

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，概不對因本公告全部或任何部分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。



Meihao Medical Group Co., Ltd

美皓醫療集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1947)

截至二零二三年六月三十日止六個月的中期業績公告

財務摘要

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 六月三十日 (人民幣千元) (未經審核)	二零二二年 六月三十日 (人民幣千元) (未經審核)
收益	34,985	57,190
銷售成本	(19,517)	(24,456)
毛利	15,468	32,734
除稅前(虧損)/溢利	(2,751)	15,423
期間(虧損)/溢利	(2,120)	10,873
期間經調整(虧損)/溢利	(2,120)	14,408

附註：期間經調整(虧損)/溢利指加回上市開支的期間經調整(虧損)/溢利

美皓醫療集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年六月三十日止六個月(「報告期」)的未經審核綜合中期業績，連同截至二零二二年六月三十日止六個月的比較數字。

於本公告中，「我們」指本公司，如文義另有所指，則指本集團。

中期簡明綜合損益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	附註	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
收益	4	34,985	57,190
銷售成本		<u>(19,517)</u>	<u>(24,456)</u>
毛利		15,468	32,734
其他收入及收益		2,773	793
銷售開支		(9,816)	(6,022)
行政開支		(10,122)	(11,109)
金融資產減值虧損淨額		(2)	27
其他開支		(206)	(13)
融資成本		<u>(846)</u>	<u>(987)</u>
除稅前(虧損)/溢利	5	(2,751)	15,423
所得稅抵免/(開支)	6	<u>631</u>	<u>(4,550)</u>
期內(虧損)/溢利		<u><u>(2,120)</u></u>	<u><u>10,873</u></u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人		(2,122)	10,863
非控股權益		<u>2</u>	<u>10</u>
		<u><u>(2,120)</u></u>	<u><u>10,873</u></u>
母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利			
基本及攤薄	8	<u>人民幣(0.35)分</u>	<u>人民幣2.41分</u>

中期簡明綜合全面收益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	二零二三年 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元
期內(虧損)／溢利	<u>(2,120)</u>	<u>10,873</u>
其他全面收益		
其後期間不會重新分類至損益的其他全面收益 換算本公司財務報表至呈列貨幣的匯兌差額	<u>3,125</u>	<u>—</u>
期內其他全面收益，經扣減稅項	<u>3,125</u>	<u>—</u>
期內全面收益總額	<u>1,005</u>	<u>10,873</u>
以下人士應佔：		
母公司擁有人	1,003	10,863
非控股權益	<u>2</u>	<u>10</u>
	<u>1,005</u>	<u>10,873</u>

中期簡明綜合財務狀況表

二零二三年六月三十日

	附註	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		28,899	28,076
使用權資產		33,943	36,358
無形資產		450	528
遞延稅項資產		6,772	5,205
預付款項、其他應收款項及其他資產		<u>3,007</u>	<u>6,044</u>
非流動資產總值		<u>73,071</u>	<u>76,211</u>
流動資產			
存貨		2,344	2,497
貿易應收款項	9	1,065	523
預付款項、其他應收款項及其他資產		22,715	83,958
現金及現金等價物		<u>147,527</u>	<u>89,529</u>
流動資產總值		<u>173,651</u>	<u>176,507</u>
流動負債			
貿易應付款項	10	6,672	5,475
其他應付款項及應計費用		11,364	15,787
合約負債		6,632	4,203
租賃負債		7,213	6,898
應付稅項		<u>6,407</u>	<u>8,865</u>
流動負債總額		<u>38,288</u>	<u>41,228</u>
流動資產淨值		<u>135,363</u>	<u>135,279</u>
資產總值			
減流動負債		<u>208,434</u>	<u>211,490</u>

	二零二三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
附註		
資產總值		
減流動負債	<u>208,434</u>	<u>211,490</u>
非流動負債		
租賃負債	25,848	29,718
合約負債	<u>3,830</u>	<u>4,021</u>
非流動負債總額	<u>29,678</u>	<u>33,739</u>
資產淨值	<u>178,756</u>	<u>177,751</u>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
股本	5,365	5,365
儲備	<u>173,010</u>	<u>172,007</u>
	178,375	177,372
非控股權益	<u>381</u>	<u>379</u>
權益總額	<u>178,756</u>	<u>177,751</u>

中期簡明綜合財務資料附註

二零二三年六月三十日

1. 編製基準

截至二零二三年六月三十日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據香港會計準則（「香港會計準則」）第34號中期財務報告編製。中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表所規定的所有資料及披露，並應與本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

2. 會計政策及披露事項變動

編製中期簡明綜合財務資料所採納的會計政策，與編製本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所採用的會計政策一致，惟首次在本期財務資料中採納下列新訂及經修訂的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）則除外。

香港財務報告準則第17號	保險合約
香港財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約
香港財務報告準則第17號(修訂本)	香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號首次採用—比較資料
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務公告第2號(修訂本)	會計政策披露
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
香港會計準則第12號(修訂本)	國際稅務改革—第二支柱模型規則

適用於本集團的新訂及經修訂香港財務報告準則的性質及影響描述如下：

- (a) 香港會計準則第1號(修訂本)規定實體須披露其重大的會計政策資料，而非其重要的會計政策。如會計政策資料與實體財務報表所載的其他資料一併考慮時，可合理地預期會影響一般用途財務報表的主要使用者根據該等財務報表所作出的決定，則該等資料屬於重大會計政策資料。香港財務報告準則實務公告第2號(修訂本)就如何將重大性概念應用於會計政策披露提供非強制指引。本集團自二零二三年一月一日起應用有關修訂本。有關修訂本對本集團的中期簡明綜合財務資料並無任何影響，但預期會影響本集團年度綜合財務報表的會計政策披露。

- (b) 香港會計準則第8號(修訂本)闡明會計估計變動與會計政策變動之間的區別。會計估計被定義為財務報表中存在計量不確定性的貨幣金額。修訂本亦澄清實體如何使用計量技術及輸入資料來制定會計估計。本集團已對二零二三年一月一日或之後發生的會計政策變更及會計估計變更應用有關修訂本。由於本集團釐定會計估計是否與修訂本一致的政策所致，有關修訂本對本集團的財務狀況或業績沒有任何影響。
- (c) 香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項縮窄香港會計準則第12號中初始確認例外情況的範圍，使其不再適用於產生相同應課稅及可扣減暫時差額的交易，例如租賃及退役責任。因此，實體必須為有關交易產生的暫時性差異確認遞延稅項資產(前提是有足夠的應納稅溢利)及遞延稅項負債。

在首次應用有關修訂本前，本集團應用初始確認例外情況，且並無就與租賃相關交易的暫時性差異確認遞延稅項資產及遞延稅項負債。在首次應用有關修訂本時，本集團確認(i)與租賃負債相關的所有可抵扣暫時性差異的遞延稅項資產(前提是有足夠的應納稅溢利)，及(ii)截至二零二二年一月一日與使用權資產相關的所有應納稅暫時性差異的遞延稅項負債。為便於呈列，同一附屬公司租賃合約產生的遞延稅項資產及遞延稅項負債已在財務狀況表中抵銷。

本集團已於二零二二年一月一日採納有關租賃暫時差額的修訂，當中並無重大累計影響被終止確認為對當日的保留溢利結餘或其他權益組成部分(如適用)的調整。採納香港會計準則第12號(修訂本)對二零二二年十二月三十一日的綜合財務狀況表及二零二二年十二月三十一日的綜合損益表並無重大影響。因此，截至二零二二年一月一日的保留盈利及比較資料並無重列，且會繼續根據未經修訂的香港會計準則第12號呈報。

- (d) 香港會計準則第12號(修訂本)國際稅務改革—第二支柱模型規則引入一項強制性的臨時例外情況，豁免確認及披露因實施經濟合作及發展組織公佈的第二支柱規則範本而引致的遞延稅項。有關修訂本亦為受影響實體引入披露規定，以協助財務報表使用者更好了解實體面臨的第二支柱所得稅風險，包括在第二支柱立法生效期間單獨披露與第二支柱所得稅相關的當期稅項，以及在第二支柱立法已頒布或實質上

5. 除稅前(虧損)/溢利

本集團除稅前(虧損)/溢利乃扣除/(計入)下列各項後得出：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
存貨、耗材及定製產品成本	5,066	6,892
貿易應收款項減值淨額	2	(27)
上市開支	—	3,535
外匯差額淨額	<u>(135)</u>	<u>—</u>

6. 所得稅

本集團須就本集團成員公司於所處及經營所在司法權區產生或獲取的溢利按實體基準繳納所得稅。

根據開曼群島及英屬處女群島的規則及法規，本公司及其於英屬處女群島註冊成立的附屬公司毋須於開曼群島或英屬處女群島繳納任何所得稅。

香港附屬公司的法定稅率為16.5%。由於並無於本年度內在香​​港產生應課稅溢利，故並無就本集團的附屬公司作出香港利得稅撥備(二零二二年：無)。

除本集團若干附屬公司於本年度內有權獲得向小微企業提供的20%優惠所得稅稅率(年度應課稅收入達人民幣3.0百萬元有權減免75%稅款)外，中國內地即期所得稅按中國內地附屬公司根據企業所得稅法釐定的應課稅溢利25%的法定稅率計提撥備。

截至六月三十日止六個月
二零二三年 二零二二年
人民幣千元 人民幣千元
(未經審核) (未經審核)

即期—中國內地

期內開支

遞延

936 5,455

(1,567) (905)

期內稅項(抵免)/開支總額

(631) 4,550

7. 股息

本公司董事會已決議不建議派付截至二零二三年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零二二年六月三十日止六個月：無)。

8. 母公司普通權益持有人應佔每股(虧損)/盈利

每股基本盈利金額乃根據母公司普通權益持有人應佔期內(虧損)/溢利及期內已發行普通股加權平均數目600,000,000股(截至二零二二年六月三十日止六個月：450,000,000股)並假設資本化發行已於二零二二年一月一日完成而計算得出。

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團並無已發行潛在攤薄普通股(截至二零二二年六月三十日止六個月：無)。

每股基本盈利的計算乃根據：

二零二三年 二零二二年
人民幣千元 人民幣千元
(未經審核) (未經審核)

盈利

用於計算每股基本盈利的母公司普通權益持有人

應佔(虧損)/溢利

(2,122) 10,863

股份數目

二零二三年 二零二二年

股份

於計算每股基本盈利的期內已發行普通股加權平均數

600,000,000 450,000,000

9. 貿易應收款項

於報告期末，貿易應收款項(扣除虧損撥備)按交易日期的賬齡分析如下：

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	1,038	413
3至6個月	2	52
6至12個月	15	40
1至2年	10	16
2年以上	—	2
	<u>1,065</u>	<u>523</u>

10. 貿易應付款項

於報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	4,163	2,569
3至6個月	538	1,385
6至12個月	867	554
1年以上	1,104	967
	<u>6,672</u>	<u>5,475</u>

管理層討論與分析

業務回顧

本集團是中國浙江省溫州市(「溫州」)享譽盛名的私人牙科服務提供商。本集團的收益主要來自向個人提供綜合牙科服務，主要涵蓋口腔綜合治療科、口腔修復科、種植牙科及牙齒正畸科四個牙科領域。於二零二三年六月三十日，本集團擁有及運營五家位於溫州的民營牙科醫院網絡，即溫州市區的溫州醫院、鹿城醫院及溫州口腔、瑞安市的瑞安分院以及龍港市的龍港醫院。

於報告期間，本集團業務受到新型冠狀病毒疫情影響。全國範圍內放寬新型冠狀病毒限制措施後，溫州經歷了短暫的感染病例爆發。相關病例爆發對我們的就診人次造成不利影響。因此，截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六個月，本集團收益分別由人民幣57.2百萬元減少至人民幣35.0百萬元。

由於新型冠狀病毒疫情逐漸減弱，我們的就診人次逐漸回升。新型冠狀病毒疫情對中國經濟的影響漸轉微弱，政府政策支持以及本集團良好的聲譽及品牌，我們對本集團未來發展前景充滿信心。

口腔綜合治療科

本集團口腔綜合治療科分部專注於口腔面部疾病的檢查、診斷、預防及治療。我們口腔綜合治療科提供的主要牙科服務包括：(i)補牙；及(ii)牙齒根管治療。治療乃按須治療的牙齒數目定價，各患者的開支將根據各患者的病情而隨之產生較大差異。

牙齒正畸科

本集團牙齒正畸科分部專注於診斷、預防、阻斷及通過不同類型的牙套矯正錯牙或畸形以及形成中或已成熟的口面結構的骨骼異常。我們在牙齒正畸科提供的主要牙科服務包括使用(i)標準金屬牙套或金屬絲；(ii)透明牙套或陶瓷牙套；及(iii)以智慧型材料製造的透明牙套進行牙齒正畸。

口腔修復科

本集團口腔修復分部專注於恢復缺損牙齒結構的功能、完整性及形態。我們口腔修復科提供的主要牙科服務包括：(i)牙冠；及(ii)可摘義齒。牙冠及可摘義齒的價格通常與有關材料及所涉牙齒數目有關。

種植牙科

本集團種植牙科分部專注於通過手術將種植牙種植體放置在患者的顎骨中作為結構基礎，以義齒取代受損或缺失的牙齒。

五家民營牙科醫院的活躍患者總人數

本集團的活躍患者總人數由截至二零二二年及二零二三年六月三十日止六個月的39,680例減少至30,366例，減幅約為23.5%。下表載列按本集團五家民營牙科醫院劃分的活躍患者人數明細：

	截至以下日期止六個月	
	二零二三年 六月三十日 活躍患者人數	二零二二年 六月三十日 活躍患者人數
溫州醫院	18,908	23,811
龍港醫院	2,657	3,654
鹿城醫院	4,896	7,482
瑞安分院	1,668	2,002
溫州口腔	2,237	2,731
總計	<u>30,366</u>	<u>39,680</u>

民營牙科醫院的收益

	截至六月三十日止六個月			
	二零二三年六月三十日		二零二二年六月三十日	
	收益 人民幣千元	概約百分比 %	收益 人民幣千元	概約百分比 %
溫州醫院	22,762	65.1	32,499	56.8
龍港醫院	2,109	6.0	2,722	4.8
鹿城醫院	5,053	14.4	13,040	22.8
瑞安分院	1,394	4.0	1,401	2.4
溫州口腔	3,667	10.5	7,528	13.2
總計	<u>34,985</u>	<u>100.0</u>	<u>57,190</u>	<u>100</u>

溫州醫院於二零一一年三月開始營運，於報告期間對我們的收益貢獻最大，於截至二零二三年六月三十日止六個月佔我們總收益的約65.1%。

展望

由於新型冠狀病毒感染病例短暫爆發以及中國種植牙集採的相關政策自二零二三年三月下旬起已經實施，此降低了公立醫院所收取的種植牙科的服務費，令牙科服務供應商的營商環境於二零二三年上半年面臨重重挑戰。因此，旗下種植牙科的就診次數及種植牙科每次就診平均支出均有所下降。種植牙集採政策對本集團種植牙科服務造成短暫不利影響，惟我們相信為社會提供更經濟實惠的價格將提高公眾牙科健康意識，故長遠而言有利於整體行業滲透。

隨著新型冠狀病毒疫情對社會的影響日益減少，以及公眾牙科健康意識不斷提高，本公司堅信牙科行業仍將欣欣向榮。憑藉我們的豐富經驗、良好聲譽以及患者的忠實信任，憑藉本公司的上市地位，本公司已準備就緒，以把握市場機遇進一步加強本集團市場地位及擴大於業內的市場份額，有關詳情載於本公司日期為二零二二年十一月三十日的招股章程（「招股章程」）。

鞏固及擴大我們於中國的業務版圖

展望未來，本集團期望於溫州不斷增長的牙科服務市場中蓬勃發展，並將繼續規劃於溫州建立新民營牙科醫院，於溫州策略性位置捕捉日益上升的需求以與現有牙科醫院產生協同效應，同時將於浙江省尋求潛在策略性收購。具體而言，憑藉本集團的旗艦醫院溫州口腔的更大運營規模，本集團不僅可以更好地服務溫州市區的人口，亦能夠在溫州口腔提供更全面及先進的牙科服務，進一步進軍牙齒正畸科以及種植牙科市場。本集團相信，通過於鹿城區的策略性區域建立新牙科醫院，知名度可進一步提升，從而增強競爭力。本集團將繼續滲透入兒童牙科市場，因為其相信兒童患者的需求仍將是牙科服務市場增長的主要動力。

竭誠為客戶提供優質牙科服務

另一方面，本集團有信心於此競爭激烈的行業中為客戶提供優質及理想的牙科體驗。本集團計劃升級業務操作軟件系統，以便能夠在總部級別連接目前在我們五家牙科醫院各自獨

立運行的業務操作軟件系統以及提升本集團牙科醫院集中管理及網絡維護的效率及效益。此外，本集團計劃透過重新分配溫州醫院的現有資源來擴充兒童牙科部，包括翻新溫州醫院大樓的若干部分以及投資先進牙科設備及引進新技術。

培育寶貴的牙醫人才資產

本集團相信牙醫人才乃本公司的重要資產，甚至為關鍵資產。於二零二三年，本集團將繼續為醫務人員提供培訓，同時推行建立牙科培訓中心的計劃，使得所有牙科醫院擁有一個集中培訓中心，並有能力為其牙醫舉辦會議。透過培養自身的牙醫人才庫，本集團相信，其能夠自競爭對手中脫穎而出，為客戶提供更專業服務。

財務回顧

收益

於報告期間，本集團收益約為人民幣35.0百萬元，較截至二零二二年六月三十日止六個月減少約38.8%。收益減少乃主要由於(i)新型冠狀病毒防疫措施全面解除後感染人數增加導致就診次數減少，以及中國消費市場整體下滑；(ii)種植牙科產生的收益減少，此乃主要由於種植牙集採政策所致。

按牙科服務類別劃分的收益

口腔綜合治療科

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團口腔綜合治療科收益為約人民幣15.0百萬元(二零二二年：人民幣16.4百萬元)，較二零二二年同期減少約8.5%。該減少乃主要由於口腔綜合治療科就診次數由截至二零二二年六月三十日止六個月的29,700人次減少至報告期間的23,700人次。有關就診次數減少乃主要由於二零二三年第一季度感染人數增加。口腔綜合治療科產生的收益佔本集團報告期間總收益的約43.0%，而截至二零二二年六月三十日止六個月則約為28.6%。

牙齒正畸科

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團牙齒正畸科收益約為人民幣6.1百萬元(二零二二年：人民幣8.8百萬元)，較二零二二年同期減少約30.7%。該減少乃主要由於就診次數由截至二零二二年六月三十日止六個月的5,200人次減少至報告期間的3,500人次。有關就診

次數減少乃主要由於二零二三年第一季度感染人數增加。牙齒正畸科產生的收益佔本集團總收益約17.6%，而截至二零二二年六月三十日止六個月則為約15.4%。

口腔修復科

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團口腔修復科收益約為人民幣7.2百萬元(二零二二年：人民幣12.0百萬元)，即減少40.0%，該減少乃因就診次數減少導致。其佔本集團報告期總收益的約20.5%，與截至二零二二年六月三十日止六個月的約20.9%相近。

種植牙科

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團種植牙科收益為約人民幣3.9百萬元(二零二二年：人民幣17.3百萬元)，即減少人民幣13.4百萬元或77.5%。本集團種植牙科收益大幅減少乃由於(i)二零二三年第一季度新型冠狀病毒感染病例數增加以及(ii)自二零二三年三月下旬起實施種植牙集採政策令公立醫院所收取種植牙科的服務費下降所產生的不利影響，導致旗下種植牙科的就診次數及每次就診平均支出均有所下降。

銷售成本

本集團的銷售成本主要包括(i)員工成本；(ii)存貨、耗材及定製產品成本；及(iii)物業、廠房及設備以及使用權資產折舊開支。於報告期間，本集團銷售成本減少約20.4%至約人民幣19.5百萬元(二零二二年：人民幣24.5百萬元)。由於銷售成本類別內部分成本為固定成本，故銷售成本減幅較收益減幅相對為低。

毛利及毛利率

於報告期間，本集團毛利較二零二二年同期減少約52.6%至約人民幣15.5百萬元(二零二二年：約人民幣32.7百萬元)，主要因收益減少約38.8%所致。由於銷售成本類別內部分成本為固定成本，故毛利率下降至約44.2%(二零二二年：57.2%)。

其他收入及收益

於報告期間，其他收入及收益較二零二二年同期增加約250.0%至約人民幣2.8百萬元(二零二二年：約人民幣0.8百萬元)，主要因銀行利息收入增加所致。

銷售開支

於報告期間，銷售開支主要包括營銷及推廣開支以及員工成本。於報告期間，本集團銷售開支較二零二二年同期增加約63.3%至人民幣9.8百萬元(二零二二年：約人民幣6.0百萬元)，主要由於增加銷售及營銷人員人數以擴充本集團的營銷活動。

行政開支

於報告期間，本集團行政開支較二零二二年同期減少約9.0%或人民幣1.0百萬元至人民幣10.1百萬元(二零二二年：人民幣11.1百萬元)。行政開支減少乃由於以下各項綜合影響：(i)並無如截至二零二二年六月三十日止六個月產生上市開支約人民幣3.5百萬元；及(ii)自本公司於二零二二年十二月於聯交所主板上市後，專業費用增加約人民幣1.9百萬元。

所得稅

於報告期間，本集團錄得所得稅抵免約人民幣0.6百萬元，而截至二零二二年六月三十日止六個月則錄得所得稅開支人民幣4.6百萬元，主要由於本集團收益下滑及旗下若干附屬公司於報告期間處於虧損狀況。

本公司擁有人應佔虧損

由於上述原因，本集團於報告期間錄得本公司擁有人應佔虧損人民幣2.1百萬元，而截至二零二二年六月三十日止六個月則錄得本公司擁有人應佔溢利人民幣10.9百萬元。

預付款項、其他應收款項及其他資產

我們預付款項、其他應收款項及其他資產的流動部分由約人民幣84.0百萬元分別減少約人民幣61.3百萬元至二零二二年十二月三十一日及二零二三年六月三十日的約人民幣22.7百萬元。該減少乃主要由於在二零二三年第一季度結算本公司股份全球發售(「全球發售」)首次公開發售所得款項人民幣67.1百萬元，而該款項於二零二二年十二月三十一日仍為應收全球發售包銷商款項。詳情請參閱本公司日期為二零二三年五月五日的公告。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團主要透過本集團營運所得現金及全球發售所得款項淨額為其營運提供資金。於二零二三年六月三十日，本集團的流動資產淨值約為人民幣135.4百萬元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣135.3百萬元)，而以流動比率(流動資產總值／流動負債總額)呈列的流動資金為4.5倍(於二零二二年十二月三十一日：4.3倍)。本集團的銀行結餘約為人民幣

147.5百萬元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣89.5百萬元)。於二零二三年六月三十日，本集團並無銀行貸款(於二零二二年十二月三十一日：無)，故資產負債比率並不適用(二零二二年：不適用)。於二零二二年十二月十四日，本公司普通股以全球發售方式於聯交所主板上市，並完成其150,000,000股的普通股股份發售，包括45,000,000股香港發售股份及105,000,000股國際配售股份，每股面值0.01港元的股份發行價為0.84港元。本公司認為，於主板進行全球發售的所獲資金可使本集團繼續其未來業務發展，以擴大我們在中國的牙科醫療機構網絡，並進入資本市場以於日後籌資。

資產抵押

於二零二三年六月三十日，本集團並無任何已抵押資產(於二零二二年十二月三十一日：無)。

外匯風險

本集團大部分收益以人民幣計值，而本集團賬目則以人民幣編製。因此，本集團的經營活動所得現金不受外幣匯率波動的重大影響。然而，本公司自全球發售收取的所得款項淨額均以港元計值，故本公司受人民幣兌港元匯率波動的影響。本集團目前並無任何外幣對沖政策。然而，管理層仍會警惕任何相關風險，在必要時會考慮對沖任何重大潛在外匯風險。

資本承擔

於二零二三年六月三十日，本集團就租賃物業裝修及添置醫療設備的資本承擔為約人民幣2.0百萬元(二零二二年十二月三十一日：約人民幣2.1百萬元)。

或然負債及擔保

於二零二三年六月三十日，本集團並無重大或然負債或擔保(二零二二年十二月三十一日：無)。

僱員及薪酬政策

於二零二三年六月三十日，本集團共有310名僱員(包括執行董事)，其全數位於中國(於二零二二年十二月三十一日：304名)。本集團為僱員提供的薪酬待遇主要包括基本薪金及花紅。本集團每年對彼等進行績效審查。審查結果將用於其薪金確定、獎金授予及晉升評估中。此外，本集團向其僱員提供全面培訓課程，以增強醫療專業人員的技能，促進職涯發展。本集團為僱員提供內部及外部培訓，以提高彼等技能及知識。本公司亦於二零二二年

十一月八日採納購股權計劃，以激勵員工並使彼等利益與本公司利益保持一致。僱員福利開支主要包括本集團於中國為僱員提供的薪金、花紅及津貼以及中央退休金計劃供款。於報告期間，僱員福利開支為約人民幣20.2百萬元(二零二二年：約人民幣19.0百萬元)，較二零二二年同期增加約人民幣1.2百萬元。

重大投資

於報告期間，本集團並無任何重大投資。

重大投資及資本資產的未來計劃

本集團擬按照招股章程所載方式將全球發售所得款項淨額用於業務擴張及營運資金。除上文所披露者外，於二零二三年六月三十日，本集團並未制定任何重大投資或資本資產的未來計劃。

重大收購及出售附屬公司、聯營公司或合營企業

於報告期內，並無重大收購或出售本集團附屬公司、聯營公司或合營企業。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其附屬公司均未購買、出售或贖回本公司在聯交所上市的任何證券。

報告期後重大事項

據董事所知，自報告期結束至本公告日期，概無發生影響本公司及其附屬公司的其他重大事件。

中期股息

董事會決議不建議派發截至二零二三年六月三十日止六個月的中期股息。

遵守企業管治守則

本公司致力於維持良好企業管治，以為本公司股東(「股東」)帶來長期及持續價值。

本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四第二部所載企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎，且企業管治守則自二零二二年十二月十四日(「上市日期」)起適用於本公司。

據董事所深知，於報告期內，本公司已遵守所有企業管治守則所載適用守則條文，惟下文所載偏離企業管治守則條文C.2.1則除外。

本公司的主席與行政總裁並無區分，現時由王曉敏先生兼任該兩個角色。董事會相信，由同一人兼任主席及行政總裁的角色，可確保本集團內部領導貫徹一致，使本集團的整體策略規劃更為有效及高效。董事會認為，本集團內部的權力及授權平衡不會因當前安排受損，而現時架構可使本公司更加迅速及有效地作出及落實決策。董事會將不時進行審閱及考慮是否有必要將董事會主席與本公司行政總裁的角色予以區分。

有關本公司企業管治常規的進一步資料將載於本公司截至二零二三年六月三十日止六個月的中期報告的企業管治章節內。

本公司將繼續定期審閱及監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則，並維持本公司高水平的企業管治常規標準。

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上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為其規管有關董事進行證券交易的行為守則，且標準守則自上市日期起適用於本公司。

自上市日期起，上市規則有關董事遵守證券交易標準守則的規定一直適用於本公司。經本公司作出具體查詢後，所有董事均確認，彼等在報告期內已遵守標準守則所載的指引。

審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)由三名獨立非執行董事組成，即黃晞華先生、譚漢珊女士及周健醫生。黃晞華先生為審核委員會主席。

審核委員會已會同本公司管理層審查本集團截至二零二三年六月三十日止六個月未經審核綜合財務資料以及本集團所採納的會計原則及政策。

刊載中期業績及中期報告

本公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.meihaomedical.com)刊載。本公司截至二零二三年六月三十日止六個月的中期報告將於適當時候寄發予股東及於上述網站登載。

致謝

董事會謹此就股東、管理團隊、僱員及業務合作夥伴對本集團的支持及貢獻致以衷心感謝。

承董事會命
美皓醫療集團有限公司
主席兼執行董事
王曉敏先生

香港，二零二三年八月二十八日

於本公告日期，董事會包括執行董事王曉敏先生及鄭蠻女士；以及獨立非執行董事黃晞華先生、譚漢珊女士及周健醫生。