

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 MEDICAL LIMITED 必瘦站醫學美容有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1830)

截至二零二零年九月三十日止六個月  
中期業績公佈

## 摘要

- 本集團銷售合約減少15.4%至618,000,000港元
- 本集團總收益減少28.0%至510,000,000港元
- 本集團純利減少44.0%至136,000,000港元
- 本集團扣除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利減少32.7%至253,000,000港元
- 本集團經營活動所產生現金淨額減少11.6%至342,000,000港元
- 每股基本盈利減少44.5%至12.1港仙
- 董事會宣派中期股息將以現金支付每股13.0港仙，派息比率為107.4%

## 中期業績

必瘦站醫學美容有限公司(「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」)截至二零二零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

截至二零二零年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
收益	4	509,807	708,054
其他收入	5	29,406	3,568
其他收益／(虧損)淨額	6	4,076	(1,092)
存貨及消耗品成本		(6,314)	(6,477)
僱員福利及人力資源服務開支		(164,600)	(185,585)
市場推廣開支		(72,939)	(72,801)
物業、廠房及設備折舊		(29,003)	(30,897)
使用權資產折舊		(52,708)	(40,474)
店舖及辦公室短期租賃的租金開支		(544)	(8,967)
其他營運開支		(45,489)	(60,742)
<b>營運利潤</b>		<b>171,692</b>	<b>304,587</b>
財務開支淨額	7	(1,603)	(3,366)
<b>除所得稅前利潤</b>		<b>170,089</b>	<b>301,221</b>
所得稅開支	8	(34,454)	(58,342)
<b>本公司權益持有人應佔期內利潤</b>		<b>135,635</b>	<b>242,879</b>
<b>其他全面收益／(虧損)：</b>			
已重新分類或其後可重新分類至 損益賬的項目			
匯兌差額		7,598	(16,418)
其後將不會被重新分類至損益賬的項目 按公允值計入其他全面收益的金融資產 公允值(虧損)／收益		(2,906)	1,231
<b>本公司權益持有人應佔期內全面收益總額</b>		<b>140,327</b>	<b>227,692</b>
期內本公司權益持有人應佔每股盈利	9		
— 基本		12.1港仙	21.8港仙
— 攤薄		12.1港仙	21.7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

於二零二零年九月三十日

		二零二零年 九月三十日	二零二零年 三月三十一日
	附註	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	143,211	142,162
使用權資產	19	194,925	246,386
按公允值計入其他全面收益的金融資產	12	66,650	37,232
按金及預付款項		24,896	33,396
遞延所得稅資產		52,574	52,213
		<u>482,256</u>	<u>511,389</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		3,051	1,783
應收貿易賬款	14	66,949	74,666
其他應收款項、按金及預付款項		42,247	40,313
按公允值計入損益賬的金融資產	13	36,263	33,525
原到期日超過三個月的有期存款	15	25,211	71,116
已抵押銀行存款	16, 22	13,494	2,861
現金及現金等價物	17	850,811	563,591
		<u>1,038,026</u>	<u>787,855</u>
<b>資產總值</b>		<u>1,520,282</u>	<u>1,299,244</u>

		二零二零年 九月三十日	二零二零年 三月三十一日
	附註	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	18	112,038	111,552
儲備	18	<u>725,737</u>	<u>567,444</u>
<b>總權益</b>		<u>837,775</u>	<u>678,996</u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		70,742	69,982
還原成本撥備		8,345	8,342
租賃負債	19	<u>113,504</u>	<u>158,507</u>
		<u>192,591</u>	<u>236,831</u>
<b>流動負債</b>			
還原成本撥備		1,444	2,769
應付貿易賬款	20	504	736
應計款項及其他應付款項		72,170	69,132
租賃負債	19	86,594	93,497
遞延收益		254,878	158,701
應付稅項		<u>74,326</u>	<u>58,582</u>
		<u>489,916</u>	<u>383,417</u>
<b>負債總額</b>		<u>682,507</u>	<u>620,248</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>1,520,282</u>	<u>1,299,244</u>

簡明綜合權益變動表  
截至二零二零年九月三十日止六個月

	未經審核								總計 千港元
	本公司權益持有人應佔權益								
	股本 千港元 (附註18)	股份溢價 千港元 (附註18)	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 補償儲備 千港元	按公允值 計入其他 全面收益 的金融 資產儲備 千港元	保留盈利 千港元	
截至二零二零年九月三十日止六個月									
於二零二零年四月一日	111,552	128,743	11,621	7,633	(20,948)	-	(7,131)	447,526	678,996
全面收益									
期內利潤	-	-	-	-	-	-	-	135,635	135,635
其他全面(虧損)/收益									
匯兌差額	-	-	-	-	9,279	-	(1,681)	-	7,598
按公允值計入其他全面收益的權益投資 - 計入儲備的公允值虧損	-	-	-	-	-	-	(2,906)	-	(2,906)
期內全面(虧損)/收益總額	-	-	-	-	9,279	-	(4,587)	135,635	140,327
與擁有人進行的交易總額(直接於權益內確認)									
購股權計劃-僱員服務價值	-	-	-	-	-	3,464	-	-	3,464
購股權獲行使時發行股份	486	17,966	-	-	-	(3,464)	-	-	14,988
	486	17,966	-	-	-	-	-	-	18,452
於二零二零年九月三十日	112,038	146,709	11,621	7,633	(11,669)	-	(11,718)	583,161	837,775

## 簡明綜合現金流量表

截至二零二零年九月三十日止六個月

	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
	(未經審核)	(未經審核)
經營活動所產生現金淨額	341,549	387,263
投資活動所耗用現金淨額	(17,818)	(1,679)
融資活動所耗用現金淨額	<u>(43,102)</u>	<u>(239,458)</u>
現金及現金等價物增加淨額	280,629	146,126
期初的現金及現金等價物	563,591	338,671
匯率影響	<u>6,591</u>	<u>(18,245)</u>
期末的現金及現金等價物	<u>850,811</u>	<u>466,552</u>

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 1 一般資料

必瘦站醫學美容有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於香港(「香港」)、中華人民共和國(「中國」)、澳門及澳洲提供纖體及高科技醫學美容服務。

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(「港元」)呈列。截至二零二零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二零二零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(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則(「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，惟若干金融工具按公允值計量。本未經審核簡明綜合中期財務報表以港元(「港元」)呈列，與本公司及其主要附屬公司的功能貨幣相同。

本中期財務報表並不包括年度財務報表所規定的所有資料及披露事項，故應與截至二零二零年三月三十一日止年度的年度財務報表(「二零二零年財務報表」)一併閱讀。二零二零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(「香港財務報告準則」)編製。截至二零一九年九月三十日止期間的簡明綜合現金流量表的比較財務資料已重新分類，以符合現時的呈列方式。

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二零二零年財務報表所採用者相同，惟因應用下列新訂或經修訂香港財務報告準則而採納新會計政策除外。

## 2.1 採納新訂或經修訂香港財務報告準則

### (a) 本集團採納之新訂及經修訂準則

香港會計師公會已頒佈下列與本集團有關的新訂及經修訂準則，於當前會計期間首次生效：

香港財務報告準則第3號的修訂	業務的定義
香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號的修訂	重大的定義
香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號及 香港財務報告準則第9號的修訂	對沖會計處理
二零一八年財務報告的概念框架	經修訂的財務報告概念框架

新訂及經修訂準則對本集團的會計政策並無任何重大影響，毋須進行追溯性調整。

### (b) 已頒佈但本集團尚未採納之新訂及經修訂準則

並無提早採納下列已頒佈但尚未生效之新訂準則及修訂。本集團計劃於該等新訂準則及修訂生效時予以採納：

香港財務報告準則第17號	保險合約 <sup>(3)</sup>
香港財務報告準則第3號的修訂	概念框架之提述 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號的修訂	投資者與其聯營公司或 合營企業的資產銷售或貢獻 <sup>(4)</sup>
香港財務報告準則第16號的修訂	COVID-19相關租金減免 <sup>(1)</sup>
香港會計準則第1號的修訂	負債分類為流動或非流動 <sup>(3)</sup>
香港會計準則第16號的修訂	物業、廠房及設備：擬定用途前的所得款 項 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第37號的修訂	虧損性合約—履行合約的成本 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至 二零二零年週期的年度改進 <sup>(2)</sup>

(1) 就本集團於二零二零年六月一日或之後開始的年度期間生效

(2) 就本集團於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

(3) 就本集團於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效

(4) 就本集團於某待定日子或之後開始的年度期間生效

本集團現正評估該等新訂準則及修訂對本集團的會計政策及財務報表的影響。

### 3 財務風險管理

本集團的業務面臨多種財務風險：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，且應與本集團截至二零二零年三月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

自截至二零二零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無創醫學美容服務，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。

截至二零二零年及二零一九年九月三十日止六個月，本集團所有收益均來自與顧客所訂立合約，並於某個時間點確認。

本集團主要在香港、中國、澳門及澳洲(「香港以外地區」)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	
	二零二零年	二零一九年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
香港	328,333	512,734
香港以外地區	181,474	195,320
	<u>509,807</u>	<u>708,054</u>

除遞延所得稅資產及按公允值計入其他全面收益的金融資產外，本集團的非流動資產總值位於下列地區：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
香港	302,094	337,853
香港以外地區	60,938	84,091
	<b>363,032</b>	<b>421,944</b>
<b>5 其他收入</b>		
	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
政府補貼	27,026	2,598
來自按公允值計入損益賬的金融資產之股息收入	558	626
來自按公允值計入其他全面收益的金融資產之股息收入	736	–
其他	1,086	344
	<b>29,406</b>	<b>3,568</b>
<b>6 其他收益／(虧損)淨額</b>		
	截至九月三十日止六個月	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
出售物業、廠房及設備的虧損	(450)	(1,443)
匯兌收益／(虧損)淨額	1,788	(653)
按公允值計入損益賬的金融資產之公允值收益	2,738	1,004
	<b>4,076</b>	<b>(1,092)</b>

## 7 財務開支淨額

	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
	(未經審核)	(未經審核)
銀行存款利息收入	2,345	2,197
租賃負債利息開支	<u>(3,948)</u>	<u>(5,563)</u>
財務開支淨額	<u>(1,603)</u>	<u>(3,366)</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%(二零一九/二零財政年度中期：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%(二零一九/二零財政年度中期：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，於截至二零一九年及二零二零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。在澳洲成立及營運的公司須按稅率27.5%繳納澳洲企業所得稅。

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	
	二零二零年	二零一九年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期所得稅		
— 香港	10,056	30,702
— 香港以外地區	<u>21,349</u>	<u>24,341</u>
即期所得稅總額	31,405	55,043
遞延稅項	<u>3,049</u>	<u>3,299</u>
	<u>34,454</u>	<u>58,342</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	
	二零二零年	二零一九年
	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>135,635</u>	<u>242,879</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數(千股)	<u>1,117,286</u>	<u>1,112,474</u>
每股基本盈利(每股港仙)	<u>12.1</u>	<u>21.8</u>

### 攤薄

每股攤薄盈利乃透過調整發行在外普通股的加權平均數計算，以假設全部具潛在攤薄影響的普通股獲轉換。截至二零二零年九月三十日止期間，本公司執行董事獲授4,860,000份購股權。

截至二零二零年九月三十日止期間，由於本公司股份的平均市價並無超出購股權的行使價，故行使未獲行使的購股權將具有反攤薄影響。因此，每股攤薄盈利與每股基本盈利相同(二零一九/二零財政年度中期：21.7港仙)。

於計算每股攤薄盈利時用作分母的股份加權平均數對賬如下：

	二零二零年	二零一九年
	股份數目	股份數目
	(千股)	(千股)
於計算每股基本盈利時用作分母的普通股加權平均數	<u>1,117,286</u>	<u>1,112,474</u>
就計算每股攤薄盈利作出調整：		
— 於二零一五年四月二十七日授出的購股權獲行使的影響	—	1,686
— 於二零一七年四月二十七日授出的購股權獲行使的影響	—	2,712
— 於二零一八年四月二十七日授出的購股權獲行使的影響	—	4,020
	<u>—</u>	<u>4,020</u>
於計算每股攤薄盈利時用作分母的普通股加權平均數	<u>1,117,286</u>	<u>1,120,892</u>

## 10 股息

於二零二零年六月三十日舉行的會議上，董事建議派付截至二零二零年三月三十一日止年度的末期股息每股普通股29.0港仙(二零一九年：14.4港仙)及特別末期股息每股普通股5.0港仙(二零一九年：5.0港仙)，合計為379,275,000港元(二零一九年：218,763,000港元)。董事建議就有關股息向本公司所有股東提供以股代息選擇。股息及以股代息選擇並未於該等綜合財務報表列作應付股息，惟將分別列為分配截至二零二一年三月三十一日止年度的保留盈利及股份溢價。於二零二零年十月六日，根據本公司日期為二零二零年九月一日之通函所載之以股代息計劃，本公司配發及發行103,519,393股本公司新普通股以代替現金股息。

於二零二零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13.0港仙(二零一九/二零財政年度中期：無)，合共159,106,000港元。股息並未於本中期財務資料列作應付股息，惟將列為分配截至二零二一年三月三十一日止年度的保留盈利。

## 11 物業、廠房及設備

	總計 千港元 (未經審核)
於二零二零年四月一日的賬面淨額	142,162
添置	31,398
出售	(2,354)
折舊	(29,003)
匯兌差額	<u>1,008</u>
於二零二零年九月三十日的賬面淨額	<u>143,211</u>
於二零一九年四月一日的賬面淨額	108,486
添置	28,032
出售	(1,497)
折舊	(30,897)
匯兌差額	<u>(816)</u>
於二零一九年九月三十日的賬面淨額	<u>103,308</u>

## 12 按公允值計入其他全面收益的金融資產

	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
非流動		
上市股本證券		
— 香港	43,777	37,232
— 海外	22,873	—
	<u>66,650</u>	<u>37,232</u>

## 13 按公允值計入損益賬的金融資產

	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
香港非上市基金投資，按公允值計量(附註22)	<u>36,263</u>	<u>33,525</u>

按公允值計入損益賬的金融資產的變動概述如下：

	千港元
於二零一九年四月一日(經審核)	35,218
公允淨值變動	<u>(1,693)</u>
於二零二零年三月三十一日(經審核)	33,525
公允淨值變動	<u>2,738</u>
於二零二零年九月三十日(未經審核)	<u>36,263</u>

## 14 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180天。應收貿易賬款按相關發票發出日期的賬齡分析如下：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
60天以內	50,628	40,253
60天至90天	5,202	13,991
91天至120天	8,931	11,368
121天至180天	2,188	9,054
	<u>66,949</u>	<u>74,666</u>

應收貿易賬款的賬面金額與其公允值相若。

## 15 原到期日超過三個月的有期存款

於二零二零年九月三十日，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1.75%（於二零二零年三月三十一日：3.5%）。

本集團原到期日超過三個月的有期存款按以下列貨幣計值：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
港元	25,000	60,000
人民幣	-	10,905
澳門元	211	211
	<u>25,211</u>	<u>71,116</u>

## 16 已抵押銀行存款

於二零二零年九月三十日及二零二零年三月三十一日，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22所載)。於二零二零年九月三十日，該等已抵押銀行存款的加權平均實際利率為0.59%(於二零二零年三月三十一日：0.50%)。

## 17 現金及現金等價物

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行現金	456,899	365,040
手頭現金	2,937	1,162
原到期日少於三個月的有期存款	390,975	197,389
	<b>850,811</b>	<b>563,591</b>
以下列貨幣計值：		
港元	497,171	265,421
人民幣	311,578	232,934
澳門元	15,520	9,334
美元	8,239	51,891
澳元	18,303	4,011
	<b>850,811</b>	<b>563,591</b>

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香港及中國的銀行。將人民幣計值結餘兌換為外幣以及將資金匯出中國須受中國政府頒佈的外匯管制規則及規例限制。

## 18 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
於二零二零年四月一日	<u>1,115,516</u>	<u>111,552</u>	<u>128,743</u>	<u>240,295</u>
發行股份(附註)	<u>4,860</u>	<u>486</u>	<u>17,966</u>	<u>18,452</u>
於二零二零年九月三十日	<u><b>1,120,376</b></u>	<u><b>112,038</b></u>	<u><b>146,709</b></u>	<u><b>258,747</b></u>

附註：截至二零二零年九月三十日止六個月，本公司因購股權獲行使而發行4,860,000股本公司股份，所得款項為14,988,048港元。加權平均行使價約為每股3.084港元。因此，486,000港元已計入股本賬，而餘額14,502,048港元已計入股份溢價賬。

## 19 使用權資產及租賃負債

### (a) 於簡明綜合資產負債表中確認的金額

簡明綜合資產負債表列示下列有關租賃的金額：

	於二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
使用權資產		
物業	<u>194,925</u>	<u>246,386</u>
	<u><b>194,925</b></u>	<u><b>246,386</b></u>
租賃負債		
非流動部分	<u>113,504</u>	<u>158,507</u>
流動部分	<u>86,594</u>	<u>93,497</u>
	<u><b>200,098</b></u>	<u><b>252,004</b></u>

(b) 於簡明綜合全面收益表中確認的金額

簡明綜合全面收益表列示下列有關租賃的金額：

	截至 二零二零年 九月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一九年 九月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)
使用權資產折舊費用		
物業	<u>52,708</u>	<u>40,474</u>
	<b>52,708</b>	<b>40,474</b>
租賃負債利息開支	<b>3,948</b>	5,563
店舖及辦公室短期租賃相關開支	<u>544</u>	<u>8,967</u>

(c) 於簡明綜合現金流量表中確認的金額

截至二零二零年九月三十日止六個月，租賃現金流出總額的分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
經營活動之現金流量*		
有關店舖及辦公室短期租賃的付款	<u>544</u>	<u>8,967</u>
融資活動之現金流量		
支付租賃負債之利息部分	<b>3,948</b>	5,563
支付租賃負債之本金部分	<u>54,142</u>	<u>45,096</u>
租賃現金流出總額	<b>58,634</b>	<b>59,626</b>

\* 短期租賃付款並無單獨列示，惟以間接方式包括於經營所產生現金淨額中「除所得稅前利潤」一項。

## 20 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。

於二零二零年九月三十日，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
60天以內	250	379
60天至120天	12	8
逾120天	242	349
	<u>504</u>	<u>736</u>

應付貿易賬款的賬面金額與其公允值相若。

## 21 承擔

本集團有以下資本承擔未作撥備：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 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>12,954</u>	<u>5,634</u>

## 22 資產抵押

截至二零二零年九月三十日止期間，本集團若干資產已就授予本集團的銀行融資予以抵押。本集團已抵押資產於各報告期末的賬面總額如下：

	於	
	二零二零年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行存款(附註16)	13,494	2,861
非上市基金投資(附註13)	<u>36,263</u>	<u>33,525</u>
	<u>49,757</u>	<u>36,386</u>

## 23 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) 截至二零二零年及二零一九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非上市基金投資作為抵押(如附註13、16及22所載)。
- (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	
	二零二零年 千港元 (未經審核)	二零一九年 千港元 (未經審核)
薪金及其他福利	14,091	12,586
以股份付款	<u>3,464</u>	<u>1,014</u>
	<u>17,555</u>	<u>13,600</u>

## 管理層討論及分析

### 概覽

必瘦站醫學美容有限公司(「本公司」)連同其附屬公司(統稱「本集團」)欣然宣佈其截至二零二零年九月三十日止六個月(「二零二零／二一財政年度中期」)的中期業績。

COVID-19疫情在全球各地迅速爆發，正常生活已受干擾，以致全球經濟出現重大收縮。在多個營運所在城市或國家對抗COVID-19當中，本集團成功緩解因業務受干擾以致店舖關閉所帶來無可避免的影響，在本期間達致令人相當滿意的利潤，此乃主要由於本集團為醫學美容行業的先驅，加上客戶基礎強大而穩固所致。二零二零／二一財政年度中期，本集團收益按年下跌28%至510,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：708,000,000港元)，而本公司權益持有人應佔利潤按年大幅減少44%至136,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：243,000,000港元)。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。除利息、稅項、物業、廠房及設備及使用權資產折舊及攤銷前盈利(「EBITDA」)按年下跌33%至253,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：376,000,000港元)。每股基本盈利下降至12.1港仙，而去年同期則為21.8港仙。

### 香港業務

二零二零／二一財政年度中期，COVID-19疫情令多種經濟活動受到嚴重干擾，尤其香港政府對市內所有美容院實行強制關閉72個營業日。因此，本集團來自香港市場的收益按年減少36%至328,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：513,000,000港元)，佔本集團總收益的64%(二零一九／二零財政年度中期：72%)。

本集團香港業務的表現無可避免地受到過去六個月的外部事件影響。然而，值得一提的是，於二零二零／二一財政年度中期後，來自香港的銷售合約於二零二零年十月及雙十一購物節的表現較相應期間分別增加31.2%及43.1%。

由於社會日益重視外觀及完美外型，且中產顧客對解決美容問題的消費能力日漸增強，故醫學美容市場的龐大潛力將得以釋放。憑藉本集團卓越的服務管理，對質量精益求精，管理層對其業務未來前景充滿信心。COVID-19疫情緩和而情況較為受控後，本集團對其未來發展感到樂觀，由於顧客對安全有效療程服務供應商的需求殷切，務求美化外表並增強自信心。本集團提供具有卓越療效、高安全標準及信譽可靠的服務，實屬有關顧客的首選。

## 海外業務

二零二零／二一財政年度中期，本集團來自中國、澳門及澳洲市場的收益按年減少7%至182,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：195,000,000港元)，佔本集團總收益的36%(二零一九／二零財政年度中期：28%)。鑑於COVID-19疫情的影響及全球經濟增長放緩，海外業務的表現略有下滑。然而，值得一提的是，於二零二零／二一財政年度中期後，來自海外的銷售合約於二零二零年十月及雙十一購物節的表現較相應期間分別增加30.4%及47.0%。憑藉必瘦站的強大品牌吸引力以及牢固的客戶基礎，加上疫情預期日益穩定，本集團已準備就緒，捕捉優質醫學美容服務的龐大市場需求。

儘管環境艱難，本集團在加強客戶關係方面保持靈活審慎，並緊貼彼等的美容及纖體需要，令提供的服務超出顧客的期望。因此，本集團樂見我們的努力使客戶基礎得以擴大。

## 財務表現

### 收益

本集團截至二零二零年九月三十日止六個月的收益為510,000,000港元，較去年同期的708,000,000港元減少28%。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64%（二零一九／二零財政年度中期：72%）。截至二零二零年九月三十日止六個月，香港地區的銷售額下跌36%至約328,000,000港元（二零一九／二零財政年度中期：513,000,000港元），而截至二零二零年九月三十日止六個月，中國、澳門及澳洲地區的銷售額則減少7%至約182,000,000港元（二零一九／二零財政年度中期：195,000,000港元）。

### 市場推廣開支

截至二零二零年九月三十日止六個月，市場推廣開支維持於73,000,000港元（二零一九／二零財政年度中期：73,000,000港元）。市場推廣開支佔收益的百分比增加至約14%（二零一九／二零財政年度中期：10%）。市場推廣開支主要用於提高品牌知名度及推廣無創醫學美容服務，以提升顧客的參與度。

### 店舖及辦公室租賃相關開支

有關開支涉及位於香港、中國、澳門及澳洲的租賃物業，主要因經營服務中心及辦公室物業而產生。為有效進入市場，有關服務中心設於核心商業區。本集團應用香港財務報告準則第16號「租賃」（「香港財務報告準則第16號」），而香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號「租賃」。採納香港財務報告準則第16號後，於綜合全面收益表確認的租賃金額被分為三大元素，(i)店舖及辦公室短期租賃相關開支500,000港元；(ii)折舊開支52,700,000港元；及(iii)財務費用3,900,000港元。

### 經營租賃租金

根據過往香港會計準則第17號「租賃」的原則，經營租賃租金由去年同期的46,000,000港元增加2,000,000港元或4.2%至48,000,000港元（撇除採納香港財務報告準則第16號的影響）。經營租賃租金上升乃由於在澳門及澳洲擴建服務中心。為促進本集團未來發展，本集團將定期檢討服務面積擴充計劃，以提升顧客的體驗。

## 利潤及利潤率

純利由去年同期的243,000,000港元顯著下跌44%至期內的136,000,000港元。面對全球經濟衰退的挑戰，本集團的純利率由去年同期的34%下跌至期內的27%。每股基本盈利為12.1港仙(二零一九／二零財政年度中期：21.8港仙)。

## 流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零二零年九月三十日的權益總額為838,000,000港元(於二零二零年三月三十一日：679,000,000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。本集團的銀行及現金結餘約為890,000,000港元(於二零二零年三月三十一日：638,000,000港元)。於二零二零年九月三十日，本集團並無外借銀行借貸(於二零二零年三月三十一日：無)。於二零二零年九月三十日，本集團的流動資產淨值約為548,000,000港元(於二零二零年三月三十一日：404,000,000港元)。於二零二零年九月三十日，資產負債比率為零(於二零二零年三月三十一日：零)，乃按總借貸除以股東權益計算。

截至二零二零年九月三十日止六個月的營運所產生現金約為342,000,000港元(二零一九／二零財政年度中期：387,000,000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21。

## 或然負債

於二零二零年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

## 期後事項

於二零二零年十月六日，根據本公司日期為二零二零年九月一日之通函所載之以股代息計劃，本公司配發及發行103,519,393股本公司新普通股以代替現金股息。

## 匯兌風險

本集團主要在香港、澳門、中國及澳洲經營業務。本集團有附屬公司於中國、澳門及澳洲營運，大部分交易以中國人民幣(「人民幣」)、澳門元(「澳門元」)及澳元(「澳元」)計值及結算。就以人民幣、澳門元及澳元結算的交易而言，由於交易一般以各集團公司的功能貨幣計值，故本集團期內並無面對重大外匯匯率風險。本集團並無訂立任何外匯合約作為對沖措施。

## 重大收購

本集團於截至二零二零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定期及儲蓄存款、謹慎投資基金、保本投資及投資上市股票，以增加盈餘資金的回報。於二零二零年九月三十日，本集團按公允值計入損益賬的金融資產為36,000,000港元(於二零二零年三月三十一日：34,000,000港元)，而按公允值計入其他全面收益的金融資產為67,000,000港元(於二零二零年三月三十一日：37,000,000港元)。

## 重大投資

本公佈所載本集團於二零二零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	於二零 二零年 九月 三十日的 公允值 千港元	公允值 變動的 未變現 (收益)/ 虧損 千港元	已收股息 千港元	佔本集團 資產總值 百分比
11	恒生銀行	主要從事銀行業務	股份投資	130,000	0.0068%	21,257*	14,833	6,424	489	0.98%
66	香港鐵路 有限公司	主要從事鐵路營運	股份投資	500,000	0.0081%	23,106*	19,124	3,982	247	1.26%
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	股份投資	9,500	0.0001%	4,911*	4,859	52	-	0.32%
9988	阿里巴巴 集團控股 有限公司	提供技術 基礎設施及 營銷平台	股份投資	18,000	0.0001%	4,785	4,961	(176)	-	0.33%
						<u>54,059</u>	<u>43,777</u>	<u>10,282</u>	<u>736</u>	

\* 有關股票於滬深港通投資賬戶進行投資，而於二零二零年九月三十日的呈列匯兌差額為1,600,000港元。

(b) 海外上市股本證券

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	於	公允	已收股息 千港元	佔本集團 資產總值 百分比
							二零二零年 九月 三十日的 公允價值 千港元	價值 變動 的未變現 (收益)/ 虧損 千港元		
AMZN	Amazon.com, Inc	於北美及全球從事消費品零售銷售及訂購服務	股份投資	200	0.00004%	4,831	4,880	(49)	-	0.32%
GOOG	Alphabet Inc.	於美國、歐洲、中東、非洲、亞太區、加拿大及拉丁美洲提供線上廣告服務	股份投資	400	0.00006%	4,738	4,556	182	-	0.30%
MSFT	Microsoft Corporation	在全球開發軟件、服務、裝置及解決方案、授出有關特許權及提供支援	股份投資	3,000	0.00004%	4,746	4,890	(144)	-	0.32%
AAPL	Apple Inc	在全球設計、生產及推廣智能手機、個人電腦、平板電腦、可穿戴裝置及配件	股份投資	5,000	0.00003%	4,277	4,488	(211)	-	0.30%
FB	Facebook, Inc.	於全球開發產品，令人們可利用行動裝置、個人電腦、虛擬實境裝置及在家裝置與親朋聯繫及分享	股份投資	2,000	0.00007%	4,036	4,059	(23)	-	0.27%
						22,628	22,873	(245)	-	

(c) 銀行持有的單位信託

投資名稱	所持單位數目	於二零二零年		公允值變動的 未變現收益	已收股息	佔本集團資產 總值百分比	
		三月三十一日 的公允值	九月三十日 的公允值				
		投資成本 千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	
貝萊德亞洲老虎債券基金	1,048,184	11,520	10,838	11,719	881	169	0.77%
滙豐亞洲債券基金	1,153,589	11,595	11,101	11,963	862	186	0.79%
PIMCO環球投資級別債券基金	112,349	11,965	11,586	12,581	995	203	0.83%
		<u>35,080</u>	<u>33,525</u>	<u>36,263</u>	<u>2,738</u>	<u>558</u>	

### 本集團的資產押記

於二零二零年九月三十日，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按公允值計入損益賬的金融資產作為抵押(如附註22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。於二零二零年九月三十日，本集團共僱用1,207名僱員。於回顧期間，員工成本總額佔本集團收益約32%。本集團的薪酬政策與現行市場慣例一致，並根據每名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。

## 重大收購及出售

除本公佈所披露者外，本集團於本期間並無進行重大收購及出售。

## 前景

COVID-19疫情已影響各行各業人士，以至直接依賴最終用戶的行業。美容業為受影響行業之一，而必瘦站之主要市場香港受疫情所重創。於回顧期間，美容中心為多個須暫停營業72日之行業之一，作為社交距離措施的一部分，而暫停營業令業務大受打擊。然而，本集團為提供無創醫學美容服務的先驅，有關服務不容易被取代，加上必瘦站已建立牢固而忠誠的客戶基礎，較其同業更能抵禦COVID-19疫情之影響。因此，本集團在回顧期間仍錄得510,000,000港元之收益，純利為136,000,000港元，成績令人滿意。

## 香港業務

考慮到COVID-19疫情的影響屬短暫，而卓越醫學美容服務的需求即將回復，本集團將就客戶參與採取積極方針。因此，在培養與現有客戶的關係的同時，我們將進行有效宣傳以吸引本地新客戶。此外，本集團將繼續鞏固其店舖網絡，包括開設一站式大型服務中心，以集中人手、設備及資源，提升銷售量及成本效益。隨着更多男士越來越注重外表，「男士美容」分部的醫學美容服務質素已有所提升，本集團亦將把握有關分部所帶來的機遇。由於男士亦願意為其外表花費更多金錢，本集團將擴展「Perfect Men」品牌之無創美容療程，以滿足有關方面的需求。

## 中國及澳門業務

政府致力對抗COVID-19疫情，並成功將本地傳播率減至接近零的低位。國內生產總值於二零二零年七月至九月期間增長4.9%，可見中國經濟於第三季度開始自疫情中復甦。國家的疫情後復甦令消費出現反彈，尤其因旅遊限制而未能出國的中產階層轉往本地市場消費。為捕捉此經濟反彈，本集團將借助其長遠歷史及品牌信譽，在中國加快業務增長，並拓展其足印至毗連其業務據點的城市。在本期間後，本集團已於二零二零年十一月在上海正大廣場開設首間旗艦服務中心。該中心將以高級「男士美容專家」為定位，以滿足中國對「男士美容及體重管理」服務之龐大市場需求。展望未來，本集團將繼續積極在中國物色合適的地點以進一步擴展有關「男士美容及體重管理」業務。

此外，本集團亦將緊握粵港澳大灣區之商機，將世界級醫學美容科技從香港帶到有關區域。儘管澳門為COVID-19疫情之影響較低的城市之一，但澳門業務於回顧期間所產生的收益經歷大幅增長，對市內信譽良好的供應商提供的優質醫學美容服務亦有龐大需求。因此，本集團計劃於二零二零年十一月及十二月在澳門開設三間旗艦服務中心，專為大灣區客戶服務，所提供服務不限於「醫學美容」，亦包括「男士美容」、「體重管理」及「生髮療程」服務。

## 全球擴展

COVID-19疫情令營商環境充滿挑戰，惟因全球對美容服務的需求強而有力，本集團認為全球擴展仍屬有利。因此，有關擴展將繼續構成不久將來的的主要策略。本集團於二零二零年二月在澳洲開設首間美容中心以開拓有關市場，樂見反應正面，足證我們成功推行全球拓展策略。本集團計劃於本財政年度在墨爾本開設第二間中心，並在將來於澳洲發掘更多投資機會。本集團商業模式在香港的成功亦將複製至其他目標國家，包括美國、英國及新加坡。鑑於管理層團隊在業內的豐富經驗、本集團的技術知識，加上高級管理層對亞洲及西方人體型的深厚認識，我們能夠為客戶度身訂造療程。管理層相信，必瘦站的業務模式將能拓展至更多國家，本集團將可深得顧客的信任，並得到顧客定期到訪。除業務擴展外，本集團亦積極尋找具吸引力的投資機會，尤其是COVID-19疫情復甦所致的行業整合當中的商機。在清晰的發展藍圖下，管理層對本集團於地區以至全球加強其市場地位的能力感到樂觀。

## 整體展望

為達致本集團的擴展目標，並為其業務發展提供支持，本集團現正開展全球招聘計劃。有關行動將容許本集團在現有市場實現增長，當中包括香港、澳門、中國及澳洲。本集團亦將尋求在亞洲、北美及歐洲發展成熟的市場擴展業務，並加強本集團未來的團隊。此外，本集團亦將借助其專業管理團隊及豐富的業內經驗，密切留意最新技術及醫療創新發展，同時繼續購買新儀器，以提供各種治療解決方案，滿足客戶的需要並提升其滿意度。

本集團將繼續為客戶提供高質素服務及頂級體驗，以鞏固其於醫學服務行業的領先地位，並促進業務發展，務求為股東帶來可持續的回報。

## 中期股息

董事會建議向於二零二零年十二月十八日名列本公司股東名冊的本公司股東(「股東」)派付截至二零二零年九月三十日止六個月的中期股息每股本公司股份(「股份」)13.0港仙。擬派中期股息將於二零二一年一月十二日或前後派付。

## 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，彼等於截至二零二零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

本公司將於二零二零年十二月十六日至二零二零年十二月十八日(首尾兩天包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間將不會進行股份過戶登記。為符合資格收取中期股息，須不遲於二零二零年十二月十五日下午四時三十分，將所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格，交回本公司之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54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

於二零二零年九月三十日，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(「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	佔本公司 股份總數的 百分比 (附註2)
歐陽江醫生	實益擁有人	69,096,000 (L)	—	68.64%
	受控制法團權益 (附註1)	700,000,000 (L)		
歐陽慧女士	受控制法團權益 (附註1)	700,000,000 (L)	—	62.47%
歐陽虹女士	實益擁有人	19,132,000 (L)	—	64.18%
	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 Earlsion 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. 百分比乃按本公司於二零二零年九月三十日的股份總數 1,120,376,000 股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二零年九月三十日，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二零二零年九月三十日止六個月內任何時間概無訂立任何安排，令董事及本公司最高行政人員(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

於二零二零年九月三十日，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 股份總數的 百分比 (附註2)
Sure Sino Investments Limited	實益擁有人	382,500,000 (L)	34.14%
	受控制法團權益 (附註1)	317,500,000 (L)	28.33%
Earlson Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	180,000,000 (L)	16.06%
Market Event Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	137,500,000 (L)	12.27%

(L)：好倉

附註：

1. 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。
2. 百分比乃按本公司於二零二零年九月三十日的股份總數1,120,376,000股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二零年九月三十日，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。

於截至二零二零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					
				於二零二零年 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	於二零二零年 九月三十日的 結餘
<b>董事</b>									
歐陽江醫生	二零二零年 八月十七日 (附註1)	2,908港元	二零二零年 八月十七日至 二零二三年 八月十六日 (附註3)	—	1,716,000	1,716,000 (附註4)	—	—	—
歐陽慧女士	二零二零年 七月二日 (附註2)	3,180港元	二零二零年 七月二日至 二零二三年 七月一日 (附註3)	—	1,572,000	1,572,000 (附註5)	—	—	—
歐陽虹女士	二零二零年 七月二日 (附註2)	3,180港元	二零二零年 七月二日至 二零二三年 七月一日 (附註3)	—	1,572,000	1,572,000 (附註5)	—	—	—
<b>總計</b>				<b>—</b>	<b>4,860,000</b>	<b>4,860,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

附註：

1. 緊接二零二零年八月十七日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為2.92港元。
2. 緊接二零二零年七月二日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為2.76港元。
3. 購股權可於授出日期即時行使。
4. 緊接歐陽江醫生行使購股權日期前的股份加權平均收市價為2.89港元。
5. 緊接歐陽慧女士及歐陽虹女士行使購股權日期前的股份加權平均收市價為3.02港元。

截至二零二零年九月三十日止六個月授出的購股權的估計公允值約3,464,000港元。已授出購股權的估計公允值乃經計及授出購股權之條款及條件按布萊克-舒爾斯期權定價模型(Black-Scholes option pricing model)計量，每份購股權公允值為0.73港元。由於所作假設及所用模型的限制，計算得出的公允值本身可能存在主觀因素及不確定性。每份購股權的價值會隨著若干主觀假設的不同變數出現變動。所採用的變數的任何改變可能會對購股權公允值的估算構成重大影響。

#### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零二零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。

#### **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。

## 企業管治

本公司承諾建立良好企業管治常規及程序。截至二零二零年九月三十日止六個月整段期間，本公司一直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。截至二零二零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，主席及行政總裁的角色由一人(即歐陽江醫生)同時兼任有利於本集團的業務前景及管理。董事會認為，由同一人兼任主席及行政總裁能為本公司提供強而有力且貫徹一致之領導，可有效及高效地計劃及執行業務決策及策略。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(「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(已於二零一九年十二月二十八日修訂)。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，當中包括審閱截至二零二零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(「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為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季志雄先生、徐慧敏女士及曹依萍女士，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(「提名委員會」)，並遵照企業管治守則設有最新的書面職權範圍(已於二零一九年十二月二十八日修訂)。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會繼任的管理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董事會成員多元化政策及董事提名政策。

提名委員會成員包括三名獨立非執行董事曹依萍女士、季志雄先生及徐慧敏女士，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。

## 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：

徐慧敏女士(「徐女士」)已分別於二零二零年七月六日及二零二零年八月二十四日獲委任為聯交所主板上市公司北京燃氣藍天控股有限公司(股份代號：6828)及和美醫療控股有限公司(股份代號：1509)之獨立非執行董事，並於二零二零年九月二十五日獲委任為聯交所GEM上市公司圓美光電有限公司(股份代號：8311)之獨立非執行董事。徐女士已自二零二零年五月十四日起辭任Circle International Holdings Limited(股份代號：CCH)之獨立非執行董事，該公司於澳洲國家證券交易所(NSX)上市。

## 登載中期業績公佈及中期報告

本中期業績公佈已登載於本公司網站([www.psmmedical.com.hk](http://www.psmmedical.com.hk))及聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))。載有上市規則規定全部資料的二零二零／二一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  
必瘦站醫學美容有限公司  
主席  
歐陽江醫生

香港，二零二零年十一月三十日

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。