

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。



BAMBOOS HEALTH CARE HOLDINGS LIMITED

百本醫護控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8216)

截至二零一六年六月三十日止年度之年度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的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。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣之證券可能會較在聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量之市場。

本公告的資料乃遵照《創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)而刊載，旨在提供有關百本醫護控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」或「我們」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信：(i)本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分；(ii)且並無遺漏其他事項，足以令致本公告所載任何陳述產生誤導；及(iii)本公告所表達之一切意見均經過審慎周詳考慮後始行發表，並以公平合理之基準和假設為依據。

財務摘要

- 截至二零一六年六月三十日止年度的收益約51,000,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度錄得約46,500,000港元增加約9.7%。
- 截至二零一六年六月三十日止年度的除所得稅前溢利約32,500,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度錄得約27,200,000港元增加約19.5%。
- 截至二零一六年六月三十日止年度的本公司權益持有人應佔溢利約26,800,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度錄得約22,400,000港元增長約19.6%。
- 於二零一六年二月四日，董事會議決宣派及派付截至二零一五年十二月三十一日止六個月的中期股息10,000,000港元(每股普通股2.50港仙)。除有關中期股息外，董事會建議不就截至二零一六年六月三十日止年度派付末期股息。

財務業績

百本醫護控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」)董事會(「董事會」)欣然公佈本集團截至二零一六年六月三十日止年度(「本年度」)的經審核綜合業績(該等業績經本公司審核委員會審閱)，連同上個財政年度之比較數字如下：

綜合全面收益表

截至二零一六年六月三十日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收益	4	50,966	46,496
其他收入及收益	5	3,417	2,835
僱員福利開支	7	(12,210)	(11,863)
經營租賃租金		(1,560)	(1,223)
折舊		(526)	(613)
其他經營開支	6	(7,748)	(8,175)
經營溢利		32,339	27,457
財務收入	8	166	21
財務支出	8	(17)	(233)
財務收入／(支出)，淨額		149	(212)
除所得稅前溢利		32,488	27,245
所得稅開支	9	(5,646)	(4,858)
本公司權益持有人應佔年內溢利及 全面收入總額		26,842	22,387
本公司權益持有人應佔每股普通股盈利			
基本及攤薄	10	6.71港仙	5.63港仙

綜合資產負債表

於二零一六年六月三十日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,338	1,616
預付款項及按金	14	3	567
		<u>1,341</u>	<u>2,183</u>
流動資產			
存貨	12	131	139
貿易應收款項	13	18,990	18,854
預付款項、按金及其他應收款項	14	1,033	667
應收一間關聯公司款項		72	72
現金及現金等價物		80,690	66,942
		<u>100,916</u>	<u>86,674</u>
總資產		<u><u>102,257</u></u>	<u><u>88,857</u></u>
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本		4,000	4,000
股份溢價		39,123	39,123
儲備		37,560	20,718
權益總額		<u><u>80,683</u></u>	<u><u>63,841</u></u>
非流動負債			
遞延所得稅負債		46	80
流動負債			
貿易應付款項	15	12,838	12,286
應計費用及其他應付款項	16	2,504	1,895
應繳稅項		6,186	5,691
銀行借貸		–	5,064
		<u>21,528</u>	<u>24,936</u>
總負債		<u><u>21,574</u></u>	<u><u>25,016</u></u>
權益及負債總額		<u><u>102,257</u></u>	<u><u>88,857</u></u>

綜合權益變動表

截至二零一六年六月三十日止年度

	股本 千港元	股份溢價 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零一四年七月一日	–	–	6,331	6,331
全面收入總額				
年內溢利	–	–	22,387	22,387
與擁有人進行的交易：				
股息(附註11)	–	–	(8,000)	(8,000)
股份資本化發行	3,000	(3,000)	–	–
以配售方式發行股份	1,000	42,123	–	43,123
於二零一五年六月三十日	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>20,718</u>	<u>63,841</u>
於二零一五年七月一日	4,000	39,123	20,718	63,841
全面收入總額				
年內溢利	–	–	26,842	26,842
與擁有人進行的交易：				
股息(附註11)	–	–	(10,000)	(10,000)
於二零一六年六月三十日	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>37,560</u>	<u>80,683</u>

附註

1 一般資料

百本醫護控股有限公司(「本公司」)於二零一二年十一月二十三日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3號法例,經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands及其主要營業地點為香港柴灣利眾街24號東貿廣場16樓B及C室。本公司股份於二零一四年七月八日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市(「上市」)。

本公司為投資控股公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事提供醫護人手解決方案服務。

除另有指明外,該等財務報表乃以港元(「港元」)呈列。該等財務報表於二零一六年八月二十五日由董事會批准刊發。

2 編製基準及主要會計政策

編製該等綜合財務報表所應用的主要會計政策載列於下文。除另有註明外,該等政策在呈列的所有年度內貫徹使用。

該等綜合財務報表乃根據所有適用的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。綜合財務報表乃按歷史成本法編製。

編製符合香港財務報告準則的財務報表須運用若干關鍵會計估計。這亦需要管理層在應用本集團會計政策過程中行使其判斷。

- (a) 於本年度,本集團首次採納於自二零一五年七月一日開始的財政年度生效的所有現行會計準則修訂。該等修訂對本集團的業績及財務狀況並無重大影響。

- (b) 香港會計師公會已頒佈下述尚未於二零一五年七月一日或之後開始的財政年度生效且本集團並無提早採納的新準則及現行準則的修訂：

香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一二年至二零一四年週期的年度改進 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第9號	金融工具 ⁽²⁾
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業間的資產 出售或投入 ⁽⁴⁾
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第12號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資實體：應用綜合賬目例外情況 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第11號(修訂本)	收購合營業務權益的會計處理 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目 ⁽¹⁾
香港財務報告準則第15號	來自與客戶簽訂合約的受益 ⁽²⁾
香港財務報告準則第16號	租賃 ⁽³⁾
香港會計準則第1號(修訂本)	披露措施 ⁽¹⁾
香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號(修訂本)	可接納折舊及攤銷方法的澄清 ⁽¹⁾
香港會計準則第16號及 香港會計準則第41號(修訂本)	農業：產花果植物 ⁽¹⁾
香港會計準則第27號(修訂本)	獨立財務報表權益法 ⁽¹⁾

⁽¹⁾ 於二零一六年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁽²⁾ 於二零一八年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁽³⁾ 於二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁽⁴⁾ 生效日期尚待釐定

本集團已開始評估此等新訂準則及修訂的影響，但尚未能指出此等改動是否將對其業績及財務狀況造成重大影響。

3 分部資料

經營分部按與提供予主要經營決策者的內部呈報一致的方法呈報。本集團主要從事為私人及機構客戶提供醫護人手解決方案服務，在服務過程中根據該等客戶的具體要求調派醫護人員，並按對本集團提升整體(而並非任何特定單位)價值而言最為有利的方法分配資源。

此外，本集團的主要經營決策者認為應根據本集團的整體除所得稅前溢利評估本集團的表現。因此，管理層根據香港財務報告準則第8號認為本集團僅有一個經營分部。

本集團主要在香港經營業務，其全部非流動資產均位於香港並在香港產生資本支出。截至二零一六年及二零一五年六月三十日止年度，所有收益均收自香港第三方客戶。

4 收益

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
提供醫護人手解決方案服務所得收益	50,231	46,244
提供外展案例評估相關服務所得收益	735	252
	<u>50,966</u>	<u>46,496</u>

在釐定本集團提供醫護人手解決方案服務所得收益時作出的總組成分析列示如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
總費用	205,622	190,576
醫護人員應佔成本	<u>(155,391)</u>	<u>(144,332)</u>
提供醫護人手解決方案服務所得收益	<u>50,231</u>	<u>46,244</u>

總費用不代表本集團的收益。

5 其他收入及收益

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
其他收入		
—活動收入	313	219
—廣告收入	1,384	917
—銷售貨品	742	678
—其他	978	941
	<u>3,417</u>	<u>2,755</u>
其他收益		
—出售汽車收益	—	80
總計	<u>3,417</u>	<u>2,835</u>

6 其他經營開支

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
核數師酬金	1,000	1,000
法律及專業費用	1,670	1,719
籌備上市的專業服務費	-	178
差餉及管理費	101	127
郵費、公用事業開支及一般辦公開支	1,026	1,028
差旅及運輸開支	538	564
印刷費用	1,094	904
廣告及宣傳開支	964	1,178
保險開支	348	355
已售存貨成本	130	133
其他開支	877	989
	<u>7,748</u>	<u>8,175</u>

7 僱員福利開支(包括董事薪酬)

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
工資、薪金及花紅	11,384	11,061
退休金費用-定額供款計劃	368	371
其他員工福利	458	431
	<u>12,210</u>	<u>11,863</u>

本集團已安排其香港員工參加強制性公積金計劃(「強積金計劃」)，強積金計劃是由獨立受託人管理的定額供款計劃。根據強積金計劃，本集團之香港附屬公司及其香港員工按強制性公積金條例所定義之員工收入之5%每月向該計劃進行供款。本集團及員工所作每月供款之上限為1,500港元，超出該等數額之供款為自願供款。

8 財務收入/(支出)，淨額

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
銀行存款利息收入	166	21
銀行借貸所產生的利息開支	<u>(17)</u>	<u>(233)</u>
	<u>149</u>	<u>(212)</u>

9 所得稅開支

本集團毋須繳納開曼群島以及英屬維爾京群島之稅項。香港利得稅已就於香港所產生或源自香港之估計應課稅溢利按稅率16.5%(二零一五年:16.5%)作出撥備。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	5,700	4,727
— 過往年度(超額撥備)/撥備不足	(20)	39
遞延所得稅(抵免)/開支	(34)	92
	<u>5,646</u>	<u>4,858</u>

10 每股盈利

每股基本盈利按本公司權益持有人應佔溢利除以年內已發行普通股加權平均數計算。

用於計算每股基本盈利的截至二零一五年六月三十日止年度已發行普通股的加權平均數乃基於資本化發行時發行的299,999,980股普通股已於截至二零一五年六月三十日止年度內發行而釐定。

	二零一六年	二零一五年
本公司權益持有人應佔溢利(千港元)	<u>26,842</u>	<u>22,387</u>
已發行普通股加權平均數(千股)	<u>400,000</u>	<u>397,808</u>
每股普通股基本盈利(港仙)	<u>6.71</u>	<u>5.63</u>

由於本集團於截至二零一六年及二零一五年六月三十日止年度概無發行任何具攤薄效應的普通股，故於該等年度每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。

11 股息

於二零一六年二月四日，董事會議決向於二零一六年二月二十六日名列本公司股東名冊的本公司股東宣派及派付中期股息10,000,000港元(每股普通股2.50港仙)。

於二零一五年五月五日，董事會議決向於二零一五年五月二十一日名列本公司股東名冊的本公司股東宣派及派付中期股息8,000,000港元(每股普通股2.00港仙)。

本公司於截至二零一六年及二零一五年六月三十日止年度內概無宣派末期股息。

12 存貨

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
買賣商品	<u>131</u>	<u>139</u>

已售存貨成本確認為開支並計入「其他經營開支」130,000港元(二零一五：133,000港元)。

13 貿易應收款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
貿易應收款項	<u>18,990</u>	<u>18,854</u>

本集團貿易應收款項之賬面值以港元計值。

於二零一六年六月三十日，應收五大客戶之結餘分別佔總結餘之18%(二零一五年：15%)。貿易應收款項並無集中信貸風險，此乃由於客戶數量分散所致。於考慮該等客戶過往經驗後，董事認為該等客戶目前之信貸風險為低。

截至二零一六年及二零一五年六月三十日止年度，本集團之貿易應收款項並無信貸期，而付款於向客戶遞送發票時即時到期支付。於二零一六年及二零一五年六月三十日，所有貿易應收款項均已逾期但並未被認為已減值，原因為彼等主要涉及若干違約歷史有限之客戶。按各銷售發票發出日期之貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
少於60日	17,321	17,397
60日至180日	1,498	1,416
超過180日	<u>171</u>	<u>41</u>
	<u>18,990</u>	<u>18,854</u>

貿易應收款項之信貸質素既未逾期亦未減值，經參考對手方違約率之歷史資料而評估。現有對手方於過去並無重大違約。

於二零一六年及二零一五年六月三十日，並無自該等對手方收取抵押品。

14 預付款項、按金及其他應收款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
即期		
預付款項	499	437
按金	507	144
其他應收款項	27	86
	<u>1,033</u>	<u>667</u>
非即期		
預付款項	3	80
按金	-	487
	<u>3</u>	<u>567</u>
總計	<u>1,036</u>	<u>1,234</u>

本集團的預付款項、按金及其他應收款項之賬面值以港元計值。

15 貿易應付款項

大多數醫護人員之付款期限為30日。

於結算日之貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
少於30日	<u>12,838</u>	<u>12,286</u>

本集團的貿易應付款項的賬面值以港元計值。

16 應計費用及其他應付款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
應計開支	1,359	1,291
遞延收入	515	157
其他應付款項	630	447
	<u>2,504</u>	<u>1,895</u>

本集團應計費用及其他應付款項的賬面值以港元計值。

17 承擔

(a) 資本承擔

本集團於結算日已承諾但尚未產生的資本支出如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
已訂約但未撥備	-	80

(b) 經營租賃承擔

本集團根據與一名關聯方及一名第三方訂立的不可撤銷經營租賃協議租賃辦公室及店鋪。租期一般為兩年。

不可撤銷經營租賃項下辦公室及物業的未來最低租賃付款合計如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
不超過一年	664	1,560
超過一年但不超過五年	-	664
	<u>664</u>	<u>2,224</u>

於二零一六年及二零一五年六月三十日，本公司概無任何重大承擔。

管理層討論及分析

業務回顧

我們的主要業務是適時向個人及機構客戶提供定制醫護人手解決方案服務。我們期望建立健康及可持續的社區，提倡優質生活及關顧長者。

本集團就提供醫護人手解決方案服務所得收益源自向客戶收取的總收費(扣除向醫護人員支付的成本)。於本年度，向機構客戶及個人客戶收取的總收費分別增加約4.8%及9.8%。隨著香港人口老齡化，對醫護及長者服務、個人護理、復康及家居護理服務的需求有上升趨勢。

本年度本集團收益約為51,000,000港元(二零一五年：46,500,000港元)，較截至二零一五年六月三十日止年度增長約9.7%。本公司權益持有人應佔本年度溢利約為26,800,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度約22,400,000港元增長約19.6%。

本年度外展案例評估相關服務續有進展，為本集團的業務帶來收益約700,000港元。有關服務提供評估相關服務，評估範圍包括健康狀況、是否需要看護照顧、行動及自理能力等。我們計劃招聘更多人手加入外展團隊以進一步擴展服務。

為更好把握日後出現的增長機遇，我們致力維持龐大的醫護人員陣容。向我們登記的醫護人員數目穩步上升，截至二零一六年六月三十日，已向我們登記的醫護人員超過16,400名(二零一五年六月三十日：超過15,000名)，本年度增長為約1,400名醫護人員。

我們認為，維持會員服務中心及推出百本生活流動應用程式(作為與醫護人員溝通的渠道及本集團旗下雜誌的電子版)有助提升本集團的品牌知名度，可吸引更多潛在客戶使用我們的醫護人手解決方案服務，亦可吸引更多醫護人員向本集團登記。

我們相信，我們在提高旗下主營業務的效率和推動增長上作出的努力，可鞏固本集團作為香港醫護人手解決方案服務提供者的前驅地位，進而為股東及持份者創造持久價值。

財務回顧

收益

本集團截至二零一六年六月三十日止年度的收益包括提供醫護人手解決方案服務所得收益及提供外展案例評估相關服務所得收益。收益約為51,000,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度約46,500,000港元增加約9.7%。

截至二零一六年六月三十日止年度，提供醫護人手解決方案服務所得收益約為50,200,000港元(二零一五年：46,200,000港元)。其中，我們的機構人手解決方案服務所得收益約為19,100,000港元(二零一五年：18,300,000港元)，增長約4.4%；我們的私家看護人手配置服務所得收益約為31,100,000港元(二零一五年：27,900,000港元)，增長約11.5%。增長主要由於以下各項的合計影響：(i)個人客戶及醫院對醫護人手解決方案服務的需求增加；(ii)因社會服務醫護人手解決方案服務競爭激烈減少向社會服務組織配置醫護人員；及(iii)所賺取不同費率提高。

本集團提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總費用百分比乃參考我們對客戶的收費率與向我們配置的不同職級醫護人員作出的付費率之間的加成率以及各個別職級醫護人員所提供服務的時數釐定。最近兩個財政年度本集團收益佔總收費百分比均維持在約24%的水平(二零一六年：24.4%，二零一五年：24.3%)。

其他收入及收益

其他收入及收益主要包括廣告收入、銷售貨品、活動收入及其他。其他收入及收益由截至二零一五年六月三十日止年度約2,800,000港元增至截至二零一六年六月三十日止年度約3,400,000港元，主要原因為廣告收入及活動收入分別較截至二零一五年六月三十日止年度大幅增加約50.9%及42.9%。增長動力主要為積極推廣旗下的百本生活雜誌，推出流動應用程式發行該雜誌的電子版，對增加廣告及舉辦健康推廣活動大有幫助。

開支

本公司僱員福利開支由截至二零一五年六月三十日止年度約11,900,000港元增至截至二零一六年六月三十日止年度約12,200,000港元，主要可歸因於整體僱員加薪。

經營租賃租金由截至二零一五年六月三十日止年度約1,200,000港元增至截至二零一六年六月三十日止年度約1,600,000港元，主要由於二零一四年十二月在灣仔開設會員服務中心。

折舊開支由截至二零一五年六月三十日止年度約600,000港元微降至本年度約500,000港元，主要因若干租賃物業裝修全面折舊所致。

其他經營開支由截至二零一五年六月三十日止年度約8,200,000港元減至截至二零一六年六月三十日止年度約7,700,000港元，主要由於：(a)控制經營開支措施奏效；(b)毋須計入於截至二零一五年六月三十日止年度就本公司股份於創業板上市(「上市」)產生的一次性非經常開支；及(c)用於業務發展的印刷及出版開支增加。

財務收入淨額

財務收入淨額指短期銀行存款的利息收入，利息收入被銀行借款利息開支所抵銷。截至二零一六年六月三十日止年度的財務收入淨額約為149,000港元，而截至二零一五年六月三十日止年度的財務成本淨額約為212,000港元。該變動乃主要由於銀行存款利息的財務收入增加以及於二零一五年七月悉數償還於二零一四年七月提取的銀行借款7,000,000港元導致財務開支減少。

所得稅開支

截至二零一六年六月三十日止年度的所得稅開支約為5,600,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度約4,900,000港元增加約14.3%。本集團的實際稅率由截至二零一五年六月三十日止年度約17.8%微降至截至二零一六年六月三十日止年度約17.4%。

年內溢利及純利潤率

截至二零一六年六月三十日止年度的溢利約為26,800,000港元，較截至二零一五年六月三十日止年度約22,400,000港元增長約4,400,000港元或19.6%，主要由於：(a)收益由截至二零一五年六月三十日止年度約46,500,000港元增加約9.7%至截至二零一六年六月三十日止年度約51,000,000港元，乃由於上述經營表現以及於二零一五年六月一日調高個人及機構客戶的收費及不同職級醫護人員的待遇；及(b)毋須計入上市產生的一次性非經常開支。這亦導致純利潤率由截至二零一五年六月三十日止年度約48.1%升至截至二零一六年六月三十日止年度約52.7%。

貿易應收款項

貿易應收款項維持在相若水平，二零一六年六月三十日為約19,000,000港元，而二零一五年六月三十日則為約18,900,000港元。我們一般不會授予客戶信貸期，向客戶須於接獲發票時立即付款。於二零一六年及二零一五年六月三十日，所有貿易應收款項逾期但並無視為減值，因為該等款項主要與有限拖欠記錄的若干客戶有關。截至二零一六年六月三十日止年度，我們並無就貿易應收款項確認任何撥備。

貿易應付款項

貿易應付款項由二零一五年六月三十日約12,300,000港元微升至二零一六年六月三十日約12,800,000港元，主要由於截至二零一六年六月三十日止年度應支付我們配置的醫護人員的成本增加。

流動資金及財務資源

於二零一六年六月三十日，本集團維持穩健的流動資金狀況。本集團營運資金需求及其他資本要求乃透過股東權益及經營活動產生的現金等組合方式滿足。未來，我們擬使用經營活動所得現金流量及上市所得款項淨額為未來經營及資本開支提供資金。現金的主要用途已及預期繼續作為經營成本及資本開支。

流動資產主要包括現金及現金等價物、貿易應收款項、預付款項、按金及其他應收款項、存貨以及應收一間關聯公司款項。

流動負債主要包括貿易應付款項、應付稅項、應計費用及其他應付款項。

於二零一六年六月三十日，本集團維持現金及現金等價物約80,700,000港元(二零一五年：66,900,000港元)。流動資產淨值由二零一五年六月三十日約61,700,000港元增至二零一六年六月三十日約79,400,000港元，主要因經營活動產生的現金淨額所致。

於二零一六年六月三十日，本集團並無任何銀行借款(二零一五年：5,100,000港元)。

資本負債比率

資本負債比率按債務淨額除以總資本計算。債務淨額按借款總額減現金及現金等價物計算。總資本按「權益」(如綜合資產負債表所示)加債務淨額計算。於二零一六年六月三十日及二零一五年六月三十日，本集團處於淨現金狀況，其現金及現金等價物分別較借款總結餘超出約80,700,000港元及61,900,000港元。

資本承擔

於二零一六年六月三十日並無任何資本承擔(二零一五年六月三十日：80,000港元)，詳情載於本公告披露的財務業績附註17(a)。

資產抵押

於二零一六年六月三十日，本集團並無任何重大資產抵押(二零一五年：無)。

或然負債

於二零一六年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債(二零一五年：無)。

購買、出售或贖回上市證券

於本年度及截至本公告日期，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

遵守董事進行證券交易的操守守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之操守守則，該守則之條款與創業板上市規則第5.48至第5.67條所規定之交易標準同樣嚴謹。本公司已向全體董事作出具體查詢，全體董事確認於本年度內已遵守本公司所採納有關董事進行證券交易之所需交易標準及操守守則。

企業管治

董事會致力於確保及維護一套高標準的企業管治、透明度及商業常規，堅實基礎以實現本集團願景而成為或繼續為香港醫護人手解決方案服務的領先、備受尊崇及快速發展的供應商以及維護本公司及其股東的整體利益。

本公司企業管治常規以創業板上市規則附錄十五載列的企業管治守則(「企業管治守則」)的原則為基礎。於本年度及直至本公告日期止整個期間內，本公司一直遵守企業管治守則載列的適用守則條文。

審核委員會及審閱年度業績

董事會於二零一四年六月二十四日成立審核委員會，其書面職權範圍不遜於企業管治守則所載條款。載有本公司審核委員會職責詳情的完整職權範圍可於聯交所網站 www.hkexnews.hk 或本公司網站 www.bamboos.com.hk 查閱。

審核委員會現時由三名獨立非執行董事林章偉先生、梁裕龍醫生及陸炎輝博士組成。林章偉先生為審核委員會主席。

審核委員會已與本公司管理層及外聘核數師檢討及討論本集團採納的會計原則及常規，以及風險管理、內部監控及其他財務申報事宜，包括但不限於本集團截至二零一六年六月三十日止年度的綜合財務報表。

本集團截至二零一六年六月三十日止年度的年度業績公告所包含數字已經由本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團於本年度內的經審核綜合財務報表所載金額核對。羅兵咸永道會計師事務所就此進行的工作並不構成香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則所作的核證聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並未對初步公告發表任何審計聲明。

股東週年大會

本公司擬於二零一六年十月二十日(星期四)舉行應屆股東週年大會(「股東週年大會」)。本公司將根據創業板上市規則規定的方式適時刊登召開股東週年大會的通告，並將向本公司股東寄發通告。

股息

於二零一六年二月四日，董事會議決就截至二零一五年十二月三十一日止六個月宣派及派付中期股息10,000,000港元(每股普通股2.50港仙)。除有關中期股息外，董事會建議不就截至二零一六年六月三十日止年度派付末期股息。截至二零一六年六月三十日止年度支付的股息總額為10,000,000港元。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席股東週年大會並於大會上表決的權利，本公司將於二零一六年十月十八日(星期二)至二零一六年十月二十日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，於該期間將不會辦理股份過戶登記。為符合資格出席本公司應屆股東週年大會並於會上表決，所有過戶文件連同有關股票須於二零一六年十月十七日(星期一)下午四時正前，送達本公司的香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司(地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室)辦理過戶登記手續。

承董事會命
Bamboos Health Care Holdings Limited
百本醫護控股有限公司
主席
關志康

香港，二零一六年八月二十五日

於本公告日期，董事會成員包括兩名執行董事，即關志康先生(主席)及奚曉珠女士(行政總裁)；一名非執行董事，即黃錦沛先生；以及三名獨立非執行董事，即林章偉先生、梁裕龍醫生及陸炎輝博士。

本公告乃以中、英文編製，文義如有歧義，概以英文版本為準。

本公告由發表日期起可於創業板之網站www.hkgem.com「最新公司公告」一頁(最少保存七日)及本公司之網站www.bamboos.com.hk內查閱。