

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「**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。



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2022年12月31日止九個月之
第三季度業績公告**

密迪斯肌控股有限公司(「**本公司**」)之董事(「**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2022年12月31日止九個月之未經審核簡明綜合第三季度業績連同去年同期之未經審核比較數字。本公告載有本公司2022/23第三季度報告全文，符合聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)有關隨附第三季度業績初步公告的資料的相關規定。

本公告刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.medicsskinholdings.com)。本公司2022/23第三季度報告印刷本將適時寄發予本公司股東，並於本公司及聯交所網站可供查閱。

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，2023年2月13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及梁兆祥先生。

本公告載有遵照GEM上市規則提供的詳情，旨在提供關於本公司的資料，董事就此共同及個別地承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公告所載資料在所有重大方面均屬準確及完整，並無誤導或欺詐成分，亦無遺漏任何其他事宜導致當中任何陳述或本公告具誤導成分。

本公告將由登載日期起計最少七日刊登於聯交所網站www.hkexnews.hk「最新上市公司公告」一頁，亦將於本公司網站www.medicskinholdings.com刊登。



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報告的內容概不負責，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報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。

本報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，本報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報告或其所載任何陳述產生誤導。

未經審核第三季度業績

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2022年12月31日止九個月的未經審核簡明綜合業績，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2022年12月31日止三個月及九個月

	附註	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
		2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)
收益	2	11,921	13,543	31,942	40,161
其他收入、收益及虧損	3	333	422	(166)	830
已用存貨		(2,391)	(2,140)	(6,057)	(6,238)
員工成本		(5,038)	(5,746)	(15,458)	(17,337)
使用權資產折舊		(1,777)	(1,893)	(5,420)	(5,693)
物業、廠房及設備折舊		(581)	(535)	(1,623)	(1,641)
其他開支		(2,118)	(2,069)	(5,768)	(6,450)
租賃負債的利息開支		(184)	(109)	(616)	(257)
除稅前溢利(虧損)		165	1,473	(3,166)	3,375
所得稅開支	4	(1)	-	(1)	(2)
期內溢利(虧損)		164	1,473	(3,167)	3,373
期內其他全面(虧損)收益					
隨後可能分類至損益的項目： 換算海外業務產生的匯兌差額		(5)	3	13	(38)
		159	1,476	(3,154)	3,335
以下各方應佔期內溢利(虧損)：					
本公司擁有人		169	1,462	(3,136)	3,217
非控股權益		(5)	11	(31)	156
		164	1,473	(3,167)	3,373
以下各方應佔期內全面收益(虧損)					
總額：					
本公司擁有人		161	1,462	(3,116)	3,201
非控股權益		(2)	14	(38)	134
		159	1,476	(3,154)	3,335
每股盈利(虧損)，基本(港仙)	6	0.04	0.37	(0.79)	0.81
每股盈利(虧損)，攤薄(港仙)	6	0.04	0.37	(0.79)	0.81

簡明綜合權益變動表

截至2022年12月31日止九個月

	本公司擁有人應佔							
	股本 千港元	股份溢價 千港元	購股權儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	保留溢利/ (累計虧損) 千港元	總計 千港元	非控股權益 千港元	總計 千港元
於2022年4月1日(經審核)	3,967	9,712	733	(18)	3,037	17,431	(3,252)	14,179
期內虧損	-	-	-	-	(3,136)	(3,136)	(31)	(3,167)
期內其他全面收益(虧損)	-	-	-	20	-	20	(7)	13
期內全面收益(虧損)總額	-	-	-	20	(3,136)	(3,116)	(38)	(3,154)
轉撥	-	-	(733)	-	733	-	-	-
於2022年12月31日 (未經審核)	3,967	9,712	-	2	634	14,315	(3,290)	11,025
於2021年4月1日(經審核)	3,967	19,630	733	-	(885)	23,445	(3,454)	19,991
期內溢利	-	-	-	-	3,217	3,217	156	3,373
期內其他全面虧損	-	-	-	(16)	-	(16)	(22)	(38)
期內全面(虧損)收益總額	-	-	-	(16)	3,217	3,201	134	3,335
確認為分派的股息(附註5)	-	(9,918)	-	-	-	(9,918)	-	(9,918)
於2021年12月31日 (未經審核)	3,967	9,712	733	(16)	2,332	16,728	(3,320)	13,408

簡明綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止九個月

1. 編製基準及主要會計政策

本集團的簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及GEM上市規則第18章的適用披露規定編製。除應用新訂香港財務報告準則所導致的會計政策變動外，截至2022年12月31日止九個月的簡明綜合財務報表所用主要會計政策與編製本集團截至2022年3月31日止年度的財務報表所依循者相同。簡明綜合財務報表未經審核，惟已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

香港會計師公會已頒佈多項新訂香港財務報告準則及其修訂。就於2022年4月1日開始的會計期間生效的準則及修訂而言，於本期間應用該等準則及修訂並無對本集團於當前及過往期間的財務表現及狀況及／或載於該等簡明綜合財務報表的披露構成重大影響。至於尚未生效的準則及修訂，董事預期應用該等新訂香港財務報告準則及其修訂於可見未來將不會對本集團的綜合財務報表構成重大影響。

於2022年12月31日，本集團的流動負債淨額為3.2百萬港元。流動負債主要來自合約負債20.1百萬港元，即本公司將會履行及最終不會導致任何現金流出的服務。經計及以上考慮，董事認為本集團將具備足夠財務資源履行其於報告期末後十二個月內到期的財務責任。因此，簡明綜合財務報表已按持續經營基準編製。

2. 收益及分部資料

本集團的收益指於期內提供醫療診症服務(「醫療診症服務」)、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」)以及提供療程服務(「療程服務」)所產生的收益。

客戶合約收益明細：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)
醫療診症服務	227	306	723	935
處方及配藥服務	2,486	2,819	6,940	7,757
療程服務	9,208	10,418	24,279	31,469
	11,921	13,543	31,942	40,161

本集團的經營業務來自單一經營分部，其集中於醫療診症服務、處方及配藥服務以及療程服務。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。本公司董事兼行政總裁江覺亮醫生(「江醫生」)已獲識別為本集團主要營運決策者(「主要營運決策者」)。主要營運決策者按服務及產品檢討本集團的收益分析，以評估表現及分配資源。

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。

地理資料

本集團幾乎所有的業務均位於香港。本集團幾乎所有來自外部客戶的收益(按本集團業務所在地劃分)均來自香港。

基於資產實際地點，本集團的非流動資產大部分位於香港。

有關主要客戶的資料

於截至2022年及2021年12月31日止各九個月，本集團概無客戶收益按個別計佔本集團收益總額10%以上。

3. 其他收入、收益及虧損

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)
政府補助金(附註)	-	-	829	-
銀行存款的利息收入	73	91	233	219
租賃按金的利息收入	33	34	98	107
外匯(虧損)收益淨額	(28)	229	(1,520)	432
撤銷物業、廠房及設備的虧損	-	(3)	(14)	(3)
按公平值計入損益的金融資產的 公平值變動淨額	94	28	(77)	28
診症服務收入	161	37	266	37
其他	-	6	19	10
	333	422	(166)	830

附註：政府補助金指中華人民共和國香港特別行政區政府(「政府」)推出之「保就業」計劃(「保就業計劃」)，以紓緩2019冠狀病毒疫情對本集團的影響。根據保就業計劃，本集團須承諾並保證本集團(i)於補貼期間不會裁員；及(ii)將工資補貼全數金額用於僱員工資。該等條件於期內均已達到。

4. 所得稅開支

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體的首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵稅。不合資格按照利得稅兩級制計算的集團實體的溢利將繼續按照16.5%的統一稅率徵稅。因此，合資格集團實體的首2百萬港元估計應課稅溢利按8.25%計算香港利得稅，而超過2百萬港元的估計應課稅溢利則按16.5%計算香港利得稅。

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)	2022年 千港元 (未經審核)	2021年 千港元 (未經審核)
所得稅開支包括：				
香港利得稅				
本期間	-	-	-	-
過往期間撥備不足	1	-	1	2
	1	-	1	2

5. 股息

於2021年6月21日，董事會議決向本公司股東（「股東」）宣派特別股息每股普通股2.5港仙，為數9,918,000港元，相關股息已於2021年7月26日派發予本公司股東。

董事會不建議就截至2022年12月31日止九個月派付中期股息（2021年：無）。

6. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利(虧損)乃按以下數據計算：

	截至12月31日止三個月		截至12月31日止九個月	
	2022年	2021年	2022年	2021年
	千港元	千港元	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
用以計算每股基本及攤薄盈利(虧損)的溢利(虧損)(本公司擁有人應佔期內溢利(虧損))	169	1,462	(3,136)	3,217
	千股	千股	千股	千股
股份數目：				
用以計算每股基本盈利(虧損)的普通股加權平均數	396,736	396,736	396,736	396,736
潛在攤薄普通股的影响：				
本公司發行的購股權	不適用	-	-	-
用以計算每股攤薄盈利(虧損)的普通股加權平均數	396,736	396,736	396,736	396,736

截至2021年12月31日止三個月以及截至2021年及2022年12月31日止九個月，計算每股攤薄盈利(虧損)並無假設會行使本公司的購股權，原因為該等期間的行使價均高於本公司股份的平均市價。

7. 報告期後事項

報告期後並無發生其他重大事項。

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，其主要專注於治療皮膚疾病及問題及／或改善客戶外貌。

本集團向客戶提供服務，以治療(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，以及透過(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。大部分客戶為本集團的長期客戶，已惠顧本集團超過五年。此乃透過提供以下服務所產生：

- (i) **醫療診症服務**—透過私人診症為客戶進行醫療檢查及診斷皮膚狀況，並根據客戶具體需要、要求及皮膚狀況建議護膚產品及／或療程服務；
- (ii) **處方及配藥服務**—為客戶提供醫藥產品、藥物及／或護膚產品的處方及配藥；及
- (iii) **療程服務**—為客戶提供無創／微創療程服務，一般涉及注射A型肉毒桿菌毒素及透明質酸、熱灼、埋線提拉以及採取激光、射頻及聚焦超聲波等技術利用儀器進行療程。



2022年初，第五波2019冠狀病毒疫情大規模爆發，導致政府實施更嚴格的社交距離措施，包括關閉美容院及實行「疫苗通行證」安排，本地經濟活動因而放緩。儘管本集團的業務專注於由註冊醫生進行的醫療程序及醫學療程，但本集團的皮膚護理服務亦無可避免地受到影響。同時，本集團持續面臨市場激烈競爭。

然而，為應對疫情的嚴重性及適應新常态，本集團已採取下列措施：不斷完善網上諮詢服務及自有護膚品的電子商務平台；為其護膚品及若干醫療產品提供送貨服務，以滿足客戶的需求；及採取更嚴格的營運成本控制，以減輕疫情對業務營運帶來的負面影響。

由於香港爆發疫情帶來負面影響以及市場競爭激烈，故本集團截至2022年12月31日止九個月的收益較截至2021年12月31日止九個月減少8.3百萬港元或20.5%至31.9百萬港元。醫療診症服務、處方及配藥服務以及療程服務的收益分別為0.7百萬港元、6.9百萬港元及24.3百萬港元，分別佔本集團收益總額2.3%、21.7%及76.0%。

截至2022年12月31日止九個月，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損3.1百萬港元，而截至2021年12月31日止九個月則錄得本公司擁有人應佔溢利3.2百萬港元。轉盈為虧主要歸因於(i)本集團截至2022年12月31日止九個月的收益較去年同期減少約8.3百萬港元或20.5%；及(ii)換算以人民幣計值之銀行存款1.5百萬港元所產生的匯兌虧損影響。期內每股基本虧損為0.79港仙，而去年同期則為每股基本盈利0.81港仙。

展望

本集團將繼續緊貼最新業內知識，為客戶提供最合適及最新的服務。本集團持續對市場的最新產品、技能以及醫療儀器及技術的發展進行市場研究並評估其成效。董事相信，引進新型服務及產品是驅動本集團業務增長的動力之一，亦是維持本集團競爭力及其於業內領先地位的重要途徑。

由於政府最近宣佈一系列措施，致使社會回復正常，香港對2019冠狀病毒疫情的管理和處理正進入新的階段和模式。絕大部分2019冠狀病毒措施經已取消，中國內地亦已重新與香港及澳門全面通關。展望未來，儘管全球經濟仍然低迷及不明朗，但隨着2019冠狀病毒措施取消，預計中國內地遊客數量將顯著回升，本地消費氣氛好轉，社會及經濟活動亦將全面恢復正常，這些利好因素將帶動本集團的銷售。我們仍對本集團的未來表現持審慎樂觀態度。憑藉穩固的客戶基礎及在業界享有良好的聲譽，本集團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，鞏固其市場地位並物色新商機，從而發展其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2021年12月31日止九個月40.2百萬港元，減少8.3百萬港元或20.5%至截至2022年12月31日止九個月31.9百萬港元。有關減少主要歸因於2019冠狀病毒疫情帶來的負面影響及市場競爭激烈。

其他收入、收益及虧損

其他收入及收益淨額由截至2021年12月31日止九個月收入及收益淨額0.8百萬港元，減少1.0百萬港元至截至2022年12月31日止九個月虧損淨額0.2百萬港元。有關減少主要歸因於(i)換算以人民幣計值之銀行存款1.5百萬港元所產生的匯兌虧損；及(ii)於截至2022年12月31日止九個月收到政府補助金0.8百萬港元的淨影響。

已用存貨

截至2022年及2021年12月31日止九個月，本集團的存貨成本分別為6.1百萬港元及6.2百萬港元，佔本集團相關期間收益19.0%及15.5%。

員工成本

員工成本由截至2021年12月31日止九個月17.3百萬港元，減少1.8百萬港元或10.8%至截至2022年12月31日止九個月15.5百萬港元。有關減少主要歸因於收益減少導致支付予員工的薪金及津貼以及支付予註冊醫生的績效獎金減少。

使用權資產折舊

截至2022年及2021年12月31日止九個月，使用權資產折舊分別穩定維持於5.4百萬港元及5.7百萬港元。

物業、廠房及設備折舊

截至2022年及2021年12月31日止九個月，物業、廠房及設備折舊穩定維持於1.6百萬港元。

其他開支


其他開支由截至2021年12月31日止九個月6.5百萬港元，減少0.7百萬港元或10.6%至截至2022年12月31日止九個月5.8百萬港元。有關減少與收益減少一致。

所得稅開支

截至2022年及2021年12月31日止九個月，概無計提香港利得稅撥備，原因是本集團並無估計應課稅溢利，或有估計承前稅項虧損以抵銷估計應課稅溢利。

期內溢利(虧損)

由於上述各項，截至2022年12月31日止九個月，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損3.1百萬港元，而去年同期則錄得本公司擁有人應佔溢利3.2百萬港元。



權益披露

(A) 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2022年12月31日，根據本公司按證券及期貨條例(香港法例第571章)(「證券及期貨條例」)第352條規定存置的登記冊所記錄，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所載上市發行人董事進行交易的必守標準另行知會本公司及聯交所，董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有以下權益及淡倉：

好倉

(a) 本公司普通股

董事姓名	身份／權益性質	股份數目	佔已發行股本百分比
江醫生(附註)	受控制法團權益	274,865,400	69.28%

附註：該等274,865,400股本公司股份乃以Topline Worldwide Limited(「Topline」)的名義登記，而Topline由江醫生全資擁有。根據證券及期貨條例，江醫生被視為於以Topline名義登記的全部本公司股份中擁有權益。

(b) 認購本公司普通股的購股權

董事於本公司於2014年12月3日採納的購股權計劃(「購股權計劃」)的權益詳情如下：

董事姓名	授出日期	每股行使價	歸屬期	行使期	於2022年 4月1日的 購股權數目	於2022年 12月31日的 購股權數目	於2022年 12月31日的 購股權數目
江聰慧	15.08.2018	0.433	不適用	15.08.2018 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2019	15.08.2019 - 14.08.2022	400,000	(400,000)	-
沈翠碧	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2020	15.08.2020 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	不適用	15.08.2018 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2019	15.08.2019 - 14.08.2022	400,000	(400,000)	-
陳昌達	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2020	15.08.2020 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	不適用	15.08.2018 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
李家麟	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2019	15.08.2019 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	不適用	15.08.2018 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
梁兆祥	15.08.2018	0.433	15.08.2018 - 14.08.2019	15.08.2019 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
	15.08.2018	0.433	不適用	15.08.2018 - 14.08.2022	200,000	(200,000)	-
					2,800,000	(2,800,000)	-

於2022年12月31日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)實際償付、以現金償付的相關股份或其他權益衍生工具中擁有任何權益。

除上文所披露者外，於2022年12月31日，根據本公司按證券及期貨條例第352條規定存置的登記冊所記錄，或根據GEM上市規則第5.46至5.67條所載上市發行人董事進行交易的必守標準另行知會本公司及聯交所，概無董事或本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉。

(B) 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於2022年12月31日，根據按證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊所記錄，以下人士(董事或本公司主要行政人員除外)於本公司股份及相關股份中擁有權益或淡倉：

於本公司普通股的好倉

名稱	身份／權益性質	股份數目	佔已發行股本百分比
Topline(附註)	實益擁有人	274,865,400	69.28%

附註： Topline全部已發行股本由江醫生實益擁有。因此，江醫生被視為於Topline所持有全部本公司股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年12月31日，本公司按證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊並無記錄本公司股份或相關股份中的其他權益或淡倉。

競爭權益

董事並不知悉董事或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2022年12月31日止九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，且除下文所披露者外，董事會信納本公司於截至2022年12月31日止九個月一直遵守企管守則且並不知悉有任何偏離情況。

根據企管守則條文第C.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，以確保董事及委員會成員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。彼致力於確保執行與非執行董事之間維持正面關係。在知悉上述偏離守則條文第C.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，董事會亦受我們的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的平衡，因董事會集體負責本公司業務策略及經營的決策過程。董事將定期會面以審議影響本集團經營的重要事宜。



本公司的其中一名獨立非執行董事李家麟先生(「李先生」)於2022年11月15日辭任。李先生辭任後，(i)獨立非執行董事總人數少於三名，故本公司未能符合GEM上市規則第5.05條之規定；及(ii)本公司僅有兩名審核委員會成員，故偏離GEM上市規則第5.28條之規定。董事會將確保本公司將委任足夠數目之獨立非執行董事，以於2022年11月15日起計三個月內符合GEM上市規則第5.05及5.28條規定之最低人數。

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條所載交易必守標準寬鬆。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2022年12月31日止九個月有任何違反有關董事進行證券交易的交易必守標準的情況。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至2022年12月31日止九個月，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。

購股權計劃

本公司於2014年12月3日採納一項購股權計劃，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。截至2022年12月31日止九個月，並無購股權獲行使及註銷(2021年：無)。於截至2022年12月31日止九個月，4,000,000份購股權已失效(2021年：無)。因此，先前於購股權儲備中確認之以股份為基礎的付款為733,000港元，已於截至2022年12月31日止九個月轉撥至保留溢利。於本報告日期，購股權計劃項下概無尚未行使之購股權。該等購股權之詳情與本公司日期為2022年11月14日之2022/2023中期報告所披露者相同。

審核委員會

本公司已遵照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兩名獨立非執行董事，即陳昌達先生及梁兆祥先生。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2022年12月31日止九個月的未經審核簡明綜合財務報表及本報告，認為簡明綜合財務報表符合適用會計準則、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，2023年2月13日

於本報告日期，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及梁兆祥先生。