

概覽

本公司於二零一八年十二月十八日根據公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。根據本節「重組」一段詳述的重組，本公司已就上市目的成為本集團的控股公司，並持有11間附屬公司(即Endless Luck、Ample Coral、Brilliant Town、Max Rank、瀛海旅遊(澳門)、珠海瀛海、瀛海汽車租賃(澳門)、瀛海汽車租賃(香港)、瀛海陸路、去澳門及瀛海旅遊(香港))的全部權益。

業務發展

我們的歷史可追溯至二零一四年，當時蔡先生使用其物業投資活動積累的個人資金成立瀛海旅遊(澳門)，自成立以來彼一直領導本集團的發展。在創立本集團之前，蔡先生於二零零九年十月於澳門從事物業投資，並透過營運一間甜品店開創自己的事業。蔡先生於二零零五年的一次商業活動中與梁先生相識，而梁先生因其自二零一一年一月起直至二零一四年九月在德晉禮賓部任職的經歷對澳門旅遊業頗具遠見。於二零一四年，著眼於澳門旅遊業務的發展潛力並結合梁先生的市場洞察，蔡先生直接及間接透過瀛海娛樂(分別由蔡先生及梁先生擁有99%及1%)創立瀛海旅遊(澳門)以進軍旅遊業。有關蔡先生及梁先生的背景資料及相關行業經驗載於本招股章程「董事、高級管理層及僱員」一節。

我們於二零一四年起與澳門凱旋門酒店建立業務關係，其當時僅向本集團提供每日六間酒店客房以供銷售及分銷。董事認為，憑藉多年穩定的業務關係，我們已與澳門凱旋門酒店建立了互信互賴關係，而其每天向我們提供更多酒店客房以供銷售及分銷。於二零一七年及二零一八年十二月三十一日以及二零一九年四月三十日，我們每日分別可自澳門凱旋門酒店取得平均150間、172間及157間酒店客房，分別佔該酒店客房總數的約53.0%、60.8%及55.5%。我們不斷尋找機會與澳門其他酒店合作，並於二零一四年起與澳門華都酒店及其他酒店建立業務關係。為迎合我們客戶的需求，我們於二零一五年註冊成立瀛海汽車租賃(澳門)，從事提供汽車租賃服務，從而拓展旅遊業務。截至二零一七年，我們自澳門旅遊局取得提供自駕租車服務的批准。截至二零一九年六月三十日，只有四家澳門公司獲得了該批准，其中只有兩家(包括我們)同時提供旅行代理商服務及此類汽車租賃服務。截至二零一九年四月三十日，本集團擁有45輛汽車。於二零一八年，我們註冊成立瀛海陸路及瀛海汽車租賃(香港)，以從事於港珠澳大橋開通後於港澳之間提供點對點跨境汽車租賃服務，該服務計劃於二零一九年第四季度開展。

歷史、發展及重組

我們發展至今的重要里程碑載列如下。

年份	事件
二零一四年	<p>註冊成立瀛海旅遊(澳門)，從事提供旅行代理商服務。本集團與澳門凱旋門酒店建立業務關係。當時澳門凱旋門酒店每日向本集團提供六間酒店客房以供銷售及分銷。</p> <p>本集團亦與澳門華都酒店建立業務關係。</p>
二零一五年	<p>註冊成立瀛海汽車租賃(澳門)，從事提供汽車租賃服務。</p>
二零一七年	<p>我們獲澳門旅遊局批准提供自駕租車服務。</p> <p>於二零一七年十二月三十一日，本集團的旅遊汽車租賃服務擁有8輛汽車。</p>
二零一八年	<p>本集團於澳門展開提供多用途汽車租賃服務。</p> <p>本集團獲得澳門政府發放可營運租車服務以載客取酬形式接載乘客經港珠澳大橋往來香港及澳門的40項許可證中的三個(每項許可證可營運一輛車)。</p> <p>本集團進一步加深我們與澳門凱旋門酒店的業務關係，我們每日獲提供超過170間酒店客房以供銷售及分銷。</p> <p>截至二零一八年十二月三十一日，本集團擁有44輛汽車用於我們汽車租賃服務。</p>
二零一九年	<p>本集團與澳門五星級豪華酒店酒店P建立業務關係。</p> <p>本集團已與應用程式(「應用程式」，該應用程式為中國網約車行業提供司機租賃服務的領先網約車應用程式之一)營運商持有的公司訂立了一份為期一年的協議。根據協議，客戶可透過應用程式預訂本集團的多用途租車服務。</p>

公司發展

以下為本集團附屬公司的成立及主要股權變動的簡要公司歷史。

Endless Luck

Endless Luck於二零一八年十月九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1.0美元的單一類別股份。其為投資控股公司。

於二零一八年十二月十八日，Endless Luck 按入賬列為繳足方式向本公司配發及發行 1 股每股面值 1.0 美元的股份，此後 Endless Luck 的已發行股本由本公司全資擁有。於二零一九年二月十九日，Endless Luck 進一步按入賬列為繳足方式向本公司配發及發行 99 股每股面值 1.0 美元的股份。於二零一九年二月二十日，作為重組之一部份，Endless Luck 進一步按入賬列為繳足方式向本公司配發及發行 300 股每股面值 1.0 美元的股份。於完成上述股份配發及發行後，Endless Luck 的已發行股本由本公司全資擁有。

Ample Coral

Ample Coral 於二零一八年十月十五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 股無面值的單一類別股份。其為投資控股公司。

於二零一八年十二月十八日，Ample Coral 按入賬列為繳足方式向 Endless Luck 配發及發行 1 股代價為 1.0 美元的股份，此後 Ample Coral 的已發行股本由 Endless Luck 全資擁有。

Brilliant Town

Brilliant Town 於二零一八年十月十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 1.0 美元的單一類別股份。其為投資控股公司。

於二零一八年十二月十八日，Brilliant Town 按入賬列為繳足方式向 Endless Luck 配發及發行 1 股每股面值 1.0 美元的股份，此後 Brilliant Town 的已發行股本由 Endless Luck 全資擁有。

Max Rank

Max Rank 於二零一八年九月二十八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 股無面值的單一類別股份。其為投資控股公司。

於二零一八年十二月十八日，Max Rank 按入賬列為繳足方式向 Endless Luck 配發及發行 1 股代價為 1.0 美元的股份，此後 Max Rank 的已發行股本由 Endless Luck 全資擁有。

瀛海旅遊(澳門)

瀛海旅遊(澳門)於二零一四年二月二十八日在澳門註冊成立為有限公司，註冊資本為 1,500,000 澳門元。其從事提供旅行代理商服務。

於成立時，瀛海旅遊(澳門)分別向蔡先生及瀛海娛樂配發及發行面值 1,000,000 澳門元的一個股額(股份)(相當於約 66.67% 股權)及面值 500,000 澳門元的一個股額(股份)(相當於約 33.33% 股權)。瀛海娛樂分別由蔡先生及梁先生擁有 99% 及 1%。

於二零一九年二月二十日，作為重組的一環，蔡先生將瀛海旅遊(澳門)面值1,000,000澳門元的一個股額(股份)拆分為面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值250,000澳門元的一個股額(股份)。同日，(i) Ample Coral向蔡先生收購瀛海旅遊(澳門)面值750,000澳門元的一個股額(股份)；及(ii) Brilliant Town向蔡先生收購瀛海旅遊(澳門)面值250,000澳門元的一個股額(股份)及向瀛海娛樂收購瀛海旅遊(澳門)面值500,000澳門元的一個股額(股份)，並合併其為瀛海旅遊(澳門)面值750,000澳門元的一個股額(股份)。該等交易已於二零一九年二月二十一日妥善合法地完成及交付。此後，瀛海旅遊(澳門)由 Ample Coral 及 Brilliant Town 分別擁有 50% 及 50% 股權。

珠海瀛海

珠海瀛海於二零一五年十一月十三日在中國成立為外商獨資企業有限公司，繳足註冊資本為人民幣3,800,000元。於成立時，珠海瀛海由榮譽企業管理諮詢有限公司全資擁有，該公司乃一間於澳門註冊成立的公司，由蔡先生及梁先生分別擁有70%及30%。珠海瀛海作為本集團在中國的後勤辦公室。

於二零一七年三月一日，瀛海旅遊(澳門)以代價人民幣1,500,000元(即其當時的繳足註冊資本)向榮譽企業管理諮詢有限公司收購珠海瀛海的全部股權。上述股權轉移已於二零一七年三月十七日完成註冊。此後，珠海瀛海成為瀛海旅遊(澳門)的全資附屬公司。於二零一七年四月，珠海瀛海增加其註冊資本由人民幣1,500,000元至人民幣2,500,000元，該增加資本以現金全部繳足。於二零一七年十一月，珠海瀛海進一步增加其註冊資本由人民幣2,500,000元至人民幣3,800,000元，該增加資本以現金全部繳足。

瀛海汽車租賃(澳門)

瀛海汽車租賃(澳門)於二零一五年五月十九日在澳門註冊成立為有限公司，註冊資本為25,000澳門元。其從事提供汽車租賃服務。

於成立時，瀛海汽車租賃(澳門)分別向蔡先生及梁先生配發及發行面值17,500澳門元的一個股額(股份)(相當於70%股權)及面值7,500澳門元的一個股額(股份)(相當於30%股權)。

於二零一六年九月二十三日，蔡先生以代價7,500澳門元向梁先生收購面值7,500澳門元的一個股額(股份)。該交易已於二零一六年十月十八日妥善合法地完成及交付。於上述收購事項完成後，瀛海汽車租賃(澳門)其後由蔡先生全資擁有。

於二零一六年十一月十四日，透過由蔡先生繳足及認購擴增股本75,000澳門元，瀛海汽車租賃(澳門)的股本增至100,000澳門元。於股本增資後，蔡先生將面值100,000澳門元的一個股額(股份)拆分為面值51,000澳門元的一個股額(股份)及面值49,000澳門元的一個股額(股份)，相當於瀛海汽車租賃(澳門)全部註冊資本。

於二零一九年二月二十日，作為重組的一環，蔡先生將瀛海汽車租賃(澳門)面值51,000澳門元的一個股額(股份)拆分為面值50,000澳門元的一個股額(股份)及面值1,000澳門元的一個股額(股份)。同日，(i) Ample Coral向蔡先生收購瀛海汽車租賃(澳門)面值50,000澳門元的一個股額(股份)；及(ii) Brilliant Town分別向蔡先生收購瀛海汽車租賃(澳門)面值1,000澳門元的一個股額(股份)及面值49,000澳門元的一個股額(股份)，並合併其為瀛海旅遊(澳門)面值50,000澳門元的一個股額(股份)。該等交易已於二零一九年二月二十一日妥善合法地完成及交付。此後，瀛海汽車租賃(澳門)由Ample Coral及Brilliant Town分別擁有50%及50%。

瀛海汽車租賃(香港)

瀛海汽車租賃(香港)於二零一八年十一月二十九日在香港註冊成立為有限公司。其註冊成立的宗旨乃於港澳之間從事點對點跨境汽車租賃服務，截至最後實際可行日期並無任何業務。

於註冊成立當日，瀛海汽車租賃(香港)按入賬列為繳足方式向瀛海汽車租賃(澳門)配發及發行100股股份，此後瀛海汽車租賃(香港)的已發行股本由瀛海汽車租賃(澳門)全資擁有。

瀛海陸路

瀛海陸路於二零一八年十月二十二日在澳門註冊成立為有限公司，註冊資本為5,000,000澳門元，分為5,000個每股面值1,000澳門元的股額(股份)。其註冊成立的宗旨乃於港澳之間提供跨境汽車租賃服務，截至最後實際可行日期並無任何業務。

於成立時，瀛海陸路分別向瀛海汽車租賃(澳門)、瀛海旅遊(澳門)及去澳門配發及發行面值4,750,000澳門元的4,750個股額(股份)(相當於95%股權)、面值125,000澳門元的125個股額(股份)(相當於2.5%股權)及面值125,000澳門元的125個股額(股份)(相當於2.5%股權)。

去澳門

去澳門於二零一六年十二月九日在澳門註冊成立為有限公司，註冊資本為30,000澳門元。其從事提供旅遊資訊。

於成立時，去澳門分別向蔡先生及蔡夫人配發及發行面值15,000澳門元的一個股額(股份)(相當於50%股權)及面值15,000澳門元的一個股額(股份)(相當於50%股權)。蔡夫人的股權乃以信託方式代蔡先生持有。

歷史、發展及重組

於二零一八年九月二十七日，蔡先生與蔡夫人取消上述信託安排，蔡夫人按蔡先生指示將面值15,000澳門元的一個股額(股份)(相當於50%股權)轉讓予瀛海娛樂。此後，去澳門由蔡先生及瀛海娛樂分別持有50%及50%。

於二零一八年九月二十八日，去澳門的股本擴增至1,500,000澳門元，蔡先生及瀛海娛樂分別就各自於去澳門的一個股額(股份)繳付735,000澳門元。於股本擴增後，蔡先生及瀛海娛樂分別持有面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值750,000澳門元的一個股額(股份)，分別相當於去澳門註冊資本的50%及50%。

於二零一九年二月二十日，作為重組的一環，Ample Coral及Brilliant Town分別向蔡先生及瀛海娛樂收購去澳門面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值750,000澳門元的一個股額(股份)。該等交易已於二零一九年二月二十一日妥善合法地完成及交付。此後，去澳門由Ample Coral及Brilliant Town分別擁有50%及50%。

瀛海旅遊(香港)

瀛海旅遊(香港)於二零一六年五月二十日在香港註冊成立為有限公司。其作為本集團在香港的後勤辦公室。

於註冊成立當日，瀛海旅遊(香港)分別按入賬列為繳足方式向蔡先生及梁先生配發及發行999股及1股股份，而瀛海旅遊(香港)的已發行股本由蔡先生及梁先生分別擁有99.9%及0.1%。

於二零一九年三月八日，作為重組的一環，Max Rank分別向蔡先生及梁先生收購999股及1股股份。該等交易已於二零一九年三月八日妥善合法地完成及交割。此後，瀛海旅遊(香港)由Max Rank全資擁有。

重組

為籌備上市，本集團已進行重組，當中涉及以下步驟：

註冊成立Silver Esteem

於二零一八年七月六日，Silver Esteem於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1.0美元的單一類別股份。

於二零一八年十二月三日，Silver Esteem按入賬列為繳足方式向蔡先生配發及發行1股每股面值1.0美元的股份，而Silver Esteem的已發行股本由蔡先生全資擁有。

註冊成立本公司

於二零一八年十二月十八日，本公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。於註冊成立當日，其擁有法定股本 380,000 港元，分為 38,000,000 股每股面值 0.01 港元的股份。

於其註冊成立當日，本公司按入賬列為繳足方式向一名代名認購人配發及發行一股認購人股份。同日，代名認購人(作為轉讓人)簽立以 Silver Esteem (作為承讓人)為受益人的轉讓文據，據此，代名認購人將一股認購人股份(相當於本公司的全部已發行股本)轉讓予 Silver Esteem。上述轉讓完成後，本公司的已發行股本由 Silver Esteem 全資擁有。

註冊成立 Endless Luck

於二零一八年十月九日，Endless Luck 於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 1.0 美元的單一類別股份。

於二零一八年十二月十八日，Endless Luck 按入賬列為繳足方式向本公司配發及發行 1 股每股面值 1.0 美元的股份，而 Endless Luck 的已發行股本由本公司全資擁有。

註冊成立 Ample Coral、Brilliant Town 及 Max Rank

於二零一八年十月十五日、二零一八年十月十日及二零一八年九月二十八日，Ample Coral、Brilliant Town 及 Max Rank 分別於英屬處女群島註冊成立為有限公司。Ample Coral 及 Max Rank 各自獲授權發行最多 50,000 股無面值的單一類別股份。Brilliant Town 獲授權發行最多 50,000 股每股面值 1.0 美元的單一類別股份。

於二零一八年十二月十八日，Ample Coral、Brilliant Town 及 Max Rank 各自按入賬列為繳足方式向 Endless Luck 配發及發行 1 股每股面值 1.0 美元的股份，此後 Ample Coral、Brilliant Town 及 Max Rank 各自的已發行股本由 Endless Luck 全資擁有。

取消有關去澳門的信託安排及瀛海娛樂收購去澳門的 50% 註冊資本

緊接重組前，蔡先生及蔡夫人分別持有去澳門面值 15,000 澳門元的一個股額(股份)及面值 15,000 澳門元的一個股額(股份)，分別相當於去澳門註冊資本的 50% 及 50%。蔡夫人於去澳門的股權乃以信託方式代蔡先生持有。

於二零一八年九月二十七日，蔡先生與蔡夫人取消上述信託安排，蔡夫人按蔡先生指示將去澳門一個股額(股份)(相當於其股權的 50%)轉讓予蔡先生全資擁有的公司瀛海娛樂。於二零一八年九月二十八日，蔡先生及瀛海娛樂議決透過就各自於去澳門的股額(股份)繳足 735,000 澳門元，將去澳門的股本增至 1,500,000 澳門元。

於上述事項完成後，蔡先生及瀛海娛樂分別合法實益擁有去澳門面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值750,000澳門元的一個股額(股份)，分別相當於去澳門註冊資本的50%及50%。

Ample Coral及Brilliant Town 收購瀛海旅遊(澳門)、瀛海汽車租賃(澳門)及去澳門

緊接重組前：

- (i) 蔡先生及瀛海娛樂分別合法實益擁有瀛海旅遊(澳門)面值1,000,000澳門元的一個股額(股份)及面值500,000澳門元的一個股額(股份)，分別相當於瀛海旅遊(澳門)註冊資本的66.67%及33.33%。
- (ii) 蔡先生合法實益擁有瀛海汽車租賃(澳門)面值51,000澳門元的一個股額(股份)及面值49,000澳門元的一個股額(股份)，分別相當於瀛海汽車租賃(澳門)註冊資本的51%及49%。
- (iii) 蔡先生及瀛海娛樂分別合法實益擁有去澳門面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值750,000澳門元的一個股額(股份)，分別相當於去澳門註冊資本的50%及50%。

於二零一九年二月二十日，蔡先生、瀛海娛樂、Endless Luck、Ample Coral、Brilliant Town及本公司訂立重組協議，據此：

- (i) 蔡先生將於瀛海旅遊(澳門)的面值1,000,000澳門元的一個股額(股份)拆分為面值750,000澳門元的一個股額(股份)及面值250,000澳門元的一個股額(股份)；
- (ii) 蔡先生將於瀛海汽車租賃(澳門)的面值51,000澳門元的一個股額(股份)拆分為面值50,000澳門元的一個股額(股份)及面值1,000澳門元的一個股額(股份)；
- (iii) Ample Coral分別向蔡先生收購(a)瀛海旅遊(澳門)面值750,000澳門元的一個股額(股份)；(b)瀛海汽車租賃(澳門)面值50,000澳門元的一個股額(股份)；及(c)去澳門面值750,000澳門元的一個股額(股份)，代價為Endless Luck按蔡先生指示向本公司配發及發行合共150股入賬列為繳足的股份；及

(iv) Brilliant Town(a)分別向蔡先生及瀛海娛樂收購瀛海旅遊(澳門)面值250,000澳門元的一個股額(股份)及面值500,000澳門元的一個股額(股份)，並合併為面值750,000澳門元的一個股額(股份)；(b)向瀛海娛樂收購去澳門面值750,000澳門元的一個股額(股份)；及(c)向蔡先生分別收購瀛海汽車租賃(澳門)面值1,000澳門元的一個股額(股份)及面值49,000澳門元的一個股額(股份)，並合併其為面值50,000澳門元的一個股額(股份)，代價為Endless Luck按蔡先生及瀛海娛樂指示向本公司配發及發行合共150股入賬列為繳足的股份。

於上述交易完成後，瀛海旅遊(澳門)、瀛海汽車租賃(澳門)及去澳門由Ample Coral及Brilliant Town分別擁有50%及50%。

Max Rank收購瀛海旅遊(香港)

緊接重組前，蔡先生及梁先生分別合法實益擁有瀛海旅遊(香港)的999股及一股股份，分別相當於瀛海旅遊(香港)已發行股本的99.9%及0.1%。

於二零一九年三月八日，蔡先生及梁先生(作為轉讓人)簽立以Max Rank為受益人的股份轉讓書及股份買賣書，據此，Max Rank分別向蔡先生及梁先生收購瀛海旅遊(香港)的999股及一股股份，名義代價分別為999.0港元及1.0港元。於上述收購事項完成後，瀛海旅遊(香港)成為Max Rank的全資附屬公司。

註冊成立瀛海陸路

於二零一八年十月二十二日，瀛海陸路於澳門註冊成立為有限公司。於註冊成立當日，瀛海陸路的註冊資本為5,000,000澳門元，分為5,000個每股面值1,000澳門元的股額(股份)。

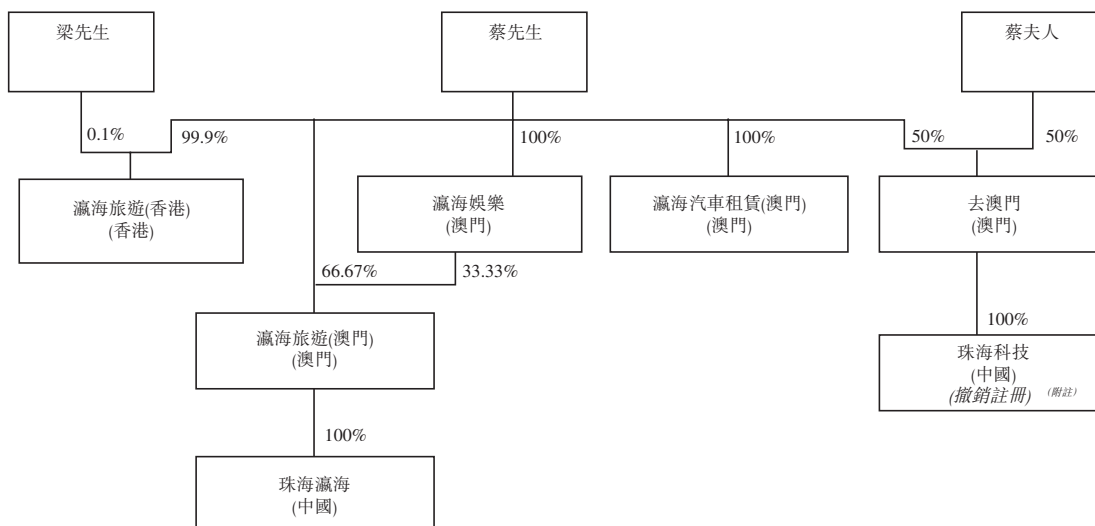
同日，瀛海汽車租賃(澳門)、瀛海旅遊(澳門)及去澳門分別持有瀛海陸路面值4,750,000澳門元的4,750個股額(股份)、面值125,000澳門元的125個股額(股份)及面值125,000澳門元的125個股額(股份)，分別相當於瀛海陸路註冊資本的95%、2.5%及2.5%。

註冊成立瀛海汽車租賃(香港)

於二零一八年十一月二十九日，瀛海汽車租賃(香港)於香港註冊成立為有限公司。於註冊成立當日，瀛海汽車租賃(香港)按入賬列為繳足方式向瀛海汽車租賃(澳門)配發及發行100股股份，而瀛海汽車租賃(香港)的已發行股本由瀛海汽車租賃(澳門)全資擁有。

公司架構

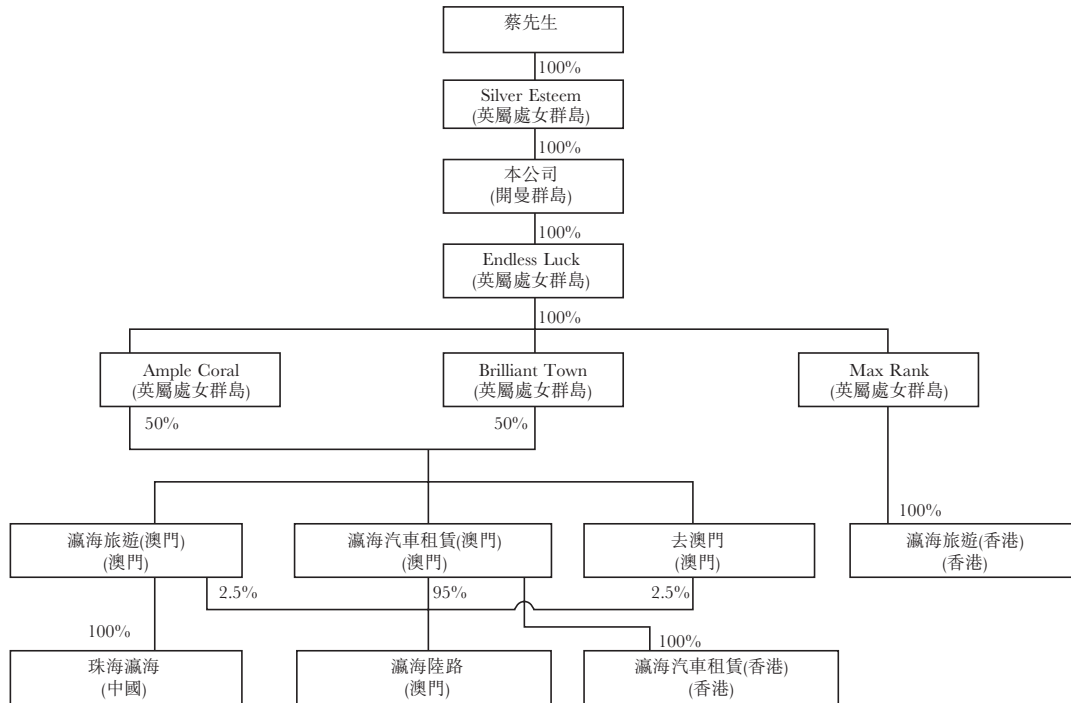
下圖載列緊接重組前本集團的股權及公司架構：



附註：珠海科技於二零一八年四月九日在中國成立為外商獨資企業有限公司，註冊資本為人民幣10,000元。於撤銷註冊之前，其業務範圍為資訊科技開發及技術諮詢服務。於二零一八年十二月二十一日，珠海科技根據適用的中國法律及法規撤銷註冊並由此於撤銷註冊後解散。據董事告知，珠海科技撤銷註冊的原因是珠海科技自成立以來一直並無經營業務。珠海科技於撤銷註冊時有償付能力。董事確認，並無涉及任何申索、投訴、制裁或訴訟。

歷史、發展及重組

下圖載列緊隨重組完成後但於資本化發行及股份發售前本集團的股權及公司架構：

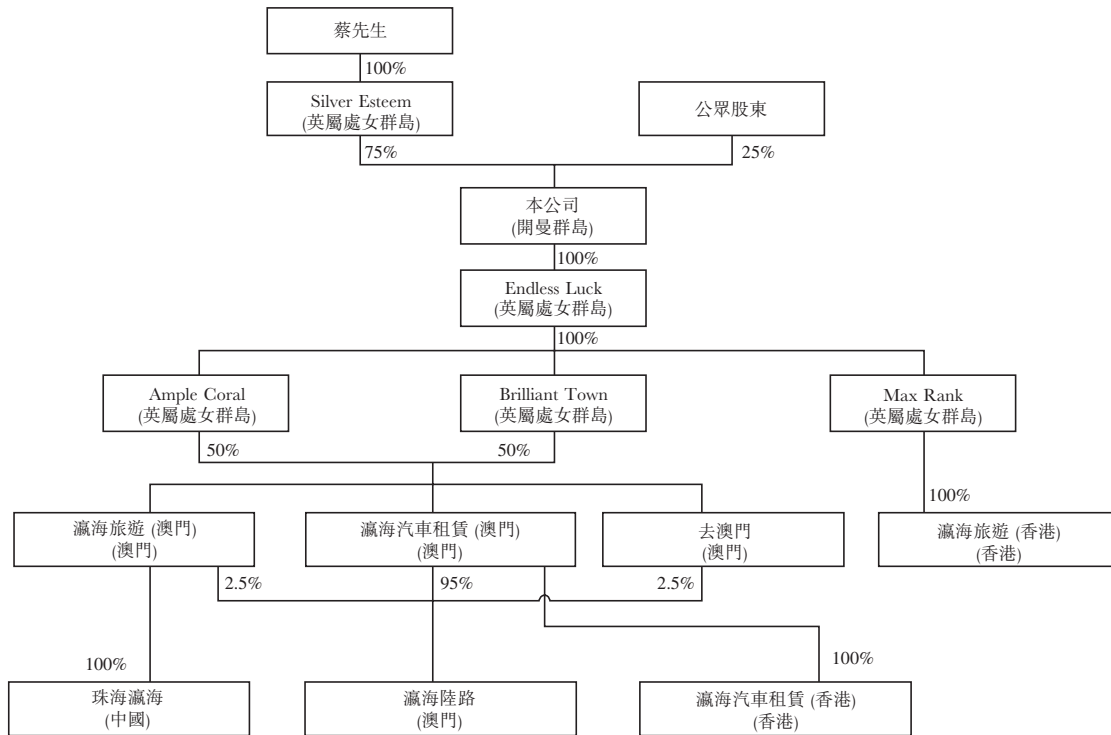


資本化發行

待本公司股份溢價賬因根據上市發行發售股份而錄得進賬後，董事獲授權將本公司股份溢價賬的進賬額8,999,999.99港元撥充資本，並用以按面值繳足合共899,999,999股股份，於緊接股份發售前配發及發行予Silver Esteem，致使所配發及發行的股份數目連同彼等已擁有的股份數目於資本化發行及股份發售完成後構成本公司已發行股本的75%。

歷史、發展及重組

下圖載列緊隨資本化發行及股份發售完成後本集團的股權及公司架構(並無計及因根據購股權計劃可能授出的購股權獲行使而可能配發及發行的任何股份)：



與重組及上市有關的中國監管問題

據中國法律顧問告知，由於我們的中國附屬公司為外商獨資企業，而重組並不涉及收購任何國內企業，故《關於外國投資者併購境內企業的規定》不適用於重組，及上市毋須經任何中國證券監管機構批准。

此外，據中國法律顧問告知，由於蔡先生(本公司的最終股東及實益擁有人)並非持有中國身份證明文件的中國境內人士或為經濟利益而長期居住於中國的個人，故蔡先生不受中國國家外匯管理局於二零一四年七月四日頒佈的《國家外匯管理局關於境內居民通過特殊目的公司境外投融資及返程投資外匯管理有關問題的通知》項下的註冊規定限制。

中國法律顧問進一步確認，中國法律及法規有關重組的所有必要批准、許可及牌照均已取得。