

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，並表明概不就因本公告全部或任何部分內容所導致或因倚賴該等內容而產生的任何損失承擔任何責任。



HOPE EDUCATION GROUP CO., LTD.

希望教育集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1765)

截至2021年8月31日止年度之 年度業績公告

全年業績

董事會欣然宣佈本集團截至2021年8月31日止年度之年度業績及經審核綜合財務報表，連同截至2020年8月31日止八個月的比較數字。

	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止八個月 (人民幣 百萬元)	變動 (人民幣 百萬元)	變動 (百分比)
收入	2,324.27	872.08	1,452.19	166.5%
毛利	1,175.97	377.61	798.36	211.4%
經調整毛利	1,237.12	406.53	830.59	204.3%
經調整毛利率	53.2%	46.6%		6.6%
純利	605.12	119.35	485.77	407.0%
經調整純利	866.36	201.26	665.10	330.5%
經調整純利率	37.3%	23.1%		14.2%
	2020/2021 學年	2019/2020 學年	變動	變動 (百分比)
新招生人數	72,830	48,789	24,041	49.3%
入讀學生總數	196,747	140,125	56,622	40.4%
本科	98,788	71,259	27,529	38.6%
專科	80,225	60,631	19,594	32.3%
技師	17,734	8,235	9,499	115.4%

說明：1. 由於本集團去年變更後財務年度後的第一個財政年度呈列之財務報告的報告期涵蓋由2020年1月1日至2020年8月31日止八個月期間，故本財政年度相關比較數字亦只有八個月期間。

2. 入讀學生總數未包含下半財年陸續收購的共青學院、創業學院及金肯學院，合計24,257。

非國際財務報告準則衡量方法

為補充按照國際財務報告準則呈列的本集團合併財務報表，本公司亦採用並非國際財務報告準則規定或按其呈列的經調整毛利、經調整純利及其他經調整數據作為附加財務衡量方法。本公司認為該等非國際財務報告準則衡量方法可消除管理層認為不能反映本集團經營表現項目的潛在影響，有利於比較不同期間及不同公司間的經營表現。

經調整毛利之計算

項目	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止八個月 (人民幣 百萬元)
毛利潤	1,175.97	377.61
加：		
因收購可識別資產的公平值調整引致的 額外折舊及攤銷	61.15	28.92
經調整毛利	1,237.12	406.53

說明：經調整毛利按撇除因併購山西醫科大學晉祠學院、四川文化傳媒職業學院、四川托普信息技術職業學院、蘇州托普信息職業技術學院、銀川能源學院、鶴壁汽車工程職業學院、貴州黔南科技學院(2021.6-2021.8)、內蒙古大學創業學院、南昌影視傳播職業學院、英迪集團及金肯職業技術學院可識別資產的暫時公平值調整引致的額外折舊及攤銷後的期內毛利計算。

經調整純利之計算

項目	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止八個月 (人民幣 百萬元)
期內來自持續經營業務溢利	605.12	119.35
加：		
以權益結算的購股權開支		0.86
因收購可識別資產的公平值調整引致的 額外折舊及攤銷	74.21	34.58
因股權收購款延期支付按攤餘成本核算 而計提的財務費用	31.42	13.14
因轉設費延期支付按攤餘成本核算 而計提的財務費用	8.22	
因經濟學院轉設一次性確認轉設費	412.30	
因經濟學院轉設一次性終止確認品牌使用費	77.18	
因科技學院轉設一次性確認轉設費	265.46	
減：		
於業務合併日期先前持有股權的公平值收益	212.20	
可轉換債券公平值變動收益	375.95	
匯兌收益	19.40	(33.33)
經調整純利	866.36	201.26

說明：經調整純利按撇除(i)以權益結算的購股權開支；(ii)匯兌收益；(iii)因收購山西醫科大學晉祠學院、四川文化傳媒職業學院、四川托普信息技術職業學院、蘇州托普信息職業技術學院、銀川能源學院、鶴壁汽車工程職業學院、貴州黔南科技學院、內蒙古大學創業學院、南昌影視傳播職業學院、英迪集團、金肯職業技術學院、南昌大學共青學院及世紀鼎利可識別資產的暫時公平值調整引致的額外折舊及攤銷；(iv)根據協議股權收購款支付期間超過一年，按攤餘成本核算而計提的財務費用；(v)獨立學院轉設成民辦本科大學一次性確認的轉設費及分期支付按攤餘成本核算而計提的財務費用，科技學院在轉設前是合營公司，該一次性確認轉設費記錄在財務報表的「應佔合營企業的虧損」中；(vi)業務合併日期先前持有的科技學院股權價值重新計量的公平值收益；及(vii)本公司可轉換債券公平值變動收益。本公司認為撇除上述影響可消除管理層認為不能反映本集團經營表現項目的潛在影響，有利於比較不同期間及不同公司間的經營表現。

管理層討論與分析財務回顧

財務回顧

說明：

財政年度結算日於去年由12月31日改為8月31日後，本集團於首個財政年度呈報的財務報告之報告期涵蓋2020年1月1日至2020年8月31日的八個月期間。財政年度結算日變更後，新財政年度的全年度將涵蓋自9月1日至次年的8月31日。2020年1月1日至8月31日止八個月期間和2020年9月1日至2021年8月31日止十二個月期間數據不可比，亦無明顯趨勢分析預測性。為清晰體現本集團在新財政年度期間的經營狀況，本集團亦自願呈列自2019年9月1日至2020年8月31日止十二個月之未經審核財務資料，以供同期比較。

	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元) (未經審核)	變動 (人民幣 百萬元)	變動 (百分比)
收入	2,324.27	1,568.12	756.15	48.2%
毛利	1,175.97	777.38	398.59	51.3%
經調整毛利	1,237.12	822.36	414.76	50.4%
經調整毛利率	53.2%	52.4%		0.8%
純利	605.12	456.45	148.67	32.6%
經調整純利	866.36	575.78	290.58	50.5%
經調整純利率	37.3%	36.7%		0.6%

經調整毛利之計算

項目	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元) (未經審核)	變動 (人民幣 百萬元)	變動 (百分比)
毛利	1,175.97	777.38	398.59	51.3%
加：				
因收購可識別資產的公平值 調整引致的額外折舊及攤銷	61.15	44.98		
經調整毛利	1,237.12	822.36	414.76	50.4%

經調整純利之計算

項目	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元)	截至2020年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元) (未經審核)	變動 (人民幣 百萬元)	變動 (百分比)
期內來自持續經營業務溢利	605.12	456.45	148.67	32.6%
加：				
以權益結算的購股權開支		8.19		
因收購可識別資產的公平值 調整引致的額外折舊及攤銷	74.21	53.86		
因股權收購款延期支付按攤餘 成本核算而計提的財務費用	31.42	19.74		
因轉設費延期支付按攤餘成本 核算而計提的財務費用	8.22			
因經濟學院轉設一次性 確認轉設費	412.30			
因經濟學院轉設一次性 終止確認品牌使用費	77.18			
因科技學院轉設一次性 確認轉設費	265.46			
減：				
於業務合併日期先前持有 股權的公平值收益	212.20			
可轉換債券公平值變動收益	375.95			
匯兌收益	19.40	(37.54)		
經調整純利	866.36	575.78	290.58	50.5%

概覽

項目	截至2021年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元) (經審核)	截至2020年 8月31日 止年度 (人民幣 百萬元) (未經審核)	變動 (人民幣 百萬元)	變動 (百分比)	截至2020年 8月31日 止八個月 (人民幣 百萬元) (經審核)
收入	2,324.27	1,568.12	756.15	48.2%	872.08
銷售成本	1,148.30	790.74	357.56	45.2%	494.47
毛利	1,175.97	777.38	398.59	51.3%	377.61
其他收入及收益	666.53	240.37	426.16	177.3%	129.75
溢價收益	–	27.26	(27.26)	(100.0%)	–
銷售開支	147.21	61.33	85.88	140.0%	41.28
行政開支	332.75	195.45	137.30	70.2%	113.60
轉設費	412.30	–	412.30	100.0%	–
可轉債公平值變動	375.95	–	375.95	100.0%	–
其他開支	102.07	51.90	50.17	96.7%	42.65
融資成本	298.42	208.62	89.80	43.0%	143.94
分佔合營公司虧損	(242.07)	9.76	(251.83)	(2,580.0%)	(0.14)
分佔一間聯營公司 收益／(虧損)	(11.16)	–	(11.16)	(100.0%)	–
除稅前溢利	672.47	537.47	135.00	25.1%	165.75
所得稅支出	67.35	81.02	(13.67)	(16.9%)	46.40
年內溢利	605.12	456.45	148.67	32.6%	119.35

截至2020年8月31日止八個月，本集團錄得收入人民幣872.08百萬元、經調整毛利人民幣406.53百萬元、毛利人民幣377.61百萬元、經調整純利人民幣201.26百萬元、純利人民幣119.35百萬元、經調整毛利率46.6%、毛利率43.3%、經調整純利率23.1%及純利率13.7%。

截至2020年8月31日止年度，本集團錄得收入人民幣1,568.12百萬元、經調整毛利人民幣822.36百萬元、毛利人民幣777.38百萬元、經調整純利人民幣575.78百萬元、純利人民幣456.45百萬元、經調整毛利率52.4%、毛利率49.6%、經調整純利率36.7%及純利率29.1%。

截至2021年8月31日止年度，本集團錄得收入人民幣2,324.27百萬元、經調整毛利人民幣1,237.12百萬元、毛利人民幣1,175.97百萬元、經調整純利人民幣866.36百萬元、純利人民幣605.12百萬元、經調整毛利率53.2%、毛利率50.6%、經調整純利率37.3%及純利率26%。

收入

截至2020年8月31日止八個月，本集團收入為人民幣872.08百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團收入為人民幣1,568.12百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團收入為人民幣2,324.27百萬元。

收入較上年同期增長人民幣756.15百萬元，增幅48.2%。該增加主要是由於(i)本集團旗下學校的招生人數大幅增加及部分院校收費標準的提高；及(ii)新併購院校(英迪大學、南昌影視、創業學院、金肯學院及貴州黔南科技學院)先後納入本集團財務報表。

銷售成本

截至2020年8月31日止八個月，本集團銷售成本及經調整銷售成本分別為人民幣494.47百萬元及人民幣465.55百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團銷售成本及經調整銷售成本分別為人民幣790.74百萬元及人民幣745.76百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團銷售成本及經調整銷售成本分別為人民幣1,148.30百萬元及人民幣1,087.15百萬元。

銷售成本較去年同期增加人民幣357.56百萬元，增幅45.2%；經調整銷售成本較去年同期增加人民幣341.39百萬，增幅45.8%。該增加主要是由於(i)本集團院校師資力量及教學設施的投入增加；及(ii)本年度多間學校完成收購後併表導致對應成本增加。

毛利及毛利率

截至2020年8月31日止八個月，本集團經調整毛利及毛利分別為人民幣406.53百萬元及人民幣377.61百萬元、經調整毛利率及毛利率分別為46.6%及43.3%；

截至2020年8月31日止年度，本集團經調整毛利及毛利分別為人民幣822.36百萬元及人民幣777.38百萬元、經調整毛利率及毛利率分別為52.4%及49.6%；

截至2021年8月31日止年度，本集團經調整毛利及毛利分別為人民幣1,237.12百萬元及人民幣1,175.97百萬元、經調整毛利率及毛利率分別為53.2%及50.6%。

經調整毛利較去年同期增加人民幣414.76百萬元，增幅50.4%；經調整毛利率較去年同期增加0.8%。毛利率改善主要是由於(i)本集團化辦學規模效應展現，成本未隨著學生人數增加而等比例增加；及(ii)收購學校得以初步整合及改善。

其他收入及收益

截至2020年8月31日止八個月，本集團其他收入及收益為人民幣129.75百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團其他收入及收益為人民幣240.37百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團其他收入及收益為人民幣666.53百萬元。

其他收入及收益較上年同期增加人民幣426.16百萬元，增幅117.3%，主要是由於(i)於業務合併日期重新計量過往持有科技學院的股權的公平值收益人民幣212.2百萬元，上期並無有關收益；(ii)本年度匯兌收益增加人民幣19.4百萬元；及(iii)銀川能源學院人民幣1.79億元減值轉回。

銷售開支

截至2020年8月31日止八個月，本集團銷售開支為人民幣41.28百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團銷售開支為人民幣61.33百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團銷售開支為人民幣147.21百萬元。

銷售開支較上年同期增加人民幣85.88百萬元，增幅140%，主要是由於(i)招生的市場推廣開支增加；(ii)新招生人數較去年同期增加49.3%；及(iii)由於海外疫情嚴重，加強招生宣傳，本年度新併表的英迪大學銷售開支為人民幣45.06百萬，佔增加總數的52.5%。

行政開支

截至2020年8月31日止八個月，本集團行政開支為人民幣113.60百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團行政開支為人民幣195.45百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團行政開支為人民幣332.75百萬元。

行政開支較上年同期增加人民幣137.3百萬元，增幅70.2%。主要是由於本年度新併購院校增加人民幣95.82百萬元。

其他開支

截至2020年8月31日止八個月，本集團其他開支為人民幣42.65百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團其他開支為人民幣51.90百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團其他開支為人民幣102.07百萬元。

其他開支較上年同期增加人民幣50.17百萬元，增幅96.7%，主要是(i)終止原貴州財經大學品牌使用費人民幣77.18百萬元；及(ii)被去年匯兌損失人民幣37.54百萬元抵減所致。

融資成本

截至2020年8月31日止八個月，本集團融資成本為人民幣143.94百萬元；

截至2020年8月31日止年度，本集團融資成本為人民幣208.62百萬元；

截至2021年8月31日止年度，本集團融資成本為人民幣298.42百萬元。

融資成本較上年同期增加人民幣89.80百萬元，增幅43%，主要是由於(i)2019年收購銀川能源學院的股權的遞延款項及貴州兩所獨立院校轉設導致按攤餘成本計量的財務費用增加；(ii)本公司擴大其辦學規模，導致融資規模的擴大；及(iii)可轉換債券的發行費用計入財務費用。

報告期內利潤

截至2020年8月31日止八個月，本集團經調整純利人民幣201.26百萬元、純利人民幣119.35百萬元、經調整純利率23.1%及純利率13.7%；

截至2020年8月31日止年度，本集團經調整純利人民幣575.78百萬元、純利人民幣456.45百萬元、經調整純利率36.7%及純利率29.1%；

截至2021年8月31日止年度，本集團經調整純利人民幣866.36百萬元、純利人民幣605.12百萬元、經調整純利率37.3%及純利率26.0%。

經調整純利較上年同期增加人民幣290.58百萬元或50.5%，經調整純利率較上年同期增加0.6%。經調整純利增加主要是由於(i)本集團多間學校的招生人數持續增加；(ii)新併購院校先後納入本集團財務報表；(iii)本集團化辦學規模效應及精益化管理的成果明顯；及(iv)銀川能源學院減值準備轉回。

資本承擔

本集團的資本承擔主要與收購物業及設備有關。下表載列於截至所示日期的資本承擔概要：

	於2021年 8月31日 人民幣千元	於2020年 8月31日 人民幣千元
已訂約但未撥備：		
物業、廠房及設備	1,211,724	945,923
預付土地租賃付款	153,696	—
收購股權	297,243	1,226,168
	<u>1,662,663</u>	<u>2,172,091</u>

資金及財務資源

截至2021年8月31日，本集團的現金及銀行結餘總額為人民幣4,814.40百萬元，其中：(i)現金及現金等價物為人民幣4,357.29百萬元（2020年8月31日：人民幣2,894.44百萬元）；及(ii)已抵押及受限制存款人民幣457.11百萬元（2020年8月31日：人民幣513.55百萬元）。

債務

銀行貸款及其他借款

本集團的銀行貸款及其他借款主要包括短期營運資金貸款及興建學校樓宇及設施以及併購等長期項目貸款。本集團主要向銀行借貸補充營運資金及為開支提供資金。截至2021年8月31日的貸款累計餘額為人民幣3,110.50百萬元，其中人民幣1,505.52百萬元以人民幣計值、人民幣3.31百萬元以令吉計值以及人民幣1,601.67百萬元以美元計值。截至2021年8月31日，本集團的銀行貸款及其他借款以介乎4.34%至14.5%的實際年利率計息。撇除本年度4月新併購金肯學院的融資租賃貸款外，本集團其他銀行貸款及其他借款實際年利率4.34%至7.5%之間。本集團認為隨著金肯學院這部分融資租賃貸款到期償還，會持續降低貸款實際年利率，加之高年利率貸款本金較小，不對本集團融資成本構成重大影響。

本集團的目標為通過使用經營內部產生之現金流量及其他借款維持資金持續供應與靈活性之間的平衡。本集團定期檢討主要資金狀況以確保有足夠財務資源履行財務責任。

流動比率

於2021年8月31日，本集團流動資產為人民幣5,719.65百萬元，包括銀行結餘人民幣4,518.32百萬元、預付款項、訂金及其他應收款項人民幣1,016.08百萬元及其他流動資產人民幣185.25百萬元。本集團流動負債為人民幣6,879.46百萬元，其中應計費用及其他應付款項人民幣2,789.27百萬元、合約負債人民幣1,485.36百萬元、付息銀行及其他貸款人民幣2,140.40百萬元及其他流動負債人民幣464.43百萬元。於2021年8月31日，本集團流動比率（等於流動資產除以流動負債）為0.83（2020年8月31日：1.18）。

或然負債

於2021年8月31日，本集團概無任何重大或然負債、擔保或本集團任何成員公司未決或面臨的任何重大訴訟或索償。

淨負債／股權比例

於2021年8月31日，淨負債／股權比例等於年末的計息銀行貸款總額及其他借款人民幣3,110.50百萬元減現金及現金等價物為人民幣4,357.29百萬元、已抵押及受限制存款人民幣457.11百萬元除以年末的所有者權益總額人民幣7,806.83百萬元。本集團的淨負債／股權比率-21.83%，較截至2020年8月31日的-5.27%降低16.56%。

負債權益比率

於2021年8月31日，本集團負債權益比率（按銀行計息貸款總額除以權益總額）為39.84%（2020年8月31日：54.75%）。

重大投資及資本資產的未來計劃

除本公告所披露者外，本集團概無其他重大投資及資本資產計劃。

所得款項用途

(1) 上市所得款項用途

上市所得款項淨額（經扣除包銷費用及相關開支後）約為人民幣2,704.86百萬元。截止2021年8月31日，本集團已按照招股章程所載的分配情況使用完上市所得款項淨額。

下文載列動用所得款項淨額概要：

用途	佔總額 的百分比	所得 款項淨額 (人民幣 百萬元)	已動用金額 (於2021年 8月31日) (人民幣 百萬元)	未動用金額 (於2021年 8月31日) (人民幣 百萬元)
用於收購高等教育學校 及為所收購學校 設立新校區	40%	1,081.94	1,081.94	—
用以建造新樓宇 以供教育用途	30%	811.46	811.46	—
用於償還銀行貸款及 其他借款	20%	540.97	540.97	—
用作營運資金及 一般公司用途	10%	270.49	270.49	—
總計	100%	2,704.86	2,704.86	—

(2) 根據一般授權配售新股份所得款項用途

於2020年8月6日(交易時段前)，本公司與配售代理人訂立配售協議，據此，本公司有條件同意發行，及配售代理人有條件同意作為本公司的代理竭力促使不少於六名承配人以每股配售股份2.55港元的配售價認購合共465,000,000股配售股份。

於2020年8月13日，配售協議所載的所有條件均已達成，配售事項所得款項總額約為1,185.75百萬港元。本公司擬將配售事項所得款項淨額主要用於收購於中國的學校、建設及發展本公司於中國的學校及一般企業用途如下：

- (a) 約70%至80%的所得款項淨額將用於進一步拓展公司的辦學網絡，爭取更多的外延發展機會；及
- (b) 約20%至30%的所得款項淨額將用於進一步提高既有院校辦學水平，改善硬件條件，加大實訓設備投入。

詳情請參閱本公司2020年8月6日和2020年8月13日的公告。

於2021年8月31日，本公司配售事項所得款項總額約為1,185.75百萬港元，已使用完。

(3) 可轉換債券及配售新股份所得款項用途

於2021年2月22日，本公司（作為擔保人）及發行人（本公司全資附屬公司）與經辦人訂立可轉換債券認購協議。經辦人已有條件同意認購及支付，或促使認購人認購及支付將由發行人發行的本金總額350,000,000美元的債券，初始換股價3.85港元及固定匯率並假設債券按初始換股價全面兌換，債券將兌換為704,827,272股股份。

本公司、賣方及經辦人於2021年2月22日（交易時段後）訂立配售及認購協議，賣方同意出售，而經辦人同意擔任賣方的代理人，以按竭誠基準促使承配人以配售價每股配售股份2.80港元的配售價認購680,000,000股配售股份。

本公司擬將債券及認購事項的估計所得款項淨額主要用於業務擴張、營運資金需求及一般公司用途。具體而言，本公司擬就潛在收購新學校動用部分認購事項所得款項淨額。

上述可轉換債券及配售新股份的所得款項淨額約為人民幣3,803.77百萬元。

詳情請參閱本公司2021年2月23日的公告。

截至2021年8月31日，本集團已按照公告所載用途，動用可轉換債券及配售新股份所得款項人民幣2,423.63百萬元。

業務回顧

報告期內，本集團於海內外運營及投資19所高等教育學校以及2所技師學院，覆蓋中國10個省區以及馬來西亞包括：(i)8所本科院校，即西南交通大學希望學院、山西醫科大學晉祠學院、貴州黔南經濟學院、貴州黔南科技學院、銀川能源學院、英迪國際大學、南昌大學共青學院、內蒙古大學創業學院；(ii)11所大專院校，即四川天一學院、四川希望汽車職業學院、四川文化傳媒職業學院、貴州應用技術職業學院、四川托普信息技術職業學院、鶴壁汽車工程職業學院、蘇州托普信息職業技術學院、南昌影視傳播職業學院、金肯職業技術學院、白銀希望職業技術學院、邢台應用技術職業學院；及(iii)2所技師學院，即四川希望汽車技師學院及貴州應用技術技師學院。截至2021年11月1日招生數據公告日止，本集團在校學生總人數達232,059名，創歷史新高。

校舍利用率

	截至2021年 11月1日	截至2020年 10月15日
在校生人數	232,059	194,554
床位數	256,503	224,006
整體使用率	90.5%	86.9%

報告期內主要事項

1. 通過外延發展，幫助更多民辦高校實現高質量發展

報告期內，本集團對於2019年、2020年、2021年新收購的鶴壁汽車工程職業學院、蘇州托普信息職業技術學院、銀川能源學院、南昌影視傳播職業學院、金肯職業技術學院、南昌大學共青學院、內蒙古大學創業學院進行進一步升級，引入優質教師資源，幫助申辦智能製造工程專業、新能源汽車工程專業、智能建造專業、學前教育專業、智能網聯汽車技術專業、現代家政服務與管理專業等一批國控及省控類專業，新增實訓面積22,081平方米，新增實訓投入人民幣9,342萬元，進一步帶動教育質量提升，從而幫助學生實現更好的就業以及吸引更多的青年學子。

2. 通過院校新建，幫助教育欠發達地區的青年通過知識改變命運

白銀希望職業技術學院、邢台應用技術職業學院已於2021年9月開學。白銀希望職業技術學院創立於2021年，是經甘肅省人民政府批准、教育部備案、甘肅省首個民辦高職學院。邢台應用技術職業學院位於河北省園林城市—邢台威縣，是經河北省人民政府批准、國家教育部備案的全日制普通高等職業院校，具有獨立頒發國家承認學歷證書的資格。

江西省樟樹市、重慶市忠縣項目已進入省、市「十四五」高校設置規劃，具體進度如下：

- 1) 重慶數字產業職業技術學院已取得全部教育用地，學院項目已進入重慶市「十四五」高校設置規劃。

- 2) 江西樟樹中醫藥職業學院已取得一、二期教育用地，學院項目已進入江西省「十四五」高校設置規劃。

以上新建院校項目正有序推進中，新建院校的逐步落地建成將為當地青年帶來更多更優的教育資源。

3. 通過提質培優，院校專業建設與教學質量取得新成果

報告期內，7所院校新設了學前教育等6個國控專業、護理等15個省控專業；3所院校有7個專業被列為省級一流本科專業建設點。5所院校34門課程被列為國家級課程，9個課程被列為省級一流課程和示範課程。

16所院校共獲得全國大學生數學建模競賽等28項國家級大賽一等獎，62項獲得國家級大賽二等獎，102項獲得國家級大賽三等獎；304項獲得省級大賽一等獎；四川托普信息技術職業學院學生獲得1項第十一屆全國殘疾人運動會冠軍。7所院校共獲得2020年度「學術先鋒」等19項國家和社會授予的榮譽。

我們的學校

截至2021年8月31日，我們舉辦有8所本科學院、11所大專學院及2所技師學院，以下為本集團旗下學院詳細資料。

學校	創辦年度	加入本集團時間	描述
西南交通大學 希望學院	2009年	2009年	學院共開設46個本科及專科專業，其中軌道交通、土木工程專業在西部地區民辦院校中處於領先地位。
山西醫科大學 晉祠學院	2002年	2014年	學院共開設13個本科專業，是全國僅有的十二所民辦本科醫學院之一，且是山西唯一一所提供臨床醫學教育的獨立學院。
貴州黔南 經濟學院	2004年	2014年	學院共開設29個本科專業，以經濟管理、金融專業為辦學特色。

學校	創辦年度	加入本集團時間	描述
貴州黔南 科技學院	2001年	2019年	學院開設25個專業，培養信息技術、科學專業技能及財經類人才。
銀川能源學院	1999年	2019年	學校開設37個本科專業，覆蓋8個學科門類，擁有省級實驗教學示範中心3個，是寧夏地區唯一可以招收留學生的民辦高校。
四川天一學院	1994年	2011年	學院開設43個專業，是全國首批(7所)民辦院校之一，西南地區第一所納入國家普通高等教育序列的民辦高校。
四川希望汽車 職業學院	2013年	2013年	學院開設20個專業，以汽車類專業為辦學特色。
四川文化傳媒 職業學院	2005年	2014年	學院開設43個專業，以影視傳媒、學前教育為辦學特色。
貴州應用技術 職業學院	2016年	2016年	學院開設20餘個專業，以學前教育、醫護專業為辦學特色。
四川托普信息 技術職業學院	2000年	2017年	學院開設32個專業，以計算機、信息軟件技術專業為辦學特色。是教育部批准的國家級示範性軟件職業技術學院，電子信息產業國家高技能人才培訓基地。
鶴壁汽車工程 職業學院	2011年	2019年	學院開設46個專業，培養汽車領域專業技能人才。

學校	創辦年度	加入本集團時間	描述
蘇州托普信息 職業技術學院	2003年	2019年	學院開設34個專業，以計算機、信息軟件技術專業為辦學特色。
四川希望汽車 技師學院	2016年	2016年	學院開設15個專業，培養汽車領域專業技能人才。
貴州應用技術 技師學院	2019年	2019年	學院開設近20個專業，以學前教育、醫護專業為辦學特色。
英迪國際大學	1986年	2020年	學院開設近18個大類專業，以商科、計算機、工程、醫學、心理學、教育學、大眾傳媒、藝術設計等專業領域為特色。
南昌影視傳播 職業學院	2015年	2020年	學院開設25個專業，以影視表演、藝術設計和數字傳媒專業為辦學特色。
南昌大學 共青學院	1985年	2021年	現設有經濟貿易系、工程技術系等8個教學系部，開設有21個本科專業、12個專科專業和1個研究所。
內蒙古大學 創業學院	2008年	2021年	學院開設28個本科專業，其中漢語言文學、自動化、視覺傳達設計、人力資源管理、新聞學5個專業獲批自治區級一流專業建設點。

學校	創辦年度	加入本集團時間	描述
金肯職業 技術學院	2000年	2021年	現已擁有汽車、機械、建築與土木、電子資訊、經濟管理、人文社科、數字藝術類專業30餘個。
白銀希望職業 技術學院	2021年	2021年	學院現設有新能源汽車技術、汽車製造與試驗技術、城市軌道交通運營管理、大數據資訊技術、電子商務5個專業。學院現有實驗實訓室36間。
邢台應用技術 職業學院	2021年	2021年	學院現設有汽車工程系、信息技術系、健康管理系、思政部、基礎部等教學系部，首批開設新能源汽車檢測與維修技術、大數據技術、農村電子商務、健康管理和嬰幼兒托育服務與管理五個專業。

西南交通大學希望學院

西南交通大學希望學院是一所經國家教育部批准、於2009年創辦的全日制普通本科高等學校。學院現開辦本、專科專業46個，形成了以軌道交通為特色學科，土木工程為支撐學科，商科類專業為延伸學科的專業群，建成了軌道交通實訓中心、土木數字建築實踐教學中心、商學院實訓中心等一大批高標準、現代化的實驗實訓基地。學院現有4個專業獲批四川省一流專業，6個專業立項四川省應用型示範專業，4個專業立項四川省民辦高校重點特色專業，實現了重點專業建設全覆蓋。

山西醫科大學晉祠學院

山西醫科大學晉祠學院創建於2002年，是經教育部、山西省人民政府批准，以新機制、新模式建立的山西省唯一一所以醫學專業為主實施全日制本科教育的獨立學院。學院現設有八個系部，開設有臨床醫學、口腔醫學、麻醉學、護理學、預防醫學、醫學檢驗技術、醫學影像技術、康復治療學、口腔醫學技術、眼視光學、藥學、藥物製劑、中藥學十三個專業。

貴州黔南經濟學院

貴州黔南經濟學院前身為貴州財經大學商務學院，是一所於2001年經貴州省教育廳批准成立、2004年經教育部確認的實施本科學歷教育的獨立學院。2021年5月31日，教育部正式批准學院轉設。學院下設金融、會計、管理、信息、文法、馬克思主義六個學院，開設29個本科專業，涵蓋經濟學、管理學、工學、文學、法學等5個學科門類，形成以經濟學、管理學為主，多學科協調發展的學科專業體系。進入本集團以來招生工作連創新高，報到率一直名列同類學校前列，居全省第一。

貴州黔南科技學院

貴州黔南科技學院前身為貴州大學科技學院，是一所於2001年5月經貴州省人民政府批准成立，2004年1月獲國家教育部首批確認的本科層次普通高等院校，2021年學院獲批轉設為貴州黔南科技學院。學院現有文學部、法學與公共管理學部、工學部、商學部、藝術部5個專業教學部和馬列主義教學部、體育教研室2個公共教學單位，有25個本科專業，涵蓋工學、管理學、經濟學、文學、法學、藝術學六大學科門類，形成以工學、藝術學為主，多學科協調發展的學科專業體系。

銀川能源學院

銀川能源學院創建於1999年，2012年經教育部批准升格為普通本科院校。學院現有王太、濱河和鶴泉湖三個校區，擁有完備的教育教學實驗實訓和公共服務體系。學院設置12個二級學院和2個教學部，開設37個本科專業，涵蓋工學、管理學、經濟學、文學等8個學科門類。現有自治區一流本科專業11個，自治區一流課程24門，自治區立項的科研課題21項，產教融合人才培養示範專業5個，一流本科專業建設點7個，實驗教學示範中心3個，與企業共建穩定的大學生校外實踐基地162個，形成了以能源、化工為重點的專業特色，以工科為主、各學科協調發展的學科專業體系。學院近年來積極開展對外合作辦學，是國家「互聯網+中國製造2025」產教融合促進計劃項目意向合作院校，並先後與12所國（境）外院校建立了長期穩定的辦學合作關係，是寧夏唯一一所可以招收留學生的民辦高校。

南昌大學共青學院

南昌大學共青學院始建於1985年，一所工、文、教、經、管、藝等學科協調發展的獨立學院。學院立足共青特色產業、贛江新區經濟帶，著眼江西和國家發展戰略，以促進就業為導向，建設以工科為主幹的專業集群。學院現設有經濟貿易系、工程技術系等8個教學系部，開設有21個本科專業、12個專科專業和1個研究所。學院學生在全國和全省各類賽事中屢創佳績，近五年各類省級以上科學競賽獎項共計574項。

內蒙古大學創業學院

內蒙古大學創業學院位於內蒙古自治區首府城市呼和浩特，是2008年經教育部正式批准設立並在當年開始招生的一所全日制普通本科層次的獨立學院。學院已累計培養本科畢業生2萬餘名，學院設置6個二級學院和2個教學部，開設28個本科專業，其中漢語言文學、自動化、視覺傳達設計、人力資源管理、新聞學5個專業獲批自治區級一流專業建設點，與企業共建穩定的大學生校外實踐基地110個。

英迪國際大學

英迪國際大學創立於1986年，教學水準與學術品質享譽馬來西亞，是馬來西亞高等教育部頒佈的五星級大學之一。英迪國際大學辦學層次涵蓋了本科、碩士和博士，專業涉及商科、計算機、工程、醫學、心理學、教育學、大眾傳媒、藝術設計等專業領域。英迪國際大學所開設課程主要包括英語強化課程，商業大學課程、工程大學課程、計算機大學課程，法律證書課程以及其他專業證書課程，另也有MBA、個人、流動衛星通訊碩士等等研究生課程。英迪國際大學與英、美、澳、新等國的多所知名大學合作，開設有證書、文憑、學士學位和碩士學位等多種最新國際課程和國際雙聯課程。全部課程由英、美、澳、新等國相關知名大學鑑定和認證，為學生提供了與各國學生交流的機會和學習環境。

四川天一學院

四川天一學院創辦於1994年，是全國首批、西南地區第一所經原國家教育委員會批准納入國家普通高等學校序列的全日制民辦高等專科學校。截至2021年8月31日止，學院成功獲批國家第二批1+X試點證書（網站運營推廣）。學院開設有財經商貿、土木建築、旅遊、電子信息、文化藝術、醫藥衛生等9個大類43個專業，已建成省級特色專業3個，四川省民辦教育協會特色骨幹專業1個，項目研究、課題研究共立項127項。校企合作方面，通過多年的校企結合實踐，學院與企業深度融合發展，現已形成「233+X」人才培養模式；已建立2016級、2018級寶冶訂單班，由建築工程系與寶冶集團合作，已共同開發教材1部；實訓方面，已建立校外實訓基地共有119個。

四川希望汽車職業學院

四川希望汽車職業學院創建於2013年，是本集團於四川省資陽市創辦的該市第一所普通高校。學院圍繞資陽市工業「5+N」、服務業「4+X」產業體系，面向成渝地區汽車產業、智能製造產業和現代服務產業對人才的需求，構建了以汽車類專業為龍頭，機電類專業為支撐，經管專業為延伸，護理、學前專業為拓展的專業體系。學院先後榮獲「中國企業教育先進單位百強」、「國家高技能人才培訓基地」、「四川省民族團結進步示範學校」、「四川省退役軍人技能培訓承訓機構」、「2021年獲四川省五一勞動獎狀」等榮譽。

四川文化傳媒職業學院

四川文化傳媒職業學院創立於2005年，是一所經四川省人民政府批准、國家教育部備案、四川省教育廳主管、納入國家計劃內統一招生、具有獨立頒發國家承認大學專科學歷文憑資格的全日制普通高等職業院校。學院目前共開設專業43個，著力構建廣播影視、文化教育、藝術設計、表演藝術、航空服務五大特色專業群。重點打造影視多媒體技術、攝影攝像技術、學前教育、動漫設計、廣告設計與製作、公共文化服務與管理、無人機應用技術七個核心專業。

貴州應用技術職業學院

貴州應用技術職業學院成立於2016年。學院設有汽車工程系、化學工程系、經濟貿易系、電子信息工程系、護理系和學前教育部、基礎部、國際升學部等7個系部，涵蓋了汽車檢測與維修技術、汽車技術服務與營銷、汽車新能源技術等20多個專業，積極構建特色明顯、適應區域性經濟社會高質量發展的技能人才培養需要的學科體系。目前學院建成化工、汽車、護理、經貿等5個實訓中心、71個實驗實訓模塊，先後與上海大眾、甕福集團、川恆化工等100餘家企業深度合作，與貴州省內40多家醫院簽訂校企合作協議，共建實習、實訓基地，共同培養學生，為學生實習、高質量就業提供了廣闊平台。學院畢業生深受用人單位的好評，學生職業資格證書獲證率達到100%，連續兩年畢業生就業率超過85%以上，一次性就業率居省內同類院校前列，大學生創新創業人數逐年增加，湧現出了一批就業創業先進典型。

四川托普信息技術職業學院

四川托普信息技術職業學院創建於2000年，是教育部批准的首批國家級示範性軟件職業技術學院，也是國家技能型緊缺人才培訓基地、電子信息產業國家高技能人才培訓基地、全國服務外包人才培訓基地、四川省電子信息產業青年技師培養基地；2020年，學院成為教育部第三批「1+X」證書制度試點院校。學院堅持工學融合，重視學生實踐技能和綜合素質的培養，建設計算機應用與軟件技術實訓基地（中央財政支持的職業教育實訓基地）、移動互聯網創新實訓基地、軟件技術生產性實訓基地、「互聯網+」雙創人才孵化實訓基地、數控實訓中心、汽車實訓中心、京東校園實訓中心，護理臨床技能實訓中心，學前教育專業實訓中心以及120多個設備先進的專業實驗實訓室。截至本業績公告出具之日，在校生規模創歷年新高。

鶴壁汽車工程職業學院

鶴壁汽車工程職業學院是河南省唯一一所汽車工程類普通高等院校，學院圍繞汽車產業發展需求，開設有汽車類、電子類、機械類、經濟類、管理類等46個專業。2021年以來，新增廳級以上立項課題7項，實用新型專利15項，省級以上教科研成果15項，市科技進步二等獎2項，發表各類學術論文20篇，其中核心期刊6篇。學院先後與多家優秀汽車製造及相關企業建立良好就業關係，簽訂訂單培養合作協議，畢業生就業率連續多年保持在97%以上。

蘇州托普信息職業技術學院

蘇州托普信息職業技術學院位於江蘇省昆山市，有34個專業。學院聚焦校企合作，深化產教融合，2019年學院與企業集團深化合作，採用工學交替模式共開設5個定制班，圓滿完成了超過2,473名學生的實習工作，實習項目多達27個，其中首次合作的單位有5個，連續六年榮獲「政校企」合作優秀院校，在江蘇省2020年高校畢業生就業工作量化考核中獲評「A等級」。

南昌影視傳播職業學院

南昌影視傳播職業學院是2015年經江西省人民政府批准、教育部備案，以影視傳媒類專業為主的民辦普通高等職業學院，是江西省第一所以影視傳媒類專業為特色、涵蓋相應產業相關技術專業的高職院校，是江西省率先通過ISO9001:2000國際質量體系認證的特色民辦高校。學院緊貼影視傳媒及藝術傳播產業結構特點實施專業佈局，已初步形成了以影視傳媒、藝術設計和音樂舞蹈為主幹的3大專業群；現已開設影視編導、戲劇影視表演、舞蹈表演、播音與主持、影視動畫、藝術設計、廣告設計與製作、數字媒體技術、攝影攝像技術、網絡新聞與傳播等25個專業。

金肯職業技術學院

金肯職業技術學院是一所經江蘇省人民政府批准、教育部備案的省屬全日制民辦普通高職院校。2011年學院被確定為省級示範性高等職業院校培育建設單位，2013年順利通過國家高職高專院校人才培養工作評估。建校二十餘年來，學院現已擁有汽車、機械、建築與土木、電子信息、經濟管理、人文社科、數字藝術類專業30餘個，形成了「以工科類專業為主導，經、管、理、文、藝類專業協調發展」的專業佈局。建有國家級建築工程技術骨幹專業1個、省級建築工程技術重點專業群1個，省級機械製造與自動化特色專業1個，省級數控高職實訓基地1個，省級汽車專業群人才培養模式創新實驗基地1個，建築工程技術專業已在「十三五」期間建成江蘇省高校品牌專業，2021年大數據與會計等經管類專業被集團列為重點發展專業。

白銀希望職業技術學院

白銀希望職業技術學院創立於2021年，是經甘肅省人民政府批准、教育部備案、甘肅省首個民辦高職學院。學院現設有新能源汽車技術、汽車製造與試驗技術、城市軌道交通運營管理、大數據信息技術、電子商務5個專業。學院現有實驗實訓室36間，與白銀市大數據管理局、白銀市交通運輸局、甘肅邦農情電子商務有限責任公司等30多家企業簽訂了校企合作協議。

邢台應用技術職業學院

邢台應用技術職業學院位於河北省園林城市－邢台威縣，是經河北省人民政府批准、國家教育部備案的全日制普通高等職業院校，具有獨立頒發國家承認學歷證書的資格。學院是教育部重點關注的區域振興教育幫扶項目。學院現設有汽車工程系、信息技術系、健康管理系、思政基礎部、基礎部等教學系部，首批開設新能源汽車檢測與維修技術、大數據技術、農村電子商務、健康管理和嬰幼兒托育服務與管理五個專業。

四川希望汽車技師學院

四川希望汽車技師學院於2016年經四川省人民政府批准在汽車學院基礎上增掛。學校利用其建在資陽市高新技術產業園區、毗鄰四川南駿汽車集團有限公司、現代商用汽車(中國)有限公司、中車集團等知名企業的地理特點，發揮在技能人才培养、科技創新、技能大賽、培訓鑑定等方面的優勢，與企業開展了深度合作，形成了實訓基地共建、師資隊伍共享、技能人才共培、科技創新共研、技能大賽共辦的「校企合作、產學結合」辦學模式，與企業實現了共享資源、共同發展的共贏局面。

貴州應用技術技師學院

貴州應用技術技師學院於2019年經貴州省人民政府批准成立，位於貴州省福泉市，現已經與86家大型企業和行業協會建立了合作關係，其中護理系與黔东南苗族侗族自治州人民醫院、貴陽市人民醫院、福泉市第一人民醫院等單位、化學工藝系與貴州恒化股份有限公司等單位、汽車系與北汽銀翔汽車有限公司等單位，共建校內外實習實訓基地，為地方社會發展培養高素質高技能人才。

新型冠狀病毒疫情於2021年對本集團的影響

2020年以來，得益於中國政府強有力的疫情防控措施，中國疫情得到有效控制。本公司和各院校認真執行政府決策部署，一手抓校區疫情防控，一手抓教育教學工作，通過優化教學計劃，確保了人才培养質量，國內院校運營沒有受到影響。但由於海外疫情持續蔓延，對本公司在馬來西亞的英迪國際大學招生有所影響。我們將持續密切關注疫情變化，及時採取有效措施應對任何潛在風險。

行業政策方向

2021年，國家先後出台了一系列支持大力發展職業教育的重大政策和舉措。4月，中央召開全國職業教育大會，習近平總書記和李克強總理分別作出重要指示，要求深化改革職業教育辦學模式，穩步發展職業本科教育，努力建設高水平、高層次的技術技能人才培養體系。5月，國務院發佈《中華人民共和國民辦教育促進法實施條例》，進一步明確鼓勵社會力量參與發展職業教育的政策。6月，《中華人民共和國職業教育法》修訂草案通過全國人大常委會審議，明確職業教育是與普通教育具有同等重要地位的獨立教育類型，顯示國家大力發展職業教育的決心和意志。10月，中共中央辦公廳、國務院辦公廳印發《關於推動現代職業教育高質量發展的意見》，明確「鼓勵上市公司、行業龍頭企業舉辦職業教育，鼓勵各類企業依法參與舉辦職業教育」，增強了資本市場對上市公司舉辦職業教育並實現可持續發展的信心；意見提出到2025年「職業本科教育招生規模不低於高等職業教育招生規模的10%」，為專科職業學院升格為本科職業院校提供了政策支持和發展空間。

我們堅信，隨著國家鼓勵大力發展職業教育一系列法律法規和重大政策的出台落地，職業教育正步入全面加快發展、高質量發展的新階段。

展望未來

我國教育已進入了高質量發展階段，民辦教育的發展環境和要求已發生根本變化。發展有質量的高等教育，提高辦學能力和水平，為社會培養更多的應用型技術技能人才，是希望教育人的歷史責任。為此，我們將計劃執行以下策略：

（一）積極創辦特色院校

本公司將堅持「一校一特色」的策略，推動各院校立足現有辦學優勢，面向區域社會經濟發展新需求，優化辦學定位、確定特色專業，圍繞特色專業建設加大投入，建強特色專業所需的師資隊伍、教學科研設施設備和實訓體系。通過一批特色專業建設成果來支撐、形成各院校的辦學特色，全面提升院校發展競爭力。

(二) 全面提升學生素質能力

本公司將堅持「以學生為中心」的理念，推動各院校面向社會、產業、企業一線對人才的新需求，改革課程體系和教學內容，賦能學生新知識、新技能；全力推進產教融合、校企合作，把技術技能教育貫穿到教學、實訓、工學結合等各環節，全面提升學生的实操能力、解決問題能力和就業創業能力，助力每一位學子成就美好的人生夢想。

(三) 推動境內境外院校協同發展

本公司將堅持「協同發展」的理念，依託在境外舉辦有馬來西亞英迪國際大學和泰國西那瓦國際大學的優勢，積極探索推動境內境外院校協同辦學，推動優質教學資源共享、生源共享，實現協同發展。

面向未來，本公司將搶抓國家鼓勵發展職業教育的一系列重大政策機遇，圍繞提升人才培養質量這一核心，加快建強特色專業、辦好特色院校，努力為社會培養更多更優的高水平、高層次技術技能人才，全面提升本公司在民辦高等教育領域的核心競爭力。

其他事項

報告期後事項

- (i) 於2021年8月31日，本集團訂立一份買賣協議，以總代價人民幣527百萬元將其於四川特驅五月花教育管理有限公司（其持有鼎利50,000,000股股份（約佔鼎利（本集團聯營公司）的8.93%股權）的100%股權出售予一名關聯方。進一步資料可參閱本公司日期為2021年11月5日的公告及通函。該決議案已於2021年11月20日舉行的股東特別大會上獲獨立股東以投票表決方式通過。
- (ii) 於2021年11月18日，泰國西那瓦國際大學收購協議項下所有先決條件已達成，完成後，泰國西那瓦國際大學成為本公司的全資附屬公司，其財務業績將綜合納入本集團的賬目。
- (iii) 2021年11月29日，本集團董事會建議根據聯交所證券上市規則第十七章採納購股權計劃，預計總額不得超過批准經更新限額當日本公司已發行普通股股本的10%，董事會將召開股東特別大會，以尋求股東批准採納購股權計劃。

企業管治守則

本公司致力於建立良好的企業管治常規及程序，以成為具透明度而負責任的組織，向股東開放並對其負責。董事會堅守企業管治原則，且已採用良好的企業管治常規，以符合法律及商業準則，關注內部監控、公平披露及對全體股東負責等領域，以確保本公司所有運營活動的透明度及問責性。本公司認為，有效的企業管治是為股東創造更多價值的基礎。為了優化股東的回報，董事會將繼續不時檢討及改善本集團的企業管治常規，以確保本集團由高效的董事會所領導。

截至2021年8月31日止年度，本公司一直遵守企業管治守則。

上市發行人董事進行證券交易的標準守則

截至2021年8月31日止年度，本公司亦已採納載列於上市規則附錄十之標準守則作為董事進行證券交易的行為守則。

經向本公司全體董事作出具體查詢後，全體董事確認截至2021年8月31日止年度，彼等一直遵守標準守則所載有關董事證券交易之規定標準。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2021年8月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

派發末期股息

董事會議決建議就截至2021年8月31日止年度派發末期股息每股人民幣0.033元。末期股息將以人民幣宣派並以港元支付。就換算採用的匯率為宣派末期股息前五個營業日（即2021年11月22日至2021年11月26日）中國人民銀行公佈的平均匯率（1.0港元兌0.820人民幣）。因此，以港元派付的末期股息金額將為每股0.040港元。關於股息派發日、股權登記日、暫停辦理股份過戶登記及召開股東週年大會詳情，本公司將會適時另外公佈。

審核委員會

本公司的審核委員會已審閱本集團採用的會計原則及實務，並已討論有關審計、內部控制及財務匯報等事宜。本公司的審核委員會已審閱本集團截至2021年8月31日止年度的年度業績及綜合財務報表。

核數師對全年業績公告的工作範圍

本公告所載財務資料（不包含截至2020年8月31日止年度未經審核數據）並不構成本集團截至2021年8月31日止年度的經審核賬目，而是摘錄自已經本公司核數師安永會計師事務所根據香港會計師公會頒佈的香港會計準則審核的截至2021年8月31日止年度的綜合財務報表。財務資料已經本公司審核委員會審閱及經董事會批准。

刊發全年業績及全年報告

本全年業績公告分別於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(<http://www.hopeedu.com>)刊載。載有上市規則附錄十六所規定的一切資料的截至2021年8月31日止年度的全年報告將於適當時候寄發予本公司股東，並於上述網站內刊載。

綜合損益及其他全面收益表
截至2021年8月31日止年度

	附註	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
收入	3	2,324,272	872,075
銷售成本		(1,148,304)	(494,464)
毛利		1,175,968	377,611
其他收入及收益	3	666,527	129,745
銷售開支		(147,205)	(41,279)
行政開支		(332,749)	(113,600)
獨立學院轉設為民辦普通本科學校的費用	4	(412,300)	—
其他開支		(102,079)	(42,644)
融資成本		(298,417)	(143,940)
可轉換債券的公平值收益	3	375,954	—
應佔以下各方的虧損：			
一間聯營公司		(11,163)	—
合營企業		(242,070)	(144)
除稅前利潤	4	672,466	165,749
所得稅開支	5	(67,346)	(46,400)
年／期內利潤		605,120	119,349
其他全面收益			
於往後期間可能重新分類至損益的 其他全面收益：			
換算海外業務的匯兌差額		(45,216)	—
年／期內全面收益總額		559,904	119,349
以下各方應佔利潤／(虧損)：			
本公司擁有人		605,505	119,224
非控股權益		(385)	125
		605,120	119,349

續／…

		截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
以下各方應佔全面收益總額：			
本公司擁有人		559,611	119,224
非控股權益		293	125
		<u>559,904</u>	<u>119,349</u>
本公司普通權益持有人應佔每股盈利：			
基本	7	<u>人民幣0.080元</u>	<u>人民幣0.018元</u>
攤薄		<u>人民幣0.029元</u>	<u>人民幣0.017元</u>

綜合財務狀況表

2021年8月31日

	附註	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		8,425,972	5,065,150
使用權資產		1,405,412	1,174,097
持有供物業開發之土地權益		142,592	145,022
投資物業		36,817	—
商譽	8	1,271,540	590,456
應收一名關聯方款項		—	288,556
其他無形資產		797,111	212,291
於合營企業之投資		500,830	196,098
於一間聯營公司之投資		381,337	—
預付款項	10	859,390	335,857
已抵押及受限制存款	11	296,083	447,851
遞延稅項資產		31,382	2,424
合約成本資產		1,007	—
總非流動資產		14,149,473	8,457,802
流動資產			
貿易應收款項	9	126,106	27,953
預付款項、按金及其他應收款項	10	1,016,078	909,135
應收關聯方款項		56,629	56,052
合約成本資產		2,515	—
按公平值計入損益的金融資產		—	5,000
已抵押及受限制存款	11	161,034	65,700
現金及現金等價物	11	4,357,287	2,894,437
總流動資產		5,719,649	3,958,277
流動負債			
合約負債	3	1,485,362	403,620
貿易應付款項	12	57,709	37,573
其他應付款項及應計費用	13	2,789,266	1,307,621
租賃負債		30,927	28,965
遞延收入		44,960	37,683
衍生金融工具		2,817	—
計息銀行及其他借款	14	2,140,396	1,443,333
應付關聯方款項		199,135	21,694
應付稅項		128,884	87,759
總流動負債		6,879,456	3,368,248
淨流動資產／(負債)	1	(1,159,807)	590,029
總資產減流動負債		12,989,666	9,047,831

續／…

	附註	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
非流動負債			
其他應付款項	13	619,452	312,861
遞延收入		1,444,189	1,252,665
可轉換債券	15	1,892,889	—
計息銀行及其他借款	14	970,106	1,670,072
租賃負債		140,468	120,129
遞延稅項負債		114,173	5,687
合約負債	3	1,562	—
		<u>5,182,839</u>	<u>3,361,414</u>
總非流動負債		5,182,839	3,361,414
資產淨值			
		<u>7,806,827</u>	<u>5,686,417</u>
權益			
本公司擁有人應佔權益			
已發行股本		542	493
儲備		7,813,761	5,682,728
		<u>7,814,303</u>	<u>5,683,221</u>
非控股權益		(7,476)	3,196
		<u>7,806,827</u>	<u>5,686,417</u>
總權益		7,806,827	5,686,417

綜合權益變動表

截至2021年8月31日止年度

	本公司擁有人應佔									
	已發行			法定	購股權		匯兌		非控股	
	股本	股份溢價*	資本儲備*	盈餘儲備*	儲備*	保留利潤*	波動儲備*	總計	權益	總權益
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2020年1月1日	454	2,596,260	598,468	319,970	142,873	904,192	-	4,562,217	3,071	4,565,288
期內利潤及全面收益總額	-	-	-	-	-	119,224	-	119,224	125	119,349
轉自保留利潤	-	-	-	45,296	-	(45,296)	-	-	-	-
配售新股份	32	1,062,080	-	-	-	-	-	1,062,112	-	1,062,112
股份發行開支	-	(8,048)	-	-	-	-	-	(8,048)	-	(8,048)
以權益結算的購股權安排	-	-	-	-	862	-	-	862	-	862
購股權失效時從購股權儲備中轉移	-	-	-	-	(51)	51	-	-	-	-
因行使購股權而發行股份	7	124,230	-	-	(25,215)	-	-	99,022	-	99,022
已宣派2019年末期股息	-	(152,168)	-	-	-	-	-	(152,168)	-	(152,168)
於2020年8月31日及 2020年9月1日	<u>493</u>	<u>3,622,354</u>	<u>598,468</u>	<u>365,266</u>	<u>118,469</u>	<u>978,171</u>	<u>-</u>	<u>5,683,221</u>	<u>3,196</u>	<u>5,686,417</u>
年內利潤	-	-	-	-	-	605,505	-	605,505	(385)	605,120
年內其他全面收益：										
換算海外業務的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(45,894)	(45,894)	678	(45,216)
年內全面收益總額	-	-	-	-	-	605,505	(45,894)	559,611	293	559,904
收購擁有非控股權益的附屬公司(附註16)	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,788)	(10,788)
配售新股份	44	1,586,331	-	-	-	-	-	1,586,375	-	1,586,375
股份發行開支	-	(13,607)	-	-	-	-	-	(13,607)	-	(13,607)
因行使購股權而發行股份	5	89,810	-	-	(25,178)	-	-	64,637	-	64,637
轉自保留利潤	-	-	-	130,597	-	(130,597)	-	-	-	-
清算一家擁有非控股權益的附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(177)	(177)
已宣派2020年末期股息	-	(65,934)	-	-	-	-	-	(65,934)	-	(65,934)
於2021年8月31日	<u>542</u>	<u>5,218,954</u>	<u>598,468</u>	<u>495,863</u>	<u>93,291</u>	<u>1,453,079</u>	<u>(45,894)</u>	<u>7,814,303</u>	<u>(7,476)</u>	<u>7,806,827</u>

* 該等儲備賬戶組成於2021年8月31日的綜合財務狀況表中的綜合儲備人民幣7,813,761,000元(2020年8月31日：人民幣5,682,728,000元)。

綜合現金流量表

截至2021年8月31日止年度

	附註	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
經營活動產生之現金流量			
除稅前利潤		672,466	165,749
就下列各項作出調整：			
物業、廠房及設備項目折舊		255,842	129,990
使用權資產折舊		66,519	39,586
持有供物業開發之土地折舊	4	2,430	—
其他無形資產攤銷		17,043	8,225
撥入損益的遞延收入		(18,299)	(9,978)
利息收入	3	(97,875)	(57,772)
融資成本		298,417	143,940
出售物業、廠房及設備項目 (收益)／虧損淨額	3、4	4,507	(7,360)
出售無形資產項目虧損	4	1,969	—
出售附屬公司的虧損		—	783
以權益結算的購股權開支		—	862
應佔合營企業虧損		242,070	144
應佔一間聯營公司虧損		11,163	—
公平值收益／(虧損)淨額：			
計入損益的金融資產		(2,675)	(12,803)
衍生工具－不合資格列為對沖的交易		2,817	—
可轉換債券	15	(375,954)	—
因獨立學院轉設民辦本科學院 而終止確認合作安排資產		77,183	—
債務減免收益	3	(2,000)	—
減值虧損撥回	3	(179,901)	—
先前持有的股權於業務合併日期的 公平值收益		(212,199)	—
物業、廠房及設備減值虧損		3,953	—
使用權資產減值虧損		110	—
提早終止租賃安排產生的收益		(214)	—
合約成本資產攤銷		4,937	—
來自一名出租人之Covid-19 相關租金優惠		(1,927)	—
外匯收益／(虧損)淨額		(18,931)	33,328
		751,451	434,694

續／…

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
附註		
預付款項、按金及其他應收款項 減少／(增加)	(151,464)	81,915
貿易應收款項增加	(57,814)	(24,239)
合約成本資產增加	(2,277)	-
應收關聯方款項減少／(增加)	21,122	(15,902)
合約負債增加／(減少)	864,847	(402,811)
貿易應付款項增加	9,926	3,963
應付關聯方款項增加／(減少)	1,550	(1,415)
其他應付款項及應計費用增加／(減少)	500,308	(6,575)
收取與開支項目相關的政府補貼	10,965	6,880
經營產生之現金	1,948,614	76,510
已收銀行利息	19,737	4,935
已付所得稅	(57,442)	(22,751)
經營活動產生之現金流量淨額	<u>1,910,909</u>	<u>58,694</u>
投資活動產生之現金流量		
購買物業、廠房及設備項目	(1,366,342)	(536,743)
預付土地租賃款項	(471,900)	(197,512)
其他無形資產添置	(15,126)	(1,728)
股權投資：		
收購附屬公司	(997,116)	-
收購前向被收購方貸款	(54,000)	-
向一名潛在被收購方貸款	(60,000)	-
去年收購附屬公司的付款	-	(34,636)
收購股權預付款	(412,955)	(290,023)
向一間合營企業注資	(150,000)	-
收購一間並非為業務的附屬公司	(499,997)	-
於一間聯營公司之投資	(392,500)	-
出售物業、廠房及設備項目所得款項	2,515	17,433
出售無形資產項目所得款項	1,702	-
出售一間附屬公司	-	(243)
應收關聯方款項增加	(23,000)	(13,446)
應收關聯方款項減少	181,000	-
收取物業、廠房及設備的政府補助	280,882	188,228
原到期日超過三個月的定期存款減少	-	295,986
去年出售附屬公司的所得款項	-	1,000

續／...

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
按公平值計入損益的金融資產減少淨額	5,000	1,006,670
向獨立第三方貸款	–	(50,961)
出售按公平值計入損益的金融資產的 所得款項	2,675	14,439
定期存款所得利息收入	–	10,076
第三方償還的貸款	191,000	–
來自獨立第三方的利息收入	150	–
已收一名關聯方的利息收入	22,586	5,738
已抵押及受限制存款減少／(增加)	45,518	(354,764)
	<hr/>	<hr/>
投資活動產生／(所用)之現金流量淨額	(3,709,908)	59,514
	<hr/>	<hr/>
融資活動產生之現金流量		
銀行及其他借款所得款項	1,836,485	734,000
償還銀行及其他借款	(2,200,269)	(222,321)
已付利息	(239,763)	(79,434)
去年收購非控股權益的付款	(8,000)	–
已付股息	(65,934)	(152,168)
租賃付款本金部分	(25,967)	(11,393)
租賃負債利息部分	(11,317)	(6,476)
配售新股份的所得款項	1,586,375	1,062,112
股份發行開支	(13,607)	(8,048)
可轉換債券發行開支	(28,770)	–
發行可轉換債券的所得款項	2,259,775	–
因購股權獲行使而發行股份的所得款項	64,637	99,022
已付銀團貸款安排費／(2020年：預付)	(31,248)	(305)
來自一名關聯方的貸款	390,307	–
償還來自一名關聯方的貸款	(216,245)	–
償還計入其他應付款項的其他貸款	(8,371)	–
	<hr/>	<hr/>
融資活動產生之現金流量淨額	3,288,088	1,414,989
	<hr/>	<hr/>

續／…

		截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
	附註		
現金及現金等價物增加淨額		1,489,089	1,533,197
年／期初現金及現金等價物		2,894,437	1,394,433
匯率變動影響淨值		(38,239)	(33,193)
		<u>4,345,287</u>	<u>2,894,437</u>
年／期末現金及現金等價物		<u>4,345,287</u>	<u>2,894,437</u>
現金及現金等價物結餘之分析：			
綜合財務狀況表所列之現金及現金等價物	11	4,357,287	2,894,437
減：原到期日超過三個月的非抵押定期存款	11	(12,000)	—
		<u>4,345,287</u>	<u>2,894,437</u>
綜合現金流量表所列之現金及現金等價物		<u>4,345,287</u>	<u>2,894,437</u>

財務報表附註

1. 編製基準

該等財務報表乃根據國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）及香港公司條例的披露規定編製，而國際財務報告準則包括仍然生效的國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）批准的所有準則及詮釋以及國際會計準則委員會批准的國際會計準則（「國際會計準則」）及常務詮釋委員會詮釋。該等財務報表乃根據歷史成本法編製，惟若干按公平值計入損益的金融資產、衍生金融工具及可轉換債券乃按照公平值計量。該等財務報表乃以人民幣（「人民幣」）呈列，所有價值均約整至最接近的千位數（惟另有指明者除外）。

誠如本公司於2020年3月25日刊發的公告所載，本公司及本集團的財政年度結算日已由12月31日改為8月31日，以令本集團的財政年度結算日與本集團於中國營運的學校學年（於每年8月結束）保持一致。因此，涵蓋2020年1月1日至2020年8月31日止八個月期間的綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表、綜合現金流量表及相關附註之對應比較金額不能完全與目前會計期間的金額互相比較。

綜合基準

綜合財務報表包括截至2021年8月31日止年度本公司及其附屬公司的財務報表。附屬公司為本公司直接或間接控制的實體（包括結構性實體）。當本集團通過參與被投資方而承擔可變回報的風險或享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力（即使本集團目前有能力指導被投資方的相關活動的現有權利）影響該等回報時，即取得控制權。

當本公司直接或間接擁有少於被投資方大多數的表決或類似權利，在評估其是否擁有對被投資方的權力時，本集團會考慮所有相關事實及情況，包括：

- (a) 與被投資方其他表決權持有人的合約安排；
- (b) 其他合約安排產生的權利；及
- (c) 本集團的表決權及潛在表決權。

附屬公司的財務報表乃就與本公司相同的報告期採納一致的會計政策編製，惟為將年度結算日由12月31日調整為8月31日而對在中國成立之若干附屬公司所作出的調整除外，以確保符合本集團的報告期。附屬公司的業績由本集團取得控制權當日起綜合入賬，並會繼續綜合入賬直至該控制權終止之日為止。

即使會導致非控股權益出現虧絀結餘，損益及其他全面收益的各個組成部分仍會歸屬於本集團母公司擁有人及非控股權益。所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、開支以及與本集團成員公司之間交易有關的現金流量，將於綜合入賬時悉數抵銷。

倘事實或情況顯示上述三項控制權元素中有一項或以上發生變動，則本集團將重新評估其是否仍控制該被投資方。於附屬公司擁有權權益的變動（並無喪失控制權）於入賬時列作權益交易。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，則會終止確認(i)該附屬公司的資產（包括商譽）及負債；(ii)任何非控股權益的賬面值；及(iii)計入權益的累計匯兌差額；並會確認(i)已收代價的公平值；(ii)任何獲保留投資的公平值；及(iii)於損益產生的盈餘或虧絀。先前已於其他全面收益確認的本集團應佔部分，乃按照本集團直接出售相關資產或負債時所規定的相同基準，在適當情況下重新分類至損益或保留利潤。

持續經營

於2021年8月31日，本集團錄得淨流動負債約人民幣1,159,807,000元。其中，本集團分別錄得合約負債即期部分及遞延收入人民幣1,485,362,000元及人民幣44,960,000元。鑒於有關淨流動負債狀況，董事已對本集團未來流動資金及表現及其可動用財務來源作出仔細考慮，以評估本集團是否將有足夠財務資源持續經營。經考慮經營產生之現金流量，董事認為本集團有能力於可預見將來悉數履行其到期的財務責任，而按持續經營基準編製綜合財務報表乃屬適當。

2. 經營分部資料

為進行管理，本集團將業務按其地區分成業務單位，其兩個可呈報經營分部如下：

- (a) 於中國提供高等及職業教育服務的本地教育分部；及
- (b) 於中國境外提供高等教育服務的國際教育分部。

截至2021年8月31日止年度

	本地教育 人民幣千元	國際教育 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收入 (附註3)			
外界客戶收入	<u>2,007,645</u>	<u>316,627</u>	<u>2,324,272</u>
分部業績	500,864	26,981	527,845
對賬：			
利息收入			97,875
外匯差異，淨額			19,401
可轉換債券之公平值變動			375,954
按公平值計入損益的金融資產之 公平值收益			2,675
非租賃相關融資成本			(287,100)
未分配企業開支			<u>(64,184)</u>
稅前利潤			<u>672,466</u>
分部資產	13,922,528	1,100,808	15,023,336
對賬：			
遞延稅項資產			31,382
已抵押及受限制存款			457,117
現金及現金等價物			<u>4,357,287</u>
資產總值			<u>19,869,122</u>
分部負債	6,400,683	232,442	6,633,125
對賬：			
計息銀行及其他借款			3,110,502
應付一名關聯方款項			179,905
應付稅項			128,884
遞延稅項負債			114,173
可轉換債券			1,892,889
衍生金融工具			<u>2,817</u>
負債總額			<u>12,062,295</u>
其他分部資料			
分佔以下虧損：			
一間聯營公司	(11,163)	-	(11,163)
合營企業	(242,070)	-	(242,070)
於損益確認的減值虧損，淨額	-	(4,063)	(4,063)
減值虧損撥回	179,901	-	179,901
折舊及攤銷	314,985	26,849	341,834
管理費	185,405	-	185,405
獨立學院轉設為民辦普通本科學院的費用	412,300	-	412,300
於一間聯營公司之投資	381,337	-	381,337
於合營企業之投資	500,830	-	500,830
資本開支*	4,374,916	6,498	4,381,414

截至2020年8月31日止八個月

	本地教育 人民幣千元	國際教育 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收入 (附註3)			
外界客戶收入	872,075	–	872,075
分部業績	255,048	–	255,048
<u>對賬：</u>			
利息收入			57,772
按公平值計入損益的金融資產之公平值收益			12,803
非租賃相關融資成本			(137,464)
未分配企業開支			(22,410)
稅前利潤			165,749
分部資產	9,000,667	–	9,000,667
<u>對賬：</u>			
遞延稅項資產			2,424
已抵押及受限制存款			513,551
按公平值計入損益的金融資產			5,000
現金及現金等價物			2,894,437
資產總值			12,416,079
分部負債	3,522,811	–	3,522,811
<u>對賬：</u>			
計息銀行及其他借款			3,113,405
應付稅項			87,759
遞延稅項負債			5,687
負債總額			6,729,662
其他分部資料			
分佔一間合營企業虧損	(144)	–	(144)
折舊及攤銷	177,801	–	177,801
管理費	76,437	–	76,437
於一間合營企業之投資	196,098	–	196,098
資本開支*	784,623	–	784,623

* 資本開支包括添置物業、廠房及設備、投資物業、持有供物業開發之土地權益及無形資產，包括來自收購附屬公司的資產。

地區資料

(a) 外部客戶收入

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
本地*－中國內地	2,007,645	872,075
海外－馬來西亞	316,627	—
	<u>2,324,272</u>	<u>872,075</u>

以上收入資料乃根據客戶所在地呈列。

* 本集團主要營運附屬公司的所在地為中國內地。

(b) 非流動資產

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
本地－中國內地	12,781,290	7,718,971
海外－馬來西亞	1,040,718	—
	<u>13,822,008</u>	<u>7,718,971</u>

以上非流動資產資料乃根據資產所在地呈列及不包括金融工具及遞延稅項資產。

有關主要客戶的資料

年內及截至2020年8月31日止八個月，概無來自單一客戶的收入佔任何分部總收入10%或以上。

3. 收入、其他收入及收益

收入

收入之分析如下：

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
客戶合約收入	2,323,036	872,075
來自其他資源的收入 宿舍及設施租金	1,236	—
	<u>2,324,272</u>	<u>872,075</u>

(a) 客戶合約收入之分類收入資料

截至2021年8月31日止年度

分部	附註	本地教育 人民幣千元	國際教育 人民幣千元	總計 人民幣千元
貨品或服務類別				
學費		1,624,858	306,985	1,931,843
寄宿費		157,061	–	157,061
書籍及日用品銷售		73,570	–	73,570
其他	(i)	152,156	8,406	160,562
客戶合約總收入		<u>2,007,645</u>	<u>315,391</u>	<u>2,323,036</u>
確認收入的時間				
隨時間推移轉讓的服務		1,934,075	315,391	2,249,466
於某一刻轉移的貨品		73,570	–	73,570
客戶合約總收入		<u>2,007,645</u>	<u>315,391</u>	<u>2,323,036</u>

截至2020年8月31日止八個月

分部	附註	本地教育 人民幣千元	國際教育 人民幣千元	總計 人民幣千元
貨品或服務類別				
學費		740,719	–	740,719
寄宿費		57,973	–	57,973
書籍及日用品銷售		20,228	–	20,228
其他	(i)	53,155	–	53,155
客戶合約總收入		<u>872,075</u>	<u>–</u>	<u>872,075</u>
確認收入的時間				
隨時間推移轉讓的服務		851,847	–	851,847
於某一刻轉移的貨品		20,228	–	20,228
客戶合約總收入		<u>872,075</u>	<u>–</u>	<u>872,075</u>

(b) 履約責任

本年度／期間合約負債變動如下：

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
於年／期初之賬面值	403,620	806,431
來自收購附屬公司的添置(附註16)	224,395	—
於年／期初計入合約負債之已確認收入	(391,843)	(774,897)
計入收購附屬公司產生的合約負債的已確認收入	(217,854)	—
已收現金增加(不包括年／期內確認為收入之款項)	1,474,544	372,086
匯兌調整	(5,938)	—
	<u>1,486,924</u>	<u>403,620</u>
於年／期末之賬面值	<u>1,486,924</u>	<u>403,620</u>
預期將確認為收入之金額：		
一年內	1,485,362	403,620
一年後	1,562	—
	<u>1,486,924</u>	<u>403,620</u>
於年／期末之賬面值	<u>1,486,924</u>	<u>403,620</u>

其他收入及收益

其他收入及收益之分析如下：

	附註	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
其他收入			
銀行利息收入		27,117	14,565
向關聯方貸款的利息收入		12,038	14,496
向獨立第三方貸款的利息收入		58,720	28,711
		<u>97,875</u>	<u>57,772</u>
利息收入總額		97,875	57,772
撥入損益的遞延收入：			
— 與資產相關		11,553	7,467
— 與開支相關		6,746	2,511
已收政府補助	(ii)	7,890	2,422
租金收入		13,699	13,028
服務收入	(iii)	88,878	14,375
於業務合併日期的先前持有股權的公平值收益		212,199	—
減值虧損撥回	(iv)	179,901	—
其他	(i)	22,049	11,407
		<u>640,790</u>	<u>108,982</u>

		截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
收益			
出售物業、廠房及設備項目的收益		1,447	7,960
提早終止租賃安排的收益		214	–
債務優惠收益		2,000	–
按公平值計入損益的金融資產公平值收益淨額		2,675	12,803
匯兌差額收益，淨額		19,401	–
		<u>25,737</u>	<u>20,763</u>
其他收入及收益總額		<u>666,527</u>	<u>129,745</u>
可轉換債券的公平值收益	15	<u>375,954</u>	<u>–</u>

附註：

- (i) 於截至2021年8月31日止年度及截至2020年8月31日止八個月，「其他」主要指向學生及獨立第三方提供的自學考試教育服務、成人教育服務、註冊服務及培訓服務等其他教育服務所得收入，並於提供服務的培訓期間予以攤銷。
- (ii) 已收政府補助指補償我們教學活動產生的營運開支之補貼，於收到時於損益確認為其他收入。有關該等補助並無任何未達成條件或或然事項。
- (iii) 於截至2021年8月31日止年度及截至2020年8月31日止八個月，服務收入主要指向獨立第三方運營商授出飯堂及便利店經營權所產生收入，以及向學生提供介紹實習及出國留學之相關服務所得收入。
- (iv) 於截至2021年8月31日止年度，本集團與收購銀川能源學院及相關實體（統稱「銀川集團」，詳情於本集團截至2019年12月31日止年度的年度綜合財務報表內披露）的賣方（「賣方」）達成協議，銀川集團於收購日期已悉數減值的若干應收賣方款項人民幣179,901,000元，將由收購銀川集團的應付款項所抵銷，導致減值虧損撥回收益人民幣179,901,000元。

4. 稅前利潤

本集團稅前利潤乃扣除以下各項後達致：

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
已提供服務成本	1,148,304	494,464
僱員福利開支(包括董事及最高行政人員薪酬)：		
工資及薪金	674,337	266,029
以權益結算的購股權開支	–	645
退休金計劃供款(界定供款計劃)	93,848	41,022
	768,185	307,696
管理費	185,405	76,437
由獨立學院轉設為民辦普通本科學院的費用	412,300	–
終止確認其他無形資產	77,183	–
物業、廠房及設備折舊	255,842	129,990
使用權資產折舊	66,519	39,586
持有供物業開發之土地折舊	2,430	–
其他無形資產攤銷	17,043	8,225
未計入租賃負債計量之租賃付款	4,361	694
核數師酬金	8,850	5,700
以權益結算的購股權開支	–	217
衍生工具公平值虧損		
– 不符合資格列為對沖的交易	2,817	–
出售附屬公司虧損	–	783
出售無形資產的虧損	1,969	–
出售物業、廠房及設備項目的虧損	5,954	600
物業、廠房及設備的減值虧損	3,953	–
使用權資產的減值虧損	110	–

5. 所得稅

本公司在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司，因此毋須就於開曼群島開展的業務繳納所得稅。

由於本集團於年／期內並無源自或在香港賺取的應課稅利潤，因此並無就香港利得稅作出撥備。

於截至2021年8月31日止年度及截至2020年8月31日止八個月，本集團已按適用稅率就於中國內地產生的估計應課稅利潤計提企業所得稅撥備。本集團所得稅開支的主要組成部分如下：

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
即期－中國內地		
年／期內企業所得稅	66,298	28,417
年／期內土地增值稅	—	2,333
過往年度企業所得稅撥備不足／(超額撥備)，淨額	(884)	16,872
即期－馬來西亞		
年／期內企業所得稅	11,258	—
過往年度企業所得稅撥備不足，淨額	67	—
遞延	(9,393)	(1,222)
	<u>67,346</u>	<u>46,400</u>
年／期內稅項支出總額		

6. 股息

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
建議末期－每股普通股4港仙(2020年：0.98港仙)	<u>259,908</u>	<u>60,378</u>

年內建議末期股息須待本公司股東於應屆股東周年大會上批准後方可派發。

7. 本公司普通權益持有人應佔每股盈利

本公司普通權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
盈利		
計算每股基本盈利使用之本公司 普通權益持有人應佔利潤	605,505	119,224
減：可轉換債券的公平值收益	(375,954)	—
	<hr/>	<hr/>
計入用於計算每股攤薄盈利的可轉換債券公平值收益前 的本公司普通權益持有人應佔利潤	229,551	119,224
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	股份數目	
	截至2021年 8月31日 止年度	截至2020年 8月31日 止八個月
股份		
計算每股基本盈利所用的普通股的加權平均數	7,610,738,110	6,736,441,569
攤薄影響 — 普通股加權平均數：		
購股權	134,596,655	162,420,837
可轉換債券	272,275,741	—
	<hr/>	<hr/>
計算每股攤薄盈利所用的普通股加權平均數	8,017,610,506	6,898,862,406
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

8. 商譽及具無限可使用年期之無形資產

於2021年及2020年8月31日，商譽之賬面值如下：

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
於年／期初之成本及賬面淨值	590,456	590,456
收購附屬公司 (附註16)	690,749	—
匯兌調整	(9,665)	—
	<u>1,271,540</u>	<u>590,456</u>

9. 貿易應收款項

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
應收學費及住宿費	<u>126,106</u>	<u>27,953</u>

於報告期末按交易日期及扣除虧損撥備之貿易應收款項賬齡分析如下：

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
1個月內	38,250	2,034
1至2個月	1,322	107
2至3個月	9,284	6,558
3個月以上	<u>77,250</u>	<u>19,254</u>
	<u>126,106</u>	<u>27,953</u>

10. 預付款項、按金及其他應收款項

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
流動部分：		
向第三方貸款	576,551	707,551
應收第三方利息	138,701	95,469
在途現金	84,621	37,534
管理費預付款項	1,531	1,567
預付開支	29,451	12,706
按金	28,031	14,037
員工墊款	6,112	3,530
應收定期存款利息	13,038	4,354
應收地方財政部門款項	96,631	-
其他應收款項	41,411	32,387
	<u>1,016,078</u>	<u>909,135</u>
非流動部分：		
物業、廠房及設備預付款項	26,927	19,569
收購預付款項	412,955	291,288
土地租賃付款預付款項	419,508	25,000
	<u>859,390</u>	<u>335,857</u>
	<u><u>1,875,468</u></u>	<u><u>1,244,992</u></u>

11. 現金及現金等價物和已抵押及受限制存款

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
現金及銀行結餘	4,534,404	3,127,988
原到期日超過三個月的定期存款	280,000	280,000
	<u>4,814,404</u>	<u>3,407,988</u>
減：		
就以下各項的已抵押存款：		
銀行貸款－流動	(12,823)	-
銀行貸款－非流動	(260,000)	(260,000)
履約擔保		
流動	(8,000)	(12,000)
非流動	-	(8,000)
代管賬戶內受限制銀行結餘		
流動	(130,553)	(50,000)
非流動	(36,083)	(179,851)
其他受限制銀行結餘－流動	(9,658)	(3,700)
	<u>(457,117)</u>	<u>(513,551)</u>
已抵押及受限制存款總額	<u>(457,117)</u>	<u>(513,551)</u>
現金及現金等價物	<u><u>4,357,287</u></u>	<u><u>2,894,437</u></u>

12. 貿易應付款項

於報告期末的貿易應付款項按發票日期之賬齡分析如下：

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
1個月內	28,756	17,795
1至2個月	6,260	3,450
2至3個月	1,788	1,300
超過3個月	20,905	15,028
	<u>57,709</u>	<u>37,573</u>

貿易應付款項為免息，及一般按一至十個月期限結付。

13. 其他應付款項及應計費用

	2021年 8月31日 人民幣千元	2020年 8月31日 人民幣千元
流動部分：		
購買物業、廠房及設備應付款項	911,724	567,349
收購股權應付款項	686,629	63,000
向學生收取的雜項墊款	170,780	74,498
應計花紅及其他僱員福利	119,357	89,018
政府獎學金	96,385	56,671
購買教材及經營開支應付款項	27,754	39,084
管理費應付款項	54,380	7,709
建設按金	52,540	38,916
其他應付稅項	113,961	51,366
其他應付款項及應計費用	255,510	244,178
綿竹市教育局提供的建設貸款	75,832	75,832
若干獨立學院轉設為民辦普通本科學校 的應付款項	76,698	-
與資產相關的政府補助應付款項	130,000	-
可退還按金	17,716	-
	<u>2,789,266</u>	<u>1,307,621</u>
非流動部分：		
收購股權應付款項	-	303,360
若干獨立學院轉設為民辦普通本科學校 的應付款項	609,288	-
其他應付款項	10,164	9,501
	<u>619,452</u>	<u>312,861</u>
	<u><u>3,408,718</u></u>	<u><u>1,620,482</u></u>

14. 計息銀行及其他借款

	2021年8月31日			2020年8月31日		
	實際利率 (%)	到期年份	人民幣千元	實際利率 (%)	到期年份	人民幣千元
流動						
銀行貸款－有抵押	4.35-5.2	2021	35,000	4.35-6.00	2020-2021	493,570
銀行貸款－有抵押	-	按要求	3,570	8.55	按要求	82,495
銀行貸款－無抵押	4.8	2021	28,635	-	-	-
其他借款－有擔保	-	-	-	-	按要求	8,000
其他借款－有抵押	10.33	2021	30,015	-	-	-
流動部分						
－長期銀行貸款－有抵押	4.75-6.5	2021-2022	189,692	4.75-7.06	2020-2021	685,997
－銀團貸款－有抵押	倫敦銀行 同業拆息 +2.6	2021	1,601,675	-	-	-
－其他借款－有抵押	7.0-14.5	2021-2022	251,809	7.0-7.5	2020-2021	173,271
			<u>2,140,396</u>			<u>1,443,333</u>
非流動						
銀行貸款－有抵押	4.34-6.5	2022-2025	681,957	4.34-7.06	2021-2025	1,183,839
其他借款－有抵押	7.0-14.5	2022-2023	288,149	7.0-7.5	2021-2023	486,233
			<u>970,106</u>			<u>1,670,072</u>
			<u><u>3,110,502</u></u>			<u><u>3,113,405</u></u>

報告年度後，本集團已悉數償付原到期日為2023年10月的銀團貸款人民幣1,601,675,000元。本集團將有關貸款記錄為於2021年8月31日的流動負債。

15. 可轉換債券

	截至2021年 8月31日 止年度 人民幣千元	截至2020年 8月31日 止八個月 人民幣千元
於年／期初	-	-
於年／期內發行	2,259,775	-
計入損益的公平值變動	(375,954)	-
於損益扣除的外匯虧損	9,068	-
	<u>1,892,889</u>	<u>-</u>

16. 業務合併

- (a) 於2020年9月29日，本集團收購INTI集團之100%股權，INTI集團為一間於馬來西亞註冊成立的公司，從事提供高等教育服務。收購代價為140,000,000美元（相當於約人民幣955,342,000元）。

收購INTI集團旨在促進本集團探索其海外業務的發展並實現本集團國內外學校之間的協同效應。

- (b) 於2020年10月21日，本集團從獨立第三方以人民幣85,092,000元之代價收購南昌東美教育科技有限公司之100%股權，其於南昌影視傳播職業學院享有100%舉辦人權益及擁有江西泛美藝術中等專業學校（以上統稱為「南昌學校」）的100%舉辦人權益。
- (c) 於2021年3月22日，本集團從一名獨立第三方以人民幣500,000,000元之代價收購創業學院的100%舉辦人權益。
- (d) 於2021年4月28日，本集團從獨立第三方以人民幣333,000,000元之代價收購南京金肯建築安裝工程有限公司之100%股權，其持有金肯學院的100%舉辦人權益。
- (e) 科技學院已於2021年5月31日完成由獨立學院轉設為民辦普通本科學校。完成轉設後，科技學院成為本集團全權控制的學校。

收購該等於中國成立的學校將進一步擴大本集團的學校網絡和覆蓋範圍、增加本集團的學生總數、提高盈利能力，並將與本集團的其他學校形成強大的協同效應。

上述學校的收購已使用收購法入賬。本集團已選擇按非控股權益分佔INTI集團可識別淨資產的比例計量於INTI集團的非控股權益。

各項收購可識別資產及負債於各自收購日期的公平值如下：

	附註	INTI集團 人民幣千元	南昌學校 人民幣千元	創業學院 人民幣千元	金肯學院 人民幣千元	科技學院 人民幣千元	總計 人民幣千元
物業、廠房及設備		668,529	100,765	404,279	376,433	604,175	2,154,181
使用權資產		54,015	43,000	61,558	57,613	4,281	220,467
其他無形資產		158,935	1,345	255,442	1,028	259,208	675,958
投資物業		38,660	-	-	-	-	38,660
遞延稅項資產		26,593	-	-	-	-	26,593
現金及銀行結餘		134,738	22,469	34,968	15,771	5,738	213,684
已抵押存款		1,138	-	-	-	-	1,138
貿易應收款項		33,802	2,040	-	6,027	222	42,091
預付款項及其他應收款項		16,251	1,316	708	7,212	17,977	43,464
應收本集團款項		-	-	-	2,000	87	2,087
應收關聯方款項		-	-	-	-	1,899	1,899
合約成本資產		6,433	-	-	-	-	6,433
合約負債	3	(121,065)	(11,027)	(44,904)	(29,207)	(18,192)	(224,395)
應計費用及其他應付款項		(75,818)	(88,938)	(87,801)	(23,396)	(402,177)	(678,130)
應付本集團款項		-	(24,000)	(175,847)	(30,000)	(135,778)	(365,625)
銀行貸款及其他借款		(6,970)	-	(16,756)	(402,527)	-	(426,253)
銀行透支		(3,298)	-	-	-	-	(3,298)
應付稅項		(21,520)	-	-	-	-	(21,520)
租賃負債		(48,680)	-	-	(2,542)	-	(51,222)
遞延收入		-	-	(493)	-	(54,760)	(55,253)
遞延稅項負債		(119,963)	-	-	-	-	(119,963)
按公平值計值可識別 淨資產總值		741,780	46,970	431,154	(21,588)	282,680	1,480,996
非控股權益		10,788	-	-	-	-	10,788
		<u>752,568</u>	<u>46,970</u>	<u>431,154</u>	<u>(21,588)</u>	<u>282,680</u>	<u>1,491,784</u>

上述收購產生的商譽：

	INTI集團 人民幣千元 (未經審核)	南昌學校 人民幣千元 (未經審核)	創業學院 人民幣千元 (未經審核)	金肯學院 人民幣千元 (未經審核)	科技學院 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
按以下形式支付代價：						
現金	920,309	73,647	75,000	140,000	-	1,208,956
去年預付款項	35,033	-	100,000	-	-	135,033
於業務合併日期重估先前 持有的股權的公平值	-	-	-	-	309,099	309,099
其他應付款項	-	11,445	325,000	193,000	-	529,445
總代價	955,342	85,092	500,000	333,000	309,099	2,182,533
減：已收購資產淨值	(752,568)	(46,970)	(431,154)	21,588	(282,680)	(1,491,784)
暫時性商譽	<u>202,774</u>	<u>38,122</u>	<u>68,846*</u>	<u>354,588</u>	<u>26,419</u>	<u>690,749</u>

* 已收購創業學院的可識別淨資產受到校園租賃租金的影響，租賃合同尚未簽訂，截至綜合財務報表批准刊發日尚在協商中。因此，可識別淨資產可能需要進行後續調整，並在2022年3月22日（交易後一年）之前對商譽進行相應調整。

已確認商譽主要歸因於被收購方的資產與活動與本集團合併的預期協同效應及其他裨益。預期並無已確認商譽可用作扣減所得稅。

17. 收購並非為業務的附屬公司

於2021年4月9日，本集團收購江西昌振實業有限公司（「江西昌振」）之100%股權。江西昌振的主要業務為投資控股。江西昌振持有南昌大學共青學院之100%股權，其按於一間合營企業之投資入賬。

上述收購已按收購資產入賬，乃由於此收購並無業務的特性。本集團於上述收購中收購的已識別資產及負債如下：

	人民幣千元
現金及銀行結餘	3
於一間合營企業之投資	504,736
其他資產	348
其他負債	<u>(5,087)</u>
按公平值計量的已識別資產淨值總額	<u>500,000</u>
以現金結付	<u><u>500,000</u></u>

收購上述附屬公司之現金流量分析如下：

	人民幣千元
年內支付之現金代價	(500,000)
已收購之現金及現金等價物	<u>3</u>
計入投資活動之現金流量內之現金及現金等價物流出淨額	<u><u>(499,997)</u></u>

附註：

於收購日期，按獨立外部專家所釐定，合營企業的可識別資產淨值之公平值為人民幣285,960,000元。本集團於合營企業之投資成本為人民幣504,736,000元，超逾分佔被投資方可識別資產及負債之公平值淨值人民幣218,776,000元。該超出金額記錄為商譽，並計入於該合營企業之投資的賬面值。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下含義：

「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	香港銀行一般向公眾開放辦理業務的日子（星期六、星期日或香港公眾假期除外）
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「科技學院」	指	貴州黔南科技學院（前稱貴州大學科技學院），於2001年5月根據中國法律創辦，於2014年12月經教育部批准由貴州大學與第三方合作經營
「本公司」	指	希望教育集團有限公司，於2017年3月13日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治常規守則
「本公告日期」	指	2021年11月29日
「世紀鼎利」	指	珠海世紀鼎利科技股份有限公司，一間於中國成立的股份有限公司，其A股於深圳證券交易所上市（股份代號：300050）
「董事」	指	本公司董事
「經濟學院」	指	貴州黔南經濟學院（前稱貴州財經大學商務學院），於2004年根據中國法律創辦，由本集團於2014年4月收購，並於2014年9月經教育部批准由貴州財經大學與本集團合作經營，2021年5月31日，教育部正式批准貴州財經大學商務學院轉設為貴州黔南經濟學院

「本集團」或「我們」	指	本公司、其附屬公司及不時的綜合聯屬實體，或視乎文義所指，於本集團成為目前附屬公司的控股公司之前期間，指於有關時間經營當前集團業務的實體
「港元」	指	香港法定貨幣，港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「香港交易及結算所有限公司」	指	香港交易及結算所有限公司
「希望教育」	指	四川希望教育產業集團有限公司(前稱四川五月花投資有限公司、四川希望五月花投資有限公司、四川希望教育產業有限公司)，一間於2005年1月12日根據中國法律成立的有限公司
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「獨立第三方」	指	獨立於本公司、其附屬公司任何董事、主要行政人員或主要股東(定義見上市規則)或彼等各自的聯繫人及與彼等概無關連(定義見上市規則)的個人或公司
「上市」	指	本集團的股份於香港聯合交易所有限公司主板上市
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「主板」	指	聯交所經營的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM且與其並行運作
「令吉」	指	馬來西亞現時的法定貨幣
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「教育部」	指	中國教育部

「招股章程」	指	本公司於2018年7月24日刊發的招股章程
「報告期」	指	截至2021年8月31日止十二個月
「人民幣」	指	中國現時的法定貨幣人民幣
「股份」	指	本集團股本中每股面值0.00001美元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「國家」	指	中國中央政府，包括所有政府部門（如省、市及其他地區或地方政府實體）
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有上市規則所賦予的含義
「美國」	指	美利堅合眾國、其領土、其屬地及受其司法管轄的所有地區
「美元」	指	美國現時的法定貨幣美元
「%」	指	百分比

承董事會命
希望教育集團有限公司
 董事長
徐昌俊

香港，2021年11月29日

於本公告日期，董事會包括執行董事徐昌俊先生、汪輝武先生及李濤先生；非執行董事唐健源先生、呂志超先生及賀勝利先生；及獨立非執行董事張進先生、陳雲華先生及高皓博士。