

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。



Edvantage Group Holdings Limited

中匯集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：0382)

最新進展公告

有關收購四川新概念教育投資有限公司及 成都育德後勤管理有限公司全部股權之51%的主要交易

茲提述中匯集團控股有限公司(「本公司」)日期為2020年12月4日之公告(「該公告」)，內容有關收購四川新概念教育投資有限公司及成都育德後勤管理有限公司全部股權之51%的主要交易。除另有界定者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

為令本公司股東及潛在投資者能更清楚了解收購事項，本公司謹此就以下方面提供進一步的資料：(i)釐定收購事項代價之基準；及(ii)四川潤生教育及四川師範大學投資管理有限公司之最終實益擁有人。

I. 釐定收購事項代價之基準

誠如該公告所披露，收購事項之代價乃參考並考慮目標公司擁有的該等學校的往績、地理位置、排名、學生人數、提供課程及學費水平後經公平磋商釐定。有關本公司已考慮基準的進一步詳情載列如下：

- (1) **往績：**本公司已分析目標集團之往績，其於過去幾年的財務表現呈上升趨勢。根據該公告第13頁披露之目標集團未經審核綜合財務報表，其收入由截至2018年12月31日止年度的約人民幣258,015,000元增至截至2019年12月31日止年度的約人民幣283,019,000元，增幅約達9.7%。目標公司及該等學校之未經審核總收入由截至2018年12月31日止年度的約人民幣239,498,000元增至截至2019年12月31日止年度的約人民幣271,221,000元，增幅約達13.2%。目標集團之未經審核除稅後純利亦由截至2018年12月31日止年度的約人民幣70,517,000元增至截至2019年12月31日止年度的約人民幣79,725,000元，增幅約達13.1%。就未經審核資產淨值而言，其由2017年12月31日的約人民幣718,305,000元增加約9.8%至2018年12月31日的約人民幣788,822,000元，並且於2019年12月31日及2020年9月30日分別進一步增至約人民幣870,183,000元及人民幣940,142,000元，增幅分別為10.3%及8.0%。未經審核資產總值則由2017年12月31日的約人民幣1,194,726,000元增至2018年12月31日的約人民幣1,388,256,000元，並且於2019年12月31日及2020年9月30日分別進一步增至約人民幣1,494,630,000元及約人民幣1,674,396,000元，增幅分別為16.2%、7.7%及12.0%。

此外，董事會認為，繼本集團於完成後取得對目標集團之控制權後，及鑑於目標集團之相關潛能連同本集團現有聲譽、網絡及關係將會帶來之協同效應，目標集團之創收能力及發展潛力將得到最大限度的提升，進而為本公司及股東創造巨大價值。

- (2) **地理位置**：該等學校地處四川省成都市，地理位置優越。中央財經委員會於2020年年初召開第六次會議，提議推動成渝地區雙城經濟圈建設。因此，預期該地區的高等教育及職業教育市場將從中受益。此外，該等學校的校區之間有地鐵及高鐵連接，交通便利，被視為對學生及潛在學生頗具吸引力，可為該等學校吸引更多生源。
- (3) **四川職業學院之排名**：本公司亦已考慮四川職業學院之排名，該學院為目標集團截至2019年12月31日止年度之未經審核除稅後純利貢獻了約90%。經參考2020年武書連民辦高職學校綜合實力排名，四川職業學院位列四川省榜首，全國第八。此外，經參考2020年校友會民辦高職學校綜合實力排名，四川職業學院位列四川省第一，全國第五。董事會認為，此等認可均會提升四川職業學院的品牌形象，從而吸引更多生源，並為現有學生在四川職業學院學習增強信心。
- (4) **學生人數**：該等學校的在校總人數亦於過去三個學年有所增加，由2018/2019學年的約16,000人增加約12.5%至2019/2020學年的約18,000人，並進一步增至2020/2021學年的約22,000人，增幅約達22.2%。
- (5) **提供的課程**：四川職業學院現時提供涵蓋42個專業的各類課程，包括「交通運輸」、「財經商貿」、「旅遊」、「教育與體育」、「公共管理及服務」、「資源環境與安全」、「土木工程」、「裝備製造」、「電子信息」、「文化藝術」、「新聞傳播」及「輕工紡織」等14個專業大類，以及「零售」、「房地產」、「汽車」、「建築」、「旅遊」、「金融」、「物流」、「計算機」、「互聯網」、「文化創業」及「教育」等40個二級類專業。其常年開設985門課程。在此等專業中，「藝術設計」為省級重點專業，「物流

管理」、「建築工程技術」及「汽車運用與維修技術」為省級民辦高校重點特色專業。於2019年，學院增設「軟件技術」、「老年服務與管理」、「城市軌道交通工程技術」、「數控技術」及「大數據技術與運用」等新課程，其中「軟件技術」及「老年服務與管理」為民辦骨幹專業。

四川技師學院開設涵蓋「機械」、「電工電子」、「信息」、「交通」、「服務」、「財經商貿」、「建築」、「輕工」及「文化藝術」等10個大類的22個課程專業。在此等專業中，「護理」、「幼兒教育」、「航空服務」、「汽車維修」、「室內設計」及「現代物流」等為四川技師學院重點建設的特色專業。

四川職業學院及四川技師學院廣泛的課程安排不僅可以滿足學生及潛在學生各自的個人需求，而且也會吸引更多學生報名學習該等課程並為學生提供更多類型、更多樣化的課程。

- (6) **四川職業學院普通課程的學費水平**：儘管四川職業學院(為目標集團截至2019年12月31日止年度之未經審核除稅後純利貢獻約90%)普通課程之學費水平於過去幾年並無大幅上漲，惟其於2020年一直維持於四川省民辦高等學校中的高端位置。根據四川省人民政府公佈的2020年四川省民辦高校學費收費標準公示表，該學院普通課程的平均學費在四川省民辦高校中排名第三高。

鑑於上文所述，經考慮上述個別及綜合方面以及彼等對本集團在四川省乃至中國高等教育及中等職業教育市場發展潛力的綜合影響，董事認為有關代價基準乃屬公平合理。

II. 四川潤生教育及四川師範大學投資管理有限公司之最終實益擁有人

四川潤生教育由王鵬程擁有90%股權，周佳擁有10%股權，四川師範大學投資管理有限公司由四川師範大學全資擁有，而四川師範大學又由四川省教育廳擁有。

就本公司董事所深知，四川潤生教育及四川師範大學投資管理有限公司之最終實益擁有人均為獨立於本公司及本公司關連人士之第三方。

承董事會命
中滙集團控股有限公司
主席兼執行董事
廖榕就

香港，2020年12月18日

於本公告日期，執行董事為廖榕就先生、陳練瑛女士及廖伊曼女士；非執行董事為廖榕根先生；及獨立非執行董事為徐剛先生、盧志超先生及李加彤先生。