



天津泰達生物醫學工程股份有限公司
Tianjin TEDA Biomedical Engineering Company Limited
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：8189)

二零零九年第三季度業績公布

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在本交易所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

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文件之內容概不負責，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文件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。

本公布(天津泰達生物醫學工程股份有限公司各董事願共同及個別對此負全責)乃遵照香港聯合交易所有限公司《創業板證券上市規則》的規定而提供有關天津泰達生物醫學工程股份有限公司的資料。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：1.本公布所載數據在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成分；2.並無遺漏任何事實致使本公布所載任何內容產生誤導；及3.本公布內表達的一切意見乃經審慎周詳的考慮後方作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

摘要

- 截至二零零九年九月三十日止九個月，生物複合肥及其原材料市場繼續受金融危機的影響，仍呈現市場低迷與價格不穩定的態勢。本集團通過努力挖掘市場潛力並強化內部管理，在營業額較去年同期降低9.48%（達人民幣341,195,792元）的困難情況下，增強產品優勢、嚴格控制產品成本，使毛利潤額較去年同期增加12.04%，達人民幣67,829,895元。
- 截至二零零九年九月三十日止九個月，本集團綜合毛利率由去年同期的16.06%增加到19.88%。
- 截至二零零九年九月三十日止三個月，儘管本集團營業額較去年同期降低26.24%，達人民幣96,708,874元。但本集團通過有效措施，努力實現第三季度的單季毛利潤額較去年同期基本持平，略減少了1.02%，達人民幣23,103,093元，而毛利率則是由去年同期的17.8%大幅提高到23.89%。
- 截至二零零九年九月三十日止九個月，股權持有人應佔權益由去年同期盈利人民幣3,216,286元（每股盈利0.53分）減少至盈利人民幣2,088,207元（每股盈利0.22分）。

第三季度業績(未經審核)

天津泰達生物醫學工程股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(下文統稱為「本集團」)截至二零零九年九月三十日止九個月的未經審核業績，連同二零零八年同期的比較數字如下：

簡明綜合損益賬

| | 附註 | 截至九月三十日止九個月 | | 截至九月三十日止三個月 | |
|-----------|----|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | 二零零九年 (未經審核) 人民幣 | 二零零八年 (未經審核) 人民幣 | 二零零九年 (未經審核) 人民幣 | 二零零八年 (未經審核) 人民幣 |
| 營業額 | 2 | 341,195,792 | 376,926,925 | 96,708,874 | 131,114,261 |
| 減：銷售稅 | | | | | |
| 銷售成本 | | (273,365,897) | (316,385,428) | (73,605,781) | (107,773,841) |
| 毛利 | | 67,829,895 | 60,541,497 | 23,103,093 | 23,340,420 |
| 其他收入／(支出) | | 507,314 | (1,120,790) | 612,951 | (664,105) |
| 分銷及銷售開支 | | (31,679,534) | (24,875,182) | (11,221,222) | (8,743,047) |
| 研發及行政開支 | | (26,415,782) | (22,668,167) | (7,691,176) | (8,518,305) |
| 經營溢利 | | 10,241,893 | 11,877,358 | 4,803,646 | 5,414,963 |
| 融資成本 | | (5,052,525) | (8,368,418) | (1,452,006) | (2,576,282) |
| 出售附屬公司收益 | | — | 2,947,319 | — | 2,947,319 |
| 除稅前溢利 | | 5,189,368 | 6,456,259 | 3,351,640 | 5,786,000 |
| 稅項 | 3 | (1,616,014) | (1,546,580) | (622,048) | (924,931) |
| 期內溢利 | | 3,573,354 | 4,909,679 | 2,729,592 | 4,861,069 |
| 以下人士應佔： | | | | | |
| 本公司股權持有人 | | 2,088,207 | 3,216,286 | 2,607,254 | 3,983,569 |
| 少數股東權益 | | (1,485,147) | (1,693,393) | (122,338) | (877,500) |
| | | 3,573,354 | 4,909,679 | 2,729,592 | 4,861,069 |
| 每股溢利 | 4 | 0.22仙 | 0.53仙 | 0.27仙 | 0.65仙 |

附註：

1. 呈報基準

儘管本集團截至二零零九年九月三十日錄得累計虧損人民幣89,633,494元，財務報表乃按持續經營基準及本集團將繼續持續經營的假設編製。本集團繼續持續經營的能力取決於本集團日後成功營運，以及本集團重續或替換其到期銀行融資的能力。本集團的主要往來銀行已確認，其計劃延長及承擔授予本公司最多人民幣200,000,000元之銀行融資。重續有關融資須經該銀行一般審批程序。因此，董事已按持續經營基準編製截至二零零九年九月三十日止九個月的未經審核季度業績。

本集團已根據歷史成本法慣例及按照香港財務報告準則、香港普遍接納的會計原則、香港公司條例的披露規定及聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）編製財務報表。所採納的主要會計政策與編製本集團截至二零零八年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採用的會計政策貫徹一致。

2. 營業額

本集團營業額主要來自銷售肥料產品及醫療及保健產品。

本集團按分類劃分的營業額分析如下：

| | 截至九月三十日止九個月 | | 截至九月三十日止三個月 | |
|---------|---------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| | 二零零九年 人民幣 | 二零零八年 人民幣 | 二零零九年 人民幣 | 二零零八年 人民幣 |
| 營業額 | | | | |
| 肥料產品 | 280,598,358 | 329,274,734 | 72,773,832 | 110,467,874 |
| 醫療及保健產品 | 60,597,434 | 47,652,191 | 23,935,042 | 20,646,387 |
| | <u>341,195,792</u> | <u>376,926,925</u> | <u>96,708,874</u> | <u>131,114,261</u> |

3. 稅項

(a) 企業所得稅（「企業所得稅」）

於二零零三年，本公司更改其稅務身份為外商投資企業（「外資企業」）。根據有關稅務規定，本公司作為位於天津經濟技術開發區（「天津開發區」）的生產外資企業，合資格按優惠稅率20%繳納企業所得稅。由於期內本公司並無應課稅收入，故並無就企業所得稅作出撥備（二零零八年：無）。

天津阿爾發保健品有限公司（「阿爾發」）為位於天津開發區的生產外資企業，亦合資格享有上述本公司所享有的所有稅項優惠，故期內已就應課稅收入按20%作出企業所得稅撥備（二零零八年：18%）。

山東福利龍肥業有限公司(「山東福利龍」)為於中國註冊成立及位於高新科技區的外資企業，可享有24%之優惠企業所得稅率。由於山東福利龍期內並無應課稅收入，故並無就企業所得稅作出撥備(二零零八年：無)。

廣東福利龍複合肥有限公司(「廣東福利龍」)已獲准成為高新科技企業，故須按法定稅率15%繳納企業所得稅及獲豁免繳納地方所得稅。

於二零零七年三月十六日，全國人民代表大會通過中國企業所得稅法，該稅法於二零零八年一月一日起生效。根據新稅法，內資企業及外資企業按統一稅率25%繳納企業所得稅。於二零零七年三月十六日前成立的企業可根據現行稅法及行政規例繼續享有優惠稅率，並根據國務院規例於五年過渡期間(直至二零一二年)逐漸按新稅率繳稅。因此，本公司及阿爾發可於過渡期間繼續享有優惠稅率。

(b) 所得稅開支

| | 截至九月三十日止九個月 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 二零零九年 人民幣千元 | 二零零八年 人民幣千元 |
| 即期稅項 | | |
| 香港 | 無 | 無 |
| 其他司法權區 | 1,616 | 1,547 |

由於本公司於截至二零零九年九月三十日止期間並無於香港進行任何業務，故期內之香港所得稅開支為零(二零零八年九月：零)。截至二零零九年九月三十日止期間之中國所得稅開支為1,616,014元(二零零八年九月：1,546,580元)。

期內開支與收益表所示溢利之對賬如下：

| | 截至九月三十日止九個月 | |
|--------------------|----------------|----------------|
| | 二零零九年 人民幣千元 | 二零零八年 人民幣千元 |
| 除稅前溢利／(虧損) | 5,189 | 6,456 |
| 按企業所得稅率25%計算之稅項 | 1,297 | 1,614 |
| 稅率差額 | (962) | (1,348) |
| 免稅期之影響 | — | — |
| 綜合計算稅項虧損之影響 | 1,281 | 1,281 |
| 釐定應課稅溢利不可扣減開支之稅項影響 | — | — |
| 期內稅項開支 | <u>1,616</u> | <u>1,547</u> |

4. 每股溢利

截至二零零九年九月三十日止九個月，每股溢利乃按本集團股權持有人應佔溢利人民幣2,088,207元(二零零八年九月：溢利人民幣3,216,286元)除本公司已發行股份總數950,000,000股(二零零八年九月：610,000,000股)計算。由於期內並無具潛在攤薄影響的股份，故並無呈列每股攤薄溢利。

股息

董事會不建議就截至二零零九年九月三十日止九個月派付中期股息(二零零八年九月：無)。

儲備變動

| | 股本 | | 股份溢價 | | 累計虧損 | | 儲備 | | 總計 | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 二零零九年 人民幣 | 二零零八年 人民幣 |
| 於一月一日結餘 | 95,000,000 | 61,000,000 | 74,869,185 | 75,089,571 | (91,721,701) | (82,388,734) | 3,675,041 | 3,329,676 | 81,822,525 | 57,030,513 |
| 截至三月三十一日止三個月 本公司股權持有人應佔 溢利/(虧損)淨額 | | - | | | 1,350,148 | (540,013) | - | - | 1,350,148 | (540,013) |
| 於三月三十一日結餘 | 95,000,000 | 61,000,000 | 74,869,185 | 75,089,571 | (90,371,553) | (82,928,747) | 3,675,041 | 3,329,676 | 83,172,673 | 56,490,500 |
| 截至六月三十日止三個月 本公司股權持有人應佔 溢利/(虧損)淨額 | | - | | | (1,869,195) | (227,270) | - | - | (1,869,195) | (227,270) |
| 於六月三十日結餘 | 95,000,000 | 61,000,000 | 74,869,185 | 75,089,571 | (92,240,748) | (83,156,017) | 3,675,041 | 3,329,676 | 81,303,478 | 56,263,230 |
| 截至九月三十日止三個月 本公司股權持有人應佔 溢利/(虧損)淨額 | | - | | | 2,607,254 | 3,983,569 | - | - | 2,607,254 | 3,983,569 |
| 於九月三十日結餘 | 95,000,000 | 61,000,000 | 74,869,185 | 75,089,571 | (89,633,494) | (79,172,448) | 3,675,041 | 3,329,676 | 83,910,732 | 60,246,799 |

管理層討論及分析

業務回顧

於截至二零零九年九月三十日止九個月，本集團主要從事(1)生物肥料產品，包括「福利龍」和「綠洲」品牌生物複合肥料系列產品；及(2)醫療及保健產品，包括具有糖尿病療效的系列保健產品；有利於人類身體健康的系列無糖產品。

截至二零零九年九月三十日止九個月，醫療保健產品營業額增長27.17%，至人民幣60,597,434元；而生物複合肥料產品營業額減少14.78%。本集團總體營業額較二零零八年同期減少9.48%至人民幣341,195,792元，而綜合毛利率由16.06%增至19.88%。儘管本集團生物複合肥料產品營業額稍有減少，但由於醫療保健產品的營業額與毛利率均有所提高，同時佔集團總營業額比重很高的生物複合肥料產品毛利率也有所增長，集團整體毛利額增加12.04%，至人民幣67,829,895元。

於截至二零零九年九月三十日止九個月內，本公司股權持有人應佔權益由去年同期盈利人民幣3,216,286元(每股盈利0.53分)減少至盈利人民幣2,088,207元(每股盈利0.22分)。

於二零零九年九月三十日止九個月內，總營業額中約82.24%是源自複合肥料產品，其餘源自銷售醫療及保健產品。

肥料產品

截至二零零九年九月三十日止九個月，本集團肥料產品銷售額為人民幣280,598,358元，銷售毛利達到人民幣37,379,500元(截至二零零八年九月三十日止九個月肥料產品銷售毛利：人民幣38,460,917元)。在全球經濟仍未完全復蘇的環境下，國際肥料市場行情不容樂觀，國內市場也不例外。市場價格的不穩定，繼續導致肥料產品需求低迷。本集團通過努力挖掘肥料市場的潛力並細化內部運營管理，在生物複合肥料產品營業額較去年同期降低14.78%(達人民幣280,598,358元)的困難情況下，增強產品優勢、嚴格控制產品成本，使肥料產品毛利率提高至13.32%。

為克服國內生物複合肥市場低迷給銷售額增長帶來的巨大壓力，本集團優先在受影響相對嚴重的北方市場，加大了市場方面的資金投入，積極做好市場維護工作，為肥料市場回暖做好充分的準備。

醫療及保健產品

截至二零零九年九月三十日止九個月，本集團醫療保健產品銷售額人民幣60,597,434元，較去年同期增加約27.17%。銷售額上升主要由於「阿爾發」品牌的降糖保健食品與無糖食品銷售額上升。特別是第三季度，祖國六十華誕與中秋佳節前夕的消費市場帶動作用明顯。「阿爾發」產品的毛利率於截至二零零九年九月三十日止九個月期間為50.25%(截至二零零八年九月三十日止九個月：47.39%)。

分銷及銷售

於截至二零零九年九月三十日止九個月，本集團的分銷及銷售開支約人民幣31,679,534元，較去年同期增加約27.35%(二零零八年：人民幣24,875,182元)，增加主要由於醫療保健產品市場拓展所需，以及為克服我國北方生物複合肥市場的低迷，本集團加大了市場方面的資金投入。

研發及行政

於截至二零零九年九月三十日止九個月本集團的研發及行政開支約人民幣26,415,782元，較去年同期的開支增加16.53%(二零零八年：人民幣22,668,167元)，其主要原因是本集團之附屬公司，在研發費用投入方面較去年同期有明顯地增長，以及本集團奉行財務謹慎原則，增加了壞賬及存貨撥備的計提比例和範圍。本集團仍將繼續奉行嚴謹的成本控制政策，保證必要的研發投入。

本集團的僱員總人數由二零零八年九月三十日的688名增加至二零零九年九月三十日的714名。

未來展望

由於金融危機的影響，原材料價格由大幅上漲，繼而變為大幅回落，原料與產品價格巨幅波動導致的全球性肥料市場低迷，仍在持續。肥料用戶在漲價期間的施肥成本壓力，轉變為由觀望心態引發的消費不暢，並且已完全傳遞到市場的上下游。目前市場上已開始顯露逐步回穩的跡象，肥料企業對未來市場的信心也逐步恢復。

二零零九年八月二十四日，國務院發布「國發(2009)31號」文件《關於進一步深化化肥流通體制改革的決定》，明確：放開肥料經營限制、規範企業經營行為、鼓勵連鎖集約經營、強化市場監督管理。是繼「國發(1998)39號」文件初步理順肥料流通市場各種關係之後的又一重要文件。對建立一個更加繁榮、更加規範、更加穩定的肥料流通市場，具有重要意義。在目前的市場不景氣時期，有助於推動肥料流通市場走上健康有序的軌道，創造更大社會價值。

本集團在目前市場形勢下，除了積極調整主力產品結構、開發有潛力的新產品之外，更需要面對複雜多變的肥料終端市場，分層次進行分析研究。對不同地域、不同成熟程度的市場，分別採取差異化的銷售扶持政策與市場投入力度，與此同時，努力開發空白市場。做好全國市場的合理布局的同時，利用特有的「土地專家醫院」的技術平臺，優化農化服務網絡，鞏固品牌優勢，抓住未來市場逐步回暖的時機，佔領市場先機。

本集團醫療保健產品，在多年穩健增長的基礎上，厚積薄發，逐步開始進入快速發展時期，依據目前產品結構與市場策略的實際效果，針對優勢產品加大市場投入，特別是抓住無糖食品在節假日消費市場的市場份額，使集團保健產品銷售額與利潤產生更快的增長。

建議發行內資股、建議特別授權及建議修訂公司章程

(臨時股東大會及類別大會之結果)

本公司於二零零九年六月十二日發出公布、於二零零九年六月二十三日發出通函(「通函」)，建議根據認購協議發行470,000,000股新內資股、建議授出特別授權及建議修訂公司章程。本公司隨通函發出了臨時股東大會、內資股持有人類別大會及H股持有人類別大會通告(「該等通告」)，該等通告所載全部決議案均於二零零九年八月十日舉行之臨時股東大會及類別大會上，以按股數投票表決方式獲正式通過。相關部門的變更登記手續正在辦理過程中。

董事及監事於股份、相關股份及債券中的權益及淡倉

於二零零九年九月三十日，本公司各董事及監事及彼等各自的聯繫人士，於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)中擁有以下權益：

於本公司每股面值人民幣0.1元的普通股的好倉：

| 董事 | 所持股份數目及權益性質 | | | | | 總數 | 佔已發行股本百分比 |
|-------|-------------|----|----|----|-----------|-------|-----------|
| | 個人 (附註) | 家族 | 公司 | 其它 | | | |
| 謝克華先生 | 9,000,000 | — | — | — | 9,000,000 | 0.95% | |

附註：所有股份均為內資股。

除本段披露者外，截至二零零九年九月三十日，本公司董事及監事概無於本公司或其任何相聯法團任何證券、相關股份及債券中，擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益(包括彼等根據證券及期貨條例有關規定被當作或視作擁有的權益或淡倉)；或(b)根據證券及期貨條例第352條須載入該條例所述登記冊內的權益；或(c)已根據創業板上市規則第5.46至5.67條有關董事進行證券交易時須知會本公司及聯交所之規定知會本公司及聯交所的權益。

董事及監事購入股份的權利

於回顧期間內任何時間，本公司、其附屬公司或其控股公司概無訂立任何安排，致使本公司董事及監事或彼等各自的配偶或18歲以下子女可藉購入本公司股份而獲利。

主要股東

於二零零九年九月三十日，根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊所記錄，以下人士(本公司董事及監事除外)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)的股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須知會本公司之權益及淡倉：

於本公司每股面值人民幣0.1元的普通股的好倉：

| 股東姓名／名稱 | 身分 | 普通股數目 | 佔已發行股本百分比 |
|------------|-------|----------------------|-----------|
| 天津泰達國際創業中心 | 實益擁有人 | 200,000,000 (附註1) | 21.05% |

附註：

1. 所有股份均為內資股。

本公司於二零零九年六月十二日發出公布、於二零零九年六月二十三日發出通函(「通函」)，建議根據認購協議發行470,000,000股新內資股、建議授出特別授權及建議修訂公司章程。本公司隨通函發出了臨時股東大會、內資股持有人類別大會及H股持有人類別大會通告(「該等通告」)，該等通告所載全部決議案均於二零零九年八月十日舉行之臨時股東大會及類別大會上，以按股數投票表決方式獲正式通過。相關部門的變更登記手續正在辦理過程中。

除上文披露者外，於二零零九年九月三十日，根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊所記錄，本公司董事並不知悉有任何其它人士(本公司董事及監事除外)，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)的股份及相關股份中，擁有已根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司的權益及淡倉及／或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本公司股東大會投票的已發行股本5%或以上權益。

競爭權益

於截至二零零九年九月三十日止九個月，本公司之董事、監事或管理層股東及彼等各自之聯繫人士(定義見創業板上市規則)並無與本集團業務存在或可能存在競爭，或存在或可能存在任何其它根據創業板上市規則須予披露之利益衝突。

審核委員會

本公司審核委員會書面職權範圍訂明其權力及職責，其條文是參考香港會計師公會刊發的「審核委員會成立指引」編製並執行。本公司的審核委員會為董事會與本公司核數師之間有關本集團核數範圍內事宜的重要橋樑，還檢討外部及內部審核效益以及內部監管及風險評估。本公司審核委員會由三名獨立非執行董事冼國明教授、關彤先生及吳琛先生組成。

委員會已審閱本集團截至二零零九年九月三十日止九個月的第三季度業績及第三季度報告。

購股權計劃

於截至二零零九年九月三十日止九個月，本公司之董事或監事或僱員或其它本公司購股權計劃的參與人士概無獲授可認購本公司H股的購股權。

管理層合約

於截至二零零九年九月三十日止九個月，並無訂立或訂有關於本公司整體或任何重大部分業務的管理及行政合約。

購買、出售或贖回證券

於截至二零零九年九月三十日止九個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

有關董事進行證券交易之操守守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之操守守則，其條款不遜於上市規則第5.48至5.67條所規定之買賣標準。本公司已向全體董事作出特定查詢，本公司並不知悉於截至二零零九年九月三十日止九個月有任何違反規定買賣標準及其有關董事進行證券交易之操守守則之事宜。

企業管治常規

本公司董事會及管理層致力於制訂並貫徹良好的企業管治常規守則及程序。本公司所遵行的企業管治原則著重於行之有效的董事會、健全的內部監控，以及對全體股東的透明程度。截至二零零九年九月三十日止九個月內，本公司已應用創業板上市規則附錄十五之企業管治常規守則（「企業管治常規守則」）所載原則，並已遵守所有守則條文。

承董事會命
主席
王書新

中國天津，二零零九年十一月五日

於本公布日期，董事會由三名執行董事王書新先生、謝克華先生及郝志輝先生；三名非執行董事馮恩慶先生、謝光北先生及王校法先生；以及三名獨立非執行董事冼國明教授、吳琛先生及關彤先生組成。

本公布將於刊登日期起計最少一連七日在創業板網頁(<http://www.hkgem.com>)「最新公司公告」頁內供瀏覽。