

北京中科三环高技术股份有限公司  
二零零九年年度 报告全文



二〇一〇年三月二十五日



# CONTENTS

## 目 录

一、公司基本情况简介	1
二、主要会计数据和财务指标	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	5
五、公司治理结构	7
六、股东大会情况简介	9
七、董事会报告	10
八、监事会报告	15
九、重要事项	16
十、财务报告	19
十一、备查文件目录	65

### 重要提示

1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2 没有董事、监事和高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3 所有董事均出席本次董事会。

4 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

5 公司负责人王震西先生、主管会计工作负责人苏迎年先生及会计机构负责人崔俊岐先生声明:保证 2009 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 一、公司基本情况简介

### 1、公司法定中文名称：北京中科三环高技术股份有限公司

公司法定英文名称：Beijing Zhong Ke San Huan High-Tech Co., Ltd.

中文缩写：中科三环

英文缩写：Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

### 2、公司法定代表人：王震西

### 3、公司董事会秘书：赵寅鹏

联系地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

电 话：010-62656017

传 真：010-62670793

电子信箱：[security@san-huan.com.cn](mailto:security@san-huan.com.cn)

证券事务代表：田文斌

电 话：010-62656017

传 真：010-62670793

电子信箱：[twb@san-huan.com.cn](mailto:twb@san-huan.com.cn)

### 4、公司注册地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司办公地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>

电子信箱：[security@san-huan.com.cn](mailto:security@san-huan.com.cn)

### 5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层 中科三环证券部

### 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中科三环

股票代码：000970

### 7、公司首次注册登记日期：1999-07-23

首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2007-08-30

公司最近一次变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000410288632

税务登记证号码：110108700228137

公司聘请境内会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司

办公地址：北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

## 二、主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据

单位：人民币元

	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007年
营业收入	1,566,176,836.34	2,079,430,260.00	-24.68%	2,074,188,986.54
利润总额	108,892,163.33	163,984,818.22	-33.60%	242,901,858.54
归属于上市公司股东的净利润	73,557,217.71	97,850,934.38	-24.83%	164,006,837.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	61,276,223.64	88,518,018.88	-30.78%	150,241,977.80
经营活动产生的现金流量净额	221,719,702.75	413,380,611.96	-46.36%	97,542,212.38
	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减(%)	2007年末
总资产	2,418,040,829.56	2,468,433,967.00	-2.04%	2,466,691,063.54
所有者权益(或股东权益)	1,244,096,010.64	1,198,436,746.53	3.81%	1,129,277,449.99
股本	507,600,000.00	507,600,000.00	0.00%	507,600,000.00

### 2、主要财务指标

单位：人民币元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.19	-26.32%	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.19	-26.32%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.17	-29.41%	0.30
加权平均净资产收益率(%)	6.02%	8.47%	-2.45%	15.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.01%	7.66%	-2.65%	14.10%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.44	0.81	-45.68%	0.19
	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.45	2.36	3.81%	2.22

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2009年度
非流动资产处置损益	2,312,435.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,995,784.59
委托他人投资或管理资产的损益	244,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,647,415.07
所得税影响额	-3,382,000.96
少数股东权益影响额	-1,242,698.98
合计	12,280,994.07

### 3、利润表附表

单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2009年	2008年	2009年	2008年	2009年	2008年
归属于公司普通股股东的净利润	6.02%	8.47%	0.14	0.19	0.14	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	7.66%	0.12	0.17	0.12	0.17

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动及有限售条件股份情况

- 1、报告期内，公司股本未发生变动。
- 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京三环新材料高技术公司	123,426,636			123,426,636	股改承诺	尚未办理
TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226			28,621,226	股改承诺	尚未办理
宁波电子信息集团有限公司	26,399,792			26,399,792	股改承诺	尚未办理
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	22,071,005			22,071,005	股改承诺	尚未办理
宁波联合集团股份有限公司	15,375,364			15,375,364	股改承诺	尚未办理
联想控股有限公司	1,401,977			1,401,977	股改承诺	尚未办理
合计	217,296,000			217,296,000	—	—

#### (二) 前三年至报告期末股票发行与上市情况

- 1、前三年至报告期末为止，公司未发行股票。
- 2、公司没有内部职工股。

#### (三) 股东持股情况介绍

- 1、报告期末股东总人数、前十名股东持股情况及前十名流通股股东持股情况。

股东总数		54,091			
前 10 名股东持股情况					
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
北京三环新材料高技术公司	国有法人	24.32%	123426636	123,426,636	0
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	5.64%	28621226	28,621,226	0
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	5.20%	26399792	26,399,792	0
TAIGENE METAL COMPANY L. L. C	境外法人	4.35%	22071005	22,071,005	0
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.03%	15375364	15,375,364	0
东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划	未知	0.99%	5050544	0	未知
国际金融—渣打—GOV' T OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.	未知	0.89%	4503229	0	未知
博时价值增长证券投资基金	未知	0.79%	4000000	0	未知
新兴市场管理有限公司	未知	0.69%	3483598	0	未知
上海幸天钢塑管业有限公司	未知	0.59%	3017600	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
东海证券有限责任公司—建行—东风 3 号集合资产管理计划			5050544	人民币普通股	
国际金融—渣打—GOV' T OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.			4503229	人民币普通股	
博时价值增长证券投资基金			4000000	人民币普通股	
新兴市场管理有限公司			3483598	人民币普通股	
上海幸天钢塑管业有限公司			3017600	人民币普通股	
张成杰			2540000	人民币普通股	
刘刚			2177458	人民币普通股	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金			2000000	人民币普通股	
隋煜			1688070	人民币普通股	
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)			1209599	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司前五名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人；2、从公开披露资料了解到中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金和中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF) 同属于广发基金管理有限公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。			

## 2、公司控股股东及实际控制人

### (1) 公司控股股东的情况

公司名称：北京三环新材料高技术公司

法人代表：张子云

成立日期：1985年8月1日

注册资本：1658万元

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；生产、销售开发后的产品及工业自动化系统、电子元器件；经营本公司自产产品及技术的出口业务；经营本公司生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；从事经贸部批准的其他商品的进出口业务。

### (2) 公司实际控制人的情况

公司名称：中科实业集团（控股）公司

法人代表：周小宁

成立日期：1993年6月8日

注册资本：人民币贰亿元

经营范围：主营计算机软、硬件及通信技术、新材料、生物工程、新能源、医疗器械及设备、保健康复器械及设备、光机电一体化上述领域新产品的生产加工、销售；房地产开发经营；物业管理及咨询；服装加工、室内装潢；承办展览、展示；技术培训；会议服务。兼营与主营业务有关的咨询和技术服务。

### (3) 公司实际控制人的情况

公司名称：中国科学院国有资产经营有限责任公司

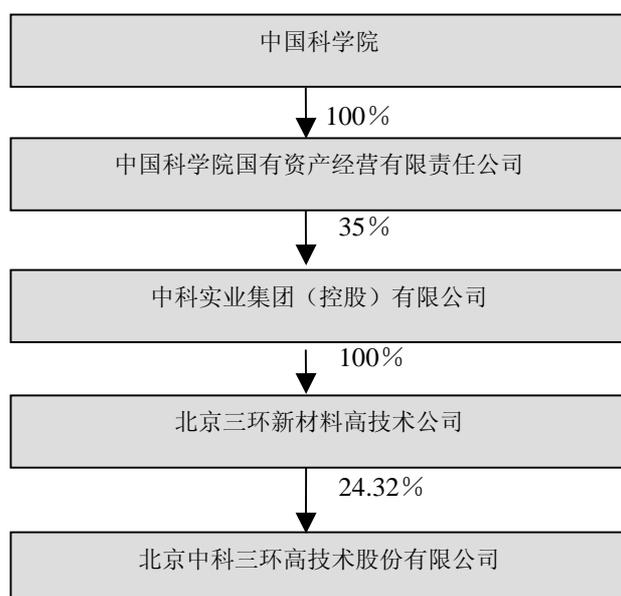
成立日期：2002年4月12日

法人代表：杨柏龄

注册资本：411422万元

经营范围：国有资产的管理与经营；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员的情况:

#### 1、现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	期初持股	期末持股	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
王震西	男	67	董事长兼总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	73.00	否
李凌	男	45	副董事长	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
文恒业	男	68	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
钟双麟	男	81	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
张国宏	男	43	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
陈建华	男	56	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
詹文山	男	69	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
刘东进	男	46	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
王瑞华	男	48	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
赵寅鹏	男	47	副总裁兼董秘	2008.4-2011.4	0	0	无	58.00	否
张子云	男	67	监事会主席	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
李大军	男	46	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	57.00	否
蔡文权	男	34	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
姚宇良	男	69	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	73.00	否
李景宏	男	68	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	69.00	否
胡伯平	男	52	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	60.00	否
张玮	男	55	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	59.00	否
饶晓雷	男	47	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	58.00	否
马健	女	47	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	67.00	否

#### 2、现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位	职务	任职期间
李凌	宁波电子信息集团有限公司	总裁	2003.7-今
文恒业	TRIDUS INTERNATIONAL INC (中文简称“特瑞达斯公司”)	总裁	1984.4-今
钟双麟	TAIGENE METAL COMPANY L.L.C (中文简称“台全公司”)	董事长	1987.6-今
张国宏	中科实业集团(控股)有限公司	总裁	2003.1-今
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	2001.5-今
张子云	北京三环新材料高技术公司	总裁	1999.6-今
蔡文权	联想控股有限公司	投资管理部	2006-今

#### 3、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

##### (1) 董事

王震西先生：中国工程院院士，现任本公司董事长、总裁。1964年毕业于中国科技大学。1973~1975年在法国诺贝尔物理学奖获得者路易·奈尔教授主持的磁学实验室作访问学者，研究非晶态稀土合金材料的结构和磁性。曾任中国科学院物理研究所助理研究员、副研究员、所学术委员兼学术秘书、副室主任、科技处长、研究员；国家计委稀土专家组成员、国家高技术(863)计划材料领域专家委员会委员、中国科学院材料科学委员会委员、国家凝聚态中心学术委员会委员、国家磁性功能材料工程中心主任等职；1985年创建中国科学院三环新材料高技术公司，担任总裁；曾先后荣获中国科学院技术进步一等奖、国家教育部科技进步一等奖、国家科技进步一等奖、何果何利基金科技进步奖；被国务院授予全国先进工作者。

李凌先生：现任宁波电子信息集团有限公司副董事长、总经理。曾任宁波科宁达工业有限公司技术质量部经理、副总经理、宁波电子信息集团有限公司投资发展战略研究中心主任、中国普天宁波电子信息集团有限公司董事会秘书、宁波市镇海区委常委、区委组织部部长。

文恒业先生(HANG UP MOON)：TRIDUS INTERNATIONAL INC(中文简称“特瑞达斯公司”)董事长，曾任科宁达公司董事。

钟双麟先生：TAIGENE METAL COMPANY L.L.C(中文简称“台全公司”)董事长、台全金属股份有限公司董事长、联城工业股份有限公司董事长、台全电机股份有限公司董事长、台全精密工业股份有限公司董事长、台湾区车辆公会零组件委员会主任委员。曾任大同工业股份有限公司重电机厂厂长、大同工学院讲师。

张国宏先生：现任中科实业集团(控股)公司董事、总裁，上海中科股份有限公司董事长、北京中科国益环保工程有限公司董事长。曾任中科实业集团(控股)公司副总裁、北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、副总裁等职。张国宏先生是本公司实际控制人中科实业集团(控股)公司的董事、总裁。

陈建华先生：宁波联合股份有限公司副总裁。曾任宁波前卫电机厂技术科长，宁波开发区经济发展局局长助理，宁波开发区工业公司总经理。

詹文山先生：研究员、博士生导师。曾任中国科学院数理化学局副局长，物理研究所付所长，理化技术研究所所长。物理学会磁学专业委员会主任，非晶态专业委员会主任，磁学国家重点实验室主任。

王瑞华先生：现任中央财经大学 MBA 教育中心主任、博士生导师。曾任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、中惠会计师事务所经理等职。

刘东进先生：现任北京大学法学院副教授，北京市律师协会知识产权委员会委员，北京市同和通正律师事务所兼职律师。

#### (2) 监事

张子云先生：现任北京三环新材料高技术公司总裁、本公司监事会主席，高级工程师。曾任中国科学院物理所党支部书记、科长、处长，北京三环新材料高技术公司办公室主任、副总裁。

李大军先生：现任天津三环乐喜新材料公司副总经理，高级工程师。曾任北京三环新材料高技术公司总经理助理。

蔡文权先生：现任联想控股有限公司投资管理部投资分析师。曾在中国金龙松香集团公司企业管理部工作。

#### (3) 高级管理人员

王震西先生：本公司董事长兼总裁（见“董事”一栏介绍）。

姚宇良先生：现任本公司高级副总裁，高级工程师。曾在中科院物理所从事科研工作，历任宁波磁性材料厂技术科长、副厂长、厂长。

李景宏先生：现任本公司高级副总裁兼天津三环乐喜新材料有限公司总经理，高级工程师。曾任鞍山虹光磁钢厂副厂长、天津三环乐喜新材料有限公司副总经理等职。

胡伯平先生：现任本公司高级副总裁，博士，研究员。曾任中科院物理研究所助理研究员，北京三环新材料高技术公司研究部主任、研究员、副总裁。

赵寅鹏先生：现任本公司董事会秘书兼副总裁，博士，高级工程师。曾任北京三环新材料高技术公司下属子公司北京三环电子公司销售工程师、部门经理、总经理助理、总经理，英国安捷伦公司业务发展经理、北京三环新材料高技术公司副总裁。

张玮先生：现为本公司副总裁，高级工程师，注册高级人力资源管理师。曾任中科院物理所团委书记，北京三环新材料高技术公司总经理办公室主任、人事部经理、总裁助理等职。

饶晓雷先生：现任本公司副总裁兼上海爱普生磁性器件有限公司副总经理，博士，研究员。曾任北京三环新材料高技术公司研究部副主任，北京三环聚磁公司总经理。

马健女士：现任本公司副总裁兼国际贸易分公司副总经理，高级工程师。曾任中国铁道建筑总公司助理工程师、北京三环新材料高技术公司国际贸易分公司副总经理等职。

#### 4、年度报酬情况

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（不含独立董事）为 574 万元，其中在本公司领取报酬的董事 1 名（不含独立董事），金额为 73 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 215 万元。

独立董事的津贴为每人每年 6 万元。

#### 5、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司无离任的董事、监事、高级管理人员。

#### 6、报告期内，公司新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

报告期内，公司不存在新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

## (二) 公司员工基本情况

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 3,894 人。

项目		人数	比例	项目		人数	比例
专业构成情况	管理	225	5.778%	教育程度情况	博士	7	0.18%
	采购	27	0.693%		硕士	57	1.464%
	销售	138	3.544%		本科	244	6.266%
	研发	76	1.952%		大专	249	6.395%
	技术	73	1.875%		中专\高中	1454	37.339%
	质量	596	15.306%		初中及以下	1883	48.356%
	生产人员	2548	65.434%		公司需承担费用的离退休职工为 13 人。		
	后勤服务	211	5.418%				

## 五、 公司治理结构

### （一）公司法人结构治理情况

本公司自上市以来严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，建立了较为完善的公司法人治理结构和现代企业制度。公司董事会认为目前公司治理实际状况已经基本达到了中国证监会有关文件的要求。主要内容如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东尤其是中小股东享有平等地位和充分行使其权利；公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面以及组织机构方面完全独立，具有独立完整的业务和生产经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律法规要求；公司董事能够以认真负责的态度勤勉行事；董事会能够认真执行股东大会决议；董事会会议记录完整准确，参加会议的董事能按规定签字；公司按照有关规定制定了独立董事制度，聘请了三名独立董事，以保证董事会决策的科学性和公证性。

#### 4、关于监事与监事会

公司共有三名监事，其中一名为职工监事。监事会按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的利益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；指定专人负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照有关法律、法规、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，公司按照中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，结合公司实际，对《公司章程》进行重新修订，并经2008年度股东大会审议通过。

### （二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，诚实守信履行职务，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事人数已经符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。报告期内，詹文山、王瑞华、刘东进三位独立董事参加了本公司2009年度召开的所有董事会和股东会，独立履行职责，对所有议案进行了审议，参与了公司重大事项的决策，并对公司累计和当期对外担保情况、公司2009年度日常关联交易、公司内部控制自我评价报告及公司变更坏账准备计提比例等事项出具了专项意见，履行了独立董事的职责。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

#### 1、报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数(次)	缺席次数(次)	是否连续两次未亲自出席会议(次)
王震西	董事长兼总裁	5	3	2	0	0	否
李 凌	副董事长	5	2	2	1	0	否
文恒业	董事	5	1	2	2	0	否
钟双麟	董事	5	1	2	2	0	否
张国宏	董事	5	3	2	0	0	否
陈建华	董事	5	3	2	0	0	否
詹文山	独立董事	5	3	2	0	0	否
王瑞华	独立董事	5	3	2	0	0	否
刘东进	独立董事	5	3	2	0	0	否

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司的三名独立董事对公司报告期内董事会的各项议案及公司其他重要事项未提出异议。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务方面：公司具有完整的采购、生产、销售等配套的业务运作体系，具有独立自主的进出口权，因此公司在业务方面完全独立于控股股东。公司与控股股东及其下属企业不存在同业竞争。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，公司总裁、副总裁等高级管理人员在公司领取薪酬，且在股东单位不担任任何职务。

3、资产方面：公司拥有独立的法人地位，对公司财产享有独立的法人财产权。同时本公司拥有独立的商标、商标使用权，独立的专利、专有技术，独立的土地使用权、房屋产权，独立的特许经营权。公司的资产完全独立于控股股东。

4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。公司经营管理的独立性不受控股股东及其下属机构的任何影响。

5、财务方面：公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

### （四）公司内部控制自我评价报告

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司现有内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司的内部控制是有效的。

公司应该依照新的《公司法》、《证券法》等现行法律法规进一步深化企业内部改革，强化科学管理，进一步健全重大决策的程序和规则、完善内部控制制度，最大限度地降低经营风险；在人员管理方面，引进管理、技术、财务、法律等方面的专家担任公司的独立董事或顾问，采用富有成效的激励机制稳定高级管理人员和核心技术人员，使公司的治理结构和组织结构更加完善。总之，公司的内控制度已经初步走上了规范化、制度化的轨道，并建立了内控制度实施情况的定期检查和评估制度，公司应根据业务发展情况不断完善内控制度，提高内控制度的实施效率、有效提高公司风险防范能力。

#### 2、公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见

（1）公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

（2）公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

（3）2009年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

#### 3、独立董事对公司内部控制自我评价发表意见

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关要求，我们作为公司的独立董事，对公司2009年内部控制自我评价报告发表独立意见如下：公司已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，对规章制度进行修订完善。

2009年度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。公司对2009年度内部控制的自我评价是较为真实、客观的。

### （五）公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬考核方案报公司董事会审批。公司将进一步完善公司治理结构，健全公司激励约束机制，有效调动管理者和骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，从而更好地促进公司长期稳定发展。

### （六）关于年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司重视完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，进一步提高定期报告信息披露情况，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 六、股东大会情况简介

在报告期内公司召开了一次股东大会。

### 公司 2008 年年度股东大会

公司于 2009 年 4 月 24 日召开 2008 年年度股东大会，决议公告于 2009 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾:

#### 1、公司报告期内总体经营情况:

##### (1) 报告期内公司面临的困难

2009年对于公司的经营是不平凡的一年,上半年由于全球金融危机的余波未平,出口形势持续恶化,对于出口为主的本公司,遭受的经营压力尤为突出,出口减少导致公司一、二季度的经营业绩大幅下滑,同比2008年上半年经营情况,营业总收入下滑41.50%,归属于母公司的净利润下滑66.08%。公司管理层在危难时机,并没有被困难压倒,而是充分利用这段生产相对较为空闲的时间来不断加强自身的建设,从新品研发、技术革新、设备改进、人员培训等方面提高自身的水平。

特别值得提出的是,公司在业务量剧减、生产严重不足的情况下,并没有通过裁减人员、减少用工等方式来给公司减压,而是在这段时间内充分开展员工培训,通过生产和培训相结合方式,一方面提高了员工的技术水平,熟悉并灵活掌握了生产设备,另一方面,通过针对性的培训和交流,员工之间的良好经验得到了推广,为今后提高生产效率和效益打下了结实的基础。更为重要的是公司这种爱护员工,在企业面临危机之际仍替员工着想的精神,体现出了为国家分忧、为社会解难的良好社会责任感,树立了中科三环优秀的企业形象。

2009年下半年,金融危机的影响开始减弱,出口业务回升,尽管1—9月份经营业绩同比仍然是下降的,但是第三季度的经营业绩情况良好,单季度同比2008年第三季度,归属于母公司的净利润下滑才不到15%,下属公司生产设备运转率基本恢复到80%以上。第四季度经营情况持续改善,生产设备基本处于满负荷生产状态。因此2009年度总体经营比年初董事会预计情况要乐观,也较为圆满的完成了董事会年初布置的任务。

##### (2) 报告期内,公司注重企业的社会责任

公司为构建和谐社会的良好环境,主动承担社会责任,积极参与社会公益事业,支持社会公益事业的发展。公司积极参加所在地区的环境保护、教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动,促进公司所在地区的和谐发展;鼓励公司员工主动回馈社会,积极参与各项慈善事业。

为保障公司员工利益,在国际金融危机背景下,公司不但坚持不裁员,而且适当提高了员工的收入水平,改善了员工的生产生活条件。公司建立健全了养老、医疗、工伤等基本保障制度,还对家庭特别困难的职工进行帮扶。为丰富员工业余文化生活,公司多次组织专题学习教育活动及丰富多彩的文化体育活动,组织员工开展技能培训和比武,员工素质得到进一步提高。

多年来公司形成了自己特有的企业文化和管理思想,公司的目标是成为一个与员工共同成长的企业,具有竞争力的企业,一个对社会有贡献、有存在价值的企业。公司积极推广促进环境保护,公司环境委员会在2009年度加大工作力度,在下属各个控股公司不断推行企业社会责任和环境保护方面的工作,并在认真调研的基础上,推出了中科三环企业社会责任行为准则的征求意见稿。在2010年,公司将进一步提高产品的环保性,并积极致力于社会公益事业,回报社会,促进和谐,树立承担社会责任的良好企业形象。

##### (3) 报告期内公司不断改善经营情况

公司在2009年,特别是上半年经营经受了严峻的考验。为了降低经济危机对公司业绩的影响程度,公司进一步优化产品结构,构筑产品优势,增强核心竞争力;坚持技术、产品创新;加强研发力量,加大研发投入,提高新产品和新市场的开发力度。

2009年下半年,经济回暖后,公司的订单结构也出现了一定的变化,短期订单增多,这就要求生产企业能及时调整生产周期,公司利用上半年生产不充足的时间进行了相关的准备,也预料到这种情况的出现,所以前期准备工作做的非常充分,因此在订单转型中,公司能快速适应,不断满足客户的需求。

##### (4) 报告期内,公司加强内控机制的建设

鉴于公司的管理现状,为进一步强化内控机制对控制经营风险,保证经营者依法依规经营,2009年公司有针对性地加强了公司内控制度的建设,从制度、组织结构、内控环境等方面加大建设力量,促进公司内控水平的提高。为了使公司的内控建设常规化、日常化和持续化,公司总部设立了内控办公室,以方便提高和完善公司的内控建设。

报告期末,公司的总资产为241,804.08万元,比上年同期下降2.04%;归属于母公司所有者权益合计为124,409.60万元,比上年同期增长3.81%。报告期内,公司完成营业收入156,617.68万元,比上年同期下降24.68%;利润总额为10,889.22万元,比上年同期下降33.60%;归属于母公司股东的净利润为7,355.72万元,比上年同期下降24.83%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况:

公司主营业务是稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究开发、生产和销售。

公司的经营范围:钕铁硼永磁材料及其他新型材料、各种稀土永磁应用产品的研究开发、生产以及有关技术咨询、服务,工业自动化系统,计算机软硬件产品的技术开发、生产,销售自产产品。

##### (1) 公司主营业务按行业和产品分布

单位:人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
制造业	155,319.70	118,973.58	23.40%	-24.59%	-24.63%	-0.33%
主营业务分产品情况						
磁材产品	151,375.54	115,333.84	23.81%	-24.42%	-24.50%	0.08%

电动自行车	3,944.16	3,639.74	7.72%	-30.60%	-28.59%	-2.60%
-------	----------	----------	-------	---------	---------	--------

(2) 公司主营业务按地区分布

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	营业收入比上年增减(%)
内销	60,611.41	-4.05%
外销	94,708.30	-33.68%

报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本，以及各种主要产品的产销数量和市场占有情况均未发生显著变化。报告期内，公司产品或服务也未发生重大变化或调整。

(3) 主要供应商、客户情况：

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	680,235,638.84	占采购总额的比例	33.25%
前五名销售客户销售额合计	577,604,942.36	占销售总额的比例	36.88%

3、报告期内公司资产构成情况：

项目	金额（人民币元）		占总资产的比例		增减
	2009年	2008年	2009年	2008年	
总资产	2,418,040,829.56	2,468,433,967.00	-	-	-
应收帐款	462,913,923.99	436,996,413.98	19.14%	17.70%	1.44%
存货	351,112,591.11	423,465,480.05	14.52%	17.16%	-2.64%
长期股权投资	128,598,613.31	138,612,389.34	5.32%	5.62%	-0.30%
固定资产	736,633,795.57	671,779,433.64	30.46%	27.21%	3.25%
在建工程	38,687,996.66	86,697,566.39	1.60%	3.51%	-1.91%
短期借款	500,763,758.69	574,552,050.00	20.71%	23.28%	-2.57%
长期借款	0.00	0.00	-	-	-

	2009年（人民币元）	2008年（人民币元）	增减
营业费用	73,021,437.97	96,591,081.38	-24.40%
管理费用	124,909,575.93	147,263,611.83	-15.18%
财务费用	27,387,039.87	68,988,888.64	-60.30%
所得税	22,415,033.44	25,097,820.42	-10.69%

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	增减
经营活动产生的现金流量净额	221,719,702.75	413,380,611.96	-46.36%
投资活动产生的现金流量净额	-60,491,361.01	-130,457,494.16	53.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-136,418,678.01	-115,344,946.06	-18.27%

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 2,150 万美元，我公司持有 75% 的股权，主要经营范围：“生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。”报告期末，该公司的总资产为 63,310.95 万元，主营业务收入为 37,649.57 万元，营业利润 3,745.38 万元，净利润为 3,640.51 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 2,553.7 万美元，我公司持有 66% 的股权，主要经营范围：“生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。”报告期末，该公司的总资产为 53,398.39 万元，主营业务收入为 35,656.98 万元，营业利润 883.58 万元，净利润为 905.47 万元。

(3) 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司：该公司注册资本 9,019.61 万人民币，我公司持有 51% 的股权，主要经营范围：“设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件；提供自产产品的技术服务与维修；销售自产产品。”报告期末，该公司的总资产为 15,839.20 万元，主营业务收入为 14,837.14 万元，营业利润 859.35 万元，净利润为 745.85 万元。

(4) 肇庆三环京粤磁材有限责任公司：该公司注册资本 7,200 万元，我公司持有 65% 的股权，主要经营范围：“磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。”报告期末，该公司的总资产为 9,772.11 万元，主营业务收入为 5,673.18 万元，营业利润-683.18 万元，净利润为-459.55 万元。

(5) 中科三环盩县京秀磁材有限公司：该公司注册资本 2,500 万元，我公司持有 98% 的股权，主要经营范围：“稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。”报告期末，该公司的总资产为 5,664.29 万元，主营业务收入为 1,588.54 万元，营业利润-39.39 万元，净利润为-32.51 万元。

(6) 上海爱普生磁性器件有限公司：该公司注册资本 108,343.6 万日元，我公司持有 70% 的股权，主要经营范围：“开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。”报告期末，该公司的总资产为 29,262.18 万元，主营业务收入为 26,243.74 万元，营业利润 160.02 万元，净利润为 520.45 万元。

(7) 南京大陆鸽高科技股份有限公司：该公司注册资本 3895 万元，我公司持有 86% 的股权，主要经营范围：自行车及配件，电动船及配件，电气机械及器材，电子器件，电池，运动器械及配件，电动健身器材及配件，电机生产、销售与维修；生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。”报告期末，该公司总资产为 6,735.10 万元，主营业务收入为 3,944.16 万元，营业利润-340.35 万元，净利润为-279.25 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势：

2008 开始的全球性经济危机对世界及中国经济产生的影响程度仍未完全消除。尽管在 2009 年下半年公司的经营情况得到了一定程度的恢复，但是可以预见的是，至少在 2010 年，公司的出口业务仍将受到一定程度的影响。公司作为出口导向型企业，仍需做好充分的准备，以应对产品订单结构调整、效益下滑的局面。

#### 2、公司 2010 年经营计划：

2010 年公司的主要对策，仍然是以加强企业内功修炼为主，进一步削减成本，控制支出，同时加大技术改造和革新力度，并不断寻找国内节能环保、新能源领域的市场机会，尽量确保公司正常的生产经营和经济效益。

2010 年，公司战略规划的制订着重向风力发电、节能环保产品、工业节能电机等领域用钕铁硼永磁产品的开发上倾斜，以充分获取这些市场的快速增长所带来的利益。

2010 年，公司将继续开拓高端钕铁硼产品市场。除继续加大硬盘驱动器（HDD）、汽车电机、核磁共振等领域的应用外，公司还将积极推进钕铁硼磁体在风力电机和节能环保产品领域的应用，目前已有良好开端。随着国家对节能环保产品的扶持力度的加大，风电设备和节能环保产品领域将是公司潜在的巨大市场。

公司已经建立了较为完善的销售网络，在国内已形成了以北京和宁波为中心的销售基地，在国外与很多专业销售代理商等进行了深度合作，从而保证了公司产品在全球市场的占有率。公司将沿用目前的销售网络，并根据市场变化开拓新兴的应用市场和潜在客户。

#### 3、公司未来发展战略所需的资金要求、使用计划及资金来源情况：

随着公司主营业务进一步发展的需要，对流动资金的需求将会有所增加，为实现公司持续、稳定和健康发展，将根据具体情况短期内采用自有资金、银行贷款等形式解决上述资金需求问题。

#### 4、公司未来发展战略和经营目标的实现存在的风险分析：

公司未来发展战略和经营目标的实现主要存在订单下滑的风险及原材料涨价的风险。2009 年下半年开始公司的订单有所恢复，但是全球金融危机的影响仍没完全消除，2010 年实体经济的发展仍会受到一定的影响，特别是电子消费品领域的订单仍面临较多的不确定因素，因此 2010 年公司仍有订单下滑的风险；2010 年初公司主要稀土原材料价格出现了较大幅度的增长，势必导致公司成本压力增大，影响 2010 年的经营业绩。

面对上述风险，公司将通过加大科研力度、产品创新、增加高附加值产品的比例，提高产品销售价格，以及对现有工艺、技术、设备改进等措施来减缓面临的风险和压力。同时公司将不断跟踪原材料市场的变动情况，依据公司的资金情况，在合适的价位适当的增加原材料的库存，以此缓解原材料涨价带来的经营压力。

### （三）报告期内公司的投资情况

#### 1、公司募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

#### 2、非募集资金投资情况

报告期内，本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限公司增资 3,000 万元，注册资本由 4,200 万元变更为 7,200 万元，其中，本公司增资 1,950 万元，增资后本公司持股比例仍为 65%。肇庆三环京粤磁材有限公司已于 2009 年 7 月 21 日取得变更后的营业执照。

### （四）报告期内公司研发投入和自主创新情况

报告期内，公司进一步加大自主研发和技术创新力度和科技活动经费投入，承担和实施大量国家、地方及企业内部科技项目，为公司开拓高端钕铁硼产品市场奠定了坚实的基础。目前公司高端钕铁硼产品大量应用在硬盘驱动器（HDD）、主轴驱动电机和音圈电机（VCM）、汽车电动助力转向（EPS）、汽车点火线圈、线性马达、消费电子等领域。不仅满足了客户对高性能磁体的日益提升的要求，而且对磁体综合性能的扩展起到了积极的作用，增强了产品在国际市场的竞争力。通过进一步自主创新和加大技术创新力度，公司战略规划主要着重加强技术创新和知识产权工作力度，加大研发投入，使得公司产品继续向国际高端市场发展。进一步提升公司稀土永磁产品的技术水平，加快推进产业升级，巩固在稀土永磁领域的龙头地位。

报告期内，公司继续加强自主创新工作，进一步健全知识产权管理体系，规范知识产权管理制度。报告期内，公司共申请专利 70 余项，其中发明专利近 50 项。2009 年专利授权总量为 30 多项，同比 2008 年增长翻倍。专利内容涉及成份配方优化、生产工艺改善、设备改型、装置完善、表面处理方法的改进等高档钕铁硼永磁材料生产过程中的各个环节，对公司高档钕铁硼产品质量的改善和领先优势的保持起到了巨大的推动作用，进一步加强了公司在稀土永磁材料专利方面保护体系的构建。

报告期内，北京市科委就 2009 年度北京市重大科技计划项目工作开始进行项目征集，公司作为北京磁性材料产业龙头企业，从征集工作开始时就进行了参与。市科委与公司进行了多次交流，从项目意义、市场前景、承担单位实力、实施方式、运作模式等多方面对中科三环进行了数次往复的调研和评估，经过一年多时间的接触和考评，最终确定以中科三环作为主承担单位，联合北京地区稀土永磁企业和研究机构共 6 家单位，合作实施北京市科委重大科技计划项目“风力发电电机用钕铁硼产业化关键技术开发”。

报告期内，公司向国家相关主管机关申报了国家自主创新产品并获得批准认定，高性能稀土永磁产品继 2007 年成为北京市首批自主创新产品之后，2009 年又成为国家首批自主创新产品。

报告期内，在国家发改委的组织和要求下，公司参加了两年一度的“国家认定企业技术中心 2008 年度评价”工作。在收集、整理各子公司技术创新情况的基础上，经过周密安排和精心准备，顺利通过了国家认定企业技术中心的评价。

报告期内，公司在中关村科技园海淀园管委会举办的创新中关村“中关村 TOP100 企业榜”评选中，荣登“实力榜”和“创新榜”，充分体现了公司的综合实力和行业贡献得到了政府和社会各界的肯定。公司将不断加强技术创新、提高自主创新能力，继续发挥产品和技术优势，为我国磁性材料和器件的发展做出更大贡献。

### （五）董事会的日常工作情况

#### 1、报告期内公司董事会会议情况及决议内容：

(1) 公司第四届董事会 2009 年第一次临时会议于 2009 年 2 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《向深圳发展银行北京中关村支行申请 1 亿元人民币流动资金综合授信额度》的议案。

(2) 公司第四届董事会第四次会议于 2009 年 3 月 26 日召开，决议公告于 2009 年 3 月 28 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 公司第四届董事会第五次会议于 2009 年 4 月 24 日召开，决议公告于 2009 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(4) 公司第四届董事会第六次会议于 2009 年 8 月 25 日召开，决议公告于 2009 年 8 月 27 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(5) 公司第四届董事会第七次会议于 2009 年 10 月 28 日以通讯方式召开，决议公告于 2009 年 10 月 30 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况：

根据 2008 年度股东大会通过的《公司 2008 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》，公司于 2009 年 6 月 5 日实施了利润分配方案。

董事会严格执行了股东大会的各项决议，并根据股东大会授权在生产经营和资本运营等方面进行了一系列运作，取得了良好的成绩，并为公司今后的进一步发展奠定了坚实的基础。

#### 3、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 人组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的京都天华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

#### 公司董事会：

我们听取了公司管理层对 2009 年全年生产经营情况的汇报，并对公司总部进行了实地考察。

同时，我们也审阅了公司财务部提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表，所有者权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们同意公司财务报表提交京都天华会计师事务所有限公司进行审计。

董事会审计委员会

二 一 年一月二十六日

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

#### 公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2010 年 3 月 18 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第 1 号--存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二 一 年三月二十二日

⑤在京都天华会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对京都天华会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就《公司 2009 年年度财务会计报表》、《关于公司内部控制的自我评价》、《关于京都天华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》及《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司作为公司审计单位》等议案进行表决并形成决议。

#### 公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2009 年 11 月 9 日提交的《2009 年度审计工作计划》后，并就上述审计工作计划与京都天华会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成。

京都天华会计师事务所有限公司审计人员共9人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于2009年11月15日和2010年2月2日进场，于2010年3月8日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会  
二 一 年三月二十二日

#### 4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会能够按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行职责。

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，同时审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。

公司董事会薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

#### 5、董事会战略委员会的履职情况

董事会战略委员会于2009年3月25日在公司会议室召开了第四届董事会战略委员会2009年第一次会议，会议审议通过了增资控股子公司肇庆三环京粤磁材有限公司的议案。

#### （六）2009年利润分配预案与资本公积金转增股本预案：

经京都天华会计师事务所有限公司审计，公司2009年实现净利润73,557,217.71元，根据公司章程规定，提取法定盈余公积金6,664,859.92元，2009年度可供股东分配的利润为66,892,357.79元。以公司2009年12月31日总股本507,600,000股为基数，每10股派发现金红利0.45元（含税），共计22,842,000元。未分配利润余额结转至下一年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	27,918,000.00	97,850,934.38	29.82%
2007年	46,191,600.00	164,006,837.81	28.16%
2006年	40,608,000.00	141,463,179.07	28.71%

## 八、监事会报告

### (一) 公司召开监事会情况

报告期内公司共召开4次监事会，具体情况如下：

(1) 2009年3月26日下午，公司在北京召开了第四届监事会第四次次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云主持，会议审议通过了如下决议：《2008年年度报告及报告摘要》、《2008年度监事会工作报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）日常关联交易的议案》、《公司与台全金属股份有限公司日常关联交易的议案》。

(2) 2009年4月24日下午，公司在北京召开了第四届监事会第五次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2009年第一季度报告》。

(3) 2009年8月25日下午，公司在北京召开了第四届监事会第六次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2009年半年度报告及摘要》。

(4) 2009年10月28日上午，公司以通讯方式召开了第四届监事会第七次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2009年第三季度季度报告》。

### (二) 监事会对下列事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。公司监事会3名监事列席了公司2009年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司监事会认为公司董事会2009年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况。公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司根据有关的规定，依照财政部颁发的会计准则及会计制度等有关要求，建立了适用于本企业的财务管理制度及会计制度，京都天华会计师事务所有限公司出具的审计意见客观、真实，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 检查公司募集资金使用的情况。报告期内，公司无募集资金使用情况。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。报告期内公司无收购、出售资产的情况。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司2009年度存在以下关联交易行为：本公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）、台全金属股份有限公司、宁波欣泰磁器件有限公司、宁波中电磁声电子有限公司存在销售商品的交易。

公司监事会认为，上述关联交易中，公司关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

(6) 对公司内部控制自我评价发表意见：公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值；公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督；2009年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

## 九、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无收购或出售资产事项。

(三) 重大关联交易事项。

详见会计报表附注第六部分。

(四) 重大合同及其履行情况。

1、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、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 2007年6月4日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国银行股份有限公司北仑支行申请了自2007年6月4日至2010年6月3日的4,900万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有一笔借款：从2009年7月24日至2010年1月24日的3,000万元借款。

(2) 2009年5月20日，本公司为控股子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司向深圳发展银行北京中关村支行申请2,000万元贷款提供连带责任担保，在此额度下，共有一笔借款：从2009年5月20日至2010年5月19日的1,000万元贷款。

(3) 2007年6月14日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向上海浦东发展银行宁波分行北仑支行申请了自2007年6月14日至2010年6月13日的4,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有两笔借款：从2009年1月16日至2010年1月15日的1,000万元借款；从2009年2月25日至2010年2月24日的2,000万元借款。

(4) 2008年5月27日，本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的8,000万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为2008年6月20日至2010年6月19日。在此额度下，共有两笔借款：从2009年4月1日至2010年3月31日的2,000万元借款；从2009年7月9日至2010年7月8日的1500万元借款。

(5) 2008年6月26日，本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国银行股份有限公司天津塘沽分行申请9,900万元贷款提供连带责任担保，担保期限为2008年6月26日至2011年5月22日。在此额度下，共有两笔借款：从2009年5月22日至2010年5月22日的6,900万元借款，担保期限为2009年5月22日至2011年5月22日；从2009年8月7日至2010年8月6日的3,000万元借款，担保期限为2009年8月7日至2011年8月6日。

(6) 2008年7月31日，本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国农业银行天津经济技术开发区分行申请6,000万元贷款提供连带责任担保，担保期限为2008年7月31日至2009年7月30日。在此额度下，共有三笔借款：从2009年1月23日至2010年1月21日的1,000万元借款；从2009年3月23日至2010年3月22日的1,000万元借款；从2009年4月15日至2010年4月14日的4,000万元借款。

(7) 2008年9月4日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向宁波银行股份有限公司北仑支行申请了自2008年9月4日至2009年7月23日的1,500万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有一借款：从2009年7月20日至2010年7月16日的1,500万元借款。

截止2009年12月31日，本公司对控股子公司提供担保的金额为23,400万元；担保总额为26,775万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为21.52%。

3、委托理财事项

报告期内，本公司无委托理财事项。

4、重大资金借贷事项

(1) 2009年1月23日，本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同，贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(2) 2009年1月16日，本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行北仑支行签订了1,000万元人民币的借款合同，贷款期限为一年。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(3) 2009年2月18日，本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了4,900万元人民币的借款合同，贷款期限一年。

(4) 2009年2月25日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行北仑支行签订了1,000万元人民币的借款合同，贷款期限从2009年2月25日至2010年2月24日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(5) 2009年3月11日，本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了2,000万元人民币的借款合同，贷款期限一年。

(6) 2009年3月23日，本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同，贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(7) 2009年4月1日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了2,000万元人民币的借款合同，贷款期限为1年，该项借款由本公司提供连带责任担保。

(8) 2009年4月15日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了4,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(9) 2009年4月1日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为一年。该项借款由本公司提供连带责任担保。

(10) 2009年5月20日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了1000万元人民币的借款合同, 借款期限为2009年5月20日至2010年5月19日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(11) 2009年5月22日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行股份有限公司天津塘沽分行签订了6,900万元人民币的借款合同, 贷款期限为2009年5月22日至2010年5月22日。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(12) 2009年5月22日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行股份有限公司天津塘沽分行签订了3,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为2009年8月7日至2010年8月6日。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(13) 2009年7月9日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(14) 2009年7月20日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与宁波银行股份有限公司北仑支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2009年7月20日至2010年7月16日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(15) 2009年7月24日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行股份有限公司北仑支行签订了3,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为6个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(16) 2009年7月29日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了3,000万元人民币的借款合同, 贷款期限一年。

## (五) 承诺事项

### 1、股改承诺事项

#### (1) 承诺事项内容:

①自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内, 全体非流通股股东所持股份不通过深圳证券交易所挂牌交易出售;

②在前项承诺期满后, 持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东拟通过深圳证券交易所挂牌交易出售的, 其出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十;

③控股股东北京三环新材料高技术公司承诺, 2005年至2009年度将提出现金分红议案, 现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润(非累计未分配利润)的30%, 并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票;

④全体非流通股股东承诺, 若非流通股股东违反上述承诺, 在承诺的限售期内出售股份并导致所做出的承诺无法兑现的, 其出售股份所得将全部作为违约金按比例支付给违约事项发生时登记在册的流通股股东。

#### (2) 承诺事项履行情况

①公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内;

②控股股东北京三环新材料高技术公司于2009年3月26日第四届董事会第四次次会议提出现金分红议案, 现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润(非累计未分配利润)的30%, 并已在2008年年度股东大会表决时对该议案投赞成票。

### 2、其他承诺事项

2009年6月5日, 本公司实施了2008年度利润分配方案: 以公司2008年12月31日总股本50,760万股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利0.55元(含税), 履行了公司2008年度利润分配计划的承诺。

(六) 本报告期, 公司续聘京都天华会计师事务所有限公司为财务审计机构。该审计机构已为本公司提供了11年的审计服务。报告期内公司支付给该审计机构的报酬为人民币74万元。公司在2009年度的审计工作中, 由苏金其、何德明担任公司的签字注册会计师。

(七) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## (八) 公司控股股东及其子公司占用公司资金情况:

报告期内不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况。

## (九) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见:

根据证监会和银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号), 我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止2009年12月31日, 本公司对控股子公司提供担保的金额为23,400万元; 担保总额为26,775万元, 占公司归属于母公司所有者权益的比例为21.52%。

我们认为公司上述担保均由公司董事会审议通过，属本公司正常生产经营行为，目的是保证公司生产经营的资金需求，上述或有风险不会影响本公司持续经营能力。

#### (十) 证券投资情况

- 1、本公司不存在证券投资情况
- 2、本公司未持有其他上市公司股权情况
- 3、本公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

#### (十一) 其他重大事项

报告期内，本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限公司增资 3,000 万元，注册资本由 4,200 万元变更为 7,200 万元，其中，本公司增资 1,950 万元，增资后本公司持股比例仍为 65%。肇庆三环京粤磁材有限公司已于 2009 年 7 月 21 日取得变更后的营业执照。

#### (十二) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009. 1. 8	证券部	实地调研	嘉实基金、诺安基金等	公司生产经营情况
2009. 1. 16	证券部	实地调研	涌金资产、泰达荷银等	公司生产经营情况
2009. 1. 20	证券部	实地调研	渤海证券、日信证券等	公司生产经营情况
2009. 1. 21	证券部	实地调研	易方达基金	公司生产经营情况
2009. 2. 11	证券部	实地调研	凯基证券	公司生产经营情况
2009. 2. 23	证券部	实地调研	中信证券、大成基金等	公司生产经营情况
2009. 3. 10	证券部	实地调研	银河证券、海富通基金等	公司生产经营情况
2009. 4. 1	证券部	实地调研	中金公司、新华资产等	公司生产经营情况
2009. 4. 15	证券部	实地调研	中银国际	公司生产经营情况
2009. 5. 26	证券部	实地调研	华宝证券	公司生产经营情况
2009. 7. 2	证券部	实地调研	华宝证券	公司生产经营情况
2009. 7. 14	证券部	实地调研	宏源证券	公司生产经营情况
2009. 9. 17	证券部	实地调研	东北证券、民生证券等	公司生产经营情况
2009. 12. 28	证券部	实地调研	大成基金 欧阳东华	公司生产经营情况

## 十、财务报告

京都天华会计师事务所有限公司  
Beijing JingDu Tiawha Certified Public Accountants Co.,Ltd.

### 审计报告

京都天华审字（2010）第 0838 号

北京中科三环高技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称中科三环公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中科三环公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中科三环公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中科三环公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

北京京都天华会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京  
2010 年 3 月 25 日

中国注册会计师

中国注册会计师

苏金其

何德明

## 资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	504,923,677.74	163,440,530.57	469,139,884.08	213,864,085.90
交易性金融资产					
应收票据	五、2	1,209,634.31		1,200,000.00	1,100,000.00
应收账款	五、4	462,913,923.99	216,179,054.67	436,996,413.98	216,138,898.20
预付款项	五、6	55,956,217.20	2,978,417.02	58,323,831.03	1,324,404.52
应收利息					
应收股利	五、3		3,469,735.50	1,377,000.00	8,357,552.23
其他应收款	五、5	4,531,362.56	23,729,299.75	8,221,042.41	27,290,179.81
存货	五、7	351,112,591.11	60,774,052.76	423,465,480.05	65,254,631.65
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	32,484,307.32	32,484,307.32	61,966,836.36	42,966,836.36
流动资产合计		1,413,131,714.23	503,055,397.59	1,460,690,487.91	576,296,588.67
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	128,598,613.31	686,571,064.68	138,612,389.34	676,898,276.18
投资性房地产	五、11	489,750.00	24,349,279.06	516,750.00	25,273,543.23
固定资产	五、12	736,633,795.57	39,590,584.92	671,779,433.64	42,066,197.64
在建工程	五、13	38,687,996.66	616,000.00	86,697,566.39	668,000.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、14	65,561,165.57	20,396,176.24	69,954,122.47	20,886,272.92
开发支出					
商誉	五、15	30,124,298.70		35,526,946.26	
长期待摊费用		21,975.26		85,115.27	
递延所得税资产	五、16	4,791,520.26	1,452,037.94	4,571,155.72	3,194,831.97
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,004,909,115.33	772,975,142.84	1,007,743,479.09	768,987,121.94
资产总计		2,418,040,829.56	1,276,030,540.43	2,468,433,967.00	1,345,283,710.61

## 资产负债表(续)

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、19	500,763,758.69	104,242,928.69	574,552,050.00	184,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、20	4,669,000.00		32,865,000.00	31,465,000.00
应付账款	五、21	239,034,389.03	211,283,924.00	243,536,629.95	175,228,274.43
预收款项	五、22	9,755,669.09	4,964,298.25	12,885,248.08	4,334,608.49
应付职工薪酬	五、23	60,871,652.95	32,886,825.78	65,935,864.95	43,376,303.91
应交税费	五、24	-6,451,582.31	-10,081,570.05	-7,021,316.25	-4,744,679.32
应付利息				141,012.50	
应付股利	五、25	1,787,622.76		7,486,426.19	
其他应付款	五、26	62,011,034.77	51,144,574.76	77,949,096.45	69,234,149.20
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		872,441,544.98	394,440,981.43	1,008,330,011.87	502,893,656.71
<b>非流动负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、16	90,760.21		111,570.21	
其他非流动负债	五、27	35,144,496.51	2,802,156.52	8,687,371.45	1,931,427.01
非流动负债合计		35,235,256.72	2,802,156.52	8,798,941.66	1,931,427.01
负债合计		907,676,801.70	397,243,137.95	1,017,128,953.53	504,825,083.72
<b>股东权益：</b>					
股本	五、28	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	五、29	133,597,887.40	70,312,851.04	132,776,017.44	69,912,851.04
减：库存股					
盈余公积	五、30	77,845,562.39	77,845,562.39	71,180,702.47	71,180,702.47
未分配利润	五、31	525,052,560.85	223,028,989.05	486,078,203.06	190,963,249.82
外币报表折算差额				801,823.56	801,823.56
归属于母公司股东权益合计		1,244,096,010.64	878,787,402.48	1,198,436,746.53	840,458,626.89
少数股东权益		266,268,017.22		252,868,266.94	
股东权益合计		1,510,364,027.86	878,787,402.48	1,451,305,013.47	840,458,626.89
负债和股东权益总计		2,418,040,829.56	1,276,030,540.43	2,468,433,967.00	1,345,283,710.61

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、32	1,566,176,836.34	691,768,347.16	2,079,430,260.00	940,452,919.13
减：营业成本	五、32	1,200,048,666.33	556,228,303.45	1,594,926,715.48	791,834,387.56
营业税金及附加	五、33	2,995,841.29	1,338,066.18	3,462,781.87	1,488,120.52
销售费用		73,021,437.97	21,700,035.65	96,591,081.38	22,639,928.82
管理费用		124,909,575.93	28,824,526.05	147,263,611.83	38,107,133.63
财务费用	五、34	27,387,039.87	7,148,452.69	68,988,888.64	28,687,009.67
资产减值损失	五、35	37,608,333.67	29,860,824.44	16,659,634.51	17,215,767.30
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以 “-”号填列）	五、36	-7,974,583.07	26,336,623.26	-2,514,584.38	48,402,343.83
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（损失以“-” 号填列）		92,231,358.21	73,004,761.96	149,022,961.91	88,882,915.46
加：营业外收入	五、37	23,219,682.53	1,776,487.36	18,750,025.61	3,121,872.99
减：营业外支出	五、38	6,558,877.41	600.00	3,788,169.30	1,031,000.00
其中：非流动资产处置 损失		1,732,428.70	600.00	576,851.93	
三、利润总额（损失以“-” 号填列）		108,892,163.33	74,780,649.32	163,984,818.22	90,973,788.45
减：所得税费用	五、39	22,415,033.44	8,132,050.17	25,097,820.42	-118,728.53
四、净利润（损失以“-”号 填列）		86,477,129.89	66,648,599.15	138,886,997.80	91,092,516.98
归属于母公司股东的净 利润		73,557,217.71	66,648,599.15	97,850,934.38	91,092,516.98
少数股东损益		12,919,912.18		41,036,063.42	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、40	0.14		0.19	
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益	五、41	145,223.01	340,000.00	-172,894.54	
七、综合收益总额		86,622,352.90	66,988,599.15	138,714,103.26	91,092,516.98
归属于母公司股东的综 合收益总额		73,532,070.15		97,678,039.84	
归属于少数股东的综合 收益总额		13,090,282.75		41,036,063.42	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,669,959,540.76	669,161,517.36	2,420,303,621.74	1,088,719,360.39
收到的税费返还		65,792,360.80	53,317,516.23	94,635,959.87	82,052,150.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	51,199,719.55	16,595,809.88	26,464,852.86	11,432,035.61
经营活动现金流入小计		1,786,951,621.11	739,074,843.47	2,541,404,434.47	1,182,203,546.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,182,633,123.01	592,565,017.69	1,661,019,817.62	995,409,214.01
支付给职工以及为职工支付的现金		185,677,060.07	31,729,150.19	213,691,862.99	33,406,201.40
支付的各项税费		83,905,252.44	18,994,192.82	134,593,223.34	23,584,220.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	113,016,482.84	46,824,566.52	118,718,918.56	52,149,614.52
经营活动现金流出小计		1,565,231,918.36	690,112,927.22	2,128,023,822.51	1,104,549,250.53
经营活动产生的现金流量净额		221,719,702.75	48,961,916.25	413,380,611.96	77,654,295.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		19,000,000.00		26,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		244,888.89	38,066,911.94	1,661,863.84	54,024,609.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,067,156.92	200,879.62	23,922,930.70	3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		805,915.99	805,915.99		
收到其他与投资活动有关的现金	五、42	3,618,033.39	512,423.73	4,059,914.52	1,228,756.75
投资活动现金流入小计		28,735,995.19	39,586,131.28	55,644,709.06	61,256,666.45
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,227,356.20	4,135,655.13	141,102,203.22	2,654,465.20
投资支付的现金			19,500,000.00	45,000,000.00	31,412,178.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		89,227,356.20	23,635,655.13	186,102,203.22	34,066,643.20
投资活动产生的现金流量净额		-60,491,361.01	15,950,476.15	-130,457,494.16	27,190,023.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		10,500,000.00		13,091,122.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		10,500,000.00		13,091,122.00	
取得借款收到的现金		469,423,328.86	105,333,328.86	833,613,260.00	184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		479,923,328.86	105,333,328.86	846,704,382.00	184,000,000.00
偿还债务支付的现金		543,181,168.00	185,091,168.00	845,090,000.00	184,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,683,028.14	34,769,988.75	116,032,058.10	57,612,753.75
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	477,810.73	50,633.59	927,269.96	250,979.02
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		616,342,006.87	219,911,790.34	962,049,328.06	241,863,732.77
筹资活动产生的现金流量净额		-136,418,678.01	-114,578,461.48	-115,344,946.06	-57,863,732.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,618,100.69	-757,486.25	-3,580,534.69	-1,811,400.95
五、现金及现金等价物净增加额		23,191,563.04	-50,423,555.33	163,997,637.05	45,169,185.13
加：期初现金及现金等价物余额		443,373,137.72	213,864,085.90	279,375,500.67	168,694,900.77
六、期末现金及现金等价物余额		466,564,700.76	163,440,530.57	443,373,137.72	213,864,085.90

## 现金流量表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

补充资料	2009 年度		2008 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	86,477,129.89	138,886,997.80	138,886,997.80	91,092,516.98
加：资产减值准备	37,608,333.67	16,659,634.51	16,659,634.51	17,215,767.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,867,006.19	77,269,280.81	77,269,280.81	6,212,207.96
无形资产摊销	4,392,956.90	4,877,428.95	4,877,428.95	489,736.68
长期待摊费用摊销	63,140.01	89,271.56	89,271.56	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,312,435.60	1,671,143.85	1,671,143.85	-3,300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	27,387,039.87	43,861,934.94	43,861,934.94	12,398,624.60
投资损失（收益以“-”号填列）	7,974,583.07	2,514,584.38	2,514,584.38	-48,402,343.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-220,364.54	-1,761,609.72	-1,761,609.72	-2,868,947.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,810.00	-20,810.00	-20,810.00	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	87,635,990.54	95,870,621.80	95,870,621.80	4,210,517.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,246,052.27	137,545,508.11	137,545,508.11	133,964,127.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,294,584.36	-98,307,517.52	-98,307,517.52	-136,654,611.57
其他	-12,592,230.62	-5,775,857.51	-5,775,857.51	-
经营活动产生的现金流量净额	221,719,702.75	413,380,611.96	413,380,611.96	77,654,295.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
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变动情况：				
现金的期末余额	466,564,700.76	443,373,137.72	443,373,137.72	213,864,085.90
减：现金的期初余额	443,373,137.72	279,375,500.67	279,375,500.67	168,694,900.77
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	23,191,563.04	163,997,637.05	163,997,637.05	45,169,185.13

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	2009年度						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,600,000.00	132,776,017.44	71,180,702.47	486,078,203.06	801,823.56	252,868,266.94	1,451,305,013.47
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	132,776,017.44	71,180,702.47	486,078,203.06	801,823.56	252,868,266.94	1,451,305,013.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		821,869.96	6,664,859.92	38,974,357.79	-801,823.56	13,399,750.28	59,059,014.39
（一）净利润				73,557,217.71		12,919,912.18	86,477,129.89
（二）其他综合收益		821,869.96			-801,823.56	227,160.75	247,207.15
上述（一）和（二）小计		821,869.96		73,557,217.71	-801,823.56	13,147,072.93	86,724,337.04
（三）股东投入和减少资本						10,500,000.00	10,500,000.00
1. 股东投入资本						10,500,000.00	10,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			6,664,859.92	-34,582,859.92		-10,247,322.65	-38,165,322.65
1. 提取盈余公积			6,664,859.92	-6,664,859.92			
2. 对所有者（或股东）的分配				-27,918,000.00		-10,247,322.65	-38,165,322.65
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	133,597,887.40	77,845,562.39	525,052,560.85		266,268,017.22	1,510,364,027.86

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	2008年度						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,600,000.00	115,072,649.94	62,071,450.77	443,528,120.38	1,005,228.90	248,123,092.47	1,377,400,542.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	115,072,649.94	62,071,450.77	443,528,120.38	1,005,228.90	248,123,092.47	1,377,400,542.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,703,367.50	9,109,251.70	42,550,082.68	-203,405.34	4,745,174.47	73,904,471.01
（一）净利润				97,850,934.38		41,036,063.42	138,886,997.80
（二）其他综合收益					-203,405.34		-203,405.34
上述（一）和（二）小计				97,850,934.38	-203,405.34	41,036,063.42	138,683,592.46
（三）股东投入和减少资本						13,091,122.00	13,091,122.00
1. 股东投入资本						13,091,122.00	13,091,122.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			9,109,251.70	-55,300,851.70		-31,678,643.45	-77,870,243.45
1. 提取盈余公积			9,109,251.70	-9,109,251.70			
2. 对所有者（或股东）的分配				-46,191,600.00		-31,678,643.45	-77,870,243.45
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转		17,703,367.50				-17,703,367.50	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
（六）专项储备		17,703,367.50				-17,703,367.50	
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	132,776,017.44	71,180,702.47	486,078,203.06	801,823.56	252,868,266.94	1,451,305,013.47

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	2009年度						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	专项储备	
一、上年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04	71,180,702.47	190,963,249.82	801,823.56		840,458,626.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	69,912,851.04	71,180,702.47	190,963,249.82	801,823.56		840,458,626.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		400,000.00	6,664,859.92	32,065,739.23	-801,823.56		38,328,775.59
（一）净利润				66,648,599.15			66,648,599.15
（二）其他综合收益		400,000.00			-801,823.56		-401,823.56
上述（一）和（二）小计		400,000.00		66,648,599.15	-801,823.56		66,246,775.59
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			6,664,859.92	-34,582,859.92			-27,918,000.00
1. 提取盈余公积			6,664,859.92	-6,664,859.92			
2. 对所有者（或股东）的分配				-27,918,000.00			-27,918,000.00
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	70,312,851.04	77,845,562.39	223,028,989.05			878,787,402.48

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	2008年度						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	专项储备	
一、上年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04	62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90		795,761,115.25
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	69,912,851.04	62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90		795,761,115.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			9,109,251.70	35,791,665.28	-203,405.34		44,697,511.64
（一）净利润				91,092,516.98			91,092,516.98
（二）其他综合收益					-203,405.34		-203,405.34
上述（一）和（二）小计				91,092,516.98	-203,405.34		90,889,111.64
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			9,109,251.70	-55,300,851.70			-46,191,600.00
1. 提取盈余公积			9,109,251.70	-9,109,251.70			
2. 对所有者（或股东）的分配				-46,191,600.00			-46,191,600.00
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04	71,180,702.47	190,963,249.82	801,823.56		840,458,626.89

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,504,263.16	38,577,395.32	653,607.61	65,057.04	46,362,993.83
二、存货跌价准备	18,683,163.67		5,718,101.60	9,565,000.00	3,400,062.07
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备		5,402,647.56			5,402,647.56
十四、其他					
合计	27,187,426.83	43,980,042.88	6,371,709.21	9,630,057.04	55,165,703.46

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系经国家经济贸易委员会国经贸企改字[1999]653号文批准，于1999年7月23日由北京三环新材料高技术公司（以下简称“三环新材料公司”）、宁波电子信息集团有限公司、宁波联合集团股份有限公司、TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）、TAIGENE METAL COMPANY L. C（中文简称“台全公司”）和联想控股有限公司六家公司共同发起设立，注册资本5,200万元。

经中国证券监督管理委员会批准，本公司于2000年3月31日和4月1日通过深圳证券交易所分别采用上网定价和向二级市场投资者配售的发行方式发行人民币普通股3,500万股，并于2000年4月20日在深圳证券交易所上市交易。发行后注册资本变更为8,700万元。

根据本公司2000年度股东大会审议通过的2000年度利润分配议案及公积金转增股本议案：以本公司2000年末总股本8,700万股为基数，每10股转增8股（每股面值1元），转增后注册资本变更为15,660万元。

根据本公司2001年度股东大会审议通过的2001年度利润分配议案及公积金转增股本议案：以本公司2001年末总股本15,660万股为基数，每10股转增5股（每股面值1元），转增后注册资本变更为23,490万元。

根据本公司2002年度第二次临时股东大会和2003年度第二次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]15号文《关于核准北京中科三环高技术股份有限公司配股的通知》及修改后的章程的规定：以2003年末总股本23,490万股为基数按10股配售2股的比例配股，可配售4,698万股；本公司国有法人股股东三环新材料公司、宁波电子信息集团有限公司、联想控股有限公司经财政部财企[2002]375号文批复，全额放弃本次配股认购权，其余发起人股东特瑞达斯公司、台全公司及宁波联合集团股份有限公司也均以书面承诺全额放弃本次配股认购权，故实际配售1,890万股。配股完成后注册资本变更为25,380万元。

根据本公司2004年度第一次临时股东大会审议通过的2004年半年度利润分配议案及公积金转增股本议案：以本公司2004年6月30日总股本25,380万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（每股面值1元），同时以2004年6月30日总股本25,380万股为基数，向全体股东每10股转增8股（每股面值1元）。送股及转增后本公司注册资本变更为50,760万元。

根据本公司2006年1月23日召开的北京中科三环高技术股份有限公司股权分置改革相关股东会审议通过并于2006年3月17日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股股东按每10股支付2.8股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为50,760万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为29,030.4万股，占本公司总股本的57.19%；有限售条件的流通股为21,729.6万股，占本公司总股本的42.81%。截至2009年12月31日，有限售条件的流通股为10,230.7654万股，占本公司总股本的20.16%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、企业发展部、办公室、人力资源部、知识产权部、财务部、审计部等部门，拥有三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司、中科三环孟县京秀磁材有限公司、宁波科宁达工业有限公司、天津三环乐喜新材料有限公司、肇庆三环京粤磁材有限责任公司、宁波三环磁声工贸有限公司、上海爱普生磁性器件有限公司、南京大陆鸽高科技股份有限公司等子公司。

本公司营业执照规定的经营范围是：钕铁硼永磁材料及其他新型材料、各种稀土永磁应用产品的研究开发，生产以及技术咨询、服务；工业自动化系统，计算机软硬件产品技术开发，生产；销售自产产品。

本公司2006年5月18日前为内资企业，于2006年5月18日变更为外商投资企业。外资比例低于25%。

本公司是主要从事稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究、开发和向生产转化的高新技术企业，目前公司的主要产品为磁材产品、电动自行车。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

#### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、外币业务

##### 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

##### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额比例在10%（含10%）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到单项金额重大标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在3年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法:

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备, 见附注二、10、(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内(含1年)	1	1
1至2年	5	5
2至3年	50	50
3至4年	70	70
4年以上	100	100

对纳入本公司合并会计报表范围内的公司之间的应收款项在没有发生不可收回迹象的情况下不计提坏账准备。

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备, 期末, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### 12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资, 其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算; 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时, 对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 对长期股权投资的账面价值进行调整, 差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时, 先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整, 再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分, 在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动, 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中, 控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策, 并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时, 除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响外, 均确定对被投资单位具有重大影响; 本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份, 一般不认为对被投资单位具有重大影响, 除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策, 形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 本公司计提资产减值的方法见附注二、9(6)。

#### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	3-10%	2.25-4.85%
机器设备	5-10年	3-10%	9-19.4%
运输设备	5-10年	3-10%	9-19.4%
电子设备及其他	5-10年	3-10%	9-19.4%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

##### (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

##### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、26。

#### 16、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、26。

#### 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 21、收入

##### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

##### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 25、持有待售资产

##### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

#### 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

#### 28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：磁材产品分部、电动自行车分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

#### 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 30、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

##### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：是

应收款项坏账准备计提比例变更

账龄	变更后比例	变更前比例
----	-------	-------

1年以内(含1年)	1	1
1至2年	5	5
2至3年	50	50
3至4年	70	50
4年以上	100	50

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了保证公司规范运作,坚持稳健的会 风险;以账龄为信用风险组合的应收款项坏 变更	董事会通过	①应收账款	-1,163,461.20
		②其他应收款	-708,360.99
		③资产减值损失	1,871,822.19
		④递延所得税资产	280,773.33
		⑤所得税费用	-280,773.33

(3) 上述会计估计变更对 2009 年度净利润的影响如下:

项目	2009 年
资产减值损失	-1,871,822.19
所得税费用	280,773.33
合计	-1,591,048.86

### 31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错: 否

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司是专门从事稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究、开发和向生产转化的高新技术企业,主要业务为磁材产品的生产与销售。根据财税[2009]第 88 号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》的规定,本公司适用的出口退税率自 2009 年 6 月 1 日起提高到 17%。

(2) 本公司于 2008 年 12 月 18 日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR200811000549,有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内(含 2008 年)所得税率为 15%。

(3) 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司于 2008 年 12 月 18 日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR200811000636,有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2008 年)所得税率为 15%。

(4) 宁波科宁达工业有限公司于 2008 年 11 月 27 日获得了宁波市科技局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR200833100009,有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2008 年)所得税率为 15%。

(5) 上海爱普生磁性器件有限公司于 2008 年 12 月 25 日获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR200831001409,有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2008 年)所得税率为 15%。

(6) 天津三环乐喜新材料有限公司于 2009 年 12 月 22 日获得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为:GR200912000165,有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2009 年)所得税率为 15%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	北京市昌平区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	9019.6078 万元	设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件; 提供自产产品的技术服务与维修; 销售自产产品	48,226,207.23	51.00	-	51.00
中科三环盂县京秀磁材有限公司	山西盂县	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2500 万元	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	24,473,522.51	98.00	-	98.00
宁波科宁达工业有限公司	宁波市北仑区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2150 万美元	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品, 研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作	130,401,187.59	75.00	-	75.00
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2553.70 万美元	生产、开发、销售稀土永磁材料, 加工、销售稀土(其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续) 生产销售磁性材料及其制品。销售磁性材料生产专用设备仪器, 普通机械配件、电器机械配件、电子配件。	142,757,149.64	66.00	-	66.00
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	广东肇庆	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	7200 万元	经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外	34,062,114.98	65.00	-	65.00
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波市北仑区	国际贸易	180 万元	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储; 电子产品及材料、电子成套设备、通信器材(除发射装置)、家用电器、仪器仪表、计算机、机械设备、轻工产品、金属材料、化工原料及产品(除危险品)的批发、零售、代购、代销; 信息咨询	1,653,032.23	56.00	-	56.00
上海爱普生磁性器件有限公司	上海市嘉定区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	123601.68 万日元	开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品, 销售自产产品(涉及许可经营的凭许可证经营)	107,818,118.22	70.00	-	70.00
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京经济技术开发区	电动自行车及其配件的生产与销售	3895 万元	自行车及配件, 电动船及配件, 电气机械及器材, 电子器件, 电池, 运动器械及配件, 电动交通工具及配件, 电动健身器材及配件, 电机生产、销售与维修; 生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售; 科技咨询、服务、开发	49,161,625.29	86.00	-	86.00

非同一控制下企业合并取得的子公司续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	4,822.62	-	56,661,158.20	-	-
中科三环孟县京秀磁材有限公司	2,447.35	-	512,013.03	-	-
宁波科宁达工业有限公司	13,040.12	-	-	-	-
天津三环乐喜新材料有限公司	14,275.71	-	107,192,778.03	-	-
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	5,356.21	-	27,153,348.27	-	-
宁波三环磁声工贸有限公司	165.30	-	16,525,247.35	-	-
上海爱普生磁性器件有限公司	10,781.81	-	51,977,248.73	-	-
南京大陆鸽高科技股份有限公司	4,916.16	-	6,246,223.61	-	-

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	318,550.40	--	--	368,346.20
人民币	--	--	148,552.34	--	--	225,758.88
港币	3,909.10	0.8805	3,441.96	6,029.10	0.8819	5,317.07
美元	7,246.61	6.8282	49,481.31	12,262.71	6.8346	83,810.71
日元	1,303,507.54	0.0738	96,175.13	394,632.85	0.0757	29,873.71
欧元	2,133.25	9.7971	20,899.66	2,441.85	9.6590	23,585.83
银行存款:	--	--	466,720,316.60	--	--	442,996,423.82
人民币	--	--	395,561,168.75	--	--	320,014,243.05
港币	44.87	0.8805	39.59	-	-	-
美元	10,155,630.63	6.8282	69,344,677.07	16,023,341.32	6.8346	109,513,128.59
日元	2,132,493.00	0.0738	157,339.60	1,079,009.00	0.0757	81,680.98
欧元	169,141.03	9.7971	1,657,091.59	1,385,999.71	9.6590	13,387,371.20
其他货币资	--	--	37,884,810.74	--	--	25,775,114.06
人民币	--	--	37,884,810.74	--	--	25,775,114.06
合计			504,923,677.74			469,139,884.08

说明: 使用受到限制的存款 38,358,976.98 元为银行保证金。

### 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,209,634.31	1,200,000.00

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无质押的应收票据情况。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 16,558,465.99 元, 最大的前五名情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额
新疆金风科技股份有限公司	2009-11-19	2010-2-18	3,385,600.00
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2009-11-3	2010-5-3	1,700,000.00
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2009-12-3	2010-6-3	1,000,000.00
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2009-12-2	2010-6-2	1,000,000.00
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2009-8-28	2010-2-28	900,000.00
合计			7,985,600.00

### 3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南京金宁三环富士电气有限公司	1,377,000.00	-	1,377,000.00	-

### 4、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	457,700,597.89	90.39	4,577,005.98	433,297,417.45	97.62	4,180,781.91
1 至 2 年	40,071,097.00	7.91	32,322,283.55	6,552,464.44	1.48	319,691.50
2 至 3 年	4,879,441.57	0.96	3,189,720.79	1,238,218.86	0.28	619,109.44
3 至 4 年	1,172,659.50	0.23	820,861.65	891,537.33	0.20	495,666.19
4 至 5 年	793,398.84	0.16	793,398.84	880,645.95	0.20	511,262.99
5 年以上	1,771,318.69	0.35	1,771,318.69	990,467.80	0.22	727,825.82
合计	506,388,513.49	100	43,474,589.50	443,850,751.83	100	6,854,337.85



## (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	128,352,738.75	25.35	1,420,522.69	1.11	70,571,832.68	15.90	705,718.33	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,737,377.03	0.74	3,385,579.18	90.59	2,762,651.08	0.62	1,734,755.00	62.79
其他不重大应收账款	374,298,397.71	73.91	38,668,487.63	10.33	370,516,268.07	83.48	4,413,864.52	1.19
合计	506,388,513.49	100	43,474,589.50		443,850,751.83	100	6,854,337.85	

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
中国电子进出口宁波分公司	66,703,569.70	804,031.00	1.21	单独测试未减值按账龄计提
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	61,649,169.05	616,491.69	1	单项金额重大但无特别风险
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	31,914,451.26	31,914,451.26	100	对方终止经营, 回款无望
天津泰狮乐电子有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100	对方终止经营, 回款无望
合计	161,767,190.01	34,834,973.95		

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	1,172,659.50	0.23	820,861.65	891,537.33	0.20	495,666.19
4至5年	793,398.84	0.16	793,398.84	880,645.95	0.20	511,262.99
5年以上	1,771,318.69	0.35	1,771,318.69	990,467.80	0.22	727,825.82
合计	3,737,377.03	0.74	3,385,579.18	2,762,651.08	0.62	1,734,755.00

## (5) 本报告期应收账款中持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
特瑞达斯公司	28,659,205.07	286,592.05	21,531,958.43	215,319.58

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国电子进出口宁波分公司	非关联方	66,703,569.70	2年以内	13.17
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	非关联方	61,649,169.05	1年以内	12.17
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	非关联方	31,914,451.26	1-2年	6.30
TRIDUS INTERNATIONAL INC (特瑞达斯公司)	关联方	28,659,205.07	1年以内	5.66
NIDEC ELECTRONICS (THAILAND) CO., LTD	非关联方	13,035,085.49	1年以内	2.57
合计		201,961,480.57		39.87

## (7) 应收关联方账款情况见附注六、6。

(8) 截至2009年12月31日, 本公司共有账面价值为5,190,499.40元的应收账款 (账面余额为5,242,928.69元, 已计提坏账准备52,429.29元) 质押给银行取得短期借款5,242,928.69元。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,223,995.94	29.97	22,178.12	5,046,044.23	51.12	49,050.67
1至2年	1,302,267.24	17.55	65,113.36	2,125,975.80	21.54	105,400.79
2至3年	1,928,495.12	25.99	964,247.57	831,555.70	8.42	415,777.85
3至4年	427,144.36	5.76	299,001.06	556,254.98	5.64	267,327.48
4至5年	397,259.68	5.36	397,259.67	505,402.42	5.12	262,711.22
5年以上	1,140,604.55	15.37	1,140,604.55	805,734.59	8.16	549,657.30
合计	7,419,766.89	100	2,888,404.33	9,870,967.72	100	1,649,925.31

## (2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,965,008.59	26.49	1,836,865.28	93.48	1,867,391.99	18.92	1,079,696.00	57.82
其他不重大其他应收款	5,454,758.30	73.51	1,051,539.05	19.28	8,003,575.73	81.08	570,229.31	7.12
合计	7,419,766.89	100	2,888,404.33		9,870,967.72	100	1,649,925.31	

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	427,144.36	5.76	299,001.06	556,254.98	5.64	267,327.48
4至5年	397,259.68	5.36	397,259.67	505,402.42	5.12	262,711.22
5年以上	1,140,604.55	15.37	1,140,604.55	805,734.59	8.16	549,657.30
合计	1,965,008.59	26.49	1,836,865.28	1,867,391.99	18.92	1,079,696.00

(4) 截至2009年12月31日,其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
郭云洲	非关联方	413,240.00	1年以内	5.57
刘迎	非关联方	370,594.01	2年以内	4.99
中国长城计算机深圳股份有限公司	非关联方	306,237.62	2-3年	4.13
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	非关联方	293,612.60	2-4年	3.96
南京天工房地产开发有限公司	非关联方	250,000.00	5年以上	3.37
合计		1,633,684.23		22.02

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	46,083,838.48	82.36	45,527,344.13	78.06
1至2年	3,644,299.87	6.51	9,683,936.52	16.60
2至3年	4,390,523.51	7.85	1,287,179.61	2.21
3年以上	1,837,555.34	3.28	1,825,370.77	3.13
合计	55,956,217.20	100	58,323,831.03	100

说明:截至2009年12月31日,超过1年的预付账款主要系预付的设备款、材料款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
肇庆市建筑安装工程有限公司	非关联方	8,926,698.65	1年以内	预付工程款
包头市九原区东宇稀土有限责任公司	非关联方	5,868,500.00	1年以内	预付材料款
赣州稀土矿业有限公司黄金分公司	非关联方	5,457,000.00	1年以内	预付材料款
南京江宁淳化建筑工程总公司	非关联方	4,721,300.00	1年以内	预付工程款
西安西骏新材料有限公司	非关联方	2,696,000.00	1年以内	预付材料款
合计		27,669,498.65		

(3) 截至2009年12月31日,预付款项中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	182,124,661.76	3,125,363.17	178,999,298.59	217,463,289.77	18,408,464.77	199,054,825.00
在产品	66,665,055.50	-	66,665,055.50	124,971,896.12	-	124,971,896.12
库存商品	98,833,278.61	274,698.90	98,558,579.71	94,654,246.52	274,698.90	94,379,547.62
低值易耗品	6,889,657.31	-	6,889,657.31	5,059,211.31	-	5,059,211.31
合计	354,512,653.18	3,400,062.07	351,112,591.11	442,148,643.72	18,683,163.67	423,465,480.05

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	18,408,464.77	-	5,718,101.60	9,565,000.00	3,125,363.17
库存商品	274,698.90	-	-	-	274,698.90
合计	18,683,163.67	-	5,718,101.60	9,565,000.00	3,400,062.07

## (3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	减记存货价值的影响因素已经消失	3.14
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-

## 8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
委托中信信托有限责任公司管理的高管奖励基金	27,784,307.32	42,966,836.36
银行理财产品	-	19,000,000.00
集体补充养老保险	4,700,000.00	-
合计	32,484,307.32	61,966,836.36

## 说明：

(1) 委托中信信托有限责任公司管理的高管奖励基金系本公司将根据“关于对公司高管人员及骨干股权激励实施纲要办法”的有关规定及董事会的决议在2005年至2008年计提的2004年至2007年“高管奖励基金”累计39,650,000.00元先后支付至中信信托有限责任公司委托管理的款项。

上述委托管理的奖励基金已经累计支付现金奖励20,290,000.00元（其中本年支付12,790,000.00元），用于购买集体补充养老保险5,000,000.00元，累计获取收益为13,424,307.32元（其中本年收益为2,607,470.96元）。截至2009年12月31日尚有余额27,784,307.32元。

(2) 集体补充养老保险系本公司用上述“高管奖励基金”购买的员工福利团体退休金保险，本年存入5,000,000.00元，支付账户管理费300,000.00元，账户余额为4,700,000.00元。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

## (1) 对合营企业投资

本公司原持有三环特科纳股份有限公司（以下简称三环特科纳）50%股权。三环特科纳是经对外贸易经济合作部[2001]外经贸政企字第128号中国企业境外投资批准证书批准，由本公司与韩国特科纳股份有限公司（以下简称韩国特科纳）于2001年在韩国设立的合资企业。注册资本为133.34万美元，本公司和韩国特科纳各出资50%。经中关村科技园区海淀区管理委员会海园文[2009]81号和北京市商务委员会京商务经字[2009]229号文件同意，本公司和SEOK-HO CHUNG于2009年11月签订股权转让协议，将所持有的三环特科纳50%股权以137,600,000.00韩元转让给SEOK-HO CHUNG。本公司于2009年12月2日，收到SEOK-HO CHUNG全部股权转让价款118,027.59美元。

## (2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
金宁三环富士电气有限公司	有限责任公司	南京经济技术开发区	胡恒林	铁氧体磁芯生产销售	32,594.40万元	30.60	30.60	本公司之联营公司	60893353-8
赣州科力稀土新材料有限公司	有限责任公司	江西省赣州市	龚斌	稀土金属生产销售	5,000.00万元	27.00	27.00	本公司之联营公司	72774471-3

## 对联营企业投资续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
金宁三环富士电气有限公司	478,799,825.25	197,213,366.49	281,586,458.76	246,073,321.28	-46,514,254.20
赣州科力稀土新材料有限公司	296,989,906.99	161,053,241.28	135,936,665.71	420,553,906.14	15,628,095.40

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	132,892,389.34	-10,013,776.03	-	122,878,613.31
对其他企业投资	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
长期股权投资减值准备	138,612,389.34	-10,013,776.03	-	128,598,613.31
	(-)	(-)	(-)	(-)
合计	138,612,389.34	-10,013,776.03	-	128,598,613.31

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资										
三环特科纳股份有限公司	权益法	5,122,636.93	-	-	-	-	-			
②对联营企业投资										
金宁三环富士电气有限公司	权益法	103,281,954.86	100,409,075.34	-14,233,361.79	86,175,713.55	30.60	30.60			
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	32,483,314.00	4,219,585.76	36,702,899.76	27.00	27.00			
③对其他企业投资										
赣州南方稀土高技术股份有限公司	成本法	5,720,000.00	5,720,000.00		5,720,000.00	8.00	8.00			
合计			138,612,389.34	-10,013,776.03	128,598,613.31					

说明：三环特科纳股份有限公司股权转让说明见附注五、9（1）。

## 11、投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
房屋、建筑物	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	83,250.00	27,000.00	-	-	-	110,250.00
房屋、建筑物	83,250.00	27,000.00	-	-	-	110,250.00
三、投资性房地产账面净值合计	516,750.00	-27,000.00	-	-	-	489,750.00
房屋、建筑物	516,750.00	-27,000.00	-	-	-	489,750.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	516,750.00	-27,000.00	-	-	-	489,750.00
房屋、建筑物	516,750.00	-27,000.00	-	-	-	489,750.00

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,071,019,142.58	147,705,323.63	9,601,176.35	1,209,123,289.86
房屋及建筑物	323,964,283.39	84,344,637.04	981,851.09	407,327,069.34
机器设备	676,946,670.96	55,805,679.60	6,350,981.52	726,401,369.04
运输工具	23,574,080.36	3,302,857.75	1,190,587.88	25,686,350.23
电子设备及其他	46,534,107.87	4,252,149.24	1,077,755.86	49,708,501.25
二、累计折旧合计	399,239,708.94	79,840,006.19	6,590,220.84	472,489,494.29
房屋及建筑物	69,143,680.61	13,156,817.78	368,965.93	81,931,532.46
机器设备	290,295,008.36	59,950,110.54	4,316,582.05	345,928,536.85
运输工具	15,615,912.93	1,128,784.75	946,095.51	15,798,602.17
电子设备及其他	24,185,107.04	5,604,293.12	958,577.35	28,830,822.81
三、固定资产账面净值合计	671,779,433.64	72,504,514.73	7,650,152.80	736,633,795.57
房屋及建筑物	254,820,602.78	70,574,934.10	-	325,395,536.88
机器设备	386,651,662.60	-	6,178,830.41	380,472,832.19
运输工具	7,958,167.43	1,929,580.63	-	9,887,748.06
电子设备及其他	22,349,000.83	-	1,471,322.39	20,877,678.44

说明：

A、本期折旧额 79,840,006.19 元。

B、本期由在建工程转入固定资产原值为 97,754,742.91 元。

C、本公司固定资产抵押情况见附注五、18。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
爱普生新工厂	新厂房竣工,产权证正在办理	2010年6月

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司固定资产不存在可收回金额低于其账面价值之情况, 故未计提固定资产减值准备。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
科宁达纬三路加工中心	17,698,497.77	-	17,698,497.77	10,430,749.55	-	10,430,749.55
京粤站前路工程	3,306,732.83	-	3,306,732.83	-	-	-
爱普生新工厂建设工程	-	-	-	50,470,187.86	-	50,470,187.86
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	145,707.00	-	145,707.00	-	-	-
乐喜十一大街二期扩建改造	-	-	-	13,463,040.93	-	13,463,040.93
爱普生 PCM 流水线建设工程	-	-	-	132,122.00	-	132,122.00
待安装设备	17,537,059.06	-	17,537,059.06	12,201,466.05	-	12,201,466.05
合计	38,687,996.66	-	38,687,996.66	86,697,566.39	-	86,697,566.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
科宁达纬三路加工中心	10,430,749.55	7,267,748.22	-	-	-	-	-	17,698,497.77
京粤站前路工程	-	3,306,732.83	-	-	-	-	-	3,306,732.83
爱普生新工厂建设工程	50,470,187.86	14,893,775.82	65,363,963.68	-	-	-	-	-
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	-	145,707.00	-	-	-	-	-	145,707.00
乐喜十一大街二期扩建改造	13,463,040.93	2,788,634.96	16,251,675.89	-	-	-	-	-
合计	74,363,978.34	28,402,598.83	81,615,639.57	-	-	-	-	21,150,937.60

重大在建工程项目变动情况续:

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度%	资金来源
科宁达纬三路加工中心	30,000,000.00	58.99	58.99	自筹
京粤站前路工程	30,000,000.00	11.02	11.02	自筹
爱普生新工厂建设工程	61,000,000.00	107.15	100.00	自筹
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	23,580,000.00	0.62	0.62	自筹
乐喜十一大街二期扩建改造	16,324,460.43	99.55	100.00	自筹
合计	160,904,460.43			

说明: 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司在建工程不存在可收回金额低于其账面价值之情况, 故未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	100,071,372.89	-	-	100,071,372.89
土地使用权	62,596,183.76	-	-	62,596,183.76
专有技术	24,554,400.00	-	-	24,554,400.00
销售网络	9,770,140.33	-	-	9,770,140.33
商标及专利	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00
软件	350,648.80	-	-	350,648.80
二、累计摊销合计	30,117,250.42	4,392,956.90	-	34,510,207.32
土地使用权	8,785,995.34	1,444,984.29	-	10,230,979.63
专有技术	12,000,646.57	1,655,439.96	-	13,656,086.53
销售网络	7,246,187.59	977,014.30	-	8,223,201.89
商标及专利	1,965,961.27	256,478.35	-	2,222,439.62
软件	118,459.65	59,040.00	-	177,499.65
三、无形资产账面价值合计	69,954,122.47	-	4,392,956.90	65,561,165.57
土地使用权	53,810,188.42	-	1,444,984.29	52,365,204.13
专有技术	12,553,753.43	-	1,655,439.96	10,898,313.47
销售网络	2,523,952.74	-	977,014.30	1,546,938.44

商标及专利	834,038.73	-	256,478.35	577,560.38
软件	232,189.15	-	59,040.00	173,149.15

说明:

- 1、本期摊销额 4,392,956.90 元。
- 2、本公司无形资产抵押情况见附注五、18。
- 3、截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提无形资产减值准备。

#### 15、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制下企业合并过程中合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	35,526,946.26	-	-	35,526,946.26	5,402,647.56

说明：商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，本公司按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率，选用的折现期为被投资方主要资产尚可使用年限。经测试，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司商誉发生减值 5,402,647.56 元。

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,470,040.71	3,948,227.02
合并报表未实现内部利润	660,057.75	622,928.70
可抵扣亏损	1,661,421.80	-
小计	4,791,520.26	4,571,155.72
递延所得税负债：		
合并报表抵消未实现内部损失	90,760.21	111,570.21
小计	90,760.21	111,570.21

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-8,018,190.35	-5,238,787.67

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2013 年	-5,238,787.67	-5,238,787.67
2014 年	-2,779,402.68	-
合计	-8,018,190.35	-5,238,787.67

##### (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
资产减值准备	15,218,713.51	25,051,182.48
合并报表未实现内部利润	4,037,344.21	3,706,577.11
税前亏损	6,645,687.18	-
合计	25,901,744.90	28,757,759.59

#### 17、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,504,263.16	38,577,395.32	653,607.61	65,057.04	46,362,993.83
存货跌价准备	18,683,163.67	-	5,718,101.60	9,565,000.00	3,400,062.07
商誉减值准备	-	5,402,647.56	-	-	5,402,647.56
合计	27,187,426.83	43,980,042.88	6,371,709.21	9,630,057.04	55,165,703.46

#### 18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	6,926,465.02	270,515.96	7,196,980.98	-
1、固定资产	3,008,932.98	270,515.96	3,279,448.94	-
2、无形资产	3,917,532.04	-	3,917,532.04	-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	25,766,746.36	19,719,755.72	1,937,025.70	43,549,476.38
1、应收账款	-	6,270,755.72	1,080,256.32	5,190,499.40
2、保证金	25,766,746.36	13,449,000.00	856,769.38	38,358,976.98
合计	32,693,211.38	19,990,271.68	9,134,006.68	43,549,476.38

说明:

- (1) 本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的 2003 年营抵字第 0013 号《最高额抵押合同》、2004 年一支抵字第 0007 号《最高额抵押合同》、2004 年一支抵字第 0008 号《最高额抵押合同》、2007

年一支抵字第 00016 号《最高额抵押合同》，分别将该公司部分房屋建筑物、土地使用权抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，本年度内已将借款全部还清，相应抵押已全部解除。

(2) 本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的贸融资第 99012008292709 号《贸易融资主协议》以及出口发票融资申请书，将本公司的账面余额为 179,569.60 美元的应收账款质押给中国民生银行股份有限公司总行营业部用于质押借款，取得 16 万美元的质押借款，本年度该质押借款已归还。

(3) 本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的贸融资第 99012009290052 号《贸易融资主协议》以及 100ZGKE01EF0912 号《保理服务合同》，将本公司账面余额分别为 553,507.58 美元和 214,327.09 美元的应收账款质押给中国民生银行股份有限公司总行营业部用于质押借款，分别取得 553,507.58 美元和 214,327.09 美元的质押借款。借款到期日分别为 2010 年 1 月 20 日和 2010 年 1 月 24 日。

#### 19、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	5,242,928.69	-
保证借款	367,000,000.00	346,000,000.00
信用借款	128,520,830.00	228,552,050.00
合计	500,763,758.69	574,552,050.00

##### (2) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	美元	500,000.00	3,414,100.00	500,000.00	3,417,300.00
信用借款	日元	15,000,000.00	1,106,730.00	15,000,000.00	1,134,750.00
质押借款	美元	767,834.67	5,242,928.69	-	-
合计			9,763,758.69		4,552,050.00

说明：

A、资产负债表日后已偿还金额 212,242,160.86 元。

B、公司已质押的财产情况见附注五、18

#### 20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,669,000.00	32,865,000.00

#### 21、应付账款

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	214,131,139.76	89.58	210,207,230.11	86.31
1 至 2 年	8,373,790.13	3.50	7,708,278.96	3.17
2 至 3 年	2,695,312.96	1.13	6,552,372.33	2.69
3 年以上	13,834,146.18	5.79	19,068,748.55	7.83
合计	239,034,389.03	100	243,536,629.95	100

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。应付关联方款项情况详见附注六.6。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为尚未结算的货款。

## 22、预收款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,006,808.41	61.57	9,849,606.97	76.44
1至2年	794,818.81	8.15	2,205,740.30	17.12
2至3年	2,143,374.77	21.97	235,713.30	1.83
3年以上	810,667.10	8.31	594,187.51	4.61
合计	9,755,669.09	100	12,885,248.08	100

(2) 截至2009年12月31日, 预收款项中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 23、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	47,845,165.99	149,254,717.81	154,775,823.73	42,324,060.07
(2) 职工福利费	16,331,530.07	14,340,353.25	14,017,328.97	16,654,554.35
(3) 社会保险费	232,700.95	20,837,193.36	20,924,176.39	145,717.92
其中: ①. 医疗保险费	24,573.94	6,688,563.71	6,713,061.23	76.42
②. 基本养老保险费	42,746.36	12,239,772.23	12,282,224.91	293.68
③. 年金缴费	-	-	-	-
④. 失业保险费	4,370.91	1,044,856.26	1,049,208.81	18.36
⑤. 工伤保险费	150,441.08	457,711.30	462,822.92	145,329.46
⑥. 生育保险费	10,568.66	406,289.86	416,858.52	-
(4) 住房公积金	1,070,658.76	4,265,987.64	4,299,628.86	1,037,017.54
(5) 辞退福利	-	9,765.00	9,765.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	455,809.18	2,370,714.83	2,116,220.94	710,303.07
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	65,935,864.95	191,078,731.89	196,142,943.89	60,871,652.95

说明:

(1) 工资、奖金、津贴和补贴项目余额中包括如附注五、8所述存放在中信信托有限责任公司委托管理的高管奖励基金27,784,307.32元及集体补充养老保险4,700,000.00元。

(2) 职工福利费余额系本公司之控股外商投资性质子公司从税后利润提取的职工奖励及福利基金。

## 24、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-17,171,529.93	-13,490,310.88
营业税	176,792.53	125,670.64
城市维护建设税	517,311.25	421,693.33
企业所得税	9,522,936.80	3,069,411.10
个人所得税	47,306.27	2,371,422.45
教育费附加	306,214.05	256,346.14
水利基金	23,402.06	3,021.82
印花税	4,883.50	1,701.97
价调金	20,986.36	22,274.58
房产税	100,114.80	197,452.60
合计	-6,451,582.31	-7,021,316.25

## 25、应付股利

股东名称	期末数	期初数
台湾东向精密有限公司	-	3,402,355.32
台全金属股份有限公司	600,956.71	1,851,272.65
德国真空熔炼有限公司	-	1,184,578.87
广东省肇庆市高级技工学校	-	110,689.60
台全公司	1,186,666.05	937,529.75
合计	1,787,622.76	7,486,426.19

## 26、其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	17,866,813.18	28.81	10,978,692.71	14.08
1至2年	9,066,000.41	14.62	25,167,907.44	32.29
2至3年	25,308,088.98	40.81	28,169,489.26	36.14
3年以上	9,770,132.20	15.76	13,633,007.04	17.49
合计	62,011,034.77	100	77,949,096.45	100

(2) 截至2009年12月31日，其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 截至2009年12月31日，账龄超过一年的其他应付款主要系应付的专利抽头费。

(4) 大额的其他应付款系需支付的专利抽头费。

## 27、其他非流动负债

政府补助的种类	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
2009年国家重点振兴和技术改造拨款	6,500,000.00	-
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发及产业化拨款	958,333.33	1,000,000.00
财政科技经费专项拨款	897,728.42	1,176,998.91
IT行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	795,000.00	885,000.00
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目拨款	653,333.33	753,333.33
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目拨款	506,666.67	586,666.67
企业技术中心补助款	504,428.10	504,428.10
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	354,750.00	397,750.00
粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	330,000.00	370,000.00
省级企业挖潜改造资金	300,000.00	300,000.00
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目拨款	175,000.00	195,000.00
独特的挤出成形稀土磁体在打印/复印机中的研发及其产业化项目拨款	164,583.33	189,583.33
高密度移动小硬盘HDD用高精度粘结稀土磁体项目拨款	49,000.00	55,000.00
电脑用粘结钕铁硼永磁材料及磁体项目拨款	40,833.33	45,833.33
高性能钕铁硼整体辐向磁环产业化关键技术项目拨款	-	27,777.78
财政技术创新专项资金	-	1,000,000.00
小计：	12,229,656.51	7,487,371.45
与收益相关的政府补助		
动迁补偿款	21,094,840.00	-
风力发电机用高性能稀土永磁磁体研制及产业化开发项目拨款	1,400,000.00	-
蓝色激光光碟驱动器用粘结稀土磁体项目拨款	300,000.00	300,000.00
09年重点新产品计划项目拨款	70,000.00	-
08年科技进步奖励款	50,000.00	-
上海市知识产权示范企业创建工程拨款	-	300,000.00
粘结钕铁硼磁体高精度成形技术研发与产业化项目拨款	-	350,000.00
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	-	250,000.00
小计：	22,914,840.00	1,200,000.00
合计	35,144,496.51	8,687,371.45

## 28、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	507,600,000.00	-	-	-	-	507,600,000.00

## 29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	109,450,201.98	-	-	109,450,201.98
其他资本公积	23,325,815.46	821,869.96	-	24,147,685.42
合计	132,776,017.44	821,869.96	-	133,597,887.40

说明：

(1) 本年度由中关村科技园区管理委员会拨付本公司中关村科技园区产业发展资金开放实验室工程专项资金400,000.00元，用于支持与中关村开放实验室共同实施高性能整体辐向钕铁硼环产业化关键技术研究，该文件指定计入“资本公积”科目核算。

(2) 根据广东省经济贸易委员会、广东省财政厅《关于下达 2005 年省财政技术创新专项资金项目计划 (第一批) 的通知》(粤经贸技术 [2005] 809 号) 拨付高性能烧结铁硼永磁材料研制及产业化专项资金 1,000,000.00 元, 广东省财政厅、广东省科技厅《关于印发广东省重大科技项目专项资金管理暂行办法的通知》(粤财工 [2009] 166 号), 该文件指定形成资产的部分计入“资本公积”科目核算。

### 30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,180,702.47	6,664,859.92	-	77,845,562.39

说明: 本公司盈余公积变动原因见附注五、31。

### 31、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	486,078,203.06	443,528,120.38	--
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	--
调整后年初未分配利润	486,078,203.06	443,528,120.38	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	73,557,217.71	97,850,934.38	--
减: 提取法定盈余公积	6,664,859.92	9,109,251.70	
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	27,918,000.00	46,191,600.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	525,052,560.85	486,078,203.06	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	10,549,535.14	13,357,084.27	

### 32、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,553,197,005.20	2,059,615,079.99
其他业务收入	12,979,831.14	19,815,180.01
营业成本	1,200,048,666.33	1,594,926,715.48

#### (2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65	2,059,615,079.99	1,578,489,659.34

#### (3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁材产品销售	1,513,755,377.24	1,153,338,393.73	2,002,781,093.02	1,527,521,360.57
电动自行车	39,441,627.96	36,397,428.92	56,833,986.97	50,968,298.77
合计	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65	2,059,615,079.99	1,578,489,659.34

#### (4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	606,114,050.09	330,122,258.46	631,670,576.62	355,712,547.29
外销	947,082,955.11	859,613,564.19	1,427,944,503.37	1,222,777,112.05
合计	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65	2,059,615,079.99	1,578,489,659.34

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国电子进出口宁波有限公司	249,220,376.04	15.91
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	182,123,238.49	11.63
台全金属股份有限公司	55,463,664.86	3.54
TRIDUS INTERNATIONAL INC	46,702,729.15	2.98
NIDEC ELECTRONICS(THAILAND)CO.,LTD	44,094,933.82	2.82
合计	577,604,942.36	36.88

### 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	588,766.59	939,338.60	应税收入之 5%
城建税	1,175,790.11	1,203,317.81	应纳流转税额之 5%、7%
教育费附加	1,226,620.23	1,314,853.24	应纳流转税额之 3%、4%
价调金	4,561.86	5,272.22	应纳流转税额之 1.5%

河道管理费	102.50	-	应纳流转税额之 1%
合计	2,995,841.29	3,462,781.87	

**34、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,906,510.58	43,420,682.31
减：利息收入	3,618,033.39	4,059,914.52
汇兑损失	3,897,983.75	30,829,406.88
减：汇兑收益	2,277,231.80	2,128,555.99
手续费	477,810.73	927,269.96
合 计	27,387,039.87	68,988,888.64

**35、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	37,923,787.71	-1,415,209.84
存货跌价损失	-5,718,101.60	18,074,844.35
商誉减值损失	5,402,647.56	-
合 计	37,608,333.67	16,659,634.51

**36、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,827,211.51	-2,826,368.23
处置长期股权投资产生的投资收益	1,607,739.55	-
银行理财产品收益	244,888.89	311,783.85
合 计	-7,974,583.07	-2,514,584.38

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金宁三环富士电气有限公司	-14,233,361.79	-5,340,346.65	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	4,406,150.28	3,170,775.89	被投资单位经营情况变化
三环特科纳股份有限公司	-	-656,797.47	本期处置长期股权投资
合 计	-9,827,211.51	-2,826,368.23	

**37、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,044,864.30	57,272.63
其中：固定资产处置利得	4,044,864.30	57,272.63
赔偿收入	797,298.31	91,052.31
政府补助	17,995,784.59	18,425,257.40
其他	381,735.33	176,443.27
合 计	23,219,682.53	18,750,025.61

## 其中，政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
动迁停工损失补偿款	3,905,160.00	-
宁波市保税区高新技术产业专项资金	3,600,000.00	-
钕铁硼 VCM 合金光亮镀镍光亮剂检测项目拨款	1,810,000.00	630,000.00
税收返还	1,078,167.84	2,114,873.52
2009 年高新技术产业化项目拨款	900,000.00	-
风力发电机用高性能稀土永磁磁体研制及产业化开发项目拨款	700,000.00	-
应用于 VCM 高性能、高使用温度稀土永磁材料项目拨款	670,000.00	-
引进国外先进技术 (MIM) 拨款	560,000.00	-
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	541,666.67	500,000.00
稳定就业补贴	506,656.00	-
2008 年国家科技支撑计划相关课题经费	500,000.00	-
粘结钕铁硼磁体高精度成形技术研发与产业化项目拨款	450,000.00	300,000.00
新型耐高温、高矫顽力稀土永磁材料课题拨款	400,000.00	-
增资奖励款	375,881.00	-
财政技术创新专项资金	350,969.30	-
上海市知识产权示范企业创建工程拨款	300,000.00	700,000.00
扶持企业发展资金	260,710.00	-
2007 年度优化进出口结构拨款	200,000.00	-
国家重点地方匹配经费	180,000.00	-

硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目拨款	126,000.00	110,000.00
北京市昌平区支持中小企业发展专项资金	100,000.00	-
IT 行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	90,000.00	15,000.00
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目拨款	80,000.00	80,000.00
成果转化再创新项目拨款	70,000.00	-
清洁生产审核费资助	60,000.00	-
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	43,000.00	32,250.00
粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	40,000.00	30,000.00
高性能钕铁硼整体辐向磁环产业化关键技术拨款	27,777.78	172,222.22
独物的挤出成形稀土磁体在打印 / 复印机中的研发及其产业化项目拨款	25,000.00	25,000.00
昌平区高新技术企业资格认定审计费用补贴	20,000.00	-
2009 年第三季度机电、高新技术产品出口退税征退差扶持基金	9,996.00	132,482.00
专利资助	9,800.00	30,000.00
电脑用粘结钕硼永磁材料及磁体项目拨款	5,000.00	4,166.67
财政科技经费专项拨款	-	1,123,001.09
企业技术中心补助款	-	495,571.90
外贸发展基金	-	6,500,000.00
高精度挤出成形粘结钕铁硼磁体项目拨款	-	1,800,000.00
高技术出口产品技改项目贷款贴息	-	1,000,000.00
高性能高使用温度稀土永磁材料项目拨款	-	810,000.00
企业研究投入补助项目拨款	-	404,000.00
2008 年南京专利新产品产业化重点项目补贴	-	400,000.00
2007 年度嘉定区小巨人企业奖励款	-	300,000.00
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设拨款	-	300,000.00
南京市 2007 年度名牌奖励款	-	150,000.00
粘结钕铁硼磁体涂装设备及工艺的节能改造项目拨款	-	90,690.00
国家火炬计划配套项目拨款	-	60,000.00
风力发电高品质科技项目补助拨款	-	50,000.00
2007 年度工业经济扶持政策补助拨款	-	43,000.00
在线监测项目拨款	-	15,000.00
南京市优秀专利奖励款	-	8,000.00
合计	17,995,784.59	18,425,257.40

### 38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	1,732,428.70	1,728,416.48
捐赠支出	80,000.00	1,320,000.00
罚款及滞纳金	30,588.37	50,811.68
付残疾人就业保障金	174,217.50	170,550.00
动迁停工损失	4,145,480.22	-
其他	396,162.62	518,391.14
合计	6,558,877.41	3,788,169.30

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,656,207.98	26,880,240.14
递延所得税调整	-241,174.54	-1,782,419.72
合计	22,415,033.44	25,097,820.42

#### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2009 年度	2008 年度
利润总额	108,892,163.33	163,984,818.22
按法定或适用税率计算的所得税费用 (利润总额*15%)	16,333,824.50	24,597,722.74
某些子公司适用不同税率的影响	2,581,690.23	3,025,217.99
对以前期间当期税项的调整	-	-
不征税收入和税收优惠 (不含税率优惠) 的纳税影响	-655,667.67	-4,258,249.52
不可抵扣的税项费用的纳税影响	3,738,275.98	468,497.38
税率变动的的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-	-
未确认递延所得税的税务亏损	416,910.40	1,264,631.83

---

其他	-	-
所得税费用	22,415,033.44	25,097,820.42

---

## 40、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	73,557,217.71	97,850,934.38
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,280,994.07	9,332,915.50
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	61,276,223.64	88,518,018.88
期初股份总数	S0	507,600,000.00	507,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	507,600,000.00	507,600,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.14	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.12	0.17
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	73,557,217.71	97,850,934.38
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,280,994.07	9,332,915.50
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	61,276,223.64	88,518,018.88
期初股份总数	S0	507,600,000.00	507,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-

## 41、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	649,030.72	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	162,257.68	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	486,773.04	-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-801,823.56	-203,405.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-120,273.53	-30,510.80
小计	-681,550.03	-172,894.54
五、其他	400,000.00	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	60,000.00	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	340,000.00	-
合计	145,223.01	-172,894.54

## 42、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收动迁补偿款	25,000,000.00	-
专项拨款及补贴拨款	18,261,416.39	17,473,172.00
收信托投资基金款	5,000,000.00	-
收回银行保证金	856,769.38	6,000,000.00
收理赔款	497,262.76	588,506.39
暂收款	-	1,544,026.59
其他	1,584,271.02	859,147.88
合计	51,199,719.55	26,464,852.86

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
运费	28,282,585.34	29,261,386.06
专利抽头费	27,805,039.45	27,940,961.42
受到限制的存款	13,449,000.00	11,775,857.51
业务招待费及通讯费	9,066,447.06	9,288,164.08
中介机构费	1,843,538.28	6,477,606.77
差旅费及交通费	6,372,026.37	5,926,668.42
办公费及公司经费	6,356,512.67	4,538,558.16
租赁费	3,056,455.66	5,501,861.59
采暖费	2,849,834.81	1,568,068.72
研发费	1,942,266.56	3,044,885.74
广告费	1,569,108.54	2,086,592.09
佣金	1,024,650.00	1,065,921.17
其他付现费用	9,399,018.10	10,242,386.83
合计	113,016,482.84	118,718,918.56

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,618,033.39	4,059,914.52

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	477,810.73	927,269.96

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,477,129.89	138,886,997.80
加：资产减值准备	37,608,333.67	16,659,634.51
投资性房地产、固定资产折旧	79,867,006.19	77,269,280.81
无形资产摊销	4,392,956.90	4,877,428.95
长期待摊费用摊销	63,140.01	89,271.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,312,435.60	1,671,143.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	27,387,039.87	43,861,934.94
投资损失（收益以“-”号填列）	7,974,583.07	2,514,584.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-220,364.54	-1,761,609.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,810.00	-20,810.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	87,635,990.54	95,870,621.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,246,052.27	137,545,508.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,294,584.36	-98,307,517.52
其他	-12,592,230.62	-5,775,857.51
经营活动产生的现金流量净额	221,719,702.75	413,380,611.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	466,564,700.76	443,373,137.72
减：现金的期初余额	443,373,137.72	279,375,500.67
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	23,191,563.04	163,997,637.05

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	805,915.99	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	805,915.99	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	805,915.99	-

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	466,564,700.76	443,373,137.72
其中：库存现金	318,550.40	368,346.20
可随时用于支付的银行存款	466,246,150.36	443,004,791.52
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	466,564,700.76	443,373,137.72

## (4) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	504,923,677.74
减：使用受到限制的存款	38,358,976.98
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	466,564,700.76
减：期初现金及现金等价物余额	443,373,137.72
现金及现金等价物净增加/（减少）额	23,191,563.04

## 44、分部报告

2009 年度	磁性材料	电动自行车	抵销	合计
营业收入	1,524,137,965.30	42,038,871.04	-	1,566,176,836.34
其中：对外交易收入	1,524,137,965.30	42,038,871.04	-	1,566,176,836.34
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	1,420,283,609.96	45,687,285.10	-	1,465,970,895.06
投资收益	-8,219,471.96	244,888.89	-	-7,974,583.07
营业利润/(亏损)	95,634,883.38	-3,403,525.17	-	92,231,358.21
资产总额	2,350,689,856.71	67,350,972.85	-	2,418,040,829.56
负债总额	884,941,711.75	22,735,089.95	-	907,676,801.70
补充信息：				
资本性支出	88,575,908.14	651,448.06	-	89,227,356.20
折旧和摊销费用	82,662,997.02	1,660,106.08	-	84,323,103.10
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	36,758,192.14	850,141.53	-	37,608,333.67
2008 年度				
	磁性材料	电动自行车	抵销	合计
营业收入	2,014,553,207.31	64,877,052.69	-	2,079,430,260.00
其中：对外交易收入	2,014,553,207.31	64,877,052.69	-	2,079,430,260.00
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	1,858,253,213.18	69,639,500.53	-	1,927,892,713.71
投资收益	-2,812,434.52	297,850.14	-	-2,514,584.38
营业利润/(亏损)	153,487,559.61	-4,464,597.70	-	149,022,961.91
资产总额	2,396,042,388.27	72,391,578.73	-	2,468,433,967.00
负债总额	992,145,757.28	24,983,196.25	-	1,017,128,953.53
补充信息：				
资本性支出	141,098,514.21	3,689.01	-	141,102,203.22
折旧和摊销费用	80,060,697.23	2,175,284.09	-	82,235,981.32
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	16,135,134.50	524,500.01	-	16,659,634.51

## 六、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京三环新材料高技术公司	本公司之控股公司	国有企业	北京市海淀区中关村南三街8号	张子云	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；生产、销售开发后的产品及工业自动化系统、电子元器件。	10207166-X

## 本公司的母公司情况续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京三环新材料高技术公司	1,658.00	24.32	24.32	中国科学院国有资产经营有限责任公司

报告期内，母公司注册资本无变化。

## 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	哈穆特·艾斯勒	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	9019.6078万元	51	51	72144671-5
中科三环盂县京秀磁材有限公司	有限责任公司	山西盂县	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2500万元	98	98	73630826-X
宁波科宁达工业有限公司	有限责任公司	宁波市北仑区	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2150万美元	75	75	72047656-8
天津三环乐喜新材料有限公司	有限责任公司	天津经济技术开发区	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2553.70万美元	66	66	60055385
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	有限责任公司	广东肇庆	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	7200万元	65	65	19527072-0
宁波三环磁声工贸有限公司	有限责任公司	宁波市北仑区	王震西	国际贸易	180万元	56	56	71334989-4
上海爱普生磁性器件有限公司	有限责任公司	上海市嘉定区	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	123601.68万日元	70	70	60733595-8
南京大陆鸽高科技股份有限公司	有限责任公司	南京经济技术开发区	王震西	电动自行车及其配件的生产与销售	3895万元	86	86	24979363-2

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、9(1)。

本公司的联营企业情况见附注五、9(2)。

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
特瑞达斯公司	本公司股东, 持股 5.64%	
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司	
南京金宁三环富士电气有限公司	本公司之联营公司	60893353-8
宁波科宁达日丰磁材有限公司	本公司子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司	73424571-x
宁波欣泰瓷器件有限公司	受关键管理人员或与其关系密切的家庭成员重大影响的公司	77234109-1
宁波中电磁声电子有限公司	受关键管理人员或与其关系密切的家庭成员重大影响的公司	71117635-2

## 5、关联交易情况

### (1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
特瑞达斯公司	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	4,670.27	3.09	7,582.26	3.65
台全金属股份有限公司	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	5,546.37	3.66	6,011.58	2.89
三环特科纳股份有限公司	销售磁材产品	比照市场同类产品价格	-	-	3,331.67	1.60
赣州科力稀土新材料有限公司	销售稀土材料	比照市场同类产品价格	337.18	100	-	-
宁波欣泰磁器件有限公司	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	623.40	0.41	1,222.34	0.59
宁波中电磁声电子有限公司	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	641.29	0.42	554.24	0.27
合计			11,818.51		18,702.09	

### (2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
赣州科力稀土新材料有限公司	采购稀土材料	比照市场同类产品价格	5,964.10	8.63	14,660.61	16.36
宁波欣泰磁器件有限公司	采购磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	4,659.83	43.21	7,672.94	35.54
合计			10,623.93		22,333.55	

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁费用确定依据
宁波中电磁声电子有限公司	宁波三环磁声工贸 有限公司	房屋	2009-1-1	2009-12-31	326,793.60	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京三环新材料高技术公司	北京中科三环高技术股份有限公司	70,000,000.00	保证期间为两年，起算日按如下方式确定：1、主合同项下任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责任的保证期间起算日为被担保债权的确定日；2、主合同项下任何一笔债务承担保证责任的保证期间起算日为该笔债务的履行期限届满日。		否
北京三环新材料高技术公司	北京中科三环高技术股份有限公司	20,000,000.00	2009年3月11日	2010年3月11日	否
北京三环新材料高技术公司	北京中科三环高技术股份有限公司	30,000,000.00	2009年7月29日	2010年7月29日	否
北京三环新材料高技术公司	肇庆三环京粤磁材 有限责任公司	5,000,000.00	2009年1月16日	2010年1月16日	否
宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达日丰磁材有限公司	10,000,000.00	2009年1月16日	2012年1月16日	否
宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达日丰磁材有限公司	20,000,000.00	2009年2月25日	2012年2月25日	否
宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达日丰磁材有限公司	15,000,000.00	2009年7月20日	2012年7月16日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	宁波科宁达工业有限公司	20,000,000.00	2009年4月1日	2012年3月31日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	宁波科宁达工业有限公司	15,000,000.00	2009年7月9日	2012年7月8日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	宁波科宁达工业有限公司	30,000,000.00	从第一笔借款合同生效之日起至全部借款合同中最后一次还款的履行期届满之日起经过两年[或从主合同生效之日开始到最后一期还款履行期届满之日起经过两年]。		否
北京中科三环高技术股份有限公司	天津三环乐喜新材料有限公司	69,000,000.00	2009年5月22日	2012年5月21日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	天津三环乐喜新材料有限公司	30,000,000.00	2009年8月7日	2012年8月6日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	天津三环乐喜新材料有限公司	10,000,000.00	2009年1月23日	2012年1月21日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	天津三环乐喜新材料有限公司	10,000,000.00	2009年3月23日	2012年3月22日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	天津三环乐喜新材料有限公司	40,000,000.00	2009年4月15日	2012年4月14日	否
北京中科三环高技术股份有限公司	三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	10,000,000.00	2009年5月25日	2012年5月11日	否
合计		404,000,000.00			

## (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
北京三环新材料高技术公司	5,100,000.00	2009-1-1	2009-12-31

说明：本公司之子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司 2009 年度与三环新材料公司签订了《借款合同》，继续借用原来取得的 510 万元的借款，到期日为 2009 年 12 月 31 日，2009 年度借款利率为年利率 5.58%。

## (6) 支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	董事会及股东大会依据岗位及职务研究批准决定。	9.00	9.00
金额(万元)		574.00	502.53

## (7) 代理

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
特瑞达斯公司	销售佣金	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	241.38	100	106.59	100

## (8) 许可协议

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京三环新材料高技术公司	专利使用费	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	50	100	-	-

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	特瑞达斯公司	28,659,205.07	21,531,958.43
	台全金属股份有限公司	8,701,173.48	7,169,472.69
	三环特科纳股份有限公司	-	14,150,884.13
	宁波欣泰瓷器件有限公司	3,838,497.00	7,044,711.56
	宁波中电磁声电子有限公司	6,271,312.44	2,184,852.76
应付账款	赣州科力稀土新材料有限公司	19,241,412.12	24,761,185.00
	宁波欣泰瓷器件有限公司	6,158,150.58	7,738,098.36
其他应付款	北京三环新材料高技术公司	5,100,000.00	5,100,000.00
	南京金宁三环富士电气有限公司	812,469.91	2,146,367.03
应付票据	赣州科力稀土新材料有限公司	1,914,000.00	21,990,000.00

**七、或有事项**

截至2009年12月31日，除本附注六、5(4)披露的对控股子公司担保事项和本附注五、18披露的以应收账款质押获取银行借款事项外，本公司不存在应披露的未决诉讼和其他对外担保等或有事项。

**八、承诺事项**

截至2009年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

本公司2009年度利润分配预案已经本公司第四届董事会第八次会议决议通过，拟按照本公司2009年12月31日总股本50,760万股为基数，每10股派发现金红利0.45元(含税)，共计派发现金22,842,000.00元。

除上述事项外，截至2010年3月25日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

截至2009年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	208,143,126.88	81.87	1,977,590.96	211,888,334.83	96.80	1,700,651.87
1至2年	40,524,943.44	15.94	31,934,225.87	5,440,706.90	2.49	272,035.35
2至3年	4,026,534.15	1.58	2,763,267.08	531,780.37	0.24	265,890.19
3至4年	531,780.37	0.21	372,246.26	269,966.30	0.12	134,983.15
4至5年	252,845.09	0.10	252,845.09	238,056.77	0.11	119,028.39
5年以上	763,340.73	0.30	763,340.73	525,283.96	0.24	262,641.98
合计	254,242,570.66	100	38,063,515.99	218,894,129.13	100	2,755,230.93

#### (2) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	265,882.82	1.10	251,631.96	94.64	225,585.94	0.82	112,792.97	50.00
其他不重大应收账款	23,869,241.96	98.90	154,193.07	0.65	27,199,777.92	99.18	22,391.08	0.08
合计	24,135,124.78	100	405,825.03		27,425,363.86	100	135,184.05	

#### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	61,649,169.05	616,491.69	1.00	单项金额重大但无特别风险
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	31,914,451.26	31,914,451.26	100	对方终止经营,回款无望
TRIDUS INTERNATION INC	28,659,205.07	286,592.05	1.00	单项金额重大但无特别风险
天津泰狮乐电子有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100	对方终止经营,回款无望
合计	123,722,825.38	34,317,535.00	--	--

#### (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	531,780.37	0.21	372,246.26	269,966.30	0.12	134,983.15
4至5年	252,845.09	0.10	252,845.09	238,056.77	0.11	119,028.39
5年以上	763,340.73	0.30	763,340.73	525,283.96	0.24	262,641.98
合计	1,547,966.19	0.61	1,388,432.08	1,033,307.03	0.47	516,653.52

#### (5) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
特瑞达斯公司	28,659,205.07	286,592.05	21,531,958.43	215,319.58

#### (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	非关联方	61,649,169.05	1年以内	24.25
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	非关联方	29,203,739.46	1-2年	11.49
TRIDUS INTERNATION INC	关联方	28,659,205.07	1年以内	11.27
ECS MAGNETS GMBH	非关联方	12,253,013.11	1年以内	4.82
HITACHI MEDIA ELECTRONICS CO	非关联方	10,441,267.33	1年以内	4.11
合计		142,206,394.02		55.94

#### (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
TRIDUS INTERNATION INC	关联方	28,659,205.07	11.27
中科三环孟县京秀磁材有限公司	关联方	8,215,000.00	3.23
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	关联方	4,358,187.74	1.71
宁波科宁达工业有限公司	关联方	4,965,000.00	1.95
天津三环乐喜新材料有限公司	关联方	591,217.65	0.23
上海爱普生磁性器件有限公司	关联方	469,625.80	0.18
合计		47,258,236.26	18.57

(8) 截至2009年12月31日,本公司共有账面价值为5,190,499.40元的应收账款,账面余额为5,242,928.69元,已计提坏账准备52,429.29元,质押给银行取得短期借款5,242,928.69元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	10,685,884.26	44.28	1,036.21	15,796,820.83	57.60	4,479.20
1至2年	2,724,161.71	11.29	38.05	1,248,830.77	4.55	15,711.88
2至3年	352,572.55	1.46	153,118.81	10,154,126.32	37.02	2,200.00
3至4年	10,154,126.32	42.07	33,252.02	7,298.65	0.03	3,649.33
4至5年	5,498.65	0.02	5,498.65	10,936.52	0.04	5,468.26
5年以上	212,881.29	0.88	212,881.29	207,350.77	0.76	103675.38
合计	24,135,124.78	100	405,825.03	27,425,363.86	100	135,184.05

## (2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	265,882.82	1.10	251,631.96	94.64	225,585.94	0.82	112,792.97	50.00
其他不重大其他应收款	23,869,241.96	98.90	154,193.07	0.65	27,199,777.92	99.18	22,391.08	0.08
合计	24,135,124.78	100	405,825.03		27,425,363.86	100	135,184.05	

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宁波科宁达工业有限公司	3,009,654.79	-	-	应纳入合并报表范围控
中科三环盂县京秀磁材有限公司	10,106,623.44	-	-	同上
天津三环乐喜新材料有限公司	9,374,799.22	-	-	同上
合计	22,491,077.45	-	-	

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	47,502.88	0.20	33,252.02	7,298.65	0.03	3,649.32
4至5年	5,498.65	0.02	5,498.65	10,936.52	0.04	5,468.26
5年以上	212,881.29	0.88	212,881.29	207,350.77	0.75	103,675.39
合计	265,882.82	1.10	251,631.96	225,585.94	0.82	112,792.97

## (5) 截至2009年12月31日,其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额
中科三环盂县京秀磁材有限公司	本公司之子公司	10,106,623.44	4年以内	41.88
天津三环乐喜新材料有限公司	本公司之子公司	9,374,799.22	2年以内	38.84
宁波科宁达工业有限公司	本公司之子公司	3,009,654.79	1年以内	12.47
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	本公司之子公司	427,728.20	1年以内	1.77
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	本公司之子公司	362,867.68	1年以内	1.50
合计	--	23,281,673.33	--	96.46

## (7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
中科三环盂县京秀磁材有限公司	本公司之子公司	10,106,623.44	41.88
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	本公司之子公司	362,867.68	1.50
南京大陆鸽高科技股份有限公司	本公司之子公司	170,765.32	0.71
宁波科宁达工业有限公司	本公司之子公司	3,009,654.79	12.47
天津三环乐喜新材料有限公司	本公司之子公司	9,374,799.22	38.84
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	本公司之子公司	427,728.20	1.77
合计	--	23,452,438.65	97.17

**3、长期股权投资**

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
<b>①对子公司投资</b>											
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	成本法	48,226,207.23	48,226,207.23		48,226,207.23	51.00	51.00				3,244,627.40
中科三环孟县京秀磁材有限公司	成本法	24,473,522.51	24,473,522.51		24,473,522.51	98.00	98.00				
宁波科宁达工业有限公司	成本法	130,401,187.59	130,401,187.59		130,401,187.59	100.00	100.00				20,000,000.00
天津三环乐喜新材料有限公司	成本法	142,757,149.64	142,757,149.64		142,757,149.64	66.00	66.00				3,469,735.50
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	成本法	34,062,114.98	34,062,114.98	19,500,000.00	53,562,114.98	65.00	65.00				
宁波三环磁声工贸有限公司	成本法	1,653,032.23	1,653,032.23		1,653,032.23	56.00	56.00				5,548,397.00
上海爱普生磁性器件有限公司	成本法	107,818,118.22	107,818,118.22		107,818,118.22	70.00	70.00				2,293,335.32
南京大陆鸽高科技股份有限公司	成本法	49,161,625.29	49,161,625.29		49,161,625.29	86.00	86.00				
<b>②对合营企业投资</b>											
三环特科纳股份有限公司	权益法	5,122,636.93	-	-	-	-	-				-
<b>③对联营企业投资</b>											
金宁三环富士电气有限公司	权益法	103,281,954.86	100,409,075.34	14,233,361.79	86,175,713.55	30.60	30.60				-
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	32,216,243.15	4,406,150.29	36,622,393.44	27.00	27.00				-
<b>④对其他企业投资</b>											
赣州南方稀土高技术股份有限公司	成本法	5,720,000.00	5,720,000.00	-	5,720,000.00	8.00	8.00				-
<b>合计</b>			676,898,276.18	9,672,788.50	686,571,064.68						34,556,095.22

说明：三环特科纳股份有限公司股权转让说明见附注五、9（1）。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	685,165,269.02	935,686,633.72
其他业务收入	6,603,078.14	4,766,285.41
营业成本	556,228,303.45	791,834,387.56

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	685,165,269.02	556,228,303.45	935,686,633.72	791,834,387.56

##### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁性材料	685,165,269.02	556,228,303.45	935,686,633.72	791,834,387.56

##### (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	152,095,715.11	126,749,768.74	235,825,655.70	207,623,200.00
国外	533,069,553.91	429,478,534.71	699,860,978.02	584,211,187.56
合计	685,165,269.02	556,228,303.45	935,686,633.72	791,834,387.56

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	182,123,238.49	26.33
TRIDUS INTERNATIONAL INC	46,702,729.15	6.75
ECS MAGNETS GMBH	38,737,799.03	5.60
HITACHI MEDIA ELECTRONICS CO.	24,685,920.36	3.57
HARMAN AUTOMOTIVE SYSTEMS INC	23,023,335.99	3.33
合计	315,273,023.02	45.58

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,556,095.22	51,214,698.36
权益法核算的长期股权投资收益	-9,827,211.51	-2,826,368.23
处置长期股权投资产生的投资收益	1,607,739.55	-
其他	-	14,013.70
合计	26,336,623.26	48,402,343.83

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	3,244,627.40	-	本期对2006年至2008年度利润进行分配
宁波科宁达工业有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00	本期对2008年度利润进行分配
天津三环乐喜新材料有限公司	3,469,735.50	5,747,623.20	本期对2008年度利润进行分配
宁波三环磁声工贸有限公司	5,548,397.00	11,746,592.03	本期对2008年度利润进行分配
上海爱普生磁性器件有限公司	2,293,335.32	3,720,483.13	本期对2008年度利润进行分配
合计	34,556,095.22	51,214,698.36	

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金宁三环富士电气有限公司	-14,233,361.79	-5,340,346.65	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	4,406,150.28	3,170,775.89	被投资单位经营情况变化
三环特科纳股份有限公司	-	-656,797.47	本期处置长期股权投资
合计	-9,827,211.51	-2,826,368.23	

**6、现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	66,648,599.15	91,092,516.98
加：资产减值准备	29,860,824.44	17,215,767.30
固定资产折旧	4,682,087.49	6,212,207.96
无形资产摊销	490,096.68	489,736.68
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-96,616.87	-3,300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	7,148,452.69	12,398,624.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,336,623.26	-48,402,343.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,742,794.03	-2,868,947.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,763,680.49	4,210,517.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,129,685.91	133,964,127.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,811,692.68	-136,654,611.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	48,961,916.25	77,654,295.60
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	163,440,530.57	213,864,085.90
减：现金的期初余额	213,864,085.90	168,694,900.77
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	-50,423,555.33	45,169,185.13

**十二、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	2,312,435.60
政府补助	17,995,784.59
委托他人投资或管理资产的损益	244,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,647,415.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	16,905,694.01
减：非经常性损益的所得税影响数	3,382,000.96
非经常性损益净额	13,523,693.05
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,242,698.98
归属于公司普通股股东的非经常性损益	12,280,994.07

**2、净资产收益率和每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.14	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.12	-

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	73,557,217.71
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,280,994.07
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	61,276,223.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,198,436,746.53
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	27,918,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5.6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-379,953.60
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	2.6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,244,096,010.64
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,221,921,695.27
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	6.02%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	5.01%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收股利期末数较期初数减少 1,377,000.00 元，减幅 100%，主要系收回本公司之联营公司南京金宁三环富士电气有限公司的应收股利所致。

(2) 其他应收款账面价值期末数较期初数减少 3,689,679.85 元，减幅 44.88%，主要系本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司收回出售旧厂区尾款及计提坏账比例估计变更所致。

(3) 其他流动资产期末数较期初数减少 29,482,529.04 元，减幅 47.58%，主要系本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司购入的中国光大银行南京中山东路支行阳光理财 T 计划 2008 年对公定向第十期投资产品已到期及本公司部分收回委托中信信托有限责任公司管理的高管奖励基金所致。

(4) 在建工程期末数较期初数减少 48,009,569.73 元，减幅 55.38%，主要系本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司新工厂建设工程及本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司十一大街二期扩建改造工程已竣工转入固定资产所致。

(5) 长期待摊费用期末数较期初数减少 63,140.01 元，减幅 74.18%，主要系临时建筑摊销所致。

(6) 应付票据期末数较期初数减少 28,196,000.00 元，减幅 85.79%，主要系采用票据的结算方式减少及票据到期承兑所致。

(7) 应付利息期末数较期初数减少 141,012.50 元，减幅 100%，主要系应付利息本年已支付。

(8) 应付股利期末数较期初数减少 5,698,803.43 元，减幅 76.12%，主要系支付上年应付未付的股利及本年计提股利减少所致。

(9) 其他非流动负债期末数较期初数增加 26,457,125.06 元，增幅 304.55%，主要系本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司收到动迁补偿款所致。

(10) 外币报表折算差额期末数较期初减少 801,823.56 元，减幅 100.00%，主要系处置本公司之合营公司三环特科纳股份有限公司所致。

(11) 财务费用本期数较上期数减少 41,601,848.77 元，减幅 60.30%，主要系本年借款减少及借款利率下降所致。

(12) 资产减值损失本期数较上期数增加 20,948,699.16 元，增幅 125.75%，主要系对 ENERGY CONVERSION SYSTEMS 和天津泰狮乐电子有限公司全额计提坏账准备及本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司计提商誉减值准备所致。

(13) 投资收益本期数较上期数减少 5,459,998.69 元，减幅 217.13%，主要系本公司之联营公司南京金宁三环富士电气有限公司亏损所致。

(14) 营业外支出本期数较上期数增加 2,770,708.11 元，增幅 73.14%，主要系本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司拆迁造成的停工损失所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第八次会议于 2010 年 3 月 25 日批准。

## 十一、备查文件目录

- (一) 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会计报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇一〇年三月二十五日