

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	16
九、重要事项	17
十、财务报告	20
十一、备查文件目录	67

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 2010 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

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

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

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

	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
营业收入	2,365,781,537.28	1,566,176,836.34	51.05%	2,079,430,260.00
利润总额	292,482,539.09	108,892,163.33	168.60%	163,984,818.22
归属于上市公司股东的净利润	206,778,794.92	73,557,217.71	181.11%	97,850,934.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	199,421,527.65	61,276,223.64	225.45%	88,518,018.88
经营活动产生的现金流量净额	6,212,957.71	221,719,702.75	-97.20%	413,380,611.96
	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减(%)	2008年末
总资产	2,794,533,096.18	2,418,040,829.56	15.57%	2,466,691,063.54
所有者权益(或股东权益)	1,431,688,702.58	1,244,096,010.64	15.08%	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

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.41	0.14	192.86%	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.14	192.86%	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.12	225.00%	0.17
加权平均净资产收益率(%)	15.46%	6.02%	9.44%	8.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.91%	5.01%	9.90%	7.66%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.01	0.44	-97.73%	0.81
	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.82	2.45	15.10%	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	2010年度
非流动资产处置损益	-2,288,834.26
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	13,933,073.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,066.35
所得税影响额	-2,235,714.79
少数股东权益影响额	-1,889,190.64
合计	7,357,267.27

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	
	2010年	2009年	2010年	2009年	2010年	2009年
归属于公司普通股股东的净利润	15.46%	6.02%	0.41	0.14	0.41	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	14.91%	5.01%	0.39	0.12	0.39	0.12

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	50,760,000	0	72,666,636	股改承诺	2010-05-19
宁波电子信息集团有限公司	26,399,792	26,399,792	0	0	股改承诺	2010-05-19
TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226	0	0	28,621,226	股改承诺	尚未办理
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	22,071,005	22,071,005	0	0	股改承诺	2010-05-19
宁波联合集团股份有限公司	15,375,364	15,375,364	0	0	股改承诺	2010-05-19
联想控股有限公司	1,401,977	1,401,977	0	0	股改承诺	2010-05-19
合计	217,296,000	116,008,138	0	101,287,862		

(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	117,418				
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%	123,426,636	72,666,636	0
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	5.64%	28,621,226	28,621,226	0
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	境外法人	4.35%	22,071,005	0	0
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	4.21%	21,389,792	0	18,500,000
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.03%	15,375,364	0	0
新兴市场管理有限公司	未知	0.69%	3,483,598	0	未知
上海幸天钢塑管业有限公司	未知	0.46%	2,317,600	0	未知
张琴丽	未知	0.36%	1,850,070	0	未知
华宝信托有限责任公司-集合类资金信托 R2008JH022	未知	0.30%	1,520,191	0	未知
章国华	未知	0.29%	1,460,000	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		
北京三环新材料高技术公司	50,760,000		人民币普通股		
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	22,071,005		人民币普通股		
宁波电子信息集团有限公司	21,389,792		人民币普通股		
宁波联合集团股份有限公司	15,375,364		人民币普通股		
新兴市场管理有限公司	3,483,598		人民币普通股		
上海幸天钢塑管业有限公司	2,317,600		人民币普通股		
张琴丽	1,850,070		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司-集合类资金信托 R2008JH022	1,520,191		人民币普通股		
章国华	1,460,000		人民币普通股		
中融国际信托有限公司-中融混沌 2 号证券投资	1,241,793		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、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）有限公司

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

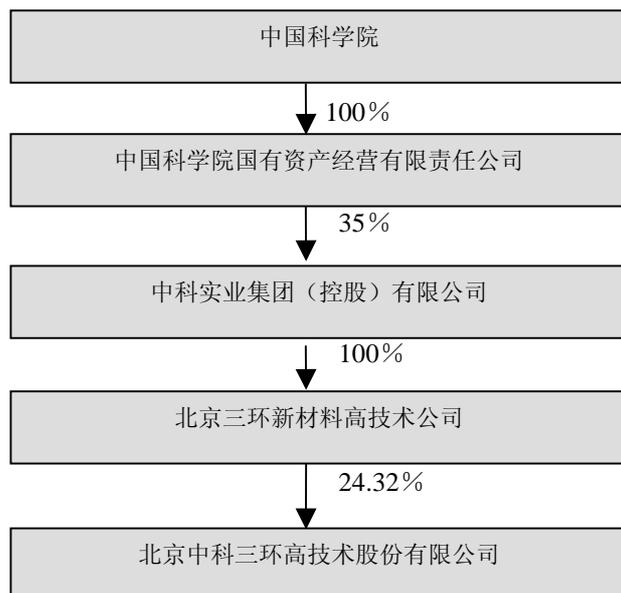
成立日期：2002年4月12日

法人代表：杨柏龄

注册资本：411,422万元

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	68	董事长兼总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	80.30	否
李凌	男	46	副董事长	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
文恒业	男	69	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
钟双麟	男	82	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
张国宏	男	44	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
陈建华	男	57	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
詹文山	男	70	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
刘东进	男	47	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
王瑞华	男	49	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	6.00	否
赵寅鹏	男	48	董秘兼副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	63.80	否
张子云	男	68	监事会主席	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
李大军	男	47	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	62.70	否
蔡文权	男	35	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
姚宇良	男	70	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	80.30	否
李景宏	男	69	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	75.90	否
胡伯平	男	53	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	66.00	否
张玮	男	56	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	64.90	否
饶晓雷	男	48	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	63.80	否
马健	女	48	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	73.70	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	监事会主席	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科技进步一等奖、国家教育部科技进步一等奖、国家科技进步一等奖、何梁何利基金科技进步奖；1989年被国务院授予全国先进工作者。

李凌先生：1965年5月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任宁波电子信息集团有限公司副董事长、总裁。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：1966年7月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任中科实业集团(控股)有限公司董事、总裁，北京三环新材料高技术公司董事长，上海中科股份有限公司董事长。曾任中科实业集团(控股)公司副总裁、北京中科通用能源环保有限责任公司董事长，北京中科国益环保工程有限公司董事长，北京中科恒业中自技术有限公司董事长，北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、副总裁等职。

陈建华先生：1953年6月出生，经济学硕士。现任宁波联合集团股份有限公司监事会主席，本公司董事。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，宁波联合集团股份有限公司总裁助理、董秘、副总裁。

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，物理研究所副所长，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、助理总裁等职。

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631.40万元，其中在本公司领取报酬的董事1名（不含独立董事），金额为80.30万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为236.50万元。

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2010年12月31日，本公司在职员工总数为5,123人。

项目		人数	比例	项目		人数	比例
专业构成情况	管理	171	3.34%	教育程度情况	博士	8	0.16%
	采购	30	0.59%		硕士	59	1.15%
	销售	137	2.67%		本科	228	4.45%
	研发	95	1.85%		大专	317	6.19%
	技术	160	3.12%		中专\高中	1853	36.17%
	质量	529	10.33%		初中及以下	2658	51.88%
	生产人员	3735	72.91%		公司需承担费用的离退休职工为14人。		
	后勤服务	266	5.19%				

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，为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》、《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》以及相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、上级监管部门下发的有关规范性文件和《公司章程》的有关规定，结合本公司的实际情况，制定了《内幕信息知情人管理制度》。

上述两项制度已经公司第四届董事会第八次会议审议通过。

(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2010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2010年度日常关联交易、公司内部控制自我评价报告、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	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) 公司财务报告内部控制的建立和运行情况

公司建有独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用。

按照《公司法》、《企业会计准则》等法律法规的规定，公司建立了《财务管理制度》、《资产管理制度》、《资产减值和损失处理管理制度》、《募集资金管理办法》、《财务管理办法》、《固定资产管理办法》、《日常费用报销规定》、《印鉴使用管理规定》、《工资管理规定》等多项财务相关的内部控制制度，对经营管理活动中各个环节进行有效控制。明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以保证会计业务活动按照规定的授权进行；交易和事项能及时、准确、完整的进行记录，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；账面资产与实存资产定期核对、盘点、保证账实相符；会计岗位能记录有效的经济业务，使会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

报告期内，财务报告内部控制没有重大缺陷。

(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，为进一步提高定期报告信息披露情况，健全内部约束和责任追究机制，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》。

(七) 关于内幕信息知情人管理制度的情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。

(八) 报告期内公司治理专项活动情况概述：

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和北京监管局的要求和统一部署，已经于2007年12月底前完成全部整改事项。报告期内，公司不存在尚未解决的治理问题。

(九) 报告期内公司没有因改制等原因存在同业竞争和关联交易的问题。

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 2009 年年度股东大会

公司于 2010 年 4 月 27 日召开 2009 年年度股东大会，决议公告于 2010 年 4 月 28 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) 报告期内公司经营业绩及存在的问题

2010年度,世界经济形势持续回暖,出口业务不断增长,公司产品订单大幅增长。在公司董事会的正确领导和决策下,中科三环取得了自上市以来最好的经营业绩,下属各生产企业均处于满负荷生产状态,产品出现供不应求的局面。

由于受到产能的限制,面对短期内急剧扩大的产品需求,公司钕铁硼产品的产量未能全面满足客户的订单需求。

(2) 报告期内,公司注重企业的文化建设

经过多年的积淀与完善,公司逐步形成了具有本企业特色的文化体系。并在广泛征求员工意见的基础上将公司的发展战略、经营理念、管理理念、环境理念等核心价值取向整理归纳成简练、完整的系统化文件,汇编成《中科三环员工手册》。

公司充分发挥党、团、工会组织的作用,通过开展各项丰富多彩的有益活动,宣传企业文化,营造和谐氛围,凝聚员工队伍,提升整体优势。

(3) 报告期内,公司注重企业人才队伍的选拔与培养

公司注重人才队伍建设,建立了较为完整的人才选拔任用与考核激励机制;建立了涵盖公司各部门、各单位的人才信息库;建立了针对各关键岗位的员工教育与成长平台,并将员工的职业素质培训、管理与生产技能培训常态化、规范化。建立了培训前有调研、培训中有互动、培训后有考核,考核结果与绩效评价挂钩,与选拔任用挂钩,与档案记录挂钩的学习机制。为将公司构建成学习型企业奠定了良好的基础。

公司坚持以人为本的指导思想,坚持“三个同时”的理念,即在公司发展的同时,关注员工的发展;在公司取得良好经济效益的同时,不断提高员工的生活质量;在确保公司利益不受损失的同时,保护好员工的合法权益。公司根据国家相关法律法规的规定,结合本公司的特点,建立并完善了社会保障机制和劳动关系管理体系,增强了企业的凝聚力,营造了和谐的企业氛围。

(4) 报告期内,公司注重企业的社会责任

公司主动承担社会责任,积极参与公益事业。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发展,鼓励公司员工主动回馈社会,通过参与各项慈善活动,提高员工社会责任意识。

公司积极推广促进环境保护,将“服务社会,锐意进取,绿色节能,和谐发展”的环境理念宣传贯彻到下属每个单位、每位员工。公司环境推进委员会在2010年正式发布实施了《中科三环企业社会责任行为准则》,并评选表彰了所属各单位在改善环境,绿色节能,为承担企业社会责任做出突出贡献的先进集体和先进个人。

(5) 报告期内公司不断改善经营情况

在全球经济持续回暖,产品出口强势回升的大好形势下,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;加大研发投入,增强研发力量,提高新产品和新市场的开发力度。

(6) 报告期内,公司强化内控机制的建设

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,2010年公司进一步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。

报告期末,公司的总资产为279,453.31万元,比上年同期增长15.57%;归属于母公司所有者权益合计为172,385.24万元,比上年同期增长15.08%。报告期内,公司完成营业收入236,578.15万元,比上年同期增长51.05%;利润总额为29,248.25万元,比上年同期增长168.60%;归属于母公司股东的净利润为20,677.88万元,比上年同期增长181.11%。

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	235,478.47	176,112.08	25.21%	51.61%	48.04%	1.81%
主营业务分产品情况						
磁材产品	232,113.03	172,877.89	25.52%	53.34%	49.89%	1.71%
电动自行车	3,365.44	3,234.18	3.90%	-14.67%	11.14%	-3.82%

(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	226,770.59	78.54%
外销	130,323.53	37.61%
抵消	121,615.64	83.14%

报告期内，由于订单饱满，公司主营业务收入、主营业务成本均大幅增长，公司主要产品的市场占有率均未发生显著变化。报告期内，公司产品或服务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	569,588,450.62	占采购总额的比例	27.73%
前五名销售客户销售额合计	879,154,800.17	占销售总额的比例	37.16%

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
	2010年	2009年	2010年	2009年	
总资产	2,794,533,096.18	2,418,040,829.56	-	-	-
应收帐款	570,210,324.00	462,913,923.99	20.40%	19.14%	1.26%
存货	711,113,988.15	351,112,591.11	25.45%	14.52%	10.93%
长期股权投资	131,850,606.75	128,598,613.31	4.72%	5.32%	-0.60%
固定资产	725,906,230.19	736,633,795.57	25.98%	30.46%	-4.48%
在建工程	51,152,343.76	38,687,996.66	1.83%	1.60%	0.23%
短期借款	503,530,250.00	500,763,758.69	18.02%	20.71%	-2.69%
长期借款	0.00	0.00	-	-	-

项目	2010年（人民币元）	2009年（人民币元）	增减
	营业费用	74,895,213.35	
管理费用	188,120,444.98	124,909,575.93	50.61%
财务费用	43,855,649.74	27,387,039.87	60.13%
所得税	50,897,435.91	22,415,033.44	127.07%

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	2010年	2009年	增减
经营活动产生的现金流量净额	6,212,957.71	221,719,702.75	-97.20%
投资活动产生的现金流量净额	-91,958,057.60	-60,491,361.01	-52.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,115,820.39	-136,418,678.01	55.93%

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	注册资金	持有股份	经营范围	期末总资产	主营收入	营业利润	净利润
宁波科宁达工业有限公司	2150万美元	75%	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。	73919.46	64188.63	8681.04	7566.00
天津三环乐喜新材料有限公司	2553.7万美元	66%	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）	60756.67	70122.65	5991.62	4992.09
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	9019.61	51%	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。	19558.71	20432.56	1065.12	972.61
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	7200	65%	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。	12711.17	9816.08	152.93	119.76
中科三环孟县京秀磁材有限公司	2500	98%	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	6238.12	2556.17	32.14	23.05
上海爱普生磁性器件有限公司	123601.68万日元	70%	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）	29891.02	30781.77	707.85	653.01

南京大陆 鸽高科技 股份有限 公司	3895	86%	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。	5229.24	3562.99	-1086.57	-1030.83
----------------------------	------	-----	--	---------	---------	----------	----------

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势:

根据国务院于 2010 年 10 月 10 日发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》文件精神,“十二五”期间将大力发展稀土功能材料等新型功能材料,将稀土功能性材料提升到战略高度。同时要求通过“财政支持、税收激励政策、金融机构信贷、多层次资本市场融资功能、创业投资和股权投资基金”等手段,对上述稀土功能材料在内的七大战略性新兴产业加大政策扶持力度。在《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中,稀土材料已被列入制造业领域中的基础原材料优先主题,属于基础原材料的重点支持方向。稀土永磁材料为稀土材料中发展最快、所占比重最大的行业领域。在上述国家政策的影响下,公司竞争优势将进一步得到巩固,市场占有率必将进一步扩大。

自 2009 年以来全球经济逐步回暖,公司产品应用的相关高技术行业需求明显增加。近年来由于钕铁硼永磁材料综合性能的进一步提升,钕铁硼磁体正在逐步替代其他磁性材料而成为主流磁性材料,应用领域不断扩展,除已经广泛应用于电子信息、汽车工业、医疗设备、能源交通等众多传统高技术领域外,在风力发电、电动汽车、节能家电、工业电机等很多新兴节能、低碳经济领域,钕铁硼永磁材料已经显示出极强的发展前景和巨大的市场潜力,在“节能、环保”的大背景及国家政策的鼓励下,风力发电、新能源汽车及节能家电等行业未来将迅猛发展,由此将直接拉动公司钕铁硼永磁产品在上述行业中的需求。公司是中国最大、全球第二大钕铁硼永磁材料生产企业,必将直接受益于上述市场空间的增长。

2、公司 2011 年经营计划:

2011 年公司的主要对策,一方面,加强企业内功修炼为主,进一步控制成本,调整产品结构,加大技术改造和革新力度,寻找国内节能环保、新能源领域的市场机会,确保公司正常的生产经营和经济效益;另一方面,公司将继续开拓高端钕铁硼产品市场。除继续加大风力发电、节能电机、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其他新兴领域的应用。随着国家对节能环保产品的扶持力度的加大,风电设备、新能源汽车、节能家电、节能环保产品等新兴领域将是公司潜在的巨大市场。

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、资本市场融资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:

(1) 对国际市场依赖的风险

本公司属出口外向型企业,产品出口收入占公司总营业收入比例很大,最终用户多为欧美跨国公司,使用领域大多集中在通信、消费类电子、信息等科技领域。2008 年由于遭受全球性金融危机的影响,引发了实体经济衰退,出口减速,包括 PC、家电、手机、消费类数码电子产品在内的终端电子产品需求下滑,导致公司的订单开始下滑。虽然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。但未来一旦国际经济形势发生变化或相关行业的发展出现变化,仍将会给本公司的经营带来一定影响。

(2) 汇率风险

近三年来公司出口收入占本公司主营业务收入的比例均在 50% 以上,外汇汇率的变动将直接影响本公司的对外销售,进而影响公司盈利能力。人民币汇率的提高,一方面提高公司出口产品的国际标价,另一方面影响公司出口结汇收入。

(3) 原材料价格波动风险

公司主要原材料为稀土,稀土在冶金、石化、纺织等传统领域和磁性材料、发光材料、储氢材料等高新技术领域都有重要的应用。目前,我国稀土供应占全球 90% 以上,国内稀土价格受国际经济形势影响较大。同时,稀土作为重要资源近年来逐步被提升到国家战略资源的高度,受政策影响较大。2008 年受全球金融危机影响,稀土价格大幅回落,2009 年以来由于各国经济刺激政策的实施,同时受到国家相关政策预期的影响,稀土价格逐步回升。如果未来受经济形势及行业相关政策及预期的影响,稀土价格频繁、大幅变动则将会对公司利润产生一定影响。

(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,本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司增资 63,000 万日元。其中,本公司增资 44,100 万日元,增资后本公司持股比例仍为 70%。该增资事项尚在办理中。

(四) 报告期内公司研发投入和自主创新情况

报告期内,公司继续加大研发投入和技术创新力度,持续研究具有核心自主知识产权的稀土永磁新材料、新工艺、新产品和新装备,开发满足风力发电、新能源汽车、绿色家电和信息产业等低碳经济、高新技术、国家安全等领域需求的高性能钕铁硼材料及产业提升核心技术。

报告期内，在努力开源节流，降低生产成本的同时，公司进一步调整产品结构，加快产业升级，尤其是针对稀土永磁高端应用市场进行了重点攻关，进一步扩大了高端应用领域的市场份额，在有效抵御金融危机余波影响的同时，推动公司各项经营情况和经济效益迅速恢复。

报告期内，公司继续加强知识产权体系建设，在稀土永磁材料及相关领域不断完善专利及其他知识产权方面的保护体系，通过改进管理软件及专利数据库，进一步优化了专利管理水平和专利管理流程。2010年，公司专利申请总量60多件，当年授权专利总数30多件。公司获得了北京市知识产权局授予的“北京市专利示范单位”荣誉称号。

（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2010年第一次临时会议于2010年1月12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八次会议于2010年3月25日召开，决议公告于2010年3月27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九次会议于2010年4月23日召开，决议公告于2010年4月26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十次会议于2010年8月23日召开，决议公告于2010年8月24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十一次会议于2010年10月28日以通讯方式召开，决议公告于2010年10月29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2009年度股东大会通过的《公司2009年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》，公司于2010年5月12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议事规则、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2010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2010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2010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2010年12月31日的资产负债表，2010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

二〇一〇年二月二十三日

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2010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2011年3月15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2010年12月31日的资产负债表，2010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2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇一〇年三月十八日

⑤在京都天华会计师事务所有限公司出具2010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2010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2011年度审计单位》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2010年12月21日提交的《2010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2010年度审计工作的顺利完成。

京都会计师事务所有限公司审计人员共8人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于2010年11月2日和2011年2月9日进场，于2011年3月15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2010年12月31日的财务状况以及2010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
二〇一一年三月三十日

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议事规则》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2010年10月27日在公司会议室召开了第四届董事会战略委员会2010年第一次会议，会议审议通过了增资控股子公司上海爱普生磁性器件有限公司的议案。

（六）2010年利润分配预案：

经京都天华会计师事务所有限公司审计，公司2010年归属于母公司股东的净利润125,374,293.43元，根据公司章程规定，提取法定盈余公积金12,537,429.34元，2010年度可供股东分配的利润为112,836,864.09元，结转年初未分配利润223,028,989.05元，减去2010年派发的2009年度现金红利22,842,000元，未分配利润为313,023,853.14元。以公司2010年12月31日总股本507,600,000股为基数，每10股派发现金0.70元（含税），共计35,532,000元。未分配利润余额结转至下一年度。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	22,842,000.00	73,557,217.71	31.05%	66,892,357.79
2008年	27,918,000.00	97,850,934.38	28.53%	88,741,682.68
2007年	46,191,600.00	164,006,837.81	28.16%	152,783,084.51
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			86.20%	

（七）董事会对于内部控制责任的声明：

公司董事会认为公司的内部控制已经建立，公司的内控制度考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，基本涵盖了公司治理、财务管理、信息安全管理 and 子公司管理等多个方面，发挥着应有的控制与防范的作用。

在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好。因此，公司董事会认为，公司在2010年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会将继续加强和完善内部控制体系，进一步完善各项业务流程，强化内控的培训宣传，加强内部控制的监督检查，进一步提高内控制度的执行力度。

（八）内幕信息知情人管理制度执行情况：

根据深圳证券交易所和中国证监会北京监管局等监管部门的要求，公司已经建立《内幕信息知情人管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。

报告期内，公司经自查未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

（九）报告期内本公司信息披露指定报刊及指定网站没有变更。

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) 2010年3月25日下午，公司在北京召开了第四届监事会第八次会议，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：《2009年年度报告及报告摘要》、《2009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》、《公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司和宁波三环磁声工贸有限公司与宁波欣泰器件有限公司和宁波中电磁声电子有限公司日常关联交易的议案》、《公司关于计提部分应收账款坏账的议案》、《公司关于变更坏账准备计提比例的议案》。

(2) 2010年4月23日上午，公司在北京召开了第四届监事会第九次会议，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2010年第一季度报告》。

(3) 2010年8月23日下午，公司在北京召开了第四届监事会第十次会议，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2010年半年度报告及摘要》。

(4) 2010年10月28日上午，公司以通讯方式召开了第四届监事会第十一次会议，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2010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2010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2010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2010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、科莱特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；2010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为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向中国银行宁波北仑支行申请了2,000万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为2007年6月4日至2010年6月3日。在此额度下，共有一笔借款：从2010年1月29日至2011年1月28日的2,000万元借款。

(2) 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了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，共有一笔借款：从2010年4月1日至2011年3月31日的2,000万元借款。

(3) 2010年5月5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3,000万元贷款提供连带责任担保，在此额度下，共有一笔借款：从2010年5月25日至2011年5月24日的1,000万元贷款。

(4) 2010年6月1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2010年6月1日至2013年6月30日的8,000万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2010年12月16日至2011年12月15日的2,000万元借款。

(5) 2010年6月13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华夏银行股份有限公司北京北三环支行申请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2010年7月15日至2011年7月14日的2,000万元贷款。

(6) 2010年7月19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经济技术开发区支行申请了自2010年7月20日至2011年7月19日的2,000万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2010年7月20日至2011年7月19日的2,000万元借款。

(7) 2010年8月18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2010年8月18日至2013年8月17日的4,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有一笔借款：从2010年8月26日至2011年2月25日的2,000万元借款。

(8) 2010年8月27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11,000万元贷款提供连带责任担保，担保期限为2010年8月30日至2011年8月29日。在此额度下，共有五笔借款：从2010年1月21日至2011年1月20日的1,000万元借款；从2010年2月23日至2011年2月22日的2,000万元借款；从2010年3月22日至2011年3月21日的1,000万元借款；从2010年3月30日至2012年3月29日的2,000万元借款；从2010年5月4日至2011年4月29日的3,000万元借款；从2010年8月31日至2011年8月30日的1,000万元借款。

(9) 2010年10月29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滨海分行申请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，共有一笔借款：从2010年10月29日至2011年10月28日的4,000万元借款。

截止2010年12月31日，本公司对控股子公司提供的担保总额为27,000万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为18.86%。

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) 2010年1月1日，本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与广东发展银行股份有限公司肇庆分行签订了1,500万元人民币的借款合同，借款期限为2010年3月23日至2011年3月22日。

(2) 2010年1月4日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订了3,000万元人民币的借款合同，借款期限为2010年1月4日至2011年1月4日。

(3) 2010年1月21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。

(4) 2010年2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2,000万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。

(5) 2010年2月26日，本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订了1500万元人民币的借款合同，借款期限为一年。

(6) 2010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。

(7) 2010年3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。

(8) 2010年3月30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2,000万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) 2010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。

(10) 2010年5月4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3,000万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。

(11) 2010年5月25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2010年5月25日至2011年5月24日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。2010年5月27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12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(12) 2010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上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行北仑支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为6个月。

(13) 2010年7月15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华夏银行股份有限公司北京北三环支行签订了2000万元人民币的借款合同, 借款期限为2010年7月15日至2011年7月14日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(14) 2010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经济技术开发区支行签订了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) 2010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。

(16) 2010年8月4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。

(17) 2010年8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光大银行股份有限公司宁波分行签订了1,000万元人民币的借款合同, 借款期限为2010年1月4日至2011年1月8日。

(18) 2010年8月26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。

(19) 2010年8月31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。

(20) 2010年10月29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滨海分行签订了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。

(21) 2010年12月16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。

(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均履行了承诺;

②控股股东北京三环新材料高技术公司于2010年3月25日第四届董事会第八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2009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

2010年5月12日, 本公司实施了2009年度利润分配方案: 以公司2009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0.45元(含税), 履行了公司2009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12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2010年度的审计工作中, 由苏金其、徐晓东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) 独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、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),我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查。

(一) 截止2010年12月31日,不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(二) 截止2010年12月31日,本公司对控股子公司提供的担保情况如下:

担保对象名称	审批的担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	担保债务逾期情况
宁波科宁达工业有限公司	10,000	2010年04月01日	10,000	连带责任	2010.4.1-2011.7.19	无
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	6,000	2010年05月25日	3,000	连带责任	2010.5.25-2011.7.14	无
天津三环乐喜新材料有限公司	19,000	2010年08月07日	14,000	连带责任	2010.1.21-2011.10.28	无

截止2010年12月31日,本公司对控股子公司提供担保的金额为27,000万元;担保总额为27,000万元,占公司归属于母公司所有者权益的比例为18.86%。

我们认为公司上述担保均由公司董事会审议通过,公司的担保事项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,本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司增资63,000万日元。其中,本公司增资44,100万日元,增资后本公司持股比例仍为70%。该增资事项尚在办理中。

(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
2010.1.13	证券部	座谈	工银瑞信、日信证券等	公司生产经营情况
2010.1.14	证券部	座谈	东海证券、华泰证券等	公司生产经营情况
2010.1.20	证券部	座谈	中投证券	公司生产经营情况
2010.2.3	证券部	座谈	长盛基金、招商证券等	公司生产经营情况
2010.2.8	证券部	座谈	申银万国	公司生产经营情况
2010.2.9	证券部	座谈	国信证券	公司生产经营情况
2010.2.25	证券部	座谈	东吴基金、富国基金等	公司生产经营情况
2010.3.30	证券部	座谈	工商银行、申银万国等	公司生产经营情况
2010.4.7	证券部	座谈	湘财证券、华商基金等	公司生产经营情况
2010.4.12	证券部	座谈	建新基金、国信证券等	公司生产经营情况
2010.4.13	证券部	座谈	中信建投、信诺投资等	公司生产经营情况
2010.4.16	证券部	座谈	申万巴黎	公司生产经营情况
2010.4.20	证券部	座谈	中金公司、诺安基金等	公司生产经营情况
2010.5.5	证券部	座谈	日兴资产、招商证券等	公司生产经营情况
2010.5.11	证券部	座谈	华夏基金	公司生产经营情况
2010.5.13	证券部	座谈	大成基金、日兴证券等	公司生产经营情况
2010.5.20	证券部	座谈	新华基金、建信基金等	公司生产经营情况
2010.5.28	证券部	座谈	东吴证券	公司生产经营情况
2010.6.11	证券部	座谈	大通证券、怡丰投资等	公司生产经营情况
2010.7.21	证券部	座谈	平安证券、中信证券等	公司生产经营情况
2010.9.2	证券部	座谈	复华投信	公司生产经营情况
2010.9.3	证券部	座谈	交银施罗德、广发基金等	公司生产经营情况
2010.9.8	证券部	座谈	中信建投	公司生产经营情况
2010.11.9	证券部	座谈	国投瑞银、银华基金等	公司生产经营情况
2010.12.7	证券部	座谈	华宝兴业基金、华创证券等	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（2011）第 0615 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 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国·北京
2011 年 3 月 31 日

中国注册会计师

中国注册会计师

苏金其

徐晓东

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2010年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	340,587,883.06	72,130,448.78	504,923,677.74	163,440,530.57
交易性金融资产					
应收票据	五、2	41,359,162.01	41,259,162.01	1,209,634.31	
应收账款	五、3	570,210,324.00	270,399,478.16	462,913,923.99	216,179,054.67
预付款项	五、5	101,984,912.98	552,592.02	55,956,217.20	2,978,417.02
应收利息					
应收股利			6,019,604.66		3,469,735.50
其他应收款	五、4	4,108,624.09	31,824,028.24	4,531,362.56	23,729,299.75
存货	五、6	711,113,988.15	118,684,798.62	351,112,591.11	60,774,052.76
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	18,773,981.84	18,773,981.84	32,484,307.32	32,484,307.32
流动资产合计		1,788,138,876.13	559,644,094.33	1,413,131,714.23	503,055,397.59
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、9	131,850,606.75	689,579,509.75	128,598,613.31	686,571,064.68
投资性房地产	五、10		23,425,014.89	489,750.00	24,349,279.06
固定资产	五、11	725,906,230.19	44,871,942.04	736,633,795.57	39,590,584.92
在建工程	五、12	51,152,343.76		38,687,996.66	616,000.00
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、13	59,800,845.97	19,906,079.56	65,561,165.57	20,396,176.24
开发支出					
商誉	五、14	30,124,298.70		30,124,298.70	
长期待摊费用				21,975.26	
递延所得税资产	五、15	7,559,894.68	2,130,855.44	4,791,520.26	1,452,037.94
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,006,394,220.05	779,913,401.68	1,004,909,115.33	772,975,142.84
资产总计		2,794,533,096.18	1,339,557,496.01	2,418,040,829.56	1,276,030,540.43

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

2010年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、18	503,530,250.00	114,000,000.00	500,763,758.69	104,242,928.69
交易性金融负债					
应付票据	五、19	45,590,000.00	31,670,000.00	4,669,000.00	
应付账款	五、20	404,013,934.33	160,344,202.24	239,034,389.03	211,283,924.00
预收款项	五、21	15,719,179.95	6,478,336.64	9,755,669.09	4,964,298.25
应付职工薪酬	五、22	53,812,180.07	23,229,040.90	60,871,652.95	32,886,825.78
应交税费	五、23	-35,361,836.58	-17,536,536.43	-6,451,582.31	-10,081,570.05
应付利息					
应付股利	五、24	3,560,552.29		1,787,622.76	
其他应付款	五、25	49,704,794.82	37,241,375.93	62,011,034.77	51,144,574.76
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,040,569,054.88	355,426,419.28	872,441,544.98	394,440,981.43
非流动负债：					
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、15	69,950.21		90,760.21	
其他非流动负债	五、26	30,041,721.91	2,811,380.82	35,144,496.51	2,802,156.52
非流动负债合计		30,111,672.12	2,811,380.82	35,235,256.72	2,802,156.52
负债合计		1,070,680,727.00	358,237,800.10	907,676,801.70	397,243,137.95
股东权益：					
股本	五、27	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	五、28	137,253,784.42	70,312,851.04	133,597,887.40	70,312,851.04
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、29	90,382,991.73	90,382,991.73	77,845,562.39	77,845,562.39
未分配利润	五、30	696,451,926.43	313,023,853.14	525,052,560.85	223,028,989.05
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,431,688,702.58	981,319,695.91	1,244,096,010.64	878,787,402.48
少数股东权益		292,163,666.60		266,268,017.22	
股东权益合计		1,723,852,369.18	981,319,695.91	1,510,364,027.86	878,787,402.48
负债和股东权益总计		2,794,533,096.18	1,339,557,496.01	2,418,040,829.56	1,276,030,540.43

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

2010年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、31	2,365,781,537.28	1,083,251,221.57	1,566,176,836.34	691,768,347.16
减：营业成本	五、31	1,769,908,761.02	897,509,119.74	1,200,048,666.33	556,228,303.45
营业税金及附加	五、32	3,398,720.28	1,695,564.90	2,995,841.29	1,338,066.18
销售费用	五、33	74,895,213.35	27,812,506.83	73,021,437.97	21,700,035.65
管理费用	五、34	188,120,444.98	39,057,578.39	124,909,575.93	28,824,526.05
财务费用	五、35	43,855,649.74	14,599,685.88	27,387,039.87	7,148,452.69
资产减值损失	五、36	7,610,819.81	584,460.71	37,608,333.67	29,860,824.44
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、37	3,008,438.29	37,038,670.83	-7,974,583.07	26,336,623.26
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）		281,000,366.39	139,030,975.95	92,231,358.21	73,004,761.96
加：营业外收入	五、38	15,465,476.00	4,069,133.67	23,219,682.53	1,776,487.36
减：营业外支出	五、39	3,983,303.30	20,100.01	6,558,877.41	600.00
其中：非流动资 产处置损失		2,563,964.71	100.01	1,732,428.70	600.00
三、利润总额（损失以“-” 号填列）		292,482,539.09	143,080,009.61	108,892,163.33	74,780,649.32
减：所得税费用	五、40	50,897,435.91	17,705,716.18	22,415,033.44	8,132,050.17
四、净利润（损失以“-”号 填列）		241,585,103.18	125,374,293.43	86,477,129.89	66,648,599.15
归属于母公司股东的净 利润		206,778,794.92	125,374,293.43	73,557,217.71	66,648,599.15
少数股东损益		34,806,308.26		12,919,912.18	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、41	0.41		0.14	
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益	五、42	5,222,710.03		145,223.01	340,000.00
七、综合收益总额		246,807,813.21	125,374,293.43	86,622,352.90	66,988,599.15
归属于母公司股东的综 合收益总额		210,434,691.94		73,532,070.15	
归属于少数股东的综合 收益总额		36,373,121.27		13,090,282.75	

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

2010年12月31日

单位：（人民币）元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,404,835,912.10	1,013,295,801.49	1,669,959,540.76	669,161,517.36
收到的税费返还		130,703,411.00	101,254,713.83	65,792,360.80	53,317,516.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	39,058,295.09	8,239,813.18	51,199,719.55	16,595,809.88
经营活动现金流入小计		2,574,597,618.19	1,122,790,328.50	1,786,951,621.11	739,074,843.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,105,549,764.05	1,096,192,326.07	1,182,633,123.01	592,565,017.69
支付给职工以及为职工支付的现金		236,646,097.83	32,666,258.04	185,677,060.07	31,729,150.19
支付的各项税费		108,577,199.18	31,914,740.40	83,905,252.44	18,994,192.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	117,611,599.42	59,496,598.43	113,016,482.84	46,824,566.52
经营活动现金流出小计		2,568,384,660.48	1,220,269,922.94	1,565,231,918.36	690,112,927.22
经营活动产生的现金流量净额		6,212,957.71	-97,479,594.44	221,719,702.75	48,961,916.25
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				19,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			31,480,363.38	244,888.89	38,066,911.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,774,076.47	104,463.84	5,067,156.92	200,879.62
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、43	3,961,694.19	1,239,546.79	3,618,033.39	512,423.73
投资活动现金流入小计		27,735,770.66	32,824,374.01	28,735,995.19	39,586,131.28
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,693,821.48	5,476,315.48	89,227,356.20	4,135,655.13
投资支付的现金		6.78	6.78		19,500,000.00
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		119,693,828.26	5,476,322.26	89,227,356.20	23,635,655.13
投资活动产生的现金流量净额		-91,958,057.60	27,348,051.75	-60,491,361.01	15,950,476.15
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				10,500,000.00	
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	
取得借款收到的现金		632,982,226.63	167,982,226.63	469,423,328.86	105,333,328.86
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		632,982,226.63	167,982,226.63	479,923,328.86	105,333,328.86
偿还债务支付的现金		630,146,585.10	158,146,585.10	543,181,168.00	185,091,168.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,337,295.42	28,903,848.20	72,683,028.14	34,769,988.75
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、43	614,166.50	90,613.49	477,810.73	50,633.59
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		693,098,047.02	187,141,046.79	616,342,006.87	219,911,790.34
筹资活动产生的现金流量净额		-60,115,820.39	-19,158,820.16	-136,418,678.01	-114,578,461.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,781,874.40	-2,019,718.94	-1,618,100.69	-757,486.25
五、现金及现金等价物净增加额		-150,642,794.68	-91,310,081.79	23,191,563.04	-50,423,555.33
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额		315,921,906.08	72,130,448.78	466,564,700.76	163,440,530.57

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	2010年12月31日	单位：（人民币）元	
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		241,585,103.18	86,477,129.89
加：资产减值准备		7,610,819.81	37,608,333.67
固定资产折旧、投资性房地产折旧		79,864,385.76	79,867,006.19
无形资产摊销		4,245,600.10	4,392,956.90
长期待摊费用摊销		21,975.26	63,140.01
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）		2,288,834.26	-2,312,435.60
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）		32,434,737.00	27,387,039.87
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,008,438.29	7,974,583.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,768,374.42	-220,364.54
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）		-363,219,871.08	87,635,990.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-164,999,317.83	-28,246,052.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		158,485,313.96	-66,294,584.36
其他		13,693,000.00	-12,592,230.62
经营活动产生的现金流量净额		6,212,957.71	221,719,702.75
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		315,921,906.08	466,564,700.76
减：现金的期初余额		466,564,700.76	443,373,137.72
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		-150,642,794.68	23,191,563.04

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

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	2010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	133,597,887.40	77,845,562.39	525,052,560.85		266,268,017.22	1,510,364,027.86
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	133,597,887.40	77,845,562.39	525,052,560.85		266,268,017.22	1,510,364,027.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,655,897.02	12,537,429.34	171,399,365.58		25,895,649.38	213,488,341.32
（一）净利润				206,778,794.92		34,806,308.26	241,585,103.18
（二）其他综合收益		3,655,897.02				1,566,813.01	5,222,710.03
上述（一）和（二）小计		3,655,897.02		206,778,794.92		36,373,121.27	246,807,813.21
（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			12,537,429.34	-35,379,429.34		-10,477,471.89	-33,319,471.89
1. 提取盈余公积			12,537,429.34	-12,537,429.34			
2. 对所有者（或股东）的分配				-22,842,000.00		-10,477,471.89	-33,319,471.89
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	137,253,784.42	90,382,991.73	696,451,926.43		292,163,666.60	1,723,852,369.18

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

2010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

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

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	2010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	70,312,851.04	77,845,562.39	223,028,989.05			878,787,402.48
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	507,600,000.00	70,312,851.04	77,845,562.39	223,028,989.05			878,787,402.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			12,537,429.34	89,994,864.09			102,532,293.43
（一）净利润				125,374,293.43			125,374,293.43
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				125,374,293.43			125,374,293.43
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			12,537,429.34	-35,379,429.34			-22,842,000.00
1. 提取盈余公积			12,537,429.34	-12,537,429.34			
2. 对所有者（或股东）的分配				-22,842,000.00			-22,842,000.00
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	90,382,991.73	313,023,853.14			981,319,695.91

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

2010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	专项储备	所有者权益合计
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

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

2010年12月31日

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	46,362,993.83	2,618,983.80		-11,406.67	48,993,384.30
二、存货跌价准备	3,400,062.07	4,991,836.01		2,922,932.17	5,468,965.91
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	55,165,703.46	7,610,819.81		2,911,525.50	59,864,997.77

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、解释以及其他有关规定（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2010年12月31日的财务状况以及2010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于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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

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：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、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。持有至到期投资采用实际利率法，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。可供出售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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额比例占应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；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
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，计提坏账准备的比例如下：

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

(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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(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：

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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

本公司研究开发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

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(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、递延所得税资产及递延所得税负债

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、经营租赁与融资租赁

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：

A、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；

B、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：否

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	法定税率%
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日起为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（包括该等子公司控制的孙公司）

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司持股比例	本公司表决权比例	是否合并报表
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	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售	9019.61万元	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	51.00	51.00	是
中科三环孟县秀磁材有限公司	有限责任公司	山西孟县	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	98.00	98.00	是
宁波科宁达工业有限公司	有限责任公司	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	75.00	75.00	是
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	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）	66.00	66.00	是
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	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	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。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	65.00	65.00	是
宁波三环磁声工贸有限公司	有限责任公司	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	56.00	56.00	是
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	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）	70.00	70.00	是
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	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	86.00	86.00	是

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 (万元)	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	4,822.62	-	6,027.57	-
中科三环盂县京秀磁材有限公司	2,447.35	-	51.66	-
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	-	12,316.18	-
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	5,356.21	-	2,757.25	-
宁波三环磁声工贸有限公司	165.30	-	2,087.74	-
上海爱普生磁性器件有限公司	10,781.81	-	5,495.66	-
南京大陆鸽科技股份有限公司	4,916.16	-	480.31	-

说明:

通过子公司宁波科宁达工业有限公司控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司类 型	取得方式	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	持股比 例%	表决权 比例%	是否合并 报表
宁波科 宁达日 丰磁材 有限公 司	有限责任 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	500万 美元	高性能永磁材 料及其应用产 品、新型磁性 材料及其应用 产品的研发、 生产及售后服 务	75	75	是

取得方式: 通过设立或投资等方式 同一控制下企业合并 非同一控制下企业合并
通过子公司宁波科宁达工业有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资 的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
宁波科宁达日丰磁材有限公司	3103.87 万元	-	-	-

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:	--	--	369,079.56	--	--	318,550.40
人民币	--	--	264,851.28	--	--	148,552.34
港币	860.10	0.8509	731.86	3,909.10	0.8805	3,441.96
美元	5,141.41	6.6227	34,050.02	7,246.61	6.8282	49,481.31
日元	598,471.54	0.0813	48,631.80	1,303,507.54	0.0738	96,175.13
欧元	2,363.55	8.8065	20,814.60	2,133.25	9.7971	20,899.66
银行存款:	--	--	315,552,826.52	--	--	466,720,316.60
人民币	--	--	264,639,386.68	--	--	395,561,168.75
港币	44.87	0.8509	38.18	44.87	0.8805	39.59
美元	7,415,643.04	6.6227	49,111,579.19	10,155,630.63	6.8282	69,344,677.07
日元	20,595,386.00	0.0813	1,673,581.07	2,132,493.00	0.0738	157,339.60
欧元	14,562.13	8.8065	128,241.40	169,141.03	9.7971	1,657,091.59
其他货币资金:	--	--	24,665,976.98	--	--	37,884,810.74
人民币	--	--	24,665,976.98	--	--	37,884,810.74
合计			340,587,883.06			504,923,677.74

说明: 其他货币资金全部系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,359,162.01	1,209,634.31

(1) 截至2010年12月31日, 本公司无质押的应收票据情况。

(2) 截至2010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7,531,558.89元, 最大的前五名情况如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2010-7-6	2011-1-6	1,900,000.00
湘潭电机股份有限公司	2010-8-5	2011-2-5	1,200,000.00
沈阳展博磁石技术有限公司	2010-11-22	2011-2-22	600,000.00
瑞声光电科技(常州)有限公司	2010-11-10	2011-5-10	577,536.00
瑞声光电科技(常州)有限公司	2010-12-6	2011-6-6	495,827.58
合计			4,773,363.58

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	582,607,457.93	94.52	12,397,133.93	2.13
其中: 账龄组合	582,607,457.93	94.52	12,397,133.93	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,773,082.26	5.48	33,773,082.26	100
合计	616,380,540.19	100	46,170,216.19	

应收账款按种类披露(续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	472,974,062.23	93.40	10,060,138.24	2.13
其中: 账龄组合	472,974,062.23	93.40	10,060,138.24	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,414,451.26	6.60	33,414,451.26	100
合计	506,388,513.49	100	43,474,589.50	

A、账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	568,548,499.55	97.59	5,688,484.99	457,700,597.89	96.78	4,577,005.98
1至2年	5,798,259.04	0.99	289,912.96	8,156,645.74	1.72	407,832.29
2至3年	1,805,768.10	0.31	902,884.06	3,379,441.57	0.71	1,689,720.79
3至4年	3,130,264.43	0.54	2,191,185.11	1,172,659.50	0.25	820,861.65
4至5年	902,542.27	0.15	902,542.27	793,398.84	0.17	793,398.84
5年以上	2,422,124.54	0.42	2,422,124.54	1,771,318.69	0.37	1,771,318.69
合计	582,607,457.93	100	12,397,133.93	472,974,062.23	100	10,060,138.24

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
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	1,858,631.00	1,858,631.00	100	对方终止经营, 回款无望
合计	33,773,082.26	33,773,082.26		

(2) 本期应收账款中持本公司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	32,879,260.66	328,792.61	28,659,205.07	286,592.05

(3) 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有限公司	非关联方	112,846,317.27	1年以内	18.31
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	非关联方	57,279,746.61	1年以内	9.29
西安金风科技有限公司	非关联方	53,010,220.00	1年以内	8.60
特瑞达斯公司	关联方	32,879,260.66	1年以内	5.33
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	非关联方	31,914,451.26	3年以内	5.18
合计		287,929,995.80		46.71

(4) 应收关联方账款情况见附注六、6、(1)。

(5) 截至2010年12月31日, 本公司应收账款质押情况见附注五、17、(1)、C。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,931,792.20	100	2,823,168.11	40.73
其中：账龄组合	6,931,792.20	100	2,823,168.11	40.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,931,792.20	100	2,823,168.11	

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,419,766.89	100	2,888,404.33	38.93
其中：账龄组合	7,419,766.89	100	2,888,404.33	38.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	7,419,766.89	100	2,888,404.33	

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,545,047.56	36.72	25,450.47	2,223,995.94	29.97	22,178.12
1至2年	1,060,586.88	15.30	53,029.34	1,302,267.24	17.55	65,113.36
2至3年	406,990.88	5.87	203,495.44	1,928,495.12	25.99	964,247.57
3至4年	1,259,913.41	18.18	881,939.39	427,144.36	5.76	299,001.06
4至5年	355,934.94	5.13	355,934.94	397,259.68	5.36	397,259.67
5年以上	1,303,318.53	18.80	1,303,318.53	1,140,604.55	15.37	1,140,604.55
合计	6,931,792.20	100	2,823,168.11	7,419,766.89	100	2,888,404.33

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
肇庆市广银城市信用合作社	收到清算组拨付的清算款	经营失败，公司关闭	-11,406.67	-

(3) 截至2010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。

(4) 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	330,240.00	2年以内	4.76
中国长城计算机深圳股份有限公司	非关联方	306,237.62	3-4年	4.42
PRECISION MAGNETICS AG	非关联方	284,776.10	3-5年	4.11
南京天工房地产开发有限公司	非关联方	250,000.00	5年以上	3.61
应收出口退税	非关联方	219,854.24	1年以内	3.17
合计		1,391,107.96		20.07

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	95,607,442.29	93.75	46,083,838.48	82.36
1至2年	4,584,443.66	4.50	3,644,299.87	6.51
2至3年	605,776.63	0.59	4,390,523.51	7.85
3年以上	1,187,250.40	1.16	1,837,555.34	3.28
合计	101,984,912.98	100	55,956,217.20	100

说明：截至2010年12月31日，超过1年的预付款项主要系预付的设备款、材料款及本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司预付的土地出让金1,867,965.00元。

(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
龙南龙钇重稀土科技股份有限公司	非关联方	11,040,000.00	1年以内	预付材料款未到结算期
赣州稀土矿业有限公司	非关联方	8,900,000.00	1年以内	预付材料款未到结算期
宁波展杰磁性材料有限公司	非关联方	8,376,520.00	1年以内	预付材料款未到结算期
包头市九原区东宇稀土有限责任公司	非关联方	7,420,736.00	1年以内	预付材料款未到结算期
赣州市科瑞达新材料有限公司	非关联方	7,125,000.00	1年以内	预付材料款未到结算期
合计		42,862,256.00		

(3) 截至2010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。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	413,581,497.54	3,665,851.99	409,915,645.55	182,124,661.76	3,125,363.17	178,999,298.59
在产品	168,495,090.31	-	168,495,090.31	66,665,055.50	-	66,665,055.50
库存商品	125,735,343.14	1,803,113.92	123,932,229.22	98,833,278.61	274,698.90	98,558,579.71
低值易耗品	8,771,023.07	-	8,771,023.07	6,889,657.31	-	6,889,657.31
合计	716,582,954.06	5,468,965.91	711,113,988.15	354,512,653.18	3,400,062.07	351,112,591.11

(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	3,125,363.17	3,463,420.99	-	2,922,932.17	3,665,851.99
库存商品	274,698.90	1,528,415.02	-	-	1,803,113.92
合计	3,400,062.07	4,991,836.01	-	2,922,932.17	5,468,965.91

存货跌价准备 (续)

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	-	-
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-

7、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	13,866,626.57	27,784,307.32
集体补充养老保险	4,907,355.27	4,700,000.00
合计	18,773,981.84	32,484,307.32

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累计获取收益为13,276,626.57元 (其中: 本年收益为152,319.25元, 本年支付信托手续费300,000.00元), 累计支付现金奖励34,060,000.00元 (其中本年支付13,770,000.00元), 用于购买集体补充养老保险5,000,000.00元。截至2010年12月31日尚有余额13,866,626.57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, 2009年存入5,000,000.00元, 当年支付账户管理费300,000.00元, 2010年度账户收益为207,355.27元。截至2010年12月31日账户余额为4,907,355.27元。

8、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	455,853,508.38	194,104,931.58	261,748,576.80	300,207,171.26	-19,837,881.96
赣州科力稀土新材料有限公司	347,638,847.76	177,174,854.13	170,463,993.63	827,495,413.90	34,527,327.92

9、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	122,878,613.31	3,251,986.66	-	126,130,599.97
对其他企业投资	5,720,000.00	6.78	-	5,720,006.78
	128,598,613.31	3,251,993.44	-	131,850,606.75
长期股权投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
合计	128,598,613.31	3,251,993.44	-	131,850,606.75

(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	在本公司持股比例%	在被投资公司表决权比例%	在被投资公司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
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	86,175,713.55	-6,070,391.88	80,105,321.67	30.60	30.60	-	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	36,702,899.76	9,322,378.54	46,025,278.30	27.00	27.00	-	-	-
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	-	-	-
德国科莱特磁技术股份有限公司（注）	成本法	6.78	-	6.78	6.78	24.99	24.99	-	-	-
合计			128,598,613.31	3,251,993.44	131,850,606.75					

注：本公司 2010 年 8 月 6 日出资 1.00 美元及产品的独家销售代理权，收购德国科莱特磁技术股份有限公司（KOLEKTOR MAGNET TECHNOLOGY GmbH）24.99% 的股权，德国科莱特磁技术股份有限公司（以下简称：科莱特公司）的注册资本为 3.5278 万美元，批准文号为中华人民共和国商务部京境外投资[2009]00093 号。

本公司未向科莱特公司派出管理人员，不能参与其生产经营政策的制定，对其不具有重大影响，因而该长期股权投资采用成本法核算。

10、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	110,250.00	20,250.00	-	130,500.00	-	-
房屋、建筑物	110,250.00	20,250.00	-	130,500.00	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	489,750.00					
房屋、建筑物	489,750.00					

11、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	1,209,123,289.86	105,111,898.77	122,882,877.43	1,191,352,311.20
其中：房屋及建筑物	407,327,069.34	47,407,559.02	35,008,141.30	419,726,487.06
机器设备	726,401,369.04	49,537,592.51	81,688,726.34	694,250,235.21
运输工具	25,686,350.23	4,127,374.48	1,758,185.05	28,055,539.66
电子设备及其他	49,708,501.25	4,039,372.76	4,427,824.74	49,320,049.27
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	472,489,494.29	-	79,844,135.76	465,446,081.01
其中：房屋及建筑物	81,931,532.46	-	15,624,152.25	78,993,374.00
机器设备	345,928,536.85	-	57,851,192.38	341,314,571.40
运输工具	15,798,602.17	-	2,346,845.09	16,367,930.79
电子设备及其他	28,830,822.81	-	4,021,946.04	28,770,204.82
三、固定资产账面净值合计	736,633,795.57			725,906,230.19
其中：房屋及建筑物	325,395,536.88			340,733,113.06
机器设备	380,472,832.19			352,935,663.81
运输工具	9,887,748.06			11,687,608.87
电子设备及其他	20,877,678.44			20,549,844.45

说明：A、本期折旧额79,844,135.76元。

B、本期由在建工程转入固定资产原价为34,721,956.73元。

C、本公司固定资产抵押情况见附注五、17、(1)、A。

D、本期固定资产减少主要系本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司为配合上海市嘉定新城及轨道交通11号线建设，其原位于上海市嘉定区城北路18号的厂区搬迁处置所致。

(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
科宁达纬三路加工中心	新厂房竣工，产权证正在办理	2011年9月

(3) 截至2010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。

12、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
京粤站前路工程	16,096,995.43	-	16,096,995.43	3,306,732.83	-	3,306,732.83
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	14,394,491.00	-	14,394,491.00	145,707.00	-	145,707.00
待安装设备	20,660,857.33	-	20,660,857.33	17,537,059.06	-	17,537,059.06
合计	51,152,343.76	-	51,152,343.76	38,687,996.66	-	38,687,996.66

(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	17,698,497.77	8,706,021.67	26,404,519.44	-	-	-	-	-
京粤站前路工程	3,306,732.83	12,790,262.60	-	-	-	-	-	16,096,995.43
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	145,707.00	14,248,784.00	-	-	-	-	-	14,394,491.00
合计	21,150,937.60	35,745,068.27	26,404,519.44	-	-	-	-	30,491,486.43

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	88.02	100	自筹
京粤站前路工程	30,000,000.00	53.66	55	自筹
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	23,580,000.00	61.05	65	自筹
合计	83,580,000.00			

(3) 截至2010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。

13、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	14,222.22	4,933,350.00	95,152,245.11
土地使用权	62,596,183.76	-	4,843,350.00	57,752,833.76
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	14,222.22	90,000.00	274,871.02
二、累计摊销合计	34,510,207.32	4,245,600.10	3,404,408.28	35,351,399.14
土地使用权	10,230,979.63	1,324,845.06	3,314,408.28	8,241,416.41
专有技术	13,656,086.53	1,655,439.96	-	15,311,526.49
销售网络	8,223,201.89	977,014.12	-	9,200,216.01
商标及专利	2,222,439.62	177,560.96	-	2,400,000.58
软件	177,499.65	110,740.00	90,000.00	198,239.65
三、无形资产账面净值合计	65,561,165.57			59,800,845.97
土地使用权	52,365,204.13			49,511,417.35
专有技术	10,898,313.47			9,242,873.51
销售网络	1,546,938.44			569,924.32
商标及专利	577,560.38			399,999.42
软件	173,149.15			76,631.37

说明：

(1) 本期摊销额4,245,600.10元。

(2) 本公司无形资产抵押情况见附注五、17、(1)、A。

(3) 截至2010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。

14、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。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生新增的减值（上期期末：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）。

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(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	2,306,160.53	2,470,040.71
合并报表未实现内部利润	1,431,876.35	660,057.75
可抵扣亏损	1,080,590.54	1,661,421.80
递延收益	550,457.12	-
未支付的职工薪酬	2,190,810.14	-
小计	7,559,894.68	4,791,520.26
递延所得税负债：		
合并报表抵消未实现内部损失	69,950.21	90,760.21
小计	69,950.21	90,760.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,702,753.44	34,544,342.39
可抵扣亏损	11,829,591.25	8,018,190.35
合计	52,532,344.69	42,562,532.74

(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
2011年	-	-
2012年	-	-
2013年	5,238,787.67	5,238,787.67
2014年	2,779,402.68	2,779,402.68
2015年	3,811,400.90	-
合计	11,829,591.25	8,018,190.35

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
合并报表抵消未实现内部损失	279,800.83
小计	279,800.83
可抵扣差异项目	
资产减值准备	13,759,596.77
合并报表未实现内部利润	8,910,902.30
税前亏损	4,322,362.17
递延收益	3,669,714.15
未支付的职工薪酬	10,384,256.78
小计	41,046,832.17

16、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	46,362,993.83	2,618,983.80	-	-11,406.67	48,993,384.30
存货跌价准备	3,400,062.07	4,991,836.01	-	2,922,932.17	5,468,965.91
商誉减值准备	5,402,647.56	-	-	-	5,402,647.56
合计	55,165,703.46	7,610,819.81	-	2,911,525.50	59,864,997.77

17、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	-	10,562,295.95	-	10,562,295.95
1、固定资产	-	5,380,589.51	-	5,380,589.51
2、无形资产	-	5,181,706.44	-	5,181,706.44
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	43,549,476.38	88,372,211.21	97,047,570.61	34,874,116.98
1、应收账款	5,190,499.40	15,190,511.21	10,172,870.61	10,208,140.00
2、货币资金	38,358,976.98	73,181,700.00	86,874,700.00	24,665,976.98
合计	43,549,476.38	98,934,507.16	97,047,570.61	45,436,412.93

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广东发展银行股份有限公司肇庆分行签订额度为1600万元的额度借款合同，合同编号10701110002，公司实际借款1500万元，借据期限为2010年3月23日起至2011年3月22日止。该公司为此与广东发展银行股份有限公司肇庆分行分别签订了以下合同：

A、以其房产和土地使用权为抵押物，与银行签订编号为10701110002-01的最高额抵押合同；

B、公司总经理伍尚南为担保人，与银行签订编号为10701110002-02的最高额保证合同；

C、以公司账面价值为10,208,140.00元的应收账款为抵押物，与银行签订编号为10701110002-03的最高额应收账款质押合同。

(2) 本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订贸易融资第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，截至2010年12月31日，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贸易融资第99012009290052号《贸易融资主协议》以及保理预付款融资申请书，将本公司账面余额分别为310,833.95美元和418,841.89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310,833.95美元和418,841.89美元的质押借款，截至2010年12月31日，该质押借款已归还。

(4) 货币资金见附注五、1、说明。

18、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
抵押借款	15,000,000.00	-
保证借款	414,000,000.00	367,000,000.00
信用借款	74,530,250.00	128,520,830.00
合计	503,530,250.00	500,763,758.69

(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	3,311,350.00	500,000.00	3,414,100.00
信用借款	日元	15,000,000.00	1,218,900.00	15,000,000.00	1,106,730.00
质押借款	美元	-	-	767,834.67	5,242,928.69
合计			4,530,250.00		9,763,758.69

说明：A、资产负债表日后已偿还金额234,530,250.00元；
 B、本公司以抵押、质押的财产获取银行借款情况见附注五、17；
 C、本公司以关联方担保获取银行借款的情况见附注六、5、(3)。

19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,590,000.00	4,669,000.00

说明：

- (1) 资产负债表日后已到期承兑金额45,590,000.00元；
 (2) 票面金额大于100万元的应付票据列示如下：

承兑人	出票日	到期日	面值
深圳发展银行北京中关村支行	2010-12-2	2011-3-2	6,750,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-29	2011-1-29	3,650,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-29	2011-1-29	3,500,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-29	2011-1-29	3,500,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-12-15	2011-3-15	2,700,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-25	2011-1-25	2,600,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-25	2011-1-25	2,530,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-12-14	2011-3-14	1,185,000.00
深圳发展银行北京中关村支行	2010-10-21	2011-1-21	1,170,000.00

20、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	378,600,955.92	93.71	214,131,139.76	89.58
1至2年	5,986,732.63	1.48	8,373,790.13	3.50
2至3年	5,364,861.28	1.33	2,695,312.96	1.13
3年以上	14,061,384.50	3.48	13,834,146.18	5.79
合计	404,013,934.33	100	239,034,389.03	100

- (2) 截至2010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单位款项。
 (3) 应付关联方账款情况见附注六、6、(2)。
 (4) 截至2010年12月31日，账龄超过一年的应付账款系尚未结算的货款。

21、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	11,544,712.95	73.44	6,006,808.41	61.57
1至2年	820,766.97	5.22	794,818.81	8.15
2至3年	669,336.04	4.26	2,143,374.77	21.97
3年以上	2,684,363.99	17.08	810,667.10	8.31
合计	15,719,179.95	100	9,755,669.09	100

- (2) 截至2010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其他关联方的款项。

22、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	42,324,060.07	195,143,614.98	202,976,653.22	34,491,021.83
(2) 职工福利费	16,654,554.35	14,135,272.77	13,675,211.81	17,114,615.31
(3) 社会保险费	145,717.92	27,483,426.28	27,480,117.26	149,026.94
其中： 医疗保险费	76.42	6,956,334.99	6,956,334.99	76.42
基本养老保险费	293.68	17,884,098.93	17,884,098.93	293.68
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	18.36	1,560,943.35	1,560,943.35	18.36
工伤保险费	145,329.46	583,043.16	579,734.14	148,638.48
生育保险费	-	499,005.85	499,005.85	-
(4) 住房公积金	1,037,017.54	6,239,366.00	6,061,129.80	1,215,253.74
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	710,303.07	1,222,450.41	1,090,491.23	842,262.25
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	60,871,652.95	244,224,130.44	251,283,603.32	53,812,180.07

说明：

(1) 工资、奖金、津贴和补贴项目余额中包括如附注五、7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13,866,626.57元及集体补充养老保险4,907,355.27元。

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

23、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-53,487,471.09	-17,171,529.93
营业税	186,598.02	176,792.53
城市维护建设税	716,770.10	517,311.25
企业所得税	15,730,236.19	9,522,936.80
个人所得税	692,395.34	47,306.27
教育费附加	303,931.12	306,214.05
车船使用税	480.00	-
防洪工程维护费	70,867.21	-
土地使用税	47,085.00	-
水利基金	98,154.38	23,402.06
印花税	158,596.98	4,883.50
价调金	20,457.87	20,986.36
房产税	100,062.30	100,114.80
合计	-35,361,836.58	-6,451,582.31

24、应付股利

股东名称	期末数	期初数
台全公司	809,962.83	600,956.71
台全金属股份有限公司	1,599,375.43	1,186,666.05
德国真空熔炼有限公司	1,151,214.03	-
合计	3,560,552.29	1,787,622.76

25、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	4,038,810.37	8.13	17,866,813.18	28.81
1至2年	6,840,348.90	13.76	9,066,000.41	14.62
2至3年	5,579,110.69	11.22	25,308,088.98	40.81
3年以上	33,246,524.86	66.89	9,770,132.20	15.76
合计	49,704,794.82	100	62,011,034.77	100

(2) 截至2010年12月31日，其他应付款中无欠付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款中应付关联方账款情况见附注六、6、（2）。

(4) 截至2010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。

(5) 大额的其他应付款系需支付的专利抽头费。

26、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		
国家重点振兴和技术改造拨款	13,000,000.00	6,500,000.00
厂区动迁厂房、土地补偿款结余	9,411,841.10	-
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发及产业化拨款	858,333.33	958,333.33
财政科技经费专项拨款	756,952.72	795,000.00
IT行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	705,000.00	897,728.42
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目	553,333.33	653,333.33
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目	426,666.67	504,428.10
企业技术中心补助款	404,428.10	506,666.67
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	311,750.00	354,750.00
省级企业挖潜改造资金	300,000.00	300,000.00
粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	290,000.00	330,000.00
激光打印机用粘结钕铁硼磁轭	200,000.00	-
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目拨款	155,000.00	175,000.00
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	139,583.33	164,583.33
高密度移动小硬盘HDD用高精度粘结稀土磁体项目拨款	43,000.00	49,000.00
电脑用粘结钕硼永磁材料及磁体项目拨款	35,833.33	40,833.33
小计	27,591,721.91	12,229,656.51
与收益相关的政府补助		
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	1,650,000.00	1,400,000.00
新型耐高温高矫顽力钕铁硼稀土永磁材料的产业化关键技术及示范应用	500,000.00	-
蓝色激光光碟驱动器用粘结稀土磁体	300,000.00	300,000.00
09年重点新产品计划	-	70,000.00
08年科技进步奖	-	50,000.00
动迁补偿款	-	21,094,840.00
小计	2,450,000.00	22,914,840.00
合计	30,041,721.91	35,144,496.51

27、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	小计	
股份总数	507,600,000.00	-	-	-	-	-	507,600,000.00

28、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	24,147,685.42	3,655,897.02	-	27,803,582.44
合计	133,597,887.40	3,655,897.02	-	137,253,784.42

说明：本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司为配合上海市嘉定新城及轨道交通11号线建设，其原位于上海市嘉定区城北路18号的厂区搬迁至嘉定工业区域北路3210号，共获得动迁补偿49,301,256.00元，其中设备搬迁费用补偿17,364,390.00元。搬迁过程中实际发生设备搬迁费用及损失共计12,141,679.97元，结余5,222,710.03元计入资本公积，本公司按照股权比例应享有份额为3,655,897.02元。

29、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	77,845,562.39	12,537,429.34	-	90,382,991.73

30、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	525,052,560.85	486,078,203.06	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	--
调整后期初未分配利润	525,052,560.85	486,078,203.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,778,794.92	73,557,217.71	--
减：提取法定盈余公积	12,537,429.34	6,664,859.92	10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	22,842,000.00	27,918,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	696,451,926.43	525,052,560.85	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于	7,132,025.91	10,549,535.14	

母公司的金额

31、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	2,354,784,701.87	1,553,197,005.20
其他业务收入	10,996,835.41	12,979,831.14
营业成本	1,769,908,761.02	1,200,048,666.33

(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	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65

(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	2,321,130,303.07	1,728,778,945.11	1,513,755,377.24	1,153,338,393.73
电动自行车	33,654,398.80	32,341,813.69	39,441,627.96	36,397,428.92
合计	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65

(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	2,267,705,875.29	1,912,871,254.73	1,270,168,354.06	1,055,565,553.52
外销	1,303,235,253.44	1,058,771,691.58	947,082,955.11	799,166,805.99
抵消	1,216,156,426.86	1,210,522,187.51	664,054,303.97	664,996,536.86
合计	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80	1,553,197,005.20	1,189,735,822.65

(5) 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	427,442,515.72	18.07
PRECISION MAGNETICS TUAS PTE LTD	172,507,699.39	7.29
特瑞达斯公司	96,734,082.37	4.09
西安金风科技有限公司	94,830,770.18	4.01
TECHNO SEMICHEMCO. LTD	87,639,732.51	3.70
合计	879,154,800.17	37.16

32、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	686,187.36	588,766.59	应税收入之 5%
城建税	1,506,956.45	1,175,790.11	应纳流转税额之 5%、7%
教育费附加	1,200,419.07	1,226,620.23	应纳流转税额之 3%、5%
价调金	5,157.40	4,561.86	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	3,398,720.28	2,995,841.29	

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	34,733,450.36	28,282,585.34
职工薪酬	28,159,346.48	23,320,294.95
包装费	5,841,770.80	4,273,066.94
差旅费	1,261,476.15	1,119,696.96
广告展览费	979,585.85	1,569,108.54
办公费	425,858.34	350,853.06
租赁费	267,300.00	110,300.00
业务招待费	242,165.10	177,702.50
其他	2,984,260.27	13,817,829.68
合计	74,895,213.35	73,021,437.97

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	76,976,075.15	25,338,593.58
职工薪酬	50,849,325.02	45,409,371.95
折旧	9,109,284.09	9,012,378.20
办公费	8,508,862.55	4,807,811.43
交通差旅费	6,055,588.35	5,252,329.41
业务招待费	5,491,460.88	7,287,096.31
税金	5,313,984.30	4,608,195.99
租赁费	4,308,674.07	2,946,155.66
无形资产摊销	4,245,600.10	4,392,956.90
中介机构服务费	2,962,148.12	1,843,538.28
采暖费	2,236,892.19	2,849,834.81
保险费	1,969,603.28	1,247,879.88
通讯费	1,653,806.70	1,601,648.25
会议费	1,375,153.80	606,304.10
维修费	549,284.86	192,934.75
专利申请费	345,385.00	433,835.00
环境保护费	327,062.50	294,790.66
董事会费	292,775.04	286,635.60
物业费	132,939.17	136,281.92
消防费	82,474.00	46,305.00
长期待摊摊销	21,975.26	63,140.01
诉讼费	-	26,285.50
其他	5,312,090.55	6,225,272.74
合计	188,120,444.98	124,909,575.93

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,999,582.92	28,906,510.58
减：利息收入	3,961,694.19	3,618,033.39
承兑汇票贴息	219,133.33	-
汇兑损失	20,752,557.71	3,897,983.75
减：汇兑收益	4,768,096.53	2,277,231.80
手续费	614,166.50	477,810.73
合计	43,855,649.74	27,387,039.87

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,618,983.80	37,923,787.71
存货跌价损失	4,991,836.01	-5,718,101.60
商誉减值损失	-	5,402,647.56
合计	7,610,819.81	37,608,333.67

37、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	3,008,438.29	-9,827,211.51
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
合计	3,008,438.29	-7,974,583.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	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	-6,070,391.88	-14,233,361.79	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	9,078,830.17	4,406,150.28	被投资单位经营情况变化
合计	3,008,438.29	-9,827,211.51	

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	275,130.45	4,044,864.30	275,130.45
其中：固定资产处置利得	275,130.45	4,044,864.30	275,130.45
赔偿收入	1,177,584.80	797,298.31	1,177,584.80
政府补助	13,933,073.31	17,995,784.59	13,933,073.31
其他	79,687.44	381,735.33	79,687.44
合计	15,465,476.00	23,219,682.53	15,465,476.00

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
宁波市保税区高新技术产业专项资金	3,900,000.00	3,600,000.00
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	2,350,000.00	700,000.00
蓝光DVD机用高精度粘结稀土永磁体项目拨款	1,000,000.00	-
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	850,000.00	541,666.67
应用于VCM高性能、高使用温度稀土永磁材料项目拨款	640,000.00	670,000.00
2010年科技项目经费	600,000.00	-
风电电机用烧结钕铁硼磁体产业化应用项目拨款	500,000.00	-
产业转型升级技术改造资金	493,000.00	-
厂区动迁损失补偿	421,752.05	-
财政贴息	361,300.00	-
社保困难补助	293,987.18	-
财政科技经费专项拨款	240,775.70	-
稳定就业补贴	222,566.25	506,656.00
税收返还	200,000.00	1,078,167.84
南京市知识产权战略推进项目补助	200,000.00	-
引进国外先进技术（MIM）拨款	160,000.00	560,000.00
知识产权专利资助	152,500.00	-
名牌产品奖励	150,000.00	-
岗位补贴	140,870.00	-
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目拨款	126,000.00	126,000.00
2008年宁波市市级企业科技研发投入资金	120,000.00	-
IT行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	90,000.00	90,000.00
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
新型耐高温、高矫顽力稀土永磁材料课题拨款	80,000.00	400,000.00
专利资助	75,000.00	9,800.00
09年重点新产品计划项目拨款	70,000.00	-
节能技改项目拨款	61,500.00	-
粘结钕铁硼磁体高精度成形技术研发与产业化项目拨款	50,000.00	450,000.00
08年科技进步奖励款	50,000.00	-
中关村科技园付专利奖励金（2008年专利促进资金）	50,000.00	-
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	43,000.00	43,000.00
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	40,000.00
天津经济技术开发区环境保护重点鼓励项目	30,000.00	-
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
南京市知识产权示范企业补助	20,000.00	-
天津市专利试点企业（创造类）2010年专项资助资金	15,000.00	-
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	13,570.00	9,996.00
扶持企业发展资金	12,252.13	260,710.00
电脑用粘结钕硼永磁材料及磁体项目拨款	5,000.00	5,000.00
动迁停工损失补偿款	-	3,905,160.00
钕铁硼VCM合金光亮镀镍光亮剂检测项目拨款	-	1,810,000.00
2009年高新技术产业化项目拨款	-	900,000.00
2008年国家科技支撑计划相关课题经费	-	500,000.00
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
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

北京市昌平区支持中小企业发展专项资金	-	100,000.00	
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	
高性能钕铁硼整体辐向磁环产业化关键技术拨款	-	27,777.78	
昌平区高新技术企业资格认定审计费用补贴	-	20,000.00	
合计	13,933,073.31	17,995,784.59	
39、营业外支出			
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	2,563,964.71	1,732,428.70	2,563,964.71
付残疾人就业保障金	170,820.00	174,217.50	170,820.00
捐赠支出	142,000.00	80,000.00	142,000.00
罚款及滞纳金	44,306.94	30,588.37	44,306.94
动迁停工损失	-	4,145,480.22	-
其他	1,062,211.65	396,162.62	1,062,211.65
合计	3,983,303.30	6,558,877.41	3,983,303.30
40、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	53,686,620.33	22,656,207.98	
递延所得税调整	-2,789,184.42	-241,174.54	
合计	50,897,435.91	22,415,033.44	
(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:			
项目	本期发生额	上期发生额	
利润总额	292,482,539.09	108,892,163.33	
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	43,872,380.86	16,333,824.50	
某些子公司适用不同税率的影响	3,776,766.33	2,581,690.23	
对以前期间当期所得税的调整	-	-	
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-	
无须纳税的收入	451,265.74	-655,667.67	
不可抵扣的费用	2,425,004.01	3,738,275.98	
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-	
利用以前期间的税务亏损	-580,831.26	-	
未确认递延所得税的税务亏损	952,850.23	416,910.40	
其他	-	-	
所得税费用	50,897,435.91	22,415,033.44	
41、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	206,778,794.92	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	7,357,267.27	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	199,421,527.65	61,276,223.64
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	$S=S0+S1+Si*Mi/M-0-Sj*Mj/M0-Sk$	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	0.41	0.14
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	0.39	0.12

42、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	5,222,710.03	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	5,222,710.03	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
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-120,273.53
小计	-	-681,550.03
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	5,222,710.03	145,223.01

43、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	本期发生额	上期发生额
专项拨款及补贴拨款	21,415,301.83	18,261,416.39
收回银行保证金	13,693,000.00	856,769.38
收理赔款	248,640.68	497,262.76
收动迁补偿款	-	25,000,000.00
收信托投资基金款	-	5,000,000.00
其他	3,701,352.58	1,584,271.02
合计	39,058,295.09	51,199,719.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运费	32,788,197.41	28,282,585.34
专利抽头费	28,814,201.10	27,805,039.45
研究开发费	12,293,062.74	1,942,266.56
办公费及公司经费	10,115,356.60	6,356,512.67
业务招待费及通讯费	7,387,432.68	9,066,447.06
差旅费及交通费	7,317,064.50	6,372,026.37
租赁费	4,575,974.07	3,056,455.66
中介机构费	2,962,148.12	1,843,538.28
采暖费	2,236,892.19	2,849,834.81
佣金	1,432,829.71	1,024,650.00
广告费	979,585.85	1,569,108.54
受到限制的存款	-	13,449,000.00
其他付现费用	6,708,854.45	9,399,018.10
合计	117,611,599.42	113,016,482.84

(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	3,961,694.19	3,618,033.39

(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	614,166.50	477,810.73

44、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	241,585,103.18	86,477,129.89
加：资产减值准备	7,610,819.81	37,608,333.67
固定资产折旧、投资性房地产折旧	79,864,385.76	79,867,006.19
无形资产摊销	4,245,600.10	4,392,956.90
长期待摊费用摊销	21,975.26	63,140.01
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）	2,288,834.26	-2,312,435.60
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）	32,434,737.00	27,387,039.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,008,438.29	7,974,583.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,768,374.42	-220,364.54
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）	-363,219,871.08	87,635,990.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,999,317.83	-28,246,052.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	158,485,313.96	-66,294,584.36
其他	13,693,000.00	-12,592,230.62
经营活动产生的现金流量净额	6,212,957.71	221,719,702.75
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	315,921,906.08	466,564,700.76
减：现金的期初余额	466,564,700.76	443,373,137.72
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	-150,642,794.68	23,191,563.04

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	315,921,906.08	466,564,700.76
其中：库存现金	369,079.56	318,550.40
可随时用于支付的银行存款	315,552,826.52	466,246,150.36
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	315,921,906.08	466,564,700.76

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

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	340,587,883.06
减：使用受到限制的存款	24,665,976.98
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	315,921,906.08
减：期初现金及现金等价物余额	466,564,700.76
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	-150,642,794.68

45、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	磁性材料	电动自行车	抵销	合计
营业收入	2,330,151,599.03	35,629,938.25	-	2,365,781,537.28
其中：对外交易收入	2,330,151,599.03	35,629,938.25	-	2,365,781,537.28
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	2,041,294,012.27	46,495,596.91	-	2,087,789,609.18
营业利润/(亏损)	291,866,025.05	-10,865,658.66	-	281,000,366.39
资产总额	2,742,240,664.17	52,292,431.51	-	2,794,533,095.68
负债总额	1,052,695,837.09	17,984,889.41	-	1,070,680,726.50
补充信息：				
资本性支出	109,706,641.48	9,987,180.00	-	119,693,821.48
折旧和摊销费用	82,629,361.46	1,502,599.66	-	84,131,961.12
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	1,452,408.76	6,158,411.05	-	7,610,819.81
上期或期初				
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
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

(2) 其他分部信息

	产品和劳务对外交易收入	占本公司总收入的%
2010年度		
中国电子进出口宁波有限公司	427,442,515.72	18.07

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	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%	组织机构代码
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	控股子公司	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	9019.61 万元	51	51	72144671-5
中科三环孟县京秀磁材有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省孟县	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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

说明:

通过子公司宁波科宁达工业有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	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%	组织机构代码
宁波科宁达日丰磁材有限公司	控股孙公司	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	500万美元	75	75	73424571-x

3、本公司的联营企业情况

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

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	
宁波欣泰磁器件有限公司	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
科莱特公司	本公司持有其24.99%股权	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

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	9,386.24	4.85	5,964.10	8.63
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	5,023.72	42.33	4,659.83	43.21

B、出售商品、提供劳务情况表

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	9,673.41	4.09	4,670.27	3.09
科莱特公司	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	7,880.96	3.33	-	-
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	7,732.73	3.27	5,546.37	3.66
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	1,652.99	0.70	641.29	0.42
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	856.56	0.36	623.40	0.41
赣州科力稀土新材料有限公司	销售磁材产品	比照市场同类产品价格	-	-	337.18	100

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
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	2010-1-1	2010-12-31	比照市场同类交易价格	275,661.60

(3) 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	2010年9月28日	2011年9月28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	100,000,000.00	2010年3月31日	2011年3月30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	2010年3月11日	2011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	2010年7月29日	2011年7月29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	2010年7月19日	2011年7月18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	40,000,000.00	2010年8月18日	2013年8月17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	80,000,000.00	2010年6月1日	2013年6月30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	30,000,000.00	2010年5月5日	2011年5月4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	20,000,000.00	2010年6月13日	2011年6月13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	110,000,000.00	2010年8月30日	2011年8月29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	2010年11月2日	2011年5月2日	否

(4) 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	2010年1月1日	2010年12月31日

说明：本公司之子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司2010年度与北京三环新材料高技术公司签订了《借款合同》，继续借用原来取得的510万元的借款，到期日为2010年12月31日，2010年度借款利率为年利率5.58%。

(5) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员9人，上期关键管理人员9人，支付薪酬情况见下表：

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	
		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%
关键管理人员	董事会及股东大会依据岗位及职务研究批准决定	631.40	3.24	574.00	3.91

(6) 其他关联交易
A、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	143.28	100	241.38	100

B、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
(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	特瑞达斯公司	32,879,260.66	328,792.61	28,659,205.07	286,592.05
应收账款	科莱特公司	29,890,472.98	298,904.73	-	-
应收账款	台全金属股份有限公司	13,952,976.82	139,529.77	8,701,173.48	87,011.73
应收账款	宁波欣泰磁器件有限公司	4,836,048.06	48,360.48	3,838,497.00	38,384.97
应收账款	宁波中电磁声电子有限公司	1,504,858.57	15,048.58	6,271,312.44	62,713.12

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	赣州科力稀土新材料有限公司	29,835,232.67	19,241,412.12
应付账款	宁波欣泰磁器件有限公司	4,870,330.49	6,158,150.58
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
其他应付款	南京金宁三环富士电气有限公司	812,469.91	812,469.91
应付票据	赣州科力稀土新材料有限公司	-	1,914,000.00

七、或有事项

截至2010年12月31日，除本附注六、5、(3)披露的对控股子公司担保事项和本附注五、17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、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至2010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

(1) 本公司2010年度利润分配预案已经本公司第四届董事会第十二次会议决议通过，拟按照本公司2010年12月31日总股本50,760万股为基数，每10股派发现金红利0.70元（含税），共计派发现金35,532,000元。

(2) 根据本公司第四届董事会2011年第三次临时会议决议，本公司拟非公开发行境内上市的人民币普通股（A股）不超过2,700.00万股，每股面值为人民币1元，发行价格不低于22.55元/股。募集资金总额不超过60,000.00万元，扣除发行费用后募集资金净额不超过58,400.00万元。本次募集资金全部用于公司主营业务稀土永磁材料技术改造项目，具体情况如下：

序号	项目名称	投资总额（万元）	利用募集资金量（万元）
1	北京新能源汽车、节能家电用高性能稀土永磁材料技改扩产项目	25,079.00	23,400.00
2	天津风力发电、节能家电用高性能稀土永磁材料技术改造项目	22,749.00	15,000.00
3	宁波信息产业用高性能稀土永磁材料技术改造项目	20,013.00	20,000.00
合计		67,841.00	58,400.00

(3) 本公司于2011年1月5日与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订编号为G1230-2011-001号最高额保证合同，额度为8,000.00万元，为本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司在2011年1月5日至2012年1月5日期间发生的债务提供担保。

(4) 本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司于2011年1月10日与中国银行股份有限公司北仑支行签订编号为北仑开发2011人保006号最高额保证合同，额度为2,000.00万元，为本公司之孙公司宁波科宁达日丰磁材有限公司在2011年1月10日至2015年12月30日期间发生的债务提供担保。

除上述事项外，截至2011年3月31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2010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) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	275,689,555.33	89.19	5,290,077.17	1.92
其中：账龄组合	275,689,555.33	89.19	5,290,077.17	1.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,414,451.26	10.81	33,414,451.26	100
合计	309,104,006.59	100	38,704,528.43	

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	220,828,119.40	86.86	4,649,064.73	2.11
其中：账龄组合	220,828,119.40	86.86	4,649,064.73	2.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,414,451.26	13.14	33,414,451.26	100
合计	254,242,570.66	100	38,063,515.99	

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	261,492,431.67	94.85	2,258,809.42	208,143,126.88	94.26	1,977,590.96
1至2年	2,302,880.78	0.84	115,144.04	8,610,492.18	3.90	19,774.61
2至3年	8,335,692.71	3.02	60,346.36	2,526,534.15	1.14	1,263,267.08
3至4年	2,342,576.08	0.85	1,639,803.26	531,780.37	0.24	372,246.26
4至5年	342,381.26	0.12	342,381.26	252,845.09	0.11	252,845.09
5年以上	873,592.83	0.32	873,592.83	763,340.73	0.35	763,340.73
合计	275,689,555.33	100	5,290,077.17	220,828,119.40	100	4,649,064.73

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
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	33,414,451.26	33,414,451.26		

(2) 本报告期应收账款中持本公司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	32,879,260.66	328,792.61	28,659,205.07	286,592.05

(3) 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	57,279,746.61	1年以内	18.53
西安金风科技有限公司	非关联方	53,010,220.00	1年以内	17.15
特瑞达斯公司	关联方	32,879,260.66	1年以内	10.64
ENERGY CONVERSION SYSTEMS	非关联方	31,914,451.26	3年以内	10.32
科莱特公司	关联方	29,890,472.98	1年以内	9.67
合计		204,974,151.51		66.31

(4) 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%
特瑞达斯公司	关联方	32,879,260.66	10.64
科莱特公司	关联方	29,890,472.98	9.67
宁波科宁达工业有限公司	关联方	27,520,000.00	8.90
中科三环孟县京秀磁材有限公司	关联方	8,215,000.00	2.66
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	关联方	2,350,907.17	0.76
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	关联方	4,806,193.76	1.55
天津三环乐喜新材料有限公司	关联方	502,782.36	0.16
上海爱普生磁性器件有限公司	关联方	431,605.93	0.14
合计		106,596,222.86	34.48

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	32,275,865.54	100	451,837.30	1.40
其中：账龄组合	32,275,865.54	100	451,837.30	1.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	32,275,865.54	100	451,837.30	

其他应收款按种类披露(续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	24,135,124.78	100	405,825.03	1.68
其中：账龄组合	24,135,124.78	100	405,825.03	1.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	24,135,124.78	100	405,825.03	

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	31,734,870.77	98.32	4,714.96	10,685,884.26	44.28	1,036.21
1至2年	-	-	-	2,724,161.71	11.29	38.05
2至3年	1,198.92	0.01	599.46	352,572.55	1.46	153,118.81
3至4年	310,909.91	0.96	217,636.94	10,154,126.32	42.07	33,252.02
4至5年	10,806.00	0.03	10,806.00	5,498.65	0.02	5,498.65
5年以上	218,079.94	0.68	218,079.94	212,881.29	0.88	212,881.29
合计	32,275,865.54	100	451,837.30	24,135,124.78	100	405,825.03

(2) 截至2010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。

(3) 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%
天津三环乐喜新材料有限公司	本公司之子公司	16,763,405.78	1年以内	51.94
中科三环孟县京秀磁材有限公司	本公司之子公司	10,106,623.44	1年以内	31.31
宁波科宁达工业有限公司	本公司之子公司	3,454,383.73	1年以内	10.70
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	本公司之子公司	540,855.28	1年以内	1.68
中国长城计算机深圳股份有限公司	非关联方	306,237.62	3-4年	0.95
合计		31,171,505.85		96.58

(4) 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%
中科三环孟县京秀磁材有限公司	本公司之子公司	10,106,623.44	31.31
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	本公司之子公司	287,754.69	0.89
南京大陆鸽高科技股份有限公司	本公司之子公司	110,351.60	0.34
宁波科宁达工业有限公司	本公司之子公司	3,454,383.73	10.70
天津三环乐喜新材料有限公司	本公司之子公司	16,763,405.78	51.94
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	本公司之子公司	540,855.28	1.68
合计		31,263,374.52	96.86

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
①对子公司投资											
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		-	-	1,198,202.36
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	75.00	75.00		-	-	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		-	-	1,351,666.80
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	成本法	53,562,114.98	53,562,114.98		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		-	-	10,387,409.00
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		-	-	1,092,954.38
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		-	-	-
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	86,175,713.55	-6,070,391.88	80,105,321.67	30.60	30.60		-	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	36,622,393.44	9,078,830.17	45,701,223.61	27.00	27.00		-	-	-
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		-	-	-
德国科莱特磁技术股份有限公司	成本法	6.78	-	6.78	6.78	24.99	24.99		-	-	-
合计			686,571,064.68	3,008,445.07	689,579,509.75						34,030,232.54

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	1,076,519,598.07	685,165,269.02
其他业务收入	6,731,623.50	6,603,078.14
营业成本	897,509,119.74	556,228,303.45

(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	1,076,519,598.07	897,509,119.74	685,165,269.02	556,228,303.45

(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	991,061,444.89	822,114,231.77	672,655,867.21	545,582,378.18
稀土材料销售	85,458,153.18	75,394,887.97	12,509,401.81	10,645,925.27
合计	1,076,519,598.07	897,509,119.74	685,165,269.02	556,228,303.45

(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	349,345,609.56	323,107,377.27	152,095,715.11	126,749,768.74
国外	727,173,988.51	574,401,742.47	533,069,553.91	429,478,534.71
合计	1,076,519,598.07	897,509,119.74	685,165,269.02	556,228,303.45

(5) 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	172,507,699.39	15.92
特瑞达斯公司	96,734,082.37	8.93
西安金风科技有限公司	94,830,770.18	8.75
科莱特公司	78,809,597.55	7.28
SANSHIN MAGNETIC MATERIAL LTD	46,431,304.51	4.29
合计	489,313,454.00	45.17

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	34,030,232.54	34,556,095.22
权益法核算的长期股权投资收益	3,008,438.29	-9,827,211.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,607,739.55
合计	37,038,670.83	26,336,623.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	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	1,198,202.36	3,244,627.40	本期对 2009 年度利润进行分配
宁波科宁达工业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	本期对 2009 年度利润进行分配
天津三环乐喜新材料有限公司	1,351,666.80	3,469,735.50	本期对 2009 年度利润进行分配
宁波三环磁声工贸有限公司	10,387,409.00	5,548,397.00	本期对 2009 年度利润进行分配
上海爱普生磁性器件有限公司	1,092,954.38	2,293,335.32	本期对 2009 年度利润进行分配
合计	34,030,232.54	34,556,095.22	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	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	-6,070,391.88	-14,233,361.79	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	9,078,830.17	4,406,150.28	被投资单位经营情况变化
合计	3,008,438.29	-9,827,211.51	

6、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	125,374,293.43	66,648,599.15
加：资产减值准备	584,460.71	29,860,824.44
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,876,799.13	4,682,087.49
无形资产摊销	490,096.68	490,096.68
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）	-84,457.96	-96,616.87
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）	6,931,866.00	7,148,452.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,038,670.83	-26,336,623.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-678,817.50	1,742,794.03
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）	-57,808,181.86	19,763,680.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,364,572.58	-22,129,685.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,762,409.66	-32,811,692.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-97,479,594.44	48,961,916.25
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	72,130,448.78	163,440,530.57
减：现金的期初余额	163,440,530.57	213,864,085.90
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	-91,310,081.79	-50,423,555.33

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	-2,288,834.26
政府补助	13,933,073.31
委托他人投资或管理资产的损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,066.35
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	11,482,172.70
减：非经常性损益的所得税影响数	2,235,714.79
非经常性损益净额	9,246,457.91
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,889,190.64
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,357,267.27

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%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.46	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.91	0.39

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	206,778,794.92
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,357,267.27
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	199,421,527.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,244,096,010.64
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	22,842,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5,6,7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	3,655,897.02
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	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	1,431,688,702.58
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	1,337,599,567.02
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	15.46%
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	$Y2 = P2 / E2$	14.91%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额34,058.79万元，较期初减少32.55%，主要系本公司订单增加、原材料采购增加且原材料采购价格上涨所致。

(2) 应收票据期末余额4,135.92万元，较期初增加3,319.15%，主要系应收票据结算增加，年末票据尚未到期所致。

(3) 应收账款期末余额61,638.05万元，较期初增加21.72%，主要系本公司本期营业收入增加、应收账款账期未到所致。

(4) 预付款项期末余额10,198.49万元，较期初增加82.26%，主要系原材料价格趋涨；订单增加，本公司增加预付材料款以保障生产所需原材料及锁定合理成本所致。

(5) 存货原值期末余额71,658.30万元，较期初增加102.13%，主要系本公司订单增加、根据订单需求购入原材料且原材料价格上涨所致。

(6) 其他流动资产期末余额1,877.40万元，较期初减少42.21%，主要系本公司支付部分委托中信信托有限责任公司管理的高管奖励基金所致。

(7) 在建工程期末余额5,115.23万元，较期初增加32.22%，主要系本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司站前路工程及本公司之子公司南京大陆鸽科技股份有限公司电动自行车新厂区一期工程继续投入建设所致。

(8) 应付票据期末余额4,559.00万元，较期初增加876.44%，主要系本公司采购原材料时采用票据结算增加所致。

(9) 应付账款期末余额40,401.39万元，较期初增加69.02%，主要系本公司订单增加、根据订单需求购入原材料增加且合同账期未到所致。

(10) 预收账款期末余额1,571.92万元，较期初增加61.13%，主要系公司产品需求旺盛、客户采取预付款结算方式增加所致。

(11) 应交税费期末余额-3,536.18万元，较期初减少448.11%，主要系本公司根据订单需要购入原材料增加导致留抵进项税额增加所致。

(12) 应付股利期末余额356.06万元，较期初增加99.18%，主要系本公司之子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司及天津三环乐喜新材料有限公司股利尚未支付所致。

(13) 营业收入本期发生额236,578.15万元，较上期增加51.05%，主要系全球实体经济好转，本公司订单增加导致收入增加所致。

(14) 管理费用本期发生额18,812.04万元，较上期增加50.61%，主要系本公司研发费用增加及专利抽头费由销售费用转入管理费用核算所致。

(15) 财务费用本期发生额4,385.56万元，较上期增加60.13%，主要系本年借款利息升高及人民币升值所致。

(16) 投资收益本期发生额300.84万元，较上期增加137.73%，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本期亏损减少及本公司之联营公司赣州科力稀土新材料有限公司本期盈利增加所致。

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十二次会议于2011年3月31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

二〇一一年三月三十一日