

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。

Leader Education Limited
立德教育股份有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：1449)

主要交易
融資租賃安排(海爾)

融資租賃安排(海爾)

於2023年12月13日(交易時段後)，黑龍江工商學院與海爾就融資租賃安排(海爾)訂立售後租回協議(海爾)及諮詢服務協議(海爾)。

上市規則涵義

由於融資租賃安排(海爾)及過往融資租賃安排(海爾)乃於十二個月期間由相同訂約方訂立，故其項下擬進行交易須根據上市規則第14.22及14.23條合併計算。由於融資租賃安排(海爾)及過往融資租賃安排(海爾)的最高適用比率超過25%但低於100%，故融資租賃安排(海爾)項下擬進行的交易構成本公司的主要交易，因此須遵守上市規則第14章項下申報、公告及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後深知、盡悉及確信，倘本公司將召開股東大會以批准、確認及／或追認融資租賃安排(海爾)，概無股東於任何批准、確認及／或追認上述事項的任何決議案中擁有重大權益且須就此放棄投票。本公司根據上市規則第14.44條已收到樹人教育(持有300,000,000股股份，由董女士擁有100%)及竣華教育(持有196,674,000股股份，由董女士的配偶劉先生擁有100%)(為一組有密切聯繫的股東)批准融資租賃安排(海爾)的書面證明，兩者於本公告日期合共持有本公司496,674,000股已發行股份(約佔本公司已發行股份總數約74.50%)。本公司將不會召開股東大會以批准、確認及／或追認融資租賃安排(海爾)。

寄發通函

本公司預期將於2024年1月8日或之前寄發一份通函，當中載有(其中包括)(i)融資租賃安排(海爾)及其項下擬進行交易的詳情；及(ii)本集團的財務資料。

緒言

於2023年12月13日(交易時段後)，黑龍江工商學院與海爾就融資租賃安排(海爾)訂立售後租回協議(海爾)及諮詢服務協議(海爾)。

融資租賃安排(海爾)

融資租賃安排(海爾)的主要條款概述如下：

1. 售後租回協議(海爾)

售後租回協議(海爾)的主要條款概述如下：

日期： 2023年12月13日(交易時段後)

訂約方： (i) 黑龍江工商學院(作為承租人)，及
(ii) 海爾(作為出租人)

售價及付款： 總售價為人民幣40,000,000元，乃參考於2023年10月31日的估值約人民幣40,095,765元以及類似資產的公平市價後經公平磋商釐定。

海爾將分兩期向黑龍江工商學院支付售價。第一期款項人民幣1,560,000元(扣除保證金人民幣400,000元後)將在達成以下條件後10個營業日內由海爾支付：

- (i) 海爾收到黑龍江工商學院出具的金額為人民幣40,000,000元的收據；
- (ii) 海爾接獲黑龍江工商學院就第一期付款的付款通知書；
- (iii) 海爾接獲並認可由黑龍江工商學院提供的租賃資產(海爾)的估值報告原件；及
- (iv) 海爾接獲黑龍江工商學院出具的租賃資產(海爾)驗收確認單。

第二期款項人民幣38,040,000元將在達成以下條件後10個營業日內由海爾支付：

- (i) 上述第一期款項的條件已滿足；
- (ii) 海爾接獲黑龍江工商學院就第二期付款的付款通知書。

租賃資產(海爾)： 租賃資產(海爾)包括伺服器、交換板、音響、顯示器、桌子、椅子、床、黑板等。

租賃資產(海爾)於2023年10月31日的未經審核賬面值約為人民幣72,372,568元。

租期： 36個月

總租賃付款： 總租賃付款約為人民幣45,450,100元，包括融資租賃付款及保留金人民幣100元乃參考經評估淨值以及類似融資租賃安排的現行市場利率及交易條款後公平磋商釐定。

售後租回協議(海爾)生效後，海爾有權根據中國人民銀行公佈的貸款最優惠利率的調整情況對租賃付款進行調整。實際租賃付款金額以海爾出具的實際租金支付表及租金調整通知書為準。

保證金： 保證金總額為人民幣400,000元，將由海爾向黑龍江工商學院支付的第一期款項中扣除。

海爾有權使用保證金抵銷黑龍江工商學院根據售後租回協議(海爾)項下的任何應付款項，而黑龍江工商學院在該等情況下應將保證金補足至人民幣400,000元。

人民幣400,000元的保證金將用於抵銷黑龍江工商學院應支付的最後一部分租賃付款及保留金，前提為並無發生違約事件或違約事件已糾正。海爾應將保證金餘額(如有)退還予黑龍江工商學院。

租賃資產(海爾)的所有權： 租賃資產(海爾)的所有權將於黑龍江工商學院出具租賃資產(海爾)驗收確認函後轉讓予海爾。

於租期屆滿後(惟不得發生持續違約事件)並待收取售後租回協議(海爾)項下所有租賃付款及其他應收款項後，海爾須將租賃資產(海爾)的所有權以「原樣」基準轉讓予黑龍江工商學院。

售後租回協議(海爾)的效力：售後租回協議(海爾)將在滿足以下條件後生效：

- (i) 海爾已接獲黑龍江工商學院內部機構出具的原決議案或其他類似文件，同意售後租回協議(海爾)項下的擬進行交易；
- (ii) 海爾已接獲售後租回協議(海爾)擔保人內部機構出具的原決議案，同意彼等就黑龍江工商學院履行其項下義務的擔保；
- (iii) 董女士及劉先生分別與海爾訂立擔保協議；及
- (iv) 哈爾濱祥閣及南通峻華分別與海爾訂立擔保協議。

2. 諮詢服務協議(海爾)

黑龍江工商學院與海爾亦於2023年12月13日(交易時間後)訂立諮詢服務協議(海爾)，據此，海爾同意向黑龍江工商學院提供諮詢服務，而黑龍江工商學院將於簽訂諮詢服務協議(海爾)後三個營業日內向海爾支付服務費人民幣1,560,000元。諮詢服務內容包括宏觀經濟分析、融資租賃介紹及融資租賃安排分析等方面的專業諮詢及指導。

3. 售後租回協議(海爾)的擔保

劉先生、董女士、哈爾濱祥閣及南通峻華為黑龍江工商學院履行其在售後租回協議(海爾)項下義務的連帶責任擔保人。擔保人就黑龍江工商學院於售後租回協議(海爾)項下的責任向海爾提供連帶責任擔保。

訂立融資租賃安排(海爾)的理由及裨益

透過訂立融資租賃安排(海爾)，本集團可獲得財務資源為建設哈南校區撥資及應付其一般營運資金需求，同時本集團的營運不會因出售租賃資產(海爾)而受到不利影響，因為該等資產會即時回租予本集團。根據融資租賃安排(海爾)，概無向海爾轉讓資產的擁有權或使用權。根據國際財務報告準則，融資租賃安排(海爾)項下擬進行交易並不構成一項資產出售，故不會產生任何需於本集團收益表內入賬的收益或虧損。於租期屆滿後，本集團將支付名義留購金以將租賃資產(海爾)轉回予本集團。因此，實際上及就會計處理而言，訂立融資租賃安排(海爾)實際上與借入一項有抵押貸款大致相同。

董事認為，融資租賃安排(海爾)的條款及條件乃按正常商業條款訂立，屬公平合理且符合本公司及其股東的整體利益。

有關融資租賃安排(海爾)訂約方的資料

本集團

本公司主要從事投資控股，而本集團主要於中國透過黑龍江工商學院從事提供民辦高等教育服務。

黑龍江工商學院為本公司的綜合聯屬實體，且為根據中國法律獲批准設立的民辦普通本科院校。

海爾

海爾為一家根據中國法律成立的有限公司，主要在中國從事融資租賃業務及金融服務。海爾分別由海爾集團(青島)金融控股有限公司、上海海鑄雲聚企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)和海爾國際有限公司持有37.65%、33%和29.35%。

海爾集團(青島)金融控股有限公司為海爾卡奧斯股份有限公司的全資附屬公司。海爾卡奧斯股份有限公司為海爾集團公司(「海爾集團」)的全資附屬公司。上海海鑄雲聚企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)由青島海爾創業投資有限責任公司擁有99%，而後者為海爾集團(青島)金融控股有限公司的全資附屬公司。海爾國際有限公司為Haier (HK) Investment Co., Limited的全資附屬公司。而Haier (HK) Investment Co., Limited為海爾集團的全資附屬公司。根據公開可得資料，海爾集團的性質為集體所有制企業。根據中華人民共和國城鎮集體所有制企業條例(2016年修訂版)，海爾集團作為社會主義經濟組織，其財產由勞動群眾集體所有，實行共同勞動，以按勞分配為主要分配方式。鑒於其企業性質，海爾集團並無股東。

據董事作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，海爾及其最終實益擁有人(如適用)均為獨立於本公司及其關連人士(定義見上市規則)之第三方。

上市規則涵義

由於融資租賃安排(海爾)及過往融資租賃安排(海爾)乃於十二個月期間由相同訂約方訂立，故其項下擬進行交易須根據上市規則第14.22及14.23條合併計算。由於融資租賃安排(海爾)及過往融資租賃安排(海爾)的最高適用比率超過25%但低於100%，故融資租賃安排(海爾)項下擬進行的交易構成本公司的主要交易，因此須遵守上市規則第14章項下申報、公告及股東批准規定。

據董事作出一切合理查詢後深知、盡悉及確信，倘本公司將召開股東大會以批准、確認及／或追認融資租賃安排(海爾)，概無股東於任何批准、確認及／或追認上述事項的任何決議案中擁有重大權益且須就此放棄投票。本公司根據上市規則第14.44條已收到樹人教育(持有300,000,000股股份，由董女士擁有100%)及竣華教育(持有196,674,000股股份，由董女士的配偶劉先生擁有100%) (為一組有密切聯繫的股東)批准融資租賃安排(海爾)的書面證明，兩者於本公告日期合共持有本公司496,674,000股已發行股份(約佔本公司已發行股份總數約74.50%)。本公司將不會召開股東大會以批准、確認及／或追認融資租賃安排(海爾)。

寄發通函

本公司預期將於2024年1月8日或之前寄發一份通函，當中載有(其中包括)(i)融資租賃安排(海爾)及其項下擬進行交易的詳情；及(ii)本集團的財務資料。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義，而眾數詞彙應包括單數，反之亦然(如適用)：

「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	立德教育股份有限公司(股份代號：1449)，於2019年6月17日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義

「諮詢服務協議 (海爾)」	指	海爾與黑龍江工商學院之間所訂立日期為2023年12月13日的諮詢服務協議，作為融資租賃安排(海爾)的一部分
「董事」	指	本公司董事
「融資租賃安排 (海爾)」	指	根據售後租回協議(海爾)及諮詢服務協議(海爾)，(i)海爾購買租賃資產(海爾)及將租賃資產(海爾)租回予黑龍江工商學院；及(ii)海爾向黑龍江工商學院提供融資租賃諮詢服務
「本集團」	指	本公司、其不時的附屬公司及綜合聯屬實體
「海爾」	指	海爾融資租賃股份有限公司，根據中國法律成立的有限公司
「哈爾濱祥閣」	指	哈爾濱祥閣企業管理有限公司，根據中國法律成立的有限公司及本公司的綜合聯屬實體
「黑龍江工商學院」	指	黑龍江工商學院，根據中國法律批准成立的民辦普通本科院校及本公司的綜合聯屬實體
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「竣華教育」	指	竣華教育有限公司，於2019年6月18日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由劉先生全資擁有
「租賃資產(海爾)」	指	若干資產(包括伺服器、交換板、音響、顯示器、桌子、椅子、床、黑板等)，由黑龍江工商學院根據融資租賃安排(海爾)向海爾出售並租回予黑龍江工商學院

「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「劉先生」	指	劉來祥先生，主席、行政總裁、執行董事以及董女士之配偶
「董女士」	指	董玲女士，執行董事及劉先生之配偶
「南通峻華」	指	南通峻華科創園有限公司，根據中國法律成立的有限公司，由黑龍江工商學院及立德教育(香港)有限公司分別持有55.97%及44.03%
「中國」	指	中華人民共和國，就本公告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「過往融資租賃安排(海爾)」	指	(i)根據海爾與黑龍江工商學院於2023年1月18日訂立的售後租回協議，海爾購買黑龍江工商學院的若干資產及租回予黑龍江工商學院；及(ii)根據海爾與黑龍江工商學院於2023年1月18日訂立的諮詢服務協議，海爾向黑龍江工商學院提供融資租賃諮詢服務
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「售後租回協議(海爾)」	指	海爾與黑龍江工商學院就租賃資產(海爾)訂立日期為2023年12月13日的售後租回協議，作為融資租賃安排(海爾)的一部分
「股份」	指	本公司股本中的普通股
「股東」	指	股份持有人

「樹人教育」	指	樹人教育有限公司，於2019年6月18日根據英屬處女群島法律註冊成立的公司，由董女士全資擁有
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「%」	指	百分比

承董事會命
立德教育股份有限公司
主席
劉來祥

中國黑龍江省哈爾濱市，2023年12月13日

於本公告日期，執行董事為劉來祥先生、董玲女士、王雲福先生及車文閣先生；及獨立非執行董事為張甦先生、曹少山先生及陳毅奮先生。