

## 歷史、重組及集團架構

### 業務發展

### 業務歷史

本公司於二零一六年七月五日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司。自註冊成立以來，本公司一直為投資控股公司，無業務經營。根據重組（詳情載於本節「重組」一段），本公司成為本集團的控股公司以便[編纂]。

我們的歷史可追溯至一九九三年，嘉藝貿易於該年由莊碩先生及莊斌先生以及 Chong Yu Sang 先生（莊碩先生及莊斌先生的父親）成立。自成立以來，嘉藝貿易一直主要從事與供應婚紗有關的提供供應鍊管理服務的業務，其後我們的服務範圍擴展至包括特別場合服及伴娘裙。為了滿足我們的客戶下達訂單的數量日益增多以及客戶對質量的追求，我們於二零零三年透過泓藝製衣在中國東莞市虎門鎮租自莊碩先生及莊斌先生的處所自設生產設施，以令我們對產品開發、質量及生產週期有更多的控制權。自設生產設施之後，我們將我們的生產線及銷售拓展至供應主要位於美國的客戶，而當時我們的客戶包括時裝品牌、貿易公司及供應鍊管理公司。我們亦成立了自身的設計團隊，設計品類更廣泛的樣衣，並將我們的生產設施及經營現代化，以提升生產效率及產能。為了符合不同客戶的期望，本集團現正為我們的客戶提供一站式增值服務，包括時裝趨勢分析、產品設計及開發、原材料採購、設計及開發、生產、存貨管理質量保證等。

### 業務里程碑

我們相信，本集團發展的主要里程碑如下：

年份	里程碑
一九九三年	在香港成立嘉藝貿易，標誌著本集團業務經營的開端
一九九三年	開始銷售婚紗
一九九六年	開始銷售特別場合服
二零零二年	開始銷售伴娘裙
二零零三年	在中國成立泓藝製衣，進一步擴大設計團隊及生產線，提升經營效率及產品質量

## 歷史、重組及集團架構

年份	里程碑
二零零六年	購入香港辦事處並於香港成立自家的陳列室
二零零六年	成為我們最大客戶之一的獨家供應商
二零一二年	向 Ralph Lauren Corp 銷售我們的產品
二零一六年	推出電腦化圖案設計系統及激光剪裁機器
二零一七年	引進激光剪裁機器
二零一八年	引進服裝吊掛系統

### 企業歷史

於最後實際可行日期，本集團已在香港及中國註冊成立經營附屬公司以開展業務。我們主要附屬公司的重大企業發展情況載列如下：

#### 嘉藝貿易

嘉藝貿易於一九九三年二月九日在香港註冊成立為有限公司，註冊成立時的法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1.00港元的股份。註冊成立時，莊碩先生、莊斌先生及Chong Yu Sang先生各自按面值獲配發及發行一股嘉藝貿易的股份。於二零零一年十二月十三日，嘉藝貿易的法定股本增加至600,000港元，分為600,000股股份。於二零零五年一月二十八日，嘉藝貿易的法定股本進一步增至3,000,000港元，分為3,000,000股股份。於二零零一年十二月十三日，莊碩先生、莊斌先生及Chong Yu Sang先生各自按面值以現金代價獲配發及發行199,999股嘉藝貿易的股份。於二零零五年一月二十八日，莊碩先生、莊斌先生及Chong Yu Sang先生各自按面值以現金代價再獲配發及發行800,000股嘉藝貿易的股份。前述股份配發後，嘉藝貿易仍由莊碩先生、莊斌先生及Chong Yu Sang先生各擁三分之一。

於二零一四年二月十四日，作為家庭安排的一部分，Chong Yu Sang先生將其於嘉藝貿易的全部股權贈予莊碩先生及莊斌先生，並以信託方式分別為彼等持有618,000股及382,000股嘉藝貿易的股份。於二零一六年六月二十九日，Chong Yu Sang先生將上述618,000股及382,000股嘉藝貿易股份的法定所有權分別轉讓予莊碩先生及莊斌先生（即該等股份的受益人）。二零一七年七月二十八日，莊斌先生將290,000股嘉藝貿易的股份轉讓予莊碩先生，代價為8,120,000港元，乃參照獨立第三方估值師所評估的嘉藝貿易股權於二零一六年十二月三十一日的市場價值釐定。該代價於二零一七年七月二十八日由莊碩先生悉數結清。前述股份轉讓後，嘉藝貿易分別由莊碩先生及莊斌先生擁有63.6%及36.4%。

## 歷史、重組及集團架構

作為重組的一部分，嘉藝貿易成為本公司的間接全資附屬公司。進一步詳情請參閱本節「重組」一段。

嘉藝貿易於一九九三年二月開始營業，主要從事伴娘裙、婚紗及特別場合服貿易。

### 嘉藝國際

嘉藝國際於二零一二年七月十九日在香港註冊成立為有限公司，法定股本為10,000港元，分為10,000股每股面值1.00港元的股份。初始創辦人成員股份於二零一二年八月十六日以現金代價按面值轉讓予莊碩先生。同日，莊碩先生及一名獨立第三方Lee Lok Tung先生（「LT Lee先生」）分別以現金代價按面值認購並獲配發及發行5,999股及4,000股嘉藝國際的股份。於二零一三年十二月十二日，LT Lee先生將其名下4,000股嘉藝國際的股份以現金代價按面值轉讓予莊碩先生。於二零一五年四月十六日，莊斌先生以現金代價按面值認購並獲配發及發行10,000股嘉藝國際的股份。前述股份配發後，嘉藝國際分別由莊碩先生及莊斌先生擁有50%及50%。

作為重組的一部分，嘉藝國際成為本公司的間接全資附屬公司。進一步詳情請參閱本節「重組」一段。

自註冊成立以來，嘉藝國際一直為投資控股公司，並無業務經營。

### 泓藝製衣

泓藝製衣於二零零三年一月二十二日在中國成立為有限公司，初始註冊資本為10,000,000港元。於成立日期，泓藝製衣分別由莊碩先生及莊斌先生擁有50%及50%。

為滿足業務發展的資金需求，經由泓藝製衣董事會於二零零四年十一月三十日通過的決議案，泓藝製衣的註冊資本增至10,500,000港元。新增資本500,000港元由莊碩先生及莊斌先生分別出資50%及50%。於上述資本增加後，泓藝製衣分別由莊碩先生及莊斌先生擁有50%及50%。

經由泓藝製衣董事會於二零零五年七月二十一日通過的決議案，泓藝製衣的註冊資本進一步增至13,500,000港元。新增資本3,000,000港元由莊碩先生獨自出資。於上述資本增加後，泓藝製衣分別由莊碩先生及莊斌先生擁有61%及39%。上述泓藝製衣註冊資本已於二零零五年十月十四日繳足。

## 歷史、重組及集團架構

經由泓藝製衣董事會於二零一三年七月二十二日通過的決議案，泓藝製衣的註冊資本進一步增至16,500,000港元。新增資本3,000,000港元由莊斌先生獨自出資，並於二零一三年十月九日繳足。於上述資本增加後，泓藝製衣分別由莊碩先生及莊斌先生擁有50%及50%。

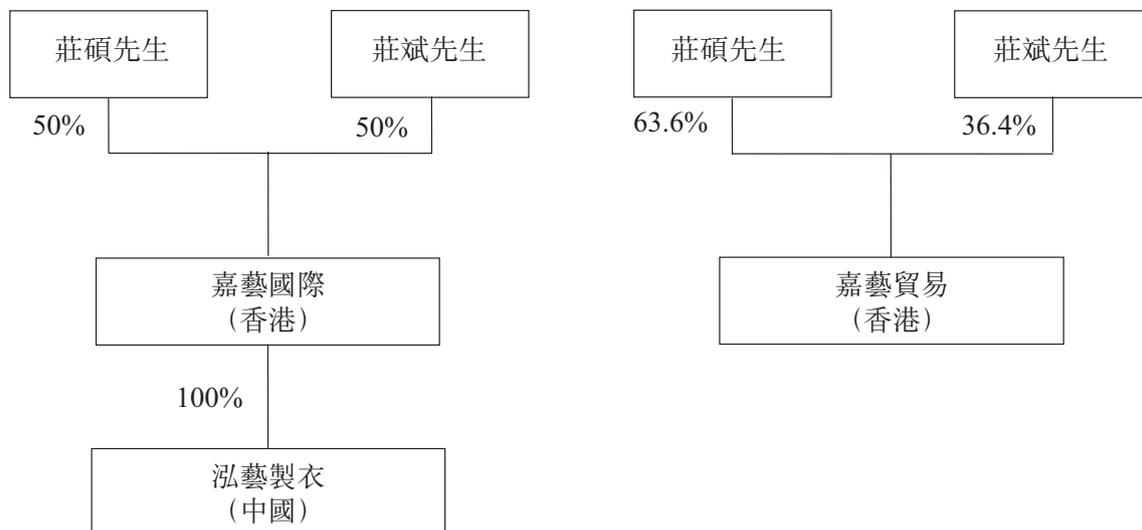
根據日期為二零一五年九月十日的股份轉讓協議，莊碩先生及莊斌先生將彼等各自於泓藝製衣的全部股權轉讓予嘉藝國際，代價為零元。完成轉讓後，泓藝製衣由嘉藝國際直接全資擁有，而嘉藝國際於相關時間分別由莊碩先生及莊斌先生擁有50%及50%。

作為重組的一部分，泓藝製衣成為本公司的間接全資附屬公司。進一步詳情請參閱本節「重組」一段。

泓藝製衣於二零零三年一月開始營業，主要從事生產及銷售伴娘裙、婚紗及特別場合服。

### 重組

為籌備[編纂]，本集團曾進行重組，據此，本公司成為本集團的控股公司及[編纂]工具，而我們的經營附屬公司被轉讓予本公司。下圖列示重組前我們的企業及股權架構：



## 歷史、重組及集團架構

重組的主要步驟如下：

### 註冊成立本公司

為籌備[編纂]，本公司於二零一六年七月五日在開曼群島根據開曼群島公司法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股股份。註冊成立時，一股未繳股款初始股份被配發及發行予Conyers Trust Company (Cayman) Limited的代名人。同日，該股未繳股款初始股份被無償轉讓予莊碩先生。二零一七年八月二十四日，莊碩先生將註冊在其名下的該股未繳股款股份無償轉讓予Strategic Elite。同日，Total Clarity認購並獲本公司向其配發及發行一股未繳股款股份。於完成上述事項後，本公司由Strategic Elite及Total Clarity分別擁有50%及50%。

### 註冊成立境外控股公司

於二零一七年一月四日，Strategic Elite在英屬處女群島註冊成立為有限公司，作為持有莊碩先生於本公司的權益的控股公司。Strategic Elite獲准發行最多50,000股無面值的單一類別股份。於二零一七年一月十八日，莊碩先生以現金代價1.00美元認購並獲Strategic Elite向其配發及發行一股Strategic Elite的股份，其後，Strategic Elite由莊碩先生全資擁有。

於二零一七年一月四日，Total Clarity於英屬處女群島註冊成立為有限公司，作為持有莊斌先生於本公司的權益的控股公司。Total Clarity獲准發行最多50,000股每股面值1.00美元的單一類別股份。於二零一七年一月十八日，莊斌先生按面值以現金代價認購並獲Total Clarity向其配發及發行一股Total Clarity的股份，其後，Total Clarity由莊斌先生全資擁有。

### 註冊成立境外附屬公司

於二零一六年四月二十九日，KNTGL於英屬處女群島註冊成立為有限公司。KNTGL獲准發行最多50,000股每股面值1.00美元的單一類別股份。於二零一六年八月一日，莊碩先生按面值以現金代價認購並獲KNTGL配發及發行一股KNTGL的股份，其後，KNTGL由莊碩先生全資擁有。

### 收購附屬公司

於二零一七年八月二十四日，莊碩先生向本公司轉讓一股KNTGL的股份，代價為本公司將註冊在Strategic Elite名下的一股未繳股款股份入賬列作繳足，其後，KNTGL由本公司全資擁有。

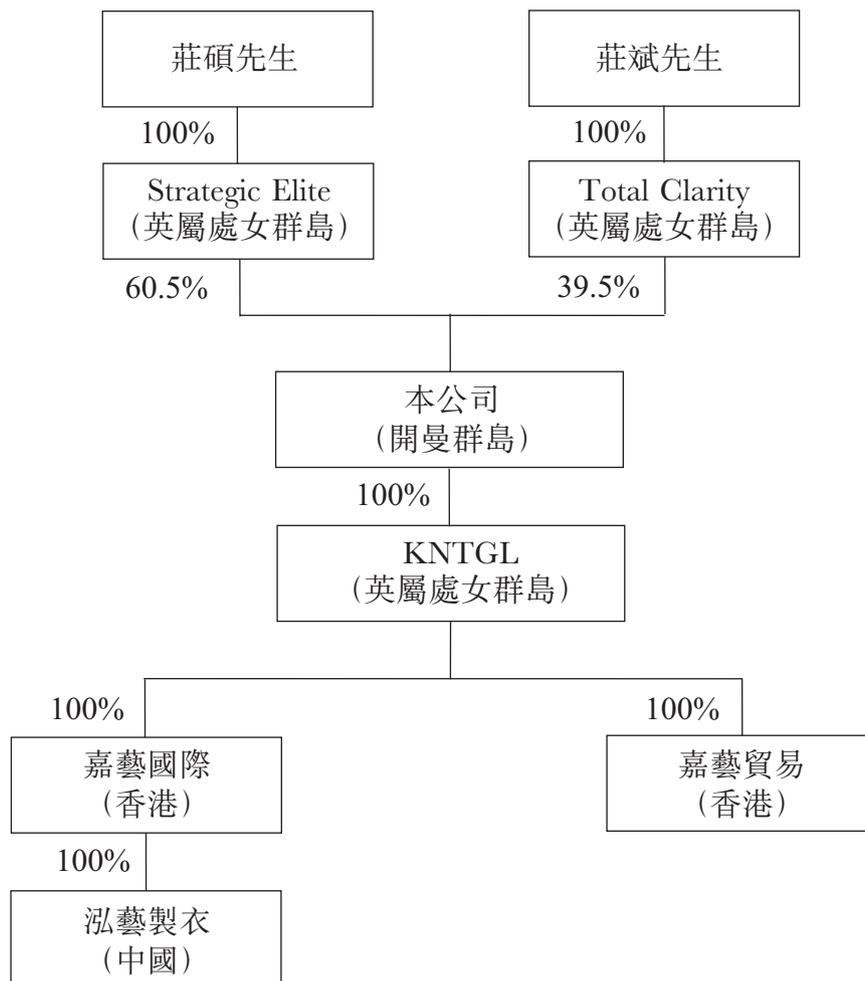
根據莊碩先生、莊斌先生及本公司所訂立日期為二零一七年十月二十七日的買賣協議，莊碩先生及莊斌先生向本公司的代名人KNTGL轉讓彼等於嘉藝國際已發行股本的全部權益(包括莊碩先生及莊斌先生分別的10,000股股份及10,000股股份)，代價為(i)本公司分

## 歷史、重組及集團架構

別向 Strategic Elite (作為莊碩先生的代名人) 及 Total Clarity (作為莊斌先生的代名人) 配發及發行 112 及 112 股入賬列作繳足股份；及 (ii) 將 Total Clarity 持有的一股未繳股款股份入賬列作繳足。上述轉讓完成後，嘉藝國際成為 KNTGL 的直接全資附屬公司，而本公司仍由 Strategic Elite 及 Total Clarity 分別擁有 50% 及 50%。

根據莊碩先生、莊斌先生及本公司所訂立日期為二零一七年十月二十七日的買賣協議，莊碩先生及莊斌先生向本公司的代名人 KNTGL 轉讓彼等於嘉藝貿易已發行股本的全部權益(包括莊碩先生及莊斌先生分別的 1,908,000 股股份及 1,092,000 股股份)，代價為本公司分別向 Strategic Elite (作為莊碩先生的代名人) 及 Total Clarity (作為莊斌先生的代名人) 配發及發行 492 及 282 股入賬列作繳足股份。上述轉讓完成後，嘉藝貿易成為 KNTGL 的直接全資附屬公司，而本公司由 Strategic Elite 及 Total Clarity 分別擁有 60.5% 及 39.5%。

下圖列示本集團緊隨重組後(但於[編纂]及[編纂]前，且並未計及根據[編纂]或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)的企業及股權架構：



## 歷史、重組及集團架構

### [編纂]

待根據[編纂]發行新股份而創立本公司的股份溢價賬後，於本公司股份溢價賬中的進賬[編纂]港元將撥充資本，使用該金額按面值全數繳付合共[編纂]股股份以於二零一八年[●]配發及發行予當時的現有股東。

下圖列示本集團緊隨[編纂]及[編纂]完成後(但並未計及根據[編纂]或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)的企業及股權架構：

