

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 (PRC) HOLDINGS LIMITED

### 必瘦站（中國）控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股票代號：1830)

截至二零一二年三月三十一日止年度  
全年業績公佈

#### 業務摘要

- 集團收益由去年的309,000,000港元按年增加23.4%至381,200,000港元
- 中國經營的收益由162,900,000港元按年增長79.1%至291,700,000港元
- 集團營運利潤率由21.2%按年增長至23.0%
- 集團淨利潤率由16.3%按年增長至18.0%
- 集團年內淨利潤由去年的50,300,000港元按年增加36.6%至68,700,000港元
- 每股基本盈利為8.7港仙，去年為6.7港仙
- 建議末期股息為每股2.5港仙
- 集團上海及北京地區收益對比去年同期按年增長238.0%及146.9%
- 集團服務中心由46間擴大至61間，服務中心淨增長為15間
- 鞏固內地市場的發展及可持續擴展，以增強集團對外競爭優勢

## 末期業績

必瘦站(中國)控股有限公司(「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」)截至二零一二年三月三十一日止年度的業績連同截至二零一一年三月三十一日止年度的比較數字如下：

### 綜合全面收益表

截至二零一二年三月三十一日止年度

	附註	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
收益	3	381,160	308,976
其他收入		2,284	384
其他收益淨額		1,320	1,580
存貨及消耗品成本		(8,658)	(7,450)
僱員福利開支		(95,599)	(85,648)
市場推廣開支		(61,901)	(56,420)
折舊		(18,126)	(16,494)
營運租賃租金		(40,105)	(29,875)
其他營運開支		(72,555)	(49,590)
<b>營運利潤</b>		<b>87,820</b>	<b>65,463</b>
金融收入		2,510	238
金融成本		(43)	—
金融收入淨額		2,467	238
<b>除所得稅前利潤</b>		<b>90,287</b>	<b>65,701</b>
所得稅開支	4	(21,615)	(15,441)
<b>本公司權益持有人應佔年度利潤</b>		<b>68,672</b>	<b>50,260</b>
<b>其他綜合收益／(虧損)：</b>			
可供出售金融資產公允值淨虧損		—	(15)
出售可供出售金融資產		15	—
匯兌差額		397	465
<b>年度其他綜合收益總額</b>		<b>412</b>	<b>450</b>
<b>本公司權益持有人應佔年度綜合收益總額</b>		<b>69,084</b>	<b>50,710</b>
<b>年內本公司權益持有人應佔每股盈利</b>	6		
— 基本		8.7港仙	6.7港仙
— 攤薄		8.7港仙	6.7港仙
股息	5	113,500	39,369

## 綜合資產負債表

於二零一二年三月三十一日

	附註	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		39,568	32,403
可供出售金融資產		—	9,943
按金及預付款項		18,303	15,109
遞延所得稅資產		9,843	12,897
		<u>67,714</u>	<u>70,352</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		571	1,068
應收貿易賬款	7	9,133	8,103
其他應收款項、按金及預付款項		18,648	20,825
應收關連公司款項		329	290
應收董事款項		—	37,268
按公允值計入損益賬的金融資產		6,391	46,760
超過三個月的定期存款		38,901	—
已抵押銀行存款		36,200	—
現金及現金等價物		205,684	74,206
		<u>315,857</u>	<u>188,520</u>
<b>資產總值</b>		<u><b>383,571</b></u>	<u><b>258,872</b></u>
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔資本及儲備</b>			
股本		100,000	—
股本溢價		91,748	—
其他儲備		3,287	2,121
保留盈利		25,686	46,725
		<u>220,721</u>	<u>48,846</u>

	附註	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		3,716	2,622
還原成本撥備		1,808	1,292
		<u>5,524</u>	<u>3,914</u>
<b>流動負債</b>			
還原成本撥備		972	424
應付貿易賬款	8	898	1,503
應計款項及其他應付款項		27,223	22,264
遞延收益		119,400	148,672
應付稅項		8,197	14,781
應付董事款項		636	15,791
應付一名股東款項		—	2,677
		<u>157,326</u>	<u>206,112</u>
<b>負債總額</b>		<u><b>162,850</b></u>	<u>210,026</u>
<b>總權益及負債</b>		<u><b>383,571</b></u>	<u>258,872</u>
<b>流動資產／(負債)淨值</b>		<u><b>158,531</b></u>	<u>(17,592)</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u><b>226,245</b></u>	<u>52,760</u>

## 1 一般資料

必瘦站(中國)控股有限公司(「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」)及澳門提供纖體美容服務及銷售纖體美容產品。

本公司於二零一一年三月十一日根據開曼群島公司法第22章(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。

本公司為籌備股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市而進行重組(「重組」)。據此，本公司收購Perfect Shape Holdings (HK) Limited、Perfect Shape Holdings (China) Limited、諾貝爾醫學管理有限公司及必瘦站廣告有限公司(即當時組成集團的所有其他公司的控股公司)的全部已發行股份，其後成為集團的控股公司。重組於二零一一年十二月一日完成。

本公司的股份於二零一二年二月十日在聯交所主板上市。

## 2 編製基準及會計政策

本公司之綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。綜合財務報表以歷史成本法編製，並透過重估以公允值入賬的按公允值計入損益賬的金融資產以及可供出售金融資產作出修改。

根據香港財務準則編製財務資料須運用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。

編製財務報表所採用的主要會計政策載列如下。除另有所述外，該等政策於所有呈列年度一直貫徹採用。

於重組之前及之後，本公司及其附屬公司由相同股東直接或間接持有。因此，重組被視為以類似權益合併法的方式將共同控制的業務重組。本集團截至二零一二年三月三十一日止年度的綜合財務報表(包括比較數字)已按合併基準編製，猶如本公司自二零一零年四月一日、或自組成本集團的公司註冊成立日期已為組成本集團的公司。

**(a) 採納對準則之修訂及詮釋的影響**

下列準則修訂及詮釋必須於二零一一年四月一日或之後開始的財政年度強制執行。採納該等準則之修訂及詮釋不會對本集團的業績及財務狀況構成重大影響。

香港財務報告準則(修訂)	二零一零年頒佈的香港財務報告準則之改進
香港財務報告準則第1號(修訂)	首次採納者有關香港財務報告準則第7號披露比較資料的有限豁免
香港會計準則第24號(經修訂)	關連人士披露
香港財務報告詮釋委員會 — 詮釋第14號(修訂)	預付最低資金要求
香港財務報告詮釋委員會 — 詮釋第19號	以股本工具償還金融負債

**(b) 已頒布但尚未生效之新訂準則、準則之修訂及詮釋**

下列新訂準則、準則之修訂及詮釋於本期間已頒佈但尚未生效且並無提早採納：

香港財務報告準則第1號(修訂)	嚴重高通脹和首次採納者取消固定日期 <sup>(1)</sup>
香港財務報告準則第1號(修訂)	首次採納香港財務報告準則 — 政府貸款 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂)	披露 — 金融資產轉移 <sup>(1)</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂)	披露 — 金融資產和金融負債之抵銷 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂)	香港財務報告準則第9號的強制性生效日期及過渡性披露 <sup>(4)</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>(4)</sup>
香港財務報告準則第9號新增規定	金融工具 — 金融負債 <sup>(4)</sup>
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第11號	共同安排 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體之權益 <sup>(2)</sup>
香港財務報告準則第13號	公允值計量 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第1號(修訂)	財務報表之列報 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第12號(修訂)	遞延稅項：收回相關資產 <sup>(1)</sup>
香港會計準則第19號(二零一一年)	僱員福利 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第27號(二零一一年)	獨立財務報表 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第28號(二零一一年)	聯營公司及合營企業之投資 <sup>(2)</sup>
香港會計準則第32號(修訂)	於金融資產及金融負債的抵銷 <sup>(3)</sup>
香港財務報告詮釋委員會 — 詮釋第20號	地表採礦生產階段的剝採成本 <sup>(2)</sup>

<sup>(1)</sup> 對本集團而言於二零一二年四月一日開始之年度期間生效。

<sup>(2)</sup> 對本集團而言於二零一三年四月一日開始之年度期間生效。

<sup>(3)</sup> 對本集團而言於二零一四年四月一日開始之年度期間生效。

<sup>(4)</sup> 對本集團而言於二零一五年四月一日開始之年度期間生效。

董事預期採納此等新準則、準則之修訂及詮釋不會對本集團業績及財務狀況構成重大影響。

### 3 分部資料

經營分部按照與向主要經營決策者提供的內部報告一致的方式報告。由於本集團主要從事提供美容及纖體療程及銷售美容及纖體產品，均須承受相近業務風險，故會根據對本集團提升整體（而非任何特定單位）價值有利的方法進行資源分配，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除所得稅前利潤為基準。因此，管理層認為根據香港財務報告準則8規定項下僅有一個經營分部。

本集團主要在香港、中國及澳門經營業務，其收益在下列地區產生：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
香港	75,215	131,947
中國	291,745	162,851
澳門	14,200	14,178
	<u>381,160</u>	<u>308,976</u>

本集團除所得稅前綜合利潤（不包括上市開支）源於以下地區之（虧損）及溢利：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
香港	(381)	14,758
中國	87,921	40,582
澳門	8,964	10,361
	<u>96,504</u>	<u>65,701</u>

除遞延所得稅資產外，本集團的總非流動資產位於下列地區（概無產生僱傭福利資產及權利之保險合同）：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
香港	13,260	22,989
中國	44,325	34,235
澳門	286	231
	<u>57,871</u>	<u>57,455</u>

本集團的資本開支於以下地區產生：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
香港	4,427	3,872
中國	19,158	17,467
澳門	—	11
	<u>23,585</u>	<u>21,350</u>

資本開支乃根據資產所在地進行分配。

## 4 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。本集團已就年內香港產生或收取的估計應課稅利潤按稅率16.5% (二零一一年：16.5%) 計提香港利得稅撥備。在中國成立及營運的公司須於按稅率25% (二零一一年：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，應課稅收入超過200,000澳門元但不足300,000澳門元按9%繳稅，而其後截至二零一二年及二零一一年三月三十一日止年度則按固定稅率12%繳稅。

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	6,409	8,312
— 中國企業所得稅	12,756	12,339
— 澳門所得補充稅	60	1,217
	<u>19,225</u>	<u>21,868</u>
過往年度超額撥備		
— 香港利得稅	(222)	—
— 中國企業所得稅	(4,017)	—
	<u>(4,239)</u>	<u>—</u>
即期所得稅總額	14,986	21,868
遞延稅項	6,629	(6,427)
	<u>21,615</u>	<u>15,441</u>

## 5 股息

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
已付中期股息 (附註i)	—	39,369
已付特別股息 (附註ii)	88,500	—
擬派末期股息，每股普通股2.5港仙 (附註iii)	25,000	—
	<u>113,500</u>	<u>39,369</u>

附註：

- (i) 根據於二零一一年二月十五日獲通過之有關決議案，組成本集團之若干附屬公司宣派截至二零一一年三月三十一日止年度之中期股息，金額為39,369,000港元，並已於二零一二年二月十五日派付。
- (ii) 根據二零一一年十一月三日獲通過之有關決議案，組成本集團之若干附屬公司於本公司股份公開發售前，宣派截至二零一二年三月三十一日止年度之特別股息，金額為88,500,000港元，並已於二零一二年一月派付。
- (iii) 於二零一二年六月二十八日舉行之大會，董事建議派付截至二零一二年三月三十一日止年度每股普通股2.5港仙之末期股息，總額為25,000,000港元。此項建議股息不會於該等財務報表列作為應付股息，惟將列作截至二零一三年三月三十一日止年度之保留盈利撥款。

## 6 每股基本盈利

### 基本

每股基本盈利乃按本公司權益持有人應佔利潤除以年內已發行普通股加權平均數計算。

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
本公司權益持有人應佔利潤	<u>68,672</u>	<u>50,260</u>
就每股基本盈利而言的普通股加權平均數 (千股)	<u>784,932</u>	<u>750,000</u>
每股基本盈利 (每股港仙)	<u>8.7</u>	<u>6.7</u>

計算截至二零一二年及二零一一年三月三十一日止年度每股基本盈利採用之普通股加權平均數，已就二零一二年二月九日進行普通股資本化發行之影響作出追溯調整。

### 攤薄

每股攤薄盈利之金額與每股基本盈利相同，因為於年內並無潛在攤薄普通股。

## 7 應收貿易賬款

本集團的應收貿易賬款信貸期一般介乎3日至90日。根據有關發票發出日期，應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
60日以內	7,974	6,224
61日至90日	283	761
91日至120日	223	192
逾120日	653	926
	<u>9,133</u>	<u>8,103</u>

## 8 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日至60日的信貸期。

於結算日應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
少於60日	265	616
60日至120日	46	323
120日以上	587	564
	<u>898</u>	<u>1,503</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 財務表現

截至二零一二年三月三十一日止年度，本集團錄得收益為381,200,000港元，較去年309,000,000港元上升23.4%，主要由於年內來自中國業務收益增加，其佔本集團總收益逾75%。扣除利息、稅項、折舊及攤銷前盈利為105,900,000港元，較二零一零／一一財政年度82,000,000港元上升了29.1%。營運利潤大幅上升34.0%至87,800,000港元(二零一一年：65,500,000港元)。營運利潤率由二零一零／一一財政年度21.2%升至23.0%。公司權益持有人應佔利潤為68,700,000港元，按年錄得36.6%可觀的升幅(二零一一年：50,300,000港元)。年內，淨利潤率由二零一零／一一財政年度16.3%增加至18.0%。每股基本盈利攀升29.9%至8.7港仙(二零一一年：6.7港仙)。

#### 市場概況

由於顧客消費力不斷提升，中國纖體美容市場發展潛力龐大，根據Euromonitor報告內的資料，中國塑形纖體業的整體市場服務銷售額，由二零零五年的人民幣3,271,700,000，擴大至二零一零年的人民幣7,166,900,000，複合年增長率(「複合年增長率」)為17.0%。預料該行業將繼續茁壯成長，銷售額將由二零一零年的人民幣7,200,000,000，增加至二零一五年的人民幣21,000,000,000，複合年增長率達24.0%。

中國市場在急速發展的同時，競爭也愈趨激烈，但市場兩極化，一貫偏向針對大眾化市場的公司，另一種則傾向針對高端市場的公司。本集團看好高端市場前景，故我們旗下以中高檔客戶為目標群的「必瘦站」品牌專攻可支配收入較高的消費群。

按照Euromonitor推斷的發展趨勢，隨著消費者逐漸趨向轉用高級服務及產品，預期高端市場佔整體市場的份額將會更大。不但如此，透過聘請名人代言人以迎合高端纖體美容行業不斷增長的需求，加上擁有高度認可的上市地位，為集團建立了一個穩健可靠的形象，更易贏取消費者的信任。

### 中國大陸業務

#### 大力開拓中國市場

本公司在中國覆蓋宏大。回顧年度內，本集團來自中國業務的收益為291,700,000港元，較去年的162,900,000港元，按年增長達79.1%。

本集團在香港、澳門及中國經營61間服務中心，其中位於中國的服務中心數目，由上一財政年度的30間增至50間。該50間中心分佈於十個主要城市，即上海、北京、深圳、廣州、成都、重慶、東莞、佛山、南京及天津。本集團的高端服務中心均設於高尚購物商場或高級百貨公司，並為

中高檔客戶常到的熱門地區。藉著進一步擴展服務中心的優越網絡，本公司得以迅速搶佔市場，賺取較高的服務溢價，並鞏固於行業的領導地位。

本公司至今擁有逾100,000名會員，分佈在中國、香港及澳門。這龐大的客戶基礎有助提升新會員對我們的信心，而本集團亦透過客戶轉介取得新的市場機遇。

本公司於二零零九年在深圳金光華廣場開設服務中心，初次踏足中國。自建立該旗艦中心後，本集團短時間內已在當地市場紮穩根基，其經營業績更錄得強勁升幅。上海服務中心錄得矚目的同比增幅，高達238.0%，而北京的收益表現同樣優異，較去年增長147%。回顧期間內，深圳和廣州服務中心的收益分別增加56%及11%。而設於重慶、東莞、佛山、成都、南京及天津的店舖所取得的收益同比升幅也達32%。

集團超卓的表現不但反映纖體美容市場需求甚殷，也揭示有意進入高端市場的公司須跨越較高的門檻，因而為本公司帶來關鍵優勢。新加入市場的對手須要克服的挑戰包括：以巨額投資大型推廣活動以建立品牌知名度，並須持續推行相關的宣傳活動；在優越地點租賃服務中心；招聘及培訓員工，以確保員工具備卓越專業的技能，為客戶提供所需的優質服務；及購置相關的纖體美容設備。

高級管理層對於本集團的成功十分重要，而我們經驗豐富的管理團隊在品牌建立和公司管理上屢創佳績；能夠識別及回應市場趨勢；提供新式及具吸引力的纖體美容服務，以滿足顧客的需求及使本集團在同業中別樹一幟。

## 港澳業務

### 醫學美容服務

本集團提供醫學美容服務，包括保妥適(Botox)、透明質酸(Restylane)及塑然雅(Sculptra)等注射針劑療程，以及脫毛、活膚再生及祛斑的激光療程。以上服務均以「Dr Face」品牌提供。為加強醫學美容服務，本集團亦推出專門提供激光療程的全新品牌「BK激光醫學美容中心」，並於香港設有兩間服務中心。

醫學美容服務預期會成為未來幾年的增長動力之一。該業務的收益仍有大量增長空間，前景無可限量。醫學美容服務的另一亮點為利潤率較其他業務高，故將為集團其中一個重要的業務組合。

本集團的管理團隊擁有豐富醫學知識及專門技術，並決心進一步擴展醫學美容服務。本公司創辦人、主席、執行董事兼行政總裁歐陽江醫生乃一位註冊醫生，並在纖體美容業具廣泛經驗。本公司著重顧客的健康，並有足夠能力選派或轉介合適的醫生為顧客提供醫學美容服務。

## 未來計劃

本集團銳意進一步把握中國纖體美容市場發展迅速所帶來的機遇。為此，集團定立計劃，借助「必瘦站」的著名品牌，於二零一五年三月三十一日前將業務網絡擴大，包括物色高尚購物商場以開設服務中心，更適切滿足富裕客人的需要。

醫學美容服務正引領本集團的業務發展，隨著醫學美容服務帶來的龐大商機，本集團已仔細審閱其於回顧年度末季之業務組合，並決定投放更多資源發展此業務，包括但不限於注射療程及激光療程，以上服務均確保本集團取得較高的利潤率。截至二零一二年三月三十一日止年度後及二零一二／一三財政年度首季，本集團於醫學美容服務的業務表現令人滿意，其銷售額預期將進一步增加，此乃由於本集團預期每位顧客投入醫學美容服務的平均消費金額將較纖體服務高兩倍，達至人民幣60,000。本集團致力擴展「Dr Face」品牌下之醫學美容服務業務，並與「必瘦站」品牌下提供的著名纖體服務，達致協同效益。憑藉必瘦站逾100,000名會員的雄厚客戶基礎，集團將能吸引他們體驗醫學美容服務，從而推高每位顧客的平均消費金額，增加本集團的經常性收入。

除了醫學美容服務，本集團計劃推出多功能診所，提供一站式美容及健康管理服務。多功能診所將為客人提供的服務包括：高端醫學美容服務、抗衰老療程及身體檢查。憑藉本公司雄厚的客戶基礎，我們將開拓該業務範疇，增加收入來源。本集團的目標是在二零一二年九月三十日前於上海、北京、廣州及深圳開設四間多功能診所。本集團計劃在二零一三年九月三十日前擴展至十二間多功能診所。

跟業務自然增長相輔相成，管理層會考慮及權衡每個與其他公司潛在的合作或併購機會，進一步增強本公司的競爭力及提升市場地位。

## 流動資金、資金來源及資本架構

本公司於二零一二年三月三十一日的權益總額為220,700,000港元(二零一一年：48,800,000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。於二零一二年三月三十一日，本集團銀行及現金結餘約為280,800,000港元(二零一一年：74,200,000港元)，且並無外借銀行借貸。於二零一二年三月三十一日，本集團的資產負債比率為零(二零一一年：零)，乃按短期及長期計息銀行借貸以及本公司權益持有人應佔權益而計算。於二零一二年三月三十一日，本集團的流動資產淨值約為158,500,000港元(二零一一年：流動負債淨值17,600,000港元)。

二零一二年營運產生的所得現金約80,000,000港元(二零一一年：105,700,000港元)。憑著手頭銀行及現金結餘，本集團之流動資金狀況維持穩健，也擁有充足財務資源，為其承擔提供資金，滿足其營運資金需求。

## 匯兌風險

由於本集團資產及負債、收益及付款主要以港元及人民幣計算，故本集團認為並無面臨重大外匯波動風險。

## 僱員及薪酬福利政策

本集團堅信，僱員是一所企業最寶貴的資產之一。本集團看重人力資源明白吸引及挽留高質素員工對集團長遠成功的重要性。

於二零一二年三月三十一日，本集團共僱用864名(二零一一年：738名)僱員。本集團的薪酬福利政策與現行市場慣例一致，並根據個人表現及經驗而釐定。本集團一直不斷檢討僱員薪酬組合，以確保組合可與相關行業競爭。

## 資本承擔

於二零一二年三月三十一日，本集團的資本承擔如下：

	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
就購買物業、廠房及設備已訂約但未產生的資本開支	1,059	5,752

## 或然負債

於二零一二年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## 首次公開發售所得款項

於二零一二年二月，本公司首次公開發售所得款項淨額(經扣除相關上市費用)約為183,500,000港元。截至二零一二年三月三十一日止年度，所得款項根據本公司日期為二零一二年一月三十一日之招股章程所載未來計劃及前景動用，且並無超出所得款項淨額限額。

## 股息

董事會建議，就截至二零一二年三月三十一日止年度派發本公司股份（「股份」）末期股息每股2.5港仙，於二零一二年八月二十三日（星期四）名字記於股東名冊上的本公司股東（「股東」），均享有末期股息。擬派末期股息須待股東在本公司將於二零一二年八月十五日（星期三）舉行之股東週年大會（「股東週年大會」）上批准後方可作實，並將於二零一二年九月十八日（星期二）或相近日子派付。

### 暫停辦理股東登記手續

由二零一二年八月十日（星期五）至二零一二年八月十五日（星期三）（首尾兩日包括在內），本公司將暫停辦理股東登記手續，期間將不會為股份過戶登記。股東如欲出席股東週年大會並於會上投票，須不遲於二零一二年八月九日（星期四）下午四時三十分前，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，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

由二零一二年八月二十一日（星期二）至二零一二年八月二十三日（星期四）（首尾兩日包括在內），本公司將暫停辦理股東登記手續，期間將不會為股份過戶登記。股東如欲符合資格獲派末期股息，須不遲於二零一二年八月二十日（星期一）下午四時三十分前，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，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

由本公司上市日期（即二零一二年二月十日）至二零一二年三月三十一日止期間（「該期間」），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。

### 企業管治常規

於回顧期間，本公司已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的企業管治常規守則（「企業管治守則」），惟下文提述的事項除外。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條，應區分主席與行政總裁的角色，不應由同一人擔任。於回顧期間，歐陽江醫生兼任董事會主席和本公司行政總裁。因此，本集團現時並無分拆本公司主席和行政總裁的角色。

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，彼誠屬掌管本集團的適當人選。因此，主席和行政總裁的角色由同一人(即歐陽江醫生)出任，其對本集團的業務前景及管理均有正面作用。儘管如此，董事會將不時審閱現行架構。若可於本集團內外物色到具備適合領導才能、知識、技術及經驗的候選人，則本公司可能會作出必要安排。

## 董事證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的董事進行證券買賣的標準守則(「標準守則」)。本公司已向每位董事作出特定查詢，所有董事均確認，彼等於回顧期間已遵守標準守則。

## 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於二零一二年三月二十日修訂其書面職權範圍，書面職權範圍可於聯交所及本公司內查閱。審核委員會的主要職責為審閱本集團財務資料、監督本集團的財務申報手續及內部監控程序，以及管控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、季志雄先生及彭小燕女士。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，並與管理層討論本集團的內部監控和財務申報事宜，當中包括審閱本集團截至二零一二年三月三十一日止年度的財務報表及年度業績。

## 刊發年度業績公佈及年報

本年度業績公佈會登載於本公司網站([www.perfectshape.com.hk/](http://www.perfectshape.com.hk/))及聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)，載有上市規則規定的所有資料的二零一二年度年報，將於適當時寄發予本公司股東，並可於上述網站瀏覽。

承董事會命  
必瘦站(中國)控股有限公司  
主席  
歐陽江醫生

香港，二零一二年六月二十八日

於本公佈刊發日期，董事會包括執行董事歐陽江醫生、歐陽慧女士及歐陽虹女士及獨立非執行董事徐慧敏女士、季志雄先生及彭小燕女士。