

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)

須予披露交易
融資租賃安排(海信)

融資租賃安排(海信)

於2023年12月27日(交易時段後)，本集團與海信租賃訂立買賣合同(海信)、諮詢服務協議(海信)及融資租賃協議(海信)，內容有關融資租賃安排(海信)。

上市規則涵義

由於融資租賃安排(海信)項下交易涉及的最高適用百分比率超過5%但低於25%，故融資租賃安排(海信)項下交易構成本公司的須予披露交易，因此須遵守上市規則第十四章項下的申報及公告規定。

緒言

於2023年12月27日(交易時段後)，本集團與海信租賃訂立買賣合同(海信)、諮詢服務協議(海信)及融資租賃協議(海信)，內容有關融資租賃安排(海信)。

融資租賃安排(海信)

1. 買賣合同(海信)

買賣合同(海信)的主要條款概述如下：

日期： 2023年12月27日

- 訂約方：
- (i) 黑龍江工商學院(作為賣方)，及
 - (ii) 海信租賃(作為買方)
- 租賃資產(海信)：
- 租賃資產(海信)包括實驗設備、傢具、電子設備、顯示器及書籍等。
- 租賃資產(海信)於2023年12月18日的未經審核賬面值約為人民幣43,102,623元。
- 售價及付款條款：
- 總售價為人民幣30,000,000元，乃經參考於2023年12月18日的評估淨值人民幣39,678,729元以及類似資產的公平市價後公平磋商釐定。
- 售價將於以下條件達成後五個營業日內由海信租賃以一次性付款方式支付予黑龍江工商學院：
- (i) 融資租賃協議(海信)及其他相關文件已生效；
 - (ii) 海信租賃已與擔保人訂立保證合同；
 - (iii) 海信租賃已接獲有關租賃資產(海信)所有權的證明、原始發票及海信租賃要求的其他文件；
 - (iv) 黑龍江工商學院已就租賃資產(海信)投購保險，並以海信租賃為唯一受益人，並根據融資租賃協議(海信)向海信租賃提交保險單正本以及批單；

- (v) 海信租賃已接獲黑龍江工商學院就進行融資租賃安排(海信)項下擬進行交易取得的內部批准及外部批准(如需要)；
- (vi) 海信租賃已接獲黑龍江工商學院出具租賃資產(海信)所有權轉讓及接受確認書；
- (vii) 黑龍江工商學院已根據融資租賃協議(海信)向海信租賃支付所有租賃管理費；及
- (viii) 融資租賃協議(海信)訂明的其他條件已達成。

租賃資產(海信)的所有權： 租賃資產(海信)所有權將於海信租賃支付售價後轉讓予海信租賃。

買賣合同(海信)的效力： 買賣合同(海信)將於以下條件達成後生效：

- (i) 買賣合同(海信)由海信租賃及黑龍江工商學院的法定代表人或授權代理人妥為簽署並已妥為加蓋公章；及
- (ii) 融資租賃協議(海信)已生效。

2. 融資租賃協議(海信)

融資租賃協議(海信)的主要條款概述如下：

日期：2023年12月27日

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

租期：36個月

售價及付款條款：總售價為人民幣30,000,000元，乃經參考於2023年12月18日的評估淨值人民幣39,678,729元以及類似資產的公平市價後公平磋商釐定。

售價將於以下條件達成後五個營業日內由海信租賃以一次性付款方式支付予黑龍江工商學院：

- (i) 海信租賃已接獲其要求的融資租賃協議(海信)及相關協議，以及內部決策文件、相關批准文件(如有)、公告(如有)，以及黑龍江工商學院應當簽署或取得的所有其他資料；
- (ii) 海信租賃已接獲黑龍江工商學院應付的租賃管理費以及保證金；
- (iii) 海信租賃已接獲有效簽署的買賣合同(海信)、租賃資產(海信)所有權轉移證書以及租賃資產(海信)接受確認書；

- (iv) 海信租賃已接獲黑龍江工商學院出具的付款通知書；
- (v) 海信租賃已完成租賃資產(海信)在中國人民銀行徵信中心動產融資統一登記公示系統的登記；
- (vi) 黑龍江工商學院或租賃資產(海信)概無出現重大不利變化；
- (vii) 黑龍江工商學院於融資租賃協議(海信)項下作出的所有陳述和保證均為真確、完備且並無重大誤導；
- (viii) 海信租賃作出付款時與融資租賃協議(海信)簽訂日期比較，國家財務及稅務相關政策及金融監管政策概無重大變動，且市場融資成本概無重大提高；及
- (ix) 海信租賃要求的其他條件已達成。

總租賃付款：

總租賃付款為人民幣32,930,608.33元，包括融資租賃本金額人民幣30,000,000元及融資租賃利息人民幣2,930,608.33元，乃經參考評估淨值及當前市場利率以及類似融資租賃安排的交易條款後公平磋商釐定。

總租賃付款須由黑龍江工商學院根據融資租賃協議(海信)所列的租賃付款時間表於租期內分12期每季支付予海信租賃。

租賃管理費： 無

租期屆滿： 於租期屆滿後，在黑龍江工商學院已支付融資租賃協議(海信)項下所有租賃付款及其他應付款項的前提下，黑龍江工商學院有權要求海信租賃將租賃資產(海信)所有權轉回予黑龍江工商學院，代價為黑龍江工商學院支付留購價款人民幣1.00元。

3. 諮詢服務協議(海信)

黑龍江工商學院與海信租賃亦於2023年12月27日(交易時間後)訂立諮詢服務協議(海信)，據此，海信租賃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海信租賃出具的付款通知所訂明的日期內向海信租賃支付服務費人民幣1,170,000元。諮詢服務內容包括行業分析及信息諮詢、業務發展諮詢、設備運營分析、財務分析及融資諮詢、企業內部管理優化服務等。

4. 融資租賃安排(海信)的擔保

劉先生、董女士、黑龍江聯康、哈爾濱祥閣、北京峻華、哈爾濱竣峰達及南通峻華為黑龍江工商學院履行其於融資租賃安排(海信)項下責任的連帶責任擔保人。擔保人就黑龍江工商學院於融資租賃安排(海信)項下的責任向海信租賃提供連帶責任擔保。

訂立融資租賃安排(海信)的理由及裨益

透過訂立融資租賃安排(海信)，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(海信)而受到影響，因為該等資產會即時回租予本集團。根據融資租賃安排(海信)，概無向海信租賃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(海信)項下擬進行交易並不構成資產出售，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價款以將租賃資產(海信)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(海信)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(海信)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(海信)訂約方的資料

本集團

本公司主要從事投資控股，而本集團則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，並為根據中國法律獲批准成立的民辦普通本科院校。

海信租賃

海信租賃為根據中國法律成立的國有企業，主要在中國從事融資租賃業務。海信租賃由青島海信金隆控股有限公司持有全部權益。海信租賃的實際控制人為青島市國有資產監督管理委員會。

據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，海信租賃及其最終實益擁有人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(海信)項下交易涉及的最高適用百分比率超過5%但低於25%，故融資租賃安排(海信)項下交易構成本公司的須予披露交易，因此須遵守上市規則第十四章項下的申報及公告規定。

釋義

於本公告內，除文義另有所指外，以下詞彙具有下文所載涵義，複數應包括單數(如適用)，反之亦然：

「北京峻華」	指	北京峻華商務信息諮詢有限公司，為根據中國法律成立的有限公司，由立德教育(香港)有限公司持有全部權益
「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(海信)」	指	海信租賃與黑龍江工商學院所訂立日期為2023年12月27日的諮詢服務協議，作為融資租賃安排(海信)的一部分
「董事」	指	本公司董事
「融資租賃協議(海信)」	指	海信租賃與黑龍江工商學院就租賃資產(海信)所訂立日期為2023年12月27日的融資租賃協議

「融資租賃安排(海信)」	指	(i)依據買賣合同(海信)以及融資租賃服務協議(海信)，海信租賃購買租賃資產(海信)並將租賃資產(海信)回租予黑龍江工商學院；及(ii)依據諮詢服務協議(海信)，海信租賃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
「海信租賃」	指	青島海信融資租賃有限公司，為根據中國法律成立的國有企業
「哈爾濱竣峰達」	指	哈爾濱竣峰達房地產開發有限公司，為根據中國法律成立的有限公司，由劉先生及董女士間接全資擁有
「哈爾濱祥閣」	指	哈爾濱祥閣企業管理有限公司，為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，為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
「黑龍江聯康」	指	黑龍江聯康商務信息諮詢有限公司，為根據中國法律成立的有限公司，並由立德教育(香港)有限公司持有全部權益
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「租賃資產(海信)」	指	黑龍江工商學院根據融資租賃安排(海信)出售予海信租賃並租回予黑龍江工商學院的若干資產，包括實驗設備、傢具、電子設備、顯示器及書籍等

「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、執行董事及董女士的配偶
「董女士」	指	董玲女士，執行董事及劉先生的配偶
「南通峻華」	指	南通峻華科創園有限公司，為根據中國法律成立的有限公司，並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%權益
「中國」	指	中華人民共和國
「買賣合同(海信)」	指	海信租賃與黑龍江工商學院就租賃資產(海信)所訂立日期為2023年12月27日的買賣協議
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「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27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。