

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，並表明概不就因本公告之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。



EC Healthcare
醫思健康

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：2138)

須予披露交易

- (1) 完成收購目標公司 100% 的已發行股本及
出售一間附屬公司的股權；及**
- (2) 提供補充資料**

茲提述醫思健康（「本公司」）日期為二零二三年二月七日的公告，內容有關收購事項及出售事項的須予披露交易（「該公告」）。除非另有說明，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

完成收購事項及出售事項

董事會欣然宣佈，於二零二三年四月一日，根據買賣協議，收購事項及出售事項已告完成，初始現金代價 100,000,000 港元已悉數結清，而代價股份已由聯合集團轉讓予 Mighty Able。於完成後，目標公司已成為本公司的間接非全資附屬公司，而目標公司的財務業績將併入本集團，本公司於買方的間接持股比例將由 100% 下降至 75%。此外，賣方已成為買方的其中一名股東。

提供補充資料

董事會謹此提供以下有關代價、代價股份、購股權及購股權股份的補充資料：

收購事項的理由及裨益

美學醫療行業競爭激烈，尤其非手術美容設備的分銷市場十分專門、排他及集中。於某些地區，分銷非手術美容設備通常由指定分銷商獨家經營。因此，目標集團透過與多名海外非手術美容設備製造商訂立獨家分銷協議，於香港非手術美容設備市場擁有巨大的競爭優勢。通過收購目標集團，本集團將能夠加強並穩定非手術美容設備的供應鏈，以支持業務並達致業務協同效應。賣方

將成為買方的戰略股東，旨在通過集結醫療及美學醫療行業上游及下游持份者的影響力以建立平台，取得並鞏固市場份額且拓展至東南亞及亞洲市場。該平台旨在賦能美學醫療及醫療持份者，以提高行業服務質量，更容易取得相關技術並使之更為普及。

代價

於釐定代價時，本公司已（其中包括）透過對目標集團截至二零二一年十二月三十一日止財政年度的稅後純利應用市盈率倍數（「**市盈率倍數**」）評估目標集團的估值。該市盈率倍數乃經與賣方公平磋商後釐定，並經參考（其中包括）本公司美學醫療行業的領域知識及過往收購主要從事美學醫療醫療業務的公司／企業的經驗。

鑒於上述情況，董事會認為代價屬公平合理，並符合本公司及股東整體最佳利益。

代價股份

買方及其附屬公司於二零二二年三月三十一日的估值乃通過對買方及其附屬公司截至二零二二年三月三十一日止財政年度的未經審核稅後純利應用市盈率倍數釐定。

購股權及購股權股份

購股權由聯合集團授予 **Mighty Able**，以激勵賣方盡最大努力就目標集團的主要業務活動提供必要協助（包括但不限於分享其於業務發展方面的專業知識），並於其有權退出並減少其於買方的股權前，在實際可行情況下盡快協助實現買方與目標集團整合並產生協同效應。

茲提述上述代價釐定基準，經考慮收購事項及出售事項後，代價指於完成及將目標集團併入本集團前目標集團 75% 股權的價值。而購股權股份的代價指於完成及將目標集團併入本集團後買方 20% 股權的價值，其已考慮（其中包括）上述所釐定目標集團 100% 股權的價值。

倘購股權股份的代價須以配發及發行本公司股份的方式結清，在股東大會授予特別授權的情況下，本公司將採用現行市價（基於緊接購股權行使日期前五個交易日本公司普通股的平均收市價）作為發行價向 **Mighty Able** 發行及配發普通股，總值相等於 110,000,000 港元。

除上文所披露者外，該公告所載所有其他資料維持不變，且就所有目的而言繼續有效。本公告屬補充性質，並應與該公告一併閱讀。

承董事會命
醫思健康
公司秘書
蕭鎮邦

香港，二零二三年四月十一日

於本公告日期，本公司執行董事為鄧志輝先生、呂聯煒先生、李向榮先生、王家琦女士及黃志昌先生；非執行董事為陸韻晟先生；以及獨立非執行董事為馬清楠先生、陸東先生及區雋先生。