

## 开元教育科技集团股份有限公司

### 关于申请撤销其他风险警示的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

公司股票交易能否撤销其他风险警示事项，尚需经深圳证券交易所审核；公司敬请广大投资者注意投资风险。

开元教育科技集团股份有限公司（以下简称“公司”、“开元教育”）于2023年4月24日召开的第四届董事会第四十二次会议审议通过《关于申请撤销其他风险警示的议案》，现就公司股票申请撤销其他风险警示相关事项公告如下：

#### 一、公司股票被实施其他风险警示的情况

公司2019-2021年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者为负值，且2021年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）第9.4条（第六项）上市公司出现下列情形之一的：“公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”，公司股票在2021年年度报告披露后被实施其他风险警示（股票简称前冠以“ST”字样）。

#### 二、申请撤销股票其他风险警示的情况

##### 1、关于持续经营能力的重大不确定性消除的情况

（1）净利润扭亏为盈：自营校区改制后，校区的人工成本、场地成本、推广成本均由改制校区自行承担，同时改制后总部通过精减人员编制，降低固定人工成本，2022年末公司在职员工的数量合计885人，较2021年末减少3,946人。改制后公司成本费用较上年同期明显下降，2022年公司营业成本较2021年下降

39.89%，销售费用较上年同期下降 68.20%，管理费用较上年同期下降 46.97%。通过实行校区改制，净利润扭亏为盈，由 2021 年的净利润-46,167.49 万元提升到 2022 年的净利润 3,344.76 万元。

(2) 经营性现金流得到改善：公司于2022年5月开始陆续将主要业务版块恒企教育及天琥教育的直营校区全部改制为加盟校区，恒企教育及天琥教育的经营性现金收入从22Q1的14,988万元减少到23Q1的1,009万元，现金流出从22Q1的18,609万元减少到23Q1的1,530万元，净流入从22Q1的-3,621万元减少到23Q1的-520万元。

(3) 未来公司现金流充足，资金保障能力增强：公司约 1.8 亿将于 2023 年到期的历史欠款或借款，对于暂时性的资金缺口问题，公司多渠道开展融资工作，如通过处置乐尚基金投资份额收回现金、实行 2023 年股权激励计划、第三方财务资助、定向增发等直接融资方式，引入发展资金。公司新控股股东提供强力资金支持和承诺，解决历史债务问题，包括欠薪等。具体措施如下：

①、截止 2023 年 2 月公司已收到投资乐尚基金股权转让款 5,000 万和公司董事长江勇先生的财务资助款 2,000 万。

②、2023 年鉴于公司日常经营需要，公司已向长沙农商行申请并取得同意将上述银行贷款项下的借款本金余额 3000 万元延长借款期限一年。

③、公司第四届董事会第三十次会议于 2023 年 3 月 16 日审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。根据该议案内容，计划拟向激励对象授予限制性股票总量 1,980.00 万股，激励计划限制性股票的授予价格为 2.30 元/股，预计可收取股权激励款 4,554 万元。

④、公司第四届董事会第四十次会议于 2023 年 4 月 15 日审议通过了《2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》，公司拟向控股股东、实际控制人蔡志华定向增发股票数量不超过【81,800,000】股（含本数），本次向蔡志华发行股票的募集资金总额不超过 30,102.40 万元（含本数）。

⑤、公司第四届董事会第四十一次会议于 2023 年 4 月 20 日审议通过了《关于控股股东、实际控制人向公司提供财务资助暨关联交易的议案》为支持公司经营发展，控股股东、实际控制人蔡志华先生拟向公司提供人民币 4000 万元借款，借款期限为壹年，自款项支付至公司账户之日起计(以银行回单日期为准)，经双方协商一致可缩短或延长借款期限。公司于 2023 年 4 月 21 日收到蔡志华先生

4000 万元借款。

同时，蔡志华先生、江勇先生共同承诺在未来期间公司向金融机构融资借款时，其可以为公司提供借款额度 5000 万元的融资担保。

以上措施将能充分保证公司的现金流充足，保证公司的经营情况持续稳定发展。

(4) 业务经营稳定发展，业务结构改善：公司受历史 2020-2022 三年宏观环境影响，线下业务开展严重受阻。2023 年宏观环境不利因素已逐步消除，对公司线下校区恢复正常经营提供了良好的宏观环境，有助于校区学员线下上门咨询，增进学员面对面的沟通交流；有助于线下校区开展大型营销活动，增加商机上门成交的机会；有助于学员体验公司实体校区的教学氛围，增加实践课堂口碑。公司处在 2023 年国内经济逐步复苏的大趋势中，既可维持好原有业务稳定发展，同时拓展新业务，改善公司的业务结构，各公司具体情况如下：

上海恒企教育方面：①、拓展财经在线教育业务。主要面向在职财务人员、企业老板群体，由总部研发部门和推广运营部门联合打造，以直播平台（如抖音）作为载体，通过直播在线解答受众人群的职场困惑、财务疑难等，起到引流作用，再推广相应的财经类课程实现变现。②优化改善自考业务。自学考试主要面向社会低学历人群，由总部推广部门通过竞价推广投放的方式，获取学历自考咨询人群信息，再给到外包电销团队进行电话招生，实现线上成交与线上教学交付，降低交易成本，提高自考业务盈利能力。

上海天琥教育方面：拓展云琥在线短视频直播课程业务。在线短视频直播课程是针对近年来行业市场人才需求巨大，公司与行业专家研发的高端精英人才培养课程，公司在 2023 年第一季度启动了短视频课程宣传推广，将在第二季度实现短视频课程下沉落地至全国校区，实现新的业务增长点。

北京中大英才方面：其业务发展稳定，线上培训业务能为其带来充足的经营性现金流量，可保证自身业务持续稳定发展。

新能源业务：公司通过合资方式大力发展新能源业务，根据合作协议，公司与合作方之一安睿科技实行业绩对赌，安睿科技承诺 2023 年度，公司实现营业收入不低于人民币 2 亿元，净利润（指扣非前后净利润孰低者）目标不低于 1500 万元；公司未达成业绩承诺的，由安睿科技对公司进行补偿，补偿方式为对当年业绩差额部分进行现金补偿，补偿计算公式为当年目标净利润-当年实际净利润

（指扣非前后净利润孰低者）的差额。以上足以保证公司现金流流入正向稳定。

综上公司各业务版块经营情况，能证明公司业务发展稳定，新业务发展势头良好且有保障，可维持持续经营发展。

（5）公司日常运营管理和生产经营正常。

## 2、会计师事务所审计意见及专项说明

公司2022年度财务报告审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环所”）为公司出具了《与持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项影响已消除的审核报告》（众环专字[2023]2200030号），审核意见认为：开元教育公司董事会编制的《关于 2021年度审计报告与持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，开元教育公司2021年度审计报告中与持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项的影响已消除。

## 3、申请撤销股票其他风险警示的情况

鉴于公司2022年度审计报告未显示公司持续经营能力存在重大不确定性，公司已不存在《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2023年修订）第9.4条之第（六）项及其他被实施其他风险警示的情形，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第9.9条之规定：“上市公司认为其出现的本规则第9.4条规定的相应情形已消除的，应当及时公告，同时说明是否向本所申请撤销其他风险警示。公司拟申请撤销其他风险警示的，应当在披露之日起五个交易日内向本所提交申请。”，公司特此申请撤销对公司股票实施其他风险警示。

## 三、独立董事意见

经核查，我们认为截至 2023 年 4 月 24 日公司持续经营重大不确定性情形已解除。公司董事会向深圳证券交易所申请撤销对公司股票交易实施其他风险警示，符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司独立董事规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2023 修订）等有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

## 四、风险提示

公司股票交易撤销其他风险警示尚需经深圳证券交易所审核，公司将根据进展情况及时履行信息披露义务；公司指定的信息披露媒体为《证券时报》《中国

证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)), 所有信息均以在前述指定媒体刊登的公告为准。公司敬请广大投资者理性投资, 注意投资风险。特此公告。

开元教育科技集团股份有限公司董事会

2023年4月25日