



北京中科三环高技术股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王震西、主管会计工作负责人苏迎年及会计机构负责人(会计主管人员)张玉旺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|---------------------------|-----|
| 2013 年度报告..... | 1 |
| 一、重要提示、目录和释义 | 2 |
| 二、公司简介..... | 6 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 四、董事会报告 | 9 |
| 五、重要事项..... | 23 |
| 六、股份变动及股东情况 | 27 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 31 |
| 八、公司治理..... | 35 |
| 九、内部控制..... | 38 |
| 十、财务报告..... | 40 |
| 十一、备查文件目录 | 140 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------|
| 中科三环/本公司/公司 | 指 | 北京中科三环高技术股份有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 北京三环新材料高技术公司 |

重大风险提示

本年度报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 中科三环 | 股票代码 | 000970 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京中科三环高技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中科三环 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Zhong Ke San Huan High-Tech Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Zhong Ke San Huan Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 王震西 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100190 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100190 | | |
| 公司网址 | http://www.san-huan.com.cn | | |
| 电子信箱 | security@san-huan.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 赵寅鹏 | 田文斌 |
| 联系地址 | 北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层 | 北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层 |
| 电话 | 010-62656017 | 010-62656017 |
| 传真 | 010-62670793 | 010-62670793 |
| 电子信箱 | security@san-huan.com.cn | twb@san-huan.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 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 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1999 年 07 月 23 日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410288632 | 110108700228137 | 70022813-7 |
| 报告期末注册 | 2013 年 08 月 13 日 | 北京市工商行政管理局 | 110000410288632 | 110108700228137 | 70022813-7 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名 | 曹阳、高青山 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|---|---------|--------------------------|
| 民生证券股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街 28 号 民生金融中心 A 座 16-18 层 | 施卫东、廖陆凯 | 2012 年 5 月---2013 年 12 月 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2013 年 | 2012 年 | | 本年比上年增减 (%) | 2011 年 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 3,638,668,963.24 | 4,933,845,146.92 | 4,933,845,146.92 | -26.25% | 5,695,842,020.93 | 5,695,842,020.93 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 | 648,421,550.47 | -47.41% | 767,306,973.94 | 767,306,973.94 |

| | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 325,501,163.18 | 620,982,919.04 | 620,982,919.04 | -47.58% | 764,524,515.13 | 764,524,515.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 410,360,355.95 | 1,856,090,029.82 | 1,875,427,425.52 | -78.12% | 27,087,151.44 | 30,901,937.84 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.32 | 0.62 | 0.62 | -48.39% | 0.76 | 0.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.32 | 0.62 | 0.62 | -48.39% | 0.76 | 0.76 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 10.04% | 23.07% | 23.07% | -13.03% | 42.69% | 42.69% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | | 本年末比上年末 增减(%) | 2011 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产(元) | 5,405,975,505.08 | 5,179,850,978.98 | 5,179,850,978.98 | 4.37% | 5,091,227,307.04 | 5,091,227,307.04 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 3,521,220,469.29 | 3,288,620,226.99 | 3,288,620,226.99 | 7.07% | 2,163,463,676.52 | 2,163,463,676.52 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -4,441,507.71 | -235,659.74 | -4,227,173.78 | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 34,036,105.19 | 42,486,217.88 | 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 | 820,510.67 | -378,285.17 | -4,887,660.33 | |
| 减:所得税影响额 | 6,568,825.18 | 7,657,471.95 | 1,117,546.78 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 8,368,366.76 | 6,776,169.59 | 479,111.92 | |
| 合计 | 15,477,916.21 | 27,438,631.43 | 2,782,458.81 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

1、报告期内公司总体情况

报告期内，公司下属各钕铁硼工厂仍延续上一报告期的生产状态，同比订单数量略有增长，但由于受到原材料价格下降的影响，公司产品价格同比略有下降，全年经营效益同比下降，主要工厂年平均开工率维持在70%左右。

2、报告期内公司注重企业人才的培养和激励

公司注重人才的培养，建立了适合企业发展阶段的人才选拔任用与考核激励机制；建立并完善了针对青年骨干的“全方位、立体化、封闭式、高强度”的职业化再塑造培训模式；公司将与主营业务相关的培训项目作为企业内训的重中之重，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、技术培训和安全培训常态化、标准化。

3、报告期内公司注重企业的社会责任和企业文化建设

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依据公司的内外部环境，不定期举办大型创新成果交流评选表彰大会，形成争先创优、持续改善的独特文化氛围。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。

公司领导将企业文化宣传与建设纳入公司发展的重点内容，作为企业文化宣传主要载体的《宣传栏》、《中科三环人力资源专刊》和《青年强则三环强》（优秀人才演讲合集），都将视角对准一线普通员工，记录下他们感人的瞬间，温暖和关爱着每位忠诚三环事业的普通人。

4、报告期内原材料情况

2013年，稀土行业认真贯彻落实《国务院关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》的要求，继续完善政策措施。工业和信息化部会同公安部、国土资源部、环境保护部等7部门开展了打击稀土违法违规行为专项行动。受此影响，稀土原材料价格年中触底后大幅反弹，导致第三季度原材料供应偏紧，但与上一报告期相比，本报告期原材料均价略有下降。公司积极运作保障了原材料供应，低位买入，高位消耗库存，有利的削弱了价格波动对生产经营的影响。

5、报告期内公司经营情况

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，确保公司持续发展。

6、报告期内公司进一步规范实施内部控制

截止报告期，公司已经建立了较为完善的内控体系，各子公司结合自身实际，建立了自身相应的内控体系；各职能部门建立了风险矩阵，对重点风险制定了相应的控制措施。截止报告期末，公司建立较为完善的风险数据库及相应的控制措施，能有效保障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。

7、报告期内公司研发情况

报告期内，公司继续坚持以稀土永磁材料为核心，以市场为导向，注重工艺开发及创新，以产品质量及快速服务为理念，努力开发新技术、新工艺、新产品，加强高端应用领域用磁体的设计开发和市场开拓。

（1）针对未来稀土永磁行业重大科技问题及低碳经济产业重大需求进行攻关，围绕风力发电、新能源汽车、绿色家电和信息产业等重大应用领域，不断开发适用于低碳经济、高新技术、国家安全等领域的高性能稀土永磁材料。

（2）进一步完善技术创新体系和制度，优化科技资源配置，建立产学研结合的创新平台。

(3) 继续加强知识产权体系建设,在稀土永磁材料及相关领域构建完善的专利及其他知识产权方面的保护体系,参与全球化竞争。

(4) 对公司下属各钕铁硼骨干企业实施大规模技术改造,提升产业规模,巩固公司在全球稀土永磁材料产业的领先优势。

在推动自主创新、二次创新的同时,公司注重与企业、科研机构 and 高等院校的合作创新,以项目为载体,集合高校、科研单位和多家企业的科研力量,进行关键技术联合攻关,充分发挥科研院所和高校人力、科研实力的优势,在公司外围聚集了一支高水平、高质量的科技队伍。除与专业研究机构保持密切合作之外,公司还与世界上知名电机设备制造商等跨国企业建立了共同研发体系,联合开发具有前瞻性的产品。与客户组建共同研发体系,不但直接拉近了公司与客户的关系,而且便于公司把握市场新技术的发展方向,并引领稀土磁体行业的发展,是公司新产品研发体系的重要组成部分,也是公司创新体系的特色所在。

公司的技术创新战略和发展规划,是要在磁性材料领域建成为国内一流、国际领先的技术创新及产业化基地,开发一批具有自主知识产权的产品、先进技术与工艺并实现产业化,积极开拓相关的新产业,有效和合理利用宝贵的稀土资源和其它资源,开发节能新产品,改善环境,促进我国经济的发展,提高我国稀土永磁产品的市场竞争力。

8、报告期内,公司主要经营业绩

报告期末,公司的总资产为540597.55万元,比上年同期增长4.37%;归属于母公司所有者权益合计为352122.05万元,比上年同期增加7.07%。报告期内,公司完成营业收入363866.90万元,比上年同期减少26.25%;利润总额为47962.39万元,比上年同期减少50.40%;归属于母公司股东的净利润为34097.91万元,比上年同期减少47.41%。

二、主营业务分析

1、概述

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。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司坚持控制成本,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;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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

| 产品名称 | 本期发生额(元) | | 上期发生额(元) | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 磁材产品销售 | 3,615,939,947.20 | 2,583,683,463.48 | 4,900,177,474.35 | 3,277,831,452.23 |
| 电动自行车 | 11,944,596.00 | 11,206,128.46 | 22,135,364.75 | 18,847,154.46 |
| 合计 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 4,922,312,839.10 | 3,296,678,606.69 |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|------|-----|-----------------|------------------|----------|
| 磁材产品 | 销售量 | 3,615,939,947.2 | 4,900,177,474.35 | -26.21% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元) | 1,480,661,092.79 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 40.69% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减 (%) |
|------|----|------------------|-------------|------------------|-------------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 制造业 | | 2,594,889,591.94 | 99.71% | 3,296,678,606.69 | 99.83% | -21.29% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减 (%) |
|--------|----|------------------|-------------|------------------|-------------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 磁材产品销售 | | 2,583,683,463.48 | 99.28% | 3,277,831,452.23 | 99.26% | -21.18% |
| 电动自行车 | | 11,206,128.46 | 0.43% | 18,847,154.46 | 0.57% | -40.54% |

说明

根据公司实际核算流程，暂无法准确统计成本的主要构成项目占总成本的比例。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额 (元) | 1,036,839,622.35 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%) | 34.43% |

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

| | 2013年度(元) | 2012年度(元) | 同比增减(%) | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|----------|
| 销售费用 | 100,944,175.31 | 108,995,126.22 | -7.39% | |
| 管理费用 | 390,362,863.59 | 467,837,800.86 | -16.56% | |
| 财务费用 | 41,306,242.33 | 55,289,225.12 | -25.29% | |
| 所得税 | 89,165,760.11 | 174,867,992.50 | -49.01% | 应纳税所得额减少 |

5、研发支出

| | 2013年 | 2012年 | 2011年 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额(元) | 180,600,000.00 | 254,650,000.00 | 165,000,000.00 |
| 研发投入占净资产比例 | 5.13% | 7.74% | 7.63% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.96% | 5.17% | 2.9% |

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,125,348,080.31 | 6,499,633,953.47 | -36.53% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,714,987,724.36 | 4,624,206,527.95 | -19.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 410,360,355.95 | 1,875,427,425.52 | -78.12% |
| 投资活动现金流入小计 | 112,754,270.56 | 162,606,605.76 | -30.66% |
| 投资活动现金流出小计 | 319,808,217.56 | 299,122,142.96 | 6.92% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -207,053,947.00 | -136,515,537.20 | 51.67% |
| 筹资活动现金流入小计 | 223,673,206.06 | 1,366,878,447.30 | -83.64% |
| 筹资活动现金流出小计 | 617,974,163.99 | 1,961,889,848.05 | -68.5% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -394,300,957.93 | -595,011,400.75 | -33.73% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -221,538,931.20 | 1,137,211,531.02 | -119.48% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生现金流量净额同比减少78.12%主要系公司销售商品收到的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额同比增加51.67%主要系构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；筹资活动现金流量净额减少-33.73%主要系偿还债务支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年 同期增减(%) | 营业成本比上年 同期增减(%) | 毛利率比上年同 期增减(%) |
|--------|-------------------|-------------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 28.47% | -26.3% | -21.29% | -4.56% |
| 分产品 | | | | | | |
| 磁材产品销售 | 3,615,939,947.20 | 2,583,683,463.48 | 28.55% | -26.21% | -21.18% | -4.56% |
| 电动自行车 | 11,944,596.00 | 11,206,128.46 | 6.18% | -46.04% | -40.54% | -8.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 3,955,693,834.51 | 3,281,530,756.87 | 17.04% | -21.28% | -17.47% | -3.84% |
| 国外 | 1,682,784,166.61 | 1,327,319,857.37 | 21.12% | -32.9% | -32.6% | -0.36% |
| 抵消 | -2,010,593,457.92 | -2,013,961,022.30 | -0.17% | -22.99% | -23.96% | 1.28% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减 (%) | 重大变 动说明 |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------|------------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 2,089,058,508.43 | 38.64% | 2,317,463,794.63 | 44.74% | -6.1% | |
| 应收账款 | 967,954,366.75 | 17.91% | 845,543,858.74 | 16.32% | 1.59% | |
| 存货 | 1,005,293,428.01 | 18.6% | 785,470,801.60 | 15.16% | 3.44% | |
| 长期股权投资 | 116,601,935.66 | 2.16% | 139,480,479.71 | 2.69% | -0.53% | |
| 固定资产 | 860,326,882.97 | 15.91% | 767,630,859.71 | 14.82% | 1.09% | |
| 在建工程 | 87,230,015.96 | 1.61% | 63,254,658.49 | 1.22% | 0.39% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减 (%) | 重大变 动说明 |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|-------------|------------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 短期借款 | 110,471,199.50 | 2.04% | 286,735,730.50 | 5.54% | -3.5% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------|------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司的技术创新战略和发展规划，是要在磁性材料领域建成为国际一流、国内领先的技术创新、中试验证及产业化基地，开发一批具有自主知识产权的产品、先进技术与工艺并实现产业化，源源不断地提供新技术、新工艺、新设备，并在研究成果的基础上，将通过技术转移、技术移植进行产业化推广，使公司的整体水平达到世界先进水平。同时，积极开拓相关的新产业，有效和合理利用宝贵的稀土资源和其它资源，开发节能新产品，改善环境，促进我国经济的发展，提高我国稀土永磁产品的市场竞争力。公司核心竞争力主要体现在一下方面：

（一）自主研发能力

1、公司拥有一支高素质的研发队伍，研究骨干源自中科院物理所磁学研究部，与中科院物理所具有深厚的渊源。公司创始人、董事长王震西院士早年曾在法国国家磁学实验室师从诺贝尔奖获得者、世界著名科学家奈尔教授，回国后一直致力于稀土磁性材料的研究。目前，公司技术和研发人员涵盖了金属材料、物理、化学、机械、电子、自动化等各个学科领域，是一支具有深厚的理论功底并享用完备的实验和实践支持的研究团队，成为公司技术创新的主要力量。

2、强大的创新能力

公司继续加大技术改造和革新力度，通过加大科研力度、产品创新、增加高附加值产品的比例，提高产品销售价格，以及对现有工艺、技术、设备改进等措施来不断提升产品竞争力。建立由技术人员和生产人员共同构成的技术创新小组，对生产工艺过程中的各个环节进行全面的优化改进，对生产工艺、设备仪器、结构布局进行进一步的完善和调整，加强生产线自动化改造，进一步降低和控制人工成本，同时减少人为因素，提高产品质量。

在长期的理论研究和生产实践中，公司拥有了大量核心技术，广泛分布于熔炼、制粉、压型、热处理、机加工和表面处理等各生产工段中，其中，公司根据保密级别，将部分技术申请专利，近年来已累计递交专利申请近300多项，目前取得专利授权100多项。

（二）产品情况

凭借强大技术和研发优势，公司形成了完整、高效的深加工生产线，工艺水平全国领先，产品性能卓越，多项产品被国家科技部评为国家自主创新产品，在业内享有突出的产品优势。

1、产品磁性性能优势

公司一直致力于自主研发、革新工艺，不断优化产品结构、升级产品档次、提升产品附加值，并取得了显著的效果，在产品质量和档次方面均处于国内领先水平。目前，凭借产品突出竞争能力，公司已在国际市场具有了很大的影响力，在客户群体中树立了良好的口碑。

2、机械加工精度优势

钕铁硼磁体为客户定制产品，不同客户对产品的形状、尺寸要求往往差异较大，需要将大块坯料切割成符合要求的形状和尺寸，因此生产企业的机械精加工能力，对磁体产品的一致性和稳定性影响较大，对异型产品的加工精度更是衡量企业技术水平的重要指标。公司机械加工公差一般控制在0.02-0.05毫米之间，根据客户要求，公差可进一步缩小到0.01毫米，并且

具备卓越的异型产品精加工能力。

（三）客户群体和市场地位

公司是国内最早从事钕铁硼磁性材料研究和生产的企业之一，多年来一直深耕于全球主要市场，目前公司已开拓出了庞大的客户群体。凭借恪守商业信誉、严把产品质量关的经营理念，公司产品得到了国内外客户的广泛认同。公司已在下游客客户群体中树立了良好的口碑和品牌。稳定的客户群体是公司发展的基础，为公司持续发展创造了良好的条件。

（四）高效和稳健的商业模式

钕铁硼产品为定制品，任何新产品的的设计、开发、生产都需紧紧结合客户需求，通常与客户深度合作、共同开发方可完成。针对产品生产特点，公司依托自身的技术优势，建立了“个性化服务销售模式”，将公司与客户紧紧维系在一起。公司充分挖掘并满足客户需求，通过以密切协作夯实合作基础，与客户携手并肩、同舟共济，真正实现了合作共赢的理想局面。

（五）原材料供应优势

公司一直注重在上游产业的布局，积极强化与上游企业的战略合作。2001年，公司参股南方稀土和科力稀土两家稀土原料企业，使自己拥有稳定的稀土原料供应渠道；2010年，公司与五矿有色签署战略合作协议，五矿有色承诺，在最优惠市场价格条件下，优先向公司提供镨钕、镝铁等稀土金属，确保原材料的稳定供应。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|----------------|---|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 52,440,000.00 | 0.00 | |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 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。 | 72% |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。 | 99.08% |

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 58,325.5 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8,532.84 |
| 已累计投入募集资金总额 | 20,320.94 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |

| | |
|---------------------|----|
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 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 | 否 | 23,325.5 | 23,325.5 | 1,356.93 | 1,356.93 | 11.38% | 2015年04月20日 | 0 | 是 | 否 |
| 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 | 否 | 15,000 | 15,000 | 4,159.29 | 10,999.4 | 73.33% | 2015年04月20日 | 0 | 是 | 否 |
| 宁波信息产业用高性能稀土永磁材料技术改造项目 | 否 | 20,000 | 20,000 | 3,016.62 | 7,964.61 | 39.82% | 2015年04月20日 | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 58,325.5 | 58,325.5 | 8,532.84 | 20,320.94 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 58,325.5 | 58,325.5 | 8,532.84 | 20,320.94 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 募集资金投资项目“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”以自有资金投入 12,984,830.87 元，该项目截至期末投入进度为 11.38%。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2012 年 10 月 18 日召开第五届董事会 2012 年第六次临时会议审议通过了《关于公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，自筹资金实际投入 102,527,763.68 元，业经致同会计师事务所 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| | 务所（特殊普通合伙）出具致同专字（2012）第 110ZA0187 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》鉴证。公司实际置换资金总额为 89,542,932.81 元，未在募集资金到账后 6 个月内置换的金额为 12,984,830.87 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 公司于 2013 年 4 月 24 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司决定同意“宁波信息产业用高性能稀土永磁材料技术改造项目”的实施单位—宁波科宁达工业有限公司以暂时闲置的 5,000 万元募集资金用于补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司本次以暂时闲置募集资金补充流动资金没有变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行，本次补充流动资金金额没有超过募集资金净额的 50%，未使用闲置募集资金进行证券投资，不存在损害中科三环或中科三环其他股东合法权益的情形。宁波科宁达工业有限公司于 2014 年 3 月 10 日将上述 5,000 万元募集资金归还至专用账户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2013 年 12 月 31 日，除 5000 万元用于暂时补充流动资金外，本公司其余尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专用银行账户里，继续用于募集资金投资项目建设。 |

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------------|------|------|-------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 宁波科宁达工业有限公司 | 子公司 | 电子元件 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售 | 2 亿元 | 1,227,714,804.96 | 1,033,681,386.84 | 1,035,539,992.07 | 214,699,316.18 | 175,855,367.28 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 子公司 | 电子元件 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售 | 7721.06 万美元 | 1,309,065,396.03 | 1,133,819,420.54 | 1,166,593,541.06 | 135,259,686.97 | 115,154,802.32 |
| 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司 | 子公司 | 电子元件 | 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 | 211,171,859.80 | 138,348,637.96 | 285,631,686.26 | -18,506,449.24 | -15,167,335.53 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 子公司 | 电子元件 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售 | 9000 万元 | 250,475,187.62 | 110,482,921.24 | 228,450,582.95 | 220,766.43 | 493,141.68 |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 子公司 | 电子元件 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售 | 5435 万元 | 65,447,140.68 | 54,056,139.24 | 9,394,319.18 | -2,668,265.89 | -2,310,082.76 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|-------|-------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 子公司 | 电子元件 | 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 | 385,571,085 .10 | 261,971,721 .00 | 344,705,246 .23 | 6,786,689.5 4 | 13,872,901. 05 |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 子公司 | 电动自行车 | 电动自行车及配件生产与销售 | 3895 万元 | 72,386,108. 64 | 17,055,975. 97 | 13,297,729. 75 | -8,941,373. 25 | -8,941,373. 25 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 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。

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》，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。

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，公司只有不断提升钕铁硼产品综合性能，才能在市场竞争中保持有利地位。

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。进一步革新技术工艺，提升产品一致性、稳定性水平是行业技术发展的重要方向。

(二) 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。公司是国内最大、全球第二大钕铁硼永磁材料制造商。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）、环保节能新型电机制造等高端、主流领域。

(三) 公司2014年经营计划：

1、公司将加大成本控制，加强创新和研发，提高稀土金属利用率；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应用领域和市场。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。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年半年度利润分配预案：

以公司2012年6月30日总股本532,600,000股为基数，每10股派发现金2.00元（含税），共计106,520,000元。

2、2012年度利润分配预案：

以公司2012年12月31日总股本532,600,000股为基数，每10股派发现金2.00元（含税），送红股5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

3、2013年度利润分配预案：

以公司2013年12月31日总股本1,065,200,000股为基数，每10股派发现金1.00元（含税），共计106,520,000 元。

公司近三年现金分红情况表

单位：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（%） |
|--------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 106,520,000.00 | 340,979,079.39 | 31.24% |
| 2012 年 | 213,040,000.00 | 648,421,550.47 | 32.86% |
| 2011 年 | 0.00 | 767,306,973.94 | 0% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 1.00 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 1,065,200,000 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 106,520,000.00 |
| 可分配利润 (元) | 340,979,079.39 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 (%) | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

十五、社会责任情况

公司《2013年度企业社会责任报告》已经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。内容详见公司2014年3月29日在巨潮资讯网披露的《北京中科三环高技术股份有限公司2013年度企业社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|-------|---------------|
| 2013年01月17日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中信证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年02月21日 | 宁波科宁达 | 实地调研 | 机构 | 长江证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月07日 | 宁波科宁达 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月23日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 银华基金等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月30日 | 天津乐喜 | 实地调研 | 机构 | 申万证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年06月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 东方证券等 | 公司生产经营情况 |

| | | | | | |
|-------------|----|------|----|-------|----------|
| 2013年07月03日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中信证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年09月12日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 高华证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 长江证券等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月06日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 申万研究等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月11日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国泰投信等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月20日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 泽熙投资等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月22日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金等 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 凯基证券 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月27日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 信达证券等 | 公司生产经营情况 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|-----------------------------|--------|--------|-----------------------|-----------|------------|---------------|----------|------------|-------------|----------|
| 特瑞达斯公司 | 与本公司同一董事 | 出售商品 | 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 | 11,038.33 | 11,038.33 | 3.05% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 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 | 出售商品 | 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 | 18,366.93 | 18,366.93 | 5.08% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 台全金属股份有限公司 | 与本公司同一董事 | 出售商品 | 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 | 17,512.06 | 17,512.06 | 4.84% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 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 | 出售商品 | 销售磁材产品 | 经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格 | 1,080.65 | 1,080.65 | 0.3% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|------|--------|---|----------|-----------|-------|------|----|-------------|----------|
| | 庭成员重大影响的公司 | | | 格 | | | | | | | |
| 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 | 出售商品 | 销售磁材产品 | 经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格 | 1,941.71 | 1,941.71 | 0.54% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 本公司持有其 27% 股权 | 采购商品 | 采购稀土材料 | 比照市场同类产品价格 | 3,008.52 | 3,008.52 | 1.36% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 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 | 采购商品 | 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 | 7,928.5 | 7,928.5 | 9.96% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 江西南方稀土高技术股份有限公司 | 本公司持有其 8% 股权 | 采购商品 | 采购稀土材料 | 比照市场同类产品价格 | 561.54 | 561.54 | 0.25% | 货币资金 | | 2013年05月23日 | 2013-019 |
| 合计 | | | | -- | -- | 61,438.24 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 公司与上述关联方发生的交易属于日常的交易行为，对公司的日常生产经营是必要的，为推动本公司持续、健康、快速的发展，此类交易将持续进行下去。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 上述关联交易不影响本公司的独立性。 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | | | | 公司主要业务不会因此类交易而对上述关联方形成依赖。 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司 2013 年度日常关联交易累计发生总金额预计为 151,027.57 万元，2013 年度公司日常关联交易累计实际发生总金额为 61,438.24 万元。 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | |

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期发生额 (万元) | 期末余额(万 元) |
|----------------|---------|---------|------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 北京三环新材料高技术公司 | 母公司 | 应付关联方债务 | 暂借款 | 否 | 510 | 790 | 1,300 |
| 中科实业集团(控股)有限公司 | 母公司之母公司 | 应付关联方债务 | 暂借款 | 否 | 30,000 | -10,000 | 20,000 |

3、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

| 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 披露日期 | 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) |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | 0 |
| 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 披露日期 | 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) |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 2013年04月24日 | 40,000 | | 0 | 连带责任保证 | 24个月 | 否 | 是 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 2013年04月24日 | 26,400 | | 0 | 连带责任保证 | 24个月 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------|--------|------------------|---|-----------------------|-------|---|---|
| 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司 | 2013 年 04 月 24 日 | 5,100 | | 0 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 是 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 2013 年 04 月 24 日 | 13,100 | 2013 年 06 月 28 日 | 0 | 连带责任保证 | 24 个月 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 84,600 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 84,600 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | 0 |
| 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） | | | 84,600 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | 84,600 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | | 0 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%） | | | | | 0% | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | 0 | | | |
| 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 | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | 0 | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | 0 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

2、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|---------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | LG Electronics | 2013 年 05 月 20 日 | | | | | 市场价格 | 15,499 | 否 | | 正常执行 |

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|---------------------------|------------------|------------------------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京三环新材料高技术公司 | 2011 年度非公开发行股票作出避免同业竞争的承诺 | 2011 年 06 月 16 日 | 持续有效,直至不再对中科三环有重大影响为止。 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 120 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 15 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 曹阳、高青山 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了致同会计师事务所作为公司内部控制审计师事务所，支付的报酬为人民币40万元。

七、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|------------|-----------------|--------|------------------|---------------------------------------|
| 陈建华 | 董事 | 涉嫌短线交易宁波联合 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 无 | 2013 年 09 月 13 日 | 《中科三环关于公司董事收到调查通知书的公告》（公告编号 2013-030） |

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 25,000,000 | 4.69% | | | | -25,000,000 | -25,000,000 | 0 | 0% |
| 3、其他内资持股 | 25,000,000 | 4.69% | | | | -25,000,000 | -25,000,000 | 0 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 507,600,000 | 95.31% | | 266,300,000 | 266,300,000 | 25,000,000 | 557,600,000 | 1,065,200,000 | 100% |
| 1、人民币普通股 | 507,600,000 | 95.31% | | 266,300,000 | 266,300,000 | 25,000,000 | 557,600,000 | 1,065,200,000 | 100% |
| 三、股份总数 | 532,600,000 | 100% | | 266,300,000 | 266,300,000 | 0 | 532,600,000 | 1,065,200,000 | 100% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度非公开发行2,500,000股限售股份于2013年5月20日上市流通；公司2012年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配及公积金转增股本的预案。公司以2012年12月31日总股本532,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），每10股送红股5股（含税），共计派发现金红利106,520,000.00元，派发红股266,300,000股。公司以2012年12月31日总股本53,260万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本266,300,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

截止2013年6月3日，公司已经在中国证券结算登记有限责任公司深圳分公司办理完毕新增人民币普通股532,600,000股的存管登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

| | 对最近一年的影响 | |
|----------------------------|-----------|------|
| | 新增53260万股 | 原股本 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | 0.32 | 0.64 |
| 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 | 0.31 | 0.62 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | 0.32 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | 0.31 | 0.62 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|------------|-------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2012年04月20日 | 24 | 25,000,000 | 2012年05月16日 | | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2012年4月20日以非公开发行方式新增股份2500万股，发行价格人民币24元，募集资金人民币6亿元。新增2500万股股份于2012年5月16日在深圳证券交易所上市，限售期12个月。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2012年度非公开发行完成后，新增限售股份2500万股，股份总数为53260万股，公司的净资产及总资产规模均有较大幅度的提高，公司资产负债率有所下降，资产负债结构更趋稳健，公司整体财务状况得到进一步改善。同时，公司产品市场占有率进一步提高，销售收入及利润水平得到提升，公司财务状况进一步改善，财务实力增强。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 111,178 | | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 104,615 | | | |
|-----------------------------|---------|---------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例（%） | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 北京三环新材料高技术公司 | 国有法人 | 23.17% | 246,853,272 | | 0 | 246,853,272 | | |
| TRIDUS INTERNATIONAL INC | 境外法人 | 4.52% | 48,105,652 | | 0 | 48,105,652 | | |
| TAIGENE METAL COMPANY L.L.C | 境外法人 | 3.78% | 40,231,812 | | 0 | 40,231,812 | | |
| 宁波联合集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.89% | 30,750,728 | | 0 | 30,750,728 | 冻结 | 8,000,000 |
| 宁波电子信息集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.14% | 12,150,560 | | 0 | 12,150,560 | | |
| 中国工商银行-诺安平衡证券投资基金 | 其他 | 1.06% | 11,263,421 | | 0 | 11,263,421 | | |

| 中国民生银行 - 银华深证 100 指数分级证券投资基金 | 其他 | 0.98% | 10,459,497 | | 0 | 10,459,497 | | |
|--|---|--|------------|-------------|---|------------|--|--|
| 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深 | 其他 | 0.95% | 10,069,514 | | 0 | 10,069,514 | | |
| 中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金 | 其他 | 0.71% | 7,588,516 | | 0 | 7,588,516 | | |
| 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 | 0.71% | 7,563,546 | | 0 | 7,563,546 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东不存在关联关系，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。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | 条件股份数量 | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 北京三环新材料高技术公司 | 246,853,272 | | 人民币普通股 | 246,853,272 | | | | |
| TRIDUS INTERNATIONAL INC | 48,105,652 | | 人民币普通股 | 48,105,652 | | | | |
| TAIGENE METAL COMPANY L.L.C | 40,231,812 | | 人民币普通股 | 40,231,812 | | | | |
| 宁波联合集团股份有限公司 | 30,750,728 | | 人民币普通股 | 30,750,728 | | | | |
| 宁波电子信息集团有限公司 | 12,150,560 | | 人民币普通股 | 12,150,560 | | | | |
| 中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金 | 11,263,421 | | 人民币普通股 | 11,263,421 | | | | |
| 中国民生银行 - 银华深证 100 指数分级证券投资基金 | 10,459,497 | | 人民币普通股 | 10,459,497 | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深 | 10,069,514 | | 人民币普通股 | 10,069,514 | | | | |
| 中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金 | 7,588,516 | | 人民币普通股 | 7,588,516 | | | | |
| 中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 7,563,546 | | 人民币普通股 | 7,563,546 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、公司第 1、2、3、4、5 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人；2、未知其他股东之间是否存在关联关系或有属于《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。 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|-----------------------|-------------|------------------|------------|---------|---|
| 北京三环新材料高技术公司 | 张子云 | 1987 年 05 月 30 日 | 10207166-X | 1658 万元 | 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售开发后的产品及工业自动化系统、电子元器件。 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | | | 审计工作尚未完成。 | | |

| | |
|------------------------------|---|
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
|------------------------------|---|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-----------------|------|--------|------|--------|
| 中国科学院 | | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等 | | | 不适用 | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | | | 不适用 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 王震西 | 董事长、总裁 | 现任 | 男 | 71 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 150,073 | 0 | 150,073 |
| 李 凌 | 副董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 文恒业 | 董事 | 现任 | 男 | 72 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 钟双麟 | 董事 | 现任 | 男 | 85 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张国宏 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈建华 | 董事 | 离任 | 男 | 60 | 2011年04月26日 | 2013年11月18日 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 詹文山 | 独立董事 | 现任 | 男 | 73 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 权绍宁 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王瑞华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵寅鹏 | 董秘、副总裁 | 现任 | 男 | 51 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 100,020 | 0 | 100,020 |
| 张子云 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 71 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 119,932 | 0 | 119,932 |
| 李大军 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 赵玉刚 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 姚宇良 | 高级副总裁 | 现任 | 男 | 73 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 李景宏 | 高级副总裁 | 现任 | 男 | 72 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 120,010 | 0 | 120,010 |
| 胡伯平 | 高级副总裁 | 现任 | 男 | 56 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 147,000 | 0 | 147,000 |
| 张 玮 | 副总裁 | 现任 | 男 | 59 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 马 健 | 副总裁 | 现任 | 女 | 51 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 饶晓雷 | 副总裁 | 现任 | 男 | 51 | 2011年04月26日 | 2014年04月26日 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 1,297,035 | 0 | 1,297,035 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

王震西先生：中国工程院院士，现任本公司董事长、总裁。1964年毕业于中国科技大学。1973~1975年在法国诺贝尔物理学奖获得者路易·奈尔教授主持的磁学实验室作访问学者，研究非晶态稀土合金材料的结构和磁性。曾任中国科学院物理研究所助理研究员、副研究员、所学术委员兼学术秘书、副室主任、科技处长、研究员；国家计委稀土专家组成员、国家

高技术（863）计划材料领域专家委员会委员、中国科学院材料科学委员会委员、国家凝聚态中心学术委员会委员、国家磁性功能材料工程中心主任等职；1985年创建中国科学院三环新材料高技术公司，担任总裁；曾先后荣获中国科学院科技进步一等奖、国家教育部科技进步一等奖、国家科技进步一等奖、何梁何利基金科技进步奖；1989年被国务院授予全国先进工作者。

李凌先生：1965年5月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任宁波电子信息集团有限公司董事长、总裁，中科实业集团（控股）有限公司董事。曾任宁波科宁达工业有限公司技术质量部经理、副总经理、宁波电子信息集团有限公司投资发展战略研究中心主任、中国普天宁波电子信息集团有限公司董事会秘书、宁波市镇海区委常委、区委组织部部长。

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

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

张国宏先生：1966年7月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任中科实业集团（控股）有限公司党委书记、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，北京中科三环高技术股份有限公司董事，上海尼塞拉传感器有限公司董事，深圳科技工业园有限公司董事。。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。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：现任中央财经大学商学院院长兼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，高级工程师。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，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。

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。

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。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 文恒业 | 美国特瑞达斯公司 | 董事长 | 1982年01月01日 | | 是 |
| 钟双麟 | 台全(美国)公司 | 董事长 | 1997年09月02日 | | 是 |
| 李凌 | 宁波电子信息集团有限公司 | 总裁 | 2008年01月01日 | | 是 |
| 张国宏 | 中科实业集团(控股)有限公司 | 董事、总裁 | 2003年01月01日 | | 是 |
| 张子云 | 北京三环新材料高技术公司 | 总裁 | 1999年01月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由股东推荐的董事和监事不在公司领取薪酬(不含董事长)；独立董事津贴由股东大会确定；职工代表监事的报酬根据其担任的除监事外的其他职务而确定；公司高级管理人员的年薪由董事会审议并确认。

报告期内，公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为1081.7万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|--------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 王震西 | 董事长、总裁 | 男 | 71 | 现任 | 134.35 | 0 | 134.35 |
| 詹文山 | 独立董事 | 男 | 73 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 权绍宁 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 王瑞华 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 赵寅鹏 | 董秘、副总裁 | 男 | 51 | 现任 | 105.73 | 0 | 105.73 |
| 李大军 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 104.71 | 0 | 104.71 |
| 赵玉刚 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 28.99 | 0 | 28.99 |
| 姚宇良 | 高级副总裁 | 男 | 73 | 现任 | 134.9 | 0 | 134.9 |
| 李景宏 | 高级副总裁 | 男 | 72 | 现任 | 126.75 | 0 | 126.75 |
| 胡伯平 | 高级副总裁 | 男 | 56 | 现任 | 109.16 | 0 | 109.16 |
| 张玮 | 副总裁 | 男 | 59 | 现任 | 108.36 | 0 | 108.36 |
| 马健 | 副总裁 | 女 | 51 | 现任 | 123.08 | 0 | 123.08 |
| 饶晓雷 | 副总裁 | 男 | 51 | 现任 | 105.67 | 0 | 105.67 |

| | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|---------|---|---------|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,099.7 | 0 | 1,099.7 |
|----|----|----|----|----|---------|---|---------|

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

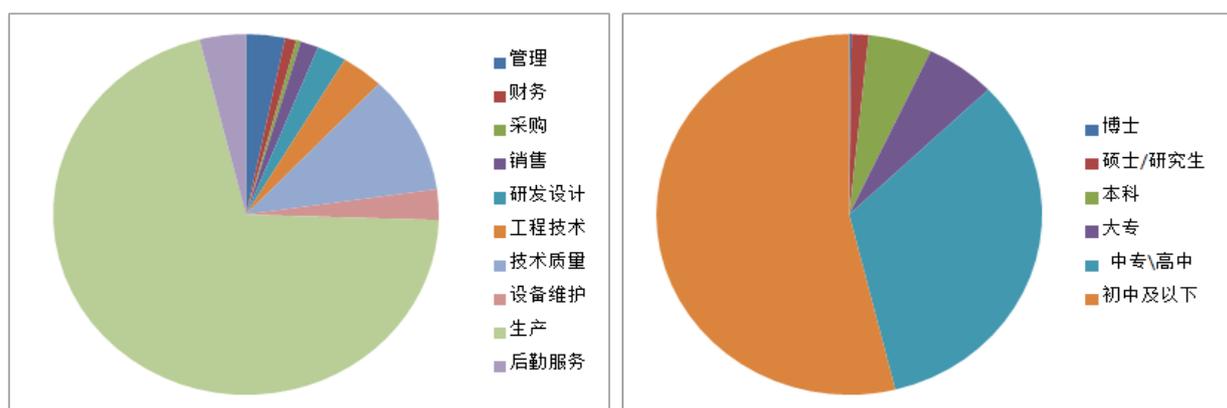
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 陈建华 | 董事 | 离任 | 2013年11月18日 | 工作原因 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

公司2013年人员结构：



| 项目 | | 人数 | 所占比例 | 项目 | | 人数 | 所占比例 |
|-----------|------|------|--------|-------------|--------|------|--------|
| 人员按工作性质分类 | 管理 | 169 | 3.27% | 人员按学历（学位）分类 | 博士 | 10 | 0.19% |
| | 财务 | 49 | 0.95% | | 硕士/研究生 | 74 | 1.43% |
| | 采购 | 20 | 0.39% | | 本科 | 277 | 5.36% |
| | 销售 | 78 | 1.51% | | 大专 | 303 | 5.86% |
| | 研发设计 | 128 | 2.48% | | 中专\高中 | 1720 | 33.29% |
| | 工程技术 | 183 | 3.54% | | 初中及以下 | 2783 | 53.86% |
| | 技术质量 | 549 | 10.63% | | | | |
| | 设备维护 | 141 | 2.73% | | | | |
| | 生产 | 3649 | 70.62% | | | | |
| | 后勤服务 | 201 | 3.89% | | | | |
| 年末职工总数 | | 5167 | | 年末职工总数 | | 5167 | |

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|------|--------|------|------|------|
|------|------|--------|------|------|------|

| | | | | | |
|------------------|---------------------|---|------|---------------------|---|
| 2012 年年度 股东大会 | 2013 年 05 月 22 日 | (1) 审议通过了公司 2012 年度报告及摘要 ;(2) 审议通过了公司 2012 年董事会工作报告 ;(3) 审议通过了公司 2012 年监事会工作报告 ;(4) 审议通过了公司 2012 年度财务决算报告 ;(5) 审议通过了公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案 ;(6) 审议通过了公司为控股子公司提供贷款担保的议案 ;(7) 审议通过了全资子公司宁波科宁达工业有限公司提供对外担保的议案 ;(8) 审议通过了公司预计 2013 年度日常关联交易的议案 ;(9) 审议通过了公司聘任 2013 年度财务审计和内控审计机构的议案。 | 全部通过 | 2013 年 05 月 23 日 | 《中科三环 : 2012 年年度股东大会决议公告》(编号 2013-019) 披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |
|------------------|---------------------|---|------|---------------------|---|

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------|------------------|----------------|------|------------------|--|
| 中科三环 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 07 月 02 日 | 审议通过了修改公司章程的议案 | 通过 | 2013 年 07 月 03 日 | 《中科三环 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(编号 2013-023) 披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 王瑞华 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 詹文山 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 权绍宁 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会战略委员会在公司战略规划推进以及新产品项目研发，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬委员会对公司董事和高管的年度履职情况进行了有效监督。董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

为了维护公司的利益，北京三环新材料高技术公司（中科三环的控股股东，以下简称“三环公司”）、中科实业集团（控股）有限公司（三环公司的控股股东，以下简称“中科集团”）、中国科学院国有资产经营有限责任公司（中科集团的控股股东，以下简称“国科控股”）就公司2011年度非公开发行股票作出避免同业竞争的承诺，详见载于中国证券报、证券时报和巨潮信息网的公司公告（公告编号2011-043）。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律、法规及规范性文件的要求，并结合公司实际情况，积极开展内部控制建设工作。公司通过进一步梳理和完善内部控制体系，加强对主要业务单元的监督和检查，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；总裁办公会负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：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。公司的内部控制体系是一个动态调整的系统，通过每年对内部控制有效性的自我评价，并依据评价情况进行改进、完善，使其能适应不断变化的内、外部环境。然而，由于内部控制自身所固有的局限性，故仅能对实施内部控制的总体目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，建立了较为完善的财务管理内部控制制度。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---|----------------------|
| 报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷；报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2014年03月29日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司2013年度内部控制自我评价报告 |

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------|
| 我们认为，中科三环公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2014年03月29日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见公司2013年度内部控制审计报告 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司为了进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，按照中国证监会、深圳证券交易所发布的有关法律、法规、规章及《公司章程》的要求，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究机制》，提高了年报信息披露的质量和透明度，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，在年度报告编制和披露过程中切实做到了严格执行。报告期内，公司未发现年度报告重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 03 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2014）第 110ZA1017 号 |
| 注册会计师姓名 | 曹阳、高青山 |

审计报告正文

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2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013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。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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 曹 阳

中国注册会计师 高青山

中国·北京

二〇一四年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,089,058,508.43 | 2,317,463,794.63 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,952,441.79 | 25,182,575.66 |
| 应收账款 | 967,954,366.75 | 845,543,858.74 |
| 预付款项 | 11,889,780.92 | 11,317,561.75 |
| 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 | | |
| 其他应收款 | 3,167,131.81 | 3,299,165.25 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,005,293,428.01 | 785,470,801.60 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 73,658,842.91 | 38,919,620.14 |
| 流动资产合计 | 4,153,974,500.62 | 4,027,197,377.77 |
| 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 | 116,601,935.66 | 139,480,479.71 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 860,326,882.97 | 767,630,859.71 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 87,230,015.96 | 63,254,658.49 |
| 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 | 68,377,878.24 | 73,146,936.63 |
| 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 | 36,659,068.47 | 27,878,394.41 |
| 其他非流动资产 | 52,680,924.46 | 51,137,973.56 |
| 非流动资产合计 | 1,252,001,004.46 | 1,152,653,601.21 |
| 资产总计 | 5,405,975,505.08 | 5,179,850,978.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 110,471,199.50 | 286,735,730.50 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 23,660,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 534,020,901.90 | 337,217,777.96 |
| 预收款项 | 15,674,129.69 | 19,187,082.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 230,341,499.03 | 159,374,893.31 |
| 应交税费 | 37,824,273.00 | 63,985,936.46 |
| 应付利息 | 1,284,100.00 | 2,403,522.19 |
| 应付股利 | | 17,420,812.61 |
| 其他应付款 | 25,697,996.34 | 168,952,831.16 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 978,974,099.46 | 1,075,278,586.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 210,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 50,770,361.12 | 48,516,136.32 |
| 非流动负债合计 | 260,770,361.12 | 248,516,136.32 |
| 负债合计 | 1,239,744,460.58 | 1,323,794,723.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 1,065,200,000.00 | 532,600,000.00 |
| 资本公积 | 427,349,947.33 | 695,508,784.42 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 183,502,036.15 | 162,355,802.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,845,168,485.81 | 1,898,155,640.43 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,521,220,469.29 | 3,288,620,226.99 |
| 少数股东权益 | 645,010,575.21 | 567,436,028.76 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,166,231,044.50 | 3,856,056,255.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,405,975,505.08 | 5,179,850,978.98 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

2、母公司资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 985,433,501.56 | 1,104,400,150.57 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,952,441.79 | 18,252,750.00 |
| 应收账款 | 454,563,920.47 | 330,279,283.44 |
| 预付款项 | 674,008.00 | 1,035,317.41 |
| 应收利息 | | 2,428,150.68 |
| 应收股利 | | 8,676,293.21 |
| 其他应收款 | 233,581.01 | 49,481,140.35 |
| 存货 | 100,099,445.68 | 110,175,271.88 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 61,762,762.78 | 13,199,415.38 |
| 流动资产合计 | 1,605,719,661.29 | 1,637,927,772.92 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | 150,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 1,156,110,001.55 | 976,548,545.60 |
| 投资性房地产 | 20,652,222.38 | 21,576,486.55 |
| 固定资产 | 119,935,420.21 | 56,430,743.57 |
| 在建工程 | 9,851,139.53 | 15,925.31 |
| 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 | 18,435,789.52 | 18,925,886.20 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 26,473,609.72 | 16,588,335.30 |
| 其他非流动资产 | 5,701,372.40 | |
| 非流动资产合计 | 1,357,159,555.31 | 1,240,085,922.53 |
| 资产总计 | 2,962,879,216.60 | 2,878,013,695.45 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 344,470,452.87 | 279,069,143.53 |
| 预收款项 | 9,381,449.60 | 5,681,058.30 |
| 应付职工薪酬 | 124,364,880.14 | 65,257,122.34 |
| 应交税费 | 12,721,007.55 | 19,427,469.44 |
| 应付利息 | 426,738.89 | 637,205.56 |
| 应付股利 | | 9,084,766.20 |
| 其他应付款 | 17,066,330.02 | 143,075,301.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 508,430,859.07 | 522,232,066.68 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 7,255,217.38 | 13,530,828.76 |
| 非流动负债合计 | 207,255,217.38 | 213,530,828.76 |
| 负债合计 | 715,686,076.45 | 735,762,895.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 1,065,200,000.00 | 532,600,000.00 |
| 资本公积 | 362,267,851.04 | 628,567,851.04 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 183,502,036.15 | 162,355,802.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 636,223,252.96 | 818,727,146.83 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,247,193,140.15 | 2,142,250,800.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,962,879,216.60 | 2,878,013,695.45 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

3、合并利润表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,638,668,963.24 | 4,933,845,146.92 |
| 其中：营业收入 | 3,638,668,963.24 | 4,933,845,146.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,168,367,944.06 | 4,004,544,454.65 |
| 其中：营业成本 | 2,602,416,895.17 | 3,302,260,275.61 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 17,421,661.35 | 35,020,907.80 |
| 销售费用 | 100,944,175.31 | 108,995,126.22 |
| 管理费用 | 390,362,863.59 | 467,837,800.86 |
| 财务费用 | 41,306,242.33 | 55,289,225.12 |
| 资产减值损失 | 15,916,106.31 | 35,141,119.04 |
| 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） | -21,092,264.97 | -4,094,550.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 449,208,754.21 | 925,206,141.75 |
| 加：营业外收入 | 35,086,232.77 | 43,761,949.82 |
| 减：营业外支出 | 4,671,124.62 | 1,889,676.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,549,583.41 | 898,379.63 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 479,623,862.36 | 967,078,414.72 |
| 减：所得税费用 | 89,165,760.11 | 174,867,992.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 390,458,102.25 | 792,210,422.22 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 |
| 少数股东损益 | 49,479,022.86 | 143,788,871.75 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.32 | 0.62 |
| （二）稀释每股收益 | 0.32 | 0.62 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 390,458,102.25 | 792,210,422.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 49,479,022.86 | 143,788,871.75 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

4、母公司利润表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,706,204,270.12 | 2,131,356,358.55 |
| 减：营业成本 | 1,354,413,437.32 | 1,710,579,202.48 |
| 营业税金及附加 | 4,925,505.29 | 5,177,153.79 |
| 销售费用 | 52,222,653.03 | 58,908,686.16 |
| 管理费用 | 148,306,514.10 | 142,241,206.23 |
| 财务费用 | 13,412,590.86 | 14,265,262.12 |
| 资产减值损失 | 13,960,742.54 | 26,017,580.87 |
| 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） | 104,513,150.73 | 115,165,955.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 223,475,977.71 | 289,333,222.21 |
| 加：营业外收入 | 7,805,291.97 | 17,751,535.19 |
| 减：营业外支出 | 14,675.69 | 212,553.99 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 14,675.69 | 107,015.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 231,266,593.99 | 306,872,203.41 |
| 减：所得税费用 | 19,804,253.85 | 30,413,415.29 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 211,462,340.14 | 276,458,788.12 |
| 五、每股收益： | -- | -- |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 211,462,340.14 | 276,458,788.12 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

5、合并现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 3,896,017,390.36 | 5,781,645,383.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 174,952,496.08 | 423,310,523.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,378,193.87 | 294,678,046.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,125,348,080.31 | 6,499,633,953.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,840,368,258.80 | 3,589,844,558.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 483,174,116.35 | 423,100,394.60 |
| 支付的各项税费 | 260,244,434.99 | 451,988,884.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 131,200,914.22 | 159,272,689.70 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 3,714,987,724.36 | 4,624,206,527.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 410,360,355.95 | 1,875,427,425.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 98,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 1,786,279.08 | 1,890,685.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,617,991.48 | 715,920.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 11,350,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 112,754,270.56 | 162,606,605.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 241,808,217.56 | 154,122,142.96 |
| 投资支付的现金 | 78,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 319,808,217.56 | 299,122,142.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -207,053,947.00 | -136,515,537.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 74,582,524.92 | 583,255,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 74,582,524.92 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 133,590,681.14 | 468,623,447.30 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,500,000.00 | 315,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 223,673,206.06 | 1,366,878,447.30 |
| 偿还债务支付的现金 | 309,855,212.14 | 1,734,289,590.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 200,518,951.85 | 212,600,257.75 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 48,345,838.42 | 45,290,338.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 107,600,000.00 | 15,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 617,974,163.99 | 1,961,889,848.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -394,300,957.93 | -595,011,400.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -30,544,382.22 | -6,688,956.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -221,538,931.20 | 1,137,211,531.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,304,973,817.65 | 1,167,762,286.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,083,434,886.45 | 2,304,973,817.65 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,731,167,650.49 | 2,713,228,386.55 |
| 收到的税费返还 | 116,650,751.29 | 316,831,086.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,057,995.44 | 32,686,409.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,863,876,397.22 | 3,062,745,881.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,430,694,200.98 | 2,324,022,863.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 108,692,114.49 | 92,804,770.72 |
| 支付的各项税费 | 71,378,825.72 | 67,516,120.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 80,724,542.21 | 50,237,566.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,691,489,683.40 | 2,534,581,320.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 172,386,713.82 | 528,164,560.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 95,288,567.99 | 112,474,898.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,019.41 | 27,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 95,300,587.40 | 112,502,398.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 87,222,931.43 | 10,429,707.92 |
| 投资支付的现金 | 52,440,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 150,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 139,662,931.43 | 360,429,707.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,362,344.03 | -247,927,309.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 583,255,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 300,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 883,255,000.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | 0.00 | 304,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 131,485,724.53 | 119,904,017.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 231,485,724.53 | 424,104,017.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -231,485,724.53 | 459,150,982.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -15,505,294.27 | -2,895,678.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -118,966,649.01 | 736,492,555.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,104,400,150.57 | 367,907,594.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 985,433,501.56 | 1,104,400,150.57 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

7、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

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----|----------------|------------------|
| | 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 | 532,600,000.00 | 695,508,784.42 | | | 162,355,802.14 | | 1,898,155,640.43 | | 567,436,028.76 | 3,856,056,255.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 532,600,000.00 | 695,508,784.42 | | | 162,355,802.14 | | 1,898,155,640.43 | | 567,436,028.76 | 3,856,056,255.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 532,600,000.00 | -268,158,837.09 | | | 21,146,234.01 | | -52,987,154.62 | | 77,574,546.45 | 310,174,788.75 |
| (一)净利润 | | | | | | | 340,979,079.39 | | 49,479,022.86 | 390,458,102.25 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 340,979,079.39 | | 49,479,022.86 | 390,458,102.25 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | -1,858,837.09 | | | | | | | 76,441,362.01 | 74,582,524.92 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|----------------|------------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 74,582,524.92 | 74,582,524.92 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -1,858,837.09 | | | | | | | 1,858,837.09 | |
| (四) 利润分配 | 266,300,000.00 | | | | 21,146,234.01 | | -393,966,234.01 | | -48,345,838.42 | -154,865,838.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 21,146,234.01 | | -21,146,234.01 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -106,520,000.00 | | -48,345,838.42 | -154,865,838.42 |
| 4. 其他 | 266,300,000.00 | | | | | | -266,300,000.00 | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 266,300,000.00 | -266,300,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 266,300,000.00 | -266,300,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | 1,065,200,000.00 | 427,349,947.33 | | | 183,502,036.15 | | 1,845,168,485.81 | | 645,010,575.21 | 4,166,231,044.50 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | 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 | | | 134,709,923.33 | | 1,383,899,968.77 | | 476,776,115.36 | 2,640,239,791.88 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 507,600,000.00 | 137,253,784.42 | | | 134,709,923.33 | | 1,383,899,968.77 | | 476,776,115.36 | 2,640,239,791.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 25,000,000.00 | 558,255,000.00 | | | 27,645,878.81 | | 514,255,671.66 | | 90,659,913.40 | 1,215,816,463.87 |
| （一）净利润 | 25,000,000.00 | 558,255,000.00 | | | | | 648,421,550.47 | | 143,788,871.75 | 1,375,465,422.22 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | 25,000,000.00 | 558,255,000.00 | | | | | 648,421,550.47 | | 143,788,871.75 | 1,375,465,422.22 |
| （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 | | | | | 27,645,878.81 | | -134,165,878.81 | | -53,128,958.35 | -159,648,958.35 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | 27,645,878.81 | | -27,645,878.81 | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -106,520,000.00 | | -53,626,384.54 | -160,146,384.54 |
| 4．其他 | | | | | | | | | 497,426.19 | 497,426.19 |
| （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 | 532,600,000.00 | 695,508,784.42 | | | 162,355,802.14 | | 1,898,155,640.43 | 567,436,028.76 | 3,856,056,255.75 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

8、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

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 532,600,000.00 | 628,567,851.04 | | | 162,355,802.14 | | 818,727,146.83 | 2,142,250,800.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 532,600,000.00 | 628,567,851.04 | | | 162,355,802.14 | | 818,727,146.83 | 2,142,250,800.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 532,600,000.00 | -266,300,000.00 | | | 21,146,234.01 | | -182,503,893.87 | 104,942,340.14 |
| （一）净利润 | | | | | | | 211,462,340.14 | 211,462,340.14 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 211,462,340.14 | 211,462,340.14 |
| （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 | 266,300,000.00 | | | | 21,146,234.01 | | -393,966,234.01 | -106,520,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-----------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 21,146,234.01 | | -21,146,234.01 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -106,520,000.00 | -106,520,000.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 266,300,000.00 | | | | | | -266,300,000.00 | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 266,300,000.00 | -266,300,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 266,300,000.00 | -266,300,000.00 | | | | | | |
| 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 | 1,065,200,000.00 | 362,267,851.04 | | | 183,502,036.15 | | 636,223,252.96 | 2,247,193,140.15 |

上年金额

单位：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 | | | 134,709,923.33 | | 676,434,237.52 | 1,389,057,011.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 507,600,000.00 | 70,312,851.04 | | | 134,709,923.33 | | 676,434,237.52 | 1,389,057,011.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 25,000,000.00 | 558,255,000.00 | | | 27,645,878.81 | | 142,292,909.31 | 753,193,788.12 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 276,458,788.12 | 276,458,788.12 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|---------------------|----------------------|
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 276,458,78 8.12 | 276,458,78 8.12 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 25,000,000 .00 | 558,255,00 0.00 | | | | | | 583,255,00 0.00 |
| 1.所有者投入资本 | 25,000,000 .00 | 558,255,00 0.00 | | | | | | 583,255,00 0.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | 27,645,878 .81 | | -134,165,8 78.81 | -106,520,0 00.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 27,645,878 .81 | | -27,645,87 8.81 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | -106,520,0 00.00 | -106,520,0 00.00 |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 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 | 532,600,00 0.00 | 628,567,85 1.04 | | | 162,355,80 2.14 | | 818,727,14 6.83 | 2,142,250, 800.01 |

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

三、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.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。

根据本公司2011年度第二次临时股东大会审议通过、经中国科学院国有资产经营有限责任公司“科资发股字[2011]18号”《关于北京中科三环高技术股份有限公司2011年度非公开发行股票事项的批复》批准，并经2012年3月19日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的批复》（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。

本公司于2012年4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。2012年5月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。本公司本次非公开发行股票后，总股本为53,260万股。

根据本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配议案及公积金转增股本议案：以本公司2012年12月31日总股本53,260万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税），每10股送红股5股（每股面值1元），同时以2012年12月31日总股本53,260万股为基数，向全体股东每10股转增5股（每股面值1元）。送股及转增后本公司股本变更为106,520万股。上述股本变更事项业经北京哲明会计师事务所有限责任公司验证并出具《哲明验字（2013）第012号》验资报告，本公司于2013年8月13日完成工商登记变更手续。

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、内控办公室等部门；拥有三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司、中科三环孟县京秀磁材有限公司、宁波科宁达工业有限公司、天津三环乐喜新材料有限公司、肇庆三环京粤磁材有限责任公司、宁波三环磁声工贸有限公司、上海爱普生磁性器件有限公司、南京大陆鸽高科技股份有限公司等八家子公司。

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。

四、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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初

始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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进行后续计量；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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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；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；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日对外币货币性项目，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

10、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) 金融工具的分类

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等

金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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等（本节四、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）；

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

其他表明金融资产发生减值的客观证据

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 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) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 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 - 2 年 | 5% | 5% |
| 2 - 3 年 | 50% | 50% |
| 3 - 4 年 | 70% | 70% |
| 4 - 5 年 | 100% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|---------------------------|
| 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) |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 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 |

12、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

计价方法：加权平均法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

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

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,对长期股权投资的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;对长期股权投资的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。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。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

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。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本节四、28、

(1)。

14、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本节四、28、(1)。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产: 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。 本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(3) 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。

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。

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 3-10% | 2.25-4.85% |
| 机器设备 | 5-10 | 3-10% | 9-19.40% |
| 电子设备 | 5-10 | 3-10% | 9-19.40% |
| 运输设备 | 5-10 | 3-10% | 9-19.40% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节四、28、(1)。

(5) 其他说明

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

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。

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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见本节四、28、(1)。

17、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：

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；

借款费用已经发生；

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、销售网络、商标及专利、软件等。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|-----|
| 土地使用权 | 43-50 年 | 直线法 |
| 专有技术 | 10 年 | 直线法 |
| 销售网络 | 10 年 | 直线法 |
| 商标及专利 | 10 年 | 直线法 |
| 软件 | 5-10 年 | 直线法 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产计提资产减值方法见本节四、28、(1)。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

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) 预计负债的确认标准

- (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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在具体业务中，主要分为国内销售和国外销售，具体如下：A：国内销售业务：本公司对国内销售产品在销售合同或订

单规定的交货期内，将产品运至买方指定地点后，根据买方反馈的验收合格信息据以开具发票后确认收入；如客户对公司产品数量、质量等存在异议，应于双方约定的验货期内向公司提出，并提供相关的检测报告或其他证明文件；超过约定期限本公司没有收到客户的书面异议或相关的证明资料，视为产品验收合格。B：国外销售业务：本公司对国外销售产品在销售合同或订单规定的交货期内，将产品运至约定的港口报关出口，根据装箱清单、出口专用发票等出口报关单据资料确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司对于拥有产权或实际控制权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：根据合同约定的义务已经履行、房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利是确认租赁收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

22、政府补助

（1）类型

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。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，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。于资产负债表日，本公司对递延所得税负债，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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资

收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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：

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；

决定不再出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

信息披露解释性公告第5号要求，公司应在财务报表附注的会计政策部分，披露下列与分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策：

(一) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则；

(二) 对于属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法；

(三) 对于不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

收到的银行利息和支付的银行手续费重分类到与经营活动有关的现金流入和流出

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

详细说明

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-------------------------------------|----------|------------------|---------------|
| 收到的银行利息和支付的银行手续费重分类到与经营活动有关的现金流入和流出 | 与本报告一并批准 | 经营活动产生的现金流量净额 | 19,337,395.70 |

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 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。

(2) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

(3) 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。

(4) 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：

坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备计提

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先的估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内按直线法计提折旧和摊销，本公司定期复核使用寿

命，以决定将计入每个期间的折旧和摊销费用金额。使用寿命是根据以往经验并结合预期的技术确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

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。

所得税费用

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同原先估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的当期所得税和递延所得税资产产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

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为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2012年9月7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：GF201212000084，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2012年）所得税率为15%。

（7）本公司之子公司肇庆三环粤磁材有限责任公司于2012年7月23日获得了广东省科学技术委员会、广东省财政局、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201244000172，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2012年）所得税率为15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|--------|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 控股子公司 | 北京市昌平区 | 有限责任公司 | 90,196,078.00 | 稀土永磁材料及其应用技术产品的技术开发、生产与销售 | 48,226,207.23 | | 51% | 51% | 是 | 67,790,832.60 | | |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 控股子公司 | 山西省孟县 | 有限责任公司 | 54,350,000.00 | 稀土永磁材料及其应用技术产品的技术开发、生产与 | 54,913,522.51 | | 99.08% | 99.08% | 是 | 497,316.48 | | |

| 公司 | | | | | 销售 | | | | | | | | |
|----------------|-------|-----------|--------|----------------|---------------------------|----------------|--|--|------|------|---|----------------|--|
| 宁波科宁达工业有限公司 | 全资子公司 | 宁波市北仑区 | 有限责任公司 | 200,000,000.00 | 稀土永磁材料及其应用技术的产品技术开发、生产与销售 | 330,401,187.59 | | | 100% | 100% | 是 | | |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 控股子公司 | 天津经济技术开发区 | 有限责任公司 | 517,864,216.66 | 稀土永磁材料及其应用技术的产品技术开发、生产与销售 | 336,245,209.64 | | | 66% | 66% | 是 | 385,498,602.98 | |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 控股子公司 | 广东省肇庆市 | 有限责任公司 | 90,000,000.00 | 稀土永磁材料及其应用技术的产品技术开发、生产与销售 | 75,562,149.98 | | | 72% | 72% | 是 | 30,935,217.95 | |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 控股子公司 | 宁波市保税区 | 有限责任公司 | 1,800,000.00 | 国际贸易 | 1,653,032.23 | | | 56% | 56% | 是 | 79,309,252.26 | |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 控股子公司 | 上海市嘉定区 | 有限责任公司 | 140,187,336.14 | 稀土永磁材料及其应用技术的产品技术开发、生产与销售 | 143,345,166.42 | | | 70% | 70% | 是 | 78,591,516.30 | |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 控股子公司 | 南京市江宁区 | 有限责任公司 | 38,950,000.00 | 电动自行车及其配件的生产与销售 | 49,161,625.29 | | | 86% | 86% | 是 | 2,387,836.64 | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 期末 实际 投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例(%) | 是否 合并 报表 | 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 | 从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|---------------------|---|-------------|--------------|----------------|----------------|--|---|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|---------------------|---|-------------|--------------|----------------|----------------|--|---|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企 业合并的判断依据 | 同一控制的实际控 制人 | 合并本期期初至合 并日的收入 | 合并本期至合并日 的净利润 | 合并本期至合并日 的经营现金流 |
|------|----------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|
|------|----------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

| 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： | -- | -- | 325,153.19 | -- | -- | 315,088.16 |
| 人民币 | -- | -- | 289,828.36 | -- | -- | 181,218.75 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|----------|------------------|---------------|----------|------------------|
| 港币 | 860.10 | 0.78623 | 676.21 | 860.10 | 0.81085 | 697.41 |
| 美元 | 2,758.61 | 6.0969 | 16,818.97 | 5,608.23 | 6.2855 | 35,250.53 |
| 欧元 | 428.81 | 8.4189 | 3,610.11 | 5,015.38 | 8.3176 | 41,715.92 |
| 日元 | 246,140.54 | 0.057771 | 14,219.54 | 769,422.54 | 0.073049 | 56,205.55 |
| 银行存款： | -- | -- | 2,083,109,733.26 | -- | -- | 2,304,658,729.49 |
| 人民币 | -- | -- | 1,877,881,030.00 | -- | -- | 2,134,481,083.17 |
| 港币 | | | | 12.05 | 0.81085 | 9.77 |
| 美元 | 32,720,053.26 | 6.0969 | 199,490,892.76 | 26,386,487.92 | 6.2855 | 165,852,269.83 |
| 欧元 | 658,582.68 | 8.4189 | 5,544,541.72 | 485,995.06 | 8.3176 | 4,042,312.51 |
| 日元 | 3,345,429.02 | 0.057771 | 193,268.78 | 3,874,854.00 | 0.073049 | 283,054.21 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 5,623,621.98 | -- | -- | 12,489,976.98 |
| 人民币 | -- | -- | 5,623,621.98 | -- | -- | 12,489,976.98 |
| 合计 | -- | -- | 2,089,058,508.43 | -- | -- | 2,317,463,794.63 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末，本公司使用权受到限制的货币资金为 5,623,621.98 元，主要为开具银行承兑汇票、开立信用证等而支付的保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 2,952,441.79 | 25,182,575.66 |
| 合计 | 2,952,441.79 | 25,182,575.66 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------------------|------------------|--------------|-------|
| 单位 1 | 2013 年 10 月 22 日 | 2014 年 04 月 22 日 | 2,100,000.00 | 已终止确认 |
| 单位 2 | 2013 年 08 月 22 日 | 2014 年 02 月 22 日 | 1,806,000.00 | 已终止确认 |
| 单位 3 | 2013 年 10 月 24 日 | 2014 年 04 月 24 日 | 1,000,000.00 | 已终止确认 |
| 单位 4 | 2013 年 11 月 13 日 | 2014 年 05 月 11 日 | 794,600.00 | 已终止确认 |
| 单位 5 | 2013 年 08 月 15 日 | 2014 年 02 月 15 日 | 621,500.00 | 已终止确认 |
| 合计 | -- | -- | 6,322,100.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间(天) | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 990,979,865.31 | 100% | 23,025,498.56 | 2.32% | 863,790,144.05 | 100% | 18,246,285.31 | 2.11% |
| 组合小计 | 990,979,865.31 | 100% | 23,025,498.56 | 2.32% | 863,790,144.05 | 100% | 18,246,285.31 | 2.11% |
| 合计 | 990,979,865.31 | -- | 23,025,498.56 | -- | 863,790,144.05 | -- | 18,246,285.31 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 958,034,054.07 | 96.67% | 9,580,340.34 | 846,895,938.56 | 98.05% | 8,468,959.37 |
| 1 年以内小计 | 958,034,054.07 | 96.67% | 9,580,340.34 | 846,895,938.56 | 98.05% | 8,468,959.37 |
| 1 至 2 年 | 17,357,653.12 | 1.75% | 867,882.66 | 4,807,540.41 | 0.56% | 240,377.06 |
| 2 至 3 年 | 3,824,708.85 | 0.39% | 1,912,354.44 | 3,891,668.07 | 0.45% | 1,945,834.05 |
| 3 至 4 年 | 3,661,761.19 | 0.37% | 2,563,232.84 | 2,012,940.62 | 0.23% | 1,409,058.44 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 4 至 5 年 | 1,985,921.96 | 0.2% | 1,985,922.16 | 1,251,711.96 | 0.14% | 1,251,711.96 |
| 5 年以上 | 6,115,766.12 | 0.62% | 6,115,766.12 | 4,930,344.43 | 0.57% | 4,930,344.43 |
| 合计 | 990,979,865.31 | -- | 23,025,498.56 | 863,790,144.05 | -- | 18,246,285.31 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------|--------|------------------|--------|-----------|-----------|
| 共 7 家单位 | 货款尾差 | 2013 年 10 月 30 日 | 642.17 | 时间较长,无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 642.17 | -- | -- |

应收账款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|----|------------|
|------|--------|----|----|------------|

| | | | | (%) |
|------------|------|----------------|-------|--------|
| 公司 A | 非关联方 | 177,818,809.62 | 1 年以内 | 17.94% |
| 公司 B | 非关联方 | 65,679,911.16 | 1 年以内 | 6.63% |
| 台全金属股份有限公司 | 关联方 | 62,000,337.50 | 1 年以内 | 6.26% |
| 公司 C | 非关联方 | 55,006,667.12 | 1 年以内 | 5.55% |
| 科莱特公司 | 关联方 | 45,952,479.06 | 1 年以内 | 4.64% |
| 合计 | -- | 406,458,204.46 | -- | 41.02% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| 台全金属股份有限公司 | 本公司股东台全公司之母公司，与本公司同一董事（钟双麟） | 62,000,337.50 | 6.26% |
| 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 | 45,952,479.06 | 4.64% |
| 特瑞达斯公司 | 本公司之股东，持股 4.52%，与本公司同一董事（文恒业） | 29,636,228.97 | 2.99% |
| 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 | 6,504,449.31 | 0.66% |
| 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 | 823,411.46 | 0.08% |
| 合计 | -- | 144,916,906.30 | 14.63% |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| | | |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|-------------------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,151,285.67 | 100% | 1,984,153.86 | 38.52% | 6,095,880.60 | 99.37% | 2,796,715.35 | 45.88% |
| 组合小计 | 5,151,285.67 | 100% | 1,984,153.86 | 38.52% | 6,095,880.60 | 99.37% | 2,796,715.35 | 45.88% |
| 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 | 0.63% | 38,379.20 | 100% |
| 合计 | 5,151,285.67 | -- | 1,984,153.86 | -- | 6,134,259.80 | -- | 2,835,094.55 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 2,249,781.99 | 43.67% | 22,497.81 | 2,003,007.98 | 32.85% | 20,030.09 |
| 1 年以内小计 | 2,249,781.99 | 43.67% | 22,497.81 | 2,003,007.98 | 32.85% | 20,030.09 |
| 1 至 2 年 | 638,225.46 | 12.39% | 31,612.39 | 867,307.39 | 14.23% | 43,365.36 |
| 2 至 3 年 | 423,836.15 | 8.23% | 211,918.08 | 832,429.16 | 13.66% | 416,214.58 |
| 3 至 4 年 | 404,388.28 | 7.85% | 283,071.79 | 253,435.84 | 4.16% | 177,405.09 |
| 4 至 5 年 | 184,761.84 | 3.59% | 184,761.84 | 95,375.32 | 1.56% | 95,375.32 |
| 5 年以上 | 1,250,291.95 | 24.27% | 1,250,291.95 | 2,044,324.91 | 33.54% | 2,044,324.91 |
| 合计 | 5,151,285.67 | -- | 1,984,153.86 | 6,095,880.60 | -- | 2,796,715.35 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|-----------|
| 个人暂借款项 | 已收回 | 员工已离职 | 38,379.20 | 38,379.20 |
| 合计 | -- | -- | 38,379.20 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
|------|----|----------|----------------|

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|------|--------|------------|-------|----------------|
| 个人 A | 非关联方 | 384,141.00 | 1 年以内 | 7.46% |
| 个人 B | 非关联方 | 236,336.00 | 1 年以内 | 4.59% |
| 个人 C | 非关联方 | 218,755.00 | 1-2 年 | 4.24% |
| 个人 D | 非关联方 | 216,404.00 | 1 年以内 | 4.2% |

| | | | | |
|------|------|--------------|-------|--------|
| 个人 E | 非关联方 | 178,329.00 | 1-2 年 | 3.46% |
| 合计 | -- | 1,233,965.00 | -- | 23.95% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 6,873,311.20 | 57.81% | 8,452,150.93 | 74.68% |
| 1 至 2 年 | 3,833,284.45 | 32.24% | 2,309,767.88 | 20.41% |
| 2 至 3 年 | 682,482.85 | 5.74% | 555,642.94 | 4.91% |
| 3 年以上 | 500,702.42 | 4.21% | | |
| 合计 | 11,889,780.92 | -- | 11,317,561.75 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 供应商 A | 非关联方 | 1,602,452.69 | 1-2 年 | 预付材料款、尚未到结算期 |
| 供应商 B | 非关联方 | 1,460,569.49 | 1 年以内及 1-2 年 | 预付租赁费 |
| 供应商 C | 非关联方 | 1,004,600.00 | 1 年以内 | 期末付款，材料未到 |
| 供应商 D | 非关联方 | 830,000.00 | 1 年以内 | 期末付款，材料未到 |
| 供应商 E | 非关联方 | 724,478.97 | 1 年以内 | 预付能源费 |
| 合计 | -- | 5,622,101.15 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 481,276,925.96 | 48,543,459.12 | 432,733,466.84 | 393,566,837.82 | 36,556,267.54 | 357,010,570.28 |
| 在产品 | 383,454,402.73 | | 383,454,402.73 | 225,536,916.21 | | 225,536,916.21 |
| 库存商品 | 178,379,811.86 | 274,698.90 | 178,105,112.96 | 198,269,105.38 | 6,101,391.75 | 192,167,713.63 |
| 周转材料 | 11,000,445.48 | | 11,000,445.48 | 10,755,601.48 | | 10,755,601.48 |
| 合计 | 1,054,111,586.03 | 48,818,158.02 | 1,005,293,428.01 | 828,128,460.89 | 42,657,659.29 | 785,470,801.60 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|--------|
| | | | | |

| | | | 转回 | 转销 | |
|------|---------------|---------------|----|--------------|---------------|
| 原材料 | 36,556,267.54 | 11,987,191.58 | | | 48,543,459.12 |
| 库存商品 | 6,101,391.75 | | | 5,826,692.85 | 274,698.90 |
| 合 计 | 42,657,659.29 | 11,987,191.58 | | 5,826,692.85 | 48,818,158.02 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 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 | | |

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 集体补充养老保险 | 4,070,426.62 | 4,450,578.82 |
| 理财产品 | | 20,000,000.00 |
| 待抵扣进项税及待出口退税 | 69,588,416.29 | 12,316,814.22 |
| 预缴企业所得税 | | 2,152,227.10 |
| 合计 | 73,658,842.91 | 38,919,620.14 |

其他流动资产说明

集体补充养老保险系本公司用“高管奖励基金”购买的员工福利团体退休金保险，截至 2013 年 12 月 31 日账户余额为 4,070,426.62 元

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的 本期重分类的金额元 ,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具（分项） | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度（%） | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
|----|----|------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业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 |
|---------------|-------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 金宁三环富士电气有限公司 | 30.6% | 30.6% | 358,362,557.82 | 220,825,372.38 | 137,537,185.44 | 152,103,816.94 | -49,996,376.92 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 27% | 27% | 435,633,500.59 | 199,486,706.56 | 236,146,794.03 | 807,054,462.38 | -28,072,787.83 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

上述联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 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 |
|-----------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|------------|
| 金宁三环富士电气有限公司 | 权益法 | 103,281,954.86 | 58,170,497.45 | -15,298,891.34 | 42,871,606.11 | 30.6% | 30.6% | | | | |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 权益法 | 13,500,000.00 | 71,089,975.48 | -7,579,652.71 | 63,510,322.77 | 27% | 27% | | | | |
| 江西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% | 8% | | | | |
| 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 | 成本法 | 6.78 | 6.78 | | 6.78 | 24.99% | 24.99% | | | | 823,005.12 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----|----|----|--|--|----------------|
| 股份有限 公司(注) | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 127,001,9 61.64 | 139,480,4 79.71 | -22,878,5 44.05 | 116,601,9 35.66 | -- | -- | -- | | | 823,005.1 2 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|------------------------------|--------|----------------|
|------------------------------|--------|----------------|

长期股权投资的说明

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

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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公 允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允 价值 |
|----|------------|------|------------|----------|------|---------|------------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,370,419,071.36 | 190,796,651.23 | 40,300,539.39 | 1,520,915,183.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 463,703,847.84 | 93,143,507.37 | 1,061,124.00 | 555,786,231.21 |
| 机器设备 | 820,217,607.57 | 83,073,188.60 | 34,508,882.47 | 868,781,913.70 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 运输工具 | 31,969,022.13 | | 1,579,617.52 | 1,154,455.09 | 32,394,184.56 |
| 他电子设备及其他 | 54,528,593.82 | | 13,000,337.74 | 3,576,077.83 | 63,952,853.73 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 602,788,211.65 | | 92,192,385.18 | 34,392,296.60 | 660,588,300.23 |
| 其中：房屋及建筑物 | 117,314,875.33 | | 19,918,328.88 | 618,217.88 | 136,614,986.33 |
| 机器设备 | 433,065,653.68 | | 63,765,614.48 | 29,516,935.13 | 467,314,333.03 |
| 运输工具 | 18,483,442.38 | | 2,791,585.24 | 1,048,384.67 | 20,226,642.95 |
| 他电子设备及其他 | 33,924,240.26 | | 5,716,856.58 | 3,208,758.92 | 36,432,337.92 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 767,630,859.71 | | -- | | 860,326,882.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 346,388,972.51 | | -- | | 419,171,244.88 |
| 机器设备 | 387,151,953.89 | | -- | | 401,467,580.67 |
| 运输工具 | 13,485,579.75 | | -- | | 12,167,541.61 |
| 他电子设备及其他 | 20,604,353.56 | | -- | | 27,520,515.81 |
| 他电子设备及其他 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 767,630,859.71 | | -- | | 860,326,882.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 346,388,972.51 | | -- | | 419,171,244.88 |
| 机器设备 | 387,151,953.89 | | -- | | 401,467,580.67 |
| 运输工具 | 13,485,579.75 | | -- | | 12,167,541.61 |
| 他电子设备及其他 | 20,604,353.56 | | -- | | 27,520,515.81 |

本期折旧额 92,192,385.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 62,451,182.54 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|----|------|------|--------|--------|

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-----------|------------|------------|
| 京粤公司新厂区厂房 | 相关手续正在办理之中 | 2014 年 |

固定资产说明

截至 2013 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中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订了编号为 20170021-2012 年——营（抵）字第 0052 号的最高额抵押合同，抵押的固定资产（房屋及建筑物）原值为 8,236,069.23 元，净值为 1,834,644.84 元，抵押期限为 2012 年 4 月 13 日至 2022 年 4 月 8 日，抵押最高债务限额为 42,961,600.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，实际借款金额为 2,400 万元

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 京粤站前路工程 | 5,857,411.46 | | 5,857,411.46 | 32,096,802.83 | | 32,096,802.83 |
| 中科三环昌平生产基地三期 | 9,851,139.53 | | 9,851,139.53 | | | |
| 新工厂二期 | 32,202,790.51 | | 32,202,790.51 | 9,297,213.33 | | 9,297,213.33 |
| 电镀车间等附属厂房 | 4,221,286.44 | | 4,221,286.44 | 3,805,065.36 | | 3,805,065.36 |
| 待安装设备 | 35,097,388.02 | | 35,097,388.02 | 18,055,576.97 | | 18,055,576.97 |
| 合计 | 87,230,015.96 | | 87,230,015.96 | 63,254,658.49 | | 63,254,658.49 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 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 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|--------------|
| 京粤站前路工程 | 39,000,000.00 | 32,096,802.83 | 2,754,515.63 | 28,993,907.00 | | 99.75% | 99.75% | | | | 自筹 | 5,857,411.46 |
| 中科三 | 214,370, | | 9,851,13 | | | 4.6% | 4.6% | | | | 自筹/募 | 9,851,13 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------|--------|--|--|----|-------|---------------|
| 环昌平生产基地三期 | 000.00 | | 9.53 | | | | | | | | 集 | 9.53 |
| 新工厂二期 | 77,930,000.00 | 9,297,213.33 | 22,905,577.18 | | | 41.32% | 41.32% | | | | 自筹 | 32,202,790.51 |
| 电镀车间等附属厂房 | 4,200,000.00 | 3,805,065.36 | 2,163,877.76 | 1,747,656.68 | | 142.12% | 99% | | | | 自筹 | 4,221,286.44 |
| 待安装设备 | | 18,055,576.97 | 48,991,350.84 | 31,709,618.86 | 239,920.93 | | | | | | 自筹/募集 | 35,097,388.02 |
| 合计 | 335,500,000.00 | 63,254,658.49 | 86,666,460.94 | 62,451,182.54 | 239,920.93 | -- | -- | | | -- | -- | 87,230,015.96 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 115,434,472.81 | | 1,409,555.00 | 114,024,917.81 |
| 土地使用权 | 77,660,061.46 | | 1,409,555.00 | 76,250,506.46 |
| 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 | 649,871.02 | | | 649,871.02 |
| 二、累计摊销合计 | 42,287,536.18 | 3,359,503.39 | | 45,647,039.57 |
| 土地使用权 | 11,052,006.22 | 1,579,291.39 | | 12,631,297.61 |
| 专有技术 | 18,622,406.41 | 1,655,439.96 | | 20,277,846.37 |
| 销售网络 | 9,770,140.33 | | | 9,770,140.33 |
| 商标及专利 | 2,560,001.22 | 80,000.04 | | 2,640,001.26 |
| 软件 | 282,982.00 | 44,772.00 | | 327,754.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 73,146,936.63 | -3,359,503.39 | 1,409,555.00 | 68,377,878.24 |
| 土地使用权 | 66,608,055.24 | -1,579,291.39 | 1,409,555.00 | 63,619,208.85 |
| 专有技术 | 5,931,993.59 | -1,655,439.96 | | 4,276,553.63 |
| 销售网络 | | | | |
| 商标及专利 | 239,998.78 | -80,000.04 | | 159,998.74 |
| 软件 | 366,889.02 | -44,772.00 | | 322,117.02 |
| 土地使用权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 销售网络 | | | | |
| 商标及专利 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 73,146,936.63 | -3,359,503.39 | 1,409,555.00 | 68,377,878.24 |
| 土地使用权 | 66,608,055.24 | -1,579,291.39 | 1,409,555.00 | 63,619,208.85 |
| 专有技术 | 5,931,993.59 | -1,655,439.96 | | 4,276,553.63 |
| 销售网络 | | | | |
| 商标及专利 | 239,998.78 | -80,000.04 | | 159,998.74 |
| 软件 | 366,889.02 | -44,772.00 | | 322,117.02 |

本期摊销额 3,359,503.39 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 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 |
| 合计 | 35,526,946.26 | | | 35,526,946.26 | 5,402,647.56 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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）

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 10,243,628.84 | 9,040,395.92 |
| 可抵扣亏损 | 3,161,935.07 | 91,626.88 |
| 合并报表未实现内部利润 | 304,345.11 | 795,792.97 |
| 预提费用 | | 2,456,378.92 |
| 递延收益 | 1,172,032.61 | 2,278,374.31 |
| 未支付的职工薪酬 | 21,777,126.84 | 13,215,825.41 |
| 小计 | 36,659,068.47 | 27,878,394.41 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,691,600.77 | 5,797,431.25 |
| 可抵扣亏损 | 23,439,520.11 | 22,714,286.98 |
| 合计 | 31,131,120.88 | 28,511,718.23 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2013 年 | | 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 | 4,902,879.92 | |
| 2017 年 | 5,981,815.81 | 5,981,815.81 | |
| 2018 年 | 5,964,020.80 | | |
| 合计 | 23,439,520.11 | 22,714,286.98 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-------------|----------------|----------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 66,136,209.67 | 57,941,607.90 |
| 合并报表未实现内部利润 | 2,028,967.38 | 5,305,286.40 |
| 预提费用 | | 16,375,859.53 |
| 可抵扣亏损 | 19,745,817.08 | 366,507.52 |
| 递延收益 | 7,813,550.73 | 15,189,162.09 |
| 未支付的职工薪酬 | 138,466,413.95 | 76,301,761.56 |
| 小计 | 234,190,958.81 | 171,480,185.00 |
| 可抵扣差异项目 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 36,659,068.47 | | 27,878,394.41 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：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 | 21,081,379.86 | 3,928,914.73 | | 642.17 | 25,009,652.42 |
| 二、存货跌价准备 | 42,657,659.29 | 11,987,191.58 | | 5,826,692.85 | 48,818,158.02 |
| 十三、商誉减值准备 | 5,402,647.56 | | | | 5,402,647.56 |
| 合计 | 69,141,686.71 | 15,916,106.31 | | 5,827,335.02 | 79,230,458.00 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付设备工程款 | 52,680,924.46 | 51,137,973.56 |
| 合计 | 52,680,924.46 | 51,137,973.56 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 50,000,000.00 |
| 抵押借款 | 24,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 保证借款 | | 150,000,000.00 |
| 信用借款 | 86,471,199.50 | 72,735,730.50 |
| 合计 | 110,471,199.50 | 286,735,730.50 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额 5,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 23,660,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 23,660,000.00 | 20,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 23,660,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 材料货款 | 438,340,063.00 | 275,596,491.19 |
| 劳务加工及运费 | 79,919,093.58 | 43,621,365.25 |
| 设备工程款 | 12,100,205.57 | 17,971,176.80 |
| 其他款项 | 3,661,539.75 | 28,744.72 |
| 合计 | 534,020,901.90 | 337,217,777.96 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 15,674,129.69 | 19,187,082.72 |
| 合计 | 15,674,129.69 | 19,187,082.72 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**34、应付职工薪酬**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 109,527,354.38 | 452,620,736.24 | 410,834,841.30 | 151,313,249.32 |
| 二、职工福利费 | 45,586,627.99 | 41,447,472.82 | 12,095,794.37 | 74,938,306.44 |
| 三、社会保险费 | 149,026.94 | 46,028,248.89 | 46,028,248.89 | 149,026.94 |
| 其中：医疗保险费 | 76.42 | 14,236,485.94 | 14,236,485.94 | 76.42 |
| 基本养老保险费 | 293.68 | 27,452,024.62 | 27,452,024.62 | 293.68 |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | 18.36 | 2,143,938.07 | 2,143,938.07 | 18.36 |
| 工伤保险费 | 148,638.48 | 1,224,123.15 | 1,224,123.15 | 148,638.48 |
| 生育保险费 | | 971,677.11 | 971,677.11 | |
| 四、住房公积金 | 1,131,253.74 | 11,921,432.74 | 11,884,788.74 | 1,167,897.74 |
| 六、其他 | 2,980,630.26 | 1,434,676.23 | 1,642,287.90 | 2,773,018.59 |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 2,980,630.26 | 1,434,676.23 | 1,642,287.90 | 2,773,018.59 |
| 合计 | 159,374,893.31 | 553,452,566.92 | 482,485,961.20 | 230,341,499.03 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,773,018.59 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,163,277.25 | 14,789,670.30 |
| 营业税 | 859,110.70 | 665,934.12 |
| 企业所得税 | 23,883,425.74 | 39,634,549.85 |
| 个人所得税 | 3,568,864.62 | 4,929,310.77 |
| 城市维护建设税 | 1,127,764.29 | 2,154,264.77 |
| 教育费附加 | 528,361.69 | 1,005,500.19 |
| 其他税费 | 693,468.71 | 806,706.46 |
| 合计 | 37,824,273.00 | 63,985,936.46 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 426,738.89 | 426,738.89 |
| 短期借款应付利息 | 857,361.11 | 1,976,783.30 |
| 合计 | 1,284,100.00 | 2,403,522.19 |

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------------|-----|---------------|-----------|
| 德国真空熔炼有限公司 | | 8,336,046.41 | |
| 特瑞达斯公司 | | 4,810,565.20 | |
| 台全金属股份有限公司 | | 4,274,201.00 | |
| 合计 | | 17,420,812.61 | -- |

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|----------------|
| 应付暂借款项 | 3,000,000.00 | 105,100,000.00 |
| 研究开发专利使用费 | 15,254,191.01 | 40,809,589.61 |
| 押金及保证金 | 3,039,529.78 | 9,936,915.58 |
| 代扣代付个人社保 | 496,418.31 | 1,954,772.55 |
| 其他往来款项 | 3,907,857.24 | 11,151,553.42 |
| 合计 | 25,697,996.34 | 168,952,831.16 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 北京三环新材料高技术公司 | 3,000,000.00 | 5,100,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 5,100,000.00 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要系应付的往来款项

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|--------------|---------------|-----------|----------|
| 合同履行单位 | 15,254,191.01 | 研究开发专利使用费 | 尚未履行结算手续 |
| 北京三环新材料高技术公司 | 3,000,000.00 | 暂借款 | 未到归还期限 |
| 合计 | 18,254,191.01 | | |

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期末偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|------|----|------|-------|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----------------|------------------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------|
| 中科实业集团(控股)有限公司 | 2012/03/14--2015/03/14 | 200,000,000.00 | 6.98% | 13,966,000.00 | 200,000,000.00 | 分期付息到期还本 |
| 北京三环新材料高技术公司 | 2013/03/01--2015/02/28 | 10,000,000.00 | 6.15% | 512,500.00 | 10,000,000.00 | 分期付息到期还本 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 产业技术科研项目 | 41,401,483.68 | 33,153,628.11 |
| 厂区动迁补偿 | 8,146,584.92 | 8,568,336.98 |
| 企业技术中心补助 | 104,428.10 | 204,428.10 |
| 省级企业挖潜改造资金 | 180,000.00 | 240,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | | |
| 应用技术研发项目 | 937,864.42 | 6,349,743.13 |
| 合计 | 50,770,361.12 | 48,516,136.32 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 产业技术科研项目 | 33,153,628.11 | 11,350,000.00 | 3,102,144.43 | | 41,401,483.68 | 资产相关 |
| 厂区动迁补偿 | 8,568,336.98 | | 421,752.06 | | 8,146,584.92 | 资产相关 |
| 企业技术中心补助 | 204,428.10 | | 100,000.00 | | 104,428.10 | 资产相关 |
| 省级企业挖潜改造资金 | 240,000.00 | | 60,000.00 | | 180,000.00 | 资产相关 |
| 应用技术研发项目 | 6,349,743.13 | 2,688,000.00 | 8,099,878.71 | | 937,864.42 | 收益相关 |
| 合计 | 48,516,136.32 | 14,038,000.00 | 11,783,775.20 | | 50,770,361.12 | -- |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----------------|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 532,600,000.00 | | 266,300,000.00 | 266,300,000.00 | | 532,600,000.00 | 1,065,200,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

上述股本变更事项业经北京哲明会计师事务所有限责任公司验证并出具《哲明验字（2013）第012号》验资报告，本公司于2013年8月13日完成工商登记变更手续

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 667,705,201.98 | | 268,158,837.09 | 399,546,364.89 |
| 其他资本公积 | 27,803,582.44 | | | 27,803,582.44 |
| 合计 | 695,508,784.42 | | 268,158,837.09 | 427,349,947.33 |

资本公积说明

本期资本公积共计减少 268,158,837.09 元，具体如下：

（1）根据本公司于 2013 年 5 月 22 日召开的 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日总股本 53,260 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计减少资本公积—股本溢价 266,300,000.00 元。

（2）向本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司、肇庆三环京粤磁材有限责任公司和中科三环孟县京秀磁材有限公司增资而减少资本公积 1,858,837.09 元。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 162,355,802.14 | 21,146,234.01 | | 183,502,036.15 |
| 合计 | 162,355,802.14 | 21,146,234.01 | | 183,502,036.15 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 调整后年初未分配利润 | 1,898,155,640.43 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 340,979,079.39 | -- |

| | | |
|------------|------------------|-----|
| 减：提取法定盈余公积 | 21,146,234.01 | 10% |
| 应付普通股股利 | 106,520,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | 266,300,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,845,168,485.81 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,627,884,543.20 | 4,922,312,839.10 |
| 其他业务收入 | 10,784,420.04 | 11,532,307.82 |
| 营业成本 | 2,602,416,895.17 | 3,302,260,275.61 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 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 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 4,922,312,839.10 | 3,296,678,606.69 |
| 合计 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 4,922,312,839.10 | 3,296,678,606.69 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 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 | 3,615,939,947.20 | 2,583,683,463.48 | 4,900,177,474.35 | 3,277,831,452.23 |

| | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 电动自行车 | 11,944,596.00 | 11,206,128.46 | 22,135,364.75 | 18,847,154.46 |
| 合计 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 4,922,312,839.10 | 3,296,678,606.69 |

(4) 主营业务 (分地区)

单位：元

| 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 | 3,955,693,834.51 | 3,281,530,756.87 | 5,025,205,137.61 | 3,976,114,114.79 |
| 国外 | 1,682,784,166.61 | 1,327,319,857.37 | 2,507,764,902.97 | 1,969,196,336.40 |
| 抵消 | -2,010,593,457.92 | -2,013,961,022.30 | -2,610,657,201.48 | -2,648,631,844.50 |
| 合计 | 3,627,884,543.20 | 2,594,889,591.94 | 4,922,312,839.10 | 3,296,678,606.69 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|------------------|-----------------|
| 前五名客户 | 1,480,661,092.79 | 40.69% |
| 合计 | 1,480,661,092.79 | 40.69% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|---------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 2,465,063.53 | 2,178,998.87 | |
| 城市维护建设税 | 8,674,216.46 | 19,113,170.48 | |
| 教育费附加 | 6,273,958.89 | 13,707,702.04 | |
| 价调税 | 8,422.47 | 21,036.41 | |
| 合计 | 17,421,661.35 | 35,020,907.80 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 62,736,709.60 | 63,402,909.18 |
| 运输费 | 29,518,054.70 | 28,786,201.24 |
| 包装费 | 1,667,670.96 | 1,843,583.60 |
| 差旅费 | 1,623,659.28 | 1,744,496.30 |
| 佣金 | 768,953.14 | 8,942,673.94 |
| 业务招待费 | 282,889.47 | 481,585.54 |
| 办公费 | 279,429.78 | 418,285.68 |
| 折旧费 | 198,183.04 | 188,938.01 |
| 广告展览费 | 62,107.59 | 89,961.20 |
| 其他 | 3,806,517.75 | 3,096,491.53 |
| 合计 | 100,944,175.31 | 108,995,126.22 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 164,495,705.91 | 177,639,506.06 |
| 研究开发费 | 152,988,085.11 | 208,190,123.31 |
| 办公费 | 13,410,709.80 | 10,187,049.77 |
| 折旧费 | 9,939,167.38 | 11,079,269.62 |
| 交通差旅费 | 9,122,139.31 | 9,474,776.72 |
| 业务招待费 | 8,508,710.42 | 8,576,219.30 |
| 税金 | 8,391,615.76 | 8,943,342.22 |
| 中介机构服务费 | 3,168,508.01 | 5,172,169.49 |
| 无形资产摊销 | 3,142,194.43 | 3,163,924.22 |
| 采暖费 | 2,446,112.51 | 2,085,511.33 |
| 保险费 | 1,894,086.43 | 2,169,254.06 |
| 租赁费 | 1,225,144.36 | 2,432,619.65 |
| 会议费 | 1,128,824.93 | 2,320,789.11 |
| 维修费 | 696,178.70 | 2,722,637.56 |
| 专利申请费 | 545,396.06 | 512,070.00 |
| 环境保护费 | 312,977.00 | 355,748.96 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 董事会费 | 257,229.00 | 781,001.66 |
| 物业费 | 237,072.22 | 189,275.27 |
| 消防费 | 112,414.86 | 173,242.78 |
| 其他 | 8,340,591.39 | 11,669,269.77 |
| 合计 | 390,362,863.59 | 467,837,800.86 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 27,112,878.63 | 66,693,289.27 |
| 减：利息收入 | -16,906,551.69 | -20,463,985.63 |
| 承兑汇票贴息 | | 1,244,375.00 |
| 汇兑损失 | 32,753,953.68 | 22,683,696.41 |
| 减：汇兑收益 | -2,209,571.46 | -15,994,739.86 |
| 手续费及其他 | 555,533.17 | 1,126,589.93 |
| 合计 | 41,306,242.33 | 55,289,225.12 |

60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 公允价值变动收益的说明 | | |

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 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 | 823,005.12 | 783,340.05 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 |
| 其他 | 963,273.96 | 1,107,345.72 |
| 合计 | -21,092,264.97 | -4,094,550.52 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|------------|------------|---------------|
| 科莱特公司 | 823,005.12 | 783,340.05 | 被投资单位具体分红情况不同 |
| 合计 | 823,005.12 | 783,340.05 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 金宁三环富士电气有限公司 | -15,298,891.34 | -10,011,597.63 | 被投资单位经营情况变化 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | -7,579,652.71 | 4,026,361.34 | 被投资单位经营情况变化 |
| 合计 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 3,928,914.73 | -926,532.61 |
| 二、存货跌价损失 | 11,987,191.58 | 36,067,651.65 |
| 合计 | 15,916,106.31 | 35,141,119.04 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 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 | 108,075.70 | 662,719.89 | 108,075.70 |
| 其中：固定资产处置利得 | 108,075.70 | 662,719.89 | 108,075.70 |
| 政府补助 | 34,036,105.20 | 42,486,217.88 | 34,036,105.20 |
| 赔偿收入 | | 174,955.51 | |
| 无法支付的款项 | 400,000.00 | 389,636.08 | 400,000.00 |
| 其他 | 542,051.87 | 48,420.46 | 542,051.87 |
| 合计 | 35,086,232.77 | 43,761,949.82 | 35,086,232.77 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 产业技术科研项目 | 3,102,144.43 | 8,897,699.24 | 与资产相关 | 是 |
| 厂区动迁补偿款 | 421,752.06 | 421,752.06 | 与资产相关 | 是 |
| 企业技术中心补助 | 100,000.00 | 100,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 省级企业挖潜改造资金 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 应用技术研发项目 | 8,099,878.71 | 2,936,139.22 | 与收益相关 | 是 |
| 财政扶持及奖励等 | 22,252,330.00 | 30,070,627.36 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 34,036,105.20 | 42,486,217.88 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 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 | 4,549,583.41 | 898,379.63 | 4,549,583.41 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,549,583.41 | 898,379.63 | 4,549,583.41 |
| 对外捐赠 | 70,000.00 | 77,000.00 | 70,000.00 |
| 罚款及滞纳金 | 51,401.01 | 159,971.80 | 51,401.01 |
| 其他 | 140.20 | 754,325.42 | 140.20 |
| 合计 | 4,671,124.62 | 1,889,676.85 | 4,671,124.62 |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 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 | 97,946,434.17 | 186,286,055.47 |
| 递延所得税调整 | -8,780,674.06 | -11,418,062.97 |
| 合计 | 89,165,760.11 | 174,867,992.50 |

66、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 | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 15,477,916.21 | 27,438,631.43 |
| 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 | 325,501,163.18 | 620,982,919.04 |

| | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 532,600,000.00 | 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 | 532,600,000.00 | - |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | 25,000,000.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - | 7 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - | - |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | - | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - | - |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 1,065,200,000.00 | 522,183,333.33 |
| 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 | $X2=S+X1$ | 1,065,200,000.00 | 522,183,333.33 |
| 其中：可转换公司债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 | $Y1=P1/S$ | 0.32 | 1.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y2=P2/S$ | 0.31 | 1.19 |
| 因公积金转增股本及送股重新计算上期每股收益（调整系数为2） | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | | 0.32 | 0.62 |
| 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 | | 0.31 | 0.60 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 24,940,330.00 |
| 收回受限资金 | 6,866,355.00 |
| 利息收入 | 16,906,551.69 |

| | |
|----|---------------|
| 其他 | 5,664,957.18 |
| 合计 | 54,378,193.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 付现费用 | 126,936,242.23 |
| 银行手续费及其他 | 555,533.17 |
| 其他往来款项 | 3,709,138.82 |
| 合计 | 131,200,914.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 11,350,000.00 |
| 合计 | 11,350,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 关联方资金拆借 | 15,500,000.00 |
| 合计 | 15,500,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|----------------|
| 关联方资金拆借 | 107,600,000.00 |
| 合计 | 107,600,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 390,458,102.25 | 792,210,422.22 |
| 加：资产减值准备 | 15,916,106.31 | 35,141,119.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 92,192,385.18 | 86,902,884.99 |
| 无形资产摊销 | 3,359,503.39 | 3,381,111.18 |
| 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） | 3,953,442.53 | 235,659.74 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 488,065.18 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 57,657,260.85 | 73,382,245.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 21,092,264.97 | 4,094,550.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,780,674.06 | -11,418,062.97 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -231,809,817.99 | 422,862,850.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -104,549,474.60 | 311,271,195.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 163,516,836.94 | -56,000,550.81 |
| 其他 | 6,866,355.00 | 213,364,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 410,360,355.95 | 1,875,427,425.52 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,083,434,886.45 | 2,304,973,817.65 |
| 减：现金的期初余额 | 2,304,973,817.65 | 1,167,762,286.63 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -221,538,931.20 | 1,137,211,531.02 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,083,434,886.45 | 2,304,973,817.65 |
| 其中：库存现金 | 325,153.19 | 315,088.16 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,083,109,733.26 | 2,304,658,729.49 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,083,434,886.45 | 2,304,973,817.65 |

现金流量表补充资料的说明

本期“其他”项目金额为 6,866,355.00 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。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|--------------|--------------|----------|--------|
|-------|------|------|-----|-------|------|------|--------------|--------------|----------|--------|

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------|------|-------------------------------------|-----|---|----------|--------|--------|-------|------------|
| | | | | | | (%) | 例(%) | | | |
| 北京三环新材料高技术公司 | 控股股东 | 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 | 1,658 万元 | 23.17% | 23.17% | 中国科学院 | 10207166-X |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 | 90,196,078.00 | 51% | 51% | 72144671-5 |
| 中科三环盂县京秀磁材有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山西省孟县 | 王震西 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售 | 54,350,000.00 | 99.08% | 99.08% | 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 | 200,000,000.00 | 100% | 100% | 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 | 517,864,216.66 | 66% | 66% | 60055385 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东省肇庆市 | 胡伯平 | 稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售 | 90,000,000.00 | 72% | 72% | 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 | 宁波市保税区 | 王震西 | 国际贸易 | 1,800,000.00 | 56% | 56% | 71334989-4 |
| 上海爱普生 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市嘉定 | 王震西 | 稀土永磁材料 | 140,187, | 70% | 70% | 60733595-8 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|--------|-----|--------------------|---------------|-----|-----|------------|
| 磁性器件有限公司 | | 司 | 区 | | 及其应用产品的技术开发, 生产与销售 | 336.14 | | | |
| 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 | 南京市江宁区 | 王震西 | 电动自行车及其配件的生产与销售 | 38,950,000.00 | 86% | 86% | 24979363-2 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-----------|-------|-----------|--------------|------------|-------------------|----------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 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 | 李行 | 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% | 27% | 本公司之联营公司 | 72774471-3 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------------|---------------------------------|------------|
| 中科实业集团(控股)有限公司 | 本公司之母公司之母公司 | 10204166-3 |
| 特瑞达斯公司 | 本公司之股东, 持股 4.52%, 与本公司同一董事(文恒业) | |
| 台全金属股份有限公司 | 本公司股东台全公司之母公司, 与本公司同一董事(钟双麟) | |
| 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 | |
| 江西南方稀土高技术股份有限公司 | 本公司持有其 8.00% 股权、本公司高管人员担任其董事 | 72393842-2 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------|-------|-------|
|-----|--------|---------|-------|-------|

| | | 式及决策程序 | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 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 | 30,085,205.14 | 1.36% | 33,085,062.31 | 1.49% |
| 江西南方稀土高技术股份有限公司 | 采购稀土材料 | 比照市场同类产品价格 | 5,615,384.61 | 0.25% | 5,760,683.75 | 0.26% |
| 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 | 79,285,020.31 | 9.96% | 77,835,240.06 | 6.68% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 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 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 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 | 110,383,346.14 | 3.05% | 168,418,605.70 | 3.41% |
| 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 | 183,669,297.72 | 5.08% | 211,547,664.84 | 4.28% |
| 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 | 175,120,600.06 | 4.84% | 135,336,519.40 | 2.74% |
| 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 | 10,806,528.62 | 0.3% | 20,149,402.68 | 0.41% |
| 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 | 19,417,143.73 | 0.54% | 17,967,779.18 | 0.36% |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 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 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-----------------|--------------|--------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 北京中科三环高技术股份有限公司 | 北京三环新材料高技术公司 | 房屋 | 2013年10月01日 | 2014年09月30日 | 比照市场同类交易价格 | 141,437.49 |

公司承租情况表

单位：元

| 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 | 本报告期确认的租赁费 |
|--------------|--------------|--------|-------------|-------------|------------|------------|
| 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 | 2013年01月01日 | 2013年12月31日 | 比照市场同类交易价格 | 275,661.60 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | 80,000,000.00 | 2012年09月12日 | 2013年09月12日 | 是 |
| 北京中科三环高技术股份有限公司 | 上海爱普生磁性器件有限公司 | 63,355,000.00 | 2012年09月12日 | 2013年09月12日 | 是 |
| 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 | 2012年06月26日 | 2014年06月26日 | 否 |
| 北京中科三环高技术股份有限公司 | 宁波科宁达工业有限公司 | 80,000,000.00 | 2012年01月11日 | 2015年01月10日 | 否 |
| 北京中科三环高技术股份有限公司 | 宁波科宁达工业有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年03月23日 | 2014年03月23日 | 否 |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 宁波科宁达日丰磁材有限公司 | 20,000,000.00 | 2011年01月10日 | 2015年12月30日 | 否 |

关联担保情况说明

截至 2013 年 12 月 31 日，在上述担保额度内，实际借款金额为零

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 北京三环新材料高技术公司 | 2,500,000.00 | 2013年03月01日 | 2013年06月30日 | |
| 北京三环新材料高技术公司 | 3,000,000.00 | 2013年07月29日 | 2014年07月28日 | |
| 北京三环新材料高技术公司 | 10,000,000.00 | 2013年03月01日 | 2015年02月28日 | |
| 中科实业集团(控股)有限公司 | 200,000,000.00 | 2012年03月14日 | 2015年03月14日 | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

| 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 | 64.61 | 84.03 | - | - |
| 科莱特公司 | 销售佣金 | 经董事会、股东大会审议 比照市场同类产品价格 | - | - | 743.47 | 83.14 |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 台全金属股份有限公司 | 62,000,337.50 | 620,003.38 | 43,339,264.82 | 433,392.65 |
| 应收账款 | 科莱特公司 | 45,952,479.06 | 459,524.79 | 55,136,998.91 | 551,369.99 |
| 应收账款 | 特瑞达斯公司 | 29,636,228.97 | 296,362.29 | 37,870,907.60 | 378,709.08 |
| 应收账款 | 宁波欣泰磁器件有限公司 | 6,504,449.31 | 65,044.49 | 7,786,391.15 | 77,863.91 |

| | | | | | |
|------|--------------|------------|----------|--------------|-----------|
| 应收账款 | 宁波中电磁声电子有限公司 | 823,411.46 | 8,234.11 | 3,584,183.76 | 35,841.84 |
|------|--------------|------------|----------|--------------|-----------|

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 赣州科力稀土新材料有限公司 | 24,938,205.14 | 3,200,000.00 |
| 应付账款 | 宁波欣泰磁器件有限公司 | 16,300,354.21 | 22,267,168.27 |
| 应付账款 | 江西南方稀土高技术股份有限公司 | 1,004,600.00 | |
| 其他应付款 | 中科实业集团（控股）有限公司 | | 100,000,000.00 |
| 长期应付款 | 中科实业集团（控股）有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他应付款 | 北京三环新材料高技术公司 | 3,000,000.00 | 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 | | 340,816.68 |

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日，除本章节九、5、（4）外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。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|--------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 456,501,602.25 | 98.39% | 9,422,283.31 | 2.06% | 324,084,495.76 | 96.07% | 7,072,825.39 | 2.18% |
| 关联组合 | 7,484,601.53 | 1.61% | | | 13,267,613.07 | 3.93% | | |
| 组合小计 | 463,986,203.78 | 100% | 9,422,283.31 | 2.03% | 337,352,108.83 | 100% | 7,072,825.39 | 2.1% |
| 合计 | 463,986,203.78 | -- | 9,422,283.31 | -- | 337,352,108.83 | -- | 7,072,825.39 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 447,082,664.09 | 97.94% | 4,470,826.64 | 317,645,384.47 | 98.01% | 3,176,453.85 |
| 1 年以内小计 | 447,082,664.09 | 97.94% | 4,470,826.64 | 317,645,384.47 | 98.01% | 3,176,453.85 |
| 1 至 2 年 | 3,765,688.12 | 0.83% | 188,284.41 | 2,072,413.90 | 0.64% | 103,620.70 |
| 2 至 3 年 | 1,467,413.07 | 0.32% | 733,706.54 | 608,932.00 | 0.19% | 304,466.00 |
| 3 至 4 年 | 521,237.51 | 0.11% | 364,866.26 | 898,268.50 | 0.28% | 628,787.95 |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| 4至5年 | 871,392.84 | 0.19% | 871,392.84 | 108,970.49 | 0.03% | 108,970.49 |
| 5年以上 | 2,793,206.62 | 0.61% | 2,793,206.62 | 2,750,526.40 | 0.85% | 2,750,526.40 |
| 合计 | 456,501,602.25 | -- | 9,422,283.31 | 324,084,495.76 | -- | 7,072,825.39 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----|---------------|
|------|--------|----|----|---------------|

| | | | | |
|--------|------|----------------|-------|--------|
| 公司 B | 非关联方 | 65,679,911.16 | 1 年以内 | 14.15% |
| 公司 C | 非关联方 | 55,006,667.12 | 1 年以内 | 11.86% |
| 科莱特公司 | 关联方 | 45,952,479.06 | 1 年以内 | 9.9% |
| 特瑞达斯公司 | 关联方 | 29,636,228.97 | 1 年以内 | 6.39% |
| 公司 F | 非关联方 | 25,572,123.40 | 1 年以内 | 5.51% |
| 合计 | -- | 221,847,409.71 | -- | 47.81% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 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 | 45,952,479.06 | 9.9% |
| 特瑞达斯公司 | 本公司之股东，持股 4.52%，与本公司同一董事（文恒业） | 29,636,228.97 | 6.39% |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 本公司之子公司 | 921,676.26 | 0.2% |
| 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司 | 本公司之子公司 | 6,082,431.80 | 1.31% |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 本公司之子公司 | 480,493.45 | 0.1% |
| 合计 | -- | 83,073,309.54 | 17.9% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| 其中：账龄组合 | 498,906.44 | 86.87% | 340,739.43 | 68.3% | 1,073,066.27 | 2.14% | 665,364.34 | 62.01% |
| 关联组合 | 75,414.00 | 13.13% | | | 49,073,438.42 | 97.86% | | |
| 组合小计 | 574,320.44 | 100% | 340,739.43 | 59.33% | 50,146,504.69 | 100% | 665,364.34 | 1.33% |
| 合计 | 574,320.44 | -- | 340,739.43 | -- | 50,146,504.69 | -- | 665,364.34 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 126,863.71 | 25.43% | 1,268.64 | 269,553.42 | 25.12% | 2,695.54 |
| 1年以内小计 | 126,863.71 | 25.43% | 1,268.64 | 269,553.42 | 25.12% | 2,695.54 |
| 1至2年 | 10,000.00 | 2% | 500.00 | 20,188.90 | 1.88% | 1,009.44 |
| 2至3年 | 20,188.90 | 4.05% | 10,094.45 | 243,329.18 | 22.68% | 121,664.59 |
| 3至4年 | 43,258.30 | 8.67% | 30,280.81 | | | |
| 4至5年 | | | | 1,198.92 | 0.11% | 1,198.92 |
| 5年以上 | 298,595.53 | 59.85% | 298,595.53 | 538,795.85 | 50.21% | 538,795.85 |
| 合计 | 498,906.44 | -- | 340,739.43 | 1,073,066.27 | -- | 665,364.34 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|------------|---------|
|---------|---------|------------|------------|---------|

| | | | | |
|--|--|--|---------|--|
| | | | 提坏账准备金额 | |
|--|--|--|---------|--|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|-------------------|--------|------------|-------|----------------|
| 个人 1 | 非关联方 | 99,595.34 | 5 年以上 | 17.34% |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 关联方 | 61,118.00 | 1 年以内 | 10.64% |
| 个人 2 | 非关联方 | 43,418.43 | 5 年以上 | 7.56% |
| 个人 3 | 非关联方 | 40,000.00 | 1 年以内 | 6.97% |
| 个人 4 | 非关联方 | 31,524.05 | 5 年以上 | 5.49% |
| 合计 | -- | 275,655.82 | -- | 48% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|---------|-----------|----------------|
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 本公司之子公司 | 61,118.00 | 10.64% |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 本公司之子公司 | 4,918.00 | 0.86% |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 本公司之子公司 | 3,760.00 | 0.65% |

| | | | |
|----------------|---------|-----------|--------|
| 宁波科宁达工业有限公司 | 本公司之子公司 | 3,738.00 | 0.65% |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 本公司之子公司 | 1,880.00 | 0.33% |
| 合计 | -- | 75,414.00 | 13.13% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 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% | 51% | - | | | |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 成本法 | 54,913,522.51 | 24,473,522.51 | 30,440,000.00 | 54,913,522.51 | 99.08% | 99.08% | - | | | |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 成本法 | 330,401,187.59 | 330,401,187.59 | | 330,401,187.59 | 100% | 100% | - | | | 50,000.00 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 成本法 | 336,245,209.64 | 186,245,209.64 | 150,000,000.00 | 336,245,209.64 | 66% | 66% | - | | | 40,779.42 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 成本法 | 75,562,114.98 | 53,562,114.98 | 22,000,000.00 | 75,562,114.98 | 72% | 72% | - | | | |
| 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% | 56% | - | | | 33,600.00 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 成本法 | 143,345,166.42 | 143,345,166.42 | | 143,345,166.42 | 70% | 70% | - | | | 2,189,269.66 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|------------------|----------------|----------------|------------------|--------|--------|----|--|--|----------------|
| 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% | 86% | - | | | |
| 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 | 58,170,497.45 | -15,298,891.34 | 42,871,606.11 | 30.6% | 30.6% | - | | | |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 权益法 | 13,500,000.00 | 71,089,975.48 | -7,579,652.71 | 63,510,322.77 | 27% | 27% | - | | | |
| 对其他企业投资 | | | | | | | | | | | |
| 江西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% | 8% | - | | | |
| 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% | - | | | 823,005.12 |
| 合计 | -- | 1,166,510,027.53 | 976,548,545.60 | 179,561,455.95 | 1,156,110,001.55 | -- | -- | -- | | | 127,391,694.78 |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,696,073,882.36 | 2,120,907,087.12 |
| 其他业务收入 | 10,130,387.76 | 10,449,271.43 |
| 合计 | 1,706,204,270.12 | 2,131,356,358.55 |
| 营业成本 | 1,354,413,437.32 | 1,710,579,202.48 |

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制造业 | 1,696,073,882.36 | 1,352,166,354.05 | 2,120,907,087.12 | 1,710,579,202.48 |
| 合计 | 1,696,073,882.36 | 1,352,166,354.05 | 2,120,907,087.12 | 1,710,579,202.48 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 磁材产品销售 | 1,690,985,749.87 | 1,347,226,422.35 | 2,093,332,401.64 | 1,687,583,414.38 |
| 稀土材料销售 | 5,088,132.49 | 4,939,931.70 | 27,574,685.48 | 22,995,788.10 |
| 合计 | 1,696,073,882.36 | 1,352,166,354.05 | 2,120,907,087.12 | 1,710,579,202.48 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 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 | 779,066,556.84 | 655,245,754.21 | 613,603,414.72 | 505,768,689.10 |
| 国外 | 917,007,325.52 | 696,920,599.84 | 1,507,303,672.40 | 1,204,810,513.38 |
| 合计 | 1,696,073,882.36 | 1,352,166,354.05 | 2,120,907,087.12 | 1,710,579,202.48 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 前五名客户 | 714,147,227.66 | 41.86% |
| 合计 | 714,147,227.66 | 41.86% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 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 | 127,391,694.78 | 121,151,191.60 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 |
| 合计 | 104,513,150.73 | 115,165,955.31 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司 | | 20,251,840.52 | |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 | 本期对 2012 年度利润进行分配 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 40,779,420.00 | 29,424,621.60 | 本期对 2012 年度利润进行分配 |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 33,600,000.00 | 22,400,000.00 | 本期对 2012 年度利润进行分配 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 2,189,269.66 | 3,291,389.43 | 本期对 2012 年度利润进行分配 |
| 科莱特公司 | 823,005.12 | 783,340.05 | 本期对 2012 年度利润进行分配 |
| 合计 | 127,391,694.78 | 121,151,191.60 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 金宁三环富士电气有限公司 | -15,298,891.34 | -10,011,597.63 | 被投资单位经营情况变化 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | -7,579,652.71 | 4,026,361.34 | 被投资单位经营情况变化 |
| 合计 | -22,878,544.05 | -5,985,236.29 | -- |

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 211,462,340.14 | 276,458,788.12 |
| 加：资产减值准备 | 13,960,742.54 | 26,017,580.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,452,419.02 | 6,880,885.13 |
| 无形资产摊销 | 490,096.68 | 490,096.68 |
| 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） | | -135,370.46 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 14,675.69 | |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 22,920,223.47 | 22,965,314.18 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -104,513,150.73 | -115,165,955.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -9,885,274.42 | -13,297,010.85 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,860,083.33 | -24,248,609.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -61,400,293.08 | 503,345,539.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 92,745,017.84 | -155,146,697.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 172,386,713.82 | 528,164,560.96 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 985,433,501.56 | 1,104,400,150.57 |
| 减：现金的期初余额 | 1,104,400,150.57 | 367,907,594.93 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -118,966,649.01 | 736,492,555.64 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -4,441,507.71 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 34,036,105.19 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 820,510.67 | |
| 减：所得税影响额 | 6,568,825.18 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,368,366.76 | |
| 合计 | 15,477,916.21 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 | 3,521,220,469.29 | 3,288,620,226.99 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 340,979,079.39 | 648,421,550.47 | 3,521,220,469.29 | 3,288,620,226.99 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.04% | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.58% | 0.31 | 0.31 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额 295.24 万元，较期初减少 88.28%，主要系票据到期，销售收到应收票据减少所致。

(2) 在建工程期末余额 8,723.00 万元，较期初增加 37.90%，主要系本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司新工厂二期工程投入，及宁波科宁达工业有限公司待安装设备增加所致。

(3) 递延所得税资产期末余额 3,665.91 万元，较期初增加 31.50%，主要系可抵扣暂时性差异项目增加所致。

(4) 短期借款期末余额 11,047.12 万元，较期初减少 61.47%，主要系本公司之子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等偿还到期借款所致。

(5) 应付账款期末余额 53,402.09 万元，较期初增加 58.36%，主要系本公司期末应付材料款增加所致。

(6) 应付职工薪酬期末余额 23,034.15 万元，较期初增加 44.53%，主要系本公司年末计提奖金、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增加所致。

- (7) 应交税费期末余额 3,782.43 万元, 较期初减少 40.89%, 主要系本期应纳所得税减少所致。
- (8) 应付利息期末余额 128.41 万元, 较期初减少 46.57%, 主要系本公司借款减少致应付利息减少所致。
- (9) 其他应付款期末余额 2,569.80 万元, 较期初减少 84.79%, 主要系本公司归还中科实业集团(控股)有限公司的暂借款项所致。
- (10) 股本期末余额 106,520.00 万元, 较期初增加 100.00%, 主要系本公司资本公积和未分配利润转增股本所致。
- (11) 资本公积期末余额 42,734.99 万元, 较期初减少 38.56%, 主要系本公司资本公积转增股本所致。
- (12) 营业税金及附加本期发生额 1,742.17 万元, 较上期减少 50.25%, 主要系本公司城建税和教育费附加减少所致。
- (13) 资产减值损失本期发生额 1,591.61 万元, 较上期减少 54.71%, 主要系计提存货跌价准备减少所致。
- (14) 投资收益本期发生额-2,109.23 万元, 较上期减少 415.13%, 主要系本公司之联营公司赣州科力稀土新材料有限公司、南京金宁三环富士电气有限公司利润减少所致。
- (15) 营业外支出本期发生额 467.11 万元, 较上期增加 147.19%, 主要系本公司本期处置非流动资产损失较上期增加所致。
- (16) 所得税费用本期发生额 8,916.58 万元, 较上期减少 49.01%, 主要系本公司应纳税所得额较上期减少所致。

第十一节 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

2014年3月27日