



Vital BioTech Holdings Limited

維奧生物科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1164)

截至2007年12月31日止年度業績公告

維奧生物科技控股有限公司（「維奧生物科技」、「維奧」或「本公司」）董事會（「董事會」）宣布維奧及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2007年12月31日止年度之經審核綜合業績，連同上一個財政年度之比較數字如下：

綜合收益表

截至2007年12月31日止年度

	附註	2007年 千港元	2006年 千港元
營業額	3	507,494	487,147
銷售成本		(183,053)	(167,822)
毛利額		324,441	319,325
其他經營收入		17,980	9,534
銷售及分銷開支		(168,754)	(173,581)
行政開支		(96,091)	(95,061)
融資成本	4	(12,605)	(13,201)
除稅前溢利		64,971	47,016
所得稅支出	5	(14,512)	(9,916)
本年度溢利	6	50,459	37,100
下列人士應佔：			
本公司之權益持有人		50,622	37,743
少數股東權益		(163)	(643)
		50,459	37,100
股息	7	—	—
— 中期		—	—
— 擬派末期		—	15,417
		—	15,417
每股盈利	8		
基本		3.27港仙	2.45港仙
攤薄		3.25港仙	2.45港仙

綜合資產負債表

於2007年12月31日

	附註	2007年 千港元	2006年 千港元
非流動資產			
無形資產		4,745	8,856
物業、廠房及設備		250,821	246,114
土地使用權預付租賃款項		33,416	32,016
收購一間附屬公司之訂金		52,553	—
收購物業、廠房及設備之訂金		2,732	—
可供出售投資		4,782	4,562
商譽		30,396	30,396
		<u>379,445</u>	<u>321,944</u>
流動資產			
存貨		108,362	68,258
應收賬款及其他應收款項	9	139,281	163,385
土地使用權預付租賃款項		754	625
可收回稅項		6,031	6,031
持作買賣投資		—	544
銀行結存及現金			
— 已抵押		639	8,724
— 無抵押		106,525	126,980
		<u>361,592</u>	<u>374,547</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	10	105,814	89,375
應付增值稅		11,818	3,747
應付稅項		3,152	1,856
融資租賃承擔—一年內到期		300	270
銀行借貸—一年內到期		115,089	100,520
		<u>236,173</u>	<u>195,768</u>
流動資產淨值		<u>125,419</u>	<u>178,779</u>
總資產減流動負債		<u>504,864</u>	<u>500,723</u>

	附註	2007年 千港元	2006年 千港元
資本及儲備			
股本		15,511	15,417
儲備		487,942	414,237
擬派末期股息		—	15,417
		<hr/>	<hr/>
本公司權益持有人應佔權益		503,453	445,071
少數股東權益		589	741
		<hr/>	<hr/>
權益總額		504,042	445,812
		<hr/>	<hr/>
非流動負債			
融資租賃承擔－一年後到期		822	1,020
銀行借貸－一年後到期		—	53,891
		<hr/>	<hr/>
		822	54,911
		<hr/>	<hr/>
		504,864	500,723
		<hr/>	<hr/>

附註：

1. 一般資料

本公司為一間於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司。本公司之股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。

綜合財務報表乃以港元呈列，即本公司及其附屬公司（「本集團」）之計算貨幣。

本集團之主要業務為藥品研究及開發、銷售及製造。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度期間，本集團首次採納多項由香港會計師公會頒佈而於本集團2007年1月1日開始之財政年度生效之新訂準則、修訂及詮釋（「新香港財務報告準則」）。

香港會計準則第1號（修訂）	資本披露
香港財務報告準則第7號	財務工具：披露
香港（IFRIC）－詮釋第7號	根據香港會計準則第29號「惡性通貨膨脹經濟中的財務報告」應用重列法
香港（IFRIC）－詮釋第8號	香港財務報告準則第2號之範圍
香港（IFRIC）－詮釋第9號	重估內含衍生工具
香港（IFRIC）－詮釋第10號	中期財務報告及減值

採納此等新香港財務報告準則並無對現行或過往會計期間之業績或財務狀況之編製及呈報方式構成重大影響。因此，毋須確認前期調整。

本集團並無提早應用以下已頒佈惟尚未生效之新訂及經修訂準則和詮釋。

香港會計準則第1號（修訂）	財務報表之呈列 ¹
香港會計準則第23號（修訂）	借貸成本 ¹
香港會計準則第27號（修訂）	綜合及獨立財務報表 ⁵
香港財務報告準則第2號（修訂）	股份支付－歸屬條件及取消 ¹
香港財務報告準則第3號（修訂）	業務合併 ⁵
香港財務報告準則第8號	經營分部 ¹
香港（IFRIC）－詮釋第11號	香港財務報告準則第2號：集團及庫存股份交易 ²
香港（IFRIC）－詮釋第12號	服務經營權安排 ³
香港（IFRIC）－詮釋第13號	顧客長期支持計劃 ⁴
香港（IFRIC）－詮釋第14號	香港會計準則第19號－界定福利資產限額、最低資金規定及其相互關係 ³

¹ 於2009年1月1日或其後開始之年度期間生效。

² 於2007年3月1日或其後開始之年度期間生效。

³ 於2008年1月1日或其後開始之年度期間生效。

⁴ 於2008年7月1日或其後開始之年度期間生效。

⁵ 於2009年7月1日或其後開始之年度期間生效。

本公司董事預期，應用此等新準則或詮釋不會對本集團業績及財務狀況構成重大影響。

3. 營業額及其他經營收入

本集團主要從事藥品研究與開發、銷售及製造業務。

營業額指扣除退貨、允許折扣及銷售稅（如適用）後之銷售額發票值。於本年度內確認之收入如下：

	2007年 千港元	2006年 千港元
營業額		
銷售貨品	<u>507,494</u>	<u>487,147</u>
其他經營收入		
利息收入	995	744
政府津貼收入（附註）	10,193	3,154
匯兌收益	5,667	4,399
取消註冊／出售一間附屬公司之收益	90	81
被視為出售一間附屬公司之收益	—	76
出售持作買賣投資之收益	652	107
出售無形資產之收益	—	585
持作買賣投資公平值變動之收益	—	44
應收賬款之已撥回減值虧損	—	170
雜項收入	<u>383</u>	<u>174</u>
	<u>17,980</u>	<u>9,534</u>
收入總額	<u>525,474</u>	<u>496,681</u>

附註：於截至2007年12月31日止年度，有關金額指中國政府指定就鼓勵本集團於中華人民共和國（「中國」）四川省之業務發展而發放的無條件補助金，以及就本集團加大於一間附屬公司之投資而發放的一次性政府補助金。

本集團之收入、開支、資產、負債及資本開支主要源自銷售及製造藥品。本集團主要市場為中國。

本集團其他國家的業務所涉及規模有限，不足以按地域分類個別呈列。

4. 融資成本

	2007年 千港元	2006年 千港元
下列各項之利息開支：		
— 須於五年內償還之銀行借貸及透支	7,402	8,397
— 融資租賃承擔	155	141
— 貼現匯票	4,509	4,024
— 毋須於五年內償還之銀行借貸	194	213
其他附帶借貸成本	<u>345</u>	<u>426</u>
計入綜合收益表之借貸成本總額	<u>12,605</u>	<u>13,201</u>

5. 所得稅支出

	2007年 千港元	2006年 千港元
海外所得稅		
— 本年度	15,632	11,580
— 過往年度超額備抵	(1,120)	(1,664)
	<u>14,512</u>	<u>9,916</u>

由於去年度及本年度並無估計應課稅溢利，故並無於綜合財務報表內作出香港利得稅備抵。

香港稅務局（「稅局」）正查詢本公司一間附屬公司於2000年及2001年財政年度之香港利得稅，涉及稅款合共6,031,000港元。該附屬公司已對稅局的評估提出反對，獲稅局暫緩繳納利得稅，而本公司購買了同等款額之儲稅券，記錄為於2007年及2006年12月31日之可收回稅項。

本集團已接獲稅務專家之意見，由於該附屬公司於2000年及2001年財政年度之溢利並非來自或源自香港。本公司董事相信該附屬公司有合理之理據來支持申辯上述之溢利非源自香港，故毋須繳付香港利得稅。因此，毋須作出利得稅備抵。

根據有關規則、地方稅務機關之批文及中國外資企業所得稅法，本集團數間於中國大陸經營之附屬公司可於首個溢利年度起計首兩年獲豁免中國所得稅，並可於其後三年獲寬減50%稅項，而其後之稅務優惠則受有關法律及法規所限制。現時其中一間附屬公司需繳交13%之稅項（2006年：10.5%）。另一間附屬公司因本年度錄得虧損，因此毋須繳付任何所得稅（2006年：無）。其他於中國大陸之附屬公司因於本年度及過往年度不是錄得虧損，便是有充足的承前稅務虧損足以抵銷年內估計應課稅收入，故因此並無任何應課稅收入。

於2007年3月16日，中華人民共和國頒佈中華人民共和國企業所得稅法（「新稅法」）。於2007年12月6日，中國國務院頒佈新稅法實施條例。自2008年1月1日起，在中國之企業及外資企業之企業所得稅率將劃一為25%。現時享有相關稅務機關給予優惠所得稅待遇之中國附屬公司將會獲得過渡期。現時按低於25%企業所得稅率繳納稅款之中國附屬公司將可繼續享有較低稅率，並將於2008年1月1日起5年內逐步過渡至新統一稅率25%。適用於中國附屬公司之稅率須經由稅務機關批准。

於澳門經營之附屬公司獲豁免澳門所得稅。

由於在澳洲經營之附屬公司於本年度及過往年度並無估計應課稅溢利，故並無就澳洲所得稅作出備抵。

6. 本年度溢利

	2007年 千港元	2006年 千港元
本年度溢利已扣除下列各項：		
無形資產攤銷		
— 開發費用	2,769	2,351
土地使用權預付租賃款項攤銷	726	649
核數師酬金	1,389	1,513
存貨銷售成本	182,034	166,812
物業、廠房及設備折舊	19,614	18,139
應收賬款之已確認減值虧損	5,722	—
無形資產之已確認減值虧損	1,899	—
可供出售投資之已確認減值虧損	—	2,864
支付藥品項目款項之已確認減值虧損	—	17,538
視作出售一間附屬公司之虧損	—	6
出售物業、廠房及設備之虧損	324	1,822
土地及樓宇之經營租賃租金	2,598	2,544
研究及開發費用	1,747	2,203
員工成本（包括董事酬金）	52,048	34,643
撇銷存貨	165	—
撇減存貨（計入行政開支）	4,063	5,078

7. 股息

於截至2007年12月31日止年度並無派發或建議派發股息，而自結算日起亦無建議派發任何股息（2006年：15,417,000港元）。

8. 每股盈利

本公司權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

	2007年 千港元	2006年 千港元
盈利		
用以計算每股基本及攤薄盈利之本公司權益 持有人應佔年內溢利	50,622	37,743
股份數目		
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均股數	1,546,319,870	1,541,706,993
有關購股權之攤薄普通股之影響	9,226,864	—
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均股數	1,555,546,734	1,541,706,993

9. 應收賬款及其他應收款項

	2007年 千港元	2006年 千港元
應收賬款及應收票據 (附註a)	127,474	149,250
預付款項及按金	14,345	10,165
藥品項目款項 (附註b)	19,324	19,178
其他應收款項	2,863	3,760
	<u>164,006</u>	<u>182,353</u>
減：應收賬款之已確認減值虧損	(7,187)	(1,430)
支付藥品項目款項之已確認減值虧損 (附註c)	(17,538)	(17,538)
	<u>139,281</u>	<u>163,385</u>

附註：

- (a) 本集團之銷售額乃以記賬方式入賬。本集團一般給予其客戶90日至180日之信貸期，而管理層會定期審閱信貸期。

於結算日，扣除減值虧損後確認之應收賬款及應收票據賬齡分析如下：

	2007年 千港元	2006年 千港元
於30天內	39,704	58,847
31至60天	40,078	40,447
61至90天	17,844	38,397
超過90天	22,661	10,129
	<u>120,287</u>	<u>147,820</u>

- (b) 於有關項目完成前，就技術及藥品開發所付款項乃遞延計算，計入藥品項目款項內。於項目完成時，該等款項將按照本集團會計政策轉撥至開發費用。
- (c) 本公司董事已審閱藥品項目款項於2006年12月31日之賬面值，並認為鑑於中國現行之藥物政策及現行市況，本集團已終止涉及高風險之項目，並主動停止申請效益不大的專案，因此已確認減值虧損總額約17,538,000港元。
- (d) 由於將於短期內到期，故本集團應收賬款及其他應收款項於結算日之公平值與彼等之相應賬面值相若。

10. 應付賬款及其他應付款項

	2007年 千港元	2006年 千港元
應付賬款及應付票據	14,965	10,706
應計費用及其他應付款項	90,849	78,669
	<u>105,814</u>	<u>89,375</u>

於結算日，應付賬款及應付票據之賬齡分析如下：

	2007年 千港元	2006年 千港元
於30天內	12,783	4,307
31至60天	1,777	3,569
61至90天	30	573
超過90天	375	2,257
	<u>14,965</u>	<u>10,706</u>

由於將於短期內到期，故本集團應付賬款及其他應付款項於結算日之公平值與彼等之相應賬面值相若。

業務回顧

2007年是中國醫藥行業新一輪行業變革的開局之年，一方面，行業正面臨藥品降價的負面衝擊；但另一方面，OTC與第三終端市場的崛起、處方藥終端銷售模式的變革、醫藥商業的併購整合、藥品研發在產業鏈中地位提升等，都將使市場存在較大機遇。

回顧年內，本集團繼續邁向產品多元化發展，開拓產品組合，優化產品種類，加強了品牌戰略，全面加快本集團的質量管理體制改革步伐，以提高產品市場綜合競爭力。集團旗艦產品「樂力」的商標獲得了全國馳名商標的榮譽，除了推廣本身建立的產品外，鑑於中國製藥行業已展開資源重組，加上行業競爭激烈導致的市場結構性變化以及集團自身業務的發展趨勢，董事認為本集團必須主動積極求變。因此，通過收購於中國產業鏈下游優質資產，進一步擴展本集團業務，符合本集團的業務發展戰略。

本集團與四川恒泰醫藥有限公司（「四川恒泰」）之股東已於2007年11月6日就收購訂立協議，有關詳情本公司已於日期為2007年11月12日之公佈中披露，本集團與四川恒泰在中國市場中分屬於醫藥產業鏈的上下游，業務的關聯性、資產的互補性、商業策略的一致性，使收購後能夠造就一個領先的市場型製藥公司，收購帶來最直接明顯的影響將是重大協同效應，包括財務表現、經營規模及產業組織，從而提高本集團之抗風險能力，長遠而言，實現本集團的增長潛力。

在內地的生產基地實施了全面質量管理意識，加強質量管理體系建設，積極完善各項管理制度，嚴格控制物料採購、生產工藝、生產環境等方面的重要關口，並作為生產管理的重點，切實承擔起「企業是藥品安全第一責任人」的責任。同時開展了合理化建議和革新創新活動，通過全員的參與降低生產成本，攻克技術難題。

回顧年內，在香港建設的一間具備GMP規格的廠房已於2007年正式投入生產，以充分享用到CEPA所帶來的優勢，在減低了政策改革對集團產品的影響的同時，亦確保了未來業務的表現，為公司及股東帶來更穩健及豐厚的收入。

產品銷售

回顧年內，本集團之綜合營業額約達5.07億港元，與去年同期約港幣4.87億元比較，增幅約4%。

旗艦產品

『樂力』－ 專門治療骨質疏鬆症和缺鈣的複方氨基酸螯合鈣膠囊

本集團旗艦產品『樂力』的銷售維持穩定增長，2007年營業額約4.61億港元，較去年約4.51億港元，錄得輕微增幅約2%，其中60粒裝『樂力』的營業額約54百萬港元，較去年同期約44百萬港元，增幅約23%，公司預計『樂力』於2008年將繼續保持穩定增長。

『樂力』自1997年進入中國市場以來，本集團從未停止過品牌建設的腳步。公司通過不間斷的廣告投入，有特色的學術推廣，建立與消費者有效互動模式的社區宣傳等方式獲得了消費者及社會的普遍認知與認同，並樹立起『樂力』的品牌形象。

《最有價值商標500強》評估不同的商標價值，主要是出於研究目的，使企業認識本身和其他商標的價值提供一個可比較的參考數據，評估的數據來源於上市公司財務報告、行業組織或政府的統計數據，其公信力在業界得到了認可。2008年1月10日，中國品牌研究院公佈《第三屆中國最有價值商標500強》排行榜，根據公布排名顯示，四川維奧制藥有限公司的『樂力』商標躋身于45個最具價值的藥品商標中，商標價值為人民幣7.07億元，而『樂力』商標在《第三屆最有價值商標500強》中則名列第495名。

在這樣多的具有經濟實力和資源優勢的大企業、大集團中，樂力能夠躋身於最有價值商標500強，成為其中僅有的兩枚四川藥企商標之一，不能不說是企業長期重視品牌建設、品牌管理及品牌戰略的成果，同時也充分體現出樂力的品牌價值。

中國四川省成都市的生產基地

本工廠乃一間擁有先進的生產設施和國內優秀專才，採用了嶄新的製藥技術，按照GMP規範標準製造藥品的高效能的製藥廠。回顧期間主要生產本集團的旗艦產品「樂力」、「痔血膠囊」、「克拉霉素」、「阿奇霉素」、「維樸芬」及「奧恬蘋」「米格列醇片」等產品。

中國湖北省武漢市的生產基地

回顧年內主要生產：治療感冒的藥品「維快」、治療婦科病的生物藥品「奧平」、加工及分裝馬博士藥廠產品「友來特」顆粒和一些加工工序。

維奧（成都）製藥有限公司

公司於2007年6月份迎接了國家食品藥品監督管理局對「凍乾粉針劑」的現場檢查，現已領取到凍乾粉針劑GMP證書。於2007年下半年，公司已取得了「滅菌注射用水」生產批件。

中國香港的製藥廠

於2006年，集團在香港新建了一間具備GMP規範標準的製藥廠，以積極進取的態度準備迎接中國醫藥管理政策的改變。工廠已經完工，並於2007年6月份取得相關GMP及製藥商牌照，在2007年年底已完成試生產並正式投入使用。

業務展望

2008年中國醫療改革方案通過內需拉動醫藥行業的增長，行內人士預計到2008年城鎮居民醫保拉動的醫療消費將會大幅上升。加上中國人口老化趨勢明顯，60歲以上的老年人佔總人口的比例上升，而人口的老化必然會帶動醫療消費的需求增長，另外，中國城鎮居民的人均可支配收入也逐年上升，經濟實力的增長會支撐居民對醫療消費的需求。因此，行內人士預計2008年醫藥行業將乘醫改春風策馬前行，預計中國醫藥行業整體收入水平將以雙位數字增長。

來年，當本集團成功完成收購四川恒泰，最直接明顯的影響將是重大協同效應，包括財務表現、經營規模及產業組織，從而提高本集團之抗風險能力，除此之外，集團會繼續採取謹慎擴展及開支預算策略，使用精密而有效的物流管理系統、貨存管理，來增加營運效率、及減低成本，以鞏固本身之優勢業務。長遠而言，實現本集團的增長潛力。

加上本公司於2008年3月7日召開之股東特別大會上獲通過「Vital BioTech Holdings Limited 維奧生物科技控股有限公司」易名為「Vital Pharmaceutical Holdings Limited 維奧醫藥控股有限公司」，相信採用之新名稱將可更準確反映本集團廣泛之投資策略，更符合本公司及股東之整體利益。

來年，集團將會繼續積極開拓產品組合、優化產品種類、擴大銷售及分銷網絡、物色與集團既有業務產生協同效益之收購機遇，為集團未來的戰略實施奠定發展基礎，並集中資源用於中國本土市場的銷售和市場推廣，以合適的方式為跨國企業提供中國市場業務外包服務，建立高效、快速、靈活的市場推廣體系，適應不同產品差异化市場推廣方案的需要，為公司及股東帶來更豐厚的利益。

流動資金和財務資源

於2007年12月31日，集團的銀行貸款約115百萬港元（2006年12月31日：約154百萬港元），並沒有長期銀行貸款（2006年12月31日：包括長期銀行貸款的部份約54百萬港元），短期部份約115百萬港元（2006年12月31日：約100百萬港元）；銀行結存及現金約107百萬港元（2006年12月31日：約136百萬港元），包括已抵押銀行存款約0.6百萬港元（2006年12月31日：約8.7百萬港元）。

於2007年12月31日，集團獲得中國的銀行信貸設施合共約為2.23億港元，尚未動用的銀行信貸設施約為1.08億萬港元，平均借貸成本約年息7.5%。集團有足夠資金應付業務所需。

於2007年12月31日，共有60百萬港元銀行借款貨幣是由港元組成及有55百萬港元是由人民幣組成，並須於2008年12月31日前全數清還，其中約87%為定息借款（年利率為由5.80%至8.96%），其餘為浮動利息借款（年利率為香港銀行同業拆息加1.80%）。現金及銀行結存為約107百萬港元，其中約86%以人民幣計算、約12%以港元計算及2%以其它外幣計算。

主要的財務數據和比率

於2007年，因為銷售及分銷開支下降，而令某些損益帳數據和比率趨向樂觀。與去年比較，雖然製造及生產成本不斷上漲，但集團重點控制費用，亦使扣除銷售及分銷開支後的毛利率輕微上升約0.7%和本公司之權益持有人應佔溢利與營業額比率上升約2%。

於2007年年底，對比2006年年底，因銀行貸款大幅減少，使集團的資本負債（總額）比率（全部銀行借貸／扣減無形資產及商譽後的本公司權益持有人應佔權益）下降至24.5%，資本負債（淨額）比率亦大幅下降至1.7%。應收賬款的平均週期則縮短至約96天。但庫存平均週期（不包括在途商品）則上升至約169天。

於2007年12月31日，集團約有0.6百萬港元銀行結存及現金、35.1百萬港元的物業、廠房及設備和9.8百萬港元的土地使用權預付租賃款項作為銀行的抵押品。2007年度，股東資金回報率平均是10%。

主要收購

於2007年11月6日，本集團與四川恒泰醫藥有限公司（「四川恒泰」）之股東訂立協議，據此，同意購入四川恒泰全部股本權益，代價為人民幣200,000,000元，有關詳情已刊載於日期為2007年11月12日的公佈及日期為2007年11月30日的股東通函中，有關收購已於2007年12月20日舉行之股東特別大會上獲本公司股東批准，並於本公告日前已取得有關中國政府機關之所需同意及批准，整個收購已告完成。

僱員資料

於2007年12月31日，集團共有474名僱員，包括13名科研人員、284名生產人員、9名銷售及市場推廣人員、及168名一般行政與財務人員。該等僱員中，429名處於中國，而45名則處於香港及澳門。

集團員工的薪酬、花紅、購股權計劃及培訓政策方面均與表現掛勾和貼近市場水準。集團鼓勵僱員透過參加外界舉辦的專業培訓課程持續發展，以提高員工素質，迎接各項挑戰，藉以增強本集團的市場競爭優勢。2007年度的員工成本總計約52百萬港元。

或有負債

於2007年12月31日，本集團並無重大或有負債（2006年：無）。

結算日後事項

於結算後曾發生下列事項：

- (a) 於2008年1月29日，67,500,000份每股行使價0.28港元之購股權已根據購股權計劃授予本集團若干董事、僱員及顧問。於授出之67,500,000份購股權中，20,250,000份購股權可於2008年10月1日至2012年2月6日期間行使，而餘下47,250,000份購股權可於2009年1月1日至2012年2月6日期間行使。
- (b) 於2008年3月7日，股東通過一項批准更改公司名稱之決議案，現正待向香港公司註冊處處長取得更改公司名稱註冊證書。

企業管治

於本年度全年，本公司一直遵守上市規則附錄14所載之企業管治常規守則（「企業管治守則」）。據此，本公司已應用企業管治守則的原則以及遵守企業管治守則內所有守則條文及大部份建議最佳常規。

標準守則

本公司已採納載於上市規則附錄10有關上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。經向全體董事做出特定查詢後，本公司確認全體董事於本年內一直遵守標準守則的規定。

購買、出售或贖回本公司之上市股份

本公司及其附屬公司於本年度內並無贖回任何股份，亦無購買或出售本公司任何股份。

審核委員會

審核委員會已聯同管理層檢討本集團所採納之會計原則及慣例，並討論核數、內部監控及財務報表等事宜，包括審閱截至2007年12月31日止年度之經審核財務報表。

業績公告及年報之刊載

此業績公佈於本公司網站 (www.vitalbiotech.com) 及香港聯合交易所有限公司網站 (www.hkex.com.hk) 刊載。2007年年報將於2008年4月18日或之前寄發予股東，並於該等網站發佈。

股息

由於集團打算保留充足資金作業務發展，故董事會不建議派發末期股息（2006年之末期股息：每股1港仙）。

股份過戶截止日期

本公司將於2008年5月13日星期二至2008年5月19日星期一（包括首尾兩日）停止辦理股份過戶登記手續。如欲符合出席本公司股東週年大會之資格，所有過戶文件連同有關之股票須於2008年5月9日星期五下午4時正前送交本公司之香港股份登記分處，即聯合證券登記有限公司，地址為香港灣仔駱克道33號中央廣場福利商業中心1901至02室。

股東週年大會

本公司將於2008年5月19日星期一早上11時正召開股東週年大會。該大會通告將於2008年4月18日或之前寄發予股東。

於本公告日期，董事會由六名執行董事：陶龍先生、黃建明先生、沈松青先生、劉津先生、徐小凡先生及郭琳女士以及三位獨立非執行董事：呂天能先生、李廣耀先生及張家華先生組成。

承董事會命
維奧生物科技控股有限公司
陶龍
主席

香港，2008年3月28日