

歷史、發展及重組

業務歷史

本集團的歷史可追溯至2013年，彼時ATL Holdings經公平磋商以2,655,000歐元的代價從獨立第三方收購了Atlinks Group SAS的絕大部分股權。於相關期間，Atlinks Group SAS由獨立第三方、Goujard先生及Duc先生分別擁有86.5%、8.5%及5%的股權，而ATL Holdings由TOHL全資擁有，TOHL則由朱女士全資擁有。根據許可協議，Atlinks Group SAS於相關期間為許可商標持有人。由於朱女士及其配偶郎先生認為電訊產品市場及Alcatel品牌具有潛力，故彼等有意取得Alcatel品牌授權，朱女士因而決定從獨立第三方收購Atlinks Group SAS的絕大部分股權。相關收購已於2013年4月12日恰當及依法完成並結算。隨後，於2013年6月3日，ATL Holdings向Goujard先生及Duc先生分別配發170股及100股ATL Holdings股份作為代價，自彼等收購Atlinks Group SAS其餘13.5%的權益。該項轉讓已恰當及依法完成並結算。收購Atlinks Group SAS由朱女士的配偶郎先生作為禮物為其出資。經過收購ATL Holdings後的進一步公司重組（包括ATL Holdings向Atlinks Group SAS收購ATL Mexico、ATL Europe及ATL Asia），ATL Holdings取代Atlinks Group SAS成為本集團的控股公司。Atlinks Group SAS隨後解散。因此，本集團於2013年成立。

行政總裁兼執行董事Goujard先生擁有逾30年的電訊產品銷售及分銷經驗。Goujard先生監督業務營運的關鍵職能。另一名執行董事Duc先生擁有逾20年的電訊產品銷售及分銷經驗。非執行董事郎先生在電子行業的職業生涯始於1988年，彼時他在中國東莞創業。因郎先生具備廣泛的行業相關從業經驗，因而得以累積銷售及製造電子產品方面的深厚行業知識及市場理解。憑藉郎先生、Goujard先生、Duc先生的行業相關經驗及另一名執行董事何女士的會計及財務背景，本集團於2013年成立，根基穩固。有關Goujard先生、Duc先生、郎先生及何女士經驗的詳情，請參閱本文件「董事、高級管理層及僱員」一節。

歷史、發展及重組

我們業務歷史的主要里程碑如下：

- | | | |
|-------|---|---|
| 2013年 | — | ATL Holdings從獨立第三方收購Atlinks Group SAS (包括於歐洲開發及銷售電訊產品的ATL Europe、於拉丁美洲銷售電訊產品的ATL Mexico以及於世界其他地區開發及銷售電訊產品的ATL Asia) |
| 2014年 | — | 建立艾靈思深圳以便在中國銷售電訊產品 |
| 2016年 | — | 與HK Sipall成立ATL Enterprise，作為一間銷售及分銷電訊產品的合資公司 |
| | — | 成立ATL Suisse，以便擁有及管理商標及知識產權，包括收購Swissvoice品牌 |

公司歷史

ATL Europe

於2008年10月30日，ATL Europe於法國註冊成立，法定股本為500,000歐元，分為500,000股每股面值1.00歐元的股份，其中37,000股股份按面值發行予獨立第三方 Verdosso Industry Sàrl。於2008年10月30日，ATL Europe的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Verdosso Industry Sàrl	<u>37,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>37,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

歷史、發展及重組

於2009年11月17日，由於內部重組，Verdoso Industry Sàrl以按面值計算的37,000歐元的代價將ATL Europe的37,000股股份轉讓予Atlinks Group SAS。上述轉讓已恰當及依法完成並結算。於2009年11月17日，ATL Europe的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Atlinks Group SAS	<u>37,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>37,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

於2009年12月29日，ATL Europe的463,000股股份按面值配發予Atlinks Group SAS。於2009年12月29日，ATL Europe的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Atlinks Group SAS	<u>500,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>500,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

於2010年2月22日，ATL Europe於西班牙註冊其分公司Atlinks Europe SAS。

於2013年8月31日，ATL Europe的500,000股股份以零代價轉讓予ATL Holdings，原因為本集團的內部重組（透過該重組，ATL Holdings將成為本集團於有關時期的控股公司）。上述轉讓已恰當及依法完成並結算。

於2013年8月31日及重組之前，ATL Europe的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
ATL Holdings	<u>500,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>500,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

歷史、發展及重組

ATL Asia

於2009年12月3日，ATL Asia於香港註冊成立，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1.00港元的股份，其中一(1)股股份按面值發行予Atlinks Group SAS。於2009年12月3日，ATL Asia的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Atlinks Group SAS	1股	100
合計：	1股	100

於2013年9月20日，由於內部重組，ATL Asia的一(1)股股份以按於2013年8月30日的公允價值計算的2,021,591歐元的代價轉讓予ATL Holdings。上述轉讓已恰當及依法完成並結算。於2013年9月20日及重組之前，ATL Asia的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
ATL Holdings	1股	100
合計：	1股	100

於2013年9月30日，ATL Asia的名稱由Verdoso Asia Limited變更為Atlinks Asia Limited。

於2014年1月10日，ATL Asia在墨西哥註冊其分公司Atlinks Asia Limited。

ATL Mexico

於2009年12月14日，ATL Mexico於墨西哥註冊成立為股份有限公司，固定股本總額為50,000墨西哥比索，分為50,000股每股面值1.00墨西哥比索的股份。於2009年12月14日，ATL Mexico的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
Verdoso Industry 3, SAS	49,999股	99.998
Goujard先生	1股	0.002

歷史、發展及重組

根據《一般墨西哥公司法》，股份公司須擁有至少兩名股東。因此，ATL Mexico 其中一股股份由Goujard先生代表Atlinks Group SAS持有，以符合該規定。

於2010年1月22日，股東Verdoso Industry 3, SAS的公司名稱由Verdoso Industry 3, SAS變更為Atlinks Group SAS。

於2013年7月24日，由於集團重組，ATL Mexico的49,999股股份從Atlinks Group SAS無償轉讓予ATL Holdings。

Atlinks Group SAS將其資產與負債轉讓予ATL Holdings，其中包括完成無條件轉讓ATL Mexico的股份以作為集團重組的一部分。ATL Mexico的股份轉讓及由此引致的稅務責任已恰當及依法完成並結算。於2013年7月24日，ATL Mexico的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
ATL Holdings	49,999股	99.998
Goujard先生	1股	0.002

ATL Holdings

於2012年1月13日，ATL Holdings在香港註冊成立，法定股本為1,000.00歐元，分為1,000股每股面值1.00歐元的股份，其中510股及490股股份於註冊成立時分別按面值發行予Goujard先生及一名獨立第三方。於2012年1月13日，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Goujard先生	510股	51
獨立第三方	490股	49
合計：	<u>1,000股</u>	<u>100</u>

歷史、發展及重組

於2013年1月13日，由於業務方向不同，獨立第三方以1,000歐元的名義代價將ATL Holdings的490股股份轉讓予Goujard先生。該轉讓已恰當及依法完成並結算。於2013年1月13日，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Goujard先生	<u>1,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>1,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

於2013年3月7日，由於本集團的內部重組，Goujard先生以1,000歐元的代價將ATL Holdings的1,000股股份轉讓予TOHL。該轉讓已恰當及依法完成並結算。於2013年3月7日，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
TOHL	<u>1,000股</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>1,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

於2013年6月3日，按溢價每股3,625.82歐元向TOHL配發730股ATL Holdings的股份，用於清償股東貸款。被視作以非現金支付股款的總額為2,647,580歐元。同日，向Goujard先生按每股溢價1,528.51歐元配發170股股份，代價為Goujard先生將Atlinks Group SAS的85,000股股份轉讓予ATL Holdings。同日，向Duc先生按每股溢價1,528.68歐元配發100股股份，代價為Duc先生將Atlinks Group SAS的50,000股股份轉讓予ATL Holdings。於2013年6月3日，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
TOHL	1,730股	86.5
Goujard先生	170股	8.5
Duc先生	<u>100股</u>	<u>5</u>
合計：	<u><u>2,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

歷史、發展及重組

於2013年11月18日，6,420、880、500及200股ATL Holdings的股份分別按面值配發予TOHL、AIL、Duc先生及何女士。於2013年11月18日，Goujard先生以1.00歐元的名義代價將170股ATL Holdings股份轉讓予AIL，因其傾向於透過其投資控股公司持有其於ATL Holdings的股份。上述轉讓已恰當及依法完成並結算。於2013年11月18日，ATL Holdings的股權架構如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
TOHL	8,150股	81.5
AIL	1,050股	10.5
Duc先生	600股	6
何女士	200股	2
合計：	<u>10,000股</u>	<u>100</u>

於2015年4月16日，TOHL、AIL、Duc先生及何女士各自分別按面值獲配發6,050股股份、2,116股股份、1,334股股份及500股股份。於2015年4月16日，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
TOHL	14,200股	71.0
AIL	3,166股	15.83
Duc先生	1,934股	9.67
何女士	700股	3.5
合計：	<u>20,000股</u>	<u>100</u>

於2016年4月18日，由於本集團的內部重組使TOHL增持股權，AIL以按於2014年12月31日的每股息稅前盈利乘以3計算的334,272歐元的代價向TOHL轉讓了ATL Holdings的800股股份。該轉讓已恰當及依法完成並結算。於2016年4月18日及重組之前，ATL Holdings的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
TOHL	15,000股	75.0
AIL	2,366股	11.83
Duc先生	1,934股	9.67
何女士	700股	3.5
合計：	<u>20,000股</u>	<u>100</u>

歷史、發展及重組

艾靈思深圳

於2014年3月6日，艾靈思深圳以700,000港元的經核准註冊資本在中國成立為一家外商獨資企業，其中全部註冊資本由ATL Holdings出資。於2014年3月6日及重組之前，艾靈思深圳的股權架構載列如下：

股東名稱	註冊資本	%
ATL Holdings	<u>700,000港元</u>	<u>100</u>
合計：	<u><u>700,000港元</u></u>	<u><u>100</u></u>

ATL Enterprise

於2016年9月12日，ATL Holdings與HK Sipall為建立其合資公司ATL Enterprise訂立了一份股東協議。於2016年9月22日，ATL Enterprise在香港註冊成立為一家合資公司，股本為1,500,000港元，分為1,500,000股股份，註冊成立之後，分別以765,000港元及735,000港元的代價向ATL Holdings及HK Sipall發行了其中765,000股股份及735,000股股份。於2016年9月22日及重組之前，Atlinks Enterprise的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
ATL Holdings	765,000股	51
HK Sipall	<u>735,000股</u>	<u>49</u>
合計：	<u><u>1,500,000股</u></u>	<u><u>100</u></u>

歷史、發展及重組

ATL Suisse

於2016年11月14日，ATL Suisse作為私人公司在瑞士註冊成立，其中380,000股每股面值1.00瑞士法郎的股份於註冊成立之後按面值發行予ATL Holdings。於2016年11月14日及重組之前，ATL Suisse的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
ATL Holdings	380,000股	100
合計：	<u>380,000股</u>	<u>100</u>

重組

有關(i)緊接重組之前；(ii)重組之後及緊接資本化發行及[編纂]之前；及(iii)資本化發行及[編纂]完成後（假設概未因根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而發行任何股份）本集團的股權架構，請參閱本節所載表格。

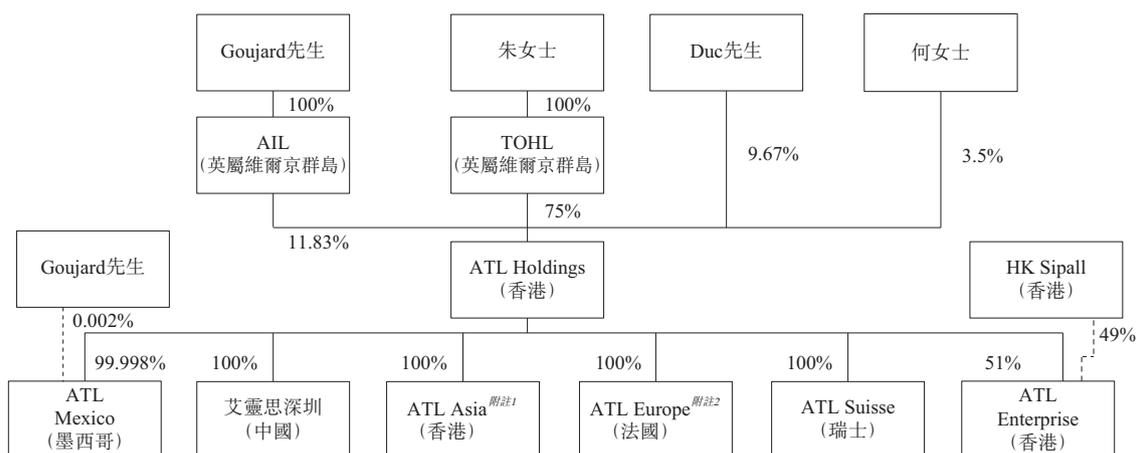
簡介

於構思[編纂]時，本集團成員公司已進行若干重組步驟，以此形成本集團適宜於[編纂]的連貫架構。重組涉及以下主要步驟：

1. 註冊成立Eiffel Global；
2. 註冊成立ATL Industries；
3. 註冊成立本公司；
4. ATL Industries收購ATL Holdings的全部已發行股本；及
5. 向本公司轉讓ATL Industries的全部已發行股本。

歷史、發展及重組

重組前的公司架構



附註：

1. 於2014年1月10日，ATL Asia於墨西哥註冊Atlinks Asia Limited作為其分公司。
2. 於2010年2月22日，Atlinks Europe於西班牙註冊Atlinks Europe SAS作為其分公司。

詳細程序

為籌備[編纂]，已實施以下重組步驟：

註冊成立Eiffel Global

Eiffel Global於2017年7月13日註冊成立，作為TOHL、AIL、Duc先生及何女士的投資控股公司。自註冊成立起，Eiffel Global的股權架構載列如下：

股東名稱／姓名	股份數目	%
TOHL	7,500股	75.00
AIL	1,183股	11.83
Duc先生	967股	9.67
何女士	350股	3.5
合計：	<u>10,000股</u>	<u>100</u>

歷史、發展及重組

註冊成立ATL Industries

ATL Industries於2017年7月13日註冊成立，作為本集團的中介控股公司。自註冊成立起，ATL Industries的股權架構載列如下：

股東名稱	股份數目	%
Eiffel Global	1股	100
合計：	1股	100

註冊成立本公司

於2017年8月3日，本公司於開曼群島根據公司法註冊成立為獲豁免公司，作為本集團的最終控股公司行事。於註冊成立時，本公司的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。於2017年8月3日，本公司向初步認購人配發及發行一(1)股未繳股款股份，該股股份於同日轉讓予Eiffel Global。上述一(1)股未繳股款股份隨後按以下「向本公司轉讓ATL Industries的全部已發行股本」段落所述方式繳足。

ATL Industries收購ATL Holdings的全部已發行股本

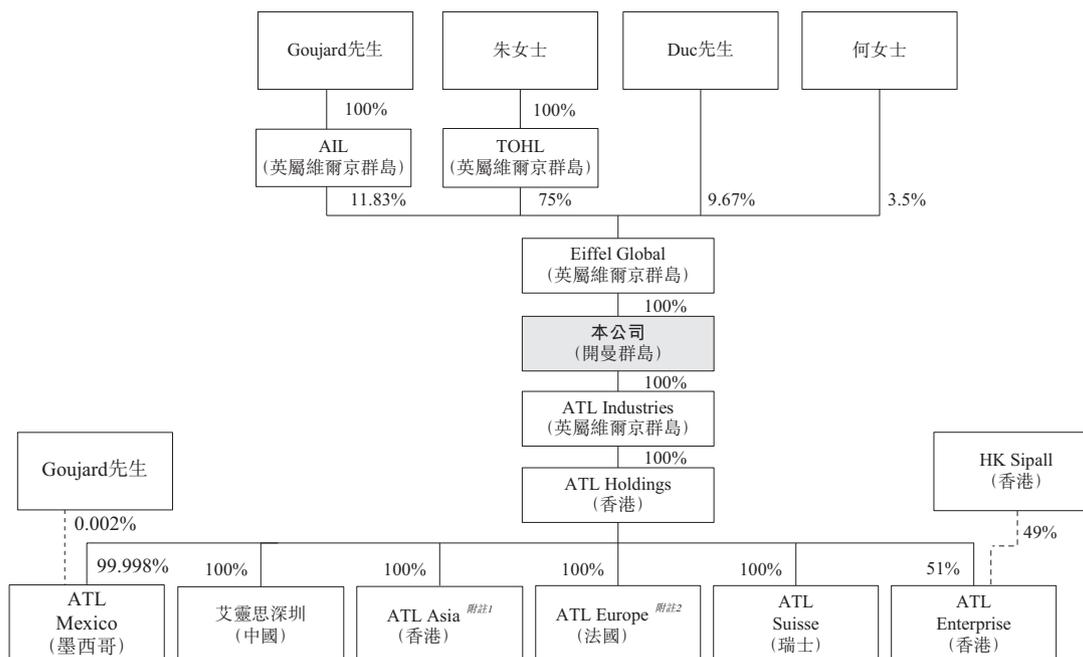
於2017年8月15日，TOHL、AIL、Duc先生及何女士將ATL Holdings已發行股本中的15,000股、2,366股、1,934股及700股股份（分別佔ATL Holdings全部已發行股本的75%、11.83%、9.67%及3.5%）轉讓予ATL Industries，作為換取ATL Industries向Eiffel Global分別配發及發行一股、一股、一股及一股ATL Industries股份（按照TOHL、AIL、Duc先生及何女士的指示）的代價。

向本公司轉讓ATL Industries的全部已發行股本

Eiffel Global將向本公司轉讓其於ATL Industries的全部已發行股本，以換取本公司將來(a)發行及配發9,999股股份予Eiffel Global並入賬列為繳足；及(b)將其時以Eiffel Global的名義登記的一股未繳股款股份以票面值入賬列為繳足。本集團已於2017年〔●〕完成重組（ATL Industries向本公司轉讓其全部已發行股本的進度即將完成）。就上述重組而進行的每股股份的轉讓已恰當及依法完成及結算。

歷史、發展及重組

重組後及緊接資本化發行和[編纂]前的公司架構

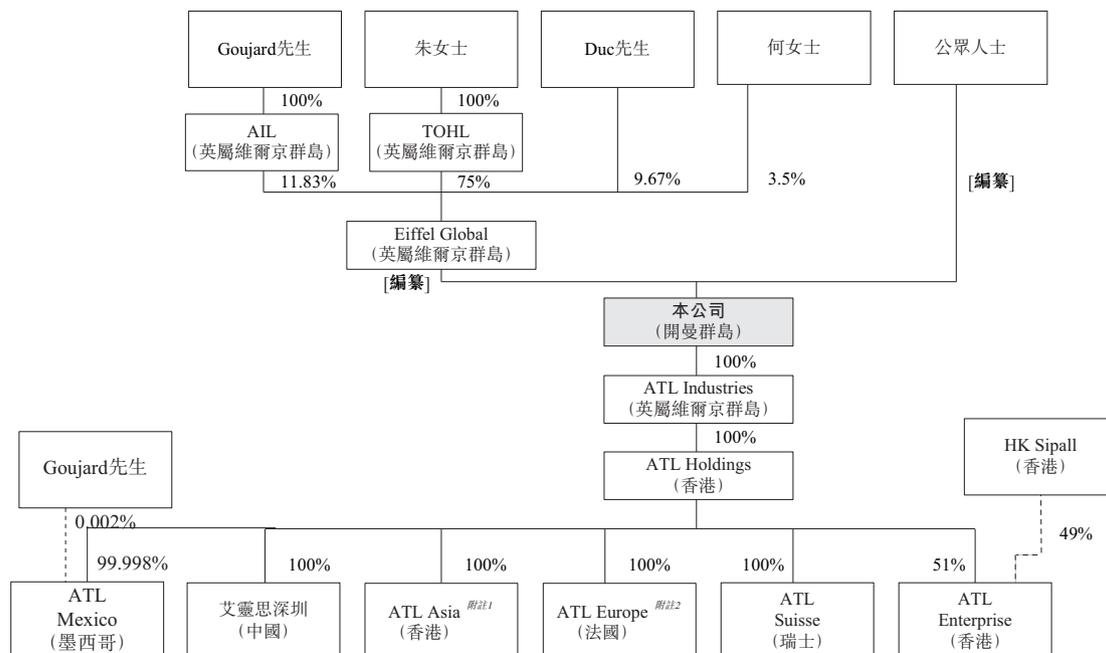


附註：

1. 於2014年1月10日，ATL Asia於墨西哥註冊Atlinks Asia Limited作為其分公司。
2. 於2010年2月22日，ATL Europe於西班牙註冊Atlinks Europe SAS作為其分公司。

歷史、發展及重組

緊隨資本化發行及[編纂]（並無計及因根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份）完成後的公司架構



附註：

1. 於2014年1月10日，ATL Asia於墨西哥註冊Atlinks Asia Limited作為其分公司。
2. 於2010年2月22日，ATL Europe於西班牙註冊Atlinks Europe SAS作為其分公司。