

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)

截至二零一八年十二月三十一日止六個月之 中期業績公告

財務摘要

- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月的收益為約35,300,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月錄得的約36,700,000港元減少約3.8%。
- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月的除所得稅前溢利為約17,000,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月錄得的約23,000,000港元減少約26.1%。
- 截至二零一八年十二月三十一日止六個月的本公司權益持有人應佔溢利為約15,300,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月錄得的約19,700,000港元減少約22.3%。
- 董事會並不建議就截至二零一八年十二月三十一日止六個月派付中期股息。

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」或「董事」)謹此公佈本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合中期業績(該等中期業績經本公司審核委員會審閱), 連同截至二零一七年十二月三十一日同期之未經審核比較數字如下:

未經審核綜合損益及其他全面收益表 截至二零一八年十二月三十一日止六個月

		截至十二月三十一日止六個月	
	附註	二零一八年 千港元 (未經審核)	二零一七年 千港元 (未經審核)
收益	5	35,297	36,714
其他收入	6	1,361	1,814
僱員福利開支		(9,916)	(9,878)
經營租賃租金		(2,565)	(1,020)
其他經營開支		(6,269)	(4,746)
經營溢利		17,908	22,884
財務收入		424	172
分佔聯營公司的虧損		(753)	(36)
分佔合營企業的虧損		(582)	—
除所得稅前溢利	7	16,997	23,020
所得稅開支	8	(1,679)	(3,358)
期內溢利		15,318	19,662
其他全面收入			
<i>可重新分類到損益的項目</i>			
貨幣換算差額		4	—
期內全面收入總額, 扣除稅項		15,322	19,662
本公司權益持有人應佔期內溢利及 全面收入總額		15,322	19,662
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	9	3.83港仙	4.92港仙

未經審核綜合財務狀況表

於二零一八年十二月三十一日

	附註	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,393	1,609
於合營公司的投資		1,667	2,245
於聯營公司的權益		1,231	1,984
預付款項及按金	12	5,484	1,387
		<u>9,775</u>	<u>7,225</u>
流動資產			
存貨		246	84
貿易應收款項	11	33,820	43,929
預付款項、按金及其他應收款項	12	7,805	4,197
應收關聯公司款項		121	10
現金及現金等價物		98,904	96,806
		<u>140,896</u>	<u>145,026</u>
總資產		<u>150,671</u>	<u>152,251</u>
權益及負債			
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		82,716	77,394
權益總額		<u>125,839</u>	<u>120,517</u>
非流動負債			
遞延所得稅負債		192	119
流動負債			
貿易應付款項	13	16,522	17,571
應計費用及其他應付款項	14	4,681	3,898
應付關聯公司款項		44	–
應繳稅項		3,393	10,146
		<u>24,640</u>	<u>31,615</u>
總負債		<u>24,832</u>	<u>31,734</u>
權益及負債總額		<u>150,671</u>	<u>152,251</u>

未經審核綜合權益變動表

截至二零一八年十二月三十一日止六個月

	本公司權益持有人應佔				
	股本 千港元	股份溢價 千港元	匯兌儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零一七年七月一日 (經審核)	4,000	39,123	–	55,171	98,294
全面收入總額					
期內溢利	–	–	–	19,662	19,662
與擁有人的交易					
有關二零一七年的股息	–	–	–	(20,000)	(20,000)
於二零一七年 十二月三十一日 (未經審核)	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>–</u>	<u>54,833</u>	<u>97,956</u>
於二零一八年 七月一日(經審核)	4,000	39,123	2	77,392	120,517
全面收入總額					
期內溢利					
貨幣換算差額	–	–	–	15,318	15,318
與擁有人的交易	–	–	4	–	4
有關二零一八年的股息	–	–	–	(10,000)	(10,000)
於二零一八年 十二月三十一日 (未經審核)	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>6</u>	<u>82,710</u>	<u>125,839</u>

未經審核綜合現金流量表

截至二零一八年十二月三十一日止六個月

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年 港元 (未經審核)	二零一七年 港元 (未經審核)
經營活動產生的現金淨額	12,256	11,020
投資活動(所用)/產生的現金淨額	(158)	33,260
融資活動所用的現金淨額	<u>(10,000)</u>	<u>(20,000)</u>
現金及現金等價物增加淨額	2,098	24,280
期初現金及現金等價物	<u>96,806</u>	<u>63,118</u>
期末現金及現金等價物	<u>98,904</u>	<u>87,398</u>

未經審核綜合中期財務資料附註

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, KYI-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。

本公司為投資控股公司及其附屬公司主要從事提供醫護人手解決方案服務。

2 編製基準

本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合中期業績(「中期財務資料」)已按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文編製。

除另有說明外，中期財務資料乃以港元(「港元」)呈列。

有關中期財務資料已根據截至二零一八年六月三十日止年度的年度財務報表所採納的相同會計政策編製，惟預期將反映於截至二零一九年六月三十日止年度的年度財務報表的會計政策變動除外，且該等報表須連同截至二零一八年六月三十日止年度的綜合財務報表一併閱讀。會計政策的任何變動詳情載於附註3。

根據香港會計準則第34號編製中期財務資料時，管理層須作出影響政策應用以及迄今為止的資產及負債、收入及開支的呈報金額之判斷、估計及假設。實際業績可能與該等估計有差異。

有關中期財務資料包括未經審核綜合財務報表及選定說明附註。有關附註包括明瞭本集團自截至二零一八年六月三十日止年度的年度財務報表以來的財務狀況及表現變動有重大影響的事件及交易作出的解釋。有關中期財務資料及附註並無包括根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製全份財務報表的一切所需資料。

該等中期財務資料並未由核數師根據香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審計或審閱。

3 會計政策

所採納的會計政策與截至二零一八年六月三十日止年度的年度財務報表所採納者一致，誠如該等年度財務報表所述，惟採納於二零一八年七月一日生效之新訂及經修訂香港財務報告準則除外。

- (a) 於二零一八年七月一日開始財政年度強制生效的香港財務報告準則新修訂本及詮釋：

香港財務報告準則第1號及 香港會計準則第28號(修訂本)	二零一四年至二零一六年週期的年度改進
香港財務報告準則第2號(修訂本)	分類及計量以股份為基礎的付款交易
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
香港財務報告準則第9號	金融工具
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
香港會計準則第40號(修訂本)	轉讓投資物業
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

採納上述於二零一八年七月一日開始生效的新準則、修訂本及改進項目並無對本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月的經營業績及財務狀況造成任何重大影響。

- (b) 以下為已頒佈但並未於二零一九年七月一日開始財政年度生效，且本集團並未提早採納的香港財務報告準則的新準則及修訂本：

	於以下日期或之後 開始的年度期間生效
香港財務報告準則第3號 業務的定義 (修訂本)	二零二零年一月一日
香港財務報告準則第9號 具有負補償之提前還款特性 (修訂本)	二零一九年一月一日
香港財務報告準則第10號 投資者與其聯營公司或合營企業間 與香港會計準則第28號 的資產出售或投入 (修訂本)	待定
香港財務報告準則第16號 租賃	二零一九年一月一日
香港財務報告準則第17號 保險合約	二零二一年一月一日
香港會計準則第1號及 重大的定義 香港會計準則第8號 (修訂本)	二零二零年一月一日
香港會計準則第19號 計劃修訂、縮減或支付 (修訂本)	二零一九年一月一日
香港會計準則第28號 於聯營公司及合營企業之投資 (修訂本)	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(修訂本) 對香港財務報告準則二零一五年至 二零一七年週期之年度改進	二零一九年一月一日

本公司董事預期採納香港財務報告準則第16號將會對本集團綜合財務報表造成影響。管理層現正就該新訂香港財務報告準則之全面影響進行評估，而結果與管理層於截至二零一八年六月三十日止年度之年度財務報表所作出及披露之評估一致。預期採納其他新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對本集團之財務表現及財務狀況產生重大影響。

4 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之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號的規定認為僅有一個經營分部。

本集團主要在香港經營業務，其大部分非流動資產均位於香港。截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止六個月，所有收益均賺取自香港第三方客戶。

5 收益

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	32,633	34,534
提供外展個案評估相關服務所得收益	2,664	2,180
	<u>35,297</u>	<u>36,714</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：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
總費用	125,404	135,290
醫護人員應佔成本	(92,771)	(100,756)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	<u>(32,633)</u>	<u>34,534</u>

總費用不代表本集團的收益。

6 其他收入

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
其他收入		
— 廣告收入	401	758
— 活動收入	223	239
— 銷售貨品	184	281
— 其他	553	536
	<u>1,361</u>	<u>1,814</u>

7 除所得稅前溢利

除所得稅前溢利乃經(計入)/扣除下列項目後釐定：

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
(a) 財務收入		
來自銀行存款之利息收入	<u>(424)</u>	<u>(172)</u>
(b) 僱員福利開支(包括董事薪酬)		
工資、薪金及花紅	9,235	9,262
退休福利成本－定額供款計劃	360	271
其他員工福利	<u>321</u>	<u>345</u>
	<u>9,916</u>	<u>9,878</u>
(c) 其他項目		
已售存貨成本	175	79
物業、廠房及設備折舊	298	256
法律及專業費用	<u>894</u>	<u>883</u>

8 所得稅開支

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期所得稅		
－香港利得稅	1,606	3,379
遞延稅項	<u>73</u>	<u>(21)</u>
	<u>1,679</u>	<u>3,358</u>

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，香港利得稅撥備按估計應課稅溢利最多2,000,000元的8.25%(截至二零一七年十二月三十一日止六個月：16.5%)及估計應課稅溢利任何部分超過2,000,000元的16.5%(截至二零一七年十二月三十一日止六個月：16.5%)計算。

9 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截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止六個月已發行普通股加權平均數計算。

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
本公司權益持有人應佔溢利(千港元)	<u>15,318</u>	<u>19,662</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>3.83</u>	<u>4.92</u>

由於本集團於截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止六個月概無發行任何具攤薄效應的普通股，故於該等期間每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。

10 股息

- (i) 董事會並不建議就截至二零一八年十二月三十一日止六個月派付中期股息(二零一七年十二月三十一日：每股零港元)。
- (ii) 過往財政年度應付本公司股東之股息(於相應期間獲批准及派付)。

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一八年	二零一七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
就過往財政年度每股2.50港仙計算的末期股息 (截至二零一七年十二月三十一日止六個月：每股 5.00港仙)	<u>10,000</u>	<u>20,000</u>

11 貿易應收款項

	二零一八年	二零一八年
	十二月三十一日	六月三十日
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經審核)
貿易應收款項	<u>33,820</u>	<u>43,929</u>

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。於二零一八年十二月三十一日及二零一八年六月三十日，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客戶有關。

於報告期末，按各銷售發票發出日期之貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於60日	28,513	37,031
61日至90日	2,534	5,045
91日至180日	2,749	1,631
超過180日	24	222
	<u>33,820</u>	<u>43,929</u>

逾期但未減值之貿易應收款項之信貸質素乃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。

於二零一八年十二月三十一日及二零一八年六月三十日，並無自該等對手方收取抵押品。

12 預付款項、按金及其他應收款項

	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 千港元 (經審核)
即期		
按金	6,221	2,835
預付款項	1,050	841
其他應收款項	534	521
	<u>7,805</u>	<u>4,197</u>
非即期		
按金	5,433	1,387
預付款項	51	-
	<u>5,484</u>	<u>1,387</u>
總計	<u>13,289</u>	<u>5,584</u>

13 貿易應付款項

大多數醫護人員之付款期限為30日。

於報告期末，按發票日期劃分之貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於30日	<u>16,522</u>	<u>17,571</u>

14 應計費用及其他應付款項

	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 千港元 (經審核)
應計開支	4,197	2,710
其他應付款項	453	1,157
遞延收入	<u>31</u>	<u>31</u>
	<u>4,681</u>	<u>3,898</u>

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。本集團為向其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。

於回顧之截至二零一八年十二月三十一日止六個月期內（「期內」），本集團的收益約為35,300,000港元（截至二零一七年十二月三十一日止六個月：36,700,000港元），即減少約3.8%。提供醫護人手解決方案服務所得收益的減少約為1,900,000港元，佔收益減少的5.5%。提供醫護人手解決方案服務的減少主要由於（其中包括）個人客戶的服務需求減少，並由醫院對配置服務的需求增加部分抵銷。相對而言，提供外展個案評估相關服務所得收益稍為增加約500,000港元，貢獻截至二零一八年十二月三十一日止六個月收益約2,700,000港元（截至二零一七年十二月三十一日止六個月：2,200,000港元）。

期內，本公司權益持有人應佔溢利約為15,300,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月約19,700,000港元減少約22.3%。

為了維持龐大而多元化的登記醫護人員規模以在需要時更好地把握所有可能的業務機遇，本集團提供各種會員福利來吸引、激勵及留住向本集團登記的醫護人員。於二零一八年十二月三十一日，已向本集團登記的醫護人員超過20,000名。

鑒於不斷增加的老齡人口、眾多進行中的醫院發展計劃以及對機構及私人醫護人手解決方案服務的需求不斷上升，董事會對本集團核心業務的中長期持續增長保持樂觀。

財務回顧

收益

本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月的收益約為35,300,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月的約36,700,000港元減少約3.8%。其中，截至二零一八年十二月三十一日止六個月，提供醫護人手解決方案服務產生的收益約為32,600,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月的約34,500,000港元減少約1,900,000港元或約5.5%。

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，提供私家看護人手配置服務的收益約為16,000,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月的約20,000,000港元減少約4,000,000港元或約20.0%。有關減少主要可歸因於個人客戶對醫護人手解決方案服務的需求減少。

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，來自機構人手解決方案服務的收益約為16,600,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月的約14,400,000港元增加約2,200,000港元或約15.3%。該增加主要是由於機構客戶對醫護人手解決方案服務的需求增加，其中，需要配置服務的醫院的服務需求顯著增加。

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。提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總費用百分比由截至二零一七年十二月三十一日止六個月約25.5%輕微增至截至二零一八年十二月三十一日止六個月約26.0%。

截至二零一八年十二月三十一日止六個月，提供外展個案評估相關服務所得收益約為2,700,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月的約2,200,000港元增加約500,000港元或約22.7%。

其他收入

期內的其他收入為1,400,000港元(截至二零一七年十二月三十一日止六個月：1,800,000港元)，主要包括廣告收入、銷售貨品、活動收入及其他。

開支

僱員福利開支維持於與截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止六個月的約9,900,000港元相同。

期內的經營租賃租金為2,600,000港元，較上個期間增加1,600,000港元(截至二零一七年十二月三十一日止六個月：1,000,000港元)，主要可歸因於期內本集團的總部的租金增加。

期內的其他經營開支為6,300,000港元，較上個期間增加1,600,000港元(截至二零一七年十二月三十一日止六個月：4,700,000港元)。

財務收入

財務收入指短期銀行存款的利息收入。財務收入由截至二零一七年十二月三十一日止六個月約172,000港元增加至期內約424,000港元，增加約252,000港元或約146.5%。

本公司權益持有人應佔期內溢利

期內，本公司權益持有人應佔溢利達約15,300,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止六個月約19,700,000港元減少約4,400,000港元或約22.3%。該項減少主要歸因於以上分析的經營表現。

流動資金及財務資源

於二零一八年十二月三十一日，本集團維持穩健的流動資金狀況。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，本集團擬使用經營活動所產生現金流量及本公司股份於二零一四年以配售方式於GEM首次上市所得款項淨額餘款為其未來經營及資本開支提供資金。有關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。

於二零一八年十二月三十一日，本集團維持現金及現金等價物約98,900,000港元(二零一八年六月三十日：96,800,000港元)。本集團於二零一八年十二月三十一日概無任銀行貸款及透支(二零一八年六月三十日：無)。

於二零一八年十二月三十一日，本集團的流動資產淨值約為113,400,000港元，而於二零一八年十二月三十一日則約為116,300,000港元，主要由於經營活動所產生的現金淨額所致。

外匯風險

由於本集團主要於香港營運，其大部分交易以港元計值及結算，故本集團的貨幣風險微乎其微。於二零一八年十二月三十一日，本集團概無使用任何衍生金融工具對沖外匯風險(二零一八年六月三十日：無)。

資本架構

截至二零一八年十二月三十一日止六個月及截至二零一八年六月三十日止年度，本集團主要依賴其權益及內部所得現金流量為其營運提供資金。

資本承擔

於二零一八年十二月三十一日，本集團給予Bamboos Professional Nursing Services PTE. Limited(一間於新加坡成立之合營企業)之資本承擔為2,500,000港元(二零一八年六月三十日：2,500,000港元)，收購物業、廠房及設備之資本承擔則約為200,000港元(二零一八年六月三十日：零港元)。

資產抵押

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無重大資產抵押(二零一八年六月三十日：無)。

或然負債

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債(二零一八年六月三十日：無)。

重大投資或資本資產的未來計劃

本集團於二零一八年十二月三十一日並無其他重大投資或資本資產計劃。(二零一八年六月三十日：無)

重大投資、重大收購及出售附屬公司及關聯公司

本集團並無於任何其他公司的股權中持有任何重大投資，且截至二零一八年十二月三十一日止六個月及截至二零一八年六月三十日止年度，本集團概無重大收購或出售任何附屬公司及關聯公司。

購股權計劃

本公司的購股權計劃經股東於二零一四年六月二十四日通過決議案有條件批准及採納且於二零一四年七月八日(即本公司股份首次於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市日期)成為無條件。

購股權計劃已自二零一四年七月八日起生效，為期10年，屆滿後將不會再授出或要約授出購股權。

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月及直至本公告日期，概無尚未行使、授出、註銷、行使或失效的購股權。

購買、出售或贖回上市證券

於截至二零一八年十二月三十一日止六個月及直至本公告日期，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。

遵守證券交易的標準守則

本公司已採納聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易的守則。本公司經作出具體查詢後，董事確認於截至二零一八年十二月三十一日止六個月已遵守標準守則所載列的規定準則。

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保障本公司及其股東的整體利益。本公司的企業管治常規以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。截至二零一八年十二月三十一日止六個月及直至本公告日期，本公司一直遵守企業管治守則載列的適用守則條文，惟下文所述偏離情況除外。

守則條文A.2.1

根據守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁的角色應予以區分，並不應由同一人兼任。自二零一八年八月十八日起，奚曉珠女士（「奚女士」）一直出任本公司董事會主席兼行政總裁。奚女士為本集團創辦人，並於醫療業及製藥業擁有豐富經驗。奚女士負責有效統籌董事會，並制定業務策略。董事會認為奚女士兼任兩職，有能力帶領董事會為本集團作出重大業務決策。管理層架構於奚女士的領導下能令董事會作出更為有效的決策及推行業務策略，有助本集團之有效管理及業務發展。董事會將繼續檢討本集團企業管治架構的成效，以評估是否需要作出區分主席與行政總裁角色等變動。

報告期後事項

董事會組成之變動

在二零一九年一月五日(i)林章偉先生辭任獨立非執行董事、董事會審核委員會主席，以及董事會薪酬委員會及提名委員會成員及(ii)陸炎輝博士辭任獨立非執行董事、董事會薪酬委員會主席，以及董事會審核委員會及合規委員會成員後，獨立非執行董事及審核委員會成員人數均已跌低於上市規則第3.10及3.21條規則的規定。

於二零一九年一月九日，本公司已委任王幹文先生擔任獨立非執行董事、董事會審核委員會主席，以及董事會薪酬委員會及合規委員會成員。在有關委任後，本公司已符合上市規則第3.10(1)條規則項下所需的獨立非執行董事最低人數要求，亦已遵從有關規則。

於本公告日期，本公司正採取行動，以根據上市規則第3.10(2)條規則的規定，物色具有合適資歷或會計或相關管理知識的合適人選，以填補獨立非執行董事的空缺。該名人選亦會擔任董事會審核委員會成員，以在實切可行的情況下盡快遵從上市規則第3.10(2)及3.21條規則。

涉嫌挪用資金

誠如董事會於二零一九年二月四日作出的公告，本公司管理層發現並已向董事會報告，本公司附屬公司的營運經理(「營運經理」)涉嫌挪用本公司附屬公司的若干資金。根據本公司可得的資料，目前確定的挪用資金金額約為3,000,000港元(「涉嫌挪用事項」)。

本公司附屬公司已罷免該營運經理，即時生效，並已就有關事宜向香港警方舉報。就涉嫌挪用事項而言，董事會已委聘專業人士對本集團的現金流動及使用情況進行調查，並審視如何改善本集團的內部監控制度及程序，防止類似事件再次發生。本公司將會繼續調查此涉嫌挪用事項。

按照董事會目前的評估，涉嫌挪用事項並不影響本集團的日常營運，亦不會對其現金流量、財務狀況及業務營運產生重大不利影響。董事會將繼續評估涉嫌挪用事項對本集團財務狀況及業務營運的影響。

審核委員會

董事會已成立審核委員會，並書面訂明職權範圍，且條款不會較企業管治守則所載條款寬鬆。於本公告日期，審核委員會由兩名獨立非執行董事梁裕龍醫生及王幹文先生組成。王幹文先生為審核委員會主席。審核委員會已與本公司管理層檢討及討論本集團採納的會計原則及常規以及本集團截至二零一八年十二月三十一日止六個月未經審核綜合中期業績，以及內部監控、風險管理及其他財務申報事宜。

中期股息

董事會並不建議就截至二零一八年十二月三十一日止六個月派付中期股息(二零一七年十二月三十一日：無)。

刊發中期報告

本公司截至二零一八年十二月三十一日止六個月之中期報告將於二零一九年三月底前寄發予股東，並可於聯交所網站(<http://www.hkex.com.hk>)及本公司網站(<http://www.bamboos.com.hk>)查閱。

承董事會命

Bamboos Health Care Holdings Limited

百本醫護控股有限公司

主席

奚曉珠

香港，二零一九年二月二十八日

於本公告日期，董事會成員包括一名執行董事，即奚曉珠女士(主席兼行政總裁)以及三名獨立非執行董事，即高永文醫生、梁裕龍醫生及王幹文先生。