

北京中科三环高技术股份有限公司
二零零六年度中期报告全文



二〇〇六年八月十四日



目 录

| | |
|------------------|----|
| 一、公司基本情况 | 2 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | 6 |
| 五、管理层讨论与分析 | 7 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务报告 | 15 |
| 八、备查文件目录 | 46 |

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 公司董事张宏先生、董事钟双麟先生和董事文恒业先生因故不能参加本次董事会,他们委托董事长王震西先生代为行使表决权;董事李凌先生因故不能参加本次董事会,委托董事陈建华先生代为行使表决权。

4 公司 2006 年度中期财务报告未经审计。

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 2006 年度中期报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况

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南大街一号友谊宾馆迎宾楼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：北京市海淀区中关村南大街一号友谊宾馆迎宾楼D座

邮政编码：100873

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：北京市海淀区中关村南大街一号友谊宾馆迎宾楼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：G 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：2006-05-18

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：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

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要财务数据

单位：人民币元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 流动资产 | 1,186,438,751.15 | 1,131,695,121.63 | 4.84% |
| 流动负债 | 828,817,593.18 | 785,308,970.39 | 5.54% |
| 总资产 | 2,057,502,373.03 | 1,990,666,266.41 | 3.36% |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 894,279,233.64 | 866,018,298.50 | 3.26% |
| 每股净资产 | 1.762 | 1.706 | 3.28% |
| 调整后的每股净资产 | 1.75 | 1.67 | 4.79% |

| | 报告期 (1 - 6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 净利润 | 70,951,646.48 | 71,259,915.55 | -0.43% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 73,067,885.90 | 66,177,948.56 | 10.41% |
| 每股收益 | 0.14 | 0.14 | 0.00% |
| 每股收益 (注) | - | - | - |
| 净资产收益率 | 7.93% | 9.15% | -1.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,878,557.39 | 59,056,577.34 | -15.54% |

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 补贴收入 | 14,000.00 |
| 营业外收入 | 243,550.62 |
| 贴息 | 4,000,000.00 |
| 减：营业外支出 | 6,883,771.72 |
| 转回坏账 | 136,527.66 |
| 所得税 | -373,454.02 |
| 合计 | -2,116,239.42 |

2、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 (人民币元) | | | | | |
|---------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | | | 加权平均 | | | 全面摊薄 | | | 加权平均 | | |
| | 2006.6 | 2005.6 | 2004.6 | 2006.6 | 2005.6 | 2004.6 | 2006.6 | 2005.6 | 2004.6 | 2006.6 | 2005.6 | 2004.6 |
| 主营业务利润 | 24.89 | 25.90 | 18.44 | 25.09 | 26.25 | 22.45 | 0.44 | 0.40 | 0.51 | 0.44 | 0.40 | 0.53 |
| 营业利润 | 11.57 | 12.38 | 10.25 | 11.66 | 12.55 | 12.48 | 0.20 | 0.19 | 0.28 | 0.20 | 0.19 | 0.29 |
| 净利润 | 7.93 | 9.15 | 7.65 | 8.00 | 9.27 | 9.32 | 0.14 | 0.14 | 0.21 | 0.14 | 0.14 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 8.17 | 8.49 | 7.10 | 8.24 | 8.61 | 8.65 | 0.14 | 0.13 | 0.20 | 0.14 | 0.13 | 0.20 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|--------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 送股 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 280,800,000 | 55.32% | -63,504,000 | -63,504,000 | 217,296,000 | 42.81% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 195,424,380 | 38.50% | -44,195,976 | -44,195,976 | 151,228,404 | 29.79% |
| 3、其他内资持股 | 19,868,760 | 3.91% | -4,493,396 | -4,493,396 | 15,375,364 | 3.03% |
| 其中： | | | | | | |
| 境内法人持股 | 19,868,760 | 3.91% | -4,493,396 | -4,493,396 | 15,375,364 | 3.03% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 65,506,860 | 12.91% | -14,814,628 | -14,814,628 | 50,692,232 | 9.99% |
| 其中： | | | | | | |
| 境外法人持股 | 65,506,860 | 12.91% | -14,814,628 | -14,814,628 | 50,692,232 | 9.99% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 226,800,000 | 44.68% | 63,504,000 | 63,504,000 | 290,304,000 | 57.19% |
| 1、人民币普通股 | 226,800,000 | 44.68% | 63,504,000 | 63,504,000 | 290,304,000 | 57.19% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 507,600,000 | 100.00% | 0 | 0 | 507,600,000 | 100.00% |

(二) 股东持股情况介绍

1、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 2010年3月17日 2011年3月17日 | 25,380,000 25,380,000 72,666,636 | 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；在所述限售期满后，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。 |
| 2 | TRIDUS INTERNATIONAL INC | 28,621,226 | 2009年3月17日 2010年3月17日 | 25,380,000 3,241,226 | 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；在所述限售期满后，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。 |
| 3 | 宁波电子信息集团有限公司 | 26,399,792 | 2009年3月17日 2010年3月17日 | 25,380,000 1,019,792 | 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；在所述限售期满后，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。 |
| 4 | TAIGENE METAL COMPANY L.L.C | 22,071,005 | 2009年3月17日 | 22,071,005 | 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 | 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 | 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、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。

单位：股

| 股东总数 | | 18,532 | | | | |
|-----------------------------|---|--------|-------------|-----------------|----------------|----|
| 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 | 国有法人股东 | 24.32% | 123,426,636 | 123,426,636 | | 0 |
| TRIDUS INTERNATIONAL INC | 外资法人股东 | 5.64% | 28,621,226 | 28,621,226 | | 0 |
| 宁波电子信息集团有限公司 | 国有法人股东 | 5.20% | 26,399,792 | 26,399,792 | | 0 |
| TAIGENE METAL COMPANY L.L.C | 外资法人股东 | 4.35% | 22,071,005 | 22,071,005 | | 0 |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | 流通股东 | 3.21% | 16,314,873 | | 0 | 未知 |
| 宁波联合集团股份有限公司 | 社会法人股东 | 3.03% | 15,375,364 | 15,375,364 | | 0 |
| 全国社保基金一零九组合 | 流通股东 | 2.14% | 10,837,289 | | 0 | 未知 |
| 全国社保基金一零六组合 | 流通股东 | 1.98% | 10,034,244 | | 0 | 未知 |
| 银河 - 交行 - 日兴资产管理有限公司日兴A | 流通股东 | 1.68% | 8,526,072 | | 0 | 未知 |
| M 人民币 A 股母基金 | | | | | | |
| 中国银行 - 易方达积极成长证券投资基金 | 流通股东 | 1.50% | 7,607,925 | | 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 | | | |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | 16,314,873 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金一零九组合 | 10,837,289 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金一零六组合 | 10,034,244 | | 人民币普通股 | | | |
| 银河 - 交行 - 日兴资产管理有限公司日兴 | 8,526,072 | | 人民币普通股 | | | |
| A M 人民币 A 股母基金 | | | | | | |
| 中国银行 - 易方达积极成长证券投资基金 | 7,607,925 | | 人民币普通股 | | | |
| 通乾证券投资基金 | 6,905,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 交通银行 - 科瑞证券投资基金 | 6,780,804 | | 人民币普通股 | | | |
| 久嘉证券投资基金 | 6,313,115 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行 - 融鑫证券投资基金 | 5,796,401 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金 | 5,255,557 | | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、报告期内，从公开披露资料了解到前十股东和前十大流通股股东中：中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金、中国银行 - 易方达积极成长证券投资基金、交通银行 - 科瑞证券投资基金和中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司；2、未知其他股东之间是否存在关联关系或有属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。 | | | | | |

3、公司控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）报告期内，董事、监事和高级管理人员的持股情况：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

（二）报告期内，公司新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

报告期内，公司第三届董事会董事陆军先生因为已到法定退休年龄，辞去本届董事会董事职务，根据宁波电子信息集团有限公司推荐，公司董事会提名李凌先生为第三届董事会董事，该事项已于 2006 年 4 月 24 日召开的公司 2005 年股东大会审议通过。公司第三届董事会第五次会议审议通过了选举李凌先生为公司副董事长的议案。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

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。

报告期内，公司完成主营业务收入 80,250.11 万元，比上年同期增长 15.46%；主营业务利润 22,261.46 万元，比上年同期增长 10.32%；净利润为 7,095.16 万元，比上年同期下降 0.43%。

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、产品分布

单位：人民币万元

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务分行业情况 | | | |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 主营业务利润率比上年同期增减 (%) |
| 电子元件制造业 | 74,566.84 | 52,894.07 | 28.84% | 9.17% | 9.62% | -0.37% |
| 电动自行车 | 5,683.28 | 4,907.09 | 13.36% | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 磁材产品 | 74,566.84 | 52,894.07 | 28.84% | 9.17% | 9.62% | -0.37% |
| 电动自行车 | 5,683.28 | 4,907.09 | 13.36% | | | |

(2) 公司主营业务按地区分布

单位：人民币万元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|-------|-----------|-------------------|
| 国内 | 54,282.09 | 16.24% |
| 国际 | 61,067.24 | 9.87% |
| 分部间抵销 | 35,099.21 | 7.10% |
| 合计 | 80,250.11 | 15.46% |

3、经营中的问题与困难

为控制我国稀土矿产源头，规范和整顿矿山的开采秩序，2006 年 4 月，政府首次通过国土资源部下发通知对我国稀土行业进行政策管理，标志着国家对稀土全行业整合的开始。在国家宏观调控政策得到强有力执行下，我国稀土行业将实现全行业整顿，稀土价格持续攀升。报告期内，由于稀土原材料涨价幅度较大，给公司的生产经营造成了较大的影响。同时，由于人民币汇率的持续升值，对于以出口产品为主的生产型企业也造成了一定的压力。

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；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。

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。2006 年 4 月中旬，公司在控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司召开了机构投资者交流会，使机构投资者进一步了解公司的经营情况和发展前景。

报告期内，在专家的充分认证和市场公示的基础上，经过考察，公司符合深圳证券交易所自主创新的基本条件，且公司的主要业绩与成长性指标均符合编制规则的要求，因此被入选为深圳创新指数的样本股（深证 100 指数）。

（二）报告期内公司投资情况

1、募集资金投资情况

报告期内，公司将尚未使用的配股募集资金 1,259.62 万元用于补充公司流动资金，该事项已通过 2006 年 4 月 24 日召开的 2005 年年度股东大会审议并已于 2006 年 4 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司新增注册资本 700 万元，由股东北京中科三环高技术股份有限公司和广东省肇庆高级技工学校双方按照 65%和 35%的比例缴足，并通过肇庆市祥信会计师事务所有限公司验资。肇庆三环京粤磁材有限责任公司于 2006 年 6 月 10 日完成工商变更登记手续。

六、重要事项

(一) 公司法人结构治理情况。

报告期内，公司根据中国证监会 2006 年 3 月 16 日颁布的《关于印发〈上市公司章程指引〉〈2006 年修订〉》的通知（证监公司字[2006]28 号）文件要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度进行了修改。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) 公司 2006 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司无收购或出售资产事项。

(五) 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”) | 3698.10 | 7.55% |
| | | 台全金属股份有限公司 | 2360.64 | |

2、其他关联交易详见会计报表附注第七部分。

(六) 重大合同及其履行情况。

1、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同：

(1) 2003 年 11 月 15 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最高额度为 2998 万元的借款提供连带责任担保。在此额度下，共有五笔借款：从 2003 年 11 月 18 日到 2006 年 11 月 17 日的 50 万美元借款，担保期限为 2005 年 11 月 18 日至 2007 年 11 月 17 日；从 2004 年 1 月 13 日到 2007 年 1 月 12 日的 50 万美元借款，担保期限为 2007 年 1 月 13 日至 2009 年 1 月 12 日；从 2004 年 1 月 19 日到 2007 年 1 月 18 日的 65 万美元借款，担保期限为 2007 年 1 月 19 日至 2009 年 1 月 18 日；从 2004 年 2 月 19 日到 2007 年 2 月 18 日的 50 万美元借款，担保期限为 2007 年 2 月 19 日至 2009 年 2 月 18 日；从 2004 年 4 月 29 日到 2007 年 4 月 28 日的 35 万美元借款，担保期限为 2007 年 4 月 29 日至 2009 年 4 月 28 日。

(2) 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。在此额度下共有六笔贷款：从 2004 年 4 月 29 日至 2007 年 4 月 28 日的 40 万美元借款，担保期限为 2004 年 4 月 29 日至 2009 年 4 月 29 日；从 2004 年 4 月 14 日至 2006 年 10 月 13 日的 60 万美元借款，担保期限为 2004 年 4 月 14 日至 2008 年 10 月 13 日；从 2004 年 4 月 14 日至 2007 年 4 月 13 日的 150 万美元借款，担保期限为 2004 年 4 月 14 日至 2009 年 4 月 13 日；自 2006 年 1 月 18 日起，为期 12 个月的 1,400 万元借款，担保期限为 2007 年 1 月 19 日至 2009 年 1 月 18 日；自 2006 年 2 月 20 日起，为期 12 个月的 600 万元借款；从 2006 年 5 月 22 日至 2007 年 5 月 22 日的 800 万元借款，担保期限为 2007 年 5 月 23 日至 2009 年 5 月 22 日。

(3) 2004 年 10 月 19 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 350 万美元贷款提供连带责任担保，担保期限为 2006 年 10 月 19 日至 2008 年 10 月 18 日。

(4) 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 1000 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，共有两笔借款：从 2006 年 1 月 16 日至 2007 年 1 月 15 日的 500 万元人民币借款；从 2006 年 1 月 24 日至 2007 年 1 月 23 日的 500 万元人民币借款。

(5) 2005年3月8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自2005年3月7日至2007年3月7日最高额度为4,800万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下,共有四笔借款:从2006年2月28日至2007年2月27日的800万元借款,担保期限为2007年2月29日到2009年2月28日;从2006年3月10日至2007年3月9日的1,200万元借款,担保期限为2007年3月10日到2009年3月9日;从2006年4月17日至2007年4月17日的1,000万元借款,担保期限为2007年4月17日到2009年4月16日;从2006年5月19日至2007年5月18日的500万元借款,担保期限为2007年5月19日到2009年5月18日。

(6) 2005年4月15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兴业银行宁波北仑支行申请最高额度为800万元的借款提供连带责任担保。在此额度下,共有一笔借款:从2005年7月14日到2006年7月13日的800万元借款,担保期限为2005年7月14日至2006年7月13日。

(7) 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。

(8) 2005年9月30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上海浦东发展银行宁波经济技术开发区支行申请最高额度为2000万元的借款提供连带责任担保。在此额度下,共有一笔借款:从2005年9月30日到2006年9月30日的2000万元借款,担保期限为2005年9月30日至2006年9月30日。

(9) 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1,500万元贷款提供连带责任担保,担保期限为2007年5月22日至2009年5月21日。

(10) 2006年6月6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7,900万元贷款提供连带责任担保,担保期限为2006年6月6日至2009年6月5日。在此额度下,共有一笔借款:从2006年6月6日至2007年6月5日的7,900万元借款,担保期限为2006年6月6日至2009年6月5日。

(11) 2006年6月10日,本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向深圳发展银行宁波江东支行申请的自2006年6月10日至2007年6月9日的2,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下,共有一笔借款:从2006年6月10日至2007年6月9日的2,000万元借款,担保期限为2006年6月10日至2007年6月9日。

截止2006年6月30日,本公司对控股子公司提供担保的金额为21,200万元人民币和600万美元;担保总额为29,596.535万元,占公司净资产的比例为33.10%。

2、报告期内,本公司无委托理财事项。

3、正在履行的重大资金借贷事项:

(1) 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50万美元借款合同,借款期限从2003年11月18日至2006年11月17日。

(2) 2004年1月13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50万美元的借款合同,借款期限为36个月。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。

(3) 2004年1月19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65万美元的借款合同,借款期限为36个月。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。

(4) 2004年2月10日,本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了4,900万元人民币贷款合同,贷款期限为3年,由本公司的第一大股东北京三环新材料高技术公司提供担保。

(5) 2004年2月19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50万美元的借款合同, 借款期限为36个月。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。

(6) 2004年4月14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开发区支行签订了210万美元的借款合同, 该借款分为两笔: 自2004年4月14日至2006年10月13日的60万美元, 自2004年4月14日至2007年4月13日的150万美元, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(7) 2004年4月29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35万美元的借款合同, 借款期限为36个月。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。

(8) 2004年4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开发区支行签订了40万美元的借款合同, 贷款期限为36个月, 自2004年4月29日至2007年4月28日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(9) 2004年10月19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350万美元的借款合同, 贷款期限自2004年10月19日至2006年10月18日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(10) 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。

(11) 2005年6月7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200万元的借款合同, 借款期限为2005年6月7日至2006年12月31日。

(12) 2005年7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兴业银行宁波北仑支行签订了800万元的借款合同, 借款期限为12个月。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。

(13) 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。

(14) 2005年7月20日, 本公司与深圳发展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2005年7月20日至2006年7月19日。

(15) 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。

(16) 2005年9月30日, 本公司的间接控股子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2000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2005年9月30日至2006年9月30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。

(17) 2005年11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第一支行签订了201万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2005年11月8日至2005年11月8日。

(18) 2005年11月14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2005年11月14日至2006年11月14日。

(19) 2005年11月14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2005年11月14日至2006年11月14日。

(20) 2005年11月14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2005年11月14日至2006年11月14日。

(21) 2005年11月14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225万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2005年11月14日至2006年11月14日。

(22) 2005年11月14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2005年11月14日至2006年11月14日。

(23) 2005年11月15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160万元的借款合同, 借款期限为2005年11月17日至2006年12月31日。

(24) 2005年11月28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500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2005年11月28日至2006年11月27日。

(25) 2005年12月5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1,000万元的借款合同, 借款期限为一年。

(26) 2005年12月25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150万元的借款合同, 借款期限为2005年12月28日至2006年12月31日。

(27) 2006年1月16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500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年1月16日至2007年1月15日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(28) 2006年1月18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1,400万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。

(29) 2006年1月24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, 自2006年1月24日至2007年1月23日。

(30) 2006年1月24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500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年1月24日至2007年1月23日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(31) 2006年1月24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500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年1月24日至2007年1月23日。

(32) 2006年2月20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600万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。

(33) 2006年2月28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, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(34) 2006年3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1,200万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(35) 2006年3月7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2006年3月7日至2007年3月7日。

(36) 2006年4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1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(37) 2006年4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, 自2006年4月29日至2007年4月28日。

(38) 2006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股份有限公司宁波北仑支行签订了500万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(39) 2006年5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银行宁波经济技术开发区支行签订了800万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。

(40) 2006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1,500万元的贷款合同, 贷款期限为一年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(41) 2006年6月6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7,900万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 自2006年6月6日至2007年6月5日。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(42) 2006年6月10日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业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, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(43) 2006年6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股份有限公司宁波北仑支行签订了500万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(44) 2006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。

4、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。

(七) 承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 承诺事项内容:

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;

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;

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;

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

公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内;

控股股东北京三环新材料高技术公司于2006年3月21日第三届董事会第四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2005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

2006年5月17日，本公司实施了2005年度利润分配方案：以公司2005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2005年度利润分配计划的承诺。

（八）公司本次半年度财务报告未经审计。

（九）报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、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。

（十）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。

（十一）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2006年6月30日，本公司对控股子公司提供担保的金额为21,200万元人民币和600万美元；担保总额为29,596.535万元，占公司净资产的比例为33.10%。

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。

（十二）其他重大事项

1、报告期内，公司股权分置改革方案已于2006年3月17日实施完毕；

2、根据相关法律、法规的规定，公司类型为比例低于25%的外商投资股份公司，已于2006年4月27日取得商务部外商投资股份公司的批准证书，并于2006年5月18日完成工商变更登记手续。

七、财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 272,736,514.44 | 88,078,495.36 | 270,705,654.05 | 103,995,960.63 |
| 短期投资 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 应收票据 | 六、2 | 1,940,000.00 | 0.00 | 1,189,000.00 | |
| 应收股利 | | 0.00 | 2,466,010.21 | | |
| 应收利息 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 应收账款 | 六、3 | 455,997,292.92 | 295,896,078.29 | 391,740,457.80 | 212,102,360.82 |
| 其他应收款 | 六、4 | 12,200,905.23 | 69,408,382.70 | 11,762,958.22 | 84,562,411.43 |
| 预付账款 | 六、5 | 47,093,787.29 | 11,812,754.90 | 57,275,029.61 | 20,458,327.66 |
| 应收补贴款 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 存货 | 六、6 | 395,461,115.81 | 66,639,710.07 | 398,723,616.37 | 86,264,165.01 |
| 待摊费用 | 六、7 | 1,009,135.46 | 0.00 | 298,405.58 | 45,656.25 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 其他流动资产 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 流动资产合计 | | 1,186,438,751.15 | 534,301,431.53 | 1,131,695,121.63 | 507,428,881.80 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 六、8 | 164,064,586.05 | 816,318,965.03 | 161,637,174.62 | 788,331,359.73 |
| 长期债权投资 | | 0.00 | 0.00 | | |
| 长期投资合计 | | 164,064,586.05 | 816,318,965.03 | 161,637,174.62 | 788,331,359.73 |
| 合并价差 | | | | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 六、9 | 852,830,288.85 | 98,314,336.16 | 843,763,945.49 | 98,049,555.16 |
| 减：累计折旧 | 六、9 | 235,117,223.96 | 13,774,590.31 | 205,376,984.27 | 10,974,570.95 |
| 固定资产净值 | | 617,713,064.89 | 84,539,745.85 | 638,386,961.22 | 87,074,984.21 |
| 减：固定资产减值准备 | | | 0.00 | | |
| 固定资产净额 | | 617,713,064.89 | 84,539,745.85 | 638,386,961.22 | 87,074,984.21 |
| 工程物资 | | | 0.00 | | |
| 在建工程 | 六、10 | 67,494,546.09 | 6,942,556.05 | 37,110,267.25 | 5,188,890.54 |
| 固定资产清理 | | | 0.00 | | |
| 固定资产合计 | | 685,207,610.98 | 91,482,301.90 | 675,497,228.47 | 92,263,874.75 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 六、11 | 20,364,838.62 | 0.00 | 19,949,648.97 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 六、12 | 1,426,586.23 | 0.00 | 1,887,092.72 | 0.00 |
| 其他长期资产 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 无形资产及其他资产合计 | | 21,791,424.85 | 0.00 | 21,836,741.69 | 0.00 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 2,057,502,373.03 | 1,442,102,698.46 | 1,990,666,266.41 | 1,388,024,116.28 |

法定代表人：

主管会计机构负责人：

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

2006年6月30日

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 六、13 | 394,840,000.00 | 135,000,000.00 | 337,888,080.00 | 135,000,000.00 |
| 应付票据 | 六、14 | 53,648,000.00 | 29,630,000.00 | 92,558,454.40 | 51,806,400.00 |
| 应付账款 | 六、15 | 225,976,230.44 | 269,710,548.78 | 231,718,481.53 | 223,617,406.90 |
| 预收账款 | 六、16 | 4,816,033.13 | 141,949.67 | 10,394,061.68 | 3,835,177.25 |
| 应付工资 | | 16,074,170.14 | 9,967,670.00 | 21,988,553.89 | 11,629,675.00 |
| 应付福利费 | | 38,943,845.22 | 6,271,177.07 | 20,276,843.86 | 4,981,997.30 |
| 应付股利 | 六、17 | 17,538,316.48 | 16,243,048.01 | 891,416.32 | 780,726.72 |
| 应交税金 | 六、18 | 2,174,428.58 | -9,162,753.57 | 9,531,044.48 | -2,292,572.32 |
| 其他应交款 | 六、19 | 240,079.35 | 129,452.24 | 153,676.56 | 55,557.55 |
| 其他应付款 | 六、20 | 46,014,835.12 | 25,346,405.96 | 45,518,801.76 | 31,412,355.67 |
| 预提费用 | 六、21 | 19,756,494.72 | 11,742,826.23 | 10,354,455.91 | 9,342,826.23 |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 六、22 | 8,795,160.00 | | 4,035,100.00 | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 828,817,593.18 | 495,020,324.39 | 785,308,970.39 | 470,169,550.30 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 六、23 | 133,615,040.00 | 49,000,000.00 | 138,561,600.00 | 49,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | 六、24 | 6,500,000.00 | 1,000,000.00 | 6,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 140,115,040.00 | 50,000,000.00 | 145,061,600.00 | 50,000,000.00 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 968,932,633.18 | 545,020,324.39 | 930,370,570.39 | 520,169,550.30 |
| 少数股东权益 | | 194,290,506.21 | | 194,277,397.52 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 六、25 | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 | 507,600,000.00 |
| 资本公积 | 六、26 | 88,241,077.59 | 88,241,077.59 | 90,360,541.59 | 90,360,541.59 |
| 盈余公积 | 六、27 | 68,156,228.84 | 68,156,228.84 | 68,156,228.84 | 68,156,228.84 |
| 其中：法定公益金 | | 22,718,742.94 | 22,718,742.94 | 22,718,742.94 | 22,718,742.94 |
| 未分配利润 | 六、28 | 229,118,961.18 | 231,922,101.61 | 198,775,314.70 | 200,611,582.18 |
| 其中：现金股利 | | | | 40,608,000.00 | 40,608,000.00 |
| 未确认的投资损失 | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | 1,162,966.03 | 1,162,966.03 | 1,126,213.37 | 1,126,213.37 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 894,279,233.64 | 897,082,374.07 | 866,018,298.50 | 867,854,565.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,057,502,373.03 | 1,442,102,698.46 | 1,990,666,266.41 | 1,388,024,116.28 |

法定代表人：

主管会计机构负责人：

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

2006年1—6月

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 六、29 | 802,501,149.38 | 386,347,637.39 | 695,054,528.22 | 350,048,663.10 |
| 减：主营业务成本 | 六、29 | 578,011,539.74 | 320,931,404.44 | 492,256,480.95 | 291,735,048.83 |
| 主营业务税金及附加 | 六、30 | 1,874,978.41 | 1,148,085.37 | 1,013,044.04 | 76,035.52 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 222,614,631.23 | 64,268,147.58 | 201,785,003.23 | 58,237,578.75 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 六、31 | 1,874,777.54 | 5,601,936.41 | 777,624.37 | 661,189.62 |
| 减：营业费用 | | 40,910,874.52 | 12,766,067.85 | 41,758,838.46 | 11,287,401.37 |
| 管理费用 | | 66,317,077.15 | 12,485,493.84 | 56,705,832.25 | 14,562,735.35 |
| 财务费用 | 六、32 | 13,793,889.78 | 8,312,664.81 | 7,644,142.56 | 3,873,419.02 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 103,467,567.32 | 36,305,857.49 | 96,453,814.33 | 29,175,212.63 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列） | 六、33 | 2,390,658.77 | 41,066,790.74 | -340,980.85 | 44,405,609.85 |
| 补贴收入 | 六、34 | 14,000.00 | | | |
| 营业外收入 | 六、35 | 243,550.62 | | 296,132.91 | |
| 减：营业外支出 | | 6,883,771.72 | 9,706.09 | 355,426.69 | |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | | 99,232,004.99 | 77,362,942.14 | 96,053,539.70 | 73,580,822.48 |
| 减：所得税 | | 15,474,318.36 | 5,444,422.71 | 13,141,935.83 | 1,585,365.64 |
| 少数股东损益 | | 12,806,040.15 | | 11,651,688.32 | |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | 70,951,646.48 | 71,918,519.43 | 71,259,915.55 | 71,995,456.84 |
| 加：年初未分配利润 | | 198,775,314.70 | 200,611,582.18 | 96,516,112.44 | 98,000,303.06 |
| 其他转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 269,726,961.18 | 272,530,101.61 | 167,776,027.99 | 169,995,759.90 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | |
| 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 | | 269,726,961.18 | 272,530,101.61 | 167,776,027.99 | 169,995,759.90 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | 40,608,000.00 | 40,608,000.00 | 30,456,000.00 | 30,456,000.00 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 229,118,961.18 | 231,922,101.61 | 137,320,027.99 | 139,539,759.90 |
| 利润表（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 | | | | | |

法定代表人：

主管会计机构负责人：

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

2006年1—6月

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期 | |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | | 772,871,874.41 | 366,096,993.34 |
| 收到的税费返还 | | 22,692,468.24 | 20,285,973.41 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 六、36 | 14,113,601.13 | 266,840.47 |
| 现金流入小计 | | 809,677,943.78 | 386,649,807.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 562,145,045.25 | 344,195,991.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 93,589,950.70 | 13,408,457.34 |
| 支付的各项税费 | | 42,984,904.28 | 6,410,400.68 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 六、37 | 61,079,486.16 | 15,781,365.72 |
| 现金流出小计 | | 759,799,386.39 | 379,796,215.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 49,878,557.39 | 6,853,591.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 15,260,463.89 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 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 | | 341,785.20 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 六、38 | 975,283.16 | 316,487.24 |
| 现金流入小计 | | 1,317,068.36 | 15,576,951.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 61,603,752.43 | 2,157,046.51 |
| 投资所支付的现金 | | | 4,550,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 61,603,752.43 | 6,707,046.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -60,286,684.07 | 8,869,904.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 2,450,000.00 | |
| 借款所收到的现金 | | 238,680,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 241,130,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 181,706,800.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 46,474,222.65 | 29,220,923.71 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 六、39 | 375,143.88 | 121,633.69 |
| 现金流出小计 | | 228,556,166.53 | 129,342,557.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 12,573,833.47 | -29,342,557.40 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -2,497,713.40 | -2,298,404.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -332,006.61 | -15,917,465.27 |

法定代表人：

主管会计机构负责人：

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

2006年1—6月

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期 | |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 |
| 现金流量表补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 70,951,646.48 | 71,918,519.43 |
| 加：计提的资产减值准备 | | 576,887.68 | 493,682.96 |
| 固定资产折旧 | | 32,537,534.95 | 2,800,019.36 |
| 无形资产摊销 | | 1,795,072.30 | |
| 长期待摊费用摊销 | | 460,506.49 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | -710,729.88 | 45,656.25 |
| 预提费用增加（减：减少） | | 9,402,038.81 | 2,400,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | 6,309,691.36 | |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 15088114.19 | 6014260.49 |
| 投资损失（减：收益） | | -2,390,658.77 | -41,066,790.74 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | 3,236,819.81 | 19,624,454.94 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -52880973.19 | -56333135.03 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -44,940,565.99 | 956,924.17 |
| 其他 | | -2,362,867.00 | |
| 少数股东损益 | | 12,806,040.15 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 49,878,557.39 | 6,853,591.83 |
| 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 | | 249,304,930.91 | 88,078,495.36 |
| 减：现金的期初余额 | | 249,636,937.52 | 103,995,960.63 |
| 加：现金等价物期末余额 | | | |
| 减：现金等价物期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -332,006.61 | -15,917,465.27 |

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

2006年6月30日

单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | 合计 | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|----------------|-------------|------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升 转回数 | 其他原因转 出数 | | |
| 一、坏账准备合计 | 13,790,952.51 | 853,174.20 | 301,967.27 | | 301,967.27 | 14,342,159.44 |
| 其中：应收账款 | 8,072,123.60 | 835,406.84 | 165,439.61 | | 165,439.61 | 8,742,090.83 |
| 其他应收款 | 5,718,828.91 | 17,767.36 | 136,527.66 | | 136,527.66 | 5,600,068.61 |
| 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 | 277,679.15 | 25,680.75 | | | | 303,359.90 |
| 其中：库存商品 | 277,679.15 | 25,680.75 | | | | 303,359.90 |
| 原材料 | | | | | | |
| 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 合计 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备 合计 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 合计 | | | | | | |
| 九、总计 | 14,068,631.66 | 878,854.95 | 301,967.27 | | 301,967.27 | 14,645,519.34 |

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

(一) 公司基本情况

北京中科三环高技术股份有限公司(以下简称“本公司”)系经国家经济贸易委员会国经贸企改字[1999]653号文批准,于1999年7月23日由北京三环新材料高技术公司(以下简称“三环新材料公司”)、宁波电子信息集团有限公司、宁波联合集团股份有限公司、TRIDUS INTERNATIONAL INC(中文简称“特瑞达斯公司”,以下简称中文简称)、TAIGENE METAL COMPANY L.L.C(中文简称“台全公司”以下简称中文简称)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。

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。

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钕铁硼、电动自行车。

(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、应收款项及坏账准备核算方法

(1) 坏账损失核算方法

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）采用账龄分析法结合个别认定计提坏账准备，各账龄计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 1% |
| 1至2年 | 5% |
| 2年以上 | 50% |

对纳入本公司合并会计报表范围内的公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(2) 坏账确认标准

A、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；

B、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。

(3) 应收账款转让及贴现

本公司向金融机构贴现及转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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、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；低值易耗品采用领用时一次转销法摊销。

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、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（钨、钨、钨铁、纯铁、钨）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，不计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，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。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

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，并按合同投资期限的剩余年限（或10年）平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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、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 | 5-10年 | 9-19.4% |

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。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

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。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

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、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

17、应付债券的核算方法

（1）应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

（2）债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

（3）应付的可转换公司债券转换为股票时的核算方法

可转换公司债券转换为股票时，按其账面价值结转；可转换公司债券账面价值与可转换股份面值的差额，减去支付的现金后的余额，作为资本公积处理。

18、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。

（4）建造合同

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

19、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。

20、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、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本年度不存在会计政策、会计估计以及重大会计差错更正的事项。

（四）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%* |

*本公司控股子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司和宁波三环磁声工贸有限公司按 33%的税率计算缴纳企业所得税。

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，主要业务为钕铁硼的生产与销售。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 号文件《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《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；自 2005 年 5 月 1 日起该公司变更为中外合资经营企业后开始执行外商投资企业相关税收政策。

(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%。经宁波市国家税务局审批，企业所得税自获利年度的 2000 年起实行“两免三减半”的优惠政策。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%。

(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%。经天津市经济技术开发区国家税务局审批，1997 年为开始获利年度，企业所得税自 1997 年至 2001 年实行“两免三减半”的优惠政策，同时在经营期限内，免征地方所得税。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。天津市对外经济贸易委员会 2003 年认定天津三环乐喜新材料有限公司为先进技术企业。2006 年实际税率为 10%；

(6) 根据广东省科学技术委员会粤科字[1993]第 05 号文件，肇庆三环京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%。经税务机关批准，自获利年度起实行“两免三减半”的优惠政策，1998 年为该公司开始获利年度，地方所得税暂免。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，应减半征收企业所得税。上海市外国投资工作委员会和上海市对外经济贸易委员会认定上海爱普生磁性器件有限公司为先进技术企业，2006 年为减半征收年度，实际税负为 12%。

(8) 南京大陆鸽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。

(五) 控股子公司及合营企业

截至 2006 年 6 月 30 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 | |
| 三环瓦克华 (北京)磁性 器件有限公司 | 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。 | 9019.61 万元 | 4,600,000.00 | - | 51 | 51 | 是 |
| 中科三环盂县 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。 | 2500 万元 | 24,500,000.00 | - | 98 | 98 | 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。 | 1240 万美元 | 77,031,735.09 | - | 75 | 75 | 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）。 | 1926.7 万美元 | 113,504,226.71 | - | 66 | 66 | 是 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 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。 | 4200 万元 | 34,062,114.98 | - | 65 | 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。 | 180 万元 | 1,512,846.90 | - | 56 | 56 | 是 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 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） | 108343.6 万日元 | 100,818,118.22 | - | 70 | 70 | 是 |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 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。 | 3895 万元 | 51,447,302.78 | 485,269.70 | 86 | 87 | 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。 | 133.34 万美元 | 5,122,636.93 | - | 50 | 50 | 否 |

说明：

1、报告期内，本公司控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司新增注册资本 700 万元，由本公司和广东省肇庆高级技工学校双方按照 65%和 35%的比例缴足，该公司注册资本变更为 4,200 万元，于 2006 年 6 月 10 日取得变更后的企业法人营业执照。

2、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，不具有实质控制权，故未将该公司纳入合并会计报表范围。

3、因面临本公司整合北京地区烧结钕铁硼永磁材料生产业务的现实，新环技术开发有限公司（以下简称新环公司）于 2005 年 12 月 10 日召开董事会做出决定，于 2005 年 12 月 31 日起新环公司实施清算，鉴于此，自 2005 年 12 月 31 日起不再将该公司纳入本公司合并会计报表范围。

（六）会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2005.12.31 | 2006.06.30 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 345,663.19 | 499,692.04 |
| 银行存款 | 248,156,819.61 | 248,798,337.60 |
| 其他货币资金 | 22,203,171.25 | 23,438,484.80 |
| | 270,705,654.05 | 272,736,514.44 |

其中，外币如下：

| 币种 | 2005.12.31 | | | 2006.06.30 | | |
|----|--------------|----------|---------------|--------------|----------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 73,343.9 | 1.0403 | 76,366.6 | 3,952.86 | 1.0402 | 4,111.88 |
| 美元 | 8,309,086.54 | 8.0702 | 67,055,990.25 | 6,444,994.20 | 7.9961 | 51,534,606.83 |
| 日元 | 657,396 | 0.068716 | 45,163.64 | 7,774,659.00 | 0.069468 | 540,091.61 |
| 欧元 | 42,604 | 9.5797 | 408,133.54 | 5,074.00 | 9.1845 | 46,602.20 |
| | | | 67,585,654.03 | | | 52,125,412.52 |

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

| | 金 额 |
|-----------------------|----------------|
| 2006年06月30日货币资金 | 272,736,514.44 |
| 减：受到限制的存款 | 23,431,583.53 |
| 2006年06月30日现金及现金等价物余额 | 249,304,930.91 |
| 2005年12月31日现金及现金等价物余额 | 249,636,937.52 |
| 现金及现金等价物净增加/(减少)额 | (332,006.61) |

2、应收票据

| 种类 | 2005.12.31 | 2006.06.30 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,189,000.00 | 1,940,000.00 |

说明：截至2006年06月30日止，无用于质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

| 账龄 | 2005.12.31 | | | 2006.06.30 | | |
|----|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 一年 | 389,871,726.93 | 97.51 | 5,688,757.99 | 450,730,835.21 | 96.99 | 6,683,965.88 |
| 一至 | 8,213,095.00 | 2.05 | 1,286,893.95 | 11,778,478.03 | 2.53 | 589,657.23 |
| 二至 | 905,256.32 | 0.23 | 685,220.08 | 719,159.59 | 0.15 | 359,582.80 |
| 三年 | 822,503.15 | 0.21 | 411,251.58 | 1,510,910.92 | 0.33 | 1,108,884.92 |
| | 399,812,581.40 | 100.00 | 8,072,123.60 | 464,739,383.75 | 100.00 | 8,742,090.83 |

B、坏账准备

| 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 |
|--------------|------------|------|------------|--------------|
| | | 转出 | 转回 | |
| 8,072,123.60 | 835,406.84 | - | 165,439.61 | 8,742,090.83 |

说明：

a. 期末数较期初数增加 64,926,802.35 元，增幅 16.24%，主要系本公司本期生产规模扩大，订单增加，销量上升共同影响所致。

b. 截至2006年06月30日止，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 |
|--------|---------------|------|------|
| 特瑞达斯公司 | 29,547,949.52 | 1年以内 | 销货款 |

c. 截至2006年06月30日止，欠款金额前五名欠款金额合计 201,869,402.30 元，占应收账款总额比例 43.44%

d. 本公司之控股子公司大陆鸽公司于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。

e. 因新环公司决定于2005年12月31日进入清算程序，根据新环公司目前的财务状况，本公司于2006年3月21日召开的第三届第四次董事会上决定对应收新环公司的款项在没有证据表明可以收回的情况下，计提50%的坏账准备，由此对应收帐款共提取 2,580,202.48 元坏账准备。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

| 账龄 | 2005.12.31 | | | 2006.06.30 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 一年以内 | 213,218,966.50 | 98.76 | 2,690,704.87 | 298,657,526.30 | 99.50 | 3,934,316.57 |
| 一至二年 | 1,969,161.99 | 0.91 | 745,105.98 | 926,942.85 | 0.31 | 46,347.14 |
| 二至三年 | 187,201.38 | 0.09 | 93,600.69 | 113,333.47 | 0.04 | 56,666.74 |
| 三年以上 | 512,884.99 | 0.24 | 256,442.50 | 471,212.24 | 0.16 | 235,606.12 |
| | 215,888,214.86 | 100.00 | 3,785,854.04 | 300,169,014.86 | 100.00 | 4,272,936.57 |

B、坏账准备

| 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 |
|--------------|------------|------|-----------|--------------|
| | | 转出 | 转回 | |
| 3,785,854.04 | 505,089.33 | - | 18,006.80 | 4,272,936.57 |

C、截至 2006 年 06 月 30 日止，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 |
|--------|---------------|------|------|
| 特瑞达斯公司 | 29,547,949.52 | 1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 | 2005.12.31 | | | 2006.06.30 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 一年以内 | 2,914,815.59 | 16.67 | 171,624.98 | 3,914,931.18 | 21.99 | 39,149.31 |
| 一至二年 | 12,739,867.42 | 72.88 | 4,485,251.86 | 3,410,015.61 | 19.16 | 170,500.78 |
| 二至三年 | 409,037.42 | 2.34 | 204,518.71 | 10,111,608.52 | 56.80 | 5,055,804.26 |
| 三年以上 | 1,418,066.7 | 8.11 | 857,433.36 | 364,418.53 | 2.05 | 334,614.26 |
| | 17,481,787.13 | 100.00 | 5,718,828.91 | 17,800,973.84 | 100.00 | 5,600,068.61 |

B、坏账准备变动情况

| 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 |
|--------------|-----------|------|------------|--------------|
| | | 转出 | 转回 | |
| 5,718,828.91 | 17,767.36 | - | 136,527.66 | 5,600,068.61 |

C、截至 2006 年 06 月 30 日止，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

D、截至 2006 年 06 月 30 日，欠款金额前五名欠款金额合计 11,313,212.09 元，占其他应收款总额比例 63.55%。

E、对应收新环公司的款项共提取 4,532,338.37 元坏账准备。

F、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。

(2) 母公司
A、账龄分析及坏账准备

| 账龄 | 2005.12.31 | | | 2006.06.30 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 一年以内 | 30,128,526.14 | 33.77 | 147,272.45 | 14,669,840.98 | 19.81 | 141,312.80 |
| 一至二年 | 8,784,844.26 | 9.85 | 4,387,500.70 | 314,417.66 | 0.42 | 15,720.88 |
| 二至三年 | - | 0.00 | - | 8,784,844.26 | 11.86 | 4,387,500.70 |
| 三年以上 | 50,304,525.57 | 56.38 | 120,711.39 | 50,301,364.77 | 67.91 | 117,550.59 |
| | 89,217,895.97 | 100.00 | 4,655,484.54 | 74,070,467.67 | 100.00 | 4,662,084.97 |

B、坏账准备变动情况

| 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 |
|--------------|----------|------|----|--------------|
| | | 转出 | 转回 | |
| 4,655,484.54 | 6,600.43 | - | - | 4,662,084.97 |

C、截至 2006 年 06 月 30 日止，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 | 2005.12.31 | | 2006.06.30 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 一年以内 | 54,322,068.14 | 94.84 | 41,700,246.11 | 88.55 |
| 一至二年 | 1,731,054.12 | 3.02 | 3,249,279.93 | 6.90 |
| 二至三年 | 408,375.85 | 0.72 | 2,000,201.69 | 4.25 |
| 三年以上 | 813,531.50 | 1.42 | 144,059.56 | 0.31 |
| | 57,275,029.61 | 100.00 | 47,093,787.29 | 100.00 |

(2) 截至 2006 年 06 月 30 日止，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2006 年 06 月 30 日止，本公司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。

6、 存货

(1) 存货分项目列示

| 项目 | 2005.12.31 | 2006.06.30 |
|--------|----------------|----------------|
| 原材料 | 170,287,029.15 | 206,672,841.57 |
| 低值易耗品 | 3,743,596.22 | 2,180,867.40 |
| 半成品 | 140,338,257.28 | 109,870,489.79 |
| 库存商品 | 84,632,412.87 | 77,040,276.95 |
| | 399,001,295.52 | 395,764,475.71 |
| 存货跌价准备 | (277,679.15) | (303,359.90) |
| | 398,723,616.37 | 395,461,115.81 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 |
|------|------------|-----------|------|----|------------|
| | | | 转出 | 转回 | |
| 原材料 | - | - | - | - | - |
| 半成品 | 42,364.11 | - | - | - | 42,364.11 |
| 库存商品 | 235,315.04 | 25,680.75 | - | - | 260,995.79 |
| | 277,679.15 | 25,680.75 | - | - | 303,359.90 |

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 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2006.06.30 |
|-----|------------|--------------|------------|--------------|
| 取暖费 | 263,405.58 | - | 263,405.58 | - |
| 房租 | 35,000.00 | - | 35,000.00 | - |
| 设计费 | - | 400,000.00 | 150,000.00 | 250,000.00 |
| 运费 | - | 130,804.50 | 65,402.23 | 65,402.27 |
| 工程费 | - | 76,613.35 | 10,944.76 | 65,668.59 |
| 房产税 | - | 672,482.60 | 112,080.00 | 560,402.60 |
| 其他 | - | 101,493.00 | 33,831.00 | 67,662.00 |
| | 298,405.58 | 1,381,393.45 | 670,663.57 | 1,009,135.46 |

8、 长期股权投资

(1) 合并数

| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.6.30 |
|----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 股票投资 | | | | - |
| 对子公司投资 | | | | - |
| 对合营企业投资 | 815,026.91 | 151,917.29 | - | 966,944.20 |
| 对联营企业投资 | 126,150,074.82 | 4,100,358.65 | - | 130,250,433.47 |
| 对其他企业投资 | 8,716,645.37 | - | - | 8,716,645.37 |
| 股权投资差额 | 25,955,427.52 | - | 1,824,864.51 | 24,130,563.01 |
| | 161,637,174.62 | 4,252,275.94 | 1,824,864.51 | 164,064,586.05 |
| 长期投资减值准备 | - | | | |
| | 161,637,174.62 | 4,252,275.94 | 1,824,864.51 | 164,064,586.05 |

A、对合营企业投资

| 被投资单位名称 | 成立时间或收购时间 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% | |
|-------------|-----------|--------------|--------|------------|--------|---------------|---------------|----------|
| | | 期初数 | 本年增(减) | 本期权益增(减) | 本期分回利润 | | | 累计权益增(减) |
| 三环特科纳股份有限公司 | | 5,122,636.93 | - | 151,917.29 | - | -4,155,692.73 | 966,944.20 | 50% |

B、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 成立时间或收购时间 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% | |
|---------------|-----------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|----------------|----------|
| | | 期初数 | 本年增(减) | 本期权益增(减) | 本期分回利润 | | | 累计权益增(减) |
| 金宁三环富士电气有限公司 | | 103,281,954.86 | - | 1,955,442.57 | - | 3,941,714.31 | 107,223,669.17 | 30.6% |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | | 10,800,000.00 | - | 2,144,916.08 | - | 12,226,764.30 | 23,026,764.30 | 27% |
| 联营企业合计 | | 114,081,954.86 | - | 4,100,358.65 | - | 16,168,478.61 | 130,250,433.47 | |

C、对其他企业投资

| 被投资单位名称 | 成立时间或收购时间 | 初始投资成本 | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% |
|-----------------|-----------|--------------|--------|--------------|---------------|
| | | 期初数 | 本年增(减) | | |
| 新环技术开发有限公司 | | 2,996,645.37 | - | 2,996,645.37 | 70%注1 |
| 赣州南方稀土高技术股份有限公司 | | 5,720,000.00 | - | 5,720,000.00 | 8% |
| 其他企业合计 | | 8,716,645.37 | - | 8,716,645.37 | |

D、股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 | 开始摊销时间 | 形成原因 |
|----------------|--------------|------|--------------|------|------------|------|--------------|---------------|------|
| | | | | | 本期摊销 | 其他转出 | | | |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | -140,185.33 | 10年 | -56,074.19 | - | -7,009.26 | - | 49,064.93 | 1999.12 | |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 3,509,133.89 | 10年 | 1,756,746.78 | - | 175,456.58 | - | 1,581,290.20 | 1999.8-2001.1 | |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 5,901,630.89 | 10年 | 2,466,677.23 | - | 295,081.56 | - | 2,171,595.67 | 1999.8-2001.1 | |
| 新环技术开发有限公司 | 3,024,496.38 | 10年 | - | - | - | - | - | 2001.12 | 注1 |

| | | | | | | | |
|-------------------|---------------|-----|---------------|--------------|---------------|---------|----|
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 19,551,897.77 | 10年 | 16,441,120.12 | 977,594.89 | 15,463,525.23 | 2003.3 | |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 5,402,647.56 | 10年 | 3,269,164.19 | 272,430.36 | 2,996,733.83 | 2002.1 | 注2 |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 2,357,241.20 | 10年 | 2,077,793.39 | 111,310.38 | 1,966,483.01 | 2005年5月 | 注3 |
| 合计 | | | 25,955,427.52 | 1,824,864.51 | 24,130,563.01 | | |

注：因新环公司清算而不再纳入本公司合并会计报表范围，故将其期末投资余额及摊余的股权投资差额转入对其他企业投资项目中。

E、截至2006年06月30日止，本公司各项长期投资未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

(2) 母公司

| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 股票投资 | | | | - |
| 对子公司投资 | 626,694,185.11 | 41,244,064.28 | 15,683,870.41 | 652,254,378.98 |
| 对合营企业投资 | 815,026.91 | 151,917.29 | - | 966,944.20 |
| 对联营企业投资 | 126,150,074.82 | 4,100,358.65 | - | 130,250,433.47 |
| 对其他企业投资 | 8,716,645.37 | - | - | 8,716,645.37 |
| 股权投资差额 | 25,955,427.52 | | 1,824,864.51 | 24,130,563.01 |
| | 788,331,359.73 | 45,496,340.22 | 17,508,734.92 | 816,318,965.03 |
| 长期投资减值准备 | | | | - |
| | 788,331,359.73 | 45,496,340.22 | 17,508,734.92 | 816,318,965.03 |

A、对子公司投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 期初数 | 本年增(减) | 本期权益增(减) | 本期分回利润 | 累计权益增(减) | | |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 46,000,000.00 | | (72,469.85) | 2,466,010.21 | 3,215,707.59 | 49,215,707.59 | 51% |
| 中科三环盂县京秀磁材有限公司 | 24,473,522.51 | - | (113,406.52) | - | 937,176.41 | 25,410,698.92 | 98% |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 77,031,735.09 | - | 20,810,619.24 | - | 147,768,707.12 | 224,800,442.21 | 75% |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 107,602,595.88 | | 9,181,271.64 | - | 56,821,092.82 | 164,423,688.70 | 66% |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 26,002,981.09 | 4,550,000.00 | 368,853.91 | - | 1,495,528.35 | 32,048,509.44 | 65% |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 1,653,032.23 | - | 3,621,333.42 | 5,420,223.78 | 7,774,013.19 | 9,427,045.42 | 56% |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 81,266,220.45 | - | 4,599,607.21 | 2,960,240.11 | 21,539,497.63 | 102,805,718.08 | 70% |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 45,801,581.42 | (2,042,603.69) | 340,858.92 | 4,837,396.31 | 363,590.89 | 44,122,568.62 | 86% |
| 子公司合计 | 409,831,668.67 | 2,507,396.31 | 38,736,667.97 | 15,683,870.41 | 239,915,314.00 | 652,254,378.98 | |

B、对合营企业的投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% |
|-------------|--------------|--------|------------|--------|---------------|------------|---------------|
| | 期初数 | 本年增(减) | 本期权益增(减) | 本期分回利润 | 累计权益增(减) | | |
| 三环特科纳股份有限公司 | 5,122,636.93 | - | 151,917.29 | - | -4,155,692.73 | 966,944.20 | 50% |

C、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | | 权益变动 | | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% |
|---------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|----------------|---------------|
| | 期初数 | 本年增(减) | 本期权益增(减) | 本期分回利润 | 累计权益增(减) | | |
| 金宁三环富士电气有限公司 | 103,281,954.86 | - | 1,955,442.57 | | 3,941,714.31 | 107,223,669.17 | 30.6% |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 10,800,000.00 | - | 2,144,916.08 | | 12,226,764.30 | 23,026,764.30 | 27% |
| 联营企业合计 | 114,081,954.86 | | 4,100,358.65 | | 16,168,478.61 | 130,250,433.47 | |

D、对其他企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | | 期末投资余额 | 占被投资单位注册资本比例% |
|-----------------|--------------|--------|--------------|---------------|
| | 期初数 | 本年增(减) | | |
| 新环技术开发有限公司 | 2,996,645.37 | | 2,996,645.37 | 70% |
| 赣州南方稀土高技术股份有限公司 | 5,720,000.00 | | 5,720,000.00 | 8% |
| 其他企业合计 | 8,716,645.37 | | 8,716,645.37 | |

E、股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2006.06.30 | 开始摊销时间 |
|-------------------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|---------------|---------------|
| | | | | | 本期摊销 | 其他转出 | | |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | -140,185.33 | 10年 | -56,074.19 | | -7,009.26 | | -49,064.93 | 1999.12 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 3,509,133.89 | 10年 | 1,756,746.78 | | 175,456.58 | | 1,581,290.20 | 1999.8-2001.1 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 5,901,630.89 | 10年 | 2,466,677.23 | | 295,081.56 | | 2,171,595.67 | 1999.8-2001.1 |
| 新环技术开发有限公司 | 3,024,496.38 | 10年 | - | | - | | - | 2001.12 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 19,551,897.77 | 10年 | 16,441,120.12 | | 977,594.89 | | 15,463,525.23 | 2003.3 |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 5,402,647.56 | 10年 | 3,269,164.19 | | 272,430.36 | | 2,996,733.83 | 2002.1 |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 2,357,241.20 | 10年 | 2,077,793.39 | | 111,310.38 | | 1,966,483.01 | 2005年5月 |
| 合计 | | | 25,955,427.52 | | 1,824,864.51 | | 24,130,563.01 | |

F、截至2006年06月30日止，本公司各项长期投资未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧
(1) 固定资产原价

| 固定资产类别 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 295,531,480.41 | 1,256,485.08 | 965,580.35 | 295,822,385.14 |
| 机器设备 | 370,217,962.35 | 20,939,656.43 | 15,327,782.09 | 375,829,836.69 |
| 运输设备 | 146,880,336.38 | 2,022,390.20 | 159,462.78 | 148,743,263.80 |
| 其他设备 | 31,134,163.35 | 1,300,636.87 | - | 32,434,803.22 |
| | 843,763,945.49 | 25,519,168.58 | 16,452,825.22 | 852,830,288.85 |

说明：A、本期增加数中包括在建工程转入数 8,418,522.11 元。

B、用于借款抵押的固定资产权利价值为 9,141,030.00 元。

(2) 累计折旧

| 固定资产类别 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 38,035,033.15 | 5,748,756.53 | 104,013.55 | 43,679,776.13 |
| 机器设备 | 116,801,438.55 | 24,280,349.16 | 2,575,073.91 | 138,506,713.80 |
| 运输设备 | 39,249,871.83 | 1,139,302.51 | 118,207.80 | 40,270,966.54 |
| 其他设备 | 11,290,640.74 | 1,369,126.75 | - | 12,659,767.49 |
| | 205,376,984.27 | 32,537,534.95 | 2,797,295.26 | 235,117,223.96 |

10、在建工程

(1) 截至 2006 年 06 月 30 日在建工程明细:

| 工程名称 | 预算数 | 资金来源 | 预计完工时间 |
|------------|----------|------|-------------|
| 待安装设备 | - | 自筹 | - |
| 日丰配电力工程 | 320 万元 | 自筹 | 已完工 |
| 天津乐喜办公楼改造 | 100 万元 | 自筹 | 已完工 |
| 表面处理废水处理工程 | 57 万元 | 自筹 | 2006 年 08 月 |
| 肇庆电镀车间 | 300 万元 | 自筹 | 2006 年 10 月 |
| 汉沽化工区 | 5,000 万元 | 自筹 | 2007 年 01 月 |
| 集体宿舍楼及食堂 | 860 万元 | 自筹 | 2006 年 07 月 |

(2) 在建工程增减变动

| | 待安装设备 | 日丰配电力工程 | 天津乐喜办公楼改造 |
|------------|---------------|---------------|------------|
| 2006.01.01 | 22,854,641.21 | 61,500.00 | 909.00 |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 在建工程净值 | 22,854,641.21 | 61,500.00 | 909.00 |
| 加：本期增加 | 16,027,268.23 | - | - |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：本期转入固定资产 | 8,356,113.11 | 61,500.00 | 909.00 |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：本期其他减少 | | | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 2006.06.30 | 30,525,796.33 | - | - |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 在建工程净值 | 30,525,796.33 | - | - |
| | 肇庆电镀车间 | 汉沽化工区 | 表面处理废水处理工程 |
| 2006.01.01 | - | 9,004,326.50 | 282,800.00 |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 在建工程净值 | - | 9,004,326.50 | 282,800.00 |
| 加：本期增加 | 1,645,848.49 | 19,376,018.72 | - |
| 其中：利息资本化 | | | |

| | | | |
|------------|-----------------|---------------|------------|
| 减：本期转入固定资产 | - | - | - |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：本期其他减少 | | | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 2006.06.30 | 1,645,848.49 | 28,380,345.22 | 282,800.00 |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 在建工程净值 | 1,645,848.49 | 28,380,345.22 | 282,800.00 |
| | 集体宿舍楼及食堂 | 合计 | |
| 2006.01.01 | 4,906,090.54 | 37,110,267.25 | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | | | |
| 在建工程净值 | 4,906,090.54 | 37,110,267.25 | |
| 加：本期增加 | 1,753,665.51 | 38,802,800.95 | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：本期转入固定资产 | - | 8,418,522.11 | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：本期其他减少 | | | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 2006.06.30 | 6,659,756.05 | 67,494,546.09 | |
| 其中：利息资本化 | | | |
| 减：在建工程减值准备 | (-) | (-) | |
| 在建工程净值 | 6,659,756.05 | 67,494,546.09 | |

(3) 截至 2006 年 06 月 30 日止，本公司各项在建工程未发生可收回金额低于账面价值的事项，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 截至 2006 年 06 月 30 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 | 19,575,833.99 | 20年-50年 | 9年11个月-48年2个月 |
| 工业产权及专业技术 | 购买 | 10,226,092.00 | 10年 | 11个月-2年4个月 |
| 软件 | 购买 | 2,855,617.00 | 5年 | 3年11个月 |
| 模具技术 | 购买 | 600,000.00 | 5年 | 3个月 |
| 销售网络 | 购买 | 9,770,140.33 | 10年 | 5年7个月 |
| 商标及专利 | 购买 | 2,800,000.00 | 8-10年 | 1年8个月-4年2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 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 2006.01.01 | 10,243,055.81 | 2,182,029.40 | 767,874.82 |
| 减：无形资产减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 无形资产净值 | 10,243,055.81 | 2,182,029.40 | 767,874.82 |
| 本期增加额 | 1,410,261.95 | - | - |
| 本期摊销额 | 218,500.50 | 622,609.18 | 183,538.78 |
| 本期转出额 | - | - | - |
| 累计摊销额 | 9,551,278.68 | 8,666,671.78 | 2,271,280.96 |
| 2006.06.30 | 11,434,817.26 | 1,559,420.22 | 584,336.04 |
| 减：无形资产减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 无形资产净值 | 11,434,817.26 | 1,559,420.22 | 584,336.04 |

| | 模具技术 | 销售网络 | 商标及专利 |
|------------|------------|--------------|---------------|
| 2006.01.01 | 90,000.00 | 5,454,994.99 | 1,211,693.95 |
| 减：无形资产减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 无形资产净值 | 90,000.00 | 5,454,994.99 | 1,211,693.95 |
| 本期增加额 | - | - | 800,000.00 |
| 本期摊销额 | 60,000.00 | 488,507.03 | 221,916.81 |
| 本期转出额 | - | - | - |
| 累计摊销额 | 570,000.00 | 4,803,652.37 | 1,810,222.86 |
| 2006.06.30 | 30,000.00 | 4,966,487.96 | 1,789,777.14 |
| 减：无形资产减值准备 | (-) | (-) | (-) |
| 无形资产净值 | 30,000.00 | 4,966,487.96 | 1,789,777.14 |
| | | | 合 计 |
| 2006.01.01 | | | 19,949,648.97 |
| 减：无形资产减值准备 | | | (-) |
| 无形资产净值 | | | 19,949,648.97 |
| 本期增加额 | | | 2,210,261.95 |
| 本期摊销额 | | | 1,795,072.30 |
| 本期转出额 | | | - |
| 累计摊销额 | | | 27,673,106.65 |
| 2006.06.30 | | | 20,364,838.62 |
| 减：无形资产减值准备 | | | (-) |
| 无形资产净值 | | | 20,364,838.62 |

说明：

A、本期增加的主要原因：

- a. 本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司本期增加商标 800,000.00 元。
- b. 本公司之子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司本期增加土地使用权 1,410,261.95 元。

B、土地使用权抵押情况：

a. 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 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。

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 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。

(3) 截至 2006 年 06 月 30 日止，本公司的各项无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项，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 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2006.06.30 | 累计摊销额 |
|------|--------------|--------------|------|------------|--------------|--------------|
| 汽车租赁 | 370,000.00 | 134,000.00 | - | 36,999.96 | 97,000.04 | 272,999.96 |
| 临时建筑 | 5,314,216.51 | 1,753,092.72 | - | 423,506.53 | 1,329,586.19 | 3,984,630.32 |
| | | 1,887,092.72 | | 460,506.49 | 1,426,586.23 | |

13、短期借款

| 借款类别 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 182,680,000.00 | 120,000,000.00 |
| 抵押借款 | 8,760,000.00 | 400,000.00 |
| 保证借款 | 203,400,000.00 | 217,488,080.00 |
| | 394,840,000.00 | 337,888,080.00 |

说明：

- (1) 中科实业集团(控股)公司向本公司提供金额为 10,000.00 万元借款的担保。
 (2) 北京三环新材料高技术公司向本公司提供金额为 4,900.00 万元借款的担保。
 (3) 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 2002 年营抵字第 0012 号、2003 年营抵字第 0013 号、2004 年一支抵字第 0007 号、2004 年一支抵字第 0008 号和 2004 年一支抵字第 0009 号《最高额抵押合同》，以该公司的房屋、土地、机器设备等作抵押，获得总额为 1,922 万元的最高贷款额度，实际贷款金额 876 万元。

14、 应付票据

| 种类 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 53,648,000.00 | 92,558,454.40 |

说明：期末数较期初数减少 38,910,454.40 元，降幅 42.04%，主要系本公司应付票据到期。

15、 应付账款

| | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|--|----------------|----------------|
| | 225,976,230.44 | 231,718,481.53 |

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司账龄在 3 年以上的应付账款为 686,059.44 元。

16、 预收账款

| | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|--|--------------|---------------|
| | 4,816,033.13 | 10,394,061.68 |

- (1) 截至 2006 年 6 月 30 日止，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 2006 年 6 月 30 日止，本公司账龄超过 1 年的预收账款为 3,759,970.16 元。
 (3) 说明：期末数较期初数减少 5,578,028.52 元，降幅 53.67%，销售实现所致。

17、 应付股利

| 股东名称 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|--------------|---------------|------------|
| 三环新材料 | 9,874,130.88 | - |
| 台全(美国)公司 | 1,765,680.40 | - |
| 特瑞达斯公司 | 1,149,066.09 | 780,726.72 |
| 宁波电子公司 | 2,111,983.36 | - |
| 宁波联合公司 | 1,230,029.12 | - |
| 联想控股 | 112,158.16 | - |
| 德国真空熔炼有限公司 | 1,184,578.87 | - |
| 广东省肇庆市高级技工学校 | 110,689.60 | 110,689.60 |
| | 17,538,316.48 | 891,416.32 |

18、 应交税金

| 税 项 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -4,237,598.85 | -831,588.53 |
| 城市维护建设税 | 462,993.02 | 293,260.21 |
| 企业所得税 | 5,542,890.92 | 9,621,613.57 |
| 个人所得税 | 406,143.49 | 447,759.23 |
| | 2,174,428.58 | 9,531,044.48 |

19、 其他应付款

| 项 目 | 计缴标准 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 教育费附加 | 应纳流转税之 3%、4% | 231,473.63 | 145,070.84 |
| 价调金 | 应纳流转税之 1.5% | 8,605.72 | 8,605.72 |
| | | 240,079.35 | 153,676.56 |

20、其他应付款

| 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|---------------|---------------|
| 46,014,835.12 | 45,518,801.76 |

说明：

A. 截至2006年6月30日止，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 |
|---------|--------------|------|
| 三环新材料公司 | 5,100,000.00 | 往来款 |

B. 截至2006年6月30日止，大额欠款的情况如下：

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 |
|--------------|--------------|------|
| 三环新材料公司 | 5,100,000.00 | 往来款 |
| 金宁三环富士电气有限公司 | 3,107,469.91 | 往来款 |

C. 截至2006年6月30日止，本公司账龄在3年以上的其他应付款985,575.59元。

21、预提费用

| 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|---------------|---------------|
| 19,756,494.72 | 10,354,455.91 |

22、一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 8,795,160.00 | 4,035,100.00 |

说明：期末余额中外币借款情况如下：

| 借款类别 | 原币(美元) | 汇率 | 折合人民币 |
|------|--------------|--------|--------------|
| 保证借款 | 1,100,000.00 | 7.9956 | 8,795,160.00 |

23、长期借款

| 借款类别 | 2006.6.30 | 2005.12.31 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 担保借款 | 133,615,040.00 | 138,561,600.00 |
| 其中：美元借款 | USD7,400,000.00 | USD8,500,000.00 |
| | 133,615,040.00 | 138,561,600.00 |

说明：借款中有4,900万元借款由三环新材料公司提供担保。

24、专项应付款

| 项目 | 2006.6.30 | 款项来源 |
|--------------|--------------|------|
| 海淀园国际化经营促进基金 | 1,000,000.00 | *1 |
| 外贸发展基金 | 4,200,000.00 | *2 |
| 建设资助经费 | 300,000.00 | *3 |
| 财政技术创新专项资金 | 1,000,000.00 | *4 |
| | 6,500,000.00 | |

说明：

*1. 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100万元。

*2. 由宁波保税区济贸易局拨付外贸发展基金4,200,000.00元。

*3. 根据肇庆市财政局及肇庆市科学技术局《关于下达2003年市级工程中心和2004年省级工程中心建设资助经费的通知》拨入的“肇庆市稀土永磁材料工程技术研究开发中心建设”项目经费30万元。

*4. 根据广东省经济贸易委员会、广东省财政厅粤经贸技术[2005]809号《关于下达2005年省财政技术创新专项资金项目计划(第一批)的通知》拨入的高性能烧结钕铁硼永磁材料研制及产业化专项资金100万元。

25、股本（万元）

| 股份类别 | 2006.01.01 | | 本期增减(+,-) | | 2006.06.30 | |
|------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 送股 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 280,800,000 | 55.32% | -63,504,000 | -63,504,000 | 217,296,000 | 42.81% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 195,424,380 | 38.50% | -44,195,976 | -44,195,976 | 151,228,404 | 29.79% |
| 3、其他内资持股 | 19,868,760 | 3.91% | -4,493,396 | -4,493,396 | 15,375,364 | 3.03% |
| 其中： | | | | | | |
| 境内法人持股 | 19,868,760 | 3.91% | -4,493,396 | -4,493,396 | 15,375,364 | 3.03% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 65,506,860 | 12.91% | -14,814,628 | -14,814,628 | 50,692,232 | 9.99% |
| 其中： | | | | | | |
| 境外法人持股 | 65,506,860 | 12.91% | -14,814,628 | -14,814,628 | 50,692,232 | 9.99% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 226,800,000 | 44.68% | 63,504,000 | 63,504,000 | 290,304,000 | 57.19% |
| 1、人民币普通股 | 226,800,000 | 44.68% | 63,504,000 | 63,504,000 | 290,304,000 | 57.19% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 507,600,000 | 100.00% | 0 | 0 | 507,600,000 | 100.00% |

说明：

(1) 截至 2006 年 6 月 30 日止，持有本公司 5% 以上股份的股东情况如下：

| 股东名称 | 持股比例 |
|--------------|--------|
| 三环新材料公司 | 24.32% |
| 特瑞达斯公司 | 5.64% |
| 宁波电子信息集团有限公司 | 5.20% |

(2) 本公司于 2006 年 1 月 23 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了《北京中科三环高技术股份有限公司股权分置改革方案》，方案决定本次股权分置股改方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 2.8 股股票。

26、资本公积

| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|-------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 股本溢价 | 67,276,565.95 | | 2,180,000.00 | 65,096,565.95 |
| 被投资单位股权投资准备 | 19,267,690.55 | 60,536.00 | - | 19,328,226.55 |
| 其他 | 3,816,285.09 | | - | 3,816,285.09 |
| | 90,360,541.59 | 60,536.00 | 2,180,000.00 | 88,241,077.59 |

说明：本期“资本公积—被投资单位股权投资准备”的增加数系本公司按投资比例确认的本公司按权益法核算的被投资公司本期增加的资本公积；本期减少金额为股权分置费用。

27、盈余公积

| 项目 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,437,485.90 | - | - | 45,437,485.90 |
| 法定公益金 | 22,718,742.94 | - | - | 22,718,742.94 |
| | 68,156,228.84 | - | - | 68,156,228.84 |

28、未分配利润

| 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 198,775,314.70 | 70,951,646.48 | 40,608,000.00 | 229,118,961.18 |

说明：

(1) 本期增加：系本期净利润转入 70,951,646.48 元。

(2) 本期减少：根据 2006 年股东大会决议，按照本公司 2005 年 12 月 31 日总股本 50,760 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计派发现金 40,608,000.00 元。

29、主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质

| 项 目 | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 磁材产品销售 | 745,668,376.35 | 528,940,662.62 | 683,008,975.12 | 482,532,703.37 |
| 电动车销售 | 56,832,773.03 | 49,070,877.12 | 12,045,553.10 | 9,723,777.58 |
| | 802,501,149.38 | 578,011,539.74 | 695,054,528.22 | 492,256,480.95 |

B、按地区

| 地 区 | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 国内 | 542,820,869.28 | 426,251,597.24 | 466,988,030.23 | 356,668,258.57 |
| 国际 | 610,672,421.54 | 505,300,231.45 | 555,804,861.54 | 462,591,044.63 |
| 分部间抵销 | (350,992,141.44) | (353,540,288.95) | (327,738,363.55) | (327,002,822.25) |
| | 802,501,149.38 | 578,011,539.74 | 695,054,528.22 | 492,256,480.95 |

C、前五名客户销售收入占销售收入总额的比例：

| 前五名客户销售收入总额 | 比例(%) |
|----------------|-------|
| 363,321,791.71 | 45.27 |

(2) 母公司

A、按业务性质

| 项 目 | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 磁材产品销售 | 386,347,637.39 | 320,931,404.44 | 350,048,663.10 | 291,735,048.83 |

B、按地区

| 地 区 | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 国内 | 33,509,167.77 | 30,101,360.98 | 33,647,751.54 | 28,154,597.48 |
| 国际 | 352,838,469.62 | 290,830,043.46 | 316,400,911.56 | 263,580,451.35 |
| | 386,347,637.39 | 320,931,404.44 | 350,048,663.10 | 291,735,048.83 |

30、主营业务税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 应税收入之5% | 818,207.67 | 33,119.48 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额之5%、7% | 631,413.27 | 425,516.09 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额之3%、4% | 425,357.47 | 546,237.63 |
| 价调金 | 应纳流转税之1.5% | - | 8,170.84 |
| | | 1,874,978.41 | 1,013,044.04 |

说明：本期比上期增加 861,934.37 元，增幅 85.08%，主要原因系本年增加房租收入所缴纳营业税。

31、其他业务利润

| 项 目 | 2006年1-6月 | | | 2005年1-6月 | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 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 | 29,619,434.68 | 27,359,074.17 | 2,260,360.51 | 1,414,343.80 | 1,126,895.60 | 287,448.20 |
| 加工费 | 1,743,610.86 | 2,144,113.57 | -400,502.71 | 669,604.46 | 179,428.29 | 490,176.17 |
| 技术服务费 | 376,342.04 | 361,422.30 | 14,919.74 | - | - | - |
| | 31,739,387.58 | 29,864,610.04 | 1,874,777.54 | 2,083,948.26 | 1,306,323.89 | 777,624.37 |

32、财务费用

| 项 目 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 13,190,540.07 | 7,438,051.05 |
| 减：利息收入 | 4,975,283.16 | 473,424.23 |
| 汇兑损益 | 5,203,488.99 | 338,128.23 |
| 手续费 | 375,143.88 | 341,387.51 |
| | 13,793,889.78 | 7,644,142.56 |

说明：本期比上期增加 6,149,747.22 元，增幅 80.45%，主要原因是：本公司本期融资借款增加使得借款费用增大；本公司子公司之子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司本期收到财政贴息 400 万元；由于汇率变动和出口收入的增加使得汇兑损失增加。

33、投资收益
(1) 合并数

| 类别 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|----------|---------------|---------------|
| 股权投资收益 | 4,215,523.28 | 1,697,842.17 |
| 股权投资差额摊销 | -1,824,864.51 | -2,038,823.02 |
| | 2,390,658.77 | -340,980.85 |

(2) 母公司

| 类别 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|----------|---------------|---------------|
| 股权投资收益 | 42,891,655.25 | 46,444,432.87 |
| 股权投资差额摊销 | -1,824,864.51 | -2,038,823.02 |
| | 41,066,790.74 | 44,405,609.85 |

34、营业外收入

| 项 目 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|----------|------------|------------|
| 固定资产清理收益 | 214,013.55 | 278,267.37 |
| 赔款收入 | 5,550.00 | 17,422.89 |
| 其他 | 23,987.07 | 442.65 |
| | 243,550.62 | 296,132.91 |

35、营业外支出

| 项 目 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|----------|--------------|------------|
| 固定资产清理损失 | 6,523,704.91 | 13,769.00 |
| 罚款及滞纳金 | 151,760.41 | 19,158.16 |
| 捐赠支出 | 8,000.00 | - |
| 赔款支出 | - | 222,495.75 |
| 其他 | 200,306.40 | 100,003.78 |
| | 6,883,771.72 | 355,426.69 |

说明：本期比上期增加 6,528,345.03 元，增幅 1836.76%，主要原因系本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司本期处置固定资产损失 6,520,570.71 元。

36、收到的其他与经营活动有关的现金 14,113,601.13 元，其中：

| 项目 | 2006年1-6月 |
|--------|--------------|
| 保险赔款 | 5,694,598.20 |
| 贴息 | 4,000,000.00 |
| 科技创新补贴 | 2,263,794.24 |
| 地方交通补贴 | 500,000.00 |
| 客户保证金 | 743,225.31 |
| 往来款 | 381,759.06 |
| 赔款 | 5,550.00 |

37、支付的其他与经营活动有关的现金 61,079,486.16 元，其中：

| 项目 | 2006年1-6月 |
|-------|--------------|
| 运输费 | 8,631,840.96 |
| 办公费 | 2,784,012.49 |
| 招待费 | 1,864,192.67 |
| 差旅费 | 2,820,315.48 |
| 租赁费 | 2,080,076.80 |
| 邮电通讯费 | 1,042,113.59 |
| 研发费 | 1,529,416.29 |

38、收到的其他与投资活动有关的现金 975,283.16 元，其中：

| 项目 | 2006年1-6月 |
|------|------------|
| 利息收入 | 975,283.16 |

39、支付的其他与筹资活动有关的现金 375,143.88 元，其中：

| 项目 | 2006年1-6月 |
|-----|------------|
| 手续费 | 375,143.88 |

（七）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 | 本公司第一大股东之股东 |
| 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司 | 本公司之子公司 |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 本公司之子公司 |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 本公司之子公司 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 本公司之子公司 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 本公司之子公司 |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 本公司之子公司 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 本公司之子公司 |
| 南京大陆鸽科技股份有限公司 | 本公司之子公司 |
| 宁波科宁达日丰磁材有限公司 | 本公司子公司之子公司 |

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 | 北京市海淀区 中关村南三街 8号 | 国有 企业 | 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；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。 |
| 中科实业集团 (控股)公司 | 北京市海淀区 中关村大街2 号 | 国有 企业 | 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。 |
| 三环瓦克华(北 京)磁性器件有 限公司 | 北京市昌平区 创新路10号 | 中外 合资 | 哈穆特 艾斯勒 | 制造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；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、国务院未规定许可的，自主选择经营项目，开展经营活动。 |
| 中科三环孟县京 秀磁材有限公司 | 山西孟县秀水 镇西关坪 | 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。 |
| 宁波科宁达工业 有限公司 | 宁波市北仑区 科苑路18号 | 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。 |
| 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 | 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。 |
| 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。 |
| 上海爱普生磁性 器件有限公司 | 上海市嘉定区 城北路18号 | 中外 合资 | 王震西 | 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) |
| 南京大陆鸽高科 科技股份有限公司 | 南京经济技术 开发区内 | 有限 公司 | 王震西 | 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。 |
| 宁波科宁达日丰 磁材有限公司 | 宁波市北仑区 科苑路28号 | 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(单位:万元)

| 关联方名称 | 2006.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.06.30 |
|-------------------|---------------|--------|------|---------------|
| 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 |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 9,091.61 | - | - | 9,091.61 |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 2,500.00 | - | - | 2,500.00 |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 1,240.00万美元 | - | - | 1,240.00万美元 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 1,926.70万美元 | - | - | 1,926.70万美元 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 3,500.00 | 700.00 | - | 4,200.00 |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 180.00 | - | - | 180.00 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 108,343.60万日元 | - | - | 108,343.60万日元 |
| 南京大陆鸽高科技股份有限公司 | 3,895.00 | - | - | 3,895.00 |
| 宁波科宁达日丰磁材有限公司 | 500.00 万美元 | - | - | 500.00 万美元 |

D.关联方所持股份及其变化(单位:万元)

| 关联方名称 | 2005.12.31 | | 2006.06.30 | |
|-------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|
| | 股份 | 比例(%) | 股份 | 比例(%) |
| 北京三环新材料高技术公司 | 15,949.764 | 31.42 | 15,949.764 | 24.32 |
| 三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司 | 4,600.00 | 51.00 | 4,600.00 | 51.00 |
| 中科三环孟县京秀磁材有限公司 | 2,450.00 | 98.00 | 2,450.00 | 98.00 |
| 宁波科宁达工业有限公司 | 930.00万美元 | 75.00 | 930.00万美元 | 75.00 |
| 天津三环乐喜新材料有限公司 | 1271.622万美元 | 66.00 | 1271.622万美元 | 66.00 |
| 肇庆三环京粤磁材有限责任公司 | 2,275.00 | 65.00 | 2,730.00 | 65.00 |
| 宁波三环磁声工贸有限公司 | 100.80 | 56.00 | 100.80 | 56.00 |
| 上海爱普生磁性器件有限公司 | 75,842.01653万日元 | 70.00 | 75,842.01653万日元 | 70.00 |
| 南京大陆鸽科技股份有限公司 | 3,349.70 | 86.00 | 3,349.70 | 86.00 |
| 宁波科宁达日丰磁材有限公司* | 375.00万美元 | 75.00 | 375.00万美元 | 75.00 |

说明：*宁波科宁达日丰磁材有限公司为本公司子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司，宁波科宁达工业有限公司持有该公司 75% 的股权。

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------|---------------|
| 特瑞达斯公司 | 本公司股东之一 |
| 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 |
| 新环技术开发有限公司 | 本公司之子公司(待清算) |
| 台全金属股份有限公司 | 本公司股东台全公司之母公司 |
| 金宁三环富士电气有限公司 | 本公司之联营企业 |

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:万元)

| 担保方 | 被担保方 | 担保内容 | 最高担保额 | 实际担保额 |
|--------------|------|------|--------|--------|
| 中科实业集团(控股)公司 | 本公司 | 短期借款 | 10,000 | 10,000 |
| 三环新材料公司 | 本公司 | 长期借款 | 4,900 | 4,900 |

B.提供资金

本公司之子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司在 2004 年度与三环新材料公司签订三笔《借款合同》，取得总金额为 510 万元的借款，分别为：2005 年 6 月 7 日签订金额为 200 万元借款合同，借款期限自 2005 年 6 月 7 日至 2006 年 12 月 31 日，借款利率为年利率 6.372%；2005 年 11 月 15 日签订金额为 160 万元借款合同，借款期限自 2005 年 11 月 17 日至 2006 年 12 月 31 日，借款利率为年利率 5.58%；2005 年 12 月 28 日签订金额为 150 万元借款合同，借款期限自 2005 年 12 月 28 日至 2006 年 12 月 31 日，借款利率为年利率 5.58%。

(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 | 2006 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 |
|-------------|---------------|---------------|
| 特瑞达斯公司 | 36,980,989.39 | 35,085,591.48 |
| 台全金属股份有限公司 | 23,606,363.25 | 24,000,220.35 |
| 三环特科纳股份有限公司 | 857,184.52 | 1,975,523.41 |
| | 61,444,537.16 | 61,061,335.24 |
| 占主营业务收入比例 | 7.66% | 8.79% |

B. 购买原材料

| 销货关联方 | 2006年1-6月 | 2005年1-6月 |
|---------------|---------------|---------------|
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 11,974,387.91 | 43,883,190.80 |

3、关联交易未结算金额

| 关联方名称 | 账户性质 | 2005.12.31 | 比例(%) | 2006.06.30 | 比例(%) |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| 三环新材料公司 | 应付账款 | 800,000.00 | 0.35 | - | - |
| 三环新材料公司 | 其他应付款 | 5,100,000.00 | 11.20 | 5,100,000.00 | 11.08 |
| 特瑞达斯公司 | 应收账款 | 21,747,003.52 | 5.44 | 29,547,949.52 | 6.36 |
| 台全金属股份有限公司 | 应收账款 | 14,996,444.23 | 3.75 | 10,615,361.81 | 2.28 |
| 三环特科纳股份有限公司 | 应收账款 | 1,227,997.63 | 0.31 | 857,864.39 | 0.18 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 应付票据 | 16,143,000.00 | 17.44 | 20,854,000.00 | 38.87 |
| 赣州科力稀土新材料有限公司 | 应付账款 | 24,085,808.38 | 10.39 | 19,209,115.26 | 8.50 |
| 金宁三环富士电气有限公司 | 其他应付款 | 3,107,469.91 | 6.83 | 3,107,469.91 | 6.75 |
| 新环技术开发有限公司 | 应收账款 | 7,160,404.96 | 1.79 | 6,994,351.15 | 1.51 |
| 新环技术开发有限公司 | 其他应收款 | 11,064,676.75 | 63.29 | 11,067,826.75 | 62.18 |

(八) 或有事项

截至 2006 年 06 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(九) 承诺事项
1、股改承诺事项
(1) 承诺事项内容：

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；

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；

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；

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

公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内；

控股股东北京三环新材料高技术公司于 2006 年 3 月 21 日第三届董事会第四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 2005 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

2006 年 5 月 17 日，本公司实施了 2005 年度利润分配方案：以公司 2005 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 2005 年度利润分配计划的承诺。

(十) 资产负债表日后事项

截至 2006 年 8 月 14 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

- 1、报告期内，公司股权分置改革方案已于 2006 年 3 月 17 日实施完毕；
- 2、根据相关法律、法规的规定，公司类型为比例低于 25% 的外商投资股份公司，已于 2006 年 4 月 27 日取得商务部外商投资股份公司的批准证书，并于 2006 年 5 月 18 日完成工商变更登记手续。

(十二) 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 | |
| | 2006 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 |
| 主营业务利润 | 24.89 | 25.90 | 25.09 | 26.17 | 0.439 | 0.398 | 0.439 | 0.398 |
| 营业利润 | 11.57 | 12.38 | 11.66 | 12.51 | 0.204 | 0.190 | 0.204 | 0.190 |
| 净利润 | 7.93 | 9.15 | 8.00 | 9.24 | 0.140 | 0.140 | 0.140 | 0.140 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 8.17 | 8.49 | 8.24 | 8.58 | 0.144 | 0.130 | 0.144 | 0.130 |

其中，2006 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下

| 项目 | 金 额 |
|---------|---------------|
| 补贴收入 | 14,000.00 |
| 营业外收入 | 243,550.62 |
| 政府贴息 | 4,000,000.00 |
| 转回坏账 | 136,527.66 |
| 减：营业外支出 | 6,883,771.72 |
| 小 计 | -2,489,693.44 |
| 减：所得税 | -373,454.02 |
| 合 计 | -2,116,239.42 |

八、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、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

二〇〇六年八月十四日