

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Neuedu

東軟教育科技有限公司

Neusoft Education Technology Co. Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9616)

須予披露交易

有關收購目標公司5.93%股權

背景

茲提述本公司日期為2020年11月19日的公告，內容涉及潛在收購目標公司的若干股權；及本公司日期為2021年2月25日的公告，內容涉及收購目標公司13.25%股權的須予披露及關連交易。

董事會宣佈，大連芮迪於2021年5月8日與東北大學集團就收購事項訂立產權交易合同。

上市規則的涵義

由於前次收購及收購事項均與於12個月內收購目標公司的股權相關，故根據上市規則14.22條將該等收購合併計算。由於合併計算後最高適用百分比率超過5%但低於25%，因此，根據上市規則第14章，收購事項及其項下擬進行的交易構成本公司須予披露交易，須遵守上市規則第14章項下的通知及公告規定。

背景

茲提述本公司日期為2020年11月19日的公告，內容涉及潛在收購目標公司的若干股權；及本公司日期為2021年2月25日的公告，內容涉及收購目標公司13.25%股權的須予披露及關連交易。

董事會宣佈，大連芮迪於2021年5月8日與東北大學集團就收購事項訂立產權交易合同。產權交易合同的主要條款如下。

產權交易合同

日期

2021年5月8日

訂約方

- (a) 大連芮迪(作為買方)；及
- (b) 東北大學集團(作為賣方)。

標的事項

根據及遵照產權交易合同的條款及條件，大連芮迪已同意購買而東北大學集團已同意出售待售股份(佔目標公司已發行股本總額的5.93%)。

代價及支付條款

根據產權交易合同，待售股份的代價為人民幣186,209,100元。大連芮迪應按如下向東北大學集團支付代價：

- a) 大連芮迪已於2021年4月28日支付至上海聯合產權交易所的投標保證金人民幣3,000萬元在產權交易合同生效後直接抵扣代價；
- b) 代價的30%(經扣除上述投標保證金人民幣3,000萬元)應由大連芮迪於產權交易合同生效後五(5)個工作日內以現金支付至上海聯合產權交易所指定的銀行賬戶，且同意在上海聯合產權交易所出具產權交易憑證後三(3)個工作日內由上海聯合產權交易所將已交納的代價劃轉至東北大學集團指定賬戶；及

- c) 代價的70%應由大連芮迪於2021年10月31日前以現金支付至東北大學集團指定銀行賬戶，並按照同期銀行貸款利率向東北大學集團支付延期付款期間的利息。

於2021年5月8日，本公司之附屬公司大連東軟教育科技集團有限公司(「大連教育」)及大連志盛科技有限公司(「大連志盛」)(作為擔保人)與大連芮迪及東北大學集團簽訂保證合同。據此，大連教育及大連志盛同意為大連芮迪於產權交易合同項下的付款責任獲妥善履行提供連帶保證。

代價乃根據一般商業條款並由產權交易合同各方經參考(i)根據本公司平均交易股價的特定公式計算的初始投標價格，該公式是根據東北大學集團與東軟控股於2019年5月6日訂立的購股協議、2020年3月13日訂立的補充協議I及於2021年2月18日訂立的補充協議II確定；及(ii)根據獨立估值師(定義見下文)於2021年1月4日出具的估值報告(「估值報告」)對目標公司進行估值後公平磋商釐定。代價擬由本集團的內部資源及／或銀行融資撥付。

完成

大連芮迪與東北大學集團將於(i)產權交易合同生效後二十(20)個工作日內完成目標公司的權利交接，及(ii)在獲得上海聯合產權交易所出具的產權交易憑證後二十(20)個工作日內，配合目標公司辦理相關工商變更登記手續。

在前次收購完成交割的基礎上，於收購事項完成後，目標公司將由本公司間接擁有100%的權益，其財務業績將繼續並入本集團綜合財務報表。

有關本集團的資料

本集團主要於中國從事提供民辦IT高等教育服務、IT培訓服務及教育科技服務。

本公司的間接全資附屬公司大連芮迪為投資控股公司。

有關賣方的資料

東北大學集團為東北大學之全資附屬公司，其主要於中國從事及提供計算機軟硬件、機電一體化、高新技術產品、新材料、冶金技術產品的研究開發與技術服務。

據董事於作出一切合理查詢後所知、所悉及所信，東北大學集團及其最終受益人均為獨立於本公司及其關連人士的第三方。

有關目標公司的資料

目標公司為一家於中國註冊成立的有限公司，主要從事教育軟件的開發及銷售以及教育諮詢服務。於本公告日期，其由本公司、中國人保股東及東北大學集團分別持有80.82%、13.25%及5.93%的權益(根據本公司日期為2021年2月25日的公告，前次收購尚未完成交割，故此相關股權仍由中國人保股東持有)。基於按照中國會計準則編製的目標公司財務報表，目標公司截至2019年12月31日及2020年12月31日止年度的綜合財務資料如下：

	截至12月31日止年度	
	2019年 (經審核) 人民幣千元	2020年 (經審核) 人民幣千元
除稅前純利	203,206	173,058
除稅後純利	177,820	134,517

目標公司於2020年12月31日的經審核綜合資產淨值為約人民幣946,441,000元(相當於約1,136,839,000港元)。

估值

根據相關中國國有資產轉讓規定，北京華亞正信資產評估有限公司(「獨立估值師」)(一位獨立第三方)已對目標公司進行包括資產評估在內的股權估值，以評估目標公司截至2020年10月31日的股權。獨立估值師於2021年1月4日出具估值報告。

根據估值報告，於2020年10月31日目標公司的資產的公允價值為約人民幣3,056,809,700元。截至2020年10月31日，目標公司的資產(包括大學擁有的不動產，在建物業及土地)的估值增值為人民幣1,359,116,000元。

估值乃根據資產及市場法進行。據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，獨立估值師編製的估值報告並不構成上市規則第14.61條下的盈利預測。因此本公告無須遵守上市規則第14.60A及14.62條有關盈利預測的規定。

訂立產權交易合同的理由及益處

董事認為，在前次收購完成交割的基礎上，根據產權交易合同進行的收購事項將進一步使本集團將其於目標公司的權益增加至100%，從而增強對本集團經營實體的管理和運營的控制及影響力，並為本集團的業務策略提供更多靈活性。

董事(包括獨立非執行董事)認為，收購事項及據此擬進行交易的條款屬公平合理及按一般商業條款進行，符合本公司及其股東的整體利益。

由於概無董事於收購事項中擁有重大權益，故概無董事須就批准收購事項的董事會決議案放棄投票。

上市規則的涵義

由於前次收購及收購事項均與於12個月內收購目標公司的股權相關，故根據上市規則14.22條將該等收購合併計算。由於合併計算後最高適用百分比率超過5%但低於25%，因此，根據上市規則第14章，收購事項及其項下擬進行的交易構成本公司須予披露交易，須遵守上市規則第14章項下的通知及公告規定。

釋義

「收購事項」	指	大連芮迪根據產權交易合同收購待售股份
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	東軟教育科技有限公司，一家根據開曼群島法律註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於聯交所主板上市(股份代號：9616)
「代價」	指	產權交易合同下待售股份的總代價
「大連芮迪」	指	大連芮迪科技有限公司，一家根據中國法律於2020年9月23日註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「延期付款期間」	指	產權交易合同生效之日起第6個工作日開始至剩餘70%代價完成支付日止期間
「董事」	指	本公司董事
「產權交易合同」	指	大連芮迪與東北大學集團就收購待售股份訂立的日期為2021年5月8日的產權交易合同
「香港」	指	中國香港特別行政區
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「東軟控股」	指	大連東軟控股有限公司，一家根據中國法律於2011年11月15日註冊成立的公司，為本公司的控股股東
「東北大學集團」	指	東北大學科技產業集團有限公司，為目標公司的股東
「中國人保健康」	指	中國人民健康保險股份有限公司，為目標公司的股東

「中國人保壽險」	指	中國人民人壽保險股份有限公司，為目標公司的股東
「中國人保股東」	指	中國人保健康及中國人保壽險
「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)
「前次收購」	指	本集團於2021年2月25日自中國人保股東收購目標公司13.25%股權。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年2月25日的公告
「待售股份」	指	目標公司的5.93%股權
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「上海聯合產權交易所」	指	上海聯合產權交易所
「目標公司」	指	大連東軟睿新科技發展有限公司，一家根據中國法律註冊成立的有限公司
「%」	指	百分比

承董事會命
東軟教育科技有限公司
董事長兼非執行董事
劉積仁博士

香港，2021年5月10日

於本公告日期，董事會包括執行董事溫濤博士；非執行董事劉積仁博士、榮新節先生、楊利博士、張應輝博士、Klaus Michael ZIMMER先生；及獨立非執行董事劉淑蓮博士、曲道奎博士及王衛平博士。