



THIRD QUARTERLY REPORT

2015

第三季度業績報告

SS  
SS  
修身堂  
SAU SAN TONG



## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板之定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司新興之性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告(修身堂控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)之規定而提供有關本公司之資料。本公司董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：(1)本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份；及(2)並無遺漏任何其他事項，致使本報告或其所載任何陳述產生誤導。

## 截至二零一五年十二月三十一日止三個月及九個月之季度業績

本公司董事會公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一五年十二月三十一日止三個月及九個月之未經審核綜合財務業績，連同二零一四年同期之比較數字如下：

### 綜合損益表(未經審核)

	附註	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
		二零一五年 千港元	二零一四年 千港元	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
營業額	2	465,123	408,569	1,249,431	1,109,568
銷售成本		(424,735)	(374,350)	(1,131,805)	(1,011,440)
毛利		40,388	34,219	117,626	98,128
按公平值計入損益之金融資產 之公平值變動淨額	3	25,343	—	40,033	—
其他收益	2	688	3,587	12,602	15,048
銷售及分銷成本		(25,393)	(19,011)	(70,821)	(55,562)
一般及行政開支		(21,961)	(17,546)	(63,577)	(59,001)
經營溢利/(虧損)		19,065	1,249	35,863	(1,387)
融資成本		(568)	(331)	(1,503)	(2,337)
應佔合營企業虧損		(1,053)	(745)	(3,121)	(1,962)
除稅前溢利/(虧損)		17,444	173	31,239	(5,686)
所得稅開支	4	(6,642)	(2,448)	(27,433)	(5,861)
期內溢利/(虧損)		10,802	(2,275)	3,806	(11,547)
歸屬於：					
本公司擁有人		8,046	(5,479)	(2,034)	(17,275)
非控股權益		2,756	3,204	5,840	5,728
期內溢利/(虧損)		10,802	(2,275)	3,806	(11,547)
每股盈利/(虧損)	5				
基本，港仙		0.22	(0.43)	(0.08)	(2.70)
攤薄，港仙		0.21	不適用	不適用	不適用

## 綜合損益及其他全面收益／(虧損)表(未經審核)

	截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
	止三個月		止九個月	
	二零一五年	二零一四年	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元	千港元	千港元
期內溢利／(虧損)	10,802	(2,275)	3,806	(11,547)
期內其他全面溢利／(虧損)：				
其後可重新分類至損益之項目：				
— 換算海外業務之財務報表 所產生之匯兌差額，無稅項之淨額	18	(2)	14	(6)
期內全面收益／(虧損)總額	10,820	(2,277)	3,820	(11,553)
歸屬於：				
本公司擁有人	8,087	(5,477)	(1,966)	(17,272)
非控股權益	2,733	3,200	5,786	5,719
	10,820	(2,277)	3,820	(11,553)

附註：

### 1. 編製基準及主要會計政策

本業績乃根據所有適用香港財務報告準則，此統稱包括香港會計師公會頒佈之所有個別適用香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製，亦符合聯交所創業板證券上市規則之適用披露條文。有關業績乃根據歷史成本基準編製，惟分類為按公平值計入損益之金融資產之財務工具則以其公平值計量。於編製業績時採用之主要會計政策與編製本集團截至二零一五年三月三十一日止年度之年報所採納者貫徹一致。

## 2. 營業額及其他收益

營業額指向客戶供應貨品之發票值減去折扣、退貨、增值稅或其他銷售稅，以及來自提供美容及纖體服務之服務收入減去折扣及加盟合作費收入。期內，於營業額確認之各主要類別收益金額如下：

	截至十二月三十一日止九個月	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>營業額</b>		
分銷銷售化妝及護膚產品	1,184,892	1,059,073
提供美容及纖體服務	51,338	33,439
提供加盟合作服務	11,508	16,457
銷售保健、美容及相關產品	1,693	599
	<b>1,249,431</b>	<b>1,109,568</b>
<b>其他收益</b>		
介紹費收入	4,545	6,842
管理費收入	2,273	2,929
利息收入	96	305
其他	5,688	4,972
	<b>12,602</b>	<b>15,048</b>

## 3. 按公平值計入損益之金融資產之公平值變動淨額(「按公平值計入損益」)

	截至十二月三十一日止九個月	
	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
按公平值計入損益之金融資產之已變現收益淨額	120,398	—
按公平值計入損益之金融資產之未變現虧損淨額	(80,365)	—
	<b>40,033</b>	<b>—</b>





#### 4. 所得稅開支

香港利得稅乃按截至二零一五年十二月三十一日止九個月之估計溢利之 16.5% 計算。就香港利得稅而言，由於本集團成員公司概無錄得持續稅項虧損或應課稅溢利，故並無就截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九個月作出香港利得稅撥備。海外附屬公司之稅項乃按相關國家通行之適當當期稅率徵收。

綜合損益表(未經審核)之稅項指：

	截至十二月三十一日止九個月	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
香港利得稅	19,866	—
中國企業所得稅	7,567	5,861
	<hr/>	
	27,433	5,861
	<hr/>	

5. 每股盈利／(虧損)

	截至十二月三十一日止三個月		截至十二月三十一日止九個月	
	二零一五年	二零一四年	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元	千港元	千港元
<b>盈利／(虧損)</b>				
本公司擁有人應佔溢利／(虧損)，				
用於計算每股基本盈利／(虧損)	8,046	(5,479)	(2,034)	(17,275)
可換股票據利息	100			
本公司擁有人應佔溢利，用於計算				
每股攤薄盈利	8,146			
<b>股份</b>				
已發行普通股之加權平均數，用於				
計算每股基本盈利／(虧損)	3,642,271,908	1,277,995,629	2,470,122,585	638,823,038
兌換可換股票據之攤薄影響	147,058,823			
已發行普通股之加權平均數，用於				
計算每股攤薄盈利	3,789,330,731			

未行使購股權假設獲行使具有反攤薄影響，因此已排除於計算截至二零一五年十二月三十一日止三個月之每股攤薄盈利之外。

由於假設行使未行使購股權及可換股票據具有反攤薄影響，故截至二零一五年十二月三十一日止九個月以及截至二零一四年十二月三十一日止三個月及九個月之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。



## 6. 綜合權益變動表

	本公司擁有人應佔										非控股	
	股本	股份溢價	合併儲備	匯兌儲備	股份 付款儲備	可換股 票儲備	中國法定 盈餘儲備	其他儲備	累計虧損	合共	權益	權益總額
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零一五年四月一日	18,211	342,030	(3,637)	8,353	7,127	1,214	8,769	48	(15,574)	366,541	18,754	385,295
期內之權益變動：												
發行股份	18,211	163,902	-	-	-	-	-	-	-	182,113	-	182,113
股份發行開支	-	(6,644)	-	-	-	-	-	-	-	(6,644)	-	(6,644)
已付予非控股權益之股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,815)	(9,815)
期內(虧損)/溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,034)	(2,034)	5,840	3,806
其他全面收益/(虧損)	-	-	-	69	-	-	-	-	-	69	(55)	14
於二零一五年十二月三十一日	36,422	499,288	(3,637)	8,422	7,127	1,214	8,769	48	(17,608)	540,045	14,724	554,769
於二零一四年四月一日	2,980	181,393	(3,637)	7,896	7,750	1,925	6,673	48	(51,628)	153,400	24,360	177,760
期內之權益變動：												
發行股份	8,938	80,447	-	-	-	-	-	-	-	89,385	-	89,385
股份發行開支	-	(4,091)	-	-	-	-	-	-	-	(4,091)	-	(4,091)
兌換可換股票據為股份	2,128	27,872	-	-	-	(1,005)	-	-	-	28,995	-	28,995
已付予非控股權益之股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,485)	(6,485)
期內(虧損)/溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,275)	(17,275)	5,728	(11,547)
其他全面收益/(虧損)	-	-	-	3	-	-	-	-	-	3	(9)	(6)
於二零一四年十二月三十一日	14,046	285,621	(3,637)	7,899	7,750	920	6,673	48	(68,903)	250,417	23,594	274,011



## 中期股息

董事會並不建議派付截至二零一五年十二月三十一日止九個月之中期股息(二零一四年：無)。

## 主要事項

(a) 於二零一五年六月十二日，Creative Time Investments Limited (本公司之全資附屬公司)與一名個人獨立第三方(「賣方」)訂立買賣協議，以收購星悅美容集團有限公司(「iPro」)之全部股權及iPro結欠賣方之全部債項，現金代價為18,000,000港元。iPro為一家於香港註冊成立之有限公司，主要從事經營一間美容中心，以於香港提供纖體及美容服務。

(b) 於二零一五年七月七日，本公司公佈建議將本公司之法定股本增加至100,000,000港元(分為10,000,000,000股股份)。

於二零一五年七月七日，本公司進一步公佈建議透過公開發售之方式籌集不少於約182,100,000港元但不多於約185,100,000港元(扣除開支前)。公開發售涉及按於記錄日期每持有一(1)股股份供一(1)股發售股份之基準，以每股發售股份0.10港元之認購價發行不少於1,821,135,954股發售股份及不多於1,850,955,954股發售股份。

公開發售已經順利完成。繳足股本的發售股份已於二零一五年九月二十九日上午九時正開始在聯交所買賣。

有關公開發售之進一步詳情已於本公司日期為二零一五年七月七日、二零一五年七月二十三日、二零一五年七月三十一日、二零一五年八月十八日、二零一五年八月十九日及二零一五年九月二十四日之公佈、本公司日期為二零一五年七月三十一日之通函，以及本公司日期為二零一五年八月三十一日之發售章程內披露。

(c) 於二零一五年十月二十三日，收購事項已按正式協議之條款及條件完成。

有關收購事項之進一步詳情於本公司日期為二零一五年五月八日及二零一五年十月二十三日之公佈內披露。



## 呈報期後事項

- (a) 於二零一六年二月二日，本公司公佈建議根據創業板上市規則第23章採納購股權計劃及於股東特別大會上將提呈有關採納購股權計劃之決議案。

有關採納購股權計劃之進一步詳情於本公司日期為二零一六年二月二日之公佈內披露。

- (b) 於呈報期末後，本集團出售其於二零一五年十二月三十一日持有之部份股本證券約2,989,000港元，產生按公平值計入損益之金融資產之公平值虧損淨額約760,000港元，並將於下一個呈報期確認。

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

截至二零一五年十二月三十一日止九個月(「本回顧期間」)內，本集團之營業額約達1,249,431,000港元，較去年同期約1,109,568,000港元上升13%。該升幅乃主要由於上海東紡日化銷售有限公司(「東紡」)之分銷銷售錄得強勁增長所致。於本回顧期間內，分銷業務之營業額上升12%達約1,184,892,000港元(二零一四年：約1,059,073,000港元)。

儘管本回顧期間內市況充滿挑戰，本集團於香港及中華人民共和國(「中國」)之所有美容、纖體及水療中心之營業額約達51,338,000港元(二零一四年：約33,439,000港元)，較去年同期上升54%。於本回顧期間內，加盟合作業務為本集團帶來約11,508,000港元營業額(二零一四年：約16,457,000港元)。

於本回顧期間內，本集團之毛利錄得約19,498,000港元之升幅，並已產生本公司擁有人應佔虧損約2,034,000港元(二零一四年：虧損約17,275,000港元)。有關減少主要由於我們新設立的證券投資業務於本回顧期間帶來按公平值計入損益之金融資產之公平值變動淨額約40,033,000港元(二零一四年：無)所致。

## 展望

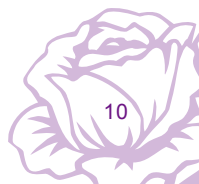
### 美容、纖體及水療中心

香港零售業於本回顧期間內受制於本地及海外經濟環境不穩，增長疲弱，令本集團於香港之美容、纖體及水療業務難免受影響。然而在集團之優秀服務管理下，令我們所提供的服務更有質素保證，管理層對此分部的前景仍極具信心。我們的美容、纖體及水療中心所提供的美容、纖體及水療服務針對香港年齡介乎20至59歲的女性人口，而根據政府統計處資料顯示，該年齡層的女性人口不斷上升，於二零一四年年底達2,519,200人(臨時統計數字)，佔總人口34.7%。我們相信，跨越眼前挑戰後，此業務將可發揮更大潛力。

本集團於香港提供美容及纖體服務已久，深得客戶之長期愛戴。透過細意貼心、標準化及優化服務流程，加上針對客戶不同需要而設計之各項推廣計劃如優惠試用套裝等，令我們成功在提供具競爭力之產品及服務的同時，能迎合目標客戶群之需求及消費模式。憑藉以上優勢，我們相信此項業務將於短期內再次成為主要增長動力，為本集團帶來重大貢獻。

本集團致力為顧客精益求精，鞏固於美容纖體業之市場領導地位，我們於本回顧期間內引進多項美容、纖體及抗衰老創新療程及儀器。其中一個亮點為「ThermaLift」。此項技術的成功開發有助減退肌膚老化痕跡而毋須進行手術，不會涉及介入性程序，程序後亦毋須「閉關」或休養時期。這項非手術性的輪廓／眼眉提升技術利用最先進的雙極光學及射頻能量，達致理想塑顏或護理效果，不會對皮膚造成傷害。ThermaLift技術可安全地改善眼部、前額、下半面及頸部位置的皺紋。

此技術可配合本集團新引進的「膠原多肽立體輪廓緊緻護理」使用。「膠原多肽立體輪廓緊緻護理」一系列高效產品透過加速膠原蛋白再生、改善肌膚組織結構，有效減淡皺紋，令肌膚回復緊實細緻。其中的高效配方含有納米級別分子，十分容易穿透肌膚進入真皮層，令各類型膚質均可長效保持光滑、緊緻、晶瑩及水潤效果。配合ThermaLift儀器使用下，效果更為顯著。





本集團之美容纖體業務在中國設有強大網絡。鑒於國內尤其是二、三線城市居民的消費力不斷提升，加上中國消費者越來越注重個人儀容及健康，中國美容纖體業整體已步入全面發展之開端。國內新富有階層之誕生及消費者需求愈見提升，為優質美容纖體產品及服務之消費提供主要動力。國內市場發展亦漸趨成熟，市面上產品及服務，百花齊放，提供之產品及服務多元化，包括美容、美體、化妝、形象設計、纖體及健康管理等。

為爭取市場邁向成熟帶來之商機，本集團繼續專注於前景更秀麗的高檔次產品及服務，以更全面發揮集團品牌「修身堂」在市場上擁有高知名度、廣闊客戶基礎及良好聲譽的優勢。一直以來，我們透過於策略性黃金地段開設旗下美容及纖體中心務求便利客戶、不惜工本設計及裝修室內環境裝潢、大力投資於最先進技術及培訓專業美容技師，成功建立品牌的高檔次形象。我們於二零一三年分別於上海思南公館及上海外灘開設分店及品牌旗艦星級會所，為本集團於中國的業務注入源源動力。該兩間中心的設計均針對讓客戶在無懈可擊之環境下，享受由本集團嚴格訓練的美容技師使用最先進設備所提供的頂級護理及服務。鑒於中國有更多人口在經濟階梯向上攀動，預期中國國內對美容、纖體及抗衰老服務及產品的需求將維持強勁，本集團於國內市場之穩健知名度及良好信譽必將成為我們的寶貴資產，有助集團於高端市場攻下更大幅度，帶來更可持續的增長及回報。

### 中國分銷業務

中國分銷業務為本集團於提供纖體美容服務以外的另一項核心業務。東紡為寶潔產品於華東地區最大之分銷商，於江浙滬擁有極高知名度。多年以來，東紡已憑藉其優質產品及服務建立良好聲譽，於中國東部及西部分銷寶潔旗下多個品牌之產品，包括SKII、玉蘭油、潘婷、海飛絲、歐樂、吉列男仕系列、沙宣等。東紡之經營組合亦包括佳潔士、伊卡璐絲煥及飄柔等家傳戶曉品牌之產品。

## 保健及美容產品

本集團深明必須以最先進的美容纖體產品及服務配合最尖端技術，打造豐富的產品及服務組合，以鞏固本集團的市場領導地位，及促進本集團進軍高端市場的策略。近期推出多項創新產品，包括瑞士研發的「PhytoCellTec™ Argan 摩洛哥堅果幹細胞護理」產品，是世界上第一款獲得研究證明具有保護及活化真皮幹細胞功效的護膚品。此產品系列加入多種幹細胞成分，減少肌膚皺紋、提升緊緻度及彈性。另一重點產品為「瑞士復活草保濕系列」，產品包含Haberlea Rhodopensis復活草成分，利用該植物可抗旱長達數個月並在遇水時迅速生長及回復原貌的能力，可為乾旱肌膚注入水分，回復生命力。此系列備有全面產品選擇，能顯著改善幼紋及皺紋，讓肌膚重現緊緻、密度、光滑、年輕。

邁步向前，本集團將繼續搜羅及開發以先進技術及安全成分為基礎的產品及護理，迎合客戶需要。我們預期產品銷售分部將於未來繼續成為本集團發展的主要動力之一。

## 中國加盟合作業務

本集團洞察到中國市場之龐大潛力，早於二零零四年著手進軍此新市場。我們明瞭，本集團必須搶在同業之先，換言之於相對短的時間內在業內建立穩健基礎，搶佔較大市場份額，方可取得成功。我們認為加盟合作模式為最適合之方法以達致目標，而此業務模式在本集團初進中國市場之時及過去年間，成功讓本集團迅速建構廣大加盟合作網絡、把握可觀的市場份額，並在中國建立高品牌知名度。本集團將於未來持續利用此業務模式的成功，擴展我們的加盟合作美容纖體店網絡，以期進一步鞏固品牌知名度及市場地位。





## 美麗大學網上預約平台

為落實進佔中國美容纖體行業中尚未被開發的網絡銷售市場，本集團於二零一二年十月在中國開設當地首家網上美容及纖體服務預約平台「美麗大學」(www.beautyu.com)。此網站的設計讓顧客可享受網上購物免卻被傳統硬銷及預付模式所煩擾，可因應本身需要進行網上預約，深受我們的零售客戶歡迎。此互聯網銷售平台在過往年間繼續表現理想，成功吸引零售客戶使用，以及招攬美容及纖體服務商加盟。我們相信，此網站將繼續成為本集團的重要資產。

## 證券投資業務

本集團於二零一五年三月開展證券投資之新業務分部，當中包括香港及海外其他認可證券市場上市證券，以及向銀行及其他金融機構購買之財富管理產品之長線及短線投資，以冀提升本公司之股份價值，因而將符合本公司及其股東之整體利益。董事會認為，證券投資業務將令本集團之收入流多元化，並擴闊其收益基礎。預期證券投資業務亦可令本公司更有效地運用資本，並為本公司之間置資金產生額外投資回報。

## 董事及主要行政人員於股份之權益及淡倉

於二零一五年十二月三十一日，本公司董事及主要行政人員或其各自之聯繫人士於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份及相關股份(「股份」)中擁有權益或淡倉，而須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部規定知會本公司及聯交所(包括根據證券及期貨條例之有關條文，其被視為或當作擁有之權益及／或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條將須，或須根據創業板上市規則第5.46至5.67條知會本公司及聯交所者如下：

於本公司股份之好倉

董事姓名	股份數目			佔本公司 已發行 股本權益之 概約百分比
	公司權益	個人權益	總數	
張玉珊博士	125,328,000 (附註)	161,290,800	286,618,800	7.87%

附註： 上述 125,328,000 股股份由 Biochem Investments Limited (「Biochem」) 持有，Biochem 為一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司。Biochem 之全部已發行股本由張玉珊博士全資擁有。

除上文所披露者外，於二零一五年十二月三十一日，本公司董事、主要行政人員或其各自之聯繫人士概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)之股份中，擁有任何記錄於根據證券及期貨條例第 352 條規定存置之登記冊中，或根據創業板上市規則第 5.46 至 5.67 條所述本公司董事進行交易之最低標準須知會本公司及聯交所之個人、家族、公司或其他權益或淡倉，而須知會本公司及聯交所。





## 主要股東於股份之權益及淡倉

於二零一五年十二月三十一日，就本公司任何董事或主要行政人員所知，下列權益根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須予披露，或被視為直接或間接擁有本公司已發行股本5%或以上，或須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置之權益登記冊或知會本公司者如下：

### 於股份之好倉

主要股東	身份	持股數目	
		股份	百分比
讚賞資本有限公司 (附註1)	實益擁有人	348,400,000	9.57%
Ethnocentric Investment Limited (附註1)	受控制法團之權益	348,400,000	9.57%
首都創投有限公司 (附註1)	受控制法團之權益	348,400,000	9.57%
China Mobile Games and Entertainment Group Limited	實益擁有人	341,952,000	9.39%



附註 1：讚賞資本有限公司為於香港註冊成立之有限公司，由 Ethnocentric Investment Limited (於英屬處女群島註冊成立之有限公司) 全資及實益擁有，而 Ethnocentric Investment Limited 由首都創投有限公司 (於開曼群島註冊成立之公司，其已發行股份於聯交所主板上市 (股份代號：2324)) 全資及實益擁有。因此，Ethnocentric Investment Limited 及首都創投有限公司各自被視為於讚賞資本有限公司所持之全部 348,400,000 股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一五年十二月三十一日，除本公司董事及本集團主要行政人員外 (其權益載於上文「董事及主要行政人員於股份之權益及淡倉」一節)，概無任何人士於本公司之股本、相關股份及債券中登記權益或淡倉，而須根據證券及期貨條例第 336 條予以記錄。

### 董事收購股份或債券之權利

除上文「董事及主要行政人員於股份之權益及淡倉」一節所披露者外，任何董事、其各自之配偶或未滿十八歲之子女於本回顧期間內任何時間概無獲授權利以藉收購本公司之股份或債券而獲益，而彼等亦無行使該等權利；且本公司、其控股公司、或其任何附屬公司或同系附屬公司概無訂立任何安排致使董事可獲得任何其他法人團體之該等權利。

### 競爭性權益

本公司董事、主要股東或其各自之聯繫人士 (定義見創業板上市規則) 並無在與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務中擁有任何權益。

### 企業管治常規

本公司已設立正式而透明之程序以保障股東之權益。本公司於本回顧期間均應用創業板上市規則附錄 15 所載之企業管治常規守則之原則並遵守所有守則條文，惟以下除外：

守則條文 A.2.1 訂明，主席與行政總裁之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。現時，本公司並無獨立主席及行政總裁，而張玉珊博士 (「張博士」) (本集團之創辦人) 身兼兩





職。董事會相信，因張博士在美容業擁有實質豐富經驗及強大聯繫，彼可及時帶領董事會討論有關事項及為董事會介紹有關事項，而由同一人擔任主席及行政總裁可為本集團提供強大而貫徹一致之領導，使長遠業務策略之規劃及執行更加具效益及有效率。

守則條文C.1.2訂明，管理層須每月向董事會全體成員提供更新資訊。管理層認為提供季度最新資料及日常業務事態發展的即時定期最新資料，而非每月最新資料足以讓董事會履行職責。此外，於本回顧期間內，執行董事亦已經及將會繼續向全體獨立非執行董事提供有關本公司狀況及前景的任何重大變動的更新資訊，該等資訊被視為足以向董事會提供有關本公司表現、狀況及前景的一般更新情況，使彼等能夠對有關情況作出公平及清晰的評估，以達致守則條文C.1.2所規定的目的。

## 審核委員會

本集團已遵照創業板上市規則之規定成立審核委員會，並以書面訂立其職權範圍。審核委員會之成員包括三名獨立非執行董事康寶駒先生、許一嵐女士及趙金卿女士。審核委員會已審閱本集團截至二零一五年十二月三十一日止三個月及九個月之未經審核財務業績。

## 有關董事進行證券交易之行為守則

本公司已採納載於創業板上市規則第5.48至5.67條所述之交易必守標準，作為董事進行證券交易之行為守則。在向所有董事作出特別查詢後，本公司確定所有董事均已遵守載於創業板上市規則第5.48至5.67條所述之交易必守標準。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於截至二零一五年十二月三十一日止九個月內購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

代表董事會  
修身堂控股有限公司  
主席  
張玉珊

香港，二零一六年二月四日

於本報告發表日期，董事會成員包括執行董事張玉珊博士(主席)及梅偉琛先生；獨立非執行董事康寶駒先生、許一嵐女士及趙金卿女士。





修身堂控股有限公司  
SAU SAN TONG HOLDINGS LIMITED

16/F., PROSPERITY TOWER, 39 QUEEN'S ROAD CENTRAL, CENTRAL, HONG KONG

香港中環皇后大道中39號豐盛創建大廈16樓