



Bamboos Health Care Holdings Limited
百本醫護控股有限公司

INTERIM REPORT 2023/2024



BAMBOOS



2023/2024 中期報告

Incorporated in the Cayman Islands with limited liability
於開曼群島註冊成立的有限公司
Stock Code 股份代號：2293

目錄

公司資料	2
財務摘要	3
簡明綜合損益及其他全面收益表	4
簡明綜合財務狀況表	6
簡明綜合權益變動表	8
簡明綜合現金流量表	9
簡明綜合中期財務資料附註	10
管理層討論及分析	21
其他資料	27

公司資料

董事會

執行董事

奚曉珠小姐(主席兼行政總裁)

獨立非執行董事

陳繼宇博士
王幹文先生
林國明先生

董事委員會

審核委員會

王幹文先生(主席)
陳繼宇博士
林國明先生

薪酬委員會

林國明先生(主席)
陳繼宇博士
王幹文先生

提名委員會

奚曉珠小姐(主席)
陳繼宇博士
林國明先生

公司秘書

孫玉蒂女士

授權代表

奚曉珠小姐
孫玉蒂女士

獨立核數師

羅兵咸永道會計師事務所
執業會計師
註冊公眾利益實體核數師

香港法律顧問

方良佳律師事務所

註冊辦事處

PO Box 309, Ugland House
Grand Cayman, KY1-1104
Cayman Islands

總辦事處及香港主要營業地點

香港九龍
尖沙咀
麼地道62號
永安廣場2樓204室

股份過戶登記總處

Maples Fund Services (Cayman) Limited
PO Box 1093, Boundary Hall
Cricket Square, Grand Cayman
KY1-1102
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司
香港北角
英皇道338號
華懋交易廣場2期
33樓3301-04室

主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司
南洋商業銀行
恒生銀行

股份代號

2293

公司網址

www.bamboos.com.hk

財務摘要

- 截至二零二三年十二月三十一日止六個月的收益為約49,700,000港元，較截至二零二二年十二月三十一日止六個月錄得的約67,700,000港元減少約26.6%。
- 截至二零二三年十二月三十一日止六個月的除所得稅前溢利為約21,000,000港元，較截至二零二二年十二月三十一日止六個月錄得的約38,100,000港元減少約44.9%。
- 截至二零二三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17,100,000港元，較截至二零二二年十二月三十一日止六個月錄得的約30,600,000港元減少約44.1%。
- 於二零二四年二月二十七日，董事會決議宣派截至二零二三年十二月三十一日止六個月之中期股息20,123,000港元(每股普通股5.0港仙)予於二零二四年三月十五日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東名冊的本公司股東。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三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		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
客戶合約收益	5	49,703	67,689
其他收入	6	405	1,500
已售存貨成本		(5,088)	(4,581)
其他虧損，淨額		(1,920)	(709)
僱員福利開支	7(b)	(12,212)	(13,411)
經營租賃租金		(16)	(92)
物業、廠房及設備折舊		(591)	(771)
使用權資產折舊		(4,320)	(4,932)
其他經營開支		(4,870)	(6,026)
經營溢利		21,091	38,667
財務收入	7(a)	856	22
財務成本		(931)	(559)
除所得稅前溢利	7	21,016	38,130
所得稅開支	8	(3,893)	(7,549)
期內溢利		17,123	30,581
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		2	(40)
<i>不會重新分類到損益的項目</i>			
透過其他全面收入按公平值計量的 股本工具的公平值變動		(1,289)	(519)
期內其他全面收入，扣除稅項		(1,287)	(559)
期內全面收入總額		15,836	30,022

簡明綜合損益及其他全面收益表(續)

截至二零二三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		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
本公司權益持有人應佔期內溢利及 全面收入總額		15,836	30,022
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	4.28港仙	7.65港仙

簡明綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 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	11	13,815	14,400
使用權資產	12	158,185	162,497
透過損益按公平值計量的金融資產		5,819	7,668
透過其他全面收入按公平值計量的金融資產		9,627	8,403
遞延所得稅資產		854	854
		188,300	193,822
流動資產			
存貨		2,949	1,944
貿易應收款項	13	52,834	46,272
預付款項、按金及其他應收款項	14	8,887	11,329
應收關聯公司款項		198	192
定期存款	15	51,826	-
現金及銀行結餘	15	22,897	93,269
		139,591	153,006
總資產		327,891	346,828
權益及負債			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本		4,025	4,000
股份溢價		40,943	39,123
儲備		178,222	179,197
權益總額		223,190	222,320

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
非流動負債			
遞延所得稅負債		36	34
租賃負債	12	120	613
		156	647
流動負債			
貿易應付款項	16	26,189	24,625
應計費用及其他應付款項	17	7,510	18,459
租賃負債	12	1,557	2,098
應付稅款		4,855	13,154
借款		64,434	65,525
		104,545	123,861
總負債		104,701	124,508
權益及負債總額		327,891	346,828

簡明綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止六個月

附註	本公司權益持有人應佔							
	股本 千港元	股份溢價 千港元	為股份 獎勵計劃 持有的股份 千港元	以股份 為基礎 的補償儲備 千港元	透過其他 全面收入 按公平值 計量的 金融資產 千港元	匯兌儲備 千港元	保留盈利 千港元	總計 千港元
於二零二二年七月一日(經審核)	4,000	39,123	-	6,476	(4,378)	30	165,352	210,603
全面收入總額	-	-	-	-	-	-	30,581	30,581
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	-
貨幣換算差額	-	-	-	-	-	(23)	-	(23)
透過其他全面收入按公平值計量的 股本工具的公平值變動	-	-	-	-	(519)	-	-	(519)
期內全面收入總額	-	-	-	-	(519)	(23)	30,581	30,039
與擁有人交易	-	-	-	-	-	-	-	-
有關二零二三年的股息	10(i)	-	-	-	-	-	(20,000)	(20,000)
僱員股份計劃	-	-	-	25	-	-	-	25
	-	-	-	25	-	-	(20,000)	(19,975)
於二零二二年十二月三十一日(未經審核)	4,000	39,123	-	6,501	(4,897)	7	175,933	220,667
於二零二三年七月一日 (經審核)	4,000	39,123	-	6,494	(3,879)	(26)	176,608	222,320
全面收入總額	-	-	-	-	-	-	17,123	17,123
期內溢利	-	-	-	-	-	2	-	2
貨幣換算差額	-	-	-	-	-	-	-	-
透過其他全面收入按公平值計量的 股本工具的公平值變動	-	-	-	-	(1,289)	-	-	(1,289)
期內全面收入總額	-	-	-	-	(1,289)	2	17,123	15,836
為股份獎勵計劃發行股份	25	1,820	(1,845)	-	-	-	-	-
與擁有人交易	-	-	-	-	-	-	(15,000)	(15,000)
有關二零二三年的股息	10(ii)	-	-	-	-	-	-	-
僱員股份計劃	-	-	-	34	-	-	-	34
於二零二三年十二月三十一日(未經審核)	4,025	40,943	(1,845)	6,528	(5,168)	(24)	178,731	223,190

簡明綜合現金流量表

截至二零二三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	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
經營活動(所用)／產生的現金淨額	(501)	5,923
投資活動(所用)／產生的現金淨額	(1,835)	3,128
融資活動所用的現金淨額	(16,212)	(22,280)
現金及現金等價物減少淨額	(18,548)	(13,229)
期初現金及現金等價物	93,269	86,268
現金及現金等價物匯率變動的影響	2	(20)
期末現金及現金等價物	74,723	73,019
現金及現金等價物分析		
現金及銀行結餘	22,897	42,269
於三個月內到期的定期存款	51,826	30,750
	74,723	73,019

簡明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」，連同其附屬公司統稱「本集團」)的主要業務為於香港提供醫護人手解決方案服務，以及提供外展個案評估相關服務及疫苗接種服務。

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。

除另有所指外，本集團的綜合財務報表以千港元(「千港元」)呈列。

2 編製基準

本集團截至二零二三年十二月三十一日止六個月(「本期間」)的簡明綜合中期業績(「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(「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二零二三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二零二四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二零二三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。

2 編製基準(續)

有關中期財務資料包括簡明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二零二三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

(a) 本集團採納之準則修訂本

若干新訂及經修訂準則於本報告期間開始適用：

香港財務報告準則第17號 香港財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約 香港財務報告準則第17號「保險合約」 (修訂本)
香港財務報告準則第17號	初始應用香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號「比較資料」
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
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)	與來自單一交易的資產及負債有關的遞延稅項

採納該等新訂及經修訂準則並無對本集團的會計政策造成重大影響，亦毋須進行追溯調整。

(b) 已頒佈但尚未獲本集團應用的準則之影響

若干新會計準則及詮釋已經頒佈，但於本報告期間並非強制生效，故並未獲本集團提早採納。預期該等準則不會對本集團目前或未來的報告期間及可預見未來的交易造成重大影響。

4 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及提供疫苗接種服務。

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（「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。於本期間，所有收益均賺取自香港外部客戶（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：相同）。

5 客戶合約收益

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	40,674	57,950
提供外展個案評估相關服務及 疫苗接種服務所得收益	3,428	4,159
銷售商品所得收益	5,601	5,580
	49,703	67,689
確認收益的時間		
— 於某時間點	37,043	65,224
— 隨時間	3,660	2,465
	40,703	67,689

5 客戶合約收益(續)

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	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
總費用	155,490	218,749
醫護人員應佔成本	(114,816)	(160,799)
提供醫護人手解決方案服務所得收益	40,674	57,950

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	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
廣告收入	19	260
股息收入	172	343
銷售貨品	82	469
其他	132	428
	405	1,500

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	
		二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
(a)	財務收入		
	來自銀行存款之利息收入	(856)	(22)
(b)	僱員福利開支(包括董事薪酬)		
	工資、薪金及花紅	10,787	12,742
	退休金成本一定額供款計劃	935	365
	撥付予董事及僱員的以股份為基礎付款	34	24
	其他員工福利	456	280
		12,212	13,411
(c)	其他項目		
	已售存貨成本	5,088	4,581
	物業、廠房及設備折舊	591	771
	使用權資產折舊	4,320	4,932
	法律及專業費用	336	817
	透過損益按公平值計量的金融資產的 公平值虧損淨額	1,849	825

8 所得稅開支

在兩級利得稅制下，香港合資格集團實體於本期間的溢利的首2,000,000港元將按8.25%徵稅，而超過2,000,000港元的溢利將按16.5%徵稅(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：相同)。

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
即期所得稅		
— 香港利得稅	3,891	7,495
遞延稅項	2	54
	3,893	7,549

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二零二三年及二零二二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	
	二零二三年 (未經審核)	二零二二年 (未經審核)
本公司權益持有人應佔溢利(千港元)	17,123	30,581
已發行普通股加權平均數(千股)	400,417	400,000
每股基本盈利(港仙)	4.28	7.65

於截至二零二三年及二零二二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。於本期間，行使尚未行使購股權將具反攤薄效應(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：相同)。

10 股息

- (i) 於二零二二年九月二十七日，董事會（「董事會」）決議宣派截至二零二二年六月三十日止年度之末期股息20,000,000港元（每股普通股5港仙）予於二零二二年十二月八日名列本公司股東名冊的本公司股東。
- (ii) 於二零二四年二月二十七日，董事會決議宣派截至二零二三年十二月三十一日止六個月之中期股息每股普通股5.0港仙（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：3.75港仙），並將於二零二四年三月二十二日（星期五）以現金派付予於二零二四年三月十五日（星期五）營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東。
- (iii) 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	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
就過往財政年度每股3.75港仙計算的 末期股息	15,000	20,000

11 物業、廠房及設備

於本期間，本集團已添置約5,970港元（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：48,000港元）的物業、廠房及設備。本集團於本期間的折舊開支約為591,000港元（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：771,000港元）。

12 租賃

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
非流動資產 使用權資產	158,185	162,497
流動負債 租賃負債	1,557	2,098
非流動負債 租賃負債	120	613

13 貿易應收款項

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
貿易應收款項	52,834	46,272

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。於二零二三年十二月三十一日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客戶有關。

13 貿易應收款項(續)

於本期間末，按各銷售發票發出日期之貿易應收款項賬齡分析如下：

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於61日	39,345	39,997
61日至90日	6,930	2,833
91日至180日	5,360	3,260
超過180日	1,199	182
	52,834	46,272

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。

於二零二三年十二月三十一日及二零二三年六月三十日，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

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
預付款項	433	422
按金	8,164	10,705
其他應收款項	290	202
總計	8,887	11,329

15 現金及銀行結餘

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
銀行現金	22,693	93,040
手頭現金	204	229
現金及銀行結餘總額	22,897	93,269
於三個月內到期的定期存款	51,826	-
現金及現金等價物	74,723	93,269

銀行存款的實際年利率為4.95%至5.36%(二零二三年六月三十日：1%至4.8%)。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。

於本期間末，按發票日期劃分之貿易應付款項賬齡分析如下：

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
少於31日	19,154	19,916
31至60日	266	547
61日至90日	180	3,982
超過90日	6,589	180
	26,189	24,625

17 應計費用及其他應付款項

	二零二三年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零二三年 六月三十日 千港元 (經審核)
應計開支	4,142	5,023
應計花紅	-	10,000
按金	2,593	2,702
其他應付款項	775	230
合約負債	-	504
	7,510	18,459

18 比較數字

若干比較數字已獲呈列，以符合本期間的呈列方式。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團為包括香港醫院、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。本集團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。

本集團於截至二零二三年十二月三十一日止六個月（「本期間」）的收益約為49,700,000港元（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：67,700,000港元），較去年同期減少約26.6%。本公司權益持有人應佔本期間溢利約為17,100,000港元（截至二零二二年十二月三十一日止六個月：30,600,000港元），較去年同期減少約44.1%。本期間提供醫護人手解決方案服務所得的收益約為40,700,000港元，較去年同期的58,000,000港元減少約17,300,000港元或29.8%，主要由於新型冠狀病毒（COVID-19）檢測機構以及市場對有關類型的服務的需求減少所致。期內來自提供外展個案評估相關服務的收益減少約17.6%至約3,400,000港元，主要可歸因於對醫療及健康評估服務（尤其是香港的社區疫苗接種中心）的需求減少。

本期間，本集團並無出售任何金融資產，但有收購約2,500,000港元的金融資產，而主要投資目標維持不變，仍是以增加超額現金、提高收益率為目標。

為了維持龐大而多元化的登記醫護人員規模以把握發展機遇，本集團提供豐厚的薪酬待遇及各種會員福利來吸引及留住向本集團登記的醫護人員。於二零二三年十二月三十一日，約有29,500名已向本集團登記的醫護人員。

前景

COVID-19疫情爆發之後，香港許多行業和市民的生活方式都受到影響，本地經濟環境於本期間仍然充滿不確定性及困難，導致客戶做出不利的決定，對本集團造成不利影響。董事會亦認為，全球資本市場於二零二四年仍會面臨嚴峻逆境。

儘管有該等挑戰，董事會仍會繼續尋找能夠產生盈利的長遠業務及增長機會，以符合本集團的使命和目標。鑒於持續老化的人口、眾多進行中的醫院發展計劃，以及對公營及私人醫護人手解決方案的需求不斷上升，董事會仍對本集團主要業務於未來幾年的持續增長保持樂觀。董事會將繼續鞏固其主要業務及市場地位，並會在業務計劃中採用智慧資本及財務風險管理措施。

董事會主動物色業務機遇及與戰略合作夥伴合作或結盟以尋求新業務機會，理想目標是擴大本集團的業務，使其超越現有規模及位置，以配合本集團長遠發展及為持份者帶來最大回報的業務策略。

財務回顧

收益

本集團於本期間的收益包括(i)提供醫護人手解決方案服務所得收益，(ii)提供疫苗接種服務及外展個案評估相關服務所得收益，及(iii)銷售商品所得收益。收益總額約為49,700,000港元，與截至二零二二年十二月三十一日止六個月的67,700,000港元相比有所減少，即較去年同期減少約26.6%。期內提供醫護人手解決方案服務所得的收益約為40,700,000港元，較去年同期減少約17,300,000港元或29.8%。

機構人手解決方案服務所得收益減少約39.7%至27,300,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：45,300,000港元)；私家看護人手配置服務所得收益輕微減少約5.5%至13,400,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：12,700,000港元)。

醫護人手解決方案服務所得收益佔總費用百分比乃使用本集團支付的收費率與向不同職級醫護人員支付的付費率之間的加成率，以及各個別職級醫護人員所完成的時數計算。提供醫護人手解決方案服務所得收益佔總費用百分比維持相對穩定，於去年同期及本期間徘徊在26%至27%之間。

由於對醫療及健康評估服務的需求減少(尤其是對COVID-19檢測服務的需求減少，乃由香港政府放寬大部分COVID-19防控措施所引致)，本集團來自社區疫苗接種中心及其他外展個案評估相關服務所得收益減少了700,000港元。

商品銷售額於兩個期間保持穩定。

其他收入及其他虧損／收益淨額

其他收入

其他收入主要包括銷售貨品、政府補貼、廣告收入及股息收入，於本期間約為400,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：1,500,000港元)，較去年同期減少約73.3%。

其他虧損

本期間的虧損淨額約為1,900,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：其他虧損淨額700,000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1,800,000港元。

開支

本期間的僱員福利開支約為12,200,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：13,400,000港元)，較去年同期減少約1,200,000港元。

本期間的經營租賃租金、物業、廠房及設備折舊及使用權資產折舊之總和約為4,900,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：5,800,000港元)，較去年同期減少約900,000港元。

本期間的其他經營開支約為4,900,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：6,000,000港元)，減少約1,100,000港元，主要是由於在社區疫苗接種中心提供的服務的服務費減少所致。

財務收入

財務收入指短期銀行存款的利息收入。財務收入由去年同期的約22,000港元增加至本期間的約856,000港元，增加約834,000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17,100,000港元，較去年同期約30,600,000港元減少約44.1%，主要由於期內收益較去年同期減少26.6%所致。

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港元增加約6,500,000港元至二零二三年十二月三十一日的約52,800,000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。於二零二三年六月三十日及二零二三年十二月三十一日，所有貿易應收款項均已逾期但並無視為已減值，因為該等款項主要涉及有限拖欠記錄的獨立客戶。本期間，本集團並無就貿易應收款項確認任何撥備(二零二二年：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港元增加至二零二三年十二月三十一日的約26,200,000港元，較去年同期增加6.5%。

流動資金及財務資源

於二零二三年十二月三十一日，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合併股東權益及經營活動產生的現金的方式滿足。

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銀行結餘、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、銀行借款的短期部分、應付稅項、應計費用及其他應付款項。

於二零二三年十二月三十一日，本集團維持現金、銀行結餘及定期存款約74,700,000港元(二零二三年六月三十日：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港元增加至二零二三年十二月三十一日的約35,000,000港元。於二零二三年十二月三十一日，本集團獲授約295,200,000港元的銀行融資(二零二三年六月三十日：295,200,000港元)，當中230,800,000港元尚未獲動用(二零二三年六月三十日：229,700,000港元)。

外匯風險

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及美元計值，故本集團的外幣風險並不重大。於二零二三年十二月三十一日，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(二零二三年六月三十日：相同)。

於期內，本集團並無使用任何金融工具作對沖用途。

資本架構

於期內，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64,400,000港元，均為短期貸款。於二零二三年十二月三十一日，本集團的銀行借款每年按香港銀行同業拆息(「香港銀行同業拆息」)加1.3厘的浮動利率計息(二零二三年六月三十日：相同)。

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、美元及人民幣結存。

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減現金及現金等價物計算。總資本按「權益」(如簡明綜合財務狀況表所示)加債務淨額計算。於二零二三年十二月三十一日，資本負債比率為零。

於二零二三年六月三十日，資本負債比率為零。

資本承擔

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大資本承擔。

資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，本集團的銀行融資以本集團若干賬面總值為170,300,000港元的樓宇及使用權資產的法律質押抵押(二零二三年六月三十日：172,300,000 港元)。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

履約擔保

有一名承包商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條款履約的情況下保障服務承包商免受財務損失。於二零二三年十二月三十一日，未償付的履約擔保為1,668,000港元(二零二三年六月三十日：1,668,000港元)。

重大投資或資本資產的未來計劃

本集團於二零二三年十二月三十一日並無任何重大投資或資本資產計劃(二零二三年六月三十日：無)。

重大投資、重大收購及出售附屬公司及關聯公司

於本期間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。

其他資料

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團合共聘用79名僱員(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：69名僱員)。本期間的員工成本總額(包括董事薪酬)約為12,200,000港元(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：13,400,000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，以確保本公司及股東的整體利益，本公司可根據其現有的購股權計劃(該計劃由二零一四年七月八日起計10年期內有效及生效)在適當時候授出購股權，以認購本公司普通股，或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。

於本期間，本公司概無根據購股計劃授出購股權(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：相同)，亦概無已行使之購股權(二零二二年：相同)。

於本期間，在股份獎勵計劃下授出2,460,000股股份。

董事、控股股東及彼等各自之緊密聯繫人的競爭權益

除於本公司於本中期報告內披露及於下文概述以外，董事、本公司控股股東或彼等各自之緊密聯繫人(定義見上市規則)於期內概無從事任何與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的業務或擁有此類業務權益，與本集團亦無任何其他利益衝突。

與本集團業務 構成競爭或 可能構成競爭之

公司名稱	以下董事或控股股東應佔公司股權	業務性質	備註
百本藥業有限公司 (「百本藥業」)	奚曉珠小姐擁有 100%	在香港從事提供中藥 診症及治療服務	奚曉珠小姐為百本 藥業的董事
百本人才培訓學院有 限公司(「百本人才 培訓學院」)	奚曉珠小姐擁有 100%	在香港提供保健相關 培訓服務	奚曉珠小姐已辭任 百本人才培訓 學院的董事， 自二零二一年 七月二十一日 起生效

本公司控股股東(即奚曉珠小姐)已向本公司確認，於期內，其及其各自之緊密聯繫人(定義見上市規則)已遵守日期為二零一七年二月二十一日以本公司(為其本身及作為其各家附屬公司的受託人及代表)為受益人的不競爭承諾契約載列的承諾。

董事及主要行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份及債券中擁有的權益及／或淡倉

於二零二三年十二月三十一日，董事及本公司主要行政人員於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中，擁有已根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或已列入本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊內的權益及淡倉，或已根據上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

(1) 於本公司每股0.01港元的普通股(各為一「股份」)的好倉

董事姓名	權益性質	股份數目	股權百分比 (%) (附註2)
奚曉珠小姐	受控法團權益	270,200,000 (附註1)	67.14%

附註：

1. 根據證券及期貨條例，奚曉珠小姐被視為於Gold Empress Limited(「Gold Empress」)持有的270,200,000股股份中擁有權益，此乃由於Gold Empress由奚曉珠小姐全資擁有。
2. 上述所有權益均指好倉。股權百分比按於二零二三年十二月三十一日已發行的本公司402,460,000股股份計算。

(2) 於本公司根據購股權計劃授出的購股權的權益

董事姓名	授出日期	行使／ 歸屬期	每股股份 行使價	受制於尚未行使 購股權的相關 股份數目	股權概約 百分比 (附註3)
奚曉珠小姐	二零一九年四月二十九日	附註1	1.44港元	1,850,000	0.460%
	二零二零年六月二十六日	附註2	0.994港元	2,000,000	0.500%
王幹文先生	二零一九年四月二十九日	附註1	1.44港元	250,000	0.062%
	二零二零年六月二十六日	附註2	0.994港元	300,000	0.075%
陳繼宇博士	二零二零年六月二十六日	附註2	0.994港元	300,000	0.075%

附註：

- 50%的購股權將於二零二零年四月三十日至二零二九年四月二十九日歸屬(包括首尾兩日)，而餘下50%的購股權將於二零二一年四月三十日至二零二九年四月二十九日歸屬(包括首尾兩日)。該等購股權為本公司日期為二零一九年四月二十九日的公告所述的第1類購股權。
- 50%的購股權將於二零二一年六月二十七日至二零三零年六月二十六日歸屬(包括首尾兩日)，而餘下50%的購股權將於二零二二年六月二十七日至二零三零年六月二十六日歸屬(包括首尾兩日)。該等購股權為本公司日期為二零二零年六月二十六日的公告所述的第1類購股權。
- 股權百分比乃按照於二零二三年十二月三十一日已發行的402,460,000股股份為基準計算。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日，概無董事或本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼被當作或視為擁有的權益及淡倉)或根據證券及期貨條例第352條本公司須列於據此存置的登記冊內的權益或淡倉或根據上市規則附錄十所載標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

主要股東於本公司股份及相關股份中擁有的權益及／或淡倉

就董事所知，於二零二三年十二月三十一日，除董事及本公司主要行政人員以外，以下人士／實體於本公司股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部規定披露予本公司的權益或淡倉，或本公司須根據證券及期貨條例第336條於存置之登記冊記錄的權益或淡倉：

股東名稱	身份	所持股份數目	股權百分比 (%) (附註3)
Gold Empress	實益擁有人	270,200,000 (附註1)	67.14%
HRnet Group Limited	實益擁有人	32,000,000 (附註2)	8.0%

附註：

1. 根據證券及期貨條例，奚曉珠小姐因其持有Gold Empress全部已發行股本而被視為於Gold Empress持有的270,200,000股股份中擁有權益。
2. HRnet Group Limited為一間於新加坡註冊成立的公司，其已發行股份於新加坡證券交易所有限公司主板上市。
3. 上表所述權益均指好倉。股權百分比按於二零二三年十二月三十一日已發行的本公司402,460,000股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日，概無其他人士／實體於本公司股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部披露予本公司的任何權益或淡倉，或本公司須於根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊記錄的任何權益或淡倉。

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及二零二零年六月二十六日，本公司根據購股權計劃向個別承授人授出購股權，以分別認購本公司合共8,000,000股及10,000,000股普通股。

於本期間，概無購股權獲授出或行使，且本公司已沒收190,000份購股權。

購股權種類	授出日期	行使期間	行使價
二零一九年第1類購股權	二零一九年四月二十九日	二零二零年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
	二零一九年四月二十九日	二零二一年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
二零一九年第2類購股權	二零一九年四月二十九日	二零二零年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
	二零一九年四月二十九日	二零二一年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
二零一九年第3類購股權	二零一九年四月二十九日	二零二零年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
	二零一九年四月二十九日	二零二一年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
	二零一九年四月二十九日	二零二二年四月三十日至 二零二九年四月二十九日	1.440港元
二零二零年第1類購股權	二零二零年六月二十六日	二零二一年六月二十七日至 二零三零年六月二十六日	0.994港元
	二零二零年六月二十六日	二零二二年六月二十七日至 二零三零年六月二十六日	0.994港元
二零二零年第2類購股權	二零二零年六月二十六日	二零二一年六月二十七日至 二零三零年六月二十六日	0.994港元
	二零二零年六月二十六日	二零二二年六月二十七日至 二零三零年六月二十六日	0.994港元
	二零二零年六月二十六日	二零二三年六月二十七日至 二零三零年六月二十六日	0.994港元

於緊接本公司授出購股權之日期(二零一九年四月二十九日及二零二零年六月二十六日)之前，本公司的收市價分別為1.400港元及1.000港元。

下表披露期內本公司購股權之變動：

第1類：董事

董事姓名	購股權種類	授出日期	行使期間	截至 二零二四年 一月一日 涉及未行使 購股權 之股份數目	於本期間授出 之購股權數目	於本期間行使 之購股權數目	於本期間註銷 之購股權數目	於本期間沒收 之購股權數目	截至 二零二三年 十二月 三十一日 涉及未行使 購股權 之股份數目
奚曉珠小姐	二零一九年 第1類	二零一九年 四月二十九日	二零二零年四月 三十日至 二零二九年四月 二十九日	925,000	-	-	-	-	925,000
	二零一九年 第1類	二零一九年 四月二十九日	二零二一年四月 三十日至 二零二九年四月 二十九日	925,000	-	-	-	-	925,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二一年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二二年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000
陳繼宇博士	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二一年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	150,000	-	-	-	-	150,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二二年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	150,000	-	-	-	-	150,000
王幹文先生	二零一九年 第1類	二零一九年 四月二十九日	二零二零年四月 三十日至 二零二九年四月 二十九日	125,000	-	-	-	-	125,000
	二零一九年 第1類	二零一九年 四月二十九日	二零二一年四月 三十日至 二零二九年四月 二十九日	125,000	-	-	-	-	125,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二一年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	150,000	-	-	-	-	150,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二二年六月 二十七日至 二零三零年六月 二十六日	150,000	-	-	-	-	150,000
董事總計			4,700,000	-	-	-	-	4,700,000	

年內，概無購股權被歸屬。

第2類：僱員

僱員	購股權種類	授出日期	行使期間	截至 二零二四年 一月一日 涉及未行使 購股權 之股份數目	於本期間長出 之購股權數目	於本期間行使 之購股權數目	於本期間註銷 之購股權數目	於本期間沒收 之購股權數目	截至 二零二三年 十二月 三十一日 涉及未行使 購股權 之股份數目
	二零一九年 第2類	二零一九年 四月二十九日	二零二零年四月 三十日至 二零二九年 四月二十九日	700,000	-	-	-	-	700,000
	二零一九年 第2類	二零一九年 四月二十九日	二零二一年四月 三十日至 二零二九年 四月二十九日	1,050,000	-	-	-	-	1,050,000
	二零一九年 第3類	二零一九年 四月二十九日	二零二零年四月 三十日至 二零二九年 四月二十九日	30,000	-	-	-	-	30,000
	二零一九年 第3類	二零一九年 四月二十九日	二零二一年四月 三十日至 二零二九年 四月二十九日	30,000	-	-	-	-	30,000
	二零一九年 第3類	二零一九年 四月二十九日	二零二二年四月 三十日至 二零二九年 四月二十九日	40,000	-	-	-	-	40,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二一年六月 二十七日至 二零三零年 六月二十六日	1,050,000	-	-	-	-	1,050,000
	二零二零年 第1類	二零二零年 六月二十六日	二零二二年六月 二十七日至 二零三零年 六月二十六日	1,050,000	-	-	-	-	1,050,000
	二零二零年 第2類	二零二零年 六月二十六日	二零二一年六月 二十七日至 二零三零年 六月二十六日	132,000	-	-	-	(57,000)	75,000
	二零二零年 第2類	二零二零年 六月二十六日	二零二二年六月 二十七日至 二零三零年 六月二十六日	132,000	-	-	-	(57,000)	75,000
	二零二零年 第2類	二零二零年 六月二十六日	二零二三年六月 二十七日至 二零三零年 六月二十六日	176,000	-	-	-	(76,000)	100,000
僱員總計				4,390,000	-	-	-	(190,000)	4,200,000
所有種類				9,090,000	-	-	-	(190,000)	8,900,000

年內，概無購股權被歸屬。

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」)，自採納日期起計為期10年，惟根據計劃條款提早終止則除外。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貢獻，並給予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。

股份獎勵計劃由董事會或董事會旗下委員會(「委員會」)在不損害信託契約(「信託契約」)受託人(「受託人」)權力的情況下根據股份獎勵計劃及信託契約條款之有關規則管理。股份獎勵計劃的合資格參與者包括本公司或其任何附屬公司或任何被投資實體的任何僱員或董事，以及通過有關本集團的獨立合約或其他業務安排已經或可能向本集團作出貢獻的任何人士。根據股份獎勵計劃的條款，董事會或委員會可不時全權酌情挑選任何合資格參與者參與股份獎勵計劃。

董事會在股份獎勵計劃下授出的本公司普通股(「股份」)總數(「獎勵股份」)，不得超過於採納日期的已發行股份總數的10%，而可授予選定參與者的最高獎勵股份數目不得超過本公司於採納日期已發行股本的1%。於採納日期，本公司已發行股本總數為400,000,000股，而股份獎勵計劃的計劃授權限額為40,000,000股。

股份獎勵計劃構成在上市規則經修訂第17章(於二零二三年一月一日生效)項下的股份計劃。有關股份獎勵計劃的詳情，請參閱本公司日期為二零二二年六月一日的公告。

於本期間，受託人概無購入任何獎勵股份。於二零二三年十二月一日，董事會決議在股份獎勵計劃項下向21名合資格參與者(「承授人」)授出合計2,460,000股獎勵股份，其將以根據本公司股東在本公司於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(「二零二三年一般授權」)，發行及配發2,460,000股新股份予受託人(受託人以信託方式為承授人持有股份)的方式落實。

根據股份獎勵計劃，將予發行的新股份將以信託方式為承授人持有，直至每個歸屬期結束為止(各名承授人的歸屬期可能有所不同)，並於達成董事會釐定的相關歸屬條件後轉讓予承授人。配發新股份後，新股份彼此之間及與已發行股份享有同等地位。

2,460,000獎勵股份全部已授予21名合資格參與者，即本集團僱員(經董事作出一切合理查詢後深知、全悉及確信，彼等並非本集團關連人士)，並將以根據股份獎勵計劃向受託人發行及配發新股份的方式償付。

經聯交所上市委員會批准後，已於二零二三年十二月十四日根據二零二三年一般授權項下的股份獎勵計劃，向受託人發行及配發合共2,460,000股獎勵股份。有關上述獎勵的詳情，請參閱本公司日期分別為二零二三年十二月一日及二零二三年十二月十四日的公告及翌日披露報表。

參與者數目及類別	授出獎勵股份日期	於截至 二零二三年		於截至 二零二三年		於截至 二零二三年		於截至 二零二三年	
		於二零二三年 七月一日未歸屬 的獎勵股份數目	十二月三十一日 止六個月授出的 獎勵股份數目	十二月三十一日 止六個月歸屬的 獎勵股份數目	十二月三十一日 止六個月註銷的 獎勵股份數目	十二月三十一日 止六個月失效的 獎勵股份數目	十二月三十一日 未歸屬的 獎勵股份數目	十二月三十一日 未歸屬的 獎勵股份數目	
並非本集團關連人士的僱員									
21名僱員	二零二三年 十二月一日 (附註1)	-	2,460,000 (附註2、3)	-	-	-	-	-	2,460,000
總計		-	2,460,000	-	-	-	-	-	2,460,000

附註1：待歸屬條件達成後，獎勵股份應根據以下時間表歸屬：

- (1) 約22%的獎勵股份應在二零二四年十二月一日歸屬；
- (2) 約31%的獎勵股份應在二零二五年十二月一日歸屬；及
- (3) 約47%的獎勵股份應在二零二六年十二月一日歸屬。

歸屬條件及／或表現目標：於歸屬日期仍然受僱於本集團；及遵守以下條款：(i)遵守本公司的政策及員工手冊；(ii)及時及妥當地處理其獲指派的工作；(iii)工作態度良好；(iv)於歸屬期內並無接獲超過兩封警告信；(v)主管滿意其年度績效評估結果；及(vi)與過往期間相比，以令人滿意的方式向本集團的業績作出貢獻。

附註2：所授出獎勵股份的購買價為零。

附註3：於緊接授出獎勵股份日期(二零二三年十二月一日)之前的收市價為每股0.72港元。

於二零二三年十二月一日授出2,460,000股獎勵股份後，於二零二三年十二月三十一日在股份獎勵計劃項下可予授出的獎勵股份數目為37,540,000股。在股份獎勵計劃項下，服務供應商次限額並不適用。

本期間本公司已發行股本之變動

誠如「股份獎勵計劃」一節所披露，經聯交所上市委員會批准後，已於二零二三年十二月十四日根據二零二三年一般授權項下的股份獎勵計劃，向受託人發行及配發合共2,460,000股獎勵股份。於二零二三年十二月三十一日，本公司已發行股本數目為402,460,000股。

購買、出售或贖回上市證券

於本期間及直至本中期報告日期，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

本公司已採納上市規則附錄C3所載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，其條款不遜於標準守則的規定交易準則。本公司經作出具體查詢後，董事確認於期內整段時間已遵守標準守則所載列的規定交易準則。

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及／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C1載列的企業管治守則(「企業管治守則」)的原則為基礎。於期內及直至本中期報告日期，本公司一直遵守企業管治守則載列的適用守則條文，惟下文所述偏離守則條文第2部第C.2.1條的情況除外。

守則條文C.2.1

根據守則條文第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。

自二零一八年八月十八日起，奚曉珠小姐（「奚小姐」）一直出任董事會主席兼本公司行政總裁。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，並制定業務策略及發展。董事會認為奚小姐兼任董事會主席及本公司行政總裁兩職，有能力有效貫徹地帶領董事會為本集團作出重大業務決策。現有管理層架構於奚小姐堅實而富有經驗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。

審核委員會及審閱中期業績

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及本公司網站www.bamboos.com.hk。

審核委員會的主要職責為監督本公司的財務報告系統、風險管理及內部監控系統，就外聘核數師的委任、重新委任及罷免而言向董事會提供建議，以及批准彼等的聘用條件及薪酬，並根據適用準則，審閱及監督外聘核數師的獨立性及客觀性以及審計程序的有效性，定時與外聘核數師會面，以及向董事會提供意見及建議。

本公司並未審核期內的中期業績，惟本公司審核委員會（成員包括三名獨立非執行董事王幹文先生、陳繼宇博士及林國明先生）已審閱本公司期內的未經審核綜合財務業績及中期報告，並認同本公司採納的會計原則及慣例。

中期股息及暫停辦理股份過戶登記手續

於二零二四年二月二十七日，董事會決議就期內宣派每股普通股5.0港仙的中期股息(截至二零二二年十二月三十一日止六個月：3.75港仙)。有關中期股息將以現金派付。根據本中期報告日期已發行股份數目計算，本公司將派發總金額為20,123,000港元的股息。

有關中期股息將派發予於二零二四年三月十五日(星期五)營業時間結束時名列於本公司股東名冊的本公司股東。本公司將於二零二四年三月十三日(星期三)至二零二四年三月十五日(星期五)(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二零二四年三月十二日(星期二)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。有關中期股息將於二零二四年三月二十二日(星期五)派付。

承董事會命
百本醫護控股有限公司
主席
奚曉珠

關懷備至 · 專業實幹 · 全心全意
Care • Competence • Commitment



BAMBOOS.com.hk