

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」）對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份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。



PERFECT SHAPE (PRC) HOLDINGS LIMITED

必瘦站（中國）控股有限公司

（於開曼群島註冊成立之有限公司）

（股票代號：1830）

截至二零一四年三月三十一日止年度 全年業績公佈

摘要

- 本集團收益由443,000,000港元按年增加6.1%至470,200,000港元
- 本集團的年度純利由78,000,000港元按年增長6.4%至83,000,000港元
- 每股基本盈利為8.3港仙
- 建議末期股息為每股3.8港仙
- 年度營運產生的現金由68,300,000港元按年增長63.8%至111,900,000港元

全年業績

必瘦站(中國)控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一四年三月三十一日止年度的業績連同截至二零一三年三月三十一日止年度的比較數字如下：

綜合全面收益表

截至二零一四年三月三十一日止年度

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
收益	3	470,236	443,026
其他收入		7,882	1,900
其他收益淨額		7,186	690
存貨及消耗品成本		(10,570)	(8,764)
僱員福利及人力資源服務開支	4	(130,838)	(110,839)
市場推廣開支		(82,496)	(78,134)
折舊		(28,134)	(23,729)
營運租賃租金		(56,046)	(49,000)
其他營運開支		(70,597)	(69,670)
營運利潤		106,623	105,480
金融收入		3,172	3,636
除所得稅前利潤		109,795	109,116
所得稅開支	5	(26,771)	(31,101)
本公司權益持有人應佔年度利潤		83,024	78,015
其他全面收益：			
其後可能會重新分類至損益賬的項目：			
匯兌差額		407	1,185
年度其他全面收益總額		407	1,185
本公司權益持有人應佔年度全面收益總額		83,431	79,200
年內本公司權益持有人應佔每股盈利	6		
— 基本		8.3港仙	7.8港仙
— 攤薄		8.3港仙	7.8港仙

綜合資產負債表

於二零一四年三月三十一日

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		62,620	52,449
按金及預付款項		19,685	22,105
遞延所得稅資產		6,900	9,002
		<u>89,205</u>	<u>83,556</u>
流動資產			
存貨		3,044	2,585
應收貿易賬款	8	35,986	19,371
其他應收款項、按金及預付款項		43,838	35,973
按公允值計入損益賬的金融資產		—	18,684
原到期日超過三個月的定期存款		22,826	58,137
已抵押銀行存款		12,178	55,548
現金及現金等價物		178,902	109,472
		<u>296,774</u>	<u>299,770</u>
資產總值		<u>385,979</u>	<u>383,326</u>
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本		100,000	100,000
股份溢價		91,748	91,748
其他儲備		7,910	5,255
保留盈利		38,694	44,918
		<u>238,352</u>	<u>241,921</u>
總權益		<u>238,352</u>	<u>241,921</u>

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		8,586	5,710
還原成本撥備		1,081	1,998
		<u>9,667</u>	<u>7,708</u>
流動負債			
還原成本撥備		486	838
應付貿易賬款	9	1,379	1,833
應計款項及其他應付款項		41,093	35,958
遞延收益		78,876	79,168
應付稅項		16,126	15,900
		<u>137,960</u>	<u>133,697</u>
負債總值		<u>147,627</u>	<u>141,405</u>
總權益及負債		<u>385,979</u>	<u>383,326</u>
流動資產淨值		<u>158,814</u>	<u>166,073</u>
資產總值減流動負債		<u>248,019</u>	<u>249,629</u>

1 一般資料

必瘦站(中國)控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於香港、中華人民共和國(「中國」)及澳門提供纖體美容服務及銷售纖體美容產品。

本公司於二零一一年三月十一日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3條法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司的股份於二零一二年二月十日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

2 編製基準及會計政策

本公司的綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。綜合財務報表以歷史成本法編製，並透過以公允值入賬的按公允值計入損益賬的金融資產重估作出修改。

根據香港財務報告準則編製財務報表須運用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。

(a) 本集團採納的新訂準則、現有準則的修訂及詮釋

香港會計準則第1號(修訂)	財務報表的列報
香港會計準則第19號(二零一一年)	僱員福利
香港會計準則第27號(二零一一年)	獨立財務報表
香港會計準則第28號(二零一一年)	聯營公司及合營企業的投資
香港財務報告準則第1號(修訂)	首次採納香港財務報告準則 — 政府貸款
香港財務報告準則第7號(修訂)	披露 — 金融資產及金融負債的抵銷
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	共同安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體的權益
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第11號及 香港財務報告準則第12號(修訂)	綜合財務報表、共同安排及披露於其他實體的權益：過渡性指引
香港財務報告準則第13號	公允值計量
香港財務報告準則的修訂	二零零九年至二零一一年週期的香港財務報告準則年度改進
香港(國際財務報告詮釋委員會) 詮釋第20號	地表採礦生產階段的剝採成本

採納上述新訂準則、現有準則的修訂及詮釋並無對本集團綜合財務報表的編製方式構成任何重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂準則、準則的修訂及詮釋

下列新訂準則、準則的修訂及詮釋於本期間已頒佈但尚未生效且並無提早採納：

香港會計準則第16號及香港會計準則第38號(修訂)	釐清可接受的折舊及攤銷方法 ⁽³⁾
香港會計準則第19號(修訂)	定額福利計劃 ⁽²⁾
香港會計準則第32號(修訂)	金融資產及金融負債的抵銷 ⁽¹⁾
香港會計準則第36號(修訂)	非金融資產的可收回金額披露 ⁽¹⁾
香港會計準則第39號(修訂)	金融工具：確認及計量 — 衍生工具的更替 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第7號及第9號(修訂)	強制生效日期及過渡性披露 ⁽⁴⁾
香港財務報告準則第9號	金融工具 ⁽⁴⁾
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號(二零一一年)(修訂)	投資實體的綜合入賬 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第11號(修訂)	收購於共同經營的權益的會計方法 ⁽³⁾
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目 ⁽³⁾
香港財務報告準則的修訂	二零一零年至二零一二年週期的香港財務報告準則年度改進 ⁽²⁾
香港財務報告準則的修訂	二零一一年至二零一三年週期的香港財務報告準則年度改進 ⁽²⁾
香港(國際財務報告詮釋委員會)詮釋第21號	徵費 ⁽¹⁾

(1) 對本集團而言於二零一四年四月一日開始的年度期間生效

(2) 對本集團而言於二零一五年四月一日開始的年度期間生效

(3) 對本集團而言於二零一六年四月一日開始的年度期間生效

(4) 尚未釐定生效日期

董事預期採納此等新訂準則、準則的修訂及詮釋將不會對本集團業績及財務狀況構成任何重大影響。

3 分部資料

經營分部的報告方式與向主要經營決策者提供的內部報告一致。由於本集團主要從事提供美容及纖體療程及銷售美容及纖體產品，均須承受相近業務風險，而且本集團會根據對提升整體(而非任何特定單位)價值有利的方法進行資源分配，故本集團的主要經營決策者認為本集團的業績評估應基於本集團整體的除所得稅前利潤。因此，管理層認為，根據香港財務報告準則第8號的規定，本集團僅有一個經營分部。

本集團主要在香港、中國及澳門經營業務，其收益在下列地區產生：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
香港	182,292	137,843
中國	282,167	298,852
澳門	5,777	6,331
	<u>470,236</u>	<u>443,026</u>

本集團除所得稅前綜合利潤(未扣除若干集團內部開支)源於以下地區的利潤：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
香港	28,484	14,679
中國	78,205	91,217
澳門	3,106	3,220
	109,795	109,116

除遞延所得稅資產外，本集團的總非流動資產位於下列地區：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
香港	49,965	33,727
中國	32,326	40,562
澳門	14	265
	82,305	74,554

4 僱員福利及人力資源服務開支

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
工資及薪金	91,475	95,913
退休金成本 — 定額供款計劃(附註a)	3,549	9,670
其他員工福利	4,183	5,256
僱員福利開支總額(包括董事薪酬)	99,207	110,839
人力資源服務成本(附註b)	31,631	—
	130,838	110,839

附註：

(a) 香港

本集團安排其香港僱員參加強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。強積金計劃為由獨立受託人管理的定額供款計劃，據此，本集團香港附屬公司及其香港僱員各自須每月按僱員入息(定義見強制性公積金法例)5%向計劃作出供款。本集團及僱員各自的每月供款上限為1,250港元(二零一三年：於二零一二年六月一日前以1,000港元上限，其後上限為1,250港元)，超出該等金額的供款則另可作自願性額外供款。

中國

根據中國相關規則及規例規定，在中國營運的附屬公司須為其僱員向國家資助退休計劃作出供款。視乎其登記居住的省份及其現時工作地區而定，僱員須按其基本薪金約0%至12%作出供款(二零一三年：0%至11%)，而附屬公司須按其僱員基本薪金約11%至35%作出供款(二零一三年：16%至37%)，除此以外，概無進一步實際繳付退休金或退休後福利的責任。國家資助退休計劃負責向退休僱員支付全部退休金。

- (b) 截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團與中國多個外部人力資源服務組織訂立若干人力資源服務安排。根據此等安排，該等組織以協定服務費達至本集團的若干人力資源要求，而相關服務組織亦直接僱用所提供的人力資源。向本集團提供服務的個別人士與本集團並無任何僱傭關係。

5 所得稅開支

本集團毋須繳納開曼群島及英屬處女群島稅項。本集團已就年內於香港產生或收取的估計應課稅利潤按稅率16.5% (二零一三年：16.5%) 計提香港利得稅撥備。在中國成立及營運的公司須按稅率25% (二零一三年：25%) 繳納中國企業所得稅。在澳門成立及營運的公司須繳納澳門所得補充稅，截至二零一四年及二零一三年三月三十一日止年度，應課稅收入超過200,000澳門元但不足300,000澳門元的部分按9%繳稅，而其後的則按固定稅率12%繳稅。

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	2,973	4,086
— 中國企業所得稅	16,349	20,725
— 澳門所得稅	408	387
	<u>19,730</u>	<u>25,198</u>
過往年度撥備不足		
— 香港利得稅	568	617
	<u>568</u>	<u>617</u>
即期所得稅總額	20,298	25,815
遞延稅項	6,473	5,286
	<u>26,771</u>	<u>31,101</u>

6 每股盈利

基本

每股基本盈利乃按本公司權益持有人應佔利潤除以年內已發行普通股加權平均數計算。

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
本公司權益持有人應佔利潤	<u>83,024</u>	<u>78,015</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數 (千股)	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
每股基本盈利 (每股港仙)	<u>8.3</u>	<u>7.8</u>

攤薄

由於年內並無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利的金額與每股基本盈利相同。

7 股息

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
已付中期股息，每股普通股4.3港仙(二零一三年：3.3港仙)(附註i及ii)	43,000	33,000
擬派末期股息，每股普通股3.8港仙(二零一三年：4.4港仙)(附註iii及iv)	38,000	44,000
	<u>81,000</u>	<u>77,000</u>

附註：

- (i) 於二零一二年十一月二十六日舉行的董事會會議上，董事宣派截至二零一三年三月三十一日止年度的中期股息，每股普通股3.3港仙，合計33,000,000港元，已於二零一三年一月十一日派發，並列為分配截至二零一三年三月三十一日止年度的保留盈利。
- (ii) 於二零一三年十一月二十八日舉行的董事會會議上，董事宣派截至二零一四年三月三十一日止年度的中期股息，每股普通股4.3港仙，合計43,000,000港元，已於二零一四年一月十三日派發，並列為分配截至二零一四年三月三十一日止年度的保留盈利。
- (iii) 於二零一三年六月二十六日舉行的董事會會議上，董事建議派付截至二零一三年三月三十一日止年度的末期股息，每股普通股4.4港仙，合計44,000,000港元，已於二零一三年九月十八日派發，並列為分配截至二零一四年三月三十一日止年度的保留盈利。
- (iv) 於二零一四年六月三十日舉行的董事會會議上，董事建議派付末期股息，每股普通股3.8港仙，合計38,000,000港元。股息並未於此等綜合財務報表列作應付股息，但將於應屆股東週年大會上取得股東批准後，列為分配截至二零一五年三月三十一日止年度的保留盈利。

8 應收貿易賬款

本集團的應收貿易賬款信貸期一般介乎3日至180日。根據有關發票發出日期，應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
60日以內	31,899	14,291
60日至90日	1,350	1,805
91日至120日	800	1,320
逾120日	1,937	1,955
	<u>35,986</u>	<u>19,371</u>

於二零一四年三月三十一日，應收貿易賬款約2,456,000港元(二零一三年：740,000港元)已逾期但並未視為減值，因為該等款項主要涉及數間金融機構，該等機構有高獨立信貸評級，過往並無違約記錄。該等應收貿易賬款根據逾期還款日數的賬齡分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
60日以內	2,416	391
60日至120日	24	49
逾120日	16	300
	<u>2,456</u>	<u>740</u>

未逾期或未減值應收貿易款項的信貸質素，已參考對方的違約比率往績資料作出評估。現有對方過往並無重大違約記錄。

於二零一四年及二零一三年三月三十一日，並無向該等對方收取抵押品。

於二零一四年及二零一三年三月三十一日及於該等日期止年度，概無應收貿易賬款被減值。

9 應付貿易賬款

大部分供應商的付款方式均為記賬交易。若干供應商授出介乎30日至180日(二零一三年：30日至180日)的信貸期。

於二零一四年三月三十一日，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
60日以內	207	957
60日至120日	12	199
逾120日	1,160	677
	<u>1,379</u>	<u>1,833</u>

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團錄得收益增長6.1%至約470,200,000港元。香港的除所得稅前利潤按年增加94.0%至28,500,000港元。營運利潤率為22.7% (二零一三年財政年度：23.8%)，有關輕微變動主要是由於擴大網絡所產生的初步開展成本所致。本集團股東應佔利潤按年上升6.4%。純利率維持於約18%的可觀水平。

香港及澳門業務

於回顧年度，來自香港及澳門市場的收益顯著增加，由二零一三年財政年度的144,200,000港元增至188,100,000港元，增幅為30.4%。為持續發展，本集團一直密切審視市場趨勢。除了自創立以來一直提供的傳統纖體服務外，本集團亦於二零一二年上市後不久開始涉足香港的醫學美容市場，而此業務於回顧年度已漸見發展成果。本集團的醫學美容服務以中產階層為對象，提供為本集團帶來高利潤率的非入侵式抗衰老及美容療程。

藉着針對性定位，醫學美容服務迅即成為主要增長動力，為本集團帶來可觀貢獻。我們相信，市場潛力仍有待開發。我們的主席是香港註冊醫生，在其帶領下，管理團隊將繼續提供先進的醫學美容療程，以滿足龐大的市場需求。

澳門市場方面，我們繼續在此多元文化市場建立版圖。於報告年度內，我們的業務繼續錄得理想業績。

中國業務

本集團在中國擁有強大網絡。於回顧年度，來自中國市場的收益為282,200,000港元 (二零一三年財政年度：298,900,000港元)，佔本集團收益60%。由於政府在國內推行宏觀調控，導致國內及外圍經濟體出現放緩，令本集團在中國零售市場面對重重挑戰。儘管市場不景，本集團充分利用其領先市場地位及龐大的客戶群。為應對上述影響，我們調撥更多資源進一步加強品牌的知名度，吸引更多廣泛的客戶群。推廣活動包括以優惠價體驗我們的纖體療程，有策略地吸引更多新客戶，擴大我們的會員基礎。經過一番努力，我們已成功羅致大量新會員。於回顧年度，中國會員人數大增46%至95,000人。鑑於消費者不斷追求優質美容服務品牌，本集團有意將香港醫學美容的成功業務模式套用至中國市場，提供同時包括纖體及醫學美容療程的一站式服務。

憑藉管理層豐富的醫學背景，加上本集團的先進技術，我們已準備就緒引領非入侵式醫學美容療程潮流，並計劃向廣大客戶推廣我們優秀的醫學美容服務。本集團有意於即將來臨的財政年度將醫學美容部加入現時的纖體中心，此等全面的服務中心勢必為本集團業務帶來驚人動力。

隨着這些醫學美容服務中心陸續開業，本集團的顧客人數將進一步攀升，顧客對本集團品牌的忠誠度亦可望逐步提升。

前景

展望將來，儘管預期本集團主要市場 — 香港及中國 — 的經濟增長溫和，惟管理層對兩地的前景感到樂觀。

香港方面，本集團將秉承其目標，不單滿足每名客戶的需要，更要超乎彼等的預期。本集團的商業智能團隊將會持續分析行業的大數據從而發掘客戶的潛在需要。本集團真摯關懷客戶的真正需要，為客戶提供安全、優質及貼心的服務，務求與客戶共同建立友好的互惠關係。服務中心內雅緻舒適的環境能確保客戶獲得非凡的美容體驗。

本着以客為先的宗旨，本集團決定成立一站式服務平台，照顧顧客的美容保健需要。於二零一四年財政年度後，本集團在香港旺角朗豪坊18樓的大型服務中心隆重開幕。此大型服務中心隆重開幕，標誌着本集團業務發展的新里程。此大型中心提供六項專業服務：纖體服務、非入侵式醫學美容服務、高端抗衰老服務、激光脫毛服務、淋巴引流排毒服務及男士美容服務。

此外，我們的醫學美容及纖體服務中心位於黃金地段，地點便捷，中心內部經精心設計。本集團為更能滿足必瘦站會員的需要，已計劃開設更多大型中心。借鏡於旺角朗豪坊18樓大型中心的成功，另外兩間位於銅鑼灣及旺角的大型中心將分別於二零一四年七月及八月開業，讓更多客戶享用一站式纖體及醫學美容服務。

本集團樂見在香港的發展持續向好，更欣喜中國的前景更見光明。隨着肥胖人士數日日增，以及有不少普羅大眾存在超重問題，纖體服務的需求將持續上升。再者，中產冒起，尤其是注重儀容的女士們，將進一步帶動美容及纖體服務的需求。有鑑於此，本集團將繼續套用香港醫學美容成功業務模式至中國市場，向當地客戶提供一站式服務。此舉將讓本集團進一步擴大客戶基礎，提高每名客戶的消費額，向成為中國大陸最大型優質纖體及醫學美容服務供應商的目標更進一步。

管理層相信，醫學美容的發展方興未艾，而本集團的大型中心將可借力於此一潮流，造就收益及利潤的另一升浪。此外，隨着大部分人口收入增加，對纖體及醫學美容服務的殷切需求將繼續推動香港及中國的市場發展。

值得一提的是，本集團近期成功引進三名著名投資者：鄧普頓、富達及惠理基金。能夠引進該等著名基金並續獲現有夥伴的鼎力支持，足證本集團的雄圖偉略。管理層將妥善履行該等策略，推動業務拓展，保持增長勢頭，為本公司的股東帶來合理回報，並致力維持100%派息率的政策。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零一四年三月三十一日的權益總額為238,400,000港元(二零一三年財政年度：241,900,000港元)。本集團一般以內部產生的現金流量為其業務營運提供資金。於二零一四年三月三十一日，本集團的銀行及現金結餘約為213,900,000港元(二零一三年財政年度：223,200,000港元)，並無外借銀行借貸。於二零一四年三月三十一日，本集團的資產負債比率為零(二零一三年財政年度：零)，乃按短期及長期計息銀行借貸以及本公司權益持有人應佔權益計算。於二零一四年三月三十一日，本集團的流動資產淨值約為158,800,000港元(二零一三年財政年度：166,100,000港元)。

二零一四年財政年度的營運所產生現金約為111,900,000港元(二零一三年財政年度：68,300,000港元)。憑藉理想的銀行及手頭現金結餘，本集團的流動資金狀況維持穩健，並擁有充足財務資源，為其未來計劃提供資金，同時滿足其營運資金需求。

匯兌風險

由於本集團資產及負債、收益及付款主要以港元及人民幣計值，故本集團認為並無面臨重大外匯波動風險。

僱員及薪酬政策

本集團堅信，僱員是一所企業最寶貴的資產之一。本集團非常重視人力資源，明白吸引及挽留高質素員工對集團長遠成功的重要性。

於二零一四年三月三十一日，本集團共僱用691名僱員(二零一三年財政年度：829名)。本集團的薪酬政策與現行市場慣例一致，並根據僱員的個人表現及經驗而釐定。本集團一直不斷檢討員工薪酬組合，以於相關行業維持競爭力。

資本承擔

於二零一四年三月三十一日，本集團的資本承擔如下。

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
就購買物業、廠房及設備已訂約但未產生的資本開支	<u>8,967</u>	<u>2,846</u>

或然負債

於二零一四年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

股息

本公司董事建議就截至二零一四年三月三十一日止年度派發相當於每股本公司股份(「股份」)3.8港仙的末期股息予於二零一四年八月二十二日(星期五)名列本公司股東(「股東」)名冊的股東。連同已付中期股息每股4.3港仙，截至二零一四年三月三十一日止年度的股息總額為每股8.1港仙。

該建議末期股息須待股東於本公司應屆股東週年大會上批准，並將於二零一四年九月十八日(星期四)或前後派付。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一四年八月十三日(星期三)至二零一四年八月十五日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間將不會為股份過戶登記。股東如欲出席本公司股東週年大會並於會上投票，須不遲於二零一四年八月十二日(星期二)下午四時三十分，將所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格，交回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，以作登記。

本公司將於二零一四年八月二十一日(星期四)至二零一四年八月二十二日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間將不會為股份過戶登記。股東如欲符合資格獲派末期股息，須不遲於二零一四年八月二十日(星期三)下午四時三十分，將所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格，交回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，以作登記。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一四年三月三十一日止年度，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

截至二零一四年三月三十一日止年度，本公司已遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載的企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)，惟下段所述的事宜除外。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，不應由同一人擔任。截至二零一四年三月三十一日止年度，歐陽江醫生兼任董事會主席(「主席」)及本公司行政總裁(「行政總裁」)。因此，本集團現時並無區分本公司主席及行政總裁的角色。

董事會認為，由於歐陽江醫生對纖體美容行業有深厚認識而且經驗豐富，誠屬掌管本集團的適當人選，因此，主席及行政總裁的角色由同一人(即歐陽江醫生)出任，有利於本集團的業務前景及管理。儘管如此，董事會將不時審閱現行架構。若可於本集團內外物色到具備適合領導才能、知識、技術及經驗的人選，則本公司可能考慮作出必要安排。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載的本公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。本公司已向每位董事作出特定查詢，本公司所有董事均確認，彼等於截至二零一四年三月三十一日止年度已遵守標準守則。

審核委員會

本公司於二零一一年十二月五日成立審核委員會，並遵照企業管治守則設有書面職權範圍(已於二零一二年三月二十日修訂)。書面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審閱本集團的財務資料、監督本集團的財務申報過程及內部監控程序，以及監察本公司與外聘核數師的關係。

審核委員會成員包括本公司三名獨立非執行董事徐慧敏女士、彭小燕女士及季志雄先生。徐慧敏女士為審核委員會主席。

審核委員會已檢討本集團採納的會計準則及常規，並與管理層討論內部監控和財務申報事宜，當中包括審閱截至二零一四年三月三十一日止年度的財務報表及全年業績。

羅兵咸永道會計師事務所的工作範圍

本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所已就本集團截至二零一四年三月三十一日止年度初步業績公佈的數字與本集團本年度綜合財務報表初稿所載的金額核對，兩者數字相符。羅兵咸永道會計師事務所就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審核準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則進行的核證工作，因此，羅兵咸永道會計師事務所並無對初步公佈作出任何保證。

登載全年業績公佈及年報

本全年業績公佈會登載於本公司網站(<http://www.perfectshape.com.hk>)及聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)。載有上市規則規定的所有資料的二零一四年年報，將於適當時間寄發予股東，並可於上述網站瀏覽。

承董事會命
必瘦站(中國)控股有限公司
主席
歐陽江醫生

香港，二零一四年六月三十日

於本公佈刊發日期，董事會包括本公司執行董事歐陽江醫生、歐陽慧女士及歐陽虹女士，以及本公司獨立非執行董事徐慧敏女士、彭小燕女士及季志雄先生。