

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等内容而引致的任何损失承担任何责任。

本公告仅供参考之用，并不构成收购、购买或认购任何本公司证券的邀请或要约。

Goodbaby
International
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)

(1) 主要及关连交易

**(2) 根据特别授权发行代价股份
及**

(3) 申请清洗豁免

目标集团财务资料

兹提述好孩子国际控股有限公司（「**本公司**」）于二零一七年七月二十四日就收购事项及清洗豁免刊发的公告（「**该公告**」）。除非本公告另有界定，否则本公告所用词汇与该公告所界定者具有相同涵义。

根据上市规则第14.67(6)条规定，本公司须于其致股东的通函内加载有关目标集团于通函日期前6个月或以下期间并包括三个财政年度及一个追加期间（如适用）的会计师报告。

独立核数师已编制目标集团截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三个年度以及截至二零一六年及二零一七年六月三十日止六个月的经审核财务报表（「**历史财务资料**」）。以下综合损益及其他全面收益表及综合财务状况表摘录自有关经审核财务报表。

历史财务数据乃以人民币呈列，所有数值均约整至最接近的千位数（人民币千元），惟另有说明者除外。

综合损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个月	
	二零一四年 (人民币 千元)	二零一五年 (人民币 千元)	二零一六年 (人民币 千元)	二零一六年 (人民币 千元)	二零一七年 (人民币 千元)
收益	1,678,738	1,854,631	1,937,395	920,669	1,205,911
销售成本	(966,981)	(1,064,686)	(1,121,391)	(527,565)	(687,590)
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
销售及分销开支	(540,821)	(579,167)	(593,030)	(293,888)	(343,622)
行政开支	(52,305)	(69,040)	(75,917)	(45,536)	(31,851)
其他开支	(5,229)	(3,883)	(4,585)	(1,604)	(1,408)
财务成本	(14,931)	(11,614)	(13,646)	(9,213)	—
除税前溢利	109,095	135,840	136,258	44,988	144,687
所得税开支	(28,410)	(34,246)	(35,459)	(12,096)	(37,177)
年/期内溢利	80,685	101,594	100,799	32,892	107,510
以下各方应占：					
母公司拥有人	80,390	100,419	100,624	32,719	106,663
非控股权益	295	1,175	175	173	847
	80,685	101,594	100,799	32,892	107,510
母公司普通股 持有人应占 每股盈利 基本及摊薄	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

综合财务状况表

	于十二月三十一日			于
	二零一四年 (人民币 千元)	二零一五年 (人民币 千元)	二零一六年 (人民币 千元)	二零一七年 (人民币 千元)
非流动资产				
物业、厂房及设备	44,564	39,464	44,978	39,049
商誉	1	1	1	1
其他无形资产	942	747	454	1,068
递延税项资产	6,726	4,554	14,117	16,509
非流动资产总值	52,233	44,766	59,550	56,627
流动资产				
存货	261,934	265,562	285,218	305,350
贸易应收款项及应收票据	130,481	156,856	201,846	270,721
预付款项、按金及其他应收款项	51,389	55,942	44,151	44,097
应收关联方款项	314,070	400,511	17,102	209,093
现金及现金等价物	20,707	62,104	19,375	56,533
流动资产总值	778,581	940,975	567,692	885,794
流动负债				
贸易应付款项	86,575	92,345	109,088	108,720
其他应付款项及应计费用	96,517	89,985	160,101	211,144
应付关联方款项	307,101	262,609	254,999	414,529
计息银行借款	115,000	110,000	—	—
应付税项	623	363	28,867	39,405
流动负债总额	605,816	555,302	553,055	773,798
流动资产净值	172,765	385,673	14,637	111,996
资产总值减流动负债	224,998	430,439	74,187	168,623
非流动负债				
计息银行借款	49,000	150,000	—	—
递延税项负债	1,423	1,430	1,462	—
非流动负债总额	50,423	151,430	1,462	—
资产净值	174,575	279,009	72,725	168,623
权益				
母公司拥有人应占权益				
股本	—	—	—	—
储备	163,979	264,398	57,938	152,990
非控股权益	10,596	14,611	14,787	15,633
权益总额	174,575	279,009	72,725	168,623

经营分部数据

以下经营分部资料基于截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止三个年度以及截至二零一六年及二零一七年六月三十日止六个月的经审核数据作出。

下表分别载列于所示年度/期间目标集团按产品划分的收益、毛利及EBIT的明细及彼等各自对总收益、总毛利及总EBIT的贡献。

	截至十二月三十一日止年度						截至六月三十日止六个月			
	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	
	人民币千元	%	人民币千元	%	人民币千元	%	人民币千元	%	人民币千元	%
儿童耐用品	970,474	57.8	1,086,607	58.6	1,057,786	54.6	508,729	55.3	630,802	52.3
母婴护理用品	412,136	24.6	486,613	26.2	578,670	29.9	272,423	29.6	376,446	31.2
服装产品	296,128	17.6	281,411	15.2	300,939	15.5	139,516	15.1	198,663	16.5
总收益	1,678,738	100.0	1,854,631	100.0	1,937,395	100.0	920,669	100.0	1,205,911	100.0
儿童耐用品	314,109	44.1	351,628	44.5	343,708	42.1	168,445	42.9	208,458	40.2
母婴护理用品	208,034	29.2	250,482	31.7	292,001	35.8	138,569	35.2	191,473	36.9
服装产品	189,614	26.7	187,835	23.8	180,295	22.1	86,090	21.9	118,390	22.9
总毛利	711,757	100.0	789,945	100.0	816,004	100.0	393,104	100.0	518,321	100.0
儿童耐用品	26,885	16.1	24,486	13.4	25,957	13.8	10,167	12.3	26,237	16.4
母婴护理用品	103,183	61.7	126,840	69.6	150,052	79.9	67,263	81.4	106,170	66.4
服装产品	37,117	22.2	30,941	17.0	11,912	6.3	5,241	6.3	27,556	17.2
总分部EBIT⁽¹⁾	167,185	100.0	182,267	100.0	187,921	100.0	82,671	100.0	159,963	100.0
经常费用 ⁽²⁾	(43,159)	不适用	(34,813)	不适用	(38,017)	不适用	(28,471)	不适用	(15,276)	不适用
总EBIT	124,026	不适用	147,454	不适用	149,904	不适用	54,200	不适用	144,687	不适用

附注：

(1) 除所得税、财务成本、其他收入及收益、其他开支及公司及其他未分配开支前盈利。

(2) 包括其他收入及收益、其他开支及公司及其他未分配开支。

除税前溢利资料

下表为目标集团除税前溢利的明细，乃摘录自经审核财务报表。

	截至十二月三十一日止年度			截至六月三十日止六个月	
	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
	(人民币千元)	(人民币千元)	(人民币千元)	(人民币千元)	(人民币千元)
已售存货成本	968,496	1,066,875	1,125,107	528,995	688,619
物业、厂房及 设备项目的折旧	22,830	23,699	24,596	12,433	12,047
其他无形资产的 摊销	234	280	293	146	157
经营租赁下最低 租赁付款	27,249	38,410	39,444	21,954	20,492
首次公开发售 相关开支	—	10,368	14,715	14,715	—
雇员福利开支 (包括董事酬金)					
工资及薪金	221,352	225,237	233,933	118,835	132,823
退休计划供款	15,693	15,998	16,028	8,918	8,395
	237,045	241,235	249,961	127,753	141,218
应收款项减值 (拨回)/准备	482	(560)	—	—	—
存货减值(拨回)/ 准备	13,214	(563)	1,280	(1,032)	423
出售物业、厂房及 设备项目的收益	(63)	24	—	—	—
银行利息收入	102	34	45	14	49

于本公告刊发日期，收购事项的先决条件均未获达成。

股东及潜在投资者应注意，收购事项须受若干先决条件约束，可能会或可能不会完成。股东及潜在投资者于买卖本公司证券时务请谨慎行事。

承董事会命
好孩子国际控股有限公司
主席
宋郑还

香港，二零一七年八月二十一日

于本公告日期，执行董事为宋郑还先生、*Martin POS* 先生、刘同友先生、曲南先生、王海焯先生及 *Jan REZAB* 先生；非执行董事为何国贤先生；及独立非执行董事为 *Iain Ferguson BRUCE* 先生、石晓光先生、张昀女士及金鹏先生。

全体董事就本公告所载资料（不包括有关卖方或目标集团的数据）的准确性共同及个别地承担全部责任，并于作出一切合理乍得询后确认，就彼等所深知，本公告中表达的意见（不包括卖方表达的意见）乃经审慎周详考虑后始行达致，且本公告并无遗漏其他事实，足以致令本公告的任何陈述产生误导。

卖方全体董事就本公告所载资料（不包括有关本集团的资料）的准确性共同及个别地承担全部责任，并于作出一切合理乍得询后确认，就彼等所深知，本公告中表达的意见（不包括本集团表达的意见）乃经审慎周详考虑后始行达致，且本公告并无遗漏其他事实，足以致令本公告的任何陈述产生误导。