

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)

截至二零二四年六月三十日止年度之年度業績公告

財務摘要

- 截至二零二四年六月三十日止年度的收益約94,800,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度錄得約126,600,000港元減少約25.1%。
- 截至二零二四年六月三十日止年度的除所得稅前溢利約39,200,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度錄得約58,700,000港元減少約33.2%。
- 截至二零二四年六月三十日止年度的本公司權益持有人應佔溢利約30,900,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度錄得約46,900,000港元減少約34.1%。
- 截至二零二四年六月三十日止年度，建議末期股息為每股普通股2.50港仙(二零二三年：每股普通股3.75港仙)。

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(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本集團截至二零二四年六月三十日止年度(「本年度」)的業績。

綜合損益表

截至二零二四年六月三十日止年度

	附註	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
來自客戶合約之收益	4	94,787	126,558
其他收入	5	1,508	8,997
已售存貨成本		(8,722)	(9,085)
服務費成本		(1,348)	(2,350)
其他虧損，淨額	6	(1,322)	(1,019)
僱員福利開支	8	(26,019)	(38,723)
物業、廠房及設備折舊	13	(1,492)	(1,319)
使用權資產折舊		(8,643)	(8,673)
其他開支	7	(8,027)	(14,541)
經營溢利		40,722	59,845
財務收入	9	1,313	777
財務成本	9	(2,806)	(1,948)
除所得稅前溢利		39,229	58,674
所得稅開支	10	(8,310)	(11,755)
年內溢利		30,919	46,919
年內本公司權益持有人應佔每股盈利 (以每股港仙列示)			
基本	11	7.73港仙	11.73港仙
攤薄	11	7.73港仙	11.73港仙

綜合損益及其他全面收益表
截至二零二四年六月三十日止年度

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
本年度溢利	30,919	46,919
其他全面虧損		
可重新分類至損益的項目		
貨幣匯兌差額	(6)	(56)
不會被重新分類至損益的項目		
透過其他全面收益按公平值計量的 股本工具的公平值變動，扣除稅項	<u>(352)</u>	<u>(164)</u>
年內全面收入總額，扣除稅項	<u>30,561</u>	<u>46,699</u>

綜合財務狀況表

於二零二四年六月三十日

	附註	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	14,570	14,400
使用權資產	14(a)	153,859	162,497
透過損益按公平值計量的金融資產	15(a)	5,397	7,668
透過其他全面收益按公平值計量的 金融資產	15(b)	15,285	8,403
遞延所得稅資產		959	854
		<u>190,070</u>	<u>193,822</u>
流動資產			
存貨		1,186	1,944
貿易應收款項	16	38,907	46,272
預付款項、按金及其他應收款項	17	6,545	11,329
應收關聯公司款項		207	192
現金及現金等價物		81,147	93,269
		<u>127,992</u>	<u>153,006</u>
總資產		<u>318,062</u>	<u>346,828</u>
權益及負債			
本公司權益持有人應佔權益			
股本	18	4,025	4,000
股份溢價		40,943	39,123
儲備		173,358	179,197
權益總額		<u>218,326</u>	<u>222,320</u>

	附註	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
非流動負債			
租賃負債	14(b)	-	613
遞延所得稅負債		34	34
		<u>34</u>	<u>647</u>
流動負債			
貿易應付款項	19	20,818	24,625
應計費用及其他應付款項		5,555	17,955
合約負債		299	504
租賃負債	14(b)	611	2,098
應繳稅項		9,300	13,154
借款	20	63,119	65,525
		<u>99,702</u>	<u>123,861</u>
總負債		<u>99,736</u>	<u>124,508</u>
權益及負債總額		<u>318,062</u>	<u>346,828</u>

綜合權益變動表

截至二零二四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	股份補償 儲備 千港元	就股份 獎勵之 持有 千港元	股份 計劃 千港元	全面 透過 收益 計量 的儲備 千港元	其他 按量 計量 的儲備 千港元	換算儲備 千港元	保留盈利 千港元
於二零二二年七月一日	4,000	39,123	6,476	-	-	(4,378)	30	165,352	210,603
年內溢利	-	-	-	-	-	-	-	46,919	46,919
貨幣匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(56)	-	(56)
透過其他全面收益按公平值計量的股本工具的公平值變動，扣除稅項	-	-	-	-	-	(164)	-	-	(164)
全面收入總額	-	-	-	-	-	(164)	(56)	46,919	46,699
與擁有人進行的交易：									
二零二二年末期股息 (附註12)	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	(20,000)
二零二三年中期股息 (附註12)	-	-	-	-	-	-	-	(15,000)	(15,000)
確認以權益結算以股份為基礎的付款	-	-	18	-	-	-	-	-	18
從保留盈利轉移至透過其他全面收益按公平值計量的儲備	-	-	-	-	-	663	-	(663)	-
	-	-	18	-	-	663	-	(35,663)	(34,982)
於二零二三年六月三十日	<u>4,000</u>	<u>39,123</u>	<u>6,494</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,879)</u>	<u>(26)</u>	<u>176,608</u>	<u>222,320</u>
於二零二三年七月一日	4,000	39,123	6,494	-	-	(3,879)	(26)	176,608	222,320
年內溢利	-	-	-	-	-	-	-	30,919	30,919
貨幣匯兌差額	-	-	-	-	-	-	(6)	-	(6)
透過其他全面收益按公平值計量的股本工具的公平值變動，扣除稅項	-	-	-	-	-	(352)	-	-	(352)
全面收入總額	-	-	-	-	-	(352)	(6)	30,919	30,561
與擁有人進行的交易：									
二零二三年末期股息 (附註12)	-	-	-	-	-	-	-	(15,000)	(15,000)
二零二四年中期股息 (附註12)	-	-	-	-	-	-	-	(20,123)	(20,123)
就股份獎勵計劃發行股份	25	1,820	-	(1,845)	-	-	-	-	-
確認以權益結算以股份為基礎的付款	-	-	568	-	-	-	-	-	568
已沒收股份獎勵	-	-	(19)	-	-	-	-	19	-
	<u>25</u>	<u>1,820</u>	<u>549</u>	<u>(1,845)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(35,104)</u>	<u>(34,555)</u>
於二零二四年六月三十日	<u>4,025</u>	<u>40,943</u>	<u>7,043</u>	<u>(1,845)</u>	<u>-</u>	<u>(4,231)</u>	<u>(32)</u>	<u>172,423</u>	<u>218,326</u>

綜合財務報表附註

1 一般資料及編製基準

1.1 一般資料

百本醫護控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的主要業務為於香港提供醫護人手解決方案服務、提供外展個案評估相關服務以及疫苗接種服務。

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。其直接及最終控股公司為Gold Empress Limited(於英屬處女群島註冊成立)。其最終控股方為奚曉珠小姐，彼亦為本公司主席兼行政總裁。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旺角彌敦道612-618號好望角大廈9樓901室。

本公司於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

除另有指明外，綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，港元亦為本公司功能貨幣。

1.2 編製基準

綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。此外，綜合財務報表載有聯交所證券上市規則及香港公司條例所規定的適用披露。

2 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度強制生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則，該等準則就編製綜合財務報表而言於本集團自二零二三年七月一日或之後開始的年度期間強制生效：

香港財務報告準則第17號(包括 二零二零年十月及二零二二年 二月香港財務報告準則第17號之修訂)	保險合約
香港會計準則(「香港會計準則」) 第8號(修訂本)	會計估計之定義
香港會計準則第12號(修訂本)	單一交易產生的資產及負債的相關遞延稅項
香港會計準則第12號(修訂本)	國際稅收改革—支柱二立法模板
香港會計準則第1號及香港財務報告 準則實務報告第2號(修訂本)	會計政策之披露

除下文所述者外，於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度及過往年度之財務狀況及表現及/或該等綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

因應用香港會計師公會就香港取消強制性公積金與長期服務金對沖機制之會計影響所發出之指引而作出之會計政策變動

於二零二二年六月，香港特別行政區政府刊憲《香港二零二二年僱傭及退休計劃法例(抵銷安排)(修訂)條例》(「修訂條例」)，其將自二零二五年五月一日(「過渡日期」)起生效。一旦修訂條例生效，僱主自過渡日期起不得再使用其強制性公積金(「強積金」)計劃強制性供款產生之任何累算權益，以減少僱員服務之長期服務金(「長期服務金」)(取消「對沖機制」)。此外，於過渡日期前有關服務之長期服務金將根據僱員於緊接過渡日期前之月薪及直至該日之服務年期計算。

於二零二三年七月，香港會計師公會就上述取消對沖機制頒佈會計指引。該指引尤其指出，實體可以將強制性強積金供款產生之累算權益(預計將用於減少應付僱員的長期服務金)視為該僱員對長期服務金的供款。

為了更能反映取消對沖機制之實質內容，本集團已採用上述香港會計師公會指引，並已更改其與長期服務金負債相關之會計政策。

本年度會計政策之變動對綜合財務報表並無產生重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效的經修訂香港財務報告準則：

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之間的資產出售或注資 ¹
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 ²
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號(二零二零年)之有關修訂 ²
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 ²
香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商財務安排 ²
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏可交換性 ³
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	針對金融工具的分類及計量之修訂 ⁴
香港財務報告準則第18號	財務報表之呈列及披露 ⁵
香港財務報告準則第19號	非公共受託責任附屬公司：披露 ⁵

¹ 於將予釐定的日期或之後開始年度期間生效

² 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效

³ 於二零二五年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁴ 於二零二六年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁵ 於二零二七年一月一日或之後開始的年度期間生效

本公司董事預期應用所有新訂及經修訂香港財務報告準則於可見將來不會對綜合財務報表造成重大影響。

3 分部資料

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。本集團亦提供外展個案評估相關服務、提供疫苗接種服務、銷售商品及提供診所服務。

管理層將業務的經營業績作為一個分部審閱，以作出資源分配的決定。因此，本公司執行董事認為僅有一個用於作出戰略決策的分部。收益及除所得稅後溢利乃為向執行董事匯報的計量基準，以作出資源分配及評估表現。

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。於截至二零二四年六月三十日止年度，所有收益均賺取自香港外部客戶(二零二三年：相同)。

4 收益

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
提供醫護人手解決方案服務所得收益	77,346	102,998
提供外展個案評估相關服務所得收益	5,420	5,274
提供疫苗接種服務所得收益	2,794	6,995
銷售商品所得收益	9,171	11,291
提供診所服務所得收益	56	—
	<u>94,787</u>	<u>126,558</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：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
總費用	293,058	378,339
醫護人員應佔成本	<u>(215,712)</u>	<u>(275,341)</u>
提供醫護人手解決方案服務所得收益	<u>77,346</u>	<u>102,998</u>

總費用不代表總收益。

於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，來自本集團外部客戶之收益均於香港產生。

於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，概無個別客戶為本集團貢獻10%以上收益。

5 其他收入

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
股息收入	563	745
政府補貼(附註)	-	805
銷售貨品	640	819
廣告收入	99	437
訴訟賠償	-	263
活動收入	-	5,369
其他	206	559
	<u>1,508</u>	<u>8,997</u>

附註：於二零二三年六月三十日，概無與該等補貼有關的未達成條件或其他或然事件。

6 其他虧損淨額

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
透過損益按公平值計量(「透過損益按公平值計量」)的金 融資產的公平值虧損淨額	2,271	109
匯兌(收益)/虧損淨額	(949)	910
	<u>1,322</u>	<u>1,019</u>

7 其他開支

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
核數師酬金		
— 審計服務	900	1,290
— 非審計服務	-	10
郵費、公用事業及一般辦公開支	1,788	2,136
法律及專業費用	934	788
經營租賃租金	32	121
差旅及運輸開支	542	528
差餉及管理費	958	1,008
印刷費用	427	552
保險開支	427	707
銀行手續費	588	442
廣告及宣傳費用	337	408
捐款	25	33
活動開支	-	5,573
其他開支	1,069	945
	<u>8,027</u>	<u>14,541</u>

8 僱員福利開支(包括董事薪酬)

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
工資、津貼、其他福利及與表現有關的花紅	23,398	36,859
退休金成本-定額供款計劃	1,219	1,403
以股份支付予董事及僱員的款項	568	18
其他員工福利	834	443
	<u>26,019</u>	<u>38,723</u>

9 財務收入及財務成本

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
財務收入		
—銀行存款利息收入	1,313	777
財務成本		
—租賃負債利息開支	(81)	(133)
—借款利息開支	(2,725)	(1,815)
	<u>(2,806)</u>	<u>(1,948)</u>

10 所得稅開支

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體首2,000,000港元的溢利稅率為8.25%，而超過2,000,000港元的溢利稅率則為16.5%。不符合利得稅兩級制資格之集團實體之溢利將繼續按16.5%的劃一稅率繳稅。因此，合資格集團實體首2,000,000港元的估計應課稅溢利按8.25%計算香港利得稅，而超過2,000,000港元的估計應課稅溢利按16.5%計算香港利得稅。

於中華人民共和國(「中國」)經營的附屬公司所產生應課稅溢利的企業所得稅乃根據相關中國稅務法例法規按25%計算(二零二三年：相同)。

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
即期所得稅：		
—香港利得稅	8,344	11,772
遞延所得稅抵免	(34)	(17)
所得稅開支	<u>8,310</u>	<u>11,755</u>

11 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利的計算乃基於以下數據：

盈利數字計算如下：

	二零二四年	二零二三年
本公司權益持有人應佔溢利(千港元)	<u>30,919</u>	<u>46,919</u>
股份數目計算如下：		
就計算每股基本盈利的普通股加權平均數目	400,000,000	400,000,000
潛在攤薄普通股的影響：		
股份獎勵	<u>137,388</u>	<u>-</u>
用於計算每股攤薄盈利的年內已發行普通股加權平均數目	<u>400,137,388</u>	<u>400,000,000</u>
每股基本盈利(港仙)	<u>7.73</u>	<u>11.73</u>
每股攤薄盈利(港仙)	<u>7.73</u>	<u>11.73</u>

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，每股基本盈利乃基於年內本公司擁有人應佔溢利及已發行普通股加權平均數目計算。

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，計算每股攤薄盈利時並無假設購股權獲行使，原因為該等購股權的行使價高於股份的平均市價。

12 股息

於二零二二年九月二十七日，董事會議決向於二零二二年十二月八日名列本公司股東名冊之本公司股東，宣派及派付末期股息20,000,000港元(每股普通股5.00港仙)。

於二零二三年二月二十三日，董事會議決向於二零二三年三月十七日名列本公司股東名冊之本公司股東，宣派及派付中期股息15,000,000港元(每股普通股3.75港仙)。

於二零二三年九月二十六日，董事會議決向於二零二三年十二月七日名列本公司股東名冊之本公司股東，宣派末期股息15,000,000港元(每股普通股3.75港仙)。

於二零二四年二月二十七日，董事會議決向於二零二四年三月十五日名列本公司股東名冊之本公司股東，宣派及派付中期股息20,123,000港元(每股普通股5.00港仙)。

於二零二四年九月二十六日，董事會議決向於二零二四年十二月六日名列本公司股東名冊之本公司股東，宣派末期股息10,016,500港元(每股普通股2.50港仙)。

13 物業、廠房及設備

	樓宇 千港元	租賃物業 裝修 千港元	傢俬 及裝置 千港元	營運設備 及機械 千港元	電腦設備 千港元	汽車 千港元	總計 千港元
成本							
於二零二二年七月一日	13,239	2,673	512	3,853	2,275	1,747	24,299
添置	-	-	15	12	234	-	261
於二零二三年六月三十日及 二零二三年七月一日	13,239	2,673	527	3,865	2,509	1,747	24,560
添置	-	1,579	38	19	26	-	1,662
於二零二四年六月三十日	<u>13,239</u>	<u>4,252</u>	<u>565</u>	<u>3,884</u>	<u>2,535</u>	<u>1,747</u>	<u>26,222</u>
累計折舊及減值							
於二零二二年七月一日	326	2,002	382	3,788	1,370	973	8,841
年內撥備	509	255	59	15	291	190	1,319
於二零二三年六月三十日及 二零二三年七月一日	835	2,257	441	3,803	1,661	1,163	10,160
年內撥備	509	418	43	18	315	189	1,492
於二零二四年六月三十日	<u>1,344</u>	<u>2,675</u>	<u>484</u>	<u>3,821</u>	<u>1,976</u>	<u>1,352</u>	<u>11,652</u>
賬面值							
於二零二四年六月三十日	<u>11,895</u>	<u>1,577</u>	<u>81</u>	<u>63</u>	<u>559</u>	<u>395</u>	<u>14,570</u>
於二零二三年六月三十日	<u>12,404</u>	<u>416</u>	<u>86</u>	<u>62</u>	<u>848</u>	<u>584</u>	<u>14,400</u>

14 租賃

(a) 使用權資產

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
辦公室場所	547	2,622
租賃土地	<u>153,312</u>	<u>159,875</u>
	<u>153,859</u>	<u>162,497</u>

(b) 租賃負債

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
流動	611	2,098
非流動	<u>-</u>	<u>613</u>
	<u>611</u>	<u>2,711</u>

15 金融資產

本集團就以下透過損益按公平值計量的金融資產進行分類：

- 不符合按攤銷成本或透過其他全面收益按公平值計量(「透過其他全面收益按公平值計量」)的金融資產計量的債務投資；
- 持作買賣的股權投資；及
- 實體並無選擇透過其他全面收益確認公平值收益及虧損的股權投資。

(a) 分類為透過損益按公平值計量的金融資產包括以下各項：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
非流動資產		
上市債券	327	2,390
上市股本證券	<u>5,070</u>	<u>5,278</u>
	<u>5,397</u>	<u>7,668</u>

本集團就以下透過其他全面收益按公平值計量的金融資產進行分類：

- 實體已選擇透過其他全面收益確認公平值收益及虧損的股權投資。

(b) 指定透過其他全面收益按公平值計量的金融資產包括以下各項：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
非流動資產		
上市股本證券	<u>15,285</u>	<u>8,403</u>

16 貿易應收款項

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。於二零二四年及二零二三年六月三十日，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：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
少於61日	28,277	39,997
61日至90日	5,117	2,833
91日至180日	3,317	3,260
超過180日	<u>2,196</u>	<u>182</u>
	<u>38,907</u>	<u>46,272</u>

17 預付款項、按金及其他應收款項

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
即期		
預付款項	492	422
按金	5,539	10,705
其他應收款項	<u>514</u>	<u>202</u>
	<u>6,545</u>	<u>11,329</u>

18. 股本

	股份數目	每股面值 0.01港元之 普通股 千港元
法定：		
於二零二二年七月一日、二零二三年六月三十日、 二零二三年七月一日及二零二四年六月三十日	<u>2,000,000,000</u>	<u>20,000</u>
已發行及繳足：		
於二零二二年七月一日、二零二三年六月三十日及 二零二三年七月一日	400,000,000	4,000
就股份獎勵計劃發行股份(附註)	<u>2,460,000</u>	<u>25</u>
於二零二四年六月三十日	<u>402,460,000</u>	<u>4,025</u>

附註：於截至二零二四年六月三十日止年度，本公司就股份獎勵計劃發行及配發合共2,460,000股普通股。詳情於附註21披露。

19 貿易應付款項

大多數醫護人員之付款期限為30日。

貿易應付款項賬齡按發票日期分析如下：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
少於31日	15,472	19,916
31至60日	253	547
61至90日	24	3,982
90日以上	<u>5,069</u>	<u>180</u>
	<u>20,818</u>	<u>24,625</u>

20 借款

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
有抵押銀行借款	<u>63,119</u>	<u>65,525</u>

由於貼現的影響並不重大，本集團銀行借款的賬面值與其公平值相若。

本集團銀行借款的賬面值以港元計值。

根據香港詮釋第5號「財務報表呈報－借款人對載有按要求償還條款之有期貸款之分類」，銀行借款總額63,119,000港元(二零二三年：65,525,000港元)分類為流動負債。經考慮良好過往記錄、與銀行關係及就相關銀行融資質押的相關資產價值，董事認為，銀行不太可能會要求即時還款。董事認為該等有期貸款將根據貸款協議所載計劃還款日期償付。下表概述本集團銀行借款的到期時間：

	二零二四年 千港元	二零二三年 千港元
1年內	2,254	2,669
1至2年	2,377	2,759
2至5年	7,936	8,810
超過5年	<u>50,552</u>	<u>51,287</u>
	<u>63,119</u>	<u>65,525</u>

於二零二四年六月三十日，本集團的銀行借款按香港銀行同業拆息(「香港銀行同業拆息」)加年利率1.2厘的浮動利率(二零二三年：香港最優惠利率減年利率2.75厘或香港銀行同業拆息加年利率1.3厘的浮動利率(以較低者為準))計息。於截至二零二四年六月三十日止年度，本集團的銀行借款的加權平均實際年利率為4.25厘(二零二三年：2.72厘)。

於二零二四年六月三十日，本集團獲授的銀行融資約為108,396,000港元(二零二三年：295,215,000港元)，而未動用銀行融資為45,277,000港元(二零二三年：229,690,000港元)。本集團的銀行融資乃由本集團賬面總值165,207,000港元(二零二三年：172,279,000港元)的若干樓宇及使用權資產的法定押記作抵押，並由本公司擔保。

21 以股份支付款項

購股權計劃

本公司的購股權計劃(「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成為無條件，據此，本公司可向本集團董事(包括執行董事、非執行董事或獨立非執行董事)及任何全職或兼職僱員(以僱傭或合約或榮譽形式並以有薪或義務形式聘請)授出購股權，以認購本公司股份，上限為於上市日期已發行股份總數的10%或股東批准的有關數目上限。

購股權計劃於二零一四年七月八日起計十年內有效及生效，因此已於二零二四年七月八日屆滿，屆滿後將不會再授出或要約授出購股權。

行使價須至少為以下最高者：(i)本公司股份於授出購股權日期(須為營業日)在聯交所每日報價表所報的收市價；(ii)股份在聯交所每日報價表所報於緊接授出購股權日期前五個連續營業日的平均收市價；及(iii)授出購股權當日股份的面值。

以下為根據計劃所授出的購股權的概要：

	二零二四年		二零二三年	
	每份購股權的平均港元行使價	購股權數目	每份購股權的平均港元行使價	購股權數目
於七月一日	1.188	9,090,000	1.187	12,250,000
於年內沒收	0.994	(190,000)	1.186	(3,160,000)
於六月三十日	1.192	8,900,000	1.188	9,090,000

於二零二四年六月三十日，8,900,000份(二零二三年：9,090,000份)尚未行使購股權中有8,900,000份購股權(二零二三年：9,090,000份購股權)可予行使。

以下為於二零二四年及二零二三年六月三十日尚未行使的購股權的屆滿日期及行使價：

授出日期	屆滿日期	每份購股權的港元行使價	二零二四年購股權數目	二零二三年購股權數目
二零一九年 四月二十九日	二零二九年 四月二十九日	1.440	3,950,000	3,950,000
二零二零年 六月二十六日	二零三十年 六月二十六日	0.994	4,950,000	5,140,000
			8,900,000	9,090,000
年末尚未行使購股權的加權平均餘下合約年期			5.48年	6.49年

於本年度概無授出購股權。

股份獎勵計劃

本公司於二零二二年六月一日批准及採納了股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，據此可向本集團董事(包括執行、非執行或獨立非執行董事)、任何僱員(全職或兼職)及通過本集團的獨立合約或其他業務安排已經或可能對本集團作出貢獻的任何人士授予股份。

股份獎勵計劃於計劃採納日期起計10年期間有效及生效。

於二零二三年十二月一日，本公司已決議在股份獎勵計劃項下向21名承授人(「承授人」)授出合計2,460,000股獎勵股份(「獎勵股份」)，其將以根據股東於本公司在二零二三年十一月二十八日舉行的股東週年大會(「二零二三年股東週年大會」)上授出的一般授權建議發行及配發2,460,000股新股份予一名受託人(受託人以信託方式為承授人持有股份)的方式落實。根據一般授權，可發行及配發的新股份的最高數目為80,000,000股(相當於二零二三年股東週年大會日期本公司已發行股份總數的20%)。

2,460,000股獎勵股份將以根據股東在二零二三年股東週年大會上授出的一般授權按面值向受託人(以信託形式代承授人持有)配發及發行2,460,000股繳足股份的方式落實。

於二零二四年六月三十日，股份獎勵計劃受託人持有2,460,000股本公司股份(二零二三年：無)，而有關股份獎勵計劃項下已授出且仍發行在外的股份的股份數目為2,380,000股(二零二三年：無)，相當於本公司於當日已發行股份的0.59%(二零二三年：無)。未經本公司股東事先批准，有關股份獎勵計劃項下可授出股份的股份總數不得超過本公司於任何時間點已發行股份的10%。未經本公司股東事先批准，於任何一年內就任何個人獲授及可能獲授股份而發行及將予發行的股份數目不得超過本公司於任何時間點已發行股份的1%。

發行在外的獎勵股份的變動詳情載列如下：

	股份數目
於二零二三年七月一日發行在外	-
年內授出	2,460,000
年內沒收	(80,000)
	<hr/>
於二零二四年六月三十日發行在外	<u>2,380,000</u>

獎勵股份的公平值乃基於授出日期每股股份的收市價計算。

本集團就股份獎勵計劃項下的獎勵股份於截至二零二四年六月三十日止年度的損益確認以權益結算以股份為基礎的付款開支約568,000港元。

截至二零二三年六月三十日止年度，董事會並無根據股份獎勵計劃獎勵任何股份。

22 或然負債

有客戶要求本公司提供由銀行發出的履約擔保，在本公司未有根據相關服務合約的條款如期履約的情況下保障客戶免受財務損失。於二零二四年六月三十日，未償付的履約擔保為11,490,000港元(二零二三年：2,489,000港元)。

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、社會服務機構及診所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。

本集團本年度的收益約為94,800,000港元(二零二三年：126,600,000港元)，較截至二零二三年六月三十日止年度減少約25.1%。本公司權益持有人應佔本年度溢利約為30,900,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度的約46,900,000港元減少約34.1%。

本年度提供醫護人手解決方案服務所得的收益約為77,300,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度約103,000,000港元減少約25,700,000港元或25.0%，主要由於關閉新型冠狀病毒(COVID-19)檢測中心及對醫護服務的需求減少所致。

本年度來自提供外展個案評估相關服務及疫苗接種服務的收益減少約33.1%至約8,200,000港元，乃主要由於香港政府撤銷COVID-19防控措施，香港大部分社區疫苗接種中心被關閉，導致對醫療及健康評估服務的需求減少。

為了努力維持龐大而多元化的登記醫護人員規模以把握發展機遇，本集團提供廣泛的會員福利以吸引及留住登記醫護人員。截至二零二四年六月三十日，已向本集團登記的醫護人員數目約有29,800名，較去年的27,000名增加約2,800名或10.4%。

鑑於人口老齡化及對醫護人手解決方案的需求不斷增加，本集團對其核心業務的中長期持續增長持樂觀態度。本集團未來將致力於加強及鞏固其核心業務及成為一名更加知名的市場領導者。

二零二五年及二零二六年資本市場預計將面臨巨大的不確定因素及波動。地緣政治緊張局勢及經濟波動乃可能影響資本市場穩定及表現的若干關鍵因素。經考慮此不確定環境，本集團將採取審慎的庫務政策。通過採取審慎的資本政策，本集團旨在於保障本公司股東(「股東」)財務利益的同時，應對二零二五年及二零二六年資本市場的不確定因素。

本集團主動探索業務機會，並與戰略合作夥伴結盟或合作以尋求各種業務機會。此舉旨在提高本集團業務的多元化程度，以超越其現有地理位置及核心業務。該策略為公司可持續發展及股東回報最大化的策略提供支持。

財務回顧

收益

本集團於本年度的收益包括(i)提供醫護人手解決方案服務所得收益；(ii)提供外展個案評估相關服務及疫苗接種服務所得收益；及(iii)於香港產生的其他收益。本年度的收益總額約為94,800,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度的約126,600,000港元減少約25.1%。

本年度提供醫護人手解決方案服務所得的收益約為77,300,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度約103,000,000港元減少約25,700,000港元。其中，機構人手解決方案服務所得收益約為47,700,000港元(二零二三年：68,500,000港元)，減少約30.4%；及私家看護人手配置服務所得收益較二零二三年的34,500,000港元減少約14.2%至約29,600,000港元。

提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總費用百分比乃經參考對客戶的收費率與向本集團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二零二三年六月三十日止年度的約27.2%輕微下降至本年度的約26.4%。

其他收入及其他虧損淨額

其他收入主要包括銷售貨品、廣告收入及股息收入。於本年度，其他收入約為1,500,000港元(二零二三年：9,000,000港元)，錄得大幅減少，主要是由於並無活動收入，而截至二零二三年六月三十日止上一個財政年度計入本集團舉辦的重要活動「LOUD ON AIR」產生的一次性收入增加。本年度的其他虧損淨額約為1,300,000港元(二零二三年：其他虧損1,000,000港元)，主要指透過損益按公平值計量的金融資產的公平值變動淨額約2,200,000港元及匯兌收益淨額約900,000港元。

開支

本年度的僱員福利開支約為26,000,000港元(二零二三年：38,700,000港元)，與截至二零二三年六月三十日止年度相比有所減少。

經營租賃租金、物業、廠房及設備折舊及使用權資產折舊由截至二零二三年六月三十日止年度的約10,100,000港元輕微增加至本年度約10,200,000港元。

其他經營開支由截至二零二三年六月三十日止年度約14,500,000港元減少至本年度約8,000,000港元，主要是由於有關本集團於截至二零二三年六月三十日止年度舉辦的「LOUD ON AIR」演唱會的活動開支減少所致。

財務收入

財務收入指短期銀行存款的利息收入。財務收入由截至二零二三年六月三十日止年度的約800,000港元增加至本年度的約1,300,000港元。

所得稅開支

本年度的所得稅開支約為8,300,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度的約11,700,000港元減少約29.1%。本集團的實際稅率由截至二零二三年六月三十日止年度的約20.0%增加至本年度的約21.2%。

本年度溢利及純利潤率

本年度溢利約為30,900,000港元，較截至二零二三年六月三十日止年度的約46,900,000港元減少約16,000,000港元或34.1%，主要由於收益由截至二零二三年六月三十日止年度的約126,600,000港元減少約25.1%至本年度的約94,800,000港元以及上文所分析的經營表現。純利潤率由截至二零二三年六月三十日止年度的約37.1%減少至本年度的約32.6%。

貿易應收款項

貿易應收款項由二零二三年六月三十日的約46,300,000港元減少約7,400,000港元至二零二四年六月三十日的約38,900,000港元。本集團一般不會授予客戶信貸期，客戶須於接獲發票時立即付款。於二零二四年及二零二三年六月三十日，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。本年度，本集團並無就貿易應收款項確認任何預期信貸虧損撥備(二零二三年：無)。

貿易應付款項

貿易應付款項由二零二三年六月三十日的約24,600,000港元減少至二零二四年六月三十日的約20,800,000港元，主要由於本年度應付予本集團配置的醫護人員的成本減少。

流動資金及財務資源

於二零二四年六月三十日，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得現金流量及／或外部資金資源為未來經營及資本開支提供資金。現金已經及預期繼續主要用作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、應收關聯公司款項以及存貨。

流動負債主要包括貿易應付款項、租賃負債、銀行借款短期部分、應繳稅項、合約負債、應計費用及其他應付款項。

於二零二四年六月三十日，本集團維持現金及現金等價物約81,100,000港元(二零二三年：93,300,000港元)。流動資產淨值由二零二三年六月三十日的約29,100,000港元減至二零二四年六月三十日的約28,300,000港元。

於二零二四年六月三十日，本集團獲授約108,400,000港元(二零二三年：295,200,000港元)的銀行融資，於二零二四年六月三十日，當中45,300,000港元仍未獲動用(二零二三年：230,000,000港元)。

外匯風險

本集團面對的外幣風險並不重大。本集團主要於香港營運，其絕大多數營運交易均以港元計值及結算，而本集團的現金及現金等價物主要以港元、日圓及美元(二零二三年：港元、日圓及美元)計值。

於二零二四年六月三十日，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(二零二三年：相同)。

資本架構

於本年度，本集團主要依賴其權益、內部所得現金流量及銀行借款為其營運提供資金。未償還借款總額為63,100,000港元，屬於短期貸款。

庫務政策

本集團根據董事會不時批准之庫務政策，動用盈餘資金作投資用途。盈餘資金乃存放作銀行存款及投資於金融工具。銀行存款及以攤銷成本及公平值計量之金融資產主要以港元、美元及日圓結存。

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(包括銀行貸款及租賃負債)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。於二零二四年六月三十日，資本負債比率約為零(二零二三年：零)。

資本承擔

於二零二四年六月三十日，本集團概無任何重大資本承擔(二零二三年：無)。

資產抵押

於二零二四年六月三十日，本集團的銀行融資乃由本集團賬面總值165,200,000港元(二零二三年：172,300,000港元)的若干樓宇及使用權資產的法定押記作抵押，並由本公司擔保。

或然負債

有客戶要求本公司提供由銀行發出的履約擔保，在本公司未有根據相關服務合約的條款如期履約的情況下保障客戶免受財務損失。於二零二四年六月三十日，未償付的履約擔保為11,490,000港元(二零二三年：2,489,000港元)。

除本公告所披露者外，於二零二四年六月三十日，本集團並無重大或然負債，本集團亦不知悉任何牽涉或可能牽涉本集團的未決或潛在重大法律訴訟。

分部資料

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。本集團亦提供外展個案評估相關服務、提供疫苗接種服務、銷售商品及提供診所服務。

管理層將業務的經營業績作為一個分部審閱，以作出資源分配的決定。因此，本公司執行董事認為僅有一個用於作出戰略決策的分部。收益及除所得稅後溢利乃為向執行董事匯報的計量基準，以作出資源分配及評估表現。

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。於本年度，所有收益均賺取自香港外部客戶(二零二三年：相同)。

重大投資或資本資產的未來計劃

本集團於二零二四年六月三十日並無其他重大投資或資本資產計劃(二零二三年：無)。

僱員及薪酬政策

於二零二四年六月三十日，本集團合共聘用55名僱員(二零二三年：62名僱員)。本年度的員工成本總額(包括董事薪酬)約為26,000,000港元(二零二三年：38,700,000港元)。

員工的薪酬待遇包括薪金及酌情花紅。僱員薪酬乃根據個人資歷、經驗、職位、職責及市況釐定。薪金調整及員工晉升以年度評核方式基於員工表現評估作出，而酌情花紅則參考本集團上一財政年度的財務表現及員工的個人表現支付予員工。本集團的薪酬政策與現有的市場慣例一致。

為獎勵合資格參與者(包括但不限於本集團董事及僱員)對本集團作出的貢獻及/或激勵或鼓勵彼等努力提升本集團的價值,使其能夠長遠增長及發展,以為本公司及股東帶來整體利益,本公司可不時挑選合資格參與者參與其股份獎勵計劃(該計劃由二零二二年六月一日起生效,有效期為十年)並向選定參與者授予獎勵股份。本公司亦採納過一項於本年度曾生效的購股權計劃(該計劃由二零一四年七月八日起生效,有效期為十年及已於二零二四年七月八日屆滿),據此,本公司可在適用情況下向合資格參與者授出購股權以認購本公司普通股(「股份」)。

於本年度,本公司概無根據購股權計劃授出購股權(二零二三年:相同),及股份獎勵計劃項下已授出2,460,000股股份(二零二三年:無)。有關更多詳情,請參閱本公告下文「購股權計劃」及「股份獎勵計劃」章節。

重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於本年度概無持有任何重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯屬公司。

購股權計劃

本公司的購股權計劃(「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,有效期為10年,因此已於二零二四年七月八日屆滿,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及二零二零年六月二十六日,本公司根據購股權計劃向選定承授人授出購股權以分別認購合共8,000,000股及10,000,000股股份。有關進一步詳情,請參閱本公司日期為二零一九年四月二十九日及二零二零年六月二十六日的公告。

於本年度,概無購股權獲授出或行使,及本公司沒收190,000份購股權。

購股權計劃的更多詳情將載於本公司將於適當時候刊發的本年度年報。

股份獎勵計劃

本公司於二零二二年六月一日(「採納日期」)採納了股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)，年期為自採納日期起計10年。股份獎勵計劃的目的及宗旨為(i)表彰及獎勵合資格參與者(「合資格參與者」)對本集團增長及發展所作出貢獻，並給予彼等獎勵以挽留彼等為本集團持續營運及發展效力；及(ii)為本集團進一步發展吸引合適人才。有關採納股份獎勵計劃以及其條款及條件的詳情，請參閱本公司日期為二零二二年六月一日的公告。

於二零二三年十二月一日(「授出日期」)，董事會已決議在股份獎勵計劃項下向21名選定合資格參與者(「承授人」)授出合計2,460,000股獎勵股份，其已以根據當時的股東於本公司在二零二三年十一月二十八日舉行的股東週年大會上授出的一般授權配發及發行2,460,000股新股份予受託人(將由受託人以信託方式為承授人持有股份)的方式落實。所有21名承授人於授出日期均為本集團僱員，及據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，彼等亦並非本集團關連人士。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二三年十二月一日的公告。

於本年度，80,000股獎勵股份已被本公司沒收。

股份獎勵計劃的更多詳情將載於本公司將於適當時候刊發的本年度年報。

購買、出售或贖回本公司上市證券

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、贖回或出售本公司於聯交所上市的任何證券。

遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3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」)，作為董事買賣本公司證券的行為守則。董事回應本公司作出的具體查詢後確認，彼等於本年度及直至本公告日期一直遵守標準守則所載列有關買賣本公司證券的規定準則。

遵守企業管治守則

本公司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，以此為基礎實現本集團願景，即成為或繼續作為地位領先、名聲遠揚、備受尊崇及快速發展的香港醫護人手解決方案服務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C1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，惟下文所述偏離企業管治守則第2部守則條文第C.2.1條除外。

守則條文第C.2.1條

根據企業管治守則第2部的守則條文第C.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。

本公司並無區分主席及行政總裁之角色。自二零一八年八月十八日起，奚曉珠小姐(「**奚小姐**」)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，並於醫療業及製藥業擁有豐富經驗。奚小姐負責董事會的有效運作，並制定業務策略及發展。董事會認為奚小姐兼任本公司董事會主席及行政總裁，能夠帶領董事會及管理團隊為本集團作出高效及貫徹的重大業務決策和統籌業務運作。由奚小姐擔任主席兼行政總裁的現有管理層架構，能令董事會於奚小姐堅實而有經驗的領導下更為有效地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。

審核委員會及審閱年度業績

現時，本公司審核委員會（「審核委員會」）由三名獨立非執行董事組成，即陳繼宇博士、王幹文先生（「王先生」）及林國明先生。王先生為審核委員會主席。該等年度業績已由審核委員會審閱。

於本年度，審核委員會已批准法定審計的性質及範疇，亦已審閱本集團的中期及年度財務報表，並信納年度業績之編製方法符合本集團適用會計政策及準則，且已根據上市規則作出充分披露。審核委員會亦開始實施內部監控措施，並審閱本公司外聘專業顧問作出的半年度內部控制報告及評估本集團內部控制系統的有效性。於本年度，審核委員會曾採納本集團的風險管理政策，包括風險管理審閱程序。

國衛會計師事務所有限公司的工作範圍

本集團核數師國衛會計師事務所有限公司已將本初步公告中所載本集團本年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及相關附註所列表載數字與本集團本年度經審核綜合財務報表所列表載的數額核對一致。國衛會計師事務所有限公司就此進行之工作並不構成核證委聘，因此國衛會計師事務所有限公司並無就初步公告發表任何意見或核證結論。

股東週年大會

本公司擬於二零二四年十一月二十八日（星期四）舉行應屆本公司股東週年大會（「股東週年大會」）。本公司將適時刊登召開股東週年大會的通告，並將向股東寄發通告。

末期股息

於二零二四年九月二十六日，董事會議決建議向於二零二四年十二月六日（星期五）名列本公司股東名冊之股東，就本年度派付每股普通股2.50港仙（二零二三年：3.75港仙）之末期股息。待股東於股東週年大會上批准後，末期股息預期將於二零二四年十二月十八日（星期三）或前後以現金派付。

本年度的建議末期股息每股普通股2.50港仙，加上於二零二四年三月所派付中期股息每股普通股5.00港仙(二零二三年：3.75港仙)，使本年度本公司普通股股東總共獲派股息為每股普通股7.50港仙(二零二三年：7.50港仙)。建議末期股息並未於該等財務報表反映為應付股息。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席股東週年大會並於會上投票之資格，本公司將於二零二四年十一月二十二日(星期五)至二零二四年十一月二十八日(星期四)(包括首尾兩日)期間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。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票須於二零二四年十一月二十一日(星期四)下午四時正前，送達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)(「香港股份過戶登記分處」)辦理過戶登記手續。

為確定股東收取截至二零二四年六月三十日止年度之建議末期股息之資格，本公司將於二零二四年十二月五日(星期四)至二零二四年十二月九日(星期一)(包括首尾兩日)期間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。為符合資格收取末期股息，所有過戶文件連同有關股票須於二零二四年十二月四日(星期三)下午四時正前，送達香港股份過戶登記分處(地址同上)辦理過戶登記手續。

刊發年度業績公告及年報

本年度業績公告已於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.bamboos.com.hk>)上刊載。本年度之年報載有上市規則所規定之所有資料，將適時寄發予股東及將在上述網站上刊載。

承董事會命
百本醫護控股有限公司
主席
奚曉珠

香港，二零二四年九月二十六日

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、王幹文先生及林國明先生。

本公告乃以中、英文編製，文義如有歧義，概以英文版本為準。