



# China Bio-Med Regeneration Technology Limited 中國生物醫學再生科技有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8158)

## 截至二零一二年十月三十一日止六個月中期業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板市場(「創業板」)之特點

創業板之定位乃為相比其他在聯交所上市之公司帶較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應瞭解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

鑑於在創業板上市之公司屬新興性質，在創業板買賣證券可能會較在主板買賣之證券承受較大市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會高流通量之市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本公告之內容概不負責，對其準確性或完備性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告旨在遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)之規定，提供有關中國生物醫學再生科技有限公司之資料。中國生物醫學再生科技有限公司各董事(「董事」)對此共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

中國生物醫學再生科技有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一二年十月三十一日止三個月及六個月之未經審核綜合業績，連同二零一一年同期之未經審核比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合全面收入報表

截至二零一二年十月三十一日止三個月及六個月

	附註	截至十月三十一日 止三個月		截至十月三十一日 止六個月	
		二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
收益	3	29	14	822	124
銷售之成本		(30)	(7)	(1,054)	(80)
毛(損)/利		(1)	7	(232)	44
其他收入/(費用)		23	(1)	254	1,508
行政開支		(13,575)	(15,556)	(27,087)	(27,722)
經營虧損		(13,553)	(15,550)	(27,065)	(26,170)
財務費用	5	(500)	(256)	(980)	(884)
除所得稅前虧損	6	(14,053)	(15,806)	(28,045)	(27,054)
所得稅抵免		483	483	926	968
本期間虧損		(13,570)	(15,323)	(27,119)	(26,086)
其他全面收入					
換算海外業務財務報表 之匯兌收益		1,077	1,021	318	1,230
期內其他全面收入		1,077	1,021	318	1,230
期內全面總收入		(12,493)	(14,302)	(26,801)	(24,856)

未經審核簡明綜合全面收入報表(續)

	截至十月三十一日 止三個月		截至十月三十一日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
附註				
期內應佔虧損：				
本公司擁有人	(11,881)	(13,120)	(23,584)	(23,117)
非控股股東權益	(1,689)	(2,203)	(3,535)	(2,969)
	<u>(13,570)</u>	<u>(15,323)</u>	<u>(27,119)</u>	<u>(26,086)</u>
應佔全面總收入：				
本公司擁有人	(10,887)	(12,121)	(23,404)	(21,931)
非控股股東權益	(1,606)	(2,181)	(3,397)	(2,925)
	<u>(12,493)</u>	<u>(14,302)</u>	<u>(26,801)</u>	<u>(24,856)</u>
本公司擁有人應佔虧損 之每股虧損		9		
—基本(港仙)	(0.163)	(0.186)	(0.327)	(0.328)
—攤薄(港仙)	不適用	不適用	不適用	不適用

## 簡明綜合財務狀況報表

		(未經審核) 二零一二年 十月三十一日 千港元	(經審核) 二零一二年 四月三十日 千港元
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	122,055	118,089
土地使用權及經營租賃預付款項	11	5,141	5,157
投資物業		1,023	1,015
可供出售財務資產		4,800	–
商譽	12	141,310	141,310
其他無形資產		171,692	179,247
		<b>446,021</b>	<b>444,818</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		1,304	704
應收貿易賬項	13	23	23
按金、預付款項及其他應收賬項		15,636	15,042
現金及現金等值項目		106,118	39,700
		<b>123,081</b>	<b>55,469</b>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬項	14	3,196	3,671
應計費用及其他應付賬項		77,725	76,921
應付附屬公司非控股股東權益款項		7,840	7,729
銀行借款		37,410	37,125
稅項撥備		–	975
		<b>126,171</b>	<b>126,421</b>
<b>流動負債淨值</b>		<b>(3,090)</b>	<b>(70,952)</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>442,931</b>	<b>373,866</b>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項		20,242	21,208
<b>資產淨值</b>		<b>422,689</b>	<b>352,658</b>
<b>權益</b>			
股本	15	75,119	70,569
儲備		336,157	267,368
<b>本公司擁有人應佔權益</b>		<b>411,276</b>	<b>337,937</b>
<b>非控股股東權益</b>		<b>11,413</b>	<b>14,721</b>
<b>總權益</b>		<b>422,689</b>	<b>352,658</b>

未經審核簡明綜合現金流量表  
截至二零一二年十月三十一日止六個月

	截至十月三十一日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
經營活動所得／(所用)現金淨額	<b>(19,542)</b>	15,512
投資活動所用現金淨額	<b>(9,103)</b>	(4,170)
融資活動所得／(所用)現金淨額	<b>95,063</b>	(474)
現金及現金等值項目增加淨額	<b>66,418</b>	10,868
期初現金及現金等值項目	<b>39,700</b>	37,959
期終現金及現金等值項目	<b>106,118</b>	48,827
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	<b>106,118</b>	48,827

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至二零一二年十月三十一日止六個月

	本公司擁有人應佔						非控股 股東權益	合計	
	股本 千港元	股份溢價 千港元	換算儲備 千港元	特殊儲備 千港元 (附註1)	其他儲備 千港元 (附註2)	累積 虧損 千港元	合計 千港元	千港元	千港元
於二零一一年五月一日(經審核)	70,569	384,801	6,740	(200)	33,169	(102,091)	392,988	25,674	418,662
期間虧損	-	-	-	-	-	(23,117)	(23,117)	(2,969)	(26,086)
收購一間附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	(2,594)	(2,594)
其他全面收入：									
換算海外業務之財務報表的 滙兌收益	-	-	1,186	-	-	-	1,186	44	1,230
於二零一一年十月三十一日 (未經審核)	<u>70,569</u>	<u>384,801</u>	<u>7,926</u>	<u>(200)</u>	<u>33,169</u>	<u>(125,208)</u>	<u>371,057</u>	<u>20,155</u>	<u>391,212</u>
於二零一二年五月一日(經審核)	70,569	384,801	8,798	(200)	33,169	(159,200)	337,937	14,721	352,658
視作收購非控股股東權益	-	-	-	-	(89)	-	(89)	89	-
按溢價發行股份	4,550	95,550	-	-	-	-	100,100	-	100,100
股份發行開支	-	(3,268)	-	-	-	-	(3,268)	-	(3,268)
期間虧損	-	-	-	-	-	(23,584)	(23,584)	(3,535)	(27,119)
其他全面收入：									
換算海外業務之財務報表的 滙兌收益	-	-	180	-	-	-	180	138	318
於二零一二年十月三十一日 (未經審核)	<u>75,119</u>	<u>477,083</u>	<u>8,978</u>	<u>(200)</u>	<u>33,080</u>	<u>(182,784)</u>	<u>411,276</u>	<u>11,413</u>	<u>422,689</u>

附註：

- (1) 特殊儲備指本集團於二零零一年重組時，被收購附屬公司股份面值與本公司就收購該等附屬公司而予以發行之本公司股份面值之差額。
- (2) 其他儲備指於截至二零一一年四月三十日止年度及二零一二年十月三十日止就增加於一間附屬公司(陝西艾爾膚組織工程有限公司)之股權所付代價之公平值與非控股股東權益調整金額之差額。

附註：

## 1. 一般資料

中國生物醫學再生科技有限公司(「本公司」)於二零零一年四月二十日根據開曼群島公司法(二零零一年修訂版)在開曼群島註冊成立為受豁免有限公司。其註冊辦事處及主要營業地點之地址分別為P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, Cayman Islands, KY1-1104及香港灣仔告士打道108號大新金融中心31樓3101-5室。本公司股份於聯交所創業板上市。

本公司乃一間投資控股公司，其附屬公司主要從事提供組織工程產品。

## 2. 編製基準

截至二零一二年十月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編製，並符合香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則的適用披露規定。

截至二零一二年十月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表乃按歷史成本法編製，而編製未經審核簡明綜合業績所使用之主要會計政策與編製本集團截至二零一二年四月三十日止年度之年度綜合財務報表所採用者貫徹一致。於本期間，本集團已首次應用由香港會計師公會所頒佈與本集團有關且自本期間起生效的多項新訂或經修訂香港財務報告準則及詮釋(「香港財務報告準則」)。新訂或經修訂香港財務報告準則對本集團的財務狀況或表現並無任何重大影響。

未經審核綜合業績已由本公司之審核委員會審閱。

## 3. 收益

本集團收益指本集團於截至二零一二年十月三十一日止六個月內向外部顧客出售貨物之已收及應收款項淨額，以及發票價值。

	截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
銷售組織工程產品	<u>822</u>	<u>124</u>
	<u>822</u>	<u>124</u>

#### 4. 分部資料

本集團執行董事將組織工程－生產及銷售組織工程產品訂為經營分部。經營分部受到監察，而策略性決策乃按經調整分部經營業績而作出。

	組織工程	
	截至十月三十一日止六個月 二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
收益		
－來自外界客戶	<u>822</u>	<u>124</u>
須予申報分部收益	<u>822</u>	<u>124</u>
須予申報分部虧損	<u>(20,325)</u>	<u>(19,510)</u>
土地使用權及經營租賃預付款項攤銷	55	54
其他無形資產攤銷	7,752	7,670
折舊	1,316	567
利息收入	164	1,505
須予申報分部資產		
期內非流動分部資產之添置	4,507	15,218
須予申報分部負債	<u>124,702</u>	<u>85,383</u>

本集團經營分部列示的總額與本集團於財務報表列示的關鍵財務數據對賬如下：

	截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
須予申報分部收益	<u>822</u>	<u>124</u>
集團收益	<u>822</u>	<u>124</u>
須予申報分部虧損	(20,325)	(19,510)
未分配企業收入	5	2
未分配企業開支	(6,745)	(6,662)
財務費用	<u>(980)</u>	<u>(884)</u>
除所得稅前虧損	<u>(28,045)</u>	<u>(27,054)</u>

#### 4. 分部資料(續)

	截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
須予申報分部資產	380,115	320,994
其他企業資產	188,987	178,906
集團資產	<b>569,102</b>	<b>499,900</b>
須予申報分部負債	87,293	66,945
銀行借貸	37,410	18,438
遞延稅項	20,242	22,175
其他企業負債	1,468	1,130
集團負債	<b>146,413</b>	<b>108,688</b>

本集團來自外界客戶的收益及其非流動資產乃按下列地區劃分：

	來自外界客戶的收益		非流動資產	
	截至十月三十一日止六個月 二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	截至十月三十一日止六個月 二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
香港	-	-	4,813	164,676
中國(主體所在地)	822	124	441,208	254,107
	<b>822</b>	<b>124</b>	<b>446,021</b>	<b>418,783</b>

客戶所在地點乃根據所提供之服務或交付貨品之地點劃分。非流動資產之地點乃根據資產所在地劃分。本公司為一間投資控股公司，而本集團大多數營運及勞動力在中國，因此，中國被認為是根據香港財務報告準則第8號「經營分部」規定而披露之本集團之主體所在地。

#### 5. 財務費用

	截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
銀行貸款、其他應付賬項及須於一年內全部償還之 應付附屬公司非控股股東權益款項之利息	2,720	884
貸款成本總額	2,720	884
減：資本化金額	(1,740)	-
	<b>980</b>	<b>884</b>

## 6. 除所得稅前虧損

截至十月三十一日止六個月  
二零一二年 二零一一年  
千港元 千港元

除所得稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

土地使用權及經營租賃預付款項攤銷	55	54
其他無形資產攤銷	7,752	7,670
折舊	1,317	959
辦公室物業之經營租賃租金	1,974	2,039
僱員福利開支(包括董事酬金)		
薪金、工資及其他福利	5,677	7251
退休福利計劃供款	725	579
利息收入	(169)	(1,507)

## 7. 所得稅開支

截至十月三十一日止六個月  
二零一二年 二零一一年  
千港元 千港元

香港利得稅		
本期間	-	-
過往期間之超額撥備	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
所得稅抵免	926	968
	<hr/>	<hr/>
	926	968
	<hr/>	<hr/>

由於組成本集團之各公司並無應課稅溢利，故當前期間財務報表並無作出利得稅撥備。

## 8. 股息

董事會不建議派發截至二零一二年十月三十一日止六個月之股息(二零一一年：無)。

## 9. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃按下列數據計算：

	截至十月三十一日止三個月		截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年	二零一一年	二零一二年	二零一一年
	千港元	千港元	千港元	千港元
本公司擁有人應佔期內虧損	<u>11,881</u>	<u>13,120</u>	<u>23,584</u>	<u>23,117</u>
	截至十月三十一日止三個月		截至十月三十一日止六個月	
	二零一二年	二零一一年	二零一二年	二零一一年
	千股	千股	千股	千股
股份數目： 就計算每股基本虧損的 普通股加權平均數	<u>7,297,967</u>	<u>7,056,880</u>	<u>7,217,534</u>	<u>7,056,880</u>

由於期內並無潛在普通股，故無呈列截至二零一二年十月三十一日及二零一一年十月三十一日止之每股攤薄虧損。

## 10. 物業、廠房及設備

本集團之物業、廠房及設備變動如下：

	於二零一二年 十月三十一日	於二零一二年 四月三十日
	千港元	千港元
期初／年初賬面淨值	118,089	65,683
匯兌調整	885	1,665
添置	4,508	53,441
收購一間附屬公司	-	191
轉撥至投資物業	-	(688)
折舊	(1,317)	(2,203)
出售	(110)	-
	<u>122,055</u>	<u>118,089</u>
期末／年末賬面淨值		

## 11. 土地使用權及經營租賃預付款項

	於二零一二年 十月三十一日	於二零一二年 四月三十日
	千港元	千港元
期初賬面淨值	5,157	5,132
匯兌差額	39	133
預付租金之年度支出	(55)	(108)
	<u>5,141</u>	<u>5,157</u>
期末／年末賬面淨值		

## 12. 商譽

商譽之賬面淨值可分析如下：

	於二零一二年 十月三十一日 千港元	於二零一二年 四月三十日 千港元
期初／年初之賬面淨值	141,310	141,310
累計減值	-	-
期末／年末賬面淨值	<u>141,310</u>	<u>141,310</u>

## 13. 應收貿易賬項

本集團給予其客戶之平均信貸期為60天。於結算日應收貿易賬項之賬齡分析如下：

	於二零一二年 十月三十一日 千港元	於二零一二年 四月三十日 千港元
0至60天	-	-
61至90天	-	-
超過90天	23	23
	<u>23</u>	<u>23</u>

## 14. 應付貿易賬項

於二零一二年十月三十一日，根據發票日期之應付貿易賬項之賬齡分析如下：

	於二零一二年 十月三十一日 千港元	於二零一二年 四月三十日 千港元
0至30天	126	95
31至60天	37	277
超過60天但少於1年	3,033	3,299
	<u>3,196</u>	<u>3,671</u>

供應商授出之一般信貸期介乎30天至60天。

## 15. 股本

	於二零一二年十月三十一日		於二零一二年四月三十日	
	股份數目	數額 千港元	股份數目	數額 千港元
法定股本：				
每股面值0.01港元之普通股	<b>10,000,000,000</b>	<b>100,000</b>	10,000,000,000	100,000
已發行及繳足：				
於期初	<b>7,056,880,000</b>	<b>70,569</b>	7,056,880,000	70,569
於配售安排發行之股份 (附註)	<b>455,000,000</b>	<b>4,550</b>	—	—
於期終	<b>7,511,880,000</b>	<b>75,119</b>	7,056,880,000	70,569

附註：

於二零一二年八月十四日，根據本公司與配售代理訂立之配售協議，本公司按每股股份0.22港元之價格向關連人士發行合共455,000,000股每股面值0.01港元之新普通股。配售已於二零一二年九月二十六日完成。

## 16. 承擔

### (a) 經營租賃承擔

於報告日期，本集團就其辦公室物業之不可撤銷經營租賃而須支付之未來最低租金總額如下：

	於二零一二年 十月三十一日 千港元	於二零一二年 四月三十日 千港元
一年內	<b>3,932</b>	4,131
第二年至第五年(包括首尾兩年)	<b>1,591</b>	3,473
	<b>5,523</b>	7,604

### (b) 資本承擔

於結算日，本集團就購買已訂約但未撥備之物業、廠房及設備(經扣除已付按金)之資本開支承擔約2,353,000港元(二零一一年：約10,728,000港元)。

## 17. 資產抵押

於二零一二年十月三十一日，本金為人民幣3仟萬之銀行貸款，乃以本集團賬面值約94,368,000港元的物業、廠房及設備及土地使用權作抵押，以獲得銀行貸款。

## 18. 於一間合資公司之增資

於二零一二年十月二十四日，本公司之全資附屬公司FD(H) Investments Limited與陝西艾爾膚組織工程有限公司(「陝西艾爾膚」)之非控股股東權益訂立增資協議，據此，陝西艾爾膚將注資由人民幣116,900,000元增至人民幣176,900,000元。增資全數由本集團作出，即現金人民幣60,000,000元。增資完成後，本集團的股權由約87.68%增至約91.85%。增資乃於二零一二年十月三十日完成。該等交易導致被視作收購非控股股東權益之調整89,000港元，其已計入權益中的「其他儲備」並應佔本公司擁有人。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一二年十月三十一日止六個月，本集團錄得總收益約822,000港元及本公司擁有人應佔虧損約23,584,000港元。去年同期之收益及本公司擁有人應佔虧損則分別約為124,000港元及23,117,000港元。由於在西安的廠房仍在試產階段和只生產小批量，故生產規模較小，所以產品成本較高而引致毛損。

### 業務回顧

透過2012年10月30日完成的增資擴股，本集團再注資人民幣6000萬元作為子公司陝西艾爾膚組織工程有限公司(「陝西艾爾膚」)的註冊資本金，增持股權由87.68%至91.85%。增資金額確保了陝西艾爾膚有足夠的營運資金，可以加快各臨床的進行及產業基地的試生產及驗收。

新落成的產業基地過去幾個月一直在進行試生產，試生產的產品大部份合格，合格率达標。現時等待有關國家部門的進行標準驗收便可正式投入大規模生產。

### 陝西艾爾膚及各附屬公司的臨床研發項目進度

#### 陝西艾爾膚的臨床研發項目

組織工程皮膚「安體膚」為陝西艾爾膚之主要產品，也是新廠房主要生產的產品。為了擴大「安體膚」之適應症，特別是治療糖尿病足修復期，截至二零一二年十月底為止，與中國人民解放軍空軍總醫院等四家醫院共入組98病例進行臨床試驗。將致力爭取於二零一二年底完成臨床試驗入組工作(總病例數：144例，原總病例為120例，按試驗方案調整)，於二零一二年十二月結束「安體膚」增加適應症試驗，爭取二零一三年上半年將申報資料包送國家食品藥品監督管理局進行註冊。

另外，陝西艾爾膚研發的另一產品主要用於深II度熱力損傷及燒傷供皮區的外用敷料「重組人脫細胞真皮基質(真皮)」也開始進入臨床，共入組53例。

陝西艾爾膚的附屬公司陝西艾尼爾角膜工程有限公司所研發的「脫細胞眼角膜」已全面進入臨床階段，截至二零一二年十月底為止，已入組113病例，爭取二零一二年十二月完成全部病例(總病例數：150例，原總病例120例，按臨床試驗方案調整)的入組，於二零一三年年初結束臨床試驗，二零一三年年中將申報資料包送國家食品藥品監督管理局進行註冊。

陝西艾爾膚另一附屬公司艾博生生物工程有限公司所研發的主要用於大面積燒傷及潰瘍的「選擇性脫細胞雙層皮(豬皮)」的臨床試驗，仍維持入組19病例。

由於本集團在這幾個月期間主要集中所有力量於新產業基地大樓驗收程序，測試生產線的試生產的穩定性，故此令各臨床試驗的進度緩慢，完成產業基地的驗收並取得生產許可證後，定必提高臨床試驗的進度，從而盡快有其他產品投入產業化進程。

## 業務展望

隨着幹細胞組織工程的研究日益廣泛，各國的科學家也爭相研究與幹細胞相關連的產品，為人類的健康事業謀求最大福利。本集團的首個產品「安體膚」，是中國第一個取得註冊證書的組織工程產品，而本集團在西安的生產基地亦是中國第一個組織工程產品的產業基地。本集團除了組織工程皮膚的研發外，亦積極開展研發其他組織工程產品，如「脫細胞眼角膜」，同時加強加快臨床進度，進一步拓展進入產業化產品種類。本集團已密切留意組織工程行業的動態，尋找更多相關可研產品。

國家對幹細胞組織工程方面的高科技產業表示極力支持，本集團將向中國政府爭取更多的政府扶持，為本集團的研發事業提供更多資源，將研發規模擴大，以圖加快研究開發的進度，加大研究開發的範圍，令本集團的幹細胞產業在中國市場上佔領領先地位。

此外，本集團的銷售公司陝西中經豐德經貿發展有限公司除了作為本集團的自行生產的產品的對外銷售渠道外，一直也在尋找合適的從事銷售醫療器械的合作機會，從而增加本集團的業務發展。同時，銷售團隊的組建及培訓也是本集團現階段重要的環節，由於現時生產基地仍有待國家標準驗收並簽發生產許可證，銷售團隊必須做最好的準備，建立銷售網絡，驗收完成後馬上可以進行銷售，為本集團盡快爭取銷售表現。

## 集團資本來源及流動資金

### 股東資金

本集團於二零一二年十月三十一日之股東權益增加至約422,689,000港元(二零一二年四月三十日：約為352,658,000港元)。

## 流動資金、財務資源及股本結構

於二零一二年十月三十一日，本集團之流動負債淨值約為3,090,000港元。流動資產主要包括存貨約1,304,000港元、應收貿易賬款約23,000港元、按金、預付款及其他應收款項約15,636,000港元以及現金及現金等值項目約106,118,000港元。流動負債包括應付貿易賬款約3,196,000港元、應計費用及其他應付款項約77,725,000港元、應付附屬公司非控股權益約7,840,000港元及有抵押銀行貸款約37,410,000港元。

## 營運資金及資產負債比率

於二零一二年十月三十一日，本集團之營運資金比率(流動資產相對流動負債)為0.98(二零一二年四月三十日：0.44)及資產負債比率(債務淨額相對股東資金)為0.089(二零一二年四月三十日：0.105)。

## 附屬公司及聯屬公司之重大收購或出售事項

於二零一二年十月二十四日，本公司之全資附屬公司FD(H) Investments Limited與陝西艾爾膚之非控股股東權益訂立增資協議，據此，陝西艾爾膚將注資由人民幣116,900,000元增至人民幣176,900,000元。增資全數由本集團作出，即現金人民幣60,000,000元。增資完成後，本集團的股權由約87.68%增至約91.85%。增資乃於二零一二年十月三十日完成。

## 分部資料

本集團分部資料載於財務報表附註4。

## 僱員資料

於二零一二年十月三十一日，本集團共有員工164名(二零一一年：183名)分佈於香港及中國大陸。本集團作為平等機會僱主，其員工之薪酬及獎金政策均以員工個別表現及經驗釐定。本期間本集團之員工薪酬總額(包括董事薪酬及退休福利計劃供款)已經由董事會審閱及批准，金額約為6,402,000港元(二零一一年：約為7,830,000港元)。

## 集團資產抵押

本金額為人民幣3千萬之銀行貸款乃以本集團之物業、廠房及設備及土地使用權作抵押，其賬面值約為94,368,000港元。

## 未來重大投資或購入資本資產計劃詳情

除管理層討論及分析所披露者外，董事並無任何重大投資或資本資產之日後計劃。

## 外匯風險

本集團主要以港元及人民幣賺取收益及支付費用。董事認為本集團之外匯風險影響甚低。

## 或有負債

於二零一二年十月三十一日，本集團並無任何或有負債(二零一一年：無)。

## 董事及主要行政人員之權益

於二零一二年十月三十一日，董事及本公司主要行政人員及彼等各自之聯繫人士於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例之有關條文被當作或視作擁有之權益及淡倉)，或須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條規定存置之登記冊之權益及淡倉，或根據創業板上市規則第5.46條有關董事進行買賣之規定而須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

### 好倉－於本公司股份及相關股份之權益

董事姓名	身份	於股份之 好倉總數	佔已發行股本 之概約百分比	於相關股份 之總數
戴昱敏	由受控法團持有(附註1)	1,685,320,319	22.44%	—
黃世雄	實益擁有人	30,000,000	0.40%	—

附註：

- (1) 全輝控股有限公司(「全輝」)由戴昱敏先生全資擁有的Forerunner Technology Limited實益擁有40%、由胡永剛先生實益擁有40%及Honour Top Holdings Limited實益擁有20%，而Honour Top Holdings Limited分別由Forerunner Technology Limited (66.67%)及Liu Chunping先生(33.33%)實益擁有。根據證券及期貨條例，執行董事兼行政總裁戴昱敏先生及胡永剛先生被視為於由全輝所持1,685,320,319股本公司股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一二年十月三十一日，董事或本公司之主要行政人員及彼等各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)概無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)之股份、相關股份及債權證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(包括根據該等證券及期貨條例條文被視為或當作擁有之權益或淡倉)，亦無擁有須根據證券及期貨條例第352條列入登記冊之權益或淡倉及根據創業板上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## **董事收購股份或公司債券之權利**

除上文「董事及主要行政人員之權益」一節及下文「購股權」一節所披露者外，於截至二零一二年十月三十一日止六個月之任何時間並無授權任何董事或彼等各自之配偶或未滿十八歲之子女，可藉收購本公司或任何其他法人團體之股份而獲益，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司、其控股公司或其任何附屬公司概無參與訂立任何安排，致使董事、彼等各自之配偶或未滿十八歲之子女於任何其他法人團體獲得該等權利。

## **購股權**

於二零一一年九月十四日，本公司已終止其於二零零二年八月二十九日採納的購股權計劃(「二零零二年購股權計劃」)，而一項新購股權計劃(「二零一一年購股權計劃」)已獲採納，主要目的為本公司董事及合資格僱員提供獎勵金。

於截至二零一二年十月三十一日止六個月內任何時間，二零零二年購股權計劃及二零一一年購股權計劃項下，概無購股權獲授出、尚未行使、失效、註銷或獲行使。

## **主要股東之權益**

於二零一二年十月三十一日，除上文所披露董事或本公司主要行政人員之權益及淡倉外，於本公司股份及相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文向本公司披露之權益及淡倉，或直接或間接擁有附有權利在任何情況下均可於本公司或主要股東之股東大會上投票之任何股本類別面值5%或以上(按本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊所記錄者)之人士或公司如下：

## 好倉－於本公司股份及相關股份之權益

董事姓名	身份	於股份之 好倉總數	佔已發行股本 之概約百分比	於相關股份 之總數
全輝(上文附註1)	法團	1,685,320,319	22.44%	—
偉景環球有限公司 (附註a)	法團	420,000,000	5.59%	—

附註：

- (a) 偉景環球有限公司由Good Favour Limited實益擁有71.43%。Good Favour Limited由Big Global Holdings Limited全資擁有，而Big Global Holdings Limited由高敬德博士全資擁有。

除上文所披露者外，據董事本公司及主要行政人員所知，概無人士於二零一二年十月三十一日於本公司股份及相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文向本公司披露之權益或淡倉，亦無任何人士直接或間接擁有附有權利在任何情況下均可於本公司或主要股東之股東大會上投票之任何股本類別面值5%或以上(按本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊所記錄者)之權益。

## 關連交易

於二零一二年八月十四日本公司與建銀國際金融有限公司(「配售代理」)訂立配售協議(「配售協議」)，據此，配售代理已有條件同意盡力促成承配人按每股配售股份0.22港元之配售價認購合共最多455,000,000股配售股份(「配售事項」)。

同日，配售代理已同意配售，而全輝已同意以每股配售股份0.22港元之配售價認購455,000,000股配售股份，惟謹配售協議根據其條款成為無條件後方告落實。

於二零一二年八月十四日，全輝由戴昱敏先生(本公司執行董事兼行政總裁)間接擁有53.33%之權益及為本公司之主要股東，故根據創業板上市規則，承配人為本公司之關連人士。根據創業板上市規則，上述配售事項構成本公司一項關連交易，並需本公司之獨立股東批准。

於二零一二年九月二十六日，配售協議已成為無條件及配售事項已告完成。

交易詳情刊登於二零一二年八月十四日和二零一二年九月二十六日的公告及二零一二年九月四日的通函。

## 競爭性權益

本公司董事或管理層股東或主要股東或彼等各自的任何聯繫人士(定義見創業板上市規則)概無在任何與本集團業務產生競爭或可能產生競爭的業務中擁有權益。

## 企業管治常規

董事會致力維持高水平之企業管治常規。本集團認為，高水平之企業管治有助建立完善機制及鞏固根基，提升本集團管理層之水平、吸引並挽留良才、加強內部監控、提高全體公司股東問責性及透明度，務求滿足本集團各權益關涉者之期望。

本公司於截至二零一二年十月三十一日止六個月已遵守創業板上市規則附錄15所載之《企業管治守則》及《企業管治報告》(「企業管治守則」)之所有守則條文，惟在獨立非執行董事施展熊先生於2012年8月6日辭任後，直至公司於2012年9月20日委任趙志剛先生和彭中輝先生以填補空缺前，本公司僅餘兩名獨立非執行董事及兩名審核委員會成員，有關人數乃低於創業板上市規則第5.05(1)條、第5.05A條及第5.28條規定之最低人數。

## 審核委員會

本公司已於二零零一年七月四日成立審核委員會(「審核委員會」)，並於2012年3月15日就審閱及監督本集團之財務申報程式及內部監控按企業管治守則修定書面職權範圍。審核委員會現時由呂天能先生擔任主席，另有三位成員，即陳永恒先生、趙志剛先生及彭中輝先生。審核委員會所有成員均為獨立非執行董事。

審核委員會已與管理層審閱本集團所採納之會計準則及慣例，並就內部監控及財務報告事項(二零一二年十月三十一日止六個月之未經審核中期業績)進行討論。審核委員會之職責範圍載於本公司之網站內。

## 提名委員會

本公司已於二零零五年七月二十二日成立提名委員會(「提名委員會」)，並於2012年3月15日作出修改，其職權範圍乃遵照企業管治守則之條文。提名委員會之主要職責是確保本公司採納正式及具透明度之程式以提名董事。提名委員會主要包括獨立非執行董事組成，並安排每年最少舉行一次會議。提名委員會現由呂天能先生擔任主席，另有三位成員，即陳永恒先生、趙志剛先生及彭中輝先生。提名委員會之職責範圍載於本公司之網站內。

## 薪酬委員會

本公司已於二零零五年七月二十二日成立薪酬委員會(「薪酬委員會」)，並於2012年3月15日作出修改，其職權範圍乃遵照企業管治守則之條文。薪酬委員會之主要職責是確保本公司採納正式及具透明度之程式以發展及監管所有董事之薪酬福利組合。薪酬委員主要包括獨立非執行董事組成，並安排每年最少舉行一次會議。薪酬委員會現由陳永恒先生擔任主席，另有三位成員，即呂天能先生、趙志剛先生及彭中輝先生。薪酬委員會之職責範圍載於本公司之網站內。

## 有關董事之披露資料

根據創業板上市規則第17.50A (1)條，於本公司2012年年報日期後之董事的資料變動載列如下：

董事姓名	變動詳情
黃世雄	於二零一二年八月被調任為董事會主席、執行董事及本公司之授權代表。  其酬金於二零一二年十月調升至每月100,000港元。
戴昱敏	於二零一二年八月被委任為本公司之行政總裁。  其於陝西艾爾膚的權益由0.74%改為0.49%。
楊正國	其酬金於二零一二年十月調升至每月100,000港元。  其於陝西艾爾膚的權益由4.91%改為3.24%。
馬龍	其董事袍金於二零一二年十月調升至每月100,000港元。
呂天能	於二零一二年八月被調任為本公司之提名委員會主席。  其董事袍金於二零一二年十月調升至每月10,000港元。
陳永恒	其董事袍金於二零一二年十月調升至每月10,000港元。

## 證券交易守則

本公司已採納創業板上市規則所載董事進行證券交易之操守守則作為董事進行證券交易之規定標準。本公司經向全體董事作出特別垂詢後，各董事已確認彼等於截至二零一二年十月三十一日止六個月內任何時間，已全面遵守載於創業板上市規則董事進行證券交易之買賣規定標準。

## 購買、出售或贖回證券

截至二零一二年十月三十一日止六個月內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

承董事會命  
中國生物醫學再生科技有限公司  
主席  
黃世雄

香港，二零一二年十二月十三日

於本公告日期，執行董事為黃世雄先生、戴昱敏先生及楊正國先生；非執行董事為馬龍先生及金岩博士；獨立非執行董事為呂天能先生、陳永恒先生、趙志剛先生及彭中輝先生。

本公告將由刊發日期起計最少一連七日於創業板網站之「最新公司公告」一頁及本公司之網站 [www.bmregeneration.com](http://www.bmregeneration.com) 內登載。