

2006

季度業績報告

截至二零零六年六月三十日止三個月



Town Health International Holdings Company Limited

康健國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 8138)

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板市場（「創業板」）之特色

創業板乃為帶有高投資風險之公司而設立之一個市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往盈利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市之公司亦可能因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資之人士應瞭解該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市之公司屬新興性質，在創業板買賣之證券可能會較在聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要途徑為在聯交所為創業板而設之互聯網網頁上刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資之人士應注意，彼等須閱覽創業板網頁（www.hkgem.com），以便取得創業板上市發行人之最新資料。

聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就本報告全部或任何部分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。

本報告之資料乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》（「創業板上市規則」）而刊載，旨在提供有關康健國際控股有限公司（「本公司」）之資料。本公司各董事（「董事」）願就本報告共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信：—(1) 本報告所載之資料在各重大方面均屬準確完整，且無誤導成份；(2) 本報告並無遺漏其他事實致使本報告所載任何內容產生誤導；及(3) 本報告所表達之一切意見乃經審慎周詳考慮後始行發表，並以公平合理之基準及假設為依據。

財務摘要

截至二零零六年六月三十日止三個月

- 本集團錄得營業額約56,640,000港元(二零零五年一約55,286,000港元)。
- 毛利約27,160,000港元，較二零零五年同期上升約14.5%。上升主要由於期內就直接成本採用更緊縮政策。
- 本公司股權持有人應佔溢利約為9,625,000港元(二零零五年一約6,148,000港元)。
- 董事會不建議派付截至二零零六年六月三十日止三個月之任何股息(二零零五年一無)。

業績 (未經審核)

董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零六年六月三十日止三個月之未經審核綜合業績，連同二零零五年同期之未經審核比較數字如下：

| | 附註 | 截至六月三十日止三個月 | |
|-------------|----|-----------------|--------------|
| | | 二零零六年 千港元 | 二零零五年 千港元 |
| 營業額 | c | 56,640 | 55,286 |
| 銷售成本 | | (29,480) | (31,575) |
| 毛利 | | 27,160 | 23,711 |
| 其他收入 | d | 2,172 | 3,095 |
| 行政開支 | | (22,767) | (19,976) |
| 融資成本 | | (1,104) | (71) |
| 部分出售聯營公司之收益 | | 1,090 | — |
| 應佔聯營公司業績 | | (556) | 736 |
| 持作買賣投資公平值增加 | | 6,697 | — |
| 除稅前溢利 | | 12,692 | 7,495 |
| 稅項 | e | (585) | (478) |
| 年度溢利 | | 12,107 | 7,017 |
| 應佔： | | | |
| 本公司股權持有人 | | 9,625 | 6,148 |
| 少數股東權益 | | 2,482 | 869 |
| | | 12,107 | 7,017 |
| 每股盈利 | f | | |
| — 基本 | | 0.19仙 | 0.20仙 |
| — 攤薄 | | 不適用 | 0.19仙 |

附註：

a. 一般資料

本公司在開曼群島註冊成立為受豁免有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）上市。

綜合財務報表以港元呈列，港元亦是本公司的功能貨幣。

除投資物業及金融工具按公平值計量外，綜合財務報表根據歷史成本法編製。

綜合財務報表根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋編製。此外，綜合財務報表亦載有聯交所創業板證券上市規則及香港公司條例所規定之適用披露資料。

b. 編製基準

根據康健醫療科技控股有限公司（前稱星虹控股有限公司）（「康健醫療科技」）及本集團全資附屬公司Top Act Group Limited（「Top Act」）於二零零五年十二月九日訂立之有條件認購協議，於二零零六年二月二十三日，Top Act認購康健醫療科技所發行總本金額60,000,000港元的可換股債券。

該等債券可按換股價0.041港元轉換為1,463,414,634股康健醫療科技股份。待轉換債券後，本集團將收購康健醫療科技55.79%擁有權益及有關投票權。於結算日，由於債券可即時轉換，本集團可對康健醫療科技之財務及經營政策行使控制權，因此康健醫療科技已綜合入賬列作本集團之附屬公司。

c. 營業額

| | 截至六月三十日止三個月 | |
|--------------------|---------------|--------|
| | 二零零六年 | 二零零五年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 提供保健及牙科服務 | 38,880 | 31,797 |
| 出售保健產品及藥品 | 4,662 | 3,950 |
| 出售心臟科及周邊血管相關外科手術儀器 | 8,113 | 14,128 |
| 其他 | 4,985 | 5,411 |
| | 56,640 | 55,286 |

d. 其他收入

| | 截至六月三十日止三個月 | |
|----------------------|--------------|-------|
| | 二零零六年 | 二零零五年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 銀行存款之利息收入 | 754 | 74 |
| 上市投資之股息收入 | 9 | 184 |
| 出售持作買賣投資之收益 | (651) | (16) |
| 租金收入 | 539 | — |
| 持作買賣投資之公平值調整，不包括股息收入 | (45) | — |
| 雜項收入 | 1,566 | 2,853 |
| | 2,172 | 3,095 |

e. 稅項

| | 截至六月三十日止三個月 | |
|--------------|-------------|------------|
| | 二零零六年 | 二零零五年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 支出包括： | | |
| — 本集團應佔香港利得稅 | 488 | 379 |
| 遞延稅項 | | |
| — 本年度 | 97 | 99 |
| | 585 | 478 |

香港利得稅乃就期內之估計應課稅溢利按稅率17.5% (二零零五年—17.5%) 計算。

截至二零零六年六月三十日止三個月，應佔聯營公司溢利之稅項約為95,000港元 (二零零五年—約165,000港元)。

f. 每股盈利

截至二零零六年六月三十日止三個月之每股基本盈利乃以未經審核本公司股權持有人應佔溢利約9,625,000港元 (二零零五年—約6,148,000港元) 及期內已發行股份之加權平均股數5,063,992,795股 (二零零五年—3,117,012,544股) 計算。

由於行使未行使可換股債券附設之轉換權將增加每股溢利，故此並無呈列截至二零零六年六月三十日止三個月之每股攤薄盈利。

截至二零零五年六月三十日止三個月之每股攤薄盈利乃以未經審核本公司股權持有人應佔溢利約6,197,000港元及期內尚未發行股份之加權平均股數3,329,070,756股計算，並就所有潛在攤薄股份之影響作出調整。

g. 儲備變動

截至二零零五年六月三十日止三個月之儲備變動如下：

| | 股本 港元 | 股份溢價 港元 | 可換股 債券股本 | | 可分派 儲備 港元 | 匯兌儲備 港元 | 累積虧損 港元 | 合計 港元 |
|--------------------|----------|------------|-------------|------------|-----------------|------------|------------|----------|
| | | | 儲備 港元 | 資本儲備 港元 | | | | |
| 於二零零五年四月一日 | 17,468 | 148,122 | — | 10,033 | 72,670 | — | (124,878) | 123,415 |
| 發行新股份 | 32,498 | 86,794 | — | — | — | — | — | 119,292 |
| 股份發行開支 | — | (5,935) | — | — | — | — | — | (5,935) |
| 期內應佔本公司 股權持有人溢利 | — | — | — | — | — | — | 6,148 | 6,148 |
| 於二零零五年 六月三十日 | 49,966 | 228,981 | — | 10,033 | 72,670 | — | (118,730) | 242,920 |

截至二零零六年六月三十日止三個月之儲備變動如下：

| | 股本 港元 | 股份溢價 港元 | 可換股 債券股本 | | 可分派 儲備 港元 | 匯兌儲備 港元 | 累積虧損 港元 | 合計 港元 |
|---------------------------------|----------|------------|-------------|------------|-----------------|------------|------------|----------|
| | | | 儲備 港元 | 資本儲備 港元 | | | | |
| 於二零零六年四月一日 | 49,966 | 228,847 | 2,260 | 10,033 | 62,677 | 220 | (104,848) | 249,155 |
| 於轉換可換股債券後 發行股份 | 2,667 | 24,560 | (1,582) | — | — | — | — | 25,645 |
| 換算海外業務時 所產生之匯兌差額 直接於權益中確認 | — | — | — | — | — | (26) | — | (26) |
| 期內應佔本公司 股權持有人溢利 | — | — | — | — | — | — | 9,625 | 9,625 |
| 於二零零六年 六月三十日 | 52,633 | 253,407 | 678 | 10,033 | 62,677 | 194 | (95,223) | 284,399 |

中期股息

董事不建議就截至二零零六年六月三十日止三個月派付任何中期股息(二零零五年一無)。

管理層討論及分析

業務回顧及展望

於回顧季度，本集團主要業務表現平穩增長，盈利相對去年同期上升22.3%，主要是因為集團積極拓展固有業務所致，此外，香港經濟持續復甦以及市民日益注重健康，均有利於集團之發展。

期內，本集團增設四間醫療診斷中心，並完成收購本港一間醫療診斷連鎖集團－栢安醫務中心49%股權。另外，為了加強財政管理及融資能力，本集團委任蔡志明博士太平紳士之女兒蔡加怡女士為執行董事及副主席，負責有關收購以及財務安排等事務。

本集團計劃於今年九月於佐敦道開設一間牙科中心，專門提供牙齒保健及治療服務。該中心面積約5,000呎，將為全港最大之牙科中心之一。預期該中心將為本集團之營業額帶來重大貢獻。

近年來，澳門經濟持續高速增長，澳門居民收入增加，提昇了對醫療保健之需求，本集團緊握此一機遇於澳門開設醫務中心。預計該中心將於短期內投入服務。這項發展意義重大，標誌集團業務衝出香港地域界限的第一步。

和時尚休閒生活相關之醫療保健服務要求日益殷切，已成為全球新的趨勢，故此本集團在拓展核心業務之餘，亦積極發展有關範疇之業務，尤其在美顏及形體工程塑造方面，將會加大發展力度。

展望未來，本集團在各業務範疇均有明確的發展方向，對未來業務前景充滿信心。

財務回顧

截至二零零六年六月三十日止三個月，本集團錄得之營業額約為56,640,000港元（二零零五年一約55,286,000港元），較上年度同期上升約2.4%。

本集團毛利錄得大幅增長14.5%（由二零零五年約23,711,000港元至二零零六年約27,160,000港元），主要由於本集團於回顧期內就直接成本採用更緊縮政策。

截至二零零六年六月三十日止三個月之本公司股權持有人應佔溢利約為9,625,000港元，較上年度同期錄得約6,148,000港元增加56.6%。



董事及行政人員之權益

於二零零六年六月三十日，本公司根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第352條而存置之登記冊所紀錄，或根據上市公司董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）而須知會本公司及聯交所之規定，本公司各董事及主要行政人員及彼等之聯繫人士於本公司及其相聯法團中之股份、相關股份及可換股債券之權益如下：

本公司

每股面值0.01港元普通股之好倉

| 董事姓名 | 身份 | 所持已發行 普通股數目 | 佔本公司 已發行 股本百分比 |
|-----------|-------------|----------------|----------------------|
| 曹貴子先生 | 由受控法團持有（附註） | 2,615,027,451 | 49.68% |
| 蔡志明博士太平紳士 | 由受控法團持有（附註） | 2,615,027,451 | 49.68% |
| 馮耀棠先生 | 實益擁有人 | 2,689,090 | 0.05% |

附註：該2,615,027,451股股份由Broad Idea International Limited所擁有。根據證券及期貨條例第XV部，基於曹貴子先生及蔡志明博士太平紳士於Broad Idea International Limited之已發行股本中實益分別擁有50.1%及49.9%權益，故曹貴子先生及蔡志明博士太平紳士被視為於Broad Idea International Limited擁有之2,615,027,451股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零零六年六月三十日，本公司各董事、主要行政人員或彼等之聯繫人士概無任本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份及可換股債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須記錄於登記冊之權益及淡倉。

董事及主要行政人員購入股份或債券之權利

本公司曾採納一項於二零零零年九月二十日舉行之股東特別大會上通過之購股權計劃(「舊計劃」)。據此，本公司之董事可邀請任何全職董事(本公司不時委任之非執行董事除外)接納可認購本公司股份之購股權。自採納舊計劃以來，本公司並無據此而授出任何購股權。

根據本公司股東於二零零二年四月二十四日在股東特別大會上通過之決議案，舊計劃由新購股權計劃(「新計劃」)取替，以符合創業板上市規則第23章(經修訂)有關監管購股權計劃之規定。有關經修訂規定已自二零零一年十月一日起生效。根據新計劃，本公司可向合資格人士(包括本公司之董事)授予購股權以認購本公司之股份。

本公司並無根據新計劃向其任何董事、主要行政人員或彼等各自之聯繫人士授出任何購股權。

主要股東

於二零零六年六月三十日，根據證券及期貨條例第336條規定本公司存置之主要股東登記冊，除上文所披露有關本公司若干董事及主要行政人員之權益外，下列股東已通知公司彼等於本公司股份或相關股份中擁有之相關權益或淡倉：

每股面值0.01港元普通股之好倉

| 股東名稱 | 身份 | 所持已發行 普通股數目 | 佔本公司 已發行 股本百分比 |
|----------------------------------|-----------|----------------|----------------------|
| Broad Idea International Limited | 實益擁有人(附註) | 2,615,027,451 | 49.68% |
| Prudential Plc | 實益擁有人 | 306,742,000 | 5.83% |

附註：根據證券及期貨條例第XV部，Broad Idea International Limited於2,615,027,451股股份中擁有權益。Broad Idea International Limited由曹貴子先生及蔡志明博士太平紳士分別實益擁有50.1%及49.9%權益。

除上文所披露者外，於二零零六年六月三十日，本公司並無獲悉任何其他於本公司已發行股本中之相關權益或淡倉。

競爭權益

本公司之董事、管理層股東或控股股東或彼等各自之聯繫人士，概無於任何與本集團業務直接或間接競爭之公司擁有任何權益。

審核委員會

本公司已遵照創業板上市規則成立一個具明文職權範圍之審核委員會。審核委員會之主要職責乃審閱本公司年報及賬目、中期報告及季度報告，並向董事局提供建議及意見。審核委員會亦須負責審閱及監督本集團編製財務報表及內部監控之程序。

審核委員會由三名獨名非執行董事陳金釗先生、韋國洪^{太平紳士}及何國華先生組成。陳金釗先生為審核委員會主席。

審核委員會已審閱本報告(包括本集團截至二零零六年六月三十日止三個月之未經審核業績)。

購買、出售或贖回股份

於截至二零零六年六月三十日止三個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司股份。

承董事會命
康健國際控股有限公司
主席
曹貴子

香港，二零零六年八月十一日

於本報告日期，本公司之執行董事為曹貴子先生、蔡加怡女士、曹貴宜先生及馮耀棠先生，本公司之非執行董事為蔡志明博士太平紳士，本公司之獨立非執行董事為陳金釗先生、韋國洪太平紳士及何國華先生。