

北京中科三环高技术股份有限公司

二零零六年年度 报告全文

CONTENTS

目 录



一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	9
六、股东大会情况简介	10
七、董事会报告	11
八、监事会报告	15
九、重要事项	16
十、财务报告	20
十一、备查文件目录	55

重要提示

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

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

3 所有董事均出席本次董事会。

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

5 公司负责人王震西先生、主管会计工作负责人苏迎年先生及会计机构负责人崔俊岐先生声明:保证 2006 年年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：北京中科三环高技术股份有限公司

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

中文缩写：中科三环

英文缩写：Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

2、公司法定代表人：王震西

3、公司董事会秘书：王东明

联系地址：北京市海淀区中关村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：security@san-huan.com.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地：北京市海淀区中关村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：中科三环

股票代码：000970

7、公司首次注册登记日期：1999-07-23

首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：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

利润总额	195,336,198.33
净利润	139,938,134.34
扣除非经常性损益后的净利润	141,228,437.52
主营业务利润	455,953,066.62
其他业务利润	1,958,261.02
营业利润	199,726,340.15
投资收益	1,761,397.54
补贴收入	628,000.00
营业外收支净额	-6,779,539.36
经营活动产生的现金流量净额	266,417,719.86
现金及现金等价物净增加额	75,796,384.67

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
投资收益	-2,996,645.37
补贴收入	600,000.00
营业外收入	238,970.00
财政贴息	4,000,000.00
转回存货跌价准备	86,749.59
转回坏账准备	3,260,702.42
减：营业外支出	7,071,120.31
小计	-1,881,343.67
减：所得税	-591,040.49
合计	-1,290,303.18

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：人民币元

项目	2006年	2005年	2004年
主营业务收入	1,749,198,102.48	1,648,205,591.04	1,046,079,589.91
净利润	139,938,134.34	156,197,663.29	114,796,300.92
总资产	2,294,399,681.12	1,990,666,266.41	1,544,387,026.09
股东权益（不包含少数股东权益）	963,454,566.84	866,018,298.50	738,114,312.56
每股收益（全面摊薄）	0.276	0.308	0.226
每股收益（加权平均）	0.276	0.308	0.228
扣除非经常性损益后的每股收益	0.278	0.306	0.223
每股净资产	1.898	1.706	1.454
调整后的每股净资产	1.889	1.670	1.444
每股经营活动产生的现金流量净额	0.525	0.285	0.262
净资产收益率（%）（全面摊薄）	14.52	18.04	15.55
净资产收益率（%）（加权平均）	15.42	19.54	17.78

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	2005	2004	2006	2005	2004	2006	2005	2004	2006	2005	2004
主营业务利润	47.32	53.33	40.52	50.24	57.76	46.33	0.90	0.91	0.59	0.90	0.91	0.60

营业利润	20.73	24.62	21.66	22.01	26.66	24.76	0.39	0.42	0.32	0.39	0.42	0.32
净利润	14.52	18.04	15.55	15.42	19.54	17.78	0.28	0.31	0.23	0.28	0.31	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	14.66	17.93	15.31	15.56	19.42	17.51	0.28	0.31	0.22	0.28	0.31	0.23

3、股东权益变动情况

单位：人民币元

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	507,600,000	90,360,541.59	45,437,485.90	22,718,742.94	198,775,314.70	866,018,298.50
本期增加		241,839.82	36,762,112.66	0	139,938,134.34	176,986,381.00
本期减少		2,180,000.00	0	22,718,742.94	54,651,369.72	79,550,112.66
期末数	507,600,000	88,422,381.41	82,199,598.56	0	284,062,079.32	963,454,566.84
变动原因		增加：被投资单位股权投资准备 减少：股权分置改革的相关费用	本年提取盈余公积数及法定公益金转入数	转出公益金	增加：净利润转入 减少：派发现金红利、提取公积金	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动及有限售条件股份情况

1、股本变动情况表

	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%

2、有限售条件股份可上市交易时间

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

3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	北京三环新材料高技术公司	123,426,636	2009年3月17日	25,380,000	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。
			2010年3月17日	25,380,000	
			2011年3月17日	72,666,636	
2	TRIDUS INTERNATIONAL INC	28,621,226	2009年3月17日	25,380,000	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。
			2010年3月17日	3,241,226	
3	宁波电子信息集团有限公司	26,399,792	2009年3月17日	25,380,000	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；

			2010年3月17日	1,019,792	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。

(二) 前三年至报告期末股票发行与上市情况

1、至报告期末为止公司股票发行情况：

种类	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
配股	2004年3月16~29日	10.7元	18,900,000股	2004年4月8日	18,900,000股

2、公司没有内部职工股。

(三) 股东持股情况介绍

1、报告期末股东总人数、前十名股东持股情况及前十名流通股股东持股情况。

股东总数		29,826			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京三环新材料高技术公司	国有法人	24.32%	123,426,636	123,426,636	无
TRIDUS INTERNATIONAL INC	外资股东	5.64%	28,621,226	28,621,226	无
宁波电子信息集团有限公司	国有法人	5.20%	26,399,792	26,399,792	无
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	外资股东	4.35%	22,071,005	22,071,005	无
丰和价值证券投资基金	其他	3.62%	18,364,114	0	未知
宁波联合集团股份有限公司	社会法人	3.03%	15,375,364	15,375,364	无
中国银行-华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	1.97%	10,000,098	0	未知
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.97%	9,999,886	0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	1.25%	6,340,779	0	未知
全国社保基金一零六组合	其他	1.16%	5,865,641	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		
丰和价值证券投资基金	18,364,114		人民币普通股		
中国银行-华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	10,000,098		人民币普通股		
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	9,999,886		人民币普通股		
全国社保基金一零九组合	6,340,779		人民币普通股		
全国社保基金一零六组合	5,865,641		人民币普通股		
泰和证券投资基金	5,332,058		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	4,633,085		人民币普通股		
中信建投-渣打银行-ING BANK N.V	4,069,882		人民币普通股		
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	4,000,000		人民币普通股		
中国建设银行-宝康灵活配置证券投资基金	3,400,074		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前五名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人;2、从公开披露资料了解到丰和价值证券投资基金、中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金及泰和证券投资基金同属于嘉实基金管理有限公司,中国银行-华宝兴业先进成长股票型证券投资基金和中国建设银行-宝康灵活配置证券投资基金同属于华宝兴业基金管理有限公司;3、未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情。				

2、公司控股股东及实际控制人

(1) 公司控股股东的情况

公司名称：北京三环新材料高技术公司

法人代表：张宏

成立日期：1985年8月1日

注册资本：1658万元

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

(2) 公司实际控制人的情况

公司名称：中科实业集团（控股）公司

法人代表：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、室内装潢；承办展览、展示；技术培训；会议服务。兼营与主营业务有关的咨询和技术服务。

(3) 公司实际控制人的情况

公司名称：中国科学院国有资产经营有限责任公司

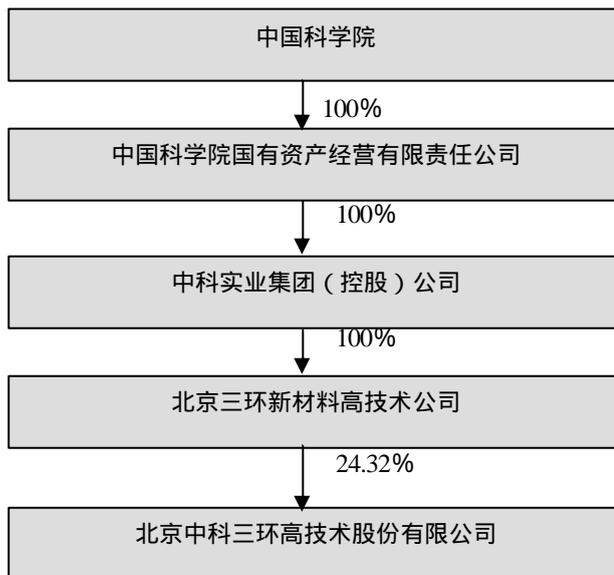
成立日期：2002年4月12日

法人代表：杨柏龄

注册资本：411422万元

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

(4) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况：

1、现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	期初持股	期末持股	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
王震西	男	64	董事长兼总裁	2005.4-2008.4	0	0	无	58.26	否
李凌	男	42	副董事长	2006.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
文恒业	男	65	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
钟双麟	男	78	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
张宏	男	61	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
陈建华	男	53	董事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
林泉	男	66	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
刘东进	男	43	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
刘玉平	男	43	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	无	3.00	否
王东明	男	43	副总裁兼董秘	2005.4-2008.4	0	0	无	46.31	否
张子云	男	64	监事会主席	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
李大军	男	43	监事	2005.4-2008.4	0	0	无	45.73	否
胡景山	男	35	监事	2005.4-2008.4	0	0	无	0.00	是
姚宇良	男	66	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	58.72	否
李景宏	男	65	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	55.43	否
胡伯平	男	49	高级副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	48.37	否
张玮	男	52	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	47.54	否
饶晓雷	男	44	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	40.81	否
马健	女	44	副总裁	2006.3-2009.3	0	0	无	55.98	否

2、现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位	职务	任职期间
李凌	宁波电子信息集团有限公司	总裁	2003.7 - 今
文恒业	TRIDUS INTERNATIONAL INC (中文简称“特瑞达斯公司”)	总裁	1984.4 - 今
钟双麟	TAIGENE METAL COMPANY L.L.C (中文简称“台全公司”)	董事长	1987.6 - 今
张宏	北京三环新材料高技术公司	董事长	1999.6 - 今
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	2001.5 - 今
张子云	北京三环新材料高技术公司	总裁	1999.6 - 今
胡景山	联想控股有限公司	投资管理部项目经理	1998 - 今

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

(1) 董事

王震西先生：中国工程院院士，现任本公司董事长、总裁。曾任中国科学院物理所助理研究员、副研究员、所学术委员兼学术秘书、副室主任、科技处长、研究员，北京三环新材料高技术公司总裁。作为著名专家学者，一直任冶金化工材料学部常委、国家计委稀土专家组成员、国家高技术(863)计划材料领域专家委员会委员、国家高技术S-863计划软课题组成员、中国科学院材料科学委员会委员、国家凝聚态中心学术委员会委员、国家磁性功能材料工程中心主任等职务。

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 监事

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

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

胡景山先生：现任联想控股有限公司投资管理部项目经理。曾就职于首钢总公司炼铁厂。

(3) 高级管理人员

王震西先生：本公司董事长兼总裁（见“董事”一栏介绍）。

姚宇良先生：现任本公司高级副总裁兼科宁达公司总裁。曾在中科院物理所从事科研工作，历任宁波磁性材料厂技术科长、副厂长、厂长。

李景宏先生：现任本公司高级副总裁兼天津三环乐喜新材料有限公司总经理。曾任鞍山虹光磁钢厂副厂长、天津三环乐喜新材料有限公司副总经理等职。

胡伯平先生：现任本公司高级副总裁。曾任中科院物理研究所助理研究员，北京三环新材料高技术公司研究部主任、研究员、副总裁。

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

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

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

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

4、年度报酬情况

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（不含独立董事）为457.15万元，其中在本公司领取报酬的董事1名（不含独立董事），金额为58.26万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为166.96万元。

独立董事的津贴为每人每年3万元。

5、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司副董事长陆军先生因到退休年龄辞去公司副董事长的职务。

6、报告期内，公司新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

报告期内，经2006年4月24日召开的2005年年度股东大会选举通过了李凌担任本公司董事的议案，并经公司第三届董事会第五次会议选举李凌先生为公司董事会副董事长。

(二) 公司员工基本情况

截至2006年12月31日，本公司在职员工总数为5,627人。

专业构成情况：生产人员3,887人，占员工总数的69.08%；技术人员699人，占员工总数的13.02%；管理人员312人，占员工总数的5.54%；后勤服务人员227人，占员工总数的4.03%；销售人员223人，占员工总数的3.96%；研发人员246人，占员工总数的4.37%。

教育程度情况：博士7人，占员工总数的0.12%；硕士40人，占员工总数的0.71%；本科学历314人，占员工总数的5.58%；大专学历513人，占员工总数的9.12%；中专及以下4,753人，占员工总数的84.47%。

公司没有需承担费用的离退休职工。

五、 公司治理结构

（一）公司法人结构治理情况

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

公司共有三名监事，其中一名为职工监事。监事会按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的利益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；指定专人负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照有关法律、法规、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，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，并于 2006 年 4 月 24 日召开的公司 2005 年年度股东大会审议通过。

（二） 独立董事情况

本公司独立董事人数已经符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。报告期内，林泉、刘玉平、刘东进三位独立董事参加了本公司 2006 年度召开的所有董事会和股东会，独立履行职责，对所有议案进行了审议，参与了公司重大事项的决策，并对公司累计和当期对外担保情况、公司 2006 年度日常关联交易及公司股权分置改革等事项出具了专项意见，履行了独立董事的职责。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
林泉	7	7	0	0
刘玉平	7	7	0	0
刘东进	7	7	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三） 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

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

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

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

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

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

六、股东大会情况简介

在报告期内公司召开了两次股东大会：股权分置改革相关股东会议和公司 2005 年年度股东大会。

1、股权分置改革相关股东会议

公司于 2006 年 1 月 23 日召开股权分置改革相关股东会议，决议公告于 2006 年 1 月 24 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司 2005 年年度股东大会

公司于 2006 年 4 月 24 日召开 2005 年年度股东大会，决议公告于 2006 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾：

1、公司报告期内总体经营情况：

(1) 报告期内公司面临的困难

为了保护合理利用我国稀土矿产资源，在国家宏观调控政策强有力执行下，规范和整顿了矿山开采秩序，稀土行业进行了全面整顿，使得稀土价格持续攀升。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本公司也造成了一定的压力。

(2) 报告期内公司股权分置改革工作顺利完成

报告期内，按照国资委和中国证监会的统一部署，公司董事会积极稳妥的推进股权分置改革相关工作，通过各方努力，顺利的完成了公司的股权分置改革工作，为公司的长远发展奠定了良好的基础。

(3) 报告期内公司不断改善经营情况

报告期内，为了进一步优化公司的产品结构，构筑公司的产品优势，增强公司的核心竞争力，公司坚持技术、产品创新；始终以研发为根本，加大研发投入，并以市场为导向，整合公司的优势资源，加大新产品的开发力度。

(4) 报告期内公司投资者关系管理工作

报告期内，公司认真研究并积极应对资本市场的新变化，持续加强与投资者的沟通和交流，并与投资者保持了良好的互动关系。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。

(5) 报告期内公司入选深圳创新指数的样本股

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）。

报告期末，公司的总资产为229,439.97万元，比上年同期增长15.26%；净资产为96,345.46万元，比上年同期增长11.25%。报告期内，公司完成主营业务收入174,919.81万元，比上年同期增长6.13%；利润总额为19,533.62万元，比上年同期减少5.94%；净利润为13,993.81万元，比上年同期减少10.41%。

2、公司主营业务及其经营状况：

公司主营业务是稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究开发、生产和销售。

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

(1) 公司主营业务按行业分布

单位：人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本
电子元件制造业	1,618,291,083.10	1,175,928,116.65
电动自行车	130,907,019.38	114,215,563.24

(2) 公司主营业务按产品分布

单位：人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本
磁材产品	1,618,291,083.10	1,175,928,116.65
电动自行车	130,907,019.38	114,215,563.24

(3) 公司主营业务按地区分布

单位：人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,503,525,391.17	1,220,912,859.44
国际	1,007,899,023.33	831,206,392.73
分部间抵消	762,226,312.02	761,975,572.28
合计	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89

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

(4) 主要供应商、客户情况：

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	327,359,278.61	占采购总额的比例	34.40%
前五名销售客户销售额合计	680,924,701.90	占销售总额的比例	38.93%

3、报告期内公司资产构成情况：

项目	金额（人民币元）		占总资产的比例		增减
	2006年	2005年	2006年	2005年	
总资产	2,294,399,681.12	1,990,666,266.41	-	-	15.26%
应收帐款	462,464,919.94	391,740,457.80	20.16%	19.68%	0.48%
存货	457,281,891.01	398,723,616.37	19.93%	20.03%	-0.10%
长期股权投资	158,726,932.01	161,637,174.62	6.92%	8.12%	-1.20%
固定资产	725,395,999.94	675,497,228.47	31.62%	33.93%	-2.31%
在建工程	67,757,639.52	37,110,267.25	2.95%	1.86%	1.09%
短期借款	523,176,900.00	337,888,080.00	22.80%	16.97%	5.83%
长期借款	25,000,000.00	138,561,600.00	1.09%	6.96%	-5.87%

	2006年（人民币元）	2005年（人民币元）	增减
营业费用	97,074,708.64	89,253,317.65	8.76%
管理费用	127,593,796.90	132,801,358.09	-3.92%
财务费用	33,516,481.95	29,692,431.55	12.88%
所得税	31,438,155.16	31,715,515.14	-0.87%

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

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

单位：人民币元

项目	2006年	2005年	增减
经营活动产生的现金流量净额	266,417,719.86	144,609,705.52	84.23%
投资活动产生的现金流量净额	-125,239,786.07	-144,761,212.62	13.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,454,199.02	62,202,323.41	-202.01%

说明 投资活动产生的现金流量净额增加主要是收到的销货款增加；筹资活动产生的现金流量净额减少主要是分配股利及偿付利息。

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 1,240 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 64,253.98 万元，主营业务收入为 52,505.95 万元，主营业务利润 13,455.73 万元，净利润为 7,314.56 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 1,926.7 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 44,917.94 万元，主营业务收入为 30,013.01 万元，主营业务利润 4,926.37 万元，净利润为 2,137.11 万元。

(3) 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司：该公司注册资本 9,019.61 万元人民币，我公司持有 51% 的股权，主要经营范围：“设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件；提供自产产品的技术服务与维修；销售自产产品。”报告期末，该公司的总资产为 14,813.42 万元，净利润为 71.60 万元。

(4) 肇庆三环京粤磁材有限责任公司：该公司注册资本 4,200 万元，我公司持有 65% 的股权，主要经营范围：“磁性材料及其制品，磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。”报告期末，该公司的总资产为 8,917.73 万元，净利润为 97.19 万元。

(5) 中科三环盂县京秀磁材有限公司：该公司注册资本 2,500 万元，我公司持有 98% 的股权，主要经营范围：“稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。”报告期末，该公司的总资产为 5,876.09 万元，净利润为 9.87 万元。

(6) 上海爱普生磁性器件有限公司：该公司注册资本 108,343.6 万日元，我公司持有 70% 的股权，主要经营范围：“开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。”报告期末，该公司的总资产为 18,062.58 万元，主营业务收入为 20,349.52 万元，主营业务利润 4,429.05 万元，净利润为 1,523.63 万元。

(7) 南京大陆鸽高科技股份有限公司：“该公司注册资本 3895 万元，我公司持有 86% 的股权，主要经营范围：自行车及配件，电动船及配件，电气机械及器材，电子器件，电池，运动器械及配件，电动健身器材及配件，电机生产、销

售与维修；生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。”报告期末，该公司的总资产为7,930.07万元，净利润为284.20万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势：

为治理我国稀土行业布局分散、资源流失、秩序混乱等问题，国家发改委、国土资源部、国家税务总局、国家海关总署、商务部等出台了取消稀土原材料出口退税、减少出口配额、加收出口关税等一系列政策，国家首先于2005年4月底取消了稀土氧化物、稀土金属、稀土盐类等稀土原料和初加工产品的出口退税，并将稀土原料列入加工贸易禁止类商品目录，以减少稀土资源流失，逼迫国内稀土产业调整产品结构与升级。2005年底，发展改革委等部门先后又出台政策，鼓励稀土深加工及应用产业发展，限制开采、冶炼等项目发展，淘汰、取缔未经主管部门批准的采矿和冶炼项目，商务部也将稀土产品出口配额总量从2005年的5万吨降至2006年的4.5万吨。尤其重要的是，2006年4月国土资源部还停止发放稀土矿采矿许可证，并规定2006年全年的稀土氧化物开采总量为轻稀土7.82万吨、中重稀土为0.832万吨。

自2005年下半年起，稀土价格就开始逐步回升。据统计，截至2006年12月份，稀土精矿价格由年初的2000元/吨上涨至2600-2800元/吨，涨幅为30%至40%。稀土氧化钕的价格已经达到16万元-17万元/吨，稀土氧化镨也在15万-16万/吨。金属钕、金属镨更是在22万元/吨的高位摇摆。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压力。

另一方面，原材料的价格提高了，相当于行业准入的门槛提高了，许多低端产品生产企业将受到极大的限制，市场无序竞争将会得到有效的控制。同时，稀土磁性材料需求旺盛，每年能够保持一定的增长率，人均磁性材料消耗值已经成为衡量一个国家人民生活水平重要指标之一，快速发展的中国在磁性材料需要量方面必然还会进一步增长。

2006年1月4日人民币汇率中间价以8.0702起步，人民币汇率经历了从缓步上行到快跑的过程，截至2006年12月29日，人民币汇率再创汇改以来的新高，并首次突破7.81关口。据中国外汇交易中心公布，12月29日人民币汇率的中间价为：1美元对人民币7.8087元。

人民币升值是长期趋势，研究显示，在未来的一段时期内，人民币兑美元汇率的升值幅度每年大约在3%-5%内，预计在3-5年内人民币对美元可能达到一美元兑7元人民币左右的水平。由于人民币汇率的持续升值，对于以出口产品为主的本公司造成了一定的经营压力。

2、公司2007年经营计划：

公司将积极调整现有的产品结构，提高高档产品的比例，进一步加强生产成本控制，提高产品销售价格，逐步克服原材料涨价和人民币升值带来的经营压力。

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

坚持技术和管理创新，依靠科技进步，提高公司技术装备水平和产品的技术含量，加强知识产权保护，增加专利申请量。进一步扩大高档产品的比例，加大新产品的研制开发力度，提高产品合格率，控制合理库存。

3、公司未来发展战略所需的资金要求、使用计划及资金来源情况：

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

4、公司未来发展战略和经营目标的实现存在的风险分析：

公司未来发展战略和经营目标的实现主要存在原材料涨价的风险及汇率变动的风险。2006年主要稀土材料涨价达100%以上；2006年人民币累计升值3.2%，对以出口产品为主的企业带来了较大的负面影响。

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

（三）执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计评估变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

（1）长期股权投资差额

截至2006年12月31日，本公司因非同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额共1项，金额小计42,055.67元；根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益42,055.67元。

（2）所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值909,749.01元，相应调增期初留存收益。

（3）少数股东权益

截至2006年12月31日，本公司各子公司少数股东权益合计238,425,970.32元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新旧会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为176,470.87元；调整后，2007年1月1日少数股东权益为238,602,441.19元。

2、执行新会计准则对股东权益影响情况

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司执行旧会计准则的股东权益为 963,454,566.84 元（根据本公司经审计的 2006 年度财务报表），执行新会计准则后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,203,008,812.71 元，新旧会计准则股东权益差异调节数累计为 239,554,245.87 元。具体包括：少数股东权益影响 238,602,441.19 元，调增 2007 年年初留存收益 951,804.68 元，其中，未分配利润调增 951,804.68 元。

3、重要提示

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响。在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制差异调节表时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

（四）报告期内公司的投资情况

1、公司配股募集资金投资情况

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。

（五）董事会的日常工作情况

1、报告期内公司董事会会议情况及决议内容：

（1）公司第三届董事会 2006 年第一次临时会议于 2006 年 2 月 28 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于向中国民生银行股份有限公司北京中关村支行申请 1 亿元人民币流动资金贷款额度的议案》。

（2）公司第三届董事会第四次会议于 2006 年 3 月 20 日召开，决议公告于 2005 年 3 月 23 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（3）公司第三届董事会 2006 年第二次临时会议于 2006 年 4 月 14 日召开，决议公告于 2006 年 4 月 15 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）公司第三届董事会第五次会议于 2006 年 4 月 24 日召开，决议公告于 2006 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（5）公司第三届董事会 2006 年第三次临时会议于 2006 年 5 月 22 日召开，会议审议通过了《公司向中国进出口银行申请增加 5000 万元人民币的贷款额度》的议案。

（6）公司第三届董事会第六次会议于 2006 年 8 月 14 日召开，决议公告于 2006 年 8 月 16 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（7）公司第三届董事会第七次会议于 2006 年 10 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2005 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

根据 2006 年 1 月 13 日召开的《公司关于股权分置改革相关股东会议》的内容要求，公司于 2006 年 3 月 17 日实施完毕股权分置改革相关工作。

根据 2005 年度股东大会通过的《公司 2005 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》，公司于 2006 年 5 月 17 日实施了利润分配方案。

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

（六）2006 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 2006 年实现净利润（合并报表）139,938,134.34 元，根据公司章程规定，提取 10% 的法定盈余公积金 14,043,369.72 元，2006 年度可供股东分配的利润为 125,894,764.62 元，结转年初未分配利润 198,775,314.70 元，减去 2006 年 5 月 17 日派发的 2005 年度现金红利 40,608,000 元，未分配的净利润为 284,062,079.32 元。以公司 2006 年 12 月 31 日总股本 507,600,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计 40,608,000 元。余额 243,454,079.32 元转至下一年度，由新老股东共享。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

（七）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 12 月 31 日，本公司对控股子公司提供担保的金额为 18,400 万元人民币和 190 万美元；担保总额为 25,445.39 万元，占公司净资产的比例为 26.41%。

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

八、监事会报告

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) 2006年3月21日下午，公司在北京召开了第三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：《2005年年度报告及报告摘要》、《2005年度监事会工作报告》、《关于调整公司配股募集资金用途的议案》、《公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）日常关联交易的议案》、《公司与台全金属股份有限公司日常关联交易的议案》。

(2) 2006年4月24日下午，公司在北京召开了第三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2006年第一季度报告》、《公司与关联方共同出资设立合资公司的议案》。

(3) 2006年8月14日下午，公司在北京召开了第三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2006年半年度报告及摘要》；

(4) 2006年10月27日上午，公司以通讯方式召开了第三届监事会第八次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《公司2006年第三季度季度报告》。

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2006年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司董事会根据中国证监会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，进一步完善了公司制度。公司监事会认为公司董事会2006年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

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

(3) 检查公司募集资金使用的情况。

报告期内，经公司2005年年度股东大会审议通过，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，本次调整的配股募集资金占配股募集资金总额的6.65%。

公司监事会认为，以上调整募集资金用途有利于公司的发展，没有损害上市公司的利益。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。报告期内公司无收购、出售资产的情况。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司2006年度存在以下关联交易行为：本公司与TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）台全金属股份有限公司存在销售商品的交易。

公司监事会认为，上述关联交易中，公司关联交易公平，没有损害上市公司的利益。

九、重要事项

(一) 报告期内公司法人结构治理情况。

报告期内，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) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 报告期内公司无收购或出售资产事项。

(四) 重大关联交易事项。

1、日常关联交易

关联交易类别	按产品进一步划分	关联人	交易金额 (万元)	占同类交易的比例
销售产品或商品	磁材产品	TRIDUS INTERNATIONAL INC (中文简称“特瑞达斯公司”)	7450.82	7.79%
		台全金属股份有限公司	5153.92	

2、其他关联交易详见会计报表附注第七部分。

(五) 重大合同及其履行情况。

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

2、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 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，共有四笔借款：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。在此额度下共有四笔贷款：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 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。

(3) 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，共有一笔借款：从 2006 年 1 月 16 日至 2007 年 1 月 15 日的 500 万元人民币借款。

(4) 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 16 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。

(5) 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。

(6) 2006 年 5 月 22 日，本公司为控股子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司向深圳发展银行北京中关村支行申请 2,000 万元贷款提供连带责任担保，在此额度下，共有两笔借款：从 2007 年 5 月 22 日至 2009 年 5 月 21 日的 1,500 万元贷款；从 2006 年 9 月 4 日至 2007 年 9 月 3 日的 500 万元贷款。

(7) 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股份有限公司天津塘沽分行申请 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。

(8) 2006年6月10日,公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向深圳发展银行宁波江东支行申请了自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。

(9) 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2006年9月4日到2007年9月3日的2000万元借款,担保期限为2006年9月4日至2007年9月3日。

截止2006年12月31日,本公司对控股子公司提供担保的金额为18,400万元人民币和190万美元;担保总额为25,445.39万元,占公司净资产的比例为26.41%。

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) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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,该借款报告期末尚有一笔: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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 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。

(13) 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。

(14) 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。

(15) 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。

(16) 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。

(17) 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。

(18) 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。

(19) 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。

(20) 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。

(21) 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。

(22) 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。

(23) 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银行股份有限公司天津塘沽分行签订了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。

(24) 2006年6月10日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波江东支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(25) 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。

(26) 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。

(27) 2006年7月21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2006年7月21日至2007年7月20日。

(28) 2006年9月4日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同, 借款期限为2006年9月4日至2007年9月3日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(29) 2006年9月6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北仑支行签订了2000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年9月6日至2007年9月5日, 该项借款由本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供连带责任担保。

(30) 2006年11月9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2006年11月9日至2007年11月6日。

(31) 2006年11月10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137万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月10日至2007年11月6日。

(32) 2006年11月10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2006年11月10日至2007年11月8日。

(33) 2006年11月13日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了203万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月13日至2007年11月12日。

(34) 2006年11月13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178万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月13日至2007年11月12日。

(35) 2006年11月22日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行股份有限公司天津塘沽分行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 自2006年11月22日至2007年11月21日。

(36) 2006年12月13日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年12月13日至2007年12月13日。

5、抵押合同

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

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

(六) 承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 承诺事项内容:

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。

(七) 本报告期，公司续聘北京京都会计师事务所有限责任公司为财务审计机构。该审计机构已为本公司提供了 8 年的审计服务。报告期内公司支付给该审计机构的报酬为人民币 74 万元。公司在 2006 年度的审计工作中，由郑建彪、张颖担任公司的签字注册会计师。

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

(九) 公司控股股东及其子公司占用公司资金情况：

报告期内，公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金情况。

(十) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据证监会和银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号），我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止 2006 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司提供担保的金额为 18,400 万元人民币和 190 万美元；担保总额为 25,445.39 万元，占公司净资产的比例为 26.41%。

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

(十一) 公司内部控制制度建设情况

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

(十二) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

根据深交所发布的《上市公司公平信息披露指引》和《关于做好上市公司 2006 年年度报告工作的通知》的要求，公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面对全体投资者。报告期内，公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露的现象。现将 2006 年度投资者来访情况简要说明如下：

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2006 年 1 月	证券部	座谈	鲍尔太平有限公司叶英刚等	了解公司经营情况
2006 年 3 月	证券部	座谈	上海申能资产管理张惠强等	了解公司经营情况
2006 年 4 月	证券部	座谈	广发证券李太勇等	了解公司经营情况
2006 年 5 月	证券部、三环乐喜	座谈、参观	易方达基金管理有限 公司江作良、蔡海洪	了解公司的经营情况及下属公司的生产情况
2006 年 8 月	证券部、宁波科宁达	座谈、参观	联合证券有限公司唐志等	了解公司的经营情况及下属公司的生产情况
2006 年 8 月	证券部、宁波科宁达	座谈、参观	嘉实基金管理有限公 司夏俊杰等	了解公司的经营情况及下属公司的生产情况
2006 年 9 月	证券部	座谈	华宝兴业基金管理有 限公司吴文哲等	了解公司的经营情况
2006 年 11 月	证券部	座谈	德盛安联资产管理香 港有限公司鲍旭鸣等	了解公司的经营情况
2006 年 12 月	证券部	座谈	国信证券有限公司肖 丽娟等	了解公司的经营情况

(十三) 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。

十、财务报告

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

审计报告

北京京都审字(2007)第 0680 号

北京中科三环高技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称中科三环公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2006 年度的公司及合并利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中科三环公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中科三环公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所
有限责任公司

注册会计师

郑建彪

中国·北京
2007 年 3 月 22 日

注册会计师

张颖

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	343,658,801.93	189,769,940.52	270,705,654.05	103,995,960.63
短期投资					
应收票据	六、2	7,135,000.00	6,135,000.00	1,189,000.00	
应收股利	六、3	2,733,363.25	8,067,567.92		
应收利息					
应收账款	六、4	462,464,919.94	281,556,250.08	391,740,457.80	212,102,360.82
其他应收款	六、5	5,909,585.48	13,426,050.21	11,762,958.22	84,562,411.43
预付账款	六、6	89,236,636.59	77,954,223.27	57,275,029.61	20,458,327.66
应收补贴款		-	-		
存货	六、7	457,281,891.01	51,630,977.70	398,723,616.37	86,264,165.01
待摊费用	六、8	403,620.40	59,913.00	298,405.58	45,656.25
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,368,823,818.60	628,599,922.70	1,131,695,121.63	507,428,881.80
长期投资：					
长期股权投资	六、9	158,726,932.01	829,151,587.29	161,637,174.62	788,331,359.73
长期债权投资					
长期投资合计		158,726,932.01	829,151,587.29	161,637,174.62	788,331,359.73
股权分置流通权					
固定资产：					
固定资产原价	六、10	924,084,614.20	110,271,690.90	843,763,945.49	98,049,555.16
减：累计折旧	六、10	266,446,253.78	16,577,070.91	205,376,984.27	10,974,570.95
固定资产净值		657,638,360.42	93,694,619.99	638,386,961.22	87,074,984.21
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		657,638,360.42	93,694,619.99	638,386,961.22	87,074,984.21
工程物资					
在建工程	六、11	67,757,639.52		37,110,267.25	5,188,890.54
固定资产清理					
固定资产合计		725,395,999.94	93,694,619.99	675,497,228.47	92,263,874.75
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、12	40,486,033.34		19,949,648.97	
长期待摊费用	六、13	966,897.23		1,887,092.72	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		41,452,930.57		21,836,741.69	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,294,399,681.12	1,551,446,129.98	1,990,666,266.41	1,388,024,116.28

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	附注	2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六、14	523,176,900.00	135,000,000.00	337,888,080.00	135,000,000.00
应付票据	六、15	38,140,000.00	80,900,000.00	92,558,454.40	51,806,400.00
应付账款	六、16	274,244,477.47	256,150,048.81	231,718,481.53	223,617,406.90
预收账款	六、17	12,716,150.33	9,792,966.04	10,394,061.68	3,835,177.25
应付工资	六、18	7,450,362.35		21,988,553.89	11,629,675.00
应付福利费		24,102,776.76	7,037,261.83	20,276,843.86	4,981,997.30
应付股利	六、19	1,295,268.47		891,416.32	780,726.72
应付利息					
应交税金	六、20	11,033,792.14	2,741,559.47	9,531,044.48	-2,292,572.32
其他应付款	六、21	281,633.51	146,563.21	153,676.56	55,557.55
其他应付款	六、21	79,792,525.85	42,891,333.47	45,518,801.76	31,412,355.67
预提费用	六、23	1,687,327.08		10,354,455.91	9,342,826.23
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债	六、24	79,453,930.00	49,000,000.00	4,035,100.00	
应付权证					
其他流动负债					
流动负债合计		1,053,375,143.96	583,659,732.83	785,308,970.39	470,169,550.30
长期负债：					
长期借款	六、25	25,000,000.00		138,561,600.00	49,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六、26	14,144,000.00	2,000,000.00	6,500,000.00	1,000,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		39,144,000.00	2,000,000.00	145,061,600.00	50,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,092,519,143.96	585,659,732.83	930,370,570.39	520,169,550.30
少数股东权益		238,425,970.32		194,277,397.52	
股东权益：					
股本	六、27	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	六、28	88,422,381.41	88,422,381.41	90,360,541.59	90,360,541.59
盈余公积	六、29	82,199,598.56	82,199,598.56	68,156,228.84	68,156,228.84
其中：法定公益金	六、29			22,718,742.94	22,718,742.94
未分配利润	六、30	284,062,079.32	286,393,909.63	198,775,314.70	200,611,582.18
其中：拟分配现金股利		40,608,000.00	40,608,000.00	40,608,000.00	40,608,000.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额		1,170,507.55	1,170,507.55	1,126,213.37	1,126,213.37
股东权益合计		963,454,566.84	965,786,397.15	866,018,298.50	867,854,565.98
负债和股东权益总计		2,294,399,681.12	1,551,446,129.98	1,990,666,266.41	1,388,024,116.28

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

单位：（人民币）元

项目	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	13,790,952.51		5,377,941.28	8,413,011.23
其中：应收账款	8,072,123.60		1,614,372.29	6,457,751.31
其他应收款	5,718,828.91		3,763,568.99	1,955,259.92
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		277,679.15	0.00
其中：库存商品	235,315.04		235,315.04	0.00
原材料	42,364.11		42,364.11	0.00
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	2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、31	1,749,198,102.48	832,835,603.62	1,648,205,591.04	793,410,548.79
减：主营业务成本	六、31	1,290,143,679.89	697,153,475.09	1,183,968,803.30	654,757,592.36
主营业务税金及附加	六、32	3,101,355.97	1,448,615.56	2,424,602.30	537,095.95
二、主营业务利润		455,953,066.62	134,233,512.97	461,812,185.44	138,115,860.48
加：其他业务利润	六、33	1,958,261.02	14,304,360.93	3,119,874.40	6,274,730.77
减：营业费用		97,074,708.64	33,043,489.88	89,253,317.65	28,632,988.90
管理费用		127,593,796.90	41,333,761.96	132,801,358.09	46,743,017.55
财务费用	六、34	33,516,481.95	15,428,705.05	29,692,431.55	16,951,952.37
三、营业利润		199,726,340.15	58,731,917.01	213,184,952.55	52,062,632.43
加：投资收益	六、35	1,761,397.54	91,463,206.55	-4,351,550.99	110,292,239.81
补贴收入	六、36	628,000.00		25,972.00	
营业外收入	六、37	360,658.50		1,069,940.61	
减：营业外支出	六、38	7,140,197.86	9,706.09	2,261,239.07	21,528.90
四、利润总额		195,336,198.33	150,185,417.47	207,668,075.10	162,333,343.34
减：所得税		31,438,155.16	9,751,720.30	31,715,515.14	5,783,603.19
减：少数股东损益		23,959,908.83		19,754,896.67	
加：未确认的投资损失					
五、净利润		139,938,134.34	140,433,697.17	156,197,663.29	156,549,740.15
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		338,713,449.04	341,045,279.35	252,713,775.73	254,550,043.21
减：提取法定盈余公积		14,043,369.72	14,043,369.72	15,654,974.02	15,654,974.02
提取法定公益金				7,827,487.01	7,827,487.01
七、可供股东分配的利润		324,670,079.32	327,001,909.63	229,231,314.70	231,067,582.18
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
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		284,062,079.32	286,393,909.63	198,775,314.70	200,611,582.18
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				-22,924.66	
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	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		1,918,895,047.45	941,883,224.19
收到的税费返还		68,530,341.85	64,853,265.09
收到的其他与经营活动有关的现金	六、39	25,579,598.58	60,926,842.19
现金流入小计		2,013,004,987.88	1,067,663,331.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,341,372,963.39	789,350,481.30
支付给职工以及为职工支付的现金		222,308,836.75	61,546,281.66
支付的各项税费		99,098,040.06	18,674,823.99
支付的其他与经营活动有关的现金	六、40	83,807,427.82	42,358,978.47
现金流出小计		1,746,587,268.02	911,930,565.42
经营活动产生的现金流量净额		266,417,719.86	155,732,766.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			46,493,545.07
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		6,995,688.40	
收到的其他与投资活动有关的现金	六、41	2,877,389.53	1,331,970.18
现金流入小计		9,873,077.93	47,825,515.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		135,112,864.00	6,829,778.35
投资所支付的现金			57,919,452.50
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		135,112,864.00	64,749,230.85
投资活动产生的现金流量净额		-125,239,786.07	-16,923,715.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		4,612,389.61	
借款所收到的现金		405,560,000.00	115,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		410,172,389.61	115,000,000.00
偿还债务所支付的现金		383,083,860.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		87,547,773.99	49,975,276.72
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、42	2,994,954.64	2,511,734.14
现金流出小计		473,626,588.63	167,487,010.86
筹资活动产生的现金流量净额		-63,454,199.02	-52,487,010.86
四、汇率变动对现金的影响		-1,927,350.10	-548,059.70
五、现金及现金等价物净增加额		75,796,384.67	85,773,979.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		139,938,134.34	140,433,697.17
加：少数股东损益		23,959,908.83	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-1,990,792.89	-1,581,912.72
固定资产折旧		64,235,461.58	5,602,499.96
无形资产摊销		4,037,916.98	
长期待摊费用摊销		997,261.65	
待摊费用减少（减：增加）		-105,214.82	-14,256.75
预提费用增加（减：减少）		-8,667,128.83	-9,342,826.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		6,491,780.86	
固定资产报废损失			
财务费用		26,050,802.23	8,134,373.66
投资损失（减：收益）		-1,761,397.54	-91,463,206.55
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-58,280,595.49	34,633,187.31
经营性应收项目的减少（减：增加）		-83,037,048.18	-7,200,525.28
经营性应付项目的增加（减：减少）		151,705,394.35	76,531,735.48
其他		2,843,236.79	
经营活动产生的现金流量净额		266,417,719.86	155,732,766.05
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		325,433,322.19	189,769,940.52
减：现金的期初余额		249,636,937.52	103,995,960.63
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		75,796,384.67	85,773,979.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

(一)公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二)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、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（钎、镗、硼铁、纯铁、铀）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。

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。

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、会计估计变更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%*

说明：本公司控股子公司中科三环孟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，主要业务为磁材产品的生产与销售。根据财税[2003]第 222 号《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》的规定，本公司适用的出口退税率自 2004 年 1 月 1 日起由 17%调整为 13%。

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

（3）根据北京市昌平区国家税务局昌国税减免字[2004]第 0178 号《高新技术企业减免企业所得税批复》，三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司（原名北京环磁新技术有限公司）自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日按 15%税率减半征收企业所得税，减半期满后按 15%税率征收企业所得税；2006 年度实际税率为 7.5%。

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

从 2005 年度开始按照 0.75%的税率缴纳地方企业所得税。

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

（6）根据广东省科学技术委员会粤科字[1993]第 05 号文件，肇庆三环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%。根据国务院《关于鼓励外商投资的规定》“产品出口按照国家规定减免企业所得税期满后，凡当年企业出口产品产值达 70%以上，可以按照现行税率减半企业所得税”及上海市的有关税收规定“两类企业”减免地方所得税。2006 年度实际税率为 12%，并全额减免地方所得税。

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

（五）控股子公司及合营企业

截至 2006 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	股权 比例	是否 合并
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	47,124,692.42	51.00	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。	2500 万元	24,500,000.00	98.00	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	75.00	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	113,504,226.77	66.00	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	65.00	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	56.00	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	70.00	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	87.00	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	50.00	否

说明：

1、本公司直接持有子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司 86% 的股份，子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司持有其 1% 的股份，本公司对其实际持股比例为 87%。

2、2006 年 5 月 26 日，本公司控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司股东会决议增加注册资本 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% 的比例出资。增资后该公司注册资本变更为 4,200 万元，于 2006 年 6 月 7 日取得变更后的企业法人营业执照。

3、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。

（六）财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2006.12.31	2005.12.31
现金	309,805.83	345,663.19
银行存款	325,116,712.97	248,156,819.61
其他货币资金	18,232,283.13	22,203,171.25
	343,658,801.93	270,705,654.05

币种	2006.12.31			2005.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	4,763.08	1.0047	4,782.93	73,343.90	1.0403	76,366.60
美元	9,372,204.51	7.8087	73,185,146.54	8,309,086.54	8.0702	67,055,990.25
日元	10,106,048.00	0.0656	663,259.93	657,396.00	0.0687	45,163.64
欧元	21,036.07	10.2665	215,966.81	42,604.00	9.5797	408,133.54
			74,069,156.21			67,585,654.03

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金额
2006 年 12 月 31 日货币资金	343,658,801.93
减：受到限制的存款	18,225,479.74
2006 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	325,433,322.19
2005 年 12 月 31 日货币资金	270,705,654.05
减：受到限制的存款	21,068,716.53
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额	75,796,384.67

2、应收票据

种类	2006.12.31	2005.12.31
银行承兑汇票	7,135,000.00	1,189,000.00

说明：截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无用于质押的应收票据。

3、应收股利

单位名称	2006.12.31	2005.12.31
赣州科力稀土新材料有限公司	2,733,363.25	-

4、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	463,119,729.10	98.77	4,644,094.32	389,871,726.93	97.51	5,688,757.99
1至2年	3,200,791.43	0.68	159,152.15	8,213,095.00	2.05	1,286,893.95
2至3年	1,516,176.09	0.32	878,925.60	905,256.32	0.23	685,220.08
3年以上	1,085,974.63	0.23	775,579.24	822,503.15	0.21	411,251.58
	468,922,671.25	100	6,457,751.31	399,812,581.40	100	8,072,123.60

B、坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31
		转出	转回	
8,072,123.60	-	244,156.35	1,370,215.94	6,457,751.31

说明：

a. 截至2006年12月31日止，持本公司5%以上股份的股东单位欠款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
特瑞达斯公司	22,428,203.89	一年以内	销货款

b. 截至2006年12月31日止，应收账款欠款前五名金额合计226,271,163.50元，占应收账款总额比例48.25%。

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

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	282,397,730.67	99.24	2,516,671.03	213,218,966.50	98.76	2,690,704.87
1至2年	1,318,837.85	0.46	65,941.89	1,969,161.99	0.91	745,105.98
2至3年	243,820.99	0.09	121,910.50	187,201.38	0.09	93,600.69
3年以上	600,767.99	0.21	300,384.00	512,884.99	0.24	256,442.50
	284,561,157.50	100	3,004,907.42	215,888,214.86	100	3,785,854.04

B、坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31
		转出	转回	
3,785,854.04	-	-	780,946.62	3,004,907.42

C、截至2006年12月31日止，持本公司5%以上股份的股东单位欠款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
特瑞达斯公司	22,428,203.89	1年以内	销货款

5、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	2,780,672.36	35.36	28,903.22	2,914,815.59	16.67	171,624.98
1至2年	1,693,332.97	21.53	84,636.65	12,739,867.42	72.88	4,485,251.86
2至3年	1,626,217.42	20.68	813,108.72	409,037.42	2.34	204,518.71
3年以上	1,764,622.65	22.43	1,028,611.33	1,418,066.70	8.11	857,433.36
	7,864,845.40	100	1,955,259.92	17,481,787.13	100	5,718,828.91

说明：期末数较期初数减少9,616,941.73元，降幅55.01%，主要系本公司收回部分1-2年欠款及由于新环公司注销[详见附注六(1)C]而核销对新环公司的其他应收款3,240,608.15元所致。

B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31
		转出	转回	
5,718,828.91	-	3,319,919.53	443,649.46	1,955,259.92

C、截至2006年12月31日止，无应收持本公司5%以上股份的股东单位款项。

D、截至2006年12月31日，其他应收款欠款前五名金额合计1,764,381.17元，占其他应收款总额比例22.43%。

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

(2) 母公司

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	12,801,474.56	98.16	2,946.71	30,128,526.14	33.77	147,272.45
1 至 2 年	18,398.65	0.03	919.93	8,784,844.26	9.85	4,387,500.70
2 至 3 年	10,936.52	0.02	5,468.26	-	-	-
3 年以上	1,209,150.77	1.79	604,575.39	50,304,525.57	56.38	120,711.39
	14,039,960.50	100	613,910.29	89,217,895.97	100	4,655,484.54

B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31
		转出	转回	
4,655,484.54	-	3,240,608.15	800,966.10	613,910.29

C、截至 2006 年 12 月 31 日止，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、预付账款

账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	82,915,184.66	92.50	54,322,068.14	94.84
1-2 年	5,467,582.22	6.49	1,731,054.12	3.02
2-3 年	669,951.91	0.79	408,375.85	0.72
3 年以上	183,917.80	0.22	813,531.50	1.42
	89,236,636.59	100	57,275,029.61	100

截至 2006 年 12 月 31 日止，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司账龄在 1 年以上的预付账款主要为预付设备款及新厂房土地款，因设备尚未调试验收或土地产权尚未办理而未结转。

说明：期末数较期初数增加 31,961,606.98 元，增幅 55.80%，主要系本公司本期扩大生产支付的购买设备款。

7、存货

(1) 存货分项目列示

项目	2006.12.31	2005.12.31
原材料	219,892,730.93	170,287,029.15
低值易耗品	3,979,685.47	3,743,596.22
半成品	125,926,268.61	140,338,257.28
库存商品	107,483,206.00	84,632,412.87
	457,281,891.01	399,001,295.52
存货跌价准备	-	-277,679.15
	457,281,891.01	398,723,616.37

(2) 存货跌价准备

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31
			转出	转回	
半成品	42,364.11	-	-	42,364.11	-
库存商品	235,315.04	-	107,581.91	127,733.13	-
	277,679.15	-	107,581.91	170,097.24	-

8、待摊费用

项目	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.12.31
取暖费	263,405.58	439,568.20	299,353.38	403,620.40
房租	35,000.00	-	35,000.00	-
	298,405.58	439,568.20	334,353.38	403,620.40

9、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	815,026.91	113,023.87	-	928,050.78
对联营企业投资	126,150,074.82	10,965,834.59	6,351,363.25	130,764,546.16

对其他企业投资	8,716,645.37	-2,996,645.37	-	5,720,000.00
股权投资差额	25,955,427.52	-1,064,571.08	3,576,521.37	21,314,335.07
	161,637,174.62	7,017,642.01	9,927,884.62	158,726,932.01
长期投资减值准备	-	-	-	-
	161,637,174.62	7,017,642.01	9,927,884.62	158,726,932.01

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	2001.9.20	5,122,636.93	-	113,023.87	-	-4,194,586.15	928,050.78	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	2004.11.20	103,281,954.86	-	3,065,798.68	918,000.00	4,134,070.42	107,416,025.28	30.6%
赣州科力稀土新材料有限公司	2001.6.29	10,800,000.00	2,700,000.00	5,200,035.91	5,433,363.25	9,848,520.88	23,348,520.88	27% 注1
联营企业合计		114,081,954.86	2,700,000.00	8,265,834.59	6,351,363.25	13,982,591.30	130,764,546.16	

注1：2006年3月29日，本公司联营企业赣州科力稀土新材料有限公司董事会决议增加注册资本1000万元，由本公司及赣州虔东实业（集团）有限公司、麦格昆磁按公司章程出资比例出资。增资后该公司注册资本变更为5,000万元，于2006年11月14日取得变更后的企业法人营业执照。

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益8,334,564.28元。

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	1988.7.1	2,996,645.37	-2,996,645.37	-	70%
赣州南方稀土高技术股份有限公司	2001.2.9	5,720,000.00	-	5,720,000.00	8%
其他企业合计		8,716,645.37	-2,996,645.37	5,720,000.00	

说明：本公司之子公司新环技术开发有限公司（以下简称新环公司）于2006年12月29日和31日分别取得了北京市海淀区国家税务局海国税通[2006]2198号和地方税务局京地税（海）销字（2006）第03928号的税务注销登记证明。截至2006年12月31日新环公司账面净资产为-3,468,946.35元，鉴于此，本公司将对新环公司的长期投资账面价值2,996,645.37元全部确认为投资损失。

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		2006.12.31	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	-	-14,018.52	-	-42,055.67	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	-	350,913.26	-	1,405,833.52	1999.8	
天津三环乐喜新材料有限公司	5,938,574.62	10年	2,466,677.23	36,943.73	627,106.85	-	1,876,514.11	1999.8	
上海爱普生磁性器件有限公司	19,551,897.77	10年	16,441,120.12	-	1,955,189.78	-	14,485,930.34	2003.3	

南京大陆鸽高科技股份有限公司	10年	5,402,647.56	3,269,164.19	-	544,860.72	-	2,724,303.47	2002.1
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	10年	1,124,692.42	2,077,793.39	1,101,514.81	112,469.28	-	863,809.30	2005.5 注1
合计			25,955,427.52	1,064,571.08	3,576,521.37	-	21,314,335.07	

注1：根据《中外合资企业三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司之合资经营合同》，本公司控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司将该公司成立前身原北京环磁新技术有限公司2005年1-4月可供分配利润全额分配给本公司，导致调整原股权投资差额1,101,514.81元。

E、截至2006年12月31日止，本公司不存在计提长期投资减值准备的情形。

(2) 母公司

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	626,694,185.11	95,595,163.64	51,864,693.47	670,424,655.28
对合营企业投资	815,026.91	113,023.87	-	928,050.78
对联营企业投资	126,150,074.82	10,965,834.59	6,351,363.25	130,764,546.16
对其他企业投资	8,716,645.37	-2,996,645.37	-	5,720,000.00
股权投资差额	25,955,427.52	-1,064,571.08	3,576,521.37	21,314,335.07
	788,331,359.73	102,612,805.65	61,792,578.09	829,151,587.29
长期投资减值准备	-	-	-	-
	788,331,359.73	102,612,805.65	61,792,578.09	829,151,587.29

A、对子公司投资

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)		
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	2005-5-10	46,000,000.00	-	1,472,460.19	2,466,010.21	4,760,637.63	50,760,637.63	51%
中科三环盂县京秀磁材有限公司	2002-3-13	24,473,522.51	-	64,322.38	-	1,114,905.31	25,588,427.82	98%
宁波科宁达工业有限公司	2000-5-31	77,031,735.09	-	57,875,407.53	30,000,000.00	154,833,495.41	231,865,230.50	75%
天津三环乐喜新材料有限公司	1999-7-13	107,602,595.88	-36,943.73	12,029,291.60	4,101,275.64	55,567,837.14	163,133,489.29	66%
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	2000.12.28	26,002,981.09	4,550,000.00	807,265.95	-	1,933,940.39	32,486,921.48	65%注1
宁波三环磁声工贸有限公司	1999-7-1	1,653,032.23	-	6,157,596.12	5,420,223.78	10,310,275.89	11,963,308.12	56%
上海爱普生磁性器件有限公司	1995-12-31	81,266,220.45	-	10,133,914.09	2,960,240.11	27,073,804.51	108,340,024.96	70%
南京大陆鸽高科技股份有限公司	1997-11-19	45,801,581.42	2,042,603.69	2,504,905.78	4,837,396.31	2,527,637.75	46,286,615.48	87%
子公司合计		409,831,668.67	2,470,452.58	91,045,163.64	49,785,146.05	258,122,534.03	670,424,655.28	

注1：详见附注五、说明2。

B、对合营企业的投资

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 2001.9.2 5,122,636.93 - 113,023.87 - -4,194,586.15 928,050.78 50%
 份有限公司 0

C、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	2004.11.20	103,281,954.86	-	3,065,798.68	918,000.00	4,134,070.42	107,416,025.28	30.6%
赣州科力稀土新材料有限公司	2001.6.29	10,800,000.00	2,700,000.00	5,200,035.91	5,433,363.25	9,848,520.88	23,348,520.88	27%
联营企业合计		114,081,954.86	2,700,000.00	8,265,834.59	6,351,363.25	13,982,591.30	130,764,546.16	

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 98,238,242.10 元。

D、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	1988.7.1	2,996,645.37	-2,996,645.37	-	70%
赣州南方稀土高技术股份有限公司	2001.2.9	5,720,000.00	-	5,720,000.00	8%
其他企业合计		8,716,645.37	-2,996,645.37	5,720,000.00	

E、股权投资差额详见附注六 9(1)D。

10、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	2006.12.31
房屋建筑物	296,539,630.41	19,927,148.66	798,855.00	315,667,924.07
机器设备	496,035,146.47	71,922,678.68	15,881,327.24	552,076,497.91
运输设备	20,239,830.84	1,908,212.13	268,292.00	21,879,750.97
其他设备	30,949,337.77	3,647,603.48	136,500.00	34,460,441.25
	843,763,945.49	97,405,642.95	17,084,974.24	924,084,614.20

说明：A、本期增加数中包括在建工程转入数 35,617,697.47 元。

B、用于借款抵押的固定资产权利价值为 8,233,973.02 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
房屋建筑物	38,035,645.95	11,346,333.41	104,013.55	49,277,965.81
机器设备	141,002,213.62	47,364,624.60	2,768,106.88	185,598,731.34
运输设备	11,935,152.00	2,245,928.83	241,462.80	13,939,618.03
其他设备	14,403,972.70	3,355,640.90	129,675.00	17,629,938.60
	205,376,984.27	64,312,527.74	3,243,258.23	266,446,253.78

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司不存在计提固定资产减值准备的情形。

11、在建工程
(1) 截至 2006 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
待安装设备	-	自筹	-
乐喜汉沽厂区建设工程	5000 万	自筹	2007 年 12 月
京粤电镀车间建设工程	210 万	自筹	2007 年 5 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	20,154,912.37	312,171.80	-
其中：利息资本化			
减：本期转入固定资产	24,630,905.78	373,671.80	-
其中：利息资本化			
减：本期其他减少	348,134.40	-	909.00
其中：利息资本化			

2006.12.31	18,030,513.40	-	-
其中：利息资本化			
减：在建工程减值准备			
在建工程净值	18,030,513.40	-	-

	集体宿舍楼及食堂	乐喜汉沽厂区建设工程	废水处理工程
2006.01.01	4,906,090.54	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	4,906,090.54	9,004,326.50	282,800.00
加：本期增加	5,424,229.35	40,404,867.25	-
其中：利息资本化			
减：本期转入固定资产	10,330,319.89	-	282,800.00
其中：利息资本化			
减：本期其他减少	-	-	-
其中：利息资本化			
2006.12.31	-	49,409,193.75	-
其中：利息资本化			
减：在建工程减值准备			
在建工程净值	-	49,409,193.75	-

	京粤电镀车间建设工程	合计
2006.01.01		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	-	37,110,267.25
加：本期增加	1,929,814.77	68,225,995.54
其中：利息资本化		-
减：本期转入固定资产	-	35,617,697.47
其中：利息资本化		-
减：本期其他减少	1,611,882.40	1,960,925.80
其中：利息资本化		-
2006.12.31	317,932.37	67,757,639.52
其中：利息资本化		-
减：在建工程减值准备		-
在建工程净值	317,932.37	67,757,639.52

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司不存在计提在建工程减值准备的情形。

12、无形资产

(1) 截至 2006 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	23,341,400.59	20 年-50 年	9 年 5 个月-46 年 4 个月
工业产权及专业技术	购买及股东投入	26,780,492.00	10 年	1 年 4 个月-9 年 7 个月
软件	购买	2,913,762.80	5 年	5 个月-4 年 5 个月
模具技术	购买	600,000.00	5 年	已摊完
销售网络	购买	9,770,140.33	10 年	4 年 7 个月
商标及专利权	购买	2,800,000.00	4 年-10 年	1 年 2 个月-3 年 8 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	模具技术
2006.01.01	10,243,055.81	2,182,029.40	767,874.82	90,000.00
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	90,000.00
本期增加额	7,161,755.55	16,554,400.00	58,145.80	-
本期摊销额	488,566.28	1,712,375.89	326,127.13	90,000.00
本期转出额				
累计摊销额	6,425,155.51	9,756,438.49	2,413,869.31	600,000.00
2006.12.31	16,916,245.08	17,024,053.51	499,893.49	-
减：无形资产减值准备				

无形资产净值	16,916,245.08	17,024,053.51	499,893.49	-
	销售网络	商标及专利	合计	
2006.01.01	5,454,994.98	1,211,693.96	19,949,648.97	
减：无形资产减值准备			-	
无形资产净值	5,454,994.98	1,211,693.96	19,949,648.97	
本期增加额	-	800,000.00	24,574,301.35	
本期摊销额	977,014.08	443,833.60	4,037,916.98	
本期转出额			-	
累计摊销额	5,292,159.43	1,232,139.64	25,719,762.38	
2006.12.31	4,477,980.90	1,567,860.36	40,486,033.34	
减：无形资产减值准备			-	
无形资产净值	4,477,980.90	1,567,860.36	40,486,033.34	

说明：

A、本期增加的原因

- 本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司本期购入土地使用权 5,549,873.15 元。
- 本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司本期购入土地使用权 1,611,882.40 元、购入软件 45,000.00 元。
- 本公司之子公司三环瓦克华（北京）磁性器材有限公司本期外方股东投入专业技术 16,554,400.00 元。
- 本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司本期购入软件 13,145.80 元。
- 本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司本期购入商标所有权 800,000.00 元。

B、土地使用权抵押情况

- 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。
- 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 12 月 31 日止，本公司不存在计提无形资产减值准备的情形。

13、长期待摊费用

项目	原始金额	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.12.31	累计摊销额
汽车租赁	370,000.00	134,000.00	-	74,000.00	60,000.00	310,000.00
临时建筑	4,283,922.49	1,753,092.72	-	846,195.49	906,897.23	3,377,025.26
	4,653,922.49	1,887,092.72	-	920,195.49	966,897.23	3,687,025.26

14、短期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
信用借款	216,296,900.00	120,000,000.00
抵押借款	7,880,000.00	400,000.00
保证借款	299,000,000.00	217,488,080.00
	523,176,900.00	337,888,080.00

说明：

(1) 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 788 万元。

(2) 期末数较期初数增加 185,288,820.00 元，增幅 54.84%，主要系本公司生产规模扩大，补充流动资金所致。

15、应付票据

种类	2006.12.31	2005.12.31
银行承兑汇票	38,140,000.00	92,558,454.40

说明：

(1) 期末数较期初数减少 54,418,454.40 元，降幅 58.79%，主要系本公司已支付到期票据所致。

(2) 应付票据期末余额中 17,240,000.00 元，由三环新材料公司提供保证；其他为信用担保。

16、应付账款

2006.12.31	2005.12.31
274,244,477.47	231,718,481.53

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司欠付持本公司 5%以上股份的股东单位三环新材料公司货款 800,000.00 元，欠款时间为 1-2 年。

(2) 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司账龄在 3 年以上的应付账款为 1,318,171.74 元。

17、预收账款

2006.12.31	2005.12.31
12,716,150.33	10,394,061.68

(1) 截至2006年12月31日止,无预收持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 截至2006年12月31日止,本公司账龄超过1年的预收账款为935,451.96元。

18、应付工资

2006.12.31	2005.12.31
7,450,362.35	21,988,553.89

说明:期末数较期初数减少14,538,191.54元,降幅66.12%,主要系本公司本期支付计提的效益工资所致。

19、应付股利

股东名称	2006.12.31	2005.12.31
特瑞达斯公司	-	780,726.72
广东省肇庆市高级技工学校	110,689.60	110,689.60
德国真空熔炼有限公司	1,184,578.87	-
	1,295,268.47	891,416.32

20、应交税金

税项	2006.12.31	2005.12.31
增值税	1,387,895.85	(831,588.53)
营业税	6,157.50	-
城建税	529,313.66	293,260.21
所得税	8,682,029.45	9,621,613.57
个人所得税	417,955.96	447,759.23
其他	10,439.72	-
	11,033,792.14	9,531,044.48

21、其他应交款

税项	计缴标准	2006.12.31	2005.12.31
教育费附加	应纳流转税之3%、4%	272,810.49	145,070.84
价格调节基金	应纳流转税之1.5%	8,823.02	8,605.72
		281,633.51	153,676.56

22、其他应付款

2006.12.31	2005.12.31
79,792,525.85	45,518,801.76

说明:

A. 期末数较期初数增加34,273,724.09元,增幅75.30%,主要系本公司将原在“预提费用”科目核算的专利抽头费转入本科目核算核算。

B. 截至2006年12月31日止,本公司欠付持公司5%以上股份的股东单位三环新材料公司往来款5,384,580.00元,欠款时间为1年以内。

C. 截至2006年12月31日止,大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	款项性质
三环新材料公司	5,384,580.00	往来款
金宁三环富士电气有限公司	3,107,469.91	往来款

D. 截至2006年12月31日止,本公司账龄在3年以上的其他应付款为1,154,092.84元。

23、预提费用

项目	2006.12.31	2005.12.31
利息	77,327.07	142,980.72
专利抽头费	-	9,711,475.19
加工费	-	500,000.00
房屋设备维修费	1,500,000.00	-
房租	110,000.01	-
	1,687,327.08	10,354,455.91

说明:期末数较期初数减少8,667,128.83元,降幅83.70%,主要系本公司将原在本科目核算的专利抽头费转入“其他应付款”科目核算。

24、一年内到期的长期负债

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
保证借款	79,453,930.00	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	USD1,900,000.00	7.8087	14,836,530.00

保证借款	USD2,000,000.00	7.8087	15,617,400.00
	USD3,900,000.00		30,453,930.00

25、长期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
保证借款	25,000,000.00	138,561,600.00
其中：美元借款	-	USD8,500,000.00
	25,000,000.00	138,561,600.00

说明：期末数较期初数减少 113,561,600.00 元，降幅 81.96%，主要系本公司将 2007 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入一年内到期的长期负债科目核算。

26、专项应付款

项目	2006.12.31	2005.12.31	款项来源
外贸发展基金	8,000,000.00	4,200,000.00	*1
财政技术创新专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	*2
省级企业挖潜改造资金	300,000.00	-	*3
稀土项目资金	600,000.00	-	*4
出口研发资金项目	600,000.00	-	*5
小巨人项目	300,000.00	-	*6
新产品基金会项目	800,000.00	-	*7
挤出成形稀土磁体项目	250,000.00	-	*8
新产品匹配项目	70,000.00	-	*9
国际技术转移	224,000.00	-	*10
海淀园国际化经营促进基金	1,000,000.00	1,000,000.00	*11
财政科技经费专项拨款	1,000,000.00	-	*12
建设资助经费	-	300,000.00	
	14,144,000.00	6,500,000.00	

说明：

*1. 宁波保税区济贸易局拨付本公司子公司科宁达外贸发展基金 8,000,000.00 元。

*2. 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》拨入本公司子公司京粤磁材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。

*3. 根据肇庆市财政局文件肇财工[2006]75 号关于下达 2006 年省级企业挖潜改造资金东西两翼及山区技术改造项目资金的通知拨入本公司子公司京粤磁材的高性能 N48 烧结钕铁硼永磁材料技术改造资金 30 万元。

*4. 由上海市稀土材料开发应用办公室拨付本公司子公司爱普生的稀土项目资金 60 万元。

*5. 由上海财政局拨付本公司子公司爱普生出口研发资金项目款 60 万元。

*6. 由上海市嘉定区经济委员会拨付本公司子公司爱普生的小巨人扶持资金 30 万元。

*7. 由上海市新产品基金会委员会拨付本公司子公司爱普生的粘传磁体开发技术及实验分析中心项目款 60 万元；引进技术吸收与创新计划项目款 20 万元。

*8. 由上海市稀土材料开发应用办公室拨付本公司子公司爱普生的稀土专项款 25 万元。

*9. 由上海市嘉定区科学技术委员会拨付本公司子公司爱普生的 2006 年新产品项目匹配款 7 万元。

*10. 上海市科学技术委员会拨付本公司子公司爱普生的科技发展基金 22.4 万元。

*11. 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》拨入本公司的海淀园国际化经营促进资金 100 万元。

*12. 由北京市科学技术委员会拨入本公司的科技三项费用 100 万元，用途为 PXM2006_015101_010618_FCG 微特电机用高性能、低成本稀土永磁材料产业化关键技术研究。

27、股本（万元）

股份类别	2006.01.01	本期增减			2006.12.31
		配股及增发	转增及送股	股权分置改革 小计	
一、未上市流通股份					
1. 发起人股份	28,080.0000	-	-	-28,080.0000	-28,080.0000
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	21,529.3140	-	-	-21,529.314	-21,529.3140
外资法人持有股份	6,550.6860	-	-	-6,550.686	-6,550.6860
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	28,080.0000	-	-	-28,080.0000	-28,080.0000	-
二、限售流通股份						
1、国家持有股份	-	-	-	-	-	-
2、境内法人持有股份	-	-	-	16,660.3768	16,660.3768	16,660.3768
3、外资法人持有股份	-	-	-	5,069.2232	5,069.2232	5,069.2232
4、其他	-	-	-	-	-	-
限售流通股份合计	-	-	-	21,729.6000	21,729.6000	21,729.6000
三、已上市流通股份						
1.境内上市的人民币普通股	22,680.0000	-	-	6350.4000	6350.4000	29,030.4000
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	22,680.0000	-	-	6350.4000	6350.4000	29,030.4000
股份总数	50,760.0000	-	-	-	-	50,760.0000

说明：

(1) 截至 2006 年 12 月 31 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) 根据本公司 2006 年 1 月 23 日召开的北京中科三环高技术股份有限公司股权分置改革相关股东会审议通过并于 2006 年 3 月 17 日实施的《股权分置改革方案》，本公司非流通股股东按每 10 股支付 2.8 股对价股份给流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权。本次股权分置方案实施后，本公司总股本不变，仍为 50,760 万股，所有股份均为流通股，其中无限售条件的流通股为 29,030.4 万股，占本公司总股本的 57.19%；有限售条件的流通股为 21,729.6 万股，占本公司总股本的 42.81%。

28、资本公积

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
股本溢价	67,276,565.95	-	2,180,000.00	65,096,565.95
股权投资准备	19,267,690.55	241,839.82	-	19,509,530.37
其他资本公积	3,816,285.09	-	-	3,816,285.09
	90,360,541.59	241,839.82	2,180,000.00	88,422,381.41

说明：

(1) 本期增加系本公司子公司资本公积增加，本公司按投资比例确认的股权投资准备。

(2) 本期减少系本公司承担的股权分置改革相关费用。

29、盈余公积

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
法定盈余公积	45,437,485.90	36,762,112.66	-	82,199,598.56
法定公益金	22,718,742.94	-	22,718,742.94	-
	68,156,228.84	36,762,112.66	22,718,742.94	82,199,598.56

说明：本公司本期法定公益金减少，系根据财政部财企[2006]67号《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定，将截至 2005 年 12 月 31 日止的公益金结余，转入法定盈余公积项目。

30、未分配利润

	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
	198,775,314.70	139,938,134.34	54,651,369.72	284,062,079.32

说明：

(1) 本期增加：系本期净利润转入 139,938,134.34 元。

(2) 本期减少包括：

A. 本公司按本年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 14,043,369.72 元。

B. 根据 2005 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。

(3) 本期期末余额中包括资产负债表日后拟分配的现金股利 40,608,000.00 元，如本附注十、3 所示。

31、主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
磁材产品销售	1,618,291,083.10	1,175,928,116.65	1,560,986,041.64	1,109,414,720.13
电动自行车	130,907,019.38	114,215,563.24	87,219,549.40	74,554,083.17
	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89	1,648,205,591.04	1,183,968,803.30

B、按地区

项目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,503,525,391.17	1,220,912,859.44	1,626,208,239.75	1,300,769,653.89
国际	1,007,899,023.33	831,206,392.73	765,969,231.65	629,425,242.76
分部间抵销	762,226,312.02	761,975,572.28	743,971,880.36	746,226,093.35
	1,749,198,102.48	1,290,143,679.89	1,648,205,591.04	1,183,968,803.30

C、前五名客户销售额合计数为 680,924,701.90 元，占主营业务收入的比例为 38.93%。

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本

磁材产品销售	832,835,603.62	697,153,475.09	793,410,548.79	654,757,592.36
--------	----------------	----------------	----------------	----------------

B、按地区

项目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	89,650,531.83	76,910,138.65	80,785,445.70	63,754,678.93
国际	743,185,071.79	620,243,336.44	712,625,103.09	591,002,913.43
	832,835,603.62	697,153,475.09	793,410,548.79	654,757,592.36

32、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2006 年度	2005 年度
营业税	应税收入之 5%	820,047.88	276,241.21
城建税	应纳流转税额之 5%、7%	1,250,282.44	1,139,826.10
教育费附加	应纳流转税额之 3%、4%	1,027,883.48	999,929.27
价调金	应纳流转税之 1.5%	3,142.17	8,605.72
		3,101,355.97	2,424,602.30

33、其他业务利润

项目	2006 年度			2005 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	37,495,056.20	37,005,475.61	489,580.59	35,380,367.51	32,734,610.10	2,645,757.41
加工费	5,331,328.09	3,976,647.66	1,354,680.43	2,155,077.22	1,680,960.23	474,116.78
房屋租赁	120,000.00	6,000.00	114,000.00	-	-	-
	42,946,384.29	40,988,123.27	1,958,261.02	37,535,444.73	34,415,570.33	3,119,874.40

34、财务费用

项目	2006 年度	2005 年度
利息支出	30,185,887.02	22,265,710.01
减：利息收入	6,877,389.53	3,962,182.76
汇兑损失	10,607,083.01	11,114,973.27
减：汇兑收益	1,214,053.19	497,559.85
手续费	814,954.64	771,490.88
	33,516,481.95	29,692,431.55

35、投资收益
(1) 合并数

类别	2006 年度	2005 年度
股权投资收益	8,334,564.28	-290,257.65
其中：权益法核算	8,334,564.28	-290,257.65
股权转让收益	-	-22,924.66
股权清算损益	-2,996,645.37	-
股权投资差额摊销	-3,576,521.37	-4,038,368.68
	1,761,397.54	-4,351,550.99

(2) 母公司

类别	2006 年度	2005 年度
股权投资收益	98,036,373.29	114,330,608.49
其中：权益法核算	98,036,373.29	114,330,608.49
股权清算损益	-2,996,645.37	-
股权投资差额摊销	-3,576,521.37	-4,038,368.68
	91,463,206.55	110,292,239.81

36、补贴收入

项目	2006 年度	2005 年度
用工补贴	14,000.00	
技改项目补助资金	384,000.00	
ISO1400 认证奖	30,000.00	
技术创新项目财政补助	200,000.00	25,972.00
	628,000.00	25,972.00

说明：

(1) 用工补贴 14,000.00 元，为宁波市北仑区政府下拨的下岗工人政府补贴。

(2) 技改项目补助资金 384,000.00 元，为宁波市经济委员会、宁波市财政局“甬经技术[2006]129 号”下拨的重点优势行业技术改造项目第一批补助资金。

(3) ISO1400 认证奖 30,000.00 元, 为宁波市北仑区政府根据宁波经济技术开发区管理委员会“宁开政[2005]21 号”下拨的 ISO1400 环境管理体系认证奖励。

(4) 技术创新项目财政补助 200,000.00 元, 为南京市财政局根据南京市经济委员会、南京市财政局“宁经技字[2006]268 号、宁财企[2006]732 号”下拨的技术创新项目财政补助。

37、营业外收入

项目	2006 年度	2005 年度
固定资产清理收益	214,467.57	459,463.05
赔款收入	62,858.93	556,892.25
其他	83,332.00	53,585.31
	360,658.50	1,069,940.61

38、营业外支出

项目	2006 年度	2005 年度
固定资产清理损失	6,706,248.43	1,940,100.99
罚款及滞纳金	220,169.66	93,447.12
捐赠支出	78,000.00	20,000.00
付残疾人就业保障	128,232.00	-
其他	7,547.77	207,690.96
	7,140,197.86	2,261,239.07

39、收到的其他与经营活动有关的现金 25,579,598.58 元, 其中:

项目	2006 年度
专项拨款及补贴拨款	8,168,000.00
财政贴息	4,000,000.00
新环公司还款	3,000,000.00
代收保险金	641,076.75
暂收款	558,163.02
废旧物资处理	148,412.00

40、支付的其他与经营活动有关的现金 83,807,427.82 元, 其中:

项目	2006 年度
运费	15,960,421.33
业务招待费及通讯费	9,923,476.89
办公费及公司经费	6,755,442.01
佣金	4,036,605.63
研发费及物料消耗	3,973,622.94
专利抽头费	3,553,979.90
汽车使用费及保险费	3,552,714.96
差旅费及交通费	3,200,621.75
租赁费	2,898,855.80
采暖费	1,342,924.53
中介机构费	927,875.00
财务顾问费	250,000.00
技术服务费	120,000.00

41、收到的其他与投资活动有关的现金 2,877,389.53 元, 其中:

项目	2006 年度
利息收入	2,877,389.53

42、支付的其他与筹资活动有关的现金 2,994,954.64 元, 其中:

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

(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
南京大陆鸽高科技股份有限公司	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。
中科三环盂县京秀磁材有限公司	山西盂县秀水镇西关坪	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）
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京经济技术开发区内	股份有限公司	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	2006.12.31
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
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	9,091.61	-	-	9,091.61
中科三环盂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	2006.12.31		2005.12.31	
	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	31.42
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
中科三环盂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	2,730.00	65.00	2,275.00	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
南京大陆鸽高科技股份有限公司	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, 持股 5.64%
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司
三环特科纳股份有限公司	本公司之合营公司
赣州科力稀土新材料有限公司	本公司之联营公司
金宁三环富士电气有限公司	本公司之联营公司

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	一年内到期的长期借款	4,900	4,900
三环新材料公司	本公司	应付票据	10,000	1,724

B. 子公司担保(单位:万元)

被担保单位	担保内容	2006 年 12 月 31 日担保金额	被担保方	是否提供反担保
天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	7,900 本公司	本公司	否
三环瓦克华(北京)磁性有限公司	短期借款	2,000 本公司	本公司	否
宁波科宁达工业有限公司	短期借款	6,000 本公司	本公司	否
波科宁达日丰磁材有限公司	短期借款	4,000 宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达工业有限公司	否
宁波科宁达工业有限公司	一年内到期的长期负债	USD 190 本公司	本公司	否
波科宁达日丰磁材有限公司	一期借款	USD 200 宁波科宁达工业有限公司	宁波科宁达工业有限公司	否
宁波科宁达工业有限公司	长期借款	2,500 本公司	本公司	否

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

C. 提供资金

本公司之子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司在 2005 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 5 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 5.58%;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 25 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%。本期应支付的利息为 284,580.00 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	2006 年度	2005 年度
特瑞达斯公司	74,508,227.73	60,360,508.05

台全金属股份有限公司	51,539,197.31	40,396,670.74
三环特科纳股份有限公司	2,335,127.85	5,791,591.56
	128,382,552.88	106,548,770.35
占主营业务收入比例	7.34%	6.46%

B. 购买原材料

销货关联方	2006 年度	2005 年度
赣州科力稀土新材料有限公司	109,148,036.38	70,247,534.52
占原材料采购比例	11.47%	7.00%

关联交易未结算金额					
关联方名称	账户性质	2006.12.31	比例(%)	2005.12.31	比例(%)
三环新材料公司	应付账款	800,000.00	0.29	800,000.00	0.34
三环新材料公司	其他应付款	5,384,580.00	12.89	5,100,000.00	1.20
特瑞达斯公司	应收账款	22,428,203.89	4.78	21,747,003.52	5.43
台全金属股份有限公司	应收账款	10,761,263.26	2.29	14,996,444.23	3.75
三环特科纳股份有限公司	应收账款	4,400,096.01	0.94	1,227,997.63	0.30
赣州科力稀土新材料有限公司	应付票据	25,510,000.00	66.89	16,143,000.00	17.44
赣州科力稀土新材料有限公司	应付账款	37,125,710.94	13.54	24,085,808.38	10.39
金宁三环富士电气有限公司	其他应付款	3,107,469.91	7.44	3,107,469.91	6.82

(八) 或有事项

截至 2006 年 12 月 31 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

截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

1、经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2006]843 号文件批准, 本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司增资 910 万美元, 注册资本由 1240 万美元变为 2150 万美元, 其中, 本公司增资 682.5 万美元, 增资后本公司持股比例仍为 75%。上述增资款已经宁波三港会计师事务所出具的宁三公会工验[2007]92 号验资报告验证。科宁达公司已于 2007 年 2 月 5 日取得变更后的营业执照。

2、新环公司于 2007 年 3 月 5 日取得了北京市工商行政管理局的注销核准通知书。

3、本公司 2006 年度利润分配预案已经本公司第三届第八次董事会会议决议通过, 拟按照本公司 2006 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。

4、本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年颁布的企业会计准则。

除上述披露事项外, 截至 2007 年 3 月 22 日止, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

经本公司 2005 年度股东大会审议通过, 本公司将前次配股募集资金尚未使用的 1,259.62 万元用于补充流动资金。

(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	2005 年						
主营业务利润	47.32	53.3	50.24	57.8	0.90	0.91	0.90	0.91
营业利润	20.73	24.6	22.01	26.6	0.39	0.42	0.39	0.42
净利润	14.52	18.0	15.42	19.5	0.28	0.31	0.28	0.31
扣除非经常性损益后净利润	14.66	17.9	15.56	19.4	0.28	0.31	0.28	0.31

其中, 2006 年度非经常性损益项目及其金额如下

项目	金额
投资收益	-2,996,645.37
补贴收入	600,000.00
营业外收入	238,970.00
财政贴息	4,000,000.00
转回存货跌价准备	86,749.59
转回坏账准备	3,260,702.42
减: 营业外支出	7,071,120.31
小计	-1,881,343.67
减: 所得税	-591,040.49
合计	-1,290,303.18

(十三) 会计报表的批准

本会计报表及会计报表附注业经本公司第三届董事会第八次会议于 2007 年 3 月 22 日批准。

(十四) 新旧会计准则股东权益差异调节表审阅报告

审阅报告

北京京都专字(2007)第 305 号

北京中科三环高技术股份有限公司全体股东：

我们审阅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）编制的 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是中科三环公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制，未能在所有重大方面公允反映中科三环公司 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益重大差异的调节结果。

北京京都会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师 郑建彪

中国·北京
2007 年 3 月 22 日

张颖
中国注册会计师

新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	963,454,566.84
长期股权投资差额	42,055.67
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	42,055.67
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	909,749.01
少数股东权益	238,602,441.19
其他	
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,203,008,812.71

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

1、差异调节表的编制目的

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

2、差异调节表的编制基础

差异调节表系按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）的有关规定，结合本公司的具体情况，以合并财务报表为基础，依据重要性原则，按照以下政策编制：

（1）长期股权投资差额

本公司对于同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调增或调减留存收益，其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额调增留存收益。

（2）所得税

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则增加递延所得税负债的，调减留存收益；增加递延所得税资产的，调增留存收益。

（3）少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则对股东权益中少数股东权益的影响金额，包括按照旧会计准则确认的 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益，以及各子公司新旧会计准则股东权益差异调节数对有关少数股东权益的影响。确定后者的影响金额时，本公司主要根据各子公司新旧会计准则股东权益差异调节金额和少数股东持有的股权比率，计算相应差异调节金额。

3、差异调节表的主要项目注释

（1）2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）

2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。公司 2006 年度财务报表业经北京京都会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 22 日出具了标准无保留意见的审计报告，报告文号为北京京都审字（2007）第 0680 号。

（2）长期股权投资差额

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司因非同一控制下企业合并形成的长期股权投资贷方差额共 1 项，金额小计 42,055.67 元；根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》，上述贷方差额予以冲销，相应调增期初留存收益 42,055.67 元。

（3）所得税

2007 年 1 月 1 日，本公司递延所得税资产账面价值 909,749.01 元，相应调增期初留存收益。

(4) 少数股东权益

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司各子公司少数股东权益合计 238,425,970.32 元；根据各子公司少数股东持有股权比率，各子公司因新旧会计准则股东权益差异调节数而产生的少数股东权益差异数为 176,470.87 元；调整后，2007 年 1 月 1 日少数股东权益为 238,602,441.19 元。

4、执行新会计准则对股东权益影响情况

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司执行旧会计准则的股东权益为 963,454,566.84 元（根据本公司经审计的 2006 年度财务报表），执行新会计准则后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,203,008,812.71 元，新旧会计准则股东权益差异调节数累计为 239,554,245.87 元。具体包括：少数股东权益影响 238,602,441.19 元，调增 2007 年期初留存收益 951,804.68 元，其中，未分配利润调增 951,804.68 元。

5、重要提示

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响。在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制差异调节表时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

6、差异调节表的批准

2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表业经本公司第三届董事会第八次会议于 2007 年 3 月 22 日批准。

十一、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

二〇〇七年三月二十二日