



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9月30日止六個月
中期業績公告**

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。

未經審核中期業績

本公司董事會（「董事會」）欣然報告本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2018年9月30日止六個月的未經審核中期財務業績，連同去年同期的未經審核比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2018年9月30日止三個月及六個月

	附註	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
		2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)
收益	2	12,863	14,956	24,994	29,953
其他收入、收益及虧損		(45)	286	(94)	554
已用存貨		(1,948)	(1,918)	(3,743)	(3,890)
員工成本		(6,701)	(7,756)	(12,614)	(15,049)
折舊		(1,130)	(1,061)	(2,147)	(2,143)
其他開支		(6,232)	(3,856)	(11,545)	(7,735)
除稅前(虧損)溢利	3	(3,193)	651	(5,149)	1,690
所得稅開支	4	-	(396)	(110)	(726)
期內(虧損)溢利及全面(開支)收益總額		<u>(3,193)</u>	<u>255</u>	<u>(5,259)</u>	<u>964</u>
以下各方應佔期內(虧損)溢利及 全面(開支)收益總額：					
本公司擁有人		(1,910)	255	(3,012)	964
非控股權益		(1,283)	-	(2,247)	-
		<u>(3,193)</u>	<u>255</u>	<u>(5,259)</u>	<u>964</u>
每股(虧損)盈利，基本(港仙)	6	<u>(0.40)</u>	<u>0.05</u>	<u>(0.63)</u>	<u>0.20</u>
每股(虧損)盈利，攤薄(港仙)	6	<u>(0.40)</u>	<u>0.05</u>	<u>(0.63)</u>	<u>0.20</u>

簡明綜合財務狀況表

於2018年9月30日

	附註	2018年 9月30日 千港元 (未經審核)	2018年 3月31日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	7	30,490	52,616
投資物業		23,218	–
租金按金		1,426	1,650
購買物業、廠房及設備之已付按金		–	75
		<u>55,134</u>	<u>54,341</u>
流動資產			
存貨		2,689	3,031
貿易應收款項	8	682	279
按金及預付款項		4,345	3,592
應收一間附屬公司非控股權益的款項		200	–
銀行結餘及現金		19,492	18,746
		<u>27,407</u>	<u>25,648</u>
流動負債			
貿易應付款項	9	400	423
其他應付款項及應計負債		2,936	2,403
遞延收益		20,818	15,895
應付稅項		175	65
		<u>24,329</u>	<u>18,786</u>
流動資產淨值		<u>3,079</u>	<u>6,862</u>
總資產減流動負債		<u>58,213</u>	<u>61,203</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		115	115
資產淨值		<u>58,098</u>	<u>61,088</u>
股本及儲備			
股本	10	4,857	4,804
儲備		54,969	55,765
本公司擁有人應佔權益		59,826	60,569
非控股權益		(1,728)	519
權益總額		<u>58,098</u>	<u>61,088</u>

中期財務報表附註

截至2018年9月30日止六個月

1. 編製基準及主要會計政策

本集團的中期財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」及GEM上市規則第18章的適用披露規定編製。除下文所披露於本期間首次應用的會計政策外，中期財務報表所用主要會計政策與編製本集團截至2018年3月31日止年度的財務報表所依循者相同。中期財務報表未經審核，惟已由本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱。

投資物業

投資物業為持有以賺取租金及／或作資本增值的物業。

投資物業初步按成本（包括任何直接應佔開支）計量。初步確認後，投資物業按成本減其後累計折舊及任何累計減值虧損列賬。折舊會予以確認，以於計及估計剩餘價值後在估計可使用年期內採用直線法撇銷投資物業成本。

投資物業於出售時或投資物業永久不再使用或預期不會因出售該物業而產生未來經濟利益時終止確認。終止確認物業所產生的任何收益或虧損（按資產出售所得款項淨額與其賬面值之間的差額計算）計入終止確認物業期間的損益。

香港會計師公會已頒佈多項新訂及經修訂之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）。應用於自2018年4月1日起會計期間生效之香港財務報告準則，不會對本集團於本會計期間及／或過往會計期間之財務業績及狀況構成重大影響。至於尚未生效的準則，除香港財務報告準則第16號「租賃」外，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的財務報表構成重大影響。

2. 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進行扣減。本集團的經營業務來自單一經營分部，其集中於提供診症服務（「診症服務」）、處方及配藥及／或護膚產品（包括銷售護膚產品）（「處方及配藥服務」）以及提供皮膚護理療程（「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識別。本公司行政總裁江覺亮醫生（「江醫生」）已獲識別為主要營運決策者（「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，以評估表現及分配資源。

來自主要服務及產品的收益

	截至9月30日止六個月	
	2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)
診症服務	939	1,532
處方及配藥服務	8,565	11,009
療程服務	15,490	17,412
	<u>24,994</u>	<u>29,953</u>

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析。

3. 除稅前(虧損)溢利

	截至9月30日止六個月	
	2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)
除稅前(虧損)溢利乃經扣除(計入)下列各項：		
存貨撥備	21	8
折舊：		
—物業、廠房及設備	2,001	2,143
—投資物業	146	—
	<u>2,147</u>	<u>2,143</u>
投資物業的租金總收入	(186)	—
減：期內帶來租金收入的投資物業產生的直接營運開支	3	—
	<u>(183)</u>	<u>—</u>
銀行存款的利息收入	(180)	(40)
撇銷物業、廠房及設備的虧損	2	—
經營租賃項下的最低租賃付款	3,449	3,528
匯兌虧損淨額	632	5
其他租金收入	(172)	(516)
員工成本		
董事酬金	5,006	5,262
其他員工成本		
—薪金、津貼及其他福利	7,328	9,115
—以股份為基礎的付款	40	419
—退休福利計劃供款	240	253
	<u>12,614</u>	<u>15,049</u>

4. 所得稅開支

截至9月30日止六個月	
2018年	2017年
千港元	千港元
(未經審核)	(未經審核)

所得稅開支包括：

香港利得稅

本年度	110	650
過往年度撥備不足	-	16
遞延稅項開支	-	60
	<u>110</u>	<u>726</u>

於2018年3月21日，香港立法會通過二零一七年稅務（修訂）（第7號）條例草案（「條例草案」），引入利得稅兩級制。條例草案於2018年3月29日在憲報刊登。

根據利得稅兩級制，合資格企業的首2.0百萬港元溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2.0百萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵稅。於截至2018年9月30日止期間，合資格實體之香港利得稅已按照利得稅兩級制計算。於截至2017年9月30日止期間，香港利得稅按統一稅率16.5%計算。

5. 股息

截至2017年9月30日止六個月，股東於2017年7月26日舉行之本公司股東週年大會上批准及本公司向股東派發截至2017年3月31日止年度之末期股息每股0.2港仙，總額約為961,000港元。

截至2018年9月30日止六個月，股東於2018年7月27日舉行之本公司股東週年大會上批准及本公司向股東派發截至2018年3月31日止年度之末期股息每股0.15港仙，總額約為721,000港元。

董事會不建議就截至2018年9月30日止六個月派付中期股息（2017年：無）。

6. 每股(虧損)盈利

每股基本及攤薄(虧損)盈利乃按以下數據計算：

	截至9月30日止三個月		截至9月30日止六個月	
	2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)	2018年 千港元 (未經審核)	2017年 千港元 (未經審核)
(虧損)盈利：				
用以計算每股基本及攤薄(虧損)盈利的 (虧損)盈利(本公司擁有人應佔 期內(虧損)溢利)	<u>(1,910)</u>	<u>255</u>	<u>(3,012)</u>	<u>964</u>
	千股	千股	千股	千股
股份數目：				
用以計算每股基本虧損／盈利的普通股 加權平均數	<u>481,212</u>	<u>480,400</u>	<u>480,808</u>	<u>480,400</u>
潛在攤薄普通股的影響：				
本公司發行的購股權	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
用以計算每股攤薄虧損／盈利的普通股 加權平均數	<u>481,212</u>	<u>480,400</u>	<u>480,808</u>	<u>480,400</u>

截至2018年9月30日止三個月及六個月，計算每股攤薄虧損並無假設會行使本公司之購股權，原因為假設行使會導致每股虧損減少。

截至2017年9月30日止三個月及六個月，由於該等購股權之行使價高於該等股份之平均市價，故在計算每股攤薄盈利時並無假設本公司之購股權獲行使。

7. 物業、廠房及設備

於截至2018年9月30日止六個月，本集團收購物業、廠房及設備約2,668,000港元（截至2017年9月30日止六個月：554,000港元）。

於截至2018年9月30日止六個月，本集團通過收購一間附屬公司收購了物業、廠房及設備約621,000港元。

於截至2018年9月30日止六個月，賬面值約23,364,000港元之租賃土地及樓宇由物業、廠房及設備轉撥至投資物業，乃由於物業之用途變更為賺取租金，以開始與另一方訂立的經營租賃為證。

8. 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EPS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。

	於2018年 9月30日 千港元 (未經審核)	於2018年 3月31日 千港元 (經審核)
0至30日	424	259
31至60日	243	20
61至90日	15	—
總計	<u>682</u>	<u>279</u>

於各報告期末，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。

9. 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：

	於2018年 9月30日 千港元 (未經審核)	於2018年 3月31日 千港元 (經審核)
0至30日	400	382
31至60日	—	41
	<u>400</u>	<u>423</u>

10. 報告期後事項

於報告期後概無發生任何重大事項。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團為香港醫學皮膚護理服務提供商。目前，本集團在香港黃金地段經營兩間「Medicskin」品牌醫學皮膚護理中心、一間抗衰老中心及一間美容中心，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9月30日止六個月，本集團收益較截至2017年9月30日止六個月減少約5.0百萬港元或16.7%至約25.0百萬港元。診症服務、處方及配藥服務以及療程服務的收益分別約為0.9百萬港元、8.6百萬港元及15.5百萬港元，佔本集團總收益約3.7%、34.3%及62.0%。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、熱灼以及採取激光、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82.6%的客戶年齡介乎於26至55歲，而約91.2%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87.2%的收益來自醫生進行的療程服務。

截至2018年9月30日止六個月，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約3.0百萬港元，而去年同期則錄得本公司擁有人應佔溢利約1.0百萬港元。轉盈為虧乃主要由於本集團於本公告期間發展其位於尖沙咀的新抗衰老中心（於2018年6月方正式開業）所產生的額外成本及開業開支（包括代言費用）約4.2百萬港元；以及因市場持續競爭激烈，本集團截至2018年9月30日止六個月的收益較去年同期減少約5.0百萬港元的綜合影響所致。期內每股基本虧損為0.63港仙，去年同期每股基本盈利為0.20港仙。

為擴大我們服務及產品供應，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**」）在尖沙咀隆重開業，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。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的知名電視電影演員，塑造了健康積極的形象。目前已開發新的護膚產品系列「**Ray Lui by facematter**」，並推出四款新的護膚產品，包括青春美肌柔膚霜、速效濃縮透明質酸精華、C+膠原重塑面膜及再生修復眼膜。其預期將向市場推出更多品種的護膚產品。呂先生作為本集團的策略夥伴，將幫助本集團推廣偉之健中心的產品及服務，並擴展其業務。

為擴張地域覆蓋範圍，本集團於2018年6月11日收購銅鑼灣一間「**MS Medicspa**」品牌美容中心（前稱為「**Massada Medicspa**」）（「**MS Medicspa中心**」）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。銅鑼灣屬港島區優越地段，人流較多。MS Medicspa中心面積約1,600平方呎。本集團相信，MS Medicspa中心將能吸引更多客戶，形成更具地域多元化的客戶群。是次擴張就長遠而言亦將有助提升本集團的市場滲透率。MS Medicspa中心已於2018年6月30日正式開業。

展望

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、方法及療程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9月30日止六個月約30.0百萬港元，減少約5.0百萬港元（或16.7%）至截至2018年9月30日止六個月約25.0百萬港元。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。

已用存貨

截至2018年及2017年9月30日止六個月，本集團的存貨成本分別為約3.7百萬港元及3.9百萬港元，佔本集團相應期間收益之15.0%及13.0%。

員工成本

員工成本由截至2017年9月30日止六個月約15.0百萬港元，減少約2.4百萬港元（或16.0%）至截至2018年9月30日止六個月約12.6百萬港元。有關減少主要歸因於(i)以股份為基礎的付款減少；及(ii)期內本集團收益減少導致付予醫生之薪金及績效獎金減少。

折舊

折舊開支維持穩定，截至2018年及2017年9月30日止六個月分別約為2.1百萬港元。

其他開支

其他開支由截至2017年9月30日止六個月約7.7百萬港元，增加約3.8百萬港元（或49.4%）至截至2018年9月30日止六個月約11.5百萬港元。有關增加主要歸因於本期間發展本集團於尖沙咀新開之抗衰老中心產生的額外成本及開業開支（包括代言費用）約4.2百萬港元。

所得稅開支

所得稅開支由截至2017年9月30日止六個月約0.7百萬港元，減少約0.6百萬港元（或85.7%）至截至2018年9月30日止六個月約0.1百萬港元。有關減少主要歸因於本公司一間主要營運附屬公司的應課稅溢利減少。

期內溢利

由於上述各項，本集團於截至2018年9月30日止六個月錄得本公司擁有人應佔虧損約3.0百萬港元，而去年同期錄得本公司擁有人應佔溢利約1.0百萬港元。

中期股息

董事會不建議就截至2018年9月30日止六個月派付中期股息。

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9月30日的權益總額約為58.1百萬港元（2018年3月31日：61.0百萬港元）。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9月30日的銀行結餘及現金約為19.5百萬港元（2018年3月31日：18.7百萬港元），並無向外籌措任何借貸（2018年3月31日：無）。於2018年9月30日，本集團的流動資產淨值約為3.1百萬港元（2018年3月31日：6.9百萬港元）。

截至2018年9月30日止六個月的經營產生現金約為1.1百萬港元（截至2017年9月30日止六個月：5.9百萬港元）。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9月30日，本集團尚未動用之銀行融資為10.0百萬港元（2018年3月31日：10.0百萬港元）。

本集團持有的重大投資

截至2018年9月30日止六個月，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

於2018年9月30日，本集團並無任何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9月30日止六個月，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皮膚護理中心。於2018年9月30日，本集團的經營租賃承擔約為9.1百萬港元（2018年3月31日：5.3百萬港元）。

於2018年9月30日，本集團與一名租戶訂有合約，有關的日後最低租賃付款約為0.9百萬港元（2018年3月31日：無）。

於2018年9月30日，本集團並無擁有任何重大資本承擔（2018年3月31日：與收購物業、廠房及設備有關之資本承擔約175,000港元）。

本集團資產的抵押

於2018年9月30日，本集團抵押其賬面值合共約47.1百萬港元（2018年3月31日：47.6百萬港元）之租賃土地及樓宇及投資物業予銀行，作為銀行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。

或然負債

於2018年9月30日，本集團並無重大或然負債（2018年3月31日：無）。

外匯風險

本集團在香港經營業務，大部分交易均以港元計值。本集團現時並無重大外匯風險。管理層不斷評估及監察外匯風險，且如必要，將透過訂立遠期外匯合約對沖外匯風險。

僱員及薪酬政策

於2018年9月30日，本集團共僱用43名全職及12名兼職僱員（2018年3月31日：37名全職及6名兼職僱員）。本集團於截至2018年9月30日止六個月的員工成本（包括董事酬金）約為12.6百萬港元（截至2017年9月30日止六個月：15.0百萬港元）。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。本集團已於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。

競爭權益

董事並不知悉董事或本公司控股股東或彼等各自的任何緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）於截至2018年9月30日止六個月內擁有任何直接或間接與本集團業務構成或可能構成競爭的業務或權益，亦不知悉任何該等人士與本集團存在或可能存在任何其他利益衝突。

企業管治守則

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。除下文所述偏離外，董事會信納本公司於截至2018年9月30日止六個月內一直遵守企管守則。

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。在知悉上述偏離守則條文第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9月30日止六個月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。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2018年9月30日止六個月，本公司及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。

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8月15日，已向若干董事及本集團若干僱員授出合共4,000,000份購股權。股份於緊接購股權授出日期（即2018年8月14日）前在聯交所每日報價表所報收市價為0.365港元。所授出購股權已於2018年8月15日起至2020年8月14日止有關歸屬期內歸屬。

截至2018年9月30日止六個月，並無購股權獲行使、註銷或失效。於本公告日期，共有4,000,000份尚未行使之購股權，其中1,300,000份購股權根據購股權計劃已歸屬及可獲發行1,300,000股本公司普通股。

審核委員會

本公司已於2014年12月3日遵照GEM上市規則成立審核委員會並制訂書面職權範圍。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9月30日止六個月的未經審核中期財務報表及本公告，認為有關業績符合適用會計準則、GEM上市規則及其他適用法例規定，並已作出足夠披露。

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11月12日

於本公告日期，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。