

## 歷史、重組及集團架構

### 歷史及發展

#### 歷史

我們的業務可追溯至一九八四年，當時我們主席黃先生創立一間名為標準五金 & Plastic Mfy Co (「標準五金 Mfy」) 的公司，從事金屬及塑膠產品的製造及買賣。於一九八九年，黃先生與兩名均為獨立第三方的合夥人創立科勁發展，以從事買賣業務。於最初成立時，科勁發展由黃先生持有40%權益，而餘下權益則由兩名合夥人平均持有。此後，黃先生將標準五金 Mfy 及科勁發展的資源合併，成為本集團的業務基礎。此後，我們一直專注於為廚具品牌擁有人客戶製造及供應多種廚具產品。於一九九一年九月，黃先生及鄭曉航女士共同向上述第三方股東收購科勁發展的50%股權，從而增加彼等共同於科勁發展的股權至90%。於一九九五年四月，鄭曉航女士收購科勁發展餘下10%股權，科勁發展此後由黃先生及鄭曉航女士共同全資擁有。

於一九九零年，我們開始與Lifetime Brands Inc. (前稱Lifetime-Hoan Inc.，為一家品牌廚具、餐具及其他家用產品的全球供應商) 建立業務關係，並開始為Lifetime製造多種廚具產品。我們分別於一九九零年及一九九二年與一家日本品牌擁有人及一家歐洲品牌擁有人進一步發展業務關係。於一九九九年，我們與Lifetime透過成立合營企業進一步加強彼等間的業務關係，並成為戰略合夥人，於北、南美洲以外的地區從事Lifetime廚具產品的市場推廣及銷售。我們的董事相信，本集團享譽的產品品質及產品發展實力已吸引其他廚具品牌擁有人客戶，例如Ignite USA。

於二十世紀九十年代末期，我們開始將我們的生產過程外判予其他生產廠房。我們相信，將生產外判讓我們更靈活分配資源，透過最有效使用各生產廠房的科技及生產能力優化生產，以及讓本集團在產品設計及開發上加大力度及投放更多資源。本集團業務已得以擴充並成功由製造及買賣業務轉型為一家國際廚具供應商，優質產品廣受客戶認同。

憑藉我們於產品設計及開發實力以及業內經驗，本集團一直致力捉緊中國急速發展的中高端廚具市場。我們透過向中國合營企業注資收購位於浙江省的中國合營企業的51%股本權益，而中國合營企業作為中外合資企業於二零一一年三月取得新營業執照。於二零一四年六月三十日，中國合營企業於北京經營一間旗艦店，而我們的產品亦於北京、上海、天津、西安及其他中國城市的知名零售商的逾60個銷售點及網上商店銷售。

於二零一三年十二月三十一日，我們收購從事廚具產品買賣業務的泓達行。有關收購事項的更多詳情，請參閱本文件「關連交易」一節「5. (ii) 收購泓達行」一段。

## 歷史、重組及集團架構

### 發展里程碑

下表載列我們業務發展的主要事件及里程碑。

年份	主要里程碑
一九八四年	• 創立標準五金 & Plastic Mfy Co
一九八九年	• 創立科勁發展
一九九零年	• 與Lifetime (以北美洲為基地的公司) 建立業務關係
	• 與Kai Corporation (以日本為基地的公司) 建立業務關係
一九九二年	• 與William Levene Ltd. (該公司由Diethelm Keller Brands AG收購) 建立業務關係
一九九三年	• 於中國廣東省展開製造廚具產品
一九九九年	• 成為Lifetime的戰略夥伴，並透世滙成立合營企業
二零零三年	• 與Ignite USA 建立業務關係
	• 因符合NSF/ANSI2而取得NSF International 認證
二零零四年	• 於中國停止生產業務
二零零五年	• 透過於香港設立首間零售店「Gourmet Kitchen」開始於香港進行廚具產品零售業務
二零零七年	• 成立產品設計及開發團隊
二零一零年	• 注資香港理工大學機械工程系以資助一個學生發展項目
	• 科勁發展成為理工大學發展基金的終生榮譽董事，作為本公司對上述基金的貢獻及支持的認同
二零一一年	• 於中國展開廚具產品零售業務
二零一三年	• 收購泓達行

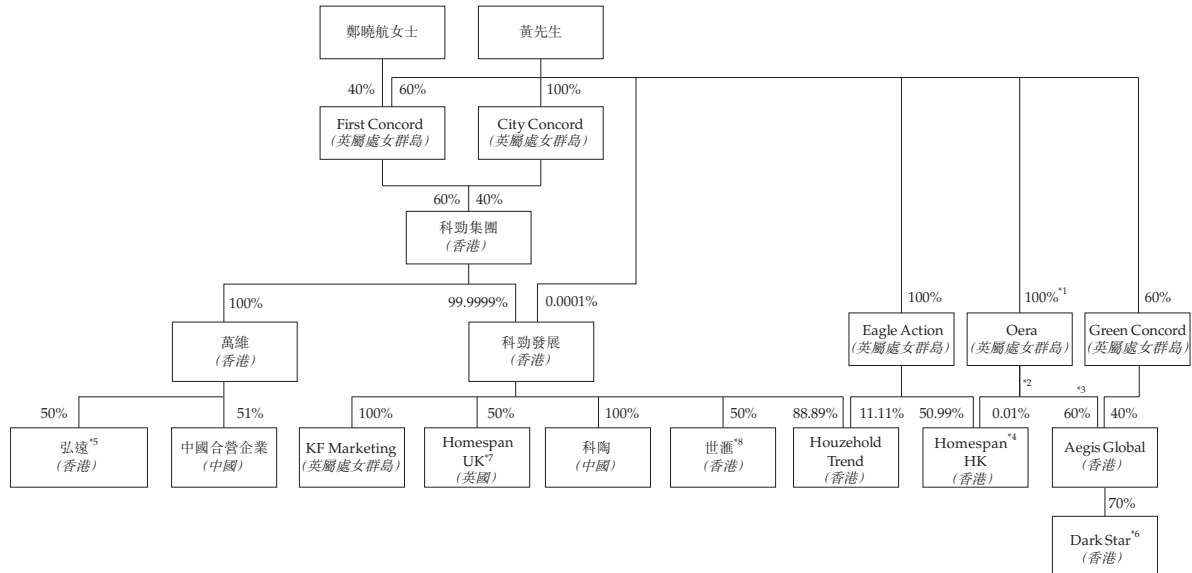
## 歷史、重組及集團架構

### 重組及集團架構

為籌備[編纂]及為精簡我們的業務，我們已進行重組。

### 緊接重組前本集團的架構

下表說明緊接重組前本集團的架構：



附註：

- \*1 於Oera的股份乃根據黃先生與鄭具美女士所訂立日期為二零零一年四月二日的協議以黃先生的名義登記作為黃先生向鄭具美女士提供私人貸款一的抵押，直至該筆貸款於二零一二年六月獲悉數償付為止。進一步詳情請參閱本文件「與控股股東的關係」一節。
- \*2及3 Oera持有該等股權，作為Eagle Action Limited的代名人。誠如本文件「與控股股東的關係」一節所披露，Oera全部股權均以黃先生的名義登記，作為私人貸款一的抵押。因此，彼並無蓄意利用Oera (Winlot集團的成員公司)作為持有彼於Homespan HK及Aegis Global權益的投資工具。鄭具美女士已確認，Oera僅持有上述股權作為Eagle Action Limited的代名人。
- \*4 Homespan HK其他49%股權由兩名獨立第三方持有。

## 歷史、重組及集團架構

- \*5 弘遠其他50%股權由Lifetime間接持有。
- \*6 於二零一二年四月十一日我們出售該公司權益當日，Dark Star International Limited其他30%股權由一名獨立第三方持有。
- \*7 於二零一二年十二月十四日我們出售該公司權益當日，Homespan UK其他50%股權由兩名獨立第三方持有。
- \*8 世滙其他50%股權由Lifetime持有。世滙已於二零一三年二月申請撤銷註冊，並於二零一三年七月解散。

除科勁發展為本集團的主要營運附屬公司外，其他載列於上表的公司簡述如下。

科勁集團於二零零一年一月十七日於香港註冊成立，並由First Concord及City Concord分別實益擁有60%及40%權益。其為投資控股公司，持有科勁發展及萬維的股份，兩者的股權已分別轉讓予Lions Power及Wealth Wise，作為重組一部分。科勁集團於[編纂]時將不會成為本集團一部分。

Homespan UK於二零零二年四月三日於英格蘭註冊成立為合營企業，分別由本集團持有50%及另兩名獨立第三方合共持有餘下50%權益，以於英國發展廚具產品分銷業務。Homespan HK於二零零二年五月十日於香港註冊成立，主要從事向Homespan UK供應廚具產品。我們於一九九五年認識其中一名合營企業伙伴，當時彼為我們其中一名英國客戶擔任董事總經理。Homespan UK於截至二零一一年十二月三十一日止年度錄得純利約17,000英鎊。考慮到我們並無擁有Homespan UK的控股權益，董事決定專注於向Homespan UK供應產品，而非參與其經營，因而決定出售Homespan UK的權益。根據二零一一年十二月三十一日的財務報表，聯營公司Homespan UK的投資賬面值為零，原因為於二零一一年十二月三十一日Homespan UK的權益虧絀約為112,000英鎊。於二零一二年十二月十四日，我們以零代價向獨立第三方出售我們於Homespan UK的全部股權。本集團並無因該項出售而產生收益或虧損。

世滙於一九九八年十月二十一日於香港註冊成立為本集團及Lifetime組成的合營企業，以從事開拓新市場及於新市場買賣Lifetime產品的業務。為專注於中國市場，世滙的業務已縮減。世滙於二零一三年二月申請取消註冊程序，及於二零一三年七月解散。

Aegis Global於二零零三年一月二十四日於香港註冊成立為本集團另一家營運附屬公司，以服務新客戶。其現時亦主要從事供應廚具產品。

萬維於一九九三年七月二十日於香港註冊成立。自二零零五年起，其成為本集團的零售分部，經營零售店「Gourmet Kitchen」，直至該店於二零一一年八月結束營業為止。此後，萬維仍然於香港以寄售方式擁有少量零售業務，而其亦持有中國合營企業的股本權益。

## 歷史、重組及集團架構

弘遠於二零一一年七月五日於香港註冊成立，以便本集團及Lifetime一間全資附屬公司的合營企業於中國分銷由Lifetime擁有的品牌名稱的品牌商標產品。該合營企業由本集團及Lifetime一間全資附屬公司於二零一二年二月組建。

中國合營企業乃由獨立第三方林釗先生(作為唯一股東)於二零一零年五月四日於中國成立為國內公司。萬維透過向中國合營企業注資而獲得中國合營企業51%股本權益，而中國合營企業作為中外合資企業於二零一一年三月取得新營業執照。中國合營企業主要於中國從事廚具產品的零售及分銷。有關零售及分銷業務的更多詳情，請參閱本文件「業務」一節。

科陶為於一九九六年六月十九日於中國成立的外商獨資企業，生產陶瓷產品，惟自二零零一年起已暫停業務。其仍然持有若干中國物業，有關詳情請參閱本文件「業務」一節「物業權益」分節。

Houzhed Trend於二零零零年八月九日於香港註冊成立，主要從事向我們提供資訊科技支援服務。由於該業務與我們的核心業務無關，故我們已出售於Houzhed Trend的股權予Eagle Action，作為重組一部分，而Eagle Action隨後出售其於Houzhed Trend的全部權益予一名獨立第三方。

Dark Star於二零零七年八月二十一日於香港註冊成立，從事印刷物料及產品的買賣。由於該業務與我們的核心業務無關，故我們已出售於Dark Star的股權予Eagle Action，作為重組一部分。

KF Marketing於二零一二年五月二十三日於英屬處女群島註冊成立，從事提供營銷服務業務。

### 重組

為精簡本集團架構，我們進行下列重組步驟：

- 於二零一二年二月二十日，萬維的法定股本藉增設9,700,000股每股面值為1.00港元的股份由300,000港元增至10,000,000港元，該等股份與所有現有股份具有同等地位。同日，3,440,000股及1,760,000股萬維普通股按面值發行及分別配售予科勁集團及林釗先生。因此，萬維由科勁集團及林釗先生分別持有68%及32%權益(其後林釗先生轉讓1,760,000股萬維普通股予英屬處女群島公司Primehill Holdings Limited，該公司於最後可行日期由林釗先生的家屬全資及實益擁有)。
- 於二零一二年三月二十日，中國合營企業議決增加其註冊資本，由人民幣5,000,000元增至人民幣10,000,000元，其中人民幣4,950,000元已由萬維出資，另人民幣50,000元則由林釗先生出資。出資及發出新營業執照後，於二零一二年六月二十八日起中國合營企業的股本權益由萬維及林釗先生分別持有75%及25%。上述重組促使本集團向中國合營企業注資，亦將溢利由中國合營企業調撥回香港。

## 歷史、重組及集團架構

- 於二零一二年四月十一日，科勁發展出售8,000股Household Trend股份(即88.89%股權)予Eagle Action(其當時持有另外11.11%股權)，代價為1,058,000港元，即該等股份的資產淨值。於二零一二年十一月十六日，Eagle Action出售其於Household Trend全部股權予一名獨立第三方。
- 於二零一二年四月十一日，Aegis Global出售其所有Dark Star股權(即7,000股股份)予Eagle Action，代價為7,000港元，即該等股份的面值，此乃由於其為一間淨負債公司。
- 於二零一二年四月十二日，科勁發展收購Aegis Global合共10,000股每股面值1.00港元的普通股(即其全部已發行股本)，其中向Oera(作為Eagle Action的受託人並在其同意下)收購6,000股普通股，向Green Concord收購另4,000股普通股，代價分別為3,663,000港元及2,442,000港元，即該等股份的資產淨值。
- 於二零一二年四月二十六日，科勁發展收購於Homespan HK合共5,100股每股面值1.00港元的普通股(即其已發行股本51%)，其中向Eagle Action收購5,099股普通股，向Oera(作為Eagle Action的受託人並在其同意下)收購另1股普通股，代價分別為3,929,943港元及771港元，即該等股份的資產淨值。
- Lions Power於二零一二年五月三日於英屬處女群島註冊成立。Lions Power於註冊成立時的法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值為1.00美元的普通股，其中1股已繳足並配發予科勁集團。
- Wealth Wise於二零一二年五月三日於英屬處女群島註冊成立。Wealth Wise於註冊成立時的法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值為1.00美元的普通股，其中1股已繳足並配發予科勁集團。
- 本公司於二零一二年六月二十五日於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司於註冊成立時的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值為0.01港元的普通股。其根據公司條例第16部登記為非香港公司。本公司於註冊成立之時，一股未繳股款股份獲配發及發行予Codan Trust Company (Cayman) Limited，其獲轉讓予First Concord。同日，199股股份及800股股份分別以無償方式配發及發行予First Concord及City Concord。
- 悠享於二零一二年十月二十五日在中國成立為一間國內公司，註冊資本為人民幣1,000,000元，其全部股本權益由中國合營企業持有，在中國從事廚具產品的零售、批發及分銷業務。

## 歷史、重組及集團架構

- 於二零一二年十一月二十日，科勁集團轉讓3,740,000股萬維普通股(即其所有股權)予Wealth Wise，代價為3,740,000港元。
- 於二零一二年十二月十四日，科勁發展以零代價出售499股普通股及1股Homespan UK普通A股(即我們於Homespan UK的全部股權)予一名獨立第三方，此乃由於Homespan UK為淨負債公司。
- 於●，科勁集團轉讓999,999股科勁發展普通股(即其99.9999%股權)予Lions Power，代價為●港元(即其資產淨值)；而黃先生轉讓1股科勁發展普通股(即其0.0001%股權)予Lions Power，代價為●港元(即其資產淨值)。
- 於●，本公司向科勁集團收購Lions Power及Wealth Wise的全部已發行股本。該項收購的代價以配發及發行●股本公司股份償付並入賬列作繳足，其中●股本公司股份以First Concord為受益人，而餘下●股本公司股份則以City Concord為受益人，並將當時已發行的1,000股未繳足股份按面值入賬列為繳足。
- 於●，本公司的法定股本藉額外增設9,962,000,000股股份由380,000港元(分為38,000,000股股份)增至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)。

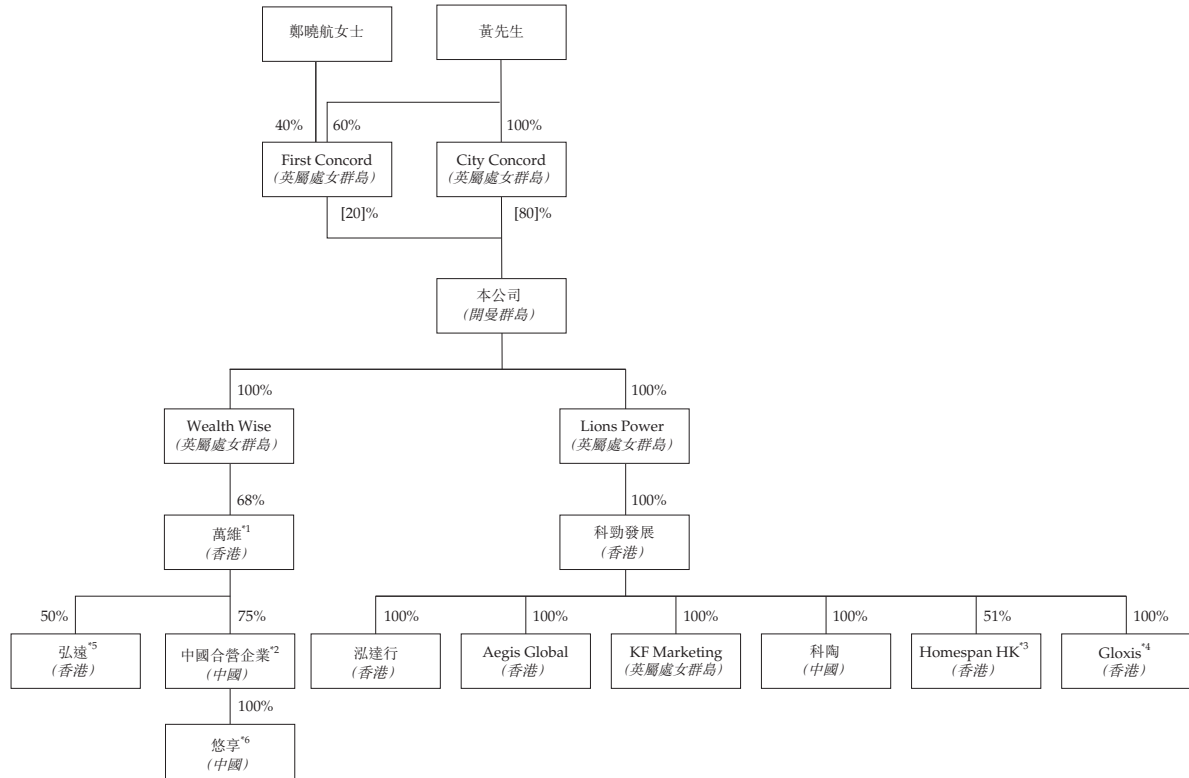
### 新業務發展

- Gloxis於二零一三年十一月六日在香港註冊成立，擁有1,000,000港元分為1,000,000股普通股的股本，其中100,000股普通股由科勁發展認購。Gloxis目前從事透過寄售及網上銷售的方式於香港市場分銷及零售廚具產品業務。
- 根據日期為二零一三年十二月三十一日之協議，本集團附屬公司科勁發展以代價19.2百萬港元收購泓達行全部已發行股本。收購事項已於二零一三年十二月三十一日完成。誠如本文件「與控股股東的關係」一節「Winlot集團的業務」一段所披露，於收購事項前的往績記錄期間，泓達行乃Winlot集團的成員公司及本集團的客戶。

## 歷史、重組及集團架構

於緊隨重組及新業務發展後但於資本化發行及[編纂]完成前的集團架構

下圖載列於緊隨重組及新業務發展後但於資本化發行及[編纂]完成前的集團架構。



附註：

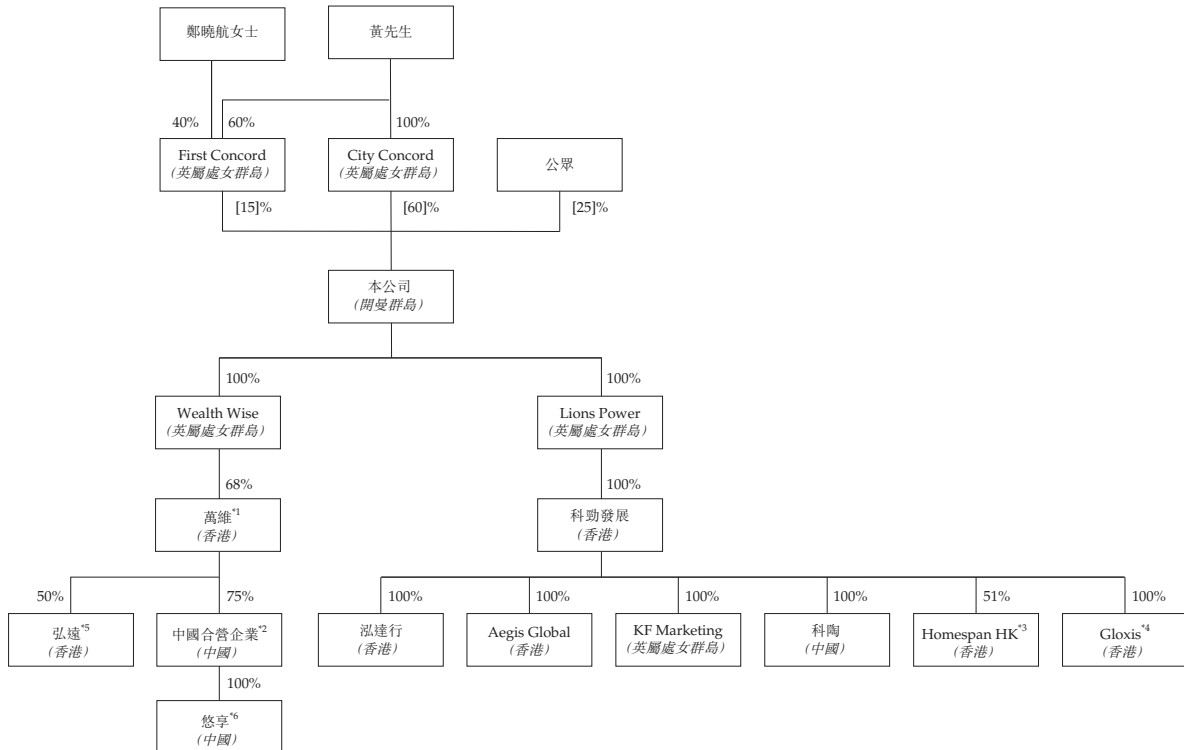
- \*1 於最後可行日期，萬維的其他32%股本權益由林釗先生一名家屬成員全資實益擁有的英屬處女群島公司Primehill Holdings Limited持有。
- \*2 中國合營企業的其他25%股本權益由林釗先生持有。
- \*3 Homespans HK的其他49%股權由兩名獨立第三方持有。
- \*4 Gloxis於二零一三年十一月六日在香港註冊成立，在香港市場從事分銷及零售廚具產品業務。
- \*5 弘遠的其他50%股權由Lifetime間接持有。
- \*6 悠享於二零一二年十月二十五日於中國成立為內資公司，於中國從事零售、批發及分銷廚具產品。



## 歷史、重組及集團架構

### 於緊隨[編纂]及資本化發行完成後的集團架構

下表載列於緊隨[編纂]及資本化發行完成後(假設[編纂]不獲行使)的集團架構：



#### 附註：

- \*1 於最後可行日期，萬維的其他32%股本權益由林釗先生一名家屬成員全資實益擁有的英屬處女群島公司Primehill Holdings Limited持有。
- \*2 中國合營企業的其他25%股本權益由林釗先生持有。
- \*3 Homespan HK的其他49%股權由兩名獨立第三方持有。
- \*4 Gloxis於二零一三年十一月六日在香港註冊成立，在香港市場從事分銷及零售廠具產品業務。
- \*5 弘遠的其他50%股權由Lifetime間接持有。
- \*6 悠享於二零一二年十月二十五日於中國成立為內資公司，於中國從事零售、批發及分銷廚具產品。