

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（江蘇金租）

融資租賃安排（江蘇金租）

於2024年6月13日（交易時段後），本集團與江蘇金租訂立融資租賃協議（江蘇金租）及租賃資產轉讓協議（江蘇金租），內容有關融資租賃安排（江蘇金租）。

上市規則涵義

由於融資租賃安排（江蘇金租）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（江蘇金租）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2024年6月13日（交易時段後），本集團與江蘇金租訂立融資租賃協議（江蘇金租）及租賃資產轉讓協議（江蘇金租），內容有關融資租賃安排（江蘇金租）。

融資租賃安排（江蘇金租）

1. 融資租賃協議（江蘇金租）

融資租賃協議（江蘇金租）的主要條款概述如下：

日期：2024年6月13日

訂約方：(i) 黑龍江工商學院（作為承租人），及
(ii) 江蘇金租（作為出租人）

租期：12個月

租賃資產 (江蘇金租)：租賃資產 (江蘇金租) 包括電子教學設備、實驗設備、電子培訓設備等。

租賃資產 (江蘇金租) 於2024年3月30日的未經審核賬面值約為人民幣25,259,662元。

租賃資產 (江蘇金租) 的所有權：於租期屆滿後，待收取所有租賃付款、任何逾期利息、名義售價人民幣5,000元及融資租賃協議 (江蘇金租) 項下的其他應收款項後，江蘇金租須將租賃資產 (江蘇金租) 的所有權以「原樣」基準轉回予黑龍江工商學院。

售價及付款條款：總售價為人民幣20,000,000元，乃經參考於2024年3月30日的評估淨值人民幣21,902,189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由江蘇金租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 (江蘇金租) 已生效及租賃資產 (江蘇金租) 的登記已完成；
- (ii) 租賃資產轉讓協議 (江蘇金租) 已生效；
- (iii) 每份擔保協議已生效；
- (iv) 江蘇金租已收到擔保人批准擔保的決議案；
- (v) 江蘇金租已收到黑龍江工商學院批准融資租賃安排 (江蘇金租) 的決議案；
- (vi) 江蘇金租已收到黑龍江工商學院發出的付款通知書；
- (vii) 江蘇金租已收到租賃資產 (江蘇金租) 的所有權和狀態聲明；及
- (viii) 江蘇金租已收到租賃資產 (江蘇金租) 的估值報告。

總租賃付款： 總租賃付款為人民幣20,966,626元，包括融資租賃本金額人民幣20,000,000元及融資租賃利息人民幣966,626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。

租賃利息的實際金額須於每個財政年度的1月1日根據全國銀行間同業拆借中心於上一個財政年度12月公佈的一年期貸款市場報價利率進行調整。

總租賃付款須由黑龍江工商學院根據融資租賃協議（江蘇金租）所列的租賃付款時間表於租期內分四期每季支付予江蘇金租。

融資租賃協議（江蘇金租）的效力： 融資租賃協議（江蘇金租）將於訂約方妥為簽署及蓋章或以電子方式妥為簽署後生效。

2. 租賃資產轉讓協議（江蘇金租）

租賃資產轉讓協議（江蘇金租）的主要條款概述如下：

日期： 2024年6月13日

訂約方： (i) 黑龍江工商學院（作為賣方），及
(ii) 江蘇金租（作為買方）

售價： 人民幣20,000,000元

主要條款： 黑龍江工商學院同意出售而江蘇金租同意購買租賃資產（江蘇金租），經公平磋商後釐定的代價為人民幣20,000,000元。

租賃資產（江蘇金租）的所有權須於江蘇金租首期支付售價後轉讓予江蘇金租。

租賃資產轉讓協議（江蘇金租）的效力： 其將於融資租賃協議（江蘇金租）妥為簽署及租賃資產轉讓協議（江蘇金租）經訂約方妥為簽署及蓋章或以電子方式妥為簽署後生效。

3. 融資租賃安排（江蘇金租）的擔保

劉先生、董女士、黑龍江聯康及哈爾濱祥閣為黑龍江工商學院履行其於融資租賃安排（江蘇金租）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（江蘇金租）項下的責任向江蘇金租提供連帶責任擔保。

訂立融資租賃安排（江蘇金租）的理由及裨益

透過訂立融資租賃安排（江蘇金租），本集團可獲得財務資源以為哈南校區的建設提供資金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（江蘇金租）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（江蘇金租），概無向江蘇金租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（江蘇金租）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金以將租賃資產（江蘇金租）轉回予本集團。因此，實際上及就會計處理而言，融資租賃安排（江蘇金租）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（江蘇金租）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（江蘇金租）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，並為根據中國法律批准成立的民辦普通本科院校。

江蘇金租

江蘇金租為一家於中國註冊成立的股份有限公司，其股份於上海證券交易所上市（股份代號：600901）。其主要從事融資租賃業務。

據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，江蘇金租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（江蘇金租）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（江蘇金租）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：

「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（江蘇金租）」	指	江蘇金租與黑龍江工商學院就租賃資產（江蘇金租）所訂立日期為2024年6月13日的融資租賃協議
「融資租賃安排（江蘇金租）」	指	根據融資租賃協議（江蘇金租）及租賃資產轉讓協議（江蘇金租），江蘇金租購買租賃資產（江蘇金租）並將租賃資產（江蘇金租）回租予黑龍江工商學院
「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
「江蘇金租」	指	江蘇金融租賃股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司，其股份於上海證券交易所上市(股份代號：600901)
「租賃資產 (江蘇金租)」	指	黑龍江工商學院根據融資租賃安排(江蘇金租)出售予江蘇金租並回租予黑龍江工商學院的若干資產，包括電子教學設備、實驗設備、電子培訓設備等
「租賃資產轉讓協議 (江蘇金租)」	指	江蘇金租與黑龍江工商學院訂立的日期為2024年6月13日的轉讓協議，作為融資租賃安排(江蘇金租)的一部分
「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
「中國」	指	中華人民共和國
「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，2024年6月13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。