

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 BEAUTY TECHNOLOGY LIMITED

必瘦站美容科技有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1830)

截至二零一六年三月三十一日止年度
全年業績公佈

摘要

- 本集團收益由728,700,000港元按年增加20.6%至879,100,000港元
- 本集團的年內扣除利息、稅項及折舊前盈利由215,700,000港元按年增長8.4%至233,800,000港元
- 本集團的年內純利收窄3.7%至130,000,000港元
- 每股基本盈利為11.6港仙
- 建議末期股息為每股4.9港仙

全年業績

必瘦站美容科技有限公司(「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」)截至二零一六年三月三十一日止年度的業績，連同截至二零一五年三月三十一日止年度的比較數字如下：

綜合全面收益表

截至二零一六年三月三十一日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收益	3	879,122	728,655
其他收入		2,055	2,819
其他虧損 — 淨額		(8,110)	(1,101)
存貨及消耗品成本		(16,034)	(15,056)
僱員福利及人力資源服務開支	4	(266,796)	(228,210)
市場推廣開支		(113,698)	(73,810)
折舊		(79,796)	(45,781)
營運租賃租金		(105,486)	(80,887)
其他營運開支		(137,290)	(116,683)
營運利潤		153,967	169,946
金融收入		6,747	6,797
除所得稅前利潤		160,714	176,743
所得稅開支	5	(30,697)	(41,831)
本公司權益持有人應佔年度利潤		130,017	134,912
其他全面虧損：			
<i>其後可重新分類至損益賬的項目：</i>			
匯兌差額		(4,651)	(1,844)
可供出售金融資產公允值虧損		(7,805)	—
年內其他全面虧損總額，扣除稅項		(12,456)	(1,844)
本公司權益持有人應佔年內全面收益總額		117,561	133,068
年內本公司權益持有人應佔每股盈利	6		
— 基本		11.6港仙	12.1港仙
— 攤薄		11.6港仙	12.1港仙

綜合資產負債表

於二零一六年三月三十一日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		229,161	198,532
按金及預付款項		33,637	23,692
可供出售金融資產		37,934	—
遞延所得稅資產		7,854	7,056
		<u>308,586</u>	<u>229,280</u>
流動資產			
存貨		4,507	1,718
應收貿易賬款	8	57,183	61,056
其他應收款項、按金及預付款項		48,874	47,978
原到期日超過三個月的定期存款		26,829	202
已抵押銀行存款		24,881	12,270
現金及現金等價物		234,926	387,253
		<u>397,200</u>	<u>510,477</u>
資產總值		<u>705,786</u>	<u>739,757</u>
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本		112,200	112,697
股份溢價		302,016	308,185
其他儲備		(2,266)	7,687
保留盈利		55,377	64,098
		<u>467,327</u>	<u>492,667</u>
總權益		<u>467,327</u>	<u>492,667</u>
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		15,052	13,398
還原成本撥備		5,281	2,522
		<u>20,333</u>	<u>15,920</u>
流動負債			
還原成本撥備		1,554	2,582
應付貿易賬款	9	932	1,282
應計款項及其他應付款項		67,831	57,608
遞延收益		132,097	149,378
應付稅項		15,712	20,320
		<u>218,126</u>	<u>231,170</u>
負債總值		<u>238,459</u>	<u>247,090</u>
總權益及負債		<u>705,786</u>	<u>739,757</u>

1 一般資料

必瘦站美容科技有限公司(前稱必瘦站(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以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法律第22章公司法(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聯交所主板上市。

根據於二零一六年二月二十三日通過的特別決議案，董事會議決由二零一六年二月二十三日起，本公司的名稱由「Perfect Shape (PRC) Holdings Limited必瘦站(中國)控股有限公司」更改為「Perfect Shape Beauty Technology Limited必瘦站美容科技有限公司」。

除另有註明外，綜合財務報表以港元呈列，並已獲董事會於二零一六年六月三十日批准刊發。

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所有適用香港財務報告準則以歷史成本法編製，並透過以公允值列賬的可供出售金融資產重估作出修改。

編製符合香港財務報告準則的財務報表須運用若干關鍵會計估計，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) 本集團採納的現有準則的修訂

年度改進項目	二零一零年至二零一二年週期的年度改進
年度改進項目	二零一一年至二零一三年週期的年度改進
香港會計準則第19號(二零一一年)(修訂)	界定福利計劃：僱員供款

採納上述修訂並無對本集團的財務狀況及營運業績構成任何重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂準則及準則的修訂

		於以下日期或之後 開始的會計期間生效
香港會計準則第1號(修訂)	披露計劃	二零一六年一月一日
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	二零一六年一月一日
香港會計準則第16號及 香港會計準則第41號(修訂)	農業：生產性植物	二零一六年一月一日
香港會計準則第27號(修訂)	獨立財務報表的權益法	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第9號	金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂)	投資者與其聯營公司或合營企業的資產 銷售或貢獻	待定
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28號(修訂)	投資實體：應用綜合入賬例外情況	二零一六年一月一日
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	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目	二零一六年一月一日
香港財務報告準則第15號	來自客戶合約的收益	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第16號	租賃	二零一九年一月一日
二零一二年至二零一四年週期的年度改進	香港財務報告準則的改進	二零一六年一月一日

董事現正評估採納上述新訂準則及準則的修訂的財務影響，現尚未能發表其會否對本集團的營運業績及財務狀況構成重大影響的意見。

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纖體服務以及銷售纖體美容產品，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：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	593,850	427,759
中國	260,326	285,099
澳門	24,946	15,797
	<u>879,122</u>	<u>728,655</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：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	113,610	80,682
中國	29,991	85,061
澳門	17,113	11,000
	<u>160,714</u>	<u>176,743</u>

除遞延所得稅資產及可供出售金融資產外，本集團的總非流動資產位於下列地區：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	207,591	188,006
中國	51,945	31,602
澳門	3,262	2,616
	<u>262,798</u>	<u>222,224</u>

本集團的資本開支於以下地區產生：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
香港	73,801	163,670
中國	36,987	13,290
澳門	1,334	2,129
	<u>112,122</u>	<u>179,089</u>

資本開支乃根據資產所在地進行分配。

4 僱員福利及人力資源服務開支

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
工資及薪金	241,308	192,674
退休金成本 — 界定供款計劃(附註a)	13,775	11,661
以股份付款開支	1,483	—
其他員工福利	6,446	7,075
	<u>263,012</u>	<u>211,410</u>
僱員福利開支總額(包括董事薪酬)	263,012	211,410
人力資源服務成本(附註b)	3,784	16,800
	<u>266,796</u>	<u>228,210</u>

(a) 退休金成本 — 界定供款計劃

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界定供款計劃。根據強積金計劃，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。本集團及僱員各自於二零一四年六月一日前的每月供款上限為1,250港元，其後上限為1,500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11%(二零一五年：0%至12%)作出供款，而附屬公司須按其僱員基本薪金約16%至35%(二零一五年：11%至35%)作出供款，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。國家資助退休計劃將負責向退休僱員支付全部退休金。

(b) 人力資源服務成本

於截至二零一六年及二零一五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。根據該等安排，該等組織以協定的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源自香港的估計應課稅利潤按稅率16.5%(二零一五年：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%(二零一五年：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，於截至二零一六年及二零一五年三月三十一日止年度，應課稅收入最多600,000澳門元獲豁免繳稅，超越此限者則按固定稅率12%繳稅。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	21,060	11,165
— 中國企業所得稅	5,774	21,168
— 澳門所得稅	2,053	1,320
	<u>28,887</u>	<u>33,653</u>
過往年度超額撥備		
— 香港利得稅	(2,496)	(538)
即期所得稅總額	26,391	33,115
遞延稅項	4,306	8,716
	<u>30,697</u>	<u>41,831</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。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
本公司權益持有人應佔利潤	<u>130,017</u>	<u>134,912</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數 (千股)	<u>1,124,257</u>	<u>1,117,835</u>
每股基本盈利 (每股港仙)	<u>11.6</u>	<u>12.1</u>

攤薄

每股攤薄盈利的金額與每股基本盈利相同。於截至二零一六年三月三十一日止年度，行使未行使的購股權會有反攤薄影響。

7 股息

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
已付中期股息，每股普通股6.7港仙 (二零一五年：5.8港仙) (附註i及iii)	75,129	65,521
擬派末期股息，每股普通股4.9港仙 (二零一五年：5.6港仙) (附註ii及iv)	<u>54,978</u>	<u>63,086</u>
	<u>130,107</u>	<u>128,607</u>

附註：

- (i) 於二零一四年十一月十八日舉行的董事會會議上，董事宣派截至二零一五年三月三十一日止年度的中期股息，每股普通股5.8港仙，合計65,521,000港元，已於二零一五年一月二日派發，並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。
- (ii) 於二零一五年六月二十九日舉行的董事會會議上，董事建議派付截至二零一五年三月三十一日止年度的末期股息，每股普通股5.6港仙，合計63,086,000港元。有關款項已於二零一五年九月十五日派發，並列為分配截至二零一六年三月三十一日止年度的保留盈利。
- (iii) 於二零一五年十一月十八日舉行的董事會會議上，董事宣派截至二零一六年三月三十一日止年度的中期股息，每股普通股6.7港仙，合計75,129,000港元，已於二零一六年一月四日派發，並列為分配截至二零一六年三月三十一日止年度的保留盈利。
- (iv) 於二零一六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4.9港仙，合計54,978,000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，列為分配截至二零一七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(二零一五年：3日至180日)。應收貿易賬款按相關發票發出日期的賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
60日以內	47,057	57,369
60日至90日	7,330	3,416
91日至120日	2,796	271
	<u>57,183</u>	<u>61,056</u>

於二零一六年三月三十一日，應收貿易賬款約7,996,000港元(二零一五年：5,173,000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：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
60日以內	7,983	4,429
60日至120日	13	744
	<u>7,996</u>	<u>5,173</u>

未逾期亦未減值應收貿易賬款的信貸質素，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。

於二零一六年及二零一五年三月三十一日，並無向該等對方收取抵押品。

於二零一六年及二零一五年三月三十一日及於截至該等日期止年度，概無應收貿易賬款已減值。

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(二零一五年：30日至180日)的信貸期。

於二零一六年三月三十一日，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
60日以內	88	531
60日至120日	182	113
逾120日	662	638
	<u>932</u>	<u>1,282</u>

管理層討論及分析

業務概覽

截至二零一六年三月三十一日止年度，本集團收益增長20.6%至約879,000,000港元。除所得稅前利潤由177,000,000港元按年收窄9%至161,000,000港元。營運利潤率及純利率分別維持於約17.5%及14.8%的健康水平。本集團股東應佔利潤按年收窄3.7%至130,000,000港元。

香港及澳門業務

於回顧年度，來自香港及澳門市場的收入顯著增加，由二零一五年財政年度的444,000,000港元增至619,000,000港元，增幅為39.4%。在持續發展中，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高科技美容市場，而此業務於回顧年度已漸見發展成果。業績表現卓越，在於本集團能夠全面照顧客戶身心需要，並讓本集團得以從效益提升及規模經濟中得益。

藉着針對性定位，高科技美容服務業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尖端高科技美容療程，以滿足龐大的市場需求。

憑藉香港業務的成功經驗，我們已將香港的業務模式套用於澳門，表現同樣令人鼓舞。與上一財政年度比較，我們確認澳門收益大幅增長57.9%。

中國業務

本集團在中國已建立龐大網絡。於回顧年度，來自中國市場的收入為260,000,000港元(二零一五年財政年度：285,000,000港元)，佔本集團總收益29.6%。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。本集團恪守前訂市場推廣政策，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。本集團推出客戶推薦計劃，旨在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，中國新會員人數較去年同期增加18%至138,000人。

憑藉管理層豐富的醫學背景，加上本集團的先進技術，我們致力引領高科技美容療程潮流，並計劃向廣大客戶推廣我們優秀的高科技美容服務。本集團有意於即將來臨的財政年度將高科技美容服務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。隨着這些高科技美容服務中心陸續擴張，本集團的顧客群將進一步擴大，顧客對本集團品牌的忠誠度亦可望進一步提升。

鑑於客戶一向對高級美容服務品牌趨之若鶩，本集團準備套用香港高科技美容服務的成功業務模式至中國市場，提供一站式服務，包括纖體及高科技美容療程。

前景

由於全球經濟依然不明朗，故香港及中國大陸零售市場前景仍然充滿挑戰且荊棘滿途。已發展經濟體的復蘇仍將漫長及參差，而新興市場經濟體的下行壓力則依舊沉重。

雖然中國大陸經濟增長於近年放緩，惟作為世界第二大經濟體，中國預計仍將為環球經濟的重要火車頭。中國大陸經濟改革持續，加上中產及上流階層人口膨脹，均會不斷推動健康及美容消費增長。作為信譽昭著的服務供應商，必瘦站佔據理想位置，把握健康及美容服務的增長機遇。

香港方面，本集團將秉承其目標，不單滿足客戶的需要，更要超乎彼等的預期。我們的業務智囊團將繼續分析大數據，瞭解客戶真切需要。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。

中國大陸業務方面，本集團將繼續為客戶提供優越體驗及優質服務，滿足客戶追求卓越及品質的需求。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，纖體及高科技美容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，將進一步帶動纖體及高科技美容服務的需求。有鑑於此，本集團將繼續套用香港高科技美容服務的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高科技美容服務供應商的目標更邁進一步。

管理層相信，高科技美容勢將大行其道，本集團的大型服務中心將可從中受惠，收益及利潤將節節上升。本集團品牌信譽昭著，管理層往績彪炳，董事會深信本集團將繼續蒸蒸日上，為股東創造更多回報。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零一六年三月三十一日的權益總額為467,000,000港元(二零一五年財政年度：493,000,000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。於二零一六年三月三十一日，本集團的銀行及現金結餘約為287,000,000港元(二零一五年財政年度：400,000,000港元)，並無外借銀行借貸。於二零一六年三月三十一日，本集團的資產負債比率為零(二零一五年財政年度：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。於二零一六年三月三十一日，本集團的流動資產淨值約為179,000,000港元(二零一五年財政年度：279,000,000港元)。

二零一六年財政年度的營運所產生現金約為218,000,000港元(二零一五年財政年度：274,000,000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

本集團主要在香港及中國內地從事業務經營。本集團有附屬公司於中國內地營運，大部分交易以人民幣計值。本集團承受人民幣的外匯波動風險，本集團於本年度主要採用上述外匯進行交易。本集團並無訂立任何外匯合約作為對沖措施。

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。

於二零一六年三月三十一日，本集團共僱用1,494名(二零一五年財政年度：1,099名)僱員。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

於二零一六年三月三十一日，本集團的資本承擔如下。

	二零一六年 千港元	二零一五年 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>719</u>	<u>6,254</u>

結算日後事項

於二零一六年四月二十七日，本集團向本公司三名執行董事每人授出5,552,000份購股權，合共授出16,656,000份購股權。每份購股權賦予持有人權利按行使價每股0.9港元認購一股本公司普通股，惟須受由授出日期起計三年之歸屬期規限。

股息

董事會建議就截至二零一六年三月三十一日止年度派發相當於每股本公司股份(「股份」)4.9港仙的末期股息予於二零一六年八月二十四日(星期三)名列本公司股東(「股東」)名冊的股東。連同已付中期股息每股6.7港仙，截至二零一六年三月三十一日止年度的股息總額為每股11.6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，並將於二零一六年九月十九日(星期一)或前後派付。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一六年八月十一日(星期四)至二零一六年八月十五日(星期一)(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，須不遲於二零一六年八月十日(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。

本公司將於二零一六年八月二十二日(星期一)至二零一六年八月二十四日(星期三)(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，須不遲於二零一六年八月十九日(星期五)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

於截至二零一六年三月三十一日止年度，本公司於聯交所購回及註銷合共4,540,000股每股面值0.1港元的普通股。鑑於價格持續被低估，本公司董事於年內購回股份，乃根據股東於上屆股東週年大會上授予的授權進行。於二零一六年三月三十一日，已發行股份數目為1,122,000,000股。已購回股份的詳情如下：

購回月份	已購回 普通股數目	已付每股購買價		已付總代價 港元
		最高 港元	最低 港元	
二零一五年七月	2,780,000	1.58	1.48	4,287,880
二零一五年八月	116,000	1.36	1.34	157,040
二零一五年十二月	440,000	1.11	1.11	488,400
二零一六年一月	1,204,000	1.03	1.01	1,235,440
	<u>4,540,000</u>			<u>6,168,760</u>

除上文所披露者外，於截至二零一六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

於截至二零一六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」）附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告（「企業管治守則」），惟下文所述的事項除外。

根據企業管治守則的守則條文A.2.1，主席與行政總裁的角色應有區分，不應由同一人擔任。於截至二零一六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。

根據企業管治守則的守則條文A.6.7，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，對股東的意見有公正的了解。本公司一名獨立非執行董事因需於相關時間處理其他重要公務而缺席本公司於二零一六年二月二十三日舉行的股東特別大會。

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十所載的本公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。本公司已向每位本公司董事作出特定查詢，所有本公司董事均確認，彼等於截至二零一六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及二零一六年一月十五日修訂）。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風險管理及內部監控程序，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、季志雄先生及曹依萍女士。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，當中包括審閱截至二零一六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全年業績公佈所載本集團截至二零一六年三月三十一日止年度綜合資產負債表、綜合全面收益表及其相關附註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本全年業績公佈作出任何保證。

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截至二零一六年三月三十一日止年度的二零一六年年報，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
必瘦站美容科技有限公司
主席
歐陽江醫生

香港，二零一六年六月三十日

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、季志雄先生及曹依萍女士。