市規則第20.74(a)條及上市規則第14A.76(1)(b)條，有關交易構成最低限額的持續關連交易並全面獲豁免遵守獨立股東批准、報告、年度審閱及GEM上市規則第20章及上市規則第14A章項下的所有披露規定。

關連交易

董事確認

董事確認，上述交易乃於本集團日常及一般業務過程中訂立並按公平基準進行，符合正常商業條款且其條款屬公平合理。

除上文所披露外，董事預期本集團將不會訂立構成上市規則14A章項下本公司持續關連交易的任何交易。

聯席保薦人確認

聯席保薦人認為，上述交易乃於本集團日常及一般業務過程中，按正常商業條款或就本集團而言的更優條款訂立且上述關連交易的條款屬公平合理。