

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。

# Huali University Group Limited

## 华立大学集团有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1756)

### 截至2020年8月31日止年度之年度業績公告

#### 摘要

	於2020年 8月31日	於2019年 8月31日	變動	百分比變動
學校數目	3	3	—	—
就讀學生人數	43,314	42,803	511	1.2%

	截至2020年 8月31日止 年度 (人民幣千元)	截至2019年 8月31日止 年度 (人民幣千元)	變動 (人民幣千元)	百分比變動
收益	761,481	674,800	86,681	12.8%
毛利	452,579	367,786	84,793	23.1%
年內利潤	306,669	223,063	83,606	37.5%
經調整純利	337,708	253,379	84,329	33.3%
每股盈利(人民幣元)	0.270	0.248	0.022	8.9%

(百分點)

毛利率	59.4%	54.5%	4.9
經營利潤率	46.5%	40.5%	6.0
純利率	40.3%	33.1%	7.2
經調整純利率 <sup>(1)</sup>	44.3%	37.5%	6.8

附註：

1. 經調整純利並非香港財務報告準則計量方法，按就上市開支、應付關聯方款項的已貼現利息開支、匯兌收益或虧損淨額及投資物業公平值收益作出調整後的年內利潤計算。

截至2020年8月31日止年度的末期股息每股普通股人民幣0.0626元(股息總額為人民幣75,120,000元)將於股東週年大會上提呈。本財務報表並無反映該應付股息。本集團已以現金支付截至2020年2月29日止六個月的中期股息每股普通股人民幣0.051元。本財務報表已反映該已付中期股息。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收益

本集團的收益主要為來自中國營運實體提供的教育服務的學費及寄宿費的收入。截至2020年8月31日止年度，本集團的收益約人民幣761.5百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣674.8百萬元增加約12.8%，乃由於年內學生就讀人數及平均學費均有所增加。

#### 銷售成本

銷售成本主要包括教職工開支、折舊及攤銷、管理費、學校消耗品、物業管理費、設備維護費、公用服務開支及其他。截至2020年8月31日止年度，本集團的銷售成本約人民幣308.9百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣307.0百萬元增加約0.6%。

#### 毛利及毛利率

截至2020年8月31日止年度，本集團錄得毛利約人民幣452.6百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣367.8百萬元增加約23.1%。截至2020年8月31日止年度，本集團實現毛利率59.4%，較截至2019年8月31日止年度上升約4.9%。增加主要得益於平均學費及就讀學生人數增加，以及年內實施多種成本控制措施。

#### 銷售開支

銷售開支主要包括有關營銷人員的僱員開支、推廣開支及其他開支，由截至2019年8月31日止年度約人民幣13.3百萬元，增加約16.5%至截至2020年8月31日止年度約人民幣15.5百萬元，乃由於推廣開支增加，以提高2019/2020學年的就讀學生人數。

## 行政開支

行政開支主要包括有關行政人員的僱員開支、差旅及娛樂開支、有關辦公大樓的物業、廠房及設備折舊、辦公室開支、公用服務開支、上市開支、核數師酬金以及其他雜項開支。行政開支由截至2019年8月31日止年度約人民幣93.8百萬元，增加約5.6%至截至2020年8月31日止年度約人民幣99.1百萬元。

## 其他收入

其他收入主要包括政府補貼、租金收入及按攤銷成本入賬的其他金融資產的利息收入。截至2020年8月31日止年度，本集團錄得其他收入約人民幣19.6百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣10.7百萬元增加約83.3%。其他收入增加主要是由於截至2020年8月31日止年度的政府補貼增加。

## 其他收益及虧損

其他收益及虧損主要包括匯兌虧損淨額、出售物業、廠房及設備的虧損、投資物業公平值變動收益及其他。截至2020年8月31日止年度，本集團的其他虧損約人民幣3.3百萬元，較截至2019年8月31日止年度的其他收益約人民幣1.6百萬元減少約305.7%。減少主要是由於年內人民幣兌港元升值，導致匯兌虧損淨額約人民幣5.5百萬元。

## 財務開支淨額

本集團的財務開支淨額包括銀行借款利息開支(扣除已資本化入物業、廠房及設備成本的金額後)及銀行存款產生的利息收入。截至2020年8月31日止年度，本集團錄得財務開支約人民幣51.7百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣46.8百萬元增加約10.4%，主要由於去年籌集的新銀行借款。財務收入由截至2019年8月31日止年度約人民幣0.7百萬元，增加至截至2020年8月31日止年度約人民幣8.3百萬元，主要是由於上市所得款項淨額產生的銀行利息收入增加。

## 稅前利潤

截至2020年8月31日止年度，本集團錄得稅前利潤約人民幣310.9百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣227.0百萬元增加約37.0%。稅前利潤增加主要是由於：(i)就讀學生人數增加；(ii)2018/2019學年若干專業新招收學生的平均學費上升；及(iii)年內實施多項成本控制措施。

## 稅項

截至2020年8月31日止年度，本集團錄得稅項約人民幣4.3百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣4.0百萬元增加約8.0%。於2020年8月31日，本集團並無與任何政府部門存在任何稅務相關爭議，亦無任何其他未解決的稅務問題。增加的主要原因是：(i)年內利潤的當期稅項因應課稅收入增加而增加；及(ii)遞延所得稅因投資物業重估收益減少而減少。

## 經調整純利

截至2020年8月31日止年度，經調整純利按就應付關聯方款項的已貼現利息約人民幣15.9百萬元(截至2019年8月31日止年度：約人民幣22.9百萬元)、上市開支約人民幣12.5百萬元(截至2019年8月31日止年度：約人民幣10.7百萬元)、投資物業重估收益約人民幣2.8百萬元(截至2019年8月31日止年度：約人民幣3.2百萬元)及匯兌收益或虧損淨額約人民幣5.5百萬元(截至2019年8月31日止年度：無)的影響調整年內利潤約人民幣306.7百萬元(截至2019年8月31日止年度：約人民幣223.1百萬元)計算。本集團的經調整純利由截至2019年8月31日止年度約人民幣253.4百萬元，增加約33.3%至截至2020年8月31日止年度約人民幣337.7百萬元。

## 物業、廠房及設備

於2020年8月31日，本集團的物業、廠房及設備約人民幣2,805.1百萬元，較於2019年8月31日約人民幣2,598.5百萬元增加約8.0%。該增加乃由於年內建設華立學院增城校區的新教學樓。

## 資本開支

截至2020年8月31日止年度，本集團錄得資本開支約人民幣340.5百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣803.2百萬元減少約57.6%，主要由於建造新校舍、維護及改善現有校舍及收購教育用地產生的成本。

## 銀行結餘及現金

於2020年8月31日，本集團的銀行結餘及現金約人民幣865.1百萬元，較截至2019年8月31日止年度約人民幣453.6百萬元增加約90.7%。增加主要是由於年內籌集的上市所得款項淨額約人民幣850.9百萬元。

## 流動資金、財務資源及負債比率

於2020年8月31日，本集團的流動資金（為銀行結餘、現金及按攤銷成本入賬的金融資產）約人民幣871.4百萬元（2019年8月31日：人民幣453.6百萬元），銀行借款約人民幣1,767.9百萬元（2019年8月31日：人民幣1,079.3百萬元）。

本集團於2020年8月31日的負債比率（以綜合資產負債表所示銀行借款及應付關聯方款項佔總權益的百分比表示）為67%（2019年8月31日：109%）。

## 外匯風險管理

就本集團於中國的業務而言，主要收益及開支以人民幣計值。本集團有若干貨幣資產及負債以港元及美元計值，令本集團承受外匯風險。本集團現時並無外幣對沖政策。然而，本集團管理層將密切監察本集團的外匯風險，並將在有需要時考慮對沖重大外幣風險。

## 重大收購及出售

截至2020年8月31日止年度，本集團並無任何重大收購或出售。

## 本集團資產抵押

於2020年8月31日，本集團已將其收取學費及寄宿費的權利抵押，作為授予本集團的若干銀行融資的擔保。

除上文所披露者外，於2020年8月31日，本集團並無抵押其他重大資產。

## 或然負債

於2020年5月24日，一間集團實體被一名獨立第三方指控，該第三方聲稱為本集團於2019年1月收購的江門市土地上物業的租戶，要求就本集團在清理土地過程中造成的其財產損失賠償人民幣11,205,000元。根據法院命令，本集團人民幣11,205,000元的銀行存款被凍結，作為執行有關該案件的潛在索償的擔保。截至本公告日期，該案件正在等待審理。根據截至本公告日期可得的資料及參考本公司中國法律顧問提供的法律意見，董事認為，支付該賠償的可能性較低。因此，並無於本集團於2020年8月31日的綜合財務報表中作出撥備。

除上述訴訟外，於2020年8月31日，本集團並未牽涉本集團預計會對其財務狀況或經營業績造成重大不利影響的任何其他重大訴訟、仲裁或行政程序。

## 業務概覽

我們是華南領先的大型民辦高等教育及職業教育集團，提供以應用科學為重點、實踐為導向的課程。於2020年8月31日，我們三所學校（即華立學院、華立職業學院及華立技師學院）共有43,314名在校學生。

我們的學校提供多個應用科學領域的民辦高等教育及民辦職業教育，旨在使學生獲取於特定職業和行業求職及發展事業必要的知識基礎、專業技能和職業認證。

## 增長策略

我們致力於維持並鞏固在華南地區民辦高等教育行業及民辦職業教育行業的領先地位。

我們繼續按需求投資現有學校，以升級學校設施，容納更多學生，提升其教育體驗。根據《廣東省教育發展「十三五」規劃》（「**十三五規劃**」），2015年廣東省僅約33.02%大學適齡人口就讀高等教育機構。十三五規劃旨在進一步普及高等教育，到2020年將高等教育的毛入學率提升至50%。為響應十三五規劃，我們已擴大學校經營規模並逐步增加學校招生人數。具體而言，我們(i)已透過在廣東省增城市建設額外樓宇及在廣東省江門市建設一個新校區，擴建華立學院；(ii)已透過在廣東省增城市及雲浮市建設額外樓宇，擴建華立職業學院；(iii)已透過在廣東省江門市建設一個新校區，用於申辦一所新的專科學校，以提供高等教育及職業教育並授出教育部認可的大專文憑。透過擴大學校規模，我們將能招收更多學生。

我們繼續透過優化定價策略而提高盈利能力。於截至2020年8月31日止年度內，我們提高了華立學院及華立職業學院若干課程的學費。過往，我們的學費維持在我們認為與同行相比具競爭力的水平，以吸引更多學生，藉此增加就讀學生人數及市場份額。隨著我們因向學生提供優質教育而聲名遠揚，我們認為，我們具備有利條件，可優化定價而不損害聲譽及吸引和留住學生的能力。

## 就讀學生人數

於2020年8月31日，我們三所學校共有43,314名在校學生<sup>(1)</sup>，包括華立學院17,765名學生、華立職業學院17,581名學生及華立技師學院7,968名學生。

學校	於2020年 8月31日	於2019年 8月31日	變動	百分比變動
華立學院	17,765	15,126	2,639	17.4%
華立職業學院	17,581	18,627	(1,046)	(5.6%)
— 增城校區	16,531 <sup>(2)</sup>	17,987 <sup>(3)</sup>	(1,456)	(8.1%)
— 雲浮校區	1,050	640	410	64.1%
華立技師學院	7,968	9,050	(1,082)	(12.0%)
— 增城校區	6,837	8,304	(1,467)	(17.7%)
— 雲浮校區	1,131	746	385	51.6%
總計	<u>43,314</u>	<u>42,803</u>	511	1.2%

附註：

- (1) 其中有3,225名華立技師學院的學生亦於華立職業學院修讀大專課程(「持續進修項目」)，該等學生通過成人高等學校招生全國統一考試並達到其他相關要求後，即可獲華立職業學院頒授的大專文憑。每名參加持續進修項目的學生需另交人民幣3,000元學費予華立職業學院。為反映實際業務情況，華立技師學院中同時參加持續進修項目的學生人數計入華立職業學院的學生人數，參加持續進修項目而另交的學費收入全部計入華立職業學院及華立技師學院的學費收入。
- (2) 包括華立技師學院同時就讀持續進修項目的3,225名學生。
- (3) 包括華立技師學院同時就讀持續進修項目的5,554名學生。

## 學費及寄宿費

截至2020年8月31日止年度，本集團學校錄得收益增長，與業務及就讀學生人數擴張一致。收益由截至2019年8月31日止年度的人民幣674.8百萬元，增加至截至2020年8月31日止年度的人民幣761.5百萬元。本集團一般向學生收取學費及寄宿費等費用。截至2020年8月31日止年度，學費仍為本集團主要收益，佔本集團截至2020年8月31日止年度的總收益約96.2%。

下表概述所示年度本集團收取的學費及寄宿費產生的收益金額：

	截至2020年 8月31日止 年度 (人民幣千元)	截至2019年 8月31日止 年度 (人民幣千元)	變動 (人民幣千元)	百分比變動
<b>學費</b>				
華立學院	416,456	323,333	93,123	28.8%
華立職業學院	223,196	203,166	20,030	9.9%
華立技師學院	93,069	103,222	(10,153)	(9.8%)
	<u>732,721</u>	<u>629,721</u>	103,000	16.4%
<b>寄宿費</b>				
華立學院	13,798	21,234	(7,436)	(35.0%)
華立職業學院	9,972	15,597	(5,625)	(36.1%)
華立技師學院	4,990	8,248	(3,258)	(39.5%)
	<u>28,760</u>	<u>45,079</u>	(16,319)	(36.2%)
<b>總收益</b>	<u><u>761,481</u></u>	<u><u>674,800</u></u>	86,681	12.8%

本集團截至2020年8月31日止年度的總收益增加，主要是由於就讀學生人數及平均學費增加。

下表分別載列我們各學校各財政年度的就讀學生人數及每名學生平均學費的資料：

學校	就讀學生人數 學年 <sup>(1)</sup>		每名學生平均學費 <sup>(2)</sup> 截至8月31日止年度	
	2019/2020	2018/2019	2020年 (人民幣元)	2019年 (人民幣元)
華立學院	17,765	15,126	23,442	21,376
華立職業學院	17,581	18,627	12,695	10,907
— 增城校區	16,531	17,987	—	—
— 雲浮校區	1,050	640	—	—
華立技師學院	7,968	9,050	11,680	11,406
— 增城校區	6,837	8,304	—	—
— 雲浮校區	1,131	746	—	—
總計	43,314	42,803	16,916	14,712

附註：

(1) 除本公告中另有指明者外，我們呈列各學年截至8月31日的業務經營數據。

(2) 平均學費等於相關財政年度的學費收益除以相應學年的就讀學生人數。

下表載列2018/2019及2019/2020學年我們學校的學費水平：

學校	學年學費水平 <sup>(1)</sup>	
	2019/2020 (人民幣元)	2018/2019 (人民幣元)
<b>華立學院</b>		
四至五年制本科課程 <sup>(2)</sup>	<b>25,500–29,500</b>	23,000–29,000
國際課程	<b>33,500</b>	32,000
雙語課程	<b>27,500</b>	26,000–27,000
<b>華立職業學院</b>		
三年制大專課程	<b>14,800–17,800</b>	12,800–16,800
— 增城校區	<b>14,800–17,800</b>	14,800–16,800
— 雲浮校區	<b>14,800–17,800</b>	12,800–14,800
國際課程	<b>23,000–28,000</b>	28,000
雙語課程	<b>15,800–16,800</b>	15,800–16,800
<b>華立技師學院</b>		
三年制職業課程 <sup>(3)</sup>	<b>6,000–12,800</b>	6,000–12,800
— 增城校區	<b>8,800–12,800</b>	8,800–12,800
— 雲浮校區	<b>6,000–7,500</b>	6,000–7,500

附註：

- (1) 我們所有學校的所示學費水平僅適用於相應學年招收的學生。
- (2) 華立學院通常提供四年制本科課程，建築專業提供五年制本科課程。
- (3) 華立技師學院通常提供三年制職業課程，並為追求各種技師文憑的不同教育程度的學生提供兩年制、四年制及五年制課程。此外，我們向華立技師學院的學生提供雙文憑課程，該等學生可於華立職業學院學習大專課程，通過成人高等學校招生全國統一考試並達到其他相關要求後，即可獲華立職業學院頒授大專文憑。

截至2020年8月31日止年度內，我們的寄宿費水平介乎每學年人民幣600元至人民幣2,800元不等，視乎每個房間的地點、面積及容納的學生人數而定。

## 學校使用率

學校使用率按特定學年的寄宿學生人數除以同一學年的學校可容納人數計算。各校區的學校可容納人數按學生宿舍可用床位數計算。下表載列2018/2019及2019/2020學年我們學校的學校使用率：

	學年	
	2019/2020	2018/2019
<b>增城校區</b>		
學校可容納人數	29,203	28,082
學校使用率	93.0%	91.7%
<b>雲浮校區</b>		
學校可容納人數	8,000	8,000
學校使用率	24.5%	15.0%

## 年內獲得的獎項及認可

年內，本公司及其三所學校獲得了眾多獎項及認可，表彰我們提供的教育品質及我們傑出的經營成就。下表載列我們獲得的部分獎項及認可：

	獎項／認可	頒獎組織	獲獎實體
2019年10月	廣東當代民辦學校突出貢獻獎	廣東教育學會、廣東教育督導學會、廣東省基金會、廣東省中小學德育研究會及廣東當代民辦教育管理研究院	華立學院

	獎項／認可	頒獎組織	獲獎實體
2019年10月	廣東當代民辦學校突出貢獻獎	廣東教育學會、廣東教育督導學會、廣東省基金會、廣東省中小學德育研究會及廣東當代民辦教育管理研究院	華立職業學院
2019年11月	廣州民辦教育四十周年突出貢獻機構	廣州民辦教育協會	華立職業學院
2019年12月	中國產學研合作促進獎	中國產學研合作促進會	華立職業學院
2019年12月	最具就業滿意度名校	中學生報	華立職業學院
2020年1月	2019年度廣東省職業能力建設先進單位	廣東省職業能力建設協會	華立技師學院

## 展望

### (i) 透過戰略併購拓寬本集團學校網絡覆蓋

本集團的併購目標將為：(1)民辦普通本科院校；(2)獨立學院；及(3)專注於應用科學為重點、培育應用類人才及有升本潛力的優秀普通專科學校。未來幾年，我們將專注於物色併購機遇，以擴大我們在全國甚至海外的業務組合。

本集團已組建了一支專業的併購團隊，由經驗豐富的財務、法務及熟悉教育業務的專業人士組成。就地區覆蓋而言，本集團將繼續專注於擴大廣東省內的學校網絡及鞏固其於珠江三角洲的領先地位，同時尋求於經濟較發達及人口規模大的省份內的優質目標。因應2015年國務院為推動中國未來10年製造業發展而頒佈的「中國製造2025」全國戰略和2019年為深化廣東省、香港與澳門特別行政區的合作及推動區域經濟協調發展的「粵港澳大灣區」國家發展戰略，廣東省將有巨大增長機遇。本集團將把握廣東省作為製造業中心顯著的地理優勢及當地對專業人才的強勁需求。同時，我們亦將於高等教育資源相對稀缺的華南及中國西南部以及具備市場潛力的中國其他地區探尋擴充機會。本集團管理團隊將利用其豐富經驗進一步提升新收購學校的招生競爭力以及促進畢業生就業，從而實現業務增長。本集團計劃透過將以應用科學為重點、實踐為導向的教學方法及以職場為重點、面向工作的實用性專業和課程設置移植到所收購學校，從而改善教育品質。就畢業生就業而言，本集團計劃與新收購學校共用就業資訊及資源以及廣泛的校企關係。本集團亦將於整個學校網絡實施集中管理，優化定價策略及降低新收購學校的辦學成本。

## **(ii) 擴張現有校區及建設新校區**

本集團將透過擴大現有學校的業務經營及進一步擴大中國及海外的學校網絡，增加就讀學生人數。本集團將繼續在現有學校按需求進行投資，改善及購置學校設施，提高學校教學品質，並擴大大學院招生規模。

華立學院增城校區的擴張預計於2021年上半年投入使用，將令其可容納人數增加逾2,200名學生。

就華立技師學院在江門市的新校區建設而言，第一期預計於2021年上半年完成，新校區預計可容納8,100學生。

為把握就讀學生人數因十三五規劃提高教育毛入學率的目標而增加所帶來的商機，本集團已與江門市新會區政府訂立協議，其將向本集團提供1,258畝土地建設華立學院新校區，該校區預計可容納25,000名學生。該校區的建設分為三個階段。第一階段分為兩期；第一期預計於2021年上半年完成，預計可容納約4,100名學生，而第二期預計於2022年完成，預計可容納約6,200名學生。

本集團計劃將上市所得款項(輔以其營運資金)用於相關擴張及建設項目。

## **(iii) 進一步優化學費及寄宿費定價及實現收益來源多元化**

### **(1) 優化學費及寄宿費定價**

本集團將於2020/2021學年適當上調學費及寄宿費，以反映市場需求變化、營運成本增加及課程設置調整。本集團相信其領先地位及良好聲譽讓其在進一步上調學費的同時維持招生競爭力。

## (2) 實現收益來源多元化

本集團目前的收益來源以教育業務的學費和寄宿費為主。為實現收益來源多元化，本集團將與專業機構進行合作，拓寬職業資格技能培訓業務，逐步提高該等業務對本集團收益的貢獻度。本集團將透過匹配市場上的教育需求，提供多元化教育服務產品，讓更多的學員受益，極力推進建立知名的品牌及聲譽。目前本集團的各項計劃均在穩步推進中，本集團會適時就相關事項作出披露。

## 報告期後重大事項

於2020年9月18日，本集團取得就在中國廣東省江門市建設一個新校區向江門公共資源中心新會分中心購買的使用權資產的法定所有權。

## 上市所得款項淨額用途

本公司已就上市按發行價每股股份3.26港元發行300,000,000股每股面值0.0001美元的新股份。扣除包銷佣金及其他開支後，上市所得款項淨額約946.0百萬港元(相當於約人民幣850.9百萬元)。

下表載列上市所得款項淨額的動用概要：

用途	%	所得款項 淨額 (人民幣 百萬元)	於2020年 8月31日 已動用 金額 (人民幣 百萬元)	於2020年 8月31日 未動用 金額 (人民幣 百萬元)	動用 餘下所得 款項淨額 的預期 時間表
增建華立學院及 華立職業學院的樓宇 以擴大現有學校	53.0%	451.0	(242.3)	208.7	2020年至 2021年
在廣東省江門市 新建專科學校	37.0%	314.8	(2.2)	312.6	2021年至 2022年
營運資金及一般企業用途	10.0%	85.1	(55.5)	29.6	2020年至 2021年
<b>總計</b>	<b>100.0%</b>	<b>850.9</b>	<b>(300.0)</b>	<b>550.9</b>	

## 僱員及薪酬政策

### 招聘

我們在招聘過程中嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國就業促進法》、《中華人民共和國勞動爭議調解仲裁法》以及其他適用的省級和地方勞動法律法規。我們禁止因年齡、性別、種族、國籍、宗教或殘疾而歧視員工，以確保所有人享有平等的就業機會及前景。

我們根據現有就讀學生人數規模及每學年初新招收學生人數招聘教師。我們主要尋求招聘(i)具有淵博的理論及實踐知識，並持有必要的學歷和專業資格(即文憑和專業證書)的高素質且經驗豐富的教師；及(ii)具有相關行業工作經驗的教師。我們亦邀請與我們有合作關係的實體的行業專家作為我們學校的兼職教師舉行講座或授課。

我們的學校根據員工手冊及教師招聘政策開展招聘工作，並不斷改進和完善招聘流程。我們通過參加人才招聘會和行業會議而積極接觸人才，並鼓勵員工利用社交媒體推薦人才加入我們。此外，我們向教師提供持續培訓，令其緊跟市場需求變化、新的教學理論及／或方法、不斷變化的教學及測試標準。

### 薪酬

於2020年8月31日，本集團有1,640名僱員(於2019年8月31日：1,922名)。本集團僱員的薪酬待遇參考個人資歷、經驗及表現、對本集團的貢獻、現行市場標準及我們的薪酬政策釐定。

我們學校的薪酬政策在中國法律指導下制定，基於行業特點以及多項市場因素。我們學校的職工代表大會、校長辦公室及董事會共同批准員工的薪酬範圍。我們的學校根據職能(教師及行政人員)及職位釐定各自的薪酬標準。我們的學校向高級管理層及頂尖人才(如董事、院長／系主任、行政主管及教授)支付固定年薪。我們的學校在相關國家、省級和市級政策指導下參加社會保險計劃(養老、醫療、失業、工傷及生育保險)，並為員工提供各種福利。

## 末期股息

董事會已建議派付截至2020年8月31日止年度的末期股息每股普通股人民幣0.0626元（「末期股息」），按於2020年8月31日的1,200,000,000股已發行股份計算，金額為人民幣75,120,000元。

## 優先認購權

組織章程細則或開曼群島（本公司註冊成立所在地）的適用法律並無有關優先認購權的條文，令本公司有義務按比例向現有股東發售新股份。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

自上市日期起至2020年8月31日，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 充足的公眾持股量

於本公告日期，基於本公司公開可得資料及據董事所知，本公司一直符合上市規則規定的公眾持股量最低百分比（即截至本公告日期本公司全部已發行股本的至少25%始終由公眾人士持有）。

## 企業管治常規

本公司已應用企業管治守則所載守則條文的原則。自上市日期起至2020年8月31日止期間，本公司已遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

董事會相信，良好的企業管治對增強股東、潛在投資者及商業夥伴的信心至關重要，並符合董事會為股東創造價值的追求。本公司致力於加強其企業管治常規，以適應業務的開展及增長，且不時檢討有關常規，以確保本公司遵守法定及專業標準並與最新發展保持一致。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為其自身有關董事買賣證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，各董事均確認自上市日期起至2020年8月31日已遵守標準守則所載的標準。

自上市日期起，本公司亦已採納自身有關僱員證券交易的行為守則，其條款不遜於標準守則中規定的標準。

## 審核委員會及審閱年度業績

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即趙麗娟女士，M.H., J.P. (主席)、楊英先生及丁義先生。審核委員會的主要職責為協助董事會對本集團財務資料的完整性、準確性及公平性以及本集團經營和內部控制的效率及有效性進行獨立評估。審核委員會已審閱本集團截至2020年8月31日止年度的年度業績，包括本集團採納的會計原則及慣例，並已與本集團管理層及外聘核數師討論內部監控及財務報告流程。

## 核數師有關年度業績公告的工作範圍

有關本集團截至2020年8月31日止年度的業績的本初步公告中的數字，已由本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團年內的經審計綜合財務報表所載金額核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此進行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港鑒證工作準則進行的鑒證，因此羅兵咸永道會計師事務所概不就本初步公告作出任何保證。

## 刊載年度業績公告及年報

本年度業績公告於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.hualiuniversity.com](http://www.hualiuniversity.com))刊載。本公司截至2020年8月31日止年度的年報將適時寄發予股東並於相同網站刊發。

## 綜合全面收益表

	附註	截至8月31日止年度	
		2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收益	3	<b>761,481</b>	674,800
銷售成本	6	<b>(308,902)</b>	(307,014)
<b>毛利</b>		<b>452,579</b>	367,786
銷售開支	6	<b>(15,527)</b>	(13,291)
行政開支	6	<b>(99,105)</b>	(93,827)
其他收入	4	<b>19,620</b>	10,701
其他(虧損)/收益淨額	5	<b>(3,273)</b>	1,591
<b>經營利潤</b>		<b>354,294</b>	272,960
財務收入		<b>8,332</b>	868
財務開支		<b>(51,692)</b>	(46,815)
財務開支淨額	7	<b>(43,360)</b>	(45,947)
<b>所得稅前利潤</b>		<b>310,934</b>	227,013
所得稅開支	8	<b>(4,265)</b>	(3,950)
<b>年內利潤</b>		<b>306,669</b>	223,063
年內其他全面收入		—	—
<b>全面收入總額</b>		<b>306,669</b>	223,063
以下人士應佔利潤及全面收入總額：			
— 本公司擁有人		<b>306,669</b>	223,063
本公司擁有人應佔利潤的每股盈利 (以每股人民幣元表示)			
基本及攤薄	9	<b>0.270</b>	0.248

# 綜合資產負債表

	附註	於8月31日	
		2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
使用權資產		1,060,506	—
土地使用權		—	1,096,010
物業、廠房及設備		2,805,085	2,598,503
投資物業		135,000	132,200
無形資產		12,404	6,475
按攤銷成本入賬的其他金融資產		6,353	—
預付款項		133,116	14,087
		<u>4,152,464</u>	<u>3,847,275</u>
<b>流動資產</b>			
預付款項		190	6,728
貿易及其他應收款項	11	12,519	12,472
應收關聯方款項		16,766	6,779
受限制現金		11,205	—
現金及現金等價物		865,062	453,576
		<u>905,742</u>	<u>479,555</u>
<b>總資產</b>		<u><u>5,058,206</u></u>	<u><u>4,326,830</u></u>
<b>權益</b>			
股本及股份溢價		789,576	327
法定盈餘儲備		123,186	123,186
其他儲備		336,118	336,118
保留盈利		1,427,938	1,121,269
<b>總權益</b>		<u><u>2,676,818</u></u>	<u><u>1,580,900</u></u>

		於8月31日	
		2020年	2019年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款		1,622,731	1,078,908
應計費用及其他應付款項	12	7,141	152,166
應付關聯方款項	12	—	44,477
遞延所得稅負債		36,461	34,689
		<u>1,666,333</u>	<u>1,310,240</u>
<b>流動負債</b>			
應計費用及其他應付款項		270,616	164,069
應付關聯方款項		21,251	600,788
合約負債		271,771	666,033
當期所得稅負債		6,200	4,404
借款		145,217	396
		<u>715,055</u>	<u>1,435,690</u>
<b>總負債</b>		<u>2,381,388</u>	<u>2,745,930</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u>5,058,206</u>	<u>4,326,830</u>

# 附註

## 1 一般資料

华立大学集团有限公司(「本公司」)於2016年5月24日在開曼群島根據開曼群島公司法(經修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為P.O. Box 309, Uglund House, Grand Cayman, KY1-1104, the Cayman Islands。本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)的主營業務為於中華人民共和國(「中國」)提供民辦高等教育服務，包括教學服務及學生住宿服務。

本公司的最終控股公司為HL-Diamond Limited(「**HL-Diamond**」)。本公司董事(「**董事**」)認為，最終控股方為張智峰先生(「**擁有人**」)，彼亦為本公司的執行董事兼董事長。

本公司股份已自2019年11月25日起在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。

本綜合財務報表以人民幣(「**人民幣**」)呈列，另有註明者除外。本財務報表已於2020年11月6日獲董事會批准刊發。

2019新型冠狀病毒(「**COVID-19**」)的爆發為經濟帶來前所未有的挑戰，增添了不確定性。COVID-19可能影響教育行業的財務表現及狀況。自COVID-19爆發以來，本集團持續關注COVID-19情況，並積極應對其對本集團財務狀況及經營業績的影響。截至本綜合財務報表獲授權刊發日期，COVID-19並未對本集團的財務狀況及經營業績造成任何重大不利影響。

## 2 重大會計政策概要

本附註提供編製本綜合財務報表時採納的重大會計政策清單。該等政策已對所有呈列年份貫徹應用，另有註明者除外。財務報表涉及由本公司及其附屬公司組成的集團。

### 2.1 編製基準

#### (i) 遵守香港財務報告準則及香港公司條例

本集團的綜合財務報表乃按照香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)及第622章香港公司條例(「**香港公司條例**」)的規定編製。

(ii) 歷史成本慣例

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。

(iii) 本集團採納的新訂及經修訂準則

(a) 本集團已就2019年9月1日開始的報告年度首次應用以下準則及修訂本：

- 香港財務報告準則第16號 租賃
- 詮釋第23號 所得稅處理之不確定因素
- 香港財務報告準則第9號修訂本 具有負補償的提前還款特性
- 香港會計準則第28號修訂本 於聯營公司及合營企業的長期權益
- 年度改進 香港財務報告準則2015年至2017年週期
- 香港會計準則第19號修訂本 計劃修訂、縮減或清償

由於採納香港財務報告準則第16號，本集團須變更其會計政策。本集團已選擇追溯採納新規則，但已確認於2019年9月1日首次應用新準則的累計影響(如附註2(iii)(c)所披露)。上文所列大部分其他修訂本對過往期間確認的金額並無任何影響，且預計不會對本期間或未來期間造成重大影響。

- (b) 若干新會計準則及詮釋已頒佈但未就2020年8月31日報告期間強制生效，且尚未由本集團提早採納。該等準則預計不會於本報告期間或未來報告期間對本集團及對可預見的未來交易造成重大影響：

		於以下日期或 之後開始的 會計期間生效
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號(修訂本)	重大的定義	2020年1月1日
香港財務報告準則第3號 (修訂本)	業務的定義	2020年1月1日
2018年財務報告的概念框架	財務報告的經修訂 概念框架	2020年1月1日
香港財務報告準則第16號 (修訂本)	租賃—COVID-19 相關租金減讓	2020年6月1日
香港財務報告準則第3號 (修訂本)	業務合併	2022年1月1日
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備	2022年1月1日
香港會計準則第37號(修訂本)	撥備、或然負債及 或然資產	2022年1月1日
香港財務報告準則第1號的 年度改進	首次採納香港財務 報告準則	2022年1月1日
香港財務報告準則第9號的 年度改進	金融工具	2022年1月1日
香港財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類時呈列 財務報表	2023年1月1日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號 (修訂本)	投資者與其聯營 公司或合營企業 之間的資產出售 或出資	待定

(c) 會計政策變更

本附註解釋採納香港財務報告準則第16號租賃對本集團財務資料的影響。

本集團已自2019年9月1日起追溯採納香港財務報告準則第16號租賃，但按該準則中的特定過渡條文許可，未重列比較資料。因此，因新租賃規則導致的重新分類及調整已於2019年9月1日的期初資產負債表中確認。

根據香港財務報告準則第16號，承租人須於資產負債表中就所有租賃合約確認反映未來租賃付款的租賃負債及使用權資產。承租人亦須於損益表中呈報租賃負債的利息開支及使用權資產的折舊。與香港會計準則第17號下經營租賃相比，這不僅將改變開支分配，亦將改變各租期內確認的開支總額。使用權資產的直線折舊和租賃負債應用的實際利率法的組合，將導致租賃最初數年在損益扣賬的總開支較高，而開支於租期後期逐步減少。新準則就若干短期租賃及低價值資產租賃提供選擇性豁免，但豁免僅適用於承租人。本集團已採納選擇性豁免，原因是本集團的所有租賃均涉及短期租賃及低價值租賃，按直線法於損益確認為開支。

(1) 使用權資產計量

根據簡化過渡法，相關使用權資產於採納時按等於租賃負債的金額計量，並就與於2019年9月1日的資產負債表中確認的租賃有關的任何預付或應計租賃付款的金額作出調整。於首次應用日期，並無需要調整使用權資產的繁冗租賃合約。

(2) 2019年9月1日的資產負債表中確認的調整

會計政策變更影響2019年9月1日的資產負債表中以下項目：

綜合資產負債表(摘錄)	於2019年 8月31日的 期末結餘 人民幣千元	採納香港財務 報告準則 第16號的影響 人民幣千元	於2019年 9月1日的 期初結餘 人民幣千元
使用權資產	—	1,096,010	<b>1,096,010</b>
土地使用權	1,096,010	(1,096,010)	—
	<u>1,096,010</u>	<u>—</u>	<u><b>1,096,010</b></u>

於2020年8月31日，本集團沒有不可撤銷的經營租賃承擔。

(3) 出租人會計處理

本集團無需因採納香港財務報告準則第16號而對根據經營租賃作為出租人持有的資產的會計處理作出任何調整。

### 3 分部資料

本集團主要於中國提供民辦高等教育及配套服務。本集團的主要經營決策者(「主要經營決策者」)為執行董事，彼等從服務角度考慮業務。

各學校資料乃分開呈報予主要經營決策者，以供分配資源及評估分部表現。每所學校構成一個經營分部。各經營分部提供的服務及客戶類型均相似，所處監管環境亦相似，故將彼等的分部資料作為單一可呈報分部進行匯總。主要經營決策者根據綜合全面收入表所呈列的本集團年內收益及毛利評估可呈報分部的表現。可呈報分部的會計政策與附註2所述本集團的會計政策相同。並無定期向本集團管理層提供本集團資產及負債的分析以供審閱。

截至2020年及2019年8月31日止年度內的收益如下：

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
於某一時間段確認		
— 學費	732,721	629,721
— 寄宿費	28,760	45,079
	<u>761,481</u>	<u>674,800</u>

學費及寄宿費於各學年按比例確認。截至2020年及2019年8月31日止年度內，概無客戶單獨佔本集團收益超過10%。

#### 4 其他收入

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
政府補貼	11,789	3,151
租金收入	7,522	7,550
按攤銷成本入賬的其他金融資產的利息收入(附註a)	309	—
	<u>19,620</u>	<u>10,701</u>

- (a) 本集團於2020年6月4日購買以美元計值的優先票據，代價約913,000美元(相當於人民幣6,511,000元)。優先票據由華南城控股有限公司在公開市場上發行，面值為每份100美元，將於2021年9月13日到期。該等優先票據產生的利息收入使用實際利率法計算，年利率為7.32%。

## 5 其他(虧損)/收益淨額

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
匯兌虧損淨額	(5,490)	—
投資物業公平值收益	2,800	3,200
出售物業、廠房及設備的虧損	(2,208)	(1,746)
認沽期權投資虧損	—	(1,500)
其他	1,625	1,637
	<u>(3,273)</u>	<u>1,591</u>

## 6 按性質劃分的開支

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
僱員福利開支	151,595	153,432
物業、廠房及設備折舊	76,815	65,348
管理費(附註a)	70,772	55,010
使用權資產折舊	32,914	—
土地使用權攤銷	—	31,826
上市開支	12,453	10,661
推廣開支	11,744	9,522
公用服務開支	11,319	16,248
差旅及娛樂開支	10,548	9,456
辦公室開支	8,408	8,903
學校消耗品	8,407	14,218
物業管理費	6,041	16,268
核數師酬金		
— 核數服務	3,186	64
設備維護費	2,778	3,961
培訓費	1,026	3,159
無形資產攤銷	1,793	1,428
其他稅項	1,220	975
其他開支	12,515	13,653
	<u>423,534</u>	<u>414,132</u>
總銷售成本、銷售開支及行政開支		

- (a) 一間集團實體與身為第三方的廣東工業大學訂立合作協議，本集團每學年向廣東工業大學支付華立學院學費收入的17%作為管理費。本集團預計該協議將繼續可執行，除非本集團與廣東工業大學就合作訂立新協議。

## 7 財務開支淨額

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
財務收入：		
— 銀行利息收入	8,332	868
財務開支：		
— 應付關聯方款項的已貼現利息開支	(15,896)	(22,855)
— 銀行借款利息開支	(67,210)	(56,870)
減：物業、廠房及設備資本化的借款成本	31,414	32,910
	<u>(51,692)</u>	<u>(46,815)</u>
財務開支淨額	<u>(43,360)</u>	<u>(45,947)</u>

## 8 所得稅開支

### (a) 開曼群島利得稅

本公司及其直接附屬公司於開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限責任公司，因此可免繳所得稅。

### (b) 香港利得稅

由於本集團於截至2020年及2019年8月31日止年度內在香港並無錄得應課稅利潤，故並無就香港利得稅計提撥備。

(c) 中國企業所得稅(「中國企業所得稅」)

根據2008年1月1日起生效的《中華人民共和國企業所得稅法》，在中國內地的本集團實體(「中國實體」)的中國企業所得稅適用稅率為25%。

根據《民辦教育促進法實施條例》(「實施條例」)，民辦學校無論是否要求合理回報，均可享受稅務優惠。實施條例規定，倘民辦學校舉辦者不要求合理回報，該學校可享有與公立學校相同的稅務優惠，而國務院下屬相關部門或會推行適用於要求合理回報之民辦學校的稅務優惠及相關政策。儘管截至2020年及2019年8月31日止年度內及截至本公告日期當局並無另外推行政策、法規及規則，惟根據交予相關稅務當局的過往報稅單，本集團學校自成立以來一直享受稅務優惠。

管理層認為，根據中國相關稅務法規，地方稅務局不會就提供學歷教育服務所得收入徵收中國企業所得稅。因此，截至2020年及2019年8月31日止年度內並無就華立學院、華立職業學院及華立技師學院提供教育服務所得收入確認所得稅開支。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》，於中國內地成立的外商投資企業向外國投資者宣派的股息須按10%稅率繳納預扣稅。倘中國內地與外國投資者所在司法權區訂有稅收協定，可採用較低的預扣稅稅率。本集團須就該等於中國內地成立的附屬公司自2008年1月1日起所產生盈利分派的股息繳納預扣稅。

**(d) 美利堅合眾國(「美國」)企業所得稅**

由於本集團於截至2020年及2019年8月31日止年度內在美國並無錄得應課稅利潤，故並無就美國企業所得稅計提撥備。

本集團所得稅開支分析：

	截至8月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年內利潤的當期稅項	2,493	1,770
遞延所得稅	1,772	2,180
	<u>4,265</u>	<u>3,950</u>

**9 每股盈利**

**(a) 基本**

每股基本盈利按截至2020年及2019年8月31日止年度內本公司擁有人應佔利潤除以已發行普通股加權平均數計算。

	截至8月31日止年度	
	2020年	2019年
本公司擁有人應佔利潤(人民幣千元)	306,669	223,063
已發行普通股加權平均數(千股)	<u>1,134,000</u>	<u>900,000</u>
每股基本盈利(以人民幣元表示)	<u>0.270</u>	<u>0.248</u>

計算每股基本及攤薄盈利使用的已發行普通股加權平均數，已就根據日期為2019年11月5日的決議案(後於2019年11月25日生效)資本化發行400,000,000股股份的影響作出調整。

**(b) 攤薄**

所呈列的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因是截至2020年及2019年8月31日止年度內並無已發行潛在攤薄普通股。

## 10 股息

截至8月31日止年度	
2020年	2019年
人民幣千元	人民幣千元

截至2020年2月29日止六個月的中期股息  
每股普通股人民幣0.051元(2019年：無)

<u>61,620</u>	<u>—</u>
---------------	----------

已計提撥備或已支付的股息總額

<u><u>61,620</u></u>	<u><u>—</u></u>
----------------------	-----------------

截至2020年8月31日止年度內，股息以現金支付(2019年：無)。

截至2020年8月31日止年度的股息每股普通股人民幣0.0626元(股息總額為人民幣75,120,000元)將於應屆股東週年大會上提呈。本財務報表並無反映該應付股息。

### (a) 於報告年末尚未確認的股息

截至8月31日止年度	
2020年	2019年
人民幣千元	人民幣千元

建議末期股息每股普通股人民幣0.0626元  
(2019年：無)

<u><u>75,120</u></u>	<u><u>—</u></u>
----------------------	-----------------

## 11 貿易及其他應收款項

	於8月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應收款項		
— 應收學生的學費	1,702	1,303
— 應收學生的寄宿費	79	18
	<u>1,781</u>	<u>1,321</u>
其他應收款項		
— 按金	7,139	7,139
— 應收金融機構的學費	763	1,406
— 應收利息	216	—
— 員工墊款	168	154
— 其他	2,452	2,452
	<u>10,738</u>	<u>11,151</u>
	<u>12,519</u>	<u>12,472</u>

於2020年及2019年8月31日，貿易應收款項基於確認日期的賬齡分析如下：

	於8月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
少於一年	1,677	1,202
一至兩年	104	119
	<u>1,781</u>	<u>1,321</u>

於2020年及2019年8月31日，除於2020年8月31日人民幣216,000元的其他應收款項以美元計值外，本集團的所有其他貿易及其他應收款項均以人民幣計值。

於2020年及2019年8月31日，本集團所面臨的最大信貸風險為上述各類貿易及其他應收款項之賬面值。本集團並無持有任何其他抵押品作為擔保。

於2020年及2019年8月31日，貿易及其他應收款項的公平值與其賬面值相若。

## 12 應計費用及其他應付款項以及應付關聯方款項

	於8月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
購買物業、廠房及設備的應付款項	139,320	192,180
管理費應付款項(附註(a))	70,772	55,010
已收學生的雜費(附註(b))	21,146	26,148
應付學生的政府補貼	18,796	15,555
應付僱員福利	9,517	9,943
應付利息	3,828	1,773
應付核數師酬金	2,800	—
應付網絡及通訊費用	2,585	3,098
其他應付稅項	1,290	1,379
物業管理服務應付款項	299	5,930
應付上市開支	—	1,739
其他	7,404	3,480
	<u>277,757</u>	<u>316,235</u>
減：非即期部分		
購買物業、廠房及設備的應付款項(附註(d))	<u>(7,141)</u>	<u>(152,166)</u>
即期部分	<u>270,616</u>	<u>164,069</u>
應付關聯方款項		
— 即期	21,251	600,788
— 非即期	—	44,477
	<u>21,251</u>	<u>645,265</u>

(a) 於2020年及2019年8月31日，管理費應付款項的賬齡分析如下：

	於8月31日	
	2020年	2019年
	人民幣千元	人民幣千元
少於一年	<u>70,772</u>	<u>55,010</u>

(b) 有關款項指已收學生的雜費，將由本集團代學生支付。

(c) 於2020年及2019年8月31日，應計費用及其他應付款項(不包括非即期應付款項)的公平值與其賬面值相若，原因是到期時間較短。應付關聯方款項於2020年及2019年8月31日的公平值乃使用本集團可獲得的實際利率貼現未來現金流量而估計。

(d) 於2020年及2019年8月31日，非即期應付款項初步以公平值按4.75%的年貼現率確認，其後使用實際利率法按攤銷成本計量。

## 釋義

「學年」	指	我們所有學校的學年，一般由每個曆年9月1日開始，到下一個曆年8月31日結束
「股東週年大會」	指	本公司應屆股東週年大會
「組織章程細則」	指	本公司組織章程細則(經不時修訂)
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島
「企業管治守則」	指	上市規則附錄14所載企業管治守則
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本公告而言，除文義另有所指外，提及中國時不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「本公司」	指	華立大學集團有限公司，於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於主板上市(股份代號：1756)
「綜合入賬關連實體」	指	本公司通過結構性合約控制的實體(詳見招股章程中「結構性合約」一節)，包括華立投資、華立學院、華立職業學院及華立技師學院，各為一家「綜合入賬關連實體」
「董事」	指	本公司董事
「本集團」或「我們」	指	本公司、其附屬公司及綜合入賬關連實體
「香港財務報告準則」	指	香港財務報告準則
「香港」	指	中國香港特別行政區
「港元」	指	港元，香港法定貨幣

「華立學院」	指	廣東工業大學華立學院，於2006年1月1日根據中國法律成立的民辦獨立學院，為本公司的綜合入賬關連實體
「華立教育」	指	華立教育控股有限公司，於英屬維爾京群島註冊成立的有限公司，由Trust Co全資擁有
「華立投資」	指	廣州華立投資有限公司，各中國營運實體的學校出資人，於1999年6月15日在中國成立的有限公司，為本公司的綜合入賬實體
「華立技師學院」	指	廣東省華立技師學院，於2003年8月20日根據中國法律成立的民辦高等職業學校，由華立投資全資擁有學校出資人權益，為本公司的綜合入賬關連實體
「華立職業學院」	指	廣州華立科技職業學院，於2005年7月19日根據中國法律成立的學歷高等教育機構，由華立投資全資擁有學校出資人權益，為本公司的綜合入賬關連實體
「上市」	指	股份於上市日期在主板上市
「上市日期」	指	2019年11月25日，為股份上市及股份首次獲准於主板買賣之日
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「主板」	指	聯交所主板
「標準守則」	指	上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「教育部」	指	中華人民共和國教育部
「畝」	指	中國城鎮土地面積單位，一畝等於約666.67平方米
「中國營運實體」	指	本公司的綜合入賬關連實體，即華立學院、華立職業學院及華立技師學院

「招股章程」	指	本公司日期為2019年11月14日的招股章程
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	證券及期貨條例(香港法例第571章)，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股東」	指	股份持有人
「股份」	指	本公司每股面值0.0001美元的普通股
「華南」	指	中國廣東省、廣西省及海南省
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「附屬公司」	指	具有公司條例(香港法例第622章)第15條賦予該詞的涵義
「Trust Co」	指	Huali-Diamond Limited，於英屬維爾京群島註冊成立的控股公司，由UBS Trustees (B.V.I.) Limited (HL-Diamond Trust的受託人)間接控制以持有華立教育的全部已發行股本
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「%」	指	百分比

本公告所述中國實體(包括學校)、中國法律或法規及中國政府機關的英文名稱僅為其中文名稱的翻譯，以資識別。如有任何歧異，應以中文名稱為準。

承董事會命  
**华立大学集团有限公司**  
 主席  
**張智峰**

香港，2020年11月6日

於本公告日期，執行董事為張智峰先生、葉雅明先生及董小麟先生；非執行董事為張裕德先生；獨立非執行董事為趙麗娟女士，M.H.，J.P.、楊英先生及丁義先生。