

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	8
六、股东大会情况简介	10
七、董事会报告	11
八、监事会报告	17
九、重要事项	18
十、财务报告	21
十一、备查文件目录	68

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张玉旺先生声明:保证 2011 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

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入(元)	5,695,842,020.93	2,365,781,537.28	140.76%	1,566,176,836.34
营业利润(元)	1,104,036,563.50	281,000,366.39	292.90%	92,231,358.21
利润总额(元)	1,108,410,871.42	292,482,539.09	278.97%	108,892,163.33
归属于上市公司股东的净利润(元)	767,306,973.94	206,778,794.92	271.08%	73,557,217.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元)	764,524,515.13	199,421,527.65	283.37%	61,276,223.64
经营活动产生的现金流量净额(元)	27,087,151.44	6,212,957.71	335.98%	221,719,702.75
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减(%)	2009年末
资产总额(元)	4,969,127,963.90	2,794,533,096.18	77.82%	2,418,040,829.56
负债总额(元)	2,328,888,172.02	1,070,680,727.00	117.51%	907,676,801.70
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,163,463,676.52	1,431,688,702.58	51.11%	1,244,096,010.64
总股本(股)	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

	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	1.51	0.41	268.29%	0.14
稀释每股收益(元/股)	1.51	0.41	268.29%	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.51	0.39	287.18%	0.12
加权平均净资产收益率(%)	42.69%	15.46%	27.23%	6.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	42.53%	14.91%	27.62%	5.01%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.05	0.01	400.00%	0.44
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.26	2.82	51.06%	2.45
资产负债率(%)	46.87%	38.31%	8.56%	37.54%

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	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-4,227,173.78		-2,288,834.26	2,312,435.60
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营 业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,489,142.03		13,933,073.31	17,995,784.59
委托他人投资或管理资产的损益	4,809.59		0.00	244,888.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,887,660.33		-162,066.35	-3,647,415.07
少数股东权益影响额	-479,111.92		-1,889,190.64	-1,242,698.98
所得税影响额	-1,117,546.78		-2,235,714.79	-3,382,000.96
合计	2,782,458.81	-	7,357,267.27	12,280,994.07

3、利润表附表

单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2011年	2010年	2011年	2010年	2011年	2010年
归属于公司普通股股东的净利润	42.69%	15.46%	1.51	0.41	1.51	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	42.53%	14.91%	1.51	0.39	1.51	0.39

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	72,666,636	72,666,636	0	0	股改承诺	2011-3-25
TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226	28,621,226	0	0	股改承诺	2011-3-25
合计	101,287,862	101,287,862	0	0		

(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。

2011 年末股东总数	90,230	本年度报告公布日前一个月末股东总数	75,934		
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	0	0
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	5.64%	28,621,226	0	0
TAIGENE METAL COMPANY L. L. C	境外法人	4.21%	21,371,005	0	0
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
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	2.62%	13,285,690	0	0
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	2.18%	11,060,000	0	7,500,000
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.17%	5,963,714	0	0
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.08%	5,482,182	0	0
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.82%	4,142,563	0	0
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.81%	4,090,545	0	0
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	123,426,636		人民币普通股		
TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226		人民币普通股		
TAIGENE METAL COMPANY L. L. C	21,371,005		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		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	13,285,690		人民币普通股		
宁波电子信息集团有限公司	11,060,000		人民币普通股		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,963,714		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	5,482,182		人民币普通股		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	4,142,563		人民币普通股		
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	4,090,545		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前五名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、从公开披露资料了解到前十大流通股股东中：中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金、中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司； 3、未知其他股东之间是否存在关联关系或有属于《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：124,831.47万元

经营范围：投资及投资管理；计算机软件及硬件、新材料、新能源和光机电一体化领域新产品生产加工、销售；通信、生物工程、环保设备的技术开发、转让、服务；智能卡、IC卡的制作；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；与上述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：王津

注册资本：506,703万元

经营范围：一般经营项目：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	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王震西	董事长、总裁	男	69	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		92.53	否
李凌	副董事长	男	47	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
文恒业	董事	男	70	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
钟双麟	董事	男	83	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
张国宏	董事	男	45	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
陈建华	董事	男	58	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
詹文山	独立董事	男	71	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		6.00	否
权绍宁	独立董事	男	51	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		4.80	否
王瑞华	独立董事	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		6.00	否
赵寅鹏	董秘、副总裁	男	49	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		73.37	否
张子云	监事会主席	男	69	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		0.00	是
李大军	监事	男	48	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		72.11	否
赵玉刚	监事	男	43	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		36.50	否
姚宇良	高级副总裁	男	71	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		92.35	否
李景宏	高级副总裁	男	70	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		87.29	否
胡伯平	高级副总裁	男	54	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		75.90	否
张玮	副总裁	男	57	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		74.64	否
饶晓雷	副总裁	男	49	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		73.37	否
马健	副总裁	女	49	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0		84.76	否
刘东进	独立董事	男	49	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		1.20	否
蔡文权	监事	男	37	2008年04月25日	2011年04月25日	0	0		0.00	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	780.82	-

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	2011.5—今
张子云	北京三环新材料高技术公司	总裁	1999.6—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年在法国诺贝耳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、连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。

权绍宁先生：1960年4月出生，大学本科。现任北京市浩天信和律师事务所合伙人。曾任北京市第一律师事务所律师、北京经纬律师事务所合伙人、北京国证律师事务所合伙人。

(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执行总经理，高级工程师。曾任北京三环新材料高技术公司总经理助理。

赵玉刚先生：现任三环瓦克华北京磁性器件有限公司副总经理，高工。曾在内蒙古包头稀土研究院工作。

(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762.82万元，其中在本公司领取报酬的董事1名（不含独立董事），金额为92.53万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为272.17万元。

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，公司董事会换届，独立董事刘东进先生不再担任公司独立董事；报告期内，公司监事会换届，监事蔡文权先生不再担任公司监事。

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。

公司2010年年度股东大会于2011年4月26日召开，会议分别审议通过了公司董事会、监事会换届及选举公司第五届董事会董事、监事会监事的议案。公司第五届董事会成员为：王震西先生、李凌先生、张国宏先生、文恒业先生、钟双麟先生、陈建华先生，独立董事为詹文山先生、王瑞华先生、权绍宁先生。本届董事会任期三年；公司第五届监事会由三名监事组成，成员为：张子云先生、赵玉刚先生及公司职工代表大会选举产生的职工代表监事李大军先生。本届监事会任期三年。

公司于2011年4月26日召开的第五届董事会第一次会议选举王震西先生为公司董事长、李凌先生为公司副董事长；聘任王震西先生兼任公司总裁；姚宇良先生、李景宏先生、胡伯平先生任公司高级副总裁；张玮先生、马健女士、赵寅鹏先生、饶晓雷先生任公司副总裁，聘任期限三年。聘任赵寅鹏先生任公司董事会秘书。

公司于2011年4月26日召开的第五届监事会第一次会议选举张子云先生为公司监事会主席。

(二) 公司员工基本情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 5,116 人。

项目		人数	比例	项目		人数	比例
专业构成情况	管理	193	3.77%	教育程度情况	博士	10	0.20%
	采购	25	1.49%		硕士	64	1.25%
	销售	93	1.82%		本科	239	4.67%
	研发	92	1.80%		大专	258	5.04%
	技术	138	2.70%		中专\高中	1880	36.75%
	质量	388	7.58%		初中及以下	2665	52.09%
	生产人员	3939	76.99%		公司需承担费用的离退休职工为 15 人。		
	后勤服务	248	4.85%				

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。

(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（公司第四届董事会独立董事）、权绍宁（公司第五届董事会独立董事）等独立董事参加了本公司2011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2011年度日常关联交易、公司内部控制自我评价报告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	11	5	6	0	0	否
李凌	副董事长	11	4	6	1	0	否
文恒业	董事	11	1	6	4	0	否
钟双麟	董事	11	1	6	4	0	否
张国宏	董事	11	5	6	0	0	否
陈建华	董事	11	5	6	0	0	否
*詹文山	独立董事	11	5	6	0	0	否
*刘东进	独立董事	4	2	2	0	0	否
*权绍宁	独立董事	7	3	4	0	0	否
*王瑞华	独立董事	11	5	6	0	0	否

*注：詹文山先生和王瑞华先生为公司第四届、第五届董事会独立董事；刘东进先生为公司第四届董事会独立董事；权绍宁先生为公司第五届董事会独立董事。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

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

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

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

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

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

（四）公司内部控制的建立和运行情况

根据《关于做好北京辖区上市公司2011年年度报告工作的通知》（京证公司发[2011]41号）和《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）等文件的要求，公司于2011年3月31日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《内部控制总则》的议案，《内部控制总则》是公司规范实施内部控制的基础，主要内容包括组织架构、职责权限、内部控制实施、内部控制评价等。

内部控制是由公司董事会、监事会、管理层和全体员工共同实施的、旨在实现控制目标的过程。

内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

公司建立与实施内部控制制度，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益性原则。

公司建立与实施内部控制制度，包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内容。

公司逐步推进、建立与经营管理相适应的信息系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事务的自动控制，减少或消除人为操纵因素。

公司建立内部控制实施的激励约束机制，将各责任单位和全体员工实施内部控制的情况纳入绩效考评体系，促进内部控制的有效实施。

为确保公司内部控制目标的实现，进一步提升经营管理和风险防控能力，公司全面启动内部控制体系建设工作，优化了管理流程，强化了制度执行力。现已完成《中科三环内部控制管理手册》、《中科三环内部控制制度手册》和《中科三环内部控制评价手册》的编制工作。根据中国证监会公告[2011]41号，公司严格按照《公司年报信息披露重大差错责任追究机制》执行，提高年报信息披露的质量和透明度，切实保护全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益。为规范公司财务报告编制，防范不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响，保证会计信息的真实可靠，根据国家有关法律法规，公司制定了相关的财务报告编制制度，并根据国家法律法规和有关监管规定，聘请会计师事务所对公司财务报告进行审计。

公司控股股东严格按照《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东没有违规占用公司资金和其他资产的现象；控股股东不存在与公司的同业竞争问题。

报告期内，公司结合经营特点和管理要求，对重点战略领域、重点风险业务，进行流程和制度梳理，及时增补相应的管理办法及实施细则，细化业务管理流程，进一步健全内部控制体系。公司第四届董事会2011年第三次临时会议审议通过了修改《募集资金管理制度》的议案；公司第四届董事会第十二次会议审议通过了修改《规范与关联方资金往来的管理制度》、修改《内幕信息知情人管理制度》、修改《董事会议事规则》、修改《董事会战略委员会议事规则》、修改《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、修改《董事会提名委员会议事规则》、修改《董事会审计与风险控制委员会议事规则》、修改了《关联交易管理办法》、修改《对外投资管理办法》、修改《总经理工作细则》等议案，并新制定了《董事会秘书工作细则》。

今后公司将不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，促进规范运作。

（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、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了三次股东大会：

1、2011 年第一次临时股东大会决议

公司于 2011 年 1 月 25 日召开 2011 年第一次临时股东大会，决议公告于 2011 年 1 月 26 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司 2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 26 日召开 2010 年年度股东大会，决议公告于 2011 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

3、2011 年第二次临时股东大会决议

公司于 2011 年 8 月 17 日召开 2011 年第二次临时股东大会，决议公告于 2011 年 8 月 18 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

报告期内，钕铁硼行业又迎来了快速的恢复性上涨局面。公司下属各钕铁硼工厂尽管已处于满负荷生产状态，但仍满足不了市场的巨大需求，公司对于有些订货要求已经无法满足。鉴于迅速增长的市场态势和行业良好的发展前景，公司董事会研究决定，在北京、天津、宁波等地实施大规模扩产改造和产业升级，资金来源拟通过实施非公开发行股票募集。报告期内，公司非公开发行股票事项正在实施过程中。

(2) 报告期内，公司注重企业人才队伍建设

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，并将员工的能力培训、知识培训和安全培训常态化、标准化。公司对外积极吸收国际先进生产管理经验，对内不断塑造和培养优秀生产管理骨干，在激烈的市场环境中不断开拓市场、创新经营，积极推动企业健康持续发展。公司每年定期举办“全方位、立体化、封闭式、高强度”的青年骨干训练营，对于迅速提升青年骨干的职业化素养和团队角色认知效果显著。公司领导将内训课程送到一线，不断帮助所属企业解决生产、研发、市场和管理等方面遇到的具体问题。

公司充分发挥党、团、工会组织的作用，通过每年的主题党日活动、争先创优活动、爱国影片座谈会等一系列有教育意义的活动，营造和谐氛围，凝聚人才队伍，提升整体优势。

(3) 报告期内，公司注重企业的社会责任

公司历来注重企业和社会、企业和员工同步发展。自发布《中科三环企业社会责任行为准则》以来，公司在企业社会责任建设上逐步完善、持续改进。公司环境推进委员会在2011年评选表彰了所属各单位在降低成本、节能减排、现场改善等方面做出突出工作的优秀集体和个人。

公司通过创造安全、健康的工作环境来提高生产制造过程的一致性以及员工的职业道德，从而进一步提高产品和服务的质量。公司对危及工作场所安全的危险源进行充分识别，并通过预防性的维护和恰当的技术手段或管理措施予以控制，并向员工提供合适的防护用品和定期职业体检，积极防止了职业疾病的发生。

公司认识到重视环境保护对于制造国际水平的产品及企业的可持续发展是必不可少的。公司努力将制造过程中产生的对自然环境的不良影响减少到最低限度，致力于生产不含有害化学物质的绿色环保产品，同时确保消费者的安全和健康。

(4) 报告期内公司不断改善经营情况

报告期内，公司继续深化专业化、标准化、规范化和精细化的生产运营管理，强化经营形势的动态分析；加强现场调研，协调资源，配套条件，提高决策速度；进一步推动产品结构调整，扩大高端市场占有率，规模效益得到发挥；加强存货管理，控制成本费用，有效提升了公司运营质量和盈利水平。公司密切关注稀土等主要原材料价格大幅波动的趋势，科学应对，及时调整产品结构和客户结构，控制了风险，确保了业绩快速增长。

(5) 报告期内，公司进一步规范实施内部控制

公司于2011年3月31日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《内部控制总则》的议案，《内部控制总则》是公司规范实施内部控制的基础，主要内容包括组织架构、职责权限、内部控制实施、内部控制评价等。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

为确保公司内部控制目标的实现，进一步提升经营管理和风险防控能力，公司全面启动内部控制体系建设工作，优化了管理流程，强化了制度执行力。现已完成《中科三环内部控制管理手册》、《中科三环内部控制制度手册》和《中科三环内部控制评价手册》的编制工作。

报告期末，公司的总资产为496,912.80万元，比上年同期增长77.82%；归属于母公司所有者权益合计为216,346.37万元，比上年同期增长51.11%。报告期内，公司完成营业收入569,584.20万元，比上年同期增长140.76%；利润总额为110,841.09万元，比上年同期增长278.97%；归属于母公司股东的净利润为76,730.70万元，比上年同期增长271.08%。

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	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	567,826.24	386,503.87	31.93%	141.14%	119.46%	6.72%
主营业务分产品情况						
磁材产品	566,514.55	385,388.98	31.97%	144.07%	122.93%	6.45%
电动自行车	1,311.69	1,114.88	15.00%	-61.02%	-65.53%	11.10%

(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(%)
国内	216,501.39	105.89%
国外	351,324.86	169.58%

报告期内，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情况均未发生显著变化。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	1,774,447,724.26	占采购总额的比例	27.09%
前五名销售客户销售额合计	2,134,688,642.22	占销售总额的比例	37.48%

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
	2011年	2010年	2011年	2010年	
总资产	4,969,127,963.90	2,794,533,096.18	-	-	-
应收帐款	1,151,544,801.00	570,210,324.00	23.17%	20.40%	2.77%
存货	1,244,401,303.49	711,113,988.15	25.04%	25.45%	-0.41%
长期股权投资	145,465,716.00	131,850,606.75	2.93%	4.72%	-1.79%
固定资产	703,094,477.91	725,906,230.19	14.15%	25.98%	-11.83%
在建工程	99,751,525.31	51,152,343.76	2.01%	1.83%	0.18%
短期借款	1,552,401,873.50	503,530,250.00	31.24%	18.02%	13.22%
长期借款	0.00	0.00	-	-	-

	2011年（人民币元）	2010年（人民币元）	增减
销售费用	87,357,513.95	74,895,213.35	16.64%
管理费用	334,771,543.09	188,120,444.98	77.96%
财务费用	131,115,020.46	43,855,649.74	198.97%
所得税	183,473,606.50	50,897,435.91	260.48%

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	2011年	2010年	增减
经营活动产生的现金流量净额	27,087,151.44	6,212,957.71	335.98%
投资活动产生的现金流量净额	-167,797,226.12	-91,958,057.60	-82.47%
筹资活动产生的现金流量净额	1,004,277,050.69	-60,115,820.39	1770.57%

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工作。	185185.07	166026.73	16173.99	13694.24
天津三环乐喜新材料有限公司	3553.7万美元	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）	105349.52	202737.97	29215.69	24529.76
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。	30820.84	50630.24	7370.07	6300.87
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。	17035.49	25877.45	1040.34	775.47
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。	6982.55	4162.39	58.50	41.30
上海爱普生磁性器件有限公司	186601.68万日元	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）	38030.42	40859.85	1957.05	1567.32

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。	5446.97	1311.69	-317.04	-300.28
------------------------	------	-----	--	---------	---------	---------	---------

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势:

可持续发展的理念已成为世界主要国家的共识, 低碳经济、绿色经济已逐渐成为经济发展的主流模式。世界各国都高度关注环境保护、低碳排放等领域关键技术的发展, 制定相关优惠政策或规划鼓励相关产业的发展。在节能减排方面, 我国制定了 2020 年实现单位 GDP 二氧化碳排放量比 2005 年下降 40-50% 的节能降耗目标, 这就给我国在改善能源结构、发展再生能源、提高能源综合利用效率、倡导低碳生活等方面提出了新的要求, 同时也为风力发电、新能源汽车、节能家电等低碳经济产业的发展提供了广阔的市场空间。作为重要发展行业, 最近几年国家出台了多项政策文件鼓励高端钕铁硼永磁产业发展。

报告期内, 根据国家发展和改革委员会《颁布的产业结构调整指导目录(2011 年本)》, 已将高性能稀土磁性材料列入鼓励类项目。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, 稀土功能材料将是一个重要发展方向。

2、烧结钕铁硼永磁材料行业技术水平及发展方向

提升产品综合性能、扩大产品终端应用领域, 是未来烧结钕铁硼行业技术发展的基本方向。钕铁硼磁体理论磁能积为 64MGOe, 目前日立 NEOMAX 已研制出了磁能积高达 59.5MGOe (Br=15.55KGs, HcJ=8.2kOe) 的磁体, 与其他永磁材料相比, 钕铁硼永磁材料无论是理论磁能积还是产品磁性能, 均具有无可比拟的优势。由于产品磁能积已接近上限, 进一步提升磁性能的空间有限, 因此目前行业技术发展基本方向是提升产品综合性能, 扩大产品应用领域。以混合动力汽车电机为例, 由于工作环境温度较高, 只有具备高矫顽力和突出的高温性能的磁体才能满足该领域的需求。在此趋势下, 业内企业只有不断提升钕铁硼产品综合性能, 才能在市场竞争中占据有利地位。

因规模化生产质量控制的需要, 磁体质量及其一致性、稳定性水平是高端客户遴选供应商的主要标准, 也是磁体生产企业核心竞争力的重要体现。进一步革新工艺技术, 提升产品一致性、稳定性水平是行业技术发展的重要方向。

自 2010 年下半年以来, 稀土金属价格暴涨, 导致钕铁硼磁体产品成本节节攀高。因此, 如何减少稀土金属使用、提高稀土金属利用率, 是目前行业研究的重点课题。

3、公司的行业地位

公司是中国稀土永磁材料产业的代表企业, 在国际上具有较高的行业地位。公司现有烧结钕铁硼产能 12,000 吨, 是国内最大、全球仅次于日立 NEOMAX 的第二大钕铁硼永磁材料制造商。公司是国内第一家进入钕铁硼高端市场的钕铁硼生产企业, 打破了美、欧、日等产业巨头的长期垄断。目前, 公司主导产品质量和档次均具有较强国际竞争力, 主要应用于计算机、节能家电、高档音响、汽车电机(点火器、EPS 等)、核磁共振成像仪、环保节能新型电机制造等高端、主流领域。

报告期内, 公司关注新兴市场的发展, 除在普通汽车电机方面与国内外汽车生产商、电机生产商长期协作外, 现已开发出利用 N38EH 以上系列钕铁硼永磁材料生产的新能源汽车驱动电机用元器件样品, 并在欧美汽车企业进行产品试用。

2、公司 2012 年经营计划:

(1) 控制成本, 加强研发, 提高稀土金属利用率; 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;

(2) 不断开拓高端钕铁硼产品市场。继续加大消费类电子、节能家电、节能电机、汽车电机等领域的应用, 积极推进钕铁硼磁体在其他新兴领域的应用。

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) 对下游行业的依赖

目前, 钕铁硼永磁材料行业对主要下游产业的发展具有一定的依赖性。但随着风力发电、节能家电、节能电机等新兴市场的快速成长, 钕铁硼永磁材料行业将得以更稳健的发展。

(2) 原材料价格波动风险

稀土作为重要的资源, 近年来日益受到国家的重视, 逐步被提升到国家战略资源的高度。2011 年国家出台了多项有关稀土的政策。受政治经济形势影响, 2011 年稀土价格波动幅度史无前例。公司生产钕铁硼主要稀土原材料为镨钕和镱铁。镨钕由年初的每吨 28 万元大幅增长 5 倍之多, 至 6 月底达到每吨 165 万元, 镱铁由年初的每吨 135 万元大幅上涨, 6 月份达到每吨 1500 万元, 增长幅度达到 10 倍。下半年风云突变, 稀土价格大幅回调, 到年底镨钕回落到 65 万元每吨, 镱铁回落到 630 万元每吨。稀土价格的大幅波动给公司的生产经营造成了很大的影响。公司高度重视原材料的库存管理, 积极进行运作以保障原料供应, 低位买入, 高位消耗库存, 有力的降低了价格大幅波动对生产经营的影响。

(3) 人民币升值的压力

海外市场为钕铁硼磁体的重要高端市场，国内代表性企业均具有较大比例的产品出口，人民币的持续升值，在一定程度上给企业盈利能力带来不利影响。

(4) 技术替代

全球的永磁强国正在研究第四代永磁材料。据专家分析，未来十年内，钕铁硼永磁材料的霸主地位遭受第四代稀土永磁材料威胁的可能微乎其微，但现代科学研究方法和材料科学的日新月异，可能加速第四代永磁材料的研发进程。

(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

(1) 报告期内，本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司增资 1,000 万美元。其中，本公司增资 660 万美元，增资后本公司持股比例仍为 66%。天津三环乐喜新材料有限公司已于 2011 年 1 月 24 日取得增资后的营业执照。

(2) 公司 2011 年 8 月 9 日出资 450 万元，参股思益通科技咨询（北京）有限公司，获其 6.61% 的股权。

(四) 报告期内公司研发投入和自主创新情况

公司于 2008 年获得首批国家高新技术企业资格认定，到 2011 年已经满 3 年，按照高新技术企业认定管理工作指引规定，需要进行资格复审。报告期内，公司及时上报了相关复审报告和资料，目前已经完成了北京市科委首批复审企业名单的公示阶段，正在等待颁发高新技术企业认定证书。

报告期内，公司在国家项目申报方面取得了重大成果，共获批国家 863 计划新材料领域重大项目课题 4 项，申请获得国家财政补贴资金 2000 多万元。

报告期内，公司加大研发投入，在材料研发、设备研发、工艺改进等方面投入超过 1.5 亿元左右。

报告期内，公司持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。2011 年度，公司专利申请总量 50 多件，当年授权专利总数 30 多件。

(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 2011 年第一次临时会议于 2011 年 1 月 6 日以通讯方式召开，会议审议通过了《为控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保》、《为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司提供担保》、《为控股子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司提供担保》、《为控股子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司提供担保》、《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提供担保》等议案。

(2) 公司第四届董事会 2011 年第二次临时会议于 2011 年 1 月 17 日以通讯方式召开，决议公告于 2011 年 1 月 18 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议于 2011 年 2 月 23 日召开，决议公告于 2011 年 2 月 24 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十二次会议于 2011 年 3 月 31 日召开，决议公告于 2011 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(5) 公司第五届董事会第一次会议于 2011 年 4 月 26 日召开，决议公告于 2011 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 公司第五届董事会 2011 年第一次临时会议于 2011 年 6 月 13 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司向银行申请流动资金综合授信额度》的议案。

(7) 公司第五届董事会 2011 年第二次临时会议于 2011 年 7 月 22 日召开，决议公告于 2011 年 7 月 23 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(8) 公司第五届董事会第二次会议于 2011 年 8 月 17 日召开，决议公告于 2011 年 8 月 18 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(9) 公司第五届董事会 2011 年第三次临时会议于 2011 年 9 月 5 日以通讯方式召开，决议公告于 2011 年 9 月 6 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(10) 公司第五届董事会第三次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，决议公告于 2011 年 10 月 29 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(11) 公司第五届董事会 2011 年第四次临时会议于 2011 年 12 月 5 日以通讯方式召开，审议通过了控股子公司上海爱普生磁性器件有限公司购买理财产品的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

根据 2010 年度股东大会通过的《公司 2010 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》，公司于 2011 年 6 月 24 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、董事会审计与风险控制委员会的履职情况

公司董事会审计与风险控制委员会由 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《董事会审计与风险控制委员会议事规则》、董事会审计与风险控制委员会年报工作程序，公司董事会审计与风险控制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 2011 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 2011 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2011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2011年12月31日的资产负债表，2011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。

董事会审计与风险控制委员会

二 一二年二月二十三日

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计与风险控制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，董事会审计与风险控制委员会再一次审阅了公司2011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2012年4月20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2011年12月31日的资产负债表，2011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2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

董事会审计与风险控制委员会

二 一二年四月二十三日

⑤在京都天华会计师事务所有限公司出具2011年度审计报告后，董事会审计与风险控制委员会召开会议，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2011年年度财务会计报表》、《关于公司内部控制的自我评价》、《关于京都天华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》及《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司作为公司2012年度审计单位》、《关于聘任京都天华会计师事务所有限公司作为公司2012年度内部控制审计单位》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2011年12月21日提交的《2011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2011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13人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于2011年11月8日和2012年3月1日进场，于2012年4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2011年12月31日的财务状况以及2011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。

董事会审计与风险控制委员会

二 一二年四月二十三日

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2011年1月14日在公司会议室召开了第四届董事会战略委员会2011年第一次会议，会议审议通过了增资控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司的议案。

6、董事会提名委员会的履职情况

董事会提名委员会于2011年4月26日在公司会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- (1) 聘任公司第五届经理班子的议案；
- (2) 聘任董事会秘书及证券事务代表的议案。

（六）2011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2011年归属于母公司股东的净利润（母公司报表）443,269,315.98元，根据公司章程规定，提取法定盈余公积金44,326,931.60元，结转年初未分配利润313,023,853.14元，减去2011年派发的2010年度现金红利35,532,000.00元，2011年末母公司的未分配利润为676,434,237.52元。

由于公司预计非公开发行股票事宜将于2012年5月最终完成，而根据《证券发行与承销管理办法》“第三十三条 上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。”因此，根据公司的实际情况，本年度不进行利润分配。公司董事会将在2012年中期讨论分配事宜。

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
2010年	35,532,000.00	206,778,794.92	17.18%	112,836,864.09
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			68.45%	

（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、信息安全管理和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2011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，公司已经建立和完善了《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工作。

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）公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案：

公司2012年度内部控制规范实施工作方案已经公司2012年3月29日召开的第五届董事会2012年第二次临时会议审议通过，相关内容详见2012年3月30日公告。

（十）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) 2011年3月31日下午，公司在北京召开了第四届监事会第十二次会议，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：《2010年年度报告及报告摘要》、《2010年度监事会工作报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《公司预计2011年度日常关联交易的议案》、《公司监事会换届选举的议案》。

(2) 2011年4月26日下午，公司在北京召开了第五届监事会第一次会议，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，会议由监事张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2011年第一季度报告》、《选举公司第五届监事会主席的议案》。

(3) 2011年8月17日上午，公司在北京召开了第五届监事会第二次会议，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2011年半年度报告及摘要》。

(4) 2011年10月28日上午，公司以通讯方式召开了第五届监事会第三次会议，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2011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2011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2011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2011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；2011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、委托理财事项

详见会计报表附注第五部分 7、其他流动资产。

3、报告期内，担保事项

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	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	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	9,750.00	2011年01月10日	1,500.00	保证担保	1年	否	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	9,750.00	2011年02月24日	750.00	保证担保	1年	否	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	9,750.00	2011年04月11日	1,500.00	保证担保	1年	否	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	9,750.00	2011年06月14日	1,500.00	保证担保	1年	否	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	9,750.00	2011年06月29日	2,250.00	保证担保	1年	否	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	2011年4月27日，编号 2011-019	5,250.00	2011年09月16日	1,500.00	保证担保	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		15,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					9,000.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					9,000.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	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	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年01月20日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年02月12日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年03月02日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年03月10日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年03月30日	3,000.00	保证担保	1年	否	否
天津三环乐喜新材料有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	25,000.00	2011年05月23日	5,000.00	保证担保	1年	否	否
三环瓦克华磁性器件有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	10,000.00	2011年05月20日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
三环瓦克华磁性器件有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	10,000.00	2011年05月27日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
三环瓦克华磁性器件有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	10,000.00	2011年06月23日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
三环瓦克华磁性器件有限公司	2011年1月26日，编号 2011-004	10,000.00	2011年06月23日	2,000.00	保证担保	1年	否	否

宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年01月04日	3,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年01月05日	4,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年01月12日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年02月24日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年03月02日	1,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年1月26日, 编号 2011-004	17,000.00	2011年04月06日	4,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年4月27日, 编号 2011-019	8,000.00	2011年05月28日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年4月27日, 编号 2011-019	8,000.00	2011年11月29日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
宁达科宁达工业有限公司	2011年4月27日, 编号 2011-019	8,000.00	2011年12月16日	2,000.00	保证担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	61,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		41,000.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	61,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		41,000.00			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	76,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		50,000.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	76,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		50,000.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			23.11%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0.00					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

(五) 报告期内无承诺事项

(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 13 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 120 万元。公司在 2011 年度的审计工作中, 由郑建彪、曹阳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 2011 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 2011 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	25,000	2011年01月05日	20,000	连带责任	2011.1.5-2012.5.25	无
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	10,000	2011年05月20日	7,000	连带责任	2011.5.20-2012.6.23	无
天津三环乐喜新材料有限公司	25,000	2011年01月20日	14,000	连带责任	2010.1.20-2012.5.23	无
宁波科宁达日丰磁材有限公司	20,000	2011年01月11日	9,000	连带责任	2010.1.11-2012.6.14	无

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司提供担保的金额为 50,000 万元；担保总额为 50,000 万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为 23.11%。

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) 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
2011.3.3	证券部	座谈	中信建投、民族证券等	公司生产经营情况
2011.5.5	证券部	座谈	中银国际、广发基金等	公司生产经营情况
2011.5.11	证券部	座谈	上海混沌道然	公司生产经营情况
2011.5.19	证券部	座谈	世纪证券、长城证券等	公司生产经营情况
2011.5.25	证券部	座谈	宏源证券、华富基金等	公司生产经营情况
2011.6.2	证券部	座谈	银华基金、农银汇理基金等	公司生产经营情况
2011.8.18	证券部	座谈	广发证券、汇丰晋信等	公司生产经营情况
2011.8.19	证券部	座谈	齐鲁证券、鹏华基金等	公司生产经营情况
2011.8.29	证券部	座谈	交银施罗德、长城证券等	公司生产经营情况
2011.9.5	证券部	座谈	中邮证券、复华投信等	公司生产经营情况
2011.9.15	证券部	座谈	华泰证券、天相投资等	公司生产经营情况
2011.11.4	证券部	座谈	广发证券、国石投资等	公司生产经营情况
2011.11.23	证券部	座谈	海峡发展基金	公司生产经营情况
2011.12.7	证券部	座谈	诺安基金、中海基金等	公司生产经营情况
2011.12.8	证券部	座谈	东兴证券、银河投资等	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（2012）第 1005 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中科三环公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科三环公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国·北京
2012 年 4 月 25 日

中国注册会计师

中国注册会计师

郑建彪

曹 阳

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2011年12月31日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,393,616,263.61	367,907,594.93	340,587,883.06	72,130,448.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,544,249.01		41,359,162.01	41,259,162.01
应收账款	1,151,544,801.00	821,857,179.70	570,210,324.00	270,399,478.16
预付款项	76,179,654.14	12,931,595.38	101,984,912.98	552,592.02
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				6,019,604.66
其他应收款	4,984,606.96	64,439,954.85	4,108,624.09	31,824,028.24
买入返售金融资产				
存货	1,244,401,303.49	115,244,544.19	711,113,988.15	118,684,798.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	39,714,916.22	4,714,916.22	18,773,981.84	18,773,981.84
流动资产合计	3,917,985,794.43	1,387,095,785.27	1,788,138,876.13	559,644,094.33
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	145,465,716.00	782,533,781.89	131,850,606.75	689,579,509.75
投资性房地产		22,500,750.72		23,425,014.89
固定资产	703,094,477.91	51,310,022.38	725,906,230.19	44,871,942.04
在建工程	99,751,525.31		51,152,343.76	
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	56,245,820.11	19,415,982.88	59,800,845.97	19,906,079.56
开发支出				
商誉	30,124,298.70		30,124,298.70	
长期待摊费用				
递延所得税资产	16,460,331.44	3,291,324.45	7,559,894.68	2,130,855.44
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,051,142,169.47	879,051,862.32	1,006,394,220.05	779,913,401.68
资产总计	4,969,127,963.90	2,266,147,647.59	2,794,533,096.18	1,339,557,496.01

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

2011年12月31日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	1,552,401,873.50	304,200,000.00	503,530,250.00	114,000,000.00
应付票据	170,000,000.00		45,590,000.00	31,670,000.00
应付账款	421,127,339.17	546,727,123.85	404,013,934.33	160,344,202.24
预收款项	48,264,222.50	5,096,905.10	15,719,179.95	6,478,336.64
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	73,966,534.10	14,926,353.61	53,812,180.07	23,229,040.90
应交税费	-48,849,717.09	-58,735,241.13	-35,361,836.58	-17,536,536.43
应付利息	5,584,918.74	608,202.69		
应付股利			3,560,552.29	
其他应付款	66,098,001.71	52,957,763.57	49,704,794.82	37,241,375.93
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	2,288,593,172.63	865,781,107.69	1,040,569,054.88	355,426,419.28
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			69,950.21	
其他非流动负债	40,294,999.39	11,309,528.01	30,041,721.91	2,811,380.82
非流动负债合计	40,294,999.39	11,309,528.01	30,111,672.12	2,811,380.82
负债合计	2,328,888,172.02	877,090,635.70	1,070,680,727.00	358,237,800.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	137,253,784.42	70,312,851.04	137,253,784.42	70,312,851.04
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	134,709,923.33	134,709,923.33	90,382,991.73	90,382,991.73
一般风险准备				
未分配利润	1,383,899,968.77	676,434,237.52	696,451,926.43	313,023,853.14
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,163,463,676.52	1,389,057,011.89	1,431,688,702.58	981,319,695.91
少数股东权益	476,776,115.36		292,163,666.60	
所有者权益合计	2,640,239,791.88	1,389,057,011.89	1,723,852,369.18	981,319,695.91
负债和所有者权益总计	4,969,127,963.90	2,266,147,647.59	2,794,533,096.18	1,339,557,496.01

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,695,842,020.93	2,801,661,287.07	2,365,781,537.28	1,083,251,221.57
其中：营业收入	5,695,842,020.93	2,801,661,287.07	2,365,781,537.28	1,083,251,221.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,602,178,894.60	2,338,866,508.51	2,087,789,609.18	981,258,916.45
其中：营业成本	4,017,051,792.35	2,200,690,507.93	1,769,908,761.02	897,509,119.74
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	18,726,527.57	4,955,688.48	3,398,720.28	1,695,564.90
销售费用	87,357,513.95	32,032,999.52	74,895,213.35	27,812,506.83
管理费用	334,771,543.09	58,521,225.15	188,120,444.98	39,057,578.39
财务费用	131,115,020.46	39,988,620.31	43,855,649.74	14,599,685.88
资产减值损失	13,156,497.18	2,677,467.12	7,610,819.81	584,460.71
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）	10,373,437.17	49,542,253.38	3,008,438.29	37,038,670.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,439,163.94	9,439,163.94		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,104,036,563.50	512,337,031.94	281,000,366.39	139,030,975.95
加：营业外收入	13,764,893.52	2,743,641.09	15,465,476.00	4,069,133.67
减：营业外支出	9,390,585.60		3,983,303.30	20,100.01
其中：非流动资产处置损失	4,241,663.02		2,563,964.71	100.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,108,410,871.42	515,080,673.03	292,482,539.09	143,080,009.61
减：所得税费用	183,473,606.50	71,811,357.05	50,897,435.91	17,705,716.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	924,937,264.92	443,269,315.98	241,585,103.18	125,374,293.43
归属于母公司所有者的净利润	767,306,973.94	443,269,315.98	206,778,794.92	125,374,293.43
少数股东损益	157,630,290.98		34,806,308.26	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.51		0.41	
（二）稀释每股收益	1.51		0.41	
七、其他综合收益			5,222,710.03	
八、综合收益总额	924,937,264.92	443,269,315.98	246,807,813.21	125,374,293.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	767,306,973.94	443,269,315.98	210,434,691.94	125,374,293.43
归属于少数股东的综合收益总额	157,630,290.98		36,373,121.27	

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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	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	5,585,411,475.91	2,386,549,714.00	2,404,835,912.10	1,013,295,801.49
收到的税费返还	238,077,046.34	184,569,972.02	130,703,411.00	101,254,713.83
收到其他与经营活动有关的现金	27,416,371.34	11,237,349.75	39,058,295.09	8,239,813.18
经营活动现金流入小计	5,850,904,893.59	2,582,357,035.77	2,574,597,618.19	1,122,790,328.50
购买商品、接受劳务支付的现金	4,905,168,219.05	2,157,388,461.69	2,105,549,764.05	1,096,192,326.07
支付给职工以及为职工支付的现金	322,281,854.64	46,932,784.95	236,646,097.83	32,666,258.04
支付的各项税费	257,077,509.92	114,173,531.99	108,577,199.18	31,914,740.40
支付其他与经营活动有关的现金	339,290,158.54	57,081,909.78	117,611,599.42	59,496,598.43
经营活动现金流出小计	5,823,817,742.15	2,375,576,688.41	2,568,384,660.48	1,220,269,922.94
经营活动产生的现金流量净额	27,087,151.44	206,780,347.36	6,212,957.71	-97,479,594.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,000,000.00			
取得投资收益收到的现金	934,273.23	46,122,694.10		31,480,363.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,340,800.26	14,000.00	23,774,076.47	104,463.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	5,947,687.49	1,033,642.51	3,961,694.19	1,239,546.79
投资活动现金流入小计	10,222,760.98	47,170,336.61	27,735,770.66	32,824,374.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,519,987.10	11,652,701.91	119,693,821.48	5,476,315.48
投资支付的现金	41,500,000.00	83,456,367.00	6.78	6.78
质押贷款净增加额				
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	178,019,987.10	95,109,068.91	119,693,828.26	5,476,322.26
投资活动产生的现金流量净额	-167,797,226.12	-47,938,732.30	-91,958,057.60	27,348,051.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	37,687,559.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37,687,559.00			
取得借款收到的现金	1,882,529,166.83	563,200,000.00	632,982,226.63	167,982,226.63
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	1,920,216,725.83	563,200,000.00	632,982,226.63	167,982,226.63
偿还债务支付的现金	783,000,000.00	373,000,000.00	630,146,585.10	158,146,585.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,806,774.05	51,698,479.33	62,337,295.42	28,903,848.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,132,901.09	348,334.61	614,166.50	90,613.49
筹资活动现金流出小计	915,939,675.14	425,046,813.94	693,098,047.02	187,141,046.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,004,277,050.69	138,153,186.06	-60,115,820.39	-19,158,820.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,726,595.46	-1,217,654.97	-4,781,874.40	-2,019,718.94
五、现金及现金等价物净增加额	851,840,380.55	295,777,146.15	-150,642,794.68	-91,310,081.79
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	1,167,762,286.63	367,907,594.93	315,921,906.08	72,130,448.78

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

2011 年度

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	924,937,264.92	241,585,103.18
加：资产减值准备	13,156,497.18	7,610,819.81
固定资产折旧	80,769,700.49	79,864,385.76
无形资产摊销	3,555,025.86	4,245,600.10
长期待摊费用摊销	-	21,975.26
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）	4,156,998.86	2,288,834.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	70,174.92	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	126,121,687.10	32,434,737.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,373,437.17	-3,008,438.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,900,436.76	-2,768,374.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-69,950.21	-20,810.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-541,462,824.02	-363,219,871.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-571,751,635.09	-164,999,317.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	208,066,085.36	158,485,313.96
其他	-201,188,000.00	13,693,000.00
经营活动产生的现金流量净额	27,087,151.44	6,212,957.71
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	1,167,762,286.63	315,921,906.08
减：现金的期初余额	315,921,906.08	466,564,700.76
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	851,840,380.55	-150,642,794.68

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

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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	137,253,784.42			90,382,991.73		696,451,926.43		292,163,666.60	1,723,852,369.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					44,326,931.60		687,448,042.34		184,612,448.76	916,387,422.70
（一）净利润							767,306,973.94		157,630,290.98	924,937,264.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							767,306,973.94		157,630,290.98	924,937,264.92
（三）所有者投入和减少资本									37,628,817.80	37,628,817.80
1. 所有者投入资本									37,628,817.80	37,628,817.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					44,326,931.60		-79,858,931.60		-10,646,660.02	-46,178,660.02
1. 提取盈余公积					44,326,931.60		-44,326,931.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,532,000.00		-10,646,660.02	-46,178,660.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	507,600,000.00	137,253,784.42			134,709,923.33		1,383,899,968.77		476,776,115.36	2,640,239,791.88

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

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
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、本年年年初余额	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）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
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		-10,477,471.89	-33,319,471.89
1. 提取盈余公积					12,537,429.34		-12,537,429.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,842,000.00		-10,477,471.89	-33,319,471.89
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	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

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

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	507,600,000.00	70,312,851.04			90,382,991.73		313,023,853.14	981,319,695.91
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	70,312,851.04			90,382,991.73		313,023,853.14	981,319,695.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					44,326,931.60		363,410,384.38	407,737,315.98
（一）净利润							443,269,315.98	443,269,315.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							443,269,315.98	443,269,315.98
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					44,326,931.60		-79,858,931.60	-35,532,000.00
1. 提取盈余公积					44,326,931.60		-44,326,931.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,532,000.00	-35,532,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	507,600,000.00	70,312,851.04			134,709,923.33		676,434,237.52	1,389,057,011.89

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

2011 年度

单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,842,000.00	-22,842,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	507,600,000.00	70,312,851.04			90,382,991.73		313,023,853.14	981,319,695.91

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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,993,384.30	4,980,988.50		504,618.44	53,469,754.36
二、存货跌价准备	5,468,965.91	8,175,508.68		3,242,953.06	10,401,521.53
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	59,864,997.77	13,156,497.18		3,747,571.50	69,273,923.45

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等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29,030.40万股，占本公司总股本的57.19%；有限售条件的流通股为21,729.60万股，占本公司总股本的42.81%。截至2011年03月25日，本公司所有股份均为无限售条件的流通股。

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、肇庆三环环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八个子公司。

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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

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2011年12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司经营成果和合并及公司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：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 - ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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：期末余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
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）以及未单独测试的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	关联方关系（仅指纳入本公司合并范围内的关联企业）	不计提坏账

对账龄组合，采用账龄分析法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 至 5 年	100	100
5 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、在产品、库存商品等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：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

17、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二 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：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）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：

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

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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：

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它因素，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、前期差错更正

本报告期是否发现前期差错：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2011年09月14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：GF201111000794，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2011年）所得税率为15%。

(3) 本公司之子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司于2011年09月14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：GF201111000511，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2011年）所得税率为15%。

(4) 本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司于2011年09月06日获得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省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：GF201133100086，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2011年）所得税率为15%。

(5) 本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司于2011年10月20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：GF201131000205，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2011年）所得税率为15%。

(6) 本公司之子公司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%。

(7)、本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司为注册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，2008年前适用企业所得税率为优惠税率15%，根据全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》的规定，该公司5年内逐步过渡到法定税率25%，即2008年18%、2009年20%、2010年22%、2011年24%、2012年25%。

(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
中科三环盂县京秀磁材有限公司	有限责任公司	山西盂县	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售	2500万元	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售	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	3553.70万美元	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	186601.68万日元	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

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	-	9,115.00	-
中科三环盂县京秀磁材有限公司	2,447.35	-	52.49	-
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	18,624.52	-	22,726.85	-
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	5,356.21	-	3,028.66	-
宁波三环磁声工贸有限公司	165.30	-	4,896.47	-
上海爱普生磁性器件有限公司	14,334.52	-	7,419.88	-
南京大陆鸽高科技股份有限公司	4,916.16	-	438.27	-

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	设立	宁波市北仑区	稀土永磁材料及其应用技术产品的技术开发, 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	75.00	75.00	是

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	3,103.87 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:	--	--	308,947.63	--	--	369,079.56
人民币	--	--	163,956.38	--	--	264,851.28
港币	860.10	0.8107	697.28	860.10	0.8509	731.86
美元	2,475.94	6.3009	15,600.65	5,141.41	6.6227	34,050.02
欧元	2,363.55	8.1625	19,292.47	2,363.55	8.8065	20,814.60
日元	1,348,912.54	0.081103	109,400.85	598,471.54	0.0813	48,631.80
银行存款:	--	--	1,167,453,339.00	--	--	315,552,826.52
人民币	--	--	1,061,765,621.40	--	--	264,639,386.68
港币	-	-	-	44.87	0.8509	38.18
美元	16,624,442.94	6.3009	104,748,952.57	7,415,643.04	6.6227	49,111,579.19
欧元	33,315.75	8.1625	271,939.81	14,562.13	8.8065	128,241.40
日元	8,221,955.00	0.081103	666,825.22	20,595,386.00	0.0813	1,673,581.07
其他货币资金:	--	--	225,853,976.98	--	--	24,665,976.98
人民币	--	--	225,853,976.98	--	--	24,665,976.98
合 计			1,393,616,263.61			340,587,883.06

说明:截至2011年12月31日,本公司使用权受到限制的货币资金为225,853,976.98元,主要为开具银行承兑汇票、取得银行借款等而支付的保证金。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,544,249.01	41,359,162.01

(1) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳展博磁石技术有限公司	2011-08-03	2012-02-03	200,000.00	
沈阳展博磁石技术有限公司	2011-08-03	2012-02-03	100,000.00	
沈阳展博磁石技术有限公司	2011-08-03	2012-02-03	200,000.00	
湖南吉瑞斯材料科技有限公司	2011-09-06	2012-03-06	500,000.00	
湖南海诺电梯有限公司	2011-07-12	2012-01-12	58,850.00	
西安庆安制冷设备股份有限公司	2011-10-17	2012-04-17	154,440.00	
合 计	--	--	1,213,290.00	--

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	1,170,985,551.38	97.40	19,440,750.38	1.66
其中：账龄组合	1,170,985,551.38	97.40	19,440,750.38	1.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,308,524.96	2.60	31,308,524.96	100.00
合计	1,202,294,076.34	100.00	50,749,275.34	4.22

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	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	100.00
合计	616,380,540.19	100.00	46,170,216.19	7.49

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	1,155,975,875.49	98.72	11,559,758.75	568,548,499.55	97.59	5,688,484.99
1至2年	5,768,219.09	0.49	288,410.96	5,798,259.04	0.99	289,912.96
2至3年	2,291,636.64	0.20	1,145,818.32	1,805,768.10	0.31	902,884.06
3至4年	1,676,859.36	0.14	1,173,801.55	3,130,264.43	0.54	2,191,185.11
4至5年	2,073,472.50	0.18	2,073,472.50	902,542.27	0.15	902,542.27
5年以上	3,199,488.30	0.27	3,199,488.30	2,422,124.54	0.42	2,422,124.54
合计	1,170,985,551.38	100.00	19,440,750.38	582,607,457.93	100.00	12,397,133.93

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	29,449,893.96	29,449,893.96	100.00	对方终止经营，回款困难
天津泰狮乐电子有限公司	1,858,631.00	1,858,631.00	100.00	对方终止经营，回款困难
合计	31,308,524.96	31,308,524.96	100.00	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
冠音泰电子(深圳)有限公司	货款	254,618.44	企业暂停经营，无法收回	否

(3) 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	62,684,895.94	626,848.96	32,879,260.66	328,792.61

(4) 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%
科莱特公司	关联方	164,769,412.46	1年以内	13.70
客户A	非关联方	162,705,546.92	1年以内	13.53
台全金属股份有限公司	关联方	87,707,277.46	1年以内	7.29
客户B	非关联方	81,245,468.92	1年以内	6.76
特瑞达斯公司	关联方	62,684,895.94	1年以内	5.21
合计		559,112,601.70		46.49

(5) 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%
科莱特公司	本公司持有其 24.99% 股权、本公司高管人员担任其董事	164,769,412.46	13.70
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司	87,707,277.46	7.29
特瑞达斯公司	本公司之股东	62,684,895.94	5.21
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	5,989,994.84	0.50
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	3,246,724.80	0.27
合计		324,398,305.50	26.97

4、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	66,403,313.88	87.16	95,607,442.29	93.75
1 至 2 年	7,352,791.40	9.65	4,584,443.66	4.50
2 至 3 年	1,230,952.89	1.62	605,776.63	0.59
3 年以上	1,192,595.97	1.57	1,187,250.40	1.16
合计	76,179,654.14	100.00	101,984,912.98	100.00

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，超过 1 年的预付款项主要系预付的设备款、材料款等。

(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
爱发科中北真空（沈阳）有限公司	非关联方	14,511,000.00	1 年以内及 1-2 年	预付设备款、未到结算期
上海笠原电装有限公司	非关联方	13,715,240.00	1 年以内	预付设备款、未到结算期
上海汇盛电子设备有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	预付设备款、未到结算期
湖南宇晶机器实业有限公司	非关联方	3,159,500.00	1 年以内	预付设备款、未到结算期
宁波科星材料科技有限公司	非关联方	2,187,303.90	1 年以内	预付材料款、未到结算期
合计		39,573,043.90		

(3) 截至 2011 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。

5、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其他应收款	7,666,706.78	99.50	2,682,099.82	34.98
其中：账龄组合	7,666,706.78	99.50	2,682,099.82	34.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,379.20	0.50	38,379.20	100.00
合计	7,705,085.98	100.00	2,720,479.02	35.31

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其他应收款	6,931,792.20	100.00	2,823,168.11	40.73
其中：账龄组合	6,931,792.20	100.00	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	100.00	2,823,168.11	40.73

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,546,431.12	46.26	35,464.33	2,545,047.56	36.72	25,450.47
1至2年	1,361,792.42	17.76	68,089.62	1,060,586.88	15.30	53,029.34
2至3年	286,449.54	3.73	143,224.77	406,990.88	5.87	203,495.44
3至4年	122,375.32	1.60	85,662.72	1,259,913.41	18.18	881,939.39
4至5年	1,253,471.21	16.35	1,253,471.21	355,934.94	5.13	355,934.94
5年以上	1,096,187.17	14.30	1,096,187.17	1,303,318.53	18.80	1,303,318.53
合计	7,666,706.78	100.00	2,682,099.82	6,931,792.20	100.00	2,823,168.11

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
员工借款	38,379.20	38,379.20	100.00	已离职，无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
南京天工房地产开发有限公司	往来款	250,000.00	账龄较长，无法收回	非关联方

(3) 截至2011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%
应收出口退税	非关联方	1,715,382.79	1年以内	22.26
天津通用标准件厂	非关联方	389,669.85	1年以内	5.06
中国长城计算机深圳股份有限公司	非关联方	306,237.62	4-5年	3.97
个人借款	非关联方	172,511.00	1-2年	2.24
山西金开源实业有限公司	非关联方	170,000.00	5年以上	2.21
合计		--	--	35.74

(5) 截至2011年12月31日，其他应收款中无应收关联方的欠款。

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	674,972,937.06	9,614,380.00	665,358,557.06	413,581,497.54	3,665,851.99	409,915,645.55
在产品	268,845,617.15	-	268,845,617.15	168,495,090.31	-	168,495,090.31
库存商品	299,098,215.25	787,141.53	298,311,073.72	125,735,343.14	1,803,113.92	123,932,229.22
低值易耗品	11,886,055.56	-	11,886,055.56	8,771,023.07	-	8,771,023.07
合计	1,254,802,825.02	10,401,521.53	1,244,401,303.49	716,582,954.06	5,468,965.91	711,113,988.15

(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	3,665,851.99	7,692,215.87	-	1,743,687.86	9,614,380.00
库存商品	1,803,113.92	483,292.81	-	1,499,265.20	787,141.53
合计	5,468,965.91	8,175,508.68	-	3,242,953.06	10,401,521.53

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
集体补充养老保险	4,714,916.22	4,907,355.27
理财产品	35,000,000.00	-
合计	39,714,916.22	18,773,981.84

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。截至2011年12月31日，已经全部支付完毕。

(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，截至2011年12月31日账户余额为4,714,916.22元。

(3) 理财产品为本公司之子公司购买的各项银行理财产品，具体如下：

①本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司购入的华侨银行（中国）有限公司美元利率挂钩结构性产品，理财产品编号：JD201201094。收益起算日为2011年12月14日，产品到期日为2012年01月05日，最低收益率（年化）为1.48%，额外收益率（年化）3.50%。认购资金金额为30,000,000.00元。

②本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司购入的上海浦东发展银行上海支行与广东粤财信托有限公司通过上海浦东发展银行总行模式代理收付的“粤财信托-浦粤宝29号集合资金信托计划”，理财产品编号：2301119051。收益起算日为2011年12月06日，预计期限为187天，预期年化收益率为7.20%。认购资金金额为5,000,000.00元。

③资产负债表日后已到期并收回金额为30,000,000.00元。

8、对联营企业投资

(1) 联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	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	30.60	30.60	517,380,956.88	294,563,652.69	222,817,304.19	354,968,523.72	41,497,375.11
赣州科力稀土新材料有限公司	27.00	27.00	535,490,626.10	287,106,870.11	248,383,755.99	1,087,513,989.42	77,919,762.36

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	126,130,599.97	9,115,109.25	-	135,245,709.22
对其他企业投资	5,720,006.78	4,500,000.00	-	10,220,006.78
小计	131,850,606.75	13,615,109.25	-	145,465,716.00
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	131,850,606.75	13,615,109.25	-	145,465,716.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
---------	------	------	------	------	------	-------------	--------------	-----------------------	------	----------	--------

① 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	80,105,321.67	-11,923,226.59	68,182,095.08	30.60	30.60	-	-	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	46,025,278.30	21,038,335.84	67,063,614.14	27.00	27.00	-	-	-	-

② 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	-	-	-	-
思益通科技咨询（北京）有限公司	成本法	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	6.61	6.61	-	-	-	-
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	-	-	-	929,463.64

11、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
京粤站前路工程	26,735,620.37	-	26,735,620.37	16,096,995.43	-	16,096,995.43
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	42,454,429.84	-	42,454,429.84	14,394,491.00	-	14,394,491.00
附属厂房	865,650.78	-	865,650.78	-	-	-
待安装设备	29,695,824.32	-	29,695,824.32	20,660,857.33	-	20,660,857.33
合 计	99,751,525.31	-	99,751,525.31	51,152,343.76	-	51,152,343.76

(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
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	14,394,491.00	28,059,938.84	-	-	-	-	-	42,454,429.84
京粤站前路工程	16,096,995.43	10,786,624.94	148,000.00	-	-	-	-	26,735,620.37
合 计	30,491,486.43	38,846,563.78	148,000.00	-	-	-	--	69,190,050.21

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
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	53,470,000.00	79.40	98.00	自筹
京粤站前路工程	30,000,000.00	89.61	90.00	自筹
合 计	83,470,000.00	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

截至2011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。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
大陆鸽电动自行车新厂区一期工程	98.00	相关竣工结算及产权证书正在办理之中
京粤站前路工程	90.00	

12、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	95,152,245.11	-	-	95,152,245.11
土地使用权	57,752,833.76	-	-	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	274,871.02	-	-	274,871.02
二、累计摊销合计	35,351,399.14	3,555,025.86	-	38,906,425.00
土地使用权	8,241,416.41	1,206,220.98	-	9,447,637.39
专有技术	15,311,526.49	1,655,439.96	-	16,966,966.45
销售网络	9,200,216.01	569,924.32	-	9,770,140.33
商标及专利	2,400,000.58	80,000.60	-	2,480,001.18
软件	198,239.65	43,440.00	-	241,679.65
三、无形资产账面净值合计	59,800,845.97	-	-	56,245,820.11
土地使用权	49,511,417.35	-	-	48,305,196.37
专有技术	9,242,873.51	-	-	7,587,433.55
销售网络	569,924.32	-	-	-
商标及专利	399,999.42	-	-	319,998.82
软件	76,631.37	-	-	33,191.37
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
销售网络	-	-	-	-
商标及专利	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

五、无形资产账面价值合计	59,800,845.97	-	-	56,245,820.11
土地使用权	49,511,417.35	-	-	48,305,196.37
专有技术	9,242,873.51	-	-	7,587,433.55
销售网络	569,924.32	-	-	-
商标及专利	399,999.42	-	-	319,998.82
软件	76,631.37	-	-	33,191.37

说明：

(1) 本期摊销额 3,555,025.86 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的无形资产（土地使用权）原值为 14,707,930.84 元，净值为 11,427,729.45 元。具体明细如下：

A、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司为取得银行借款、开立承兑汇票、开立信用证及出具保函等与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了最高额抵押担保合同，抵押的无形资产（土地使用权）原值为 5,904,976.05 元，净值为 4,277,783.46 元，抵押期限为 2011 年 8 月 24 日至 2012 年 8 月 24 日，抵押最高债务限额为 4,037 万元。

B、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司为取得银行借款、开具承兑汇票、开立信用证及出具保函等与兴业银行股份有限公司宁波北仑支行签订了兴银甬抵（商）字第北仑 110008 号最高额抵押合同，抵押的无形资产（土地使用权）原值为 2,547,724.35 元，净值为 2,100,773.55 元，抵押期限为 2011 年 11 月 24 日至 2014 年 11 月 24 日，抵押最高债务限额为 5,000 万元。

C、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司为取得银行借款与广东发展银行股份有限公司肇庆分行签订了编号为 10701110002-01 和编号为 10701110002-03 的最高额抵押合同，抵押的无形资产（土地使用权）原值为 6,255,230.44 元，净值为 5,049,172.44 元，抵押期限为 2010 年 1 月 31 日至 2013 年 1 月 30 日，抵押最高债务限额为 2,000 万元。

13、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）。

14、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	4,538,721.44	2,306,160.53
合并报表未实现内部利润	5,678,145.17	1,431,876.35
可抵扣亏损	-	1,080,590.54
递延收益	113,750.00	550,457.12
未支付的职工薪酬	6,129,714.83	2,190,810.14
小计	16,460,331.44	7,559,894.68
递延所得税负债：		
合并报表抵消未实现内部损失	-	69,950.21
小计	-	69,950.21

(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	54,053,230.05	40,702,753.44
可抵扣亏损	16,732,471.17	11,829,591.25
合 计	70,785,701.22	52,532,344.69

(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	备注
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	3,811,400.90	
2016 年	4,902,879.92	--	
合 计	16,732,471.17	11,829,591.25	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	27,873,478.30
合并报表未实现内部利润	37,854,301.19
递延收益	758,333.33
未支付的职工薪酬	30,835,697.90
合计	97,321,810.72

15、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	48,993,384.30	4,980,988.50	-	504,618.44	53,469,754.36
存货跌价准备	5,468,965.91	8,175,508.68	-	3,242,953.06	10,401,521.53
商誉减值准备	5,402,647.56	-	-	-	5,402,647.56
合 计	59,864,997.77	13,156,497.18	-	3,747,571.50	69,273,923.45

16、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	50,750,924.81	10,562,295.95	50,750,924.81
1、固定资产	5,380,589.51	39,323,195.36	5,380,589.51	39,323,195.36
2、无形资产	5,181,706.44	11,427,729.45	5,181,706.44	11,427,729.45
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	34,874,116.98	225,853,976.98	34,874,116.98	225,853,976.98
1、应收账款	10,208,140.00	-	10,208,140.00	-
2、货币资金	24,665,976.98	225,853,976.98	24,665,976.98	225,853,976.98
合 计	45,436,412.93	276,604,901.79	45,436,412.93	276,604,901.79

说明：

(1) 固定资产设定抵押担保情况详见本附注五、10。

(2) 无形资产设定抵押担保情况详见本附注五、12。

(3) 应收账款所有权受限情况为：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 万元的额度贷款合同，合同编号 10701110002，公司实际借款 1500 万元，借款期限为 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 元的应收账款为质押物，与银行签订编号为 10701110002-03 的最高额应收账款质押合同。

(4) 货币资金所有权受到限制的情况详见本附注五、1。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	478,160,000.00	-
抵押借款	63,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	804,200,000.00	414,000,000.00
信用借款	207,041,873.50	74,530,250.00
合 计	1,552,401,873.50	503,530,250.00

(2) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	美元	3,100,000.00	19,532,790.00	500,000.00	3,311,350.00
信用借款	日元	44,500,000.00	3,609,083.50	15,000,000.00	1,218,900.00
合 计		--	23,141,873.50	--	4,530,250.00

说明：

①资产负债表日后已偿还金额 627,201,873.50 元。

②由北京三环新材料高技术公司委托中信信托有限责任公司向南京大陆鸽高科技股份有限公司贷款 1,000 万元，期限为 2011 年 5 月 10 日至 2011 年 11 月 9 日，获得展期一年，展期后借款到期日为 2012 年 11 月 9 日。

③本公司用于抵押的固定资产详见本附注五、10，用于抵押的无形资产详见本附注五、12；质押财产为货币资金（保证金）215,364,000.00 元。

④本公司以关联方担保获取银行借款的情况见附注六、5、(3)。

18、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	130,000,000.00	-
银行承兑汇票	40,000,000.00	45,590,000.00
合计	170,000,000.00	45,590,000.00

说明：

(1) 资产负债表日后已到期承兑金额 170,000,000.00 元。

(2) 重大的应付票据明细如下：

承兑人	出票日	到期日	面值
宁波科宁达工业有限公司	2011-10-08	2012-01-08	80,000,000.00
天津三环乐喜新材料有限公司	2011-10-28	2012-01-28	50,000,000.00
中国民生银行天津海河支行	2011-07-13	2012-01-12	40,000,000.00
合计	--	--	170,000,000.00

19、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	387,910,716.43	92.11	378,600,955.92	93.71
1至2年	14,329,058.06	3.40	5,986,732.63	1.48
2至3年	3,151,470.08	0.75	5,364,861.28	1.33
3年以上	15,736,094.60	3.74	14,061,384.50	3.48
合计	421,127,339.17	100.00	404,013,934.33	100.00

(2) 截至 2011 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 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款系尚未结算的货款。

20、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	45,299,819.89	93.86	11,544,712.95	73.44
1至2年	302,212.72	0.63	820,766.97	5.22
2至3年	228,747.92	0.47	669,336.04	4.26
3年以上	2,433,441.97	5.04	2,684,363.99	17.08
合计	48,264,222.50	100.00	15,719,179.95	100.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 预收关联方账款情况见附注六、6、（2）。

21、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	34,491,021.83	275,047,039.58	260,646,931.05	48,891,130.36
(2) 职工福利费	17,114,615.31	27,474,070.99	24,339,627.48	20,249,058.82
(3) 社会保险费	149,026.94	34,453,983.10	32,713,814.88	1,889,195.16
其中：①医疗保险费	76.42	9,562,208.42	8,676,249.48	886,035.36
②基本养老保险费	293.68	21,430,797.67	20,707,459.24	723,632.11
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	18.36	2,068,766.91	1,991,266.36	77,518.91
⑤工伤保险费	148,638.48	749,568.98	716,865.49	181,341.97
⑥生育保险费	-	642,641.12	621,974.31	20,666.81
(4) 住房公积金	1,215,253.74	6,234,123.11	6,168,066.60	1,281,310.25
(5) 辞退福利	-	120,722.69	120,722.69	-
(6) 工会经费和职工教育经费	842,262.25	2,062,615.77	1,249,038.51	1,655,839.51
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	53,812,180.07	345,392,555.24	325,238,201.21	73,966,534.10

说明：

(1) 工资、奖金、津贴和补贴项目余额中包括如附注五、7 所述的集体补充养老保险 4,714,916.22 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。

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-107,218,736.11	-53,487,471.09
营业税	424,323.06	186,598.02
城市维护建设税	1,492,378.32	716,770.10
企业所得税	51,568,350.73	15,730,236.19
个人所得税	3,648,741.91	692,395.34
教育费附加	908,020.47	303,931.12
车船使用税	480.00	480.00
防洪工程维护费	-	70,867.21
土地使用税	47,085.00	47,085.00
水利基金	-	98,154.38
印花税	235,252.48	158,596.98
价调金	23,925.53	20,457.87
房产税	-	100,062.30
围堤费	20,461.52	-
合 计	-48,849,717.09	-35,361,836.58

23、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,584,918.74	

24、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
台全公司	-	809,962.83	
台全金属股份有限公司	-	1,599,375.43	
德国真空熔炼有限公司	-	1,151,214.03	
合 计	-	3,560,552.29	

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	48,535,700.75	73.43	4,038,810.37	8.13
1 至 2 年	3,848,762.33	5.82	6,840,348.90	13.76
2 至 3 年	2,374,580.56	3.60	5,579,110.69	11.22
3 年以上	11,338,958.07	17.15	33,246,524.86	66.89
合 计	66,098,001.71	100.00	49,704,794.82	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况如下:

单位名称	期末数	期初数
北京三环新材料高技术公司	5,100,000.00	5,100,000.00

(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 2011 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使用费。

(5) 大额的其他应付款系需支付的专利使用费。

26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
产业技术科研项目	23,414,599.90	17,475,452.71
厂区动迁厂房、土地补偿款结余	8,990,089.04	9,411,841.10
企业技术中心补助款	304,428.10	404,428.10
省级企业挖潜改造资金	300,000.00	300,000.00
小计	33,009,117.04	27,591,721.91
与收益相关的政府补助		
应用技术研发项目	7,285,882.35	2,450,000.00
合 计	40,294,999.39	30,041,721.91

27、股本 (单位: 万股)

项 目	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	50,760	-	-	-	-	50,760

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	27,803,582.44	-	-	27,803,582.44
合 计	137,253,784.42	-	-	137,253,784.42

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	90,382,991.73	44,326,931.60	-	134,709,923.33

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	696,451,926.43	525,052,560.85	--
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	696,451,926.43	525,052,560.85	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	767,306,973.94	206,778,794.92	--
减: 提取法定盈余公积	44,326,931.60	12,537,429.34	10.00%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	35,532,000.00	22,842,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	1,383,899,968.77	696,451,926.43	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	14,095,600.82	7,132,025.91	

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	5,678,262,432.34	2,354,784,701.87
其他业务收入	17,579,588.59	10,996,835.41
营业成本	4,017,051,792.35	1,769,908,761.02

(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	5,678,262,432.34	3,865,038,670.15	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80

(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	5,665,145,548.40	3,853,889,832.26	2,321,130,303.07	1,728,778,945.11
电动自行车	13,116,883.94	11,148,837.89	33,654,398.80	32,341,813.69
合 计	5,678,262,432.34	3,865,038,670.15	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80

(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	2,165,013,858.29	961,022,841.09	1,051,549,448.43	702,349,067.22
国外	3,513,248,574.05	2,904,015,829.06	1,303,235,253.44	1,058,771,691.58
合 计	5,678,262,432.34	3,865,038,670.15	2,354,784,701.87	1,761,120,758.80

(5) 前五名客户的营业收入情况

前五名客户的营业收入总额为 2,134,688,642.22 元, 占公司全部营业收入的比例为 37.48%。

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	996,410.24	686,187.36	应税收入之 5%
城市维护建设税	10,840,020.33	1,506,956.45	应纳流转税额之 5%、7%
教育费附加	6,864,751.08	1,200,419.07	应纳流转税额之 3%、5%
价调金	25,345.92	5,157.40	应纳流转税额之 1.5%
合 计	18,726,527.57	3,398,720.28	

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,067,821.36	28,159,346.48
运杂费	32,272,797.04	34,733,450.36
包装费	2,645,389.51	5,841,770.80
差旅费	1,434,892.88	1,261,476.15
办公费	462,788.36	425,858.34
广告展览费	355,202.40	979,585.85
业务招待费	282,567.07	242,165.10
折旧费	211,451.83	-
租赁费	-	267,300.00
其他	4,624,603.50	2,984,260.27
合 计	87,357,513.95	74,895,213.35

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	162,832,799.95	76,976,075.15
职工薪酬	79,504,705.72	50,849,325.02
折旧费	14,944,037.58	9,109,284.09
业务招待费	10,111,789.48	5,491,460.88
办公费	9,606,724.37	8,508,862.55
租赁费	9,303,991.38	4,308,674.07
交通差旅费	8,767,595.20	6,055,588.35
税金	7,817,214.86	5,313,984.30
中介机构服务费	4,280,338.50	2,962,148.12
维修费	3,689,202.13	549,284.86
无形资产摊销	3,555,025.86	4,245,600.10
保险费	3,268,804.56	1,969,603.28
会议费	1,747,485.30	1,375,153.80
采暖费	1,111,906.62	2,236,892.19
通讯费	1,095,639.24	1,653,806.70
董事会费	797,572.98	292,775.04
环境保护费	324,562.00	327,062.50
专利申请费	284,930.00	345,385.00
物业费	245,584.21	132,939.17
消防费	111,822.00	82,474.00
其他	11,369,811.15	5,334,065.81
合 计	334,771,543.09	188,120,444.98

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,652,480.48	30,999,582.92
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	5,947,687.49	3,961,694.19
承兑汇票贴息	4,993,333.36	219,133.33
汇兑损失	53,933,059.31	20,752,557.71
减：汇兑收益	10,649,066.29	4,768,096.53
手续费	2,132,901.09	614,166.50
合 计	131,115,020.46	43,855,649.74

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,980,988.50	2,618,983.80
存货跌价损失	8,175,508.68	4,991,836.01
合 计	13,156,497.18	7,610,819.81

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
成本法核算的长期股权投资收益	929,463.64	-
权益法核算的长期股权投资收益	9,439,163.94	3,008,438.29
银行理财产品收益	4,809.59	-
合 计	10,373,437.17	3,008,438.29

(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
科莱特公司	929,463.64	-	

(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	-11,923,226.59	-6,070,391.88	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	21,362,390.53	9,078,830.17	被投资单位经营情况变化
合计	9,439,163.94	3,008,438.29	

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	14,489.24	275,130.45	14,489.24
其中：固定资产处置利得	14,489.24	275,130.45	14,489.24
违约金	105,863.25	-	105,863.25
政府补助	13,489,142.03	13,933,073.31	13,489,142.03
赔偿收入	84,203.27	1,177,584.80	84,203.27
其他	71,195.73	79,687.44	71,195.73
合计	13,764,893.52	15,465,476.00	13,764,893.52

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
产业科研及应用技术研发等专项补助	11,761,970.46	11,526,345.70
用工与人才补贴等	892,619.51	657,423.43
厂区动迁损失补偿	421,752.06	421,752.05
财政扶持及奖励	190,000.00	815,052.13
知识产权及专利资助奖励	122,800.00	512,500.00
企业技术中心补助	100,000.00	0.00
合计	13,489,142.03	13,933,073.31

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
非流动资产处置损失合计	4,241,663.02	2,563,964.71	4,241,663.02
其中：固定资产处置损失	4,241,663.02	2,563,964.71	4,241,663.02
非常损失	4,752,057.72	-	4,752,057.72
对外捐赠	93,000.00	142,000.00	93,000.00
残疾人就业保障金	251,370.00	170,820.00	251,370.00
罚款及滞纳金	50,555.08	44,306.94	50,555.08
其他	1,939.78	1,062,211.65	1,939.78
合计	9,390,585.60	3,983,303.30	9,390,585.60

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	192,443,993.47	53,686,620.33
递延所得税调整	-8,970,386.97	-2,789,184.42
合计	183,473,606.50	50,897,435.91

(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	1,108,410,871.42	292,482,539.09
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	166,261,630.71	43,872,380.86
某些子公司适用不同税率的影响	18,336,026.00	3,776,766.33
对以前期间当期所得税的调整	414,248.63	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-
无须纳税的收入	-1,556,015.58	451,265.74
不可抵扣的费用	-1,208,003.24	2,425,004.01
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	1,225,719.98	952,850.23
其他	-	-

所得税费用 183,473,606.50 50,897,435.91

41、基本每股收益和稀释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	767,306,973.94	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	2,782,458.81	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	764,524,515.13	199,421,527.65
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
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
	$S=S0+S1+S$		
发行在外的普通股加权平均数	$i \cdot Mi / M0 - S_j \cdot M_j / M0 - S_k$	507,600,000.00	507,600,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	1.51	0.41
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	$Y2=P2/S$	1.51	0.39

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
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		
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
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		5,222,710.03

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	23,742,419.51	21,415,301.83
收回银行保证金	-	13,693,000.00
收理赔款	-	248,640.68
其他	3,673,951.83	3,701,352.58
合 计	27,416,371.34	39,058,295.09

(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
受限资金	201,188,000.00	-
研究开发费	35,259,937.56	12,293,062.74
运费	30,147,158.21	32,788,197.41
专利使用费	22,417,764.58	28,814,201.10
业务招待费及通讯费	11,082,551.79	7,387,432.68
差旅费及交通费	10,202,488.08	7,317,064.50
办公费及公司经费	10,069,512.73	10,115,356.60
租赁费	9,303,991.38	4,575,974.07
中介机构费	4,280,338.50	2,962,148.12
采暖费	1,111,906.62	2,236,892.19
广告费	355,202.40	979,585.85
员工借款	34,399.19	-
佣金	-	1,432,829.71
其他付现费用	3,836,907.50	6,708,854.45
合 计	339,290,158.54	117,611,599.42

(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	5,947,687.49	3,961,694.19

(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	2,132,901.09	614,166.50

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	924,937,264.92	241,585,103.18
加：资产减值准备	13,156,497.18	7,610,819.81
固定资产折旧	80,769,700.49	79,864,385.76
无形资产摊销	3,555,025.86	4,245,600.10
长期待摊费用摊销	-	21,975.26
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）	4,156,998.86	2,288,834.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	70,174.92	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	126,121,687.10	32,434,737.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,373,437.17	-3,008,438.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,900,436.76	-2,768,374.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-69,950.21	-20,810.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-541,462,824.02	-363,219,871.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-571,751,635.09	-164,999,317.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	208,066,085.36	158,485,313.96
其他	-201,188,000.00	13,693,000.00
经营活动产生的现金流量净额	27,087,151.44	6,212,957.71
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	1,167,762,286.63	315,921,906.08

减：现金的期初余额	315,921,906.08	466,564,700.76
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	851,840,380.55	-150,642,794.68

说明：本期“其他”项目金额为-201,188,000.00元，全部为本期初与本期末所有权受到限制的货币资金的变动额。

(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	1,167,762,286.63	315,921,906.08
其中：库存现金	308,947.63	369,079.56
可随时用于支付的银行存款	1,167,453,339.00	315,552,826.52
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	1,167,762,286.63	315,921,906.08

(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	1,393,616,263.61
减：使用受到限制的存款	225,853,976.98
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	1,167,762,286.63

45、分部报告

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	5,678,896,654.48	16,945,366.45	-	5,695,842,020.93
其中：对外交易收入	5,678,896,654.48	16,945,366.45	-	5,695,842,020.93
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	4,571,689,667.98	20,115,789.45	-	4,591,805,457.43
营业利润/(亏损)	1,107,206,986.5	-3,170,423.00	-	1,104,036,563.50
资产总额	4,914,658,286.84	54,469,677.06	-	4,969,127,963.90
负债总额	2,305,723,238.45	23,164,933.57	-	2,328,888,172.02

补充信息：

资本性支出	153,871,924.14	22,143,253.37	-	176,015,177.51
折旧和摊销费用	83,445,688.20	879,038.15	-	84,324,726.35
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	11,903,942.67	1,252,554.51	-	13,156,497.18

上期或期初	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	2,742,240,664.67	52,292,431.51	-	2,794,533,096.18
负债总额	1,052,695,837.59	17,984,889.41	-	1,070,680,727.00

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

(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东路66号甲1号楼27层平层东01区	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	51.00	51.00	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	98.00	98.00	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	75.00	75.00	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	3553.70万美元	66.00	66.00	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	65.00	65.00	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	56.00	56.00	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	186601.68万日元	70.00	70.00	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	86.00	86.00	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	75.00	75.00	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	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	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	30.6	30.6	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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
特瑞达斯公司	本公司之股东，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、本公司高管人员担任其董事	
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

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	3,984.22	0.60	9,386.24	4.85
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	5,107.74	22.28	5,023.72	42.33

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	18,161.84	3.19	9,673.41	4.09
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	32,385.94	5.69	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	26,391.57	4.63	7,732.73	3.27
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	2,525.24	0.44	1,652.99	0.70
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	975.27	0.17	856.56	0.36

(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	2011-1-1	2011-12-31	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	担保额度	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	150,000,000.00	2011-03-30	2012-03-29	否
中科实业集团(控股)有限公司	北京中科三环高技术股份有限公司	200,000,000.00	2011-10-19	2012-10-19	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	150,000,000.00	2011-06-15	2012-06-15	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	210,000,000.00	2011-05-23	2012-12-31	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	60,000,000.00	2011-09-27	2012-09-17	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	2011-04-29	2012-04-29	否
北京中科三环高技术股份有限公司	三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	10,000,000.00	2011-04-29	2012-04-29	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	50,000,000.00	2011-06-24	2014-06-23	否
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	2011-01-05	2012-01-05	否
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	2010-06-01	2013-06-30	否
中科三环高技术股份有限公司	宁波科宁达工业有限公司	30,000,000.00	2011-02-24	2012-02-24	否
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	2011-04-06	2012-04-06	否
宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达日丰磁材有限公司	10,000,000.00	2011-02-24	2012-02-24	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	2011-02-17	2012-02-16	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	60,000,000.00	2011-06-29	2014-06-28	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	2011-01-12	2015-12-30	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	2010-08-18	2013-08-17	否

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司对各控股子公司的实际担保金额为 41,000 万元，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司对其子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司的实际担保金额为 12,000 万元。

(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	2011年01月01日	2011年12月31日

说明：本公司之子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司 2011 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 2011 年 12 月 31 日，2011 年度借款利率为年利率 5.56%。

(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	780.82	2.84	631.40	3.24

(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	57.56	100.00	143.28	100.00

6、关联方应收应付款项

(1) 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	62,684,895.94	626,848.96	32,879,260.66	328,792.61
应收账款	科莱特公司	164,769,412.46	1,647,694.12	29,890,472.98	298,904.73
应收账款	台全金属股份有限公司	87,707,277.46	877,072.77	13,952,976.82	139,529.77
应收账款	宁波欣泰磁器件有限公司	3,246,724.80	32,467.25	4,836,048.06	48,360.48
应收账款	宁波中电磁声电子有限公司	5,989,994.84	59,899.95	1,504,858.57	15,048.58

(2) 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	2,589,807.00	29,835,232.67
应付账款	宁波欣泰磁器件有限公司	8,751,299.52	4,870,330.49
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
预收账款	台全金属股份有限公司	370,219.28	-

(七) 或有事项

截至 2011 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 2011 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）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（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

本公司于 2012 年 3 月 19 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京中科三环高技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]356 号），核准本公司非公开发行不超过 2,700 万股新股，发行股票将严格按照相关文件实施。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

本公司于 2012 年 04 月 20 日收到非公开发行股票款项 58,325.50 万元，实际发行 2,500.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格 24 元/股。募集资金总额 60,000.00 万元，扣除发行费用 1,674.50 万元后募集资金净额为 58,325.50 万元。

其中股本 2,500 万元，资本公积 55,825.50 万元。上述增资事项业经京都天华会计师事务所有限公司验证并出具京都天华验字(2012)第 0036 号验资报告。

截至 2012 年 04 月 25 日，本次非公开发行股票的相关股权登记及工商登记变更事宜正在办理之中。

(2) 本公司于 2012 年 04 月 06 日与 Bakker Magnetics 签署了《销售合同》，合同总金额为 40,137,309.046 美元（约合人民币 25,353.53 万元），合同的履行期限：2012 年 04 月 09 日至 2012 年 10 月 29 日。

(3) 本公司于 2012 年 03 月 14 日从中科实业集团（控股）有限公司借入资金 2 亿元整，借款期限为 2012 年 03 月 14 日至 2015 年 3 月 14 日，借款年利率为 6.983%，由北京中科三环新材料高技术公司提供连带责任保证。

(4) 本公司于 2012 年 03 月 21 日从中科实业集团（控股）有限公司借入资金 1 亿元整，借款期限为 2012 年 03 月 21 日至 2013 年 3 月 21 日，借款年利率为 6.888%，由北京中科三环新材料高技术公司提供连带责任保证。

(5) 本公司非公开发行股票事宜将于 2012 年 5 月最终完成，根据《证券发行与承销管理办法》第三十三条上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。因此，根据本公司的实际情况，本年度暂不进行利润分配。

截至 2012 年 04 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

截至 2011 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				
其中：账龄组合	661,517,788.81	76.63	10,431,229.62	1.58
关联组合	170,770,620.51	19.78	-	-
组合小计	832,288,409.32	96.41	10,431,229.62	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,949,893.96	3.59	30,949,893.96	100.00
合 计	863,238,303.28	100.00	41,381,123.58	4.79

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				
其中：账龄组合	231,863,065.64	75.01	5,290,077.17	2.28
关联组合	43,826,489.69	14.18	-	-
组合小计	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	100.00
合 计	309,104,006.59	100.00	38,704,528.43	12.52

说明：

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	656,085,468.89	99.18	6,560,854.68	225,880,941.98	97.42	2,258,809.42
1 至 2 年	1,120,066.97	0.17	56,003.35	2,302,880.78	0.99	115,144.04
2 至 3 年	926,594.97	0.14	463,297.49	120,692.71	0.05	60,346.36
3 至 4 年	115,279.60	0.02	80,695.72	2,342,576.08	1.01	1,639,803.26
4 至 5 年	2,074,417.97	0.31	2,074,417.97	342,381.26	0.15	342,381.26
5 年以上	1,195,960.41	0.18	1,195,960.41	873,592.83	0.38	873,592.83
合 计	661,517,788.81	100.00	10,431,229.62	231,863,065.64	100.00	5,290,077.17

E、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	29,449,893.96	29,449,893.96	100.00	对方终止经营，回款困难
天津泰狮乐电子有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	对方终止经营，回款困难
合计	30,949,893.96	30,949,893.96		

(4) 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	62,684,895.94	626,848.96	32,879,260.66	328,792.61

(5) 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%
科莱特公司	关联方	164,769,412.46	1 年以内	19.09
宁波科宁达工业有限公司	关联方	153,191,381.78	1 年以内	17.75
客户 B	非关联方	81,245,468.92	1 年以内	9.41
特瑞达斯公司	关联方	62,684,895.94	1 年以内	7.26
客户 C	非关联方	50,318,866.04	1 年以内	5.83
合计		512,210,025.14		59.34

(6) 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%
科莱特公司	关联方	164,769,412.46	19.09
宁波科宁达工业有限公司	关联方	153,191,381.78	17.75
特瑞达斯公司	关联方	62,684,895.94	7.26
中科三环孟县京秀磁材有限公司	关联方	8,215,000.00	0.95
上海爱普生磁性器件有限公司	关联方	4,516,911.98	0.52
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	关联方	4,219,628.83	0.49
天津三环乐喜新材料有限公司	关联方	627,697.92	0.07
合计		398,224,928.91	46.13

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其他应收款				
其中：账龄组合	855,682.85	1.32	552,576.27	64.58
关联组合	64,136,848.27	98.68		
组合小计	64,992,531.12	100.00	552,576.27	0.85
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	64,992,531.12	100.00	552,576.27	0.85

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其他应收款				
其中：账龄组合	1,012,490.77	3.14	451,837.30	44.63
关联组合	31,263,374.77	96.86	-	-
组合小计	32,275,865.54	100.00	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	100.00	451,837.30	1.40

说明:

A、账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	71,080.80	8.31	710.82	471,496.00	46.57	4,714.96
1至2年	244,607.28	28.59	12,230.36	-	-	-
2至3年	-	-	-	1,198.92	0.12	599.46
3至4年	1,198.92	0.14	839.24	310,909.91	30.70	217,636.94
4至5年	310,909.91	36.33	310,909.91	10,806.00	1.07	10,806.00
5年以上	227,885.94	26.63	227,885.94	218,079.94	21.54	218,079.94
合计	855,682.85	100.00	552,576.27	1,012,490.77	100.00	451,837.30

(4) 期末其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
天津三环乐喜新材料有限公司	34,122,414.37	专利使用费
宁波科宁达工业有限公司	17,882,820.14	专利使用费
中科三环孟县京秀磁材有限公司	10,106,623.44	往来款项
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	1,509,021.62	专利使用费
中国长城计算机深圳股份有限公司	306,237.62	保证金
合计	63,927,117.19	--

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
天津三环乐喜新材料有限公司	关联方	34,122,414.37	1年以内及1-2年	52.50
宁波科宁达工业有限公司	关联方	17,882,820.14	1年以内及1-2年	27.52
中科三环孟县京秀磁材有限公司	关联方	10,106,623.44	1-2年	15.55
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	关联方	1,509,021.62	1年以内	2.32
中国长城计算机深圳股份有限公司	非关联方	306,237.62	4-5年	0.47
合计	--	63,927,117.19	--	98.36

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
天津三环乐喜新材料有限公司	关联方	34,122,414.37	52.50
宁波科宁达工业有限公司	关联方	17,882,820.14	27.52
中科三环孟县京秀磁材有限公司	关联方	10,106,623.44	15.55
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	关联方	1,509,021.62	2.32
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	关联方	239,685.91	0.37
南京大陆鸽高科技股份有限公司	关联方	171,440.27	0.26
上海爱普生磁性器件有限公司	关联方	104,842.52	0.16
合计	--	64,136,848.27	98.68

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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
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	-	-	-	-
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	-	-	-	25,000,000.00
天津三环乐喜新材料有限公司	成本法	186,245,209.64	142,757,149.64	43,488,060.00	186,245,209.64	66.00	66.00	-	-	-	-

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	-	-	-	12,802,297.13
上海爱普生磁性器件有限公司	成本法	143,345,166.42	107,818,118.22	35,527,048.20	143,345,166.42	70.00	70.00	-	-	-	1,371,328.67
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	80,105,321.67	-11,923,226.59	68,182,095.08	30.60	30.60	-	-	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	权益法	13,500,000.00	45,701,223.61	21,362,390.53	67,063,614.14	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	-	-	-	-
思益通科技咨询(北京)有限公司	成本法	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	6.61	6.61	-	-	-	-
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	-	-	-	929,463.64
合计			689,579,509.75	92,954,272.14	782,533,781.89						40,103,089.44

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	2,788,981,026.97	1,076,519,598.07
其他业务收入	12,680,260.10	6,731,623.50
营业成本	2,200,690,507.93	897,509,119.74

(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	2,788,981,026.97	2,198,976,500.00	1,076,519,598.07	897,509,119.74

(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	2,474,438,298.52	2,086,648,454.67	991,061,444.89	822,114,231.77
稀土材料销售	314,542,728.45	112,328,045.33	85,458,153.18	75,394,887.97
合 计	2,788,981,026.97	2,198,976,500.00	1,076,519,598.07	897,509,119.74

(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	711,112,683.74	193,929,116.03	349,345,609.56	323,107,377.27
国外	2,077,868,343.23	2,005,047,383.97	727,173,988.51	574,401,742.47
合 计	2,788,981,026.97	2,198,976,500.00	1,076,519,598.07	897,509,119.74

(5) 前五名客户的营业收入情况

前五名客户的营业收入总额为 1,366,092,162.69 元, 占公司全部营业收入的比例为 48.76%。

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	40,103,089.44	34,030,232.54
权益法核算的长期股权投资收益	9,439,163.94	3,008,438.29
合 计	49,542,253.38	37,038,670.83

(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	
宁波科宁达工业有限公司	25,000,000.00	20,000,000.00	本期对 2010 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	
宁波三环磁声工贸有限公司	12,802,297.13	10,387,409.00	本期对 2010 年度利润进行分配
上海爱普生磁性器件有限公司	1,371,328.67	1,092,954.38	本期对 2010 年度利润进行分配
科莱特公司	929,463.64	-	本期对 2010 年度利润进行分配
合计	40,103,089.44	34,030,232.54	

(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	-11,923,226.59	-6,070,391.88	被投资单位经营情况变化
赣州科力稀土新材料有限公司	21,362,390.53	9,078,830.17	被投资单位经营情况变化
合计	9,439,163.94	3,008,438.29	

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	443,269,315.98	125,374,293.43
加：资产减值准备	2,677,467.12	584,460.71
固定资产折旧	6,075,783.02	4,876,799.13
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）	-9,638.48	-84,457.96
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）	39,988,620.31	6,931,866.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,542,253.38	-37,038,670.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,160,469.01	-678,817.50
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）	3,540,121.43	-57,808,181.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-589,030,359.35	-91,364,572.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	350,481,663.04	-48,762,409.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	206,780,347.36	-97,479,594.44
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	367,907,594.93	72,130,448.78
减：现金的期初余额	72,130,448.78	163,440,530.57
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	295,777,146.15	-91,310,081.79

(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	说明
非流动性资产处置损益	-4,227,173.78	
政府补助	13,489,142.03	
委托他人投资或管理资产的损益	4,809.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,887,660.33	
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	4,379,117.51	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,117,546.78	
非经常性损益净额	3,261,570.73	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	479,111.92	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,782,458.81	

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	42.69	1.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.53	1.51

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	767,306,973.94
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,782,458.81
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	764,524,515.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,431,688,702.58
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	35,532,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,163,463,676.52
	$E2=E0+P1/2+Ei*$	
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$Mi/M0-$ $Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,797,576,189.55
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	42.69%
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	$Y2=P2/E2$	42.53%

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 139,361.63 万元，较期初增加 309.18%，主要系银行借款增加、销售商品收到货币资金增加所致。
- (2) 应收票据期末余额 754.42 万元，较期初减少 81.76%，主要系应收票据结算方式减少，年末票据到期所致。
- (3) 应收账款期末余额 115,154.48 万元，较期初增加 101.95%，主要系本公司本期营业收入增加、应收账款相应增加所致。
- (4) 存货原值期末余额 125,480.28 万元，较期初增加 75.11%，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。
- (5) 其他流动资产期末余额 3,971.49 万元，较期初增加 111.54%，主要系本公司期末购入银行理财产品所致。
- (6) 在建工程期末余额 9,975.15 万元，较期初增加 95.01%，主要系本公司之子公司肇庆三环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高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。
- (7) 短期借款期末余额 155,240.19 万元，较期初增加 208.30%，主要系本公司及本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司本期贷款增加所致。
- (8) 应付票据期末余额 17,000.00 万元，较期初增加 272.89%，主要系本公司采购原材料时采用票据结算方式增加所致。
- (9) 预收账款期末余额 4,826.42 万元，较期初增加 207.04%，主要系本公司产品需求旺盛、客户采取预付款结算方式增加所致。
- (10) 应交税费期末余额-4,884.97 万元，较期初减少 38.14%，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。
- (11) 其他应付款期末余额 6,609.80 万元，较期初增加 32.98%，主要系本公司根据销售收入确认的应付未付专利使用费增加所致。
- (12) 其他非流动负债期末余额 4,029.50 万元，较期初增加 34.13%，主要系本公司确认递延收益的政府补助增加所致。
- (13) 营业收入本期发生额 569,584.20 万元，较上期增加 140.76%，主要系磁材产品价格上涨及订单增加导致销售额增加所致。
- (14) 管理费用本期发生额 33,477.15 万元，较上期增加 77.96%，主要系本公司根据销售收入确认计提的专利使用费增加所致。
- (15) 财务费用本期发生额 13,111.50 万元，较上期增加 198.97%，主要系本年借款本金增加导致利息支出增加及人民币升值导致汇兑损益增加所致。
- (16) 投资收益本期发生额 1,037.34 万元，较上期增加 244.81%，主要系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五届董事会第四次会议于 2012 年 4 月 25 日批准。

十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇一二年四月二十五日