



广东威尔医学科技股份有限公司

GUANDONG WELL MEDICINE SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

二00五年半年度报告

二00五年八月

目 录

- 第一节 重要提示
- 第二节 公司基本情况
- 第三节 股本变动和主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 管理层讨论与分析
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告
- 第八节 备查文件

第一节 重要提示

1.1 公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事朱伟先生因其他公务活动未出席本次董事会，书面委托董事周靖人先生出席会议并行使表决权。

1.4 公司董事长兼总经理周曙光女士、主管会计工作负责人兼会计机构负责人戴法奎先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

1.5 公司2005年半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：广东威尔医学科技股份有限公司

法定英文名称：Guangdong Well Medicine Science & Technology Co.,Ltd.

公司简称：威尔科技

英文简称：WEIER

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：威尔科技

股票代码：002016

三、注册地址：广东省珠海市南屏南湾大道西侧北山变电站北侧威尔生产办公楼

办公地址：广东省珠海市南屏南湾大道西侧北山变电站北侧威尔生产办公楼

邮政编码：519060

互联网网址：<http://www.china-well.com>

电子信箱：well@china_well.com

四、法定代表人：周曙光

五、董事会秘书：周良

联系地址：珠海市南屏南湾大道威尔科技园

邮政编码：519060

联系电话：(0756) 8681601

传真：(0756) 8681882

电子信箱：zhouliang919@tom.com

证券事务代表：周良（暂兼）

联系地址：珠海市南屏南湾大道威尔科技园

邮政编码：519060

联系电话：(0756) 8681601

传真：(0756) 8681882

电子信箱：zhouliang919@tom.com

投资者关系管理负责人：周良

联系地址：珠海市南屏南湾大道威尔科技园

邮政编码：519060

联系电话：(0756) 8681601

传真：(0756) 8681882

电子信箱：zhouliang919@tom.com

六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

七、公司首次注册登记日期：2000 年12月28日

注册登记地点：广东省珠海市南屏南湾大道西侧北山变电站北侧威尔生产办公楼

企业法人营业执照注册号：4400002006348

税务登记号：440401192596661

公司聘请的会计师事务所名称：广东恒信德律会计师事务所有限公司

办公地址：珠海市香洲康宁路16、18号

八、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期比上年末增减(%)
流动资产	268,556,599.85	255,527,563.42	5.10
流动负债	74,295,242.63	44,600,396.08	66.58
总资产	316,222,194.62	300,368,009.32	5.28
股东权益 (不含少数股东权益)	240,833,976.74	252,682,684.34	-4.69
每股净资产	4.37	4.59	-4.79
调整后的每股净资产	4.36	4.57	-4.60
项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减(%)
净利润	4,674,143.52	7,918,255.06	-40.97

扣除非经常性损益后的净利润	3,583,094.34	7,456,713.29	-51.95
每股收益	0.08	0.14	-42.86
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)	0.08	-	-
净资产收益率(%)	1.941	3.189	下降 1.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-48,127,395.75	-5,564,569.51	-764.89

2、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	金 额
补贴收入及财政贴息	836,450.00
以前年度计提的减值准备转回	363,130.56
营业外收支净额	-87,888.20
非经常性损益的所得税影响数	-20,643.18
合 计	1,091,049.18

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本变化情况

报告期内，公司总股本及股本结构未发生变化。报告期内公司股本情况如下：

数量单位：万股

项目	期初数	本期增加(+) 减少(-)		期末数
		其他	小计	
一、尚未流通股份	3,008.300			3,008.300
其中：1、发起人股份	3,008.300			3,008.300

其中:国家拥有股份	150.415			150.415
境内法人持有股份	2,436.723			2,436.723
外资法人持有股份				
个人股份	421.162			421.162
2、募集法人股				
3、内部职工股				
二、已流通股份	2,500.000			2,500.000
1、境内上市人民币普通股	2,500.000			2,500.000
2、境内上市的外资股				
3、境外上市外资股				
4、其他				
合计	5,508.300			5,508.300

二、报告期期末股东总数为13,421户。

三、公司前十名股东持股情况

2005年6月30日在册，拥有公司股份前十名股东情况					
股东名称	本期末持股数(股)	本期持股变动增减情况(+/-)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押冻结或托管情况	股份性质
珠海威尔集团有限公司	18,049,800		32.77	0	境内法人股
北京安策科技有限公司	2,707,470		4.92	0	境内法人股
周先玉	2,707,470		4.92	0	自然人股
湖南省远通科贸发展有限公司	1,804,980		3.28	0	境内法人股
广东省科技创业投资公司	1,504,150		2.73	0	国有法人股
李斌	1,504,150		2.73	0	自然人股
洋浦海鑫隆投资发展有限公司	1,203,320		2.17	0	境内法人股
中国中小企业投资有限公司	601,660		1.09	0	境内法人股
黄支前	180,000	180,000	0.33	未知	社会公众股
张全胜	172,100	-70,100	0.31	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况					

股东名称（全称）	期末持股数量	种类（A、B、H 股或其它）
黄支前	180,000	A股
张全胜	172,100	A股
吕辉	117,000	A股
倪耐娟	102,000	A股
李旭斌	81,000	A股
公孙馨	75,900	A股
余文	68,657	A股
范文涛	66,000	A股
陈伊琳	65,500	A股
魏庆兰	64,600	A股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名股东中非流通股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前十名股东中社会公众股股东之间以及社会公众股股东与非流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		
股东名称	约定持股期限	
-	-	

四、公司控股股东情况

报告期内公司控股股东未发生变化，为珠海威尔集团有限公司。报告期内控股股东在注册资金、法定代表人、经营范围等方面均未发生变化，其所持有的公司股份无冻结、质押或托管等情况。

五、公司实际控制人情况

报告期内公司实际控制人为周靖人（原名周向明）先生，未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
周曙光	董事长、总经理	0	0	
吴国强	董事、副总经理	0	0	
周先玉	董事、副总经理、董事会秘书	2,707,470	2,707,470	
周靖人	董事	0	0	
朱伟	董事	0	0	
刘东	董事	0	0	
张二震	独立董事	0	0	
李深	独立董事	0	0	
黄忠国	独立董事	0	0	
李斌	监事会主席	1,504,150	1,504,150	
富斌	监事	0	0	
魏卓	监事	0	0	
戴法奎	财务总监	0	0	

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2005年6月8日，周先玉先生因个人原因向公司董事会提交辞职申请，申请辞去其所担任的董事、副总经理和董事会秘书职务，本公司拟于第二届董事会第十二次会议和2005年第一次临时股东大会审议其辞职申请，并补选董事和董事会秘书。

报告期内未发生其他董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营状况的讨论与分析

1、概述

本公司2005年坚持“以资本为纽带、以人才为原动力、以技术创新为基础、以利润为中心”的经营思想，加强品牌建设，强化内部控制，实施目标管理，打造企业核心竞争力。倡导股东价值文化，为企业未来发展拓展成长空间。

报告期内，公司继续强化医疗器械核心业务，优化产业结构，充分利用国内外资源以提高企业技术创新能力、市场开拓能力和经营管理水平。重新规划产品线，形成四大重点产品发展领域即：超声医学设备、洁净工程和空气净化设备、生殖健康设备、数字X光机及大型肿瘤设备。

报告期，公司实现主营业务收入5,317.68万元、净利润467.41万元，分别较上年同期增长54.61%、下降40.97%。

2、经营成果和财务状况分析

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	报告期比上年 同期增减(%)
主营业务收入	53,176,826.17	34,394,870.39	54.61
主营业务利润	20,222,695.69	20,082,604.96	0.70
净利润	4,674,143.52	7,918,255.06	-40.97
现金净流量	-44,563,290.17	162,852,414.16	

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	报告期比期初增 减(%)
流动资产	268,556,599.85	255,527,563.42	5.10
流动负债	74,295,242.63	44,600,396.08	66.58
总资产	316,222,194.62	300,368,009.32	5.28
股东权益	240,833,976.74	252,682,684.34	-4.69

(1) 报告期主营业务收入比上年同期增长 54.61%，主要原因是公司妇女健康设备以及其他设备中标额度大，使得报告期销售收入有较大幅度提高。

(2) 报告期主营业务利润增幅为 0.7%，低于主营业务收入的增幅，主要由于公司产品市场竞争激烈，参加政府招标采购的产品毛利率下降。

(3) 净利润同比下降 40.97%，主要原因包括：报告期期间费用增长 44.96%，其

中营业费用同比增长 54.40%，管理费用同比增长 65.72%，管理费用中与上年同期相比增长的主要项目为：折旧费增加 83 万元、上市费用增加 100 万元、坏账准备增加 223 万元；同期收到的软件产品增值税实际税负超过 3%的部分增值税返还款有所降低，原因是报告期应退税款约 129 万元须今年三季度才能退回。

(4) 现金净流量减少 4,456.33 万元，主要原因包括：报告期公司中标产品销售货款没能及时收回；募集资金支出 1006 万元；派发 2004 年度现金红利 1652.49 万元等因素影响。

(5) 净资产收益率大幅下降，主因是报告期净利润同比大幅度下降。

(6) 流动负债增加 66.58%，原因是报告期短期贷款增加 3000 万元。

二、报告期内公司主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务范围

公司主营业务范围为：生产：医疗器械。销售：本企业自产医疗器械，仪器仪表，电器机械及器材。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和‘三来一补’业务。数字计生系统的设计、开发、系统集成和服务。洁净系统工程的设计、施工与服务。净化设备的开发、生产与销售。开发、销售：医疗软件。

公司属于专用设备制造业—医疗器械制造业，目前主要致力于生殖健康领域医疗器械的开发、生产、销售、服务以及医用洁净系统工程项目，主要包括超声诊断及网络设备、妇女健康设备、医用洁净系统工程项目三大系列产品或项目。

2、报告期内主营业务分行业、分品种和分地区情况

单位：人民币万元

行业、产品及地区分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	比上年同期增减(%)		
				主营业务收入	主营业务成本	毛利率
分行业						
医疗器械制造业	5,317.68	3,258.87	38.72	54.61	137.66	-21.42
其中:关联交易	0					
分产品						
超声诊断及网络设备	570.40	275.29	51.74	-56.17	-43.98	-10.50
妇女健康设备	4,643.94	2,910.39	37.33	195.87	480.12	-30.71
医用洁净系统工程	103.34	73.19	29.18	-81.83	-80.65	-4.32

其中：关联交易	0					
分地区						
国内	5,309.23	3,255.82	38.68	57.32	142.81	-21.59
国外	8.45	3.05	63.95	-86.98	-89.96	10.73
合计	5,317.68	3,258.87	38.72	54.61	137.66	-21.42

(1) 主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因

报告期内，公司主营业务构成与上年同期相比变化较大，其中超声诊断仪销售下降 56.17%，医用洁净系统工程下降 81.83%，而妇女健康类设备销售增长 195.87%。主要原因：一方面，报告期超声诊断设备中标率不高，并且中标产品价格低，医用洁净系统工程比较基数较小；另一方面，妇女健康设备以及其他设备中标额度大，使得报告期销售收入有较大幅度提高。

(2) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

公司产品的毛利率水平均存在不同程度的下降，主要由于公司产品竞争激烈，参加政府招标采购使得产品毛利率持续下降等因素影响。

(3) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因

A、公司 2005 年上半年主营业务收入比上年同期增长 54.61 %；

B、公司主营业务利润增幅为 0.7 %，低于主营业务收入的增幅，主要由于公司产品毛利率下降等因素的影响；

C、净利润同比下降 40.97 %，主要原因是报告期期间费用增长 44.96%，其中营业费用同比增长 54.40%，管理费用同比增长 65.72%；

D、公司本期收到的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分增值税返还款有所减少，原因是报告期应退税款约 129 万元须于三季度退回。

(4) 报告期内公司无来源于单个参股的公司投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）以上的情况。

3、经营中存在的问题、困难与应对措施

经营中出现的问题与困难主要表现在：

(1) 医疗器械产品市场竞争越来越激烈，产品同质化现象比较普遍，差异性越来越小，公司产品竞争力不够突出，产品利润空间因竞争而受到压缩；

(2) 为了克服销售渠道单一的局面，不过分依赖政府采购，降低市场风险，2005年上半年本公司采取措施加强营销网络建设，推行多种营销模式的组合，将未来营销工作的重点放在直销、分销、招投标和进出口业务的操作上，但由于上述措施实施时间较短，尚未对公司上半年的效益带来积极影响；

(3) 募集资金项目的实施效率有待进一步提高。

针对上述问题，公司拟采取以下措施加以解决：

(1) 采取自主开发与产、学、研相结合的方式，进一步增加对产品研发的投入。预计下半年本公司将推出两种以上具有一定市场前景的产品，以提高企业的核心竞争力；

(2) 继续加强营销网络的建设，在直销、分销、招投标和进出口业务的运作上进行更有针对性、更科学合理的布局，努力提高本公司产品的市场占有率。

(3) 加大募集资金项目实施力度，加速募集资金项目的建设和产品的市场推进，形成公司新的利润增长点。

三、报告期内公司投资情况

1、公司募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		17,738		报告期内使用募集资金总额				1,005.94			
				已累计使用募集资金总额				6,550.13			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化	
多维动态全数字彩色超声诊断仪	否	4,730	150.81	975.57	20.63	0	2006年	否	是	否	
生殖健康优质服务智	否	4,950	388.82	3338.45	67.44	137.66	2005年	是	是	否	

能管理系统										
光CT-BY影像网络诊断系统	否	4,850	145.44	185.54	3.83	0	2006年	否	是	否
智能医疗设备研究所	否	2,950	320.87	1550.57	52.56	-	2005年	是	-	否
补充公司流动资金	否	500	0	500.00	100	-	已补充	是	-	否
合计	-	17,980	1005.94	6550.13	36.43	137.66	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	多维动态全数字彩色超声诊断及光CT-BY影像网络诊断系统未完成计划进度，主要原因是公司股票发行时间在2004年6月23日，募集资金到位已是6月29日，项目用地于今年3月才落实，项目建设期将延长。上述两个项目建设正进行中。 上述项目预期收益未发生变化。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
募集资金项目实施地点变更情况	2005年2月26日，本公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于改变募集资金项目实施地点的议案》，其中生殖健康优质服务智能管理系统和智能医疗设备研究所项目在珠海湾仔南湾大道北侧之场地实施，多维动态全数字彩色超声诊断仪和光CT-BY影像网络诊断系统项目在珠海高新区三灶科技工业园二期之场地实施。 详情见2005年3月2日本公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》的《关于改变募集资金项目实施地点的公告》。									
募集资金项目实施方式调整情况	募集资金项目实施方式未作调整。									
募集资金项目先期投入及弥补情况	募集资金到位前公司用自有资金先期投入募集资金项目，金额为16,620,735.42元。公司上市后，于2004年7月将先期用自有资金垫付的16,620,735.42元从募集资金专用存款账户划转到公司基本结算户。									
用闲置募集资金暂时补充情况	报告期无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

(1) 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期，公司严格遵守《募集资金使用管理办法》，对募集资金实施专户存储，并

随时接受保荐人的监督，执行情况良好。

截止2005年6月30日，公司募集资金余额111,878,752.32元，募集资金专用帐户实际余额为112,411,935.08元，差额533,182.76元属于6月份募集资金项目从公司基本帐户中支出尚未从专用账户转出的数额。

(2) 各募集资金项目进展情况

A. 多维动态全数字彩色超声诊断仪：项目土建工程在建中；产品中试已完成并生产出样机；正在进行产品标准的制定、产品鉴定和生产许可证申请过程中。

B. 生殖健康优质服务智能管理系统：项目土建工程已完工，进入内部装修、设备采购阶段。产品已于现有场地进行小批量生产并投放市场。

C. 光 CT-BY 影像网络诊断系统：项目土建工程在建中；产品中试已完成并生产出样机；已完成临床试验；正在进行产品标准的制定、产品鉴定和生产许可证申请过程中。

D. 智能医疗设备研究所：项目土建工程已完工，进入内部装修、设备采购阶段。

E. 补充公司流动资金：已完成。

2、重大非募集资金投资项目情况：

2004年7月28日，本公司投资247.5万元，与李太宝、杨世强共同出资设立珠海威尔超声科技研究有限公司。该公司注册资本300万元，其中本公司占82.5%股权，李太宝占15%股权，杨世强占2.5%股权。该公司已注册成立，法定代表人为吴国强先生。经营范围：医疗器械的硬件技术和软件技术开发；批发、零售：仪器仪表、电器机械及器材。2005年2月26日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于追加投资珠海威尔超声科技研究有限公司的议案》的议案，同意将超声研究所的注册资本由300万元提高到1062.9万元，其中，广东威尔医学科技股份有限公司增加出资额742.5万元，杨世强增加出资额20.4万元，李太宝出资额不变。出资形式均为货币资金。增资后，三方出资额及出资比例如下：

广东威尔医学科技股份有限公司：出资990万元，占注册资本的93.141%；

李太宝：出资45万元，占注册资本的4.234%；

杨世强：出资27.9万元，占注册资本的2.625%。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，保证股东大会、董事会和监事会规范运作。充分发挥董事会的决策职能和监事会、独立董事以及公司内部审计机构的监督作用，加强信息披露工作，切实保护投资者的合法权益。

二、公司2004年度利润分配方案

经广东恒信德律会计师事务所有限公司出具的（2005）恒德珠审 251 号审计报告确认，公司 2004 年度实现净利润 12,288,093.99 元。根据《公司章程》规定，按 10% 提取法定盈余公积金 1,228,809.40 元、按 5% 提取法定公益金 614,404.70 元后，加上年初未分配利润 26,848,261.33 元，实际可供股东分配的利润为 37,293,141.22 元。

2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 55,083,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 16,524,900.00 元。本年度不实施资本公积金转增股本。

上述方案已经本公司2004年度股东大会批准，并于报告期实施完毕。

三、2005年中期不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

五、报告期无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并情况

六、报告期内公司未发生重大关联交易事项

报告期内，公司发生的关联交易事项如下：

1、房屋租赁：2002 年 4 月 1 日，本公司与珠海威尔集团有限公司签订了《房屋租赁合同》。根据合同规定，珠海威尔集团有限公司将其所有的威尔科技园科技楼一栋（共五层）计 7,091.28 平方米的办公楼出租给本公司使用，租赁期 10 年，自 2002 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日。租金按每月每平方米人民币 8.072 元计算，于每月 5 日前缴纳当月的租金。

2、贷款担保：珠海威尔集团有限公司为本公司借款 2000 万元提供担保。

3、关联方应收应付款项余额： 金额单位：万元

关联方名称	与上市公司关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
珠海威尔集团有限公司	控股股东	0	10.00	0	10.80
珠海威尔药业有限公司	同一母公司			-530.00	0
周先玉	自然人股东	18.64	35.66		
周曙光	关联自然人	25.94	26.81		
赵三多	关联自然人	11.24	18.04		
吴国强	关联自然人	-4.91	0		
合计		50.91	90.51	-530.00	10.80

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁事项，也无以前期间发生且延续到报告期的情况。

2、公司报告期无重大担保合同，也无以前期间发生且延续到报告期的重大担保事项。

3、公司在报告期无委托理财事项，也无以前期间发生且延续到报告期的情况。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前发生持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生影响的承诺事项。

1、股利分配承诺

公司在招股说明书中承诺，将在 2005 年上半年实施上市后的第一次利润分配，分配形式拟采用派发现金的形式。

经公司 2004 年度股东大会审议通过，以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 55,083,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 3 元（含税），分配方案已于 2005 年 6 月实施完毕。

2、公司董事长兼总经理周曙光女士承诺公司股票发行成功后，将辞去公司总经理的职务，总经理将由董事会另行聘任。

本公司尚未物色到合适的总经理人选。公司将继续努力，争取尽早兑现本承诺。

九、公司在报告期内未发生控股股东及其子公司占用本公司资金的情况。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，我们作为广东威尔医学科技股份有限公司独立董事，对公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况进行了审慎核查，现发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司与关联方的资金往来严格遵守证监发字（2003）56号文件的规定，与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形。

2、报告期内，公司没有为控股股东及其附属企业提供担保，也没有对所属控股子公司及其持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或任何自然人提供任何形式的对外担保。不存在以前年度发生并累计至本报告期末的对外担保、违规对外担保等情况。

十一、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十二、内部审计机构设置、人员安排及内部审计制度的具体执行情况

1、内部审计机构及人员安排

本公司依据《内部审计制度》，设置专职审计机构—审计监督部，配备了专职审计人员。公司审计监督部直接对公司董事会负责。

2、内部审计制度的具体执行情况

审计监督部按公司内部审计制度的要求拟订年度分月审计计划，在开展内部审计工作过程中，按审计项目制定专项审计计划。审计监督部根据其职责权限，对包括财务收支、公司内设机构及所属单位领导人员的任期经济责任履行情况、公司及所属单位经营管理和经济效益情况、公司及所属单位内部控制制度的建立、健全和执行情况、公司基本建设项目（包括大修理）预（概）算执行和竣工决算情况、公司固定资产投资和供应物资采购情况等进行审计，严格执行审计程序，独立客观地开展审计工作，取得了良好的审计效果。

十三、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上〔2005〕10号《深圳

证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，出席董事会及股东大会，充分发表意见；认真核查信息披露文件，关注公共媒体对公司的报道；执行董事会决议，遵守董事行为规范；忠诚于公司和股东利益，保护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，董事会共召开两次会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席
周曙光	董事长	2	0	0	否
周靖人	董事	2	0	0	否
周先玉	董事	2	0	0	否
吴国强	董事	2	0	0	否
刘东	董事	1	0	1	否
朱伟	董事	2	0	0	否
张二震	独立董事	1	1	0	否
李深	独立董事	2	0	0	否
黄忠国	独立董事	1	1	0	否

十四、开展投资者关系管理情况

报告期间，公司重视投资者关系管理，通过多种渠道加强与投资者的沟通和联系。不断完善公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，制定切实有效的措施，加强投资者关系管理，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权和其他合法权益。

公司于2005年4月29日下午15:00-17:00，在深圳证券信息有限公司提供的网上平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了2004年度报告说明会。公司董事长兼总经理周曙光女士、副总经理兼董事会秘书周先玉先生、财务总监戴法奎先生、独立董事黄忠国先生、保荐代表人郁浩先生出席了本次说明会，回答了投资者所提出的问题，系统介绍了公司的经营状况和发展前景，加强了公司与投资者的沟通，增进了投资者对公司的了解。

十五、其他重大事项

公司报告期信息披露情况：

公告日期	公告内容	信息披露报纸
2005-01-22	产品中标公告	《证券时报》《中国证券报》
2005-02-04	关联交易实施结果公告	《证券时报》
2005-02-23	2004年度业绩快报	《证券时报》《中国证券报》
2005-03-02	第二届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》
2005-03-02	关于改变募集资金项目实施地点的公告	《证券时报》
2005-04-19	第二届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《证券时报》《中国证券报》
2005-04-19	第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》
2005-04-19	关于2005年度募集资金使用情况的专项说明	《证券时报》《中国证券报》
2005-04-19	独立董事关于对公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见	《证券时报》《中国证券报》
2005-04-22	关于举行2004年度报告网上说明会的通知	《证券时报》《中国证券报》
2005-05-19	2004 年度股东大会决议公告	《证券时报》《中国证券报》
2005-05-28	2004年度分红派息实施公告	《证券时报》《中国证券报》
2005-06-09	高管人员辞职公告	《证券时报》《中国证券报》

第七节 财务报告

- 一、本公司二00五年半年度财务报告未经审计。
- 二、财务会计报表。
- 三、会计报表附注。

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：广东威尔医学科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	149,226,249.66	144,681,480.22	193,789,539.83	191,119,666.05
短期投资					
应收票据					
应收利息		1,538,312.50	1,538,312.50	555,256.25	555,256.25
应收帐款	五.2	71,800,734.46	71,800,734.46	23,760,376.31	23,760,376.31
其他应收款	五.3	9,308,089.61	9,300,679.61	10,728,952.67	10,704,205.17
预付帐款	五.4	14,808,337.47	14,480,346.27	7,723,140.71	7,584,090.71
应收补贴款		14,361.60	14,361.60		
存货	五.5	21,860,514.55	21,860,514.55	18,970,297.65	18,970,297.65
待摊费用					
待处理流动资产净损失					
其他流动资产					
流动资产合计		268,556,599.85	263,676,429.21	255,527,563.42	252,693,892.14
长期投资：					
长期股权投资			9,296,104.62		2,286,093.38
合并价差					
长期投资合计			9,296,104.62		2,286,093.38
固定资产：					
固定资产原价	五.6	51,719,267.02	51,714,267.02	47,354,818.67	47,354,818.67
减：累计折旧	五.6	6,253,086.79	6,252,928.45	4,719,557.46	4,719,557.46
固定资产净值	五.6	45,466,180.23	45,461,338.57	42,635,261.21	42,635,261.21
工程物资					
在建工程		1,036,084.49	1,036,084.49	650,289.00	650,289.00
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		46,502,264.72	46,497,423.06	43,285,550.21	43,285,550.21
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.7	692,096.85	692,096.85	953,586.81	953,586.81
开办费					
长期待摊费用	五.8	471,233.20	471,233.20	601,308.88	601,308.88
其他长期资产					
无形及其他资产合计		1,163,330.05	1,163,330.05	1,554,895.69	1,554,895.69
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		316,222,194.62	320,633,286.94	300,368,009.32	299,820,431.42

单位负责人：周曙光

财务负责人：戴法奎

会计机构负责人：戴法奎

编制日期：2005 年 7 月 15 日

资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位:广东威尔医学科技股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五.9	50,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	五.10	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付帐款	五.11	6,685,365.02	6,685,365.02	11,014,162.53	11,019,082.53
预收帐款	五.12	411,141.85	411,141.85	425,994.64	425,994.64
应付工资		915,965.70	875,973.00	935,440.40	898,810.40
应付福利费		948,505.46	921,360.93	1,214,082.82	1,193,778.02
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五.13	4,281,382.51	4,275,732.24	175,180.13	169,698.13
其他应交款	五.14	88,278.20	88,278.20	19,612.35	19,612.35
其他应付款	五.15	964,603.89	5,941,458.96	815,923.21	810,771.01
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		74,295,242.63	79,199,310.20	44,600,396.08	44,537,747.08
长期负债:		-	-	-	-
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五.16	600,000.00	600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计:		600,000.00	600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项:		-	-	-	-
负债合计		74,895,242.63	79,799,310.20	47,200,396.08	47,137,747.08
少数股东权益:		-	-	-	-
少数股东权益:		492,975.25	-	484,928.90	-
股东权益		-	-	-	-
股本	五.17	55,083,000.00	55,083,000.00	55,083,000.00	55,083,000.00
资本公积	五.18	152,378,400.54	152,378,400.54	152,378,400.54	152,378,400.54
盈余公积	五.19	7,928,142.58	7,928,142.58	7,928,142.58	7,928,142.58
其中:法定公益金		2,642,714.19	2,642,714.19	2,642,714.19	2,642,714.19
未分配利润	五.20	25,444,433.62	25,444,433.62	37,293,141.22	37,293,141.22
股东权益合计		240,833,976.74	240,833,976.74	252,682,684.34	252,682,684.34
负债及股东权益总计		316,222,194.62	320,633,286.94	300,368,009.32	299,820,431.42

单位负责人:周曙光

财务负责人:戴法奎

会计机构负责人:戴法奎

编制日期:2005年7月15日

利 润 表

编制单位：广东威尔医学科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	五.21	53,176,826.17	53,176,826.17	34,394,870.39	34,394,870.39
减：主营业务成本	五.21	32,588,674.49	32,588,674.49	13,712,540.00	13,712,540.00
主营业务税金及附加	五.22	365,455.99	365,455.99	599,725.43	599,725.43
二、主营业务利润		20,222,695.69	20,222,695.69	20,082,604.96	20,082,604.96
加：其他业务利润	五.23	213,178.19	213,178.19	92,619.67	92,619.67
减：营业费用	五.24	7,658,878.54	7,658,878.54	4,960,437.39	4,960,437.39
管理费用	五.25	9,716,190.16	9,294,197.06	5,863,016.89	5,863,016.89
财务费用	五.26	-598,750.87	-583,700.18	749,848.28	749,848.28
三、营业利润		3,659,556.05	4,066,498.46	8,601,922.07	8,601,922.07
加：投资收益		-28,539.85	-414,988.76		
补贴收入	五.27	1,433,769.96	1,433,769.96	646,769.33	646,769.33
营业外收入	五.28	19,823.05	19,823.05	25,044.84	25,044.84
减：营业外支出	五.29	107,711.25	107,711.25	72,277.82	72,277.82
四、利润总额		4,976,897.96	4,997,391.46	9,201,458.42	9,201,458.42
减：所得税		323,247.94	323,247.94	1,283,203.36	1,283,203.36
少数股权收益		-20,493.50			
五、净利润		4,674,143.52	4,674,143.52	7,918,255.06	7,918,255.06

补充资料：

项目				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

单位负责人：周曙光

财务负责人：戴法奎

会计机构负责人：戴法奎

编制日期：2005 年 7 月 15 日

利润分配表

编制单位:广东威尔医学科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、净利润	4,674,143.52	4,674,143.52	7,918,255.06	7,918,255.06
加:年初未分配利润	37,293,141.22	37,293,141.22	26,848,261.33	26,848,261.33
其他转入			-	-
二、可供分配利润	41,967,284.74	41,967,284.74	34,766,516.39	34,766,516.39
减:提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
三、可供投资者分配的利润	41,967,284.74	41,967,284.74	34,766,516.39	34,766,516.39
减:应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	16,522,851.12	16,522,851.12	-	-
转作资本(或股本)的普通股股利	-	-	-	-
四、未分配利润	25,444,433.62	25,444,433.62	34,766,516.39	34,766,516.39

单位负责人:周曙光

财务负责人:戴法奎

会计机构负责人:戴法奎

编制日期:2005年7月15日

利润表附表

2005年1-6月

编制单位:广东威尔医学科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20,222,695.69	8.40	7.94	0.37	0.37
营业利润	3,659,556.05	1.52	1.44	0.07	0.07
净利润	4,674,143.52	1.94	1.83	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	3,583,094.34	1.49	1.41	0.07	0.07

单位负责人:周曙光

财务负责人:戴法奎

会计机构负责人:戴法奎

编制日期:2005年7月15日

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：广东威尔医学科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,781,126.88	11,781,126.88
收到的税费返还		597,319.96	597,319.96
收到的其他与经营活动有关的现金		836,450.00	5,826,450.00
现金流入小计		13,214,896.84	18,204,896.84
购买商品、接受劳务支付的现金		38,912,953.52	38,912,953.52
支付给职工以及为职工支付的现金		7,500,746.22	7,203,717.59
支付的各项税费		7,683,670.59	7,683,670.59
支付的其他与经营活动有关的现金	五.30	7,244,922.26	6,971,669.46
现金流出小计		61,342,292.59	60,772,011.16
经营活动产生的现金流量净额		-48,127,395.75	-42,567,114.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,243,780.90	11,238,780.90
投资所支付的现金		-	7,425,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		11,243,780.90	18,663,780.90
投资活动产生的现金流量净额		-11,243,780.90	-18,663,780.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		368,353.49	353,176.40
现金流入小计		40,368,353.49	40,353,176.40
偿还债务所支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,560,467.01	15,560,467.01
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		25,560,467.01	25,560,467.01
筹资活动产生的现金流量净额		14,807,886.48	14,792,709.39
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-44,563,290.17	-46,438,185.83

单位负责人：周曙光

财务负责人：戴法奎

会计机构负责人：戴法奎

编制日期：2005年7月15日

补 充 资 料	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润（亏损以“-”号填列）	4,674,143.52	4,674,143.52
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）	-20,493.50	
计提的资产减值准备	2,166,808.74	2,167,721.24
固定资产折旧	1,533,529.33	1,533,370.99
无形资产摊销	291,159.96	291,159.96
长期待摊费用摊销	130,075.68	130,075.68
待摊费用减少（减：增加）	-	-
预提费用增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	-598,877.27	-583,700.18
投资损失（减：收益）	28,539.85	414,988.76
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-2,890,216.90	-2,890,216.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	-56,863,998.44	-56,698,227.24
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,421,933.28	8,393,569.85
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-48,127,395.75	-42,567,114.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	149,226,249.66	144,681,480.22
减：现金的期初余额	193,789,539.83	191,119,666.05
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-44,563,290.17	-46,438,185.83

单位负责人：周曙光

财务负责人：戴法奎

会计机构负责人：戴法奎

编制日期：2005 年 7 月 15 日

合并各项资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：广东威尔医学科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	3,030,680.80	2,529,939.30	363,130.56	5,197,489.54
其中：应收账款	1,830,157.88	2,529,939.30		4,360,097.18
其他应收款	1,200,522.92		363,130.56	837,392.36
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：周曙光

财务负责人：戴法奎

会计机构负责人：戴法奎

编制日期：2005 年 7 月 15 日

会计报表附注

2005 年 1 月 1 日-2005 年 6 月 30 日

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为单位)

一、公司的基本情况:

广东威尔医学科技股份有限公司(以下简称为本公司)前身为珠海威尔医疗器械有限公司,于 2000 年 12 月 22 日,经广东省人民政府粤办函[2000]675 号文及广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2000]1056 号文批准,由珠海威尔集团有限公司和北京安策科技有限公司、周先玉、湖南省远通科贸发展有限公司、广东省科技创业投资公司、李斌、洋浦海鑫隆投资发展有限公司、中国乡镇企业投资开发有限公司(后更名为中国中小企业投资有限公司)等八个股东变更设立的股份有限公司,设立时股份总额为 2245 万股,每股面值 1 元。2000 年 12 月 28 日,经广东省工商行政管理局批准登记,领取注册号为 4400002006348 号的企业法人营业执照。

2001 年 9 月 8 日,本公司 2001 年度第二次临时股东大会通过了以 2001 年上半年业经审计的可供股东分配利润 763.30 万元,按 10 股转增 3.4 股的比例转增股本,转增后注册资本增加至 3,008.30 万元。上述变更已办理工商营业执照变更手续。

经中国证券监督管理委员会证券发行字[2004]75 号文核准,公司于 2004 年 6 月 23 日向社会公开发行人民币普通股 2500 万股,发行后股本总额为 5508.3 万股(每股人民币 1 元)。

本公司经营范围:生产医疗器械(在《医疗器械产品注册证》核定的范围内生产);销售本企业自产医疗器械、仪器仪表、电器机械及器材;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务;洁净手术室工程项目;开发、销售医疗软件。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法:

1、会计制度:

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记账基础，除法律、法规和国家统一的会计制度另有规定外，各项资产以取得或购建时发生的实际成本计价。

5、外币业务折算方法：

本公司发生外币业务时，按当月 1 日中国人民银行公布的基准汇率折合记账本位币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末中国人民银行公布的基准汇率折合，由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，其余作为汇兑损益列入当期损益。

6、外币报表的折算方法：

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的基准汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的基准汇率折算为母公司记账本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表期间平均汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照合并会计报表期间平均汇率折算为母公司记账本位币，有关长期资产、长期负债的增减项目，按合并会计报表决算日的基准汇率折算为母公司记账本位币，有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7、现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法：

本公司短期投资按取得时的投资成本入账，购入时实际支付的价款扣除已宣告发放

但未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息作为投资成本；短期投资持有期间所获得的现金股利和利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回；短期投资在处置时，按收到的处置收入减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额作为当期投资损益。

本公司期末对短期投资按成本与市价孰低法计价，当市价低于成本时，按单项投资的市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。如已计提跌价准备的短期投资的市价以后又恢复，在已计提的跌价准备的范围内转回。

9、坏账核算方法：

本公司对应收款项坏账的确认标准为：

- (1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，超过 3 年且有确凿证据表明不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息，于结算日对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年度损益账项，其计提比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	60%
四年以上	100%
=====	=====

10、存货核算方法：

本公司存货分为物资采购、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司存货的取得按实际成本计价，存货的发出采用移动加权平均法核算。低值易耗品领用时采用分次摊销法摊销。

本公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取

存货跌价准备并计入当期损益。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

11、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资核算方法：

本公司长期股权投资按取得时初始投资成本入账。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上或由本公司控制的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；对被投资单位的投资占该单位表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资单位的净利润除外），调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。在确认被投资单位发生的净亏损时，以股权投资账面价值减记至零为限，对被投资单位除净损益以外的所有者权益的变动，按持股比例计算应享有的份额调整投资的账面价值。当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应享有的份额减少投资的账面价值。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益，但确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为收回投资冲减投资成本。

本公司对外投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按 10 年摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，同时增加投资成本和资本公积。

(2) 长期债权投资核算方法：

本公司长期债权投资按取得时初始投资成本入账。长期债券投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为初始投资成本入账，初始投资成本减去未到期债券利息与债券票面价值的差额作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时按直线法分期摊销。长期债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

本公司期末对长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项项目预计可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

12、委托贷款核算方法：

本公司委托贷款按实际委托金融机构向其他单位贷出的款项记账。期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息并冲回原已计提的利息。

本公司期末对有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的委托贷款计提减值准备。如已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在原已计提减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价及折旧方法：

本公司固定资产的标准为：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，使用期限超过两年的物品。

本公司固定资产除法律、法规和国家统一的会计制度另有规定外，均按取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、预计使用年限和预计净残值（原值的 5%，固定资产装修不留残值）确定折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	2.375%
通用设备	10 年	9.5%
专用设备	5-10 年	9.5-19%
运输设备	5-10 年	9.5-19%
其他设备	5 年	19%
固定资产装修	3-5 年	20-33.33%

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面原值，否则确认为当期费用，其增计后的金额不超过该固定资

产的可收回金额。

本公司期末对固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额（指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者中的较高者）低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，在原已计提减值准备的范围内转回。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

14、在建工程核算方法：

本公司在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等工程。在建工程按实际发生的支出入账。所建造的固定资产自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

本公司期末对有证据表明已经发生了减值的在建工程计提减值准备。如已计提减值准备的在建工程价值又得以恢复，在原已计提减值准备的范围内转回。

15、借款费用的会计处理方法：

本公司筹建期间发生的不计入固定资产价值的借款费用计入开办费用；因专门借款而发生的、符合规定资本化条件的、在所购建的固定资产达到预定可使用状态前的借款费用计入该项固定资产价值；其他借款费用在发生当期计入当期损益。

当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的借款费用（除因专门借款而发生的借款辅助费用在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前于实际发生时予以资本化外）开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

16、无形资产计价及摊销政策：

本公司无形资产按取得时的实际成本入账，对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费及律师费等入账，对接受投资转入的无形资产按合同约定及评估确认的价值入账。

本公司土地使用权在尚未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，在开发或建造自用项目时转入在建工程。

无形资产按自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销（如相关合同或法律有规定年限的，摊销期不超过相关合同或法律规定年限），无规定受益期且无法律规定年限的按 10 年摊销。当预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益时，将其账面价值全部转入当期管理费用。

本公司期末对无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提无形资产减值准备。无形资产按单项项目计提减值准备。如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

17、长期待摊费用摊销方法：

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。本公司筹建期间内发生的费用在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

18、应付债券的核算方法：

本公司应付债券按发行时实际收到的价款入账，债券溢价或折价在债券存续期间采用直线法分期摊销。

19、收入确认原则：

（1）销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；并且与销售相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在完成劳务时确认。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供的劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，将已

经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

20、研究开发费用的核算方法：

本公司研究开发费用主要包括：

- (1) 研究开发活动所耗用的材料成本；
- (2) 用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产的摊销；
- (3) 研究开发人员的工资性支出；
- (4) 与企业研究开发活动有关的外部劳务成本；
- (5) 研究开发过程中发生其他费用，如租金等。

本公司研究开发费用在发生时确认为当期费用。

21、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

22、主要会计政策、会计估计变更：

本公司主要会计政策、会计估计变更本年无变动。

23、合并会计报表的编制方法：

本公司合并会计报表根据财政部财会字（1995）11号文《合并会计报表暂行规定》及其补充规定编制。在编制合并会计报表时，将本公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和被本公司所控制的被投资企业纳入合并会计报表的合并范围。纳入合并报表的子公司的主要会计政策已按照母公司的会计政策进行调整。

合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他资料为依据，对各项目逐项合并而成。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

三、税项：

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

1、增值税：

本公司按应税收入计算缴纳增值税，税率为 17%，按销项税额抵扣进项税额后缴纳

增值税。

2002 年 4 月 15 日，本公司经广东省信息产业厅认定为软件企业，凸阵 B 超控制软件等八个产品认定为软件产品。根据财政部财税[2000]25 号文规定，本公司销售上述软件产品缴纳增值税享受实际税负超过 3% 的部分实行即征即退优惠政策。

2、营业税：

本公司安装工程收入按 3% 税率、设备维修收入按 5% 的税率计缴营业税。

3、城市维护建设税：

按应纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加：

按应缴流转税额的 3% 计缴。

5、企业所得税：

按应纳税所得额的 15% 计缴。

四、控股子公司及合营企业：

本公司无控股子公司及合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金：

项 目	期末数	年初数
现金—人民币	43,710.60	24,588.36
银行存款—人民币	146,498,336.05	193,495,344.22
其他货币资金—人民币	2,684,203.01	269,607.25
合 计	149,226,249.66	193,789,539.83

2、应收账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	69,987,028.87	91.89%	3,499,351.43	20,283,174.38	79.26%	1,014,158.72
一至二年	5,614,855.45	7.37%	561,485.55	4,459,423.91	17.42%	445,942.39

二至三年	293,027.32	0.39%	87,908.20	635,015.90	2.48%	190,504.77
三至四年	136,420.00	0.18%	81,852.00	83,420.00	0.33%	50,052.00
四年以上	129,500.00	0.17%	129,500.00	129,500.00	0.51%	129,500.00
合计	76,160,831.64	100%	4,360,097.18	25,590,534.19	100%	1,830,157.88

(2) 期末欠款前五名金额合计 53,108,950.00 元，占总额的 69.73%。

(3) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款：

(1) 账龄分析：

	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	9,249,929.67	91.17%	462,496.48	10,304,098.08	86.38%	515,204.91
一至二年	151,291.00	1.49%	15,129.10	463,710.82	3.89%	46,371.08
二至三年	289,300.00	2.85%	86,790.00	201,768.00	1.69%	60,530.40
三至四年	454,961.30	4.49%	272,976.78	953,705.39	7.99%	572,223.23
四年以上	-----	-----	-----	6,193.30	0.05%	6,193.30
合计	10,145,481.97	100%	837,392.36	11,929,475.59	100%	1,200,522.92

(2) 期末欠款前五名金额合计 4,947,619.07 元，占总额的 48.77%。

(3) 其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位欠款如下：

股东名称	期末数	年初数
珠海威尔集团有限公司	100,000.00	100,000.00

4、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	12,335,739.02	83.3%	6,407,893.00	82.97%
一至二年	2,472,598.45	16.70%	1,315,247.71	17.03%
二至三年				
合计	14,808,337.47	100%	7,723,140.71	100%

(2) 账龄超过 1 年以上的预付账款未收回的原因是：预付无形资产价款尚未结算

和订购材料货物未到所致。

(3) 预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、存货：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	6,579,032.78	---	5,402,831.13	---
在产品	5,971,697.89	---	5,130,345.90	---
库存商品	7,898,263.00	---	7,804,607.06	---
委托加工物资	1,411,520.88	---	632,513.56	---
合 计	21,860,514.55		18,970,297.65	---

本公司存货可变现净值是按存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

6、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产原价：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	32,500,460.00	3,580,248.54	---	36,080,708.54
通用设备	----	---	---	---
专用设备	9,314,999.61	365,921.01	---	9,680,920.62
运输设备	1,330,366.00	---	---	1,330,366.00
其他设备	3,905,350.12	316,718.80	---	4,222,068.92
固定资产装修	303,642.94	101,560.00	---	405,202.94
合 计	47,354,818.67	4,364,448.35	---	51,719,267.02

(2) 累计折旧：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	416,690.30	240,929.01	---	657,619.31
通用设备	---	---	---	---

专用设备	1,864,832.86	863,251.18	---	2,728,084.04
运输设备	58,124.15	126,384.78	---	184,508.93
其他设备	2,295,582.02	227,235.13	---	2,522,817.15
固定资产装修	84,328.13	75,729.23	---	160,057.36
合计	4,719,557.46	1,533,529.33	---	6,253,086.79
固定资产净值	42,635,261.21	---	---	45,466,180.23

本公司年末对各项固定资产进行检查，各项固定资产预计可收回金额不低于其账面价值，因此固定资产未计提减值准备。

本公司固定资产无抵押、担保情况。

7、无形资产：

种类	取得方式	原值	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
非专利技术	购入	2,700,000.00	900,000.00	---	---	270,000.00	2,070,000.00	630,000.00	14 月
电脑软件	购入	109,900.00	53,586.81	19,500.00	---	10,989.96	47,803.15	62,096.85	14-54 月
合计		2,809,900.00	953,586.81	19,500.00	====	280,989.96	2,117,803.15	692,096.85	

本公司 2001 年购买的三合一超声诊断仪设计及生产的非专利技术，是以利安达信隆会计师事务所有限责任公司利安达评字[2001]B-2006 号资产评估报告的评估结果(采用收益现值法)为作价参考。

本公司年末对各项无形资产进行检查，各项无形资产预计可收回金额不低于其账面价值，因此，无形资产未计提减值准备。

8、长期待摊费用：

种类	原始发生额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
办公楼装修费	461,841.05	189,237.71	---	---	46,184.16	318,787.50	143,053.55
低值易耗品	168,506.00	76,453.91	---	---	16,850.58	108,902.67	59,603.33
员工宿舍装修费	670,409.50	335,617.26	---	---	67,040.94	401,833.18	268,576.32
合计	1,300,756.55	601,308.88	---	---	130,075.68	829,523.35	471,233.20

9、短期借款：

(1) 借款种类

	期末数	年初数
担保借款	20,000,000.00	10,000,000.00

信用借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

(2) 明细：担保借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	借款期限
中国农业银行湾仔支行	10,000,000.00	5.58%	流动资金周转	2004.12.17-2005.12.17
交通银行珠海分行吉大支行	10,000,000.00	5.22%	流动资金周转	2005.3.7-2005.9.6
合计	20,000,000.00			

注：上述短期借款均由公司大股东珠海威尔集团有限公司提供担保。

(2) 明细：信用借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	借款期限
厦门国际珠海分行	10,000,000.00	5.58%	流动资金周转	2005.3.29-2005.12.19
厦门国际珠海分行	10,000,000.00	5.58%	流动资金周转	2005.5.11-2005.12.19
中国工商银行湾仔支行	10,000,000.00	5.58%	流动资金周转	2005.5.24-2006.5.23
合计	30,000,000.00			

10、应付票据：

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

注：银行承兑汇票以本公司存入保证金户的存款 2,000,000.00 元作为保证金。

11、应付账款：
(1) 账龄分析：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,916,998.16	88.51%	10,166,237.71	92.30%
一至二年	9,241.50	0.13%	385,667.47	3.50%

二至三年	759,125.36	11.36%	462,257.35	4.20%
合计	6,685,365.02	100%	11,014,162.53	100%

(2) 应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

12、预收账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	66,601.85	16.19%	-----	---
一至二年	344,540.00	83.80%	425,994.64	100%
二至三年	----		----	
三年以上	----		----	
合计	411,141.85	100%	425,994.64	100%

(2) 预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

13、应交税金：

税种	税率	期末数	年初数
营业税	3%或 5%	24,666.00	186,986.83
增值税	17%	1,991,799.57	-171,744.73
城市维护建设税	7%	141,089.10	27,122.36
个人所得税		1,776,315.94	27,686.60
企业所得税		330,005.36	25,960.53
房产税			47,797.87
印花税		17,506.54	31,370.67
合计		4,281,382.51	175,180.13

14、其他应交款：

类别	计缴标准	期末数	年初数
教育费附加	3%	60,466.74	11,623.87
堤围防护费	1‰, 0.7‰	27,811.46	7,988.48
合计		88,278.20	19,612.35

15、其他应付款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	905,693.31	93.89%	791,156.40	96.97%
一至二年	36,427.47	3.78%	21,416.81	2.62%
二至三年	1,000.00	0.01%	1,000.00	0.12%
三年至四年	21,483.11	2.23%	2,350.00	0.29%
合计	964,603.89	100%	815,923.21	100%

(2) 其他应付款中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项如下：

股东名称	期末数	年初数
珠海威尔集团有限公司	107,982.70	107,982.70

16、专项应付款：

款项来源	款项内容	期末数	年初数
科技三项费用	拨款	600,000.00	2,600,000.00
合计		600,000.00	2,600,000.00

17、股本：

	年初数	本期变动增减(+,-)					小计	期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	30,083,000.00	---	---	---	---	---	---	30,083,000.00
其中：								
国家持有股份	1,504,150.00	---	---	---	---	---	---	1,504,150.00
境内法人持有股份	24,367,230.00	---	---	---	---	---	---	24,367,230.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---

其他	4,211,620.00	---	---	---	---	---	---	4,211,620.00
2、募集法人股份		---	---	---	---	---	---	---
3、内部职工股		---	---	---	---	---	---	---
4、优先股或其他		---	---	---	---	---	---	---
其中：转配股		---	---	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	30,083,000.00	---	---	---	---	---	---	30,083,000.00
二、已发行流通股份								
1、人民币普通股	25,000,000.00	---	---	---	---	---	---	25,000,000.00
2、境内上市的外资股		---	---	---	---	---	---	---
3、境外上市的外资股		---	---	---	---	---	---	---
4、其他		---	---	---	---	---	---	---
已发行流通股份合计	25,000,000.00	---	---	---	---	---	---	25,000,000.00
三、股份总数	55,083,000.00	---	---	---	---	---	---	55,083,000.00

18、资本公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	152,378,400.54		---	152,378,400.54
合 计	152,378,400.54		---	152,378,400.54

19、盈余公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,285,428.39	---	---	5,285,428.39
法定公益金	2,642,714.19	---	---	2,642,714.19
合 计	7,928,142.58	---	---	7,928,142.58

20、未分配利润：

项 目	本期数	上年同期数
本年净利润	4,674,143.52	7,918,255.06

加：年初未分配利润	37,293,141.22	26,848,261.33
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		---
应付普通股股利	16,522,851.12	---
年末未分配利润	25,444,433.62	34,766,516.39

注：根据本公司的章程规定，弥补亏损后的净利润提取 10%的法定盈余公积金，5%的法定公益金。

21、主营业务收入和主营业务成本：

(1) 项目	本期累计数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超声诊断仪	5,704,018.46	2,752,905.38	13,013,082.23	4,914,036.27
妇女健康设备	46,439,444.46	29,103,844.83	15,695,711.09	5,016,908.41
医用洁净系统工程	1,033,363.25	731,924.28	5,686,077.07	3,781,595.32
合 计	53,176,826.17	32,588,674.49	34,394,870.39	13,712,540.00

2002 年 4 月 15 日，本公司经广东省信息产业厅认定为软件企业，凸阵 B 超控制软件等十一个产品认定为软件产品。本公司生产的软件为嵌入式软件，在账务上单独核算。本公司 2005 年 1-6 月自行开发研制的软件销售收入为 12,537,068.37 元，2004 年 1-6 月自行开发研制的软件销售收入为 17,892,312.81 元。

本公司软件产品销售收入中硬件收入与软件收入确认方法为：按硬件的生产成本加上同行业硬件销售的成本利润率水平确认为硬件销售收入，软件产品销售收入超过硬件收入的部分确认为软件销售收入。

(2) 地区分部报表：

项目	本期累计数		上年同期累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北区	236,666.67	114,009.87	407,350.42	139,805.77
华北区	36,822,957.27	25,791,155.86	1,132,307.70	507,397.67
华东区	4,861,807.71	1,742,816.87	8,373,760.68	3,149,965.34

华南区	1,371,769.21	579,181.68	16,278,726.63	6,854,203.68
华中区	3,291,111.13	1,371,793.65	2,716,602.57	742,147.37
西北区	3,232,564.10	2,018,591.07	1,171,794.88	384,178.15
西南区	3,275,470.08	940,670.69	3,665,689.74	1,631,418.30
国外	84,480.00	30,454.80	648,637.77	303,423.72
合计	53,176,826.17	32,588,674.49	34,394,870.39	13,712,540.00

(3) 本年度 1-6 月公司前五名客户销售的收入总额 42,272,606.84 元，占主营业务收入总额 79.49%；上年度 1-6 月公司前五名客户销售的收入总额 17,635,283.76 元，占主营业务收入总额 51.27%。

22、主营业务税金及附加：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
营业税	25,172.16	177,534.62
城市维护建设税	236,554.63	295,011.59
教育费附加	102,857.70	127,179.22
堤围费	871.50	---
合计	365,455.99	599,725.43

23、其他业务利润：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
房租收入	2,400.00	----
维修及售后业务	210,778.19	92,619.67
合计	213,178.19	92,619.67

24、营业费用：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合计	7,658,878.54	4,960,437.39
其中：差旅费	1,503,537.77	915,691.35
工资及福利费	2,590,981.75	1,679,602.26
业务招待费	790,504.44	645,102.69
运输费	382,466.80	468,786.84
会务费	528,953.10	243,224.00
广告费	175,800.00	54,096.09
电话费	231,788.98	170,254.86

25、管理费用：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合 计	9,716,190.16	5,863,016.89
其中：科研经费	1,616,065.94	2,637,014.61
工资及福利费	1,522,826.25	1,298,661.74
租赁费	171,720.00	172,120.00
社会劳动保险费	122,005.17	376,257.00
无形资产摊销	291,159.96	299,379.96
坏账准备	2,228,651.74	358,977.66

26、财务费用：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
利息支出	734,330.00	902,566.79
减：利息收入	1,351,409.74	159,836.24
汇兑损失		---
减：汇兑收益	280.62	3,326.82
其他	18,609.49	10,444.55
合 计	-598,750.87	749,848.28

27、补贴收入：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
增值税返还	597,319.96	524,369.33
专利资助	36,450.00	2,400.00
科技补贴	800,000.00	-----
著名商标奖	-----	120,000.00
合 计	1,433,769.96	646,769.33

注：

(1) 本公司补贴收入系按实际收到补贴收入（包括退还的增值税）时入账。

(2) 增值税返还系本公司实际收到以软件产品缴纳增值税享受实际税负超过 3% 的部分增值税返还款。

28、营业外收入：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
政府奖励收入	3,000.00	-----
其他	16,823.05	25,044.84

合 计	19,823.05	25,044.84
29、营业外支出：		
项 目	本期累计数	上年同期累计数
处理固定资产净损失	---	---
罚款支出	22,515.00	---
捐赠支出	50,000.00	38,989.15
其他	35,196.25	33,288.67
合 计	107,711.25	72,277.82

30、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
合 计	7,244,922.26
其中：差旅费	1,927,032.09
业务招待费	944,669.34
运输费	396,977.96
会务费	550,953.10

六、母公司报表主要项目注释：

1、应收账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	69,987,028.87	91.89%	3,499,351.44	20,283,174.38	79.26%	1,014,158.72
一至二年	5,614,855.45	7.37%	561,485.55	4,459,423.91	17.42%	445,942.39
二至三年	293,027.32	0.39%	87,908.20	635,015.90	2.48%	190,504.77
三至四年	136,420.00	0.18%	81,852.00	83,420.00	0.33%	50,052.00
四年以上	129,500.00	0.17%	129,500.00	129,500.00	0.51%	129,500.00
合计	76,160,831.64	100%	4,360,097.18	25,590,534.19	100%	1,830,157.88

(2) 期末欠款前五名金额合计 53,108.950.00 元，占总额的 69.73%。

(3) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	9,242,129.67	91.17%	462,106.48	10,278,048.08	86.35%	513,902.41
一至二年	151,291.00	1.49%	15,129.10	463,710.82	3.90%	46,371.08
二至三年	289,300.00	2.85%	86,790.00	201,768.00	1.70%	60,530.40
三至四年	454,961.30	4.49	272,976.78	953,705.39	8.01%	572,223.23
四年以上	-----	-----	-----	6,193.30	0.05%	6,193.30
合计	10,137,681.97	100%	837,002.36	11,903,425.59	100%	1,199,220.42

(2) 期末欠款前五名金额合计 4,947,619.07 元，占总额的 48.80%。

(3) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位。

3、长期股权投资：

(1) 项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	2,286,093.38	---	7,425,000.00	414,988.76	9,296,104.62	---
合计	2,286,093.38	---	7,425,000.00	414,988.76	9,296,104.62	---

(2) 对子公司的投资：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	年初投资余额	本期追加投资额	本期权益增减额	本期分得的现金红利	累计权益增减额	期末投资余额
珠海威尔超	2004.7.2								
声科技研究	8-2014.7	95%	9,900,000.00	2,286,093.38	7,425,000.00	-414,988.76	---	-414,988.76	9,296,104.62
所有有限公司	.28								
合计			9,900,000.00	2,286,093.38	7,425,000.00	-414,988.76	---	-414,988.76	9,296,104.62

(3) 长期投资减值准备：

年末本公司经检查长期投资不存在减值的情形，未计提长期投资减值准备。

(4) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、主营业务收入和主营业务成本：

项目	本期累计数	上年同期数
----	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
超声诊断仪	5,704,018.46	2,752,905.38	13,013,082.23	4,914,036.27
妇女健康设备	46,439,444.46	29,103,844.83	15,695,711.09	5,016,908.41
医用洁净系统工程	1,033,363.25	731,924.28	5,686,077.07	3,781,595.32
合计	53,176,826.17	32,588,674.49	34,394,870.39	13,712,540.00

5、投资收益：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
年末调整的被投资公司所有者权益净增加额	-414,988.76	-----
合 计	-414,988.76	-----

6、所得税：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
利润总额	4,997,391.46	9,201,458.42
加：应纳税所得额调整净额	-597,319.96	-646,769.33
应纳税所得额	4,400,071.50	8,554,689.09
税率	7.5%	15%
应交所得税	330,005.36	1,283,203.36
减：调整上年多计提所得税	6,757.42	
所得税	323,247.94	1,283,203.36

注：应纳税所得额调整净额为负数，主要系本公司 2002 年 4 月 15 日被认定为软件企业，享受软件产品销售收入缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退，本年度实际收到增值税退还 597,319.96 元，上年度为 524,369.33 元，按规定可作应纳税所得额调减。

七、关联方关系及其交易：

(一) 关联方关系：

1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定 代表人
珠海威尔集团有限公司 周靖人 (周向明)	珠海市	批发、零售：电子产品、通信设备（不含国家专控商品）	母公司	有限责任 公司	周靖人
珠海威尔超	珠海市	医疗器械的硬件技术和软件	母公司之 第一大股东 子公司	有限责任	吴国强

声科技研究 声有限公司	技术开发；批发、零售：仪 器仪表、电器机械及器材	公司
----------------	-----------------------------	----

2、存在控制关系的关联方单位的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
珠海威尔集团有限公司	60,000,000.00	---	---	60,000,000.00
珠海威尔超声科技研究 声有限公司	3,000,000.00	7,425,000.00	---	10,425,000.00

3、存在控制关系的关联方单位所持股份及其变化：

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
珠海威尔集团有限公司	18,049,800.00	32.77%	---	---	18,049,800.00	32.77%
珠海威尔超声科技研究 声有限公司	2,475,000.00	82.5%	7,425,000.00	---	10,425,000.00	95.00%

4、不存在控制关系的关联方关系性质：

关联方名称	与本企业的关系
珠海威尔药业有限公司	同一母公司
周先玉	本公司股东
李斌	本公司股东
周曙光	本公司法定代表人
赵三多	周曙光之家庭成员
吴国强	周向明、周曙光之家庭成员

(二) 关联方交易：

1、房屋租赁：

2000年10月1日，本公司与珠海威尔集团有限公司签订《房屋租赁合同》。根据合同规定，珠海威尔集团有限公司将其所有的威尔科技园科技楼一、二、三、五层共5,724平方米的办公楼出租给本公司使用，租赁期为10年，自2000年10月1日至2010年9月30日。租金按每月每平方米人民币10元计算，于每月5日前缴纳当月的租金。2002年4月1日，本公司与珠海威尔集团有限公司重新签订《房屋租赁合同》。根据合同规

定，珠海威尔集团有限公司将其所有的威尔科技园科技楼一栋（共五层）计 7,091.28 平方米的办公楼出租给本公司使用，租赁期 10 年，自 2002 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 31 日。租金按每月每平方米人民币 8.072 元计算，于每月 5 日前缴纳当月的租金。2000 年 10 月 1 日签订的《房屋租赁合同》终止执行。

2、贷款担保：

珠海威尔集团有限公司为本公司借款 20,000,000.00 元提供担保。

4、关联方应收应付款项余额：

项目/单位	款项性质	期末数	年初数
其他应收款—周先玉	备用金	356,582.18	170,174.06
其他应收款—周曙光	备用金	268,104.50	8,678.17
其他应收款—赵三多	备用金	180,365.08	67,963.94
其他应收款—珠海威尔集团有限公司	房屋租赁押金	100,000.00	100,000.00
其他应收款—吴国强	备用金	-----	49,108.69
应付账款—珠海威尔药业有限公司	转让房产	-----	5,300,000.00
其他应付款—珠海威尔集团有限公司	房租	107,982.70	107,982.70

七、或有事项：

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项：

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项：

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项：

本公司无需要披露的其他重要事项。

第八节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、《公司章程》文本；
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司董事会秘书办公室

广东威尔医学科技股份有限公司董事会

董事长签署：周曙光

二00五年八月十日