



MEDICSKIN HOLDINGS LIMITED

密迪斯肌控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8307)

截至2018年3月31日止年度 年度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資者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。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM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GEM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聯交所對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告由密迪斯肌控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)共同及個別負全責，其中載有遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)所規定有關本公司的資料。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確完備，且無誤導或欺詐成份，亦無遺漏其他事項致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

年度業績

本公司董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2018年3月31日止年度的經審核綜合業績，連同去年同期的經審核比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至2018年3月31日止年度

	附註	2018年 千港元	2017年 千港元
收益	4	57,793	62,062
其他收入、收益及虧損		1,155	110
已用存貨		(7,862)	(8,269)
員工成本		(27,759)	(31,100)
物業、廠房及設備折舊		(4,176)	(3,064)
其他開支		(15,623)	(15,371)
除稅前溢利	5	3,528	4,368
所得稅開支	6	(1,241)	(1,200)
年內溢利及全面收益總額		<u>2,287</u>	<u>3,168</u>
應佔年內溢利（虧損）及全面收益（開支）總額：			
本公司擁有人		2,533	3,168
非控股權益		(246)	—
		<u>2,287</u>	<u>3,168</u>
每股盈利，基本（港仙）	8	<u>0.53</u>	<u>0.73</u>
每股盈利，攤薄（港仙）	8	<u>0.53</u>	<u>0.73</u>

綜合財務狀況表

於2018年3月31日

	附註	2018年 千港元	2017年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		52,616	56,037
租金按金		1,650	2,421
購買物業、廠房及設備之已付按金		75	172
		<u>54,341</u>	<u>58,630</u>
流動資產			
存貨		3,031	3,699
貿易應收款項	9	279	605
其他應收款項、按金及預付款項		3,592	1,269
可收回稅項		–	67
已抵押銀行存款		–	8,500
銀行結餘及現金		18,746	28,496
		<u>25,648</u>	<u>42,636</u>
流動負債			
貿易應付款項	10	423	985
其他應付款項及應計負債		2,403	3,346
遞延收益		15,895	14,167
應付稅項		65	–
		<u>18,786</u>	<u>18,498</u>
流動資產淨值		<u>6,862</u>	<u>24,138</u>
總資產減流動負債		<u>61,203</u>	<u>82,768</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		115	170
		<u>115</u>	<u>170</u>
資產淨值		<u><u>61,088</u></u>	<u><u>82,598</u></u>
資本及儲備			
股本		4,804	4,804
儲備		55,765	77,794
本公司擁有人應佔權益		60,569	82,598
非控股權益		519	–
權益總額		<u><u>61,088</u></u>	<u><u>82,598</u></u>

綜合財務報表附註

截至2018年3月31日止年度

1. 一般資料

本公司於2014年6月20日根據開曼群島法例第22章公司法（1961年法例3，經綜合及修訂）在開曼群島註冊成立及登記為獲豁免有限公司。本公司股份（「股份」）自2014年12月18日起在聯交所GEM上市。其直接及最終控股公司為Topline Worldwide Limited（一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司）。其最終控股方為江覺亮醫生（「江醫生」），彼亦為本公司主席兼執行董事。本公司註冊辦事處地址為P.O. Box 309, Uglund House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands，主要營業地點位於香港皇后大道中16-18號新世界大廈2座21樓。

本公司為投資控股公司。本集團主要於香港從事提供醫學皮膚護理服務。

本公司的功能貨幣為港元，與綜合財務報表的呈列貨幣相同。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

本年度強制生效的香港財務報告準則的修訂

本集團於本年度首次應用下列由香港會計師公會（「香港會計師公會」）所頒佈的香港財務報告準則的修訂：

香港會計準則第7號的修訂	披露計劃
香港會計準則第12號的修訂	就未變現虧損確認遞延稅項資產
香港財務報告準則第12號的修訂	作為香港財務報告準則2014年至2016年週期的年度改進的一部分

於本年度應用該等香港財務報告準則的修訂並無對本集團於本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或載於該等綜合財務報表的披露造成重大影響。

已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第9號	金融工具 ¹
香港財務報告準則第15號	來自客戶合約的收益及相關修訂 ¹
香港財務報告準則第16號	租賃 ²
香港財務報告準則第17號	保險合約 ⁴
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第22號	外幣交易與預付代價 ¹
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第23號	所得稅處理的不確定性 ²
香港財務報告準則第2號的修訂	以股份為基礎的付款交易之分類及計量 ¹
香港財務報告準則第4號的修訂	連同香港財務報告準則第4號保險合約一併應用香港財務報告準則第9號金融工具 ¹
香港財務報告準則第9號的修訂	具有負補償的提前還款特性 ²
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號的修訂	投資者與其聯營公司或合營企業間的資產出售或投入 ³
香港會計準則第19號的修訂	計劃修訂、縮減或結清 ²
香港會計準則第28號的修訂	於聯營公司及合營企業的長期權益 ²
香港會計準則第28號的修訂	作為香港財務報告準則2014年至2016年週期的年度改進的一部分 ¹
香港會計準則第40號的修訂	投資物業轉撥 ¹
香港財務報告準則的修訂	香港財務報告準則2015年至2017年週期的年度改進 ²

¹ 於2018年1月1日或之後開始的年度期間生效

² 於2019年1月1日或之後開始的年度期間生效

³ 於待定日期或之後開始的年度期間生效

⁴ 於2021年1月1日或之後開始的年度期間生效

香港財務報告準則第15號來自客戶合約的收益

香港財務報告準則第15號已頒佈，其制定一項單一全面模式供實體用以將客戶合約所產生之收益入賬。香港財務報告準則第15號於生效後將取代現時收益確認指引，包括香港會計準則第18號「收益」、香港會計準則第11號「建築合約」及相關詮釋。

香港財務報告準則第15號之核心原則為實體於確認描述向客戶轉讓承諾貨品或服務之收益時，金額應能反映該實體預期就交換該等貨品或服務有權獲得之代價。具體而言，該準則引入確認收益之五個步驟：

- 第一步：識別與客戶訂立之合約
- 第二步：識別合約中之履約責任
- 第三步：釐定交易價
- 第四步：將交易價分配至合約中之履約責任
- 第五步：於實體完成履約責任時（或就此）確認收益

根據香港財務報告準則第15號，實體於完成履約責任時（或就此）確認收益，即於特定履約責任相關貨品或服務之「控制權」移交客戶之時。香港財務報告準則第15號已就特殊情況之處理方法加入更明確之指引。此外，香港財務報告準則第15號要求作出更詳盡之披露。於2016年，香港會計師公會頒佈有關香港財務報告準則第15號識別履約責任、委託人與代理的考量及許可證申請指引之澄清。

董事預期日後應用香港財務報告準則第15號或會導致更多披露，但董事預期應用香港財務報告準則第15號將不會對於各個報告期間確認收益的時間及金額產生重大影響。

香港財務報告準則第16號租賃

香港財務報告準則第16號為識別出租人及承租人的租賃安排及會計處理引入一個綜合模式。當香港財務報告準則第16號生效時，將取代香港會計準則第17號租賃及相關的詮釋。

香港財務報告準則第16號根據所識別資產是否由客戶控制來區分租賃及服務合約。除短期租賃及低價值資產租賃外，經營租賃及融資租賃的差異自承租人會計處理中移除，並由承租人須就所有租賃確認使用權資產及相應負債的模式替代。

使用權資產初步按成本計量，隨後以成本（惟若干例外情況除外）減累計折舊及減值虧損計量，並就租賃負債的任何重新計量作出調整。租賃負債初步按租賃款項（非當日支付）之現值計量。隨後，租賃負債會就（其中包括）利息及租賃款項以及租賃修訂的影響作出調整。就現金流量分類而言，本集團目前將經營租賃款項呈列為經營現金流量。根據香港財務報告準則第16號，有關租賃負債的租賃款項將分配至本金及利息部分，並將以融資現金流量呈列。

與承租人會計處理相反，香港財務報告準則第16號大致轉承香港會計準則第17號的出租人會計處理規定，並且繼續要求出租人將租賃分類為一項經營租賃或一項融資租賃。

此外，香港財務報告準則第16號要求作出詳盡披露。

於2018年3月31日，本集團的不可撤銷經營租賃承擔約為5,283,000港元。初步評估顯示該等安排將符合租賃的定義。於應用香港財務報告準則第16號時，本集團將確認一項使用權資產及一項與所有該等租賃相對應的負債，除非其符合低價值或短期租賃。

此外，本集團現時將已付可退還租金按金約2,774,000港元及已收可退還租金按金約285,000港元視為香港會計準則第17號適用的租賃權利及責任。根據香港財務報告準則第16號下租賃付款的定義，該等按金並非與相關資產使用權有關的付款，因此該等按金的賬面值可能調整至攤銷成本而有關調整被視為額外租賃付款。對已付可退還租金按金作出的調整將計入使用權資產的賬面值。對已收可退還租金按金作出的調整將視為預付租賃付款。

此外，應用新規定可能導致上述列示的計量、呈列及披露出現變動。

董事預期應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對本集團未來的綜合財務報表產生重大影響。

3. 重大會計政策

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表亦包括GEM上市規則及香港公司條例規定的適用披露。

綜合財務報表按下文所載之會計政策在各報告期末按歷史基準編製。

歷史成本一般按交換貨品及服務的代價的公平值計算。

公平值為在市場參與者之間於計量日按有序交易出售一項資產所收取或轉讓一項負債所支付的價格（不論該價格是否可直接觀察或採用另一估值方法估計）。就綜合財務報表計量及／或披露目的而言之公平值乃按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號範圍內的以股份為基礎支付的交易、屬於香港會計準則第17號範圍內的租賃交易以及與公平值類似但並非公平值之計量（如香港會計準則第2號之可變現淨值或香港會計準則第36號之使用價值）除外。

4. 收益及分部資料

收益按已收或應收代價的公平值計量。收益就估計客戶退貨、回扣及其他類似撥備作出扣減。於收益金額能可靠地計量；未來經濟利益很可能流入本集團且本集團各活動已達成特定標準時，方會確認收益。本集團的經營業務來自單一經營分部，主要提供診症服務（「診症服務」）、處方及配藥及／或護膚產品（包括銷售護膚品）（「處方及配藥服務」）以及提供醫學皮膚護理療程（「療程服務」）。該經營分部乃基於根據本集團會計政策編製的內部管理報告進行識別。江醫生及盧國斌先生（在其於2018年3月1日辭任本公司行政總裁前）為主要營運決策者（「主要營運決策者」）。主要營運決策者審閱本集團按服務及產品分類的收益分析，以評估表現及資源分配。

除收益分析外，概無經營業績或其他獨立財務資料可供評估表現及分配資源。主要營運決策者審閱本集團的整體業績以作出決策。因此，除實體範圍資料外，並無呈列此單一經營分部分分析。

來自主要產品及服務的收益

	2018年 千港元	2017年 千港元
診症服務	2,762	3,768
處方及配藥服務	21,075	24,567
療程服務	33,956	33,727
	<u>57,793</u>	<u>62,062</u>

5. 除稅前溢利

	2018年 千港元	2017年 千港元
--	--------------	--------------

除稅前溢利乃經扣除下列各項：

核數師酬金	626	599
存貨撥備	58	29
員工成本		
董事酬金	10,715	5,655
其他員工成本		
—薪金、津貼及其他福利	16,134	23,850
—以股份為基礎的付款	419	1,054
—退休福利計劃供款	491	541
	<u>27,759</u>	<u>31,100</u>
物業、廠房及設備折舊		
—自有資產	4,176	3,064

6. 所得稅開支

	2018年 千港元	2017年 千港元
所得稅開支包括：		
香港利得稅		
本年度	1,280	1,180
過往年度撥備不足（超額撥備）	16	(23)
	<u>1,296</u>	<u>1,157</u>
遞延稅項（抵免）開支	(55)	43
	<u>1,241</u>	<u>1,200</u>

香港利得稅乃根據年內的估計應課稅溢利按16.5%的稅率計算。

7. 股息

本公司股東（「股東」）已於股東週年大會上批准派發截至2016年3月31日止年度之末期股息每股0.25港仙及特別股息每股2.25港仙，分別為數1,000,000港元及9,000,000港元，相關股息已於截至2017年3月31日止年度由本公司向股東派發。

股東已於股東週年大會上批准派發截至2017年3月31日止年度的末期股息每股0.2港仙，為數961,000港元，相關股息已於截至2018年3月31日止年度由本公司向股東派發。

於2017年12月5日，董事會（「董事會」）議決宣派特別股息每股5港仙，為數24,020,000港元，相關股息於截至2018年3月31日止年度由本公司向股東派發。

於報告期末後，董事會已建議就截至2018年3月31日止年度派付末期股息每股0.15港仙，為數約721,000港元，及須待股東於應屆股東大會上批准，方可作實。

8. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃按以下數據計算：

	2018年 千港元	2017年 千港元
盈利：		
用以計算每股基本及攤薄盈利的盈利 (本公司擁有人應佔年內溢利)	<u>2,533</u>	<u>3,168</u>
	千股	千股
股份數目：		
用以計算每股基本盈利的普通股加權平均數	480,400	434,816
潛在攤薄普通股的影響：		
本公司發行的購股權	<u>-</u>	<u>265</u>
用以計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>480,400</u>	<u>435,081</u>

於本年度，由於截至2018年3月31日止年度本公司購股權的行使價高於股份的平均市價，故計算每股攤薄盈利時並未假設行使該等購股權。

9. 貿易應收款項

以下為於報告期末按交易日期（就以信用卡及易辦事支付系統結算付款的應收客戶款項而言）以及發票日期（就應收客戶及醫療卡發卡公司款項而言）（與各自收益確認日期相近）呈列的貿易應收款項（扣減呆壞賬撥備）的賬齡分析。

	2018年 千港元	2017年 千港元
0至30日	259	522
31至60日	20	58
61至90日	—	25
總計	<u>279</u>	<u>605</u>

於報告期末，本集團的貿易應收款項概無逾期或減值及為應收並無拖欠還款記錄債務人的款項。

10. 貿易應付款項

購買貨品的平均信用期為30日。以下為於報告期末按發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析：

	2018年 千港元	2017年 千港元
0至30日	382	985
31至60日	41	—
	<u>423</u>	<u>985</u>

管理層討論及分析

業務回顧

本集團為醫學皮膚護理集團，在香港黃金地段經營兩間「Medicskin」品牌醫學皮膚護理中心（「Medicskin中心」），主要專注於治療客戶的皮膚疾病及問題及／或改善外貌。本集團向客戶提供的服務為治療（其中包括）暗瘡、色斑、玫瑰痤瘡、皮膚炎、濕疹及疣等皮膚疾病及問題，以及通過（其中包括）嫩膚、塑造面部輪廓及塑造身型療程、治療暗瘡疤痕及毛孔粗大、脫除不需要的痣及去除毛髮以改善外貌。

截至2018年3月31日止年度，本集團收益較截至2017年3月31日止年度減少約4.3百萬港元或6.9%至約57.8百萬港元。診症服務、處方及配藥服務以及療程服務的收益分別約為2.8百萬港元、21.0百萬港元及34.0百萬港元，佔本集團總收益約4.8%、36.5%及58.7%。本集團一半以上的收益來自療程服務，一般涉及注射A型肉毒桿菌毒素及透明質酸、電療以及採取激光、射頻及聚焦超聲波等技術利用設備進行療程。收益減少乃主要由於業內競爭日益加劇而導致本集團所服務之客戶人數減少及客戶光顧次數減少。約85.4%的客戶年齡介乎26至55歲，而約90.8%的客戶為女性。大部分療程服務乃由我們的醫生進行，其中約95.3%的收益來自Medicskin中心醫生進行的療程服務。

儘管本集團錄得收益減少，本集團的EBITDA仍由7.4百萬港元增加4.1%至7.7百萬港元。該增加乃由於本集團管理層採取應對措施加強對經營開支的成本監控加上本集團於2017年3月收購的自有物業產生租金收入。股東應佔本集團淨溢利較去年同期的3.2百萬港元減少21.9%至2.5百萬港元。淨溢利減少乃主要由於本集團自有物業之折舊開支增加891,000港元。年內每股基本盈利為0.53港仙，而去年同期為每股0.73港仙。

於2018年6月8日，本集團與一名獨立第三方訂立買賣協議，收購銅鑼灣一間「Massada Medicspa」品牌的美容中心（「Massada Medicspa」）51%權益，該中心在豪華舒適的環境下為客人提供從醫學皮膚護理療程到舒緩面部按摩及身體護理等品種廣泛的專業服務。銅鑼灣是港島人口密集的黃金地段。該中心面積約1,600平方呎。本集團相信，Massada Medicspa將能吸引更多客戶，覆蓋地域範圍更廣泛的客戶群。是次擴張長遠而言亦將有助提升本集團的市場滲透率。銅鑼灣中心預計將於2018年6月底正式開業。

於2018年6月9日，本集團以品牌「偉之健抗衰老及健康管理中心」命名之抗衰老中心（「偉之健中心」）在尖沙咀隆重開幕。偉之健中心最終由本集團、呂良偉先生（「呂先生」）與其配偶以及另一名獨立第三方分別擁有51%、43%及6%權益。呂先生是香港和中國知名的電視電影演員，形象健康積極。偉之健中心旨在提供優質及全面的醫學美容療程，以幫助客戶保持健康和年輕。旗下已推出新護膚品系列「Ray Lui by facematter」，目前有青春美肌柔膚霜、精華液、膠原面膜及緊緻眼膜四款產品，預期未來還有更多款護膚品陸續推出市場。呂先生作為本集團的戰略合作夥伴，將幫助本集團推廣偉之健中心的產品和服務及擴大其業務。

展望

香港政府建議立法加強監管及改善準則，藉以保護病人的安全及消費者權利以及為本地醫療體系的可持續發展作出貢獻，此舉可能會對交付醫療的相關合規準則作出更改，並最終增強客戶的信心、提升業內安全水平及增加市場總體消費。

本集團將繼續緊跟最新業內知識，為我們的客戶提供最合適及最新的服務。本集團持續對最新產品、技能以及醫療設備及技術的發展進行市場研究並評估其成效。我們相信，引進新型服務及產品是驅動本集團業務發展的動力之一，亦是維持本集團競爭力及其於業內領先地位的重要途徑。

預期本集團將繼續面臨租賃開支及員工成本的極高經營成本以及業內的激烈競爭。借助資本市場的支持、我們的自身實力以及消費者對儀表的追求下，本集團對其日後發展持審慎自信態度。我們將繼續竭盡所能為客戶提供最優質的醫學皮膚護理服務及產品並鞏固我們的市場地位，從而發展我們的品牌及業務以及為投資者提供最大回報。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至2017年3月31日止年度約62.1百萬港元，減少約4.3百萬港元（或6.9%）至截至2018年3月31日止年度約57.8百萬港元。有關減少主要歸因於業內競爭日益加劇而導致本集團所服務之客戶人數減少及客戶光顧次數減少。

其他收入、收益及虧損

其他收入、收益及虧損主要指於2017年3月所收購銅鑼灣物業（「該物業」）（詳情載於本公司日期為2017年1月24日及2017年3月29日之公告以及本公司日期為2017年3月14日之通函）產生之租金收入約974,000港元（2017年：無）。

已用存貨

截至2018年及2017年3月31日止年度，本集團的已用存貨成本分別為約7.9百萬港元及約8.3百萬港元，佔相關年度收益13.7%及13.4%。

員工成本

員工成本由截至2017年3月31日止年度約31.1百萬港元，減少約3.3百萬港元（或10.6%）至截至2018年3月31日止年度約27.8百萬港元。有關減少主要歸因於年內(i)以股份為基礎的付款減少；(ii)由於本集團收益下降導致向醫生支付與表現有關的獎勵金減少；及(iii)自然流失導致員工數目下降。

物業、廠房及設備折舊

折舊開支由截至2017年3月31日止年度約3.1百萬港元增加約1.1百萬港元（或35.5%）至截至2018年3月31日止年度約4.2百萬港元。有關增加主要歸因於於2017年3月收購該物業。

其他開支

截至2018年及2017年3月31日止年度，其他開支維持相對穩定，分別為約15.6百萬港元及約15.4百萬港元。

所得稅開支

所得稅開支維持穩定，截至2018年及2017年3月31日止年度均為約1.2百萬港元。

年內溢利

由於上述各項，本公司擁有人應佔年內溢利由截至2017年3月31日止年度的約3.2百萬港元減少約0.7百萬港元（或21.9%）至截至2018年3月31日止年度的約2.5百萬港元。

資本結構、流動資金及財務資源

本集團的資本僅由普通股組成。

本集團於2018年3月31日的權益總額為約61.1百萬港元（2017年：約82.6百萬港元）。本集團一般以內部產生的現金流量撥付營運所需資金。本集團於2018年3月31日的銀行結餘及現金約為18.7百萬港元（2017年：約28.5百萬港元），並無向外籌措任何借貸（2017年：無）。於2018年3月31日，本集團的流動資產淨值約為6.9百萬港元（2017年：約24.1百萬港元）。

截至2018年3月31日止年度的經營產生現金約為7.7百萬港元（2017年：約16.7百萬港元）。由於銀行結餘及手頭現金充裕，本集團的流動資金狀況維持穩健，具備足夠財務資源提供實踐未來計劃所需資金及滿足營運資金需求。於2018年3月31日，本集團尚未動用之銀行融資為10.0百萬港元（2017年：4.0百萬港元）。

本集團持有的重大投資

截至2018年3月31日止年度，本集團並無持有任何重大投資。

重大投資及資本資產的未來計劃

除上文及本公司於2014年12月12日刊發的招股章程所披露者外，本集團並無其他涉及重大投資及資本資產的計劃。

重大收購及出售附屬公司及聯號公司

截至2018年3月31日止年度，本集團並無任何重大收購或出售附屬公司及聯號公司。

承擔

本集團的合約承擔主要涉及租用其辦事處物業及Medicskin中心。於2018年3月31日，本集團的經營租賃承擔約為5.3百萬港元（2017年：約11.3百萬港元）。

於2018年3月31日，本集團有關收購物業、廠房及設備的資本承擔約為175,000港元（2017年：178,000港元）。

或然負債

於2018年3月31日，本集團並無重大或然負債。

本集團資產的抵押

於2018年3月31日，本集團向銀行抵押賬面值約47,566,000港元之租賃土地及樓宇，作為向本集團授予一般銀行融資及提供信用卡結算服務之擔保。

於2017年3月31日，本集團抵押其銀行結餘8.5百萬港元，作為銀行向本集團提供信用卡結算服務之擔保，並於截至2018年3月31日止年度解除。

僱員及薪酬政策

於2018年3月31日，本集團共僱用37名全職及6名兼職僱員（2017年：45名全職及3名兼職僱員）。本集團於截至2018年3月31日止年度的員工成本（包括董事酬金）約為27.8百萬港元（2017年：約31.1百萬港元）。薪酬乃參考可比較的市場薪酬及各個別員工的表現、所投入時間及職責等因素釐定。本公司不時向僱員提供相關內部及／或外部培訓。除基本薪金外，表現傑出的員工獲發放年終花紅，藉以吸引及留聘合資格僱員以對本集團作出貢獻。本公司已於2014年12月3日採納一項購股權計劃（「購股權計劃」），據此本公司可向合資格僱員授出購股權以認購股份。

股東週年大會

本公司截至2018年3月31日止年度之股東週年大會（「股東週年大會」）將於2018年7月27日（星期五）舉行。本公司將於適當時間刊發並向股東寄發召開大會的通告。

股息

本公司於截至2018年3月31日止年度宣派及派發的股息詳情載於附註7。

董事會建議就截至2018年3月31日止年度向於2018年8月6日（星期一）名列本公司股東名冊的股東派發末期股息每股股份0.15港仙。待股東於股東週年大會批准後，末期股息將於2018年8月20日（星期一）以平郵方式寄發予股東。

據本公司所知，於本公告日期，概無有關任何股東放棄或同意放棄建議就截至2018年3月31日止年度派發的任何股息的任何安排。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席股東週年大會並於會上表決的資格，本公司將於2018年7月24日（星期二）至2018年7月27日（星期五）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會進行任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上表決，所有股份過戶文件連同有關股票，須於2018年7月23日（星期一）下午4時30分前，送達本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，以辦理登記手續。

為釐定獲發建議末期股息的資格，本公司將於2018年8月2日（星期四）至2018年8月6日（星期一）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會進行任何股份過戶登記。為符合資格獲發建議末期股息，所有股份過戶文件連同有關股票，須於2018年8月1日（星期三）下午4時30分前，按上述地址送達本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，以辦理登記手續。

購買、出售或贖回上市證券

於截至2018年3月31日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治常規

董事會致力維持良好的企業管治準則，主席主要負責建立相關常規及程序。董事會相信，良好的企業管治準則可為本集團提供制訂其業務策略及政策的基礎，並可透過有效的內部監控程序管理相關風險，同時亦可提高本集團的透明度，加強對股東及債權人負責的問責制度。因此，董事會已審閱及繼續不時檢討及改善本公司的企業管治常規。

本公司採納GEM上市規則附錄15所載企業管治守則（「**企管守則**」）作為其本身的企業管治守則，及除下文所披露者外，董事會信納本公司於截至2018年3月31日止年度一直遵守企管守則。

根據企管守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁的角色應分開且不能由同一人士擔任，而彼等各自的責任須以書面清晰界定。江醫生為董事會主席兼本公司行政總裁，主要負責領導董事會、監督本集團整體營運並領導及指導本集團的整體業務及發展策略。江醫生亦擔任董事會及提名委員會（「**提名委員會**」）會議主席，並向董事會成員及提名委員會成員簡要說明各自的會議提出的事宜，以確保董事能及時收到充足且準確、清晰、完整及可靠資料。彼鼓勵全體董事全面積極投身參與董事會事務，並以身作則，確保董事會行事符合本公司最佳利益。彼致力確保執行與非執行董事之間維持正面關係。在知悉上述偏離企管守則第A.2.1條的情況下，董事會認為，在管理層的協助下，董事會主席及本公司行政總裁由本集團的創辦人江醫生一人擔任可推動貫徹落實本集團的業務策略及提高經營效率。此外，董事會亦受三名獨立非執行董事監督。董事會認為，現時架構不會削弱董事會與本集團管理層權力及授權之間之平衡，因董事會集體負責本公司業務策略及經營之決策過程。董事將定期會面以審議影響本集團經營之重要事宜。

董事進行證券交易

本公司已採納有關可能擁有本公司或其證券的內幕消息的董事、其僱員以及其附屬公司及控股公司的董事及僱員進行證券交易的操守規則，其條款不較GEM上市規則第5.48至5.67條所載規定交易準則寬鬆。本公司亦已向全體董事作出具體查詢，而本公司並不知悉於截至2018年3月31日止年度有任何違反有關董事進行證券交易的規定交易準則的情況。

購股權計劃

本公司於2014年12月3日採納購股權計劃，以獎勵及／或回饋合資格人士對本集團作出的貢獻及不斷致力促進本集團利益。購股權計劃的條款符合GEM上市規則第23章的規定。

於2018年3月31日，購股權計劃項下概無尚未行使之購股權。

報告期後事項

於2018年6月8日，本集團與一名獨立第三方訂立買賣協議，收購Massada Medicspa 51%權益，該中心將在豪華舒適的環境下為客人提供從醫學皮膚護理療程到舒緩面部按摩及身體護理等品種廣泛的專業服務。

於2018年6月9日，本集團以品牌「偉之健抗衰老及健康管理中心」命名之抗衰老中心在尖沙咀隆重開幕。偉之健中心最終由本集團、呂先生與其配偶以及另一名獨立第三方分別擁有51%、43%及6%權益。偉之健中心旨在提供優質及全面的醫學美容療程，以幫助客戶保持健康和年輕。

審核委員會

本公司已於2014年12月3日遵守GEM上市規則成立審核委員會（「**審核委員會**」），並採納書面職權範圍。審核委員會之職權範圍可於聯交所及本公司網站查閱。審核委員會的主要職責為檢討及監察本公司的財務申報程序及內部監控制度，並就委任、重新委任及罷免外聘核數師向董事會作出推薦意見，並審閱本公司的財務資料。

審核委員會目前包括三名獨立非執行董事，即陳昌達先生、李家麟先生及梁兆祥先生。陳昌達先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至2018年3月31日止年度的綜合財務報表及本公告，認為有關業績乃根據適用會計準則、GEM上市規則及其他適用法例規定而編製，並已作出足夠披露。審核委員會亦已審閱本集團的內部監控制度的有效性。

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已將載列於初步公告中本集團截至2018年3月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註中的數字與本集團的本年度經審核綜合財務報表進行核對。德勤•關黃陳方會計師行就此所進行的工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈香港核數準則、香港委聘審閱準則或香港核證委聘準則進行的核證委聘，故德勤•關黃陳方會計師行並無對初步公告發表任何保證。

於網站刊發資料

本業績公告可於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.medicskin.com)查閱。本公司截至2018年3月31日止年度載有GEM上市規則規定資料之年報將於適當時候寄發予股東。

承董事會命
密迪斯肌控股有限公司
主席兼執行董事
江覺亮醫生

香港，2018年6月15日

於本公告日期，本公司執行董事為江覺亮醫生、徐勤女士、江聰慧女士及冼翠碧女士；及獨立非執行董事為陳昌達先生、李家麟先生及梁兆祥先生。

本公告資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則的規定而刊載，旨在提供有關本公司的資料；各董事願就本公告資料共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確完備，且無誤導或欺詐成份，亦無遺漏其他事項致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將登載於GEM網站www.hkgem.com「最新公司公告」頁內，自登載日期起計至少保留七天。本公告亦將登載於本公司網站www.medicsskin.com。