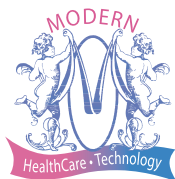


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



MODERN HEALTHCARE TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED (現代健康科技控股有限公司)

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：919)

截至二零二零年九月三十日止六個月 中期業績公佈

現代健康科技控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」或「董事」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年九月三十日止六個月(「回顧期間」)的未經審核綜合業績。

綜合損益表

截至二零二零年九月三十日止六個月—未經審核

	附註	截至九月三十日止六個月 二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
收益	5	218,228	289,221
其他收入	6	48,689	3,675
已售存貨成本		(4,081)	(9,178)
廣告費		(1,658)	(3,001)
樓宇管理費		(5,931)	(6,682)
銀行費用		(7,337)	(13,594)
僱員福利開支		(88,540)	(164,344)
折舊及攤銷		(58,586)	(33,101)
租賃成本		(536)	(23,942)
其他經營開支		(24,671)	(31,806)

		截至九月三十日止六個月	
		二零二零年	二零一九年
	附註	千港元	千港元
經營溢利		75,577	7,248
利息收入		554	656
投資物業公平值變動		(2,413)	178
財務費用	7	(2,546)	(1,420)
出售附屬公司虧損淨額		(591)	—
除稅前溢利	7	70,581	6,662
所得稅開支	8	(4,643)	(1,188)
期內溢利		<u>65,938</u>	<u>5,474</u>
以下各方應佔：			
本公司權益股東		65,817	5,317
非控股權益		<u>121</u>	<u>157</u>
期內溢利		<u>65,938</u>	<u>5,474</u>
每股盈利(港仙)	9		
基本		<u>7.28</u>	<u>0.59</u>
攤薄		<u>7.28</u>	<u>0.59</u>

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二零年九月三十日止六個月—未經審核

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	千港元	千港元
期內溢利	<u>65,938</u>	<u>5,474</u>
期內其他全面收入(除稅後及重新分類調整後):		
其後可重新分類至損益之項目:		
換算海外業務的匯兌差額	<u>2,036</u>	<u>(705)</u>
期內其他全面收入	<u>2,036</u>	<u>(705)</u>
期內全面收入總額	<u>67,974</u>	<u>4,769</u>
以下各方應佔:		
本公司權益股東	67,853	4,612
非控股權益	<u>121</u>	<u>157</u>
期內全面收入總額	<u>67,974</u>	<u>4,769</u>

綜合財務狀況表

於二零二零年九月三十日—未經審核

	附註	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		172,458	144,374
投資物業		11,507	13,920
無形資產		1,452	1,343
商譽		1,070	1,070
按金及預付款項	10	15,835	10,264
遞延稅項資產		1,379	3,863
		<u>203,701</u>	<u>174,834</u>
流動資產			
存貨		15,177	15,131
應收賬款及其他應收款項、按金及預付款項	10	183,353	188,081
可收回稅項		8,959	7,929
已抵押銀行存款		54,309	54,092
原到期日超過三個月之銀行存款		5,357	5,151
現金及銀行結餘		210,229	174,779
		<u>477,384</u>	<u>445,163</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項、已收按金及應計費用	11	78,059	79,702
遞延收益	12	239,155	301,822
租賃負債		70,090	48,602
應付稅項		6,205	4,910
		<u>393,509</u>	<u>435,036</u>
流動資產淨值		<u>83,875</u>	<u>10,127</u>
總資產減流動負債		<u>287,576</u>	<u>184,961</u>

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
非流動負債		
租賃負債	66,920	32,281
遞延稅項負債	572	570
	<u>67,492</u>	<u>32,851</u>
資產淨值	<u>220,084</u>	<u>152,110</u>
股本及儲備		
股本	90,448	90,448
儲備	124,198	56,345
	<u>214,646</u>	<u>146,793</u>
本公司權益股東應佔權益總額	214,646	146,793
非控股權益	<u>5,438</u>	<u>5,317</u>
權益總額	<u>220,084</u>	<u>152,110</u>

公佈附註

(除另有指明外，以港元列示)

1 一般資料

現代健康科技控股有限公司(「本公司」)為在開曼群島註冊成立的有限公司。其註冊辦事處為M&C Corporate Services Limited，地址為PO Box 309 GT, Uglan House, South Church Street, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands。其主要營業地點的地址為香港九龍九龍灣啟祥道9號信和工商中心6樓。本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司及其附屬公司(「本集團」)之主要業務為提供美容及保健服務，以及銷售護膚及保健產品。本公司董事認為曾裕博士(「曾博士」，彼為本公司的董事)為本公司最終控股方。

2 編製基準

載於本公佈的中期業績並不構成本集團截至二零二零年九月三十日止六個月中期財務報告之一部分，但摘錄自本集團之未經審核中期財務報告，該報告已根據聯交所證券上市規則之適用披露條文編製，並已符合香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號中期財務報告。

未經審核中期財務報告已根據與截至二零二零年三月三十一日止年度之年度財務報表所採納之相同會計政策編製，惟預期反映於截至二零二一年三月三十一日止年度之年度財務報表之會計政策變動除外。該等會計政策之任何變動詳情載於附註3。

中期財務報告的編製符合香港會計準則第34號的規定，當中要求管理層按截至結算日之基準作出影響政策應用以及資產及負債、收入及支出之呈報金額之判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

未經審核中期財務報告包含簡明綜合財務報表及經甄選之詮釋附註。附註包括針對事件及交易之闡釋，而該等事件及交易對於了解本集團自刊發截至二零二零年三月三十一日止年度之年度財務報表以來在財務狀況及表現方面的變動甚為重要。簡明綜合中期財務報表及有關附註並不包括根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製完整財務報表所需的全部資料。

中期財務報告乃未經審核，惟已由畢馬威會計師事務所根據香港會計師公會所頒佈之香港審閱工作準則第2410號由實體的獨立核數師審閱中期財務資料進行審閱。

有關截至二零二零年三月三十一日止財政年度並載入本中期業績公佈內作為比較資料的財務資料，並不構成本公司於該財政年度的法定年度綜合財務報表，惟摘錄自該等財務報表。

3 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈以下香港財務報告準則修訂本，並於本集團現行會計期間首次生效或可提早採納：

- 香港財務報告準則第3號修訂本，*業務之定義*
- 香港財務報告準則第16號修訂本，*Covid-19相關租金優惠*

本集團自截至二零二零年三月三十一日止年度起提前採納香港財務報告準則第3號修訂本，*業務之定義*及香港財務報告準則第16號修訂本，*Covid-19相關租金優惠*。本集團並無於現行會計期間應用任何尚未生效之新訂準則或詮釋。

4 分類資料

本集團的兩個可呈報分類如下：

美容及保健服務	— 提供美容及保健服務
護膚及保健產品	— 銷售護膚及保健產品

本集團的可呈報分類為提供不同產品及服務的策略業務單位。由於各業務須應用不同技術及市場推廣策略，故該等可呈報分類須分開管理。

經營分類之會計政策與本集團於截至二零二零年三月三十一日止年度之年度財務報表所述者一致。分類溢利不包括其他收入、利息收入、投資物業公平值變動、未分配成本（包含企業行政開支）及所得稅開支。分類資產不包括持作企業用途物業、投資物業、無形資產、商譽、遞延稅項資產及可收回稅項。分類負債不包括應付股息、應付稅項、遞延稅項負債以及應付關連公司及最終控股方款項。

- (a) 期內，有關本集團可呈報分類之資料呈交予本集團最高行政管理層，以供資源分配及分類表現評估之用，該等資料列載如下。

	美容及 保健服務 千港元	護膚及 保健產品 千港元	總計 千港元
截至二零二零年九月三十日止六個月			
來自外界客戶的收益	209,447	8,781	218,228
可呈報分類溢利	70,315	5,417	75,732
於二零二零年九月三十日			
可呈報分類資產	628,553	14,050	642,603
可呈報分類負債	<u>(439,492)</u>	<u>(11,468)</u>	<u>(450,960)</u>
截至二零一九年九月三十日止六個月			
來自外界客戶的收益	270,920	18,301	289,221
可呈報分類溢利	7,201	9,211	16,412
於二零一九年九月三十日			
可呈報分類資產	601,127	17,019	618,146
可呈報分類負債	<u>(440,142)</u>	<u>(14,685)</u>	<u>(454,827)</u>

- (b) 可呈報分類溢利或虧損的對賬

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
可呈報分類溢利	75,732	16,412
其他收入	5,528	3,675
利息收入	554	656
投資物業公平值變動	(2,413)	178
出售附屬公司虧損淨額	(591)	—
未分配成本	(8,229)	(14,259)
所得稅開支	<u>(4,643)</u>	<u>(1,188)</u>
期內綜合溢利	<u>65,938</u>	<u>5,474</u>

5 收益

本集團之主要業務為提供美容及保健服務以及銷售護膚及保健產品。

於期內確認的各個重大收益類別之金額如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
來自提供美容及保健服務以及因預付美容套票到期確認的收益	209,447	270,920
銷售護膚及保健產品	8,781	18,301
	<u>218,228</u>	<u>289,221</u>

6 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
政府補貼(附註)	43,946	—
已收COVID-19相關租金優惠	3,180	—
提供家政職業介紹服務的收入	773	2,462
出售物業、廠房及設備的收益淨額	—	500
租金收入	—	423
其他	790	290
	<u>48,689</u>	<u>3,675</u>

附註：於截至二零二零年九月三十日止六個月，本集團成功向政府及其他機構申請資金扶持。該等資金的目的是為COVID-19疫情下向企業提供資金扶持。

7 除稅前溢利

除稅前溢利於扣除以下各項後得出：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
董事酬金	4,083	6,196
折舊		
— 自有物業、廠房及設備	18,266	11,022
— 使用權資產	40,320	22,079
外匯虧損，淨額	115	49
財務費用 — 租賃負債的利息	2,546	1,420
	<u>4,083</u>	<u>6,196</u>

8 所得稅開支

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
即期稅項 — 香港利得稅	670	875
即期稅項 — 海外	1,472	1,042
遞延稅項	2,501	(729)
	<u>4,643</u>	<u>1,188</u>

香港利得稅撥備乃採用截至二零二零年九月三十日止六個月的估計年度實際稅率16.5% (二零一九年九月三十日：16.5%) 計算，惟本集團一間身為利得稅兩級制合資格企業之附屬公司除外。

就此附屬公司而言，首2百萬港元應課稅溢利以8.25%的稅率課稅，而餘下應課稅溢利以16.5%的稅率課稅。此附屬公司之香港利得稅撥備乃按與二零一九年相同的基準計算。

同樣地，海外附屬公司之稅項乃按預期適用於相關司法權區之估計年度實際稅率計算。

9 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司普通權益股東應佔盈利65,817,000港元 (二零一九年：5,317,000港元) 及年內已發行之加權平均數904,483,942股普通股 (二零一九年：加權平均數904,483,942股普通股) 計算。於截至二零二零年及二零一九年九月三十日止期間，並無具潛在攤薄效應的股份，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

10 應收賬款及其他應收款項、按金及預付款項

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
非流動資產		
按金及預付款項	15,835	10,264
流動資產		
應收賬款，扣除預期信貸虧損的虧損撥備	15,861	21,929
銀行／信用卡公司保留之貿易按金(附註)	133,854	133,490
租金及其他按金、預付款項及其他應收款項	33,165	32,599
應收關連公司款項	473	63
	<u>183,353</u>	<u>188,081</u>
	<u>199,188</u>	<u>198,345</u>

附註： 貿易按金指銀行／信用卡公司於儲備賬內保留的應收賬款，以根據本集團與相應銀行／信用卡公司訂立的商戶協議，保障本集團向以信用卡付款的客戶所提供的服務表現。

於報告期末，按發票日期計的應收賬款(扣除虧損撥備)的賬齡分析如下：

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
0至30日	9,261	9,504
31至60日	487	3,395
61至90日	1,956	3,693
91至180日	4,157	5,337
	<u>15,861</u>	<u>21,929</u>

本集團與其客戶訂立之貿易條款主要以信用卡付款為基準。各銀行／信用卡公司就信用卡付款給予的信貸期限通常為7至180日(二零二零年三月三十一日：7至180日)。

11 應付賬款及其他應付款項、已收按金及應計費用

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
應付賬款	743	442
其他應付款項、已收按金及應計費用	77,189	79,171
應付最終控股方款項	2	2
應付關連公司款項	125	87
	<u>78,059</u>	<u>79,702</u>

於報告期末，按發票日期計的應付賬款的賬齡分析如下：

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
90日內	520	442
超過90日	223	—
	<u>743</u>	<u>442</u>

12 遞延收益

(a) 遞延收益基於發票日期的賬齡分析如下：

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
1年以內	<u>239,155</u>	<u>301,822</u>

(b) 遞延收益的變動情況：

	於 二零二零年 九月三十日 千港元	於 二零二零年 三月三十一日 千港元
於期／年初	301,822	297,621
來自銷售預付美容套票的收入總額	146,023	496,257
來自提供美容及保健服務及因預付美容套票到期確認的 收益	(209,447)	(492,327)
匯兌差額	757	271
	<u>239,155</u>	<u>301,822</u>
於期／年終	<u>239,155</u>	<u>301,822</u>

13 股息

董事會已議決不宣派截至二零二零年九月三十日止六個月之中期股息(二零一九年：無)。

業務回顧

香港

由於持續中美貿易戰及COVID-19疫情問題存在，香港特別行政區零售行業自二零一九年年中後錄得的銷售額降幅明顯。根據統計處發佈的統計數據，於二零二零年度首九個月，香港零售銷售額較二零一九年同期猛跌30%。因此，我們於香港的美容、纖體及保健服務業務無可避免地受到影響。儘管如此，透過不斷提升客戶體驗及改善絕佳服務管理，以促使更高的質素保證，我們的管理層相信我們的業務未來前景一片光明。

本集團現時經營34間美容及水療服務中心，總樓面面積約175,000平方呎，較二零一九年九月三十日的192,000平方呎減少8.9%。本集團為普羅大眾提供多種全面的優質美容、纖體及面部護理服務，包括護膚、纖體、美髮、化妝、修甲、修腳、電學脫毛及美學塑形服務等。

截至二零二零年九月三十日，於護膚及保健產品銷售方面，本集團擁有合共9間名為「be Beauty Shop」的專賣店，遍佈香港、九龍及新界各地。銷售產品涵蓋「Y.U.E」、「Advanced Natural」、「Bioline」、「BeYu」及「Malu Wilz」等不同系列超過80種護膚品，能滿足顧客各種不同皮膚類型的需要。

於回顧期間，我們於香港的服務收入及來自預付美容套票的收入分別為185,502,000港元及127,658,000港元，較去年同期分別減少22.6%及46.8%。

中國內地

我們的中國內地營運透過2間分別在中華人民共和國上海及廣州成立的外商獨資企業進行。該2間外商獨資企業於上述兩座城市經營合共3間服務中心。於回顧期間，我們於中國內地的服務收入及來自預付美容套票的收入分別為6,030,000港元及6,276,000港元，較去年同期分別增加1.5%及15.8%。

新加坡

本集團於新加坡經營合共10間美容及保健服務中心，較去年同期減少1間中心。我們的新加坡業務錄得收益19,253,000港元。來自銷售預付美容套票的收入為12,089,000港元，而來自提供服務的收益為17,915,000港元，較去年同期分別減少47.9%及28.7%。

財務回顧

收益

本集團的收益主要源自美容、面部護理和纖體服務。截至二零二零年九月三十日止六個月，由於多個業務板塊經濟衰退，本集團收益較去年同期減少24.5%至218,228,000港元。

按服務種類及產品銷售計，本集團於回顧期間的收益明細如下：

銷售額組合	截至九月三十日止六個月				
	二零二零年		二零一九年		變動
	千港元	佔收益 百分比	千港元	佔收益 百分比	
美容及面部護理	156,469	71.7%	204,860	70.9%	-23.6%
纖體	41,374	19.0%	50,981	17.6%	-18.8%
水療浸浴及按摩	11,604	5.3%	15,079	5.2%	-23.0%
美容及保健服務	209,447	96.0%	270,920	93.7%	-22.7%
銷售護膚及保健產品	8,781	4.0%	18,301	6.3%	-52.0%
總計	<u>218,228</u>	<u>100%</u>	<u>289,221</u>	<u>100%</u>	<u>-24.5%</u>

本集團女士美容及面部護理服務的收益較去年同期減少24.0%至151,510,000港元(二零一九年：199,417,000港元)，而男士美容及面部護理服務的收益較去年同期減少8.9%至4,959,000港元(二零一九年：5,443,000港元)。於回顧期間，纖體服務的收益為41,374,000港元，較二零一九年同期的約50,981,000港元減少約18.8%。

同時，於回顧期間，本集團的水療浸浴及按摩收益減少23.0%至11,604,000港元。產品收益較去年同期減少52.0%至8,781,000港元，主要由於調整產品組合以滿足客戶需要所致。

僱員福利開支

僱員福利開支為本集團最主要之經營開支，由去年同期的164,344,000港元減少約46.1%至88,540,000港元。本集團於二零二零年九月三十日的員工總數為1,051名，較去年同期的1,180名減少10.9%。僱員福利開支及員工人數下降主要由於我們不斷致力追求成本效益所致。為吸引及挽留人才以提升本集團的競爭優勢，本集團自二零一零年起已實行精英制度，旨在提供全面的訓練以提升員工的客戶服務技能。管理層將向表現傑出的優秀員工發放酌情花紅，以表揚彼等的貢獻。僱員福利開支佔收益的40.6%，而去年同期則為56.8%。

租賃成本及其他租賃自用物業之折舊費用

於回顧期間，本集團的租賃成本及其他租賃自用物業之折舊費用約為40,856,000港元（二零一九年：46,021,000港元），佔收益約18.7%（二零一九年：15.9%）。截至二零二零年九月三十日，本集團在中國內地及香港共經營34間服務中心，加權平均總樓面面積為188,000平方呎，較去年同期的209,000平方呎減少10.0%。截至二零二零年九月三十日，本集團在新加坡擁有10間中心（二零一九年：11間中心），加權平均總樓面面積約為20,000平方呎（二零一九年：約為20,000平方呎）。

銀行費用、廣告費及樓宇管理費

銀行費用隨新增預付美容套票銷售額變動，下跌46.0%至7,337,000港元。廣告費由去年同期的3,001,000港元減少至1,658,000港元。廣告費佔收益的百分比於二零二零年為0.8%，與去年同期相比，保持穩定。這反映本集團在廣告費方面享有成本優勢，全因可以將有關費用攤分至覆蓋香港、中國內地及新加坡的經擴大服務中心網絡。廣告費通過有效途徑獲得分配，以提高品牌知名度及爭取更大市場份額。樓宇管理費由二零一九年6,682,000港元減少約11.2%至回顧期間約5,931,000港元，佔二零二零年收益的2.7%，而去年同期則佔2.3%。

其他經營開支

下表載列本集團回顧期間其他經營開支的細分(連同去年同期的比較數字)：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	千港元	千港元
核數費用	1,968	1,802
行政開支(附註)	2,821	3,516
清潔、衛生及清洗	1,993	3,147
諮詢費	1,160	2,765
政府地租及差餉	1,805	2,454
保險	1,289	1,721
法律及專業費用	1,856	1,338
維修及維護開支	1,453	3,099
公用事項	2,130	4,684
其他開支	8,196	7,280
	<u>24,671</u>	<u>31,806</u>

附註： 截至二零二零年及二零一九年九月三十日止各期間的行政開支包括車輛開支、郵政及快遞費用、印刷及文具、電話及傳真以及運輸開支。

純利

截至二零二零年九月三十日止六個月，純利約為65,938,000港元，而去年同期的純利為5,474,000港元。本集團將繼續在適當時機擴展其業務，務求達致長期增值的目標，為股東帶來最高回報。於回顧期間，每股基本盈利為7.28港仙，而去年同期的每股盈利為0.59港仙。

中期股息

董事會不批准派付截至二零二零年九月三十日止六個月的中期股息(二零一九年中期股息：無)。

流動資金、資本架構及財資政策

於回顧期間，我們維持穩健的財務狀況。本集團於二零二零年九月三十日的權益總額為220,084,000港元。於二零二零年九月三十日的現金及銀行結餘為210,229,000港元(二零二零年三月三十一日：174,779,000港元)，並無銀行借貸。本集團一般透過銷售預付美容套票的收入及向銀行收取的信用卡預付款項為其流動資金需要提供資金。

除營運所需的資金外，於回顧期間，本集團大多數現金均持作銀行定期及儲蓄存款，年化收益率約0.1%。本集團於回顧期間並無任何其他證券或資本投資、衍生工具投資或外幣對沖。

資本開支

截至二零二零年九月三十日止六個月，本集團的資本開支總額約為325,000港元，主要用作就擴充及整合其於不同地區的服務及零售網絡而進行租賃物業裝修以及添置設備及機器。去年同期的資本開支約為16,623,000港元。

或然負債及資本承擔

本集團主要就購置機器、設備及廠房擁有資本承擔。董事會認為，於二零二零年九月三十日，本集團並無重大或然負債。於二零二零年九月三十日，本集團就購置廠房及設備擁有資本承擔437,000港元(二零二零年三月三十一日：130,000港元)。

資產押記

截至二零二零年九月三十日，本集團向若干銀行抵押其銀行存款54,309,000港元(二零二零年三月三十一日：54,092,000港元)，擔保本集團旗下若干附屬公司獲授的銀行信貸。

外匯風險

本集團的交易主要以港元列值。然而，隨著本集團業務擴展至中國內地、東南亞地區及澳洲，港元與外幣的兌換匯率亦對營運成本構成影響。因此，管理層會密切評估本集團所面對的外匯風險，並將採取必要措施以妥善對沖該等風險。

人力資源及培訓

於回顧期間，包括董事酬金在內的僱員福利開支總額為88,540,000港元，較去年同期的164,344,000港元下降46.1%。本集團於截至二零二零年九月三十日僱用1,051名員工(二零一九年九月三十日：1,180名員工)，包括香港、中國內地及新加坡的前線服務中心員工分別有877人、35人及47人。香港、中國內地以及新加坡及澳洲的後勤辦事處員工分別有70人、5人及17人。為確保服務質素，本集團定期為員工提供適當培訓，包括最新美容科技的安全應用、服務技巧的心得交流、服務和產品的深入介紹等。培訓由本集團的高級管理人員設計，彼等亦負責部分教授及經驗分享。培訓過程中，本集團亦鼓勵員工發問和發表意見，促進高級管理人員和基層員工的互動。同時，管理層和員工的良好溝通能讓管理層更有效地瞭解本集團的日常營運。

本集團定期根據法律架構、市場狀況及本集團與個別僱員的表現檢討薪酬政策。薪酬委員會亦對執行董事及高級管理層成員的薪酬政策及待遇進行檢討。按照本集團的薪酬政策，僱員的待遇乃符合本集團業務所在地的所有司法權區的法律規定，並與市場水平一致。

企業社會責任

本集團提供美容及面部護理和纖體服務多年，豐富的經驗讓我們更重視服務和產品的安全。本集團對產品的質素要求嚴格，產品成分及包裝衛生均獲國際認可；而服務中心所使用的先進儀器亦通過多項安全測試，達國際級安全標準。

另外，員工的專業水準也是服務安全的關鍵。本集團於二零零二年開辦美容專家國際學院，憑專業名師培養出技術精湛而全面的學員。在學院任教的導師，均具備多年美容培訓經驗，更已獲多個國際專業認可資格；學員亦可參加多個國際認可的考試以汲取更多經驗。本集團可於學院招攬精英人才，也可安排合適的員工於學院接受適當的培訓或進修，一舉兩得。學員完成課程後，不但有機會加入本集團的專業團隊，更可

開拓其他美容事業發展，貢獻業界。保護環境方面，本集團一向有具體政策，訂明如何在服務中心盡量減少使用空氣調節裝置及減少用水，旨在於提供舒適的服務環境的同時，致力支持環保。

展望

二零二零年對美容行業而言是充滿挑戰的一年。經濟前景欠佳及中美貿易摩擦以及全球爆發COVID-19疫情深刻影響香港的零售業。由於香港及新加坡政府實施的抗疫阻斷措施，我們於二零二零年四月十日至二零二零年五月七日及二零二零年七月十七日至二零二零年八月二十七日期間關閉旗下香港店舖，而於新加坡，我們於二零二零年四月七日至二零二零年六月十八日期間關閉旗下店舖。不過，本集團根據香港防疫抗疫基金下的美容院資助計劃及「保就業」計劃獲得資金補助，可望減少閉業期間預期蒙受的虧損。二零二零年十月及十一月的香港「保就業」計劃金額將反映於財政期的下半年。

於回顧期間，本集團能夠盡量保留多數店舖及僱員，並致力於提高營運效率以實現本集團長遠健康發展。

此外，我們將繼續減少租金開支，並探索若干新型租金模式，優化及使工作流程自動化以渡過難關，以及調整業務策略以便於即將來臨的景氣復蘇浪潮中更快實現彎道超車。

截至二零二零年九月末，本集團以金莎來僱傭中心有限公司及品優僱傭中心有限公司名稱於香港多個地區成立14家僱傭就業機構分店。憑藉穩健的客戶關係及服務管理促進優質保證，本集團一心發展及擴大僱傭代理服務的業務範圍，該僱傭代理服務具有成為未來新增長動力的潛力。

展望未來，本集團將於開設門店方面謹慎行事，專注於提高店舖網絡的表現。我們將繼續優化護膚產品來源策略，以迎合客戶偏好及市場趨勢。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於回顧期間，本公司並無贖回，而本公司或其任何附屬公司亦無購買或出售本公司任何上市證券。

企業管治常規

本公司堅守良好的企業管治原則，以求達致穩健管理及提升股東價值。該等原則重視透明度、問責性及獨立性。

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」）附錄十四所載企業管治守則（「守則」）載列的守則條文（「守則條文」）。

於回顧期間，本公司已遵守守則所載之守則條文，惟以下「主席兼行政總裁」一節所述偏離守則條文第A.2.1條的情況及以下「未遵守守則條文第E.1.2條」一節所述偏離守則條文第E.1.2條的情況除外。

主席兼行政總裁

於回顧期間，曾裕博士擔任本公司主席兼行政總裁。守則之守則條文第A.2.1條規定主席與行政總裁的角色應予區分，並不應由同一人兼任。經審閱管理層架構後，董事會認為，董事會的決定乃全體董事以投票表決方式作出的集體決定，並非由董事會主席一人決定。此外，董事會管理層與本公司的日常業務管理層的職責在高級管理層的支持下均有清晰劃分。因此，本公司管理層的權力並無集中在任何一名人士身上。董事會認為，現有架構不會對董事會與本集團高級管理層之間的權力及權限平衡造成損害。

未遵守守則條文第E.1.2條

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東大會。董事會主席曾裕博士基於私人理由並未出席本公司於二零二零年八月二十八日舉行之股東週年大會。

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《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)，作為本公司董事(「董事」)進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事已確認，彼等於回顧期間已遵守標準守則及董事進行證券交易的行為守則所載的規定標準，且概無不合規情況。

董事委員會

董事會成立下列委員會，並訂有條款不遜於守則所載條文的職權範圍：

- 薪酬委員會
- 提名委員會
- 審核委員會

各委員會均有權在其認為有需要時委聘外部顧問或專家，以履行委員會責任。所有委員會的會議記錄均會送呈各委員會成員以供傳閱。為進一步加強獨立性及有效性，所有審核委員會的成員均為獨立非執行董事(「獨立非執行董事」)，而提名委員會及薪酬委員會的架構乃以獨立非執行董事為絕大多數成員。

薪酬委員會

薪酬委員會的組成如下：

獨立非執行董事

黃文顯博士(主席)
廖美玲女士
康寶駒先生

執行董事

曾裕博士

薪酬委員會之職責已載列於其書面職權範圍內，包括根據訂明的政策審閱及釐定應付董事及高級管理層的薪酬待遇、花紅及其他報酬的條款。該等政策乃全面獎勵高級管理層在達到年度及長期表現目標所作出之努力。透過向表現達致目標之僱員提供於業內具競爭力之全面獎勵，本集團致力招攬、激勵及挽留對其長遠成就而言屬重要之主要行政人員。

提名委員會

提名委員會的組成如下：

執行董事

曾裕博士(主席)

獨立非執行董事

廖美玲女士
黃文顯博士
康寶駒先生

董事會已成立提名委員會，並訂有書面職權範圍，其包括就董事委任、董事會組成之評估、獨立非執行董事的獨立性評估及董事會繼任管理向董事會提出建議。

審核委員會

審核委員會的組成如下：

獨立非執行董事

廖美玲女士(主席)
黃文顯博士
康寶駒先生

審核委員會審查本集團的財務申報、內部監控及企業管治事宜，並向董事會作出相關建議。全體審核委員會成員均具備上市規則所規定的適當專業資格、會計或相關的財務管理專長。審核委員會已於董事會批准前審閱及批准本集團於回顧期間的中期業績。

後續事件

於回顧期間結束後，COVID-19疫情仍然持續且COVID-19疫情的發展情況不確定，於本公佈日期，尚未能確定COVID-19疫情對本集團營運及財務表現的影響程度。本集團將密切關注COVID-19疫情的發展，進一步評估其影響，並在必要時作出公佈。

刊發中期業績及中期報告

本業績公佈將於香港交易及結算所有限公司網站(網址為www.hkex.com.hk)「最新上市公司公告」項內及本公司網站(網址為www.modernhealthcaretech.com)「投資者關係—法定公告」欄內刊登。中期報告將於二零二零年十二月十八日或前後寄發予股東，並將同時於聯交所網站及本公司網站登載以供瀏覽。

承董事會命
現代健康科技控股有限公司
主席
曾裕博士

香港，二零二零年十一月二十七日

於本公佈日期，董事會由三名執行董事曾裕博士、葉啟榮先生及楊詩敏女士；以及三名獨立非執行董事廖美玲女士、黃文顯博士及康寶駒先生組成。