

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(通匯)

融資租賃安排(通匯)

於2023年11月9日(交易時段後)，黑龍江工商學院與通匯嘉泰就融資租賃安排(通匯)訂立融資租賃協議(通匯)及服務協議(通匯)。

上市規則涵義

由於融資租賃安排(通匯)的最高適用比率超過25%但低於100%，故融資租賃安排(通匯)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(通匯)，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(通匯)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(通匯)。

寄發通函

根據上市規則第14.41(a)條，本公司應於本公告刊發後15個營業日內寄發一份通函，當中載有(其中包括)(i)融資租賃安排(通匯)及其項下擬進行交易的詳情；及(ii)本集團的財務資料。由於本公司需要額外時間編製及敲定載於通函的若干財務資料，本公司將向聯交所申請豁免嚴格遵守上市規則第14.41(a)條，並將另行公告寄發通函的預期日期。

緒言

於2023年11月9日(交易時段後)，黑龍江工商學院與通匯嘉泰就融資租賃安排(通匯)訂立融資租賃協議(通匯)及服務協議(通匯)。

融資租賃安排(通匯)

融資租賃安排(通匯)的主要條款概述如下：

1. 融資租賃協議(通匯)

融資租賃協議(通匯)的主要條款概述如下：

日期： 2023年11月9日(交易時段後)

訂約方： (i) 黑龍江工商學院(作為承租人)；及
(ii) 通匯嘉泰(作為出租人)

售價： 總售價為人民幣60,000,000元，乃參考估值約人民幣62,353,237元以及類似資產的公平市價後經公平磋商釐定。

通匯嘉泰將在達成以下條件後一筆過向黑龍江工商學院支付售價：

- (i) 黑龍江工商學院已向通匯嘉泰提供租賃物業的基本材料(包括權屬證明)，而該等材料已經通匯嘉泰核實無誤；
- (ii) 融資租賃協議(通匯)及相關文件已簽訂及生效，並經通匯嘉泰核實無誤；
- (iii) 黑龍江工商學院已根據融資租賃安排(通匯)向通匯嘉泰提供其有效的內部決議案，並經通匯嘉泰核實無誤；
- (iv) 劉先生及董女士已分別簽訂擔保協議，而該等擔保協議已生效並經通匯嘉泰核實無誤；
- (v) 哈爾濱祥閣、黑龍江聯康及哈爾濱竣峰達已簽訂擔保協議且該等擔保協議已生效，並已就其對融資租賃協議(通匯)的連帶責任擔保向通匯嘉泰提供各自有效的內部決議案。該等文件經通匯嘉泰核實無誤；
- (vi) 黑龍江聯康已書面同意融資租賃安排(通匯)；
- (vii) 本公司已就融資租賃安排(通匯)及相關事宜刊發公告；

(viii) 黑龍江工商學院與通匯嘉泰已簽訂所有權轉讓協議並在中國人民銀行徵信中心動產融資統一登記公示系統中完成相關手續，確保通匯嘉泰是唯一登記所有人；及

(ix) 符合通匯嘉泰要求的其他條件。

租賃資產(通匯)：租賃資產(通匯)包括傢具、電子教學設備、黑板、顯示設備、試驗台等。

租賃資產(通匯)於2023年10月12日的未經審核賬面值約為人民幣77,841,275元。

租期： 36個月

總租賃付款： 總租賃付款為人民幣66,450,000元，包括融資租賃本金人民幣60,000,000元及融資租賃利息人民幣6,450,000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。

租賃資產(通匯)的所有權： 租賃資產(通匯)的所有權將於黑龍江工商學院與通匯嘉泰簽訂所有權轉讓協議後轉讓予通匯嘉泰。

租期屆滿後，在黑龍江工商學院支付融資租賃協議(通匯)項下所有租賃付款及其他應付款項的前提下，租賃資產(通匯)的所有權將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100元。

2. 服務協議(通匯)

黑龍江工商學院與通匯嘉泰亦於2023年11月9日(交易時間後)訂立服務協議，據此，通匯嘉泰同意向黑龍江工商學院提供諮詢服務，而黑龍江工商學院在出具確認函確認接受相關服務後，將向通匯嘉泰支付服務費人民幣1,800,000元。諮詢服務內容包括融資租賃產品介紹、行業分析、市場資料等方面的專業諮詢及指導。

3. 融資租賃協議(通匯)的擔保

劉先生、董女士、哈爾濱祥閣、黑龍江聯康及哈爾濱竣峰達為黑龍江工商學院履行其在融資租賃協議(通匯)項下義務的連帶責任擔保人。擔保人就黑龍江工商學院於融資租賃協議(通匯)項下的責任向通匯嘉泰提供連帶責任擔保。

訂立融資租賃安排(通匯)的理由及裨益

透過訂立融資租賃安排(通匯)，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(通匯)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(通匯)，概無向通匯嘉泰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(通匯)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(通匯)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(通匯)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(通匯)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(通匯)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。

通匯嘉泰

通匯嘉泰為一家在中國註冊成立的有限公司，主要從事提供融資租賃服務。通匯嘉泰由山東通匯資本投資集團有限公司擁有75%權益，並由通匯資本(香港)有限公司擁有25%權益。通匯嘉泰的實際控制人為山東省人民政府國有資產監督管理委員會。

據董事作出一切合理查詢後深知、盡悉及確信，通匯嘉泰及其最終實益擁有人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(通匯)的最高適用比率超過25%但低於100%，故融資租賃安排(通匯)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(通匯)，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(通匯)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(通匯)。

寄發通函

根據上市規則第14.41(a)條，本公司應於本公告刊發後15個營業日內寄發一份通函，當中載有(其中包括)(i)融資租賃安排(通匯)及其項下擬進行交易的詳情；及(ii)本集團的財務資料。由於本公司需要額外時間編製及敲定載於通函的若干財務資料，本公司將向聯交所申請豁免嚴格遵守上市規則第14.41(a)條，並將另行公告寄發通函的預期日期。

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)：

「聯繫人」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「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
「董事」	指	本公司董事
「融資租賃協議(通匯)」	指	由通匯嘉泰與黑龍江工商學院就租賃資產(通匯)訂立，日期為2023年11月9日的融資租賃協議
「融資租賃安排(通匯)」	指	根據融資租賃協議(通匯)及服務協議(通匯)，(i)通匯嘉泰購買租賃資產(通匯)及將租賃資產(通匯)租回予黑龍江工商學院；及(ii)通匯嘉泰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

「哈爾濱竣峰達」	指	哈爾濱竣峰達房地產開發有限公司，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，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
「黑龍江聯康」	指	黑龍江聯康商務信息諮詢有限公司，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100%
「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(通匯)」	指	若干資產(包括傢具、電子教學設備、黑板、顯示設備、試驗台等)，由黑龍江工商學院根據融資租賃安排(通匯)向通匯嘉泰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

「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
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「服務協議 (通匯)」	指	通匯嘉泰與黑龍江工商學院之間所訂立日期為2023年11月9日的服務協議，作為融資租賃安排(通匯)的一部分
「股份」	指	本公司股份
「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
「通匯嘉泰」	指	通匯嘉泰融資租賃(天津)有限公司，根據中國法律成立的有限公司
「%」	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11月9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。