

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。



**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)

### 有關收購附屬公司股權的關連交易

#### 購股協議

董事會欣然宣佈，於2023年11月15日，買方(本公司的間接全資附屬公司)與賣方(目標公司的主要股東)就收購銷售股份(相當於目標公司(為緊接交割前由本集團擁有80%的本公司非全資附屬公司)的剩餘20%股權)訂立購股協議。收購事項之代價為258,409,336日圓(相當於約13,411,445港元)。於交割後，目標公司將成為本公司的間接全資附屬公司。預計交割將於本公告日期根據購股協議的條款做實。

#### 上市規則之涵義

由於賣方為目標公司的一名主要股東，故為本公司於附屬公司層面的關連人士，根據上市規則第14A章，收購事項構成本公司的一項關連交易。根據上市規則第14A.101條，由於(1)賣方為本公司於附屬公司層面的關連人士；(2)董事會已批准收購事項；及(3)獨立非執行董事已確認收購事項的條款及條件屬公平合理，乃按正常商業條款或更優條款訂立且符合本公司及其股東的整體利益，故收購事項須遵守上市規則第14A章項下的申報及公告規定，惟豁免遵守獨立股東批准及通函(包括獨立財務意見)規定。

## 緒言

董事會欣然宣佈，於2023年11月15日，根據買方按照股份認購及股東協議的條款行使認購期權，買方與賣方就收購銷售股份（相當於目標公司的20%股權）訂立購股協議。收購事項之代價為258,409,336日圓（相當於約13,411,445港元）。

緊接交割前，目標公司由買方擁有80%及由賣方擁有20%。於交割後，目標公司將成為本公司的間接全資附屬公司，及目標公司的財務業績將繼續併入本集團的綜合財務報表。

## 購股協議

購股協議的主要條款載列如下：

### 日期

2023年11月15日。

### 訂約方

- (1) CYBEX GmbH，本公司的間接全資附屬公司，作為買方；
- (2) DADWAY, INC.，目標公司的主要股東，作為賣方；及
- (3) Kimihiko Shiratori先生，作為賣方的擔保人以擔保賣方於購股協議項下的所有責任。

### 交易性質

買方同意購買而賣方同意按代價出售目標公司的銷售股份。

### 代價及支付條款

銷售股份的代價為258,409,336日圓（相當於約13,411,445港元）（「代價」），乃經參考以下股份認購及股東協議中載列的公式而釐定：

代價=緊接認購期權行使日期前目標公司截至上一年度12月31日的年末經營盈利（扣除利息及稅項前）x 2 x 20%

上述公式乃買方與股份認購及股東協議當時的訂約方於考慮目標公司的過往表現、未來前景及相關時間的品牌價值後，經公平協商議定。

代價應於交割日由買方以現金支付予賣方，並擬以買方的內部資源撥付。

## 交割

收購事項應於交割日做實，預計為根據購股協議的條款發佈本公告之日。

於交割後，目標公司將由買方全資擁有。

## 訂立購股協議的理由及裨益

董事會認為，自賣方收購少數股權將進一步鞏固本集團對目標公司的控制，從而簡化決策流程，使我們能夠迅速實施符合我們業務目標的戰略計劃，並使股東能夠直接從我們於日本增加的市場份額中獲得經濟效益。董事會進一步認為，由於目標公司的發展前景對本集團而言在財務上有利，收購事項的成本屬合理，及收購事項為本集團提供了一個機會，可進一步利用目標公司與我們在行業價值鏈中作為主要青少年產品集團的既定地位之間的現有協同效應，並增強本集團於利潤可觀的日本市場的市場地位。

概無任何董事於收購事項中擁有任何重大權益或須對批准收購事項的董事會決議案放棄表決。董事會(包括獨立非執行董事)認為，收購事項的條款及條件屬公平合理，乃按正常商業條款或更優條款訂立且符合本公司及股東的整體利益。

## 有關本集團及買方的資料

本集團主要從事生產、分銷及零售兒童產品。

買方為一家於德國註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司。其主要從事購買、銷售、持有及管理參與權益，以及開發及生產兒童汽車座椅、手推車、兒童攜帶系統、折疊式嬰兒推車、增高餐椅及其他兒童產品。

## 有關賣方的資料

賣方為一家於日本註冊成立的公司，主要從事兒童產品的進口、規劃及分銷業務。賣方由Dadway Holdings, Inc.全資擁有，其股本為(i) Kimihiko Shiratori先生擁有的1股A類優先股；(ii) 599股普通股，其中Kimihiko Shiratori先生及Yukiko Shiratori女士分別擁有325股及274股；及(iii)東京中小企業投資育成株式會社擁有的200股B類優先股。除在交割前彼等於銷售股份的直接／間接權益外，賣方及賣方的上述各股東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

目標公司為一家於日本註冊成立的公司，主要從事汽車安全座椅、嬰兒手推車及其他育兒產品的分銷及銷售業務。緊接交割前，目標公司為本公司的間接非全資附屬公司，由買方及賣方分別擁有其80%及20%的股份。於交割後，目標公司將成為本公司的間接全資附屬公司。

## 目標公司的財務資料

以下分別為目標公司截至2022年12月31日及2021年12月31日止財政年度的若干未經審核財務資料(根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製)：

	截至2022年 12月31日止年度		截至2021年 12月31日止年度	
	日圓 (未經審核)	港元 (未經審核)	日圓 (未經審核)	港元 (未經審核)
利潤／(虧損)淨額(稅前)	640,184,431	33,225,572	245,128,121	12,722,149
利潤／(虧損)淨額(稅後)	440,038,238	22,837,985	164,336,399	8,529,059

根據國際財務報告準則編製的目標公司截至2022年12月31日的未經審核資產淨值為711,328,022日圓(相當於約36,917,924港元)。

賣方的前身(為股份認購及股東協議的一方，隨後併入賣方)就目標公司20%股權產生的原始投資成本為400,000美元(相當於約3,121,960港元)。

## 上市規則之涵義

由於賣方為目標公司的一名主要股東，故為本公司於附屬公司層面的關連人士，根據上市規則第14A章，收購事項構成本公司的一項關連交易。根據上市規則第14A.101條，由於(1)賣方為本公司於附屬公司層面的關連人士；(2)董事會已批准收購事項；及(3)獨立非

執行董事已確認收購事項的條款及條件屬公平合理，乃按正常商業條款或更優條款訂立且符合本公司及其股東的整體利益，故收購事項須遵守上市規則第14A章項下的申報及公告規定，惟豁免遵守獨立股東批准及通函(包括獨立財務意見)規定。

## 釋義

「收購事項」	指	根據購股協議收購銷售股份
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」	指	好孩子國際控股有限公司，一家於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份於聯交所上市
「交割」	指	根據購股協議的條款完成收購事項
「交割日」	指	根據購股協議完成收購事項的日期，預計與本公告日期為同一日
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「董事」	指	本公司董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「日圓」	指	日本法定貨幣日圓
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「買方」	指	CYBEX GmbH，一家於德國註冊成立的公司，為本公司的間接全資附屬公司
「銷售股份」	指	緊接交割前賣方擁有的4,255股股份，相當於目標公司的20%股權

「賣方」	指	DADWAY, INC.，一家於日本註冊成立的公司
「購股協議」	指	買方與賣方於2023年11月15日訂立的購股協議
「股份認購及股東協議」	指	買方與一家隨後於2023年5月18日併入賣方的公司於2018年2月26日訂立的股份認購及股東協議，據此，該公司於該協議下的權利及義務已轉讓予賣方
「股東」	指	本公司股東
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「主要股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「目標公司」	指	Columbus Trading-Partners Japan Limited，一家於日本註冊成立的公司，為本公司的間接非全資附屬公司，截至本公告日期，買方及賣方分別擁有其80%及20%的股份
「美元」	指	美國法定貨幣美元
「%」	指	百分比

本公告所採用之匯率為0.0519港元兌1日圓及7.8049港元兌1美元(如適用)並僅供說明，惟並不表示任何日圓、美元及港元金額可於或可能於相關日期按上述匯率或任何其他匯率兌換。

承董事會命  
好孩子國際控股有限公司  
主席  
宋鄭還

香港，2023年11月15日

於本公告日期，執行董事為宋鄭還先生、劉同友先生、Martin POS先生、夏欣躍先生及曲南先生；非執行董事為富晶秋女士及何國賢先生；及獨立非執行董事為張昀女士、石曉光先生、金鵬先生及蘇德揚先生。