



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)

**截至二零零七年十二月三十一日止九個月之
季度業績**

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「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。有意投資之人士應了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，並明確表示概不會就本公佈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。

本公佈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」）願就本公佈共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信：(1)本公佈所載之資料在各重大方面均屬準確完整，且無誤導成分；(2)本公佈並無遺漏其他事實致使本公佈所載任何內容產生誤導；及(3)本公佈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。

本公佈將於刊登日期起計最少一連七日載於創業板網址內之「最新公司公告」一頁及本公司之網址。

* 僅供識別

財務摘要

截至二零零七年十二月三十一日止九個月：

- 本集團錄得營業額約 286,504,000 港元，較二零零六年同期上升 47.1%。
- 本公司股權持有人應佔溢利約為 107,219,000 港元，較二零零六年同期上升約 57.9%。
- 董事會不建議派發截至二零零七年十二月三十一日止九個月之任何股息（二零零六年－零）。

業績（未經審核）

董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零零七年十二月三十一日止三個月及九個月之未經審核綜合業績，連同二零零六年同期之未經審核比較數字如下：

	附註	（未經審核）		（未經審核）	
		截至十二月三十一日		截至十二月三十一日	
		二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
		千港元	千港元	千港元	千港元
收入	<i>c</i>	97,018	67,757	286,504	194,808
銷售成本		(54,673)	(38,096)	(146,817)	(103,192)
毛利		42,345	29,661	139,687	91,616
其他收入	<i>d</i>	6,212	2,004	25,737	7,040
持作買賣投資公平值變動之收益		10,264	3,537	47,411	48,849
行政開支		(39,450)	(21,222)	(93,520)	(75,624)
融資成本		(910)	(749)	(4,426)	(3,039)
出售附屬公司之收益		—	—	61	—
出售聯營公司之收益（虧損）		(1,328)	—	5,852	1,915
應佔聯營公司業績		(614)	766	5,418	(513)
除稅前溢利		16,519	13,997	126,220	70,244
所得稅開支	<i>e</i>	(355)	(1,622)	(10,911)	(6,027)
期間溢利		16,164	12,375	115,309	64,217
以下人士應佔：					
本公司股權持有人		12,005	9,644	107,219	67,892
少數股東權益		4,159	2,731	8,090	(3,675)
		16,164	12,375	115,309	64,217
股息		—	—	—	—
每股盈利					
— 基本	<i>f</i>	0.07 仙	0.06仙	0.66 仙	0.44仙
— 攤薄		0.07 仙	0.06仙	0.65 仙	0.43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，其股份在聯交所創業板上市。

未經審核綜合財務報表以港元呈列，港元亦是本公司之功能貨幣。

除投資物業及金融工具按公平值計量外，未經審核綜合財務報表根據歷史成本法編製。

本集團之未經審核綜合財務報表根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則、香港公認會計原則及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編製。

b. 編製基準

除以下併入本集團之香港體檢及醫學診斷控股有限公司（「香港體檢」）之業績、資產及負債之會計處理外，綜合財務報表所採用之會計政策與編製本集團截至二零零七年三月三十一日止年度之經審核財務報表所採用者相符一致。

根據香港體檢及本公司之全資附屬公司 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認購香港體檢所發行總本金額 60,000,000 港元之可換股票據（「可換股票據 I」）。

於二零零六年二月認購後，可換股票據 I 可按換股價 0.041 港元隨即轉換為 1,463,414,634 股香港體檢股份。待轉換可換股票據 I 後，本集團將獲得香港體檢 55.79% 擁有權益及有關投票權。由於現時可換股票據 I 可予轉換，本集團可對香港體檢之財務及營運政策行使控制權，因此香港體檢被視為本集團之附屬公司綜合計算。

於二零零六年十月三日及二零零六年十二月一日，香港體檢進一步按換股價 0.041 港元向獨立第三方發行總本金額 60,000,000 港元之可換股票據（「可換股票據 II」）。

於二零零七年八月二日，香港體檢進一步按換股價 0.25 港元向 Top Act 發行總本金額 500,000,000 港元之可換股債券（「可換股債券 II」）。

於二零零七年八月六日，香港體檢進一步按換股價 0.25 港元向獨立第三方發行總本金額 250,000,000 港元之可換股債券（「可換股債券 I」）。

待悉數轉換可換股票據 II、可換股債券 I 及可換股債券 II 後，本集團於香港體檢之擁有權益將攤薄至 50% 以下。本集團無能力對香港體檢之財務及營運政策行使控制權。因此，自二零零六年十月三日起，香港體檢之業績、資產及負債須以權益會計法計入綜合業績內。

由二零零六年十月三日至二零零七年七月八日期間，本集團於香港體檢並無擁有股本權益，本集團亦無分佔香港體檢之業績及股東權益變動。於二零零七年七月九日，Top Act 要求轉換本金額 20,000,000 港元之部分可換股票據 I。因此，香港體檢按每股換股價 0.041 港元向 Top Act 發行合共 487,804,878 股股份。於二零零七年十二月三十一日，本集團擁有香港體檢之 10.69% 股本權益。

於本期間，本集團首次應用多項香港會計師公會頒佈的新訂準則、修訂及詮釋（下文統稱為「新訂香港財務報告準則」），該等新訂香港財務報告準則於本集團二零零七年四月一日開始之財政年度起生效。採納新訂香港財務報告準則對本集團於本會計期間或過往會計期間的業績或財務狀況並無構成重大影響。因此，毋須作出往期調整。

本集團並無提早採納已頒佈但尚未生效之新訂準則或詮釋。董事預期應用該等準則或詮釋將不會對本集團之業績及財務狀況帶來重大影響。

c. 收入

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元
提供保健及牙科服務	69,978	47,043	189,944	136,650
出售保健產品及藥品	9,629	5,533	43,604	15,434
出售心臟科及周邊血管相關 外科手術儀器	11,702	9,999	31,925	26,829
其他	5,709	5,182	21,031	15,895
	<u>97,018</u>	<u>67,757</u>	<u>286,504</u>	<u>194,808</u>

d. 其他收入

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元
銀行存款利息收入	672	638	2,793	2,073
投資之股息收入	2,197	—	2,845	137
租金收入	225	657	1,268	1,816
提早贖回可換股貸款票據之 所得款項	—	—	10,000	—
雜項收入	3,118	709	8,831	3,014
	<u>6,212</u>	<u>2,004</u>	<u>25,737</u>	<u>7,040</u>

e. 所得稅開支

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止九個月	
	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元	二零零七年 千港元	二零零六年 千港元
支出包括：				
— 本集團應佔香港利得稅	355	1,680	10,911	5,748
遞延稅項				
— 本年度	—	(58)	—	279
	<u>355</u>	<u>1,622</u>	<u>10,911</u>	<u>6,027</u>

香港利得稅乃就期內之估計應課稅溢利按稅率 17.5% (二零零六年 - 17.5%) 計算。

截至二零零七年十二月三十一日止三個月，應佔聯營公司溢利之稅項抵免約為 11,000 港元 (二零零六年 - 約 193,000 港元)。

截至二零零七年十二月三十一日止九個月，應佔聯營公司溢利之稅項約為 106,000 港元 (二零零六年 - 約 351,000 港元)。

f. 每股盈利

截至二零零七年十二月三十一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 12,005,000 港元 (二零零六年 - 約 9,644,000 港元) 及期內已發行股份之加權平均股數 16,759,420,941 股 (二零零六年 - 15,510,969,861 股) 計算。為提供於二零零七年八月發行紅股後之可比較數字，截至二零零六年十二月三十一日止三個月之股份加權平均數已由 5,170,323,287 股增加至 15,510,969,861 股。

截至二零零七年十二月三十一日止九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 107,219,000 港元 (二零零六年 - 約 67,892,000 港元) 及期內已發行股份之加權平均股數 16,334,871,979 股 (二零零六年 - 15,485,865,672 股) 計算。為提供於二零零七年八月發行紅股後之可比較數字，截至二零零六年十二月三十一日止九個月之股份加權平均數已由 5,161,955,224 股增加至 15,485,865,672 股。

截至二零零七年十二月三十一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 12,005,000 港元 (二零零六年 - 約 9,754,000 港元) 及期內已發行股份之加權平均股數 17,240,229,637 股 (二零零六年 - 15,652,584,768 股) 計算，並就所有潛在攤薄股份之影響作出調整。為提供於二零零七年八月發行紅股後之可比較數字，截至二零零六年十二月三十一日止三個月之股份加權平均數已由 5,217,528,256 股增加至 15,652,584,768 股。

截至二零零六年十二月三十一日止九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 107,219,000 港元 (二零零六年 - 約 68,962,000 港元) 及期內已發行股份之加權平均股數 16,495,724,342 股 (二零零六年 - 15,959,216,322 股) 計算，並就所有潛在攤薄股份之影響作出調整。為提供於二零零七年八月發行紅股後之可比較數字，截至二零零六年十二月三十一日止九個月之股份加權平均數已由 5,319,738,774 股增加至 15,959,216,322 股。

g. 儲備變動

截至二零零六年十二月三十一日止九個月之儲備變動如下：

	本公司股權持有人應佔									
	股本	股份溢價	可換股 債券 權益儲備	資本儲備	可分派 儲備	匯兌儲備	累積虧損	合計	少數 股東權益	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
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	(650)	248,505
換算海外業務時所產生之 匯兌差額(直接於權益中 確認)	—	—	—	—	—	(31)	—	(31)	(24)	(55)
期間溢利	—	—	—	—	—	—	58,248	58,248	(6,406)	51,842
轉換可換股債券時發行股份	2,666	24,560	(1,582)	—	—	—	—	25,644	—	25,644
購回股份	(408)	(9,018)	—	—	—	—	—	(9,426)	—	(9,426)
收購附屬公司	—	—	—	—	—	—	—	—	9,069	9,069
支付予少數股東之股息	—	—	—	—	—	—	—	—	(188)	(188)
於二零零六年九月三十日	52,224	244,389	678	10,033	62,677	189	(46,600)	323,590	1,801	325,391
換算海外業務時所產生之 匯兌差額(直接於權益中 確認)	—	—	—	—	—	4	—	4	4	8
期內溢利	—	—	—	—	—	—	9,644	9,644	2,731	12,375
轉換可換股債券時發行股份	1,143	10,836	(678)	—	—	—	—	11,301	—	11,301
購回股份	(1,338)	(29,806)	—	—	—	—	—	(31,144)	—	(31,144)
附屬公司終止綜合入賬	—	—	—	—	—	—	—	—	14,743	14,743
於二零零六年十二月 三十一日	<u>52,029</u>	<u>225,419</u>	<u>—</u>	<u>10,033</u>	<u>62,677</u>	<u>193</u>	<u>(36,956)</u>	<u>313,395</u>	<u>19,279</u>	<u>332,674</u>

截至二零零七年十二月三十一日止九個月之儲備變動如下：

	本公司股權持有人應佔									
	股本	股份溢價	資本儲備	可分派儲備	投資重估儲備	匯兌儲備	累積溢利	合計	少數股東權益	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零零七年四月一日	50,720	200,104	10,033	62,677	2,544	507	110,002	436,587	15,599	452,186
期內溢利	-	-	-	-	-	-	95,214	95,214	3,931	99,145
發行新股	5,150	295,584	-	-	-	-	-	300,734	-	300,734
發行紅股	111,740	(111,740)	-	-	-	-	-	-	-	-
發行股份開支	-	(10,425)	-	-	-	-	-	(10,425)	-	(10,425)
支付予少數股東之股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,564)	(4,564)
於二零零七年九月三十日	167,610	373,523	10,033	62,677	2,544	507	205,216	822,110	14,966	837,076
期內溢利	-	-	-	-	-	-	12,005	12,005	4,159	16,164
購回股份	(67)	(887)	-	-	-	-	-	(954)	-	(954)
於二零零七年十二月三十一日	<u>167,543</u>	<u>372,636</u>	<u>10,033</u>	<u>62,677</u>	<u>2,544</u>	<u>507</u>	<u>217,221</u>	<u>833,161</u>	<u>19,125</u>	<u>852,286</u>

股息

董事會不建議派發截至二零零七年十二月三十一日止九個月之股息（二零零六年一零）。

管理層討論及分析

本集團乃香港其中一家最大規模之醫療服務集團。本集團之業務旨在為香港、中國大陸以至全球提供全面優質之醫療及保健服務。

財務回顧

於截至二零零七年十二月三十一日止九個月，本集團錄得營業額 286,504,000 港元（二零零六年：194,808,000 港元），較去年同期增加 47.1%，原因是核心業務表現良好、提供保健及牙科服務以及更深入地滲入中國連鎖診所及藥品市場。

截至二零零七年十二月三十一日止九個月之毛利率為 48.8%，較去年同期錄得之毛利率 47.0% 有適量改善。

於回顧期內本公司股權持有人應佔溢利約為 107,219,000 港元（二零零六年：67,892,000 港元）。鑒於本集團積極發展其核心醫療業務及為應付潛在收購或擴展，董事會不建議派付股息。

業務回顧

截至二零零七年十二月三十一日止三個月，本集團錄得溢利 12,005,000 港元，去年同期之溢利為 9,644,000 港元。營業額增加 43.2% 至 97,018,000 港元，原因是對私人醫療服務之增長顯著。

香港最大型連鎖診所持續產生價值

本集團擁有香港最大型連鎖診所，診所約 100 間，提供全面的醫療服務，包括門診、牙科、臨床專科及輔助醫療服務。

於二零零七年九月，本集團收購一間由 21 間診所組成之醫療連鎖店之全部股本權益。完成後，本集團連鎖診所之總數增加至約 100 間，形成強大之診所及病人基礎。

行政長官於二零零七年十月公佈之最新施政報告中表示，政府將推行 3 年期試驗計劃，當中 70 歲或以上之市民將每年收到 5 張每張價值 50 港元之醫療券，以資助市民購買來自私營部門之基本醫療護理服務。該券可用作中西醫從業員、專業健康聯盟及牙科從業員提供之服務，以及預防性之服務，例如醫療檢測或接種疫苗及治療服務。該計劃每年將耗約 150,000,000 港元。

該計劃被視為推廣家庭醫生服務之政府醫療改革之一部分。其透過外判公營醫療服務及購買來自私人診所之服務，進一步加強公營與私營部門間之合作。此乃現時整體趨勢的一部分，該趨勢為醫療服務收費上升及政府部門補助下降，此舉可避免病人過份依賴公營醫療服務。作為一間本地市場之領先連鎖診所，本集團可望從此項有利的政府政策中獲益。

進一步擴展藥品業務

本集團已實行一系列策略性措施將其業務定位，以爭取在中國連鎖醫院及連鎖診所及化驗所業務之增長機會。本集團之連鎖醫院業務已穩步增長，遍及中國一級及二級城市之醫院。

一間由本集團及香港體檢及醫學診斷控股有限公司（「香港體檢」）（股份代號：397）各自擁有 50% 權益之合資公司已於二零零七年十一月六日訂立一項有條件認購協議，據此確思醫藥投資控股有限公司（「確思醫藥」）（股份代號：8250）同意發行本金總額 150,000,000 港元之可換股債券。待可換股債券悉數轉換後，該合資公司將持有確思醫藥經可換股債券悉數轉換後而擴大之已發行股本約 54%，使合資公司成為確思醫藥中之最大股東。

本集團根據協議集中向確思醫藥提供服務，包括 (i) 就對目標藥物進行之臨床測試、試驗及造影診斷結果提供解釋及其他顧問服務，及 (ii) 與參與臨床研究之病人進行諮詢會議。香港體檢主要負責就設計及實行醫療程序包括目標藥物測試及就核實藥效進行之臨床測試提供諮詢服務。

認購協議導致本集團、香港體檢及確思醫藥進行企業重組。此舉進一步實現本集團加強與其他公司合作以幫助擴展其於中國之藥品業務及分銷網絡之策略。

展望

展望未來，本集團將鞏固其於香港之醫療保健業務並繼續尋求於中國發展保健業務之新商機。

香港之醫療保健業務

期內，本集團醫療診所數目已增至約100間。此舉將容許本集團取得規模經濟效益。本集團將通過嚴格控制開支及重新編排人手鞏固現有業務基礎，以提高成本效益及毛利率。整體收入可通過各間診所與香港體檢旗下體檢中心間之轉介而增加。本集團亦將通過在香港合適地點開設新診所以及收購其他知名連鎖診所業務或藥品業務進一步擴大發展，以保證其市場份額。

中國之醫療保健業務

中國之保健業務具有龐大的增長潛力。根據Euromonitor之統計數據，大部份西方國家之人均保健支出較中國高約四十倍。而在新興市場例如墨西哥，人均保健支出於二零零四年約為433美元，較中國於二零零四年之73美元相差近六倍。中國為全球藥品增長最快之市場，而本集團之目標是進軍當地保健行業。

本集團已實行一系列策略措施以捕捉連鎖診所業之發展機會。本集團乃為香港首家涉足連鎖診所業務之先驅，本集團將與中國國內其他大型知名行業夥伴合作。本集團計劃以康健的管理和營運模式在中國設立連鎖診所，並由本集團經驗豐富的香港管理團隊管理。通過共用設備及人力，本集團相信營運效率將獲提升及規模經濟亦將增強。

中國之醫院管理業務

本集團現有專家團隊在保健方面之豐富知識將提升國內醫院之質素、管理模式及收入。本集團旨在通過與其他知名中國同業合作，收購並興建連鎖醫院，以擴展中國醫院連鎖業務。

憑藉本集團強大管理專業團隊、診所營運經驗及雄厚財務狀況，吾等預期未來幾年本集團在中國將取得重大發展。

董事及主要行政人員之權益

於二零零七年十二月三十一日，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，或根據上市發行人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，董事及本公司主要行政人員及彼等之聯繫人士於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及可換股債券中擁有之權益如下：

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
曹貴子醫生	由受控法團持有（附註）	7,885,742,353	47.07%
蔡志明博士 太平紳士	由受控法團持有（附註）	7,885,742,353	47.07%
馮耀棠醫生	實益擁有人	8,067,270	0.05%

附註：該7,885,742,353股股份由Broad Idea International Limited所擁有。根據證券及期貨條例第XV部，基於曹貴子醫生及蔡志明博士太平紳士於Broad Idea International Limited之已發行股本中分別實益擁有50.1%及49.9%權益，故曹貴子醫生及蔡志明博士太平紳士被視為於Broad Idea International Limited擁有之7,885,742,353股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零零七年十二月三十一日，本公司各董事、主要行政人員或彼等之聯繫人士概無於任何本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份或可換股債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須記錄於本公司須存置之登記冊之權益或淡倉。

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批准之購股權計劃（「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舉行之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（包括董事）授予購股權以認購本公司之股份。

合資格人士於二零零七年十二月三十一日之新購股權計劃授出之購股權數目之結餘情況如下：

參加者名稱	授出日期	行使價 (港元)	購股權數目				於 二零零七年 十二月 三十一日 之結餘
			於 二零零七年 四月一日 之結餘	於期間 授出	於期間 行使	於期間 註銷/失效	
合資格人士	二零零七年十月九日	0.111	-	526,600,000	-	-	526,600,000

主要股東

於二零零七年十二月三十一日，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
Broad Idea International Limited	實益擁有人 (附註)	7,885,742,353	47.07%
Atlantis Investment Management Limited	實益擁有人	840,000,000	5.01%

附註：根據證券及期貨條例第XV部，Broad Idea International Limited於7,885,742,353股股份中擁有權益。Broad Idea International Limited由曹貴子醫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，於二零零七年十二月三十一日，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競爭或可能構成競爭之業務擁有任何權益。

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，並就此向董事會提供建議及意見。審核委員會亦須負責審閱及監督本集團財務報表及內部監控之程序。

審核委員會由三名獨立非執行董事陳金釗先生、韋國洪先生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公佈（包括本集團截至二零零七年十二月三十一日止九個月之未經審核業績）。

購買、出售或贖回股份

於截至二零零七年十二月三十一日止九個月，本公司於創業板購回以下本公司之股份：

購回月份	購回股份數目	每股價格		總代價 港元
		最高 港元	最低 港元	
二零零七年十一月	6,680,000	0.144	0.141	953,904

上述股份已註銷，據此，本公司之已發行股本已扣除該等股份之面值 66,800 港元。除上述所披露之購回股份外，截至二零零七年十二月三十一日止九個月，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之股份。

企業管治

本公司竭力保持高水準的企業管治，提高股東價值。本公司於截至二零零七年十二月三十一日止九個月內一直遵守創業板上市規則附錄 15 的企業管治常規守則所載守則規定。

董事證券交易

於期內，本公司一直就董事進行證券交易採納應用守則，條款不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所載有關進行交易的規定標準。本公司亦已向全體董事作出特定查詢及本公司並無發現任何不遵守該等交易的規定標準及董事進行證券交易的應用守則。

承董事會命
康健國際控股有限公司
主席
蔡加怡

香港，二零零八年二月十四日

於本公佈日期，執行董事為蔡加怡小姐、曹貴子醫生、曹貴宜先生、馮耀棠醫生及許家驊醫生太平紳士，非執行董事為蔡志明博士太平紳士，獨立非執行董事為陳金釗先生、韋國洪先生太平紳士及何國華先生。