

北京中科三环高技术股份有限公司
二零零七年年度报告全文



二〇〇八年三月二十五日

CONTENTS

目 录



一、公司基本情况简介	1
二、主要会计数据和财务指标	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	10
六、股东大会情况简介	13
七、董事会报告	14
八、监事会报告	20
九、重要事项	21
十、财务报告	26
十一、备查文件目录	63

重要提示

1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

3 所有董事均出席本次董事会。

4 北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

5 公司负责人王震西先生、主管会计工作负责人苏迎年先生及会计机构负责人崔俊岐先生声明:保证 2007 年年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：北京中科三环高技术股份有限公司

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

中文缩写：中科三环

英文缩写：Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

2、公司法定代表人：王震西

3、公司董事会秘书：王东明

联系地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

电 话：010-82649988 转 263、265

传 真：010-62670793

电子信箱：WTM@san-huan.com.cn

证券事务代表：田文斌

电 话：010-82649988 转 263、265

传 真：010-62670793

电子信箱：twb@san-huan.com.cn

4、公司注册地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司办公地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>

电子信箱：security@san-huan.com.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

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

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中科三环

股票代码：000970

7、公司首次注册登记日期：1999-07-23

首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2007-08-30

公司最近一次变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000410288632

税务登记证号码：110108700228137

公司聘请境内会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2007年	2006年		本年比上年增 减(%)	2005年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	2,074,188,986.54	1,749,198,102.48	1,792,144,486.77	15.74%	1,648,205,591.04	1,648,205,591.04
利润总额	242,901,858.54	195,336,198.33	197,677,716.88	22.88%	207,688,075.10	207,688,075.10
归属于上市公司股东的净利润	164,006,837.81	139,938,134.34	141,429,188.66	15.94%	156,197,663.29	156,197,663.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,241,977.80	141,228,437.52	142,719,491.84	5.27%	155,261,899.78	155,261,899.78
经营活动产生的现金流量净额	97,542,212.38	266,417,719.86	266,417,719.86	-63.39%	144,609,705.52	144,609,705.52
	2007年末	2006年末		本年末比上年 末增减(%)	2005年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	2,466,691,063.54	2,294,399,681.12	2,310,717,418.52	6.75%	1,990,666,266.41	1,990,666,266.41
所有者权益(或股东权益)	1,129,277,449.99	963,454,566.84	1,000,361,434.80	12.89%	866,018,298.50	866,018,298.50

2、主要财务指标

单位：人民币元

	2007年	2006年		本年比上年增 减(%)	2005年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益	0.32	0.28	0.28	14.29%	0.31	0.31
稀释每股收益	0.32	0.28	0.28	14.29%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.30	0.28	0.28	7.14%	0.31	0.31
全面摊薄净资产收益率	14.52%	14.52%	14.14%	0.38%	18.04%	18.04%
加权平均净资产收益率	15.39%	15.42%	15.11%	0.28%	19.54%	19.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	13.30%	14.66%	14.27%	-0.97%	17.93%	17.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.10%	15.56%	15.24%	-1.14%	19.42%	19.42%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.19	0.52	0.52	-63.46%	0.29	0.29
	2007年末	2006年末		本年末比上年 末增减(%)	2005年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	2.22	1.43	1.97	12.69%	1.32	1.32

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-627,432.73
计入当期损益的政府补助	16,022,367.59
其他营业外收支净额	-215,908.33
其他非经常性损益项目	1,652,227.86
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-3,066,394.38
合计	13,764,860.01

3、利润表附表

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.52%	14.14%	15.39%	15.11%	0.32	0.28	0.32	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30%	14.27%	14.10%	15.25%	0.30	0.28	0.30	0.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动及有限售条件股份情况

- 1、报告期内，公司股本未发生变动。
- 2、有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年03月17日	114,988,346	102,307,654	405,292,346	北京三环新材料高技术公司、TRIDUS INTERNATIONAL INC 和宁波电子信息集团有限公司分别有 25,380,000 股限售股期满；TAIGENE METAL COMPANY L.L.C 有 22,071,005 股限售股期满；宁波联合集团股份有限公司有 15,375,364 股限售股期满；联想控股有限公司有 1,401,977 股限售股期满。
2010年03月17日	29,641,018	72,666,636	434,933,364	北京三环新材料高技术公司有 25,380,000 股限售股期满；TRIDUS INTERNATIONAL INC 有 3,241,226 股限售股期满；宁波电子信息集团有限公司有 1,019,792 股限售股期满。
2011年03月17日	72,666,636	0	507,600,000	北京三环新材料高技术公司有 72,666,636 股限售股期满。

3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	北京三环新材料高技术公司	123,426,636	2009年3月17日	25,380,000	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售；②在①所述限售期期满后，拟通过深圳证券交易所挂牌交易出售的，其出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2010年3月17日	25,380,000	
			2011年3月17日	72,666,636	
2	TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226	2009年3月17日	25,380,000	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售；②在①所述限售期期满后，拟通过深圳证券交易所挂牌交易出售的，其出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2010年3月17日	3,241,226	
3	宁波电子信息集团有限公司	26,399,792	2009年3月17日	25,380,000	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售；②在①所述限售期期满后，拟通过深圳证券交易所挂牌交易出售的，其出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2010年3月17日	1,019,792	
4	TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	22,071,005	2009年3月17日	22,071,005	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。
5	宁波联合集团股份有限公司	15,375,364	2009年3月17日	15,375,364	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。
6	联想控股有限公司	1,401,977	2009年3月17日	1,401,977	①在自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售。

(二) 前三年至报告期末股票发行与上市情况

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

(三) 股东持股情况介绍

1、报告期末股东总人数、前十名股东持股情况及前十名流通股股东持股情况。

股东总数		58,127			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京三环新材料高技术公司	国有法人	24.32%	123,426,636	123,426,636	0
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	5.64%	28,621,226	28,621,226	0
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	5.20%	26,399,792	26,399,792	0
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	境外法人	4.35%	22,071,005	22,071,005	0
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.03%	15,375,364	15,375,364	0
全国社保基金一零六组合	未知	2.96%	14,999,826	0	未知
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	未知	2.86%	14,524,484	0	未知
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	未知	2.30%	11,675,265	0	未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	2.03%	10,297,678	0	未知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	1.50%	7,629,867	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
全国社保基金一零六组合		14,999,826		人民币普通股	
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		14,524,484		人民币普通股	
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金		11,675,265		人民币普通股	
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金		10,297,678		人民币普通股	
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		7,629,867		人民币普通股	
国际金融—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED		3,253,933		人民币普通股	
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金		3,114,190		人民币普通股	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金		2,745,411		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金		2,503,699		人民币普通股	
冯世涛		1,978,891		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司前五名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人；2、从公开披露资料了解到中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金和中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金同属于景顺长城基金管理有限公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。			

2、公司控股股东及实际控制人

(1) 公司控股股东的情况

公司名称：北京三环新材料高技术公司

法人代表：张宏

成立日期：1985 年 8 月 1 日

注册资本：1658 万元

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

(2) 公司实际控制人的情况

公司名称：中科实业集团（控股）公司

法人代表：周小宁

成立日期：1993 年 6 月 8 日

注册资本：人民币贰亿元

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

(3) 公司实际控制人的情况

公司名称：中国科学院国有资产经营有限责任公司

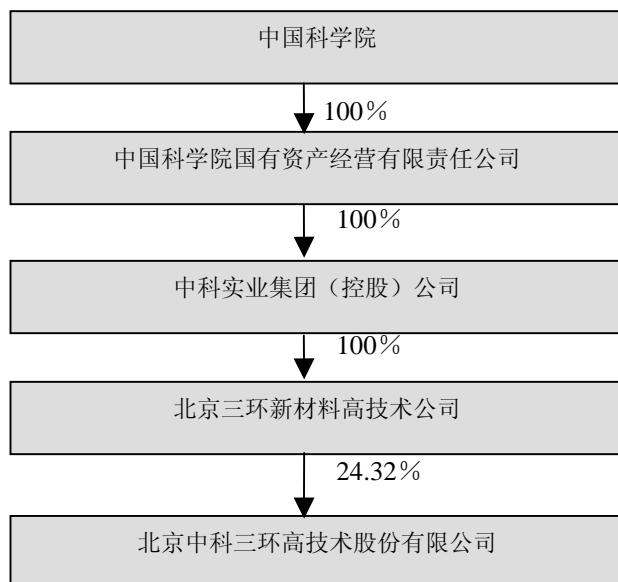
成立日期：2002年4月12日

法人代表：杨柏龄

注册资本：411422万元

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

(4) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况：

1、现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	期初持股	期末持股	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
王震西	男	65	董事长兼总裁	2005.4-2008.4	0	0	无	64.09	否
李凌	男	43	副董事长	2006.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
文恒业	男	66	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
钟双麟	男	79	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
张宏	男	62	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
陈建华	男	54	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
林泉	男	67	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
刘东进	男	44	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
刘玉平	男	44	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
王东明	男	44	副总裁兼董秘	2005.4-2008.4	0	0	无	50.90	否
张子云	男	65	监事会主席	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
李大军	男	44	监事	2005.4-2008.4	0	0	无	50.30	否
蔡文权	男	32	监事	2007.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
姚宇良	男	67	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	64.60	否
李景宏	男	66	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	60.90	否
胡伯平	男	50	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	53.20	否
张玮	男	53	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	52.30	否
饶晓雷	男	45	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	44.90	否
马健	女	45	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	61.60	否

2、现任董事、监事在股东单位任职情况

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

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

(1) 董事

王震西先生：中国工程院院士，现任本公司董事长、总裁。曾任中国科学院物理所助理研究员、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，北京三环新材料高技术公司总裁。作为著名专家学者，一直任冶金化工材料学部常委、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、国家高技术S-863计划软课题组成员、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务。

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

张宏先生：现任北京三环新材料高技术公司董事长，中科实业(集团)公司监事会主席。曾任中国科学院技术科学与开发局局长、高技术企业局局长、中科实业集团第一副总裁、中科实业集团(控股)公司副董事长等职。

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

林泉先生：现任联合国大学理事会理事、欧亚科学院中国院士、国家科技部聘为国家重点基础研究规划(973)专家顾问组副组长。曾任中科院物理所副所长、党委书记，国家科委基础研究高技术司长、国家863计划联合办公室主任、国家遥感中心主任，国家科技部(及国家科委)秘书长和党组成员。

刘玉平先生：现任中央财经大学财政系教授、中国注册会计师、注册评估师，中国资产评估协会理事、中国注册会计师协会后续教育培训委员会委员、中国国有资产管理学会理事、中国投资环境学会理事、国家计委全国价格鉴证裁定委员会专家。

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

(2) 监事

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

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

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

(3) 高级管理人员

王震西先生：本公司董事长兼总裁（见“董事”一栏介绍）。

姚宇良先生：现任本公司高级副总裁兼科宁达公司总裁。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。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。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。

王东明先生：现任本公司董事会秘书兼副总裁。曾任北京三环新材料高技术公司计划部副经理，三环通用电气公司总经理，北京三环新材料高技术公司企业发展部总经理。

张玮先生：现为本公司副总裁。曾任中科院物理所团委书记，北京三环新材料高技术公司总经理办公室主任、人事部经理、总裁助理等职。

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

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

4、年度报酬情况

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（不含独立董事）为 502.79 万元，其中在本公司领取报酬的董事 1 名（不含独立董事），金额为 64.09 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 190.29 万元。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元。

5、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司监事胡景山先生因工作原因辞去公司监事的职务。

6、报告期内，公司新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

报告期内，经 2007 年 4 月 23 日召开的 2006 年年度股东大会选举通过了蔡文权担任本公司监事的议案。

(二) 公司员工基本情况

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 4242 人。

专业构成情况：生产人员 2886 人，占员工总数的 71.40%；技术人员 107 人，占员工总数的 2.65%；管理人员 212 人，占员工总数的 5.24%；后勤服务人员 227 人，占员工总数的 5.62%；销售人员 195 人，占员工总数的 4.82%；研发人员 415 人，占员工总数的 10.27%。

教育程度情况：博士 9 人，占员工总数的 0.22%；硕士 44 人，占员工总数的 1.09%；本科学历 434 人，占员工总数的 10.74%；大专学历 787 人，占员工总数的 19.47%；中专及以下 2768 人，占员工总数的 68.48%。

公司无需承担费用的离退休职工。

五、 公司治理结构

(一) 公司法人结构治理情况

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

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

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。公司在报告期内新制定了《接待和推广制度》。

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）、《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第40号）、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等法律、法规和规范性文件的要求，本公司修改了《北京中科三环高技术股份有限公司信息披露管理制度》及《北京中科三环高技术股份有限公司重大信息内部报告制度》，制定了《北京中科三环高技术股份有限公司接待和推广工作制度》，以上制度的制定和修改已经公司2007年6月26日召开的第三届董事会2007年第三次临时董事会审议通过。

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等有关规定（以下合称“适用规范”），结合本公司实际情况，制订《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》；为加强公司内部审计工作管理，提高审计工作质量，实现公司内部审计工作规范化、标准化，依据《中华人民共和国审计法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定，结合公司的实际情况，制定了《内部审计制度》；根据国家关于担保的相关规定，公司对《董事会议事规则》、《募集资金管理办法》及《担保管理制度》进行了修改。以上制度的制定和修改已经2007年10月16日召开的公司第三届董事会第十一次会议审议通过。

(二) 独立董事情况

本公司独立董事人数已经符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。报告期内，林泉、刘玉平、刘东进三位独立董事参加了本公司2007年度召开的所有董事会和股东会，独立履行职责，对所有议案进行了审议，参与了公司重大事项的决策，并对公司累计和当期对外担保情况、公司2007年度日常关联交易等事项出具了专项意见，履行了独立董事的职责。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
林泉	8	8	0	0
刘玉平	8	8	0	0
刘东进	8	8	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

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

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

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

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

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

（四）公司治理专项活动

1、公司治理专项活动的实施方案和计划

中国证监会于2007年3月9日下发了（证监公司字（2007）28号）文件《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及4月19日北京证监局下发的《关于北京证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》，针对上市公司治理结构和规范运作中存在的一些问题提出了进行自查的具体要求，同时将公司自查和投资者、社会公众评议、认同结合起来，促进上市公司认真整改，目的是提高上市公司质量，促进资本市场持续健康发展。

2007年4月16日北京证监局组织专门会议具体布置此项工作，为了做好治理专项工作，公司在2007年4月23日召开的董事会上已经向全体董事、监事及高管人员具体讲解了开展公司治理的意义和要求，并对要高度重视此项工作达成共识。为了具体落实此项工作，成立了以董事长为组长，全体董事、监事为组员的领导小组，以总裁为组长、全体高管人员及相关职能部门经理为组员的工作小组，同时下设办公室具体组织实施。

（1）公司明确了专项治理工作的具体要求：

A、全体人员要认真学习、领会《通知》精神，明确治理专项活动的目的及意义，从思想上、组织上、制度上、措施上对提高公司运营质量、规范运作、法人治理结构必要性的认识和整改要求。

B、针对自查事项的五个方面100个问题确定责任部门和人员逐项进行自查，并根据自查结果写出自查报告。报告要真实完整、全面的反映情况，存在问题的要写出整改的措施和完善措施的时间。

C、如果发现自查不完整、不彻底存在走过场现象，要追究相关责任人员的责任并报告董事会。

（2）公司开展专项治理工作的计划：

A、2007年5月底前完成自查阶段，并形成自查报告报董事会讨论通过后上报监管部门。

B、2007年6-7月完成社会公众分析评议和监管部门全面检查阶段工作。公司指定专人、专门电话和网络平台听取社会意见和建议。

C、2007年9月根据评议和检查的建议及意见完成整改提高阶段工作，全部工作在9月底完成。

公司将严格按照监管部门的要求，认真进行自查和整改，不断健全和完善公司内部控制机制，有效防范风险，切实维护投资者合法权益，促进公司规范运作。

2、公司治理专项活动整改情况的总结汇报

（1）工作部署情况

根据中国证监会于2007年3月9日下发了（证监公司字（2007）28号）文件《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及4月19日北京证监局下发的《关于北京证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》的要求，为了做好公司治理专项工作，我公司在2007年4月23日召开的董事会上已经向全体董事、监事及高管人员具体讲解了开展公司治理的意义和要求，并对要高度重视此项工作达成共识。为了具体落实此项工作，成立了以董事长为组长，全体董事、监事为组员的领导小组，以总裁为组长、全体高管人员及相关职能部门经理为组员的工作小组，同时下设办公室具体组织实施。

根据制定的计划，我公司认真开展了这项工作，具体安排为：

A、2007年5月底前完成自查阶段，并形成自查报告报董事会讨论通过后上报监管部门：我公司于5月8日制定了《关于公司治理专项活动的实施方案和计划》，并将要求传达到相关部门和人员，进行了认真的自查工作，并于5月25日形成了《公司治理自查报告和整改计划》，上述两项书面报告均已及时上报给北京证监局。公司2007年6月26日召开的第三届董事会2007年第三次临时会议审议通过了《加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》的议案。

B、2007年6-7月完成社会公众分析评议和监管部门全面检查阶段工作。公司指定专人、专门电话和网络平台听取社会意见和建议：在社会公众评议期间，没有投资者通过电话和网络的形式对公司的治理提出意见和建议，在与来公司调研的投资者座谈中，就公司治理专项活动事项，投资者均表示没有异议，基本满意公司目前的公司治理状况。

C、2007年9月根据评议和检查的建议及意见完成整改提高阶段工作，全部工作计划在10月之前完成。

（2）自查情况

公司根据中国证监会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）要求，对公司基本情况、规范运作情况、独立性情况、透明度情况等进行了认真自查，包括对公司基本情况和股东状况、公司规范运作情况、公司独立性情况、公司透明度情况和公司治理创新情况等五方面进行了自查。

根据自查情况，我们认为，公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求建立了完善的治理结构并规范运作。公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，运作规范。公司已建立了较为完善的内部控制制度。公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况。同时，也发现了一些不足，包括公司内控制度的完善、公司网站建设、内部监督机制以及企业文化建设等，为此，公司提出了整改计划，包括整改措施、整改时间及责任人。

公司已经对《治理专项活动的自查报告和整改计划》有待改进的问题进行了落实：

A、公司的内部控制制度有待进一步细化和完善，提高防范风险的能力；

改进情况：公司将根据业务的发展，公司对财务、投资、人事管理制度不断调整细化，对分公司和子公司的管理、对外担保使用等重点环节进行重点控制，分别制定了相应的管理办法，进一步完善了管理制度体系，提高了制度的有效性和执行力，进一步完善风险控制制度。

B、做好信息披露工作，进一步加强投资者关系管理工作；

改进情况：公司目前已经全面更新了现有的公司网站，根据公司客户和公司投资者的建议，公司下一步将会全面更新网站，使得网站内容和形式更为美观、简洁和大气，便于投资者及时了解公司情况。

C、内部监督机制有待进一步强化；

改进情况：公司针对下属子公司较多的情况，不断强化内部稽核机制，对公司经济业务进行会计监督，加强内部审计，并通过完善财务信息化管理体系，对公司及子公司的日常资金往来进行严格监控和内部审计，杜绝违规关联资金占用情况。

D、加强企业文化建设。

改进情况：截至目前，公司根据员工的要求，已经组织了多次有针对性的培训，在这些培训和活动中，一方面通过活动能加强相互之间的交流和学习，同时也提升了员工的业务水平和工作能力；公司在2007年上半年还召开了北京天津地区生产基地的运动会，极大的丰富了员工的生活并增强了企业的凝聚力。公司将会按照现代企业的要求，不断强化公司的文化建设。

(3) 下步工作

公司将根据北京证监局的现场检查的情况及结果决定下一步整改。同时，公司董事会也将自查及检查的情况审议通过有关决议，并在今后的工作中切实加以执行，以提高公司治理水平。

3、北京证监局的监管意见书及整改情况

北京证监局于2007年9月13日至14日就北京中科三环高技术股份有限公司治理情况对公司进行了专项检查，并于2007年10月23日给公司下发了【京证公司发[2007]198号】监管意见书，并对公司治理提出了监管意见。

公司董事会针对存在问题和监管意见进行认真研究，对存在的问题进行了原因分析，提出了相应的整改措施，及时进行了整改，具体整改情况为：

1、公司应制定内审工作制度，并将内审部与监事会的工作配合、与董事会和审计委员会的沟通等内容在制度上进一步明确和规范；

整改情况：公司根据实际情况及时制定了《内部审计制度》，在制度上保证了公司内部审计工作的顺利开展和有效执行，根据公司新制定的内部审计制度，保障了内审部与监事会、董事会和审计专门委员的沟通。该《内部审计制度》已经公司2007年10月26日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过。

2、公司应进一步修订公司部分内容陈旧的制度，制定公司治理要求的新制度；

整改情况：公司根据实际情况，新制定了《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，修订和完善了《募集资金管理办法》和《担保管理制度》。以上三项制度的制定和修改已经公司2007年10月26日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过。

3、公司应保证“三会”议事规则 and 实际“三会”运作规范一致；

整改情况：公司完善和修改了《董事会议事规则》，并保证“三会”议事规则在今后的工作与实际运作规范一致。新修改的《董事会议事规则》已经公司2007年10月26日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过，并将提交最近一次股东大会审议。

4、公司应进一步开展专业委员会的具体工作，保证专业委员会发挥提供专业意见的作用；

整改情况：公司将根据实际情况，提供有利条件，使审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬委员会开展具体的工作，以保障各专业委员会能发挥出最大的作用。

5、公司财务制度中固定资产、资产减值准备等部分应按新会计准则重新修订；

整改情况：公司已根据现有的制度，结合公司的实际情况，按照新会计准则的要求，完善和修正了现有的财务制度。

6、公司应保证年报等审议材料送达的及时性；

整改情况：公司将提早年报等定期报告编制的时间，克服财务数据多、时间紧等困难，将已经编制好的议案、部分完成内容的审议材料提前先送达董事、监事和高级管理人员手中。在最近一次2007年第三季度报告编制过程中，公司将相关的会议内容资料通过书面、传真和电子邮件等多种方式提前三天送至各位董事和监事手中。

7、公司应充实“三会”会议记录，改善公司规范运作相关留痕记录，保证存档资料规范完整，体现董事、监事履职情况。

整改情况：公司将进一步充实“三会”的会议记录内容，详细记录会议内容，特别是对于董事、监事发言要点要详尽记录，不断完善公司规范运作相关留痕记录，并保证存档资料规范完整，充分体现董事、监事的履职情况。

以上是公司对整改问题所采取的整改措施和完成情况，公司将在以后的工作中，不断完善公司的各项制度，并使其有效的贯彻执行，以进一步提高公司的治理水平。

六、股东大会情况简介

在报告期内公司召开了一次股东大会公司 2006 年年度股东大会。

公司于 2007 年 4 月 23 日召开 2006 年年度股东大会，决议公告于 2007 年 4 月 24 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾:

1、公司报告期内总体经营情况:

(1) 报告期内公司面临的困难

报告期内,公司主要原材料的价格上涨迅猛。2007年初,稀土氧化钆的价格在16万元-17万元/吨,稀土氧化镨也在15万-16万/吨,金属钆、金属镨则是在22万元/吨的高位。2007年6月底,氧化钆价格上涨至25万元/吨;金属钆价格上涨至35万元/吨的高位。从2007年下半年,氧化钆和金属钆的价格开始出现下降趋势,截至2007年12月底,氧化钆的价格约为18万元/吨,金属钆的价格约为24万元/吨,仍在相对高位运行。

报告期内,人民币汇率持续升值,也给以出口为主的本公司带来了较大的影响。

公司针对原材料上涨采取了严密的监控,早在2005年公司已经针对原材料价格将出现的大幅波动采取了一定的措施,如增加主要原材料库存贮备、提高原材料利用率等一系列的措施,以缓解公司的成本上升压力;同时,公司坚持技术和管理创新,依靠科技进步,提高公司技术装备水平和产品的技术含量,加大新产品的研制开发力度,提高产品合格率,控制合理库存,报告期内,公司多项技术改进取得了较大的成效,对设备的改进以及新设备的投入使用等都对提高原材料的有效利用起到了积极的作用;公司不断调整现有的产品结构,提高高档产品的比例,进一步加强生产成本控制,逐步克服原材料涨价和人民币升值带来的经营压力。

(2) 报告期内,公司成立了环境推进委员会

公司一直重视企业的环境责任,在进行企业经营的同时积极开展对环境改善有意义的活动。报告期内,为了进一步加强环境物质管理,完善公司的绿色生产体系,2007年10月底,公司环境推进委员会在北京成立。环境委员会旨在推进环境物质管理,做到先于客户要求,预先整体布局。

(3) 报告期内公司不断改善经营情况

报告期内,为了进一步优化公司的产品结构,构筑公司的产品优势,增强公司的核心竞争力,公司坚持技术、产品创新,公司在2007年新品的开发取得了较大的成功,新市场年增长在10%以上;始终以研发为根本,加大研发投入,并以市场为导向,整合公司的优势资源,加大新产品的开发力度。

(4) 报告期内公司投资者关系管理工作

报告期内,公司认真研究并积极应对资本市场的新变化,持续加强与投资者的沟通和交流,并与投资者保持了良好的互动关系。公司在2007年接待投资者的过程中,向投资者详细介绍了公司的经营情况,特别就原材料问题以及汇率变动等问题,向前来咨询的投资者做了详细的介绍,并就公司所处行业的发展情况做了相关的介绍。公司在报告期内还新制定了《接待和推广制度》。

报告期末,公司的总资产为246,669.10万元,比上年同期增长6.75%;净资产为112,927.74万元,比上年同期增长12.89%。报告期内,公司完成主营业务收入207,418.90万元,比上年同期增长15.74%;利润总额为24,290.19万元,比上年同期增长22.88%;归属于母公司股东的净利润为16,400.68万元,比上年同期增长15.94%。

2、公司主营业务及其经营状况:

公司主营业务是稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究开发、生产和销售。

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

(1) 公司主营业务按行业分布

单位:人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本
电子元件制造业	1,860,356,680.44	1,371,683,757.28
电动自行车	115,519,198.79	103,321,546.25

(2) 公司主营业务按产品分布

单位:人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本
磁材产品	1,860,356,680.44	1,371,683,757.28
电动自行车	115,519,198.79	103,321,546.25

(3) 公司主营业务按地区分布

单位:人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,026,168,928.98	1,713,699,545.35
国际	1,123,038,394.42	931,759,435.14
分部间抵消	1,173,331,444.17	1,170,453,676.96
合计	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53

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

(4) 主要供应商、客户情况：

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	545,952,090.21	占采购总额的比例	46.45%
前五名销售客户销售额合计	838,792,450.54	占销售总额的比例	40.44%

3、报告期内公司资产构成情况：

项目	金额（人民币元）		占总资产的比例		增减
	2007年	2006年	2007年	2006年	
总资产	2,466,691,063.54	2,310,717,418.52	-	-	6.75%
应收帐款	575,255,651.81	462,464,919.94	23.32%	20.01%	3.31%
存货	537,410,946.20	457,281,891.01	21.79%	19.79%	2.00%
长期股权投资	141,375,092.06	137,412,596.94	5.73%	5.95%	-0.22%
固定资产	709,165,419.45	627,079,593.87	28.75%	27.14%	1.61%
在建工程	16,645,488.52	65,838,812.52	0.67%	2.85%	-2.18%
短期借款	561,090,000.00	523,176,900.00	22.75%	22.64%	0.11%
长期借款	0.00	25,000,000.00	0.00%	1.08%	-1.08%
	2007年（人民币元）		2006年（人民币元）		增减
营业费用	109,217,820.81		97,074,708.64		12.51%
管理费用	136,557,170.72		129,577,759.54		5.39%
财务费用	51,682,928.96		33,516,481.95		54.20%
所得税	47,641,169.17		32,220,638.57		47.86%

说明 营业费用增加主要是销量增加所致；财务费用增加主要是借款增加、汇率变动所致。

4、公司经营、投资和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

单位：人民币元

项目	2007年	2006年	增减
经营活动产生的现金流量净额	97,542,212.38	266,417,719.86	-63.39%
投资活动产生的现金流量净额	-82,830,736.54	-125,239,786.07	33.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,244,688.10	-63,454,199.02	22.39%

说明 经营活动产生的现金流量净额减少主要是购买原材料支付现金所致。

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 2,150 万美元，我公司持有 75% 的股权，主要经营范围：“生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。”报告期末，该公司的总资产为 69,884.29 万元，主营业务收入为 60,691.20 万元，营业利润 7,726.82 万元，净利润为 7,571.94 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 2,003.7 万美元，我公司持有 66% 的股权，主要经营范围：“生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。”报告期末，该公司的总资产为 49,132.34 万元，主营业务收入为 41,448.68 万元，营业利润 2,611.78 万元，净利润为 2,188.76 万元。

(3) 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司：该公司注册资本 9,019.61 万元人民币，我公司持有 51% 的股权，主要经营范围：“设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件；提供自产产品的技术服务与维修；销售自产产品。”报告期末，该公司的总资产为 15,728.70 万元，主营业务收入为 16,705.18 万元，营业利润 803.86 万元，净利润为 700.66 万元。

(4) 肇庆三环京粤磁材有限责任公司：该公司注册资本 4,200 万元，我公司持有 65% 的股权，主要经营范围：“磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。”报告期末，该公司的总资产为 10,497.56 万元，主营业务收入为 9,967.14 万元，营业利润 210.54 万元，净利润为 177.12 万元。

(5) 中科三环盂县京秀磁材有限公司：该公司注册资本 2,500 万元，我公司持有 98% 的股权，主要经营范围：“稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。”报告期末，该公司的总资产为 5,859.64 万元，主营业务收入为 2,287.39 万元，营业利润 -10.62 万元，净利润为 -15.45 万元。

(6) 上海爱普生磁性器件有限公司：该公司注册资本 108,343.6 万日元，我公司持有 70% 的股权，主要经营范围：“开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。”报告期末，该公司的总资产为 20,476.24 万元，主营业务收入为 25,331.99 万元，营业利润 1,851.58 万元，净利润为 1,764.74 万元。

(7) 南京大陆鸽高科技股份有限公司：“该公司注册资本 3895 万元，我公司持有 86% 的股权，主要经营范围：自行车及配件，电动船及配件，电气机械及器材，电子器件，电池，运动器械及配件，电动健身器材及配件，电机生产、销售与维修；生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。”报告期末，该公司的总资产为 8,323.54 万元，主营业务收入为 13,066.14 万元，营业利润-11.78 万元，净利润为 45.44 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势：

公司所需原材料的价格在报告期内有较大幅度的变化，2007 年初，主要稀土价格维持 2006 年的持续上涨趋势，到 2007 年的 6 月份，主要稀土原料达到报告期内的高点，氧化钕价格上涨至 25 万元/吨，金属钕价格上涨至 35 万元/吨。从 2007 年下半年开始，氧化钕和金属钕的价格开始出现了一定的下降趋势，截至 2007 年 12 月底，氧化钕的价格约为 18 万元/吨，金属钕的价格约为 24 万元/吨，仍在高位运行。原材料的上涨给公司造成了较大的成本上升压力。尽管公司采取了对产品提价，提高原材料的使用率等多项措施，也取得了一定的成效，但是公司上半年的业绩同比仍略下滑；由于三季度开始原材料的价格相对稳定，公司采取的各项技术改进、设备改进、市场开拓、新品开发等措施也取得了较大的进步，因此，从下半年开始公司的经营情况得到了较大的改善，三季度就显现了同比略有增长的态势，也表明公司由于受原材料快速大幅上涨带来的成本上升压力得到了缓解。

同时，报告期内稀土磁性材料需求持续旺盛，能够保持一定的增长率，特别是一些新兴的应用领域出现了加速发展的趋势，如风力发电的快速发展，我国是一个能源短缺的国家，这种新能源在将来必然会大量开发应用，将对未来稀土材料的需求产生较大的影响；在工业电机领域，也不断涌现出新的产品和新的应用点，公司 2007 年在传统领域的新产品开拓上也取得了较大的成效。从目前市场的发展情况表明，磁性材料需要量方面必然还会进一步增长。

回顾过去的 2007 年，人民币汇率在全球瞩目之中整体上呈现单边升值状态，中间价先后 70 多次改写汇改以来新高纪录。2007 年伊始，市场比较一致的预期是年内人民币对美元汇率升值 5% 左右。实际上，截至 2007 年末，人民币升值幅度已超过了 6%。专家认为，对于人民币来说，2008 年压力犹在，升值趋势依然不改，这对于以出口产品为主的本公司必然造成一定的经营压力。

2、公司 2008 年经营计划：

①不断调整现有的产品结构，提高高档产品的比例，加强生产成本控制，逐步克服原材料涨价和人民币升值带来的经营压力。

②继续完善各项管理规章制度，合理利用资金，提高资金的使用效率，进一步挖潜降耗、控制经营成本，并不断提升公司质量管理水平。

③坚持技术和管理创新，依靠科技进步，提高公司技术装备水平和产品的技术含量，加强知识产权保护，增加专利申请量，加大新产品的研制开发力度，提高产品合格率，控制合理库存。

④强化固定资产投资项目管理，提高投资效率及风险防范能力。

⑤加强专业人才、职业经理人的培养，建设一支高素质的国际化人才队伍。公司将进一步完善人力资源体系，建立和谐员工关系，形成人才优势。

⑥加大品牌管理，强化品牌推广，精心管理，进一步提升公司的品牌知名度和美誉度。

3、公司未来发展战略所需的资金要求、使用计划及资金来源情况：

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

4、公司未来发展战略和经营目标的实现存在的风险分析：

公司未来发展战略和经营目标的实现主要存在原材料涨价的风险及汇率变动的风险。2007 年主要稀土材料一直在高位运行，2007 年 6 月份达到历史高位，金属钕为 35 万元/吨，下半年原材料价格有所回落，但仍是在高位运行；2007 年人民币持续升值，对以出口产品为主的本公司带来了较大的负面影响。

面对上述风险，公司将通过加大科研力度、产品创新、增加高附加值产品的比例，提高产品销售价格，以及对现有工艺、技术、设备改进等措施来减缓原材料涨价和汇率升值带来的风险和压力。

(三) 执行新会计准则后所有者权益的调整

按原会计制度或准则列报的 2006 年 12 月 31 日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项目	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	963,454,566.84	963,454,566.84	-
1.长期股权投资差额	14,212,611.19	42,055.67	14,170,555.52
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			-
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		42,055.67	-42,055.67
2.拟以公允价值模式计量的投资性房地产			-
3.因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			-
4.符合预计负债确认条件的辞退补偿			-
5.股份支付			-
6.符合预计负债确认条件的重组义务			-
7.企业合并	-	-	-
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			-
根据新准则计提的商誉减值准备			-
8.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			-

资产以及可供出售金融资产			
9.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
10.金融工具分拆增加的权益			-
11.衍生金融工具			-
12.所得税	1,726,444.27	909,749.01	816,695.26
13.少数股东权益	217,634,628.69	238,602,441.19	-20,967,812.50
14.B股、H股等上市公司特别追溯调整			
15.其他	20,967,812.50		20,967,812.50
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,217,996,063.49	1,203,008,812.71	14,987,250.78

说明：

2007年资产负债表中的2007年期初股东权益与2006年报披露的经审阅“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的2007年期初股东权益相比，差异为14,987,250.78元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对有关追溯调整项目进行修正，具体修正项目和影响金额如下：

长期股权投资差额减少14,170,555.52元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资差额追溯调整所致。

所得税减少816,695.26元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异确认递延所得税所致。

其他影响数20,967,812.50元系本公司子公司宁波科宁达工业有限公司因外方投资者以利润分红先行收回投资而增加本公司应享有权益相应减少少数股东权益之影响数。调整原因详见附注八、31。

（四）报告期内公司的投资情况

1、公司募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内，经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2006]843号文件批准，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司增资910万美元，注册资本由1240万美元变为2150万美元，其中，本公司增资682.5万美元，增资后本公司持股比例仍为75%。上述增资款已经宁波三港会计师事务所出具的宁三会工验[2007]92号验资报告验证。科宁达公司已于2007年2月5日取得变更后的营业执照。

（五）报告期内公司研发投入和自主创新情况

报告期内，公司进一步自主创新和加大技术创新力度，科技活动经费投入额达六千余万元，共承担、实施国家、地方及企业内部科技项目数十个，为公司开拓高端钕铁硼产品市场奠定了坚实的基础。高端钕铁硼产品主要应用在计算机硬盘驱动器（HDD）（主轴驱动电机和音圈电机VCM）、光盘驱动器（ODD）、电动助力转向（EPS）、消费电子、风力电机等领域。低失重、高性能产品已应用于汽车点火线圈、线性马达等领域，不仅满足了客户对高性能磁体的日益提升的要求，而且对磁体综合性能的扩展起到了积极的作用，增强了产品在国际市场的竞争力。另外公司目前正在积极推进钕铁硼磁体在风力电机和混合动力汽车的应用，已有良好开端。随着国家对节能环保产品的扶持力度的加大，风电设备和混合动力汽车将是公司潜在的巨大市场。

公司一直重视企业的环境责任，在进行企业经营的同时积极开展对环境改善有意义的活动。为进一步加强环境物质管理，完善中科三环钕铁硼（NdFeB）绿色生产体系，2007年10月底，中科三环环境推进委员会在北京召开全体会议，旨在推进环境物质管理，做到先于客户要求，预先整体布局。2007年，用于烧结钕铁硼磁体表面涂层的离子镀技术取得重大进展，开辟了烧结磁体清洁环保的表面处理技术的新途径。为进一步响应国家倡导节能减排和环境保护的新形势，公司开始对北京基地表面中心进行改造，预计于2008年底完成，将成为北京清洁生产的示范单位。

2007年，公司进一步加强了自主知识产权创新工作，建立了知识产权管理体系，规范了知识产权管理制度。2007年，公司的知识产权工作有了重大飞跃，共申请专利数十项，并有近十项专利获得授权，其中发明专利占60%以上。专利内容涉及成份配方优化、生产工艺改善、设备改型、装置完善、表面处理方法改进等高档钕铁硼永磁材料生产过程中的各个环节，对公司高档钕铁硼产品质量的改善和领先优势的保持起到了巨大的推动作用，进一步加强了公司在稀土永磁材料专利方面保护体系的构建。

（六）董事会的日常工作情况

1、报告期内公司董事会会议情况及决议内容：

（1）公司第三届董事会2007年第一次临时会议于2007年2月2日以通讯方式召开，会议审议通过了《向深圳发展银行北京中关村支行申请6,900万元人民币流动资金贷款额度的议案》。

（2）公司第三届董事会第八次会议于2007年3月22日召开，决议公告于2007年3月24日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（3）公司第三届董事会第九次会议于2007年4月23日召开，决议公告于2007年4月24日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）公司第三届董事会2007年第二次临时会议于2007年5月29日以通讯方式召开，决议公告于2007年5月30日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（5）公司第三届董事会2007年第三次临时会议于2007年6月26日召开，决议公告于2007年6月27日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 公司第三届董事会第十次会议于2007年8月28日召开, 决议公告于2007年8月30日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

(7) 公司第三届董事会第十一次会议于2007年10月26日以通讯方式召开, 会议审议通过了《公司2007年第三季度报告》。

(8) 公司第三届董事会2007年第四次临时会议于2007年11月22日召开, 决议公告于2007年11月23日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况:

根据2006年度股东大会通过的《公司2006年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》, 公司于2006年5月16日实施了利润分配方案。

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

3、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3人组成, 其中主任委员由专业会计人士担任。

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

①认真审阅了公司2007年度审计工作计划及相关资料, 与负责公司年度审计工作的北京京都会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2007年度财务报告审计工作的时间安排;

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

公司董事会:

我们审阅了公司财务部2008年1月29日提交的财务报表, 包括2007年12月31日的资产负债表, 2007年度的利润表, 所有者权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定, 对会计资料的真实性、完整性, 财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序

我们认为: 公司所有交易均已记录, 交易事项真实, 资料完整, 会计政策选用恰当, 会计估计合理, 未发现重大错报、漏报情况; 未发现大股东占用公司资金情况; 未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

董事会审计委员会

二 八年二月一日

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

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 董事会审计委员会再一次审阅了公司2007年度财务会计报表, 并形成书面审议意见;

公司董事会:

我们审阅了公司财务部2008年3月20日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表, 包括2007年12月31日的资产负债表, 2007年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定, 对会计资料的真实性、完整性, 财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后, 我们认为: 保持原有的审议意见, 公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二 八年三月二十一日

⑤在北京京都会计师事务所有限责任公司出具2007年度审计报告后, 董事会审计委员会召开会议, 对北京京都会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结, 并就《公司2007年年度财务会计报表》、《关于北京京都会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告》及《关于续聘北京京都会计师事务所有限责任公司作为公司审计单位》三项议案进行表决并形成决议。

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2008年2月16日提交的《2007年度审计工作计划》后，于2007年2月18日就上述审计工作计划与北京京都会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2007年度审计工作的顺利完成。

北京京都会计师事务所有限责任公司审计人员共7人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于2007年12月20日和2008年2月18日陆续进场，其中6位审计人员于2008年3月1日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

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

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会
二〇〇八年三月二十一日

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

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

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

（七）2007年利润分配预案与资本公积金转增股本预案：

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司2007年实现净利润（合并报表）164,006,837.81元，根据公司章程规定，提取10%的法定盈余公积金11,223,753.30元，2007年度可供股东分配的利润为152,783,084.51元，结转年初未分配利润331,353,035.87元，减去2007年派发的2006年度现金红利40,608,000元，未分配利润为443,528,120.38元。以公司2007年12月31日总股本507,600,000股为基数，每10股派发现金红利0.91元（含税），共计46,191,600元。未分配利润余额结转至下一年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

（八）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据证监会和银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号），我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止2007年12月31日，本公司对控股子公司提供担保的金额为20,300万元人民币；担保总额为27,800万元，占公司净资产的比例为24.62%。

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

八、监事会报告

(一) 公司召开监事会情况

报告期内公司共召开4次监事会，具体情况如下：

(1) 2007年3月22日下午，公司在北京召开了第三届监事会第八次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云主持，会议审议通过了如下决议：《2006年年度报告及报告摘要》、《2006年度监事会工作报告》、《更换公司监事的议案》、《公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）日常关联交易的议案》、《公司与台全金属股份有限公司日常关联交易的议案》。

(2) 2007年4月23日下午，公司在北京召开了第三届监事会第九次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2007年第一季度报告》、《公司执行新会计准则的议案》。

(3) 2007年8月28日下午，公司在北京召开了第三届监事会第十次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2007年半年度报告及摘要》、《修改公司章程的议案》。

(4) 2007年10月16日上午，公司以通讯方式召开了第三届监事会第十一次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2007年第三季度季度报告》、《公司内部审计制度的议案》。

(二) 监事会对下列事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。公司监事会3名监事列席了公司2007年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司董事会为加强公司内部审计工作管理，提高审计工作质量，实现公司内部审计工作规范化、标准化，依据《中华人民共和国审计法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定，结合公司的实际情况，制定了《内部审计制度》。公司监事会认为公司董事会2007年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

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

(3) 检查公司募集资金使用的情况。报告期内，公司无募集资金使用情况。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。报告期内公司无收购、出售资产的情况。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司2007年度存在以下关联交易行为：本公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）、台全金属股份有限公司存在销售商品的交易。

公司监事会认为，上述关联交易中，公司关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

九、重要事项

(一) 报告期内公司法人结构治理情况。

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）、《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第40号）、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等法律、法规和规范性文件的要求，本公司修改了《北京中科三环高技术股份有限公司信息披露管理制度》及《北京中科三环高技术股份有限公司重大信息内部报告制度》，制定了《北京中科三环高技术股份有限公司接待和推广工作制度》。

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等有关规定（以下合称“适用规范”），结合本公司实际情况，制订《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》；为加强公司内部审计工作管理，提高审计工作质量，实现公司内部审计工作规范化、标准化，依据《中华人民共和国审计法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定，结合公司的实际情况，制定了《内部审计制度》；根据国家关于担保的相关规定，公司对《董事会议事规则》、《募集资金管理办法》及《担保管理制度》进行了修改。

截止报告期末，本公司的公司治理实际状况已经基本达到了中国证监会和深圳证券交易所有关文件的要求。

(二) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 报告期内公司无收购或出售资产事项。

(四) 重大关联交易事项。

1、日常关联交易

关联交易类别	按产品进一步划分	关联人	交易金额 (万元)	占同类交易的比例
销售产品或商品	磁材产品	TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）	11,708.12	9.48%
		台全金属股份有限公司	5,943.52	

2、其他关联交易详见会计报表附注第九部分。

(五) 重大合同及其履行情况。

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 2004年4月8日，本公司与中国银行宁波开发区支行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国银行宁波开发区支行申请的自2004年4月8日至2009年4月7日的5,000万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下共有四笔贷款：自2007年1月10日起，为期12个月的500万元借款；自2007年2月12日起，为期12个月的1,000万元借款；自2007年2月25日起，为期12个月的400万元借款；从2007年10月29日至2008年10月29日的1,000万元借款。

(2) 2005年1月1日，本公司与上海浦东发展银行宁波经济技术开发区支行签订了最高额不超过人民币1,000万元的贷款担保合同，为控股子公司宁波科宁达工业有限公司申请贷款提供连带责任担保，担保期限为2005年1月1日至2007年12月31日。在此额度下，共有一笔借款：从2007年1月8日至2008年1月8日的1,000万元人民币借款。

(3) 2005年6月16日，本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的2500万元人民币借款提供连带责任担保，贷款期限为2005年6月17日至2008年6月16日。在此额度下，共有三笔借款：从2005年6月17日至2008年6月16日的800万元借款，担保期限为2005年6月17日至2010年6月16日；从2005年7月15日至2008年7月14日的800万元借款，担保期限为2005年7月15日至2010年7月14日；从2005年8月22日至2008年8月21日的900万元借款，担保期限为2005年8月22日至2010年8月21日。

(4) 2006年5月22日，本公司为控股子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司向深圳发展银行北京中关村支行申请2,000万元贷款提供连带责任担保，在此额度下，共有两笔借款：从2007年5月22日至2008年5月21日的1,500万元贷款；从2007年9月11日至2008年9月10日的500万元贷款。

(5) 2007年4月23日，本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的7,300万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为2007年4月23日至2009年4月22日。在此额度下，共有一笔借款：从2007年12月10日至2008年12月10日的2,000万元借款，担保期限为2007年12月10日至2010年12月10日。

(6) 2007年5月21日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向深圳发展银行宁波江东支行申请了3,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有两笔借款：从2007年5月21日至2008年5月21日的1,000万元借款，担保期限为2007年5月21日至2008年5月21日；从2007年6月8日至2008年6月8日的2,000万元借款，担保期限为2007年6月8日至2008年6月8日。

(7) 2007年6月4日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向中国银行宁波北仑支行申请了2,000万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为2007年6月4日至2010年6月3日。在此额度下，共有一笔借款：从2007年6月6日至2008年6月5日的1,500万元借款。

(8) 2007年6月14日, 公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向上海浦东发展银行宁波分行开发区支行申请了自2007年6月14日至2010年6月13日的4,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下, 共有三笔借款: 从2007年6月14日至2008年6月13日的1,000万元借款; 从2007年9月2日至2008年9月2日的1,000万元借款; 从2007年9月9日至2008年9月9日的1,000万元借款。

(9) 2007年6月29日, 本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国银行股份有限公司天津塘沽分行申请9,900万元贷款提供连带责任担保, 担保期限为2007年6月29日至2009年6月28日。在此额度下, 共有一笔借款: 从2007年6月29日至2008年6月28日的9,900万元借款, 担保期限为2007年6月29日至2009年6月28日。

截止2007年12月31日, 本公司对控股子公司提供担保的金额为20,300万元; 担保总额为27,800万元, 占公司归属于母公司所有者权益的比例为24.62%。

3、委托理财事项

报告期内, 本公司无委托理财事项。

4、重大资金借贷事项

(1) 2005年6月17日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了800万元人民币的借款合同, 贷款期限从2005年6月17日至2008年6月16日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(2) 2005年7月15日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了800万元人民币的借款合同, 贷款期限从2005年7月15日至2008年7月14日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(3) 2005年8月22日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了900万元人民币的借款合同, 贷款期限从2005年8月22日至2008年8月21日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(4) 2006年12月13日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年12月13日至2008年12月13日。

(5) 2007年1月8日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年1月8日至2008年1月8日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(6) 2007年1月10日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了500万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(7) 2007年1月12日, 本公司的控股子公司肇庆三环粤磁材有限责任公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同, 贷款期限为一年。

(8) 2007年2月12日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了4,900万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年2月12日至2008年2月11日。

(9) 2007年2月12日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年2月12日至2008年2月12日。

(10) 2007年2月12日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(11) 2007年2月15日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(12) 2007年2月25日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了400万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(13) 2007年3月8日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年3月8日至2008年3月7日。

(14) 2007年3月21日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了700万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(15) 2007年4月28日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(16) 2007年5月21日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波江东支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(17) 2007年5月22日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了1,500万元的借款合同, 贷款期限为一年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(18) 2007年6月6日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与中国银行宁波开发区支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(19) 2007年6月8日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波江东支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(20) 2007年6月14日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年6月14日至2008年6月13日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(21) 2007年6月26日, 本公司与中国进出口银行签订了10,000万元人民币的借款合同, 借款期限为12个月。

(22) 2007年6月29日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行股份有限公司天津塘沽分行签订了9,900万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(23) 2007年7月17日, 本公司与民生银行北京中关村支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年7月18日至2008年7月18日。

(24) 2007年9月2日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年9月2日至2008年9月2日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(25) 2007年9月9日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年9月9日至2008年9月9日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(26) 2007年9月11日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同, 借款期限为2007年9月11日至2008年9月10日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(27) 2007年10月29日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波宁波开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(28) 2007年12月10日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(29) 2007年12月11日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与浦发银行宁波北仑支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(30) 2007年12月21日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了90万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2007年12月21日至2008年12月12日。

(31) 2007年12月21日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了180万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2007年12月21日至2008年12月12日。

(32) 2007年12月24日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了236万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2007年12月24日至2008年12月22日。

(33) 2007年12月24日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了203万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2007年12月24日至2008年12月22日。

(34) 2007年12月28日, 本公司的控股子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司与北京三环新材料有限公司签订了510万元的借款合同, 借款期限为2008年1月1日至2008年12月31日。

5、抵押合同

(1) 2003年7月29日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行营业部签订了编号为“肇庆市分行营业部2003年一营抵字第0013号”的《最高额抵押合同》, 将肇庆三环京粤磁材有限责任公司位于端州区21区、站前西路北侧的44,972平方米土地抵押给中国工商银行肇庆市分行营业部, 抵押金额为750万元, 抵押期限从2003年7月29日至2014年7月29日。

(2) 2004年3月8日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行营业部签订了编号为“肇庆市分行营业部2008年一营抵字第0008号”的《最高额抵押合同》, 将肇庆三环京粤磁材有限责任公司5,067.5平方米土地抵押给中国工商银行肇庆市分行营业部, 抵押金额为147万元, 抵押期限从2004年3月8日至2014年3月8日。

(六) 承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 承诺事项内容:

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

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

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

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

(2) 承诺事项履行情况

①公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内;

②控股股东北京三环新材料高技术公司于2007年3月22日第三届董事会第八次会议提出现金分红议案, 现金分红比例不低于当年实现可供投资者分配利润(非累计未分配利润)的30%, 并已在2006年年度股东大会表决时对该议案投赞成票。

2、其他承诺事项

2007年5月16日, 本公司实施了2006年度利润分配方案: 以公司2006年12月31日总股本50,760万股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税), 履行了公司2006年度利润分配计划的承诺。

(七) 本报告期, 公司续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为财务审计机构。该审计机构已为本公司提供了 9 年的审计服务。报告期内公司支付给该审计机构的报酬为人民币 74 万元。公司在 2007 年度的审计工作中, 由苏金其、张颖担任公司的签字注册会计师。

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

(九) 公司控股股东及其子公司占用公司资金情况:

报告期内, 公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金情况。

(十) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见:

根据证监会和银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号), 我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司对控股子公司提供担保的金额为 20,300 万元人民币; 担保总额为 27,800 万元, 占公司净资产的比例为 24.62%。

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

(十一) 公司内部控制制度建设情况

公司管理层本着规范运作的基本理念, 积极地营造了良好的内部环境, 执行人员有较高的素质, 对自身职责有明确的认识, 内部控制环境良好。公司内部控制制度的完整性、合理性和有效性基本得到保证。公司将依照《公司法》、《证券法》等现行法律法规进一步深化企业内部改革, 强化科学管理, 进一步健全重大决策的程序和规则、完善内部控制制度, 最大限度地降低经营风险; 在人员管理方面, 引进管理、技术、财务、法律等方面的专家担任公司的独立董事或顾问, 采用富有成效的激励机制稳定高级管理人员和核心技术人员, 使公司的治理结构和组织结构更加完善。

(十二) 证券投资情况

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

(十三) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

根据深交所发布的《上市公司公平信息披露指引》和《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知》的要求, 公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面对全体投资者。报告期内, 公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露的现象。现将 2007 年度投资者来访情况简要说明如下:

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2007.1.16	证券部	座谈	中金公司 黄海	公司生产经营情况
2007.3.9	证券部	座谈	宝盈基金 欧阳东华	公司生产经营情况
2007.3.29	证券部	座谈	长江证券 葛军	公司生产经营情况
2007.4.11	证券部	座谈	招商基金 陈小平; 宝盈基金 黄春雨	公司生产经营情况
2007.5.10	证券部	座谈	平安证券 段迎晟	公司生产经营情况
2007.5.15	证券部	座谈	日信证券 王晓琳	公司生产经营情况
2007.5.18	证券部	座谈	天相投资 周彬	公司生产经营情况
2007.5.21	证券部	座谈	晓扬投资管理公司 蒋传宁	公司生产经营情况
2007.5.23	证券部	座谈	天治基金 祝建辉	公司生产经营情况
2007.5.28	证券部	座谈	广发证券 周谨	公司生产经营情况
2007.6.5	证券部	座谈	珠海铎创投资担保公司 张震源	公司生产经营情况
2007.6.8	证券部	座谈	东北证券华锦东	公司生产经营情况
2007.6.12	证券部	座谈	日兴资产管理有限公司 余伟连	公司生产经营情况
2007.6.15	证券部	座谈	华宝兴业 史伟	公司生产经营情况
2007.6.18	证券部	座谈	美国艾威基金 胡浩	公司生产经营情况
2007.6.21	证券部	座谈	中投证券 李晓红	公司生产经营情况
2007.6.27	证券部	座谈	上投摩根 曾鹏	公司生产经营情况
2007.7.2	证券部	座谈	兴业证券 杨定光	公司生产经营情况
2007.7.6	证券部	座谈	民族证券 蒋海	公司生产经营情况
2007.7.12	证券部	座谈	金捷基金 陈元海、胡庆钟	公司生产经营情况
2007.7.27	证券部	座谈	中金公司	公司生产经营情况
2007.8.2	证券部	座谈	建信基金 李庆林	公司生产经营情况
2007.8.9	证券部	座谈	长城证券 何奇峰、徐公刚	公司生产经营情况
2007.8.23	证券部	座谈	中国人保资产管理有限公司 赖坤洪、林峰	公司生产经营情况
2007.8.28	证券部	座谈	国联安 陈健锋	公司生产经营情况
2007.9.6	证券部	座谈	凯基(北京)管理咨询有限公司 邵海波、林振民 中信证券股份有限公司 骆思远、魏宏达、倪鹤华	公司生产经营情况

			闰晖投资 王通书	
2007.9.11	证券部	座谈	招商证券 赵春	公司生产经营情况
2007.9.18	证券部	座谈	渤海证券 崔健	公司生产经营情况
			北京诚盛投资顾问有限公司 罗剑峰	
2007.9.26	证券部	座谈	第一创业证券 巨国贤	公司生产经营情况
			上海中能资产管理有限公司 张惠强、杨义灿	
2007.11.9	证券部	座谈	中欧基金 吴飞	公司生产经营情况
2007.11.21	证券部	座谈	光大证券 韩长印	公司生产经营情况
2007.11.22	证券部	座谈	富国基金 周蔚文	公司生产经营情况
2007.12.4	证券部	座谈	新世纪基金 张继宝； 中投证券 杨国萍	公司生产经营情况
2007.12.19	证券部	座谈	益民基金 秦庆	公司生产经营情况
2007.12.25	证券部	座谈	华夏基金 张宇	公司生产经营情况
2007.12.28	证券部	座谈	华夏基金 张青； 泰康人寿 王建军	公司生产经营情况
			UBS 瑞银 赖晶铭； 南方基金 欧阳凡	

(十四) 信息披露索引

序号	事项	刊载日期	刊载的报刊名称	刊载的互联网网站及检索路径
1	2006 年年度报告摘要公告	2007-03-24	《中国证券报》 《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第三届董事会第八次会议决议公告			
3	第三届监事会第八次会议决议公告			
4	关于召开 2006 年年度股东大会的公告			
5	日常关联交易公告	2007-04-24		
6	2006 年年度股东大会决议公告			
7	2007 年一季度报告全文			
8	第三届董事会第九次会议决议公告			
9	第三届监事会第九次会议决议公告	2007-05-16		
10	实施 2006 年度利润分配公告	2007-05-30		
11	第三届董事会 2007 年第二次临时会议公告	2007-06-27		
12	第三届董事会 2007 年第三次临时会议公告	2007-08-28		
13	关于公司办公地址及联系电话变更的公告			
14	第三届董事会第十次会议决议公告	2007-10-29		
15	第三届监事会第十次会议决议公告			
16	第三届监事会第十一次会议决议公告	2007-11-23		
17	第三届董事会第十一次会议决议公告			
18	第三届董事会 2007 年第四次临时会议公告			

(十五) 其他重大事项

1、报告期内，经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2006]843 号文件批准，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司增资 910 万美元，注册资本由 1240 万美元变为 2150 万美元，其中，本公司增资 682.5 万美元，增资后本公司持股比例仍为 75%。上述增资款已经宁波三港会计师事务所出具的宁三会工验[2007]92 号验资报告验证。科宁达公司已于 2007 年 2 月 5 日取得变更后的营业执照；

2、本公司的控股子公司新环技术开发有限公司于 2007 年 3 月 5 日取得了北京市工商行政管理局的注销核准通知书；

3、公司注册地址变更为北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层，已于 2007 年 8 月 30 日完成工商变更登记手续。

十、财务报告

北京京都会计师事务所有限责任公司
Beijing JingDu Certified Public Accountants Co.,Ltd.

审计报告

北京京都审字(2008)第 0769 号

北京中科三环高技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称中科三环公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中科三环公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中科三环公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所
有限责任公司

注册会计师

苏金其

中国·北京
2008 年 3 月 25 日

注册会计师

张颖

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2007年12月31日		2006年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	299,366,389.52	168,694,900.77	343,658,801.93	189,769,940.52
交易性金融资产					
应收票据	八、2	3,336,340.00		7,135,000.00	6,135,000.00
应收账款	八、3	575,255,651.81	332,980,149.17	462,464,919.94	281,556,250.08
预付款项	八、4	53,420,074.06	597,904.63	89,640,256.99	78,014,136.27
应收利息					
应收股利	八、5	3,959,929.03	11,153,449.87	2,733,363.25	8,067,567.92
其他应收款	八、6	8,868,927.87	45,046,858.44	5,909,585.48	13,426,050.21
存货	八、7	537,410,946.20	87,873,614.41	457,281,891.01	51,630,977.70
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,481,618,258.49	646,346,877.29	1,368,823,818.60	628,599,922.70
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、8	141,375,092.06	654,515,871.75	137,412,596.94	586,343,179.26
投资性房地产	八、9	543,750.00	26,197,807.40		
固定资产	八、10	709,165,419.45	45,777,012.83	627,079,593.87	71,827,044.61
在建工程	八、11	16,645,488.52		65,838,812.52	
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	八、12	78,832,175.93	21,376,009.60	72,963,626.89	21,867,575.38
开发支出					
商誉	八、13	35,526,946.26		35,526,946.26	
长期待摊费用	八、14	174,386.83		966,897.23	
递延所得税资产	八、15	2,809,546.00	325,884.28	2,105,126.21	318,871.82
其他非流动资产					
非流动资产合计		985,072,805.05	748,192,585.86	941,893,599.92	680,356,671.07
资产总计		2,466,691,063.54	1,394,539,463.15	2,310,717,418.52	1,308,956,593.77

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2007年12月31日		2006年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八、17	561,090,000.00	184,000,000.00	523,176,900.00	135,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	八、18	55,457,000.00	55,457,000.00	38,140,000.00	80,900,000.00
应付账款	八、19	279,852,558.93	251,743,451.74	274,244,477.47	256,150,048.81
预收款项	八、20	19,164,455.55	15,429,445.38	12,716,150.33	9,792,966.04
应付职工薪酬	八、21	26,180,770.39	812,993.55	33,120,139.64	7,589,205.80
应交税费	八、22	15,013,217.11	7,187,951.68	11,323,607.34	2,888,122.68
应付利息	八、23	134,375.00		77,327.07	
应付股利	八、24	4,018,335.90		1,295,268.47	
其他应付款	八、25	94,872,844.66	80,847,505.55	79,827,343.64	42,339,389.50
一年内到期的非流动负债	八、26	25,000,000.00		79,453,930.00	49,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,080,783,557.54	595,478,347.90	1,053,375,143.96	583,659,732.83
非流动负债：					
长期借款	八、27			25,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、28	132,380.21		202,211.07	
其他非流动负债	八、29	8,374,583.33	3,300,000.00	14,144,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		8,506,963.54	3,300,000.00	39,346,211.07	2,000,000.00
负债合计		1,089,290,521.08	598,778,347.90	1,092,721,355.03	585,659,732.83
股东权益：					
股本	八、30	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	八、31	115,072,649.94	69,912,851.04	109,390,193.91	68,912,851.04
减：库存股					
盈余公积	八、32	62,071,450.77	62,071,450.77	50,847,697.47	50,847,697.47
未分配利润	八、33	443,528,120.38	155,171,584.54	331,353,035.87	94,765,804.88
外币报表折算差额		1,005,228.90	1,005,228.90	1,170,507.55	1,170,507.55
归属于母公司股东权益合计		1,129,277,449.99	795,761,115.25	1,000,361,434.80	723,296,860.94
少数股东权益	八、34	248,123,092.47		217,634,628.69	
股东权益合计		1,377,400,542.46	795,761,115.25	1,217,996,063.49	723,296,860.94
负债和股东权益总计		2,466,691,063.54	1,394,539,463.15	2,310,717,418.52	1,308,956,593.77

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2007 年度		2006 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八、35	2,074,188,986.54	1,098,051,316.13	1,792,144,486.77	963,003,759.63
减：营业成本	八、35	1,554,828,362.68	932,889,976.17	1,331,131,803.16	813,017,270.17
营业税金及附加	八、36	3,595,755.43	1,260,725.37	3,101,355.97	1,448,615.56
销售费用		109,217,820.81	30,659,471.17	97,074,708.64	33,043,489.88
管理费用		136,557,170.72	36,081,821.69	129,577,759.54	42,915,674.68
财务费用		51,682,928.96	23,105,377.97	33,516,481.95	15,428,705.05
资产减值损失	八、37	2,125,878.70	464,294.74	-1,983,962.64	-1,581,912.72
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）	八、38	5,873,141.47	55,256,501.03	4,102,916.09	50,279,710.33
其中：对联营 企业和合营企业的投资收 益					
二、营业利润（损失以“- ”号填列）		222,054,210.71	128,846,150.05	203,829,256.24	109,011,627.34
加：营业外收入	八、39	22,597,684.56	1,149,940.85	988,658.50	
减：营业外支出	八、41	1,750,036.73	84,150.39	7,140,197.86	9,706.09
其中：非流动资 产处置损失		1,131,770.86	83,609.23	6,706,248.43	
三、利润总额（损失以“- ”号填列）		242,901,858.54	129,911,940.51	197,677,716.88	109,001,921.25
减：所得税费用	八、42	47,641,169.17	17,674,407.55	32,220,638.57	10,470,219.68
四、净利润（损失以“- ”号填列）		195,260,689.37	112,237,532.96	165,457,078.31	98,531,701.57
归属于母公司所有者 的净利润		164,006,837.81	112,237,532.96	141,463,179.07	98,531,701.57
少数股东损益		31,253,851.56		23,993,899.24	
同一控制下企业合并 的被合并方在合并前实现 的净利润					
五、每股收益					
（一）基本每股收益		0.32		0.28	
（二）稀释每股收益					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2007 年度	2007 年度	2006 年度	2006 年度
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,205,088,664.01	1,112,696,673.24	1,918,895,047.45	941,883,224.19
收到的税费返还		77,796,358.05	74,444,643.11	68,530,341.85	64,853,265.09
收到其他与经营活动有关的现金	八、44	25,852,089.18	12,415,064.28	25,579,598.58	60,926,842.19
经营活动现金流入小计		2,308,737,111.24	1,199,556,380.63	2,013,004,987.88	1,067,663,331.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,817,288,199.72	1,109,180,278.40	1,341,372,963.39	789,350,481.30
支付给职工以及为职工支付的现金		193,272,633.10	35,285,753.41	222,308,836.75	61,546,281.66
支付的各项税费		99,836,525.27	14,362,924.62	99,098,040.06	18,674,823.99
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	100,797,540.77	34,416,838.31	83,807,427.82	42,358,978.47
经营活动现金流出小计		2,211,194,898.86	1,193,245,794.74	1,746,587,268.02	911,930,565.42
经营活动产生的现金流量净额		97,542,212.38	6,310,585.89	266,417,719.86	155,732,766.05
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		10,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		368,367.70	37,245,587.20		46,493,545.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,134,317.89	438,062.69	6,995,688.40	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	八、46	3,329,920.60	1,448,038.94	2,877,389.53	1,331,970.18
投资活动现金流入小计		15,832,606.19	39,131,688.83	9,873,077.93	47,825,515.25
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,663,342.73	6,284,112.71	135,112,864.00	6,829,778.35
投资支付的现金		10,000,000.00	43,486.76		57,919,452.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		98,663,342.73	6,327,599.47	135,112,864.00	64,749,230.85
投资活动产生的现金流量净额		-82,830,736.54	32,804,089.36	-125,239,786.07	-16,923,715.60
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		17,703,328.59		4,612,389.61	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		556,090,000.00	184,000,000.00	405,560,000.00	115,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		573,793,328.59	184,000,000.00	410,172,389.61	115,000,000.00
偿还债务支付的现金		536,140,530.00	184,000,000.00	383,083,860.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,116,501.82	50,417,448.63	87,547,773.99	49,975,276.72
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
支付其他与筹资活动有关的现金	八、47	780,984.87	358,106.35	2,994,954.64	2,511,734.14
筹资活动现金流出小计		623,038,016.69	234,775,554.98	473,626,588.63	167,487,010.86
筹资活动产生的现金流量净额		-49,244,688.10	-50,775,554.98	-63,454,199.02	-52,487,010.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,524,609.26	-9,414,160.02	-1,927,350.10	548,059.70
五、现金及现金等价物净增加额		-46,057,821.52	-21,075,039.75	75,796,384.67	85,773,979.89
加：期初现金及现金等价物余额		325,433,322.19	189,769,940.52	249,636,937.52	103,995,960.63
六、期末现金及现金等价物余额		279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

补充资料	2007 年度		2006 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	195,260,689.37	112,237,532.96	165,423,087.90	98,531,701.57
加：资产减值准备	2,125,878.70	464,294.74	-1,983,962.64	1,581,912.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,727,391.01	6,213,539.66	64,235,461.58	5,602,499.96
无形资产摊销	6,010,925.96	491,565.77	4,037,916.98	-
长期待摊费用摊销	792,510.40	-	997,261.65	-
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）	615,384.36	-66,331.62	6,491,780.86	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	42,195,565.26	18,070,253.32	26,050,802.23	8,134,373.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,873,141.47	-55,256,501.03	-4,102,916.09	-50,279,710.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-704,419.79	-7,012.46	783,764.48	718,499.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-69,830.86	-	32,709.34	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,129,055.19	-36,242,636.71	-58,280,595.49	34,633,187.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,731,231.33	-52,712,733.81	-83,142,263.00	-7,214,782.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,913,044.93	13,118,615.07	143,031,435.27	67,188,909.25
其他	-1,765,409.11	-	2,843,236.79	-
经营活动产生的现金流量净额	97,542,212.38	6,310,585.89	266,417,719.86	155,732,766.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52
减：现金的期初余额	325,433,322.19	189,769,940.52	249,636,937.52	103,995,960.63
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	46,057,821.52	21,075,039.75	75,796,384.67	85,773,979.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2007 年 12 月 31 日

单位：人民币元

	2007 年度							2006 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,600,000.00	88,422,381.41		82,199,598.56	286,393,909.63	1,170,507.55	965,786,397.15	507,600,000.00	90,360,541.59		68,156,228.84	200,611,582.18	1,126,213.37	867,854,565.98
加：会计政策变更		-19,509,530.37		-31,351,901.09	-191,628,104.75		-242,489,536.21		-19,267,690.55		-27,161,701.54	-153,916,308.70		-200,345,700.79
前期差错更正														
二、本年初余额	507,600,000.00	68,912,851.04		50,847,697.47	94,765,804.88	1,170,507.55	723,296,860.94	507,600,000.00	71,092,851.04		40,994,527.30	46,695,273.48	1,126,213.37	667,508,865.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000.00		11,223,753.30	60,405,779.66	-165,278.65	72,464,254.31		-2,180,000.00		9,853,170.17	48,070,531.40	44,294.18	55,787,995.75
（一）净利润					112,237,532.96		112,237,532.96					98,531,701.57		98,531,701.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,000,000.00				-165,278.65	834,721.35		-2,180,000.00				44,294.18	-2,135,705.82
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他		1,000,000.00				-165,278.65	834,721.35		-2,180,000.00				44,294.18	-2,135,705.82
上述（一）和（二）小计		1,000,000.00			112,237,532.96	-165,278.65	113,072,254.31		-2,180,000.00			98,531,701.57	44,294.18	96,395,995.75
（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				11,223,753.30	51,831,753.30		-40,608,000.00				9,853,170.17	-50,461,170.17		-40,608,000.00
1. 提取盈余公积				11,223,753.30	11,223,753.30						9,853,170.17	-9,853,170.17		
2. 对所有者（或股东）的分配					40,608,000.00		-40,608,000.00					-40,608,000.00		-40,608,000.00
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04		62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90	795,761,115.25	507,600,000.00	68,912,851.04		50,847,697.47	94,765,804.88	1,170,507.55	723,296,860.94

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2007年12月31日

单位：人民币元

	2007年度						2006年度							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,600,000.00	88,422,381.41		82,199,598.56	286,393,909.63	1,170,507.55	965,786,397.15	507,600,000.00	90,360,541.59		68,156,228.84	200,611,582.18	1,126,213.37	867,854,565.98
加：会计政策变更		-19,509,530.37		-31,351,901.09	-191,628,104.75		-242,489,536.21		-19,267,690.55		-27,161,701.54	-153,916,308.70		-200,345,700.79
前期差错更正														
二、本年初余额	507,600,000.00	68,912,851.04		50,847,697.47	94,765,804.88	1,170,507.55	723,296,860.94	507,600,000.00	71,092,851.04		40,994,527.30	46,695,273.48	1,126,213.37	667,508,865.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000.00		11,223,753.30	60,405,779.66		72,464,254.31		-2,180,000.00		9,853,170.17	48,070,531.40	44,294.18	55,787,995.75
（一）净利润					112,237,532.96		112,237,532.96					98,531,701.57		98,531,701.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,000,000.00					834,721.35		-2,180,000.00				44,294.18	-2,135,705.82
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他		1,000,000.00					834,721.35		-2,180,000.00				44,294.18	-2,135,705.82
上述（一）和（二）小计		1,000,000.00			112,237,532.96		113,072,254.31		-2,180,000.00			98,531,701.57	44,294.18	96,395,995.75
（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				11,223,753.30	51,831,753.30		-40,608,000.00				9,853,170.17	-50,461,170.17		-40,608,000.00
1. 提取盈余公积				11,223,753.30	11,223,753.30						9,853,170.17	-9,853,170.17		
2. 对所有者（或股东）的分配					40,608,000.00		-40,608,000.00					-40,608,000.00		-40,608,000.00
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04		62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90	795,761,115.25	507,600,000.00	68,912,851.04		50,847,697.47	94,765,804.88	1,170,507.55	723,296,860.94

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,413,011.23	1,643,568.99	126,009.61	20,505.66	9,910,064.95
二、存货跌价准备		608,319.32			608,319.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,413,011.23	2,251,888.31	126,009.61	20,505.66	10,518,384.27

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

(一) 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年发布的企业会计准则。本财务报表按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）和《企业会计准则解释第1号》等规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述，具体影响见附注十四、2。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

(三) 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(四) 公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

5、外币折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B.该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四(7)）。

可供出售金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，包括以期货合约来降低与经营活动有关风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

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

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账 龄	计提比例
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	50%
3 年以上	50%

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

本公司应收款项按风险分类标准如下：

(1) 单项金额重大的应收款项：单项金额比例在 10% (含 10%) 以上的应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：三年以上的应收款项 (扣除第(1)项所述单项金额重大的应收款项)。

(3) 其他不重大应收款项：除上述两项以外的应收款项。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，原材料和库存商品发出、领用时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司半成品、库存商品按照类别存货项目计提存货跌价准备，主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他存货因金额较小，品

种类繁多，不计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

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

(2) 长期股权投资的后续计量

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

10、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，并采用成本模式进行后续计量。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

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

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

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。

12、在建工程

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

13、无形资产

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

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

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

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，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和使用寿命不确定的无形资产，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。

17、长期待摊费用摊销方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

18、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：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

21、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、职工薪酬

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

23、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

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

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

A、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；

B、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。

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

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

24、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

(五) 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策、会计估计变更

本年度除首次执行企业会计准则造成的影响外，本公司不存在其他会计政策、会计估计变更。

首次执行企业会计准则造成的影响见附注十四、2。

2、前期差错更正

本年度本公司不存在前期差错更正。

(六) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

说明：全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法将自2008年1月1日起施行。

2、优惠税负及批文

(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[2003]第222号《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》的规定，本公司适用的出口退税率自2004年1月1日起由17%调整为13%。

(2) 本公司被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，按15%的税率计算缴纳企业所得税。根据京国税函(2003)73号《北京市国家税务局关于对北京中科三环高技术股份有限公司减征企业所得税的批复》，对本公司出口专利产品的产值，由公司本部合并计算后，如达到税收政策规定的比例，可按10%的税率征收当年的企业所得税。

(3) 根据北京市昌平区国家税务局昌国税减免字[2004]第0178号《高新技术企业减免企业所得税批复》，三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司（原名北京环磁新技术有限公司）自2004年1月1日至2006年12月31日按15%税率减半征收企业所得税，减半期满后按15%税率征收企业所得税；2007年度实际税率为15%。

(4) 宁波科宁达工业有限公司为注册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，适用企业所得税率为15%。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，被评外商投资先进技术企业的，应减按10%的税率征收企业所得税。2006年度实际税率为10%。

从2005年度开始按照0.75%的税率缴纳地方企业所得税。

(5) 天津三环乐喜新材料有限公司为注册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，适用企业所得税率为15%。

(6) 根据广东省科学技术委员会粤科字[1993]第05号文件，肇庆三环粤磁材有限责任公司被认定为高新技术企业，经肇庆市地方税务局批准，按15%的税率计算缴纳企业所得税；

(7) 上海爱普生磁性器件有限公司为生产性外商投资企业，适用企业所得税率为24%。根据国务院《关于鼓励外商投资的规定》“产品出口按照国家规定减免企业所得税期满后，凡当年企业出口产品产值达70%以上，可以按照现行税率减半企业所得税”及上海市的有关税收规定“两类企业”减免地方所得税。2007年度实际税率为12%，并全额减免地方所得税。

(8) 南京大陆鸽高科技股份有限公司被南京市科学技术局认定为高新技术企业，按15%的税率计算缴纳企业所得税。

(七) 企业合并及合并财务报表

截至2007年12月31日，本公司子公司概况

通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	北京市昌平区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	9019.6078万元	设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件；提供自产产品的技术服务与维修；销售自产产品。	48,226,207.23	5100		5100
中科三环盂县京秀磁材有限公司	山西盂县	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	2500万元	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	24,473,522.51	9800		9800
宁波科宁达工业有限公司	宁波市北仑区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	2150万美元	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务。	130,401,187.59	7500		7500

天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售。	2003.7 万美元	生产、开发、销售稀土永磁材料, 加工、销售稀土(其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续)。	117,344,971.64	6600	6600
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	广东肇庆	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售。	4200 万元	生产销售磁性材料及其制品。销售磁性材料生产专用设备仪器, 普通机械配件、电器机械配件、电子配件。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	34,062,114.98	6500	6500
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波市北仑区	国际贸易	180 万元	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储; 电子产品及材料、电子成套设备、通信器材(除发射装置)、家用电器、仪器仪表、计算机、机械设备、轻工产品、金属材料、化工原料及产品(除危险品)的批发、零售、代购、代销; 信息咨询。	1,653,032.23	5600	5600
上海爱普生磁性器件有限公司	上海市嘉定区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售。	123601.68 万日元	开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品, 销售自产产品(涉及许可经营的凭许可证经营)	107,818,118.22	7000	7000
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京经济技术开发区	电动自行车及其配件的生产与销售	3895 万元	自行车及配件, 电动船及配件, 电气机械及器材, 电子器件, 电池, 运动器械及配件, 电动交通工具及配件, 电动健身器材及配件, 电机生产、销售与维修; 生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售; 科技咨询、服务、开发。	49,161,625.29	8600	8600

说明:

(1) 本公司直接持有子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司 86% 的股份, 子公司中科三环盩县京秀磁材有限公司原持有其 1% 的股份, 经南京大陆鸽高科技股份有限公司 2007 年 3 月 6 日股东会决议, 同意中科三环盩县京秀磁材有限公司将其持有的 1% 股份转让, 转让后本公司表决权比例为 86%。南京大陆鸽高科技股份有限公司于 2007 年 6 月 12 日取得了变更后的营业执照。

(2) 本公司子公司中外合作企业宁波科宁达工业有限公司本年度增资 910 万美元, 其中本公司增资 682.5 万美元, 持股比例仍为 75%, 增资后该公司注册资本为 2150 万美元, 于 2007 年 2 月 25 日取得了变更后的营业执照。

(3) 本公司子公司天津三环乐喜新材料有限公司本年度增资 77 万美元, 其中本公司增资 50.82 万美元, 持股比例仍为 66%, 增资后该公司注册资本为 2003.7 万美元, 于 2007 年 12 月 20 日取得了变更后的营业执照。

(4) 本公司子公司上海爱普生磁性器件有限公司本年度增资 15,258.08 万日元, 其中本公司增资 10,680.66 万日元, 持股比例仍为 70%, 增资后该公司注册资本为 123,601.68 万日元, 于 2007 年 12 月 29 日取得了变更后的营业执照。

(八) 财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2007.12.31	2006.12.31
现金	316,733.17	309,805.83
银行存款	279,539,828.37	325,116,712.97
其他货币资金	19,509,827.98	18,232,283.13
	299,366,389.52	343,658,801.93

其中, 外币如下:

币种	2007. 12. 31			2006. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	4,712.00	0.9364	4,512.07	4,763.08	1.0047	4,782.93

美元	3,757,820.97	7.3046	27,449,379.05	9,372,204.51	7.8087	73,185,146.54
日元	6,448,686.00	0.0641	413,127.50	10,106,048.00	0.0656	663,259.93
欧元	85,206.21	10.6669	908,886.10	21,036.07	10.2665	215,966.81
			28,775,904.72			74,069,156.21

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金额
2007年12月31日货币资金	299,366,389.52
减: 使用受到限制的存款	19,990,888.85
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	-
2007年12月31日现金及现金等价物余额	279,375,500.67
减: 2006年12月31日现金及现金等价物余额	325,433,322.19
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-46,057,821.52

说明: 受到限制的存款为银行保证金。

2、应收票据

种类	2007.12.31	2007,135,000.006.12.31
银行承兑汇票	3,336,340.00	

说明:

(1) 截至2007年12月31日止, 本公司无用于质押的应收票据。

(2) 期末数较期初数减少3,798,660.00元, 减幅53.24%, 主要系本公司上期应收票据到期收回以及采用应收票据结算方式减少所致。

3、应收账款

(1) 合并

A.按风险分类

类别	2007.12.31			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	164,813,164.47	28.25	1,648,131.64	156,876,839.64	33.45	1,568,768.40
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(组合依据见附注四(7))	1,919,262.10	0.33	1,313,060.51	1,085,974.63	0.23	775,579.24
其他不重大应收账款	416,604,039.88	71.42	5,119,622.49	310,959,856.98	66.32	4,113,403.67
	583,336,466.45	100.00	8,080,814.64	468,922,671.25	100.00	6,457,751.31

说明: 本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	577,730,363.37	99.03	5,703,366.38	1.00	463,119,729.10	98.77	4,644,094.32	1.00
一至二年	1,731,183.90	0.30	86,559.20	5.00	3,200,791.43	0.68	159,152.15	5.00
二至三年	1,955,657.08	0.34	977,828.55	50.00	1,516,176.09	0.32	878,925.60	50.00
三年以上	1,919,262.10	0.33	1,313,060.51	68.41	1,085,974.63	0.23	775,579.24	71.42
	583,336,466.45	100.00	8,080,814.64		468,922,671.25	100.00	6,457,751.31	

说明: 本公司之控股子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司(以下简称“大陆鸽公司”)于2004年度对长期未收回的“应收帐款-上海淮海工贸公司”706,858.92元全额计提了坏账准备。

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.12.31
		转回	转销	
6,457,751.31	1,643,568.99	-	20,505.66	8,080,814.64

D、持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

股东单位名称	欠款金额
特瑞达斯公司	44,473,093.72

E、截至2007年12月31日, 本公司应收账款欠款金额前五名合计263,808,651.53元, 占应收账款总额比例45.22%。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2007.12.31			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	74,702,161.80	22.17	747,021.62	93,968,228.46	33.02	939,682.28
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（组合依据见附注四（7））	842,162.56	0.25	421,081.28	600,767.99	0.21	300,384.00
其他不重大应收账款	261,382,244.65	77.58	2,778,316.94	189,992,161.05	66.77	1,764,841.14
	336,926,569.01	100.00	3,946,419.84	284,561,157.50	100.00	3,004,907.42

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	334,259,208.34	99.20	2,879,629.06	0.86	282,397,730.67	99.24	2,516,671.03	0.89
一至二年	593,087.91	0.18	29,654.40	5.00	1,318,837.85	0.46	65,941.89	5.00
二至三年	1,232,110.20	0.37	616,055.10	50.00	243,820.99	0.09	121,910.50	50.00
三年以上	842,162.56	0.25	421,081.28	50.00	600,767.99	0.21	300,384.00	50.00
	336,926,569.01	100.00	3,946,419.84		284,561,157.50	100.00	3,004,907.42	

说明：母公司对子公司的应收款项不计提坏帐准备。

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.12.31
		转回	转销	
3,004,907.42	941,512.42	-	-	3,946,419.84

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

股东单位名称	欠款金额
特瑞达斯公司	44,473,093.72

E、截至 2007 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 180,607,743.13 元占应收账款总额比例 53.60%。

4、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	48,565,879.77	90.92	82,874,272.37	92.45
一至二年	2,249,609.02	4.21	3,069,413.82	2.09
二至三年	1,807,318.64	3.38	817,951.36	0.91
三年以上	797,266.63	1.49	2,878,619.44	4.55
	53,420,074.06	100.00	89,640,256.99	100.00

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无预付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的预付账款主要系预付的材料款及设备款。

(4) 期末数较期初数减少 36,220,182.93 元，减幅 40.41%，主要是本公司上期预付的设备款本期到货所致。

5、应收股利

单位名称	2007.12.31	2006.12.31
赣州科力稀土新材料有限公司	3,959,929.03	2,733,363.25

6、其他应收款

(1) 合并

A.按风险分类

类别	2007.12.31			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（组合依据见附注四（7））	2,496,213.18	23.33	1,394,106.61	1,764,622.65	22.44	1,028,611.33
其他不重大应收账款	8,201,965.00	76.67	435,143.70	6,100,222.75	77.56	926,648.59
	10,698,178.18	100.00	1,829,250.31	7,864,845.40	100.00	1,955,259.92

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	5,806,484.44	54.28	54,613.23	1.00	2,780,672.36	35.35	28,903.22	1.00
一至二年	1,812,499.91	16.94	89,040.13	5.00	1,693,332.97	21.53	84,636.65	5.00
二至三年	582,980.65	5.45	291,490.34	50.00	1,626,217.42	20.68	813,108.72	50.00
三年以上	2,496,213.18	23.33	1,394,106.61	55.85	1,764,622.65	22.44	1,028,611.33	58.29
	10,698,178.18	100.00	1,829,250.31		7,864,845.40	100.00	1,955,259.92	

说明：三年以上其他应收款计提的坏账准备中，含有本公司之控股子公司大陆鸽公司对共计 296,800.00 元的超过三年的应收款于 2004 年全额计提了坏账准备。

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.12.31
		转回	转销	
1,955,259.92	-	126,009.61	-	1,829,250.31

D、截至 2007 年 12 月 31 日止，无应收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

E、截至 2007 年 12 月 31 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 2,305,302.37 元，占其他应收款总额比例 21.55%。

(2) 母公司

A.按风险分类

类别	2007.12.31			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（组合依据见附注四（7））	220,087.29	0.49	110,043.65	1,209,150.77	8.61	604,575.39
其他不重大应收账款	44,963,463.76	99.51	26,648.96	12,830,809.73	91.39	9,334.90
	45,183,551.05	100.00	136,692.61	14,039,960.50	100.00	613,910.29

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	34,506,314.96	76.36	3,281.49	0.01	12,801,474.56	91.18	2,946.71	0.02
一至二年	10,440,650.15	23.11	15,118.14	0.14	18,398.65	0.13	919.93	5.00
二至三年	16,498.65	0.04	8,249.33	50.00	10,936.52	0.08	5,468.26	50.00
三年以上	220,087.29	0.49	110,043.65	50.00	1,209,150.77	8.61	604,575.39	50.00
	45,183,551.05	100.00	136,692.61		14,039,960.50	100.00	613,910.29	

说明：母公司对子公司的应收款项不计提坏帐准备。

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.12.31
		转回	转销	
613,910.29	-	477,217.68	-	136,692.61

D、截至 2007 年 12 月 31 日止，无应收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

E.截至 2007 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 30,719,543.77 元, 占其他应收款总额比例 67.99%。

7、存货

(1) 存货分项目列示

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
原材料	226,059,501.14	1,368,294,449.09	1,300,072,991.63	294,280,958.60
库存商品	107,483,206.00	1,354,908,755.91	1,370,794,482.42	91,597,479.49
在产品	119,759,498.40	1,805,226,175.43	1,776,460,419.27	148,525,254.56
低值易耗品	3,979,685.47	30,362,418.70	30,726,531.30	3,615,572.87
	457,281,891.01	4,558,791,799.13	4,478,054,424.62	538,019,265.52

(2) 存货跌价准备

项目	2007.01.01	本期计提	本期减少		2007.12.31
			转回	转销	
库存商品	-	608,319.32	-	-	608,319.32

8、长期股权投资

(1) 合并

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
对合营企业投资	928,050.78	-67,847.97	-	860,202.81
对联营企业投资	130,764,546.16	5,407,343.09	1,377,000.00	134,794,889.25
对其他企业投资	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
	137,412,596.94	5,339,495.12	1,377,000.00	141,375,092.06
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	137,412,596.94	5,339,495.12	1,377,000.00	141,375,092.06

A、对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司	本公司在被	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
			持股比例	投资单位			
三环特科纳股份有限公司	韩国首尔	稀土永磁材料生产销售	50%	表决权比例	总额	总额	194,861.36
			50%		1,720,405.01	34,681,151.74	

说明: 本公司对被投资单位根据持股比例享有相应的表决权。

B、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持	本公司在	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
			股比例	被			
金宁三环富士电气有限公司	南京经济技术开发区	铁氧体磁芯生产销售	30.60%	投资单位	总额	总额	127,699.52
			30.60%	表决权比	345,586,346.37	388,361,378.29	
赣州科力稀土新材料有限公司	江西省赣州市	稀土金属生产销售	27%	例	107,575,804.64	594,545,542.42	21,099,801.40
			27%				

C、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表
赣州南方稀土高技术股份有限公司	江西省赣州市	有色、稀有稀土生产销售窗体底端	8%	决权比例
				8%

D、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
赣州南方稀土高技术股份有限公司	5,720,000.00	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00

E、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加		本期减少		2007.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
金宁三环富士电气有限公司	103,281,954.86	107,416,025.28		-289,603.29		1,377,000.00	105,749,421.99
赣州科力稀土新材料有限公司	13,500,000.00	23,348,520.88		5,696,946.38			29,045,467.26
三环特科纳股份	5,122,636.93	928,050.78		-67,847.97		-	860,202.81

有限公司	131,692,596.94	5,339,495.12	-	1,377,000.00	135,655,092.06
------	----------------	--------------	---	--------------	----------------

F、截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在计提长期股权投资减值准备的情形。

(2) 母公司

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
对合营企业投资	448,930,582.32	64,210,197.37	-	513,140,779.69
对联营企业投资	928,050.78	-67,847.97	-	860,202.81
对其他企业投资	130,764,546.16	5,407,343.09	1,377,000.00	134,794,889.25
	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
长期投资减值准备	586,343,179.26	69,549,692.49	1,377,000.00	654,515,871.75
	(-)	(-)	(-)	(-)
	586,343,179.26	69,549,692.49	1,377,000.00	654,515,871.75

A、对子公司投资

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	105,562,113.93	167,051,758.01	7,006,560.24
中科三环盂县京秀磁材有限公司	26,100,825.78	22,873,867.98	(154,494.19)
宁波科宁达工业有限公司	366,307,728.85	606,911,957.47	75,953,846.99
天津三环乐喜新材料有限公司	262,450,728.12	414,486,773.20	21,887,595.15
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	51,791,170.15	99,671,378.05	1,771,246.96
宁波三环磁声工贸有限公司	31,343,400.04	457,031,629.11	20,857,937.67
上海爱普生磁性器件有限公司	167,170,056.04	253,319,930.77	17,662,155.84
南京大陆鸽高科技股份有限公司	52,655,739.27	130,661,391.26	454,451.02

B、对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司	本公司在被投资单位	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
			持股比例	表决权比例			
三环特科纳股份有限公司	韩国首尔	稀土永磁材料生产销售	50%	50%	1,720,405.01	34,681,151.74	194,861.36

C、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
金宁三环富士电气有限公司	南京经济技术开发区	铁氧体磁芯生产销售	30.60%	30.60%	345,586,346.37	388,361,378.29	127,699.52
赣州科力稀土新材料有限公司	江西省赣州市	稀土金属生产销售	27%	27%	107,575,804.64	594,545,542.42	21,099,801.40

D、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
赣州南方稀土高技术股份有限公司	江西省赣州市	有色、稀有稀土生产销售窗体底端	8%	8%

E、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	48,226,207.23	48,226,207.23	-	-	48,226,207.23
中科三环盂县京秀磁材有限公司	24,473,522.51	24,473,522.51	-	-	24,473,522.51
宁波科宁达工业有限公司	130,401,187.59	77,031,735.09	53,369,452.50	-	130,401,187.59
天津三环乐喜新材料有限公司	117,344,971.64	113,504,226.77	3,840,744.87	-	117,344,971.64
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	34,062,114.98	34,062,114.98	-	-	34,062,114.98
宁波三环磁声工贸有限公司	1,653,032.23	1,653,032.23	-	-	1,653,032.23
上海爱普生磁性器件有限公司	107,818,118.22	100,818,118.22	7,000,000.00	-	107,818,118.22
南京大陆鸽高科技股份有限公司	49,161,625.29	49,161,625.29	-	-	49,161,625.29
赣州南方稀土高技术股份有限公司	5,720,000.00	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
		454,650,582.32	64,210,197.37	-	518,860,779.69

F、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加		本期减少		2007.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
金宁三环富士电气有限公司	103,281,954.86	107,416,025.28		-289,603.29		1,377,000.00	105,749,421.99
赣州科力稀土新材料有限公司	13,500,000.00	23,348,520.88		5,696,946.38			29,045,467.26
三环特科纳股份有限公司	5,122,636.93	928,050.78		-67,847.97	-	-	860,202.81
		131,692,596.94		5,339,495.12	-	1,377,000.00	135,655,092.06

G、截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在计提长期股权投资减值准备的情形。

9、投资性房地产

项目	2007.01.01	本期增加		本期减少		2007.12.31
		购置	自用房地产或存货转换为投资性房地产	处置	投资性房地产转换为自用房地产	
一、原价合计	-	-	600,000.00	-	-	600,000.00
1. 房屋、建筑物	-	-	600,000.00	-	-	600,000.00
2. 土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧或累计摊销合计	-	-	56,250.00	-	-	56,250.00
1. 房屋、建筑物	-	-	56,250.00	-	-	56,250.00
2. 土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	-	-	543,750.00	-	-	543,750.00
1. 房屋、建筑物	-	-	543,750.00	-	-	543,750.00
2. 土地使用权	-	-	-	-	-	-

10、固定资产及累计折旧
(1) 固定资产原价

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
房屋建筑物	283,278,875.90	63,676,072.01	194,779.55	346,760,168.36
机器设备	552,076,497.91	81,436,509.20	6,227,637.47	627,285,369.64
运输设备	21,879,750.97	4,100,357.69	2,293,251.35	23,686,857.31
其他	34,460,441.25	6,298,617.72	664,158.78	40,094,900.19
	891,695,566.03	155,511,556.62	9,379,827.15	1,037,827,295.50

说明：

A、本公司本期增加数中包括在建工程转入数 79,711,146.08 元。

B、根据本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的 2007 年一支抵字第 00016 号《最高额抵押合同》，将该公司部分房屋建筑物抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为 390 万元，抵押期限自 2007 年 9 月 20 日至 2017 年 9 月 18 日。本期用于借款抵押的固定资产账面价值为 3,294,697.02 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
房屋建筑物	47,447,684.19	12,076,646.15	176,123.04	59,348,207.30
机器设备	185,598,731.34	52,089,006.46	3,517,312.05	234,170,425.75
运输设备	13,939,618.03	2,316,526.93	1,574,164.22	14,681,980.74
其他	17,629,938.60	3,188,961.47	357,637.81	20,461,262.26
	264,615,972.16	69,671,141.01	5,625,237.12	328,661,876.05

(3) 固定资产账面价值

固定资产类别	2007.01.01	2007.12.31
房屋建筑物	235,831,191.71	287,411,961.06
机器设备	366,477,766.57	393,114,943.89
运输设备	7,940,132.94	9,004,876.57
其他	16,830,502.65	19,633,637.93
	627,079,593.87	709,165,419.45

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在计提固定资产减值准备的情形。

11、在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
科宁达纬三路加工中心建设工程	15,702,668.00	自筹	2009年
爱普生PCM流水线建设工程	5,700,000.00	自筹	2008年
爱普生新工厂建设工程	61,000,000.00	自筹	2009年

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.12.31	
			转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
科宁达纬三路加工中心建设工程	-	1,795,957.00	-	-	1,795,957.00	-
爱普生PCM流水线建设工程	1,953,731.14	137,600.00	-	-	2,091,331.14	-
爱普生新工厂建设工程	-	7,833,152.81	-	-	7,833,152.81	-
科宁达厂房厂区改造工程	-	230,000.00	-	-	230,000.00	-
乐喜汉沽厂区建设工程	47,489,457.75	9,156,656.33	56,646,114.08	-	-	-
京粤电镀车间建设工程	317,932.37	3,073,103.36	3,391,035.73	-	-	-
待安装设备	16,077,691.26	8,291,352.58	19,673,996.27	-	4,695,047.57	-
	65,838,812.52	30,517,822.08	79,711,146.08	-	16,645,488.52	-

(3) 截至2007年12月31日止，本公司不存在计提在建工程减值准备的情形。

12、无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
土地使用权	55,636,508.76	11,748,875.00	-	67,385,383.76
软件	1,276,300.00	130,600.00	-	1,406,900.00
工业产权	2,226,092.00	-	-	2,226,092.00
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
	96,263,441.09	11,879,475.00	-	108,142,916.09

(2) 累计摊销

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
土地使用权	6,242,670.13	1,558,213.73	-	7,800,883.86
软件	776,406.51	483,671.14	-	1,260,077.65
工业产权	2,133,338.55	92,753.45	-	2,226,092.00
专有技术	7,623,099.94	2,455,439.96	-	10,078,539.90
销售网络	5,292,159.43	977,014.08	-	6,269,173.51
商标及专利	1,232,139.64	443,833.60	-	1,675,973.24
	23,299,814.20	6,010,925.96	-	29,310,740.16

(3) 无形资产账面价值

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
土地使用权	49,393,838.63	11,748,875.00	1,558,213.73	59,584,499.90
软件	499,893.49	130,600.00	483,671.14	146,822.35
工业产权	92,753.45	-	92,753.45	-
专有技术	16,931,300.06	-	2,455,439.96	14,475,860.10
销售网络	4,477,980.90	-	977,014.08	3,500,966.82
商标及专利	1,567,860.36	-	443,833.60	1,124,026.76
	72,963,626.89	11,879,475.00	6,010,925.96	78,832,175.93

说明：

A、本期增加土地使用权为本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司本期购入新厂房土地使用权。

B、土地使用权抵押情况

a、根据本公司之子公司肇庆三环粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的2003年营抵字第0013号《最高额抵押合同》，将该公司44,972平方米土地使用权抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为750万元，抵押期限自2003年7月29日至2014年7月29日。本期用于借款抵押的无形资产账面价值为3,141,308.00元。

b、根据本公司之子公司肇庆三环粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的2004年一支抵字第0008号《最高额抵押合同》，将该公司5,067.5平方米土地使用权抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为147万元，抵押期限自2004年3月8日至2014年3月8日。本期用于借款抵押的无形资产账面价值为873,718.04元。

(4) 截至2007年12月31日，本公司不存在计提无形资产减值准备的情形。

13、商誉

形成来源	初始金额	2007.01.01	本期变动	2007.12.31	计提的减值准备
投资溢价	35,526,946.26	35,526,946.26	-	35,526,946.26	-

14、长期待摊费用

项目	原始发生额	2007.01.01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2007.12.31	剩余摊销期限
汽车租赁	370,000.00	60,000.00	-	40,000.00	350,000.00	20,000.00	4个月
临时建筑	4,234,854.62	906,897.23	-	752,510.40	4,080,467.79	154,386.83	22-32个月
		966,897.23	-	792,510.40	4,430,467.79	174,386.83	

15、递延所得税资产

科目	2007.12.31		2006.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	1,040,001.77	5,613,305.58	802,523.24	4,585,879.30
其他应收款坏账准备	306,029.66	1,593,618.34	283,696.63	1,873,917.47
存货跌价准备	152,079.83	608,319.32	-	-
合并报表未实现内部利润	1,311,434.74	10,907,567.19	1,018,906.34	9,002,941.71
	2,809,546.00	18,722,810.43	2,105,126.21	15,462,738.48

16、资产减值准备

项目	2007.01.01	本期计提额	本期减少额		2007.12.31
			转回	转销	
坏账准备	8,413,011.23	1,643,568.99	126,009.61	20,505.66	9,910,064.95
存货跌价准备	-	608,319.32	-	-	608,319.32
	8,413,011.23	2,251,888.31	126,009.61	20,505.66	10,518,384.27

17、短期借款

借款类别	2007.12.31	2006.12.31
信用借款	67,000,000.00	221,296,900.00
抵押借款	7,090,000.00	7,880,000.00
保证借款	487,000,000.00	294,000,000.00
	561,090,000.00	523,176,900.00

说明：本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆分行签订 2003 年营抵字第 0013 号、2004 年一支抵字第 0008 号和 2007 年一支抵字第 0016 号《最高额抵押合同》，以该公司的土地、房屋作抵押，获得总额为 1287 万元的最高贷款额度，实际贷款金额 709 万元。

18、应付票据

种类	2007.12.31	2006.12.31
银行承兑汇票	55,457,000.00	38,140,000.00

说明：

(1) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无应付持本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

(2) 说明：期末数较期初数增加 17,317,000.00 元，增幅 45.40%，主要系本公司本期采购原材料以承兑汇票方式支付增加所致。

19、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	231,495,889.22	82.72	251,545,979.60	91.72
一至二年	27,930,486.34	9.98	19,571,478.15	7.14
二至三年	17,631,392.99	6.30	1,509,041.35	0.55
三年以上	2,794,790.38	1.00	1,617,978.37	0.59
	279,852,558.93	100.00	274,244,477.47	100.00

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无应付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日，欠本公司关联方款项情况如下：

关联方名称	欠款金额
赣州科力稀土新材料有限公司	21,131,093.00

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为尚未结算的货款。

20、预收账款
(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	17,799,130.90	92.88	11,499,890.71	90.44
一至二年	319,013.13	1.66	567,400.86	4.46
二至三年	509,068.02	2.66	382,107.65	3.00
三年以上	537,243.50	2.80	266,751.11	2.10
	19,164,455.55	100.00	12,716,150.33	100.00

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 无预收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日, 无欠本公司关联方款项情况。

(4) 期末数较期初数增加 6,448,305.22 元, 增幅 50.71%, 主要系本公司本期提前收到的购货款增加所致。

21、应付职工薪酬

项目	2007.01.01	本期增加	本期支付	2007.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	8,421,218.90	153,870,515.60	152,644,367.36	9,647,367.14
职工福利费	22,970,990.42	9,407,457.93	17,800,634.45	14,577,813.90
社会保险费	289,044.58	22,262,082.66	22,245,744.95	305,382.29
其中: 1. 医疗保险费	-	6,278,062.86	6,235,460.97	42,601.89
2. 基本养老保险费	136,407.08	12,782,175.53	12,833,508.81	85,073.80
3. 外来人员综合险	-	904,639.20	904,639.20	-
4. 失业保险费	-360.00	1,381,706.11	1,372,825.73	8,520.38
5. 工伤保险费	152,997.50	388,898.15	385,490.00	156,405.65
6. 生育保险费	-	526,600.81	513,820.24	12,780.57
住房公积金	1,131,470.34	6,561,401.89	6,495,354.03	1,197,518.20
工会经费和职工教育经费	307,415.40	1,240,521.51	1,095,248.05	452,688.86
	33,120,139.64	193,341,979.59	200,281,348.84	26,180,770.39

说明: 职工福利费余额为本公司之控股中外合资子公司从税后利润提取的职工奖励及福利基金。

22、应交税费

税项	2007.12.31	2006.12.31
增值税	-11,585,872.92	1,387,895.85
营业税	31,613.00	6,157.50
城建税	721,943.61	529,313.66
企业所得税	22,639,287.59	8,682,029.45
个人所得税	2,445,457.01	417,955.96
教育费附加	351,722.56	272,810.49
其他	409,066.26	27,444.43
	15,013,217.11	11,323,607.34

说明:

(1) 应交增值税期末余额为负数主要是本公司本期采购量增加导致进项税增加所致。

(2) 期末数较期初数增加 3,689,609.77 元, 增幅 32.58%, 主要系本公司本期尚未交纳的企业所得税增加所致。

23、应付利息

种类	2007.12.31	2006.12.31
贷款利息	134,375.00	77,327.07

24、应付股利

股东名称	2007.12.31	2006.12.31
台全金属股份有限公司	989,188.93	-
广东省肇庆市高级技工学校	110,689.60	110,689.60
德国真空熔炼有限公司	2,417,507.90	1,184,578.87
台全公司	500,949.47	-
	4,018,335.90	1,295,268.47

25、其他应付款
(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.12.31		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	71,575,681.85	75.45	45,620,318.99	57.15
一至二年	11,336,283.28	11.95	31,977,949.06	40.06
二至三年	9,813,700.37	10.34	281,454.33	0.35
三年以上	2,147,179.16	2.26	1,947,621.26	2.44
	94,872,844.66	100.00	79,827,343.64	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况如下:

股东单位名称	欠款金额
三环新材料公司	5,100,000.00

(3) 欠本公司关联方款项情况如下:

关联方名称	欠款金额
三环新材料公司	5,100,000.00
金宁三环富士电气有限公司	2,146,367.03

(4) 其中大额的其他应付款系需支付的专利抽头费。

(5) 截至 2007 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。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	币种	贷款单位	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	人民币	建设银行宁波北仑支行	25,000,000.00	-
保证借款	人民币	深圳发展银行	-	49,000,000.00
保证借款	人民币	中国银行开发区支行	-	30,453,930.00
			25,000,000.00	79,453,930.00

27、长期借款

借款类别	2007.12.31	2006.12.31
保证借款	-	25,000,000.00

说明: 本公司将 2007 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入一年内到期的长期负债科目列示。

28、递延所得税负债

科目	2007.12.31		2006.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
合并报表抵消未实现内部损失	132,380.21	529,520.84	202,211.07	612,760.83

29、其他非流动负债

项目	2007.12.31	2006.12.31
递延收益—政府补助	8,374,583.33	14,144,000.00

说明: 政府补助系收到的政府及各种机构的补助款项, 详见附注八、40。

30、股本

股份类别	2007.01.01		本期增减					2007.12.31	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	166,603,768.00	32.82	-	-	-	-	-	166,603,768.00	32.82
其中: 境内非国有法人持股	166,603,768.00	32.83	-	-	-	-	-	166,603,768.00	32.82
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	50,692,232.00	-	-	-	-	-	-	50,692,232.00	9.99
其中: 境外法人持股	50,692,232.00	-	-	-	-	-	-	50,692,232.00	9.99
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	217,296,000.00	42.81	-	-	-	-	-	217,296,000.00	42.81
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	290,304,000.00	57.19	-	-	-	-	-	290,304,000.00	57.19
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	290,304,000.00	57.19	-	-	-	-	-	290,304,000.00	57.19
股份总数	507,600,000.00	100.00	-	-	-	-	-	507,600,000.00	100.00

(2) 持本公司 5% 以上股份的股东名称及比例如下:

股权性质	股东名称	持有金额	持有比例%
法人股	三环新材料公司	123,429,388.37	24.32%
法人股	特瑞达斯公司	28,617,202.78	5.64%
法人股	宁波电子信息集团有限公司	26,400,888.16	5.20%

31、资本公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
股本溢价	86,064,378.45	5,682,456.03	-	91,746,834.48
其他资本公积	23,325,815.46	-	-	23,325,815.46
	109,390,193.91	5,682,456.03	-	115,072,649.94

说明：

(1) 本期增加资本积：北京市工业促进局根据《关于下达 2006 年新认定国家级企业技术中心及 2006 年予以表彰企业技术中心补助资金计划的通知》（京工促发 [2007] 42 号）的有关规定拨付企业技术中心补助资金 1,000,000.00 元，该文件指定计入“资本公积”科目核算。

(2) 根据新《企业会计准则应用指南》会计科目和主要账务处理，企业（中外合作经营）根据合同规定在合作期间归还投资者的投资，借记实收资本（已归还投资），贷记“银行存款”等科目；同时，借记“利润分配——利润归还投资”科目，贷记“盈余公积——利润归还投资”科目。本公司子公司科宁达系中外合作企业，截至 2007 年 12 月 31 日，累计归还外方投资者投资 25,658,855.00 元，对此外方减少的权益本公司相应计入资本公积-股本溢价。

32、盈余公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.12.31
法定盈余公积	50,847,697.47	11,223,753.30	-	62,071,450.77

33、未分配利润

项目	2007 年度	2006 年度
上年年末未分配利润	284,062,079.32	198,775,314.70
会计政策变更的影响	47,290,956.55	41,575,712.26
追溯调整、重述后年初余额	331,353,035.87	240,351,026.96
盈余公积补亏		
净利润	164,006,837.81	141,463,179.07
减：提取法定盈余公积	11,223,753.30	9,853,170.16
提取任意盈余公积		
应付现金股利	40,608,000.00	40,608,000.00
转作股本的股利		
年末未分配利润	443,528,120.38	331,353,035.87

说明：会计政策变更对年初未分配利润的影响参见财务报表本附注十四、2。

34、少数股东权益

公司名称	2007.12.31	2006.12.31
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	51,228,130.58	47,794,916.06
中科三环孟县京秀磁材有限公司	522,016.52	525,106.39
宁波科宁达工业有限公司	17,703,287.50	4,690,962.50
天津三环乐喜新材料有限公司	89,233,247.56	84,097,258.43
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	18,126,909.55	17,506,973.11
宁波三环磁声工贸有限公司	13,791,096.02	9,451,714.69
上海爱普生磁性器件有限公司	50,146,601.24	46,452,183.98
南京大陆鸽高科技股份有限公司	7,371,803.50	7,115,513.53
	248,123,092.47	217,634,628.69

35、营业收入及成本

(1) 合并

A、营业收入及营业成本列示如下：

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89
其他业务	98,313,107.31	79,823,059.15	42,946,384.29	40,988,123.27
	2,074,188,986.54	1,554,828,362.68	1,792,144,486.77	1,331,131,803.16

B、主营业务收入及成本列示如下：

按性质

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
磁材产品销售	1,860,356,680.44	1,371,683,757.28	1,618,291,083.10	1,175,928,116.65
电动自行车	115,519,198.79	103,321,546.25	130,907,019.38	114,215,563.24
	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89

按地区

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,026,168,928.98	1,713,699,545.35	1,503,525,391.17	1,220,912,859.44
国际	1,123,038,394.42	931,759,435.14	1,007,899,023.33	831,206,392.73
分部间抵销	1,173,331,444.17	1,170,453,676.96	762,226,312.02	761,975,572.28
	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89

说明：本公司前五名客户营业收入总额为 838,792,450.54 元，占本公司全部营业收入的比例为 40.44%。

(2) 母公司

A、营业收入及营业成本列示如下：

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,095,522,848.59	932,793,954.00	832,835,603.62	697,153,475.09
其他业务	2,528,467.54	96,022.17	130,168,156.01	115,863,795.08
	1,098,051,316.13	932,889,976.17	963,003,759.63	813,017,270.17

B、主营业务收入及成本列示如下：

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
磁材产品销售	985,606,609.41	822,877,714.82	607,062,953.02	487,485,503.54
稀土材料销售	109,916,239.18	109,916,239.18	225,772,650.60	209,667,971.55
	1,095,522,848.59	932,793,954.00	832,835,603.62	697,153,475.09

C、按地区

项目	2007 年度		2006 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	338,133,567.42	306,780,717.91	89,650,531.83	76,910,138.65
国际	757,389,281.17	626,013,236.09	743,185,071.79	620,243,336.44
	1,095,522,848.59	932,793,954.00	832,835,603.62	697,153,475.09

说明：本公司前五名客户营业收入总额为 469,143,704.52 元，占本公司全部营业收入的比例为 42.73%。

36、营业税金及附加

项目	计缴标准	2007 年度	2006 年度
营业税	应税收入之 5%	899,134.62	820,047.88
城建税	应纳流转税额之 5%、7%	1,317,087.34	1,250,282.44
教育费附加	应纳流转税额之 3%、4%	1,361,734.92	1,027,883.48
价调金	应纳流转税之 1.5%	17,798.55	3,142.17
		3,595,755.43	3,101,355.97

37、资产减值损失

项目	2007 年度	2006 年度
坏账准备损失	1,517,559.38	-1,983,962.64
存货跌价损失	608,319.32	-
	2,125,878.70	-1,983,962.64

38、投资收益

(1) 合并

A、按被投资单位

被投资单位名称	2007 年度	2006 年度
三环特科纳股份有限公司	97,430.68	68,729.69
金宁三环富士电气有限公司	-289,603.29	3,065,798.68
赣州科力稀土新材料有限公司	5,696,946.38	5,200,035.91
新环技术开发有限公司	-	-4,231,648.19
交易性金融资产	368,367.70	-
	5,873,141.47	4,102,916.09

B、按投资类别

项目	2007 年度	2006 年度
股权投资收益	5,504,773.77	8,334,564.28
其中：权益法核算	5,504,773.77	8,334,564.28
成本法核算	-	-
股权清算收益	-	-4,231,648.19
交易性金融资产	368,367.70	-
	5,873,141.47	4,102,916.09

(2) 母公司

A、按被投资单位

被投资单位名称	2007 年度	2006 年度
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	-	2,466,010.21
宁波科宁达工业有限公司	25,000,000.00	30,000,000.00
天津三环乐喜新材料有限公司	6,889,503.31	4,101,275.64
宁波三环磁声工贸有限公司	6,157,596.12	5,420,223.78
上海爱普生磁性器件有限公司	10,199,627.83	2,960,240.11
南京大陆鸽科技股份有限公司	1,505,000.00	4,837,396.31
新环技术开发有限公司	-	-7,840,000.00
三环特科纳股份有限公司	97,430.68	68,729.69
金宁三环富士电气有限公司	-289,603.29	3,065,798.68
赣州科力稀土新材料有限公司	5,696,946.38	5,200,035.91
	55,256,501.03	50,279,710.33

B、按投资类别

项目	2007 年度	2006 年度
股权投资收益	55,256,501.03	58,119,710.33
其中：权益法核算	5,504,773.77	8,334,564.28
成本法核算	49,751,727.26	49,785,146.05
股权清算收益	-	-7,840,000.00
	55,256,501.03	50,279,710.33

C、本公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

39、营业外收入

项目	2007 年度	2006 年度
政府补助	21,623,992.59	628,000.00
固定资产处置利得	516,386.50	214,467.57
赔偿收入	381,017.54	62,858.93
其他	76,287.93	83,332.00
	22,597,684.56	988,658.50

40、政府补助

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
	2007 年度	2006 年度	2007. 12. 31	2006. 12. 31
与资产相关的政府补助				
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目	146,666.67	-	853,333.33	600,000.00
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目	133,333.33	-	666,666.67	800,000.00
独物的挤出成形稀土磁体在打印 / 复印机中的研发及其产业化项目	35,416.67	-	214,583.33	250,000.00
企业技术中心补助款	-	-	1,000,000.00	-
财政科技经费专项拨款	-	-	2,300,000.00	1,000,000.00
省级企业挖潜改造资金	-	-	300,000.00	300,000.00
财政技术创新专项资金	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
IT 行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	-	-	900,000.00	600,000.00
硬盘驱动器（HDD）用高度粘结稀土磁体项目拨款	-	-	200,000.00	70,000.00
粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	-	-	400,000.00	224,000.00
电脑用粘结钕硼永磁材料及磁体项目拨款	-	-	50,000.00	-
高密度移动小硬盘 HDD 用高精度粘结稀土磁体项目拨款	-	-	60,000.00	-
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	-	-	430,000.00	-
小计	315,416.67	-	8,374,583.33	4,844,000.00
与收益相关的政府补助				
用工政府补助款	-	14,000.00	-	-
技术改造项目补助资金	-	384,000.00	-	-
ISO1400 环境体系管理体系认证奖励款	-	30,000.00	-	-
技术创新项目财政补助款	-	200,000.00	-	-

关 的 政 府 补 助	高技术出口产品技改项目贷款贴息	1,000,000.00	-	-	-
	认定企业技术中心、科技小巨人企业项目拨款	450,000.00	-	-	300,000.00
	粘结稀土磁体在 IT 行业中开发和新应用项目拨款	200,000.00	-	-	-
	科学技术奖	20,000.00	-	-	-
	质量免检产品奖励款	500,000.00	-	-	-
	交通政府补助款	400,000.00	-	-	-
	工业结构调整鼓励奖	256,000.00	-	-	-
	产业技术成果转化项目补助资金	1,000,000.00	-	-	-
	政府贴息补助款	1,100,000.00	-	-	-
	稀土永磁材料项目拨款	4,050,000.00	-	-	-
	税收返还	432,575.92	-	-	-
	外贸发展基金	11,900,000.00	-	-	8,000,000.00
	海淀园国际化经营促进基金				1,000,000.00
	小计	21,308,575.92	628,000.00	-	9,300,000.00
		21,623,992.59	628,000.00	8,374,583.33	14,144,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额		
	2007 年度	2006 年度	2007.12.31	2006.12.31	
与资产相关的政府补助	硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目	146,666.67	-	853,333.33	-
	粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目	133,333.33		666,666.67	-
	独特的挤出成形稀土磁体在打印 / 复印机中的研发及其产业化项目	35,416.67		214,583.33	-
	小计	315,416.67	-	1,734,583.33	-
	用工政府补助款	-	14,000.00	-	-
与收益相关的政府补助	技术改造项目补助资金	-	384,000.00	-	-
	ISO1400 环境体系管理体系认证奖励款	-	30,000.00	-	-
	技术创新项目财政补助款	-	200,000.00	-	-
	高技术出口产品技改项目贷款贴息	1,000,000.00	-	-	-
	认定企业技术中心、科技小巨人企业项目拨款	450,000.00	-	-	-
	粘结稀土磁体在 IT 行业中开发和新应用项目拨款	200,000.00	-	-	-
	科学技术奖	20,000.00	-	-	-
	质量免检产品奖励款	500,000.00	-	-	-
	交通政府补助款	400,000.00	-	-	-
	工业结构调整鼓励奖	256,000.00	-	-	-
	产业技术成果转化项目补助资金	1,000,000.00	-	-	-
	政府贴息补助款	1,100,000.00	-	-	-
	稀土永磁材料项目拨款	4,050,000.00	-	-	-
	税收返还	432,575.92	-	-	-
	外贸发展基金	11,900,000.00	-	-	-
小计	21,308,575.92	628,000.00	-	-	
	21,623,992.59	628,000.00	1,734,583.33	-	

41、营业外支出

项目	2007 年度	2006 年度
固定资产清理损失	1,131,770.86	6,706,248.43
罚款及滞纳金	70,173.31	220,169.66
捐赠支出	80,500.00	78,000.00
付残疾人就业保障	122,690.70	128,232.00
其他	344,901.86	7,547.77
	1,750,036.73	7,140,197.86

42、所得税费用

项目	2007 年度	2006 年度
当期所得税费用	48,415,419.82	31,438,155.16

递延所得税费用	-774,250.65	782,483.41
	47,641,169.17	32,220,638.57

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2007 年度	2006 年度
利润总额	242,901,858.54	197,677,716.88
按法定(或适用)税率计算的所得税费用 (利润总额*15%)	36,435,278.78	29,651,657.53
某些子公司适用不同税率的影响	4,339,781.72	1,177,779.31
对以前期间当期税项的调整	-	-
不征税收入和税收优惠(不含税率优惠)的纳税影响	-	-
不可抵扣的税项费用的纳税影响	6,630,756.98	1,391,201.73
税率变动的影响	80,857.50	-
利用以前期间的税务亏损	-	-
未确认递延所得税的税务亏损	154,494.19	-
其他	-	-
所得税费用	47,641,169.17	32,220,638.57

43、每股收益

每股收益的计算	计算	2007 年度	2006 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	164,006,837.81	141,429,188.66
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	507,600,000.00	507,600,000.00
基本每股收益	a/b	0.32	0.28

说明: 本公司不存在稀释性的潜在普通股。

44、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 25,852,089.18 元, 其中:

项目	2007 年度	2006 年度
专项拨款及补贴拨款	17,758,575.92	12,168,000.00
受到限制的存款	4,509,135.70	-
代收保险金	-	641,076.75
暂收款	1,000,000.00	3,558,163.02
废旧物资处理	-	148,412.00

45、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 100,797,540.77 元, 其中:

项目	2007 年度	2006 年度
运费	29,500,075.67	15,960,421.33
业务招待费及通讯费	8,594,448.28	9,923,476.89
办公费及公司经费	7,955,701.10	6,755,442.01
受到限制的存款	5,992,939.43	-
佣金	5,392,036.20	4,036,605.63
研发费及物料消耗	5,087,316.68	3,973,622.94
专利抽头费	4,925,413.37	3,553,979.90
汽车使用费及保险费	3,519,348.89	3,552,714.96
差旅费及交通费	2,446,994.33	3,200,621.75
广告费	2,245,749.23	-
租赁费	1,648,797.74	2,898,855.80
采暖费	1,361,505.64	1,342,924.53
中介机构费	841,265.45	927,875.00
财务顾问费	676,384.00	250,000.00
技术服务费	-	120,000.00

46、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金 3,329,920.60 元, 其中:

项目	2007 年度	2006 年度
利息收入	3,329,920.60	2,877,389.53

47、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 780,984.87 元, 其中:

项目	2007 年度	2006 年度
手续费	780,984.87	814,954.64
股权分置改革费用	-	2,180,000.00

48、现金流量表补充资料

补充资料	2007 年度		2006 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	195,260,689.37	112,237,532.96	165,457,078.31	98,531,701.57
加: 资产减值准备	2,125,878.70	464,294.74	-1,983,962.64	-1,581,912.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,727,391.01	6,213,539.66	64,235,461.58	5,602,499.96
无形资产摊销	6,010,925.96	491,565.77	4,037,916.98	-
长期待摊费用摊销	792,510.40	-	997,261.65	-
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)	615,384.36	-66,331.62	6,491,780.86	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	42,195,565.26	18,070,253.32	26,050,802.23	8,134,373.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,873,141.47	-55,256,501.03	-4,102,916.09	-50,279,710.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-704,419.79	-7,012.46	749,774.07	718,499.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-69,830.86	-	32,709.34	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-80,129,055.19	-36,242,636.71	-58,280,595.49	34,633,187.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,731,231.33	-52,712,733.81	-83,142,263.00	-7,214,782.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,913,044.93	13,118,615.07	143,031,435.27	67,188,909.25
其他	-1,765,409.11	-	2,843,236.79	-
经营活动产生的现金流量净额	97,542,212.38	6,310,585.89	266,417,719.86	155,732,766.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52
减: 现金的期初余额	325,433,322.19	189,769,940.52	249,636,937.52	103,995,960.63
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-46,057,821.52	-21,075,039.75	75,796,384.67	85,773,979.89

(九) 关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 母公司和子公司

A、母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本
北京三环新材料高技术公司	北京市海淀区中关村南三街8号	国有企业	31.42	31.42	1,658.00

本公司的最终控制方为中科实业集团(控股)公司,系本公司第一大股东之股东。

B、子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

(2) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
特瑞达斯公司	本公司股东,持股 5.64%
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司
三环特科纳股份有限公司	本公司之合营公司
赣州科力稀土新材料有限公司	本公司之联营公司
金宁三环富士电气有限公司	本公司之联营公司
宁波科宁达日丰磁材有限公司	本公司子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司

2、关联交易

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	2007 年度		2006 年度	
	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)
特瑞达斯公司	11,708.12	6.29	7,450.82	4.26
台全金属股份有限公司	5,943.52	3.19	5,153.92	2.95
三环特科纳股份有限公司	2,789.91	1.50	233.51	0.13
	20,441.55	10.98	12,838.26	7.34

说明：上述向关联方销售商品的价格均为市场价格。

(2) 向关联方购买商品

关联方名称	2007 年度		2006 年度	
	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)
赣州科力稀土新材料有限公司	16,296.26	12%	10,914.80	11.47%

说明：本公司及子公司向赣州科力稀土新材料有限公司采购原材料，是正常生产需要而发生，采购价格均为市场价格。

(3) 其他关联交易

A. 担保(单位:元)

担保方	被担保方	担保内容	2007 年 12 月 31 日担保金额
中科实业集团 (控股) 公司	本公司	短期借款	100,000,000.00
三环新材料公司	本公司	短期借款	64,000,000.00

子公司担保(单位:元)

被担保单位	担保内容	2007 年 12 月 31 日担保金额	担保方	是否提供反担保
天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	99,000,000.00	本公司	否
宁波科宁达工业有限公司	短期借款	59,000,000.00	本公司	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	短期借款	75,000,000.00	宁波科宁达工业有限公司	否
宁波科宁达工业有限公司	一年内到期的长期负债	25,000,000.00	本公司	否

说明：上述被担保方中除波科宁达日丰磁材有限公司为本公司子公司之子公司外，其余均为本公司控股子公司。

B. 委托贷款

三环新材料公司委托深圳发展银行对本公司短期贷款 20,000,000.00 元，本公司借款日期为 2007 年 3 月 8 日到 2008 年 3 月 8 日，年利率为 6.12%。

C. 提供资金

本公司之子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司 2007 年度与三环新材料公司签订了《借款合同》，继续借用原来取得的 510 万元的借款，到期日为 2007 年 12 月 31 日，2007 年度借款利率为年利率 6.12%，本期应支付的利息为 312,120.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，累计应付利息 596,700.00 元已全部支付给三环新材料公司。

3、关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2007.12.31	2006.12.31
应收账款	特瑞达斯公司	44,473,093.72	22,428,203.89
	台全金属股份有限公司	7,877,893.48	10,761,263.26
	三环特科纳股份有限公司	131.48	4,400,096.01
应付账款	三环新材料公司		800,000.00
	赣州科力稀土新材料有限公司	21,131,093.00	37,125,710.94
其他应付款	三环新材料公司	5,100,000.00	5,384,580.00
	金宁三环富士电气有限公司	2,146,367.03	3,107,469.91
应付票据	赣州科力稀土新材料有限公司	39,867,000.00	25,510,000.00

(十) 或有事项

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十一) 承诺事项

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

本公司 2007 年度利润分配预案已经本公司第三届第十二次董事会会议决议通过，拟按照本公司 2007 年 12 月 31 日总股本 50,760 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.91 元 (含税)，共计派发现金 46,191,600.00 元。

截至 2008 年 3 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(十四) 补充资料

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度	2007 年度	2006 年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.52%	14.14%	15.39%	15.11%	0.32	0.28	0.32	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30%	14.27%	14.10%	15.25%	0.30	0.28	0.30	0.28

其中，2007 年度非经常性损益项目及其金额如下

明细项目	金额
非流动资产处置损益	-627,432.73
计入当期损益的政府补助	16,022,367.59
其他营业外收支净额	-215,908.33
其他非经常性损益项目	1,652,227.86
小计	16,831,254.39
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,066,394.38
非经常性损益净额	13,764,860.01

2、首次执行企业会计准则财务报表有关数据调节过程

(1) 按原会计制度或准则列报的 2006 年 1 月 1 日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项目	金额
2006 年 1 月 1 日股东权益（按原会计制度或准则）	866,018,298.50
1.长期股权投资差额	11,871,092.64
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2.拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3.因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4.符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5.股份支付	
6.符合预计负债确认条件的重组义务	
7.企业合并	0
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
8.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10.金融工具分拆增加的权益	
11.衍生金融工具	
12.所得税	2,542,918.09
13.少数股东权益	180,968,940.49
14.其他	13,450,937.50
2006 年 1 月 1 日股东权益（按企业会计准则）	1,074,852,187.22

说明：

所得税影响数为按 38 号准则第十二条要求在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整所致,由于子公司的递延所得税的追溯调整会影响少数股东权益,本表列示的所得税影响数为扣除对少数股东权益的影响数后的金额。

长期股权投资差额影响数系按照《企业会计准则解释第 1 号》对本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整所致。

其他影响数 13,450,937.50 元系本公司子公司宁波科宁达工业有限公司因外方投资者以利润分红先行收回投资而增加本公司应享有权益相应减少少数股东权益之影响数。调整原因详见附注八、31。

(2) 按原会计制度或准则列报的 2006 年 12 月 31 日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项目	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	963,454,566.84	963,454,566.84	-
1.长期股权投资差额	14,212,611.19	42,055.67	14,170,555.52
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			-
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		42,055.67	-42,055.67
2.拟以公允价值模式计量的投资性房地产			-
3.因预计资产弃置费用应计提的以前年度折旧等			-
4.符合预计负债确认条件的辞退补偿			-
5.股份支付			-
6.符合预计负债确认条件的重组义务			-
7.企业合并	-	-	-
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			-
根据新准则计提的商誉减值准备			-
8.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			-
9.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
10.金融工具分拆增加的权益			-
11.衍生金融工具			-
12.所得税	1,726,444.27	909,749.01	816,695.26
13.少数股东权益	217,634,628.69	238,602,441.19	-20,967,812.50
14.B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			-
15.其他	20,967,812.50		20,967,812.50
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,217,996,063.49	1,203,008,812.71	14,987,250.78

说明：

2007 年资产负债表中的 2007 年期初股东权益与 2006 年报披露的经审阅“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益相比，差异为 14,987,250.78 元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对有关追溯调整项目进行修正，具体修正项目和影响金额如下：

长期股权投资差额减少 14,170,555.52 元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资差额追溯调整所致。

所得税减少 816,695.26 元，系按照《企业会计准则解释第一号》的要求对因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异确认递延所得税所致。

其他影响数 20,967,812.50 元系本公司子公司宁波科宁达工业有限公司因外方投资者以利润分红先行收回投资而增加本公司应享有权益相应减少少数股东权益之影响数。调整原因详见附注八、31。

(3) 按原会计制度或准则列报的 2006 年度利润表，调整为按企业会计准则列报的利润表

项目	调整前	调整后	差额
一、营业收入	1,792,144,486.77	1,792,144,486.77	-
减：营业成本	1,331,131,803.16	1,331,131,803.16	-
营业税金及附加	3,101,355.97	3,101,355.97	-
销售费用	97,074,708.64	97,074,708.64	-
管理费用	129,577,759.54	129,577,759.54	-
财务费用	33,516,481.95	33,516,481.95	-
资产减值损失	-1,983,962.64	-1,983,962.64	-
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）	1,761,397.54	4,102,916.09	2,341,518.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	201,487,737.69	203,829,256.24	2,341,518.55
加：营业外收入	988,658.50	988,658.50	-
减：营业外支出	7,140,197.86	7,140,197.86	-
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,336,198.33	197,677,716.88	2,341,518.55
减：所得税费用	31,438,155.16	32,220,638.57	-782,483.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,898,043.17	165,457,078.31	1,559,035.14

说明：

投资收益增加 2,341,518.55 系按《企业会计准则解释第 1 号》调整长期股权投资，冲回股权投资差额当年的摊销金额。

所得税影响数为按 38 号准则第十二条要求在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，调增 2006 年度所得税费用 906,454.43 元；按照《企业会计准则解释第一号》的要求对因抵

销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异确认递延所得税调减所得税费用 123,971.02 元。合计影响所得税增加 782,483.41 元。

(4)2006 年母公司模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年年报披露的净利润的差异调节表

项目	金额
2006 年度净利润（按原会计制度或准则）	140,433,697.17
追溯调整项目影响合计数	-41,938,939.34
其中：1.冲回已摊销的股权投资差额	2,304,574.82
2.所得税	-718,499.39
3、冲回子公司权益法核算确认的长期投资	-43,525,014.77
2006 年度净利润（按企业会计准则）	98,494,757.83
假定全面执行新会计准则的备考信息	
职工福利费调整	1,746,974.85
2006 年度模拟净利润	100,241,732.68

（十五）财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十二次会议于 2008 年 3 月 25 日批准。

十一、备查文件目录

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

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇〇八年三月二十五日