

歷史、發展及重組

業務歷史

緒言

本集團的歷史可追溯回1990年，當時由紀先生及李先生以彼等各自自從事優質珠寶交易所積累的私人資金於香港創立三和珠寶。紀先生及李先生均於優質珠寶業擁有逾24年經驗，並已於香港及中國廣東省的優質珠寶業建立網絡。

業務里程碑

下表載列本集團業務發展里程碑：

日期	事件
1990年6月	成立三和珠寶，從事優質珠寶交易。
1998年5月	我們購買一塊位於廣東省廣州市番禺區的土地。
1998年11月	我們開始興建銀平綜合樓。
1999年11月	銀平綜合樓的建築工程竣工並投入運作。
2005年12月	三和珠寶及雅和（廣州）取得英國DNV Certification Limited頒發的ISO 9001:2008證書。
2006年7月	我們進軍俄羅斯的優質珠寶市場。
2008年1月	於中國成立廣州市卡締爾，以開發中國的優質珠寶批發市場。
2012年2月	我們的「冰花鑽」獲得香港知識產權署的專利註冊授出的設計專利。
2013年1月	我們的「冰花鑽」獲得中國國家知識產權局的設計專利。

歷史、發展及重組

公司歷史

本公司

本公司於2014年6月6日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。有關本公司股本的變動詳情，請參閱本[編纂]附錄五「法定及一般資料－A.有關本公司及其附屬公司的其他資料－2.本公司股本變動」一段。本公司於重組後成為本集團的控股公司。

Info Dragon

Info Dragon為一家於2002年2月12日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份，全部股份於2002年3月1日配發及發行予Golden Charter。於2007年3月28日，Golden Charter Management Corp.以代價50,000美元轉讓其50,000股股份（即Info Dragon全部已發行股本）予三和國際（BVI）。

Info Dragon的主要業務為投資控股。於2014年7月29日，作為重組的一部分，三和國際（BVI）向本公司轉讓Info Dragon的全部已發行股本，作為本公司向三和國際（BVI）配發及發行200,000股股份的回報。Info Dragon成為本公司的直接全資附屬公司。

三和珠寶

三和珠寶為一家於1990年6月29日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，李先生及紀先生各自獲按面值配發及發行一股股份，作為初步認購人。

於1993年1月11日，李先生及Fong Fung Yi女士各自獲按面值配發及發行一股股份。於1993年9月16日，李先生、紀先生及Fong Fung Yi女士分別以代價249,998港元、124,999港元及124,999港元，獲配發及發行249,998股、124,999股及124,999股股份。待上述兩項股份配發完成後，三和珠寶分別由李先生、紀先生及Fong Fung Yi女士擁有50%、25%及25%。Fong Fung Yi女士為紀先生的配偶。

於1993年9月15日，三和珠寶的法定股本通過增設490,000股每股面值1港元的股份，由10,000港元增加至500,000港元。

歷史、發展及重組

於2003年1月9日，李先生以代價250,000港元完成向Info Dragon轉讓其250,000股股份，紀先生以代價125,000港元向Info Dragon轉讓其125,000股股份，Fong Fung Yi女士分別以代價120,000港元及5,000港元向Info Dragon及Forever Success Investments Limited轉讓120,000股及5,000股股份。於2009年10月9日，Forever Success Investments Limited以代價5,000港元完成向Info Dragon轉讓其5,000股股份。待上述股份轉讓完成後，三和珠寶為Info Dragon的全資附屬公司。

三和珠寶主要負責我們產品的國際銷售。待重組完成後，三和珠寶成為本公司的間接全資附屬公司。

Techno City

Techno City為一家於2002年1月31日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份。在註冊成立後，分別按面值向三和國際（BVI）及Sully Technology Limited配發及發行20,000股及30,000股股份。Sully Technology Limited當時由紀若麟先生全資擁有。

於2007年3月28日，

- (i) 三和國際（BVI）及Sully Technology Limited分別向Info Dragon轉讓彼等各自的20,000股及30,000股股份，但股份轉讓於同日取消。
- (ii) Sully Technology Limited分別向李先生、Fong Fung Yi女士、紀先生及紀若麟先生轉讓13,293股、6,646.5股、6,646.5股及3,414股股份（股份合共相等於Techno City的全部股權），分別作為李先生向紀若麟先生轉讓74,338.5股三和國際（BVI）的股份、Fong Fung Yi女士向紀若麟先生轉讓37,169.25股三和國際（BVI）的股份、紀先生向紀若麟先生轉讓37,169.25股三和國際（BVI）的股份及名義代價1港元的代價。
- (iii) 李先生、Fong Fung Yi女士、紀先生及紀若麟先生分別以代價2,733,445港元、1,366,722港元、1,366,722港元及702,022港元向三和國際（BVI）轉讓13,293股、6,646.5股、6,646.5股及3,414股股份。
- (iv) 三和國際（BVI）以代價6,324,912港元向Info Dragon轉讓其50,000股股份，即其於Techno City的全部股權。

歷史、發展及重組

在上述股份轉讓完成後，Techno City由Info Dragon全資擁有。

Techno City的主要業務為投資控股。待重組完成後，Techno City成為本公司的間接全資附屬公司。

雅倫珠寶

雅倫珠寶為一家於1992年6月18日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，紀若麟先生及李先生各自獲按面值配發及發行一股股份。

於1992年8月13日，紀若麟先生、李先生及紀先生分別以代價5,999港元、1,999港元及2,000港元獲配發及發行5,999股、1,999股及2,000股股份。在上述股份配發完成後，雅倫珠寶分別由紀若麟先生、李先生及紀先生擁有60%、20%及20%。

於1992年10月6日，紀先生以代價2,000港元向Fong Fung Yi女士轉讓2,000股股份。於2003年1月9日，紀若麟先生以代價6,000港元完成向Techno City轉讓6,000股股份，李先生以代價2,000港元向Techno City轉讓2,000股股份，Fong Fung Yi女士分別以代價1,900港元及100港元向Techno City及Forever Success Investments Limited轉讓1,900股及100股股份。於2009年10月9日，Forever Success Investments Limited以代價100港元向Techno City轉讓100股股份。在上述股份轉讓完成後，雅倫珠寶由Techno City全資擁有。

雅倫珠寶主要負責我們產品的國際銷售，尤其是處理向我們的俄羅斯最大客戶作出銷售。待重組完成後，雅倫珠寶成為本公司的間接全資附屬公司。

Golden Charter

Golden Charter為一家於2002年2月7日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份，全部股份已於2002年3月1日配發及發行予三和國際（BVI）。

Golden Charter的主要業務為投資控股。於2014年7月29日，作為重組的一部分，三和國際（BVI）向本公司轉讓Golden Charter的全部已發行股本。Golden Charter成為本公司的直接全資附屬公司。

歷史、發展及重組

東高發展

東高發展為一家於2007年4月18日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，一股面值1港元的股份配發及發行予初步認購人。

於2007年7月18日，東高發展以代價9,999港元向Golden Charter配發及發行9,999股股份。於2007年8月9日，初步認購人以代價1港元轉讓其一股股份予Golden Charter。在上述股份轉讓完成後，東高發展由Golden Charter全資擁有。

東高發展的主要業務為投資控股於我們在中國的銷售業務。待重組完成後，東高發展成為本公司的間接全資附屬公司。

廣州市卡締爾

廣州市卡締爾為一家於2008年1月5日在中國成立的外資獨資企業，其初步註冊資本為8百萬港元。廣州市卡締爾自其成立後一直為東高發展的全資附屬公司。

於2011年3月1日，廣州市卡締爾的註冊資本增加至14百萬港元。於2011年12月20日，廣州市卡締爾的註冊資本增加至24百萬港元。於2013年1月28日，廣州市卡締爾的註冊資本增加至39百萬港元。

廣州市卡締爾的主要業務為從事各類人造首飾、鉑金飾品、白銀飾品、黃金飾品、鑽石珠寶首飾等商品的進出品、批發業務和佣金代理（拍賣除外）以及其他相關售後服務；各類人造首飾、鉑金飾品、白銀飾品、黃金飾品、鑽石珠寶首飾的生產和加工，銷售產品。待重組完成後，廣州市卡締爾成為本公司的間接全資附屬公司。

Landclick Properties

Landclick Properties是一家於2002年3月26日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份，全部均配發及發行予作為初步認購人的Clever Market Associates Limited。Clever Market Associates Limited當時分別由三和國際（BVI）及Sully Technology Limited擁有82%及18%。

歷史、發展及重組

於2007年3月28日，Clever Market Associates Limited以代價50,000美元向三和國際 (BVI) 轉讓50,000股股份。待股份轉讓完成後，Landclick Properties由三和國際 (BVI) 全資擁有。

於2014年7月27日，藉增發額外50,000股股份，Landclick Properties的法定股本由50,000美元增至100,000美元。於2014年7月28日，Landclick Properties於截至2014年6月30日的未償還款項乃通過向三和國際 (BVI) 配發10,000股每股面值1美元的Landclick Properties股份繳付，有關股份乃以該等未償還款項撥充資本並計作繳足股款股份。

Landclick Properties的主要業務為投資控股。於2014年7月29日，作為重組的一部分，三和國際 (BVI) 向本公司轉讓Landclick Properties的全部已發行股本，作為本公司向三和國際 (BVI) 配發及發行200,000股股份的回報。Landclick Properties成為本公司的直接全資附屬公司。

三和珠寶貿易

三和珠寶貿易為一家於2008年12月31日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份，全部股份均於註冊成立後配發及發行予Landclick Properties。

三和珠寶貿易的主要業務為採購原材料，而其亦為在中國進行製造業務的中國附屬公司的間接控股公司。待重組完成後，三和珠寶貿易成為本公司的間接全資附屬公司。

三和展利

三和展利為一家於1997年11月24日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為100,000港元，分為100,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，紀先生及李先生各自按面值獲配發及發行一股股份。

於1998年2月6日，紀先生、李先生、Fong Fung Yi女士及紀若麟先生分別以代價20,499港元、40,999港元、20,500港元及18,000港元獲配發及發行20,499股、40,999股、20,500股及18,000股股份。待上述的股份配發完成後，三和展利分別由紀先生、李先生、Fong Fung Yi女士及紀若麟先生擁有20.5%、41.0%、20.5%及18.0%。

歷史、發展及重組

於1999年10月27日，紀先生以代價2,050港元完成向Diamond Creek Services Limited轉讓其2,050股股份，李先生以代價4,100港元向Diamond Creek Services Limited轉讓其4,100股股份，Fong Fung Yi女士以代價2,050港元向Diamond Creek Services Limited轉讓其2,050股股份，紀若麟先生以代價1,800港元向Diamond Creek Services Limited轉讓其1,800股股份。據我們的董事所知及所悉，Diamond Creek Services Limited當時由我們其中一名客戶的擁有人擁有。待上述股份轉讓完成後，三和展利分別由紀先生、李先生、Fong Fung Yi女士、紀若麟先生及Diamond Creek Services Limited擁有18.45%、36.9%、18.45%、16.2%及10.0%。

於2002年12月9日，紀先生以代價18,450港元完成向Landclick Properties轉讓其18,450股股份，李先生以代價36,900港元向Landclick Properties轉讓其36,900股股份，Fong Fung Yi女士以代價18,450港元向Landclick Properties轉讓其18,450股股份，紀若麟先生以代價16,200港元向Landclick Properties轉讓其16,200股股份。待上述股份轉讓完成後，三和展利分別由Landclick Properties及Diamond Creek Services Limited擁有90%及10%。

於2005年12月5日，Diamond Creek Services Limited以代價10,000港元向Goelite Developments Limited轉讓10,000股股份。據我們的董事所知及所悉，Goelite Developments Limited當時由Diamond Creek Services Limited的擁有人的親屬擁有。

於2008年8月5日，Goelite Developments Limited分別以代價4,430港元、2,216港元、2,216港元及1,138港元，向李先生、Fong Fung Yi女士、紀先生及紀若麟先生轉讓4,430股、2,216股、2,216股及1,138股股份。

於2008年8月25日，紀先生以代價2,216港元向Landclick Properties轉讓其2,216股股份，李先生以代價4,430港元向Landclick Properties轉讓其4,430股股份，Fong Fung Yi女士以代價2,216港元向Landclick Properties轉讓其2,216股股份，紀若麟先生以代價1,138港元向Landclick Properties轉讓其1,138股股份。待上述股份轉讓完成後，三和展利由Landclick Properties全資擁有。

於2009年7月15日，Landclick Properties以代價100,000港元向三和珠寶貿易轉讓100,000股股份（即Landclick Properties於三和展利的全部股權）。待上述股份轉讓完成後，三和展利由三和珠寶貿易全資擁有。

三和展利的主要業務為投資及資產控股及提供集團內部租車服務。待重組完成後，三和展利成為本公司的間接全資附屬公司。

歷史、發展及重組

三和展貿

三和展貿為一家於2004年4月21日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，初步認購人獲按面值配發及發行兩股股份。

於2004年5月20日，初步認購人按面值完成向Landclick Properties轉讓彼等各自的一股股份。同日，Landclick Properties以代價8,998港元獲配發及發行8,998股股份，Diamond Creek Services Limited以代價1,000港元獲配發及發行1,000股股份。待上述股份轉讓及股份配發完成後，三和展貿分別由Landclick Properties及Diamond Creek Services Limited擁有90%及10%。

於2005年9月30日，Landclick Properties及Diamond Creek Services Limited分別以代價3,800港元及1,000港元完成向Goelite Developments Limited轉讓彼等各自的3,800股及1,000股股份。待上述股份轉讓完成後，三和展貿分別由Landclick Properties及Goelite Developments Limited擁有52%及48%。

於2008年8月5日，Goelite Developments Limited以代價4,800港元完成向Landclick Properties轉讓其4,800股股份。待上述股份轉讓完成後，三和展貿由Landclick Properties全資擁有。

於2009年7月15日，Landclick Properties以代價10,000港元完成向三和珠寶貿易轉讓10,000股股份（即Landclick Properties於三和展貿的全部股權）。待上述股份轉讓完成後，三和展貿由三和珠寶貿易全資擁有。

三和展貿的主要業務為投資及提供集團內部租車服務。待重組完成後，三和展貿成為本公司的間接全資附屬公司。

雅和（廣州）

雅和（廣州）為一家於2004年6月4日在中國成立的外資獨資企業，初步註冊資本為20百萬港元。雅和（廣州）自其成立以來一直為三和展貿的全資附屬公司。

於2010年6月12日，雅和（廣州）的註冊資本增加至50百萬港元。於2011年3月28日，雅和（廣州）的註冊資本增加至90百萬港元。於2012年11月23日，雅和（廣州）的註冊資本增加至140百萬港元。

歷史、發展及重組

雅和（廣州）的主要業務為生產首飾及相關項目。待重組完成後，雅和（廣州）成為本公司的間接全資附屬公司。

廣州締和

廣州締和為一家於2011年2月22日在中國成立的外資獨資企業，初步註冊資本為30百萬港元。廣州締和自其成立以來一直為三和展貿的全資附屬公司。

廣州締和的主要業務為首飾設計，提供技術及企業管理諮詢和相關服務。待重組完成後，廣州締和成為本公司的間接全資附屬公司。

Rich Delta

Rich Delta為一家於2002年1月31日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1.00美元的股份，全部均配發及發行予作為初步認購人的Clever Market Associates Limited。Clever Market Associates Limited當時分別由三和國際（BVI）及Sully Technology Limited擁有82%及18%。

於2007年3月28日，Clever Market Associates Limited以代價50,000美元向Info Dragon轉讓50,000股股份，即Clever Market Associates Limited於Rich Delta的全部股權。於2009年3月10日，Info Dragon以代價390,000港元向三和國際（BVI）轉讓50,000股股份，即Info Dragon於Rich Delta的全部股權。待上述股份轉讓完成後，Rich Delta由三和國際（BVI）全資擁有。

Rich Delta的主要業務為投資控股。於2014年7月29日，作為重組的一部分，三和國際（BVI）向本公司轉讓Rich Delta的全部已發行股本，作為本公司向三和國際（BVI）配發及發行200,000股股份的回報。Rich Delta成為本公司的直接全資附屬公司。

三和市場營銷

三和市場營銷為一家於2007年5月30日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。在註冊成立後，初步認購人獲按面值配發及發行一股股份。

於2007年7月17日，初步認購人以代價1港元向Ever Achieve Agents Limited轉讓一股股份。Ever Achieve Agents Limited當時由Total Acute Industries Limited全資擁有，而Total Acute Industries Limited當時由三和國際（BVI）全資擁有。同日，Ever Achieve Agents Limited以代價7,499港元獲配發及發行7,499股股份，PAOLO CALABRO'（為過往擔任我們於意大利的銷售夥伴的意大利人）以代價2,500港元獲配發及發行2,500股股份。在上述股份轉讓及股份配發完成後，三和市場營銷分別由Ever Achieve Agents Limited及PAOLO CALABRO' 擁有75%及25%。

歷史、發展及重組

於2009年2月6日，PAOLO CALABRO'以代價2,000歐元向Ever Achieve Agents Limited轉讓2,500股股份（即PAOLO CALABRO'於三和市場營銷的全部股權）。該代價乃經參考三和市場營銷當時的資產淨值而公平磋商後釐定。於2009年3月12日，Ever Achieve Agents Limited以代價27,300港元向Rich Delta轉讓10,000股股份（即Ever Achieve Agents Limited於三和市場營銷的全部股權）。待上述股份轉讓完成後，三和市場營銷由Rich Delta全資擁有。

三和市場營銷目前為一家暫無業務的公司。待重組完成後，三和市場營銷成為本公司的間接全資附屬公司。

露思珈蘭首飾

露思珈蘭首飾為一家於2005年7月21日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為100,000港元，分為100,000股每股面值1港元的股份，全部股份均於註冊成立後按面值配發及發行予Total Acute Industries Limited。Total Acute Industries Limited當時由Clever Market Associates Limited全資擁有。

於2009年3月13日，Total Acute Industries Limited以代價100,000港元向Rich Delta轉讓100,000股股份，即Total Acute Industries Limited於露思珈蘭首飾的全部股權。於2009年7月15日，Rich Delta以代價100,000港元向三和市場營銷轉讓100,000股股份，即Rich Delta於露思珈蘭首飾的全部股權。於2011年2月8日，三和市場營銷以代價100,000港元向Rich Delta轉讓100,000股股份，即三和市場營銷於露思珈蘭首飾的全部股權。在上述股份轉讓完成後，露思珈蘭首飾由Rich Delta全資擁有。

露思珈蘭首飾為一家持有我們在香港知識產權的公司。待重組完成後，露思珈蘭首飾成為本公司的間接全資附屬公司。

True Success

True Success為一家於1999年3月10日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股每股面值1美元的股份。待註冊成立後，在李先生及Fong Yee Nei女士申請後獲配發及發行兩股不記名股份。Fong Yee Nei女士為李先生的配偶。

於2002年3月1日，應不記名股份持有人的要求，就向Golden Charter配發及發行兩股股份而註銷兩股不記名股份。同日，49,998股股份按面值向Golden Charter配發及發行。於2007年3月28日，Golden Charter以代價50,000美元向三和國際（BVI）轉讓50,000股股份，即Golden Charter於True Success的全部股權。在上述股份配發及股份轉讓完成後，True Success由三和國際（BVI）全資擁有。

歷史、發展及重組

True Success的主要業務為投資控股。於2014年7月29日，作為重組的一部分，三和國際（BVI）向本公司轉讓True Success的全部已發行股本，作為本公司向三和國際（BVI）配發及發行200,000股股份的回報。True Success成為本公司的直接全資附屬公司。

三和管理

三和管理為一家於1996年11月28日在香港註冊成立的有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1港元的股份。於註冊成立後，按面值向初步認購人配發及發行兩股股份。

於1996年12月18日，初步認購人按面值向Fong Fung Yi女士及紀先生轉讓其各自的一股股份。於1996年12月19日，分別以代價4,999港元及4,999港元向Fong Fung Yi女士及紀先生配發及發行4,999股股份及4,999股股份。在上述股份轉讓及股份配發完成後，三和管理分別由Fong Fung Yi女士及紀先生各自擁有50%。

於1998年12月8日，Fong Fung Yi女士及紀先生分別以代價2,500港元及2,500港元完成向李先生轉讓2,500股及2,500股股份。在上述股份轉讓完成後，三和管理分別由Fong Fung Yi女士、紀先生及李先生分別擁有25%、25%及50%。

於2003年1月9日，Fong Fung Yi女士以代價2,500港元完成向True Success轉讓2,500股股份，即Fong Fung Yi女士於三和管理的全部股權，紀先生以代價2,400港元完成向True Success轉讓2,400股股份，李先生以代價5,000港元完成向True Success轉讓5,000股股份（即李先生於三和管理的全部股權），紀先生以代價100港元完成向Forever Success Investments Limited轉讓100股股份。在上述股份轉讓完成後，三和管理分別由True Success及Forever Success Investments Limited擁有99%及1%。

於2009年10月9日，Forever Success Investments Limited以代價100港元完成向True Success轉讓100股股份，即Forever Success Investments Limited於三和管理的全部股權。在上述股份轉讓完成後，三和管理由True Success全資擁有。

三和管理的主要業務為持有物業。待重組完成後，三和管理成為本公司的間接全資附屬公司。

歷史、發展及重組

本集團在往績記錄期間的前附屬公司及正辦理註銷手續的附屬公司

Wealth Logistics Limited

Wealth Logistics Limited為一家於2006年5月20日在香港註冊成立的有限公司。在Wealth Logistics Limited申請註銷前，其全部股權由Golden Charter擁有。

其為投資控股公司，曾與若干獨立第三方成立合營公司，以於香港、澳門及中國從事珠寶分銷及銷售業務。其現時正處於根據公司條例第750條通過向香港公司註冊處提交申請而自願註銷程序，而假設並無異議，預期註銷程序將於2015年上半年完成。

Erax Development Limited

Erax Development Limited為一家於1998年11月11日在香港註冊成立的有限公司。在Erax Development Limited申請註銷前，其全部股權由True Success擁有。

其曾為物業持有公司，在其申請註銷前已終止業務營運。其現時正處於根據公司條例第750條通過向香港公司註冊處提交申請而自願註銷程序，而假設並無異議，預期註銷程序將於2015年上半年完成。

Bright Favour Development Limited

Bright Favour Development Limited為一家於1998年11月18日在香港註冊成立的有限公司。在Bright Favour Development Limited申請註銷前，其全部股權由True Success擁有。

其曾為物業持有公司，在其申請註銷前已終止業務營運。其現時正處於根據公司條例第750條通過向香港公司註冊處提交申請而自願註銷程序，而假設並無異議，預期註銷程序將於2015年上半年完成。

歷史、發展及重組

三和（廣州番禺）首飾有限公司

三和（廣州番禺）首飾有限公司為一家於1998年4月6日在中國成立的外資獨資企業，在緊接其註銷前，其註冊資本為15.4百萬港元。在三和（廣州番禺）首飾有限公司申請註銷前，其全部股權由三和展利擁有。

三和（廣州番禺）首飾有限公司於其申請註銷前的主要業務為加工、生產各種人工珠寶及鉑金首飾、白銀飾品、黃金飾品及手錶、切割及鑄造鑽石、寶石及半寶石。其現時正處於註銷程序。我們的中國法律顧問確認，其並不知悉有關完成於有關中國政府機關公司註銷的任何法律障礙。據我們董事所知及所悉，預期註銷程序將於2015年1月下旬完成。

露思珈蘭首飾貿易（上海）有限公司

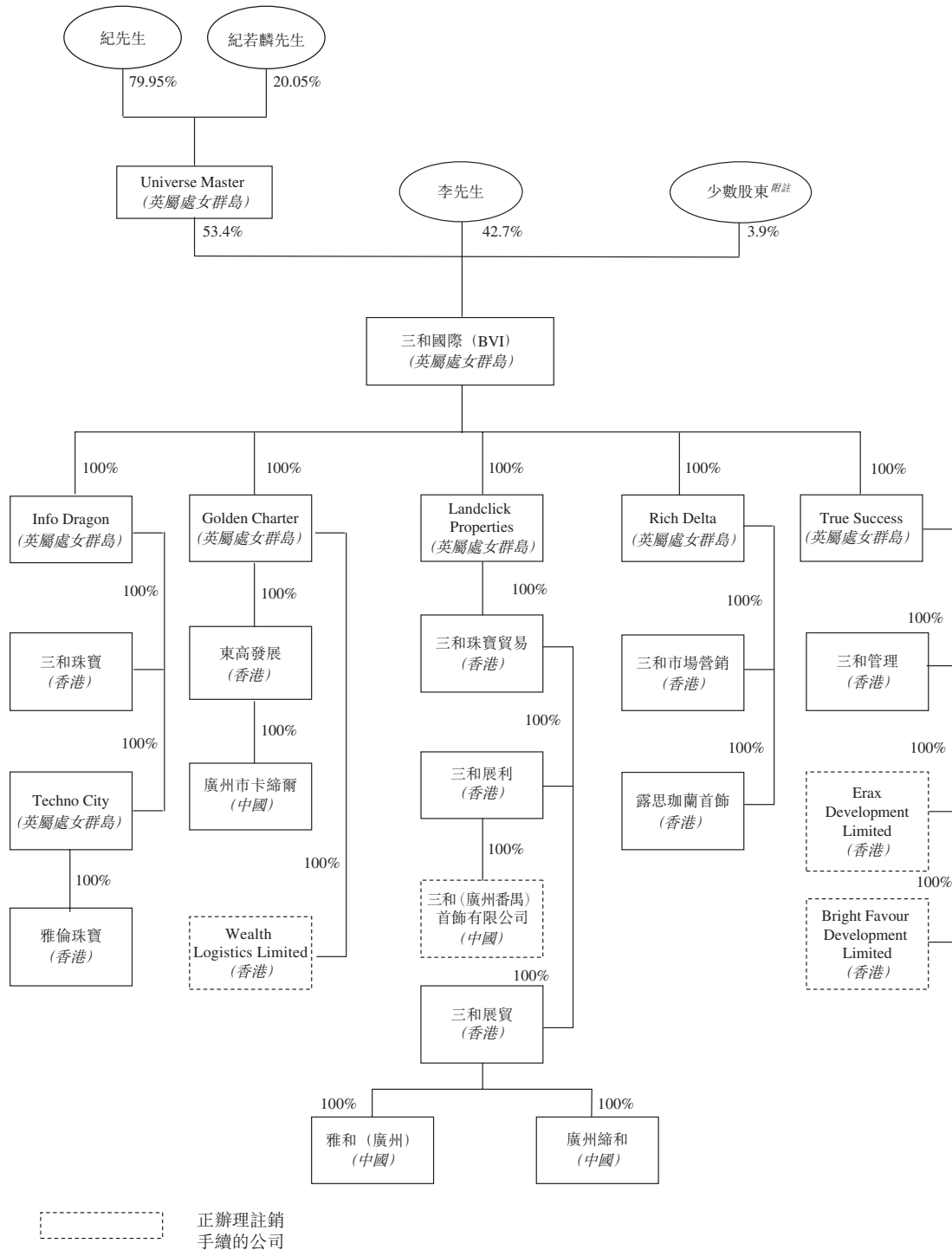
露思珈蘭首飾貿易（上海）有限公司於緊接其註銷前為一家於2009年4月22日在中國成立的外商獨資企業，註冊資本為17百萬港元。於其申請註銷之前，其全部股權由東高發展擁有。其主要業務為珠寶（不包括毛鑽及裸鑽）、手錶及配飾的進出口、批發、零售及佣金代理（拍賣除外），以及相關支援服務。我們的中國法律顧問確認露思珈蘭首飾貿易（上海）有限公司於2013年5月31日根據中國有關法律法規在主管工商行政管理機關合法及正式註銷。

誠如我們的董事所確認，該等公司已於往績記錄期間停止其業務經營，並無對本集團貢獻任何溢利，因此我們認為該等公司對我們的業務而言並不重大，故申請將其註銷。

歷史、發展及重組

重組

下圖載列我們於重組前的公司及股權架構：



附註：三和國際 (BVI) 乃分別由Cheung Chi Kong、Wong King Shun、Wong Man Hon、Law Chi Ming、Kwong Ying Wah、林柏勤、Pang Tsz Fung、Pang Chun Lai及Leung Hong Fai擁有1.50%、0.50%、0.50%、0.50%、0.40%、0.20%、0.10%、0.10%及0.10%。該等少數股東均為本集團的前任或現任僱員，亦為獨立第三方。

歷史、發展及重組

為籌備[編纂]，我們進行重組，涉及以下步驟：

本公司的註冊成立

於2014年6月6日，

- (a) 本公司於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，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；
- (b) 一股股份獲配發及發行予初步認購人；
- (c) 初步認購人向三和國際（BVI）轉讓其一股股份；
- (d) 本公司向三和國際（BVI）配發及發行999,999股股份。

三名少數股東向Universe Master及李先生轉讓於三和國際（BVI）的股份

於2014年7月29日，三名少數股東（分別為Wong Man Hon、Wong King Shun及Law Chi Ming）向Universe Master及李先生轉讓彼等各自於三和國際（BVI）的全部股權。下表載列有關股份轉讓的詳情：

轉讓人姓名	承讓人名稱	於三和國際（BVI） 的股份數目	代價（港元）
Wong Man Hon	Universe Master	50,000股股份	1,000,000港元
Wong King Shun	李先生	50,000股股份	1,000,000港元
Law Chi Ming	Universe Master	25,000股股份	500,000港元
Law Chi Ming	李先生	25,000股股份	500,000港元

同日，李先生以150,000港元向Universe Master轉讓於三和國際（BVI）的7,500股股份。誠如董事所確認，上述股份轉讓的代價乃經公平磋商後釐定，且釐定時已考慮到三和國際（BVI）當時的資產淨值。

按下文配發及發行股份之前，Universe Master由紀先生及紀若麟先生分別擁有79.95%及20.05%。上述於三和國際（BVI）的股份由紀先生及紀若麟先生通過Universe Master購得。為反映紀先生及紀若麟先生各自所貢獻的代價金額，Universe Master分別以面值向紀先生及紀若麟先生配發及發行67,500股及15,000股股份。待上述股份配發完成後，Universe Master由紀先生及紀若麟先生分別擁有79.98%及20.02%。

歷史、發展及重組

本公司收購Info Dragon、Golden Charter、Landclick Properties、Rich Delta及True Success

於2014年7月29日，三和國際（BVI）向本公司轉讓其分別於Info Dragon、Golden Charter、Landclick Properties、Rich Delta及True Success的全部股權。作為上述轉讓的代價，本公司向三和國際（BVI）配發及發行合共1,000,000股按面值入賬為繳足股款股份。

餘下六名少數股東轉讓於三和國際（BVI）的股份，及向此等少數股東配發及發行股份

於2014年9月10日，餘下六名少數股東（Cheung Chi Kong先生、Kwong Ying Wah女士、林柏勤先生、Pang Tsz Fung先生、Pang Chun Lai先生及Leung Hong Fai先生）以面值1港元向Universe Master及李先生轉讓彼等各自於三和國際（BVI）的全部股權。下表載列有關股份轉讓的詳情：

轉讓人姓名	承讓人名稱	於三和國際（BVI）的股份數目
Cheung Chi Kong先生	Universe Master	83,535
Cheung Chi Kong先生	李文俊	66,465
Kwong Ying Wah女士	Universe Master	22,276
Kwong Ying Wah女士	李文俊	17,724
林柏勤先生	Universe Master	11,138
林柏勤先生	李文俊	8,862
Pang Tsz Fung先生	Universe Master	5,569
Pang Tsz Fung先生	李文俊	4,431
Pang Chun Lai先生	Universe Master	5,569
Pang Chun Lai先生	李文俊	4,431
Leung Hong Fai先生	Universe Master	5,569
Leung Hong Fai先生	李文俊	4,431

在上述三和國際（BVI）股份轉讓完成後，三和國際（BVI）由Universe Master及李先生分別擁有55.57%及44.43%。

上述於三和國際（BVI）的股份乃由紀先生及紀若麟先生通過Universe Master購得。為反映紀先生及紀若麟先生所收購的股權，Universe Master分別向紀先生及紀若麟先生配發及發行106,344股及27,312股股份。在上述股份配發後，Universe Master分別由紀先生及紀若麟先生擁有79.97%及20.03%。

歷史、發展及重組

於2014年9月10日，董事會決議按該六名少數股東當時於三和國際（BVI）的股權比例向彼等配發及發行該等數目的股份，股份按面值入賬為繳足股款。待上述本公司配發及發行股份完成後，本公司由三和國際（BVI）及該六名少數股東分別擁有97.6%及2.4%。下表載列本公司於配發後的股權：

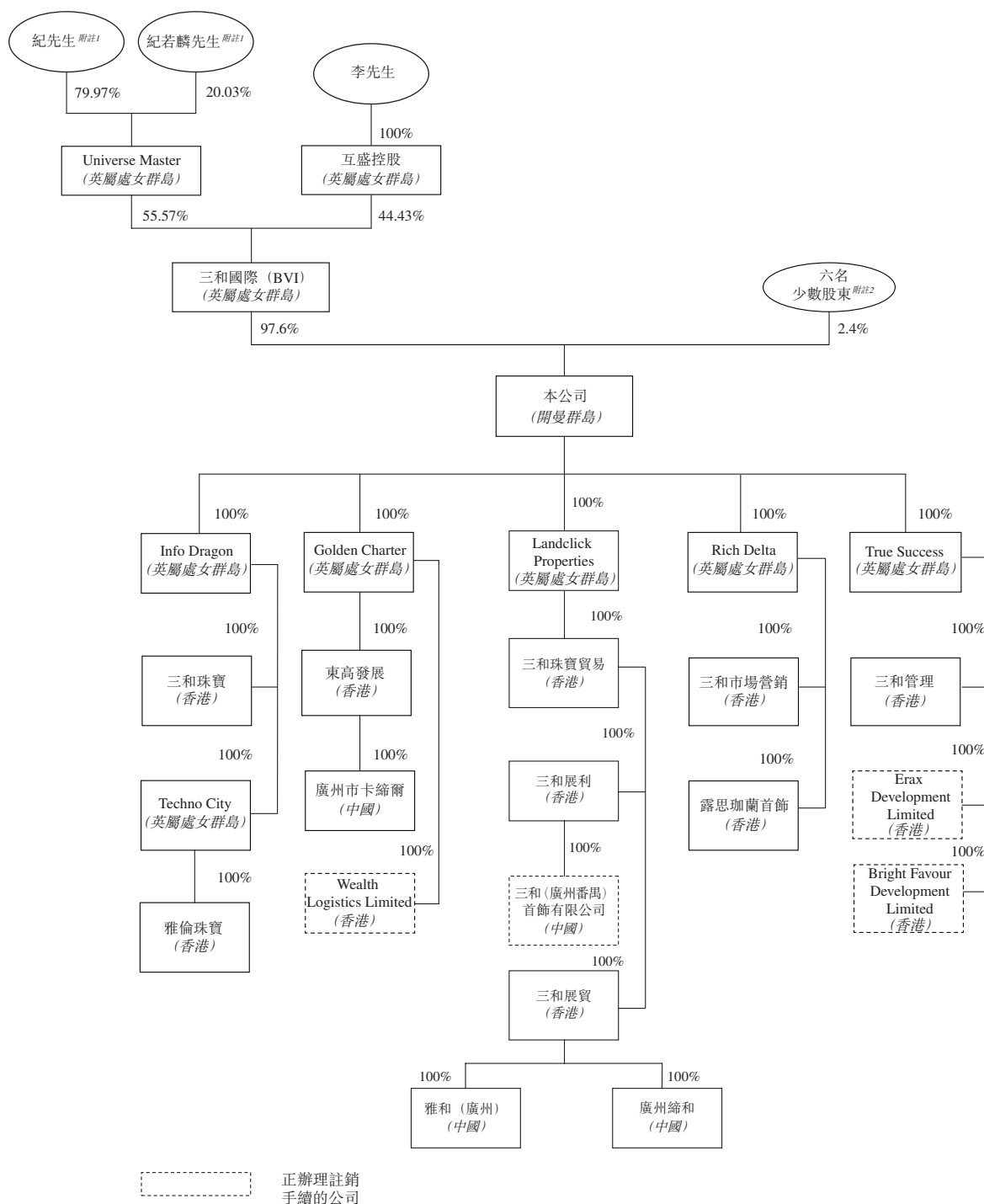
股東名稱	所持股份數目及百分比
三和國際（BVI）	2,000,000股股份(97.6%)
Cheung Chi Kong先生	30,738股股份(1.5%)
Kwong Ying Wah女士	8,197股股份(0.4%)
林柏勤先生	4,098股股份(0.2%)
Pang Tsz Fung先生	2,049股股份(0.1%)
Pang Chun Lai先生	2,049股股份(0.1%)
Leung Hong Fai先生	2,049股股份(0.1%)

李先生將其持有的三和國際（BVI）股份轉讓予其全資公司

於2014年10月10日，李先生按面值1港元將其於三和國際（BVI）的全部股權轉讓予其於英屬處女群島註冊成立的全資公司互盛控股。於上述轉讓完成後，三和國際（BVI）由互盛控股擁有44.43%。

歷史、發展及重組

下圖載列我們於重組完成後但緊接[編纂]及[編纂]完成前的公司及股權架構：

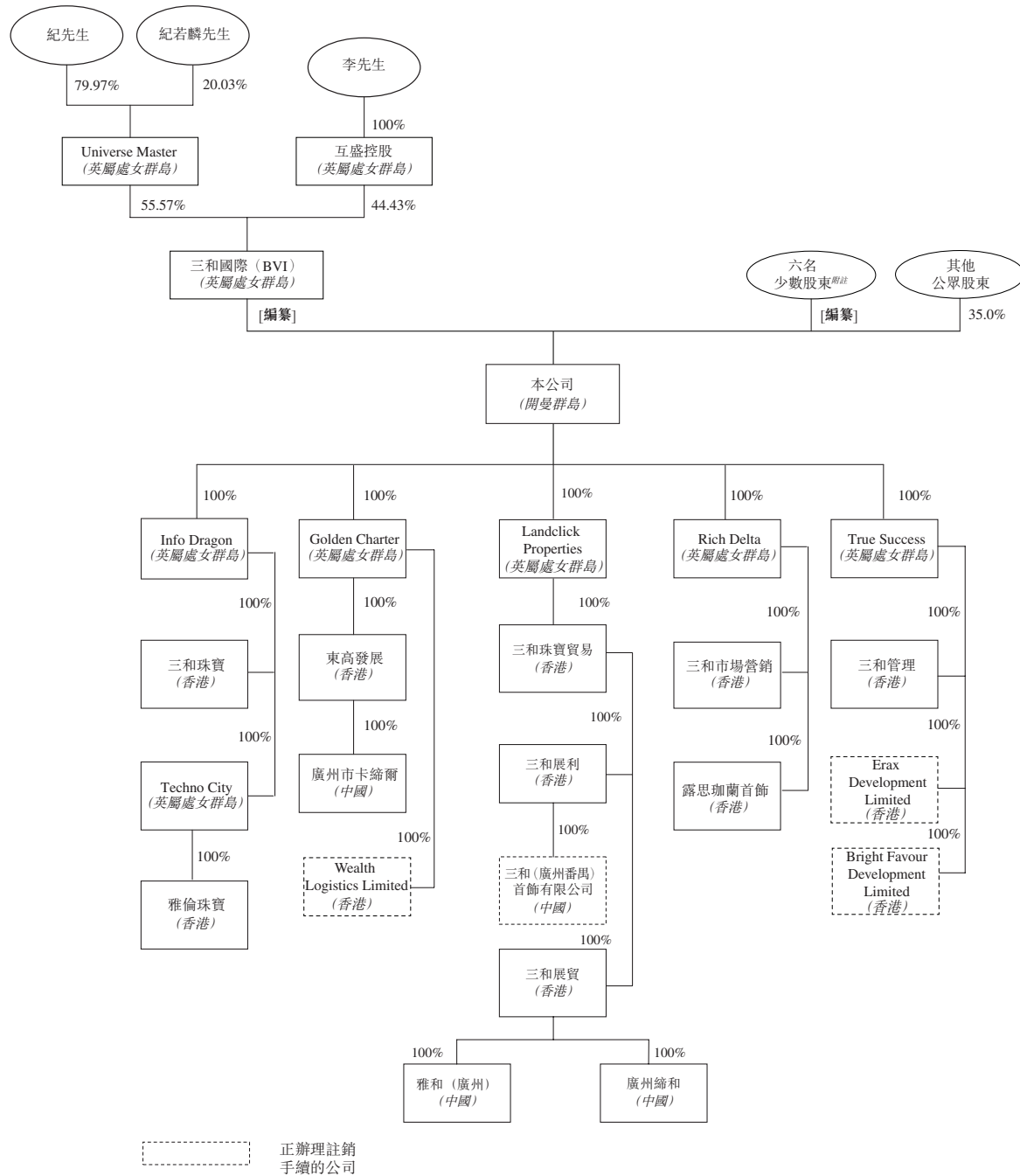


附註：

1. 紀先生為紀若麟先生的胞兄。董事確認，除上文所述者外，上述股東之間概無其他家族關係。
2. 該等六名少數股東為Cheung Chi Kong、Kwong Ying Wah、林柏勤、Pang Tsz Fung、Pang Chun Lai及Leung Hong Fai，分別持有本公司已發行股本的1.5%、0.4%、0.2%、0.1%、0.1%及0.1%。該等少數股東均為本集團的前任或現任僱員，亦為獨立第三方。

歷史、發展及重組

下圖載列我們於緊隨[編纂]及[編纂]完成後的公司及股權架構（假設[編纂]未獲行使及概無因行使或會根據購股權計劃授出的購股權而發行任何股份）：



附註：該等六名少數股東為Cheung Chi Kong、Kwong Ying Wah、林柏勤、Pang Tsz Fung、Pang Chun Lai及Leung Hong Fai，分別持有本公司已發行股本的[編纂]、[編纂]、[編纂]、[編纂]、[編纂]及[編纂]。該等六名少數股東持有的股份將為就[編纂]第8.08條而言的公眾持股量的一部分。

歷史、發展及重組

中國法律合規

由於紀先生、李先生及紀若麟先生（我們中國附屬公司的控制人）並非中國境內居民以及並未因經濟利益關係在中國境內習慣性居住，我們的中國法律顧問確認，彼等毋須根據當時生效的第75號通知及第37號通知辦理外匯登記。

我們的中國法律顧問進一步確認，已就本節所載的重組及本集團中國公司的成立、股權轉讓及增加註冊資本及註銷取得根據中國法律法規所需的所有批文、許可及牌照，且重組已遵守所有適用中國法律法規。