

歷史、發展及重組

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[編纂]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(澳門)、瀛海汽車(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業務投資，並透過營運一間甜品店開創自己的事業。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文件「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六間酒店客房以供銷售及分銷。董事認為，憑借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，而其每天提供向我們提供更多的酒店客房以供銷售及分銷。截至二零一七年及二零一八年十二月三十一日，我們每日可自澳門凱旋門酒店取得平均150間及172間酒店客房，佔該酒店客房總數的大部分。我們不斷尋找機會進入澳門酒店客房銷售市場，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。為迎合客戶的需求，本集團於二零一五年註冊成立瀛海汽車(澳門)，提供租車服務，從而拓展旅遊業務。於二零一七年，我們自澳門特別行政區政府旅遊局取得提供自駕汽車租賃服務的牌照。截至二零一九年二月二十八日，只有四家澳門公司獲得了該授權，其中只有兩家(包括我們)同時提供旅行社服務與此類租車服務。截至二零一八年十二月三十一日，本集團擁有44輛汽車用於我們業務營運。於二零一八年，我們註冊成立瀛海陸路及瀛海汽車(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交通服務，該服務預期於二零一九年第四季度開展。

歷史、發展及重組

本集團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。本集團開始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我們提供六間酒店客房以供銷售及分銷及澳門華都酒店。</p> <p>本集團亦開始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(澳門)，從事提供汽車租賃服務。</p>
二零一七年	<p>本集團獲澳門特別行政區政府旅遊局的授權提供自駕汽車租賃服務的牌照。</p> <p>截至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>本集團於澳門開展提供多功能汽車租賃服務。</p> <p>本集團獲得澳門政府派發的可營運出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個配額中的3個(每一個配額可營運一輛車)。</p> <p>本集團加深與澳門華都酒店的業務關係，我們每日獲提供超過170間酒店客房供銷售及分銷。</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>

公司發展

以下為本公司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

歷史、發展及重組

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股每股面值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股每股面值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)。

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

歷史、發展及重組

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割。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註冊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%。其作為本集團的後台辦事處。

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註冊資本。上述交易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。

瀛海汽車(澳門)

瀛海汽車(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(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)。該交易二零一六年十月十八日妥善合法地完成及交割。於上述收購事項完成後，瀛海汽車(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(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(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(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

歷史、發展及重組

一個股額(股份)。同日，(i) Ample Coral向蔡先生收購瀛海汽車(澳門)面值50,000澳門元的一個股額(股份)；及(ii) Brilliant Town向蔡先生收購瀛海汽車(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割。此後，瀛海汽車(澳門)由Ample Coral及Brilliant Town分別擁有50%及50%。

瀛海汽車(香港)

瀛海汽車(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。其擬於澳門及相關從事提供跨境汽車租賃服務。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(香港)按入賬列為繳足方式向瀛海汽車(澳門)配發及發行100股股份，此後瀛海汽車(香港)的已發行股本由瀛海汽車(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個每個面值1,000澳門元的股額(股份)。其註冊成立的宗旨乃於港澳之間從事跨境汽車租賃服務，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(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。

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%。

歷史、發展及重組

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割。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台辦事處。

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，此後瀛海旅遊(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[編纂]，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，此後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。截至註冊成立當日，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。

歷史、發展及重組

於其註冊成立當日，本公司按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，此後 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一個股額(股份)(相當於去澳門股權的 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，彼等各自就於去澳門的股額(股份)繳足 735,000 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%。

歷史、發展及重組

Ample Coral及Brilliant Town收購瀛海旅遊(澳門)、瀛海汽車(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(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(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(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(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(澳門)面值1,000澳門元的

歷史、發展及重組

一個股額(股份)及面值49,000澳門元的一個股額(股份)，並合併為面值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(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1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1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個每個面值1,000澳門元的股額(股份)。

同日，瀛海汽車(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%。

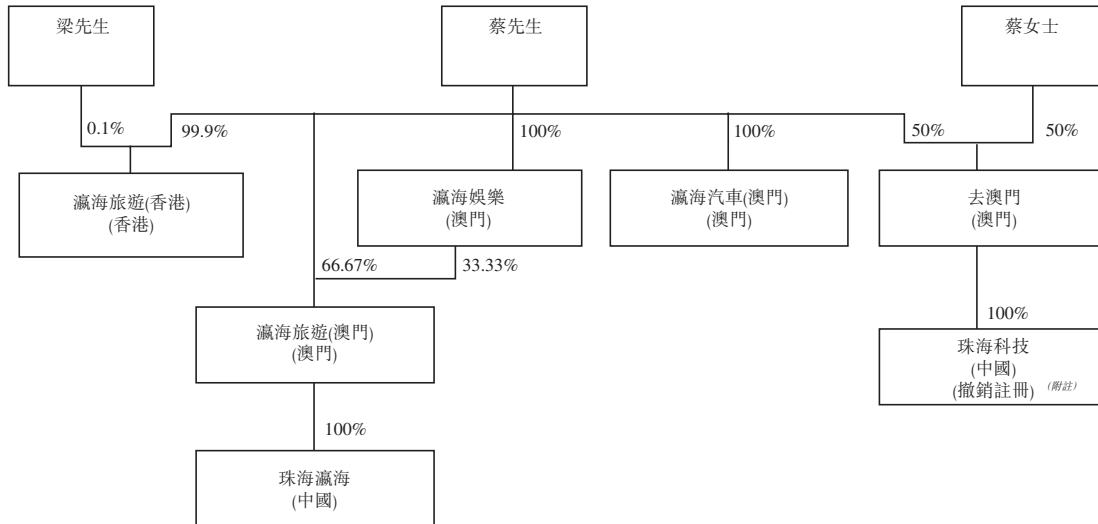
註冊成立瀛海汽車(香港)

於二零一八年十一月二十九日，瀛海汽車(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(香港)按入賬列為繳足方式向瀛海汽車(澳門)配發及發行100股股份，此後瀛海汽車(香港)的已發行股本由瀛海汽車(澳門)全資擁有。

歷史、發展及重組

公司架構

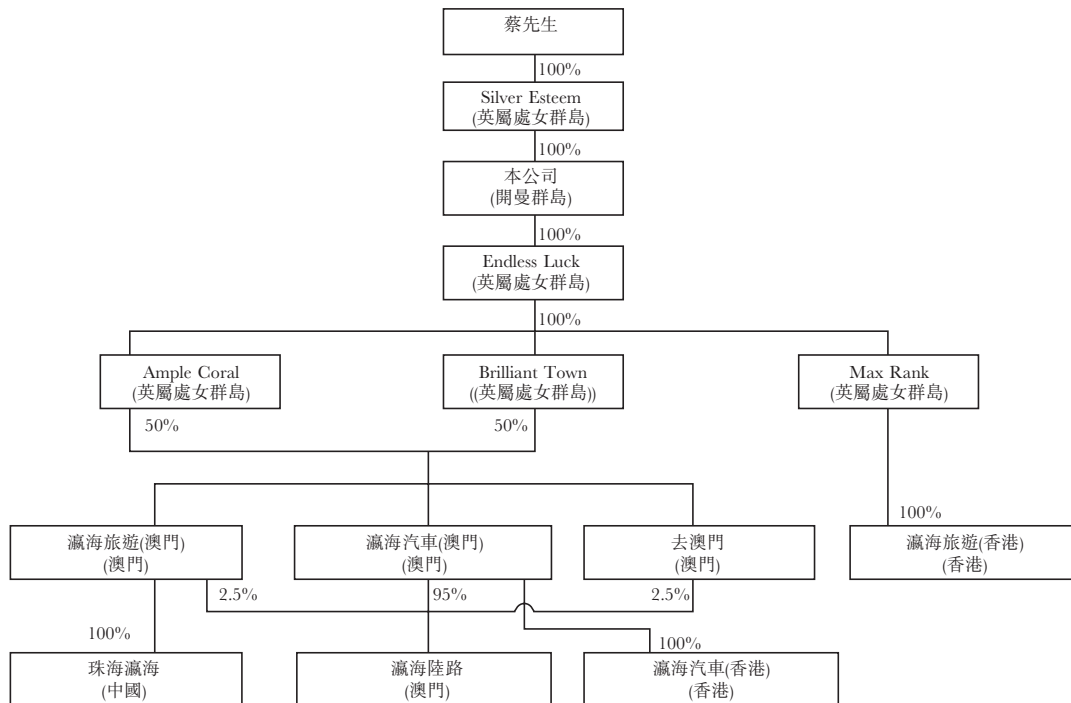
下圖載列緊接重組前本集團的股權及公司架構：



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，珠海科技並無涉及任何申索、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[編纂]及[編纂]前本集團的股權及公司架構：

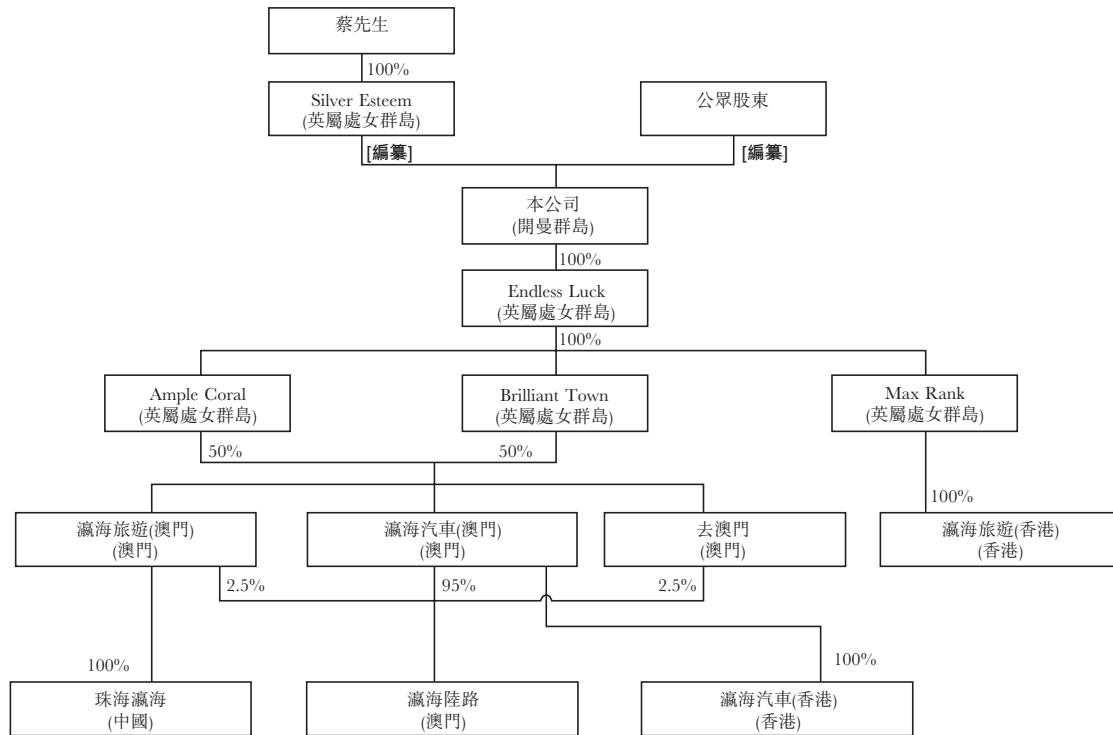


[編纂]

待本公司股份溢價賬因根據[編纂]發行[編纂]而錄得進賬後，董事獲授權將本公司股份溢價賬的進賬額[編纂]港元撥充資本，並用以按面值繳足合共[編纂]股股份，於緊接[編纂]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構成本公司已發行股本的[編纂]。

歷史、發展及重組

下圖載列緊隨[編纂]及[編纂]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[編纂]及重組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[編纂]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境外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。