

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，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Hua Han Health Industry Holdings Limited

華瀚健康產業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：587)

修訂委任獨立第三方調查機構的條款

茲提述(i)華瀚健康產業控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，「本集團」)日期為二零一六年九月三十日的公佈，內容有關(其中包括)二零一五年／二零一六年審核工作的審核進度及延期刊發本集團截至二零一六年六月三十日止年度的全年業績；(ii)本公司日期為二零一六年十月十九日的公佈，內容有關成立獨立董事委員會；(iii)本公司日期為二零一六年十一月二十一日的公佈，內容有關委任獨立第三方調查機構；(iv)本公司日期為二零一六年十二月十二日的公佈，內容有關本公司復牌條件；及(v)本公司日期為二零一七年二月七日的公佈，內容有關委任獨立第三方調查機構的最新消息(統稱為「該等公佈」)。除非文義另有規定，本公佈所用詞彙應具有該等公佈所界定者的相同涵義。

修訂委任獨立第三方調查機構的條款

獨立董事委員會已經與致同訂立經修訂委任函(「致同委任函」)，除了函件所述的問題及事項外，亦會擴大調查範疇，涵蓋Emerson Analytics Co. Ltd於二零一六年八月十日、二零一六年八月二十六日及二零一六年九月七日的負面報告所載的指控(統稱為「Emerson報告」)。

載於致同委任函的經修訂範疇列舉如下：

(A) 就函件中提及的若干矛盾及／或不合規情況而言，致同將執行有關程序，包括但不限於以下各項：

- 審閱函件所載事項及採訪安永，以了解函件所指問題的詳情；
- 採訪本公司管理層及獨立董事委員會；

- 與相關附屬公司的相關人員進行討論，以了解銷售相關的流程及程序；
- 檢查截至二零一六年六月三十日止年度（「二零一六財政年度」）向相關客戶銷售的銷售記錄及相關支持文件；
- 透過網上核實系統及相關稅務機構，核實向相關客戶銷售的增值稅（「增值稅」）銷售發票；
- 尋求及獲得來自相關附屬公司的主要客戶的直接確認，以核實其於二零一六財政年度相關的應收賬款結餘、付款及與其訂立的交易的總價值；
- 與相關附屬公司的相關人員進行討論，以了解庫務流程及程序；
- 訪問相關銀行以取得相關銀行對賬單；
- 審閱相關附屬公司於二零一六財政年度的相關銀行的銀行結餘以及收付款的銀行記錄；
- 與相關附屬公司的相關人員進行討論，以了解購買的相關流程及程序；
- 尋求及獲得來自相關附屬公司的主要供應商的直接確認，以核實其於二零一六財政年度相關的應付賬款結餘、付款及與其訂立的交易的總價值；
- 對相關附屬公司的主要客戶及供應商代表進行獨立訪問及進行面談；
- 了解相關附屬公司進行的增值稅及企業所得稅（「企業所得稅」）申報；
- 與稅務主管部門的代表進行面談及獲得二零一五年及二零一六評稅年度的直接稅務確認；及
- 對有關附屬公司於二零一六財政年度的銀行賬戶、賬戶應收款項、賬戶應付款項、應付增值稅款項、應付企業所得稅款項、銷售款項及存貨金額進行數據分析。

(B) 有關Emerson報告所述的問題及事項，致同將執行有關程序，包括但不限於以下各項：

- 檢閱Emerson報告所載的事項及本公司日期為二零一六年八月十七日、八月二十九日及九月六日的公佈，並會採訪安永，以了解Emerson報告所載的指控產生的核數考慮；
- 採訪本公司管理層及獨立董事委員會；

- 與相關本公司及附屬公司的相關人員進行討論，以了解銷售相關的流程及程序；
- 檢查截至二零一一年六月三十日止年度(「二零一一財政年度」)至截至二零一三年六月三十日止年度(「二零一三財政年度」)有關產品銷售的銷售記錄及相關支持文件；
- 透過網上核實系統及相關稅務機構，核實有關產品銷售的增值稅銷售發票；
- 尋求及獲得來自相關附屬公司的主要客戶的直接確認，以核實其於二零一一財政年度至二零一三財政年度相關的應收賬款結餘、結算及與其訂立的交易的總價值；
- 與相關附屬公司的相關人員進行討論，以了解庫務流程及程序；
- 獲得來自相關附屬公司所持有的銀行賬戶的直接銀行確認，以分別核實截至二零一一財政年度、二零一二年六月三十日及二零一三財政年度的結餘；
- 訪問相關銀行，以取得附屬公司持有的銀行賬戶的相關銀行對賬單；
- 審閱相關附屬公司於二零一三財政年度的相關銀行的銀行結餘以及收付款的銀行記錄；
- 與相關附屬公司的相關人員進行討論，以了解購買機器、設備及土地(「相關固定資產」)的相關流程及程序；
- 尋求及獲得來自賣方就相關固定資產的直接確認，以核實自二零一一財政年度以來相關的應付賬款結餘、付款及與彼等訂立的交易的總價值；
- 對相關產品的主要客戶及相關固定資產的賣方的代表進行獨立訪問及進行面談；
- 檢查購入相關固定資產的購買記錄及相關支持文件；
- 向相關固定資產進行現場查驗；
- 向潛在關連人士可能涉及收購相關固定資產及／或其他非營運／不尋常交易進行背景審查；
- 相關附屬公司的賬目與有關政府機構存檔的有關記錄對賬；

- 對於二零一三財政年度有關產品的銀行賬戶、賬戶應收款項、賬戶應付款項、銷售款項及存貨金額進行數據分析；及
- 仔細檢測本公司相關人員的電腦內的儲存媒體。

由於本集團管理層正編製致同所要求的資料，致同尚未展開實地調查工作。目前預期獨立調查報告的初稿將於致同展開實地調查後16至20週左右完成。

暫停買賣

應本公司要求，本公司股份(股份代號：00587)及債務證券(證券代號：05676)已於二零一六年九月二十七日(星期二)上午九時正暫停在香港聯合交易所有限公司買賣，並將繼續暫停買賣，直至另行通告。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司證券時，務請審慎行事。

承董事會命
華瀚健康產業控股有限公司
主席
張岳

香港，二零一七年二月二十八日

於本公佈日期，董事會成員包括執行董事張岳先生、鄧杰先生、周崇科先生、陳磊先生及羅戰彪先生，非執行董事譚顯浩先生，以及獨立非執行董事林曙光教授、周欣教授及曹思維先生。