

同仁堂科技<08069> - 業績公告 (年度, 2002, 摘要)

北京同仁堂科技發展股份有限公司 於 12/03/2003 公布:
(證券代號 :08069)

年結日 :31/12/2002
貨幣 :人民幣
核數師報告 :無保留意見
季度報告如經審閱, 其審閱者為 :核數師及審核委員會

注意:

此業績公佈表只載有發行人正式業績公佈的摘錄資料, 應與詳細的業績公佈一併閱覽。創業板網頁 (<http://www.hkgem.com>) 載有正式的業績公佈。

	(已經審核) 本期間 由 01/01/2002 至 31/12/2002 RMB'000	(已經審核) 對上一個同期期間 由 01/01/2001 至 31/12/2001 RMB'000
營業額	: 662,891	497,373
營業盈利/(虧損)	: 144,891	85,327
財務費用	: (4,218)	(7,614)
應佔聯營公司之盈利/(虧損)	: (477)	(173)
應佔共同控制個體之盈利/(虧損)	: 不適用	不適用
扣除稅項及少數股東權益後之盈利/(虧損):	147,234	99,798
相對上期之百分比增減	: +47.53 %	
每股盈利/(每股虧損)		
基本 (元)	: 人民幣 0.81	人民幣 0.55
攤薄 (元)	: 人民幣 0.81	人民幣 0.55
非經常性收益/(虧損)	: 不適用	不適用
扣除非經常性項目後之盈利/(虧損)	: 147,234	99,798
末期股息 (每股)	: 人民幣 0.39 元	人民幣 0.30 元
(如有其他形式可供選擇, 請註明)	: 不適用	不適用
末期股息之截止過戶日期	: 18/04/2003 至 19/05/2003	#
股息應付日期	: 31/08/2003	
週年股東大會之截止過戶日期	: 18/04/2003 至 19/05/2003	#
本期間之其他分派	: 無	
其他分派之截止過戶日期	: 不適用	

(# 包括首尾兩天)

公司代表
北京同仁堂科技發展股份有限公司

簽署：
姓名：蔡偉龍
職位：公司秘書

責任聲明

本公司於本表格日期的董事（「董事」）謹共同及個別就本業績公佈表所載資料（「資料」）的準確性承擔全責，並在作出一切合理查詢後確認，就其深知與確信，該等資料在各重大方面均準確完備且沒有誤導成份，此外也沒有遺漏任何其他事項以致本表格的資料不準確或產生誤導。董事知道聯交所對有關資料概無任何責任，並承諾就聯交所因此等資料而產生的一切責任及蒙受的一切損失而對聯交所作出賠償。

備註：

1. 呈報基準

本公司於二零零零年三月二十二日在中華人民共和國（「中國」）註冊成立為股份有限公司，其後配售 H 股於二零零零年十月三十一日於創業板上市。其最終控股公司為在中國北京成立的中國北京同仁堂(集團)有限責任公司。

本集團編制本經審核業績時採用與國際會計準則委員會公佈的國際會計準則相符之主要會計政策。

2. 銷售

本集團銷售收入主要來自銷售中成藥。

本集團銷售收入按地區分佈如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
藥品銷售：		
於中國	631,809	472,322
於海外	23,324	16,707
代理費收入-		
於中國	7,731	8,344
其他	27	-
	-----	-----
	662,891	497,373
	=====	=====

3. 所得稅

根據中國有關法規，位於北京經濟技術開發區(以下簡稱「開發區」)指定地點內的高新技術企業適用的所得稅稅率為 15%，且經有關地方稅務局批准，該高新技術企業可以自經營起享受所得稅三免三減半的優惠。政府有關部門會每年對高新技術企業的認證進行覆核。惟此以 15%為基準的減免稅款需轉為不可分配的免稅基金。

於二零零二年三月，本公司獲得北京市科學技術委員會頒發的二零零二至二零零三年高新技術企業覆核證書。本公司的註冊地為北京經濟技術開發區。根據北京經濟技術開發區地方稅務局(「開發區地稅局」)(京地稅開減免法[2000]23 號)批准，本公司自二零零零年起享受所得稅三免三減半的優惠。於二零零二年十月，北京市國家稅務局制定京國稅函[2002]632 號通知，該通知明確享受高新技術企業減免所得稅政策優惠的企業應是在科技園區內註冊並實際經營的企業。本公司已獲得開發區地稅局的口頭確認，只要本公司的註冊地為開發區且本公司仍具有高新技術企業的資格，則可享受所得稅三免三減半的優惠。

然而，構成本集團的各公司所取得的稅收優惠，包括上段所述的本公司的免繳所得稅優惠，有可能受到更高權力機關的審核。假使本公司不能享受所得稅三免三減半的優惠，則將會產生約為人民幣 62,459,000 元的額外所得稅負債(二零零一年：約人民幣 39,611,000 元)。管理層確信，該等負債形成的可能性不大。

截至二零零二年十二月三十一日止年度，免除的 15%的所得稅稅款約為人民幣 28,390,000 元(二零零一年：約人民幣 18,766,000 元)，已計入免稅基金。

本年所得稅明細如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
當期企業所得稅		
費用(收入)	2,786	(6,680)
遞延稅項	(3,739)	(230)
	-----	-----
	(953)	(6,910)
	=====	=====

本集團的所得稅調節如下：

二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
----------------	----------------

會計利潤	148,632	92,768
	-----	-----
法定適用稅 率 33%	49,049	30,613
不可抵稅之永 久性差異的 影響	1,876	7,290
未確認遞延稅 項所產生的 暫時性差異	-	1,708
因時間性差異預 期轉回所適用不 同稅率的影響	10,581	531
作為高新科技企 業取得的稅務 優惠的影響	(62,459)	(40,372)
在二零零零年取 得所得稅稅務登 記之前應用母公 司稅率繳納，並 於二零零一年收 到的稅費返還	-	(6,680)
	-----	-----
所得稅	(953)	(6,910)
	=====	=====

根據中國有關所得稅法規之要求，本公司的境內子公司及合營企業須按 33% 之稅率繳納企業所得稅。境外經營實體需分別根據註冊當地的有關所得稅法規繳納所得稅。然而，由於該等境外經營實體在本年度均無重大經營活動及應稅利潤，故未計提所得稅。

4. 每股盈利

每股盈利的計算是按當年淨利潤約人民幣 147,234,000 元(二零零一年：人民幣 99,798,000 元)和當年已發行普通股份加權平均數目 182,800,000 股(二零零一年：182,800,000 股)來計算的。

於二零零二年度，本公司並無具有攤薄性的潛在普通股，因此攤薄之每

股盈利與基本每股盈利相等。