

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

meitu

Meitu, Inc.

美图公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司，並以「美圖之家」名稱於香港經營業務)

(股份代號：1357)

截至2021年6月30日止六個月 中期業績公告

美图公司(「**本公司**」)董事會(「**董事會**」)欣然宣佈本公司連同(i)其子公司、(ii)廈門美圖網科技有限公司(「**美圖網**」)及其子公司及(iii)廈門美圖宜膚網絡服務有限公司及其子公司(統稱「**本集團**」)截至2021年6月30日止六個月的未經審核合併業績。

在本公告中，「美圖」、「我們」及「我們的」指本公司(定義見上文)及本集團(定義見上文)(視乎文義所指)。

主要摘要

1. 我們成功將高級訂閱這個商業模式打造為美圖收入的第二增長曲線。我們認為高級訂閱模式更符合美圖應用之用戶行為，在變現同時能提升用戶體驗，使其相對於其他變現模式更為原生。該業務正以驚人的速度擴展，2021年上半年該業務同比增長150.7%。
2. 受高級訂閱業務增長驅動，2021年上半年營業收入增速加快，達到人民幣8.060億元，同比增長44.6%。
3. 本公司已實現連續第3個經調整利潤淨額⁽¹⁾的半年度盈利，2021年上半年本公司擁有人應佔經調整利潤淨額為人民幣3,340萬元。
4. 在穩健的日常經營基礎上，我們積極在變美領域中進行佈局，例如專注於AI皮膚分析的美圖宜膚，以及化妝品門店企業資源規劃(「ERP」)SaaS及供應鏈管理的美得得等相關業務均進展良好。

主要財務數據

	截至6月30日止六個月		同比變動 (%)
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	
收入	806,004	557,465	44.6%
— 在線廣告	392,622	318,508	23.3%
— 高級訂閱服務及應用內購買	210,880	84,128	150.7%
— 互聯網增值服務	35,339	21,340	65.6%
— 其他	167,163	133,489	25.2%
毛利	532,756	355,731	49.8%
毛利率	66.1%	63.8%	2.3個百分點
本公司擁有人應佔經調整利潤淨額 ⁽¹⁾	33,358	24,940	33.8%

主要運營數據

	截至2021年	截至2020年	變動 (%)
	6月30日 千人	12月31日 千人	
月活躍用戶總數	245,782	261,048	-5.8%
按產品劃分的月活躍用戶數明細：			
— 美圖秀秀	114,101	114,718	-0.5%
— 美顏相機	62,575	61,850	1.2%
— BeautyPlus	45,299	55,141	-17.8%
— 其他	23,807	29,339	-18.9%
按地理位置劃分的月活躍用戶數明細：			
— 中國大陸	162,021	163,098	-0.7%
— 海外	83,761	97,950	-14.5%

⁽¹⁾ 有關本公司擁有人應佔經調整利潤淨額的詳情，請參閱「管理層討論與分析—期內虧損及非國際財務報告準則衡量指標：經調整利潤／（虧損）淨額」一節。

戰略亮點及業務回顧

戰略亮點

成功打造新商業化模式

我們非常欣喜地看到，美圖的高級訂閱服務及應用內購買的業務模式持續取得讓人驚艷的成績，力證我們擁有成功開發新商業模式並實現規模化的能力。高級訂閱自於2019年推出以來，實現了飛躍式增長，目前已成為集團第二大收入來源。若該業務保持現有的強勁增速，在可預見的未來，有機會成長為本集團收入貢獻的第一名。

我們均在我們的主流應用中啟用高級訂閱服務。在高級訂閱的新模式下，用戶能享受更便捷的使用工具、更豐富的創意內容、更高級的影像功能，從而獲取更優越的體驗。我們通過持續的市場推廣和適當的應用內引導觸發用戶訂閱興趣，不斷擴展高級用戶。例如，我們通過呈現訂閱權益的效果，吸引用戶解鎖諸如牙齒矯正、五官重塑、提詞器等付費高級功能。另外，我們旨在通過持續投入資源，迭代和優化產品，提升訂閱用戶的留存率。例如，我們會定期為付費用戶解鎖更多別具一格的高級權益、上線創新素材（如貼紙和現實增強濾鏡）、升級更多高用戶粘性的功能，提升用戶留存。

長期願景：提升美業的效率

就長期發展而言，我們一直聚焦在變美的賽道，賦能變美的產業。為了更好地助力變美行業，我們旨在提供一個更有效提升生產力的解決方案，通過幫助用戶更加了解他們的皮膚狀況和消費偏好，使其更有效地挑選護膚品及療程，同時也可以增加美容品牌和賣家的獲客及留客效率。為此，我們推出SaaS（軟件即服務）解決方案並孵化相關業務，具體而言：

i. 美圖宜膚，AI皮膚分析解決方案

美圖宜膚作為孵化的新業務，為全球護膚品牌和美容院提供AI皮膚分析解決方案。在美圖宜膚獨有AI算法的支持下，系列產品能夠精確識別個人的膚質，並推薦定制化護膚解決方案。反過來，這可以幫助我們的客戶最終提高銷售轉化率。美圖宜膚業務自去年起快速發展。

美圖宜膚的旗艦級全景式皮膚檢測儀已於全球240多個城市部署，並與知名護膚品牌、美容院及醫美機構達成合作。例如，資生堂(Shiseido)已於2021年1月宣佈，其全新抗衰老護膚品牌EFFECTIM將根據美圖宜膚的全景式皮膚檢測儀得出的膚質分析結果為其客戶提供個性化護膚解決方案。另外，自去年我們與克里斯汀·迪奧(Christian Dior)達成戰略合作後，我們繼續深化與其在測膚方面的合作。例如，今年5月，我們為其客戶新增了諸如眼部年齡測試等方面的方案。

美圖宜膚一直將科學性與精確性視為產品提升的最關鍵標準之一，且已與皮膚學博士等權威人士以及領先的專業及研究機構密切合作改善檢測結果。例如，美圖宜膚成功邀請一位中國科學院教授作為我們的特邀顧問，以就AI皮膚分析提供更先進的意見。

ii. 美得得，化妝品門店ERP SaaS及供應鏈管理

我們的聯營被投資公司之一美得得科技(深圳)有限公司(「美得得」)目前為中華人民共和國(「中國」)上萬家化妝品店(已覆蓋250多個城市)提供ERP SaaS服務。在此基礎上，其近期亦拓展業務為客戶提供集中採購服務，優化彼等的供應鏈管理工作。

美得得的ERP SaaS服務平台更高效地促進美妝產業的上下游協同。不僅可以及時整合零售終端的庫存、營銷等數據，幫助門店進行營銷規劃；亦能進一步打通美妝品牌與零售終端的數據孤島，為品牌提供精準營銷服務，助力品牌向下沉市場拓展，目前美得得已開始與部分國內知名彩妝品牌達成合作，未來亦將促進與互聯網新銳品牌、國際品牌等的合作。

未來，美得得將進一步利用已有美妝門店數據進行消費者行為分析，通過整合消費者、門店、上游廠商的全渠道資源，為將來渠道定制等業務壯大做好準備。

業務回顧

隨著新型冠狀病毒疫苗接種工作於全球有序部署，我們得以見證疫情逐步受控及日常業務經營復甦。我們於2021年上半年的收入較去年同期增長44.6%。

作為本公司的最大收入來源，我們的廣告業務同比增長23.3%，得益於日益復甦的中國廣告市場。而我們的高級訂閱服務及應用內購買業務自2019年推出以來，一直飛速發展，且其規模仍在迅猛擴大。2021年上半年，來自該分部的收入同比增長150.7%。我們欣喜地看到應用內客戶有意購買的行為呈增長趨勢，於2021年6月，我們的應用有約300萬有效付費訂閱用戶。

於2021年上半年，我們的營運開支上漲。於日常營運層面，我們就研發投入更多資源以提升全系列產品表現。日後，我們將積極優化成本及開支，力保本公司更審慎運營。

展望未來，我們預期收入將持續增長，大部分得益於我們高級訂閱服務及應用內購買業務、在線廣告及其他新業務。歷經多年深耕不同領域及業務模式後，我們決定專注於整合變美生態鏈。我們現正見證新業務所取得的若干令人振奮的進展，且我們希冀我們可借助正確的商業化模式快速複製過往的成功經驗。就經調整利潤淨額而言，我們對2021年全年保持盈利持審慎樂觀態度，雖然部分業務可能面臨行業競爭挑戰，但我們將通過技術開發、業務創新等方式，創造長期股東價值。

管理層討論與分析

截至2021年6月30日止六個月與截至2020年6月30日止六個月的比較

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
收入	806,004	557,465
營業成本	(273,248)	(201,734)
毛利	532,756	355,731
銷售及營銷開支	(188,246)	(134,568)
行政開支	(126,215)	(101,013)
研發開支	(259,456)	(188,009)
金融資產的減值虧損淨額	(14,715)	(2,424)
加密貨幣的減值虧損	(111,907)	–
其他收入	47,073	20,399
其他收益淨額	5,152	9,279
融資收入淨額	1,233	21,613
應佔以權益法入賬的投資之(虧損)/利潤	(877)	1,478
除所得稅前虧損	(115,202)	(17,514)
所得稅開支	(22,477)	(7,479)
期內虧損	(137,679)	(24,993)
以下人士應佔虧損：		
—本公司擁有人	(128,666)	(15,953)
—非控股權益	(9,013)	(9,040)
	(137,679)	(24,993)
非國際財務報告準則衡量指標：		
經調整利潤/(虧損)淨額⁽¹⁾		
—本公司擁有人	33,358	24,940
—非控股權益	(13,063)	(5,039)
	20,295	19,901

(1) 有關本公司擁有人應佔經調整利潤淨額的詳情，請參閱「管理層討論與分析—期內虧損及非國際財務報告準則衡量指標：經調整利潤/(虧損)淨額」一節。

收入

依托海量用戶的基礎，我們為美業推出SaaS解決方案，令消費者用戶及企業用戶均能於我們的多個平台上獲取各種與美相關的產品及服務。我們的收入來自(i)在線廣告；(ii)高級訂閱服務及應用內購買；(iii)互聯網增值服務；及(iv)其他。

下表呈列我們於所呈列期間的收入項目及佔總收入的百分比。我們的總收入截至2021年6月30日止六個月增至人民幣8.060億元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣5.575億元大幅增加44.6%，該增幅乃主要由於我們的主要業務分部(尤其是高級訂閱服務及應用內購買)的強勁增長所致。

	截至6月30日止六個月			
	2021年		2020年	
	金額	佔總收入	金額	佔總收入
	人民幣千元	百分比	人民幣千元	百分比
在線廣告	392,622	48.7%	318,508	57.1%
高級訂閱服務及應用內購買	210,880	26.2%	84,128	15.1%
互聯網增值服務	35,339	4.4%	21,340	3.8%
其他	167,163	20.7%	133,489	24.0%
總計	<u>806,004</u>	<u>100%</u>	<u>557,465</u>	<u>100.0%</u>

在線廣告

我們來自在線廣告的收入同比增加23.3%至截至2021年6月30日止六個月的人民幣3.926億元。延續去年下半年中國廣告市場的復蘇趨勢，我們的廣告業務於2021年上半年保持穩定增長趨勢。期內，我們的品牌及程序化廣告均取得進展，尤其是程序化廣告業務，該業務乃本分部的最大增長貢獻因素。同時，與去年同期相比，我們平台上的廣告主數目持續增長，此乃得益於我們在新品類(例如電商、服裝及餐飲膳食)中努力擴展客戶。

互聯網市場被外部監管逐步規範乃大勢所趨。主管部門今年以來對移動應用進行了整改。為符合最新規例，我們將提高主流應用的合規性並更具創新的展示模式替代部分傳統展示廣告。我們相信，通過一系列的創新舉措，我們的在線廣告業務將穩健發展。

展望未來，我們將不斷加強競爭力，為用戶交付更多與美相關的產品及服務，並整合變美生態鏈從業者。

高級訂閱服務及應用內購買

來自高級訂閱服務及應用內購買的收入保持強勁勢頭，由截至2020年6月30日止六個月的人民幣8,410萬元同比大幅增長150.7%至截至2021年6月30日止六個月的人民幣2.109億元。有關增長乃因我們不斷優化高級功能及差異化我們的產品類別而令新增訂閱會員及續訂會員增加。

我們已將高級訂閱服務應用於我們的海外應用(即*BeautyPlus*及*AirBrush*)及國內應用(包括*美圖秀秀*應用及*美顏相機*)。於本年度上半年，海外應用的高級訂閱服務保持良好增長勢頭，較去年同期實現兩位數的高增長。儘管國內版高級訂閱服務的引入晚於海外版，但隨著訂閱量的增長，其仍取得了很大成就。於過去數月，我們的收入快速增長。憑藉美圖秀秀在中國及海外的海量用戶基礎及年輕一代用戶為該等服務付費的意願日益增強，我們將持續投入資源以提升我們服務的用戶體驗，我們預期此項業務未來會持續增長。

互聯網增值服務(「**互聯網增值服務**」)

截至2021年6月30日止六個月，來自互聯網增值服務的收入由截至2020年6月30日止六個月的人民幣2,130萬元同比增長65.6%至人民幣3,530萬元。

此收入線主要由多種移動增值服務產品組成。舉例而言，我們利用我們的平台及用戶群為我們的第三方合作夥伴推廣移動娛樂及相關服務，如休閒手機遊戲、在線文學、視頻及音樂服務等，而我們可享有一定的收入分成。

其他

其他包括當前正在孵化的業務以及不再直接符合我們戰略目標的傳統業務。來自其他的收入截至2021年6月30日止六個月增至人民幣1.672億元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣1.335億元同比大幅增加25.2%。

我們達人內容營銷解決方案(「**IMS**」)業務於2021年上半年佔該收入線的87.0%，因此，其為有關增長的主要貢獻因素。該業務的收入由2020年上半年的人民幣9,730萬元同比增長49.5%至人民幣1.455億元。

通過第三方達人(包括美圖用戶中的關鍵意見領袖(KOL)／關鍵意見消費者(KOC))進行線上表演，IMS業務在多個線上及移動社交平台為廣告主提供廣告及營銷服務。與招募、培訓、內容製作支持、質量控制及服務結算解決方案等人才管理有關的相關解決方案亦已提供以換取收入分成。

自孵化以來，美圖宜膚業務一直是本集團的戰略性業務，專注於專業級別AI膚質測試及變美相關解決方案。該業務自去年以來快速增長，我們的第一代產品已被若干全球護膚品牌（即克里斯汀·迪奧(Christian Dior)、資生堂(Shiseido)及其他品牌)應用。於本年度上半年，我們於客戶擴展方面維持增長態勢，並逐步為不同類別的客戶優化商業模式。

未來，我們將在全球範圍內積極開拓業務，包括加強與知名品牌的合作，深入美容院線，以拓展營銷渠道。同時，根據第一代產品的反饋，我們正積極投放資源開發第二代產品，這將為我們的合作夥伴提供更多的測試維度，以獲得更好的用戶體驗。此外，我們將與專業及研究機構展開密切合作，提升我們的測試結果標準。展望未來，我們對美圖宜膚業務的發展充滿信心。

營業成本

我們的營業成本截至2021年6月30日止六個月增至人民幣2.732億元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣2.017億元增加35.4%，IMS業務仍是促使營業成本增加的最大原因，而高級訂閱服務業務為營業成本增加的第二大因素。

毛利及毛利率

我們的毛利截至2021年6月30日止六個月為人民幣5.328億元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣3.557億元增長49.8%。於2021年上半年，我們的毛利率由去年同期的63.8%增至66.1%，原因為主要業務分部（如在線廣告及高級訂閱服務業務）的收入貢獻增加。

研發開支

研發開支截至2021年6月30日止六個月為人民幣2.595億元，較去年同期的人民幣1.880億元增加了38.0%，主要是由於研發僱員開支增加所致。

銷售及營銷開支

銷售及營銷開支截至2021年6月30日止六個月為人民幣1.882億元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣1.346億元增加了39.8%，主要由於推廣開支及員工成本增加所致。

行政開支

行政開支截至2021年6月30日止六個月為人民幣1.262億元，較去年同期的人民幣1.010億元增加了25.0%，主要由於員工成本增加。

加密貨幣的減值

截至2021年6月30日，根據當時市價釐定的本集團已購買以太幣單位及比特幣單位的公允價值分別約為6,520萬美元及3,220萬美元。根據國際財務報告準則項下的相關會計準則，本集團將已購買加密貨幣入賬為無形資產，並採用成本模型進行計量。因此，已購買比特幣的公允價值截至2021年6月30日減少的約人民幣1.119億元已確認為減值，而已購買以太幣的公允價值截至2021年6月30日增加的約人民幣9,490萬元未確認為重估收益。

儘管上文所述，截至2021年6月30日，有關已購買比特幣的減值於已購買比特幣的公允價值如於財政年度結算日出現後續增加的情況下可於本集團截至2021年12月31日止年度的應屆年度業績內撥回(全部或部分)。

有關已購買加密貨幣的進一步詳情載於本公司日期為2021年3月7日、2021年3月17日、2021年4月8日及2021年7月6日的公告內。

其他收入

其他收入截至2021年6月30日止六個月為人民幣4,710萬元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣2,040萬元有所增加，主要由於政府補助增加所致。

其他收益淨額

其他收益淨額截至2021年6月30日止六個月為人民幣520萬元，而截至2020年6月30日止六個月則為收益淨額人民幣930萬元，主要是由於非經營性收入增加，惟部分被以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動的虧損淨額增加及其他金融投資收入減少所抵銷。

融資收入淨額

融資收入淨額主要包括銀行利息收入及匯兌虧損。我們截至2021年6月30日止六個月的融資收入淨額為人民幣120萬元，較截至2020年6月30日止六個月的人民幣2,160萬元減少94.4%，主要由於銀行利息收入減少所致。

所得稅開支

所得稅開支截至2021年6月30日止六個月為人民幣2,250萬元，而截至2020年6月30日止六個月則為人民幣750萬元。所得稅開支增加主要是由於2021年上半年的總收入增加。儘管本集團截至2021年6月30日止六個月從合併角度產生虧損，但部分實體產生正面利潤淨額。

期內虧損及非國際財務報告準則衡量指標：經調整利潤／（虧損）淨額

虧損淨額截至2021年6月30日止六個月大幅增加至人民幣1.377億元，而截至2020年6月30日止六個月則為人民幣2,500萬元，主要是由於根據國際財務報告準則項下的相關會計準則確認為減值的已購買加密貨幣的公允價值減少導致一次性開支增加所致。

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的合併財務報表，我們亦採用並非國際財務報告準則規定或並非按國際財務報告準則呈列的非國際財務報告準則財務衡量指標「經調整利潤／（虧損）淨額」作為額外財務衡量指標。就本公告而言，「經調整利潤／（虧損）淨額」將可用於與「非公認會計原則的利潤／（虧損）淨額」交換。我們相信，該額外財務衡量指標有利於通過去除我們的管理層認為對我們經營表現不具指示性的項目的潛在影響，來比較不同期間的經營表現。我們相信，該衡量指標為投資者及其他人士提供有用信息，以通過與彼等幫助管理層的相同方式了解及評估我們的合併經營業績。然而，我們呈列的「經調整利潤／（虧損）淨額」未必可與其他公司所呈列類似衡量指標相比。該非國際財務報告準則衡量指標用作分析工具存在局限性，閣下不應視其為獨立於或可代替我們根據國際財務報告準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。

本公司擁有人應佔經調整利潤淨額截至2021年6月30日止六個月為人民幣3,340萬元，而截至2020年6月30日止六個月之經調整利潤淨額為人民幣2,490萬元，主要是由於高級訂閱服務及應用內購買業務持續快速增長以及來自在線廣告業務的收入增加。值得一提的是，自2019年啟動以來，來自高級訂閱服務及應用內購買業務的收入在過往季度一直實現兩位數的連續增長。自2019年第四季度起，我們已開始於連續財政報告期間錄得本公司擁有人應佔正面經調整利潤淨額。為成為首家為美容業提供全場景化SaaS解決方案的公司，我們現正孵化若干將進一步豐富我們收入來源的新業務，例如，為美妝品牌配備銷售渠道拓展工具，提供整體AI皮膚分析及變美相關解決方案等。我們已於該等業務方面取得若干重大進展，並且我們將繼續專注於最大限度利用海量用戶及美妝相關生態系統的商业化機會，維持穩健盈利趨勢。

下表載列我們截至2021年及2020年6月30日止六個月的經調整利潤／(虧損)淨額與根據國際財務報告準則計算及呈列的最直接可資比較財務衡量指標的對賬：

	截至6月30日止六個月	
	2021年	2020年
	人民幣千元	人民幣千元
期內虧損	(137,679)	(24,993)
撇除：		
股權激勵	28,801	25,429
長期投資公允價值及減值變動	13,491	14,237
因收購而產生的無形資產攤銷和其他費用	12,133	13,545
加密貨幣的減值虧損	111,907	-
其他一次性收益	(18,119)	(6,307)
稅務影響	9,761	(2,010)
	<hr/>	<hr/>
期內經調整利潤／(虧損)淨額	20,295	19,901
	<hr/>	<hr/>
本公司擁有人	33,358	24,940
非控股權益	(13,063)	(5,039)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

非控股權益

非控股權益指我們非全資子公司少數股東應佔的稅後虧損。

流動資金、財務資源及資產負債比率

我們截至2021年6月30日及2020年12月31日的現金及其他流動財務資源如下：

	2021年 6月30日 人民幣千元	2020年 12月31日 人民幣千元
現金及現金等價物	772,255	1,158,117
短期銀行存款及長期銀行存款的即期部分	253,572	853,450
長期銀行存款	40,000	150,000
存放於銀行的短期投資	<u>41,821</u>	<u>20,449</u>
現金及其他流動財務資源	<u>1,107,648</u>	<u>2,182,016</u>

現金及現金等價物包括手頭現金、銀行通知存款及其他原到期時間不超過三個月(含三個月)的短期高流動性投資。長期銀行存款及短期銀行存款為原到期時間為三個月以上且可於到期時贖回的銀行存款。存放於銀行的短期投資可於任何時期贖回，主要目的在於以高於現行銀行存款利率的收入率產生收入。

我們的現金及現金等價物、短期銀行存款、長期銀行存款及存放於銀行的短期投資大部分以美元、人民幣和港元計值。

資金政策

我們已就資金政策採取審慎的財務管理方法，因此於截至2021年6月30日止六個月期間已維持健康的流動資金狀況。為管理流動資金風險，董事會密切監控本集團的流動資金狀況，以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金架構能滿足其不時的資金需求。

資本開支

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
購買物業及設備	16,448	5,096
購買無形資產	651,139	—
總計	<u>667,587</u>	<u>5,096</u>

我們的資本開支主要包括翻新主要辦公大樓及購買物業和設備(如服務器及計算機)以及無形資產(如加密貨幣及計算機軟件)的開支。

資本開支增加主要是由於翻新主要辦公大樓及購買加密貨幣所致。

長期投資活動

	截至6月30日止六個月	
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元
投資於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	77,903	54,000
總計	<u>77,903</u>	<u>54,000</u>

我們已作出我們認為擁有補充我們業務且對我們業務有裨益的技術或業務的少量投資。概無該等個別投資被視為屬重大。我們的部分投資為不會產生可觀收入及利潤的初期公司。因此該等投資難以在早期階段確定是否成功，儘管成功投資可產生高額回報，不成功投資可能須被減值或核銷。

外匯風險

本集團的子公司主要於中國經營，且面臨來自各種貨幣(主要為美元)的外匯風險。因此，外匯風險主要來自本集團的中國子公司在收到或將收到境外業務夥伴的外幣時或向境外業務夥伴支付或將支付外幣時確認的資產及負債。我們於截至2021年及2020年6月30日止六個月並無對沖任何外幣波動。

資產質押

截至2021年6月30日，我們就若干營運開支的擔保付款質押受限制存款人民幣500,000元(截至2020年12月31日：人民幣500,000元)。

或然負債

截至2021年6月30日，我們並無任何重大或然負債（截至2020年12月31日：無）。

借款及資產負債比率

截至2021年6月30日，我們質押銀行借款人民幣1,000萬元（截至2020年12月31日：人民幣500萬元）。因此，截至2021年6月30日，本集團資產負債比率為0.3%（截至2020年12月31日：0.1%）。資產負債比率乃按各報告日期的借款總額除以總權益計算。就此而言，總債務界定為於合併資產負債表中列示的銀行貸款。本集團的資產負債比率維持於相對低水平，原因是本集團並無十分依賴借款為本集團營運撥付資金。

僱員及薪酬政策

截至2021年6月30日，本集團合共擁有1,909名全職僱員（截至2020年12月31日：1,770名），彼等大多是在中國多個城市，包括廈門（總部）、北京、深圳及上海。薪酬乃經參考市況以及僱員個人的表現、資質及經驗而釐定。

所持重大投資

截至2021年6月30日，我們並無於任何其他公司持有任何重大股權投資，包括任何對被投資公司的價值佔本公司截至2021年6月30日的總資產5%或以上的投資。

除本公告所披露者外，於截至2021年6月30日止六個月，我們並無進行任何構成本公司須予公佈交易的收購或出售。

重大投資及資本資產的未來計劃

本集團將繼續尋求潛在的戰略投資機會，旨在為本集團在技術開發、產品研發、產品組合、渠道擴張及／或成本控制等方面建立協同效應。本公司將於必要時按《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「**上市規則**」）規定作出適當披露。

除本公告所披露者外，本集團截至2021年6月30日並無任何其他重大投資及資本資產計劃。

子公司及聯營公司的重大收購及出售

截至2021年6月30日止六個月，我們並未進行任何子公司及聯營公司的重大收購或出售。

報告日期後重要事項

於2021年6月30日後及直至本公告日期，並無發生影響本公司的重要事項。

財務資料

中期簡明合併收入表

	附註	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
收入	3	806,004	557,465
營業成本	4	<u>(273,248)</u>	<u>(201,734)</u>
毛利		532,756	355,731
銷售及營銷開支	4	(188,246)	(134,568)
行政開支	4	(126,215)	(101,013)
研發開支	4	(259,456)	(188,009)
金融資產的減值虧損淨額		(14,715)	(2,424)
加密貨幣的減值虧損	9	(111,907)	—
其他收入		47,073	20,399
其他收益淨額	5	5,152	9,279
融資收入淨額		1,233	21,613
應佔以權益法入賬的投資之(虧損)/利潤		<u>(877)</u>	<u>1,478</u>
除所得稅前虧損		(115,202)	(17,514)
所得稅開支	6	<u>(22,477)</u>	<u>(7,479)</u>
期內虧損		<u>(137,679)</u>	<u>(24,993)</u>
以下人士應佔虧損：			
—本公司擁有人		(128,666)	(15,953)
—非控股權益		<u>(9,013)</u>	<u>(9,040)</u>
		<u>(137,679)</u>	<u>(24,993)</u>
期內本公司擁有人應佔虧損的每股虧損 (以每股人民幣元表示)			
—基本	7	<u>(0.03)</u>	<u>(0.004)</u>
—攤薄		<u>(0.03)</u>	<u>(0.004)</u>

上述簡明合併收入表應連同隨附附註一併閱讀。

中期簡明合併綜合收入表

	附註	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
期內虧損		<u>(137,679)</u>	<u>(24,993)</u>
其他綜合(虧損)／收入，扣除稅項 其後可重新分類至損益的項目 貨幣換算差額		<u>(13,841)</u>	29,781
期內其他綜合(虧損)／收入，扣除稅項		<u>(13,841)</u>	<u>29,781</u>
期內綜合(虧損)／收入總額，扣除稅項		<u>(151,520)</u>	<u>4,788</u>
以下人士應佔綜合(虧損)／收入總額：			
— 本公司擁有人		(142,507)	13,489
— 非控股權益		<u>(9,013)</u>	<u>(8,701)</u>
		<u>(151,520)</u>	<u>4,788</u>

上述簡明合併綜合收入表應連同隨附附註一併閱讀。

中期簡明合併資產負債表

	附註	未經審核 2021年 6月30日 人民幣千元	經審核 2020年 12月31日 人民幣千元
資產			
非流動資產			
物業及設備	9	368,161	360,826
使用權資產		35,889	29,844
無形資產	9	910,758	392,954
長期投資			
—以普通股形式於聯營公司的投資		81,976	83,737
—以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		599,841	559,494
—以公允價值計量且其變動計入其他綜合收入的金融資產		8,960	9,050
預付款項及其他應收款項		4,132	7,890
定期存款		40,000	150,000
遞延稅項資產		7,740	3,779
		<u>2,057,457</u>	<u>1,597,574</u>
流動資產			
存貨		3,568	1,476
貿易應收款項	10	389,673	351,017
預付款項及其他應收款項		892,999	506,240
合同成本		23,494	18,337
存放於銀行的短期投資		41,821	20,449
定期存款		253,572	853,450
受限制現金		500	500
現金及現金等價物		772,255	1,158,117
		<u>2,377,882</u>	<u>2,909,586</u>
總資產		<u><u>4,435,339</u></u>	<u><u>4,507,160</u></u>

中期簡明合併資產負債表(續)

	附註	未經審核 2021年 6月30日 人民幣千元	經審核 2020年 12月31日 人民幣千元
權益及負債			
本公司擁有人應佔權益			
股本		281	280
股份溢價		7,136,550	7,135,115
儲備		(93,502)	(107,910)
累計虧損		<u>(3,602,221)</u>	<u>(3,473,555)</u>
非控股權益		<u>5,444</u>	<u>13,905</u>
總權益		<u><u>3,446,552</u></u>	<u><u>3,567,835</u></u>
負債			
非流動負債			
長期應付款項	11	82,489	80,972
租賃負債		11,038	2,805
遞延稅項負債		<u>53,148</u>	<u>41,953</u>
		<u>146,675</u>	<u>125,730</u>
流動負債			
借款		10,000	5,000
合同負債		106,492	71,589
貿易及其他應付款項	11	648,660	660,364
租賃負債		24,371	25,979
所得稅負債		<u>52,589</u>	<u>50,663</u>
		<u>842,112</u>	<u>813,595</u>
負債總額		<u><u>988,787</u></u>	<u><u>939,325</u></u>
權益及負債總額		<u><u>4,435,339</u></u>	<u><u>4,507,160</u></u>

上述簡明合併資產負債表應連同隨附附註一併閱讀。

中期簡明合併現金流量表

	附註	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
經營活動所用現金淨額		(348,349)	(79,211)
投資活動所用現金淨額		(23,152)	(105,084)
融資活動所用現金淨額		<u>(11,463)</u>	<u>(31,893)</u>
現金及現金等價物減少淨額		(382,964)	(216,188)
期初之現金及現金等價物		1,158,117	864,611
匯率變動對現金及現金等價物之影響		<u>(2,898)</u>	<u>871</u>
期末之現金及現金等價物		<u><u>772,255</u></u>	<u><u>649,294</u></u>

上述簡明合併現金流量表應連同隨附附註一併閱讀。

中期簡明合併財務資料附註

1 一般資料

美图公司(「**本公司**」)於2013年7月25日根據開曼群島法例第22章《公司法》(1961年法例3,經綜合及修訂)在開曼群島以「Meitu, Inc.美图公司」名稱註冊成立為獲豁免有限公司,並經分別於2016年10月28日及2016年11月7日獲香港公司註冊處處長批准及向其登記而以「美圖之家」名稱於香港經營業務。本公司註冊辦事處設於Conyers Trust Company (Cayman) Limited之辦事處,地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司為一家投資控股公司。本公司及其子公司(連同廈門美圖網科技有限公司(「**美圖網**」)及其子公司以及北京大杰致遠信息技術有限公司(「**大杰致遠**」)及其子公司,統稱「**本集團**」)主要在中華人民共和國(「**中國**」)與其他國家或地區從事提供在線廣告及其他互聯網增值服務。

本公司股份已自2016年12月15日起通過首次公開發售(「**首次公開發售**」)在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本集團截至2021年6月30日的中期簡明合併資產負債表及截至該日止六個月期間的相關中期簡明合併收入表、綜合收入表、權益變動表及現金流量表,以及重大會計政策概要及其他註釋(統稱「**中期財務資料**」),已由董事會(「**董事會**」)於2021年8月25日批准刊發。

除非另有說明,否則中期財務資料乃以人民幣(「**人民幣**」)呈列。

中期財務資料未經本公司外部核數師審核但已經審閱。

2 編製基準

中期財務資料乃根據國際會計準則(「**國際會計準則**」)第34號「中期財務報告」編製。中期財務資料應與根據國際財務報告準則(「**國際財務報告準則**」)編製的截至2020年12月31日止年度的年度財務報表一併閱讀。

誠如該等年度財務報表所述,所應用之會計政策與截至2020年12月31日止年度的年度財務報表所採用之會計政策一致。

各中期期間之所得稅乃按照預期年度總盈利適用之稅率累計。

(a) 本集團已於2021年1月1日開始的財政年度首次採納以下準則及修訂本：

國際財務報告準則第16號(修訂本) Covid-19相關租金減讓
國際財務報告準則第9號、 利率基準改革—第二階段
國際會計準則第39號、
國際財務報告準則第7號、
國際財務報告準則第4號及
國際財務報告準則第16號
(修訂本)

採納該等新訂及經修訂準則不會對本集團中期財務資料造成重大影響。

(b) 以下為已頒佈但尚未於2021年1月1日開始之財政年度生效亦未提早採納的新準則、修訂本、改進及詮釋：

新準則、修訂本、改進及詮釋		於以下日期起或其後開始的會計期間生效
年度改進項目(修訂本)	2018年至2020年週期之年度改進	2022年1月1日
國際會計準則第1號(修訂本)	負債分類為即期或非即期	2023年1月1日
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備：作擬定用途前之所得款項	2022年1月1日
國際會計準則第37號(修訂本)	有償合約—履行合約之成本	2022年1月1日
國際財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架之提述	2022年1月1日
國際財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注入	有待公佈

上述概無預期對本集團之合併財務報表構成重大影響。

(c) 就收購加密貨幣採納的會計政策

本集團已購買及持有的加密貨幣包括以太坊(「以太幣」)及比特幣,均入賬列為成本模式項下的無形資產。本集團對所持有加密貨幣擁有所有權及控制權,並使用第三方託管服務監測加密貨幣。鑒於相關加密貨幣預期為本集團產生現金流入淨額的期間並無可預見限制,本集團持有的加密貨幣被視為具有無限定可使用年期。彼等毋須攤銷,惟每年須就減值進行測試,或當有事件出現或情況改變顯示可能出現減值時,作出更頻密檢討。就以太幣及比特幣獨立進行減值測試。誠如截至2020年12月31日止年度之年度財務報表所述,適用於加密貨幣減值的會計政策與適用於非金融資產減值者一致。已蒙受減值的加密貨幣於各報告期末均就減值是否可以撥回進行檢討。倘於過往會計期間並未就加密貨幣確認任何減值虧損,則任何減值虧損撥回應佔之加密貨幣增加後賬面值(於損益內確認)不得超過原應釐定之賬面值。

3 收入及分部資料

本集團的業務活動具備單獨的財務報表,乃由主要經營決策者(「**主要經營決策者**」)定期審查及評估。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現,由作出戰略性決定的本公司執行董事擔任。本集團並無就內部報告而劃分市場或分部。

截至2021年及2020年6月30日止六個月之收入業績如下:

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
在線廣告	392,622	318,508
高級訂閱服務及應用內購買	210,880	84,128
互聯網增值服務	35,339	21,340
其他	<u>167,163</u>	<u>133,489</u>
總收入	<u>806,004</u>	<u>557,465</u>

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
確認收入時間		
於某一時間點	194,472	145,395
於一段時間段	611,532	412,070
	<u>806,004</u>	<u>557,465</u>

截至2021年及2020年6月30日止六個月，並無來自任何客戶的收入超過本集團收入的10%或以上。

本集團絕大部分收入來自於中國註冊的公司。因此，並無呈列地區分部收入。

截至2021年6月30日，位於中國及其他國家或地區的非流動資產總值(金融工具除外)及遞延稅項資產分別為人民幣1,313,008,000元(2020年12月31日：人民幣1,212,646,000元)及人民幣693,388,000元(2020年12月31日：人民幣223,975,000元)。

4 按性質劃分之開支

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
僱員福利開支	415,276	306,056
分攤予達人的服務費	145,002	96,178
推廣及廣告開支	83,858	51,414
收入分享費用	55,450	27,161
帶寬及存儲相關成本	36,662	30,917
使用權資產折舊	18,299	20,525
無形資產攤銷(附註9)	11,681	13,622
稅項及徵費	10,484	1,753
物業及設備折舊(附註9)	9,073	19,924
差旅及娛樂開支	7,165	4,322
視頻內容監控費	6,192	9,515
經營租賃開支	4,548	3,204
其他	43,475	40,733
	<u>847,165</u>	<u>625,324</u>
營業成本、銷售及營銷開支、行政開支與研發開支的總額	<u>847,165</u>	<u>625,324</u>

5 其他收益淨額

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
存放於銀行的短期投資的公允價值變動	5,024	7,400
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產公允價值變動	(13,491)	(4,809)
出售物業及設備以及無形資產之(虧損)/收益	(4,284)	1,123
出售一間子公司的收益	-	8,373
於聯營公司投資的減值	-	(9,428)
應付子公司非控股股東之款項的重新計量虧損	-	(2,066)
其他	17,903	8,686
	<u>5,152</u>	<u>9,279</u>

6 所得稅開支

截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團的所得稅開支分析如下：

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月 人民幣千元	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月 人民幣千元
即期所得稅：		
—中國及海外企業所得稅	15,243	12,444
遞延所得稅	7,234	(4,965)
	<u>22,477</u>	<u>7,479</u>

(i) 開曼群島及英屬維京群島所得稅

本公司根據開曼群島《公司法》於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，因此獲豁免繳納開曼群島所得稅。根據英屬維京群島（「**英屬維京群島**」）國際商業公司法成立的本集團實體獲豁免繳納英屬維京群島所得稅。

(ii) 香港利得稅

香港利得稅率為16.5%。因本集團使用先前未確認之稅項虧損，故並無就香港利得稅作出撥備。

(iii) 其他國家的企業所得稅

其他司法權區（包括美國、日本和新加坡）子公司的所得稅稅率介乎17%至21%。由於本集團於期內並無於該等司法權區擁有任何應課稅利潤，故並無就利得稅作出撥備。

(iv) 中國企業所得稅（「企業所得稅」）

本集團就其中國營運的所得稅撥備，乃根據現行法例、詮釋及慣例，就應課稅利潤按稅率25%計算。

北京大杰致遠信息技術有限公司（「**致遠**」）已根據企業所得稅法合資格成為「高新技術企業」（「**高新技術企業**」），並自2019年起三年內，倘致遠於有關期間繼續合資格成為高新技術企業，則有權享受15%的優惠所得稅稅率。致遠符合高新技術企業資格，並於計算截至2021年6月30日止六個月的企業所得稅時應用優惠稅率。

依據中國國家稅務總局頒佈的相關法律法規，從事研發活動的企業於釐定年度應課稅利潤時，有權要求將其產生的研發開支的175%列作可扣減稅項開支。

7 每股虧損

(a) 基本

每股基本虧損乃將本公司權益擁有人應佔本集團虧損除以各期間已發行普通股加權平均數而計算。

	未經審核 截至2021年 6月30日 止六個月	未經審核 截至2020年 6月30日 止六個月
本公司擁有人應佔虧損(人民幣千元)	(128,666)	(15,953)
已發行普通股加權平均數(千股)	<u>4,315,416</u>	<u>4,280,483</u>
每股基本及攤薄虧損(以每股人民幣元表示)	<u><u>(0.03)</u></u>	<u><u>(0.004)</u></u>

(b) 攤薄

每股攤薄虧損乃透過假設所有潛在具攤薄效應之普通股已轉換而調整流通在外普通股之加權平均數目而計算。截至2021年及2020年6月30日止六個月，本公司有兩類潛在普通股，即根據首次公開發售前僱員購股權計劃授出的購股權以及根據首次公開發售後股份獎勵計劃授出的受限制股份單位。由於本集團於截至2021年及2020年6月30日止六個月產生虧損，計算每股攤薄虧損時納入潛在普通股將具有反攤薄影響，因此並無將其納入計算。因此，截至2021年及2020年6月30日止六個月的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

8 股息

本公司於截至2021年6月30日止六個月並無派付或宣派股息(截至2020年6月30日止六個月：無)。

9 物業及設備以及無形資產

(a) 物業及設備

	物業及設備 人民幣千元
截至2020年12月31日	
成本	446,847
累計折舊及減值	<u>(86,021)</u>
賬面淨值	<u>360,826</u>
未經審核	
截至2021年6月30日止六個月	
期初賬面淨值	360,826
添置	16,448
出售	(37)
折舊費用	(9,073)
貨幣換算差額	(3)
期末賬面淨值	<u>368,161</u>
截至2021年6月30日	
成本	465,918
累計折舊及減值	<u>(97,757)</u>
賬面淨值	<u>368,161</u>

(b) 無形資產

	加密貨幣 人民幣千元	商譽 (附註(iv)) 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至2020年12月31日				
成本	–	211,779	277,444	489,223
累計攤銷及減值	–	(33,336)	(62,933)	(96,269)
賬面淨值	–	178,443	214,511	392,954
未經審核				
截至2021年6月30日止六個月				
期初賬面淨值	–	178,443	214,511	392,954
添置(附註(i))	649,969	–	1,170	651,139
出售	–	–	(5,652)	(5,652)
攤銷費用	–	–	(11,681)	(11,681)
減值虧損(附註(ii))	(111,907)	–	–	(111,907)
貨幣換算差額	(3,959)	–	(136)	(4,095)
期末賬面淨值	534,103	178,443	198,212	910,758
截至2021年6月30日				
成本	646,010	211,779	256,482	1,114,271
累計攤銷及減值	(111,907)	(33,336)	(58,270)	(203,513)
賬面淨值	534,103	178,443	198,212	910,758

- (i) 截至2021年6月30日止六個月，無形資產增加乃主要由於購買加密貨幣所致。本集團於截至2021年6月30日止六個月內購買加密貨幣人民幣649,969,000元，包括以總現金對價49,484,000美元(相當於人民幣321,889,000元)購買的31,000單位的以太幣及以總現金對價50,516,000美元(相當於人民幣328,080,000元)購買的940.88522604單位的比特幣。

(ii) 加密貨幣減值測試

本集團購買及持有的加密貨幣已根據每種加密貨幣的類型進行評估，以進行減值測試。本集團通過比較加密貨幣的可收回金額及其賬面值進行減值測試。

本集團加密貨幣的賬面值呈列如下：

	截至2021年 6月30日 人民幣千元
以太幣	326,339
比特幣	319,671
	<hr/>
	646,010
	<hr/> <hr/>

各類加密貨幣的可收回金額乃根據公允價值減出售成本確定。於釐定公允價值時，本集團將識別相關可用市場，且本集團會考慮該等市場的可及性及活躍程度，以識別本集團的主要加密貨幣市場。在活躍市場（例如買賣及交易平台）上買賣的以太幣及比特幣的公允價值乃按於報告期末的市場報價釐定。倘交易所可隨時及定時報價，則有關市場被視為活躍，而該等價格反映以按公平基準實際及定期進行的市場交易。因此，在減值測試中用於評估可收回金額的公允價值經釐定為以太幣及比特幣在活躍市場上的報價（未經調整）（第一級）。

截至2021年6月30日，本集團分別對以太幣及比特幣進行減值測試。根據該等減值測試，以太幣的賬面值低於其可收回金額，而比特幣的賬面值超過其可收回金額17,323,000美元（相當於人民幣111,907,000元）。因此，截至2021年6月30日止六個月，本集團於損益確認比特幣的減值虧損人民幣111,907,000元。

(iii) 有關加密貨幣投資的價格風險

由於截至2021年6月30日止六個月內所作的加密貨幣投資，本集團就其所持有的加密貨幣面臨價格風險。

為管理產生自加密貨幣的價格風險，本集團多元化其投資組合。本集團根據其設定的限制達致投資組合的多元化。各加密貨幣由高級管理層按個案基準管理。倘本集團所持有的加密貨幣的公允價值增加／減少10%，而所有其他可變因素維持不變，則截至2021年6月30日止六個月的除所得稅前虧損將減少／增加約人民幣20,776,000元。

(iv) 商譽減值測試

截至2021年6月30日，分配予本集團現金產生單位（「現金產生單位」）的商譽識別如下：

	截至2021年 6月30日 人民幣千元
達人內容營銷解決方案業務及線上招聘服務	162,039
廣告代理服務	16,404
	<hr/>
	178,443
	<hr/> <hr/>

本集團商譽於存在任何減值跡象時或在每年年底進行減值測試。由於並無跡象顯示任何上述現金產生單位已減值，因此管理層未更新截至2021年6月30日止六個月之任何減值計算。

10 貿易應收款項

本集團向客戶授予30至120日的信貸期。截至2021年6月30日及2020年12月31日，貿易應收款項(扣除呆賬撥備)基於交易日期之賬齡分析如下：

	未經審核 截至2021年 6月30日 人民幣千元	經審核 截至2020年 12月31日 人民幣千元
貿易應收款項		
6個月以內	329,203	307,555
6個月至1年	57,879	30,239
1年以上	2,591	13,223
	<u>389,673</u>	<u>351,017</u>

截至2021年6月30日及2020年12月31日，貿易應收款項的賬面值主要以人民幣計值，且與其於各報告日期的公允價值相若。

11 貿易及其他應付款項

	未經審核 截至2021年 6月30日 人民幣千元	經審核 截至2020年 12月31日 人民幣千元
計入非流動負債		
應付子公司非控股股東之款項	<u>82,489</u>	<u>80,972</u>
計入流動負債		
應付工資及福利	204,425	211,580
就代理服務應付平台之款項	255,192	234,491
貿易應付款項	96,322	107,614
應付定金	35,147	50,630
其他應付稅項	23,784	18,835
其他	<u>33,790</u>	<u>37,214</u>
	<u>648,660</u>	<u>660,364</u>

(a) 貿易應付款項(包括屬貿易性質之應付關聯方款項)基於交易日期之賬齡分析如下:

	未經審核 截至2021年 6月30日 人民幣千元	經審核 截至2020年 12月31日 人民幣千元
1年以內	86,376	84,498
1至2年	8,757	7,693
2年以上	<u>1,189</u>	<u>15,423</u>
	<u>96,322</u>	<u>107,614</u>

其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2021年6月30日止六個月，本公司及本集團任何成員公司概無購買、出售或贖回任何本公司股份（「**股份**」）。

遵守企業管治守則

本公司致力維持及提升嚴格的企業管治。本公司企業管治原則旨在推廣有效的內部控制措施，強調公司業務在各方面均能貫徹嚴謹的道德、透明度、責任及誠信操守，並確保所有業務運作均符合適用法律及法規以及增進董事會工作的透明度及加強對所有本公司股份持有人（「**股東**」）的責任承擔。

截至2021年6月30日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）的適用守則條文。

遵守《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**」）作為有關董事買賣本公司證券的行為守則。在向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認，截至2021年6月30日止六個月，彼等已遵守標準守則所載的必要準則。

董事會亦已制定書面指引規範可能擁有本公司有關本公司證券之未公開內幕消息的相關僱員的所有交易（如企業管治守則之守則條文第A.6.4條所述）。作出合理查詢後，截至2021年6月30日止六個月，並無發現本公司相關僱員未遵守標準守則之事件。

審計委員會及財務報表之審閱

本公司已根據企業管治守則成立審計委員會（「**審計委員會**」）並制定書面職權範圍。截至本公告日期，審計委員會包括三名成員，即周浩先生、過以宏博士及賴曉凌先生。周浩先生為審計委員會主席。

審計委員會已審閱本集團截至2021年6月30日止六個月的未經審核中期財務報表。審計委員會亦已與高級管理人員及核數師討論有關本公司所採納的會計政策及慣例以及內部控制的事宜。基於上述審閱及與管理層的討論，審計委員會信納本集團的未經審核中期財務報表乃按適用會計準則編製以及公平呈列本集團截至2021年6月30日止六個月的財務狀況及業績。

股息

董事並不建議就截至2021年6月30日止六個月派付中期股息。

上市所得款項淨額用途

股份於2016年12月15日在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。該等上市所得款項淨額約為人民幣42.332億元⁽¹⁾。

截至2021年6月30日，本集團已動用下表所載之所得款項淨額：

	上市所得 款項淨額 ⁽¹⁾ (人民幣百萬元)	於2020年 12月31日 未動用金額 ⁽¹⁾ (人民幣百萬元)	截至2021年 6月30日 止六個月 已動用金額 (人民幣百萬元)	於2021年 6月30日 未動用金額 (人民幣百萬元)
採購部件和原材料以生產智能手機	1,221.3	—	—	—
投資或收購與我們業務具協同性的業務	939.1	258.3	77.9	180.4
在中國及海外市場實施銷售及營銷活動	864.2	—	—	—
擴充互聯網服務業務	545.0	115.5	42.9	72.6
擴大研發能力	287.8	—	—	—
一般營運資金	375.8	—	—	—

附註：

(1) 該等數字乃根據2021年上半年人民幣兌外幣的現行匯率的平均值計算得出。

所得款項淨額剩餘部分已存入銀行。此前於本公司日期為2016年12月5日的招股章程內披露之上市所得款項淨額動用時間安排有所延後。本公司預期餘下所得款項淨額將在2022年年底前獲悉數動用。

發佈中期業績及中期報告

本中期業績公告於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司之網站www.meitu.com發佈。本公司截至2021年6月30日止六個月的中期報告將於2021年9月30日或之前於上述聯交所及本公司網站發佈並派發予股東。

致謝

最後，本人謹代表美圖全體同仁向所有用戶致以衷心的感謝。本人亦謹此感謝全體員工及管理團隊在日常工作中彰顯美圖的核心價值，以專業、誠信及奉獻精神執行本集團的戰略。本人亦感謝股東及利益相關者從不間斷的支持與信任。我們將致力於「讓每個人都能簡單變美」及「整合變美生態鏈，幫助用戶全方位變美」。

承董事會命
美圖公司
董事長
蔡文勝

香港，2021年8月25日

截至本公告日期，本公司執行董事為蔡文勝先生及吳澤源先生（亦稱為：吳欣鴻先生）；非執行董事為過以宏博士、李開復博士及陳家榮先生；獨立非執行董事為周浩先生、賴曉凌先生及龔鶯春女士。

本公告載有前瞻性陳述，涉及本集團的業務展望、財務表現估計、預測業務計劃及發展策略。該等前瞻性陳述是根據本集團現有的資料，亦按本公告刊發之時的展望為基準，在本公告內載列。該等前瞻性陳述是根據若干預測、假設及前提，當中有些涉及主觀因素或不受我們控制，該等前瞻性陳述或會證明為不正確及可能不會在將來實現。該等前瞻性陳述涉及許多風險及不確定因素。鑒於風險及不確定因素，本公告內所載列的前瞻性陳述不應視為董事會或本公司聲明該等計劃及目標將會實現，故股東及潛在投資者不應過於依賴該等陳述。