

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：2293)

- (1) 截至二零一七年六月三十日止年度之年度業績公告；及
- (2) 變更所得款項淨額用途

#### 財務摘要

- 截至二零一七年六月三十日止年度的收益約62,500,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度錄得約51,000,000港元增加約22.5%。
- 截至二零一七年六月三十日止年度的除所得稅前溢利約39,800,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度錄得約32,500,000港元增加約22.5%。
- 截至二零一七年六月三十日止年度的本公司權益持有人應佔溢利約32,600,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度錄得約26,800,000港元增長約21.6%。
- 於二零一七年八月二十五日，董事會議決宣派截至二零一七年六月三十日止年度的末期股息每股普通股5.00港仙，並將於二零一七年十一月三日（星期五）或前後以現金派付予於二零一七年十月二十四日（星期二）名列本公司股東名冊的本公司股東。

#### 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二零一七年六月三十日止年度（「本年度」）的業績（該等業績經本公司審核委員會審閱），連同截至二零一六年六月三十日止年度之比較數字如下：

## 綜合全面收益表

截至二零一七年六月三十日止年度

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
收益	4	62,476	50,966
其他收入	5	4,251	3,417
僱員福利開支	7	(14,551)	(12,210)
經營租賃租金		(1,386)	(1,560)
折舊		(486)	(526)
其他經營開支	6	(10,782)	(7,748)
<b>經營溢利</b>		<b>39,522</b>	32,339
財務收入	8	264	166
財務支出	8	—	(17)
財務收入淨額		<u>264</u>	<u>149</u>
除所得稅前溢利		39,786	32,488
所得稅開支	9	(7,175)	(5,646)
本公司權益持有人應佔年內溢利及全面收入總額		<u>32,611</u>	<u>26,842</u>
本年度本公司權益持有人應佔每股盈利 (以每股港仙列示)			
基本及攤薄	10	<u>8.15港仙</u>	<u>6.71港仙</u>

## 綜合資產負債表

於二零一七年六月三十日

	附註	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,254	1,338
預付款項及按金	14	441	3
		<u>1,695</u>	<u>1,341</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	12	142	131
貿易應收款項	13	22,198	18,990
預付款項、按金及其他應收款項	14	1,440	1,033
應收一間關聯公司款項		–	72
短期銀行存款		36,138	–
現金及現金等價物		63,118	80,690
		<u>123,036</u>	<u>100,916</u>
<b>總資產</b>		<u>124,731</u>	<u>102,257</u>
<b>權益及負債</b>			
<b>本公司權益持有人應佔資本及儲備</b>			
股本		4,000	4,000
股份溢價		39,123	39,123
儲備		55,171	37,560
		<u>98,294</u>	<u>80,683</u>
<b>權益總額</b>		<u>98,294</u>	<u>80,683</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		150	46
		<u>150</u>	<u>46</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	15	14,412	12,838
應計費用及其他應付款項	16	3,863	2,504
應繳稅項		8,012	6,186
		<u>26,287</u>	<u>21,528</u>
<b>總負債</b>		<u>26,437</u>	<u>21,574</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u>124,731</u>	<u>102,257</u>

## 綜合權益變動表

截至二零一七年六月三十日止年度

	本公司權益持有人應佔			
	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				
二零一六年相關股息（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>
於二零一六年七月一日	<b>4,000</b>	<b>39,123</b>	<b>37,560</b>	<b>80,683</b>
全面收入總額				
年內溢利	–	–	32,611	32,611
與擁有人進行的交易				
二零一七年相關股息（附註11）	–	–	(15,000)	(15,000)
於二零一七年六月三十日	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>55,171</u>	<u>98,294</u>

# 附註

## 1 一般資料

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」）主要業務為提供醫護人手解決方案服務。

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九龍尖沙咀梳士巴利道3號星光行4樓。

本公司於香港聯合交易所有限公司主板上市。

除另有指明外，該等綜合財務報表乃以港元（「港元」）呈列。該等綜合財務報表於二零一七年八月二十五日由董事會批准刊發。

## 2 主要會計政策概要

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。除另有指明外，該等政策在呈列的所有年度內貫徹使用。

### 2.1 編製基準

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綜合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。涉及大量判斷或複雜性的範疇，或涉及對該等綜合財務報表作出重大假設及估計的範疇已於附註4披露。

#### (a) 本集團採納的新準則及修訂的準則

以下新準則、修訂及詮釋於二零一六年七月一日開始的會計期間強制生效，且本集團已於本年度內採納：

香港會計準則第1號（修訂本）	披露措施
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
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
香港會計準則第27號（修訂本）	獨立財務報表權益法
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
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
香港財務報告準則第14號	監管遞延賬目
香港財務報告準則（修訂本）	二零一二年至二零一四年週期對香港財務報告準則的年度改進

採納上述新準則、修訂及詮釋概無對本集團的財務狀況及業績產生重大影響。

(b) 尚未採納的新準則及對準則的修訂

以下為於二零一七年一月一日或之後開始的年度期間生效但並未應用於編制該等綜合財務報表的新準則及對準則的修訂：

		於以下日期或之後 開始的年度期間生效
香港會計準則第7號(修訂本)	現金流量表	二零一七年一月一日
香港會計準則第12號(修訂本)	所得稅：確認遞延稅項資產	二零一七年一月一日
香港會計準則第40號(修訂本)	轉讓投資物業	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第2號(修訂本)	以股份為基礎的付款	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第4號(修訂本)	連同香港財務報告準則第4號保險 合約一併應用香港財務報告準則 第9號金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第9號	金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第10號與 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	待定
香港財務報告準則第15號	來自與客戶簽訂的合約的收益	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第15號(修訂本)	香港財務報告準則第15號的澄清	二零一八年一月一日
香港財務報告準則第16號	租賃	二零一九年一月一日
香港(國際財務報告詮釋委員會) 詮釋第22號	外幣交易及墊付代價	二零一八年一月一日
香港(國際財務報告詮釋委員會) 詮釋第23號	所得稅處理的不確定性	二零一九年一月一日

*香港財務報告準則第9號「金融工具」*

香港財務報告準則第9號「金融工具」針對金融資產和金融負債的分類、計量和確認，取代了香港會計準則第39號有關金融工具分類及計量的指引。香港財務報告準則第9號保留但簡化混合計量模型及針對金融資產設立三種主要計量分類：攤銷成本、按公平值計入其他全面收入及按公平值計入損益。

針對金融負債，除確認於其他全面收入自身信用風險的更改外，概無對指定負債按公平值計入損益的分類及計量的更改。本集團評估採納香港財務報告準則第9號將不會對本集團的營運業績及財務狀況有重大影響。

*香港財務報告準則第15號「來自與客戶簽訂的合約的收益」*

香港會計師公會已發布收益確認之新訂準則。此將取代香港會計準則第18號(涵蓋貨品和服務合約)和香港會計準則第11號(涵蓋建造合約)。新訂準則之原則為收益於貨品或服務的控制權轉移至客戶時確認。此準則容許全面追溯採納或經修改追溯方式採納。

管理層目前正評估應用該新準則對本集團綜合財務報表之影響，並已識別下列該等可能受影響之領域：

- 來自提供服務之收益－採用香港財務報告準則第15號可能識別出個別責任，繼而影響確認收益之時間；

- 履行合約所產生成本之會計法 — 目前支銷之若干成本可能需根據香港財務報告準則第15號確認為資產；及
- 退貨權利 — 香港財務報告準則第15號規定須對向客戶收回貨品之權利及退款責任在資產負債表上獨立呈列。

於此階段，本集團無法估計新準則對本集團財務報表之影響。本集團將於未來十二個月對該影響進行更詳細評估。

香港財務報告準則第15號於二零一八年一月一日或之後之財政年度強制生效。於此階段，本集團不擬於其生效日期前採用該準則。

#### 香港財務報告準則第16號「租賃」

本集團為辦公室物業（現分類為經營租賃）的承租人。本集團現時就該等租賃的會計政策列作彼等產生當前年度的本集團綜合全面收益表內的租賃開支，而相關的經營租賃承擔則獨立披露於綜合財務報表。香港財務報告準則第16號列出有關租賃的會計處理方式的新規定，不再容許承租人於綜合財務狀況表外確認租賃。相反，所有非即期租賃必須在綜合財務狀況表以資產（如屬使用權）及金融負債形式（如屬付款責任）確認。少於12個月的短期租賃及低價值資產的租賃獲豁免申報責任。因此，新準則將導致財務狀況報表內的預付經營租賃終止確認、使用權資產增加及租賃負債增加。因此，於綜合全面收益表內，在相同情況下，預付經營租賃的年度租金及攤銷開支將會減少，但使用權資產折舊及融資負債所產生的利息開支則將會增加。直至二零一九年一月一日或之後開始的財政年度，該新準則預計不會被採用。

### 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。本集團主要從事為個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配置醫護人員，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號的規定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。截至二零一七年及二零一六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

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
提供醫護人手解決方案服務所得收益	59,570	50,231
提供外展個案評估相關服務所得收益	2,906	735
	<u>62,476</u>	<u>50,966</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：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
總費用	236,497	205,622
醫護人員應佔成本	(176,927)	(155,391)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	<u>59,570</u>	<u>50,231</u>

總費用不代表本集團的收益。

## 5 其他收入

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
其他收入		
— 活動收入	441	313
— 廣告收入	1,590	1,384
— 銷售貨品	971	742
— 其他	1,249	978
總計	<u>4,251</u>	<u>3,417</u>

## 6 其他經營開支

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
核數師酬金	1,000	1,000
法律及專業費用	3,809	1,670
捐款	1,188	207
差餉及管理費	244	101
郵費、公用事業及一般辦公開支	728	1,026
差旅及運輸開支	497	538
印刷費用	929	1,094
廣告及宣傳費用	1,118	964
活動開支	242	108
保險開支	352	348
已售存貨成本	183	130
銀行手續費	204	167
其他開支	288	395
	<u>10,782</u>	<u>7,748</u>

## 7 僱員福利開支（包括董事薪酬）

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
工資、薪金及花紅	13,350	11,384
退休金費用－定額供款計劃	432	368
其他員工福利	769	458
	<u>14,551</u>	<u>12,210</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 財務收入淨額

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
銀行存款利息收入	264	166
銀行借款所產生的利息開支	-	(17)
	<u>264</u>	<u>149</u>

## 9 所得稅開支

香港利得稅已就於香港所產生或源自香港之年內估計應課稅溢利按稅率16.5%（二零一六年：16.5%）作出撥備。

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
即期所得稅：		
－ 年內溢利的即期稅項	7,065	5,700
－ 過往年度撥備不足／（超額撥備）	6	(20)
遞延所得稅開支／（抵免）	104	(34)
	<u>7,175</u>	<u>5,646</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。

	二零一七年	二零一六年
本公司權益持有人應佔溢利 (千港元)	<u>32,611</u>	<u>26,842</u>
已發行普通股加權平均數 (千股)	<u>400,000</u>	<u>400,000</u>
每股基本盈利 (港仙)	<u>8.15</u>	<u>6.71</u>

由於本集團於截至二零一七年及二零一六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

於二零一七年二月七日，董事會議決向於二零一七年二月二十八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15,000,000港元（每股普通股3.75港仙）。

於二零一七年八月二十五日，董事會議決向於二零一七年十月二十四日名列本公司股東名冊的本公司股東宣派截至二零一七年六月三十日止年度的末期股息20,000,000港元（每股普通股5.00港仙）（二零一六年：無）。該擬派股息並無於該等綜合財務報表列為應付股息。

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）。

## 12 存貨

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
買賣商品	<u>142</u>	<u>131</u>

列支並於「其他經營開支」列賬的存貨成本為183,000港元（二零一六年：130,000港元）。

## 13 貿易應收款項

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
貿易應收款項	<u>22,198</u>	<u>18,990</u>

本集團貿易應收款項之賬面值以港元計值。

於二零一七年六月三十日，應收五大客戶之結餘佔總結餘之22%（二零一六年：18%）。貿易應收款項並無集中信貸風險，此乃由於獨立客戶數量分散所致。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。

截至二零一七年及二零一六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。於二零一七年及二零一六年六月三十日，所有貿易應收款項均已逾期但並無視為已減值，原因為該等款項主要與有限拖欠記錄的若干獨立客戶有關。按各銷售發票發出日期之貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
少於60日	21,313	17,321
60日至180日	780	1,498
超過180日	105	171
	<u>22,198</u>	<u>18,990</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。

於二零一七年及二零一六年六月三十日，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

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
即期		
預付款項	737	499
按金	516	507
其他應收款項	187	27
	<u>1,440</u>	<u>1,033</u>
非即期		
預付款項	30	3
按金	411	—
	<u>441</u>	<u>3</u>
總計	<u>1,881</u>	<u>1,036</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：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
少於30日	<u>14,412</u>	<u>12,838</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

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
應計開支	2,739	1,359
遞延收入	512	515
其他應付款項	612	630
	<u>3,863</u>	<u>2,504</u>

應計費用及其他應付款項的賬面值以港元計值。

## 17 承擔

### 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。租期一般為兩年內。

不可撤銷經營租賃項下的未來最低租賃付款合計如下：

	二零一七年 千港元	二零一六年 千港元
不超過一年	1,560	664
超過一年但不超過五年	2,340	—
	<u>3,900</u>	<u>664</u>

於二零一七年及二零一六年六月三十日，本公司概無任何重大承擔。

## 18 報告期後事項

於二零一七年八月十四日，本公司直接全資附屬公司Achiever Ventures Limited (「Achiever Ventures」) 與陳厚毅醫生及陳肖龍醫生就成立合營公司Garden Medical Centre Limited (「合營公司」) (計劃在香港經營整形外科診所) 訂立認購及股東協議。

Achiever Ventures亦將透過股東貸款向合營公司提供墊款，金額為3,000,000港元，按年利率2%計息。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及前景

本集團致力為包括香港醫院及社會服務機構在內的個人及機構客戶提供醫護人手解決方案服務。我們亦為向我們登記的自僱醫護人員提供服務機會。透過由專業醫護人員組成的外展團隊，本集團亦提供外展個案評估相關服務。

本年度，本集團的收益約為62,500,000港元（二零一六年：51,000,000港元），較截至二零一六年六月三十日止年度增加約22.5%。本公司權益持有人應佔本年度溢利約為32,600,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度約26,800,000港元增加約21.6%。提供醫護人手解決方案服務所得收益增加約9,300,000港元，佔收益增長的80.9%；而提供外展個案評估相關服務所得收益亦錄得顯著增長，為收益增長貢獻約2,200,000港元，佔收益增長約19.1%。

提供醫護人手解決方案服務的增長主要由於以下各項因素所致（其中包括）：(i)於二零一六年八月就機構及個人客戶各個職級的醫護人員進行價格上調的影響；及(ii)機構及個人客戶的服務需求增加。其中，需要註冊護士及登記護士配置服務的醫院的服務需求顯著增加。

年內外展個案評估相關服務所得收益約為2,900,000港元（二零一六年：700,000港元），增長約314.3%。我們於本年度在我們的外展團隊中委聘一名醫生及增聘一名註冊護士。

為了維持龐大而多元化的登記醫護人員規模以更好地把握發展機遇，我們提供各種會員福利來吸引及留住向我們登記的醫護人員。於二零一七年六月三十日，已向我們登記的醫護人員約有17,700名（於二零一六年六月三十日：約16,400名），較截至二零一六年六月三十日止年度增加約7.9%。

本年度，我們將總部及會員服務中心搬遷至尖沙咀的合併主要營業地點。我們的中心及新工作環境互相結合，使我們的營運更具動力而且更富成效，並能更有效地進行管理。我們相信，這亦使我們能夠與客戶及向我們登記的的醫護人員建立更緊密的聯繫。

本集團來年將會有多項新舉措，實在令人振奮。我們成立了一間主要從事市場策劃及顧問業務的新附屬公司，憑藉本集團品牌及在醫療行業的領先地位，進一步發展出版及市場策劃業務，涉及健康及休閒雜誌「百本生活雜誌」現時的出版業務及其他市場策劃顧問活動，如健康推廣活動的管理服務。本集團亦提出投資成立一間將在香港主要從事經營整形外科診所的合營企業。

為應對老齡化人口不斷增加、多個進行中的醫院發展計劃以及機構及個人醫護人手解決方案的服務需求不斷增加，我們將連同與我們登記的醫護人員緊貼時代步伐，追求最高品質，實現集體成功。

## 財務回顧

### 收益

本集團截至二零一七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個案評估相關服務所得收益。年內收益約為62,500,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度約51,000,000港元增加約22.5%。

截至二零一七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59,600,000港元（二零一六年：50,200,000港元）。其中，我們的機構人手解決方案服務所得收益約為22,200,000港元（二零一六年：19,100,000港元），增長約16.2%；我們的私家看護人手配置服務所得收益約為37,400,000港元（二零一六年：31,100,000港元），增長約20.3%。增長主要由於以下各項的共同影響：(i)機構及個人客戶對醫護人手解決方案服務的需求增加，其中，需要註冊護士及登記護士配置服務的醫院的服務需求顯著增加；及(ii)所賺取差額費率提高。

我們提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總收費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。我們提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總收費百分比由截至二零一六年六月三十日止年度約24.4%輕微增至年內約25.2%。

年內提供外展個案評估相關服務所得收益約為2,900,000港元（二零一六年：700,000港元），增長約314.3%。強勁的增長主要是由於外展服務團隊新委聘的醫生所提供的醫療及健康評估服務的需求增加。

## 其他收入

其他收入主要包括廣告收入、銷售貨品、活動收入及其他。其他收入由截至二零一六年六月三十日止年度約3,400,000港元增至截至二零一七年六月三十日止年度約4,300,000港元，此乃歸因於本年度我們的會員服務中心貨品銷售收益因店內的促銷活動而較截至二零一六年六月三十日止年度增加約30.9%。本年度廣告收入及活動收入亦較截至二零一六年六月三十日止年度分別增加約14.9%及40.9%，主要是由於投放雜誌廣告及健康宣傳活動方面的市場推廣努力。

## 開支

我們的僱員福利開支由截至二零一六年六月三十日止年度約12,200,000港元增至截至二零一七年六月三十日止年度約14,600,000港元，主要歸因於(i)人數增加，(ii)於外展團隊委聘一名醫生及(iii)僱員薪酬待遇整體提升。

經營租賃租金由截至二零一六年六月三十日止年度約1,600,000港元減至截至二零一七年六月三十日止年度約1,400,000港元，主要歸因於會員服務中心於本年度搬遷並與總部合併後的租金減少。

其他經營開支由截至二零一六年六月三十日止年度約7,700,000港元增至截至二零一七年六月三十日止年度約10,800,000港元，主要歸因於本公司股份從香港聯合交易所（「聯交所」）創業板（「創業板」）轉往主板上市（「轉板上市」）產生的一次性專業服務費用及慈善捐款。

## 財務收入淨額

財務收入淨額指短期銀行存款的利息收入，並被銀行借款利息開支所抵銷。截至二零一七年六月三十日止年度的財務收入淨額約為264,000港元（二零一六年：149,000港元），主要是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借款導致本年度並無財務開支（二零一六年：約17,000港元）。

## 所得稅開支

截至二零一七年六月三十日止年度的所得稅開支約為7,200,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度約5,600,000港元增加約28.6%。本集團的實際稅率由截至二零一六年六月三十日止年度約17.4%微升至截至二零一七年六月三十日止年度約18.0%。

## 年內溢利及純利潤率

截至二零一七年六月三十日止年度的溢利約為32,600,000港元，較截至二零一六年六月三十日止年度約26,800,000港元增長約5,800,000港元或21.6%，主要由於收益由截至二零一六年六月三十日止年度約51,000,000港元增加約22.5%至截至二零一七年六月三十日止年度約62,500,000港元，乃歸因於上述經營表現，部分被轉板上市產生的一次性專業開支所抵銷。純利潤率由截至二零一六年六月三十日止年度約52.7%微降至截至二零一七年六月三十日止年度約52.2%。

## 貿易應收款項

貿易應收款項由二零一六年六月三十日約19,000,000港元溫和上升約3,200,000港元至二零一七年六月三十日約22,200,000港元。我們一般不會授予客戶信貸期，客戶須於接獲發票時立即付款。於二零一七年及二零一六年六月三十日，所有貿易應收款項均已逾期但並無視為已減值，因為該等款項主要與有限拖欠記錄的若干獨立客戶有關。截至二零一七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

貿易應付款項由二零一六年六月三十日約12,800,000港元微升至二零一七年六月三十日約14,400,000港元，主要由於截至二零一七年六月三十日止年度應付予我們配置的醫護人員的成本增加。

## 流動資金及財務資源

於二零一七年六月三十日，本集團維持穩健的流動資金狀況。我們的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配售所得款項淨額為未來經營及資本開支提供資金。現金的主要用途已經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、短期銀行存款、貿易應收款項、預付款項、按金及其他應收款項以及存貨。

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。

於二零一七年六月三十日，本集團維持現金及現金等價物約63,100,000港元（二零一六年：80,700,000港元）。流動資產淨值由二零一六年六月三十日約79,400,000港元增至二零一七年六月三十日約96,700,000港元，主要因經營活動產生的現金淨額所致。

## 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。於二零一七年六月三十日及二零一六年六月三十日，本集團並無未償還銀行及其他借款。

## 資本承擔

於二零一七年六月三十日並無任何資本承擔（二零一六年六月三十日：無）。

## 資產抵押

於二零一七年六月三十日，本集團並無任何重大資產抵押（二零一六年：無）。

## 或然負債

於二零一七年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債（二零一六年：無）。

## 變更所得款項淨額用途

按配售價每股股份0.5港元配售合共100,000,000股本公司新股份（「配售」）所得款項淨額約為39,800,000港元。於二零一七年六月三十日，本公司已動用配售所得款項淨額約25,000,000港元。董事會議決變更餘下未動用配售所得款項淨額中的部分配售所得款項淨額約10,300,000港元，將原定用作透過引入點對點接送服務而提高業務營運效率及加強醫護人手解決方案服務的所得款項淨額重新劃撥作(i)提高品牌知名度及擴大醫護人員規模，及(ii)透過加強客戶服務部門及其他後勤支援從而加強醫護人手解決方案服務以及提升辦公設施、購置電腦設備、家具及裝置。

所得款項淨額原定分配（「原定分配」）、所得款項淨額經修訂分配（「經修訂分配」）及於二零一七年六月三十日動用所得款項淨額（「已動用」）情況載列如下：

	原定分配 百萬港元	經修訂分配 百萬港元	已動用 百萬港元
提高業務營運效率	3.9	1.5	1.5
提高品牌知名度及擴大醫護人員規模	5.8	13.7	5.7
加強醫護人手解決方案服務	15.2	9.7	7.3
發展外展服務團隊	7.9	7.9	3.5
償還債務	4.8	4.8	4.8
一般營運資金	2.2	2.2	2.2
	<u>39.8</u>	<u>39.8</u>	<u>25.0</u>

## 變更所得款項淨額用途的理由

於二零一七年六月三十日，個案管理系統同步及維護以及向管理層引入富經驗的專業醫護人員的實際總成本少於預算金額，提高業務營運效率的未動用所得款項淨額為2,400,000港元。此外，由於未能取得展開點對點接送服務所需的出租汽車許可證而並無展開點對點接送服務，故透過引入點對點接送服務而加強醫護人手解決方案服務的相關開支少於預算的所得款項用量，未動用的所得款項淨額為7,900,000港元。為更能把握商機，董事會考慮並議決終止發展點對點接送服務。董事會考慮並議決將上述未動用合計所得款項淨額約10,300,000港元重新劃撥作(i)提高品牌知名度及擴大醫護人員規模，及(ii)透過加強客戶服務部門及其他後勤支援從而加強醫護人手解決方案服務以及提升辦公設施、購置電腦設備、家具及裝置。

董事會認為此舉屬公平合理，且符合本公司及其股東的整體利益。

## 購買、出售或贖回上市證券

於本年度及直至本公告日期，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，該守則之條款與相關期間的創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）第5.48至第5.67條所規定之交易標準及聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載的標準守則同樣嚴謹。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作為香港醫護人手解決方案服務的地位領先、備受尊崇及快速發展的供應商以及維護本公司及其股東（「股東」）的整體利益。

本公司企業管治常規以相關期間的創業板上市規則附錄十五及上市規則附錄十四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，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。載列審核委員會職責詳情的職權範圍全文可於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.bamboos.com.hk](http://www.bamboos.com.hk) 查閱。

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

於本年度，本公司審核委員會已批准法定審計的性質及範疇，亦已審閱本集團的第一季度、中期及年度財務報表，並信納本集團的會計原則及標準符合適用會計準則及規定且已作出充分披露。我們的審核委員會亦開始實施內部監控措施，並審閱本公司內部審計主管作出的季度內部審計報告及評估本集團內部審核制度的有效性。於本年度，審核委員會採納本集團的風險管理政策及相關風險管理審閱程序。

本集團截至二零一七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公司核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團於本年度內的綜合財務報表草擬本所載金額核對。羅兵咸永道會計師事務所就本業績公告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本業績公告發表任何審計聲明。

## 股東週年大會

本公司擬於二零一七年十月十一日（星期三）舉行應屆股東週年大會（「股東週年大會」）。本公司將根據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

於二零一七年二月七日，董事會議決向於二零一七年二月二十八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15,000,000港元（每股普通股3.75港仙）。

於二零一七年八月二十五日，董事會議決向於二零一七年十月二十四日（星期二）名列本公司股東名冊的本公司股東宣派截至二零一七年六月三十日止年度的末期股息20,000,000港元（每股普通股5.00港仙）。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一七年十月六日（星期五）至二零一七年十月十一日（星期三）（包括首尾兩日）及於二零一七年十月二十三日（星期一）至二零一七年十月二十四日（星期二）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，於該期間本公司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二零一七年十月四日（星期三）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）（「香港股份過戶登記處」）辦理過戶登記手續。為確保得享末期股息，所有過戶文件連同有關股票須於二零一七年十月二十日（星期五）下午四時正前，送達香港股份過戶登記處辦理過戶登記手續。

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，二零一七年八月二十五日

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）及奚曉珠小姐（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。