
歷史、重組及企業架構

歷史

本公司於2017年6月20日根據公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。自註冊成立起，本公司成為投資控股公司且無業務經營。根據重組(詳述於本文件本節「重組」段落)，本公司成為本集團控股公司藉以**[編纂]**。

於最後可行日期，本公司附屬公司由世力集團有限公司、萬斯國際集團有限公司及偉翹有限公司組成。有關本公司附屬公司及本集團公司架構的進一步詳情，請參閱本節「公司歷史」一段。

業務發展

緒言

執行董事兼董事會主席梁先生與執行董事譚女士於2008年共同創辦並成立本集團。於本集團成立前，梁先生於服裝業已有豐富的工作經驗及營銷方面的專業知識。於營銷方面工作超過13年後，梁先生與譚女士於2001年共同創辦萬斯有限公司，並於2008年8月共同創辦萬斯國際集團有限公司。有關梁先生及譚女士的背景及相關行內經驗，載於本文件「董事及高級管理層」一節「執行董事」一段。

萬斯有限公司於2001年註冊成立，由梁先生擁有50.0%和譚女士擁有50.0%，並開展成衣業務，對象為目標海外客戶，並於2005年與美國客戶建立業務關係，就外套、褲子及短褲等產品提供服裝供應鏈管理服務。於成立本集團前，萬斯有限公司與兩名客戶建立業務關係，於往績記錄期間及最後可行日期，該兩名客戶為本集團主要客戶之一。於2007年3月16日，萬斯集團有限公司與獨立第三方訂立買賣協議，萬斯集團有限公司收購位於香港的兆威工業大廈辦公室。自此，梁先生與譚女士決定轉讓萬斯有限公司所有成衣業務予萬斯國際集團有限公司，萬斯有限公司隨後以物業控股公司續營。萬斯有限公司並不構成本集團的一部分。

隨著我們業務不斷增長，萬斯國際集團有限公司於2008年8月註冊成立，主要與美國客戶進行業務。經過多年的業務發展及擴大，本集團已拓展客戶群至超過30個國家，而美國及法國為我們的兩大主要市場。

本集團主要從事於服裝供應鏈管理服務。有關業務的進一步詳情，載於本文件「業務」一節。

歷史、重組及企業架構

業務里程碑

下表概述我們多年來的主要業務發展里程碑及成就。

年份	主要發展及成就
2008年	成立萬斯國際集團有限公司，主要與美國客戶有業務往來 設立自家的品質監控團隊
2010年	購買香港億利工業中心2樓212及213室作本集團主要營業地點，以擴充業務和規模
2011年	租用香港億利工業中心2樓214及215室，以進一步擴充業務和規模
2013年	拓展客戶群至法國及其他歐洲國家
2016年	拓展客戶群至澳洲
2017年	拓展客戶群至英國

公司歷史

以下概述本集團的歷史：

本公司

本公司於2017年6月20日在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司，其法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。同日向本公司的獨立第三方首次認購人配發及發行一股股份，所有股款均未繳納。該股未繳納股份隨即按面值被轉讓予Giant Treasure。於2017年8月26日，999股股份以面值繳足方式分配及發行予Giant Treasure。於最後可行日期，本公司由Giant Treasure全資擁有而Giant Treasure由梁先生最終擁有50.0%和譚女士最終擁有50.0%。本公司已於2017年8月10日根據公司條例第16部在香港註冊為非香港公司。

萬斯國際集團有限公司

於2008年8月18日，萬斯國際集團有限公司於香港註冊成立為股份有限公司，法定股本為10,000港元，由10,000股每股1港元的股份組成，當中各一股繳足認購者股份分配並發行予梁先生及譚女士。自此，萬斯國際集團有限公司由梁先生擁有50.0%和譚女士擁有50.0%。

歷史、重組及企業架構

自萬斯國際集團有限公司註冊成立以來，萬斯有限公司悉數轉讓其成衣業務予萬斯國際集團有限公司，萬斯國際集團有限公司進而自2008年起成為本集團經營附屬公司。萬斯國際集團有限公司主要向國際客戶(主要為美國及歐洲客戶)提供服裝供應鏈管理服務。

重組後，萬斯國際集團有限公司由世力集團有限公司收購，成為本公司間接全資附屬公司。有關重組的進一步詳情，載於本文件本節「重組」一段。

偉翹有限公司

於2014年10月10日，偉翹有限公司於香港註冊成立為股份有限公司，法定股本為1港元，由一股股份組成，當中一股繳足認購者股份分配並發行予獨立第三方，並於2014年11月7日以1港元代價將一股認購者股份轉讓予梁先生。同日，譚女士獲分配及發行一股繳足股款股份。自此，偉翹有限公司由梁先生擁有50.0%和譚女士擁有50.0%。

偉翹有限公司為本集團經營附屬公司，主要從事於服裝供應鏈管理服務。

重組後，偉翹有限公司由世力集團有限公司收購，成為本公司間接全資附屬公司。有關重組的進一步詳情，載於本文件本節「重組」一段。

世力集團有限公司

於2017年7月5日，世力集團有限公司於英屬處女群島註冊成立為股份有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份。於2017年7月18日，世力集團有限公司的100股繳足股份獲配發及發行予本公司，並成為本公司的全資附屬公司。世力集團有限公司為持有我們營運附屬公司權益的控股公司，作為重組的一部分。

重組後，萬斯國際集團有限公司及偉翹有限公司均成為世力集團有限公司的全資附屬公司。有關重組的進一步詳情，載於本文件本節「重組」一段。

歷史、重組及企業架構

出售潤億實業有限公司

於2015年11月18日，潤億實業有限公司於香港註冊成立為有限公司，每股法定股本由每股1.0港元的股份組成，當中各一股繳足認購者股份配發並發行予獨立第三方，並於2015年11月30日以1.0港元代價將一股認購人股份轉讓予譚女士。同日，譚女士獲配發及發行99股繳足股款股份。自此，潤億實業有限公司由譚女士全資實益擁有。此外，譚女士自2015年11月30日起為潤億實業有限公司唯一董事，並於2017年8月18日辭任唯一董事之職。於往績記錄期間及直至譚女士於2017年8月21日出售潤億實業有限公司當日，潤億實業有限公司為江門市萬斯服裝有限公司的投資控股公司。

江門市明梓利服裝有限公司為一間於中國註冊成立的公司。譚女士決定與江門市明梓利服裝有限公司以合營企業方式開設服裝生產業務，此舉有助譚女士對服裝產品供應有更大的控制權。江門市萬斯服裝有限公司於2016年3月15日在中國成立由潤億實業有限公司及江門市明梓利服裝有限公司擁有，分別佔全部註冊資本的60.0%及40.0%。譚女士自2016年3月15日起獲委任為江門市萬斯服裝有限公司的董事，而梁先生亦擔任江門市萬斯服裝有限公司主管。於往績記錄期間，江門市萬斯服裝有限公司主要藉營運江門廠房從事生產服裝產品。

於往績記錄期間，控股股東譚女士於潤億實業有限公司及江門市萬斯服裝有限公司擁有權益。

本集團決定集中為客戶提供供應鏈管理服務，包括產品開發、材料採購、生產管理、品質控制及物流安排。鑒於(i)日常營運和管理生產廠房須花上相當時間及成本而無可避免影響前述之業務領域；(ii)於[編纂]後需要投放更多資源於現有主要業務；(iii)本集團有充足供應商，故此我們於中國物色其他供應商上並未遇到困難；及(iv)潤億實業有限公司於截至2017年3月31日止年度虧損約20,000港元，譚女士因而決定出售潤億實業有限公司及江門市萬斯服裝有限公司。

歷史、重組及企業架構

於2017年8月21日，譚女士(作為賣方)(擁有100股潤億實業有限公司的股份，佔全部已發行股本的100.0%)與江門市明梓利服裝有限公司高級管理層(獨立第三方)(「買方」)及潤億實業有限公司訂立買賣協議。根據買賣協議，譚女士出售其於潤億實業有限公司的全部股權，收取以一次性形式支付116,000港元之總代價，有關代價乃經參考於2017年3月31日潤億實業有限公司擁有人應佔綜合資產淨值約116,000港元後公平磋商而釐定，金額經由潤億實業有限公司所持有的股東貸款、現金及現金等價物進行調整。出售潤億實業有限公司已妥當地並合法地完成，有關代價已悉數結清。

經考慮(i)買方仔細研究過收購潤億實業有限公司；及(ii)買方自2016年起參與江門市萬斯服裝有限公司的營運及管理，因此，譚女士有信心買方收購潤億實業有限公司可確保轉讓順利，並且因截至2017年3月31日止年度，江門市萬斯服裝有限公司為我們生產部分產品，佔銷售成本約6.0%，且本集團有意繼續委聘江門市萬斯服裝有限公司作為我們其中一間生產供應商，故譚女士有信心買方可盡可能減少本集團業務受阻。

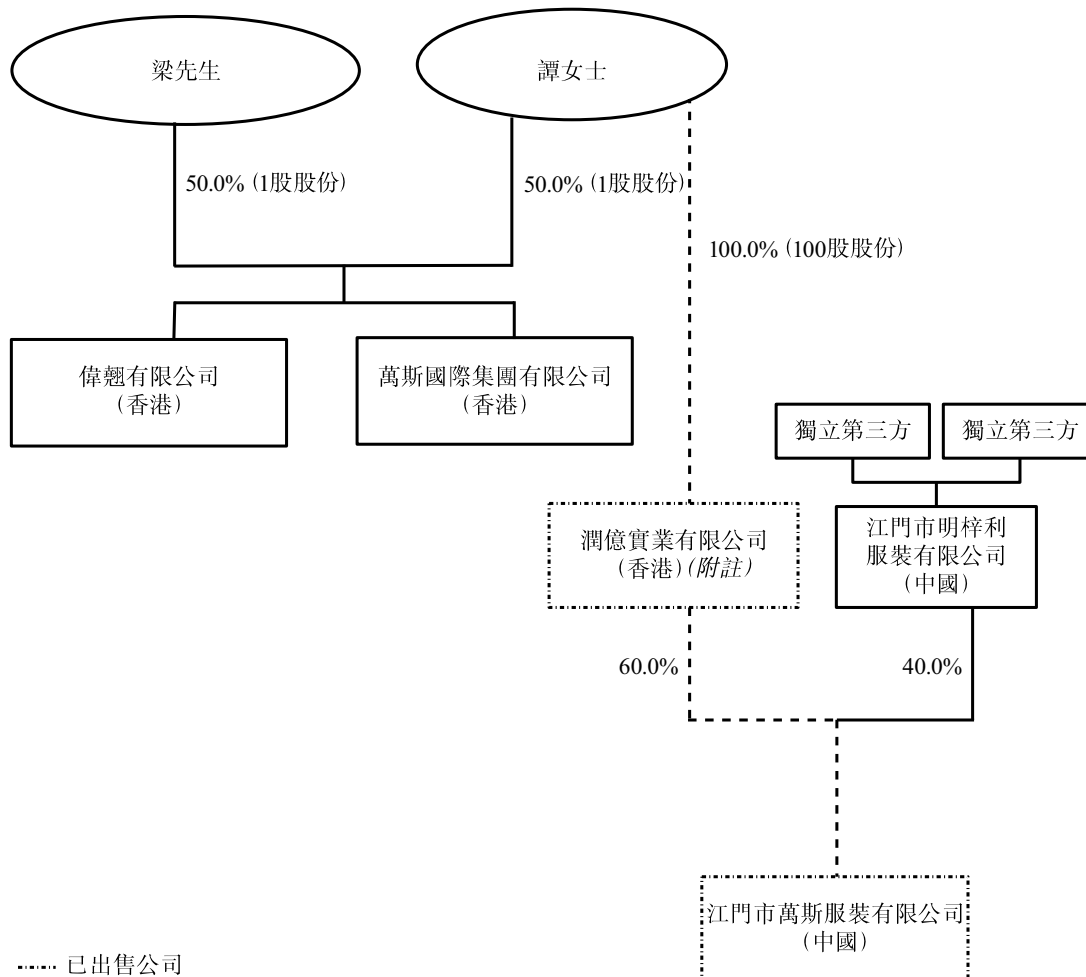
董事確認譚女士概無就出售潤億實業有限公司與買方有任何融資、信託或其他安排。於上述出售後，譚女士不再於潤億實業有限公司或江門市萬斯服裝有限公司擁有直接或間接股權。因此，潤億實業有限公司及江門市萬斯服裝有限公司不會構成本集團的一部分。

重組

為準備[編纂]，本集團於2016年11月開始進行重組。

歷史、重組及企業架構

以下圖表說明本集團於重組前夕的企業及股權架構：



附註：於2017年8月21日，譚女士與買方訂立買賣協議，據此買方從潤億實業有限公司唯一股東譚女士收購潤億實業有限公司全數已發行股本。有關進一步詳情，請參閱本文件本節「出售潤億實業有限公司」一段。

重組涉及以下步驟：

(a) 第一步：註冊成立企業股東

Giant Treasure於2016年11月18日在英屬處女群島註冊成立為有限公司。其獲授權發行最多50,000股每股面值1美元的股份。於註冊成立後，梁先生及譚女士已按發行價50美元認購Giant Treasure之50股繳足股份。

歷史、重組及企業架構

(b) 第二步：註冊成立本公司

本公司於2017年6月20日在開曼群島註冊成立為一間獲豁免有限公司，其法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。同日向本公司的獨立第三方首次認購人配發及發行一股每股面值0.01港元的未繳股款股份。該股未繳股款股份隨即被轉讓予Giant Treasure。於2017年8月26日，999股股份以面值價繳足方式分配及發行予Giant Treasure，代價為9.99港元。

本公司已於2017年8月10日根據公司條例第16部在香港註冊為非香港公司。

(c) 第三步：註冊成立世力集團有限公司

世力集團有限公司於2017年7月5日在英屬處女群島註冊成立為有限公司。其獲授權發行最多50,000股每股面值1美元的股份。於註冊成立後，本公司已按發行價1美元認購世力集團有限公司之100股繳足股份。

(d) 第四步：本公司收購萬斯國際集團有限公司及偉翹有限公司各自的全部已發行股本

於[●]，作為重組的一部分，梁先生及譚女士與本公司訂立股份互換協議，據此，梁先生及譚女士將各自於萬斯國際集團有限公司及偉翹有限公司擁有之已發行股本轉讓予如本公司所提名的世力集團有限公司，進而把Giant Treasure持有的一股未繳股份作為繳足有關股份轉讓的代價入賬。緊隨有關股份轉讓完成後，Giant Treasure作為唯一註冊持有人，擁有本公司100.0%的股權。有關股份轉讓完成後，萬斯國際集團有限公司及偉翹有限公司均成為世力集團有限公司的全資附屬公司。

誠如董事確認，重組中每股股份之轉讓已妥當及合法完成及結清。且毋須向相關司法權區的監管機關獲得批准。

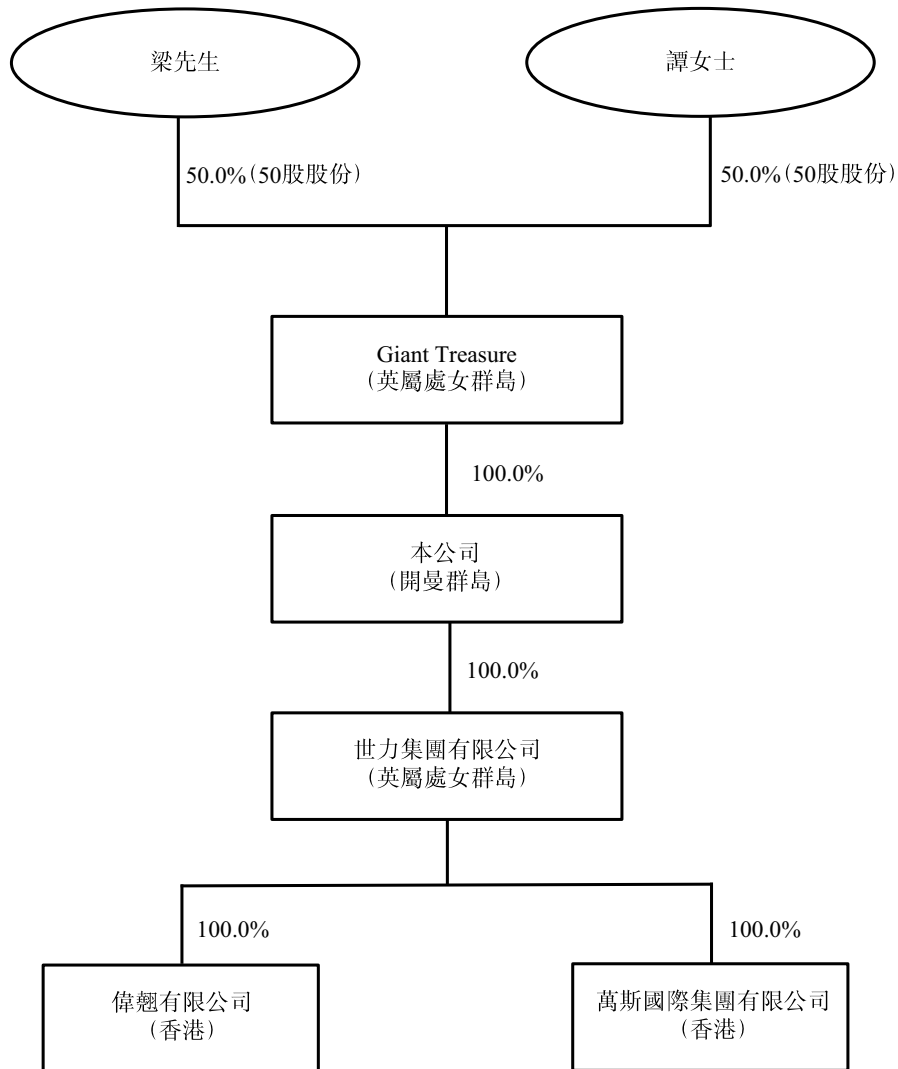
(e) 第五步：[編纂]及[編纂]

待本公司股份溢價賬因根據[編纂]配發及發行[編纂]而獲進賬，本公司股份溢價賬中進賬額總共[編纂]港元將會撥作資本，用以按面值悉數支付合共[編纂]股股份以配發及發行予Giant Treasure，並維持Giant Treasure於本公司緊隨[編纂]及[編纂]完成後在本公司持有經擴大已發行股本[編纂]的股權。

歷史、重組及企業架構

企業架構

下圖列示本集團於緊隨重組完成後的企業架構：



歷史、重組及企業架構

下圖列示本集團於緊隨[編纂]及[編纂]完成後的企業架構：

