

广东威达集团股份有限公司

1999 年年度报告

二零零零年四月十八日

目 录

1、 公司简介	1
2、 主要会计数据和业务数据摘要	2~3
3、 股本变动及股东情况	4~7
4、 股东大会简介	7~8
5、 董事会报告	8~17
6、 监事会报告	17~18
7、 重大事项	18~19
8、 财务报告	20~42
9、 公司的其他有关资料	42~43
10、 备查文件目录	43

重要提示

本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

广东正中会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

(一)、公司法定名称：广东威达集团股份有限公司

英文名称：GUANGDONG WEIDA GROUP CO., LTD.

英文缩写：WEIDA

(二)、公司法定代表人：陈族远

(三)、董事会秘书：陈洪东

办公及联系地址：广东省揭西县城霖都大道 221 号

联系电话：(0663) 5582288 转 545

传 真：(0663) 5582865

电子信箱：chenhong@pub.shantou.gd.cn

(四)、公司注册地：深圳市罗湖区罗芳南路 38 号

公司办公地址：广东省揭西县城霖都大道 221 号

国际互联网网址：<http://www.weida.com>

邮政编码：515400

(五)、公司选定的信息披露报纸：中国证券报

年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地：董事会秘书办公室

(六)、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：威达医械

股票代码：0603

二、主要会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据	单位：人民币 元
利润总额	-4,662,973.02
净利润	1,199,804.45
扣除非经营性损益后的净利润	1,199,804.45
主营业务利润	15,902,565.13
其他业务利润	4,036.10
营业利润	-4,512,505.87
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-150,467.15
经营活动产生的现金流量净额	665,898.55
现金及现金等价物净增加额	-1,662,283.08

2、公司近三年主要财务指标

	1999 年	1998 年		1997 年
		调整后	调整前	
主营业务收入(元)	33,441,029.02	20,996,817.14	20,996,817.14	101,245,839
净利润（元）	1,199,804.45	-96,819,704.03	-96,005,630.59	25,948,644
总资产（元）	266,154,310.40	275,485,768.81	276,162,589.31	340,631,658
股东权益（元）	129,111,234.20	132,584,746.62	133,398,820.06	230,536,263
每股收益（元/股）	0.011	-0.866	-0.858	0.23

加权平均每股收益（元/股）	0.011	-0.866	-0.858	0.23
扣除非经营性损益后的				
每股收益	0.011			
每股净资产（元/股）	1.15	1.185	1.193	2.06
调整后的每股净资产（元/股）	1.02	1.173	1.178	1.83
每股经营活动产生的				
现金流量净额（元/股）	0.006			
净资产收益率（%）	0.93	-73.02	-71.97	11.26
加权平均净资产收益率（%）	0.93	-53.33	-52.76	11.91

注：主要财务指标的计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=〔年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理（流动、固定）资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额〕/年度末普通股股份总数

加权平均净资产收益率=当期净利润/〔（期初净资产+期末净资产）/2〕+当期发行新股或配股新增净资产×〔（自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6）/12〕

加权平均每股收益=当期净利润/〔期末股份总数/（1+配股比例或增发新股比例）+期末股份总数/（1+配股比例或增发新股比例）×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12〕

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

3、报告期股东权益变动情况

单位：元、股

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
----	----	------	------	-------	-------	--------

期初数	111,862,500	52,958,405.69	22,363,968.96	6,613,572.34	-53,468,315.55	132,584,746.62
本期增加	---	---	---	---	1,199,804.45	---
本期减少	---	---	---	---	---	3,098,977.81
期末数	111,862,500	52,958,405.69	22,363,968.96	6,613,572.34	(52,268,511.10)	129,111,234.20

变动原因：1、本期盈余公积、公益金无增减变化系因为董事会决定本年度不提取二金。

2、股东权益减少系因为被投资公司发生亏损，本公司承担亏损额超过长期股权投资部分的未确认亏损分担额所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)、股份变动情况表

单位：万股

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	7,303.6						7,303.6
其中：							
国家持有股份	5,700						5,700
境内法人持有股份	1,603.6						1,603.6
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股	1,032.65						1,032.65
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	8,336.25						8,336.25
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	2,850						2,850
三、股份总数	11,186.25						11,186.25

(2)、截止到报告期末三年来无发行新股及衍生证券。

2、股东情况介绍

(1)、截止到 1999 年 12 月 30 日，本公司股东总数为 15143 户。

(2)、前十名股东情况：

名 称	年末持股数（万股）	占总股本（%）
广东威达医疗器械集团公司	5,700	50.96
揭西财通发展公司	1,223.6	10.94
汕头变压器厂	1,032.65	9.23
中国新技术创业投资公司	380	3.40
金鑫证券投资基金	28	0.25
李灿荣	26.81	0.24
梁坚荣	23.08	0.21
李泽川	20.63	0.18
谢运霞	19.9	0.18
王庆洋	19.84	0.18

注：前一、二、三、四名为法人股东，持股数量在本年度无增减变化，广东威达医疗器械集团公司代表国家持有本公司 50.96%的股份，其所持股份质押冻结情况如下：

质押冻结方	股数（万）	性 质
汕头中级人民法院	1,180	判决冻结
农业银行广州东山支行	1,000	借款质押
广东证券公司	2,070	借款质押
安信投资有限公司	1,250	预付款质押
广东粤财信托投资有限公司	200	借款质押

汕头变压器厂系广东威达医疗器械集团公司之全资子公司，其他股东之间无关联关系。其余为社会公众股东，持股数量在本年度的增减变化完全是在二级市场上的买卖行为所。

(3)、持股 10%以上的股东简介

广东威达医疗器械集团公司系本公司之母公司。法定代表人：刘之券。经营范围：医疗器械、保健品、新型材料、变压器等。

揭西财通发展公司，法定代表人：刘子清，经营范围：投资。

(4)、报告期内本公司控股股东无变更情况。

四、股东大会简介

(一)、1998 年 12 月 27 日,本公司在《中国证券报》上刊登召开临时股东大会公告,通知公司全体股东于 1999 年 1 月 31 日上午 9 时在本公司办公大楼十七楼召开临时股东大会。会议如期召开,到会股东 10 人,代表股份 79,583,457 股,占公司总股本的 71.14%,会议决议于 1999 年 2 月 1 日刊登在《中国证券报》,决议如下:

本次会议否决了《关于受让漯河石化集团洛阳塑胶摩阻工业有限公司 90%的股权》的方案。

(二)、1999 年 5 月 28 日,本公司在《中国证券报》上刊登召开 1998 年度股东大会公告,通知公司全体股东于 1999 年 6 月 30 日上午 9:30 时在本公司威达大厦十七楼会议室召开第六次股东大会,到会股东 13 人,代表股份 83,391,970 股,占公司总股本的 74.55%,会议决议于 1999 年 7 月 1 日刊登在《中国证券报》,决议如下:

1、以 83,391,970 股同意,占出席会议有表决权股份的 100%,通过了《1998 年度董事会工作报告》。

2、以 83,391,970 股同意,占出席会议有表决权股份的 100%,通过了《1998 年度监事会工作报告》。

3、以 79,591,970 股同意,占出席会议有表决权股份的 100%,通过了《1998 年度财务决算报告》。

4、以 79,591,970 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，通过了 1998 年度利润分配方案：不分配。

(三)、1999 年 8 月 17 日，本公司在《中国证券报》上刊登召开 1999 年度临时股东大会公告，通知公司全体股东于 1999 年 9 月 18 日上午 9：30 时在本公司威达大厦十七楼会议室召开第六次股东大会，到会股东 8 人，代表股份 79,578,650 股，占公司总股本的 71.14%，揭西县公证处到场现场公证，会议决议于 1999 年 9 月 21 日刊登在《中国证券报》上，决议如下：

1、以 79,578,650 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，审议通过了 1999 年中期利润分配方案：不分配不转增。

2、以 79,578,650 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，审议通过了关于补选陈族远 胡桂容朱金全吴小莹为本公司董事。

3、以 79,578,650 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，审议通过了关于续聘广东正中会计师事务所为本公司审计机构的议案。

(四)、1999 年 10 月 11 日，本公司在《中国证券报》上刊登以通信方式召开 1999 年度第二次临时股东大会公告，通知公司全体股东于 1999 年 10 月 25 日至 11 月 12 日将通信表决票邮寄或传真到本公司证券部。本次会议收到有效表决票 10 张，代表股份 79,972,709 股，占公司总股本的 71.49%，会议决议于 1999 年 11 月 13 日刊登在《中国证券报》上，决议如下：

1、以 79,792,7090 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，审议通过了本公司总部迁至深圳市罗湖区罗芳南路 38 号的议案。

2、以 79,792,7090 股同意，占出席会议有表决权股份的 100%，审议通过了修改公司章程的方案。

会议同时授权董事会尽快按照有关规定办理变更注册地手续。

五、董事会报告

（一）、公司经营情况

1、行业介绍

广东威达集团股份有限公司是目前我国较大的品种最齐全的高科技医疗设备制造企业，是集科研、生产与销售于一体的高科技企业，是国家医药局和国家机电部定点生产企业，也是国家医疗器械工业计划单列企业。主要生产诊断和治疗人体肿瘤和心脑血管疾病的医疗器械产品，主导产品有磁共振成像装置、医用电子直线加速器、B 超定位体外震波碎石机、模拟定位机、脑血管功能检测仪等 20 多个品种，在国内外市场上享有较高的声誉。

2、公司主营业务范围及经营情况

（1）、公司主营业务范围是：医疗器械开发、制造。经营本公司及下属分、子公司自产产品及零配件的销售，相关原、辅材料、零配件及产品的进出口业务。

（2）、公司经营情况

① 继 1998 年度公司出现重大亏损，本年度在经营环境没有得到较大改善的情况下，公司全年共取得主营业务收入 3344 万元，主营业务利润 1590 万元，分别比上年度增长 59%和 78%。其中分公司华达公司共销售医用直线加速器 5 台，实现销售收入 719.6 万元，占公司主营业务收入的 21%，较上年同期增长 150%；分公司碎石公司共销售碎石机 35 台，，实现销售收入 942 万元，较上年同期增长 1067%，占公司主营业务收入的 28%，分公司华康公司共销售 X-刀 14 台，模拟定位机 7 台，共实现销售收入 1043 万元，占公司主营业务收入的 31%。

② 为了加快新产品开发的进度，本公司在深圳成立新产品开发中心并取得注册，同时加紧与国内外多家单位洽谈合作开发新项目事宜，争取在 2000 年新产品能够投放市场。

③ 根据 1999 年 10 月 11 日临时股东大会的授权，本公司注册地已从揭西县城迁至深圳市，并取得营业执照。目前，总部迁至注册地的筹备工作正在进行之

中。

3、 公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

① 揭西县威通医疗器械有限公司

系公司的控股子公司（85%股权），主要生产核磁共振成像装置，99 年度仅有配件销售收入 6.8 万元，亏损 388 万元。

② 深圳威亨医疗器械有限公司

系公司的控股子公司（70%股权），主要生产人工心肺机、近距离遥控后装机等医疗器械产品，本年度实现销售收入 288 万元，实现利润 67 万元。

③ 全资附属企业华康公司

系公司的全资分公司，主要生产销售模拟定位机等产品，本年度实现销售收入 1043 万元，实现利润 594 万元。

④ 揭西县医疗器械公司

系公司的全资子公司，主要生产痔疮机、诱发电位仪，本年度实现销售收入 22 万元，亏损 28 万元。

4、 在经营中出现的问题及解决方案

主要困难：

（1）、从行业上看，近年来国内医疗器械行业异军突起，本公司主导产品 6Mev 医用直线加速器、磁共振成像装制、碎石机正受到较大冲击，产品销售面临巨大压力，企业经营更加困难。

（2）、从企业内部来看，一是新产品开发缓慢，没有新增资金投入生产、开发，造成产品更新换代跟不上市场的需求。用募集资金投入开发的 14Mev 医用直线加速器、2000 高斯磁共振成像装制尚未成功。公司产品市场竞争能力受到严峻挑战。

二是逾期借款达 7829 万元，财务费用负担过重，流动资金短缺。

三是以前年度大量资金被占用，特别是被广东威达医疗器械集团公司长期大量占用本公司资金未能如期归还。

解决方案：

(1)、加快新产品开发的进度，利用在深圳成立的新产品开发中心，通过技术引进与合作等多种形式，缩短新产品开发周期，争取 14Mev 医用直线加速器、1500 高斯永磁型磁共振成像装制在 2000 年新产品能够投放市场。

(2)、多方面调剂资金，保质保量维持有市场的产品的生产，坚持“质量第一，信用第一，售后服务第一”，做到守合同讲信誉，重塑公司形象，争取客户。

(3)、重建销售网络，加强营销力度。利用本公司放疗设备系列产品齐全的优势，通过合作经营、出租、新设备换旧产品等灵活的销售方式，占领市场，同时也可处理部分因质量问题造成货款回收难的历史遗留问题。

(4)、积极寻求当地政府的支持，通过债务重组资产置换等方式，改善公司的负债结构和资产质量，化解财务危机。

(5)、继续向大股东广东威达医疗器械集团公司追收欠本公司的 7828.9 万元款项，要求其在承诺期内尽快偿还。

(二)、公司财务状况

1、截止到 1999 年 12 月 31 日，公司总资产为 266,154,310.40 元，比去年同期减少 9,331,458.41 元，即减少了 3.4%，主要原因是受子公司威通公司和揭西县医疗器械公司亏损额超过投资总额本公司承担未确认投资损失影响。长期负 700,000.00 元，比去年同期减少 1,000,000 元，即减少 58.8%，主要原因是借款到期还款所致。

股东权益为 129,111,234.20 元，比去年同期减少 3,473,512.42 元，减少 2.6%，主要是受子公司威通公司和揭西县医疗器械公司亏损额超过投资总额本公司承担未确认投资损失影响。

主营业务利润为 15,902,565.13 元, 比去年同期增加 6,961,027.63 元, 增加 78%, 主要是产品销售增加所致。

净利润为 1,199,804.45 元, 去年同期本公司出现重大亏损 96,819,704.03 元, 主要原因是上年度本公司开始执行新会计制度、变更会计政策和本年度销售收入增加所致。

2、董事会关于审计报告中解释性说明段所涉及事项的说明

本公司 1999 年度的会计报表, 经广东正中会计师事务所审计, 并出具了有解释性说明的审计报告。本董事会认为该所出具的说明符合本公司的实际情况, 广东威达医疗器械集团公司欠本公司 7828.9 万元, 系以前年度的借款、往来占用款等款项, 该公司于 1998 年度承诺两年内还清。本年度本公司与其商议还款事宜时, 该公司表示将视重组的进展情况进快在年内用现金或优质资产抵偿欠本公司的款项。次笔款项返还后将大大改善本公司的财务状况。另外, 由于其未能在本年度还款, 本公司向其收取资金占用费共计 7,788,900.52 元。

另本公司有短期借款合计共 7495 万元已经逾期, 系本公司缺乏流动资金所致。在报告期后, 本公司正与部分债权人商讨还款事宜, 在当地银行的借款, 本公司将寻求当地政府的支持, 利用大股东广东威达医疗器械集团公司重组时与各债权银行及当地政府协商解决。大股东广东威达医疗器械集团公司重组完成返还欠本公司的款项后, 也将有助于本公司改善所欠银行的借款状况。

(三)、公司投资情况

- 1、报告期无非募集资金投资项目。
- 2、报告期内公司无新募集资金, 亦无延用募集资金。

(四)、加入 WTO 对本公司的影响

1、2000 年, 我国即将加入国际贸易组织, 对本公司最大的影响是非关税壁垒的取消或减少, 加大大型精密医疗器械, 高档医疗设备的市场竞争。由于国内医

疗器械在性能和质量上与发达国家同类产品相比存在一定的差距，公司营销形势将面临新的挑战。

2、本公司产品已全面通过 ISO9000 质量认证，加入 WTO 后也给公司带来新的机遇，公司将充分利用 WTO 赋予我们的权力，扩大对亚洲，非洲，中东等地区的出口；同时也有利于一些关键元器件和关键装备的进口。公司也将利用加入世贸的有利时机，谋求走技术引进与开发相结合的道路，以增强公司的市场竞争能力。

（五）、新年度公司发展计划

1、千方百计筹措资金，保证现有产品的生产，及时、保质兑现合同，同时进一步加强 14Mev 中能机，1500 高斯永磁型磁共振装置及双定位碎石机等项目的研发力度，通过技术引进、合作开发等方式，缩短新产品开发的周期，提高产品市场竞争能力，培养企业新的利润增长点。

2、利用大股东重组的契机，对本公司的债务进行重组，化解公司财务危机；同时对公司的资产进行重组，甩掉包袱，轻装上阵。

3、尽快将公司总部迁至深圳，走出山区，立足特区，谋求更多的合作发展机会。力争在深圳建立中国放疗设备生产基地。

4、充分发挥财务结算中心的成本核算、财务监督、财务分析功能，加强财务管理，跟踪、监督资金的使用效果，努力降低产品成本、费用，提高公司经营效益。

5、进一步加强管理，全面落实收入与贡献相一致的责、权、利机制，调动一切积极因素，群策群力，力争公司早日走出困境。

（六）、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会召开情况及决议内容：

（1）、1999 年 4 月 26 日在本公司十六楼小会议室召开第二届董事会第四次会议，应到董事七人，实到六人，会议审议并通过了如下决议：

- ① 1998 年度董事会工作报告；
- ② 1998 年度报告及年度报告摘要；
- ③ 1998 年度财务决算报告；
- ④ 1998 年度利润分配预案；
- ⑤ 关于审计报告中解释性说明段的说明；
- ⑥ 关于曾科彬辞去总经理职务的议项；

会议决议于 1999 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》上。

(2)、1999 年 8 月 14 日在本公司召开第二届董事会第一次会议，应到董事七人，实到七人，会议决议于 1999 年 8 月 16 日刊登在《中国证券报》上，会议审议并通过了如下的决议：

- ① 1999 年度中期报告；
- ② 1999 年度中期利润分配方案；
- ③ 同意聘请朱金全先生为本公司总经理；
- ④ 关于续聘广东正中会计师事务所为本公司审计机构的议案；
- ⑤ 关于改选董事的提案；

(3)、1999 年 9 月 18 日在本公司十六楼小会议室召开第二届董事会第六次会议，应到董事七人，实到六人，会议决议于 1999 年 9 月 21 日刊登在《中国证券报》上，会议审议并通过了如下决议：

会议选举陈族远先生为本公司董事长，胡桂容先生为本公司副董事长。

(4)、1999 年 10 月 7 日，本公司董事会在深圳市罗湖区罗芳南路 38 号召开二届七次董事会会议，应到董事七人，实到六人，会议审议并通过了关于本公司迁册至深圳市罗湖区罗芳南路 38 号的决议。会议决议于 1999 年 10 月 11 日刊登在《中国证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会根据 1999 年 10 月 11 日临时股东大会的授权，已按照有关规定办理本公司变更注册地手续，并取得营业执照。变更后本公司注册地从揭西县城迁至深圳市。

（七）、公司管理层及员工情况

1、董事监事高级管理人员

公司现任董事监事高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日	年初持股数【股】	年末持股数【股】	增减变动量
陈族远	男	38	董事长	1999.9-2001.4	0	0	0
胡桂容	男	49	副董事长	1999.9-2001.4	0	0	0
张壮超	男	58	副董事长	1998.4-2001.4	3800	3800	0
			副总经理				
朱金全	男	45	董事总经理	1999.9-2001.4	0	0	0
刘子清	男	49	董事	1998.4-2001.4	0	0	0
吴小莹	女	28	董事	1999.9-2001.4	0	0	0
黄为德	男	54	董事	1998.4-2001.4	0	0	0
陈洪东	男	28	董事会秘书	1998.10-2001.10	0	0	0
曾建华	男	50	监事会主席	1998.4-2001.4	0	0	0
蔡明法	男	56	监事	1998.4-2001.4	1900	1900	0
陈华	男	35	监事	1998.4-2001.4	0	0	0
吴定汉	男	43	副总经理		0	0	0
杨少鑫	男	49	副总经理		2850	0	2850
黄淑昆	女	45	总会计师		0	0	0

（1）、以上董事、监事、高级管理人员在本公司领取报酬的人员中，年度报酬 60000-40000 元区间的 5 人，30000-20000 的 3 人，20000-10000 的 1 人。

董事长陈族远、副董事长胡桂容、董事刘子清、吴小莹、黄为德未在本公司领取报酬。

（2）、聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况

1999年8月14日在本公司召开第二届董事会第一次会议，会议决定聘请朱金全先生为本公司总经理；无改聘董事会秘书。

2、公司员工数量和专业素质、教育程度及退职工人情况

本公司（含下属分、子公司）目前拥有员工1083人，其中在岗人员602人，人员结构如下：

行政管理人员：35人 退休人员：178人

一般生产员工：186人 其他人员：53人

工程技术人员：283人 下岗人员：303人

销售及市场推广人员：45人

在本公司人员中，大学本科学历以上的213人，大专学历的73人，中专193人，高级职称23人，中级职称87人，初级职称152人。在公司高、中层管理人员及工程技术人员骨干力量中，80%具有大专以上学历，有着较高的经营管理综合素质和较强的技术开发、生产力量。

（八）、利润分配

公司1999年度实现利润1,199,804.45元，公司董事会决定本年度不提取法定盈余公积金和公益金，实现的利润用于弥补上年度亏损。本年度未分配利润合计数为-52,268,511.10元，留待以后年度弥补。本次无资本公积金转增股本预案。

（九）、其它报告事项

2000年度公司信息披露报刊为《中国证券报》。

六、监事会报告

（一）、报告期内监事会工作情况

本年度公司监事会召开了两次会议，会议情况如下：

1、1999 年 4 月 27 日，本监事会召开二届二次会议，应到监事三人，实到三人。会议审议并通过了以下决议：

- （1）、1998 年度监事会工作报告
- （2）、1998 年度报告及年度报告摘要
- （3）、1998 年度财务决算报告
- （4）、关于审计报告中解释性说明段的说明

会议决议于 1999 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》上。

2、1999 年 8 月 14 日在本公司召开第二届董事会第三次会议，应到监事 3 人，实到 3 人，会议审议并通过了 1999 年度中期报告。

（二）、本报告期监事会依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，对董事会、管理层及公司经营情况进行监督，并检查了公司的财务状况；列席了各次董事会会议及股东大会，在会议上行使监督权力，起到了应有的监督作用。同时独立发表如下意见：

1、公司依法运作情况

本监事会认为：公司重大经营决策和重要的管理工作上是经过认真研究讨论的，决策程序符合《公司法》及《公司章程》的规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员能够依照法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，没有损害公司利益及股东利益的行为；公司按要求及时建立了完善的内部控制制度。

2、检查公司财务的情况

本监事会认为：广东正中会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告，真实、公允地反应了公司的财务状况和经营成果；董事会就该审计报告的解释性说

明客观、如实地反映了公司目前的实际情况。

3、本报告期公司无收购、出售资产事项，亦无发现有内幕交易事项。

4、公司关联企业的全部交易均按一般及公平原则进行，没有发现任何损害上市公司利益的情况。

七、重大事项

1、重大诉讼、仲裁事项

(1)、本公司由广东证券股份有限公司做担保向中信银行广州分行的 1300 万元借款到期后，因本公司未能按期还款，广东证券股份有限公司负担担保责任向中信银行广州分行代本公司偿付该笔借款及利息共 1359.195 万元，由此广东证券股份有限公司向广州仲裁委员会提请仲裁，经裁决，本公司应向广东证券股份有限公司偿付 1359.195 万元。裁决后本公司债务无增减变化。

(2)、1999 年 12 月 27 日，广东证券股份有限公司向广州市中级人民法院起诉本公司于 1996 年 12 月 27 日与其签订《预付股款协议书》，约定由其向本公司预付配股款 700 万元，期限 9 个月，月息 1.5%。由广东威达医疗器械集团公司用股权证作担保。诉状要求担保人及本公司偿还配股款 700 万元及利息、违约金 447.7 万元，共计 1147.7 万元。截止到报告期，法院尚未开庭审理。

以上事项已于 2000 年 2 月 25 日披露在《中国证券报》上。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内控股股东无变动，因董事长刘之券董事吴定汉、杨少鑫、蔡小红工作变动辞去董事职务，造成半数以上成员变动，1999 年 9 月 18 日临时股东大会决定补选陈族远、胡桂容、朱金全、吴小莹为本公司董事。1999 年 8 月 14 日本公司第二届董事会第一次会议决定聘请朱金全先生为本公司总经理，董事会秘书无变更。

- 4、报告期内无出售、收购资产事项。
- 5、报告期内无重大关联交易事项。
- 6、公司与控股股东之间做到了人员独立、资产完整、财务独立。
- 7、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。
- 8、本公司聘请的会计师事务所无变更。
- 9、报告期内无重大合同事项。
- 10、本报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。
- 11、其他应披露重大事项

截止到报告期末，广东威达医疗器械集团公司尚欠本公司款项共 78,288,592.54 元，1998 年底母公司承诺该款项将在两年内还清。在当地政府的支持下，该公司拟将以水电站的优质资产置换欠本公司的债务。

12、本公司自 1998 年 1 月 1 日起执行新颁布的《股份有限公司会计制度》，并对应计提的四项准备进行了计提，故本年度的会计政策和会计估计与上年度一致。

八、财务会计报告

1、审计报告

审 计 报 告

粤会所定审字（2000）第32218号

广东威达集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表；1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表；1999 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行

的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到：

- (1) 如注释八(三)所述，广东威达医疗器械集团公司 1999 年末欠付 贵公司的款项为 78,288,592.54 元，同时，贵公司本年度共计收广东威达医疗器械集团公司资金占用费 7,788,900.52 元，该笔款项能否及时返还对 贵公司的财务状况有重大影响。
- (2) 如注释五(10)所述，贵公司尚有短期借款合计共 7,495 万元逾期未还。

广东正中会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

(原广州会计师事务所)

中国注册会计师：梁 辉

中国 广州

二〇〇〇年三月二十四日

资产负债表

1999 年度

编制单位：广东威达集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	1999 年 12 月 31 日		1998 年 12 月 31 日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	五（1）	198,253.40	595,988.63	1,627,045.34	2,258,271.71
应收帐款	五（2）	26,128,322.20	51,106,249.45	29,443,929.60	52,818,716.85
其他应收款	五（3）	122,135,574.62	104,969,271.52	121,059,429.98	107,177,517.79
减：坏帐准备		14,914,948.14	28,330,612.92	13,424,311.67	23,147,468.71
应收帐款净额		133,348,948.68	127,744,908.05	137,079,047.91	136,848,765.93
预付帐款	五（4）	5,353,124.03	8,398,161.92	6,102,399.85	9,533,543.86
存货	五（5）	31,192,426.74	50,718,665.19	26,101,321.41	43,694,417.69
减：存货跌价准备	五（5）	5,690,345.40	5,690,345.40	5,537,600.00	5,537,600.00
存货净额	五（5）	25,502,081.34	45,028,319.79	20,563,721.41	38,156,817.69
待摊费用	五（6）	170,037.86	170,992.90	170,037.86	170,992.90
待处理流动资产净损失	五（7）	-	757,775.96		
流动资产合计		164,572,445.31	182,696,147.25	165,542,252.37	186,968,392.09
长期投资：					
长期股权投资		1,505,927.21	-	1,767,661.26	-
长期债权投资					
长期投资合计		1,505,927.21	-	1,767,661.26	-
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		1,505,927.21	-	1,767,661.26	-
固定资产：					
固定资产原价	五（8）	95,456,692.72	111,864,794.93	95,418,472.33	111,781,224.54
减：累计折旧	五（8）	19,983,413.26	29,289,257.07	16,269,219.68	24,784,294.31
固定资产净值	五（8）	75,473,279.46	82,575,537.86	79,149,252.65	86,996,930.23
固定资产合计		75,473,279.46	82,575,537.86	79,149,252.65	86,996,930.23
无形资产及其他资产：					
长期待摊费用	五（9）	532,985.69	882,625.29	686,762.97	1,520,446.49
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		532,985.69	882,625.29	686,762.97	1,520,446.49
资产总计		242,084,637.67	266,154,310.40	247,145,929.25	275,485,768.81

资产负债表 (续)

1999 年度

编制单位：广东威达集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	1999 年 12 月 31 日		1998 年 12 月 31 日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	五 (10)	75,050,000.00	80,950,000.00	74,445,000.00	80,545,000.00
应付帐款	五 (11)	5,954,760.18	7,861,998.78	9,567,620.84	10,880,272.43
预收帐款	五 (12)	5,115,429.34	12,181,983.24	9,353,109.94	18,339,533.84
应付工资		654,820.82	958,096.82	895,457.69	933,761.69
应付福利费		1,916,379.25	4,288,808.27	1,463,396.11	4,086,356.55
应交税金	五 (14)	4,794,623.53	9,611,915.32	3,725,355.19	8,726,634.98
其他应付款		581,348.47	592,841.67	466,668.55	471,815.44
其他应付款	五 (13)	1,698,527.08	4,079,433.55	1,367,922.79	1,972,440.06
预提费用	五 (15)	10,702,386.45	13,387,673.28	2,444,840.04	3,625,421.33
一年内到期的长期负债		-	-	8,000,000.00	8,000,000.00
流动负债合计		106,468,275.12	133,912,750.93	111,729,371.15	137,581,236.32
长期负债：					
长期借款				1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付款		700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
长期负债合计		700,000.00	700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00
负债合计		107,168,275.12	134,612,750.93	113,429,371.15	139,281,236.32
少数股东权益	五 (16)	-	2,430,325.27	-	3,619,785.87
股东权益：					
股本	五 (17)	111,862,500.00	111,862,500.00	111,862,500.00	111,862,500.00
资本公积	五 (18)	52,958,404.69	52,958,404.69	52,958,404.69	52,958,404.69
盈余公积	五 (19)	22,363,968.96	22,363,968.96	22,363,968.96	22,363,968.96
其中：公益金		6,613,572.34	6,613,572.34	6,613,572.34	6,613,572.34
未分配利润	五 (20)	-52,268,511.10	-52,268,511.10	-53,468,315.55	-53,468,315.55
未确认的投资损失	五 (21)		-5,805,128.35		-1,131,811.48
股东权益合计		134,916,362.55	129,111,234.20	133,716,558.10	132,584,746.62
负债和股东权益总计		242,084,637.67	266,154,310.40	247,145,929.25	275,485,768.81

利润及利润分配表

1999 年度

编制单位：广东威达集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	1999 年12 月31 日		1998 年12 月31 日	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	六	29,319,989.53	33,441,029.02	15,278,477.57	20,996,817.14
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		29,319,989.53	33,441,029.02	15,278,477.57	20,996,817.14
减：主营业务成本	六	15,387,212.18	17,297,904.10	8,851,950.33	11,938,634.97
主营业务税金及附加		225,132.41	240,559.79	113,011.97	116,644.67
二、主营业务利润		13,707,644.94	15,902,565.13	6,313,515.27	8,941,537.50
加：其他业务利润		4,036.10	4,036.10	7,200.00	7,640.00
减：存货跌价损失		152,745.40	152,745.40	5,537,600.00	5,537,600.00
营业费用		4,379,027.30	5,431,816.75	2,131,729.43	4,893,429.32
管理费用	五（22）	6,684,337.22	13,493,760.88	62,676,420.93	93,874,765.61
财务费用	五（23）	884,071.39	1,340,784.07	1,674,538.32	9,692,668.94
三、营业利润		1,611,499.73	-4,512,505.87	-65,699,573.41	-105,049,286.37
加：投资收益		-261,734.05	0	-31,249,069.36	
补贴收入					
营业外收入				132,068.30	1,193,095.42
减：营业外支出	五（24）	149,961.23	150,467.15	3,129.56	3,697.58
四、利润总额		1,199,804.45	-4,662,973.02	-96,819,704.03	-103,859,888.53
减：所得税					
少数股东损益			-1,189,461.93		-5,908,373.02
加：未确认的投资损失			4,673,315.54		1,131,811.48
五、净利润		1,199,804.45	1,199,804.45	-96,819,704.03	-96,819,704.03
加：年初未分配利润		-53,468,315.55	-53,468,315.55	43,351,388.48	43,351,388.48
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		-52,268,511.10	-52,268,511.10	-53,468,315.55	-53,468,315.55
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-52,268,511.10	-52,268,511.10	-53,468,315.55	-53,468,315.55
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、年末未分配利润		-52,268,511.10	-52,268,511.10	-53,468,315.55	-53,468,315.55

现金流量表

1999 年度

编制单位：广东威达集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	母公司	合并
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		19,316,851.75	29,701,459.95
收到的租金		7,200.00	7,200.00
收到的增值税		529.25	105,356.91
收到的其他与经营活动有关的现金		13,518,652.55	7,294,453.65
现金流入小计		32,843,233.55	37,108,470.51
购买商品，接受劳务支付的现金		8,182,125.20	11,271,747.48
经营租赁所支付的现金		-	127,157.70
支付给职工以及为职工支付的现金		7,683,836.34	13,339,124.20
支付的增值税款		511,257.29	795,622.21
支付的所得税款		-	-
支付的除增值税，所得税以外的其他税费		59,975.52	136,151.18
支付的其他与经营活动有关的现金	五（25）	16,086,471.26	10,772,769.19
现金流出小计		32,523,665.61	36,442,571.96
经营活动产生的现金流量净额		319,567.94	665,898.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
分得股利或利润所收到的现金			
取得债券利息收入所收到的现金			
处理固定资产，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		-	-
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金		65,189.00	110,539.00
权益性投资所支付的现金			
债权性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		65,189.00	110,539.00
投资活动产生的现金流量净额		-65,189.00	-110,539.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
发行债券所收到现金			
借款所收到的现金		6,500,000.00	6,810,000.00

现金流量表(续)

1999 年度

收到的其他与筹资活动有关的现金		945,643.76	945,643.76
现金流入小计		7,445,643.76	7,755,643.76
偿还债务所支付的现金		7,204,834.80	7,714,834.80
发生筹资费用所支付的现金		-	35,053.22
分配股份或利润所支付的现金			
偿付利息所支付的现金		1,650,428.27	1,698,891.26
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金		273,551.57	273,551.57
子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	250,955.54
现金流出小计		9,128,814.64	9,973,286.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,683,170.88	-2,217,642.63
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		-1,428,791.94	-1,662,283.08

现金流量表（续表）

1999 年度

编制单位：广东威达集团股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	母 公 司	合 并
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资			
以存货偿还债务			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,199,804.45	1,199,804.45
加：少数股东损益			-1,189,461.93
未确认的投资损失			-4,673,315.54
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-309,363.53	3,413,144.21
固定资产折旧		3,714,668.58	4,505,437.76
无形资产摊销		153,777.28	677,151.70
处置固定资产，无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
存货跌价准备(减：借项)		152,745.40	152,745.40
固定资产报废损失			
财务费用		1,670,390.80	2,439,695.85
投资损失(减：收益)		261,734.05	-
存货的减少(减：增加)		-1,937,791.63	-3,798,226.66
经营性应收项目的减少(减：增加)		-8,675,958.73	-10,306,387.54
经营性应项目的增加(减：减少)		-124,817.21	4,806,814.17
其他		4,214,378.48	3,438,496.68
经营活动产生的现金流量净额		319,567.94	665,898.55
3、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末余额		198,253.40	595,988.63
减：现金的期初余额		1,627,045.34	2,258,271.71
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		-1,428,791.94	-1,662,283.08

2、会计报表附注

1999 年度

一、公司概况

1、公司历史沿革：广东威达集团股份有限公司（以下简称为公司）于一九九四年六月十五日经广东省体改委文件“粤股审[1994]110号”批准设立。公司于一九九四年六月二十八日在广东省揭西县工商行政管理局取得《企业法人营业执照》（注册号：19337982-9）。一九九五年六月二十二日在广东省工商行政管理局重新登记注册（注册号：23112439-3）。公司属高科技医药器械生产行业。

2、注册资本：本公司原注册资本为人民币 5887.5 万元。一九九七年一月十九日经股东大会决议，经过注册会计师验证后，股本经转送后增至 11,186.25 万元。

3、经营范围：生产、销售医疗器械，仪器仪表，普通机械，电子产品及通信设备，保健品。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度

自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制作为记帐基础，以历史成本作为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司外币业务按发生时的市场汇价折算为人民币，所有货币性外币资产和负债的年末余额均按年末的市场汇价（中间价）折算为人民币，折算差额全部计入当期损益。

6、合并会计报表的编制方法

合并会计报表根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》以及其它有关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时，已将母公司与子（分）公司以及各子（分）公司相互之间的权益性投资与所有者权益、重大内部交易和资金往来相互抵消。

纳入合并范围的子公司采用的主要会计政策与母公司无重大差异。

7、现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物，是指本公司持有的期限短（三个月内到期）、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、坏帐核算方法

（1）坏帐确认标准：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；

B、债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的款项，报经董事会批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

（2）坏帐损失的核算方法采用备抵法。即根据应收帐款和其他应收款的入帐时间长短（帐龄）以及债务人的经济状况及还款能力之分析，按本公司认为恰当的比例提取。同时采用个别认定法，对那些有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项按其预计不能收回的金额计提坏帐准备。坏帐准备计提比例如下：

帐 龄	计提比例
1 年以内	5‰
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	40%
5 年以上	50%-100%

9、存货核算方法

存货的分类主要为：原材料、在途材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

存货的购入与入库按实际成本计价，存货(低值易耗品除外)的领用与发出，按加权平均法计价。低值易耗品领用时一次摊销，存货盘盈(或盘亏)冲减(或计入)管理费用。公司期末存货按其帐面成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，并记入当期损益。

10、短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价，相关的投资效益在实现时确认。短期投资本期不涉及计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。

①公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，且不具有重大影响，采用成本法核算；

②公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽不足 20%但有重大影响；或超过 50%但不具有实质控制权的，采用权益法核算；

③公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），且有控制权，或虽不足 50%但具有实质控制权的编制合并会计报表。

(2) 股权投资差额的摊销：对采用权益法核算的长期股权投资，其长期股权投资差额按一定期限平均摊销；计入损益。摊销时，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(3) 长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付自发行日起至购入债券日止的应计利息后余额，作为实际成本入帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的余额，计入当期投资收益。

长期投资本期不涉及计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价及折旧方法

固定资产按实际成本计价，单位价值在 2000 元以上，使用年限超过一年的实物资产列作固定资产核算。折旧方法为平均年限法，预计残值率 3～5%。

资产类别	估计使用年限	年折旧率	预计残值率
生产用房	20～40年	2.425～4.85%	3%
非生产用房（办公楼）	45年	2.16%	3%
简易房	10年	9.70%	3%
机器、机械设备	8～23年	4.13～11.88%	5%
办公设备	8年	11.88%	5%
运输设备	5年	19.00%	5%

13、在建工程核算方法

核算工程在建造过程中实际发生的全部支出。在建工程于交付使用之前发生的工程借款利息计入在建固定资产的成本，在建工程于实际交付使用之时转作固

定资产。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

项 目	摊销年限（年）	摊销方法
开办费	5	直线法
新产品研究和开发费用	5	直线法
固定资产改良支出	5	直线法
装修费	5	直线法

15、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入。

他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

17、本年度会计政策、会计估计变更情况

本公司自 1998 年 1 月 1 日起执行新颁布的《股份有限公司会计制度》，并对应计提的四项准备进行了计提，故本年度的会计政策与上年度一致。

三、税项

（1）流转税

税 种	适 用 税 率	税 基
增值税 *	17%	产品销售收入
增值税 **	6%	同上
城市维护建设税	5%	应缴流转税

*： 按产品销售收入计算，允许抵扣进项税额；

**：按产品销售收入计算，不允许抵扣进项税额。

2、所得税的适用税率及其优惠政策

A、根据广东省揭西县税务局“[1993]揭税外字第8号”政策性减免批复书批准，揭西县威通医疗器械有限公司从获利年度起的第一、二年免征企业所得税，第三、四、五年减半征收企业所得税。本年度亏损，故不计缴企业所得税。

B、本公司属于高新技术企业，广东省揭西县财政局“揭财预外函字第21号”批复同意本公司一九九三年度按15%的税率计征企业所得税，又根据广东省揭西县地方税务局函件“揭西地税函（1995）1号”批复，本公司可以沿用“高新技术企业”税收优惠政策，在国家和地方政府未作出新的规定以前，从一九九四年度起仍按15%税率计缴企业所得税。本公司1998年度发生重大亏损，根据税法规定，可先以之后5年的税前利润弥补亏损，故本年度不计缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

纳入合并报表范围的子公司：

公 司 名 称	注册资本	投资额	拥有权益	经营范围
(1)揭西县医疗器械公司	RMB130 万	1,300,000.00	100%	制造、销售医疗器械
(2)深圳威达医疗器械公司	RMB318 万	8,000,000.00	100%	干式体外震波碎石机、 电子痔疮治疗机

投资控股：

深圳威亨医疗器械有限公司	RMB617 万	3,800,000.00	70%	血流型人工心肺机、 近距离遥控后装机
(3)揭西县威通医疗器械有限公司	HKD2300 万	18,550,650.00	85%	生产核磁共振成像装置等医疗器械

(2) 本年度合并报表范围没有发生变更。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

	期 初 数	期 末 数
现 金	244,119.54	165,583.30
其中：HK\$	4,359.06	4,359.06
银行存款	2,014,152.17	430,405.33
其中：HK\$	10,456.71	10,655.28
折算汇率：1：1.0718		

合 计 2,258,271.71 595,988.63

2、应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	15,291,040.60	28.95		7,236,350.60	14.16	
1-2 年	14,668,815.00	27.77		7,877,354.00	15.41	
2-3 年	12,472,937.65	23.61		19,159,505.60	37.49	
3 年以上	10,385,923.60	19.67		16,833,039.25	32.94	
合 计	52,818,716.85	100	10,545,403.56	51,106,249.45	100	14,018,297.37

无持本公司 5%以上股份的股东欠款。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
山东临沂地区肿瘤医院	2,137,200.00	3 年以上	货款
河南焦作市人民医院	1,830,000.00	3 年以上	货款
山东安丘医院	1,752,000.00	3 年以内	货款
云南第一人民医院	1,520,000.00	3 年以上	货款
河南温县中医院	1,330,000.00	3 年以内	货款

3、其他应收款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	41,531,843.18	38.75		14,267,100.40	13.59	
1-2 年	56,391,752.19	52.61		66,848,917.06	63.68	
2-3 年	7,909,206.48	7.38		17,735,104.15	16.90	
3 年以上	1,344,715.94	1.26		6,118,149.91	5.83	
合 计	107,177,517.79	100	12,602,865.15	104,969,271.52	100	14,312,315.55

持有本公司 5%以上股份的股东的欠款详见注释八（三）。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广东威达医疗器械集团公司	78,288,592.54	1-3 年	往来款
汉民新材料总公司	5,928,000.00	2 年以内	借款
北京阜外医院	5,400,000.00	2 年以内	合作款
揭西县人民医院	3,018,962.00	2 年以内	合作款
张乐鸣	1,610,589.27	3 年以上	借款

4、预付货款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	6,716,584.73	70.45	1,053,271.72	12.45
1-2 年	675,681.49	7.09	4,914,812.17	58.59
2-3 年	284,104.59	2.98	1,390,354.87	16.57
3 年以上	1,857,173.05	19.48	1,039,723.16	12.39
合 计	9,533,543.86	100	8,398,161.92	100

欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
机电部第十二研究所	1,281,987.70	2 年以内	材料款
北京双原同位素有限公司	910,604.40	1 年以内	材料款
清华物理系加速器教研组	856,000.00	2 年以内	材料款
北京天汉机电设备公司	564,200.00	3 年以内	材料款
北京中科院高新物理研究所工厂	440,000.00	3 年以内	材料款

5、存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,424,985.25	----	6,597,800.96	---
产成品	19,342,558.13	5,537,600.00	20,092,809.46	5,690,345.40
在产品	15,829,462.31	----	23,927,212.77	---
低值易耗品	1,740.00	----	5,170.00	---
分期收款发出商品	95,672.00	----	95,672.00	---
合 计	43,694,417.69	----	50,718,665.19	5,690,345.40

6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初存货进项税款	170,992.90	----	----	170,992.90

7、待处理流动资产净损失

类 别	期末数
盘亏产成品	757,775.96
合 计	757,775.96

子公司揭西县医疗器械公司外借产成品,因手续不全,有待公司查清原因及补齐有关手续后再作处理。

8、固定资产原值, 累计折旧及其净值

项 目	1998.12.31	本期增加	本期减少	1999.12.31
原值:				
房屋建筑物	81,052,605.89	29,694.39	----	81,082,300.28
机械、机器设备	22,170,270.97	1,080,585.00	1,150,973.00	22,099,882.97
运输设备	4,379,471.00	----	----	4,379,471.00
办公设备	4,178,876.68	124,264.00	----	4,303,140.68
合 计	111,781,224.54	1,234,543.391,	1,150,973.00	111,864,794.93
累计折旧:				
房屋建筑物	10,507,551.26	2,472,437.91	----	12,979,989.17
机械、机器设备	8,484,341.14	2,428,153.70	905,102.52	10,007,392.32
运输设备	3,394,154.14	97,332.24	----	3,491,486.38
办公设备	2,398,247.77	412,141.43	----	2,810,389.20
合 计	24,784,294.31	5,410,065.28	905,102.52	29,289,257.07
净 值:				
房屋建筑物	70,545,054.63	----	----	68,102,311.11
机械、机器设备	13,685,929.83	----	----	12,092,490.65
运输设备	985,316.86	----	----	887,984.62
办公设备	1,780,628.91	----	----	1,492,751.48
合 计	86,996,930.23	----	----	82,575,537.86

9、长期待摊费用

项 目	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
新产品研究和开发费用	1,234,783.20	----	561,406.04	673,377.16
装修费	285,663.29	----	76,415.16	209,248.13
合 计	1,520,446.49	----	637,821.20	882,625.29

10、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	23,350,000.00	31,350,000.00
担保借款	57,195,000.00	49,600,000.00
合 计	80,545,000.00	80,950,000.00

其中逾期借款有：中国工商银行借款 3135 万元，中国建设银行借款 1470 万元，中信实业银行借款 90 万元，广东证券股份有限公司借款 2800 万元。借款逾期未还主要系因为公司缺少流动资金所致。

11、应付帐款

无欠持本公司 5%以上股份的股东款项。

12、预收帐款

无欠持本公司 5%以上股份的股东款项。

13、其他应付款

无欠持本公司 5%以上股份的股东款项。

14、应交税金

税 项	期初数	期末数
增 值 税	7,534,691.05	8,443,468.29
城 建 税	118,144.57	181,679.63
企业所得税	950,705.76	950,705.76
个人所得税	123,093.60	36,061.64
合 计	8,726,634.98	9,611,915.32

15、预提费用

项 目 类 别	期 初 数	期 末 数
---------	-------	-------

销售佣金	100,000.00	1,086,000.00
运输及保险费	--	40,000.00
审计费	550,000.00	400,000.00
利 息	2,975,421.33	11,861,673.28
合 计	3,625,421.33	13,387,673.28

期末比期初增加 269%，主要系本期增加预提利息及销售佣金所致。

16、少数股东权益

少数股东名称	被投资公司名称	拥有权益比例	拥有权益金额
香港精创发展有限公司	揭西县威通医疗器械有限公司	15%	2,158,870.99
香港丰鸣企业有限公司	深圳威亨医疗器械有限公司	30%	271,454.28
合 计			2,430,325.27

17、股本

股 本 类 别	期初数	本期增减变动	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份			
其中：			
国家拥有股份	57,000,000.00	--	57,000,000.00
境内法人持有股份	16,036,000.00	--	16,036,000.00
2、募集法人股	10,326,500.00	--	10,326,500.00
尚未流通股份合计	83,362,500.00	--	83,362,500.00
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	28,500,000.00	--	28,500,000.00
已流通股份合计	28,500,000.00	--	28,500,000.00
三、股份总数	111,862,500.00	--	111,862,500.00

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	52,910,187.50	--	--	52,910,187.50

法定资产评估增值	9,415.00	--	--	9,415.00
成功申购利息收入	38,802.19	--	--	38,802.19
合 计	52,958,404.69	--	--	52,958,404.69

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	7,875,198.31	--	--	7,875,198.31
任意盈余公积金	7,875,198.31	--	--	7,875,198.31
公 益 金	6,613,572.34	--	--	6,613,572.34
合 计	22,363,968.96	--	--	22,363,968.96

20、未分配利润

1998 年报所披露的年末未分配利润额	-52,654,242.11
加:1999 年对期初未分配利润的调整数	-814,073.44
调整后 1999 年年初未分配利润额	-53,468,315.55
加:1999 年度合并净利润	1,199,804.45
1999 年 12 月 31 日未分配利润余额	-52,268,511.10

1999 年对期初未分配利润的调整系补计 1998 年度的有关费用。

21、未确认的投资损失

子 公 司 名 称	期 初 数	期 末 数
揭西县威通医疗器械有限公司	-956,446.12	-4,255,864.39
揭西县医疗器械公司	-175,365.36	-452,064.93
深圳威亨医疗器械有限公司	---	-1,097,199.03
合 计	-1,131,811.48	-5,805,128.35

此为被投资公司发生亏损，投资公司应承担的亏损份额超过其长期股权投资部分的未确认亏损分担额。

22、管理费用

管理费用本期比上期减少 85.63%，主要系因为 1998 年度处理坏帐、报废存货和会计政策、估计改变增加计提坏帐准备、存货跌价准备等原因所致。

23、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,127,447.28	12,482,066.97
减：利息收入	(7,793,973.39)	(2,805,026.03)
手 续 费	7,310.18	15,628.00
合 计	1,340,784.07	9,692,668.94

财务费用本期比上年减少 86%，主要系因为本期增加计收威达集团资金占用费所致。

24、营业外支出

项 目	本年发生数
滞纳金	5,575.08
停工损失	144,892.07
合 计	150,467.15

25、支付的其他与经营活动有关的现金为 10,772,769.19 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
营业费用	1,634,500.93
管理费用	2,121,070.28
制造费用	1,320,802.35
与集团公司往来款项	4,817,704.98

六、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
医 疗 器 械	20,996,817.	33,441,02	11,938,63	17,297,90	9,058,182	16,143,12
	84	9.02	4.97	4.10	.87	4.92

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

	期 末 数	
帐 龄	金 额	比例 (%)
1 年以内	6,602,234.60	25.27
1-2 年	6,493,200.00	24.85
2-3 年	10,214,705.60	39.09
3 年以上	2,818,182.00	10.79
合 计	26,128,322.20	100

2、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	1,767,661.26	---	---	261,734.05	1,505,927.21	---

3、主营业务收入及成本

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本	
	上年数	本年数	上年数	本年数
医疗器械	15,278,477.57	29,319,989.53	8,851,950.33	15,387,212.18

4、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
年末调整的被投资公司所有者权益净减少的金额	-261,734.05	-31,249,069.36
合 计	-261,734.05	-31,249,069.36

八、关联方关系及其交易

(一)、存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地址	主 营 业 务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
广东威达医疗器械集团公司	广州市	医疗器械制造销售等	母公司	国有	刘之券
揭西县医疗器械公司	揭西县	制造销售医疗器械	全资子公司	国有独资	刘之券
揭西县威通医疗器械有限公司	揭西县	生产销售核磁共振成像装置等医疗器械	控股子公司	有限责任公司	刘之券
深圳威达医疗器械公司	深圳市	干式体外震波	全资子公司	国有独资	何思波

深圳威亨医疗器械有限公司	深圳市	碎石机、电子 痔疮治疗机 生产经营自动控制多种血流 型人工心肺 机、近距离遥 控后装机	深圳威达之 控股子公司	有限责任公司	刘春雨
--------------	-----	--	----------------	--------	-----

10、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
广东威达医疗器械集团公司	1,200 万人民币	--	--	1,200 万人民币
揭西县医疗器械公司	130 万人民币	--	--	130 万人民币
揭西县威通医疗器械有限公司	2,300 万港币	--	--	2,300 万港币
深圳威达医疗器械公司	318 万人民币	--	--	318 万人民币
深圳威亨医疗器械有限公司	617 万人民币	--	--	617 万人民币

11、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期 初 数		本年 增加	本年 减少	期 末 数	
	金 额	比 例			金 额	比 例
广东威达医疗器械集团公司	5700 万	50.96%	--	--	5700 万	50.96%
揭西县医疗器械公司	130 万	100%	--	--	130 万	100%
揭西县威通医疗器械有限公司	1,855.065 万	85%	--	--	1,855.065 万	85%
深圳威达医疗器械有限公司	800 万	100%	--	--	800 万	100%
深圳威亨医疗器械有限公司	380 万	70%	--	--	380 万	70%

(二)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本公司关系
汕头变压器厂	持有本公司 9.23%比例股份的股东
汉民新材料总公司	同属广东威达医疗器械集团公司之下属公司
汕头德业电器有限公司	同属广东威达医疗器械集团公司之下属公司
广东威达集团印刷厂	同属广东威达医疗器械集团公司之下属公司

(三)、关联方交易事项

1、采购材料

企业名称	1999 年 金 额	1998 年 金 额	作价原则
广东威达医疗器械集团公司	261,070.75	--	成本价

汕头变压器厂	75,825.65	251,014.36	成本价
汕头德业电器有限公司	4,968.04	88,136.07	成本价
汉民新材料总公司	132,300.00	8,485.67	成本价

2、接受劳务

企业名称	1999 年 金 额	1998 年 金 额	作价原则
广东威达集团印刷厂	1,099.60	--	市价
汕头变压器厂	10,209.95	--	市价
汉民新材料总公司	314,169.40	--	市价

3、根据本公司与威达集团签订的协议，以威达集团每月平均占用本公司的资金数额按 8‰的月利率计收资金占用费。本年度，本公司向威达集团计收资金占用费共 7,788,900.52 元。本公司本期银行借款大部分按逾期利率（月）9‰计付，故按 8‰的月利率计收威达集团资金占用费。

4、关联方应收应付款项余额

项 目	1999.12.31	1998.12.31
其他应收款：		
广东威达医疗器械集团公司	78,288,592.54	75,165,863.84
汕头变压器厂	64,118.59	78,153.82
汉民新材料总公司	5,928,000.00	5,858,246.67
汕头德业电器有限公司	330,827.71	--
广东威达集团印刷厂	1,653.25	--
其他应付款：		
汉民新材料总公司	1,031,232.03	--
汕头德业电器有限公司	1,745,699.49	1,177,585.34
广东威达集团公司印刷厂	4,891.00	2,138.15

九、或有事项

1、公司以威达大厦 10 至 19 层为广东威达医疗器械集团公司向招商银行借款 330 万元提供担保。

2、一九九九年十二月二十七日，广东证券股份有限公司就借款 700 万元及相关利息逾期未还一事向广州市中级人民法院起诉本公司。该案现在尚未审理完

毕。

十、承诺事项

截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、二〇〇〇年一月十九日，广州仲裁委员会就广东证券股份有限公司（原告）为本公司担保向中信实业银行广州分行花城支行借款 1300 万元及相关利息 59.2 万元逾期未还一案，裁决本公司偿付借款本金 1300 万元及相关利息 59.2 万元给广东证券股份有限公司。

2、本公司存放于广东威达医疗器械集团公司广州总部的展品（价值约 478 万元）于二〇〇〇年三月九日已被法院封存。

3、根据本公司第二届第八次董事会决议：（1）本公司 1999 年度利润分配预案为：由于公司 1998 年度出现重大亏损尚未弥补，决定本期不提取法定盈余公积金及公益金，且不分红；（2）在当地政府的支持下，拟用优质资产与广东威达医疗器械集团公司欠付本公司的款项 7,829 万元进行置换。但该方案尚待报经有关部门批准及股东大会通过后方能进行。

十二、资产抵押说明

公司为取得中国工商银行揭西县支行 3,135 万元借款，以威达大厦 1 至 9 层共 6,910M²、钢混五层综合楼和厂内大车间共 8,614M²、公司院外厂房 2 幢共 2,970 M²、厂区职工宿舍共 2,259 M² 厂区内房屋 382 M² 作为抵押。另外，公司以威达大厦 10 至 19 层为广东威达医疗器械集团公司向招商银行借款 330 万元提供担保。

九、公司的其他资料

- 1、 公司变更注册登记日期：1999 年 12 月 28 日
 - 2、 公司注册登记地点：广东省深圳市罗芳路 38 号
 - 3、 企业法人营业执照注册号：4400001008188
 - 4、 税务登记号码：445222231124393
 - 5、 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司
 - 6、 公司聘请的会计师事务所名称：广东正中会计师事务所
- 办公地址：广州环市东路 322 号东三楼

十、备查文件

- 1、 载有法定代表人、总会计师 会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《中国证券报》上公司公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 公司年度报告正本。

广东威达集团股份有限公司

董 事 会

2000 年 4 月 18 日

