

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)

### 截至二零一九年十二月三十一日止六個月之 中期業績公告

#### 財務摘要

- 截至二零一九年十二月三十一日止六個月的收益為約37,500,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月錄得的約35,300,000港元增加約6.2%。
- 截至二零一九年十二月三十一日止六個月的除所得稅前溢利為約19,900,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月錄得的約17,000,000港元增加約17.1%。
- 截至二零一九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16,900,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月錄得的約15,300,000港元增加約10.5%。
- 於二零二零年二月十七日，董事會決議宣派截至二零一九年十二月三十一日止六個月之中期股息10,000,000港元(每普通股2.50港仙)予於二零二零年三月二日姓名截列於本公司股東名冊之本公司股東。

## 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」或「董事」)謹此公佈本集團截至二零一九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)，連同截至二零一八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 截至二零一九年十二月三十一日止六個月

	附註	截至十二月三十一日止六個月 二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
客戶合約收益	5	37,526	35,297
其他收入	6	764	1,361
其他虧損		(35)	-
僱員福利開支		(12,620)	(9,916)
經營租賃租金		(2,738)	(2,565)
其他經營開支		(3,087)	(6,269)
<b>經營溢利</b>		<b>19,810</b>	17,908
財務收入		564	424
分佔聯營公司的虧損		-	(753)
分佔合營企業的虧損		(426)	(582)
<b>除所得稅前溢利</b>	7	<b>19,948</b>	16,997
所得稅開支	8	(3,057)	(1,679)
<b>期內溢利</b>		<b>16,891</b>	15,318
<b>其他全面收入</b>			
可重新分類到損益的項目			
貨幣換算差額		(9)	4
<b>期內全面收入總額，扣除稅項</b>		<b>16,882</b>	15,322
<b>本公司權益持有人應佔期內溢利及 全面收入總額</b>		<b>16,882</b>	15,322
<b>本公司權益持有人應佔每股盈利 (以每股港仙列示)</b>			
基本及攤薄	9	4.22港仙	3.83港仙

未經審核綜合財務狀況表  
於二零一九年十二月三十一日

	附註	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	6,158	4,897
使用權資產	12	6,435	—
於合營企業的投資		599	1,033
於聯營公司的投資及墊款予聯營公司		—	—
預付款項及按金	14	9,719	7,399
		<u>22,911</u>	<u>13,329</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		1,032	947
貿易應收款項	13	39,385	41,426
預付款項、按金及其他應收款項	14	4,395	5,714
應收關聯公司款項		590	892
現金及現金等價物	15	113,784	118,703
		<u>159,186</u>	<u>167,682</u>
<b>總資產</b>		<u><b>182,097</b></u>	<u><b>181,011</b></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	17	4,000	4,000
股份溢價		39,123	39,123
儲備		105,281	106,858
		<u>148,404</u>	<u>149,981</u>
<b>權益總額</b>		<u><b>148,404</b></u>	<u><b>149,981</b></u>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債	12	4,059	—
遞延所得稅負債		159	192
		<u>4,218</u>	<u>192</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	16	16,844	16,260
應計費用及其他應付款項	17	7,366	4,666
租賃負債	12	2,376	—
應付稅款		2,889	9,912
		<u>29,475</u>	<u>30,838</u>
<b>總負債</b>		<u><b>33,693</b></u>	<u><b>31,030</b></u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><b>182,097</b></u>	<u><b>181,011</b></u>

## 未經審核綜合權益變動表

截至二零一九年十二月三十一日止六個月

		本公司權益持有人應佔					
		股本	股份溢價	以股份 為基礎的 補償儲備	匯兌儲備	保留盈利	總計
附註		千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
	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	-	-	-	-	15,318	15,318
	貨幣換算差額	-	-	-	4	-	4
	與擁有人的交易						
	有關二零一八年的股息	10(ii)	-	-	-	(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>-</u>	<u>6</u>	<u>82,710</u>	<u>125,839</u>
	於二零一九年七月一日 (經審核)	<b>4,000</b>	<b>39,123</b>	<b>549</b>	<b>(3)</b>	<b>106,312</b>	<b>149,981</b>
	全面收入總額						
	期內溢利	-	-	-	-	16,891	16,891
	貨幣換算差額	-	-	-	(9)	-	(9)
	與擁有人的交易						
	有關二零一九年的股息	10(ii)	-	-	-	(20,000)	(20,000)
	僱員股份計劃						
	轉讓購股權	-	-	1,541	-	-	1,541
	於沒收購股權後的儲備	-	-	(171)	-	171	-
	於二零一九年 十二月三十一日(未經審核)	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>1,919</u>	<u>(12)</u>	<u>103,374</u>	<u>148,404</u>

## 未經審核綜合現金流量表

截至二零一九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	
	二零一九年	二零一八年
	港元	港元
	(未經審核)	(未經審核)
經營活動產生的現金淨額	17,581	12,256
投資活動所用的現金淨額	(2,500)	(158)
融資活動所用的現金淨額	<u>(20,000)</u>	<u>(10,000)</u>
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(4,919)	2,098
期初現金及現金等價物	<u>118,703</u>	<u>96,806</u>
期末現金及現金等價物	<u><u>113,784</u></u>	<u><u>98,904</u></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麼地道62號永安廣場2樓204室。

本公司於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為投資控股公司及其附屬公司主要於香港從事提供醫護人手解決方案服務。

### 2 編製基準

本集團截至二零一九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二零一九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二零二零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二零一九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二零一九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二零一九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，惟採納於二零一九年七月一日生效之新準則、準則修訂本及詮釋除外。

(a) 於二零一九年七月一日開始財政年度強制生效的新準則、準則修訂本及詮釋：

香港財務報告準則第9號(修訂本)	具有負補償之提前還款特性
香港財務報告準則第16號	租賃
香港會計準則第19號(修訂本)	計劃修改、縮減或結算
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
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的年度改進

採納上述於二零一九年七月一日開始生效的新準則、準則修訂本及詮釋並無對本集團截至二零一九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。

#### 本集團的租賃活動及其會計處理

本集團為其辦公室(目前獲分類為經營租賃)的承租人。租賃合約一般固定為3年。

在二零一八年／二零一九年財政年度，租賃獲分類為經營租賃。在經營租賃下支付的款項在租期內按照直線法計入收益表。

由二零一九年七月一日起，租賃於租賃資產可供本集團使用當日獲確認為使用權資產及相關負債。

使用權資產按成本計量，有關成本包括以下各項：

- 初始計量租賃負債的金額；
- 於開始日期或之前繳付的租賃款項，扣除任何已收取的租賃優惠；
- 任何初始直接成本；及
- 修復成本。

與短期租賃及低價值資產租賃相關的付款在收益表中按直線法確認為開支。短期租賃是租期為12個月或少於12個月的租賃。

- (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新準則、準則修訂本及詮釋：

		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 (修訂本)	業務的定義	二零二零年一月一日
香港財務報告準則第10號 與香港會計準則第28號 (二零一一年)(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號及香港 會計準則第8號(修訂本)	重大的定義	二零二零年一月一日

#### 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。截至二零一九年及二零一八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 客戶合約收益

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年	二零一八年
	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	34,623	32,633
提供外展個案評估相關服務所得收益	2,335	2,664
經營美容診所所得收益	568	-
	<u>37,526</u>	<u>35,297</u>
確認收益的時間		
—於某時間點	35,191	32,633
—隨時間	2,335	2,664
	<u>37,526</u>	<u>35,297</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	
	二零一九年	二零一八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
總費用	132,171	125,404
醫護人員應佔成本	(97,548)	(92,771)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	<u>34,623</u>	<u>32,633</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	
	二零一九年	二零一八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
廣告收入	77	401
活動收入	-	223
銷售貨品	77	184
其他	610	553
	<u>764</u>	<u>1,361</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	
	二零一九年	二零一八年
	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	(564)	(424)
(b) 僱員福利開支(包括董事薪酬)		
工資、薪金及花紅	9,770	9,235
退休金成本— 定額供款計劃	470	360
撥付予董事及僱員的以股份為基礎付款	1,541	-
其他員工福利	839	321
	<u>12,620</u>	<u>9,916</u>
(c) 其他項目		
已售存貨成本	216	175
物業、廠房及設備折舊	1,113	298
撇銷物業、廠房及設備之虧損	35	-
法律及專業費用	1,404	894
	<u>1,404</u>	<u>894</u>

## 8 所得稅開支

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
即期所得稅		
— 香港利得稅	3,090	1,606
遞延稅項	(33)	73
	<u>3,057</u>	<u>1,679</u>

截至二零一九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港元的8.25%(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：8.25%)及估計應課稅溢利任何部分超過2,000,000港元的16.5%(截至二零一八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二零一九年及二零一八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	
	二零一九年 (未經審核)	二零一八年 (未經審核)
本公司權益持有人應佔溢利(千港元)	<u>16,891</u>	<u>15,318</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>4.22</u>	<u>3.83</u>

於截至二零一九年及二零一八年十二月三十一日止六個月，每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。於截至二零一九年十二月三十一日止六個月，行使尚未行使購股權將具反攤薄效應。於截至二零一八年十二月三十一日止六個月，本集團概無任何具潛在攤薄效應的已發行普通股。

## 10 股息

- (i) 於二零二零年二月十七日，董事會決議宣派截至二零一九年十二月三十一日止六個月之中期股息10,000,000港元(每普通股2.50港仙)予於二零二零年三月二日姓名載列於本公司股東名冊之本公司股東(二零一八年十二月三十一日：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	
二零一九年	二零一八年
千港元	千港元
(未經審核)	(未經審核)

就過往財政年度每股5.00港仙計算的末期股息  
(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：  
每股2.50港仙)

<u>20,000</u>	<u>10,000</u>
---------------	---------------

## 11 物業、廠房及設備

截至二零一九年十二月三十一日止六個月，本集團已添置約2,409,000港元(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：82,000港元)的物業、廠房及設備。本集團截至二零一九年十二月三十一日止六個月的折舊開支約1,113,000港元已計入其他經營開支(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：298,000港元)。

## 12 租賃

截至二零一九年十二月三十一日

使用權資產	<u>6,435</u>
流動	
租賃負債	<u>2,376</u>
非流動	
租賃負債	<u>4,059</u>

## 13 貿易應收款項

二零一九年	二零一九年
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>39,385</u>	<u>41,426</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。於二零一九年十二月三十一日及二零一九年六月三十日，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：

	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於61日	33,352	33,041
61日至90日	2,085	4,630
91日至180日	2,546	1,827
超過180日	1,402	1,928
	<u>39,385</u>	<u>41,426</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。

於二零一九年十二月三十一日及二零一九年六月三十日，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

	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
即期		
按金	3,333	3,779
預付款項	760	1,206
其他應收款項	302	729
	<u>4,395</u>	<u>5,714</u>
非即期		
按金	9,421	6,127
預付款項	298	1,272
	<u>9,719</u>	<u>7,399</u>
總計	<u>14,114</u>	<u>13,113</u>

## 15 現金及現金等價物

	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
銀行現金	56,910	43,930
銀行存款	56,855	74,741
手頭現金	19	32
現金及現金等價物總額	<u>113,784</u>	<u>118,703</u>

銀行存款的實際年利率為2%(二零一九年六月三十日：2%)。該等存款的原有到期日為三個月或以內。

## 16 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：

	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於31日	16,807	16,149
31至60日	-	53
61至90日	-	58
超過91日	37	-
	<u>16,844</u>	<u>16,260</u>

## 17 應計費用及其他應付款項

	二零一九年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (經審核)
應計開支	5,633	3,103
其他應付款項	1,310	1,270
合約負債	423	293
	<u>7,366</u>	<u>4,666</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。

於回顧之截至二零一九年十二月三十一日止六個月期內（「期內」），本集團的收益約為37,500,000港元（截至二零一八年十二月三十一日止六個月：35,300,000港元），即增加約6.2%。提供醫護人手解決方案服務所得收益的增加約為2,000,000港元。提供外展個案評估相關服務所得收益稍為減少約400,000港元，貢獻截至二零一九年十二月三十一日止六個月收益約2,300,000港元（截至二零一八年十二月三十一日止六個月：2,700,000港元）。

期內，本公司權益持有人應佔溢利約為16,900,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月約15,300,000港元增加約10.5%。

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。於二零一九年十二月三十一日，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。

於截至二零一九年六月三十日止年度，本集團收購以德醫療中心有限公司（「以德」）全部已發行股本中70%權益，藉以使其業務多元化。於完成收購事項前，以德為本集團聯營公司。收購事項於二零一九年四月三十日完成，而於完成收購事項後，以德已成為本公司的全資附屬公司。

## 財務回顧

### 收益

本集團截至二零一九年十二月三十一日止六個月的收益約為37,500,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月的約35,300,000港元增加約6.2%。其中，截至二零一九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34,600,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月的約32,600,000港元增加約2,000,000港元或約6.1%。

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二零一八年十二月三十一日止六個月約26.0%輕微增加至期內約26.2%。

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2,300,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月的約2,700,000港元輕微減少約300,000港元或約14.8%。

### 其他收入

期內的其他收入約為800,000港元(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：1,400,000港元)，主要包括廣告收入、銷售貨品及其他。

### 開支

期內的僱員福利開支約為12,600,000港元，較上個期間增加約2,700,000港元(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：9,900,000港元)。該增加是由於期內向董事及若干僱員撥付了以股份為基礎付款約1,500,000港元所致。

期內的經營租賃租金約為2,700,000港元，維持於與截至二零一八年十二月三十一日止六個月的金額相若。

期內的其他經營開支約為3,100,000港元，較上個期間減少約3,200,000港元(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：6,300,000港元)。

## 財務收入

財務收入指短期銀行存款的利息收入。財務收入由截至二零一八年十二月三十一日止六個月約424,000港元增加至期內約564,000港元，增加約140,000港元或約33.0%。

## 分佔合營企業業績

本集團於合營企業Bamboos Professional Nursing Services PTE. Limited(其自二零一八年三月開始於新加坡經營醫護人手解決方案服務)擁有50%權益，並於期內錄得分佔虧損約426,000港元，較上個期間錄得虧損減少約156,000港元或約26.8%(截至二零一八年十二月三十一日止六個月：582,000港元)。

## 本公司權益持有人應佔期內溢利

期內的本公司權益持有人應佔溢利達約16,900,000港元，較截至二零一八年十二月三十一日止六個月約15,300,000港元增加約1,600,000港元或約10.5%。

## 流動資金及財務資源

於二零一九年十二月三十一日，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聯交所創業板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。

於二零一九年十二月三十一日，本集團維持現金及現金等價物約113,800,000港元(二零一九年六月三十日：118,700,000港元)。本集團於二零一九年十二月三十一日概無任何銀行貸款及透支(二零一九年六月三十日：無)。

於二零一九年十二月三十一日，本集團的流動資產淨值約為129,700,000港元，而於二零一九年六月三十日則約為136,800,000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。於二零一九年十二月三十一日，本集團概無使用任何期貨合同、貨幣借款、衍生金融工具或以其他方式對沖外匯風險(二零一九年六月三十日：無)。

## 資本架構

截至二零一九年十二月三十一日止六個月及截至二零一九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

於二零一九年十二月三十一日，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)。

## 資產抵押

於二零一九年十二月三十一日，本集團並無重大資產抵押(二零一九年六月三十日：無)。

## 或然負債

於二零一九年六月，以德(本集團一間全資附屬公司)提出申索，宣稱被告違反了僱傭協議的若干條文。被告已就該案件呈交抗辯書及反申索，以追討僱員補償濟助。有關事宜現正由法院審議，聆訊日期仍未確定。本集團認為訴訟仍處於早期階段，證據不足以作出判決，故並無就有關申索確認撥備。倘該官司的判決對本集團不利，則本集團可能需要支付的潛在未貼現反申索金額估計約為2,138,000港元，惟有關賠償金額可能會被所聲稱對以德的損害完全抵銷。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

本集團於二零一九年十二月三十一日並無其他重大投資或資本資產計劃(二零一九年六月三十日：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，且於期內及截至二零一九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本公司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聯交所上市的日期)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。

於二零一九年四月二十九日，本公司根據購股權計劃授出購股權予特定承授人，以認購本公司合共8,000,000股普通股。截至二零一九年十二月三十一日止六個月，概無已行使之購股權。

## 購買、出售或贖回上市證券

於截至二零一九年十二月三十一日止六個月及直至本中期業績公告日期，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之標準守則(「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，董事確認於截至二零一九年十二月三十一日止六個月整段期間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。截至二零一九年十二月三十一日止六個月及直至本中期業績公告日期，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，奚曉珠小姐（「奚小姐」）一直出任本公司董事會主席兼行政總裁。奚小姐為本集團創辦人，於醫療業及製藥業擁有豐富經驗。奚小姐負責有效統籌董事會，並制定業務策略。董事會認為奚小姐兼任兩職，有能力帶領董事會為本集團作出重大業務決策。管理層架構於奚小姐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。

## 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。有關載列本集團審核委員會職責資料的職權範圍全文，請瀏覽聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.bamboos.com.hk](http://www.bamboos.com.hk)。

於本中期業績公告日期，審核委員會由三名獨立非執行董事王幹文先生、蔡碧林小姐及陳繼宇博士組成。王幹文先生為審核委員會主席。

本公司審核委員會已審閱本公司截至二零一九年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務業績及中期業績公告，並認同本公司採納的會計原則及慣例。

## 中期股息

於二零二零年二月十七日，董事會決議宣派每普通股2.50港仙的中期股息（二零一八年：零港元）。有關中期股息將以現金派付。根據本公告日期已發行股份數目計算，本公司將派發總金額約為10,000,000港元的股息。

有關中期股息將派發予於二零二零年三月二日（星期一）營業時間結束時，姓名截列於本公司股東名冊之本公司股東。本公司將於二零二零年三月三日（星期二）至二零二零年三月五日（星期四）（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續。為符合領取中期股息的資格，股東須將所有股份過戶文件連同相關股票於

二零二零年三月二日(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。有關中期股息將於二零二零年三月十二日(星期四)前後派付。

## 刊發中期報告

本公司截至二零一九年十二月三十一日止六個月之中期報告將於二零二零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  
百本醫護控股有限公司  
主席  
奚曉珠

香港，二零二零年二月十七日

於本公告日期，執行董事為奚曉珠小姐；以及獨立非執行董事為陳繼宇博士、蔡碧林小姐、高永文醫生及王幹文先生。