

中科三环
二零零三年年度报告正文



二〇〇四年二月五日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	11
八、董事会报告	13
九、监事会报告	23
十、重要事项	25
十一、财务报告	30
十二、备查文件目录	76

北京中科三环高技术股份有限公司 2003 年年度报告正文

一、重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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。

1.2 没有董事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。

1.3 所有董事均出席本次董事会。

1.4 北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了无保留意见无解释性说明的审计报告。

1.5 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 2003 年年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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:北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座

邮政编码:100873

电 话:010-68945729, 010-68498888 转 1279

传 真:010-68712144

电子信箱:WTM@san-huan.com.cn

证券事务代表：田文斌

电 话：010-68945729，010-68498888 转 1279

传 真：010-68712144

电子信箱：twb@san-huan.com.cn

4、公司注册地址：北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座

公司办公地址：北京中关村南三街 8 号

邮政编码：100080

公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>

电子信箱：shhq@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：北京市海淀区白石桥路 3 号友谊宾馆迎宾楼 D 座

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

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：1100001073324（1-1）

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

三、会计数据和业务数据摘要

1、主要财务数据

单位：元

利润总额	93,449,932.23
净利润	64,575,190.13
扣除非经常性损益后的净利润	62,635,993.80
主营业务利润	193,257,112.51
其他业务利润	1,112,841.44
营业利润	90,771,874.39
投资收益	2,927,247.92
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-249,190.08
经营活动产生的现金流量净额	60,614,900.01
现金及现金等价物净增加额	21,599,428.89

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
技术创新贴息	1,503,000.00
出口贴息	525,166.00
营业外收支净额	-249,190.08
联营企业补贴收入	142,500.00
南京金宁所得税返还	116,877.68
小 计	2,038,353.60
减：所得税	99,157.27
合 计	1,939,196.33

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2003 年	2002 年		2001 年	
		调整 后	调整 前	调整 后	调整 前
主营业务收入	671,634,525.27	463,713,866.31	463,713,866.31	367,134,077.90	367,134,077.90
净利润	64,575,190.13	33,922,478.40	33,922,478.40	30,454,701.68	30,454,701.68
总资产	945,368,501.14	754,752,920.02	754,752,920.02	623,063,313.31	623,063,313.31
股东权益（不包含少数股东权益）	452,987,162.55	405,120,638.26	381,630,638.26	386,818,834.78	371,158,834.78
每股收益（全面摊薄）	0.275	0.144	0.144	0.194	0.194
每股收益（加权平均）	0.275	0.144	0.144	0.194	0.194
扣除非经常性损益后的每股收益	0.267	0.139	0.139	0.160	0.160
每股净资产	1.928	1.725	1.625	2.470	2.370
调整后的每股净资产	1.902	1.680	1.581	2.389	2.289
每股经营活动产生的现金流量净额	0.258	0.253	0.253	0.084	0.084
净资产收益率（%）（全面摊薄）	14.26	8.37	8.89	7.87	8.21
净资产收益率（%）（加权平均）	15.28	8.62	8.74	8.32	8.46

报告期利润	净资产收益率 (%)						每股收益 (元)					
	全面摊薄			加权平均			全面摊薄			加权平均		
	2003	2002	2001	2003	2002	2001	2003	2002	2001	2003	2002	2001
主营业务利润	42.66	30.20	24.48	45.72	31.09	25.88	0.823	0.521	0.605	0.823	0.521	0.605
营业利润	20.04	12.85	10.36	21.48	13.23	10.96	0.386	0.222	0.256	0.386	0.222	0.256
净利润	14.26	8.37	7.87	15.28	8.62	8.32	0.275	0.144	0.194	0.275	0.144	0.194
扣除非经常性损益后的净利润	13.83	8.08	6.48	14.82	8.32	6.86	0.267	0.139	0.160	0.267	0.139	0.160

3、股东权益变动情况

单位 (元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	234,900,000	103,490,287.95	17,605,432.60	5,868,477.53	48,918,956.60	405,120,638.26
本期增加	-	7,179,369.02	9,496,889.35	3,165,629.78	64,575,190.13	81,265,993.29
本期减少	-	-	-	-	32,986,889.35	33,399,469.00
期末数	234,900,000	110,669,656.97	27,102,321.95	9,034,107.31	80,507,257.38	452,987,162.55
变动原因	-	股权投资准备	提取盈余公积和公益金	提取公益金	净利润转入、提取盈余公积	-

四、股本变动及股东情况

(一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位: 股

项目	期初数	本次变动增减 (+, -)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未流通股份								
发起人股份	140,400,000							140,400,000
国有法人股	97,712,190							97,712,190
境内法人股	9,934,380							9,934,380
境外法人股	32,753,430							32,753,430
尚未流通股份合计	140,400,000							140,400,000
二、已流通股份								
人民币普通股	94,500,000							94,500,000
已流通股份合计	94,500,000							94,500,000
三、股份总数	234,900,000							234,900,000

（二）、股票发行与上市情况

- 1、至报告期末为止，公司前三年无股票发行情况。
- 2、报告期内，公司股份总数及结构无变动。
- 3、公司没有内部职工股。

（三）、股东持股情况介绍

1、报告期末股东总数

截至 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 9,253 户。

2、公司主要股东持股情况

（1）截至 2003 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况：

名次	股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
1	北京三环新材料高技术公司	—	79,748,820	33.95	未流通	无	国有股东
2	美国特瑞达斯公司	—	18,492,840	7.87	未流通	无	外资股东
3	宁波电子信息集团有限公司	—	17,057,520	7.26	未流通	无	国有股东
4	台全（美国）公司	—	14,260,590	6.07	未流通	无	外资股东
5	宁波联合集团股份有限公司	—	9,934,380	4.23	未流通	无	国有股东
6	中国科技证券有限责任公司	8,024,469	8,024,469	3.42	已流通	未知	
7	南京宝盈科技创新投资有限公司	-5,000	990,620	0.42	已流通	未知	
8	联想控股有限公司	—	905,850	0.39	未流通	无	国有股东
9	胡纯林	—	708,639	0.30	已流通	未知	
10	张祖成	-13,500	524,715	0.22	已流通	未知	
前十名股东关联关系或一致行动的说明：		报告期内，本公司前十名股东中非流通股股东间无关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知流通股股东间是否存在关联关系及一致行动人。					

（2）截至 2003 年 12 月 31 日，公司前十名流通股股东持股情况：

名次	股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
1	中国科技证券有限责任公司	8,024,469	A 股
2	南京宝盈科技创新投资有限公司	990,620	A 股
3	胡纯林	708,639	A 股
4	张祖成	524,715	A 股
5	于钱歧	496,780	A 股
6	蔡书胜	397,821	A 股
7	李 成	394,050	A 股
8	王 桂	370,540	A 股
9	王松敏	366,267	A 股
10	张道国	349,957	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明：		未知流通股股东间是否存在关联关系。	

3、 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：张云岗

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、医疗机械及设备、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、室内装璜；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。

五、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
王震西	男	61	董事长兼总裁	2002.4-2005.4	0	0
陆 军	男	58	副董事长	2002.4-2005.4	0	0
文恒业	男	62	董事	2002.4-2005.4	0	0
钟双麟	男	75	董事	2002.4-2005.4	0	0
张 宏	男	58	董事	2002.4-2005.4	0	0
陈建华	男	50	董事	2002.4-2005.4	0	0
林 泉	男	63	独立董事	2002.4-2005.4	0	0
张利国	男	39	独立董事	2002.4-2005.4	0	0
刘玉平	男	40	独立董事	2002.9-2005.4	0	0
王东明	男	40	副总裁兼董秘	2002.4-2005.4	0	0
张子云	男	61	监事会主席	2002.4-2005.4	0	0
李大军	男	40	监事	2002.4-2005.4	0	0
饶震杰	男	39	监事	2002.4-2005.4	0	0
胡伯平	男	46	高级副总裁	2003.5-2006.5	0	0
姚宇良	男	63	高级副总裁	2003.5-2006.5	0	0
李景宏	男	62	高级副总裁	2003.5-2006.5	0	0
张 玮	男	49	副总裁	2003.5-2006.5	0	0
饶晓雷	男	41	副总裁	2003.5-2006.5	0	0
马 健	女	41	副总裁	2003.5-2006.5	0	0

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
陆 军	宁波电子信息集团有限公司	副总裁	2001.7—今
文恒业	美国特瑞达斯公司	总 裁	1984.4—今
钟双麟	台全（美国）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
饶震杰	联想控股有限公司	投资部副总经理	2002.4—今

3、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 185.51 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 27.10 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 71.94 万元。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元。

共 9 名董、监事及高管人员（不含独立董事）在公司领取报酬，年薪 20 万元以上 4 人，年薪 15--20 万元有 5 人。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事有：陆军、文恒业、钟双麟、张宏、张子云、陈建华、饶震杰，他们在股东单位领取报酬、津贴。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员离任情况。

（二）公司员工基本情况

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 386 人。

专业构成情况：生产人员 219 人，占员工总数的 56.7%；销售人员 17 人，占员工总数的 4.5%；技术人员 85 人，占员工总数的 21.9%；财务人员 19 人，占员工总数的 4.9%；行政人员 46 人，占员工总数的 12%。

教育程度情况：具有大专以上学历（含专科）以上人员 127 人（其中本科及本科以上 85 人，大专 42 人），占员工总数的 33%；大专以下人员 259 人，占员工总数的 67%。

公司需承担费用的离退休职工人数为 10 人。

六、 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。

报告期内，公司根据中国证监会颁布的“上市部函[2003]197 号文《关于推动上市公司加强投资者关系管理工作的通知》”，结合公司信息披露工作的实际情况，制定了《北京中科三环高技术股份有限公司投资者关系管理制度》和《北京中科三环高技术股份有限公司信息披露管理制度》。并已于 2003 年 9 月 25 日召开的公司 2003 年第二届董事会第二次临时会议审议通过。

公司根据中国证监会颁布的“证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》”，对《公司章程》中对外担保的相关事项做了修改，并在 2003 年 10 月 23 日召开的公司第二届董事会第七次会议上审议通过了《修改公司章程的议案》，该议案尚须报请公司股东大会审议批准。

（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、张利国、刘玉平三位独立董事参加了本公司 2003 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，并就公司 2002 年配股有关事项出具了专项意见，履行了独立董事的职责。

（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。

七、股东大会情况简介

报告期内公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，有关情况如下：

1、公司 2002 年年度股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2003 年 2 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2002 年年度股东大会的通知。

公司 2002 年年度股东大会于 2003 年 4 月 18 日上午在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东代表共 6 名，代表股份 140,400,000 股，占公司股份总数的 59.77%。

(2) 股东大会通过的决议

公司 2002 年年度股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：《2002 年年度报告及年度报告摘要》、《2002 年度董事会工作报告》、《2002 年度监事会工作报告》、《2002 年度总裁工作报告》、《2002 年度财务决算报告及 2003 年度财务预算报告》、

《2002 年度利润分配预案及公积金转增股本议案》、《2003 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》、《修改公司章程的议案》、《修改公司董事会议事规则的议案》、《修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于组建董事会战略、审计、提名和薪酬与考核委员会的议案》、《关于续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司审计单位的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》。

以上决议内容已于 2003 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司 2003 年度第一次临时股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2002 年 12 月 17 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2003 年度第一次临时股东大会的通知。

公司 2003 年度第一次临时股东大会于 2003 年 1 月 17 日上午在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东及股东代表共 6 名，代表股份 140,400,000 股，占公司股份总数的 59.77%。

(2) 股东大会通过的决议

公司 2003 年度第一次临时股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：《关于调整配股价格的议案》。

以上决议内容已于 2003 年 1 月 18 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

3、公司 2003 年度第二次临时股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2003 年 8 月 19 日在《中国证券报》和《证券时报》上发出召开公司 2003 年度第二次临时股东大会的通知。

公司 2003 年度第二次临时股东大会于 2003 年 9 月 19 日在北京友谊宾馆召开，出席会议的股东及股东代表共 6 名，代表股份 140,400,000 股，占公司股份总数的 59.77%。

(2) 股东大会通过的决议

公司 2003 年度第二次临时股东大会以投票表决方式审议通过如下决议：《修改后的 2002 年配股方案》、《关于前次募集资金的使用情况》。

以上决议内容已于 2003 年 9 月 20 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

3、报告期内，公司无选举、更换董事、监事情况

八、董事会报告

2003 年，公司在董事会的正确决策及董事长王震西院士的领导下，在全体经营班子和员工的共同努力下，克服了年初由于“非典”带来的不利影响，同时克服国内有效需求不足，尤其是与稀土磁材消费直接相关的半导体、信息等高科技产业发展缓慢，导致稀土永磁需求量减少带来的不利影响，通过技术创新，使得具有世界先进水平的 N50 系列产品在我们企业已经能够批量生产，并在电镀镍、压力试验等方面取得更大的突破，使公司钕铁硼磁性材料在磁性能及生产工艺等方面得到进一步提高；通过稳定原有客户群，积极开拓新用户及新的产品应用领域，为公司的进一步发展奠定了良好的基础。

2003 年，中科三环的产品已经被成功应用于计算机硬盘的驱动器音圈电机（VCM）中。VCM 一直被磁材产业视为高端应用领域，为日本、欧美等发达国家的磁材企业所垄断。国内磁材企业瞄准该领域发起了一次次的冲锋，而中科三环却捷足先登，成为国内第一家涉足该高端领域的磁材企业。在高端应用方面，中科三环还盯紧了汽车行业，其钕铁硼材料已经应用在点火线圈、电动助力转向、气囊的传感器等汽车零部件中。

2003 年初，中科三环在已有粘结磁体生产的基础上，与日本精工爱普生公司及上海仪电控股公司合作，参股了拥有世界一流技术和市场占有率全球第二的上海爱普生磁性器件有限公司，致力于粘结钕铁硼磁体的发展。

2003 年经过我们公司全体同仁的不懈努力，克服各种不利因素的情况下，所属各企业不断通过技术创新、加强企业管理、进行内部挖潜和技术改造、不断的提高产品的档次和质量，大力拓展国际市场销售渠道，加强与国际上著名公司的商务与技术合作，取得了良好的经济和社会效益。

报告期末，公司的总资产为 94,536.85 万元，比上年同期增长 25.26%；净资产为 45,298.72 万元，比上年同期增长 11.82%。报告期内，公司完成主营业务收入 67,163.45 万元，比上年同期增长 44.84 %；利润总额为 9,344.99 万元，比上年同期增长 72.59 %；净利润为 6,457.52 万元，比上年同期增长 90.36 %。

（一）、报告期内公司的经营情况：

1、公司的经营范围

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：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

2、公司主营业务行业、产品、地区构成

(1) 公司主营业务按行业分布

单位：元

行 业	主营业务收入	主营业务成本
电子元件制造业	671,634,525.27	476,610,841.49

(2) 公司主营业务按产品分布

单位：元

产 品	主营业务收入	主营业务成本
钕铁硼	671,634,525.27	476,610,841.49

(3) 公司主营业务按地区分布

单位：元

地 区	主营业务收入	主营业务成本
国内	481,141,076.45	353,733,284.18
国际	465,192,884.73	398,839,587.68
其中：亚洲	275,248,789.09	241,655,988.90
欧洲	149,060,979.57	126,180,058.40
美洲	40,883,116.07	31,003,540.38
分部间抵销	274,699,435.91	275,962,030.37
合计	671,634,525.27	476,610,841.49

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩（单位：万元）

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 650 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 25,074.43 万元，净利润为 2,258.40 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 987.7 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 23,888.98 万元,净利润为 1,895.96 万元。

(3) 宁波三环磁声工贸有限公司: 该公司注册资本 180 万元, 我公司持有 56%的股权, 主要经营范围: “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、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品(除危险品)的批发、零售、代购、代销、信息咨询。”报告期末, 该公司的总资产为 4,515.46 万元, 净利润为 407.50 万元。

(4) 肇庆三环京粤磁材有限责任公司: 该公司注册资本 3000 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 5,751.09 万元, 净利润为 164.18 万元。

(5) 北京环磁新技术有限公司: 该公司注册资本 2980 万元, 我公司持有 95%的股权, 主要经营范围: “永磁材料及其应用产品、稀土材料及其应用产品、永磁材料制造设备、测量设备的技术开发、制造、销售、技术服务。”报告期末, 该公司的总资产为 6,208.88 万元, 净利润为 423.50 万元。

(6) 新环技术开发有限公司: 该公司注册资本 800 万元, 我公司持有 70%的股权, 主要经营范围: “法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。”报告期末, 该公司的总资产为 4,251.45 万元, 净利润为-270 万元。

(7) 北京三环聚磁高科技有限公司: 该公司注册资本 500 万元, 我公司持有 80%的股权, 主要经营范围: “生产仪器仪表、机械设备、磁性材料。(法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。)”报告期末, 该公司的总资产为 497.14 万元, 净利润为-41.26 万元。

(8) 中科三环孟县京秀磁材有限公司: 该公司注册资本 500 万元, 我公司持有 90%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 3,386.30 万元, 净利润为 6.26 万元。

4、主要供应商、客户情况：

前五名供应商采购金额合计	67,387,224.35	占采购总额的比例	43.74%
前五名销售客户销售额合计	345,075,978.16	占销售总额的比例	51.38%

5、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 2003 年公司在生产经营中存在的问题与困难：

① 2003 年初，一场突如其来的“非典”疫情给公司正常的生产经营活动带来了一定的不利影响。

② 世界钕铁硼永磁材料领域的竞争依旧激烈，公司产品的售价在同行业的激烈竞争下不断下降，而全球钕铁硼磁性材料市场需求没有明显的增长，公司在美国市场发展较为缓慢。

③ 公司高端产品的稳定性和一致性需要进一步改进和完善，产品的后续加工（主要是电镀）技术水平与国际先进水平相比有一定距离。

④ 公司生产自动化水平较低、劳动生产率水平较低，导致生产成本较高。

⑤ 公司客户服务能力较弱，目前能提供给客户的服务比较单一，在商务服务及技术服务上离市场要求还存在一定的差距。

(2) 针对以上问题，公司主要采取了以下解决措施：

① 公司员工在做好防范“非典”的同时，加班加点、及时保质保量的完成了客户的各种订单，赢得了客户的信任，为公司做出了极大的贡献。

② 坚定不移的扩大市场销售份额，积极开拓新用户及新产品的应用领域，最终在欧洲市场和亚洲市场取得了很大的发展。

③ 公司通过技术创新，改进生产工艺，使具有世界先进水平的 N50 系列产品已经能够批量生产。公司进入了被日本、欧美等发达国家磁材企业所垄断的应用于计算机硬盘的驱动器音圈电机（VCM）领域和汽车点火线圈、电动助力转向、气囊的传感器等领域。

④ 公司通过加强内部及外部各个环节的管理，跟踪原材料市场价格动态，规范采购运作，降低采购费用，提高了经济效益。

⑤ 公司通过做好客户服务的人员储备工作，充分调动技术部门与销售部门的积极性，加强相互配合，组成客户服务小组，建立了有效的客户服务链。

（二）、公司投资情况

1、募集资金投资情况

(1) 钕铁硼表面处理生产线项目，报告期内公司投入94.57万元，目前该项目共投入1,056.76万元，该项目已建设完成。

(2) 参股内蒙古内大方园冶金化工有限责任公司项目，报告期内公司全额转让该公司股权并收回资金 386 万元。

目前我公司前次募集资金投资项目中，参股内蒙古内大方园冶金化工有限责任公司项目，本公司已于 2003 年 1 月全额转让该公司股权并收回资金，持有期间及股权转让均未产生收益；高档粘结钕铁硼磁体生产出口基地技术改造项目建设尚未完成，主要原因是粘接钕铁硼制造技术的成熟和稳定有一个过程，同时粘接钕铁硼磁体的用户开发需要较长时间，一般客户对产品的认可需要一至二年时间；其余项目均已完成，且大部分项目已开始产生效益。

尚未使用的募股资金1,792.06万元全部存于银行。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

（三）、公司财务状况（单位：元）

指 标	2003 年	2002 年	增减比例%
总资产	945,368,501.14	754,752,920.02	25.26
股东权益	452,987,162.55	405,120,638.26	11.82
主营业务利润	193,257,112.51	122,342,996.20	57.96
净利润	64,575,190.13	33,922,478.40	90.36
现金及现金等价物净增加额	21,599,428.89	-26,067,091.36	182.86

比上年增减变动的主要原因：

1、总资产增长主要是由于固定资产增加 6,317.99 万元，流动资产增加 12,926.75 万元。

2、股东权益增长主要是由于资本公积增加 717.94 万元，盈余公积增加 949.69 万元，未分配利润增加 3,158.83 万元。

3、主营业务利润增长主要是由于销售收入增加 20,792.07 万元，销售成本增加 13,612.93 万元。

4、净利润增加主要是由于主营业务利润增加 7,091.41 万元。

5、现金及现金等价物净增加额增加主要是由于经营活动产生的现金及现金等价物净增加额增加 113.46 万元，投资活动产生的现金及现金等价物净增加额增加 4,310.93 万元，筹资活动产生的现金及现金等价物净增加额增加 342.67 万元。

（四）、宏观政策变化对公司的影响

根据“财税【2003】222 号文件《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》”，经国务院批准，对现行出口货物增值税退税率进行结构性调整。对本公司所执行的出口退税率由原来 17% 调低为 13%，该政策于 2004 年 1 月 1 日起实施。由于本公司产品大部分出口，因此该政策的实施将对本公司的经营业绩产生一定的影响。

（五）、2004 年度的经营计划

2004 年公司将进一步提高公司核心竞争能力，作大作强公司主业，逐步缩小公司主打产品与国际顶尖产品之间的差距。

由于 2004 年公司将面临出口退税税率降低，主要稀土原材料涨价以及行业竞争进一步加剧等问题。公司将采取措施克服各种困难，力争实现主营业务收入、利税均比 2003 年有进一步增长。公司 2004 年度的经营计划为：

1、尽快完成公司的配股工作。公司配股的申请文件已于 2003 年 8 月 14 日通过发审会审核。目前公司的配股工作处于排队等候发行阶段。

2、公司的配股计划顺利实施后，公司将加强配股资金的管理，积极推进配股项目的实施，争取早日为公司带来更大的效益。

3、尽快完成在建厂房和辅助用房的建设，引进先进设备，完成安装调试工作，从而进一步扩大公司的年生产能力。

4、做好市场营销工作，在维护现有市场及客户的同时积极开拓新的产品应用市场，包括高附加值的组件产品的开发和生产。

5、公司将继续完善各项管理规章制度，以成本控制为核心，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，尽快完成公司内部 ERP 的实施，努力建设高效率的公司。

6、公司将继续建立适应市场经济、科学有效的人才引进机制和培训机制，改善人员结构，并积极落实对员工的业务专长和知识提升的培训，加快培育一支适应激烈的市场竞争环境的高素质队伍。

7、加强公司员工的安全意识和法律意识，切实贯彻“谁主管谁负责”的原则，保障公司各项生产的安全。

8、依靠科技进步，提高公司技术装备水平和产品的技术含量。要扩大畅销产品的生产，加快技术含量高的产品的研制开发，进行重点工序环节的技术改造。募集资金投资要坚持“总体平衡、确保重点、分步实施”的原则，严把质量关，确保按期竣工。

（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）公司第二届董事会第四次会议于 2003 年 2 月 21 日上午 9 时在北京友谊宾馆召开，王震西董事长主持了会议，应到董事 9 名，实到董事 9 名，符合《公司法》和本公司章程的规定，3 名监事和高级管理人员列席了会议。经与会董事充分讨论后，表决通过了以下议案：《2002 年年度报告》及《2002 年年度报告摘要》、《2002 年董事会工作报告》、《2002 年总裁工作报告》、《2002 年度财务决算报告及 2003 年度财务预算报告》、《2002 年年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》、《预计 2003 年度利润分配政策及资本公积金转增股本的议案》、《修改公司章程的预案》、《修改公司董事会议事规则的预案》、《修改公司股东大会议事规则的预案》、《聘任公司第二届经理班子的议案》、《公司总经理工作细则》、《董事会关于组建战略、审计、提名和薪酬与考核委员会的议案》、《公司为下属骨干企业向银行贷款时提供担保的议案》、《2003 年度公司向银行申请授信额度的议案》、《续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为公司审计单位的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于召开 2002 年度股东大会的议案》。

（2）公司第二届董事会第五次会议于 2003 年 4 月 18 日下午 13:30 在北京友谊宾馆召开，王震西董事长主持了会议，应到董事 9 名，实到董事 7 名，文恒业董事、钟双麟董事委托王震西董事进行表决，符合《公司法》和本公司章程的规定，3 名监事和高级管理人员列席了会议。经参会董事充分讨论后，表决通过了以下议案：《公司 2003 年第一季度季度报告》。

（3）公司第二届董事会第六次会议于 2003 年 7 月 24 日以通讯的方式召开，王震西董事长主持了会议，应到董事 9 名，实到董事 9 名。符合《公司法》和本公司章程的规定，3 名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议：《公司 2003 年半年度报告及摘要》和《关于向中国民生银行北京中关村支行申请授信额度的议案》。

(4) 公司 2003 年第二届董事会第一次临时会议于 2003 年 8 月 18 日上午 9:30 以通讯方式召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 文恒业董事、钟双麟董事因故未能出席本次会议, 符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议: 《修改后的 2002 年配股方案(主要延长了配股决议的有效期)》、《关于前次募集资金使用情况的议案》、《为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向银行贷款时提供担保的议案》、《为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向银行贷款时提供担保的议案》、《为南京金宁三环高技术磁业有限公司向银行贷款时提供担保的议案》和《关于召开 2003 年度第二次临时股东大会的议案》。

(5) 公司 2003 年第二届董事会第二次临时会议于 2003 年 9 月 25 日上午 9:30 以通讯方式召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 7 名, 文恒业董事、钟双麟董事委托王震西董事进行表决, 符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议: 《北京中科三环高技术股份有限公司投资者关系管理制度》和《北京中科三环高技术股份有限公司信息披露管理制度》。

(6) 公司 2003 年第二届董事会第七次会议于 2003 年 10 月 23 日以通讯方式召开, 王震西董事长主持了会议, 应到董事 9 名, 实到董事 9 名。符合《公司法》和本公司章程的规定, 3 名监事和高级管理人员参加了会议。会议审议通过了如下决议: 《公司 2003 年第三季度报告》、《关于撤销为南京金宁三环高技术磁业有限公司向银行贷款提供担保的议案》和《修改公司章程的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况:

根据 2002 年度股东大会通过的《2002 年度利润分配议案》, 公司于 2003 年 4 月 30 日实施了利润分配方案。

根据公司 2002 年度第二次临时股东大会通过的《公司配股的相关议案》, 以及 2003 年度第二次临时股东大会审议通过的《修改后的 2002 年配股方案(主要延长了配股决议的有效期)》, 董事会同有关中介机构展开积极工作, 已于 2003 年 8 月 14 日通过中国证监会发审委的审核, 目前处于排队等候发行中。

董事会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。

(七)、2003 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, 公司本年度实现净利润(合并报表) 64,575,190.13 元, 根据公司章程规定, 提取 10%的法定公积金 6,331,259.57 元, 提取 5%的法定公益金 3,165,629.78 元, 加上年初未分配利润 48,918,956.60 元, 可供股东分配的净利润为 103,997,257.38 元, 未分配利润 80,507,257.38 元。

由于公司配股工作尚未完成, 而公司为了抓住有利时机, 一些配股项目已经或即将启动, 而且公司还有其他投资意向, 使得公司资金面较为紧张, 因此根据公司的实际需要, 经研究决定: 公司本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(八)、北京京都会计师事务所有限责任公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明:

北京中科三环高技术股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对北京中科三环高技术股份有限公司(以下简称“中科三环”)2003 年度的会计报表进行了审计。审计中, 我们关注了中科三环执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情况, 现说明如下:

一、中科三环与占用资金的控股股东、关联方的关系:

<u>关联方名称</u>	<u>与中科三环关系</u>
美国特瑞达斯公司	本公司股东, 持股7.87%
台全(美国)公司	本公司股东, 持股6.07%
三环特科纳股份有限公司	本公司之合营公司
上海爱普生磁性器件有限公司	本公司之联营公司, 持股28.80%
南京金宁三环高技术磁业有限公司	本公司之联营公司, 持股28.13%

二、中科三环的控股股东是北京三环新材料高技术公司, 截至 2003 年 12 月 31 日, 中科三环提供的相关资料显示, 不存在控股股东占用资金的情况。

三、截至 2003 年 12 月 31 日, 中科三环的其他关联方占用资金情况如下:

关联方名称	占用方式	2003 年末 占用金额	2003 年 累计占用金额	2003 年度偿还情况		2003 年年初占 用金额	占用原因
				偿还方式	偿还金额		
美国特瑞达斯公司	应收账款	5,821,028.02	32,085,828.28	现金	35,965,426.17	9,700,625.91	经营性占用
台全（美国）公司	应收账款	16,327,051.62	43,849,068.44	现金	34,048,020.15	6,526,003.33	经营性占用
三环特科纳股份有限 公司	应收账款	494,334.18	3,639,887.48	现金	3,615,413.76	469,860.46	经营性占用
上海爱普生磁性器件 有限公司	应收账款	1,126,733.37	2,326,733.37	现金	1,200,000.00	-	经营性占用
南京金宁三环高技术 磁业有限公司	其他应收款	-	15,000,000.00	现金	15,000,000.00	-	非经营性占用

其中：通知下发日后新增占用资金情况：

关联方名称	占用方式	2003 年末占用 金额	新增累计占用 金额	偿还情况		2003 年 8 月 28 日占用金额	占用原因
				偿还方式	偿还金额		
美国特瑞达斯公司	应收账款	5,821,028.02	7,052,028.89	现金	13,509,571.65	12,278,570.78	经营性占用
台全（美国）公司	应收账款	16,327,051.62	19,410,236.32	现金	13,351,360.16	10,268,175.46	经营性占用
三环特科纳股份有限 公司	应收账款	494,334.18	654,269.12	现金	1,076,982.84	917,047.90	经营性占用
上海爱普生磁性器件有 限公司	应收账款	1,126,733.37	1,590,891.12	现金	1,200,000.00	735,842.25	经营性占用
南京金宁三环高技术磁 业有限公司	其他应收款	-	5,000,000.00	现金	10,000,000.00	5,000,000.00	非经营性占用

（九）、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会证监发（2003）56 号文件《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止 2003 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司提供担保的金额为 6,500 万元人民币和 350 万美元；公司违规担保总额为 1,400 万元；担保总额占公司净资产的比例为 38.73%。

我们认为公司上述担保均由公司董事会审议通过。其中公司为南京金宁三环高技术磁业有限公司提供的担保属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）要求披露的违规担保，公司已决定在 2004 年上半年解除该担保事项。本公司其他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本公司持续经营能力。

九、监事会报告

1、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) 2003 年 2 月 21 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第四次会议，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：《2002 年年度报告及报告摘要》、《2002 年度监事会工作报告》。

(2) 2003 年 4 月 18 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第五次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司 2003 年第一季度季度报告》。

(3) 2003 年 7 月 24 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第六次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司 2003 年半年度报告及摘要》；

(4) 2003 年 10 月 23 日下午，公司在北京召开了第二届监事会第七次会议，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司 2002 年第三季度季度报告》、《更换监事的议案》。

2、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 2003 年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司监事会认为公司董事会 2003 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，公司董事会根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，制定了《北京中科三环高技术股份有限公司投资者关系管理制度》及《北京中科三环高技术股份有限公司

信息披露管理制度》等一系列管理制度，进一步完善了公司制度。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的有关要求，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。公司监事会认为，2003 年度公司募集资金的使用未发生变更。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。2003 年 1 月 20 日，本公司与江西赣南华荣稀土新材料有限公司（以下简称“华荣稀土”）签订《关于内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司股权转让协议》，双方协定将本公司持有的内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司 11.59%的股权全部转让给华荣稀土，转让价款为 3,863,978.47 元。本公司已于 2003 年 1 月 30 日全额收到转让价款。本次转让未发生投资收益或损失。公司监事会认为，本次股权转让符合本公司的发展战略，没有损害上市公司的利益。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司 2003 年度存在以下关联交易行为：公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司、宁波科宁达工业有限公司和参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司银行贷款提供担保；本公司的控股子公司北京环磁新技术有限公司和新环技术开发有限公司与本公司的控股股东北京三环新材料高技术公司之间存在房屋租赁和设备租赁行为；本公司与公司股东美国特瑞达斯公司、台全（美国）公司存在销售商品的交易，与公司的参股公司赣州科力稀土新材料有限公司存在购买原材料的交易。公司监事会认为，上述关联交易中，公司为参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司银行贷款提供担保事项属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）文件要求的违规担保，公司已决定在 2004 年上半年解除该担保事项；其余关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

十、重要事项

(一)、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)、出售资产事项

2003 年 1 月 20 日, 本公司与江西赣南华荣稀土新材料有限公司(以下简称“华荣稀土”)签订《关于内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司股权转让协议》, 双方协定将本公司持有的内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司 11.59%的股权全部转让给华荣稀土, 转让价款为 3,863,978.47 元。本公司已于 2003 年 1 月 30 日全额收到转让价款。本次转让未发生投资收益或损失。该事项已于 2003 年 2 月 25 日在本公司《2002 年年度报告正文》中公开披露(见中国证监会指定网址: <http://www.cninfo.com.cn>)。

(三)、重大关联交易事项

详见会计报表附注第六部分。

(四)、重大合同及其履行情况

1、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。

(1) 北京三环新材料高技术公司(以下简称“三环公司”)是本公司主发起人, 本公司成立后, 双方于 2001 年 1 月 20 日签订了《房屋租赁合同》补充协议, 三环公司同意将其合法所有的位于北京市昌平区科技园区起步区 44 号的房屋及其固定附着物出租给本公司, 年租金 1,326,000.00 元。本年度支付租金 1,326,000.00 元。

(2) 本公司之控股子公司北京环磁新技术有限公司与三环公司于 2003 年 1 月 10 日签订了设备租赁合同, 三环公司将其拥有所有权的部分设备出租给环磁新技术有限公司使用, 租赁期间为 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 1 月 1 日, 年租金为 960,000.00 元。本年度北京环磁新技术有限公司支付租金 960,000.00 元。

2、报告期内, 公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司从 2002 年 1 月 6 日至 2003 年 1 月 5 日向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的共计 2,000 万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下, 共有三笔借款: 从 2002 年 1 月 18 日至 2005 年 1 月 17 日的 500 万元借款; 从 2002 年 2 月 7 日至 2005 年 2 月 6 日的 1,000 万元借款; 从 2002 年 5 月 9 日至 2005 年 5 月 8 日的 500 万元借款。

(2) 2003 年 1 月 9 日, 本公司为参股公司南京金宁三环高技术磁业有限公司向广东发展银行南京分行城中支行申请的为期 12 个月的 1,400 万元借款提供连带责任保证。此次担保由南京金宁电子集团有限公司为本公司提供反担保。本担保属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号) 要求披露的违规担保。

(3) 2003 年 3 月 28 日, 本公司与中国建设银行北京海淀支行签订了《保证合同》, 为大恒新纪元科技股份有限公司向中国建设银行北京海淀支行申请的用于生产资料采购及生产经营周转的为期 12 个月的 5,000 万元借款提供连带责任保证。

(4) 本公司于 2002 年 5 月 20 日与中国建设银行宁波市北仑区支行签订了《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建设银行宁波市北仑区支行申请的共计 1,600 万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下, 共有四笔借款: 从 2003 年 4 月 22 日至 2004 年 4 月 10 日的 300 万元借款; 从 2003 年 5 月 12 日至 2004 年 4 月 25 日的 500 万元借款; 从 2003 年 5 月 19 日至 2004 年 5 月 10 日的 300 万元借款; 从 2003 年 5 月 23 日至 2004 年 5 月 22 日的 500 万元借款。

(5) 2003 年 6 月 11 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塘沽分行申请的为期 12 个月的 2,900 万元贷款提供连带责任担保。

(6) 2003 年 7 月 28 日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与兴业银行宁波分行北仑支行签订了《保证合同》, 为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向兴业银行宁波分行北仑支行申请的为期 12 个月的 800 万元人民币借款额度提供连带责任担保。

(7) 2003 年 8 月 26 日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与兴业银行宁波分行北仑支行签订了《保证合同》, 为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向兴业银行宁波分行北仑支行申请的为期 12 个月的 700 万元人民币借款额度提供连带责任担保。

(8) 2003 年 9 月 16 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天津塘沽分行申请的为期 12 个月的 350 万美元贷款提供连带责任担保。

(9) 2003 年 11 月 18 日, 本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经济技术开发区支行申请的为期 36 个月的 100 万美元借款提供连带责任担保。

截止 2003 年 12 月 31 日, 本公司对控股子公司提供担保的金额为 6,500 万元人民币和 350 万美元; 公司违规担保总额为 1,400 万元; 担保总额占公司净资产的比例为 38.73%。

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) 2003 年 3 月 25 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签订了 65 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 3 月 25 日至 2004 年 3 月 20 日。

(2) 2003 年 4 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宁波市北仑区支行签订了 300 万元的借款合同, 借款期限从 2003 年 4 月 22 日至 2004 年 4 月 10 日。

(3) 2003 年 5 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建设银行宁波市北仑区支行签订了 500 万元的借款合同, 借款期限从 2003 年 5 月 12 日至 2004 年 4 月 25 日。

(4) 2003 年 5 月 19 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宁波市北仑区支行签订了 300 万元的借款合同, 借款期限从 2003 年 5 月 19 日至 2004 年 5 月 10 日。

(5) 2003 年 5 月 23 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宁波市北仑区支行签订了 500 万元的借款合同, 借款期限从 2003 年 5 月 23 日至 2004 年 5 月 22 日。

(6) 2003 年 6 月 11 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塘沽分行签订了为期 12 个月的 2,900 万元人民币借款合同。

(7) 2003 年 7 月 28 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兴业银行宁波分行北仑支行签订了 800 万元人民币的短期借款合同, 借款期限从 2003 年 7 月 28 日至 2004 年 7 月 20 日。

(8) 2003 年 8 月 5 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签订了 270 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 8 月 7 日至 2004 年 8 月 2 日。

(9) 2003 年 8 月 26 日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与兴业银行宁波分行北仑支行签订了 700 万元的短期借款合同, 借款期限从 2003 年 8 月 27 日至 2004 年 8 月 20 日。

(10) 2003 年 9 月 11 日, 本公司与中国光大银行北京安定门支行签订了用于流动资金周转的 4,000 万元人民币借款合同, 借款期限从 2003 年 9 月 11 日至 2004 年 3 月 11 日, 担保方式为信用担保。

(11) 2003 年 9 月 12 日, 本公司与中国光大银行北京安定门支行签订了用于流动资金周转的 1,000 万元人民币借款合同, 借款期限从 2003 年 9 月 12 日至 2004 年 3 月 12 日, 担保方式为信用担保。

(12) 2003 年 9 月 16 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天津塘沽分行签订了 350 万美元借款合同, 借款期限从 2003 年 9 月 29 日至 2004 年 9 月 28 日。

(13) 2003 年 9 月 26 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签订了 100 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 9 月 26 日至 2004 年 9 月 11 日。

(14) 2003 年 9 月 26 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签订了 100 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 9 月 27 日至 2004 年 9 月 26 日。

(15) 2003 年 10 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签订了 250 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 10 月 24 日至 2004 年 10 月 23 日。

(16) 2003 年 10 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签订了 200 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 10 月 28 日至 2004 年 10 月 27 日。

(17) 2003 年 10 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签订了 100 万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从 2003 年 10 月 30 日至 2004 年 10 月 29 日。

(18) 2003 年 12 月 16 日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了 2,300 万元人民币借款合同, 借款期限从 2003 年 12 月 16 日至 2004 年 6 月 16 日。

(19) 2003 年 11 月 18 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经济技术开发区支行签订了为期 36 个月的 100 万美元借款合同, 借款期限从 2003 年 11 月 18 日至 2006 年 11 月 17 日。

(20) 2003 年 12 月 18 日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了 1,200 万元人民币借款合同, 借款期限从 2003 年 12 月 18 日至 2004 年 6 月 16 日。

(21) 2003 年 12 月 19 日, 本公司与中国民生银行股份有限公司北京中关村支行签订了 1,000 万元人民币借款合同, 借款期限从 2003 年 12 月 19 日至 2004 年 12 月 19 日。

5、抵押合同

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。

(五)、承诺事项

2003 年 4 月 30 日, 本公司实施了 2002 年度的利润分配方案: 以 2002 年 12 月 31 日总股本 23,490 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 1 元 (含税), 履行了公司 2002 年度利润分配计划的承诺。

(六)、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 5 年的审计服务。报告期内公司支付给该审计机构的报酬情况:

项 目	2003 年
报酬总额	100.50 万
其中: 财务审计费用	100.50 万
其他费用	0
应付未付款项	0
差旅费等费用的承担方式	由企业负担

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

(八)、其他重大事项

2003 年 11 月 3 日, 本公司的参股公司南京天地三环高科技股份有限公司名称变更为南京大陆鸽高科技股份有限公司。

十一、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（2004）第0039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）2003年12月31日的公司及合并资产负债表以及2003年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是中科三环公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中科三环公司2003年12月31日的财务状况以及2003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

中国注册会计师： 王 卫

中国·北京

中国注册会计师： 任一优

二〇〇四年二月五日

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	2003.12.31		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	145,967,645.33	42,198,108.79	124,368,216.44	43,791,000.86
短期投资					
应收票据	六、2	110,000.00			
应收股利					
应收利息					
应收账款	六、3	179,931,447.41	74,138,578.15	95,238,916.18	38,689,600.39
其他应收款	六、4	2,939,548.36	104,446,280.19	4,432,816.11	95,616,919.53
预付账款	六、5	20,990,598.65	541,663.68	15,278,105.73	1,981,361.72
应收补贴款					
存货	六、6	145,072,066.50	891,443.36	125,647,489.46	927,951.75
待摊费用	六、7	204,293.53		982,596.52	6,250.03
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		495,215,599.78	222,216,074.17	365,948,140.44	181,013,084.28
长期投资：					
长期股权投资	六、8	121,044,784.01	335,467,671.02	121,975,895.75	305,653,915.48
长期债权投资					
长期投资合计		121,044,784.01	335,467,671.02	121,975,895.75	305,653,915.48
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	六、9	341,015,294.37	22,874,169.23	287,306,278.77	13,012,004.59
减：累计折旧	六、9	96,557,018.40	5,499,680.03	75,157,452.68	3,445,695.19
固定资产净值	六、9	244,458,275.97	17,374,489.20	212,148,826.09	9,566,309.40
减：固定资产减值准备	六、9				
固定资产净额	六、9	244,458,275.97	17,374,489.20	212,148,826.09	9,566,309.40
工程物资					
在建工程	六、10	54,404,087.42	7,585,479.67	23,533,656.46	6,918,768.60
固定资产清理					
固定资产合计		298,862,363.39	24,959,968.87	235,682,482.55	16,485,078.00
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、11	25,987,907.57	15,299,221.74	27,768,456.74	13,427,907.14
长期待摊费用	六、12	4,257,846.39	61,748.83	3,377,944.54	295,246.63
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		30,245,753.96	15,360,970.57	31,146,401.28	13,723,153.77
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		945,368,501.14	598,004,684.63	754,752,920.02	516,875,231.53

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)

项目	附注	2003.12.31		2002.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六、13	205,218,450.00	95,000,000.00	149,900,000.00	90,000,000.00
应付票据	六、14	19,707,000.00	12,000,000.00	19,237,625.00	10,000,000.00
应付账款	六、15	121,541,009.32	60,616,303.64	77,171,324.81	26,733,669.37
预收账款	六、16	6,911,811.22	1,765,425.45	2,235,980.37	1,329,892.64
应付工资	六、17	2,404,917.05		1,792,114.30	
应付福利费		8,565,703.79	1,520,305.48	4,915,874.97	998,977.71
应付股利	六、18	4,988,693.73		4,761,367.23	
应交税金	六、19	-26,221,005.52	-27,704,146.54	-19,458,018.56	-17,597,589.77
其他应交款	六、20	41,006.73	1,167.70	90,891.23	9,662.65
其他应付款	六、21	35,954,048.22	592,299.45	16,121,180.03	-1,021,201.04
预提费用	六、22	3,444,497.57	698,691.73	2,498,729.34	723,691.73
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		382,556,132.11	144,490,046.91	259,267,068.72	111,177,103.29
长期负债：					
长期借款	六、23	28,276,700.00		20,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六、24	1,950,000.00	800,000.00	1,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		30,226,700.00	800,000.00	21,000,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		412,782,832.11	145,290,046.91	280,267,068.72	111,177,103.29
少数股东权益		79,598,506.48		69,365,213.04	
股东权益：					
股本	六、25	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00	234,900,000.00
资本公积	六、26	110,669,656.97	110,669,656.97	103,490,287.95	103,490,287.95
盈余公积	六、27	27,102,321.95	27,102,321.95	17,605,432.60	17,605,432.60
其中：法定公益金		9,034,107.31	9,034,107.31	5,868,477.53	5,868,477.53
未分配利润	六、28	80,507,257.38	79,644,776.55	48,918,956.60	49,319,070.23
其中：资产负债表日后分配的现金股利				23,490,000.00	23,490,000.00
未确认的投资损失		-589,956.00		-177,376.35	
外币报表折算差额		397,882.25	397,882.25	383,337.46	383,337.46
股东权益合计		452,987,162.55	452,714,637.72	405,120,638.26	405,698,128.24
负债和所有者权益总计		945,368,501.14	598,004,684.63	754,752,920.02	516,875,231.53

公司负责人：

主管会计工作负责人：

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

项目	2003 年 12 月 31 日		单位：（人民币）元	
	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	4,950,076.83	4,253,461.86	5,785,595.68	3,417,943.01
其中：应收账款	4,341,563.89	3,854,556.03	5,608,446.99	2,587,672.93
其他应收款	608,512.94	398,905.83	177,148.69	830,270.08
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,452,075.38	1,584,889.70	1,002,305.69	2,034,659.39
其中：库存商品	99,019.50	1,584,889.70	29,229.67	1,654,679.53
原材料	1,353,055.88	-	973,076.02	379,979.86
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				-
其中：房屋、建筑物				
机器设备				-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

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	2003 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、29	671,634,525.27	261,260,064.46	463,713,866.31	143,049,290.41
减：主营业务成本	六、29	476,610,841.49	197,261,364.15	340,481,571.20	101,887,196.64
主营业务税金及附加	六、30	1,766,571.27	201,695.43	889,298.91	169,597.52
二、主营业务利润		193,257,112.51	63,797,004.88	122,342,996.20	40,992,496.25
加：其他业务利润	六、31	1,112,841.44		903,475.17	1,527.00
减：营业费用		38,570,608.52	13,835,647.64	23,803,785.82	6,790,553.46
管理费用		57,487,819.19	18,513,558.53	40,728,404.63	10,617,387.77
财务费用	六、32	7,539,651.85	4,188,345.12	6,658,488.16	4,171,944.17
三、营业利润		90,771,874.39	27,259,453.59	52,055,792.76	19,414,137.85
加：投资收益	六、33	2,927,247.92	37,727,244.97	2,179,229.96	17,539,611.67
补贴收入					
营业外收入	六、34	84,728.00		37,927.38	961.44
减：营业外支出	六、35	333,918.08	530.02	125,923.63	5,656.36
四、利润总额		93,449,932.23	64,986,168.54	54,147,026.47	36,949,054.60
减：所得税		12,261,484.71	1,673,572.87	10,407,538.35	3,712,678.74
减：少数股东损益		17,025,837.04		9,994,386.07	
加：未确认的投资损失		412,579.65		177,376.35	
五、净利润		64,575,190.13	63,312,595.67	33,922,478.40	33,236,375.86
加：年初未分配利润		48,918,956.60	49,319,070.23	35,641,934.58	36,728,150.75
其他转入					
六、可供分配的利润		113,494,146.73	112,631,665.90	69,564,412.98	69,964,526.61
减：提取法定盈余公积		6,331,259.57	6,331,259.57	3,323,637.59	3,323,637.59
提取法定公益金		3,165,629.78	3,165,629.78	1,661,818.79	1,661,818.79
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		103,997,257.38	103,134,776.55	64,578,956.60	64,979,070.23
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		23,490,000.00	23,490,000.00	15,660,000.00	15,660,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		80,507,257.38	79,644,776.55	48,918,956.60	49,319,070.23
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

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	2003 年度	
		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		594,488,339.14	225,612,572.42
收到的税费返还		16,371,392.28	15,617,398.18
收到的其他与经营活动有关的现金	六、36	3,280,323.59	4,920,442.60
经营活动产生的现金流入小计		614,140,055.01	246,150,413.20
购买商品、接受劳务支付的现金		372,134,540.74	182,736,918.18
支付给职工以及为职工支付的现金		66,922,671.95	13,191,400.84
支付的各项税费		47,664,884.62	6,913,947.01
支付的其他与经营活动有关的现金	六、37	66,803,057.69	26,876,165.21
经营活动产生的现金流出小计		553,525,155.00	229,718,431.24
经营活动产生的现金流量净额		60,614,900.01	16,431,981.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,863,978.47	3,863,978.47
取得投资收益所收到的现金		40,000.00	11,243,424.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		500,370.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动产生的现金流入小计		4,404,348.47	15,107,403.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		90,231,180.42	9,457,250.04
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动产生的现金流出小计		90,231,180.42	9,457,250.04
投资活动产生的现金流量净额		-85,826,831.95	5,650,153.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		18,208,670.00	
借款所收到的现金		313,061,530.00	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、38	4,700,000.00	
筹资活动产生的现金流入小计		335,970,200.00	190,000,000.00
偿还债务所支付的现金		249,466,380.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		39,688,245.48	28,668,966.17
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动产生的现金流出小计		289,154,625.48	213,668,966.17
筹资活动产生的现金流量净额		46,815,574.52	-23,668,966.17
四、汇率变动对现金的影响		-4,213.69	-6,061.06
五、现金及现金等价物净增加额		21,599,428.89	-1,592,892.07

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_补充资料

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	2003 年度	
		合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		64,575,190.12	63,312,595.66
加：少数股东损益		17,025,837.04	
减：未确认的投资损失		412,579.65	
加：计提的资产减值准备		4,836,045.87	2,233,907.45
固定资产折旧		22,953,983.37	2,053,984.84
无形资产摊销		2,898,024.82	1,128,685.40
长期待摊费用摊销		3,076,635.11	233,497.80
待摊费用减少（减：增加）		778,302.99	6,250.03
预提费用增加（减：减少）		945,768.23	-25,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）		158,907.71	
固定资产报废损失			
财务费用		8,426,953.46	5,178,966.17
投资损失（减：收益）		-2,927,247.92	-37,727,244.96
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-20,007,161.05	180,226.43
经营性应收项目的减少（减：增加）		-97,931,076.72	-48,497,548.61
经营性应付项目的增加（减：减少）		56,217,316.62	28,353,661.75
其他			
经营活动产生的现金流量净额		60,614,900.01	16,431,981.96
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		145,967,645.33	42,198,108.79
减：现金的期初余额		124,368,216.44	43,791,000.86
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		21,599,428.89	-1,592,892.07

公司负责人：

主管会计工作负责人：

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、宁波电子信息集团有限公司、宁波联合集团股份有限公司、美国特瑞达斯公司、台全（美国）公司和联想控股有限公司六家共同发起设立，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 年度利润分配预案及公积金转增股本议案：以 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 年度利润分配预案及公积金转增股本议案：以 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。

营业执照规定的经营范围是：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

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，主要产品为钕铁硼。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 年以上	50%

对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收款项不计提坏帐准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品、库存商品等。

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。原材料和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，半成品、产成品、库存商品采用按分类项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备；主要原材料（钕、镝、硼铁、纯铁、铽）采用按单个存货项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备；其他存货因金额较小、品种繁多不计提。

10. 长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按 10 年平均摊销。

自《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》下发后，对长期股权投资初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，计入资本公积。

（2）长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

（3）长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

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（预计净残值率为 3-10%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	2.25-4.85%
机器设备	5-10 年	9-19.4%
运输设备	5-10 年	9-19.4%
其他设备	5 年	18-19.4%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

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。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按相关合同规定的受益年限分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营当月一次计入当期损益。

16. 收入确认原则

(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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日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。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

根据修订后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

该项会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了 2003 年年初留存收益及相关项目的期初数，2002 年度利润及利润分配表中相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为 2,349 万元：调减了 2003 年初的应付股利 2,349 万元，调增了 2003 年年初留存收益 2,349 万元；调减了 2002 年初的应付股利 1,566 万元，调增了 2002 年初留存收益 1,566 万元。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%	外销产品实行出口免税并退税的办法，本公司之出口产品自 1999 年 1 月 1 日起出口退税率为 17%。
营业税	应税收入	5%	
城市维护建设税	应纳流转税额	1%-7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	宁波三环磁声工贸有限公司、中科三环孟县京秀磁材有限公司和北京三环聚磁高科技有限公司按 33% 计算缴纳企业所得税。

2. 优惠税负及批文

- (1)根据北京市新技术产业开发试验区暂行条例，本公司按 15%计算缴纳企业所得税，如企业出口产品的产值达到当年总产值的 40%以上的，经税务部门核定，减按 10%征收企业所得税；
- (2)根据北京市昌平区国家税务局昌国税函[2001]20064 号批复，北京环磁新技术有限公司 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日止免征企业所得税，免税期满后，如符合政策规定，再由企业在免税期满前三个月内申请办理减半征收企业所得税的手续；
- (3)宁波科宁达工业有限公司为中外合作企业，2000 年为第一个获利年度，根据宁波市国家税务局的审批，2000 年至 2001 年免缴企业所得税，2002 年至 2004 年减半缴纳企业所得税，按 7.5%计算缴纳企业所得税；
- (4)天津三环乐喜新材料有限公司为中外合资企业，1997 年为第一个获利年度，1997 年至 1998 年免缴企业所得税，1999 年至 2001 年减半缴纳企业所得税。该公司位于天津经济技术开发区，经税务机关批准，适用企业所得税率为 15%，故 2002 年度起按 15%计算缴纳企业所得税；
- (5)根据北京市新技术产业开发试验区暂行条例，新环技术开发有限公司按 15%计算缴纳企业所得税；
- (6)根据粤科字[1993]05 号文，肇庆三环京粤磁材有限责任公司被广东省科委认定为高新技术企业，肇庆市地方税务局核定其按 15%计算缴纳企业所得税。
- (7)宁波科宁达日丰磁材有限公司为中外合作企业，2003 年为第一个获利年度，根据宁波市国家税务局的审批，2003 年至 2004 年免缴企业所得税。

五、控股子公司及合营企业

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资 本	本公司投资额(人民币元)		股权比例(%)		是否 合并
			直接投资	间接投资	直接 比例	实际 比例	
北京环磁 新技术有 限公司	永磁材料及其应用产品、 稀土材料及应用产品、永 磁材料制造设备、测量设 备的技术开发、制造、销 售、技术服务。	RMB2980 万元	28,310,034.70	1,490,000.00	95	100	是

中科三环 孟县京秀 磁材有限 公司	稀土永磁材料及其应用产 品的技术开发，生产与销 售。	RMB500 万元	4,500,000.00		90		是
北京三环 聚磁高科 技术有限 公司	生产仪器仪表、机械设 备、磁性材料。（法律、 法规禁止的，不得经营； 应经审批的，未获审批前 不得经营；法律、法规未 规定审批的，企业自主选 择经营项目，开展经营活 动。）	RMB500 万元	4,000,000.00	1,000,000.00	80	100	是
宁波科宁 达工业有 限公司	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。	USD650 万元	40,407,780.09		75		是
新环技术 开发有限 公司	法律、法规禁止的，不得 经营；应经审批的，未获 审批前不得经营；法律、 法规未规定审批的，企业 自主选择经营项目，开展 经营活动。	RMB800 万元	4,815,503.62		70		是
天津三环 乐喜新材 料有限公 司	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）。	USD987.7 万元	56,875,281.62		66		是
肇庆三环 京粤磁材 有限责任 公司	磁性材料及其制品，磁性 材料生产专用设备仪器， 普通机械配件、电器机械 配件、电子配件。	RMB3000 万元	22,752,981.09		65		是
宁波三环 磁声工贸 有限公司	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、机械装置、 轻工产品、金属材料、化	RMB180 万元	1,653,032.23		56		是

	工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。						
宁波科宁达日丰磁材有限公司	高性能永磁材料及其应用产品、新型磁性材料及其应用产品的研发、生产及售后服务。	USD500 万元		31,038,665.39		75	是
三环特科纳股份有限公司	稀土永磁和三环产品的加工、电镀及销售。	USD133.34 万元	5,122,636.93		50		否*

说明*：本公司与韩国特科纳公司分别持有三环特科纳股份有限公司50%的股权，本公司对其无实质控制权，未将其纳入合并会计报表范围。

六、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2003.12.31	2002.12.31
现金	473,553.84	137,162.23
银行存款	141,038,754.10	111,062,487.58
其他货币资金	4,455,337.39	13,168,566.63
	<u>145,967,645.33</u>	<u>124,368,216.44</u>

其中，外币如下：

币种	2003.12.31			2002.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	3,909.10	1.0657	4,165.93	3,909.10	1.0643	4,160.46
美元	8,848,378.17	8.2767	73,235,371.60	3,380,406.39	8.2773	27,980,637.8
日元	8,000.00	0.0760	<u>608.00</u>	8,000.0	0.0690	<u>552.0</u>
			<u>73,240,145.53</u>			<u>27,985,350.2</u>

2. 应收票据

种类	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	110,000.00	-

3. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	178,978,296.95	98.06	1,789,782.97	90,996,261.89	91.38	909,962.62
一至二年	2,161,159.41	1.18	108,057.97	1,912,239.62	1.92	95,611.98
二至三年	493,695.67	0.27	246,847.84	1,327,121.71	1.33	663,560.86
三年以上	885,968.31	0.49	442,984.15	5,344,856.85	5.37	2,672,428.43
	<u>182,519,120.34</u>	<u>100.00</u>	<u>2,587,672.93</u>	<u>99,580,480.07</u>	<u>100.00</u>	<u>4,341,563.89</u>

B. 坏账准备变动情况

2003.01.01	本期增加	本期减少		2003.12.31
		转出	转回	
4,341,563.89	3,854,556.03	5,608,446.99	-	2,587,672.93

C. 截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项:

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
台全(美国)公司	16,327,051.62	一年以内	销货款
美国特瑞达斯公司	5,821,028.02	一年以内	销货款

D. 截至 2003 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名的情况如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
MAGNEQUENCH AG	25,338,982.36	一年以内	销货款
中国电子进出口宁波有限公司	18,495,945.03	一年以内	销货款
台全(美国)公司	16,327,051.62	一年以内	销货款
肇庆土产进出口有限公司	12,979,582.48	一年以内	销货款
日本电产(大连)有限公司	6,300,248.00	一年以内	销货款
占应收账款总额比例	43.53%		

说明: 期末较期初增加 82,938,640.27 元, 增幅 83.29%, 主要是因购买本公司产品的国外客户增多, 回款有固定周期、款项尚未收回所致。

(2) 母公司

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2003.12.31	2002.12.31
----	------------	------------

	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	73,763,992.85	98.27	736,599.08	36,747,624.11	89.64	367,476.24
一至二年	1,020,491.01	1.36	51,024.55	414,152.26	1.01	20,707.61
二至三年	206,189.12	0.27	103,094.56	200,034.50	0.49	100,017.25
三年以上	<u>77,246.73</u>	<u>0.10</u>	<u>38,623.37</u>	<u>3,631,981.25</u>	<u>8.86</u>	<u>1,815,990.63</u>
	<u>75,067,919.71</u>	<u>100.00</u>	<u>929,341.56</u>	<u>40,993,792.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,304,191.73</u>

B. 坏账准备变动情况

2003.01.01	本期增加	本期减少		2003.12.31
		转出	转回	
2,304,191.73	2,367,705.48	3,742,555.65	-	929,341.56

C. 截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项:

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
美国特瑞达斯公司	5,821,028.02	一年以内	销货款
台全(美国)公司	2,554,305.49	一年以内	销货款

4. 其他应收款

(1) 合并数

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,722,495.60	45.69	17,224.96	3,382,757.88	67.10	33,827.57
一至二年	468,036.20	12.42	23,401.81	565,778.31	11.22	28,288.93
二至三年	629,746.26	16.70	314,873.13	202,117.09	4.01	101,058.55
三年以上	<u>949,540.38</u>	<u>25.19</u>	<u>474,770.18</u>	<u>890,675.77</u>	<u>17.67</u>	<u>445,337.89</u>
	<u>3,769,818.44</u>	<u>100.00</u>	<u>830,270.08</u>	<u>5,041,329.05</u>	<u>100.00</u>	<u>608,512.94</u>

说明: 本期其他应收款账龄在二至三年及三年以上金额中有从预付账款转入的 395,000.00 元。

B. 坏账准备变动情况

2003.01.01	本期增加	本期减少		2003.12.31
		转出	转回	
608,512.94	398,905.83	177,148.69	-	830,270.08

C.截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

D.截至 2003 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名的情况如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
北京天联科技总公司	455,000.00	一年以内	预付账款
宁波开发区开源磁性厂	300,000.00	一年以内	往来款
沈阳真空技术研究所	275,000.00	二至三年	预付设备款
牛玮	176,600.29	一年以内	备用金
番禺先锋电镀二厂	120,000.00	三年以上	预付设备款
占其他应收款总额比例	35.19%		

(2) 母公司

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2003.12.31			2002.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	14,467,645.78	13.84	47.80	15,954,856.80	16.67	4,028.05
一至二年	13,318,651.02	12.74	5,281.50	49,362,039.22	51.56	19,436.92
二至三年	46,412,857.21	44.38	51,436.63	30,383,927.94	31.74	75,344.66
三年以上	<u>30,370,761.02</u>	<u>29.04</u>	<u>66,868.91</u>	<u>29,810.40</u>	<u>0.03</u>	<u>14,905.20</u>
	<u>104,569,915.03</u>	<u>100.00</u>	<u>123,634.84</u>	<u>95,730,634.36</u>	<u>100.00</u>	<u>113,714.83</u>

B. 坏账准备变动情况

2003.01.01	本期增加	本期减少		2003.12.31
		转出	转回	
113,714.83	9,920.01	-	-	123,634.84

C.截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,535,918.25	88.31	11,428,490.92	74.80

一至二年	1,748,445.79	8.33	2,519,490.65	16.49
二至三年	269,837.06	1.28	1,205,450.72	7.89
三年以上	<u>436,397.55</u>	<u>2.08</u>	<u>124,673.44</u>	<u>0.82</u>
	<u>20,990,598.65</u>	<u>100.00</u>	<u>15,278,105.73</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至2003年12月31日, 本公司无持公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 账龄在一年以上的预付账款主要为预付设备款, 因设备尚未调试验收而未结算。

说明: 期末较期初增加 5,712,492.92 元, 增幅 37.39%, 主要是宁波科宁达工业有限公司控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司为新建厂房预付工程款所致。

6. 存货

(1) 存货分项目列示

项目	2003.12.31	2002.12.31
原材料	45,991,068.36	46,317,063.54
低值易耗品	365,763.77	650,422.98
半成品	44,424,977.10	43,621,959.03
产成品	55,234,907.93	26,810,019.39
发出商品	33,107.88	883,298.18
库存商品	<u>1,056,900.85</u>	<u>8,816,801.72</u>
	147,106,725.89	127,099,564.84
存货跌价准备	<u>(2,034,659.39)</u>	<u>(1,452,075.38)</u>
	<u>145,072,066.50</u>	<u>125,647,489.46</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少		2003.12.31
			转出	转回	
原材料	240,961.85	-	144,904.61	-	96,057.24
半成品	1,112,094.03	-	828,171.41	-	283,922.62
库存商品	-	56,247.91	-	-	56,247.91
产成品	<u>99,019.50</u>	<u>1,528,641.79</u>	<u>29,229.67</u>	-	<u>1,598,431.62</u>
	<u>1,452,075.38</u>	<u>1,584,889.70</u>	<u>1,002,305.69</u>	-	<u>2,034,659.39</u>

说明: 存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

7. 待摊费用

项目	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.12.31
取暖费	164,616.00	274,360.00	274,360.00	164,616.00
房租	248,696.71	432,360.00	652,595.04	28,461.67
保险费	147,589.23	79,823.56	227,008.59	404.20
德国技术费	159,114.58	228,239.97	387,354.55	-
工程费	260,600.00	672,686.00	933,286.00	-
其他	1,980.00	327,263.95	318,432.29	10,811.66
	<u>982,596.52</u>	<u>2,014,733.48</u>	<u>2,793,036.47</u>	<u>204,293.53</u>

8. 长期股权投资

(1) 合并数

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
其他股权投资	108,045,852.12	6,397,749.94	5,733,722.51	108,709,879.55
其中：对合营企业投资	5,258,667.81	-	466,133.20	4,792,534.61
联营企业投资	93,203,205.84	6,397,749.94	1,403,610.84	98,197,344.94
对其他企业投资	9,583,978.47	-	3,863,978.47	5,720,000.00
股权投资差额	<u>13,930,043.63</u>	<u>120,483.98</u>	<u>1,715,623.15</u>	<u>12,334,904.46</u>
	121,975,895.75	6,518,233.92	7,449,345.66	121,044,784.01
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>121,975,895.75</u>	<u>6,518,233.92</u>	<u>7,449,345.66</u>	<u>121,044,784.01</u>

A. 其他股权投资

a. 截至 2003 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
三环特科纳股份有限公司	长期	50.00%	5,122,636.93	权益法
上海爱普生磁性器件有限公司	13年	28.80%	31,647,935.62	权益法
南京金宁三环高技术磁业有限公司	20年	28.13%	23,200,000.00	权益法
赣州科力稀土新材料有限公司*1	15年	27.00%	10,800,000.00	权益法
南京大陆鸽高科技股份有限公司*2	18年	33.33%	24,714,247.08	权益法
赣州南方稀土高技术股份有限公司	长期	8.00%	<u>5,720,000.00</u>	成本法
			<u>101,204,819.63</u>	

说明:

*1: 赣州科力稀土新材料有限公司注册资本为 4000 万元, 外方股东占 25%, 应投入货币资金 1000 万元, 其中一期出资 150 万元, 二期出资 850 万元。根据出资协议第四条“外方出资完全到位前对合资公司的权益不享有分配和所得权。但承担与实出资金相应比例的投资风险。”之规定, 2003 年度外方二期出资到位前本公司按 36%、外方二期出资到位后按 27% 分别计算应享有权益。

*2: 南京大陆鸽高科技股份有限公司原名南京天地三环高科技股份有限公司, 于本年度更名为现名。本公司持有该公司 25% 的股权, 北京环磁新技术有限公司间接持股 8.33%, 合计持股 33.33%。

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
三环特科纳股份有限公司	-	-466,133.20	-	-330,102.32
上海爱普生磁性器件有限公司 *1	-120,483.98	3,632,885.34	-	3,632,885.34
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	1,102,488.23	-	-420,571.50
赣州科力稀土新材料有限公司	-	2,764,864.60	-	3,917,812.14
南京大陆鸽高科技股份有限公司	-	-180,638.63	-	705,036.26
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司*2	-3,863,978.47	-	-	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	-	-	-	-
	<u>-3,984,462.45</u>	<u>4,648,489.88</u>	<u>-</u>	<u>7,505,059.92</u>

说明:

*1: 本公司 2002 年 12 月 28 日出资 31,768,419.60 元收购上海爱普生磁性器件有限公司 (以下简称爱普生) 28.8% 的股份, 爱普生于 2003 年 2 月 20 日取得股权变更后外经贸沪合贸字 (1995) 1088 号外商投资企业批准证书, 本公司以 2003 年 2 月 28 日为收购日确认投资成本和股权投资差额。本期减少的爱普生投资成本是以 2003 年 2 月 28 日爱普生财务报告为基础计算形成的股权投资差额。

*2: 2003 年 1 月 20 日, 本公司与江西赣南华荣稀土新材料有限公司 (以下简称“华荣稀土”) 签订《关于内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司股权转让协议》, 双方协定将本公司持有的内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司 11.59% 的股权全部转让给华荣稀土, 转

让价款为 3,863,978.47 元。本公司已于 2003 年 1 月 30 日全额收到转让价款。本次转让未发生投资收益或损失。

本期权益包括权益法核算本期投资收益 4,602,871.07 元，股权投资准备 31,074.02 元，外币会计报表折算差额 14,544.79 元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增减权益	2003.12.31
三环特科纳股份有限公司	5,258,667.81	-466,133.20	4,792,534.61
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	3,512,401.36	35,280,820.96
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,881,916.73	-1,102,488.23	22,779,428.50
赣州科力稀土新材料有限公司	11,952,947.54	2,764,864.60	14,717,812.14
南京大陆鸽高科技股份有限公司	25,599,921.97	-180,638.63	25,419,283.34
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	3,863,978.47	-3,863,978.47	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	<u>5,720,000.00</u>	-	<u>5,720,000.00</u>
	<u>108,045,852.12</u>	<u>664,027.43</u>	<u>108,709,879.55</u>

B. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
新环技术开发有限公司	3,024,496.38	*	10年
天津三环乐喜新材料有限公司	5,901,630.89	*	10年
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	3,509,133.89	*	10年
宁波三环磁声工贸有限公司	-140,185.33	*	10年
上海爱普生磁性器件有限公司	120,483.98	*	10年
南京大陆鸽高科技股份有限公司	<u>4,760,752.92</u>	*	10年
	<u>17,176,312.73</u>		

说明*：系按财政部财会字(1998)66号文件规定，收购被投资公司股权时，投资成本与按持股比例享有被投资单位所有者权益份额的差额，自确定金额之月起按 10 年平均摊销。

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
新环技术开发有限公司	2,696,843.72	-	302,449.68	2,394,394.04	7年零11个月

天津三环乐喜新材料有限公司	4,237,166.56	-	590,163.12	3,647,003.44	5年零8个月
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	2,809,485.47	-	350,913.26	2,458,572.21	5年零8个月-7年零9个月
宁波三环磁声工贸有限公司	-98,129.76	-	-14,018.52	-84,111.24	6年
上海爱普生磁性器件有限公司	-	120,483.98	10,040.33	110,443.65	9年零2个月
南京大陆鸽高科技股份有限公司	4,284,677.64	-	476,075.28	3,808,602.36	8年
	<u>13,930,043.63</u>	<u>120,483.98</u>	<u>1,715,623.15</u>	<u>12,334,904.46</u>	

C. 长期投资减值准备

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

(2) 母公司

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
其他股权投资	291,723,871.85	50,236,027.54	18,827,132.83	323,132,766.56
其中：对子公司投资	191,046,769.73	43,838,277.60	13,093,410.32	221,791,637.01
对合营企业投资	5,258,667.81	-	466,133.20	4,792,534.61
对联营企业投资	85,834,455.84	6,397,749.94	1,403,610.84	90,828,594.94
其他股权投资	9,583,978.47	-	3,863,978.47	5,720,000.00
股权投资差额	<u>13,930,043.63</u>	<u>120,483.98</u>	<u>1,715,623.15</u>	<u>12,334,904.46</u>
	305,653,915.48	50,356,511.52	20,542,755.98	335,467,671.02
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>305,653,915.48</u>	<u>50,356,511.52</u>	<u>20,542,755.98</u>	<u>335,467,671.02</u>

A. 其他股权投资

a. 截至 2003 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京环磁新技术有限公司	长期	95.00%	28,310,034.70	权益法
中科三环盂县京秀磁材有限公司	3年	90.00%	4,500,000.00	权益法

北京三环聚磁高技术有限公司	30年	80.00%	4,000,000.00	权益法
宁波科宁达工业有限公司	长期	75.00%	40,407,780.09	权益法
新环技术开发有限公司	28年	70.00%	4,815,503.62	权益法
天津三环乐喜新材料有限公司	长期	66.00%	56,875,281.60	权益法
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	长期	65.00%	22,752,981.09	权益法
宁波三环磁声工贸有限公司	长期	56.00%	1,653,032.23	权益法
三环特科纳股份有限公司	长期	50.00%	5,122,636.93	权益法
上海爱普生磁性器件有限公司	13年	28.80%	31,647,935.62	权益法
南京金宁三环高技术磁业有限公司	20年	28.13%	23,200,000.00	权益法
赣州科力稀土新材料有限公司	15年	27.00%	10,800,000.00	权益法
南京大陆鸽高科技股份有限公司	18年	25.00%	17,345,497.08	权益法
赣州南方稀土高技术股份有限公司	长期	8.00%	5,720,000.00	成本法
			<u>257,150,682.96</u>	

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
北京环磁新技术有限公司	-	4,023,244.43	-	4,524,035.84
中科三环盂县京秀磁材有限公司	-	56,353.67	-	-315,241.07
北京三环聚磁高技术有限公司	-	-	-	-4,000,000.00
宁波科宁达工业有限公司	-	23,036,980.40	6,500,000.00	32,734,033.37
新环技术开发有限公司	-	-1,889,985.55	-	-2,239,088.64
天津三环乐喜新材料有限公司	-	11,609,092.71	3,277,810.80	23,139,995.72
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	-	1,067,167.51	-	162,002.66
宁波三环磁声工贸有限公司	-	4,045,438.88	1,425,613.97	4,471,285.80
三环特科纳股份有限公司	-	-466,133.20	-	-330,102.32
上海爱普生磁性器件有限公司	-120,483.98	3,632,885.34	-	3,632,885.34
南京金宁三环高技术磁业有限公司	-	-1,102,488.23	-	-420,571.50
赣州科力稀土新材料有限公司	-	2,764,864.60	-	3,917,812.14
南京大陆鸽高科技股份有限公司	-	-180,638.63	-	705,036.26
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	-3,863,978.47	-	-	-

赣州南方稀土高技术股份有限公司	-	-	-	-
	<u>-3,984,462.45</u>	<u>46,596,781.93</u>	<u>11,203,424.77</u>	<u>65,982,083.60</u>

说明:

1. 本期权益包括权益法核算本期投资收益 39,402,868.12 元, 股权投资准备 7,179,369.02 元, 外币会计报表折算差额 14,544.79 元。
2. 北京三环聚磁高技术有限公司 2002 至 2003 年度的亏损已使该公司账面净资产减为负数, 本公司对其进行权益法核算确认的亏损分担额以长期股权投资减记至零为限, 未确认的投资损失为 471,964.80 元, 另北京环磁新技术有限公司持有其 20% 的股权, 未确认的投资损失为 117,991.20 元, 合计未确认的投资损失为 589,956.00 元, 其中本公司本期未确认投资损失 330,063.72 元, 北京环磁新技术有限公司本期未确认投资损失 82,515.93 元, 本期合计未确认投资损失 412,579.65 元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增减权益	2003.12.31
北京环磁新技术有限公司	28,810,826.11	4,023,244.43	32,834,070.54
中科三环盂县京秀磁材有限公司	4,128,405.26	56,353.67	4,184,758.93
北京三环聚磁高技术有限公司	-	-	-
宁波科宁达工业有限公司	56,604,833.06	16,536,980.40	73,141,813.46
新环技术开发有限公司	4,466,400.53	-1,889,985.55	2,576,414.98
天津三环乐喜新材料有限公司	71,683,995.41	8,331,281.91	80,015,277.32
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	21,847,816.24	1,067,167.51	22,914,983.75
宁波三环磁声工贸有限公司	3,504,493.12	2,619,824.91	6,124,318.03
三环特科纳股份有限公司	5,258,667.81	-466,133.20	4,792,534.61
上海爱普生磁性器件有限公司	31,768,419.60	3,512,401.36	35,280,820.96
南京金宁三环高技术磁业有限公司	23,881,916.73	-1,102,488.23	22,779,428.50
赣州科力稀土新材料有限公司	11,952,947.54	2,764,864.60	14,717,812.14
南京大陆鸽高科技股份有限公司	18,231,171.97	-180,638.63	18,050,533.34
内蒙古内大方圆冶金化工有限责任公司	3,863,978.47	-3,863,978.47	-
赣州南方稀土高技术股份有限公司	<u>5,720,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,720,000.00</u>
	<u>291,723,871.85</u>	<u>31,408,894.71</u>	<u>323,132,766.56</u>

B. 股权投资差额见 7、(1) B。

C. 长期投资减值准备

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司未发生被投资单位经营状况恶化导致其可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
房屋及建筑物	82,061,281.11	22,057,434.25	8,429,134.60	95,689,580.76
机器设备	177,787,685.20	42,533,459.60	6,309,348.76	214,011,796.04
运输设备	15,055,713.13	2,669,941.69	550,506.53	17,175,148.29
其他设备	12,401,599.33	2,193,330.15	456,160.20	14,138,769.28
	<u>287,306,278.77</u>	<u>69,454,165.69</u>	<u>15,745,150.09</u>	<u>341,015,294.37</u>

说明：a. 本期增加数中包括在建工程转入 26,774,064.03 元。

b. 用于借款抵押的固定资产原值为 3,819,785.93 元，净值为 3,799,470.97 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
房屋及建筑物	10,946,452.41	3,538,398.20	-	14,484,850.61
机器设备	53,247,794.50	16,420,697.52	1,429,377.52	68,239,114.50
运输设备	7,611,261.15	1,853,743.17	258,373.17	9,206,631.15
其他设备	3,351,944.62	1,567,205.57	292,728.05	4,626,422.14
	<u>75,157,452.68</u>	<u>23,380,044.46</u>	<u>1,980,478.74</u>	<u>96,557,018.40</u>

说明：本公司报告期末不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
宁波科宁达新建厂房	1,200万	自筹	已完工
肇庆京粤新建车间	350万	自筹	已完工
天津乐喜新建厂房	4,905万	配股资金	2004年4月
天津乐喜北塘车间	355万	自筹	已完工
日丰新建厂房	1,200万	自筹	2004年4月
日丰G26工程	380万	银行贷款及自筹	2004年8月

设备	-	自筹	-
表面生产处理线	1,000万	募集资金	已完工
日丰配电间工程	320万	自筹	2004年8月
天津乐喜办公楼改造	100万	自筹	2004年2月
环磁N50钕铁技术改造项目	5,300万	配股资金	2005年3月

(2) 在建工程增减变动

	宁波科宁达新建厂房	肇庆京粤新建车间	天津乐喜新建厂房	天津乐喜北塘车间
2003.01.01	134,300.00	2,644,995.83	-	3,100,986.58
其中：利息资本化	-	-	-	-
加：本期增加	671,700.02	1,174,790.10	14,140,987.00	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	806,000.02	3,819,785.93	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	3,100,986.58
其中：利息资本化	-	-	-	-
2003.12.31	-	-	14,140,987.00	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程及净值	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,140,987.00</u>	<u>-</u>

	日丰新建厂房	日丰 G26 工程	设备	表面生产处理线
2003.01.01	669,628.58	-	10,064,976.87	6,918,768.60
其中：利息资本化	-	-	-	-
加：本期增加	2,384,162.19	9,196,821.69	24,226,283.00	345,000.00
其中：利息资本化	-	20,660.78	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	14,884,509.48	7,263,768.60
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	3,000.00	-	742,174.86	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2003.12.31	3,053,790.77	9,196,821.69	19,406,750.39	-

其中：利息资本化	-	20,660.78	-	-
在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程及净值	<u>3,053,790.77</u>	<u>9,196,821.69</u>	<u>19,406,750.39</u>	<u>-</u>
	日丰配电间工程	天津乐喜 办公楼改造	环磁 N50 钕铁技术 改造项目	合计
2003.01.01	-	-	-	23,533,656.46
其中：利息资本化	-	-	-	-
加：本期增加	70,000.00	1,075,641.29	7,586,633.67	61,870,864.96
其中：利息资本化	-	-	-	20,660.78
减：本期转入固定资	-	-	-	26,774,064.03
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	125,383.39	-	3,226,369.97
其中：利息资本化	-	-	-	-
2003.12.31	70,000.00	950,257.90	7,585,479.67	54,404,087.42
其中：利息资本化	-	-	-	20,660.78
在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程及净值	<u>70,000.00</u>	<u>950,257.90</u>	<u>7,585,479.67</u>	<u>54,404,087.42</u>

说明：

1. 本期利息资本化的资本化率为 2.22%。

2. 期末数较期初数增加 30,870,430.96 元，增幅 131.18%，主要是本公司扩建环磁 N50 钕铁硼技术改造项目及本公司控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司、宁波科宁达日丰磁材有限公司新建厂房所致。

(3) 本公司报告期末不存在在建工程减值的事项，故未计提在建工程减值准备。

11. 无形资产

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	26,332,924.29	36年-50年	30年零3个月-50年
工业产权及专业技术	购买	2,226,092.00	10年	3年零5个月
软件	购买	993,912.00	4-5年	1年零11个月-5年
氧含量专利权	购买	6,899,749.88	4年	-

电镀技术费	购买	550,000.00	4年	1年零7个月
磨具技术费	购买	600,000.00	5年	2年零9个月

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权*	工业产权及专业技术	软件	氧含量专利权
2003.01.01	23,630,821.24	983,190.41	671,591.04	1,724,937.44
减: 无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	23,630,821.24	983,190.41	671,591.04	1,724,937.44
本期增加额	3,539,050.00	-	126,150.00	-
本期摊销额	507,041.51	222,609.24	213,436.59	1,724,937.44
本期转出额	2,547,724.35	-	-	-
累计摊销额	2,217,818.91	1,465,510.83	409,607.55	6,899,749.88
2003.12.31	24,115,105.38	760,581.17	584,304.45	-
减: 无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	<u>24,115,105.38</u>	<u>760,581.17</u>	<u>584,304.45</u>	<u>-</u>

	电镀技术	模具技术	合计
2003.01.01	307,916.61	450,000.00	27,768,456.74
减: 无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	307,916.61	450,000.00	27,768,456.74
本期增加额	-	-	3,665,200.00
本期摊销额	110,000.04	120,000.00	2,898,024.82
本期转出额	-	-	2,547,724.35
累计摊销额	352,083.43	270,000.00	14,226,258.59
2003.12.31	197,916.57	330,000.00	25,987,907.57
减: 无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	<u>197,916.57</u>	<u>330,000.00</u>	<u>25,987,907.57</u>

说明: 根据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的 2003 年营抵字第 0013 号《最高额抵押合同》, 将原值 2,567,080.00 元、净值 2,532,852.00 元的土地使用权, 用于抵押以获得总额为 750 万元的贷款额度。

(3) 本公司报告期末不存在无形资产减值的事项, 故未计提无形资产减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	原始金额	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.12.31
日本专利费	315,151.95	87,542.23	-	52,525.36	35,016.87
通讯器材	-	10,741.00	-	10,741.00	-
装修费	1,414,075.02	635,049.87	395,599.23	1,030,649.10	-
补交税金*1	2,097,730.12	699,243.32	-	419,546.04	279,697.28
模具	796,340.00		-	159,267.96	318,536.12
绿化工程	160,194.00	96,116.40	-	32,038.80	64,077.60
临时仓库	461,916.82	277,150.18	-	92,383.32	184,766.86
扩产改造	217,965.61	175,965.61	-	42,000.00	133,965.61
汽车租赁	370,000.00	136,000.00	200,000.00	53,999.96	282,000.04
简易工程	49,067.87	36,061.88	-	15,617.01	20,444.87
北塘工程	3,317,531.96	-	3,317,531.96	663,506.39	2,654,025.57
开办费*2	90,559.03	47,153.26	43,405.77	90,559.03	-
信赖性实验室	171,748.87	295,246.63	-	233,497.80	61,748.83
环型车间改造	353,000.00	294,166.70	-	70,599.96	223,566.74
临时车间改造	132,359.26	105,887.38	-	105,887.38	-
其他	-	3,816.00	-	3,816.00	-
	=	<u>3,377,944.54</u>	<u>3,956,536.96</u>	<u>3,076,635.11</u>	<u>4,257,846.39</u>

说明:

*1: 系 1999 年宁波科宁达工业有限公司由中外合资企业变更成内资企业, 进口设备不再享受外商投资企业优惠政策, 将补交的关税、增值税转入所致。

*2: 宁波科宁达工业有限公司控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司 2003 年开始正式生产经营, 故将开办费一次计入当期损益。

13. 短期借款

借款类别	2003.12.31	2002.12.31
担保借款	135,018,450.00	132,400,000.00
抵押借款*	10,200,000.00	7,500,000.00
信用借款	<u>60,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>
	<u>205,218,450.00</u>	<u>149,900,000.00</u>

说明*：根据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营业部签订的编号分别为 2002 年营抵字第 0012 号和 2003 年营抵字第 0013 号的《最高额抵押合同》，以肇庆三环京粤磁材有限责任公司的土地、房屋作抵押，获得总额为 1000 万元的最高贷款额度，累计已使用 1020 万元。

说明：期末数较期初数增加 55,318,450.00 元，增幅 36.90%，主要是本公司生产规模扩大需补充流动资金所致。

14. 应付票据

种类	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	19,707,000.00	19,237,625.00

其中无已到期票据。

15. 应付账款

	2003.12.31	2002.12.31
	121,541,009.32	77,171,324.81

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
北京三环新材料高技术公司	180,105.00	一年以内	购货款

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 3 年以上的大额应付款项。

说明：期末数较期初数增加 44,369,684.51 元，增幅 57.50%，主要是本公司生产规模扩大，购货增加，货款尚未支付所致。

16. 预收账款

	2003.12.31	2002.12.31
	6,911,811.22	2,235,980.37

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司无大额账龄超过 1 年的预收账款。

17. 应付工资

	2003.12.31	2002.12.31
	2,404,917.05	1,792,114.30

18. 应付股利

股东名称	2003.12.31	2002.12.31
香港联凯有限公司	3,631,402.13	3,900,677.63

香港中新贸易有限公司	496,602.00	—
广东省肇庆市高级技工学校	<u>860,689.60</u>	<u>860,689.60</u>
	<u>4,988,693.73</u>	<u>4,761,367.23</u>

说明：860,689.60元为肇庆三环京粤磁材有限责任公司应付其另一股东广东省肇庆市高级技工学校以前年度股利，因该公司资金紧张未支付。

19. 应交税金

税项	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
增值税	-33,300,265.53	-23,345,673.45
企业所得税	6,710,031.59	3,597,467.19
城建税	77,364.85	172,901.21
个人所得税	251,218.07	114,132.49
营业税	<u>40,645.50</u>	<u>3,154.00</u>
	<u>-26,221,005.52</u>	<u>-19,458,018.56</u>

说明：期末较期初减少 6,762,986.96 元，减幅 34.76%，主要是本公司本年度出口收入增加、应收出口退税款增加所致。

20. 其他应交款

项目	计缴标准	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%	36,434.74	90,891.23
价调金	应缴流转税之 2%	<u>4,571.99</u>	—
		<u>41,006.73</u>	<u>90,891.23</u>

21. 其他应付款

	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
	35,954,048.22	16,121,180.03

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日,大额欠款的情况如下:

单位名称	金额	款项性质
台全(美国)公司	14,070,220.00	预收投资款
宁波开发区云达磁材厂	1,890,328.82	加工费
宁波江东银达磁性材料厂	1,487,970.50	加工费
鄞县下应敏达磁性元件厂	1,337,851.19	加工费

北仑区梅山伊斯特模塑机械厂 1,094,111.70 加工费

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项:

单位名称	金额	款项性质
台全(美国)公司	14,070,220.00	预收投资款

(3) 截至 2003 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过 3 年以上的大额应付款项。

说明: 期末较期初增加 19,832,868.19 元, 增幅 123.02%, 主要是天津三环乐喜新材料有限公司本期收到外方投资款 14,070,220.00 元尚未办理增资手续所致。

22. 预提费用

类别	2003.12.31	2002.12.31	结存原因
房租	698,691.73	726,261.73	尚未支付
利息	103,733.81	40,492.05	尚未支付
水电热气	218,755.20	125,769.00	预提 12 月份生产用水电热气费
专利抽头费	2,423,316.83	1,388,017.05	尚未支付
运费	-	218,189.51	尚未支付
	<u>3,444,497.57</u>	<u>2,498,729.34</u>	

23. 长期借款

借款类别	2003.12.31	2002.12.31
担保借款	28,276,700.00	20,000,000.00

24. 专项应付款

项目	2003.12.31	2002.12.31	款项来源
电子信息产业发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00	*1
海淀园国际化经营促进资金	800,000.00	-	*2
科技三项经费	150,000.00	-	*3
	<u>1,950,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	

说明:

*1. 经财政部(财建[2002]291号)、信息产业部(信部运[2002]393号)批准, 由信息产业部电子发展基金管理办公室拨款, 用于支持宁波科宁达工业有限公司承担应用于 VCM 和微型电机的高性能、高使用温度钕铁硼稀土永磁材料产业化项目资金 100 万元。

*2. 根据北京市海淀区人民政府《关于支持高新技术产业化及产业创新的暂行办法》以及中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心《关于2002年海淀园创新资金（二期）项目的公告》，拨入的海淀园国际化经营促进资金80万元。

*3. 根据肇庆市财政局及肇庆市科学技术局《转发省财厅省科技厅关于下达2003年广东省第二批科技三项费用计划项目经费的通知》，拨入的科技三项经费15万元。

25. 股本

单位：万元

股份类别	2003.01.01	本期增减				2003.12.31
		配股及增发	转增及送股	其他	小计	
一、未上市流通股份		-	-	-	-	
1、发起人股份	14,040.00	-	-	-	-	14,040.00
其中：		-	-	-	-	
国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	10,764.657	-	-	-	-	10,764.657
外资法人持有股份	3,275.343	-	-	-	-	3,275.343
其他	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	14,040.00	-	-	-	-	14,040.00
二、已上市流通股份		-	-	-	-	
1、境内上市的人民币普通股	9,450.00	-	-	-	-	9,450.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	9,450.00	-	-	-	-	9,450.00
三、股份总数	23,490.00	-	-	-	-	23,490.00

持有本公司 5%以上股份的股东：

股东名称	持股比例
北京三环新材料高技术公司	33.95%

美国特瑞达斯公司	7.87%
宁波电子信息集团有限公司	7.26%
台全(美国)公司	6.07%

26. 资本公积

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
股本溢价	99,800,056.46	-	-	99,800,056.46
被投资单位股权投资准备	2,932,504.64	7,179,369.02	-	10,111,873.66
其他	757,726.85	-	-	757,726.85
	<u>103,490,287.95</u>	<u>7,179,369.02</u>	<u>-</u>	<u>110,669,656.97</u>

说明：本期被投资单位股权投资准备主要包括：

a. 宁波科宁达工业有限公司（以下简称“宁波科宁达”）的控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司为中外合作企业，鉴于其合营合同中有“合作公司计划在投产后四年内以公司各年可供分配利润优先偿还外方投资本金和约定的红利，外方在合作后期让利及合作期满时如外方投资本金和约定的红利已得以全部偿还、支付的情况下合作公司资产归中方所有”的规定，本年度宁波科宁达日丰磁材有限公司已分配利润用于偿还外方本金的 5,379,855.00 元应相应增加宁波科宁达股权投资准备。宁波科宁达同为中外合作企业，根据其合营合同规定不论宁波科宁达经营情况如何，外方股东在合营期限内取得固定的投资回报，扣除上述固定回报后的可分配利润只分配给本公司，故本公司全额享有其权益，从而也相应增加了本公司股权投资准备 5,379,855.00 元。

b. 宁波三环磁声工贸有限公司本期收到的宁波保税区经济发展专项资金补助款 4,700,000.00 元，扣除所得税后为 3,149,000.00 元，本公司按持股比例 56% 应享有 1,763,440.00 元。

27. 盈余公积

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
法定盈余公积	11,736,955.07	6,331,259.57	-	18,068,214.64
法定公益金	5,868,477.53	3,165,629.78	-	9,034,107.31
	<u>17,605,432.60</u>	<u>9,496,889.35</u>	<u>-</u>	<u>27,102,321.95</u>

28. 未分配利润

	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
	48,918,956.60	64,575,190.13	32,986,889.35	80,507,257.38

说明：（1）本期增加：为本期净利润转入 64,575,190.13 元。

（2）本期减少：

A. 根据本公司第二届董事会第四次会议决议，以本公司 2002 年末 23,490 万股的总股本为基数，每 10 股派发 1 元现金股利（含税），分配 2002 年度现金股利 23,490,000.00 元。

B. 根据本公司第二届董事会第八次会议决议，本公司按本年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，按净利润的 5%提取法定公益金，共计提取盈余公积 9,496,889.35 元，不进行其他分配。

29. 主营业务收入及成本

（1）合并数

A. 按业务性质

项目	2003 年度		2002 年度	
	收入	成本	收入	成本
钕铁硼销售	671,634,525.27	476,610,841.49	463,713,866.31	340,481,571.20

B. 按地区

地区	2003 年度		2002 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	481,141,076.45	353,733,284.18	306,920,693.03	248,523,083.06
国际	465,192,884.73	398,839,587.68	346,865,327.90	281,708,595.30
其中：亚洲	275,248,789.09	241,655,988.90	199,176,429.45	159,547,506.61
欧洲	149,060,979.57	126,180,058.40	104,941,297.28	90,142,007.15
美洲	40,883,116.07	31,003,540.38	42,747,601.17	32,019,081.54
	946,333,961.18	752,572,871.86	653,786,020.93	530,231,678.36
分部间抵销	274,699,435.91	275,962,030.37	190,072,154.62	189,750,107.16
	<u>671,634,525.27</u>	<u>476,610,841.49</u>	<u>463,713,866.31</u>	<u>340,481,571.20</u>

C.

前五名客户销售收入总额	比例
345,075,978.16	51.38%

说明：本年度较上年度增加 207,920,658.96 元，增幅 44.84%，主要原因是：本公司上市募集资金投入项目完工并经过产品试用期，客户开始批量订购，导致产销量大幅上升；本公司新产品计算机硬盘音圈电机用磁体开始正式上市销售，本期销售良好。

(2) 母公司

A. 按业务性质

项目	2003 年度		2002 年度	
	收入	成本	收入	成本
钕铁硼销售	<u>261,260,064.46</u>	<u>197,261,364.15</u>	<u>143,049,290.41</u>	<u>101,887,196.64</u>

B. 按地区

地区	2003 年度		2002 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	36,731,177.26	30,048,885.27	26,185,123.53	20,273,869.75
国际	224,528,887.20	167,212,478.88	116,864,166.88	81,613,326.89
其中：亚洲	183,640,659.11	138,641,706.01	72,353,622.79	51,209,935.84
欧洲	8,802,399.56	5,371,600.92	31,621,400.99	21,870,626.96
美洲	<u>32,085,828.53</u>	<u>23,199,171.95</u>	<u>12,889,143.10</u>	<u>8,532,764.09</u>
	<u>261,260,064.46</u>	<u>197,261,364.15</u>	<u>143,049,290.41</u>	<u>101,887,196.64</u>

30. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2003 年度	2002 年度
营业税	应税收入的 5%	38,923.50	-
城建税	应纳流转税额的 1-7%	875,021.09	622,509.24
教育税附加	应纳流转税额 3-4%	841,383.76	266,789.67
价调税	应缴流转税之 2%	<u>11,242.92</u>	-
		<u>1,766,571.27</u>	<u>889,298.91</u>

31. 其他业务利润

项目	2003 年度			2002 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售收入	11,745,360.51	11,598,606.68	146,753.83	922,969.21	871,937.64	51,031.57
加工费收入	56,452.73	-	56,452.73	27,168.03	-	27,168.03
房租收入	1,096,080.00	186,445.12	909,634.88	901,100.00	178,500.79	722,599.21

技术服务收入	-	-	-	120,535.90	17,859.54	102,676.36
	<u>12,897,893.24</u>	<u>11,785,051.80</u>	<u>1,112,841.44</u>	<u>1,971,773.14</u>	<u>1,068,297.97</u>	<u>903,475.17</u>

32. 财务费用

项目	2003年度	2002年度
利息支出	8,426,953.46	7,349,182.03
减:利息收入	1,534,157.43	1,158,235.49
汇兑损失	276,889.44	202,204.15
减:汇兑收益	7.25	1,912.52
手续费	<u>369,973.63</u>	<u>267,249.99</u>
	<u>7,539,651.85</u>	<u>6,658,488.16</u>

33. 投资收益

(1) 合并数

类别	2003年度	2002年度
股权投资收益	4,642,871.07	2,884,811.62
其中:权益法核算	4,602,871.07	2,804,811.62
成本法核算	40,000.00	80,000.00
债权投资收益	-	1,000,000.00
股权投资差额摊销	<u>-1,715,623.15</u>	<u>-1,705,581.66</u>
	<u>2,927,247.92</u>	<u>2,179,229.96</u>

(2) 母公司

类别	2003年度	2002年度
股权投资收益	39,442,868.12	18,245,193.33
其中:权益法核算	39,402,868.12	18,165,193.33
成本法核算	40,000.00	80,000.00
债权投资收益	-	1,000,000.00
股权投资差额摊销	<u>-1,715,623.15</u>	<u>-1,705,581.66</u>
	<u>37,727,244.97</u>	<u>17,539,611.67</u>

34. 营业外收入

项目	2003年度	2002年度
固定资产清理收入	79,468.18	16,277.38

赔款	1,500.00	-
其他	<u>3,759.82</u>	<u>21,650.00</u>
	<u>84,728.00</u>	<u>37,927.38</u>

35. 营业外支出

项目	2003 年度	2002 年度
固定资产清理	237,679.55	50,645.00
罚款及滞纳金	4,226.22	20,003.23
捐款	87,000.00	20,000.00
其他	<u>4,012.31</u>	<u>35,275.40</u>
	<u>333,918.08</u>	<u>125,923.63</u>

36. 收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金计 3,280,323.59 元，其中大额项目列示如下：

项目	2003 年度
海淀园国际化经营促进资金	800,000.00
出口贴息	525,166.00
科技三项经费	150,000.00

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金计 66,803,057.69 元，其中大额项目列示如下：

项目	2003 年度
水电费	33,080,990.54
运输费	17,934,464.02
修理费	5,912,301.44
租赁费	3,191,486.37
专利抽头费	2,065,731.72

38. 收到的其他与筹资活动有关的现金

本年度收到的其他与筹资活动有关的现金计 4,700,000.00 元，为宁波保税区经济发展局划拨给本公司控股子公司宁波三环磁声工贸有限公司的保税区外贸发展专项资金补助款。

六、关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A. 关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京三环新材料高技术公司	本公司第一大股东
中科实业集团（控股）公司	本公司第一大股东的控股股东
中科三环孟县京秀磁材有限公司	子公司
北京环磁新技术有限公司	子公司
北京三环聚磁高科技有限公司	子公司
宁波科宁达工业有限公司	子公司
新环技术开发有限公司	子公司
天津三环乐喜新材料有限公司	子公司
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	子公司
宁波三环磁声工贸有限公司	子公司
宁波科宁达日丰磁材有限公司	子公司控股子公司

B. 关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
北京三环新材料高技术公司	北京市	全民所有制	张宏	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进出口业务；经营本公司生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；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。
中科实业集团（控股）公司	北京市海淀区中关村大街2号	全民所有制	张云岗	计算机软件、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。
北京环磁新技术有限公司	北京市昌平区城铁镇新街10号	有限责任	王震西	永磁材料及其应用产品、稀土材料及应用产品、永磁材料制造设备、测量设备的技术开发、制造、销售、技术服务。
中科三环孟县京秀磁材有限公司	山西孟县水镇西关平	有限责任	王震西	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。

北京三环聚磁高科技有限公司	北京市海淀区中关村南三街八号	有限责任	王震西	生产仪器仪表、机械设备、磁性材料。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。）
宁波科宁达工业有限公司	宁波经济技术开发区联合开发区域	中外合作	王震西	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。
新环技术开发有限公司	北京市海淀区中关村南三街八号	有限责任	王震西	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	中外合资	王震西	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）。
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	肇庆市前沙街43号	有限责任	王震西	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。
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波保税区国际发展大厦806-A	有限责任	王震西	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、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。
宁波科宁达日丰磁材有限公司	宁波经济开发区联合开发区域	中外合作	王震西	高性能永磁材料及其应用产品，新型磁性材料及其应用产品的研究，生产及售后服务。

C. 关联方注册资本及其变化

关联方名称	单位:人民币万元			
	2003.01.01	本期增加	本期减少	A、2003.12.31
北京三环新材料高技术公司	1,658.00	-	-	1,658.00
中科实业集团（控股）公司	20,000.00	-	-	20,000.00
北京环磁新技术有限公司	2,980.00	-	-	2,980.00
中科三环孟县京秀磁材有限公司	500.00	-	-	500.00
北京三环聚磁高科技有限公司	500.00	-	-	500.00
宁波科宁达工业有限公司	650.00万美元	-	-	650.00万美元
新环技术开发有限公司	800.00	-	-	800.00
天津三环乐喜新材料有限公司	987.70万美元	-	-	987.70万美元
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	3,000.00	-	-	3,000.00

宁波三环磁声工贸有限公司	180.00	-	-	180.00
宁波科宁达日丰磁材有限公司	500.00 万美元	-	-	500.00 万美元

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

单位: 人民币万元

关联方名称	2003.12.31		2002.12.31	
	股份(权益)	比例(%)	股份(权益)	比例(%)
北京三环新材料高技术公司	7,974.882	33.95	7,974.882	33.95
北京环磁新技术有限公司	2,831.00	95	2,831.00	95
中科三环孟县京秀磁材有限公司	450.00	90	450.00	90
北京三环聚磁高科技有限公司	400.00	80	400.00	80
宁波科宁达工业有限公司	487.50 万美元	75	487.50 万美元	75
新环技术开发有限公司	560.00	70	560.00	70
天津三环乐喜新材料有限公司	651.882 万美元	66	651.882 万美元	66
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	1,950.00	65	1,950.00	65
宁波三环磁声工贸有限公司	100.80	56	100.80	56
宁波科宁达日丰磁材有限公司*	375.00 万美元	75	375.00 万美元	75

说明*: 宁波科宁达工业有限公司持有该公司75%股权。

(2) 不存在控制关系的关联方与本公司关系

关联方名称	与本企业关系
美国特瑞达斯公司	本公司股东, 持股7.87%
台全(美国)公司	本公司股东, 持股6.07%
三环特科纳股份有限公司	本公司合营公司
赣州科力稀土新材料有限公司	本公司联营公司
上海爱普生磁性器件有限公司	本公司联营公司
南京金宁三环高技术磁业有限公司	本公司联营公司
南京大陆鸽高科技股份有限公司	本公司联营公司

2. 关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A. 担保

单位: 人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	最高担保额	实际担保额
北京三环新材料高技术公司	本公司	短期借款	8,000	4,500
本公司	宁波科宁达工业有限公司	长期借款	2,000	2,000
本公司	宁波科宁达工业有限公司	短期借款	2,100	1,600
本公司	天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	5,796.845	5,796.845
宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达日丰磁材有限公司	长期借款	827.67	827.67

B. 租赁

a. 北京三环新材料高技术公司（以下简称“三环公司”）是本公司主发起人，本公司成立后，双方于 2001 年 1 月 20 日签订了《房屋租赁合同》补充协议，三环公司同意将其合法所有的位于北京市昌平区科技园区起步区 44 号的房屋及其固定附着物出租给本公司，年租金 1,326,000.00 元。本年度支付租金 1,326,000.00 元。

b. 本公司控股子公司北京环磁新技术有限公司与三环公司于 2003 年 1 月 10 日签订了设备租赁合同，三环公司将其拥有所有权的部分设备出租给环磁新技术有限公司使用，租赁期间为 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 1 月 1 日，年租金为 960,000.00 元。本年度北京环磁新技术有限公司支付租金 960,000.00 元。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 销售商品

购货关联方	2003 年度	2002 年度
美国特瑞达斯公司	32,085,828.28	29,138,540.84
台全（美国）公司	43,842,105.31	25,159,338.41
三环特科纳股份有限公司	3,639,887.48	4,609,798.87
上海爱普生磁性器件有限公司	2,028,675.00	-
	<u>81,596,496.07</u>	<u>58,907,678.12</u>
占主营业务收入比例	12.15%	12.70%

B. 购买原材料

销货关联方	2003 年度	2002 年度
赣州科力稀土新材料有限公司	27,322,917.10	31,902,876.54
上海爱普生磁性器件有限公司	330,587.40	-

C. 担保

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	最高担保额	实际担保额
本公司	南京金宁三环高技术磁业有限公司	短期借款	1,400	1,400

说明：上述担保由南京金宁三环高技术磁业有限公司第一股东南京金宁电子集团有限公司（以下简称“金宁集团”）为本公司提供反担保。

D. 其他

天津三环乐喜新材料有限公司本期收到外方投资款 14,070,220.00 元，截至 2003 年 12 月 31 日尚未办理增资手续。

(3) 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2003.12.31	比例	2002.12.31	比例
北京三环新材料高技术公司	应付账款	180,105.00	0.15%	660,385.00	0.86%
美国特瑞达斯公司	应收账款	5,821,028.0	3.23%	9,700,625.91	10.19%
台全（美国）公司	应收账款	16,327,051.	9.07%	6,526,003.33	6.85%
台全（美国）公司	其他应付款	14,070,220.	39.13%	-	-
三环特科纳股份有限公司	应收账款	494,334.18	0.27%	469,860.46	0.49%
上海爱普生磁性器件有限公司	应收账款	1,126,733.3	6.26%	-	-
上海爱普生磁性器件有限公司	应付账款	382,727.26	0.31%	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	应付票据	3,282,000.0	16.65%	-	-
赣州科力稀土新材料有限公司	应付账款	8,115,943.0	6.68%	10,754,158.0	13.94%

七、或有事项

截至 2003 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。

八、承诺事项

根据本公司第二届董事会第四次会议审议通过《向银行贷款时中科三环与大恒新纪元科技股份有限公司相互提供担保的议案》，互担保金额为 7000 万元。截至 2003 年 12 月 31 日，大恒新纪元科技股份有限公司使用此担保额度向银行贷款 5000 万元（借款期限：2003 年 3 月 31 日至 2004 年 3 月 30 日）。大恒新纪元科技股份有限公司及中国大恒（集团）有限公司于 2003 年 3 月向本公司出具反担保承诺函，承诺以其拥有的土地，建筑物作为该项担保的抵押。

除上述披露事项外，截至 2003 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2004 年 1 月 2 日，本公司第二届董事会第一次临时会议通过了为南京金宁三环高技术磁业有限公司向广东发展银行南京分行城中支行申请的为期 3 个月的 1400 万借款提供连带责任保证的决议。此次担保由金宁三环的第一股东—金宁集团为本公司提供反担保。

除上述披露事项外，截至 2004 年 2 月 5 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

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，主要业务为钕铁硼的生产与销售。根据财政部及国家税务总局财税[2003]第 222 文《关于调整出口货物退税率的通知》，本公司适用的出口退税率从 2004 年 1 月 1 日起由 17%调整为 13%。

除上述披露事项外，截至 2003 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十一、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄(%)		加权平均(%)		全面摊薄		加权平均	
	2003 年度	2002 年度						
主营业务利润	42.66	30.20	45.72	31.09	0.823	0.521	0.823	0.521
营业利润	20.04	12.85	21.48	13.23	0.386	0.222	0.386	0.222
净利润	14.26	8.37	15.28	8.62	0.275	0.144	0.275	0.144
扣除非经营性损益后的净利润	13.83	8.08	14.82	8.32	0.267	0.139	0.267	0.139

其中 2003 年度非经常性损益项目及其金额如下：

项目	金额
宁波科宁达技术创新贴息	1,503,000.00
出口贴息	525,166.00
联营公司南京金宁高技术磁业有限公司所得税返还	116,877.68
联营公司南京大陆鸽科技股份有限公司补贴收入	142,500.00
营业外收入	84,728.00
减：营业外支出	333,918.08
小计	2,038,353.60
减：所得税	99,157.27
合计	1,939,196.33

十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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

二〇〇四年二月五日