

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**21世紀教育**

21ST CENTURY EDUCATION

**China 21st Century Education Group Limited**

**中國21世紀教育集團有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1598)

**須予披露交易  
融資售後回租協議**

**融資售後回租協議**

於2023年12月19日(交易時段後)，石家莊理工職業學院與出租人訂立融資售後回租協議，據此，(i)出租人應向石家莊理工職業學院購買租賃資產，總代價為人民幣35百萬元；及(ii)出租人同意將租賃資產回租予石家莊理工職業學院，為期36個月，租賃付款估計合共約為人民幣38.99百萬元(不計及人民幣100.00元的購回成本)，應分12期支付，首期付款於出租人支付代價後的第3個月支付，其後每3個月支付一期付款。

**上市規則的涵義**

由於融資售後回租協議的一項或多項適用百分比率超過5%但所有適用百分比率均低於25%，故訂立融資售後回租協議構成本公司的須予披露交易，因此根據上市規則第十四章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守股東批准規定。

**融資售後回租協議**

日期： 2023年12月19日(交易時段後)

訂約方： (i) 長江聯合金融租賃有限公司(作為出租人)；及

(ii) 石家莊理工職業學院(作為承租人)

融資售後回租協議包括(i)出租人向石家莊理工職業學院購買租賃資產；及(ii)融資售後回租安排。

### **買賣安排**

根據融資售後回租協議的條款，出租人應向石家莊理工職業學院購買租賃資產，總代價為人民幣35百萬元，由本集團與出租人參考於融資售後回租協議日期租賃資產的賬面淨值經公平磋商後釐定。

### **融資售後回租安排**

根據融資售後回租協議，出租人同意將租賃資產回租予石家莊理工職業學院，為期36個月。

### **租賃付款**

根據融資售後回租協議，租賃付款合共將約為人民幣38.99百萬元(不計及人民幣100.00元的購回成本)，應由石家莊理工職業學院根據融資售後回租協議所載的付款時間表向出租人分12期支付，首期付款於出租人支付代價後的第3個月支付，其後每3個月支付一期付款。

上述租賃付款約人民幣38.99百萬元包括(i)租賃本金人民幣35百萬元，金額與買賣租賃資產的代價相同；及(ii)租賃利息約人民幣3.99百萬元。租賃利息乃經訂約方參考於2023年11月21日公佈的以人民幣計值的5年期貸款基準利率加2.3%(即6.5%)公平磋商後計算，而應付利息將根據未償還本金及每期付款的天數計算。

於融資售後回租協議的租期內，倘基準利率於某一個日曆年內作出任何調整，出租人將根據該日曆年公佈的最終基準利率按相同方向及比例調整融資售後回租協議的利率。利率調整將於下一個日曆年的首期付款時生效，而調整前的租賃付款金額將保持不變。

石家莊理工職業學院於融資售後回租協議項下的責任應以下列各項作擔保：(i)本集團的中國經營實體之一澤瑞教育(截至本公告日期由李先生及羅心蘭女士分別擁有約80.625%及約19.375%權益)提供的公司擔保；及(ii)李先生提供的個人擔保。

融資售後回租協議的條款是由訂約方參考(其中包括)租賃資產的賬面淨值、出租人對租賃資產的購買成本、利率及現行市場慣例經公平磋商後釐定。

## **保證金**

根據融資售後回租協議，石家莊理工職業學院須支付保證金人民幣1.75百萬元，該保證金將用於抵銷出租人將予支付的代價。

## **租賃資產的所有權**

租賃資產包括教學設備(如智慧講桌、交互式觸控平板、機器人教學實訓設備、電腦、打印機等)、空調設備及網絡交換機等，均由石家莊理工職業學院擁有並用於其日常業務過程中。於融資售後回租協議租期內，租賃資產應歸出租人所有。

於融資售後回租協議的租期屆滿後，石家莊理工職業學院有權以購回成本人民幣100.00元購回租賃資產。

截至融資售後回租協議日期，租賃資產的賬面淨值約為人民幣36.16百萬元。於最近兩個財政年度，概無租賃資產應佔收入。

本公司預期，根據國際財務報告準則，融資售後回租協議項下擬進行交易將入賬列為融資安排，故不會對本集團截至2023年12月31日止年度的盈利產生任何重大即時影響。

## **訂立融資售後回租安排的理由及裨益**

本集團主要於中國從事提供教育服務及相關管理服務，並致力於提供多學歷層次的教育

服務，打造河北省內名校品牌。融資售後回租安排可使本公司進一步優化其現金流並拓寬本公司融資渠道。融資售後回租安排所得資金將用作補充本集團的營運資金。

董事認為，融資售後回租安排的條款屬公平合理，並符合本公司及其股東的整體利益。

## 訂約方的資料

### 本集團及石家莊理工職業學院

本集團主要為廣大學生提供服務，包括就讀於其幼兒園的學前教育學生、就讀於其高中的高中學生，以及就讀於其學院的大專、中專及繼續教育學生。

石家莊理工職業學院為一所根據中國法律於2003年7月1日成立的全日制普通高等院校，截至本公告日期，其學校舉辦者權益由澤瑞教育全資擁有，並為本集團的中國經營實體之一。

### 出租人

出租人為一家於2015年根據中國法律註冊成立的有限責任公司。出租人為經中國銀行保險監督管理委員會批准成立的全國性金融租賃公司。

根據可供查閱的公開資料，於本公告日期，出租人分別由上海農村商業銀行股份有限公司（一家於上海證券交易所上市的公司（股份代號：601825））擁有54.2857%權益；上海永達汽車集團有限公司（其為中國永達汽車服務控股有限公司（一家於聯交所上市的公司（股份代號：3669））之全資附屬公司）全資擁有之公司上海永達汽車浦東銷售服務有限公司擁有12.2449%權益；浙江滬杭甬高速公路股份有限公司（一家於聯交所上市的公司（股份代號：576））擁有10.6122%權益；萬達資訊股份有限公司（一家於深圳證券交易所上市的公司（股份代號：300168））擁有8.1633%權益；長江經濟聯合發展（集團）股份有限公司（「**長江聯合**」，其最終由上海市國有資產監督管理委員會控制）之附屬公司長江聯合資本管理有限公司擁有6.9388%權益；長江聯合擁有4.4898%權益；天海融合防務裝備技術股份有限公司（一家於深圳證券交易所上市的公司（股份代號：300008））擁有2.449%權益；及上海航運交易所擁有0.8163%權益。

據董事在作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，本公司及其關連人士(個別或共同)概無權力於出租人股東大會上直接或間接行使或控制行使30%或以上的投票權，因此出租人為獨立第三方。

## 上市規則的涵義

由於融資售後回租協議的一項或多項適用百分比率超過5%但所有適用百分比率均低於25%，故訂立融資售後回租協議構成本公司的須予披露交易，因此根據上市規則第十四章須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守股東批准規定。

## 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：

「基準利率」	指	中國人民銀行公佈的人民幣貸款基準利率；
「董事會」	指	本公司董事會；
「本公司」	指	中國21世紀教育集團有限公司，一家根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市；
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；
「董事」	指	本公司董事；
「融資售後回租協議」	指	石家莊理工職業學院與出租人所訂立日期為2023年12月19日的融資售後回租協議，內容有關租賃資產的融資租賃；
「融資售後回租安排」	指	融資售後回租協議項下的融資售後回租安排；
「本集團」	指	本公司、其附屬公司及不時的中國經營實體；

「租賃付款」	指 有關根據融資售後回租協議對租賃資產進行融資租賃的租賃付款總額；
「租賃資產」	指 租賃資產包括教學設備(如智慧講桌、交互式觸控平板、機器人教學實訓設備、電腦、打印機等)、空調設備及網絡交換機等，均由石家莊理工職業學院擁有並用於其日常業務過程中；
「出租人」	指 長江聯合金融租賃有限公司；
「香港」	指 中國香港特別行政區；
「港元」	指 港元，香港法定貨幣；
「獨立第三方」	指 獨立於本公司及其關連人士且與本公司及其關連人士概無關連的一方；
「上市規則」	指 聯交所證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改；
「李先生」	指 李雨濃先生，本公司控股股東；
「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；
「中國經營實體」	指 澤瑞教育、石家莊理工職業學院、石家莊育英實驗中學、石家莊澤瑞教育科技有限公司、河北新天際教育科技有限公司、石家莊新天際教育科技有限公司、新天際幼兒園、杭州一脈企業管理諮詢有限責任公司及浙江培尖科技有限公司；
「人民幣」	指 中國法定貨幣人民幣；

「新天際幼兒園」	指	石家莊市橋西區新天際藍水晶幼兒園、石家莊市鹿泉區新天際福康幼兒園、石家莊市長安區新天際建華幼兒園、石家莊市橋西區新天際麗都幼兒園、石家莊高新技術產業開發區新天際天山幼兒園、石家莊市長安區新天際清暉幼兒園、正定縣新天際幼兒園及正定縣新天際福門里幼兒園，均為本公司中國經營實體；
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股；
「股東」	指	股份持有人；
「石家莊理工職業學院」	指	石家莊理工職業學院，一所根據中國法律於2003年7月1日成立的全日制普通高等院校，於本公告日期，其學校舉辦者權益由澤瑞教育全資擁有，並為本公司中國經營實體之一；
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「附屬公司」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義；
「澤瑞教育」	指	河北澤瑞教育科技有限責任公司，一家於2017年7月12日根據中國法律成立之有限責任公司，於本公告日期，由李先生及羅心蘭女士分別擁有80.625%及19.375%的權益，並為本公司中國經營實體之一；及
「%」	指	百分比。

承董事會命  
**中國21世紀教育集團有限公司**  
 主席  
**李亞晟**

香港，2023年12月19日

於本公告日期，董事會主席兼非執行董事為李亞晟先生；執行董事為劉宏煒女士、任彩銀先生及楊莉女士；及獨立非執行董事為郭立田先生、姚志軍先生及尹宸賢先生。