



广东威尔医学科技股份有限公司

GUANDONG WELL MEDICINE SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD

二00六年半年度报告

二00六年八月

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	管理层讨论与分析	9
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告	21
第八节	备查文件	54

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

独立董事李深先生因出国，董事朱伟先生因出差，未能出席本次董事会，亦未进行委托。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人周曙光女士、主管会计工作的负责人兼会计机构负责人张正中先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

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

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：同上

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、证券事务代表、投资者关系管理负责人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	周 良		
联系地址	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三楼		
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》

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

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	本报告期比上年末 增减(%)
流动资产	197,142,847.48	245,415,315.13	-19.67
流动负债	58,863,929.82	61,477,316.55	-4.25
总资产	297,554,308.83	301,418,503.58	-1.28

股东权益（不含少数股东权益）	238,183,836.89	238,787,833.41	-0.25
每股净资产	3.76	3.77	-0.27
调整后的每股净资产	3.75	3.75	0
项 目	2006年1-6月	2005年1-6月	增减(%)
净利润	2,560,514.82	4,674,143.52	-45.22
扣除非经常性损益后的净利润	2,697,598.97	3,583,094.34	-24.71
每股收益	0.04	0.08	-50.00
每股收益（如果股本发生变化，按新股本计算）	0.04	0.08	-50.00
净资产收益率（%）	1.08	1.94	下降0.86个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-19,205,934.03	-48,127,395.75	-60.09

（二）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	-136,802.15
营业外收支净额	-331.76
非经常性损益的所得税影响数	49.76
合 计	-137,084.15

（三）按照中国证监会《公开发行证券的公司信息编报规则第9号》要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	2006年1-6月			
	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	7.57	7.52	0.28	0.28
营业利润	1.23	1.22	0.05	0.05
净利润	1.08	1.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	1.13	1.13	0.04	0.04

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。

二、报告期期末股东总数为11,350户。

三、公司前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况

前 10 名股东持股情况（单位：股）					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
珠海威尔集团有限公司	其他	23.78	15,049,758	15,049,758	0
北京安策科技有限公司	其他	3.57	2,257,470	2,257,470	0
周先玉	其他	3.57	2,257,470	2,257,470	0
湖南省远通科贸发展有限公司	其他	2.38	1,504,980	1,504,980	0
广东省科技创业投资公司	国有股东	1.98	1,254,150	1,254,150	0
李 斌	其他	1.98	1,254,150	1,254,150	0
洋浦海鑫隆投资发展有限公司	其他	1.59	1,003,320	1,003,320	0
中国中小企业投资有限公司	其他	0.79	501,660	501,660	0
哈尔滨威瀚电能控制技术有限公司	其他	0.62	392,500	0	未知
马丽	其他	0.60	377,916	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
哈尔滨威瀚电能控制技术有限公司	392,500		人民币普通股		
马丽	377,916		人民币普通股		
庄德平	220,000		人民币普通股		
黄爱红	209,515		人民币普通股		
陈健明	200,000		人民币普通股		
吕艳杰	200,000		人民币普通股		
邹耀珍	190,735		人民币普通股		
谢顺洪	188,852		人民币普通股		
孙慧蕙	186,928		人民币普通股		
杨玉园	156,333		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，八名有限售条件股东之间不存在关联关系，其与无限售条件股东之间亦不存在关联关系，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。公司未知无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《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。
------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

四、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份的数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	珠海威尔集团有限公司	15,049,758	2009年10月28日	8,720,722	其持有的公司股份自获得上市流通权之日起24个月内不上市交易或者转让。此承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。
			2008年10月28日	3,164,518	
			2007年10月28日	3,164,518	
2	北京安策科技有限公司	2,257,470	2006年10月28日	2,257,470	承诺其持有的公司股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让。
3	周先玉	2,257,470	2006年10月28日	2,257,470	同上
4	湖南省远通科贸发展有限公司	1,504,980	2006年10月28日	1,504,980	同上
5	广东省科技创业投资公司	1,254,150	2006年10月28日	1,254,150	同上
6	李 斌	1,254,150	2006年10月28日	1,254,150	同上
7	洋浦海鑫隆投资发展有限公司	1,003,320	2006年10月28日	1,003,320	同上
8	中国中小企业投资有限公司	501,660	2006年10月28日	501,660	同上

五、公司控股股东及实际控制人情况

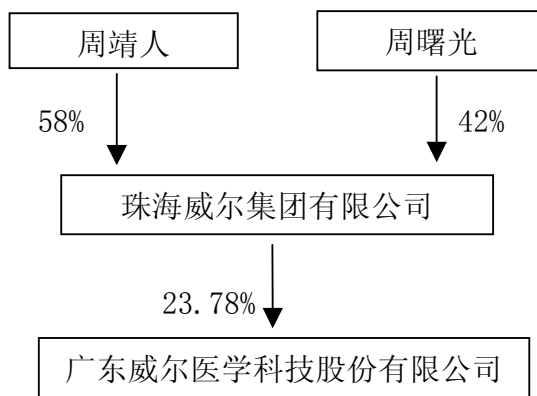
报告期内公司控股股东未发生变化。公司控股股东为珠海威尔集团有限公司，法定代

表人：周靖人，公司成立日期：1993年8月12日，注册资本：6000万元，注册地址：珠海市南屏镇南湾大道西侧，营业执照注册号：4404001003295，公司类型：有限责任公司，经营范围：批发、零售：电子产品、通信设备。

(1) 实际控制人情况

公司实际控制人为周靖人先生和周曙光女士。

公司与实际控制人之间产权和控制关系方框图：



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未发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

(一) 2006年4月7日，公司董事兼副总经理吴国强先生申请辞去其所担任的公司副总经理职务。2006年4月18日，公司第二届董事会第十六次会议审议批准了吴国强先生的辞职请求。

(二) 2006年4月25日，公司监事、监事会主席李斌先生申请辞去其所担任的公司监事、监事会主席职务。李斌先生的辞职申请须经公司股东大会审议批准并补选新的监事后生效。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

(一) 概述

报告期公司在新产品的研发方面投入了较大的人力、物力和财力，并取得了一定成果：公司对传统产品 B 超进行了更新换代的工作，自主研发的两款全数字 B 超将于下半年投放市场；光 C T—B Y 影像网络诊断系统已完成研发和生产准备，初步具备了投产条件，从而使公司产品的竞争力得到了加强。本年度公司将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。进一步优化产品线，形成以下重点产品发展方向即：超声医学设备、妇女生殖健康设备、大型肿瘤设备及洁净系统工程。

由于上半年国内医疗器械市场竞争的进一步加剧，公司经营呈现停滞不前的局面，业绩下滑。报告期，公司实现主营业务收入 3,552.63 万元、净利润 256.05 万元，分别较上年同期下降 33.19% 和 45.22%。

(二) 经营成果和财务状况分析

单位：人民币元

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月	同比增减 (%)
主营业务收入	35,526,290.36	53,176,826.17	-33.19
主营业务利润	18,032,736.92	20,222,695.69	-10.83
利润总额	2,847,558.05	4,976,897.96	-42.80
净利润	2,560,514.82	4,674,143.52	-45.22
现金净流量	-71,174,411.41	-44,563,290.17	59.72
项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	同比增减 (%)
流动资产	197,142,847.48	245,415,315.13	-19.67
流动负债	58,863,929.82	61,477,316.55	-4.25

总资产	297,554,308.83	301,418,503.58	-1.28
股东权益	238,183,836.89	238,787,833.41	-0.25

1、主营业务收入同比下降 33.19%，主要原因系公司代销的进口产品“除颤仪”，因供货商申请破产保护，使得报告期公司此项业务进入困境，造成销售收入大幅下降（2005 年同期该产品的销售收入为 3101.59 万元，本期仅为 260.68 万元）。

2、主营业务利润同比下降 10.83%，主要原因系公司主营业务收入下降；传统产品销售价格下降；计划于报告期投产的募集资金项目因尚未取得注册证，未能贡献利润。

3、利润总额同比下降 42.80%，主要原因：第一、报告期主营业务利润下降；第二、报告期国家出台新的税务政策，取消了嵌入式软件的增值税返还，造成补贴收入下降（上年同期公司取得补贴收入 143.38 万元；本报告期取得补贴收入 64.06 万元，上缴上年多退税额 77.74 万元）；第三、财务费用同比上升。

4、净利润同比下降 45.22%，主要原因系报告期利润总额下降；其次，今年公司的所得税率由上年的 7.5%调整为 15%。

5、现金净流量为-7117.44 万元，主要原因：募集资金支出 4067.12 万元、应收账款及其他应收款增加、短期银行借款减少等。

6、流动资产同比下降 19.67%，原因是报告期募集资金项目的资金转化为固定资产及短期银行借款减少。

二、报告期内公司主营业务范围及经营状况

（一）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；代理除颤器的销售。报告期

开发成功并已完成生产准备的癌症治疗专用设备—“光CT—BY影像网络诊断系统”将形成公司新的产品序列。

(二) 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

分行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
分 行 业						
医疗器械制造业	3,552.63	1,670.43	52.98	-33.19	-48.74	14.26
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
分 产 品						
超声诊断仪	401.69	182.64	54.53	-29.58	-33.66	2.79
妇女健康设备	880.55	325.96	62.98	-42.91	60.90	-23.88
医用洁净系统工程	2,009.71	951.45	52.66	1,844.76	1,199.97	23.48
除颤器	260.68	210.38	19.30	-91.60	-92.23	6.60
关联交易的定价原则	---					
关联交易必要性、持续性说明	---					
地 区	主营业务收入(元)		主营业务收入比上年增减(%)			
东北区	376,923.08		59.26			
华北区	2,168,198.30		-94.11			
华东区	11,388,104.74		134.24			
华南区	11,134,875.21		711.72			
华中区	3,507,179.49		6.57			
西北区	868,247.86		-73.14			
西南区	5,740,113.68		75.25			
境外	342,648.00		305.60			

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。公司代销的进口产品“除颤仪”因国外供货商于今年5月份申请破产保护而暂停销售，销售同比下降91.60%；超声诊断仪销售下降29.58%；妇女健康类设备销售下降42.91%；医用洁净系统工程报告期中标率和实现的销售收入较去年同期增长1,844.76%。主要原因是：今年受国家政策影响，医疗器械产品市场有所萎缩，公司经营的传统产品超声诊断仪和妇女健康类产品受到了很大影响。

医用洁净系统工程受国家政策变化影响较小，随着公司资质的提高及市场开发力度的加大，报告期医用洁净系统工程实现的销售收入与去年同比有较大幅度的增长。

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

报告期公司销售产品综合毛利率提高 14.26%，是由于公司报告期实现的销售收入中，通过政府采购销售的产品比重降低，而毛利率较高的医用洁净系统工程所占的销售比重及毛利率水平较上年同期有较大幅度提高。妇女健康设备毛利率下降 23.88%，原因是该类产品销售以政府采购为主，企业间竞争导致销售价格下调，毛利率下降。

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因

(1) 公司 2006 年上半年主营业务收入比上年同期下降 33.19%，导致主营业务利润下降 10.83%；

(2) 受国家税务政策变更影响，嵌入式软件增值税退税取消，造成公司补贴收入减少。

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。

(三) 经营中存在的问题、困难与应对措施

1、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，报告期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运作上，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) 上年度公司代销的进口产品“除颤仪”，原德国供货商于今年五月宣布申请破产保护，导致已签订的除颤仪销售合同不能如期履约交货。在新的供货商没有确定前暂时无法继续开展此项业务。

(4) 原计划于今年上半年投放市场的、具有较高技术含量和产品附加值的募集资金项目“光 C T—B Y 影像网络诊断系统”，由于国家在对医疗器械生产注册的审批中增加了新的检测项目（见：国食药监械〔2006〕205号《关于医用电气设备产品注册执行 G B 9706.1—1995标准有关事宜的通知》），导致该产品未能按计划取得生产注册证并投放市场，未

能形成新的利润增长点。

2、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数字 B 超、光 CT-BY 影像网络诊断系统等具有较高技术含量和较强市场竞争力的产品，以提高企业的核心竞争力，提高企业盈利能力；

(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操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) 加强与原“除颤仪”供应厂商的联系，如其能顺利解除破产保护，该项已面临中断的代销业务则有望恢复。或通过寻找新的“除颤仪”供货商，力争将该项业务持续、有效地开展起来。

(4) 做好与募集资金项目（光 C T - B Y 影像网络诊断系统和多维动态全数字彩色超声诊断仪）检测相关的工作，争取尽快取得产品注册证。同时，做好产品投产准备，开展与产品销售相关的前期市场调研和市场开拓，力争在取得产品注册证后能迅速实现销售，形成公司新的利润增长点。

三、报告期内公司投资情况

(一) 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				4,067.12		
				已累计使用募集资金总额				11,134.13		
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	1,308.24	2,477.25	52.37	0	2006年12月	否	是	否
生殖健	否	4,950	240.39	3,300.94	66.69	292.26	2006年	是	是	否

康优质服务智能管理系统							10 月			
光CT-BY影像网络诊断系统	否	4,850	2,064.03	2,462.97	50.78	0	2006年12月	否	是	否
智能医疗设备研究所	否	2,950	454.46	2,392.97	81.12	0	2006年7月	是	--	否
补充公司流动资金	否	500	0	500.00	100.00	0	2004年7月	是	--	否
合计	-	17,980	4,067.12	11,134.13	61.93	292.26	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	<p>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如期完成计划的程度，主要原因是上述项目研发周期较长，注册证审批期限长，项目改变实施地点造成工程开工较晚，影响工程的如期完成。各募集资金产品项目均需正式投产后方能见效，达产约需3年时间。其中，生殖健康优质服务智能管理系统由于公司上市前已投入自有资金实施该项目，因此提前进入市场，并初见成效。光CT-BY影像网络诊断系统将于2006年底投产，多维动态全数字彩色超声诊断仪将于2007年投产。所有募资项目建设将于2006年底竣工。</p> <p>上述项目预期收益未发生较大变化。</p>									
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	<p>于2005年2月26日召开的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》。2005年3月2日，公司在《证券时报》和《中国证券报》发布了2005—005号《关于改变募集资金项目实施地点的公告》。为满足公司募集资金投资项目所需生产经营场地，加快募集资金建设进度，公司将原定于在珠海保税区实施的募集资金项目实施地点作了改变，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两个项目改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改在珠海高新区三灶科技工业园二期之场地实施。</p>									
募集资金项目实施方式调整情况	无									

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 1,750.29 万元。公司上市后，于 2004 年 7 月将先期用自有资金垫付的 1,750.29 万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	于 2006 年 1 月 17 日召开的公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下，将尚未归还的 2900 万元募集资金继续用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，既至 2006 年 7 月 30 日止。
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

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和要求，公司于 2004 年 8 月制定《募集资金管理及使用办法》，并经公司第二届董事会第五次会议审议通过。2004 年 11 月 22 日公司第二届董事会第九次会议通过了经修订后的《募集资金管理及使用办法》，该办法规定对募集资金实行专用账户存储制度。公司对募集资金的管理，严格执行了《募集资金管理及使用办法》。

公司分别在工商银行珠海湾仔支行、交通银行珠海吉大支行、厦门国际银行珠海分行开设了共计 3 个募集资金专户，在工商银行珠海湾仔支行开立定期存款户存储募集资金。

截止 2006 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额合计 4,015.22 万元，具体情况如下：

银行名称	银行账号	期末余额
募集资金专用账户	工 行 2002021129100040895	138,758.64
	厦 门 9010111001273	9,387.28
	交 行 000096018000967668	4,023.82
定期存单	工 行 2002021114100000686	40,000,000.00
总 计		40,152,169.74

截止 2006 年 6 月 30 日，募集资金余额应为 6,603.87 万元，其中募集资金专用账户余额实际为 4,015.22 万元，差异 2,588.65 万元，为公司实际使用募集资金暂时补充流动资金的金额。

2、各募集资金项目进展情况

(1) 多维动态全数字彩色超声诊断仪：项目土建工程在建中，预计于本年 12 月份全面竣工；该产品已完成临床，待进入检测程序，预计于 2007 年上半年完成注册登记并投产。

(2) 生殖健康优质服务智能管理系统：项目土建工程预计于本年 10 月全面竣工，产品已先期投放市场并初步产生效益。

(3) 光 CT-BY 影像网络诊断系统：项目研发和生产准备工作也已完成，土建工程预计于本年 12 月全面竣工。该产品已进入检测程序，预计将于本年底取得生产注册证并投产。

(4) 智能医疗设备研究所：项目土建工程已完工，进入设备采购阶段，预计于本年 7 月份全面完成。

(5) 补充公司流动资金：已完成。

(二) 公司报告期内无重大非募集资金投资项目情况。

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》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范运作企业。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，重视投资者关系管理，切实维护投资者的合法权益。

二、报告期内公司利润分配方案执行情况

2006 年 5 月 22 日，公司 2005 年度股东大会审议通过《2005 年度利润分配方案》：以公司 2005 年 12 月 31 日总股本 63,290,367 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 3,164,518.35 元。上述利润分配方案已于报告期内实施完毕。

三、2006年中期不进行利润分配和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等情况。

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、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
周先玉	自然人股东	0	6.86	0	0
周曙光	关联自然人	-1.47	0.03	0	0
吴国强	关联自然人	-0.60	0	0	0
合计		-2.07	16.89	0	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未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。

本公司第一大股东珠海威尔集团有限公司出具《承诺函》，承诺今后不从事与股份公司经营构成同业竞争的业务，不成立构成同业竞争业务的企业实体，今后直接或间接控制的企业不从事任何与股份公司相竞争的业务。其余7家股东均承诺，保证不从事与股份公司

经营构成同业竞争的业务，不成立构成同业竞争业务的企业实体，今后直接或间接控制的企业不从事任何与股份公司相竞争的业务。

报告期内，公司发起人股东均未出现与本公司同业竞争的情况。

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

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》，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、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

公司控股股东珠海威尔集团有限公司在股权分置改革过程中做出以下特殊承诺：其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起24个月内不上市交易或者转让。此承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

报告期内，珠海威尔集团有限公司遵守了上述承诺。

十三、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

本公司制定了《内部审计制度》，设置专职内部审计机构，配备了两名专职审计人员。公司审计监督部直接对公司董事会负责。

公司审计监督部在董事会的领导下，按公司内部审计制度的要求拟订审计计划，开展内部审计工作。审计监督部根据其职责权限，对包括财务收支、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、公司基本建设项目预(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,保证公司财产物资的安全,促使公司生产经营和各项管理活动规范、有序、高效运行。

十四、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内,公司董事长、独立董事及其他董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》以及《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;信守《董事声明及承诺》,审慎核查信息披露文件,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,切实保护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内,董事会共召开三次会议,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	3	0	0	否
周靖人	董事	3	0	0	否
高 奇	董事	3	0	0	否
吴国强	董事	3	0	0	否
刘 东	董事	3	0	0	否
朱 伟	董事	3	0	0	否
张二震	独立董事	3	0	0	否
李 深	独立董事	3	0	0	否
黄忠国	独立董事	3	0	0	否

十五、开展投资者关系管理情况

(一) 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,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。

(二) 公司于2006年4月28日(星期五)下午13:00-17:00,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2005年度业绩报告说明会。公司董事长兼总经理周曙光女士、董事会秘书周良先生、财务总监张正中先生、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。

十六、公司2006年半年度财务报告未经审计。

十七、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
2006-01-18	第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-01-18	关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-02-22	2005年度业绩快报	《证券时报》《中国证券报》
2006-04-08	高管人员辞职公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-04-11	更正公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-04-20	二届十六次董事会决议公告暨召开股东大会的通知	《证券时报》《中国证券报》
	关于2005年度募集资金使用情况的专项说明	
	独立董事对相关事项发表的独立意见	
	二届九次监事会决议公告	
	关于举行2005年年度报告网上说明会的通知	
	2006年第一季度报告	
	2005年年度报告	
	2005年年度报告摘要	
	2005年财务报告之审计报告	
	关于公司年度募集资金专项审核报告	
	关于关联方资金占用及资金往来情况的专项说明	
关于举行2005年年度报告网上说明会的通知		
2006-04-22	更正公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-04-26	辞职公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-05-23	2005年度股东大会决议公告	《证券时报》《中国证券报》

2006-06-06	分红派息实施公告	《证券时报》《中国证券报》
2006-06-20	二届十七次董事会决议暨关于召开2005年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《中国证券报》
2006-06-20	二届十次监事会决议	《证券时报》《中国证券报》

第七节 财务报告

- 一、本公司二00六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

2006年6月30日

会企01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

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	62,822,162.46	60,164,034.06	133,996,573.87	130,545,851.13
短期投资				1,000,000.00	
应收票据					
应收利息		1,487,970.50	1,487,970.50	1,621,878.38	1,621,878.38
应收帐款	五.2	70,450,822.66	70,450,822.66	54,629,241.25	54,629,241.25
其他应收款	五.3	15,457,096.68	15,292,057.93	11,869,399.78	11,848,134.02
预付帐款	五.4	18,546,266.43	18,127,494.93	17,196,909.93	16,958,245.43
应收补贴款					
存货	五.5	28,378,528.75	28,378,528.75	25,101,311.92	25,101,311.92
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		197,142,847.48	193,900,908.83	245,415,315.13	240,704,662.13
长期投资：					
长期股权投资			7,860,136.36		8,592,987.17
合并价差					
长期投资合计			7,860,136.36		8,592,987.17
固定资产：					
固定资产原价	五.6	60,479,716.88	60,469,746.88	54,412,430.68	54,407,430.68
减：累计折旧	五.6	9,874,402.46	9,873,294.08	7,986,806.44	7,986,173.08
固定资产净值	五.6	50,605,314.42	50,596,452.80	46,425,624.24	46,421,257.60
工程物资					
在建工程		48,578,684.49	48,578,684.49	8,825,299.80	8,825,299.80
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		99,183,998.91	99,175,137.29	55,250,924.04	55,246,557.40
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.7	1,005,283.60	1,005,283.60	411,106.89	411,106.89
开办费					
长期待摊费用	五.8	222,178.84	222,178.84	341,157.52	341,157.52
其他长期资产					
无形及其他资产合计		1,227,462.44	1,227,462.44	752,264.41	752,264.41
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		297,554,308.83	302,163,644.92	301,418,503.58	305,296,471.11

单位负责人：周曙光

财务负责人：张正中

会计机构负责人：张正中

编制日期：2006年7月15日

资产负债表（续）

2006年6月30日

会企01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

负债及所有者权益	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	五. 9	29,500,000.00	29,500,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
应付票据	五. 10			10,000,000.00	10,000,000.00
应付帐款	五. 11	20,748,774.26	20,748,774.26	11,769,855.74	11,769,855.74
预收帐款	五. 12	163,541.85	163,541.85	174,062.80	174,062.80
应付工资		910,641.50	830,951.50	897,150.50	837,460.50
应付福利费		1,189,418.23	1,116,679.96	1,427,483.63	1,427,483.63
应付股利				-	-
应交税金	五. 13	2,265,054.31	2,253,836.11	1,048,845.21	1,039,886.36
其他应交款	五. 14	56,101.67	56,101.67	37,741.00	37,711.00
其他应付款	五. 15	4,030,398.00	9,309,922.68	3,122,177.67	7,622,177.67
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		58,863,929.82	63,979,808.03	61,477,316.55	65,908,637.70
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
其他长期负债				-	-
长期负债合计：				600,000.00	600,000.00
递延税项：				-	-
递延税款贷项：				-	-
负债合计		58,863,929.82	63,979,808.03	62,077,316.55	66,508,637.70
少数股东权益：				-	-
少数股东权益：		506,542.12		553,353.62	-
股东权益				-	-
股本	五. 17	63,290,367.00	63,290,367.00	63,290,367.00	63,290,367.00
资本公积	五. 18	140,604,069.42	140,604,069.42	140,604,069.42	140,604,069.42
盈余公积	五. 19	8,857,694.56	8,857,694.56	8,857,694.56	8,857,694.56
其中：法定公益金		2,952,564.85	2,952,564.85	2,952,564.85	2,952,564.85
未分配利润	五. 20	25,431,705.91	25,431,705.91	26,035,702.43	26,035,702.43
股东权益合计		238,183,836.89	238,183,836.89	238,787,833.41	238,787,833.41
负债及股东权益总计		297,554,308.83	302,163,644.92	301,418,503.58	305,296,471.11

单位负责人：周曙光 财务负责人：张正中 会计机构负责人：张正中 编制日期：2006年7月15日

利 润 表

会企02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	附注	2006年1-6月		2005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	35,526,290.36	35,526,290.36	53,176,826.17	53,176,826.17
减：主营业务成本	五. 21	16,704,250.62	16,704,250.62	32,588,674.49	32,588,674.49
主营业务税金及附加	五. 22	789,302.82	789,302.82	365,455.99	365,455.99
二、主营业务利润		18,032,736.92	18,032,736.92	20,222,695.69	20,222,695.69
加：其他业务利润	五. 23	173,663.26	173,663.26	213,178.19	213,178.19
减：营业费用	五. 24	6,043,653.01	6,043,653.01	7,658,878.54	7,658,878.54
管理费用	五. 25	8,899,952.65	8,055,464.27	9,716,190.16	9,294,197.06
财务费用	五. 26	327,117.44	342,470.60	-598,750.87	-583,700.18
三、营业利润		2,935,677.08	3,764,812.30	3,659,556.05	4,066,498.46
加：投资收益		49,014.88	-732,850.81	-28,539.85	-414,988.76
补贴收入	五. 27	-136,802.15	-136,802.15	1,433,769.96	1,433,769.96
营业外收入	五. 28	50,900.00	50,900.00	19,823.05	19,823.05
减：营业外支出	五. 29	51,231.76	51,231.76	107,711.25	107,711.25
四、利润总额		2,847,558.05	2,894,827.58	4,976,897.96	4,997,391.46
减：所得税		334,312.76	334,312.76	323,247.94	323,247.94
少数股权收益		-47,269.53		-20,493.50	
五、净利润		2,560,514.82	2,560,514.82	4,674,143.52	4,674,143.52

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：张正中

会计机构负责人：张正中

编制日期：2006 年 7 月 15 日

利润分配表

项 目	2006年1-6月		2005年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
编制单位: 广东威尔医学科技股份有限公司 单位: 人民币元				
一、净利润	2,560,514.82	2,560,514.82	4,674,143.52	4,674,143.52
加: 年初未分配利润	26,035,702.43	26,035,702.43	37,293,141.22	37,293,141.22
其他转入			-	-
二、可供分配利润	28,596,217.25	28,596,217.25	41,967,284.74	41,967,284.74
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	28,596,217.25	28,596,217.25	41,967,284.74	41,967,284.74
减: 应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	3,164,511.34	3,164,511.34	16,522,851.12	16,522,851.12
转作资本(或股本)的普通股	-	-	-	-
四、未分配利润	25,431,705.91	25,431,705.91	25,444,433.62	25,444,433.62

单位负责人: 周曙光 财务负责人: 张正中 会计机构负责人: 张正中 编制日期: 2006 年 7 月 15 日

利润表附表

2006 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	18,032,736.92	7.57	7.52	0.28	0.28
营业利润	2,935,677.08	1.23	1.22	0.05	0.05
净利润	2,560,514.82	1.08	1.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	2,697,598.97	1.13	1.13	0.04	0.04

单位负责人: 周曙光 财务负责人: 张正中 会计机构负责人: 张正中 编制日期: 2006 年 7 月 15 日

现金流量表

2006年1-6月

会企03表

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	合并数	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		24,028,134.35	24,028,134.35
收到的税费返还		640,584.74	640,584.74
收到的其他与经营活动有关的现金			800,000.00
现金流入小计		24,668,719.09	25,468,719.09
购买商品、接受劳务支付的现金		23,903,489.81	23,903,489.81
支付给职工以及为职工支付的现金		7,619,673.74	7,021,454.91
支付的各项税费		1,404,342.77	1,404,342.77
支付的其它与经营活动有关现金	五. 30	10,947,146.80	10,494,015.22
现金流出小计		43,874,653.12	42,823,302.71
经营活动产生的现金流量净额		-19,205,934.03	-17,354,583.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		48,372.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,048,372.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		46,864,310.89	46,859,340.89
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		46,864,310.89	46,859,340.89
投资活动产生的现金流量净额		-45,815,937.98	-46,859,340.89
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		13,500,000.00	13,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		747,922.24	731,943.54
现金流入小计		14,247,922.24	14,231,943.54
偿还债务所支付的现金		17,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,399,836.10	3,399,836.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		625.54	
现金流出小计		20,400,461.64	20,399,836.10
筹资活动产生的现金流量净额		-6,152,539.40	-6,167,892.56
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-71,174,411.41	-70,381,817.07

单位负责人：周曙光 财务负责人：张正中 会计机构负责人：张正中 编制日期：2006年7月15日

现金流量表（续）

附表：

项 目	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,560,514.82	2,560,514.82
加：计提的资产减值准备	302,110.00	302,110.00
固定资产折旧	1,939,640.25	1,939,165.23
无形资产摊销	295,823.29	295,823.29
长期待摊费用摊销	118,978.68	118,978.68
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（减、收益）	32,955.77	32,955.77
固定资产报废损失		
财务费用	327,117.44	342,470.60
投资损失（减：收益）	-49,014.88	732,850.81
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-3,277,216.83	-3,277,216.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	-19,807,014.63	-18,683,134.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,602,558.41	-1,719,101.35
其他	-47,269.53	
经营活动产生的现金流量净额	-19,205,934.03	-17,354,583.62
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	62,822,162.46	60,164,034.06
减：现金的期初余额	133,996,573.87	130,545,851.13
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	-71,174,411.41	-70,381,817.07

单位负责人：周曙光 财务负责人：张正中 会计机构负责人：张正中 编制日期：2006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	5,309,164.39	302,110.00		5,611,274.39
其中：应收账款	4,111,390.15	302,110.00		4,413,500.15
其他应收款	1,197,774.24			1,197,774.24
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：张正中 会计机构负责人：张正中 编制日期：2006 年 7 月 15 日

会计报表附注

2006 年 1 月 1 日-2006 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)。

2005 年 10 月 18 日根据本公司 A 股市场相关股东会议表决结果暨 2005 年第二次临时股东大会决议,本公司按照《上市公司股权分置改革管理办法》的规定,以投票表决形式通过了《股权分置改革方案》,先按原总股本为基数,以资本公积向全体股东转增股份,转增比例为每 10 股转增股本 1.49 股。然后全体非流通股股东将获得的全部转增股份 4,482,367 股及原持有的 5,000,042 股合计 9,482,409 股作为对价支付给流通股股东,以换取其持有的原非流通股股票的上市流通权。变更后的注册资本 63,290,367.00 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进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（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。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（不含嵌入式软件产品）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	24,146.24	122,417.88

银行存款—人民币	56,086,214.96	125,264,750.91
其他货币资金—人民币	6,711,801.26	8,609,405.08
合 计	62,822,162.46	133,996,573.87

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	70,267,511.81	93.86%	3,513,375.59	48,298,886.00	82.22%	2,414,944.30
一至二年	3,344,443.68	4.47%	334,444.37	8,753,932.68	14.90%	875,393.27
二至三年	903,027.32	1.21%	270,908.20	922,676.82	1.57%	276,803.05
三至四年	136,420.00	0.18%	81,852.00	552,215.90	0.94%	331,329.54
四年以上	212,920.00	0.28%	212,920.00	212,920.00	0.36%	212,920.00
合计	74,864,322.81	100%	4,413,500.15	58,740,631.40	100%	4,111,390.15

(2) 期末欠款前五名金额合计 31,005,250.00 元，占总额的 41.42%。

(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	14,096,070.09	84.64%	508,289.69	10,165,793.78	77.80%	508,289.69
一至二年	1,881,458.71	11.30%	216,714.67	2,167,146.71	16.58%	216,714.67
二至三年	15,080.82	0.09%	95,290.45	317,634.82	2.43%	95,290.45
三至四年	207,300.00	1.24%	58,678.91	97,798.19	0.75%	58,678.91
四年以上	454,961.30	2.73%	318,800.52	318,800.52	2.44%	318,800.52
合计	16,654,870.92	100%	1,197,774.24	13,067,174.02	100%	1,197,774.24

(2) 期末欠款前五名金额合计 6,826,532.77 元，占总额的 40.99%。

(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	
	金额	比例	金额	比例
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	12,628,218.23	68.09%	10,341,421.56	60.13%
一至二年	5,697,290.63	30.72%	6,517,210.80	37.90%
二至三年	220,757.57	1.19%	338,277.57	1.97%
合计	18,546,266.43	100%	17,196,909.93	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	6,811,944.95	---	6,926,599.58	---
在产品	10,637,784.37	---	8,037,570.02	---
库存商品	10,053,252.08	---	8,710,185.41	---
委托加工物资	875,947.35	---	1,426,956.91	---
合 计	28,378,528.75	---	25,101,311.92	---

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	36,237,033.54	927,858.00	---	37,164,891.54
通用设备	----	---	---	---
专用设备	11,142,224.62	4,937,093.20	---	16,079,317.82
运输设备	1,330,366.00	242,000.00	173,000.00	1,399,366.00
其他设备	4,165,044.92	63,518.00	---	4,228,562.92
固定资产装修	1,537,761.60	69,817.00	---	1,607,578.60
合 计	54,412,430.68	6,240,286.20	173,000.00	60,479,716.88

(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	1,086,387.14	435,823.95	---	1,522,211.09
通用设备	---	---	---	---
专用设备	3,694,437.48	1,021,324.29	---	4,715,761.77
运输设备	310,893.71	126,384.78	52,044.23	385,234.26
其他设备	2,693,749.21	214,889.91	---	2,908,639.12
固定资产装修	201,338.90	141,217.32	---	342,556.22
合 计	7,986,806.44	1,939,640.25	---	9,874,402.46
固定资产净值	46,425,624.24	---	---	50,605,314.42

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	360,000.00	890,000.00	---	284,833.33	2,624,833.33	965,166.67	2-59 月
电脑软件	购入	109,900.00	51,106.89	-----	---	10,989.96	69,783.07	40,116.93	10-42 月
合计		2,809,900.00	411,106.89	890,000.00	====	295,823.29	2,694,616.40	10,05,283.60	

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	96,869.39	---	---	35,087.16	400,058.82	61,782.23
低值易耗品	168,506.00	42,752.75	---	---	16,850.58	142,603.83	25,902.17
员工宿舍装修费	670,409.50	201,535.38	---	---	67,040.94	535,915.06	134,494.44
合计	1,300,756.55	341,157.52	---	---	118,978.68	1,078,577.71	222,178.84

9、短期借款：

(1) 借款种类	期末数	年初数
信用借款	29,500,000.00	33,000,000.00
合计	29,500,000.00	33,000,000.00

(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
交通银行吉大支行	10,000,000.00	6.63%	流动资金周转	2006.6.10-2006.12.09
中国工商银行湾仔支行	6,000,000.00	5.58%	流动资金周转	2005.11.18-2006.11.17
中国工商银行湾仔支行	3,500,000.00	5.58%	流动资金周转	2006.03.28-2007.03.27
中国工商银行湾仔支行	10,000,000.00	5.85%	流动资金周转	2006.5.24-2007.5.23
合计	29,500,000.00			

10、应付票据：

种类	期末数	年初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	---	10,000,000.00
合 计	---	10,000,000.00

注：2006 年 3 月 21 日承兑汇票到期。

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	17,912,784.24	86.00%	8,421,097.00	71.55%
一至二年	1,837,373.43	9.00%	2,350,307.32	19.97%
二至三年	371,649.75	2.00%	150,526.60	1.28%
三年以上	626,966.84	3.00%	847,924.82	7.20%
合计	20,748,774.26	100%	11,769,855.74	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	110,791.85	99.68%	174,062.80	100%
一至二年	52,750	32.25%	-	-
二至三年	----		----	
三年以上	----		----	
合计	163,541.85	100%	174,062.80	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%	600,595.39	74,413.00
增值税	17%	941,782.15	863,748.81
城市维护建设税	7%	114,207.55	71,538.70
个人所得税		268,412.63	32,387.28
企业所得税		340,056.59	6,757.42
房产税		-	-
印花税			-
合 计		2,265,054.31	1,048,845.21

14、其他应交款：

类 别	计缴标准	期末数	年初数
教育费附加	3%	48,925.3	30,659.42
堤围防护费	1‰, 0.7‰	7,176.37	7,081.58
合 计		56,101.67	37,741.00

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	3,184,479.54	79.02%	2,478,180.57	79.37%
一至二年	821,151.65	20.37%	640,213.40	20.50%
二至三年	24,766.81	0.61%	3,783.70	0.13%
三年至四年				
合计	4,030,398.00	100%	3,122,177.67	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
合计		—	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	25,082,958.00	---	---	---	---	---	---	25,082,958.00
其中：								
国家持有股份	1,254,150.00	---	---	---	---	---	---	1,254,150.00
境内法人持有股份	20,317,188.00	---	---	---	---	---	---	20,317,188.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	3,511,620.00	---	---	---	---	---	---	3,511,620.00
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	25,082,958.00	---	---	---	---	---	---	25,082,958.00

二、已发行流通股份

1、人民币普通股	38,207,409.00	---	---	---	---	---	38,207,409.00
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	38,207,409.00	---	---	---	---	---	38,207,409.00
三、股份总数	63,290,367.00	---	---	---	---	---	63,290,367.00

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	140,604,069.42		---	140,604,069.42
合 计	140,604,069.42		---	140,604,069.42

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	5,905,129.71	---	---	5,905,129.71
法定公益金	2,952,564.85	---	---	2,952,564.85
合 计	8,857,694.56	---	---	8,857,694.56

20、未分配利润：

项 目	本期数	上年同期数
本年净利润	2,560,514.82	4,674,143.52
加：年初未分配利润	26,035,702.43	37,293,141.22
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	3,164,511.34	16,522,851.12

年末未分配利润 25,431,705.91 25,444,433.62

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：

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	4,016,871.08	1,826,402.59	5,704,018.46	2,752,905.38
妇女健康设备	8,805,438.47	3,259,618.54	15,423,461.55	2,025,843.59
医用洁净系统工程	20,097,143.20	9,514,464.84	1,033,363.25	731,924.28
除颤器	2,606,837.61	2,103,764.65	31,015,982.91	27,078,001.24
合 计	35,526,290.36	16,704,250.62	53,176,826.17	32,588,674.49

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，2005年度11个产品软件收入均单独核算。财政部 国家税务总局发文财税[2005]165号嵌入式软件不属于(财税[2000]25号)规定的享受增值税优惠政策的软件产品。公司生产的三种嵌入式软件产品线陈B超、凸阵B超、智能生物电治疗仪，从2006年1月开始，在账务上不作软件收入单独核算，而此三种软件产品所占的销售比例较大，故本公司2006年1-6月软件销售收入较上年同期下降，软件收入仅为3,363,903.02元，2005年1-6月自行开发研制的软件销售收入为12,537,068.37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	376,923.08	322,592.17	236,666.67	114,009.87
华北区	2,168,198.30	1,596,536.58	36,822,957.27	25,791,155.86
华东区	11,388,104.74	5,356,199.77	4,861,807.71	1,742,816.87
华南区	11,134,875.21	5,155,923.11	1,371,769.21	579,181.68
华中区	3,507,179.49	1,416,718.38	3,291,111.13	1,371,793.65
西北区	868,247.86	640,858.39	3,232,564.10	2,018,591.07

西南区	5,740,113.68	2,062,307.81	3,275,470.08	940,670.69
国外	342,648.00	153,114.41	84,480.00	30,454.80
合计	35,526,290.36	16,704,250.62	53,176,826.17	32,588,674.49

(3) 本年度 1-6 月公司前五名客户销售的收入总额 25,642,393.16 元, 占主营业务收入总额 72.18%; 上年度 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%;

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	602,914.30	25,172.16
城市维护建设税	130,026.73	236,554.63
教育费附加	56,361.79	102,857.70
堤围费		871.50
合 计	789,302.82	365,455.99

23、其他业务利润:

项 目	本年累计数	上年同期累计数
房租收入	4,536.00	2,400.00
维修及售后业务	178,145.31	210,778.19
其他	-9,018.05	
合 计	173,663.26	213,178.19

24、营业费用:

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合 计	6,043,653.01	7,658,878.54
其中: 差旅费	1,419,199.62	1,503,537.77
工资及福利费	1,742,189.43	2,590,981.75
业务招待费	796,824.91	790,504.44
运输费	229,798.64	382,466.80

会务费	373,705.49	528,953.10
广告费	9,000.00	175,800.00
电话费	266,801.05	231,788.98

25、管理费用：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合 计	8,899,952.65	9,716,190.16
其中：科研经费	1,604,789.92	1,616,065.94
工资及福利费	2,137,035.75	1,522,826.25
租赁费	196,380.00	171,720.00
社会劳动保险费	224,273.00	122,005.17
无形资产摊销	295,823.29	291,159.96
坏账准备	302,110.00	2,228,651.74

26、财务费用：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
利息支出	916,837.00	734,330.00
减：利息收入	614,039.36	1,351,409.74
汇兑损失	10,361.04	
减：汇兑收益		280.62
其他	13,958.76	18,609.49
合 计	327,117.44	-598,750.87

27、补贴收入：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
增值税返还	-136,802.15	597,319.96
专利资助	-----	36,450.00
科技补贴	-----	800,000.00
著名商标奖	-----	-----
合 计	-136,802.15	1,433,769.96

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	50,900.00	16,823.05
合 计	50,900.00	19,823.05

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	32,955.77	---
罚款支出	2,235.00	22,515.00
捐赠支出	2,000.00	50,000.00
其他	14,040.99	35,196.25
合 计	51,231.76	107,711.25

30、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金额
合 计	10,947,146.80
其中：差旅费	1,790,123.93
业务招待费	1,219,314.17
运输费	296,616.00
会务费	446,044.19

六、母公司报表主要项目注释：

(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	70,267,511.81	93.86%	3,513,375.59	48,298,886.00	82.22%	2,414,944.30
一至二年	3,344,443.68	4.47%	334,444.37	8,753,932.68	14.90%	875,393.27
二至三年	903,027.32	1.21%	270,908.20	922,676.82	1.57%	276,803.05
三至四年	136,420.00	0.18%	81,852.00	552,215.90	0.94%	331,329.54
四年以上	212,920.00	0.28%	212,920.00	212,920.00	0.36%	212,920.00

合计 74,864,322.81 100% 4,413,500.15 58,740,631.40 100% 4,111,390.15

(2) 期末欠款前五名金额合计 31,005,250.00 元，占总额的 41.42%。

(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：

	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	13,929,912.09	84.48%	507,170.44	10,143,408.77	77.76%	507,170.44
一至二年	1,881,458.71	11.41%	216,714.67	2,167,146.71	16.62%	216,714.67
二至三年	15,080.82	0.09%	95,290.45	317,634.82	2.43%	95,290.45
三至四年	207,300.00	1.26%	58,678.91	97,798.19	0.75%	58,678.91
四年以上	454,961.30	2.76%	318,800.52	318,800.52	2.44%	318,800.52
合计	16,488,712.92	100%	1,196,654.99	13,044,789.01	100%	1,196,654.99

(2) 期末欠款前五名金额合计 6,826,532.77 元，占总额的 40.40%。

(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	8,592,987.17	---	---	---	7,860,136.36	---
合计	8,592,987.17	---	---	---	7,860,136.36	---

(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 声科技研究 所有有限公司	2004.7.2 8-2014.7 .28	95%	9,900,000.00	8,592,987.17	-----	-732,850.81	---	-2,039,863.64	7,860,136.36
合 计			9,900,000.00	8,592,987.17	-----	-732,850.81	---	-2,039,863.64	7,860,136.36

(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	4,016,871.08	1,826,402.59	5,704,018.46	2,752,905.38
妇女健康设备	11,412,276.08	5,363,383.19	46,439,444.46	29,103,844.83
医用洁净系统工程	20,097,143.20	9,514,464.84	1,033,363.25	731,924.28
合 计	35,526,290.36	16,704,250.62	53,176,826.17	32,588,674.49

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	-732,850.81	-414,988.76
合 计	-732,850.81	-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	2,894,827.58	4,997,391.46
加: 应纳税所得额调整净额	-627,783.65	-597,319.96
应纳税所得额	2,267,043.93	4,400,071.50
税率	15%	7.5%
应交所得税	340,056.59	330,005.36
减: 调整上年多计提所得税		6,757.42
所得税	334,312.76	323,247.94

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 母公司之 第一大股东	有限责任 公司	周靖人
珠海威尔超声科技研究 所有有限公司	珠海市	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	子公司	有限责任 公司	吴国强

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 所有有限公司	10,538,000.00	---	---	10,538,000.00

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	15,049,800.00	23.75%	---	---	15,049,800.00	23.75%
珠海威尔超声科技研究 所有有限公司	9,900,000.00	93.95%	---	---	9,900,000.00	93.95%

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
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
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、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
其他应收款一周先玉	备用金	68,582.18	68,582.18
其他应收款一周曙光	备用金	326.08	15,000.17
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	-----	6,000.00
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2006年半年度报告正文；
 - 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

二00六年八月十八日