

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分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



枫叶教育

China Maple Leaf Educational Systems Limited

中國楓葉教育集團有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1317)

**有關截至2021年8月31日止年度的
年度報告之補充公告**

茲提述中國楓葉教育集團有限公司*（「本公司」，連同其附屬公司及綜合聯屬實體，統稱「本集團」）截至2021年8月31日止年度的年度報告（「年報」）。除另有界定者外，本公告所用詞彙與年報所界定者具相同涵義。

本公告旨在提供有關年報的補充資料。

《中華人民共和國民辦教育促進法實施條例》（「《實施條例》」）的更新

中國國務院頒佈的《實施條例》於2021年9月1日生效，禁止受影響學校與關聯方進行交易。因此，本集團若干聯屬實體因屬於受影響學校的關聯方，不再向受影響學校提供服務，亦不再根據合約協議收取服務費（這相當於受影響學校產生且歸屬於本集團的絕大部分回報）。

儘管《實施條例》並無直接禁止本集團轉讓受影響學校以變現利益，而根據《實施條例》現行規定，受影響學校的經濟利益不得由擁有人獲得，因為(1)相關規定禁止與受影響學校之間的關聯方交易；及(2)受影響學校為非營利性實體的，擁有人不得獲得利潤。

截至2021年8月31日止年度，54所學校受《實施條例》的影響。直至年報日期，受影響學校於終止綜合入賬後仍在經營。受影響學校的現時經營模式在終止綜合入賬後保持不變。受影響學校繼續由原經營者大連楓葉教育集團有限公司經營。終止綜合入賬後，受影響學校產生的利潤及經濟利益將歸屬於非營利性實體，而本集團將不再能夠從受影響學校產生經濟利益。

受影響學校為非營利性實體。受制於《實施條例》相關的分類管理規例、規則及政策的頒佈，以及與地方政府進一步磋商後，本集團可能將八所獨立高中及／或幼兒園轉為營利性實體。將混合高中拆分為獨立高中以及將獨立高中和幼兒園轉為營利性實體後，本集團可通過清算或其他合規方式綜合入賬，享有獨立高中及營利性幼兒園的利潤和資產。

有關KIS及CIS的商譽減值虧損

收購KIS及CIS是本公司於2020/21至2024/25學年期間實施六五規劃的重要里程碑，得以讓本公司在國際上擴展其教育網絡。在2020年收購KIS及CIS時，董事會考慮的主要因素為：(其中包括)相關收購事項能夠增加楓葉經營的學校及教育機構的市場份額，加強楓葉品牌影響力。本集團憑藉其楓葉品牌和KIS及CIS品牌，在馬來西亞和新加坡拓寬其教育服務的地域覆蓋面，從學校間的協同效應和資源共享中雙雙獲益。收購事項將加強本公司國際業務並逐步使中國境外的創收渠道多元化。截至2021年8月31日止年度，KIS及CIS貢獻了本集團總收入的50%以上。

於2020年1月收購KIS之時，世界衛生組織(「世衛組織」)尚未宣佈新型冠狀病毒(Covid-19)疫情是全球疫情。而正值本集團在2020年6月訂立收購CIS的協議之時且緊隨世衛組織公佈了疫情為全球疫情之後，董事會已考慮疫情對CIS的短期影響。然而，Covid-19疫情導致了多個國家實施未曾料想的封鎖，也有國家實施出入境限制以及相關政策的不斷調整，從而影響了部分海外學生的入學率，而這並非董事會所能預見，亦未在本公司的掌握中。

在2020年收購KIS及CIS後，KIS及CIS所在國家(即分別為馬來西亞及新加坡)的Covid-19疫情，乃至世界的疫情狀況已完全失控。Covid-19病毒不斷變種，而疫苗供應和有效性並不能夠滿足實際需求。世衛組織亦警告，如疫苗分配不平等的狀況不能得到改善，全球Covid-19疫情短期內將不會結束。收購KIS及CIS後，馬來西亞和新加坡政府不斷實施多種形式的出入境限制和邊境封鎖，導致KIS及CIS的在校生人數(大部分為國際學生)並未如預期般增長。因此，商譽減值於截至2021年8月31日止年度列賬。

發行可換股債券的所得款項用途

誠如年報所披露，發行可換股債券的所得款項淨額在扣除包銷佣金及開支後約為123,100,000美元。直至2021年8月31日，發行可換股債券的所得款項淨額的實際用途如下：

所得款項的擬定用途	已使用 所得款項金額 概約 百萬美元
償還現有借款	119.0
一般企業用途	4.1
總計	123.1

發行可換股債券的所得款項淨額已根據本公司先前披露的計劃使用。

《實施條例》進一步發展的更新

本公司將持續密切監控各地政府根據《實施條例》制定的分類管理政策出台，以及評估其對本集團及合約安排的影響。倘《實施條例》有任何涉及本集團的進一步發展，本公司將作出公告以提供股東及潛在投資者最新情況。

本公告提供的補充資料並無影響年報所載其他資料，且除上文所披露者外，年報的內容保持不變。

承董事會命
中國楓葉教育集團有限公司*
主席兼首席執行官
任書良

香港，2022年1月17日

於本公告日期，董事會包括執行董事任書良先生、張景霞女士及James William Beeke先生；以及獨立非執行董事Peter Humphrey Owen先生、Alan Shaver先生及黃立達先生。

* 僅供識別