

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的任何損失承擔任何責任。



PERFECT MEDICAL HEALTH MANAGEMENT LIMITED

完美醫療健康管理有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1830)

截至二零二一年九月三十日止六個月 中期業績公佈

摘要

- 本集團收益增加57.2%至801.6百萬港元。
- 本集團除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利上升48.9%至377.2百萬港元。
- 本集團純利上升59.6%至216.4百萬港元。
- 本集團純利率為27.0%。
- 每股基本盈利上升46.3%至17.7港仙。
- 董事會宣派中期股息每股股份17.7港仙，其將以現金支付。

中期業績

完美醫療健康管理有限公司（「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」）截至二零二一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

截至二零二一年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
收益	4	801,644	509,807
其他收入	5	6,501	29,406
其他收益淨額	6	4,244	4,076
存貨及消耗品成本		(15,462)	(6,314)
僱員福利及人力資源服務開支		(239,648)	(164,600)
市場推廣開支		(105,095)	(72,939)
物業、廠房及設備折舊		(33,342)	(29,003)
使用權資產折舊		(69,039)	(52,708)
店舖及辦公室短期租賃的租金開支		(1,255)	(544)
其他營運開支		(73,733)	(45,489)
營運利潤		274,815	171,692
財務開支淨額	7	(7,069)	(1,603)
除所得稅前利潤		267,746	170,089
所得稅開支	8	(51,332)	(34,454)
本公司權益持有人應佔期內利潤		216,414	135,635
期內本公司權益持有人應佔每股盈利	9		
— 基本		17.7港仙	12.1港仙
— 攤薄		17.7港仙	12.1港仙

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
本公司權益持有人應佔期內利潤	216,414	135,635
其他全面(虧損)/收益：		
已重新分類或其後可重新分類至損益賬的項目		
匯兌差額	(3,154)	7,598
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	(45,811)	(2,906)
本公司權益持有人應佔期內全面收益總額	<u>167,449</u>	<u>140,327</u>

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

於二零二一年九月三十日

	附註	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 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	246,785	162,385
使用權資產	19	322,641	251,783
按金及預付款項		30,429	49,448
按公允值計入其他全面收益的金融資產	12	265,432	309,077
遞延所得稅資產		53,863	53,858
		<u>919,150</u>	<u>826,551</u>
流動資產			
存貨		4,286	2,799
應收貿易賬款	14	71,969	77,986
其他應收款項、按金及預付款項		61,527	40,146
按公允值計入損益賬的金融資產	13	38,373	34,097
原到期日超過三個月的有期存款	15	214	214
已抵押銀行存款	16,22	14,249	8,802
現金及現金等價物	17	641,270	489,773
		<u>831,888</u>	<u>653,817</u>
資產總值		<u><u>1,751,038</u></u>	<u><u>1,480,368</u></u>

	附註	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	18	122,247	122,289
儲備	18	728,130	562,558
總權益		850,377	684,847
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		70,555	69,324
還原成本撥備		10,792	10,708
租賃負債	19	207,609	156,001
		288,956	236,033
流動負債			
還原成本撥備		3,343	2,458
應付貿易賬款	20	1,013	729
應計款項及其他應付款項		94,485	88,440
租賃負債	19	127,989	105,598
遞延收益		312,300	316,723
應付稅項		72,575	45,540
		611,705	559,488
負債總額		900,661	795,521
總權益及負債		1,751,038	1,480,368

簡明綜合現金流量表

截至二零二一年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
經營活動所產生現金淨額	359,349	341,549
投資活動所耗用現金淨額	(121,654)	(17,818)
融資活動所耗用現金淨額	<u>(80,790)</u>	<u>(43,102)</u>
現金及現金等價物增加淨額	156,905	280,629
期初的現金及現金等價物	489,773	563,591
匯率影響	<u>(5,408)</u>	<u>6,591</u>
期末的現金及現金等價物	<u><u>641,270</u></u>	<u><u>850,811</u></u>

簡明綜合中期財務資料附註

1 一般資料

完美醫療健康管理有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於香港(「香港」)、中國大陸、澳門、澳洲及新加坡提供醫療美容及醫療健康服務。

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。截至二零二一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二零二一年十一月二十九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,故應與截至二零二一年三月三十一日止年度的年度財務報表(「二零二一年財務報表」)一併閱讀。二零二一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。

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二零二一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及香港會計準則

(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：

香港會計準則第39號、香港財務報告準則第4號、 香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則 第9號及香港財務報告準則第16號修訂 香港財務報告準則第16號修訂	利率基準改革 — 第2階段 Covid-19相關租金優惠
---	---------------------------------

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3號、香港會計準則 第16號及香港會計準則第37號修訂 年度改進項目修訂 香港會計準則第1號修訂 香港財務報告準則第16號修訂 會計指引第5號(經修訂) 香港財務報告準則第17號 香港財務報告準則第17號修訂 香港會計準則第1號及香港財務報告準則 實務報告第2號修訂 香港會計準則第8號修訂 香港會計準則第12號修訂 香港詮釋第5號(二零二零年) 香港財務報告準則第10號及香港會計 準則第28號修訂	小範圍修訂 ⁽²⁾ 二零一八年至二零二零年的年度改進 ⁽²⁾ 負債分類為流動或非流動 ⁽³⁾ 二零二一年六月三十日後的Covid-19相關租金 優惠 ⁽¹⁾ 經修訂會計指引第5號共同控制合併之合併 會計法 ⁽²⁾ 保險合約 ⁽³⁾ 香港財務報告準則第17號修訂 ⁽³⁾ 會計政策披露 ⁽³⁾ 會計估計的定義 ⁽³⁾ 與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 ⁽³⁾ 香港詮釋第5號(二零二零年)財務報表呈報 — 借款人對載有按要求償還條款之有期貸款之 分類 ⁽³⁾ 投資者與其聯營公司或合營公司之間的資產出售 或注資 ⁽⁴⁾
---	--

(1) 就本集團於二零二一年四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) 就本集團於某待定期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，且應與本集團截至二零二一年三月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

自截至二零二一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醫療美容及醫療健康服務，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。

截至二零二一年及二零二零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、中國大陸、澳門、澳洲及新加坡（「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	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
香港	627,522	328,333
香港以外地區	<u>174,122</u>	<u>181,474</u>
	<u><u>801,644</u></u>	<u><u>509,807</u></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	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
香港	412,447	351,245
香港以外地區	187,408	112,371
	<u>599,855</u>	<u>436,616</u>

5 其他收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
政府補貼	4,575	27,026
來自按公允值計入損益賬的金融資產之股息收入	—	558
來自按公允值計入其他全面收益的金融資產之股息收入	1,016	736
其他	910	1,086
	<u>6,501</u>	<u>29,406</u>

6 其他收益淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
出售物業、廠房及設備的收益／(虧損)	84	(450)
匯兌(虧損)／收益淨額	(115)	1,788
按公允值計入損益賬的金融資產之公允值收益	4,275	2,738
	<u>4,244</u>	<u>4,076</u>

7 財務開支淨額

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
銀行存款利息收入	1,085	2,345
租賃負債利息開支	<u>(8,154)</u>	<u>(3,948)</u>
財務開支淨額	<u>(7,069)</u>	<u>(1,603)</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%(二零二零／二一財政年度中期：16.5%)計提香港利得稅撥備。在中國大陸成立及營運的公司須按稅率25%(二零二零／二一財政年度中期：25%)繳納中國大陸企業所得稅。在澳門成立及營運的公司須繳納澳門所得補充稅，據此，於截至二零二零年及二零二一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25%(二零二零／二一財政年度中期：26%)繳納澳洲企業所得稅。在新加坡成立及營運的公司須按稅率17%繳納新加坡企業所得稅。

於簡明綜合全面收益表扣除的稅項金額為：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
即期所得稅		
— 香港	33,633	10,056
— 香港以外地區	<u>15,786</u>	<u>21,349</u>
即期所得稅總額	49,419	31,405
遞延稅項	<u>1,913</u>	<u>3,049</u>
	<u>51,332</u>	<u>34,454</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	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
本公司權益持有人應佔利潤	<u>216,414</u>	<u>135,635</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數(千股)	<u>1,222,956</u>	<u>1,117,286</u>
每股基本盈利(每股港仙)	<u>17.7</u>	<u>12.1</u>

攤薄

每股股份攤薄盈利乃按本公司普通權益持有人應佔期內溢利216,414,000港元計算。計算時採用的普通股加權平均數1,222,956,000股為期內已發行普通股數目，與計算每股股份基本盈利時所用者相同，另假設全部購股權被視為獲行使認購普通股時無償發行的普通股加權平均數。

10 股息

於二零二一年六月三十日舉行的董事會會議上，董事建議派付末期及特別股息每股普通股12.0港仙及13.0港仙，合計分別為146,746,000港元及158,975,000港元。董事建議就該等股息向本公司所有股東提供以股代息選擇。股息連同以股代息選擇並未於本綜合財務報表列作應付股息，惟將於應屆股東週年大會上取得股東批准及聯交所批准，准許根據以股代息建議將予發行的新股份上市及買賣後，分別列為分配截至二零二二年三月三十一日止年度的保留盈利及股份溢價。

於二零二一年十一月二十九日舉行的會議上，董事宣派中期股息每股普通股17.7港仙(二零二零／二一財政年度中期：13.0港仙)，合共219,474,000港元。股息並未於本中期財務資料列作應付股息，惟將列為分配截至二零二二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)
於二零二一年四月一日的賬面淨額	162,385
添置	118,791
出售	(340)
折舊	(33,342)
匯兌差額	(709)
	<u>246,785</u>
於二零二一年九月三十日的賬面淨額	<u>246,785</u>
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	1,008
	<u>143,211</u>
於二零二零年九月三十日的賬面淨額	<u>143,211</u>

12 按公允值計入其他全面收益的金融資產

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
非流動		
上市股本證券		
— 香港	152,312	207,314
— 海外	31,767	42,280
海外上市交易所買賣基金	81,353	59,483
	<u>265,432</u>	<u>309,077</u>

13 按公允值計入損益賬的金融資產

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 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>38,373</u>	<u>34,097</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
於二零二零年四月一日(經審核)	33,525
公允淨值變動	<u>572</u>
於二零二一年三月三十一日(經審核)	34,097
公允淨值變動	<u>4,276</u>
於二零二一年九月三十日(未經審核)	<u>38,373</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	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
60天以內	52,502	70,624
60天至90天	9,120	—
91天至120天	7,898	3,108
121天至180天	<u>2,449</u>	<u>4,254</u>
	<u>71,969</u>	<u>77,986</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

於二零二一年九月三十日，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0.16%（於二零二一年三月三十一日：0.22%）。

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	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
澳門元	<u>214</u>	<u>214</u>
	<u>214</u>	<u>214</u>

16 已抵押銀行存款

於二零二一年九月三十日及二零二一年三月三十一日，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）。於二零二一年九月三十日，該等已抵押銀行存款的加權平均實際利率為1.79%（於二零二一年三月三十一日：1.90%）。

17 現金及現金等價物

	於	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行現金	276,015	453,823
手頭現金	3,073	1,355
原到期日少於三個月的有期存款	<u>362,182</u>	<u>34,595</u>
	<u>641,270</u>	<u>489,773</u>
以下列貨幣計值：		
港元	362,776	187,841
人民幣	203,027	179,889
澳門元	8,569	6,267
美元	48,132	87,156
澳元	13,457	24,459
新加坡元	<u>5,309</u>	<u>4,161</u>
	<u>641,270</u>	<u>489,773</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香港及中國大陸的銀行。將人民幣計值結餘兌換為外幣以及將資金匯出中國大陸須受中國大陸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
於二零二一年四月一日	<u>1,222,887</u>	<u>122,289</u>	<u>333,265</u>	<u>455,554</u>
發行股份 (附註a)	1,695	169	19,580	19,749
購回及註銷股份 (附註b)	<u>(2,110)</u>	<u>(211)</u>	<u>(20,668)</u>	<u>(20,879)</u>
於二零二一年九月三十日	<u>1,222,472</u>	<u>122,247</u>	<u>332,177</u>	<u>454,424</u>

附註：

- (a) 於截至二零二一年九月三十日止六個月，本公司因購股權獲行使而發行1,695,000股本公司股份，所得款項約為14,998,000港元。加權平均行使價約為每股8.848港元。因此，169,000港元已計入股本賬，而14,829,000港元（即已收所得款項扣除已發行股份面值）已計入股份溢價賬。先前計入以股份為基礎付款補償儲備的4,583,000港元已於發行購股權後重新分類至股份溢價賬。
- (b) 於截至二零二一年九月三十日止六個月，本公司購回其本身3,110,000股股份。為購回而支付的總金額約為21,647,000港元，並已於股份溢價之股東權益內扣除。已購回的2,110,000股股份已於截至二零二一年九月三十日止六個月註銷。已購回的1,000,000股股份已於二零二一年十月二十日註銷。

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：

	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
使用權資產		
物業	322,641	251,783
	<u>322,641</u>	<u>251,783</u>
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
租賃負債		
非流動部分	207,609	156,001
流動部分	127,989	105,598
	<u>335,598</u>	<u>261,599</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 二零二一年 九月三十日止 六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零二零年 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	69,039	52,708
	<u>69,039</u>	<u>52,708</u>
租賃負債利息開支	8,154	3,948
店舖及辦公室短期租賃相關開支	1,255	544
	<u>9,409</u>	<u>4,492</u>

(c) 於簡明綜合現金流量表中確認的金額

截至二零二一年九月三十日止六個月，租賃現金流出總額的分析如下：

	二零二一年 千港元	二零二零年 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>1,255</u>	<u>544</u>
融資活動之現金流量		
支付租賃負債之利息部分	8,154	3,948
支付租賃負債之本金部分	<u>65,965</u>	<u>54,142</u>
租賃現金流出總額	<u>75,374</u>	<u>58,634</u>

* 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。

於二零二一年九月三十日，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	於 二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
60天以內	743	237
60天至120天	30	116
逾120天	<u>240</u>	<u>376</u>
	<u>1,013</u>	<u>729</u>

應付貿易賬款的賬面金額與其公允值相若。

21 資本承擔

本集團有以下資本承擔未作撥備：

	於	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 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>22,036</u>	<u>12,636</u>

22 資產抵押

截至二零二一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	
	二零二一年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零二一年 三月三十一日 千港元 (經審核)
銀行存款(附註16)	14,249	8,802
非上市基金投資(附註13)	<u>38,373</u>	<u>34,097</u>
	<u>52,622</u>	<u>42,899</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) 截至二零二一年及二零二零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、上市股本證券及非上市基金投資作為抵押(如附註13、16及22所載)。
- (b) 主要管理人員薪酬的詳情披露如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
薪金及其他福利	20,093	14,091
以股份為基礎付款	<u>4,583</u>	<u>3,464</u>
	<u>24,676</u>	<u>17,555</u>

管理層討論及分析

概覽

完美醫療健康管理有限公司(「本公司」)連同其附屬公司(統稱「本集團」)欣然宣佈其截至二零二一年九月三十日止六個月(「二零二一／二二財政年度中期」)的中期業績。

COVID-19的爆發為全球企業帶來前所未有的挑戰。各行各業亦無疑受到影響。社交距離限制及其他預防措施導致不同層面的業務中斷。面臨香港如此經濟形勢，本集團堅守發展方針及策略，擴大服務範圍，為客戶提供優質服務，以減少疫情對業務的影響，化危為機。

二零二一／二二財政年度中期，本集團收益按年上升57.2%至801,600,000港元(二零二零／二一財政年度中期：509,800,000港元)，而本公司權益持有人應佔利潤按年大幅增加59.6%至216,400,000港元(二零二零／二一財政年度中期：135,600,000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」)按年上升48.9%至377,200,000港元(二零二零／二一財政年度中期：253,400,000港元)。每股基本盈利上升至17.7港仙，而去年同期則為12.1港仙。

香港業務

二零二一／二二財政年度中期，來自香港市場的收益按年增加91.1%至627,500,000港元(二零二零／二一財政年度中期：328,300,000港元)，佔本集團總收益的78.3%(二零二零／二一財政年度中期：64.4%)。

收益增加乃主要由於客戶平均消費增加及來自醫療健康服務的持續強勁增長的貢獻所致。本集團密切關注市場趨勢，並豐富其一站式「醫療美容+醫療健康」平台，以迎合客戶的不同喜好，提升客戶的長期忠誠度及終身價值。

儘管營商環境因疫情及宏觀經濟不明朗因素充滿挑戰，本集團相信，本地市場已因疫情預期漸趨穩定而走出低谷。本集團已就客戶參與採取積極的方針，以挽留忠誠的顧客，當中涉及投放更多努力於醫療美容及醫療健康服務，有關服務廣受顧客歡迎。因此，本集團的業務於二零二一／二二財政年度中期已實現大幅增長。

長遠而言，管理層對本集團的業務前景充滿信心，全賴優質的管理水平為提供卓越服務鞏固根基，此對打入高潛力的醫療美容及醫療健康行業而言至關重要。本集團將設法促進本集團一站式「醫療美容+醫療健康」平台的健康及醫療相關業務之間的協同效益。

海外業務

二零二一／二二財政年度中期，來自中國大陸、澳門、澳洲及新加坡市場的收益錄得按年輕微減少4.1%至174,100,000港元(二零二零／二一財政年度中期：181,500,000港元)，佔本集團總收益的21.7%(二零二零／二一財政年度中期：35.6%)。儘管來自中國大陸的收益於二零二一／二二財政年度中期錄得增長，惟海外業務仍錄得整體收益略為減少，原因是澳門及澳洲的服務中心業績受當地政府實施的封城及閉關嚴重影響。

在艱難的環境下，本集團在加強客戶關係，在照顧彼等的醫療美容及醫療健康需要方面保持靈活審慎，令服務超出顧客的期望。未來幾年，除透過集團自行拓展外，本集團將繼續在澳洲、新加坡及中國大陸物色任何併購機會。

財務表現

收益

本集團截至二零二一年九月三十日止六個月的收益為801,600,000港元，較去年同期的509,800,000港元增加57.2%。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78.3%（二零二零／二一財政年度中期：64.4%）。截至二零二一年九月三十日止六個月，香港地區的銷售額上升91.1%至約627,500,000港元（二零二零／二一財政年度中期：328,300,000港元），而截至二零二一年九月三十日止六個月，中國大陸、澳門、澳洲及新加坡地區的銷售額則輕微減少4.1%至約174,100,000港元（二零二零／二一財政年度中期：181,500,000港元）。

市場推廣開支

市場推廣開支增加32,200,000港元至105,100,000港元（二零二零／二一財政年度中期：72,900,000港元），增幅為44.2%。市場推廣開支佔收益的百分比實際維持於約13.1%（二零二零／二一財政年度中期：14.3%）。市場推廣開支主要用於提高品牌知名度及推廣醫療美容及醫療健康服務，以提升顧客的參與度。我們在二零二一／二二財政年度中期的業績超卓，足證營銷策略的成功。

店舖及辦公室租賃相關開支

有關開支涉及位於香港、中國大陸、澳門、澳洲及新加坡的租賃物業，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。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1,300,000港元；(ii)折舊開支69,000,000港元；及(iii)租賃負債的財務利息開支8,200,000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48,300,000港元增加13,500,000港元或28.0%至61,800,000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新加坡設立新服務中心以及在香港、中國大陸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135,600,000港元顯著上升59.6%至期內的216,400,000港元。本集團的純利率於期內維持於27.0% (二零二零／二一財政年度中期：26.6%)。每股基本盈利為17.7港仙 (二零二零／二一財政年度中期：12.1港仙)。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團於二零二一年九月三十日的權益總額為850,400,000港元 (於二零二一年三月三十一日：684,800,000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655,700,000港元 (於二零二一年三月三十一日：498,800,000港元)。於二零二一年九月三十日，本集團並無外借銀行借貸 (於二零二一年三月三十一日：無)。於二零二一年九月三十日，本集團的流動資產淨值約為220,200,000港元 (於二零二一年三月三十一日：94,300,000港元)。於二零二一年九月三十日，資產負債比率為零 (於二零二一年三月三十一日：零)，乃按總借貸除以股東權益計算。

截至二零二一年九月三十日止六個月的營運所產生現金約為359,300,000港元 (二零二零／二一財政年度中期：341,500,000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

於二零二一年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

期後事項

於二零二一年十月十八日，根據本公司日期為二零二一年九月七日之通函所載之以股代息計劃，本公司配發及發行18,493,507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、中國大陸、澳洲及新加坡經營業務。本集團有附屬公司於中國大陸、澳門、澳洲及新加坡營運，大部分交易以中國人民幣（「人民幣」）、澳門元（「澳門元」）、澳元（「澳元」）及新加坡元（「坡元」）計值及結算。就以人民幣、澳門元、澳元及坡元結算的交易而言，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

本集團於截至二零二一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儲蓄存款、單位信託以及香港及美國的上市股本證券作為長期投資。於二零二一年九月三十日，本集團按公允值計入損益賬的金融資產為38,400,000港元（於二零二一年三月三十一日：34,100,000港元），而按公允值計入其他全面收益的金融資產為265,400,000港元（於二零二一年三月三十一日：309,100,000港元）。

本集團的資產押記

於二零二一年九月三十日，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。於二零二一年九月三十日，本集團共僱用1,414名僱員。於回顧期間，員工成本總額佔本集團收益約29.9%。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。

有關重大投資或資本資產的未來計劃

除本公佈所披露者，本集團並無其他有關重大投資或資本資產的未來計劃。

前景

新冠肺炎疫情已爆發近兩年，二零二一年全球經濟正在復甦。於二零二一／二二財政年度中期，本集團業務表現優異，純利較上一期間大幅增加59.5%。為應對醫療健康意識不斷提高及對知名醫療美容服務品牌的需求不斷增加，本集團已轉型為一站式「醫療美容+醫療健康」服務供應商。這個新穎且不斷擴大的生態系統將使本集團能夠照顧顧客各方面的需要，並在醫療美容及醫療健康領域創造協同效益，從而進一步鞏固本集團在藍海市場的地位。

香港業務

今年初，本集團把握機會，將其位於黃金地段(即尖沙咀、沙田及中環)的三個服務中心擴建打造成大型醫療中心，總面積超過47,000平方呎，為市場復甦做好準備。除本集團著名的無創醫療美容服務外，大型中心已開始提供痛症管理及生髮等專業醫療服務，以抓住本地市場的反彈。憑藉世界級的醫療及美容設備，該等一站式中心已為客戶提供全方位醫療服務、優質的醫療健康體驗及極大的便利，從而與客戶建立更牢固的關係。到訪完美醫療中心已成為其大部分客戶的習慣。

隨著香港政府努力控制疫情，可望即將與中國大陸恢復通關。香港毗鄰中國大陸，購物及服務種類繁多亦具質量保證，使其將成為中國大陸遊客的首選境外目的地。憑藉已建立的「完美醫療」品牌及其優質可靠服務的聲譽，加上其於香港黃金地段的龐大服務網絡，本集團充滿信心能把握尋求高端醫療及美容服務的遊客所帶來的巨大市場機遇，尤其是恢復通關時來自粵港澳大灣區的遊客。

香港一直為本集團的主要業務所在地，亦為「醫療美容+醫療健康」創新商業模式的試點。憑藉在本地市場累積的經驗及專業知識，本集團正在將其成功模式複製至其他城市以進行全球擴張。

中國大陸業務

完美醫療定位為中國大陸的頂級服務供應商，以廣州及上海為起點，將其中心服務範圍拓展至「醫療美容+醫療健康」。在中國大陸的「雙循環」戰略下，本集團有望受益於國內追求更高生活水平及健康意識的消費升級。憑藉在高端品質及安全美容服務方面久負盛名的聲譽，服務範圍的擴大將為其客戶創造更廣泛的價值。

近期，中國政府已發佈新的指導方針，從多方面規範醫美行業。作為全面遵守當地法律及法規的無創醫療美容企業，本集團認為，新政策有利於社會及市場，因為新政策將關閉對消費者有害的不受監管的服務供應商，並最終創造一個更為成熟及健康的市場，從而實現可持續增長。

海外業務

儘管COVID-19疫情的演變情況預計將在海外市場持續一段時間，但本集團一直在推進其全球擴張計劃。繼悉尼的首間海外醫療美容中心取得積極成果後，本集團於新加坡及悉尼也增設了服務中心。受封城及疫情管控措施影響，墨爾本的新設服務中心仍在裝修，預期於二零二二年一月開業。經過長時間的封城，本集團相信受壓抑的消費能力將得以釋放，本集團已準備就緒，憑藉其多元化及創新的「醫療美容+醫療健康」解決方案在當地社區捕捉對保健及美容的持久需求。

整體展望

本集團憑藉獨特的策略定位及業務模式，將繼續在醫療美容及醫療健康領域發展業務及探索機會，從而為社會提供優質服務、維護其專業團隊成員及僱員的利益，並為其股東帶來長期回報。本集團始終致力於擴大市場份額，提升規模及效益，鞏固在醫療美容行業的領先地位。

中期股息

董事會建議向於二零二一年十二月十七日名列本公司股東名冊的本公司股東（「股東」）派付截至二零二一年九月三十日止六個月的中期股息每股本公司股份（「股份」）17.7港仙。擬派中期股息將於二零二二年一月十日或前後派付。

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，彼等於截至二零二一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

本公司將於二零二一年十二月十五日至二零二一年十二月十七日（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，須不遲於二零二一年十二月十四日下午四時三十分，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

於二零二一年九月三十日，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	佔本公司	
			根據購股權持有的相關股份數目	股份總數的百分比 (附註2)
歐陽江醫生	實益擁有人	87,513,568 (L)	—	72.23%
	受控制法團權益 (附註1)	795,582,328 (L)		
歐陽慧女士	受控制法團權益 (附註1)	795,582,328 (L)	—	65.07%
歐陽虹女士	實益擁有人	19,132,000 (L)	—	66.64%
	受控制法團權益 (附註1)	795,582,328 (L)		

(L)：好倉

附註：

1. Sure Sino Investments Limited持有該795,582,328股股份，其中156,275,100股股份透過其全資附屬公司Market Event Holdings Limited持有，204,578,313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795,582,328股股份中擁有權益。
2. 百分比乃按本公司於二零二一年九月三十日的股份總數1,222,472,393股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二一年九月三十日，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二零二一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

於二零二一年九月三十日，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	434,728,915 (L)	35.56%
	受控制法團權益 (附註1)	360,853,413 (L)	29.51%
Earlson Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	204,578,313 (L)	16.73%
Market Event Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	156,275,100 (L)	12.78%

(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204,578,313股股份及Market Event Holdings Limited所持的156,275,100股股份中擁有權益。
2. 百分比乃按本公司於二零二一年九月三十日的股份總數1,222,472,393股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二一年九月三十日，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」）於二零二一年八月十三日獲股東採納，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。

於截至二零二一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 二零二一年 九月三十日 的結餘
				於 二零二一年 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	
董事									
歐陽江醫生	二零二一年八月十八日 (附註1)	7.052港元	二零二一年八月十八日至 二零二四年八月十七日 (附註3)	—	709,000	709,000	—	—	—
歐陽慧女士	二零二一年七月八日 (附註2)	10.140港元	二零二一年七月八日至 二零二四年七月七日 (附註3)	—	493,000	493,000	—	—	—
歐陽虹女士	二零二一年七月八日 (附註2)	10.140港元	二零二一年七月八日至 二零二四年七月七日 (附註3)	—	493,000	493,000	—	—	—
總計				—	1,695,000	1,695,000	—	—	—

附註：

1. 緊接二零二一年八月十八日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為6.817港元。
2. 緊接二零二一年七月八日(授出該等購股權之日)前的股份收市價為10.633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6.96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10.14港元。

截至二零二一年九月三十日止六個月授出的購股權的估計公允值約為4,583,000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2.70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

截至二零二一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。截至二零二一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。截至二零二一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，由於歐陽江醫生對醫療美容及醫療健康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，即徐慧敏女士、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，當中包括審閱截至二零二一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，即季志雄先生、徐慧敏女士及曹依萍女士，以及兩名執行董事，即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，即曹依萍女士、季志雄先生及徐慧敏女士，以及兩名執行董事，即歐陽江醫生及歐陽慧女士。曹依萍女士為提名委員會主席。

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.perfectmedical.com)及聯交所網站(www.hkex.com.hk)。載有上市規則規定全部資料的二零二一／二二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
完美醫療健康管理有限公司
主席
歐陽江醫生

香港，二零二一年十一月二十九日

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。