
歷史和公司結構

概覽

我們的歷史可追溯至二零零四年。當年，陳先生與陳聖冠先生以其個人財富共同創建義烏絲黛。陳先生與陳聖冠先生為兄弟二人，分別持有義烏絲黛70%和30%股權。當時，義烏絲黛以租來的生產廠房在浙江省義烏市按CMS基準從事角色扮演假髮的生產，並銷售予海外客戶。

二零零七年，鑒於當時動漫衍生產品行業的潛在增長，我們涉足角色扮演服飾的生產。我們通過在多個產品開發階段提供解決方案(包括研發、生產規劃、原材料採購及生產)按CMS基準生產角色扮演服飾。為搶佔市場份額，我們為我們按OBM基準生產的角色扮演服飾及角色扮演假髮推出名為「*Styler*」及「*Party Time*」的自有品牌。所有角色扮演服飾及角色扮演假髮均出口予海外客戶。

為了擴大產能，我們亦於二零零七年訂立一份協議，以約人民幣5,500,000元的總代價收購江西省宜春市的一幅土地以及建於其上的物業，總地盤面積約為81,169.2平方米。該地塊其後被開發成宜春生產廠房。

二零一零年，我們將產品類別擴大至涵蓋性感內衣。我們按CMS基準及以自有品牌「*Secret Temptations*」按OBM基準生產性感內衣。



二零一三年，為應對不斷擴大的需求，我們訂立一份協議，以約人民幣9,909,454.5元的代價收購浙江省義烏市總地盤面積為20,019.1平方米的土地物業，並在該土地上興建於二零一五年二月開始營運的義烏生產廠房。宜春生產廠房及義烏生產廠房均為本集團的生產基地。

二零一五年，我們以人民幣500,000元向一名獨立第三方收購「*WithCity*」商標，並預期將於二零一六年一月前完成向國家工商總局商標局以我們的名義更新該商標註冊。


多年來，本集團從一名按CMS基準生產角色扮演假髮的CMS製造商發展成為能夠按CMS及OBM基準設計、開發、生產、銷售及營銷多種角色扮演產品(主要包括角色扮演服飾及角色扮演假髮)及非角色扮演服飾(主要包括性感內衣)的製造商。截至最後實際可行日期，我們的銷售涵蓋全球30多個國家及地區。

歷史和公司結構

下文載列本集團直至最後實際可行日期業務發展中的重要里程碑：

年份	事件
二零零四年	義烏絲黛成立，主要從事角色扮演假髮的生產和銷售
二零零六年	本集團獲一名源於美國的全球知名戶外主題公園連鎖品牌的指定持牌人委聘按CMS基準生產角色扮演服飾及角色扮演假髮
二零零七年	義烏派對和江西絲黛成立，主要從事角色扮演服飾及角色扮演假髮的生產和銷售 本集團獲北美洲、歐洲及澳洲流行動漫人物的多名擁有人及持牌人委聘按CMS基準生產角色扮演服飾及角色扮演假髮。 江西絲黛訂立一份協議，以收購江西省宜春市的一幅土地以及建於其上的物業，其後將其開發成宜春生產廠房
二零零八年	宜春生產廠房開始運營
二零一零年	我們的「  」獲宜春市工商行政管理局及宜春市知名商標認定委員會認可為宜春市知名商標
二零一一年	我們的「  」商標獲江西省工商行政管理局認可為江西省著名商標，該項認可於二零一四年續新，有效期為三年 江西絲黛獲中國人民銀行選為「景氣調查定點企業」 江西絲黛獲得北京中大華遠認證中心就假髮及紡織服裝的生產頒發的ISO 9001:2008質量管理體系認證證書，且於二零一四年續期該證書
二零一二年	江西絲黛當選為中國輕工工藝品進出口商會髮製品分會理事會副理事長單位

歷史和公司結構

年份	事件
二零一三年	<p>江西絲黛獲評為「外貿出口先進企業」，並獲宜春市政府推選為「江西省文化產業示範基地」</p> <p>義烏派對訂立協議收購浙江省義烏市的土地物業，隨後建設成為義烏生產廠房</p>
二零一四年	<p>江西絲黛當選為江西省文化產業協會副會長單位</p> <p>我們「」品牌的假髮產品被江西省質量技術監督局認可為江西名牌產品</p> <p>江西絲黛被中華人民共和國文化部認定為「國家文化產業示範基地」</p> <p>江西絲黛獲宜春市工業和信息化委員會、宜春市企業聯合會及宜春市企業家協會認定為「宜春市優秀企業」</p> <p>江西絲黛獲中國華東進出口商品交易會授予創新獎</p>
二零一五年	<p>義烏生產廠房開始營運</p> <p>江西絲黛獲得北京中大華遠認證中心頒發ISO 14001:2004有關生產假髮及紡織品服裝環境管理活動的環境管理體系認證證書及OHSAS 18001:2007有關生產假髮及紡織品服裝職業健康及安全管理活動的職業健康安全體系認證證書</p> <p>江西絲黛獲宜春市服務發展辦公室評為2014年度宜春市電子商務示範企業</p> <p>江西絲黛以人民幣500,000元向一名獨立第三方收購「WithCity」商標，並預期將於二零一六年一月前完成向國家工商總局商標局以我們的名義更新該商標註冊</p>

歷史和公司結構

公司歷史

以下為本集團各成員公司自各自註冊成立日期以來的發展狀況。

本公司

本公司於二零一五年二月十二日在開曼群島註冊成立為豁免有限責任公司，法定股本50,000美元，共分為5,000,000股股份，每股面值0.01美元，其中一股股份獲全額繳足後按面值發行並配發予初始認購人。同日，初始認購人持有的一股股份按面值轉讓予Master Professional，該轉讓當日完成。另外，共計9,999股本公司股份按面值配發並發行，其中Master Professional獲配發及發行6,999股股份，Summit Quest獲配發及發行1,500股股份，Master Venture、Venture Master和匯盈則各自獲配發及發行500股股份。此新配發及發行於二零一五年二月十二日完成。

於二零一五年五月五日，本公司通過股東決議案，將本公司的法定及已發行股本面額由美元改為港元，以使本公司10,000股每股面值0.01美元的股份再轉為78,000股股份，股份面值變更為0.01港元，即時生效。因此，本公司的已發行股份總數為78,000股股份，其中Master Professional持有54,600股股份、Summit Quest持有11,700股股份及由Master Venture、Venture Master及匯盈各自持有3,900股股份。

Win Profit

Win Profit於二零一五年二月二十五日在英屬處女群島註冊成立。於註冊成立之日，Win Profit的法定股本為50,000美元，共分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股股份獲全額繳足後按面值發行並配發予本公司。該股份配發和發行於二零一五年二月二十五日合法完成。Win Profit的股本和股權狀況自其註冊成立以來並無變化。

於最後實際可行日期，Win Profit是本集團的一間中介控股公司，並持有中國派對的全部已發行股本。

中國派對

中國派對於二零一五年三月十二日在香港註冊成立，股本1港元，其中一股股份以繳足形式配發及發行予Win Profit。中國派對的股本和股權狀況自其註冊成立以來並無變化。

於最後實際可行日期，中國派對是本集團的中介控股公司，並持有江西絲黛的全部股權。

歷史和公司結構

江西絲黛

江西絲黛於二零零七年十二月十九日在中國成立為有限責任公司，註冊資本人民幣5,000,000元。於成立之日，江西絲黛由陳先生和陳聖冠先生分別擁有70%和30%。

二零零九年九月八日，江西絲黛的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣5,000,000元增加人民幣5,000,000元至人民幣10,000,000元。此次增加的註冊資本由陳先生和陳聖冠先生以現金形式分別出資人民幣3,500,000元和人民幣1,500,000元。江西絲黛的股權狀況自前述增資後並無變化。

二零一零年十一月一日，江西絲黛的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣10,000,000元增加人民幣10,000,000元至人民幣20,000,000元。此次增加的註冊資本由陳先生和陳聖冠先生以現金形式分別出資人民幣7,000,000元和人民幣3,000,000元。江西絲黛的股權狀況自前述增資後並無變化。

二零一一年三月七日，李琳女士與陳先生和陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣5,600,000元和人民幣2,400,000元收購江西絲黛28%和12%股權，相當於各轉讓人在江西絲黛中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次轉讓於二零一一年三月十四日合法完成。此後，陳先生、李琳女士和陳聖冠先生分別持有江西絲黛42%、40%和18%股權。

二零一一年十一月二十三日，江西絲黛的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣20,000,000元增加人民幣10,000,000元至人民幣30,000,000元。此次增加的註冊資本由陳先生、李琳女士和陳聖冠先生以現金形式分別出資人民幣4,200,000元、人民幣4,000,000元和人民幣1,800,000元。江西絲黛的股權狀況自前述增資後並無變化。

二零一三年三月十日，李琳女士與陳先生和陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣8,400,000元和人民幣3,600,000元轉讓江西絲黛28%和12%股權，相當於李琳女士在江西絲黛中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次轉讓於二零一三年三月十九日合法完成。此後，陳先生和陳聖冠先生分別持有江西絲黛70%和30%股權。李琳女士不再為江西絲黛股東。

歷史和公司結構

憑藉其於服裝行業的經驗及人脈，李琳女士自義烏派對於二零零七年成立時起為其股東，並獲邀通過於二零一一年成為其他集團公司的股東參與本集團的成長。自二零一三年起隨家人移民以色列時起，李琳女士不再持有本集團股權。於最後實際可行日期，李琳女士與本集團再無任何業務關係且不涉足與本集團競爭的任何業務。

二零一三年三月二十一日，江西絲黛的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣30,000,000元增加人民幣10,000,000元至人民幣40,000,000元。此次增加的註冊資本由陳先生和陳聖冠先生以現金形式分別出資人民幣7,000,000元和人民幣3,000,000元。江西絲黛的股權狀況自前述增資後並無變化。

二零一四年十二月一日，陳聖冠先生與林先生和周女士簽訂股權轉讓協議，以現金代價人民幣2,000,000元分別向兩人各自轉讓江西絲黛5%股權，相當於陳聖冠先生於江西絲黛中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次轉讓於二零一四年十二月三日合法完成。此後，陳先生、陳聖冠先生、林先生和周女士分別持有江西絲黛70%、20%、5%和5%股權。

分別自二零零六年六月二十三日及二零零七年九月三日起，林先生和周女士是本集團僱員。為認可彼等對本集團的貢獻，彼等於二零一一年獲陳先生及陳聖冠先生提供股份獎勵以參與本集團的成功。林先生和周女士行使股份獎勵以收購於江西絲黛的股權。於最後實際可行日期，林先生為江西絲黛的執行董事，周女士為義烏絲黛的副總經理。

匯盈於二零一四年十二月二十三日與陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，以現金代價人民幣2,000,000元收購江西絲黛的5%股權，相當於陳聖冠先生於江西絲黛中所持股權比例對應的註冊資本金額。此次收購已經獲得江西省商務廳批准，並於二零一五年一月六日合法完成。因此，江西絲黛從一家國內公司改制為中外合資企業，由陳先生、陳聖冠先生、林先生、周女士和匯盈分別持有70%、15%、5%、5%和5%股權。

於二零一五年四月十三日，中國派對與陳先生、陳聖冠先生、林先生、周女士和匯盈簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣28,000,000元、人民幣6,000,000元、人民幣2,000,000元、人民幣2,000,000元和人民幣2,000,000元（相當於各轉讓人於江西絲黛的股權百分比所代表的相關註冊資本額）收購其各自於江西絲黛中的70%、15%、5%、5%和5%股

歷史和公司結構

權。於二零一五年五月七日，此次收購已經獲得江西省商務廳批准，並已於二零一五年五月十一日合法完成。此後，江西絲黛成為中國派對一間全資附屬公司。

根據併購規定，外國投資者收購中國境內企業須取得中國相關監管部門的批准。經中國法律顧問確認，於匯盈向陳聖冠先生收購江西絲黛5%股權前，江西絲黛為一家中國境內企業，因此，匯盈向陳聖冠先生收購江西絲黛5%股權為一項受併購規定管轄的收購事項。此項收購事項已經江西省商務廳批准，並遵守併購規定的有關規定。由於江西絲黛於上述收購後成為一家中外合資企業，從而將不被視作併購規定項下的內資企業，故我們的中國法律顧問確認併購規定不適用於中國派對的上述江西絲黛收購。

於最後實際可行日期，江西絲黛從事角色扮演服飾、角色扮演假髮及性感內衣的生產及銷售。

義烏絲黛

義烏絲黛於二零零四年三月十日在中國成立為有限責任公司，註冊資本為人民幣500,000元。於成立之日，陳先生與陳聖冠先生分別持有義烏絲黛70%和30%股權。

二零零六年八月十七日，陳先生和陳聖冠先生的父親陳述才先生與陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，以現金代價人民幣150,000元收購義烏絲黛的30%股權，相當於陳聖冠先生於義烏絲黛中所持股權比例對應的註冊資本金額。此次收購於二零零六年八月二十四日合法完成，此後，陳先生和陳述才先生分別持有義烏絲黛70%和30%股權。

二零一一年三月二十三日，由於在服裝行業擁有經驗及人脈，李琳女士獲邀通過成為義烏絲黛的股東參與其成長，因此李琳女士與陳先生和陳述才先生各自簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣140,000元和人民幣60,000元從陳先生和陳述才先生手中收購義烏絲黛28%和12%股權。同日，陳聖冠先生與陳述才先生簽訂股權轉讓協議，以現金代價人民幣90,000元收購義烏絲黛的18%股權。各股權轉讓協議的現金代價相當於各轉讓人於義烏絲黛中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。前述轉讓於二零一一年三月二十九日合法完成。此後，陳先生、李琳女士和陳聖冠先生分別持有義烏絲黛42%、40%和18%股權。

歷史和公司結構

二零一二年二月二十四日，江西絲黛與陳先生、李琳女士和陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣210,000元、人民幣200,000元和人民幣90,000元收購其於義烏絲黛中所持42%、40%和18%股權，相當於各轉讓人於義烏絲黛中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次收購於二零一二年二月二十九日合法完成，義烏絲黛成為江西絲黛的一間全資附屬公司。

二零一二年二月二十九日，義烏絲黛的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣500,000元增加人民幣4,500,000元至人民幣5,000,000元。此次額外增資由江西絲黛以現金形式獨家出資。義烏絲黛的股權狀況自前述增資後並無變化。

於最後實際可行日期，義烏絲黛主要從事角色扮演假髮的生產及銷售。

義烏派對

義烏派對於二零零七年六月二十四日在中國成立為有限責任公司，註冊資本為人民幣500,000元。於成立之日，陳先生與李琳女士分別持有義烏派對50%和50%股權。

二零一一年三月二十一日，陳聖冠先生與陳先生和李琳女士各自簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣40,000元和人民幣50,000元從陳先生和李琳女士手中收購義烏派對的8%和10%股權，相當於各轉讓人於義烏派對中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次轉讓於二零一一年三月二十五日合法完成。此後，陳先生、李琳女士和陳聖冠先生分別持有義烏派對42%、40%和18%股權。

二零一一年七月二十七日，義烏派對的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣500,000元增加人民幣4,500,000元至人民幣5,000,000元。此次額外增資由陳先生、李琳女士和陳聖冠先生以現金形式分別出資人民幣1,890,000元、人民幣1,800,000元和人民幣810,000元。義烏派對的股權狀況自前述增資後並無變化。

二零一一年十一月三日，江西絲黛與陳先生、李琳女士和陳聖冠先生簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣2,100,000元、人民幣2,000,000元和人民幣900,000元收購其各自於義烏派對中持有的42%、40%和18%股權，相當於各轉讓人於義烏派對中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。此次收購於二零一一年十一月九日合法完成，義烏派對成為江西絲黛一間全資附屬公司。

歷史和公司結構

二零一三年十二月二日，義烏派對的註冊資本增資合法完成，其註冊資本由人民幣5,000,000元增加人民幣15,000,000元至人民幣20,000,000元。此次額外增資由江西絲黛以現金形式獨家出資。義烏派對的股權狀況自前述增資後並無變化。

於最後實際可行日期，義烏派對主要從事角色扮演服飾及性感內衣的生產及銷售。

往績記錄期撤銷登記或出售的附屬公司

江西春潮

江西春潮房地產開發有限公司（「江西春潮」）於二零一二年三月二十六日在中國成立為有限責任公司，註冊資本為人民幣8,000,000元。江西春潮由江西絲黛設立，用以投資於宜春市的房地產業務，因為中國的房地產市場當時繁榮發展。不過，江西春潮自成立之後一直並未開展經營。為集中分配我們的資源於我們的核心業務，經宜春經濟開發區工商行政管理局批准，江西春潮於二零一三年一月六日撤銷登記。

經我們的中國法律顧問確認，本集團撤銷江西春潮登記符合中國法律法規的規定，且本集團已經履行所有必須法律程序。此外，董事確認江西春潮並未捲入任何索賠、投訴、制裁或訴訟。

安徽春潮

安徽春潮文化創意有限公司（「安徽春潮」）由江西絲黛於二零一三年三月二十五日在中國成立為有限責任公司，註冊資本為人民幣5,000,000元。當時，本集團計劃在安徽省建立工廠，以擴大本集團的產能。在成立安徽春潮之後不久，本集團在義烏市成功購得一幅土地用於建設義烏生產廠房，因此本集團決定不再執行在安徽省建立工廠的計劃。為精簡公司架構及保留充足的資金，江西絲黛決定出售安徽春潮。二零一三年十月十八日，江西絲黛與翁其何先生和陳聖冠先生各自簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣3,000,000元和人民幣2,000,000元出售安徽春潮的註冊資本人民幣3,000,000元及人民幣2,000,000元。二零一四年十二月十日，陳聖冠先生以現金代價人民幣2,000,000元將安徽春潮的40%股權出售予陳亮先生。前述轉讓的現金代價相當於各轉讓人於安徽春潮中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。翁其何先生和陳亮先生各自均為獨立第三方。

歷史和公司結構

絲黛貿易

江西絲黛國際貿易有限公司（「絲黛貿易」）由江西絲黛於二零一零年四月七日在中國成立為有限責任公司，註冊資本為人民幣2,000,000元。利用我們的出口經驗，我們嘗試通過設立絲黛貿易進軍貿易業務，以進口及出口與本集團產品無關的貨品，例如圍巾及手套。然而，為集中分配我們的資源於我們的核心業務，江西絲黛於二零一四年五月二十日與李斌先生和袁功發先生各自簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣1,020,000元和人民幣980,000元出售絲黛貿易中的51%和49%股權，相當於各轉讓人於絲黛貿易中所持股權比例各自對應的註冊資本金額。李斌先生和袁功發先生各自均為獨立第三方。

如我們的中國法律顧問告知，前述出售安徽春潮及絲黛貿易等事宜已經合理合法完成並結算，且已獲得相關中國機構的所有必要審批。於最後實際可行日期，本集團與安徽春潮和絲黛貿易並無任何業務往來。

[編纂]投資

根據匯盈與陳聖冠先生之間訂立的日期為二零一四年十二月二十三日的股權轉讓協議，匯盈以現金代價人民幣2,000,000元向陳聖冠先生收購江西絲黛的5%股權，代價相當於陳聖冠先生在江西絲黛中所持股權比例對應的註冊資本金額。銷售所得款項用作陳聖冠先生的個人用途。

匯盈根據股權轉讓協議進行的收購事項詳情如下：

匯盈所收購的江西絲黛股權百分比	:	5%
總代價	:	人民幣2,000,000元
投資日期	:	二零一四年十二月二十三日
付款日期	:	二零一五年二月二十四日
[編纂]後匯盈所持有的股份數目	:	[編纂]

歷史和公司結構

[編纂]後匯盈的股權比例	:	[編纂]
每股股份的實際購買成本(概約)	:	[編纂]港元
較[編纂]折讓(概約)	:	[編纂](即本[編纂]所列指示性 [編纂]範圍的中位數)

匯盈為一家於香港註冊成立的公司，由一家英屬處女群島註冊成立公司愷昇全資擁有，而愷昇由吳彩鳳女士全資擁有。吳彩鳳女士使用個人財富向愷昇的已發行股本注資。匯盈及愷昇主要從事房地產投資、證券及股權投資業務。吳彩鳳女士在會計方面擁有30年工作經驗，而其就此於金融服務業及資本市場獲取經驗。彼建立廣大的金融機構網絡，並且與金融機構維持良好關係。吳彩鳳女士於二零一四年認識陳先生，並表示鑒於動漫衍生產品行業的潛在增長，其有興趣投資該行業。吳彩鳳女士曾多次造訪本集團的生產基地，且確認其對本集團的投資，以把握動漫衍生產品行業的預期發展機會及豐富其投資組合。有關收購被認為對本集團有利，因為相比一家境內公司，外資企業更易於獲得境外融資機會，其可作為融資平台滿足本集團的需要。我們亦可借助吳彩鳳女士於金融服務業的經驗，就潛在的融資架構向本集團提供意見，藉以在考慮本集團的需要及未來發展的前提下選擇合適的融資架構。此外，吳彩鳳女士一直維持其自有的金融機構網絡，並且與金融機構維持良好的關係，而吳彩鳳女士憑藉該網絡可協助為本集團獲取融資時磋商更優惠的條款。

吳彩鳳女士為一名獨立第三方(除其於本集團股權中擁有實益權益外)。於匯盈加入成為江西絲黛的股東後，江西絲黛由一家中國內資企業轉變為一家中外合資企業。此轉變加快在遵守併購規定的情況下本集團的[編纂]過程。中國法律顧問確認，匯盈的投資已獲得江西省商務廳的批准並且已遵守併購規定的規定。

除本[編纂]所披露者外，匯盈、其控股公司及最終實益擁有人並無(不論現在或過去)與本集團、股東、董事、本集團的高級管理層、本公司的任何關連人士或其各自聯繫人擁有任何其他關係。上文所述匯盈對本集團的投資並非直接或間接由本公司或本集團的關連人士撥付。

歷史和公司結構

匯盈、愷昇及吳彩鳳女士過去未曾且現時亦不會參與本集團的管理及日常經營。

並無因匯盈對本集團進行投資而向其授予任何特別權利。由於匯盈將於緊隨[編纂]完成後僅持有本公司全部已發行股本的[編纂]，（並無計及根據[編纂]獲行使以及根據購股權計劃已經或可能授出的任何購股權而可能配發及發行的股份）故[編纂]後其將不屬於本公司的主要股東，且就上市規則第8.08條而言，其於本公司的股權將被視為「公眾持股量」的一部分。

基於匯盈對本集團的投資已於提交首次[編纂]申請日期超過28個整日前完成，獨家保薦人確認該投資已遵守聯交所指引信HKEx-GL29-12及HKEx-GL43-12（於二零一三年七月更新）。

禁售承諾

Master Venture、Venture Master及匯盈（包括彼等各自的股東及最終實益擁有人）同意並向本公司及獨家保薦人承諾，自於本[編纂]提述彼等於本公司的股權披露之日起至[編纂]後六個月止期間任何時間，未經本公司及獨家保薦人事先書面同意，彼等不得：

- (a) 直接或間接及有條件或無條件地提呈發售、質押、底押、出售、訂約出售、出售任何購股權或訂約購買、購買任何購股權或訂約出售、授出或同意授出任何購股權、權利或認股權證以購買或認購、借出或轉讓或處置本公司任何股本或其他證券或其任何權益（包括但不限於任何可兌換為或可行使交換或代表權利獲得任何該等股本或證券或其任何權益）；或
- (b) 訂立任何掉期或其他安排，將擁有任何設等股本或證券或其任何權益的任何經濟後果全部或部分轉讓予他人；或
- (c) 訂立任何與上文(a)或(b)所述任何交易具有相同經濟效果的交易；或
- (d) 要約或同意或訂立任何上文(a)、(b)或(c)所述交易或公開宣佈訂立該等交易的意向，

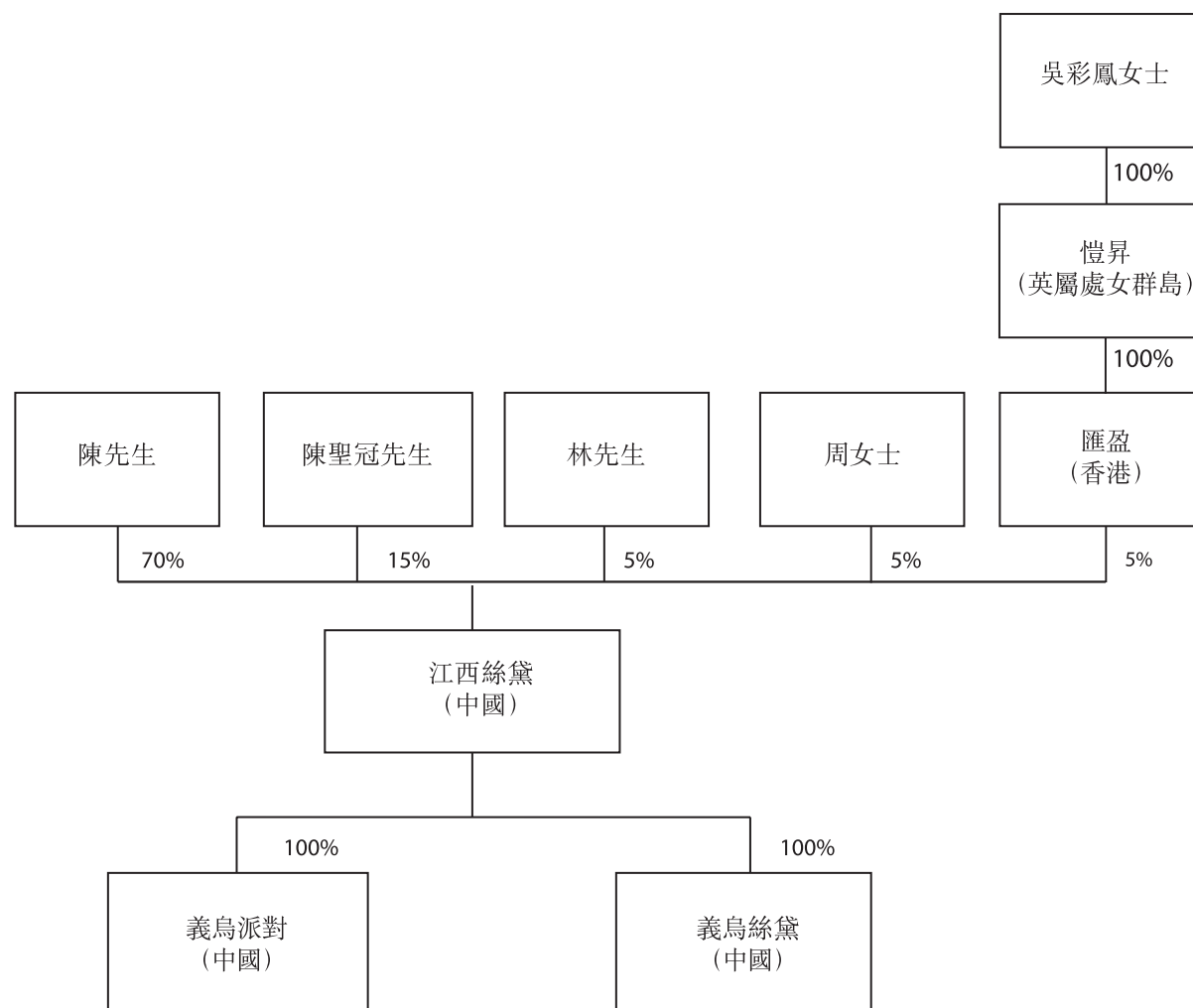
本文件為草擬本，所載資料並不完整，並可能會作出修訂。閱覽資料時須一併細閱本文件封面「警告」一節。

歷史和公司結構

不論任何上述交易是否透過交付該等資本或該等其他證券(以現金或其他方式)結算，而在各情況下，該等資本或證券乃與彼等於[編纂]實益持有的本公司權益有關。

公司結構

下圖是本集團重組之前的股權結構及公司結構。



重組

重組包括以下重大步驟：

1. Master Professional於二零一五年一月二十日在英屬處女群島註冊成立為有限責任公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股認購人股份按面值配發予陳先生。
2. Summit Quest於二零一五年一月二十日在英屬處女群島註冊成立為有限責任公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股認購人股份按面值配發予陳聖冠先生。

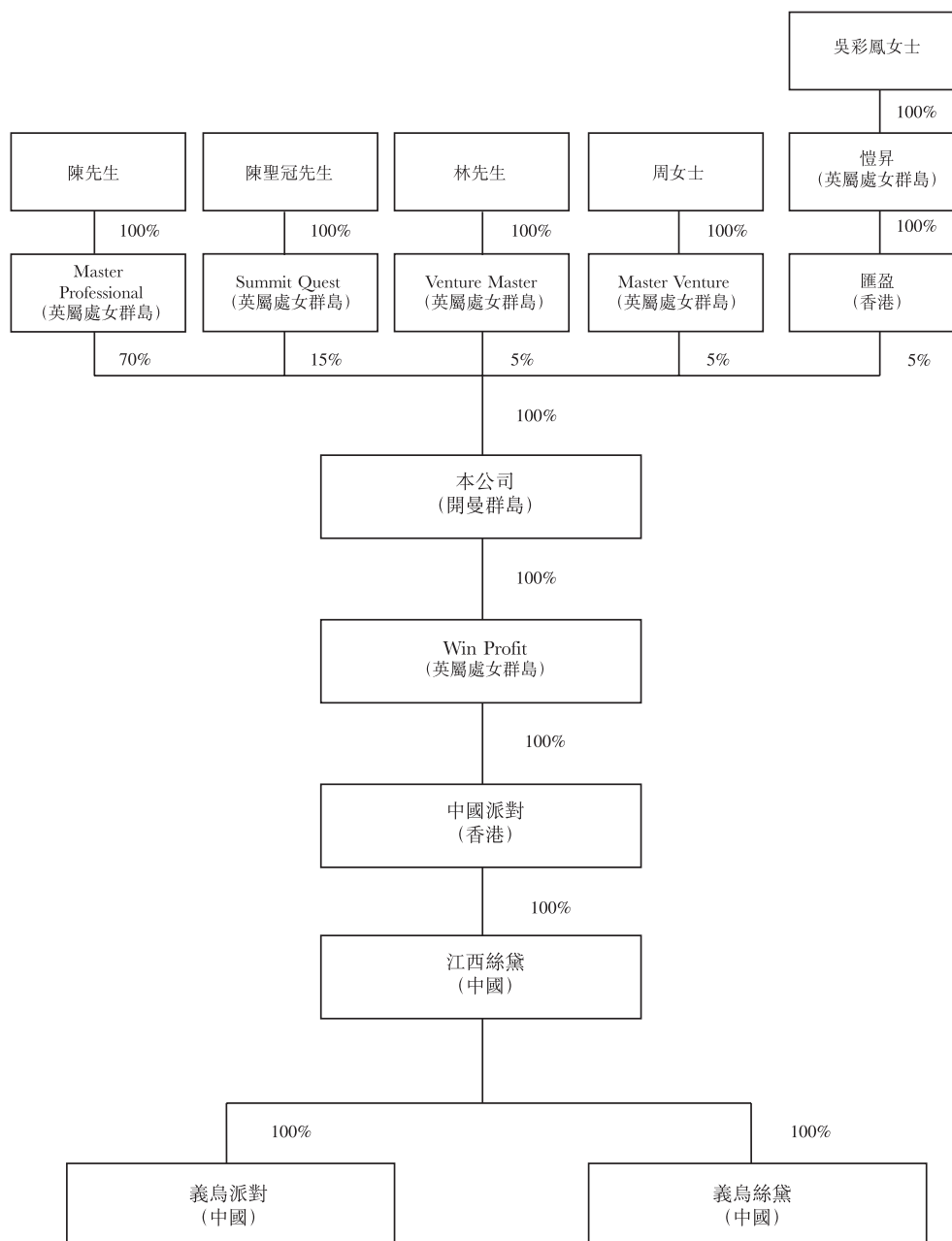
歷史和公司結構

3. Venture Master於二零一五年一月二十日在英屬處女群島註冊成立為有限責任公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股認購人股份按面值配發予林先生。
4. Master Venture於二零一五年一月二十日在英屬處女群島註冊成立為有限責任公司，法定股本為50,000美元，分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股認購人股份按面值配發予周女士。
5. 本公司於二零一五年二月十二日在開曼群島註冊成立為有限責任公司。本公司於註冊成立時的法定股本為50,000美元，分為5,000,000股股份，每股面值0.01美元，其中一股獲全額繳足後按面值發行並配發予初始認購人。同日，初始認購人持有的一股股份轉讓予Master Professional。此外，共計9,999股本公司股份按面值配發並發行，其中Master Professional獲配發及發行6,999股股份，Summit Quest獲配發及發行1,500股股份，Master Venture、Venture Master和匯盈則各自獲配發及發行500股股份。此後，Master Professional、Summit Quest、Master Venture、Venture Master和匯盈分別持有本公司70%、15%、5%、5%和5%股權。於二零一五年五月五日，本公司通過股東決議案，將本公司的法定及已發行股本面額由美元改為港元，以使本公司10,000股每股面值0.01美元的股份再轉為78,000股股份，股份面值變更為0.01港元，即時生效。因此，本公司的已發行股份總數為78,000股股份，其中Master Professional持有54,600股股份、Summit Quest持有11,700股股份及由Master Venture, Venture Master及匯盈各自持有3,900股股份。
6. Win Profit於二零一五年二月二十五日在英屬處女群島註冊成立，法定股本為50,000美元，分為50,000股股份，每股面值1美元，其中一股認購人股份獲全額繳足後按面值發行並配發予本公司。
7. 於二零一五年三月十二日，中國派對在香港註冊成立，股本為1港元，其中一股股份獲全額繳足後配發並發行予Win Profit。
8. 於二零一五年四月十三日，中國派對與陳先生、陳聖冠先生、林先生、周女士和匯盈各自簽訂股權轉讓協議，分別以現金代價人民幣28,000,000元、人民幣6,000,000元、人民幣2,000,000元、人民幣2,000,000元和人民幣2,000,000元（相當於各轉讓人於江西絲黛的股權百分比所代表的相關註冊資本額）收購其各自於江西絲黛中的70%、15%、5%、5%和5%股權。此次收購已獲得江西省商務廳批准。此次收購於二零一五年五月十一日合法完成。此後，江西絲黛成為中國派對一間全資附屬公司。

本文件為草擬本，所載資料並不完整，並可能會作出修訂。閱覽資料時須一併細閱本文件封面「警告」一節。

歷史和公司結構

於最後實際可行日期，前述重組步驟已經合法完成。下圖為重組完成後但在資本化發行及[編纂]完成之前本集團的股權結構和公司結構：



根據中國法律顧問的意見，於重組時，江西絲黛為一家中外合資企業。重組涉及收購於中外合資企業實體的股權，因此，併購規定並不適用，故毋須就[編纂]取得商務部、中國證監會或其他中國政府機構的批准。經我們的中國法律顧問確認，我們身為中國公民的實益擁有人已於二零一五年二月二十八日根據國家外匯管理局37號文完成登記手續。

本文件為草擬本，所載資料並不完整，並可能會作出修訂。閱覽資料時須一併細閱本文件封面「警告」一節。

歷史和公司結構

下圖為資本化發行及[編纂]完成之後本集團的股權結構和公司結構(未考慮行使[編纂]及購股權計劃下可能授出的任何購股權而可能配發和發行的股份)：

