

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。

本公告僅供參考之用，並不構成收購、購買或認購任何本公司證券的邀請或要約。



Goodbaby International Holdings Limited

好孩子國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1086)

(1) 主要及關連交易

(2) 根據特別授權發行代價股份 及

(3) 申請清洗豁免

目標集團財務資料

茲提述好孩子國際控股有限公司(「本公司」)於二零一七年七月二十四日就收購事項及清洗豁免刊發的公告(「該公告」)。除非本公告另有界定，否則本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

根據上市規則第14.67(6)條規定，本公司須於其致股東的通函內載入有關目標集團於通函日期前6個月或以下期間並包括三個財政年度及一個追加期間(如適用)的會計師報告。

獨立核數師已編製目標集團截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一六年及二零一七年六月三十日止六個月的經審核財務報表(「歷史財務資料」)。以下綜合損益及其他全面收益表及綜合財務狀況表摘錄自有關經審核財務報表。

歷史財務資料乃以人民幣呈列，所有數值均約整至最接近的千位數(人民幣千元)，惟另有說明者除外。

綜合損益及其他全面收益表

	截至十二月三十一日止年度			截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一五年	二零一六年	二零一六年	二零一七年
	(人民幣 千元)	(人民幣 千元)	(人民幣 千元)	(人民幣 千元)	(人民幣 千元)
收益	1,678,738	1,854,631	1,937,395	920,669	1,205,911
銷售成本	<u>(966,981)</u>	<u>(1,064,686)</u>	<u>(1,121,391)</u>	<u>(527,565)</u>	<u>(687,590)</u>
毛利	711,757	789,945	816,004	393,104	518,321
其他收入及收益	10,624	9,599	7,432	2,125	3,247
銷售及分銷開支	(540,821)	(579,167)	(593,030)	(293,888)	(343,622)
行政開支	(52,305)	(69,040)	(75,917)	(45,536)	(31,851)
其他開支	(5,229)	(3,883)	(4,585)	(1,604)	(1,408)
財務成本	<u>(14,931)</u>	<u>(11,614)</u>	<u>(13,646)</u>	<u>(9,213)</u>	<u>—</u>
除稅前溢利	109,095	135,840	136,258	44,988	144,687
所得稅開支	<u>(28,410)</u>	<u>(34,246)</u>	<u>(35,459)</u>	<u>(12,096)</u>	<u>(37,177)</u>
年／期內溢利	<u>80,685</u>	<u>101,594</u>	<u>100,799</u>	<u>32,892</u>	<u>107,510</u>
以下各方應佔：					
母公司擁有人	80,390	100,419	100,624	32,719	106,663
非控股權益	<u>295</u>	<u>1,175</u>	<u>175</u>	<u>173</u>	<u>847</u>
	<u>80,685</u>	<u>101,594</u>	<u>100,799</u>	<u>32,892</u>	<u>107,510</u>
母公司普通股 持有人應佔 每股盈利 基本及攤薄	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

綜合財務狀況表

	於十二月三十一日			於
	二零一四年 (人民幣 千元)	二零一五年 (人民幣 千元)	二零一六年 (人民幣 千元)	二零一七年 六月三十日 (人民幣 千元)
非流動資產				
物業、廠房及設備	44,564	39,464	44,978	39,049
商譽	1	1	1	1
其他無形資產	942	747	454	1,068
遞延稅項資產	6,726	4,554	14,117	16,509
非流動資產總值	52,233	44,766	59,550	56,627
流動資產				
存貨	261,934	265,562	285,218	305,350
貿易應收款項及應收票據	130,481	156,856	201,846	270,721
預付款項、按金及其他應收款項	51,389	55,942	44,151	44,097
應收關聯方款項	314,070	400,511	17,102	209,093
現金及現金等價物	20,707	62,104	19,375	56,533
流動資產總值	778,581	940,975	567,692	885,794
流動負債				
貿易應付款項	86,575	92,345	109,088	108,720
其他應付款項及應計費用	96,517	89,985	160,101	211,144
應付關聯方款項	307,101	262,609	254,999	414,529
計息銀行借款	115,000	110,000	—	—
應付稅項	623	363	28,867	39,405
流動負債總額	605,816	555,302	553,055	773,798
流動資產淨值	172,765	385,673	14,637	111,996
資產總值減流動負債	224,998	430,439	74,187	168,623
非流動負債				
計息銀行借款	49,000	150,000	—	—
遞延稅項負債	1,423	1,430	1,462	—
非流動負債總額	50,423	151,430	1,462	—
資產淨值	174,575	279,009	72,725	168,623
權益				
母公司擁有人應佔權益				
股本	—	—	—	—
儲備	163,979	264,398	57,938	152,990
非控股權益	10,596	14,611	14,787	15,633
權益總額	174,575	279,009	72,725	168,623

經營分部資料

以下經營分部資料基於截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一六年及二零一七年六月三十日止六個月的經審核數據作出。

下表分別載列於所示年度／期間目標集團按產品劃分的收益、毛利及EBIT的明細及彼等各自對總收益、總毛利及總EBIT的貢獻。

	截至十二月三十一日止年度						截至六月三十日止六個月			
	二零一四年		二零一五年		二零一六年		二零一六年		二零一七年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	人民幣千元	%	人民幣千元	%	人民幣千元	%
兒童耐用品	970,474	57.8	1,086,607	58.6	1,057,786	54.6	508,729	55.3	630,802	52.3
母嬰護理用品	412,136	24.6	486,613	26.2	578,670	29.9	272,423	29.6	376,446	31.2
服裝產品	296,128	17.6	281,411	15.2	300,939	15.5	139,516	15.1	198,663	16.5
總收益	1,678,738	100.0	1,854,631	100.0	1,937,395	100.0	920,669	100.0	1,205,911	100.0
兒童耐用品	314,109	44.1	351,628	44.5	343,708	42.1	168,445	42.9	208,458	40.2
母嬰護理用品	208,034	29.2	250,482	31.7	292,001	35.8	138,569	35.2	191,473	36.9
服裝產品	189,614	26.7	187,835	23.8	180,295	22.1	86,090	21.9	118,390	22.9
總毛利	711,757	100.0	789,945	100.0	816,004	100.0	393,104	100.0	518,321	100.0
兒童耐用品	26,885	16.1	24,486	13.4	25,957	13.8	10,167	12.3	26,237	16.4
母嬰護理用品	103,183	61.7	126,840	69.6	150,052	79.9	67,263	81.4	106,170	66.4
服裝產品	37,117	22.2	30,941	17.0	11,912	6.3	5,241	6.3	27,556	17.2
總分部EBIT⁽¹⁾	167,185	100.0	182,267	100.0	187,921	100.0	82,671	100.0	159,963	100.0
經常費用 ⁽²⁾	(43,159)	不適用	(34,813)	不適用	(38,017)	不適用	(28,471)	不適用	(15,276)	不適用
總EBIT	124,026	不適用	147,454	不適用	149,904	不適用	54,200	不適用	144,687	不適用

附註：

(1) 除所得稅、財務成本、其他收入及收益、其他開支及公司及其他未分配開支前盈利。

(2) 包括其他收入及收益、其他開支及公司及其他未分配開支。

除稅前溢利資料

下表為目標集團除稅前溢利的明細，乃摘錄自經審核財務報表。

	截至十二月三十一日止年度			截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (人民幣千元)	二零一五年 (人民幣千元)	二零一六年 (人民幣千元)	二零一六年 (人民幣千元)	二零一七年 (人民幣千元)
已售存貨成本	968,496	1,066,875	1,125,107	528,995	688,619
物業、廠房及 設備項目的折舊	22,830	23,699	24,596	12,433	12,047
其他無形資產 的攤銷	234	280	293	146	157
經營租賃下最低 租賃付款	27,249	38,410	39,444	21,954	20,492
首次公開發售 相關開支	—	10,368	14,715	14,715	—
僱員福利開支 (包括董事酬金)					
工資及薪金	221,352	225,237	233,933	118,835	132,823
退休計劃供款	15,693	15,998	16,028	8,918	8,395
	<u>237,045</u>	<u>241,235</u>	<u>249,961</u>	<u>127,753</u>	<u>141,218</u>
應收款項減值 (撥回)／準備	482	(560)	—	—	—
存貨減值(撥回)／ 準備	13,214	(563)	1,280	(1,032)	423
出售物業、廠房及 設備項目的收益	(63)	24	—	—	—
銀行利息收入	102	34	45	14	49

於本公告刊發日期，收購事項的先決條件均未獲達成。

股東及潛在投資者應注意，收購事項須受若干先決條件約束，可能會或可能不會完成。股東及潛在投資者於買賣本公司證券時務請謹慎行事。

承董事會命
好孩子國際控股有限公司
主席
宋鄭還

香港，二零一七年八月二十一日

於本公告日期，執行董事為宋鄭還先生、Martin POS先生、劉同友先生、曲南先生、王海燁先生及Jan REZAB先生；非執行董事為何國賢先生；及獨立非執行董事為Iain Ferguson BRUCE先生、石曉光先生、張昀女士及金鵬先生。

全體董事就本公告所載資料(不包括有關賣方或目標集團的資料)的準確性共同及個別地承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知，本公告中表達的意見(不包括賣方表達的意見)乃經審慎周詳考慮後始行達致，且本公告並無遺漏其他事實，足以致令本公告的任何陳述產生誤導。

賣方全體董事就本公告所載資料(不包括有關本集團的資料)的準確性共同及個別地承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知，本公告中表達的意見(不包括本集團表達的意見)乃經審慎周詳考慮後始行達致，且本公告並無遺漏其他事實，足以致令本公告的任何陳述產生誤導。