

香港交易及结算所有限公司及香港联合交易所有限公司对本公告的内容概不负责，对其准确性或完整性亦不发表任何声明，并明确表示，概不对因本公告全部或任何部份内容而产生或因倚赖该内容而引致的任何损失承担任何责任。



Goodbaby International Holdings Limited

好孩子国际控股有限公司

(于开曼群岛注册成立之有限公司)

(股份代号：1086)

于附属公司层面的 关连交易

于附属公司层面的关连交易

于有关期间(即截至2023年12月31日止两个财政年度)，CTP Japan(本公司当时的非全资附属公司)及Dadway(CTP Japan当时的主要股东)订立该等交易，包括买卖CYBEX产品、提供仓储及物流服务及支付产品责任保险费。由于CTP Japan于有关期间并不属于上市规则第14A.09条项下非重大附属公司的范畴，故根据上市规则第十四A章，该等交易构成本公司于附属公司层面的关连交易。

上市规则涵义

自成立以来，CTP Japan一直被分类为本公司的非重大附属公司，因此，Dadway(即CTP Japan的主要股东)并不构成本公司的关连人士，而该等交易于有关期间之前亦不属于上市规则项下关连交易的范畴。然而，由于本公司溢利大幅下降导致有关财政年度的溢利比率呈指数式增长，故CTP Japan于有关期间不再为非重大附属公司。因此，由于溢利比率超过上市规则第14A.09条所规定的百分比上限，该等交易成为本公司的关连交易。

由于与第二宗交易及第三宗交易按合计基准计算的各项该等交易之一项或多项适用百分比率高于1%但低于5%，因此，根据上市规则第十四A章，该等交易于有关期间须遵守申报及公告规定，惟获豁免遵守通函及独立股东批准的规定。

本公司因无心之失而未察觉有关期间内CTP Japan非重大附属公司状态的变化，因此未能根据上市规则第十四A章适时披露该等交易。在内部审计后察觉到上市规则第14A.09条项下之非重大附属公司豁免不再适用于CTP Japan后，董事会（包括独立非执行董事）已审阅并追认该等交易，并实施有关补救措施以避免未来再次发生类似违反上市规则的情况。基于董事会可得资料，其认为并无证据表明该等交易的条款并非按正常商业条款订立或不公平合理，或CTP Japan于有关期间内曾为促使该等交易而给予Dadway任何优惠待遇而偏离其日常业务营运，因为该等交易的条款大致上与双方于紧接有关期间前（即CTP Japan根据上市规则第14A.09条被视为本公司非重大附属公司之时）订立的交易条款一致。

由于CTP Japan自2023年11月15日起成为本公司的全资附属公司（诚如本公司同日的公告所披露），因此，根据上市规则，该等交易将不再构成本公司的关连交易。

于附属公司层面的关连交易

于有关期间（即截至2023年12月31日止两个财政年度），CTP Japan（本公司当时的非全资附属公司）及Dadway（CTP Japan当时的主要股东）订立该等交易，包括买卖CYBEX产品、提供仓储及物流服务及支付产品责任保险费。由于CTP Japan于有关期间并不属于上市规则第14A.09条项下非重大附属公司的范畴，故根据上市规则第十四A章，该等交易构成本公司于附属公司层面的关连交易。

有关CTP Japan及Dadway于有关期间开展的该等交易的详情如下。

第一宗交易

Dadway于有关期间为本集团CYBEX产品在日本的分销商之一。截至2023年12月31日止财政年度，Dadway向CTP Japan购买金额达392,952,450日圆（约23,616,000港元）的CYBEX产品。

第一宗交易项下的购买价乃由相关各方透过公平磋商按正常商业条款厘定，并经参考(i) Dadway就CYBEX产品支付的过往购买价；及(ii) CTP Japan向日本其他独立分销商出售CYBEX产品的现行市价，同时参考日本有关产品的批发价。

第二宗交易

Dadway于有关期间向CTP Japan提供仓储及物流服务。截至2023年12月31日止两个财政年度，Dadway向CTP Japan提供的仓储及物流服务分别达294,721,273日圆(约20,866,000港元)及434,051,909日圆(约26,087,000港元)。

第二宗交易的服务费乃由相关各方透过公平磋商按正常商业条款厘定，并经参考所涉及产品的数量及Dadway向CTP Japan提供的服务性质及范围，同时计及CTP Japan向Dadway支付的过往服务费。

第三宗交易

于CTP Japan成立后，CTP Japan的合营伙伴协定，CTP Japan应负责就Dadway于CTP Japan成立前出售的CYBEX产品承担产品责任保险费。截至2023年12月31日止两个财政年度，CTP Japan代表Dadway就CYBEX产品的产品责任保险向一家保险公司(即独立第三方)支付的年度保费分别达608,300日圆(约43,000港元)及547,460日圆(约33,000港元)。

上述第三宗交易的保费乃由相关各方透过公平磋商按正常商业条款厘定，并经参考(i) CTP Japan股东协议项下拟进行的安排；及(ii)就CYBEX产品提供产品责任保险的上述保险公司厘定的保费，同时参考类似保险范围及承保范畴项下就有关产品支付的过往保费。

有关本集团、CTP JAPAN及DADWAY的资料

本集团主要从事生产、分销及零售儿童产品。本公司为一间投资控股公司，其附属公司主要从事设计、研发、生产、推广及销售儿童汽车安全座椅、婴儿推车、服装及家纺产品、喂哺、护理及个人护理产品、婴儿床、自行车及三轮车以及其他儿童用品。

CTP Japan为一家于日本注册成立的公司，主要从事于日本分销及销售CYBEX汽车安全座椅、婴儿推车及其他儿童产品业务。

Dadway为一家于日本注册成立的公司，主要从事儿童产品的策划、分销及零售业务。

该等交易的理由及裨益

于2018年，为促进于日本分销及销售CYBEX产品，CTP Japan由CYBEX GmbH(即本公司的间接全资附属公司)与Dadway(即本集团CYBEX产品于CTP Japan成立前于日本的主要分销商)成立为一家合营公司。于CTP Japan成立时，CTP Japan当时由CYBEX GmbH持有80%及由Dadway持有20%。

紧接有关期间前，本集团与Dadway进行交易，包括(i)于日本买卖CYBEX产品，(ii)于日本就CYBEX产品提供仓储及物流服务，及(iii)于日本就CYBEX产品支付产品责任保险费。于有关期间，CTP Japan与Dadway继续进行有关交易，且该等交易的条款大部分与订约方于紧接有关期间前所订立的有关交易的条款一致。

鉴于就于日本的CYBEX产品的长期经销安排及本集团与Dadway之间的合作，(a)经计及Dadway提供的产品推广及售后服务，CTP Japan可与Dadway就第一宗交易磋商一个相对具竞争力的定价；及(b)经计及Dadway提供的综合服务，CTP Japan亦可就第二宗交易进行更有效的存货管理、提升营运效率、节省运输及展示厅租金成本以及为客户提供更佳的支持。就第三宗交易而言，其乃由CTP Japan与Dadway订立，以兑现CTP Japan股东协议的协定条款，当中要求CTP Japan就Dadway出售的CYBEX产品支付产品责任保险费，及订约方已自2023年7月起不再进行第三宗交易。

上市规则涵义

由于CTP Japan为本公司当时的非全资附属公司，并不属于上市规则第14A.09条项下非重大附属公司的范畴，及Dadway为CTP Japan当时的主要股东，因此，根据上市规则第十四A章，该等交易构成本公司于有关期间于附属公司层面的关连交易。

由于与第二宗交易及第三宗交易按合计基准计算的各项该等交易之一项或多项适用百分比率高于1%但低于5%，因此，根据上市规则第十四A章，该等交易于有关期间须遵守申报及公告规定，惟获豁免遵守通函及独立股东批准的规定。

由于CTP Japan自2023年11月15日起成为本公司的全资附属公司(诚如本公司同日的公告所披露)，因此，根据上市规则，该等交易将不再构成本公司的关连交易。

违反上市规则及补救措施

自成立以来，CTP Japan一直被分类为本公司的非重大附属公司，因此，Dadway(即CTP Japan的主要股东)并不构成本公司的关连人士，而该等交易于有关期间之前亦不属于上市规则项下关连交易的范畴。然而，由于本公司溢利大幅下降导致有关财政年度的溢利比率呈指数式增长，故CTP Japan于有关期间不再为非重大附属公司。因此，由于溢利比率超过上市规则第14A.09条所规定的百分比上限，该等交易成为本公司的关连交易。

本公司因无心之失而未察觉有关期间内CTP Japan非重大附属公司状态的变化，因此未能根据上市规则第十四A章适时披露该等交易。在内部审计后察觉到上市规则第14A.09条项下之非重大附属公司豁免不再适用于CTP Japan后，董事会(包括独立非执行董事)已审阅并追认该等交易，并实施有关补救措施以避免未来再次发生类似违反上市规则的情况。基于董事会可得资料，其认为并无证据表明该等交易的条款并非按正常商业条款订立或不公平合理，或CTP Japan于有关期间内曾为促使该等交易而给予Dadway任何优惠待遇而偏离其日常业务营运，因为该等交易的条款大致上与双方于紧接有关期间前(即CTP Japan根据上市规则第14A.09条被视为本公司非重大附属公司之时)订立的交易条款一致。

据董事经作出一切合理查询后所深知、尽悉及确信，概无董事于该等交易中拥有重大权益，且彼等毋须就确认及追认该等交易的相关董事会决议案放弃投票。

本公司对有关违规事项深表遗憾，并谨此强调，其无意于向公众作出的披露中保留任何有关任何该等交易的资料。为防止再次发生同类违规事件，本公司已实施及将进一步采取以下措施：

- (i) 完善其现行政策与程序，以提高有关非全资附属公司(不论是否被分类为本公司的非重大附属公司)与该等非全资附属公司的主要股东及/或董事之间交易的内部控制程序的成效及效率；
- (ii) 于附属公司层面实施有关协调及申报安排的加强措施，以确保迅速申报有关交易可能构成关连交易的任何潜在交易或事件；
- (iii) 向及将持续向全体董事、高级管理层及负责人员安排更多有关上市规则第十四A章项下相关规定的培训课程，以加强及巩固彼等有关关连交易的现有知识以及彼等于早期识别潜在问题的能力；
- (iv) 持续密切监察其内部控制系统、财务申报系统及现行政策与程序的成效及效率，尤其于(其中包括)上市规则项下本集团的关连交易的范畴；及
- (v) 就合规事宜与其法律顾问进行更密切的合作，并于适当的情况下，在订立任何潜在关连交易前谘询其他专业顾问。

释义

于本公告内，除文义另有所指外，下列词汇具有以下涵义：

「%」	指	百分比
「董事会」	指	本公司董事会
「本公司」	指	好孩子国际控股有限公司，一家于开曼群岛注册成立的有限公司，其股份于联交所上市
「关连人士」	指	具有上市规则赋予该词的涵义
「CTP Japan」	指	Columbus Trading-Partners Japan Limited，一家于日本注册成立的公司，为本公司的间接全资附属公司
「Dadway」	指	DADWAY, INC.，一家于日本注册成立的公司
「董事」	指	本公司董事
「第一宗交易」	指	Dadway于截至2023年12月31日止财政年度向CTP Japan购买CYBEX产品
「本集团」	指	本公司及其附属公司
「港元」	指	香港法定货币港元
「香港」	指	中华人民共和国香港特别行政区
「独立第三方」	指	据董事经作出一切合理查询后所深知、尽悉及确信，为独立于本公司及其关连人士之第三方人士或公司及彼等各自之最终实益拥有人
「日圆」	指	日本法定货币日圆
「上市规则」	指	联交所证券上市规则

「有关期间」	指	截至2023年12月31日止两个财政年度
「第二宗交易」	指	Dadway于截至2023年12月31日止两个财政年度向CTP Japan提供仓储及物流服务
「股东」	指	本公司股东
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.01港元的普通股
「联交所」	指	香港联合交易所有限公司
「第三宗交易」	指	CTP Japan代表Dadway向一家保险公司支付截至2023年12月31日止两个财政年度的产品责任保险费
「该等交易」	指	第一宗交易、第二宗交易及第三宗交易的统称

本公告就截至2022年12月31日止财政年度进行的交易及截至2023年12月31日止财政年度进行的交易所采用之汇率分别为0.0708港元兑1.00日圆及0.0601港元兑1.00日圆。该等汇率仅供说明，惟并不表示任何日圆或港元金额可于或可能按相关汇率或任何其他汇率兑换。

承董事会命
好孩子国际控股有限公司
主席
宋郑还

香港，2024年11月15日

于本公告发布日期，公司执行董事为宋郑还先生、刘同友先生和Martin POS先生；非执行董事为富晶秋女士和何国贤先生；以及独立非执行董事为张昀女士、石晓光先生、金鹏先生和苏德扬先生。