

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」）對本公佈之內容概不負責，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佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之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)

截至二零一七年九月三十日止六個月
中期業績公佈

摘要

- 本集團總收益增加9.5%至412,300,000港元
- 本集團扣除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利增加57.9%至141,600,000港元
- 本集團營運產生的現金淨額增加46.1%至144,400,000港元
- 本集團純利增加115.0%至81,900,000港元
- 每股基本盈利為7.6港仙

中期業績

必瘦站美容科技有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一七年九月三十日止六個月的未經審核綜合業績。此中期業績已由本公司審核委員會審閱。

簡明綜合全面收益表

截至二零一七年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
收益	4	412,268	376,387
其他收入	5	2,130	1,681
其他收益／(虧損)淨額	6	8,535	(2,831)
存貨及消耗品成本		(6,428)	(7,083)
僱員福利及人力資源服務開支		(130,348)	(130,240)
市場推廣開支		(40,781)	(36,506)
折舊		(40,312)	(43,176)
營運租賃租金		(52,323)	(58,283)
其他營運開支		(51,462)	(53,472)
營運利潤		101,279	46,477
財務收入	7	1,341	2,214
除所得稅前利潤		102,620	48,691
所得稅開支	8	(20,675)	(10,619)
本公司權益持有人應佔期內利潤		81,945	38,072
其他全面收益：			
<i>其後可重新分類至損益賬的項目</i>			
可供出售金融資產公允值變動		4,368	—
出售相關金融資產時轉回損益賬的 公允值(收益)／虧損		(1,194)	7,805
匯兌差額		(376)	(1,609)
本公司權益持有人應佔期內全面收益總額		84,743	44,268
期內本公司權益持有人應佔每股盈利	9		
— 基本		7.6港仙	3.4港仙
— 攤薄		7.6港仙	3.4港仙

應付予本公司權益持有人股息的詳情載於附註10。

簡明綜合資產負債表

於二零一七年九月三十日

	附註	二零一七年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零一七年 三月三十一日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	160,698	184,816
可供出售金融資產	12	59,723	52,358
按金及預付款項		31,242	31,826
遞延所得稅資產		11,808	10,651
		263,471	279,651
流動資產			
存貨		2,677	1,267
應收貿易賬款	13	104,982	63,522
其他應收款項、按金及預付款項		42,750	46,417
可收回稅項		10,066	19,876
原到期日超過三個月的有期存款	14	70,206	206
已抵押銀行存款	15、20	29,117	28,056
現金及現金等價物	16	226,199	298,994
		485,997	458,338
資產總值		749,468	737,989
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	17	107,321	109,391
股份溢價	17	214,842	280,533
其他儲備		19,966	12,521
保留盈利		83,582	51,277
總權益		425,711	453,722

	附註	二零一七年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零一七年 三月三十一日 千港元 (經審核)
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		19,143	18,020
還原成本撥備		6,757	7,030
		<u>25,900</u>	<u>25,050</u>
流動負債			
還原成本撥備		2,515	2,242
應付貿易賬款	18	808	776
應計款項及其他應付款項		67,078	65,450
遞延收益		202,482	173,287
應付稅項		24,974	17,462
		<u>297,857</u>	<u>259,217</u>
負債總額		<u>323,757</u>	<u>284,267</u>
總權益及負債		<u>749,468</u>	<u>737,989</u>
流動資產淨值		<u>188,140</u>	<u>199,121</u>
資產總值減流動負債		<u>451,611</u>	<u>478,772</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零一七年九月三十日止六個月

	未經審核								
	本公司權益持有人應佔權益								
	股本 千港元 (附註17)	股份溢價 千港元 (附註17)	法定儲備 千港元	股本贖回 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	以股份 付款補償 千港元	可供出售 金融資產 重估儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
截至二零一七年九月三十日止六個月 於二零一七年四月一日	109,391	280,533	9,627	3,909	(7,923)	5,714	1,194	51,277	453,722
全面收益									
期內利潤	—	—	—	—	—	—	—	81,945	81,945
其他全面收益									
匯兌差額	—	—	—	—	(376)	—	—	—	(376)
可供出售金融資產									
— 出售相關金融資產時轉回	—	—	—	—	—	—	(1,194)	—	(1,194)
— 公允價值收益	—	—	—	—	—	—	4,368	—	4,368
期內全面收益總額	—	—	—	—	(376)	—	3,174	81,945	84,743
與擁有人進行的交易總額 (直接於權益內確認)									
購回及註銷普通股	(2,070)	(11,733)	—	2,070	—	—	—	—	(11,733)
股息(附註10)	—	(53,958)	—	—	—	—	—	(49,640)	(103,598)
購股權計劃 — 僱員服務價值	—	—	—	—	—	2,577	—	—	2,577
	(2,070)	(65,691)	—	2,070	—	2,577	—	(49,640)	(112,754)
於二零一七年九月三十日	107,321	214,842	9,627	5,979	(8,299)	8,291	4,368	83,582	425,711
截至二零一六年九月三十日止六個月 於二零一六年四月一日	112,200	302,016	6,997	1,100	(4,041)	1,483	(7,805)	55,377	467,327
全面收益									
期內利潤	—	—	—	—	—	—	—	38,072	38,072
其他全面收益									
匯兌差額	—	—	—	—	(1,609)	—	—	—	(1,609)
出售相關金融資產時轉回									
— 損益賬的公允價值虧損	—	—	—	—	—	—	7,805	—	7,805
期內全面收益總額	—	—	—	—	(1,609)	—	7,805	38,072	44,268
與擁有人進行的交易總額 (直接於權益內確認)									
股息(附註10)	—	—	—	—	—	—	—	(54,978)	(54,978)
購股權計劃 — 僱員服務價值	—	—	—	—	—	2,617	—	—	2,617
	—	—	—	—	—	2,617	—	(54,978)	(52,361)
於二零一六年九月三十日	112,200	302,016	6,997	1,100	(5,650)	4,100	—	38,471	459,234

簡明綜合現金流量表

截至二零一七年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
經營活動所產生現金淨額	144,379	98,822
投資活動所(耗用)／產生現金淨額	(101,537)	6,207
融資活動所耗用現金淨額	(115,331)	(54,978)
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	(72,489)	50,051
期初的現金及現金等價物	298,994	234,926
匯率影響	(306)	(297)
期終的現金及現金等價物	226,199	284,680

中期財務資料附註

1 一般資料

必瘦站美容科技有限公司(「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」)及澳門提供纖體及高科技美容服務。

本公司於二零一一年三月十一日根據開曼群島第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香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。除非另有註明,否則簡明綜合中期財務資料以港元呈列。

截至二零一七年九月三十日止六個月的簡明綜合中期財務資料乃未經審核,惟已由本公司審核委員會審閱。簡明綜合中期財務資料於二零一七年十一月三十日獲董事會批准刊發。

2 編製基準及會計政策

本中期財務報表已根據由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」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定,並以歷史成本基礎編製,惟若干金融工具以公允值計量。本未經審核簡明綜合中期財務報表以港元呈列,與本公司及其主要附屬公司的功能貨幣相同。

本中期財務報表並無載列年度財務報表所需的一切資料及披露事項,因此應與截至二零一七年三月三十一日止年度的年度財務報表(「二零一七年財務報表」)一併閱讀。二零一七年財務報表乃根據由香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。

編製本中期財務報表所用的會計政策及計算方法與本集團編製二零一七年財務報表所採用者一致，惟因應用下列新訂或修訂的香港財務報告準則而採納新會計政策除外。

採納新訂或修訂的香港財務報告準則及香港會計準則

(a) 採納於二零一七年四月一日生效的新訂或修訂的香港財務報告準則及香港會計準則

香港會計師公會已頒佈下列於本會計期間首次生效且與本集團有關的香港財務報告準則的修訂：

香港會計準則第1號(修訂)	披露計劃
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
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
香港會計準則第27號(修訂)	獨立財務報表的權益法
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
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
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目
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

應用上述新訂或修訂的香港財務報告準則及香港會計準則並無對本集團的業績及財務狀況構成任何重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂或修訂的香港財務報告準則

下列新訂或修訂的香港財務報告準則已頒佈但尚未生效，可能與本集團的財務報表有關但本集團並無提早採納。

香港財務報告準則第7號	披露計劃 ¹
香港會計準則第7號(修訂)	現金流量表 ¹
香港會計準則第12號(修訂)	所得稅 ¹
香港會計準則第40號(修訂)	轉讓投資物業 ²
香港財務報告準則第2號(修訂)	以股份付款交易的分類及計量 ²
香港財務報告準則第4號(修訂)	應用香港財務報告準則第9號「金融工具」與香港財務報告準則第4號「保險合約」 ²
香港(國際財務報告準則) — 詮釋第22號	外幣交易及先付代價 ²
香港財務報告準則第9號	金融工具 ²
香港財務報告準則第15號	來自客戶合約的收益 ²
香港財務報告準則第15號(修訂)	釐清香港財務報告準則第15號 ²
年度改進項目(修訂)	二零一四年至二零一六年週期的年度改進 ²
香港財務報告準則第16號	租賃 ³
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

¹ 於二零一七年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 於二零一八年一月一日或之後開始的年度期間生效

³ 於二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效

本公司董事現正評估該等新訂或修訂的準則於首次應用年度可能對本集團業績及財務狀況構成的影響。

於編製財務報表時已作出若干會計估計及假設。

儘管該等估計乃根據管理層對現有事件及行動的最佳資訊及判斷而作出，惟最終實際結果可能與該等估計及假設有所差異。於編製本中期財務報表時，管理層就應用本集團會計政策所作出的重大判斷，以及估計不明朗因素的主要來源，均與二零一七年財務報表所應用者一致。

(c) 股權結算以股份付款交易

本集團設有一項股權結算以股份付款的補償計劃，據此，實體自僱員取得服務作為本集團權益工具(購股權)的代價。授出購股權所相應獲得的僱員服務公允值確認為開支。列為開支的總額乃參考已授出購股權的公允值釐定，當中：

- 包括任何市場表現條件(例如實體股份價格)；
- 不包括任何服務和非市場表現歸屬條件(例如盈利能力、銷售增長目標及於特定期間內仍為實體的僱員)的影響；及
- 包括非歸屬條件(例如要求僱員儲蓄或於特定期間內持有股份)的影響。

於各報告期末，本集團根據非市場表現及服務條件修訂預期歸屬購股權數目的估計。本集團會於損益賬內確認修訂原來估計(如有)的影響，並相應調整權益。

此外，在某些情況下，僱員可能在授出日期之前提供服務，因此會估計於授出日期的公允值，以確認服務開始期與授出日期期間內的開支。

於購股權獲行使時，本公司會發行新股。扣除任何直接應佔交易成本後，所收取的所得款項計入股本(及股份溢價)。

(d) 可供出售金融資產

可供出售金融資產乃指定為此類別或並無分類至任何其他類別的非衍生工具，計入非流動資產，除非投資於由報告期末起計12個月內到期或管理層擬予以出售，則作別論。

可供出售金融資產初始按公允值加交易成本確認，其後按公允值列賬。

分類為可供出售的貨幣及非貨幣性證券的公允值變動於其他全面收益內確認。

可供出售證券的利息採用實際利率法計算，於損益賬內確認為其他收入一部分。可供出售權益工具的股息在本集團確立收款權利時於損益賬內確認為其他收入一部分。

本集團於各報告期末評估有否客觀證據顯示一項或一組金融資產出現減值。

就股本投資而言，證券公允值大幅或長期跌穿其成本亦屬資產減值的證據。倘存在任何有關證據，則從權益剔除並於損益賬內確認累計虧損(按收購成本與現時公允值之間的差額減先前於損益賬就該金融資產確認的減值虧損計量)。於損益賬就權益工具確認的減值虧損不會透過損益賬撥回。

3 財務風險管理

本集團的業務令本集團面對多種財務風險：市場風險（包括貨幣風險、公允值及現金流量利率風險以及價格風險）、信貸風險及流動資金風險。

中期財務資料並不包括年度財務報表所規定的所有財務風險管理資料及披露，且應與本集團截至二零一七年三月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

自截至二零一七年三月三十一日止年度以來，風險管理政策概無變動。

4 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纖體及高科技美容服務，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）價值有利的方法分配資源，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。

為有效管理本集團業務，由二零一七年四月一日起，在本集團主要經營決策者所採用的內部管理報告及本集團的綜合財務報表中，先前於「中國」及「澳門」呈列的地區分部資料已合併為「中國及澳門」。比較數字亦已重新分類，以符合新的呈列方式。上述分部資料變動旨在更適切地反映本集團的現時營運、資源分配及未來業務發展。

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：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
香港	260,942	233,980
中國及澳門	151,326	142,407
	<u>412,268</u>	<u>376,387</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：

	於	
	二零一七年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零一七年 三月三十一日 千港元 (經審核)
香港	156,428	174,439
中國及澳門	35,512	42,203
	<u>191,940</u>	<u>216,642</u>

5 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
政府補貼	1,604	1,146
其他	526	535
	<u>2,130</u>	<u>1,681</u>

6 其他收益／(虧損)淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
出售物業、廠房及設備的虧損	(1,280)	(139)
匯兌收益／(虧損)淨額	13	(2,995)
出售可供出售金融資產的收益	9,802	303
其他收益／(虧損)淨額	<u>8,535</u>	<u>(2,831)</u>

7 財務收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
銀行存款利息收入	<u>1,341</u>	<u>2,214</u>

8 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。本集團已就期內於香港產生或源自香港的估計應課稅利潤按稅率16.5%(二零一六年：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%(二零一六年：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，據此，於截至二零一六年及二零一七年九月三十日止六個月，最多600,000澳門元的應課稅收入獲豁免稅項，超出此數額的款項則按固定稅率12%繳稅。

計入簡明綜合全面收益表的稅項金額為：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年	二零一六年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期所得稅		
— 香港	6,873	2,083
— 中國及澳門	12,793	7,662
即期所得稅總額	19,666	9,745
遞延稅項	1,009	874
	<u>20,675</u>	<u>10,619</u>

9 每股盈利

基本

每股基本盈利按本公司權益持有人應佔利潤除以期內已發行普通股加權平均數計算。

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年	二零一六年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
本公司權益持有人應佔利潤	<u>81,945</u>	<u>38,072</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數(千股)	<u>1,081,395</u>	<u>1,122,000</u>
每股基本盈利(每股港仙)	<u>7.6</u>	<u>3.4</u>

攤薄

由於期內本集團的已授出但未獲行使購股權獲行使將具有反攤薄影響，故每股攤薄盈利的金額與每股基本盈利相同。

10 股息

於二零一七年六月三十日舉行的會議上，董事建議派付截至二零一七年三月三十一日止年度的末期股息每股普通股4.6港仙(二零一六年：4.9港仙)及特別末期股息每股普通股5.0港仙(二零一六年：無)，合計為103,598,000港元(二零一六年：54,978,000港元)，已於二零一七年九月八日派付，並於截至二零一七年九月三十日止六個月在保留盈利及股份溢價上分配。

於二零一七年十一月三十日舉行的會議上，董事宣派中期股息每股普通股7.6港仙(二零一六／一七財政年度中期：3.4港仙)，合計為81,554,000港元(二零一六／一七財政年度中期：38,072,000港元)，並未於中期財務資料列作應付股息，但將於截至二零一八年三月三十一日止年度在保留盈利上分配。

11 物業、廠房及設備

	總計 千港元
於二零一七年四月一日的賬面淨額	184,816
添置	21,316
出售	(5,052)
折舊	(40,312)
匯兌差額	(70)
	<u>160,698</u>
於二零一七年九月三十日的賬面淨額	<u>160,698</u>
於二零一六年四月一日的賬面淨額	229,161
添置	29,450
折舊	(43,176)
匯兌差額	(1,312)
	<u>214,123</u>
於二零一六年九月三十日的賬面淨額	<u>214,123</u>

12 可供出售金融資產

	二零一七年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零一七年 三月三十一日 千港元 (經審核)
香港上市股本證券	23,540	52,358
銀行持有的單位信託 (附註20)	36,183	—
	<u>59,723</u>	<u>52,358</u>

可供出售投資的變動概述如下：

	千港元
於二零一六年四月一日 (經審核)	37,934
添置	51,164
出售	(45,739)
公允淨值變動	8,999
	<u>52,358</u>
於二零一七年三月三十一日 (經審核)	52,358
添置	55,355
出售	(52,358)
公允淨值變動	4,368
	<u>59,723</u>
於二零一七年九月三十日 (未經審核)	<u>59,723</u>

13 應收貿易賬款

本集團的應收貿易賬款信貸期一般介乎3天至270天。應收貿易賬款按相關發票發出日期的賬齡分析如下：

	於	
	二零一七年 九月三十日	二零一七年 三月三十一日
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經審核)
60天以內	54,643	55,681
60天至90天	20,072	5,110
逾90天	30,267	2,731
	<u>104,982</u>	<u>63,522</u>

應收貿易賬款的賬面金額與其公允值相若。

14 原到期日超過三個月的有期存款

於二零一七年九月三十日，本集團原到期日超過三個月的有期存款的加權平均實際利率為1.04%（於二零一七年三月三十一日：0.85%）。

本集團原到期日超過三個月的有期存款以下列貨幣計值：

	於	
	二零一七年 九月三十日	二零一七年 三月三十一日
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經審核)
港元	70,000	—
澳門元	206	206
	<u>70,206</u>	<u>206</u>

15 已抵押銀行存款

於二零一七年九月三十日及二零一七年三月三十一日，本集團有關信用卡及分期銷售安排的若干銀行融資乃由已抵押銀行存款作為抵押（如附註20所載）。於二零一七年九月三十日，該等已抵押銀行存款的加權平均實際利率為0.36%（於二零一七年三月三十一日：0.65%）。

16 現金及現金等價物

	於	
	二零一七年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零一七年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行現金	160,629	180,460
手頭現金	737	1,002
原到期日少於三個月的有期存款	64,833	117,532
	<u>226,199</u>	<u>298,994</u>
以下列貨幣計值：		
港元	79,988	135,422
人民幣	140,587	152,835
澳門元	5,543	9,531
美元	81	1,206
	<u>226,199</u>	<u>298,994</u>

銀行現金根據每日銀行存款利率按浮動利率賺取利息。本集團以人民幣計值的現金及銀行結餘存放於位於香港及中國的銀行。將人民幣計值結餘兌換為外幣，並將資金匯出中國須受中華人民共和國政府頒佈的外匯管制規則及規例限制。

17 股本及股份溢價

	股份數目 千股	普通股 千港元	股份溢價 千港元	總計 千港元
於二零一七年四月一日	<u>1,093,908</u>	<u>109,391</u>	<u>280,533</u>	<u>389,924</u>
註銷股份(附註)	(20,700)	(2,070)	(11,733)	(13,803)
已付特別股息	—	—	(53,958)	(53,958)
於二零一七年九月三十日	<u>1,073,208</u>	<u>107,321</u>	<u>214,842</u>	<u>322,163</u>

附註：於截至二零一七年九月三十日止六個月，本公司於聯交所購回合共14,792,000股本公司每股面值0.1港元的普通股，並註銷20,700,000股普通股。於註銷的股份中，5,908,000股於二零一七年三月購回。本公司的已發行股本已削減該等股份的面值。購回的溢價已於股份溢價扣除。已購回股份的詳情如下：

購回月份	購回普通股	已付每股購買價		已付總代價 千港元*
	數目 千股	最高 港元	最低 港元	
二零一七年四月	6,440	0.81	0.76	5,009
二零一七年五月	2,404	0.84	0.77	1,968
二零一七年八月	4,660	0.81	0.79	3,726
二零一七年九月	1,288	0.80	0.80	1,030
	<u>14,792</u>			<u>11,733</u>

* 未計經紀及註銷費用

18 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天至180天的信貸期。

於二零一七年九月三十日，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	於	
	二零一七年 九月三十日	二零一七年 三月三十一日
	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
60天以內	421	186
60天至120天	5	3
逾120天	382	587
	<u>808</u>	<u>776</u>

應付貿易賬款的賬面金額與其公允值相若。

19 承擔

本集團有以下資本承擔未作撥備：

	於	
	二零一七年 九月三十日	二零一七年 三月三十一日
	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
就收購物業、廠房及設備已訂約但未產生的資本開支	<u>7,521</u>	<u>1,024</u>

20 資產抵押

於截至二零一七年九月三十日止期間，本集團若干資產已就本集團取得銀行融資而予以抵押。本集團已抵押資產於各報告期末的賬面總額如下：

	於	
	二零一七年 九月三十日	二零一七年 三月三十一日
	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
銀行存款(附註15)	29,117	28,056
銀行持有的單位信託(附註12)	<u>36,183</u>	<u>—</u>
	<u>65,300</u>	<u>28,056</u>

21 關連方交易

倘若一方有能力直接或間接控制另一方，或在作出財務及經營決策時能對另一方行使重大影響力，即被視為關連方。倘若多名人士均受制於同一控制，則亦被視為關連方。

- (a) 於截至二零一七年九月三十日止期間，本集團有關信用卡及分期銷售安排的若干銀行融資乃由已抵押銀行存款及銀行持有的單位信託作為抵押(如附註12、15及20所載)。於二零一六年九月三十日，除已抵押銀行存款外，一名董事擁有的一項物業及一名董事提供的個人擔保亦已就本集團取得銀行融資而予以抵押。
- (b) 主要管理人員補償的詳情披露如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一七年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)
薪金及其他福利	4,980	4,980
以股份付款	2,577	2,617
	<u>7,557</u>	<u>7,597</u>

管理層討論及分析

概覽

必瘦站美容科技有限公司(「本公司」)連同其附屬公司(統稱「本集團」)主要在香港、澳門及中華人民共和國(「中國」)提供優質纖體及高科技美容服務。截至二零一七年九月三十日止六個月，本集團收益增加約9.5%至約412,300,000港元(二零一六／一七財政年度中期：376,400,000港元)，而本公司權益持有人應佔利潤為81,900,000港元(二零一六／一七財政年度中期：38,100,000港元)，大增115.0%。除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利(「EBITDA」)為141,600,000港元(二零一六／一七財政年度中期：89,700,000港元)。每股基本盈利為7.6港仙，去年同期則為3.4港仙。

本集團維持穩健的現金狀況，使業務能夠靈活應對市場挑戰。本集團致力為股東創造持續回報。董事會議決宣派中期股息每股7.6港仙(二零一六／一七財政年度中期：3.4港仙)。

香港業務

於回顧期間，來自香港市場的收益上升，由去年同期的234,000,000港元增至260,900,000港元，增幅為11.5%。收益增加主要源於每名客戶的平均消費上升及開拓新客戶群。傑出的表現實有賴於本集團能夠全面照顧顧客身心需要，且得以從效益提升及規模經濟中得益。

自成立以來，本集團一直重點物色熱衷於享受纖體及高科技美容服務的客戶，為彼等打造過人自信與攝人魅力。本集團在纖體及高科技美容服務積累多年豐富經驗，致力為客戶提供安全高效服務。本集團相信，市場仍有龐大潛力。在身兼香港註冊執業醫生的主席領導下，管理團隊將不斷推出頂尖高科技美容療程，滿足龐大需求。此外，本集團管理層深信，本着卓越的服務管理，對質量精益求精，業務的未來前景一片光明。

中國及澳門業務

本集團已於中國及澳門建立龐大網絡。於回顧期間，來自中國及澳門市場的收益上升6.3%至151,300,000港元(二零一六／一七財政年度中期：142,400,000港元)，佔本集團總收益36.7%。本集團於北京、上海、廣州及深圳四個都會城市開設31間直接服務中心。本集團亦進駐澳門市場，冀能抓緊此地區的商業潛力。本集團的尖端中心設於奢華購物商場或高級百貨公司，全部位處高端客戶人流密集的地區。藉拓展至此等黃金地區，本公司能夠迅速取得市場份額，爭取更豐厚的利潤，鞏固其行業翹楚地位。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顧客，擴大我們的會員基礎。經過一番努力，我們已成功吸納一定數目的新會員。於二零一七年九月三十日，中國及澳門會員人數增加至217,000人。

本集團會將高科技美容加入現時的纖體服務中心，勢必為我們的業務帶來驚人動力。鑑於消費者一向對高級美容服務品牌趨之若鶩，本集團將香港高科技美容服務的成功業務模式套用至中國及澳門市場，提供一站式服務，包括纖體及高科技美容療程。

財務表現

收益

受惠於經濟環境改善，本集團截至二零一七年九月三十日止六個月的收益為412,300,000港元，較去年同期的376,400,000港元增加9.5%。於回顧期間，收益增加主要源於每名客戶的平均消費上升及開拓新客戶群。於回顧期間，按地區劃分，香港業務乃本集團的最大經營分部，佔本集團營業額約63.3%(二零一六／一七財政年度中期：62.2%)。於截至二零一七年九月三十日止六個月，香港地區的銷售額上升11.5%至約260,900,000港元(二零一六／一七財政年度中期：234,000,000港元)，而同期中國及澳門地區的銷售額則上升6.3%至約151,300,000港元(二零一六／一七財政年度中期：142,400,000港元)。

市場推廣開支

市場推廣開支由36,500,000港元增加11.7%至截至二零一七年九月三十日止六個月的40,800,000港元。市場推廣開支佔收益的百分比維持於9.9%的平穩水平(二零一六／一七財政年度中期：9.7%)。市場推廣開支主要用於提高品牌知名度及擴大於本地市場的佔有率。於回顧期間，本集團的現有客戶基礎發展成熟，有口皆碑，遂推出「推薦獎賞計劃」吸引現有客戶推薦新客戶。藉此，本集團能更有效地控制市場推廣開支。

營運租賃租金

營運租賃租金主要涉及位於香港、中國及澳門的租賃物業，主要因經營服務中心及辦公室物業而產生。位於黃金商業區的服務中心令市場滲透工作更具成效。營運租賃租金由截至二零一六年九月三十日止六個月的58,300,000港元減少6,000,000港元至截至二零一七年九月三十日止六個月的52,300,000港元，減幅為10.2%。減少主要是由於香港及中國的服務中心網絡集中所致。本集團將定期檢討服務範圍擴充計劃，致力提升顧客體驗。

利潤及利潤率

純利由去年同期的38,100,000港元大增115.0%至期內的81,900,000港元。本集團的純利率由去年同期的10.1%上升至期內的19.9%。上升主要由於(i)業務持續增長；(ii)營運成本控制行之有效；及(iii)與去年同期相比錄得出售可供出售金融資產的收益。每股基本盈利為7.6港仙(二零一六／一七財政年度中期：3.4港仙)。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零一七年九月三十日的權益總額為425,700,000港元(於二零一七年三月三十一日：453,700,000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。本集團的銀行及現金結餘約為325,500,000港元(於二零一七年三月三十一日：327,200,000港元)，當中已扣除於二零一七年九月八日派付二零一六／一七財政年度的特別股息及末期股息103,600,000港元。於二零一七年九月三十日，本集團並無外借銀行借貸(於二零一七年三月三十一日：無)。於二零一七年九月三十日，本集團的流動資產淨值約為188,100,000港元(於二零一七年三月三十一日：199,100,000港元)。於二零一七年九月三十日，資產負債比率為零(於二零一七年三月三十一日：零)，乃按總借貸除以股東權益計算。

截至二零一七年九月三十日止六個月的營運所產生現金約為144,400,000港元(二零一六／一七財政年度中期：98,800,000港元)。憑藉現有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，為其承擔提供資金，同時滿足其營運資金需求。

資本承擔

資本承擔的詳情請參閱財務報表附註19。

或然負債

於二零一七年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

匯兌風險

由於本集團的資產及負債、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。

重大收購

本集團於截至二零一七年九月三十日止六個月並無進行重大收購。

財資政策

本集團在庫務及投資活動方面採用一套審慎方針。本集團的盈餘資金主要投資於知名銀行的有期及儲蓄存款、謹慎投資基金以及保本投資及上市投資股票，以增加盈餘資金的回報。於二零一七年九月三十日，本集團的可供出售金融資產為59,700,000港元。

重大投資

本公佈所載本集團於二零一七年九月三十日持有的重大投資的資料如下：

(a) 香港上市股本證券

股份代號	投資名稱	主要業務	投資性質	股份數目	佔股本總額百分比	投資成本 千港元	市值 千港元	公允價值變動的未變現收益 千港元	已收股息 千港元	佔本集團資產總值百分比
700	騰訊控股有限公司	提供互聯網及移動增值服務、網絡廣告服務及電子商務交易服務	投資股份	70,000	0.0007%	19,172	23,540	4,368	無	3.1%

(b) 銀行持有的單位信託

投資名稱	所持單位數目	投資成本及 市值 千港元	佔本集團 資產總值 百分比
貝萊德亞洲老虎債券基金	1,048,184	11,949	1.59%
滙豐亞洲債券基金	1,153,588	12,070	1.61%
PIMCO環球投資級別債券基金	112,349	12,164	1.62%
		<u>36,183</u>	

重大投資的變動請參閱財務報表附註12。

本集團的資產押記

於二零一七年九月三十日，本集團有關信用卡及分期銷售安排的若干銀行融資乃由已抵押銀行存款及可供出售金融資產作為抵押(如附註20所載)。

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。本集團非常重視其僱員，明白挽留優秀員工對集團長遠成功的重要性。於二零一七年九月三十日，本集團共僱用1,229名僱員。於回顧期間，員工成本總額佔本集團收益約31.6%。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，以於勞動市場維持競爭力。

可能分拆及獨立上市

於二零一七年十一月十五日，本公司委任財務顧問就可能將本集團旗下中國及澳門美容纖體業務分拆（「可能分拆」）並於中國一間證券交易所獨立上市（「上市」）的可行性、架構及時間進行檢討。於本公佈日期，本公司並無向中國證券監督管理委員會、中國相關證券交易所、聯交所或其他相關監管機構呈交任何上市申請。

可能分拆及上市的詳情載於本公司日期為二零一七年十一月十五日的公佈內。

前景

本集團在管理層的英明領導下，全面發揮基本優勢，取得豐碩成果。本集團的純利由去年同期的38,100,000港元增加115.0%至回顧期間的81,900,000港元，為本集團在當前艱困的營商環境下帶來鼓舞，亦印證本集團的實力深厚。

期內，市場呈現逐步復甦跡象。本集團經營纖體及高科技美容服務歷史悠久，行業經驗豐富，勇於創新，不斷為客戶推出最優質的全面服務，使本集團的纖體及高科技美容服務深得客戶長期支持，成功建立品牌優勢及客戶忠誠度。為進一步鞏固行業領導地位，本集團不時推出纖體、美容及抗衰老療程及設備。我們致力提供出類拔萃的客戶體驗，並將會不斷引入最新款設備，迎合客戶對纖體及高科技美容持續增長的需求。

本集團將秉承其目標，不單滿足顧客的需要，更要超乎彼等所想。我們的業務智囊團將繼續分析大數據，瞭解顧客真切需要。本集團真摯關懷顧客的真正需要，為顧客提供安全、優質及貼心的服務，務求與顧客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顧客獲得非凡的服務體驗。

雖然中國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服務的消費增長。中國市場將繼續為本集團業務帶來龐大機遇。

中國業務方面，本集團將繼續為顧客提供優越體驗及優質服務，滿足顧客追求卓越及品質的需求。隨着肥胖人士數目日增，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業務模式至中國市場，向當地顧客提供一站式服務。此舉將讓本集團進一步擴大顧客基礎，提升顧客體驗。本集團有力向成為中國最大型優質纖體及高科技美容服務供應商的目標再邁進一步。

我們靈活多變的管理團隊無懼挑戰，有能力應對各種轉變，為股東創造價值，往績有目共睹，而本集團將繼續透過不同策略及措施，加強業務實力，鞏固市場領導地位。展望未來，我們將繼往開來，鞏固於業內的領先地位，同時決心加強我們的平台，達致可持續增長。我們堅信，此舉長遠可推高本集團整體盈利，實質而全面地提升我們的企業價值。

中期股息

董事會建議向於二零一七年十二月二十二日名列本公司股東名冊的本公司股東（「股東」）派發截至二零一七年九月三十日止六個月的中期股息每股本公司股份（「股份」）7.6港仙。擬派中期股息將於二零一八年一月十五日或前後派付。

其他資料

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載的上市發行人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具體查詢，所有董事均確認，彼等於截至二零一七年九月三十日止六個月期間已遵守標準守則。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一七年十二月二十日(星期三)至二零一七年十二月二十二日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會為股份過戶登記。股東如欲符合資格獲派中期股息，須不遲於二零一七年十二月十九日下午四時三十分，將所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格，交回本公司的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。

董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零一七年九月三十日，本公司董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須通知本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被視為或當作擁有的權益或淡倉)，或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據標準守則以其他方式通知本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	權益性質	普通股數目	根據購股權持有的相關股份數目 (附註2)	佔本公司已發行股本的百分比
歐陽江醫生	實益擁有人	17,500,000 (L)	14,548,000	68.21%
	受控制法團權益(附註1)	700,000,000 (L)	—	
歐陽慧女士	實益擁有人	—	14,548,000	66.58%
	受控制法團權益(附註1)	700,000,000 (L)	—	
歐陽虹女士	實益擁有人	—	14,548,000	66.58%
	受控制法團權益(附註1)	700,000,000 (L)	—	

(L)：好倉

附註：

1. Sure Sino Investments Limited持有該700,000,000股股份，其中137,500,000股股份透過其全資附屬公司Market Event Holdings Limited持有，180,000,000股股份則透過其全資附屬公司Earlson Holdings Limited持有。歐陽江醫生、歐陽慧女士及歐陽虹女士實益擁有Sure Sino Investments Limited全部已發行股本。根據證券及期貨條例，歐陽江醫生、歐陽慧女士及歐陽虹女士被當作於Sure Sino Investments Limited所持的700,000,000股股份中擁有權益。
2. 14,548,000股相關股份指根據本公司於二零一二年一月六日採納的購股權計劃，(i)本公司於二零一五年四月二十七日授出的購股權項下將予發行的2,900,000股股份；(ii)本公司於二零一六年四月二十七日授出的購股權項下將予發行的5,552,000股股份；及(iii)本公司於二零一七年四月二十七日授出的購股權項下將予發行的6,096,000股股份。

除上文所披露者外，於二零一七年九月三十日，概無本公司董事或最高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、相關股份或債券中擁有或被當作擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須通知本公司及聯交所的任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被視為或當作擁有的權益或淡倉)，或須記錄在本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的任何權益或淡倉，或根據標準守則以其他方式通知本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

董事收購股份或債券的權利

除上文「董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉」一節及下文「購股權計劃」一節所披露者外，本公司或其任何控股公司、其附屬公司或其同系附屬公司於截至二零一七年九月三十日止六個月內任何時間概無訂立任何安排，令本公司董事及最高行政人員(包括彼等的配偶及未滿十八歲的子女)可持有本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券的任何權益或淡倉。

競爭性權益

於回顧期間及上個財政年度，本公司董事、管理層股東、主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)概無於與本集團業務競爭或可能合作的任何業務中擁有任何權益。

於回顧期間及上個財政年度，本公司已獲董事及控股股東提供或向彼等取得確認，以確保彼等概無從事競爭業務。董事及控股股東已參與培訓或研讀閱讀材料，以瞭解彼等於競爭業務方面的責任。獨立非執行董事亦已檢討控股股東遵守不競爭承諾的情況。

主要股東於本公司的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零一七年九月三十日，除上文「董事及最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉」一節所披露本公司若干董事及最高行政人員的權益外，於本公司的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益的人士，或擁有記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內的權益或淡倉的任何其他主要股東如下：

股東名稱	身份	所持有已發行 普通股數目	佔本公司 已發行 股本的 百分比
Sure Sino Investments Limited	實益擁有人	382,500,000 (L)	35.64%
	受控制法團權益 (附註)	317,500,000 (L)	29.58%
Earlson Holdings Limited (附註)	實益擁有人	180,000,000 (L)	16.77%
Market Event Holdings Limited (附註)	實益擁有人	137,500,000 (L)	12.81%

(L)：好倉

附註：

Sure Sino Investments Limited實益擁有Earlson Holdings Limited及Market Event Holdings Limited的全部已發行股本。根據證券及期貨條例，Sure Sino Investments Limited被當作分別於Earlson Holdings Limited所持的180,000,000股股份及Market Event Holdings Limited所持的137,500,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一七年九月三十日，據董事所知，概無任何其他人士(本公司董事及最高行政人員除外)於本公司的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本集團任何其他成員公司股東大會上投票的任何類別股本面值5%或以上的權益，亦無任何其他主要股東擁有記錄在本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內的權益或淡倉。

購股權計劃

本公司的購股權計劃(「購股權計劃」)由股東透過於二零一二年一月六日通過的書面決議案採納，旨在向為本集團的利益作出努力的人士及各方提供獲得本公司股權的機會，藉以使彼等的利益與本集團相聯一致，鼓勵彼等為本集團的利益奮鬥。購股權計劃的條款符合上市規則第十七章的條文。

於截至二零一七年九月三十日止六個月，購股權計劃下的購股權變動詳情如下：

承授人姓名或類別	購股權授出日期	行使價 (港元)	行使期	購股權數目					
				於二零一七年 四月一日的 結餘	期內 已授出	期內 已行使	期內 已失效	期內 已註銷	於二零一七年 九月三十日的 結餘
董事									
歐陽江醫生	二零一五年四月二十七日 (附註1)	1.72港元	二零一八年四月二十七日至 二零二五年四月二十六日	2,900,000	—	—	—	—	14,548,000
	二零一六年四月二十七日 (附註2)	0.90港元	二零一六年四月二十七日至 二零一九年四月二十六日 (附註4)	5,552,000	—	—	—	—	
	二零一七年四月二十七日 (附註3)	0.82港元	二零一七年四月二十七日至 二零二零年四月二十六日 (附註5)	—	6,096,000	—	—	—	
歐陽慧女士	二零一五年四月二十七日 (附註1)	1.72港元	二零一八年四月二十七日至 二零二五年四月二十六日	2,900,000	—	—	—	—	14,548,000
	二零一六年四月二十七日 (附註2)	0.90港元	二零一六年四月二十七日至 二零一九年四月二十六日 (附註4)	5,552,000	—	—	—	—	
	二零一七年四月二十七日 (附註3)	0.82港元	二零一七年四月二十七日至 二零二零年四月二十六日 (附註5)	—	6,096,000	—	—	—	
歐陽虹女士	二零一五年四月二十七日 (附註1)	1.72港元	二零一八年四月二十七日至 二零二五年四月二十六日	2,900,000	—	—	—	—	14,548,000
	二零一六年四月二十七日 (附註2)	0.90港元	二零一六年四月二十七日至 二零一九年四月二十六日 (附註4)	5,552,000	—	—	—	—	
	二零一七年四月二十七日 (附註3)	0.82港元	二零一七年四月二十七日至 二零二零年四月二十六日 (附註5)	—	6,096,000	—	—	—	
總計				25,356,000	18,288,000	—	—	—	43,644,000

附註：

- 緊接二零一五年四月二十七日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為1.72港元。
- 緊接二零一六年四月二十七日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為0.89港元。
- 緊接二零一七年四月二十七日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為0.82港元。
- (i)購股權中不超過三分之一可於二零一六年四月二十七日至二零一七年四月二十六日期間行使；(ii)所有購股權中不超過三分之二可於二零一七年四月二十七日至二零一八年四月二十六日期間行使；及(iii)所有餘下購股權可於二零一八年四月二十七日至二零一九年四月二十六日期間行使。
- (i)購股權中不超過三分之一可於二零一七年四月二十七日至二零一八年四月二十六日期間行使；(ii)所有購股權中不超過三分之二可於二零一八年四月二十七日至二零一九年四月二十六日期間行使；及(iii)所有餘下購股權可於二零一九年四月二十七日至二零二零年四月二十六日期間行使。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一七年九月三十日止六個月，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。

企業管治

本公司承諾建立良好企業管治常規及程序。於截至二零一七年九月三十日止六個月整個期間，本公司已遵守上市規則附錄十四企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)所載的所有守則條文，惟以下段落所述的事項除外：

按照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，並不應由一人同時兼任。於截至二零一七年九月三十日止六個月，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，因此有利於本集團的業務前景及管理。儘管如此，董事會將不時檢討現行架構。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，則本公司可能會作出必要安排。

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最新的書面職權範圍（已於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以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三名獨立非執行董事徐慧敏女士、曹依萍女士及季志雄先生。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，並與管理層討論財務申報事宜，當中包括審閱截至二零一七年九月三十日止六個月的未經審核中期業績。

薪酬委員會

本公司於二零一一年十二月五日成立薪酬委員會，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。薪酬委員會的主要職責是就本公司有關全體董事及高級管理層的薪酬政策及架構向董事會提供推薦建議、就非執行董事的薪酬及個別執行董事及高級管理層的薪酬組合（包括實物福利、退休金權利及補償金，補償金則包括就喪失或終止職務或委任應付的任何補償）向董事會提供推薦建議。

薪酬委員會成員包括三名獨立非執行董事徐慧敏女士、曹依萍女士及季志雄先生，以及兩名執行董事歐陽江醫生及歐陽慧女士。季志雄先生為薪酬委員會主席。

提名委員會

本公司於二零一一年十二月五日成立提名委員會，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二零一三年六月二十五日修訂）。書面職權範圍可於聯交所及本公司網站查閱。提名委員會的主要職責為就董事委任及董事繼任計劃向董事會提供推薦建議、評估獨立非執行董事的獨立性及檢討本公司的董事會成員多元化政策。

提名委員會成員包括三名獨立非執行董事徐慧敏女士、曹依萍女士及季志雄先生，以及兩名執行董事歐陽江醫生及歐陽慧女士。曹依萍女士為提名委員會主席。

優先購買權

本公司的組織章程細則或開曼群島（本公司於該司法權區註冊成立）法律並無有關優先購買權的條文。

董事資料變動

根據上市規則第13.51B(1)條，董事資料變動如下：

獨立非執行董事季志雄先生於二零一七年六月獲委任為新嶺域（集團）有限公司（股份代號：542）的執行董事。

登載中期業績公佈及中期報告

本中期業績公佈會登載於本公司網站(www.perfectshape.com.hk)及聯交所網站(www.hkex.com.hk)。載有上市規則規定的所有資料的二零一七／一八年度中期報告，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，二零一七年十一月三十日

於本公佈刊發日期，董事會成員包括執行董事歐陽江醫生、歐陽慧女士及歐陽虹女士以及獨立非執行董事徐慧敏女士、曹依萍女士及季志雄先生。