

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。



**Raily Aesthetic Medicine International Holdings Limited**  
**瑞麗醫美國際控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2135)

**截至2024年6月30日止六個月**  
**中期業績公告**

**中期業績**

瑞麗醫美國際控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至2024年6月30日止六個月（「報告期」）的未經審核綜合業績，連同截至2023年6月30日止六個月的未經審核比較數字以及於2023年12月31日的若干經審核比較數字。

中期簡明綜合損益及其他全面收益表  
截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023年 (未經審核) 人民幣千元
收益	4	117,475	97,580
銷售成本		<u>(69,008)</u>	<u>(58,551)</u>
毛利		48,467	39,029
其他收入及收益		9,950	1,238
銷售及分銷開支		(23,687)	(22,765)
行政開支		(20,207)	(18,539)
研發開支		(446)	–
其他開支		(14,717)	(368)
財務成本		(1,577)	(1,310)
應佔聯營公司的虧損		<u>(40)</u>	<u>(81)</u>
除稅前虧損	5	(2,257)	(2,796)
所得稅開支	6	<u>(740)</u>	<u>(1,300)</u>
期內虧損		<u><u>(2,997)</u></u>	<u><u>(4,096)</u></u>
下列各方應佔：			
母公司擁有人		(1,617)	(2,255)
非控股權益		<u>(1,380)</u>	<u>(1,841)</u>
		<u><u>(2,997)</u></u>	<u><u>(4,096)</u></u>
母公司普通股權益持有人應佔每股虧損	8		
基本及攤薄			
一期內虧損(人民幣)		<u><u>(0.32)分</u></u>	<u><u>(0.47)分</u></u>

## 中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

		2024年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	49,613	50,291
使用權資產		37,368	44,335
商譽		44,822	44,822
無形資產	10	52,298	23,822
於聯營公司的投資		1,167	706
遞延稅項資產		9,096	9,396
其他非流動資產		31,642	20,611
		<u>226,006</u>	<u>193,983</u>
非流動資產總額			
流動資產			
存貨及供應品		11,548	11,438
貿易應收款項	11	14,299	9,499
預付款項、其他應收款項及其他流動資產	12	35,668	17,304
現金及銀行結餘		34,762	39,790
抵押存款		1,607	1,585
按公平值計入損益的金融資產		1,000	-
		<u>98,884</u>	<u>79,616</u>
流動資產總額			
流動負債			
貿易應付款項	13	8,380	9,502
其他應付款項及應計費用	14	50,396	23,943
應付獨立董事款項		246	-
合約負債		29,832	20,977
計息銀行借款		15,000	7,000
退款負債		3,099	3,204
或然代價	15	9,397	10,295
租賃負債		10,381	10,342
應付稅項		11,030	6,896
		<u>137,761</u>	<u>92,159</u>
流動負債總額			
流動資產淨額		<u>(38,877)</u>	<u>(12,543)</u>
總資產減流動負債		<u>187,129</u>	<u>181,440</u>

	2024年 6月30日 (未經審核) 附註 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
非流動負債		
租賃負債	30,417	34,442
遞延稅項負債	2,180	5,875
其他非流動負債	3,984	392
或然代價	15	8,141
	<u>          -</u>	<u>          -</u>
非流動負債總額	<u>36,581</u>	<u>48,850</u>
資產淨額	<u>150,548</u>	<u>132,590</u>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
股本	185,748	136,267
(虧絀) / 儲備	<u>(28,295)</u>	<u>1,848</u>
	157,453	138,115
非控股權益	<u>(6,905)</u>	<u>(5,525)</u>
權益總額	<u>150,548</u>	<u>132,590</u>

# 中期簡明綜合財務資料附註

2024年6月30日

## 1. 編製基準

截至2024年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料已根據國際會計準則第34號中期財務報告編製。該中期簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表所要求的所有資料及披露，且應與本集團截至2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。

本集團於2024年6月30日的流動負債淨額為人民幣38,877,000元，其中人民幣9,397,000元的流動或然代價可以股份支付。考慮到未動用銀行融資及經營活動所得預期現金流量，董事認為按持續經營基準編製財務報表乃屬恰當。

## 2. 會計政策變動及披露

用於編製該中期簡明綜合財務資料的會計政策與編製本集團截至2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表所採納者貫徹一致，惟就本期財務資料首次採納以下經修訂國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）。

國際財務報告準則第16號的修訂	售後租回的租賃負債
國際會計準則第1號的修訂	負債分類為流動或非流動（「2020年修訂」）
國際會計準則第1號的修訂	附帶契諾的非流動負債（「2022年修訂」）
國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號的修訂	供應商融資安排

經修訂國際財務報告準則的性質及影響載述如下：

- (a) 國際財務報告準則第16號的修訂訂明賣方－承租人於計量售後租回交易產生的租賃負債時所採用的規定，以確保賣方－承租人不確認與其所保留使用權有關的任何收益或虧損金額。由於本集團自首次應用國際財務報告準則第16號日期起概無不取決於某一指數或比率的可變租賃付款的售後租回交易，故該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。
- (b) 2020年修訂澄清有關將負債分類為流動或非流動的規定，包括延遲清償權的含義，以及延遲權必須在報告期末存在。負債的分類不受實體行使其延遲清償權的可能性的影響。該等修訂亦澄清，負債可以用其自身的股本工具清償，以及僅當可轉換負債中的轉換選擇權本身作為股本工具入賬時，負債的條款方不會影響其分類。2022年修訂進一步澄清，在貸款安排產生的負債契諾中，僅實體於報告日期或之前必須遵守的契諾方會影響負債分類為流動或非流動。對於實體於報告期後12個月內必須遵守未來契諾的非流動負債，須進行額外披露。

本集團已重新評估其於2023年及2024年1月1日的負債的條款及條件，並認為其負債分類為流動或非流動於首次應用該等修訂後保持不變。因此，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

- (c) 國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號的修訂闡明供應商融資安排的特點，並規定須就該等安排作出額外披露。該等修訂的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體的負債、現金流量及流動資金風險的影響。於實體應用該等修訂的首個年度報告期間，概不要求於任何中期報告期間披露供應商融資安排的相關資料。由於本集團概無供應商融資安排，故該等修訂對中期簡明綜合財務資料並無任何影響。

### 3. 經營分部資料

截至2024年6月30日止六個月	醫療美容 服務 人民幣千元 (未經審核)	諮詢服務 人民幣千元 (未經審核)	醫療美容 器械產品 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收益 (附註4)：				
銷售予外部客戶	83,026	29	34,420	117,475
分部間銷售	-	-	2,205	2,205
分部收益總計	83,026	29	36,625	119,680
對賬：				
分部間銷售對銷				(2,205)
持續經營收入				117,475
分部業績	(2,983)	(364)	14,439	11,092
對賬：				
分部間業績對銷				(1,983)
其他收入及收益				911
集團及未分配開支				(11,878)
財務成本 (租賃負債利息除外)				(399)
除所得稅前虧損				(2,257)

截至2023年6月30日止六個月	醫療美容 服務 人民幣千元 (未經審核)	諮詢服務 人民幣千元 (未經審核)	醫療美容 器械產品 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收益 (附註4)：				
銷售予外部客戶	85,139	–	12,441	97,580
分部間銷售	–	–	415	415
分部收益總計	85,139	–	12,856	97,995
對賬：				
分部間銷售對銷				(415)
持續經營收入				97,580
分部業績	1,632	–	5,160	6,792
對賬：				
分部間業績對銷				(28)
其他收入及收益				1,238
集團及未分配開支				(10,636)
財務成本 (租賃負債利息除外)				(162)
除所得稅前虧損				(2,796)

下表列示本集團經營分部於2024年6月30日及2023年12月31日的資產及負債資料。

	醫療美容 服務 人民幣千元	諮詢服務 人民幣千元	醫療美容 器械產品 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>分部資產</b>				
2024年6月30日（未經審核）	<u>93,576</u>	<u>4</u>	<u>147,785</u>	<u>241,365</u>
公司及其他未分配資產				<u>83,525</u>
總資產				<u>324,890</u>
2023年12月31日（經審核）	<u>107,140</u>	<u>14</u>	<u>86,066</u>	<u>193,220</u>
公司及其他未分配資產				<u>80,379</u>
總資產				<u>273,599</u>
<b>分部負債</b>				
2024年6月30日（未經審核）	<u>91,109</u>	<u>61</u>	<u>35,863</u>	<u>127,033</u>
對賬：				
公司及其他未分配負債				<u>47,309</u>
總負債				<u>174,342</u>
2023年12月31日（經審核）	<u>99,019</u>	<u>57</u>	<u>3,356</u>	<u>102,432</u>
對賬：				
公司及其他未分配負債				<u>38,577</u>
總負債				<u>141,009</u>

#### 4. 收益

收益分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
客戶合約收益		
醫療美容服務	83,026	85,139
醫療美容器械產品	34,420	12,441
諮詢服務	29	–
總計	<u>117,475</u>	<u>97,580</u>

#### 客戶合約收益的分拆收益資料

截至2024年6月30日止六個月

分部	醫療美容 服務	諮詢服務	醫療美容 器械產品	總計
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務類型				
銷售產品	–	–	34,420	34,420
服務	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>–</u>	<u>83,055</u>
總計	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>34,420</u>	<u>117,475</u>
地域市場				
中國內地	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>34,420</u>	<u>117,475</u>
收益確認的時間				
於某個時間點轉讓的貨品	–	–	34,420	34,420
於某個時間點轉讓的服務	<u>52,553</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>52,553</u>
隨時間轉讓的服務	<u>30,473</u>	<u>29</u>	<u>–</u>	<u>30,502</u>
總計	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>34,420</u>	<u>117,475</u>

截至2023年6月30日止六個月

分部	醫療美容 服務 人民幣千元 (未經審核)	諮詢服務 人民幣千元 (未經審核)	醫療美容 器械產品 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
<b>貨品或服務類型</b>				
銷售產品	–	–	12,441	12,441
服務	85,139	–	–	85,139
總計	<u>85,139</u>	<u>–</u>	<u>12,441</u>	<u>97,580</u>
<b>地域市場</b>				
中國內地	<u>85,139</u>	<u>–</u>	<u>12,441</u>	<u>97,580</u>
<b>收益確認的時間</b>				
於某個時間點轉讓的貨品	–	–	12,441	12,441
於某個時間點轉讓的服務	62,814	–	–	62,814
隨時間轉讓的服務	22,325	–	–	22,325
總計	<u>85,139</u>	<u>–</u>	<u>12,441</u>	<u>97,580</u>

以下載列客戶合約收益與分部資料所披露金額的對賬：

截至2024年6月30日止六個月

分部	醫療美容 服務 人民幣千元 (未經審核)	諮詢服務 人民幣千元 (未經審核)	醫療美容 器械產品 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
<b>客戶合約收益</b>				
外部客戶	83,026	29	34,420	117,475
分部間銷售	–	–	2,205	2,205
小計	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>36,625</u>	<u>119,680</u>
分部間調整及對銷	–	–	(2,205)	(2,205)
總計	<u>83,026</u>	<u>29</u>	<u>34,420</u>	<u>117,475</u>

截至2023年6月30日止六個月

分部	醫療美容服務 人民幣千元 (未經審核)	諮詢服務 人民幣千元 (未經審核)	醫療美容 器械產品 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
客戶合約收益				
外部客戶	85,139	–	12,441	97,580
分部間銷售	–	–	415	415
小計	85,139	–	12,856	97,995
分部間調整及對銷	–	–	(415)	(415)
總計	<u>85,139</u>	<u>–</u>	<u>12,441</u>	<u>97,580</u>

## 5. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損乃扣除／(計入)以下各項後達致：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
所消耗供應品成本	36,639	33,629
所售存貨成本	10,311	2,554
無形資產攤銷	3,036	1,777
物業、廠房及設備折舊	5,848	6,083
使用權資產折舊	5,468	4,883
未計入租賃負債計量的租賃付款	126	234
核數師酬金	707	650
僱員福利開支(不包括董事及主要行政人員薪酬)：		
工資及薪金	26,487	25,814
以權益結算的購股權開支	3,427	2,521
退休金計劃供款	3,198	2,863
員工福利開支	537	832
貿易應收款項減值淨額	33	28
計入預付款項、其他應收款項及其他資產的金融資產減值	(4)	2
無形資產減值	13,279	–
出售物業、廠房及設備項目虧損	109	2
出售使用權資產項目收益	(490)	–
推廣及營銷開支	6,011	6,686
專業費用	2,005	1,550
或然代價之公平值變動	(9,039)	–
匯兌差額淨額	<u>187</u>	<u>(557)</u>

## 6. 所得稅

本集團須就其成員公司所處及營運所在司法權區所產生或賺取的溢利，按實體基準繳納所得稅。

本公司的大部分附屬公司位於中國內地。中國內地即期所得稅的撥備乃基於本集團應課稅溢利25%的法定稅率計算，而應課稅溢利乃按照2008年1月1日獲批並於當日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》釐定。

根據開曼群島及英屬處女群島（「英屬處女群島」）的規則及規例，本集團毋須繳付開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。於香港註冊成立的附屬公司須就產生自香港的任何估計應課稅溢利按稅率16.5%（2023年：16.5%）繳納香港利得稅。根據財稅〔2017〕43號通知、〔2019〕13號通知及國家稅務總局公告2019年第2號，瑞麗器械、寧波珠兒麗、瑞安瑞麗、蕪湖瑞麗、杭州瑞顏、蘇州詠藍、深圳瑞泉、海南貝麗菲爾及杭州貝麗菲爾作為小微企業於截至2024年6月30日止六個月享受5%（2023年：2.5%）的優惠稅率。

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
即期稅項		
年內支出	4,135	1,687
過往年度撥備不足	-	98
遞延稅項	(3,395)	(485)
期內稅項開支總額	<u>740</u>	<u>1,300</u>

## 7. 股息

截至2024年6月30日止期間，本公司並無派付或宣派股息。

## 8. 母公司普通股權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損（2023年：虧損）金額的計算乃基於母公司普通股權益持有人應佔期內虧損（2023年：虧損）以及本期間已發行普通股的加權平均數508,330,653股（2023年：480,595,473股），經調整以反映期內供股。

由於尚未行使購股權對所呈列的每股基本虧損金額具有反攤薄影響，故並無就攤薄對截至2024年6月30日及2023年6月30日止期間所呈列的每股基本虧損金額作出調整。

每股基本及攤薄虧損的計算乃基於如下數據：

	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
<b>虧損</b>		
母公司普通股權益持有人應佔虧損，用於每股基本及攤薄虧損計算	<u>(1,617)</u>	<u>(2,255)</u>
	<b>股份數目</b>	
	2024年	2023年
<b>股份</b>		
用於每股基本虧損計算的期內已發行普通股的加權平均數	<u>508,330,653</u>	<u>480,595,473</u>
每股基本及攤薄虧損 (人民幣)	<u>(0.32) 分</u>	<u>(0.47) 分</u>

由於計及購股權時每股攤薄虧損金額減少，故購股權對截至2024年6月30日止期間的每股基本虧損具有反攤薄影響，且於計算每股攤薄虧損時被忽略。

## 9. 物業、廠房及設備

截至2024年6月30日止六個月，本集團以成本人民幣5,277,000元（2023年6月30日：人民幣8,172,000元）收購資產。

截至2024年6月30日止六個月，本集團出售賬面淨值為人民幣109,000元的資產（2023年6月30日：人民幣40,000元），產生出售虧損淨額人民幣109,000元（2023年6月30日：人民幣2,000元）。

截至2024年6月30日止六個月，並無就任何物業、廠房及設備確認減值虧損（2023年6月30日：無）。

## 10. 無形資產

截至2024年6月30日止六個月，本集團與第三類醫療器械供應商簽署15年購銷協議，並以成本人民幣44,792,000元獲取分銷權。

截至2024年6月30日止六個月，由於深圳九美於本期間的業績表現呈下滑趨勢，故已就獨家分銷商協議的若干無形資產確認減值虧損人民幣13,279,000元（2023年6月30日：無）。可收回金額人民幣8,721,000元乃根據使用現金流量預測計算的使用價值釐定。現金流量預測適用的貼現率為16%。

## 11. 貿易應收款項

於報告期末，按發票日期呈列的貿易應收款項之賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
3個月內	9,988	1,864
4至6個月	—	245
7至12個月	877	3,147
1年以上	3,434	4,243
總計	<u>14,299</u>	<u>9,499</u>

## 12. 預付款項、其他應收款項及其他資產

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
存貨及供應品預付款項	22,957	223
服務預付款項	4,185	2,286
預付費用	1,431	1,906
押金	5,091	11,377
其他應收款項	2,008	1,519
	<u>35,672</u>	<u>17,311</u>
減值撥備	(4)	(7)
	<u>35,668</u>	<u>17,304</u>

## 13. 貿易應付款項

於報告期末，按發票日期呈列的貿易應付款項之賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
90天內	6,560	8,634
91天至180天	1,540	596
181天至365天	65	237
365天以上	215	35
總計	<u>8,380</u>	<u>9,502</u>

#### 14. 其他應付款項及應計費用

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
其他應付款項*	34,912	10,578
應付薪金	8,130	7,683
已收墊款	4,360	4,587
稅項負債(所得稅除外)	2,994	1,095
	<u>50,396</u>	<u>23,943</u>

\* 其他應付款項均為免息及須按要求償還。於2024年6月30日，結餘包括就所獲取的分銷權將予支付的代價人民幣23,519,000元。截至本公告日期，已支付人民幣14,254,000元。

#### 15. 或然代價

於2021年10月29日，本集團自第三方收購深圳九美90%的股權。或然代價負債初步確認為人民幣29,437,000元，其按公平值計量。管理層於各報告日期根據對深圳九美的未來表現及其他未來市場狀況的估計使用估值技術重新計量其公平值。公平值分類為第三級公平值層級。

或然代價之賬面值如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元	2023年 12月31日 人民幣千元
賬面值	<u>9,397</u>	<u>18,436</u>
分析如下：		
流動	9,397	10,295
非流動	<u>-</u>	<u>8,141</u>

或然代價公平值計量的重大不可觀察估值輸入數據如下：

波幅	20% 至30%
除稅後貼現率	16%

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本公司作為位於中華人民共和國（「中國」）長三角地區的領先醫療美容服務提供商，我們的主營業務是為客戶提供多項優質的醫療美容服務，以滿足客戶不同的美容及抗衰老目標，包括美容外科服務、微創美容服務及皮膚美容服務。同時，我們還經營醫療美容管理諮詢服務和醫療美容器械產品銷售業務。

於報告期內，受益於醫美行業整體的成長空間與速度，由於本集團醫療美容器械產品的銷售業績增長，我們上半年的收入有所增加。於報告期內，我們的收入約為人民幣117.5百萬元，較2023年同期的約人民幣97.6百萬元增長了約20.4%。我們的報告期內虧損約為人民幣3.0百萬元（截至2023年6月30日止六個月：虧損約為人民幣4.1百萬元），歸屬於母公司股東的虧損約為人民幣1.6百萬元（截至2023年6月30日止六個月：歸屬於母公司股東的虧損約為人民幣2.3百萬元）。

於報告期內，我們的醫療美容活躍客戶數量約為31,700名，較2023年上半年活躍客戶數量約31,100名增加了約1.9%，新客戶數量及回頭客數量分別約為12,100名及19,600名，較截至2023年6月30日止六個月的新客戶數量約12,600名及回頭客數量約18,500名分別減少約4.1%及增長約5.9%。於報告期內，我們醫療美容服務的每位客戶的平均消費約為人民幣2,621元，較截至2023年6月30日止六個月的每位客戶平均消費約人民幣2,978元下降了約13.6%。

我們正在逐步推進以下發展規劃和戰略佈局：

#### 1. 採取差異化產品策略，提高非手術類項目服務科室產能

目前非手術類項目憑藉風險小、恢復快、治療過程短、術後效果顯著等優勢佔據市場的主導地位，例如膠原、玻尿酸、肉毒素等注射類項目，光子嫩膚、超聲刀等光電類項目等。注重技術創新是實現差異化的重要途徑，為滿足顧客對新產品和新技術的需求，集團將繼續引入最新的醫美技術及新設備、新藥械，加大對微創美容服務及皮膚美容服務科室的投入，增強我們非手術類醫療美容服務的能力，增強客戶黏性，提升口碑傳播力。我們對旗下醫療機構的未來長期業績增長始終抱有信心，在提高科室產能的基礎上，我們也會對不必要

的醫療美容服務板塊進行優化改革，因此杭州貝麗菲爾醫療美容門診部逐步暫停營業，其業務合併到杭州瑞麗醫療美容醫院旗艦店，顧客、員工等一併遷移，此項遷移可優化集團場地資源，節省營業開支。

下表載列截至2024年6月30日止我們醫療美容機構部分營運數據：

醫療美容機構	營運開始日期	概約 建築面積 (平方米)	微創科 服務室數量 (間)	皮膚科 服務室數量 (間)	其他 服務室數量 (間)
杭州瑞麗	2013年8月	7,500	23	32	21
瑞安瑞麗	2013年3月	2,900	6	17	4
蕪湖瑞麗	2015年7月	2,900	8	18	10
海南貝麗菲爾	2022年6月	800	3	2	2
	合計	14,100	40	69	37

## 2. 持續控制成本，優化人員結構

我們將定期審查和評估所有成本費用，包括員工工資、推廣開支、設備維護、物資採購等，並制定合理的預算。通過這些精細的預算管理，可以避免成本的浪費和冗余，降低不必要的支出。此外，我們會爭取更優惠的採購價格和支付期限，合理規劃採購計劃，減少庫存積壓；合理配置人力資源，優化崗位設置，確保員工的崗位和工作時間合理安排，在客流高峰期增加員工配備，提高工作效率。

## 3. 發展醫療技術交流平台，落地醫學科技體驗學習中心

我們已與海南博鰲樂城國際醫療旅遊先行區管理局合作共建醫美培訓中心。自博鰲樂城醫美培訓中心成立以來，在國家藥品監督管理局的指導下，依託樂城開放共享的平台，充分發揮各方資源優勢，為醫生和機構賦能，為特許醫美產品使用提供支持，進一步加強了學術交流和提高醫療衛生專業人士相關技術水平。培訓對於創新醫美技術的推廣有著非常重要的作用，可以增強醫生對技術的突破能力。醫療美容服務的本質還是醫療，需要回歸醫療本質，即「醫療服務、患者體驗、醫療質量、醫療安全」，因此優質先進的醫療技術還是對外提供醫美服務最根本的保證。除了博鰲樂城醫美培訓中心，我們也在杭州瑞麗醫療美容醫院旗艦店建立了醫生培訓基地，讓不同醫療機構的醫生專家能夠匯聚一起共享前沿的醫美創新藥械和技術資源，這對於提升本集團醫生的專業水平，提升醫療服務品質和效率，推動集團醫美產業的創新高質量

發展至關重要。我們接下來將進一步發揮培訓中心的作用，一是為藥械廠商提供一個展示自身優秀產品的平台；二是聯合多方權威力量，開發一系列的高質量課程，進一步提升國內醫美醫生的理論、審美和实操水平。

#### 4. 醫美業務多元化發展，進行轉型突破

我們自2021年收購深圳市九美信禾醫療器械有限公司（「九美信禾」）開始，就在醫療美容行業的上游進行探索，九美信禾的初真面部植入物品牌e-PTFE（膨體聚四氟乙烯）的面部植入物屬於外科手術領域的植入藥械。隨著非手術類項目的市場規模不斷擴大，為了應對市場變化，我們的醫療美容器械產品銷售業務重心從外科植入物產品轉移到了皮膚注射產品。在轉型過程中，我們與海外供應商達成了膠原注射產品的供貨協議，實現了新的突破。2024年5月份及6月份，我們膠原注射產品的銷售額達到約人民幣25.2百萬元，銷售範圍覆蓋黑龍江省、吉林省、遼寧省、北京市、河北省、山西省、山東省、湖南省、江蘇省、上海市、浙江省、安徽省、福建省、湖北省、四川省、廣西省、廣東省等多個國內省市地區。報告期內，我們醫療美容器械產品銷售額約為人民幣34.4百萬元，其中初真面部植入物及膠原注射產品的銷售額佔比分別約為24.8%及73.2%；較截至2023年6月30日止六個月的醫療美容器械產品銷售額約人民幣12.4百萬元增長了約176.7%。醫療行業上游供應鏈的產品中，再生醫美注射材料發展趨勢明顯，市場需求更高，我們2024年上半年的醫療美容器械產品銷售業務之所以能取得優異的業績，主要是因為我們在轉型過程中獲得了醫美業務多元化經營的能力，新銷售的膠原注射產品業務是業績增長的亮點。

## 5. 建設先進醫療美容器械產品研發製造平台

目前國內的再生醫美市場發展前景廣闊，注射類醫美治療因其效果相對更顯著，預計未來五年將保持較高複合增長率。我們旗下的蘇州詠藍生物醫藥科技有限公司（「蘇州詠藍」）已完成專門用於生產皮膚注射產品的工廠建設，廠房面積約為4,660平方米，蘇州詠藍已與國內知名大學院校技術團隊達成合作，共同研發新型的皮膚注射產品。蘇州詠藍正在進行注射樣品試生產階段，積極籌備向國家藥品監督管理局（「國家藥監局」）申請三類醫療器械註冊許可證。我們將繼續聯合國內知名大學院校共同規劃、研發、製造，以搭建醫療美容器械產品研發製造平台，在行業上游領域鞏固本集團作為非手術類醫療美容服務產品領先供應商的地位。

## 財務回顧

### 收益

下表載列於報告期內我們按服務項目劃分的收益：

	截至6月30日止六個月				
	2024年		2023年		變動 %
	收益	估總收益	收益	估總收益	
人民幣千元 (未經審核)	百分比 %	人民幣千元 (未經審核)	百分比 %		
醫療美容服務	83,026	70.7	85,139	87.3	(2.5)
美容外科服務	2,586	2.2	3,791	3.9	(31.8)
微創美容服務	40,134	34.2	43,504	44.6	(7.7)
皮膚美容服務	39,772	33.9	36,296	37.2	9.6
其他 <sup>(附註)</sup>	534	0.4	1,548	1.6	(65.5)
醫療美容管理諮詢服務	29	-	-	-	-
醫療美容器械產品銷售	34,420	29.3	12,441	12.7	176.7
	<u>117,475</u>	<u>100.0</u>	<u>97,580</u>	<u>100.0</u>	<u>20.4</u>

附註：其他主要包括牙齒美容服務以及輔助服務，如為住院病人提供的麻醉服務、護理服務及體檢服務。

我們的收益主要來自提供醫療美容服務，主要包括(i)美容外科服務，具有侵入性，專為改變面部或身體一個或多個部位（例如眼瞼、鼻子、臉型、胸部）的外形而進行的服務；(ii)微創美容服務，涉及最大限度地減少滲入人體組織，且無手術切口，便捷且快速。該等診療程序主要包括將A型肉毒桿菌毒素及皮下填充劑注入面部及身體的不同部位以減少皺紋及／或達到面部及身體塑形效果；及(iii)皮膚美容服務，主要包括使用激光、射頻及強脈衝光等多種形式能源的設備進行的美容能量型診療程序，並用於多種目的，例如祛痘、祛疤及色素去除、美白、嫩膚、皮膚提升與緊致以及脫毛。

於報告期內，我們的收入約為人民幣117.5百萬元，較截至2023年6月30日止六個月約人民幣97.6百萬元上漲了約20.4%。於報告期內，我們的醫療美容服務收入約為人民幣83.0百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的醫療美容服務收入約人民幣85.1百萬元相比，下降了約2.5%，原因是活躍客戶數量的增加無法抵消由於激烈的行業競爭導致客單價下降帶來的影響，導致微創美容服務及美容外科服務的收益減少。於報告期內，醫療美容器械產品銷售業務的收入約為人民幣34.4百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣12.4百萬元大幅上漲約176.7%，歸因於報告期內我們新引進的膠原注射產品價格較高，銷售業績迅速增加。

於報告期內，我們的微創美容服務的收入約為人民幣40.1百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣43.5百萬元下降了約7.7%。於報告期內，我們的皮膚美容服務的收入約為人民幣39.8百萬元，與截至2023年6月30日止六個月的約人民幣36.3百萬元相比上漲了約9.6%。於報告期內，我們的美容外科服務的收入約為人民幣2.6百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣3.8百萬元減少約31.8%。該減少的主要原因是由於技術的發展與消費觀念的轉變，使得我們的客戶傾向於選擇更快捷、更安全的微創美容服務及皮膚美容服務。

## 銷售成本

我們的銷售成本主要包括耗用物資成本以及員工成本。於報告期內，我們的銷售成本約為人民幣69.0百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣58.6百萬元上升了約17.9%。我們的銷售成本增加主要歸因於醫療美容器械產品銷售業績大幅上漲導致材料成本增加。

按性質劃分的銷售成本如下表所示：

	截至6月30日止六個月				變動 %
	2024年		2023年		
	人民幣千元 (未經審核)	%	人民幣千元 (未經審核)	%	
所消耗供應品成本	36,639	53.1	33,629	57.4	9.0
所售存貨成本	10,311	14.9	2,554	4.4	303.7
員工成本	14,638	21.2	14,241	24.3	2.8
其他	7,420	10.8	8,127	13.9	(8.7)
	<u>69,008</u>	<u>100.0</u>	<u>58,551</u>	<u>100.0</u>	<u>17.9</u>

## 毛利

於報告期內，我們的毛利約為人民幣48.5百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣39.0百萬元增加了約24.2%。於報告期內，我們的毛利率約為41.3%，而2023年上半年則為40.0%。

下表載列於報告期內我們所提供服務的毛利和毛利率：

	截至6月30日止六個月					
	2024年		2023年		毛利變動	毛利率變動
	毛利	毛利率	毛利	毛利率		
人民幣千元 (未經審核)	%	人民幣千元 (未經審核)	%	%	%	
醫療美容服務	24,329	29.3	29,142	34.2	(16.5)	(4.9)
美容外科服務	(1,152)	(44.5)	(389)	(10.3)	196.1	(34.2)
微創美容服務	13,399	33.4	17,672	40.6	(24.2)	(7.2)
皮膚美容服務	14,382	36.2	13,301	36.6	8.1	(0.4)
其他(附註)	(2,300)	(430.7)	(1,442)	(93.2)	59.5	(337.5)
醫療美容管理諮詢服務	29	100	-	-	-	-
醫療美容器械產品銷售	24,109	70.0	9,887	79.5	143.8	(9.5)
	<u>48,467</u>	<u>41.3</u>	<u>39,029</u>	<u>40.0</u>	<u>24.2</u>	<u>1.3</u>

附註：其他主要包括牙齒美容服務以及輔助服務，如為住院病人提供的麻醉服務、護理服務及體檢服務。

於報告期內，我們的醫療美容服務的總毛利約為人民幣24.3百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣29.1百萬元下降了約16.5%；其中，我們的皮膚美容服務的毛利約為人民幣14.4百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣13.3百萬元上升了約8.1%。於報告期內，醫療美容器械產品銷售的總毛利約為人民幣24.1百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣9.9百萬元上漲了約143.8%。

於報告期內，我們的醫療美容服務的總毛利率約為29.3%，較截至2023年6月30日止六個月的約34.2%下降了約4.9個百分點。醫療美容器械產品銷售的毛利率約為70.0%，較截至2023年6月30日止六個月的約79.5%下降了約9.5個百分點，主要是因為報告期內我們新引進的高價膠原注射產品毛利率略低於原有產品。

## 其他收入及收益

於報告期內，我們的其他收入及收益約為人民幣10.0百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣1.2百萬元上升約人民幣8.8百萬元。該增加的主要原因是或然代價的公平值收益增加。

## 銷售及分銷開支

於報告期內，我們的銷售及分銷開支約為人民幣23.7百萬元，較截至2023年6月30日止六個月的約人民幣22.8百萬元增加約人民幣0.9百萬元，該開支增加的主要原因是醫療美容器械產品銷售業務增長需要的銷售開支增加。

## 行政開支

於報告期內，我們的行政開支約為人民幣20.2百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣18.5百萬元），該開支增長主要由於報告期內管理醫療美容器械產品的員工成本增加。我們的行政開支主要包括中介團隊服務開支、員工成本、租金相關費用、水電費、折舊開支以及其他行政辦公開支。

## 其他開支

於報告期內，我們的其他開支約為人民幣14.7百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣0.4百萬元），該開支增長主要由於報告期內無形資產減值人民幣13.3百萬元。

## 財務成本

於報告期內，我們的財務成本約為人民幣1.6百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣1.3百萬元）。我們的財務成本主要包括租賃負債利息及銀行借款利息。

## 所得稅開支

所得稅開支指根據相關中國所得稅政策及法規當期所得稅及遞延稅項開支／抵免總額。於報告期內，我們錄得所得稅開支約為人民幣0.7百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣1.3百萬元）。

## 報告期內綜合虧損總額與歸屬於母公司擁有人的虧損總額

於報告期內，本集團錄得虧損約為人民幣3.0百萬元（截至2023年6月30日止六個月：虧損約為人民幣4.1百萬元）。歸屬於母公司擁有人的報告期內虧損約為人民幣1.6百萬元（截至2023年6月30日止六個月：歸屬於母公司擁有人的虧損約為人民幣2.3百萬元）。

## 流動資金及財務資源以及資本架構

於2024年6月30日，我們的現金及銀行結餘及定期存款約為人民幣34.8百萬元（2023年12月31日：約為人民幣39.8百萬元），維持穩健的財務狀況。於2024年6月30日，我們的流動負債淨額約為人民幣38.9百萬元（2023年12月31日：流動負債淨額約為人民幣12.5百萬元）。經計及本集團可用的財務資源（包括手頭現金及現金等價物、本集團經營活動所產生現金及可用融資），並經努力及審慎調查，本公司董事（「董事」）認為本集團現時擁有本集團營運所需之充足營運資金。於2024年6月30日，本集團擁有約為人民幣15.0百萬元的未動用銀行融資（2023年12月31日：約為人民幣23.0百萬元）作營運資金用途。

## 租賃負債

於2024年6月30日，本集團的租賃負債約為人民幣40.8百萬元（2023年12月31日：約為人民幣44.8百萬元）。

## 資本承擔

於2024年6月30日，本集團並無已簽約但未撥備的承擔（2023年12月31日：無）。

## 資本開支

於報告期內，本集團收購設備及租賃物業裝修約為人民幣4.3百萬元（截至2023年6月30日止六個月：設備及租賃物業裝修約為人民幣8.2百萬元）。

## 計息銀行借款

於2024年6月30日，本集團的未償還計息銀行借款約為人民幣15.0百萬元（2023年12月31日：約為人民幣7.0百萬元），其中約為人民幣15.0百萬元按固定利率計息（2023年12月31日：約人民幣7.0百萬元）。

於2024年6月30日，所有銀行借款均應在1年內償還，及於2024年6月30日並無其他借款。所有借款均以人民幣計值。

## 庫務政策

本集團對其庫務政策採取審慎態度。本集團通過對客戶的財務狀況進行持續的信用評估，努力降低信貸風險。為管理流動性風險，董事會（「董事會」）密切監察本集團的流動資金狀況，以確保本集團資產、負債及承擔的流動性結構能夠滿足其資金需求。

## 或然負債及擔保

於2024年6月30日，本集團並無重大或然負債及擔保（2023年12月31日：無）。

## 資產抵押

於2024年6月30日，本集團以抵押存款人民幣1.6百萬元作為租賃安排抵押（2023年12月31日：本集團以抵押存款人民幣1.6百萬元作為租賃安排抵押）。

## 資產負債率

資產負債率乃按於2024年6月30日的總負債除以總權益，所得結果再乘以100%計算。於2024年6月30日，本集團的總債務約為人民幣174.3百萬元（2023年12月31日：約為人民幣141.0百萬元），資產負債率約為115.8%（2023年12月31日：約為106.3%）。

## 利率風險

本集團並無重大利率風險。

## 匯率波動風險

由於我們已於持牌銀行存放若干以港元計值的金融資產，所以我們可能面臨港元兌人民幣的匯率波動風險。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，管理層將密切監察外匯風險，並於必要時考慮採取積極但審慎的方法將相關風險降至最低。

## 重大投資以及重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

於2023年1月10日，本集團與杭州天鑫醫療美容醫院有限公司（「目標公司」）及目標公司股東訂立具法律約束力的意向書（「意向書」）。根據意向書，本集團有條件同意認購目標公司最多為目標公司註冊資本9.0%之股權，代價最多為人民幣25.0百萬元。於本公告日期，已向目標公司支付誠意金人民幣20.0百萬元。

於2024年1月2日，本集團與目標公司及目標公司股東訂立意向書的補充協議（「補充協議」）。根據補充協議，本集團須於補充協議日期起計六個月內設立基金（「瑞麗發展基金」），以承擔本集團於意向書項下的所有權利及義務，且瑞麗發展基金承諾自成立日期起計三個月內完成對目標公司之盡職審查，訂立正式注資協議（「正式協議」）。正式協議簽訂後，本集團根據意向書向目標公司支付的誠意金人民幣20.0百萬元須用於結算瑞麗發展基金根據正式協議所作注資當中的相等金額（倘本集團如此選擇）。

於2024年8月13日，本集團與目標公司及目標公司之現有股東訂立意向書終止協議及補充協議，據此，訂約方一致同意終止其中所述的注資。

有關詳情，請參閱本公司日期為2023年1月10日、2023年1月18日、2024年1月2日及2024年8月13日之公告。

除本公告所披露者外，於報告期內，本集團並無附屬公司、聯營公司或合營企業的任何重大投資、重大收購及出售。

## 盈利保證

誠如本公司日期為2023年3月10日之公告所披露，有關深圳市九美信禾醫療器械有限公司之首個盈利保證期已由2022年12月31日延長至2023年3月31日。深圳市九美信禾醫療器械有限公司已履行延長期間的相關盈利保證。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

除本公告及本公司日期為2020年12月15日的招股章程（「招股章程」）所披露者外，於2024年6月30日，本集團並無進行重大投資或收購資本資產的計劃。其後，本集團或將繼續專注於醫療美容器械產品銷售，並可能考慮進一步投資相關業務。

## 僱員及薪酬政策

於2024年6月30日，我們於中國擁有321名僱員（2023年12月31日：335名）。

職能	僱員數目	
	2024年 6月30日	2023年 12月31日
管理	5	6
醫師及醫務人員	131	124
銷售、營銷、客服及其他業務人員	139	167
財務及行政人員	46	38
總計	<u>321</u>	<u>335</u>

於報告期內，我們的員工成本約為人民幣31.0百萬元，購股權開支約為人民幣3.7百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣2.6百萬元），員工總成本約為人民幣34.7百萬元（截至2023年6月30日止六個月：約為人民幣32.8百萬元），佔報告期內收益總額的約29.6%（截至2023年6月30日止六個月：約33.6%）。

我們認為我們向醫師及醫務人員提供具有競爭力的薪酬待遇、醫學教育機會及專業的工作環境。我們每年至少一次審查我們的醫師及醫務人員的績效。根據我們的內部控制政策，審查結果之後將用於考慮薪酬、獎金的釐定及晉升評估。我們總部的人力資源部留存我們醫師及醫務人員的許可證記錄並定期審閱彼等的簡歷，以確保遵守中國相關法律及法規。董事薪酬將由董事會薪酬委員會每年進行一次審查，以確保處於市場可資比較水平。

薪酬根據可比的市場工資、工作表現、時間投入及每個人的責任等因素確定。本集團會不時向員工提供相關的內部及／或外部培訓。除了基本工資外，我們還向表現出色的員工發放年終獎金，以吸引和留住符合條件的員工，為本集團做出更多貢獻。

本集團於中國的僱員須參加由當地市政府運營的中央退休金計劃。本集團須按其工資成本的一定百分比向中央退休金計劃供款。供款一經作出則悉數歸屬，並根據中央養老金計劃的規定於應付時自損益扣除。

截至2024年6月30日，概無被沒收的供款（由本集團代表於有關供款悉數歸屬前退出退休金計劃的僱員作出）及本集團用於減少現有供款水平。於2024年6月30日，概無已沒收供款可供減少未來年度的退休金計劃供款水平。

## 所得款項用途

本公司於2020年12月28日成功在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市（「上市」）。上市所得款項淨額（包括行使超額配股權及扣除與上市有關的包銷費、佣金及所有相關開支後）約為81.7百萬港元（「所得款項淨額」），乃按發行價每股0.4港元及與上市有關的實際開支計算。於本公告日期，所得款項淨額中用於有機發展的部分有9.5百萬港元尚未使用，其他所得款項已悉數動用。

下表載列於2024年6月30日的所動用所得款項淨額概要：

目的	佔總金額的百分比	所得款項淨額計劃用途 百萬港元	截至2024年6月30日 實際使用的 所得款項 百萬港元	於2024年6月30日 尚未動用的 金額 百萬港元	悉數動用餘下 所得款項的 預期時間
擴展我們的醫療美容機構網絡	71.0%	58.0	48.5	9.5	2024年12月31日
—翻新及擴建現有醫療美容機構	28.0%	22.9	22.9	—	
—有機發展	28.0%	22.9	13.4	9.5	2024年12月31日
—戰略性收購	15.0%	12.2	12.2	—	
購置新醫療美容服務設備及治療耗材， 拓展現有醫療美容機構的治療服務範圍	11.0%	9.0	9.0	—	
積極推廣品牌	8.0%	6.5	6.5	—	
一般營運資金	10.0%	8.2	8.2	—	
<b>總計</b>	<b>100.0%</b>	<b>81.7</b>	<b>72.2</b>	<b>9.5</b>	

於2024年2月26日，本公司建議透過供股，按本公司合資格股東於記錄日期營業時間結束時每持有三(3)股合併股份獲發一(1)股供股股份的基準，以認購價每股供股股份0.148港元發行最多140,728,521股供股股份（「供股股份」）（假設於2024年3月28日（記錄日期）或之前除本公司可予行使購股權獲悉數行使外並無進一步發行或購回股份且所有供股股份將獲承購，不考慮行使本公司可行使購股權的所得款項），籌集所得款項總額最多約20.8百萬港元（未扣除開支）（「供股」）。供股於

2024年4月25日生效。本公司根據供股發行及配發139,269,333股新股份。供股所得款項總額約為20.6百萬港元，經扣除開支後的供股所得款項淨額約為19.0百萬港元。於本公告日期，所得款項淨額中有7.6百萬港元尚未使用。

下表載列於2024年6月30日的所動用供股所得款項淨額概要：

目的	佔總金額的百分比	所得款項淨額計劃用途 百萬港元	截至2024年 6月30日 實際使用的 所得款項 百萬港元	於2024年 6月30日 尚未動用的 金額 百萬港元	悉數動用餘下 所得款項的 預期時間
購買啟動生產流程所需的設備及原材料	50.0%	9.5	9.5	-	
向國家藥品監督管理局進行醫療美容器械產品的 註冊備案，包括註冊程序中必不可少的臨床試驗	40.0%	7.6	-	7.6	2026年3月31日
一般營運資金	10.0%	1.9	1.9	-	
<b>總計</b>	<b>100.0%</b>	<b>19.0</b>	<b>11.4</b>	<b>7.6</b>	

## 前景

隨著醫美市場的逐步規範，專業技術的日趨成熟，消費者對醫美的需求將呈上升趨勢，市場規模還將繼續擴大。非手術類醫美項目憑借操作手段靈活、創傷小、恢復期短、風險低等特點，迅速搶佔醫美消費市場，其中的皮膚管理和抗衰老將是需求量最大的兩個細分領域。隨著大眾醫美意識崛起、消費者年輕化、非手術類醫美項目快速普及和互聯網平台興起，醫美已經從小眾消費轉向大眾消費。我們將重點發展非手術類醫療美容服務產品，加大技術與科研投入，加強醫美從業人員的專業知識和臨床經驗，確保消費者的安全和滿意度。

每個人的美麗標準和需求都不同，因此個性化定制化的醫美服務成為未來發展的趨勢。通過科學的測量和評估，醫生可以根據消費者的個人特點和需求，量身定製專屬的醫美方案，提供更精確、更有效的醫美服務。我們在進行醫美服務項目的開展過程中，將更注重產品、服務、管理等各方面的品質，達到精細管理，推出個性化的特色醫美服務與產品。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，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。

## 中期股息

董事會決議不宣派於報告期內的任何中期股息（截至2023年6月30日止六個月：無）。

## 董事進行證券交易

本公司已採納聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄C3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」），作為董事進行證券交易的行為守則。

本公司已向全體董事作出具體查詢，全體董事已確認，彼等於報告期內已遵守標準守則所載的規定標準。

## 企業管治常規

本公司堅守良好的企業管治原則，以求達致穩健管理及提升股東價值。該等原則重視透明度、問責性及獨立性。

本公司已採納上市規則附錄C1所載企業管治守則（「企業管治守則」）第2部載列的守則條文。

於報告期內，本公司已遵循企業管治守則內的所有適用守則條文。

## 優先購股權

本公司的組織章程細則或開曼群島法例並無優先購股權的條文，致令本公司必須按比例向現有股東發售新股份。

## 審核委員會

董事會審核委員會（「審核委員會」）的組成如下：

### 獨立非執行董事

劉騰先生（主席）

曹德全先生

楊小芬女士

董事會已成立審核委員會，並根據上市規則第3.22條及企業管治守則訂立書面職權範圍。審核委員會主要負責監控財務申報過程、審核過程、內部監控機制及遵守法律法規的情況，以及履行董事會不時委派的其他職責及職務。

審核委員會已於獲董事會批准前審閱及批准本集團於報告期內的未經審核簡明綜合財務資料及本集團於報告期內的中期報告及本公告。審核委員會對未經審核中期財務報表及本公告的會計處理並無異議。本公司核數師安永會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈之香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱本集團於報告期內的未經審核中期財務資料。

### 報告期內的重大事項

於2024年1月2日，本集團與杭州天鑫醫療美容醫院有限公司（「目標公司」）及目標公司現有股東訂立意向書的補充協議。

有關詳情，請參閱本公司日期為2023年1月10日、2023年1月18日及2024年1月2日之公告。

於2024年1月26日，本集團向若干合資格人士授出購股權以認購合共48,630,462股本公司股本中每股面值0.01美元之普通股，佔本公司於授出日期已發行股本約2.33%。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年1月26日之公告。

於2024年2月23日，本集團向若干合資格人士授出購股權以認購合共47,430,466股本公司股本中每股面值0.01美元之普通股，佔本公司於授出日期已發行股本約2.27%。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年2月23日之公告。

於2024年2月26日，董事會建議按本公司股本中每五(5)股現有股份合併為一(1)股合併股份的基準進行股份合併(「股份合併」)。股份合併須待(其中包括)本公司股東於本公司於2024年3月15日舉行的股東特別大會(「股東特別大會」)上以投票表決方式批准後，方可作實。股份合併已於股東特別大會上以普通決議案方式獲批准。由於股份合併的所有相關條件均獲達成，股份合併於2024年3月19日生效。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年2月26日、2024年2月29日及2024年3月15日之公告以及本公司日期為2024年2月29日之通函。

於2024年2月26日，董事會亦建議透過供股，按本公司合資格股東於記錄日期營業時間結束時每持有三(3)股合併股份獲發一(1)股供股股份的基準，以認購價每股供股股份0.148港元發行最多140,728,521股供股股份(假設於2024年3月28日(記錄日期)或之前除本公司可予行使購股權獲悉數行使外並無進一步發行或購回股份且所有供股股份將獲承購，不考慮行使本公司可行使購股權的所得款項)，籌集所得款項總額最多約20.8百萬港元(未扣除開支)。供股於2024年4月25日生效。本公司根據供股發行及配發139,269,333股新股份。

供股所得款項總額約為20.6百萬港元，經扣除開支後的供股所得款項淨額約為19.0百萬港元。本公司擬將供股所得款項淨額用於以下用途：(i)約9.5百萬港元(佔所得款項淨額的50.0%)將用於購買啟動生產流程所需的設備及原材料；(ii)約7.6百萬港元(佔所得款項淨額的40.0%)將用於向國家藥品監督管理局進行醫療美容器械產品的註冊備案，包括註冊程序中必不可少的臨床試驗；及(iii)約1.9百萬港元(佔所得款項淨額的10.0%)將用作本集團的一般營運資金。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年2月26日及2024年4月24日之公告。

於2024年6月28日，本公司舉行股東週年大會並通過一項普通決議案，批准將本公司的法定股本增加至50,000,000美元，分為1,000,000,000股每股面值0.05美元的股份。增加法定股本於2024年6月28日生效。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年4月22日及2024年6月28日之公告以及本公司日期為2024年4月22日之通函。

## 報告期後事項

於2024年8月13日，本集團與目標公司及目標公司之現有股東訂立意向書終止協議及補充協議，據此，訂約方一致同意終止其中所述的注資。

有關詳情，請參閱本公司日期為2024年8月13日之公告。

於2024年8月30日，本公司於香港的主要營業地點的地址已更改為香港荃灣海盛路3號TML廣場29樓A2工作室。有關詳情，請參閱本公司日期為2024年8月30日之公告。

除上述者外，於報告期後及直至本公告日期，本集團並無任何重大期後事項。

## 刊發中期業績公告及中報

本公告已於本公司網站(<http://www.raily.com>)及聯交所網站(<https://www.hkex.com.hk>)發佈。載有上市規則所要求全部資料的於報告期內的中報將適時寄發予本公司股東，並將可於相同網站獲得。

承董事會命  
瑞麗醫美國際控股有限公司  
主席兼執行董事  
傅海曙先生

中國杭州，2024年8月30日

於本公告日期，董事會成員為執行董事傅海曙先生、宋建良先生及王瀛先生；及獨立非執行董事曹德全先生、楊小芬女士及劉騰先生。