

北京中科三环高技术股份有限公司
二零零八年年度报告全文



二〇〇九年三月二十六日

CONTENTS

目 录



一、公司基本情况简介	2
二、主要会计数据和财务指标	3
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	12
七、董事会报告	13
八、监事会报告	18
九、重要事项	19
十、财务报告	22
十一、备查文件目录	60

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 北京京都天华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 2008 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：赵寅鹏

联系地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

电 话：010-82649988 转 263、265

传 真：010-62670793

电子信箱：security@san-huan.com.cn

证券事务代表：田文斌

电 话：010-82649988 转 263、265

传 真：010-62670793

电子信箱：twb@san-huan.com.cn

4、公司注册地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司办公地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100190

公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>

电子信箱：security@san-huan.com.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

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

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中科三环

股票代码：000970

7、公司首次注册登记日期：1999-07-23

首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2007-08-30

公司最近一次变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000410288632

税务登记证号码：110108700228137

公司聘请境内会计师事务所：北京京都天华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2008年	2007年	本年比上年增减 (%)	2006年
营业收入	2,079,430,260.00	2,074,188,986.54	0.25%	1,792,144,486.77
利润总额	163,984,818.22	242,901,858.54	-32.49%	197,677,716.88
归属于上市公司股东的净利润	97,850,934.38	164,006,837.81	-40.34%	141,463,179.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,518,018.88	150,241,977.80	-41.08%	141,228,437.52
经营活动产生的现金流量净额	413,380,611.96	97,542,212.38	323.80%	266,417,719.86

	2008年末	2007年末	本年末比上年末增减 (%)	2006年末
总资产	2,468,433,967.00	2,466,691,063.54	0.07%	2,310,717,418.52
所有者权益 (或股东权益)	1,198,436,746.53	1,129,277,449.99	6.12%	1,000,361,434.80
股本	507,600,000.00	507,600,000.00	0.00%	507,600,000.00

2、主要财务指标

单位：人民币元

	2008年	2007年	本年比上年增减 (%)	2006年
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.32	-40.63%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.32	-40.63%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.30	-43.33%	0.31
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.16%	14.52%	-6.36%	14.14%
加权平均净资产收益率 (%)	8.47%	15.39%	-6.92%	15.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.39%	13.30%	-5.91%	14.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.66%	14.10%	-6.44%	15.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.81	0.19	326.32%	0.52

	2008年末	2007年末	本年末比上年末增减 (%)	2006年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.36	2.22	6.31%	1.97

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	2008年度	2007年度
非流动性资产处置损益	-1,671,143.85	-615,384.36
政府补助	18,425,257.40	21,623,992.59
委托他人投资或管理资产的损益	311,783.85	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,792,257.24	-160,960.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	2,035,132.44
非经常性损益总额	15,273,634.16	22,882,780.27
减：非经常性损益的所得税影响数	2,987,956.34	4,851,088.16
非经常性损益净额	12,285,683.82	18,031,692.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2,952,768.32	4,266,832.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,332,915.50	13,764,860.01

3、利润表附表

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2008年	2007年	2008年	2007年	2008年	2007年	2008年	2007年
归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	14.52%	8.47%	15.39%	0.19	0.32	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	13.30%	7.66%	14.10%	0.17	0.30	-	-

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动及有限售条件股份情况

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

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

3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

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

(二) 前三年至报告期末股票发行与上市情况

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

(三) 股东持股情况介绍

1、报告期末股东总人数、前十名股东持股情况及前十名流通股股东持股情况。

股东总数		52,903			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京三环新材料高技术公司	国有法人	24.32%	123,426,636	123,426,636	0
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	5.64%	28,621,226	28,621,226	0
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	5.20%	26,399,792	26,399,792	0
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	境外法人	4.35%	22,071,005	22,071,005	0
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.03%	15,375,364	15,375,364	0
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	未知	2.21%	11,224,484	0	未知
博时价值增长证券投资基金	未知	1.97%	10,000,000	0	未知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	1.70%	8,629,867	0	未知
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	未知	0.81%	4,099,999	0	未知
中国银行—海富通股票证券投资基金	未知	0.60%	3,060,419	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—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		11,224,484		人民币普通股	
博时价值增长证券投资基金		10,000,000		人民币普通股	
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		8,629,867		人民币普通股	
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金		4,099,999		人民币普通股	
中国银行—海富通股票证券投资基金		3,060,419		人民币普通股	
国际金融—渣打—GOV'T OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.		3,047,539		人民币普通股	
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金		2,760,543		人民币普通股	
上海幸天钢管塑管业有限公司		2,400,000		人民币普通股	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		2,088,454		人民币普通股	
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金		2,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前五名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人；2、从公开披露资料了解到中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金和中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金同属于景顺长城基金管理有限公司；博时价值增长证券投资基金和中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金同属于博时基金管理有限公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。				

2、公司控股股东及实际控制人

(1) 公司控股股东的情况

公司名称：北京三环新材料高技术公司

法人代表：张宏

成立日期：1985 年 8 月 1 日

注册资本：1658 万元

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

(2) 公司实际控制人的情况

公司名称：中科实业集团（控股）公司

法人代表：周小宁

成立日期：1993 年 6 月 8 日

注册资本：人民币贰亿元

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

(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

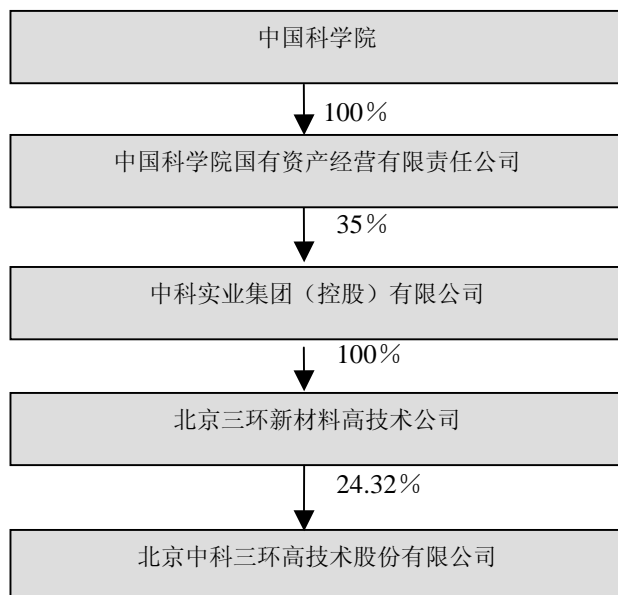
成立日期：2002年4月12日

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	66	董事长兼总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	63.55	否
李凌	男	44	副董事长	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
文恒业	男	67	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
钟双麟	男	80	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
张国宏	男	42	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
陈建华	男	55	董事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
詹文山	男	68	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	3.00	否
刘东进	男	45	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	3.00	否
王瑞华	男	47	独立董事	2008.4-2011.4	0	0	无	3.00	否
赵寅鹏	男	46	副总裁兼董秘	2008.4-2011.4	0	0	无	50.89	否
张子云	男	66	监事会主席	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
李大军	男	45	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	49.80	否
蔡文权	男	33	监事	2008.4-2011.4	0	0	无	0.00	是
姚宇良	男	68	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	63.95	否
李景宏	男	67	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	60.29	否
胡伯平	男	51	高级副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	52.67	否
张玮	男	54	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	51.78	否
饶晓雷	男	46	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	50.49	否
马健	女	46	副总裁	2008.4-2011.4	0	0	无	59.11	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
张国宏	中科实业集团(控股)有限公司	总裁	2003.1-今
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	2001.5-今
张子云	北京三环新材料高技术公司	总裁	1999.6-今
蔡文权	联想控股有限公司	投资管理部	2006-今

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

(1) 董事

王震西先生：中国工程院院士，现任本公司董事长、总裁。1964年毕业于中国科技大学。1973~1975年在法国诺贝尔物理学奖获得者路易·奈尔教授主持的磁学实验室作访问学者，研究非晶态稀土合金材料的结构和磁性。曾任中国科学院物理研究所助理研究员、副研究员、所学术委员兼学术秘书、副室主任、科技处长、研究员；国家计委稀土专家组成员、国家高技术(863)计划材料领域专家委员会委员、中国科学院材料科学委员会委员、国家凝聚态中心学术委员会委员、国家磁性功能材料工程中心主任等职；1985年创建中国科学院三环新材料高技术公司，担任总裁；曾先后荣获中国科学院技术进步一等奖、国家教育部科技进步一等奖、国家科技进步一等奖、何果何利基金科技进步奖；被国务院授予全国先进工作者。

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

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

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

张国宏先生：现任中科实业集团(控股)公司董事、总裁，上海中科股份有限公司董事长、北京中科国益环保工程有限公司董事长。曾任中科实业集团(控股)公司副总裁、北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、副总裁等职。张国宏先生是本公司实际控制人中科实业集团(控股)公司的董事、总裁。

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。

詹文山先生：研究员、博士生导师。曾任中国科学院数理化学局付局长，物理研究所付所长，理化技术研究所所长。物理学会磁学专业委员会主任，非晶态专业委员会主任，磁学国家重点实验室主任。

王瑞华先生：现任中央财经大学 MBA 教育中心主任、博士生导师。曾任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、中惠会计师事务所经理等职。

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，高级工程师。曾任中国科学院物理所党支部书记、科长、处长，北京三环新材料高技术公司办公室主任、副总裁。

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

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

(3) 高级管理人员

王震西先生：本公司董事长兼总裁（见“董事”一栏介绍）。

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

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

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

赵寅鹏先生：现任本公司董事会秘书兼副总裁，博士，高级工程师。曾任北京三环新材料高技术公司下属子公司北京三环电子公司销售工程师、部门经理、总经理助理、总经理，英国安捷伦公司业务发展经理、北京三环新材料高技术公司副总裁。

张玮先生：现为本公司副总裁，高级工程师，注册高级人力资源管理师。曾任中科院物理所团委书记，北京三环新材料高技术公司总经理办公室主任、人事部经理、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，博士，研究员。曾任北京三环新材料高技术公司研究部副主任，北京三环聚磁公司总经理。

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

4、年度报酬情况

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（不含独立董事）为 502.53 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 63.55 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 187.79 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，公司副总裁兼董事会秘书王东明先生因工作变动辞去公司副总裁和董事会秘书的职务。

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，公司 2007 年年度股东大会于 2008 年 4 月 25 日召开，会议分别审议通过了公司董事会、监事会换届及选举公司第四届董事会董事、监事会监事的议案。公司第四届董事会成员为：王震西先生、张国宏先生、文恒业先生、李凌先生、钟双麟先生、陈建华先生，独立董事为詹文山先生、王瑞华先生、刘东进先生。本届董事会任期三年；公司第三届监事会由三名监事组成，成员为：张子云先生、蔡文权先生及公司职工代表大会选举产生的职工代表监事李大军先生。本届监事会任期三年。

报告期内，经 2008 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了聘任公司第四届经理班子的议案，聘任王震西先生兼任公司总裁；姚宇良先生、李景宏先生、胡伯平先生任公司高级副总裁；张玮先生、马健女士、赵寅鹏先生、饶晓雷先生任公司副总裁。聘任期限三年。

报告期内，经 2008 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了指定公司副总裁赵寅鹏代行公司董事会秘书的职责的议案，并于 2008 年 12 月 30 日召开的第四届董事会 2008 年第三次临时会议审议通过聘任公司副总裁赵寅鹏担任公司第四届董事会秘书的议案。

(二) 公司员工基本情况

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 3,562 人。

专业构成情况：生产人员 2316 人，占员工总数的 65.02%；技术人员 382 人，占员工总数的 10.72%；管理人员 215 人，占员工总数的 6.04%；后勤服务人员 221 人，占员工总数的 6.21%；销售人员 164 人，占员工总数的 4.60%；研发人员 264 人，占员工总数的 7.41%。

教育程度情况：博士 8 人，占员工总数的 0.23%；硕士 48 人，占员工总数的 1.35%；本科学历 215 人，占员工总数的 6.04%；大专学历 220 人，占员工总数的 6.18%；中专及以下 3071 人，占员工总数的 86.20%。

公司需承担费用的离退休职工为 12 人。

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，为完善公司治理机制，加强内部控制制度，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，根据中国证监会的有关规定及北京证监局《关于做好北京辖区上市公司2007年年度报告工作的通知》（京证公司发〔2008〕14号）文件的要求，公司制定了《北京中科三环高技术股份有限公司独立董事年报工作制度》。同时，为强化内部控制制度建设，加强公司董事会对公司财务报告编制的监控，根据中国证监会的有关规定，制定了公司《董事会审计委员会年度财务报告的审议工作程序》。以上两项制度已经2008年3月25日召开的公司第三届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内，公司还修改完善了《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《总裁办公会议制度》、《合同管理制度》、《控股子公司管理制度》。以上制度的制定和修改已经2008年10月28日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过。

（二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，诚实守信履行职务，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

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，詹文山、王瑞华、刘东进三位独立董事参加了本公司2008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2008年度日常关联交易等事项出具了专项意见，履行了独立董事的职责。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

1、报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数(次)	缺席次数(次)	是否连续两次未亲自出席会议(次)
王震西	董事长兼总裁	8	2	6	0	0	否
李凌	副董事长	8	2	6	0	0	否
文恒业	董事	8	1	6	1	0	否
钟双麟	董事	8	1	6	1	0	否
张国宏	董事	8	2	6	0	0	否
陈建华	董事	8	2	6	0	0	否

詹文山	独立董事	8	2	6	0	0	否
王瑞华	独立董事	8	2	6	0	0	否
刘东进	独立董事	8	2	6	0	0	否

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

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

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

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

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

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

(四) 公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司现有内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司的内部控制是有效的。

公司应该依照新的《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。总之，公司的内控制度已经初步走上了规范化、制度化的轨道，并建立了内控制度实施情况的定期检查和评估制度，公司应根据业务发展情况不断完善内控制度，提高内控制度的实施效率、有效提高公司风险防范能力。

2、公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见

(1) 公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

(2) 公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

(3) 2008年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

3、独立董事对公司内部控制自我评价发表意见

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》（深证上〔2008〕168号）的有关要求，我们作为公司的独立董事，对公司2008年内部控制自我评价报告发表独立意见如下：公司已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，对规章制度进行修订完善。

2008年度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。公司对2008年度内部控制的自我评价是较为真实、客观的。

(五) 公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬考核方案报公司董事会审批。2008年4月25日，经公司第四届董事会第一次会议大会审议通过了《北京中科三环高技术股份有限公司高级管理人员薪酬方案》，明确了公司高级管理人员的考评和激励机制。

公司将进一步完善公司治理结构，健全公司激励约束机制，有效调动管理者和骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，从而更好地促进公司长期稳定发展。

（六）公司内部审计制度的建立和运行情况

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

2008 年内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	根据公司实际情况，兼职的审计人员能够安排充分的时间做好内部审计工作。
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	否	适合公司实际情况
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告		
是		
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：		
（1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷		
是		
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告		
否		适合公司实际情况
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明		
不适用		未做出鉴定
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）		
是		
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）		
不适用		未出具核查意见

（七）公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，公司自2007年开展治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明、后续整改等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

报告期内，公司在巩固2007年治理专项活动成果的基础上，深入推进公司治理活动，做好专项活动整改收尾和全面总结工作。

根据中国证券监督管理委员会在上市公司中开展加强上市公司治理专项活动的精神和中国证监会北京监管局对辖区内上市公司治理专项活动的开展做出的安排和部署，公司对公司的治理情况进行了认真自查，并于2007年6月26日召开第三届董事会2007年度第3次临时会议审议通过了《北京中科三环高技术股份公司治理自查报告和整改计划》，并于2007年6月27日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网站将整改计划的具体内容进行了公开披露。

公司于2007年11月22日召开的第三届董事会2007年度第4次临时会议审议通过了《北京中科三环高技术股份有限公司关于公司治理自查专项活动的整改报告》，对公司治理自查报告以及监管意见书中所列事项的整改情况进行了说明，所列事项的整改工作已全部实施完毕。

六、股东大会情况简介

在报告期内公司召开了一次股东大会公司 2007 年年度股东大会。

公司于 2008 年 4 月 25 日召开 2007 年年度股东大会，决议公告于 2008 年 4 月 26 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

近年来，稀土原材料价格变化剧烈，如公司主要原料“镨钕合金”从2005年前半年6~7万元/吨到2007年二季度上升到32.5万元/吨，然后一路下滑至2008年底的7.5万元/吨。这样戏剧性的剧烈变化，严重影响了公司正常的生产经营。

报告期内，人民币汇率持续升值，也给以出口为主的本公司带来了较大的影响。

自2008年开始的席卷全球的金融海啸愈演愈烈，世界经济衰退日益加剧，市场萎缩，公司目前也正经受着巨大的冲击，订单下滑较为严重。

为应对以上困难，公司积极开拓思路，采取各种措施，努力开源节流，降低生产成本，为保障公司全年利润水平的实现起到了重要作用。

首先，公司加大技术创新力度，充分利用目前订单减少，生产线较为宽松的时机，建立由技术人员和生产人员共同构成的技术创新小组，对生产工艺过程中的各个环节进行全面的优化改进，对生产工艺、设备仪器、结构布局进行进一步的完善和调整，以充分利用这一特殊时期，尽量化解对公司产生的不利影响。

其次，公司加强生产线自动化改造，进一步降低和控制人工成本，同时减少人为因素，提高产品质量。

针对原材料价格较大幅度的变化，通过经贸分公司对主要原料的采购和经营，有效应对原材料价格波动。经贸分公司成立后，通过集中采购及适时收储等方法，为各子公司降低了采购成本，同时为其经营生产的顺利进行提供了有力的支持，缓解了下属工厂的成本压力。

(2) 报告期内，公司环境推进委员会工作情况回顾

公司一直重视企业的环境责任，在进行企业经营的同时积极开展对环境改善有意义的活动。环境推进委员会提出了“服务社会、锐意创新、绿色节能、和谐发展”的环境理念。公司也先后通过了SONY、松下等公司绿色伙伴认证。报告期内，公司完成了《中科三环环境物质管理标准》的编制。公司将进一步提高产品的环保性，并积极致力于社会公益事业，回报社会，促进和谐，树立承担社会责任的良好企业形象。

(3) 报告期内公司不断改善经营情况

受到国际国内经济形势的影响，公司在2008年经受了严峻的困难。为了降低经济危机对公司业绩的影响程度，我们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；公司一贯坚持技术、产品创新，在2008年新品的开发也取得了较大的成功；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，加大新产品和新市场的开发力度。

(4) 报告期内公司修订和完善了多项制度

报告期内，公司为完善公司治理机制，加强内部控制制度，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，根据中国证监会的有关规定及北京证监局相关文件的要求，公司制定了《公司独立董事年报工作制度》。同时，为强化内部控制制度建设，加强公司董事会对公司财务报告编制的监控，根据中国证监会的有关规定，制定了公司《董事会审计委员会年度财务报告的审议工作程序》。以上两项制度已经2008年3月25日召开的公司第三届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内，公司根据中国证监会、北京证监局以及深交所的有关规定和要求，进一步修改完善了《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《总裁办公会议制度》、《合同管理制度》、《控股子公司管理制度》。以上制度的制定和修改已经2008年10月28日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过。

报告期末，公司的总资产为246,843.40万元，比上年同期增长0.07%；归属于母公司所有者权益合计为119,843.67万元，比上年同期增长6.12%。报告期内，公司完成主营业务收入207,943.03万元，比上年同期增长0.25%；利润总额为16,398.48万元，比上年同期下降32.45%；归属于母公司股东的净利润为9,785.09万元，比上年同期下降40.34%。

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和产品分布

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
磁材产品销售	200,278.11	152,752.13	23.73%	7.66%	11.36%	-2.54%
电动自行车	5,683.40	5,096.83	10.32%	-50.80%	-50.67%	0.17%
合计	205,961.51	157,848.96	23.36%	4.24%	7.02%	-2.09%
主营业务分产品情况						
磁材产品销售	200,278.11	152,752.13	23.73%	7.66%	11.36%	-2.54%
电动自行车	5,683.40	5,096.83	10.32%	-50.80%	-50.67%	0.17%
合计	205,961.51	157,848.96	23.36%	4.24%	7.02%	-2.09%

(2) 公司主营业务按地区分布

单位：人民币万元

产品	主营业务收入	营业收入比上年增减(%)
国内	166,927.52	-17.61%
国际	142,794.45	27.15%
分部间抵消	103,760.47	-11.57%
合计	205,961.51	4.24%

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。

(3) 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	338,720,770.59	占采购总额的比例	37.79%
前五名销售客户销售额合计	789,371,188.34	占销售总额的比例	37.96%

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
	2008年	2007年	2008年	2007年	
总资产	2,468,433,967.00	2,466,691,063.54	-	-	-
应收帐款	436,996,413.98	575,255,651.81	17.70%	23.32%	-5.62%
存货	423,465,480.05	537,410,946.20	17.16%	21.79%	-4.63%
长期股权投资	138,612,389.34	141,375,092.06	5.62%	5.73%	-0.11%
固定资产	671,779,433.64	709,165,419.45	27.21%	28.75%	-1.54%
在建工程	86,697,566.39	16,645,488.52	3.51%	0.67%	2.84%
短期借款	574,552,050.00	561,090,000.00	23.28%	22.75%	0.53%
长期借款	0.00	0.00	-	-	-

	2008年（人民币元）	2007年（人民币元）	增减
营业费用	96,591,081.38	109,217,820.81	-11.56%
管理费用	147,263,611.83	136,557,170.72	7.84%
财务费用	68,988,888.64	51,682,928.96	33.48%
所得税	25,097,820.42	47,641,169.17	-47.32%

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	2008年	2007年	增减
经营活动产生的现金流量净额	413,380,611.96	97,542,212.38	323.80%
投资活动产生的现金流量净额	-130,457,494.16	-82,830,736.54	-57.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-115,344,946.06	-49,244,688.10	-134.23%

5、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宁波科宁达工业有限公司：该公司注册资本 2,150 万美元，我公司持有 75% 的股权，主要经营范围：“生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。”报告期末，该公司的总资产为 65,041.84 万元，主营业务收入为 55,018.13 万元，营业利润 5,379.75 万元，净利润为 4,878.04 万元。

(2) 天津三环乐喜新材料有限公司：该公司注册资本 2,553.7 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 50,548.58 万元，主营业务收入为 45,206.02 万元，营业利润 2,997.51 万元，净利润为 2,379.91 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 16,242.82 万元，主营业务收入为 20,630.96 万元，营业利润 1,167.69 万元，净利润为 999.14 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 9,295.50 万元，主营业务收入为 9,766.72 万元，营业利润-41.01 万元，净利润为-26.73 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 5,587.20 万元，主营业务收入为 2,098.76 万元，营业利润-19.69 万元，净利润为-17.50 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 24,696.60 万元，主营业务收入为 28,569.97 万元，营业利润 924.02 万元，净利润为 1,092.06 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，该公司总资产为 7,239.16 万元，主营业务收入为 5,683.40 万元，营业利润-446.46 万元，净利润为-524.74 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：

2009年，全球性经济危机对世界及中国经济产生的影响程度目前还难以判断。但是可以预见的是，在金融海啸业已引发全球经济衰退的背景下，至少在2009年上半年，全球经济依然无法复苏。公司作为出口导向型企业，必须做好充分的准备，以应对有可能到来的订单大幅减少、效益剧烈下降的局面。

2、公司2009年经营计划：

2009年公司的主要对策，仍然是以加强企业内功修炼为主，进一步削减成本，控制支出，同时加大技术改造和革新力度，并不断寻找国内节能环保、新能源领域的市场机会，充分响应国家4万亿投资拉动内需政策的同时，尽量确保公司正常的生产经营和经济效益。

钕铁硼永磁材料经过二十几年的发展，现已成为高科技、尖端技术、节能环保产品不可或缺的基础性功能材料。主要用于计算机硬盘VCM、汽车电机、工业电机、电子消费类产品、手机通讯、医疗器械、音响器材等领域，同时随着钕铁硼磁体技术的不断成熟和价格的不断下降，在一些新兴领域，如风力发电、节能环保产品、工业节能电机等领域的应用开始逐步增加，成为未来钕铁硼行业进一步发展的动力和基础。

2009年，公司战略规划的制订着重向风力发电、节能环保产品、工业节能电机等领域用钕铁硼永磁产品的开发上倾斜，以充分获取这些市场的快速增长所带来的利益。

实施计划：继续以公司研究院为核心，在对项目开发和技术创新过程中至关重要的核心技术和关系到企业整体发展的项目上统筹安排，从项目立项到资金安排全部由公司总部直接管理。下属子公司对各自企业所需的技术进行研究开发，对各企业面临的共性问题，则由中科三环研究院和子公司的技术中心组成共同开发小组共同研发，必要时还与其他科研院所合作，共同研究。中科三环研究院和各子公司技术中心互为补充，共同担当了企业的技术创新重任。形成三环公司总部进行项目立项和管理，研究院和技术中心负责技术攻关和中试验证，下属工厂进行产业化规模生产的研发—中试—产业化的完整链条。

2009年，公司将继续开拓高端钕铁硼产品市场。除继续加大计算机VCM和HDD、汽车电机、核磁共振等领域的应用外，公司还将积极推进钕铁硼磁体在风力电机和节能环保家电领域的应用，目前已有良好开端。随着国家对节能环保产品的扶持力度的加大，风电设备和节能环保家电领域将是公司潜在的巨大市场。

目前，中科三环已经建立了较为完善的销售网络，在国内已形成了以北京和宁波为中心的销售基地，在国外与很多专业销售代理商等进行了深度合作，从而保证了公司产品在全球市场的占有率。公司将沿用目前的销售网络，并根据市场变化开拓新兴的应用市场和潜在客户。

3、公司未来发展战略所需的资金要求、使用计划及资金来源情况：

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

4、公司未来发展战略和经营目标的实现存在的风险分析：

公司未来发展战略和经营目标的实现主要存在订单下滑的风险及汇率变动的风险。2008年由于遭受全球性金融危机的影响，引发了实体经济衰退，出口减速，包括PC、家电、手机、消费类数码电子产品在内的终端电子产品需求下滑，导致公司的订单下半年开始下滑；2008年人民币汇率变动的风险也对以出口产品为主的本公司产生较大的影响。

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面临的风险和压力。

（三）报告期内公司的投资情况

1、公司募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内，本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司增资550万美元，注册资本由2003.7万美元变为2553.7万美元，其中，本公司增资363万美元，增资后本公司持股比例仍为66%。上述增资款已经天津天瑞有限责任会计师事务所出具的津瑞[2008]第0115号验资报告验证。天津三环乐喜新材料有限公司已于2008年6月25日取得变更后的营业执照。

（四）报告期内公司研发投入和自主创新情况

报告期内，公司进一步自主创新和加大技术创新力度，公司战略规划主要着重加强技术创新和知识产权工作力度，加大研发投入，使得公司产品继续向国际高端市场发展。进一步提升公司稀土永磁产品的技术水平，加快推进产业升级，巩固在稀土永磁领域的龙头地位。

根据公司的战略规划，2008年，公司进一步加大自主研发和技术创新力度和科技活动经费投入，承担和实施大量国家、地方及企业内部科技项目，为公司开拓高端钕铁硼产品市场奠定了坚实的基础。目前公司高端钕铁硼产品大量应用在计算机硬盘驱动器（HDD）、主轴驱动电机和音圈电机（VCM）、汽车电动助力转向（EPS）、汽车点火线圈、线性马达、消费电子等领域。不仅满足了客户对高性能磁体的日益提升的要求，而且对磁体综合性能的扩展起到了积极的作用，增强了产品在国际市场的竞争力。

同时，2008年，公司继续加强自主知识产权创新工作，进一步健全知识产权管理体系，规范知识产权管理制度。截至2008年底，公司共申请专利72项，其中发明专利38项，并有16项专利获得授权，包括发明专利4项。专利内容涉及成份配方优化、生产工艺改善、设备改型、装置完善、表面处理方法改进等高档钕铁硼永磁材料生产过程中的各个环节，对公司高档钕铁硼产品质量的改善和领先优势的保持起到了巨大的推动作用，进一步加强了公司在稀土永磁材料专利方面保护体系的构建。

（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2008年第一次临时会议于2008年1月15日以通讯方式召开，会议审议通过了《向深圳发展银行北京中关村支行申请1.5亿元人民币流动资金综合授信额度》和《向北京银行中关村科技园区支行申请1亿元人民币流动资金综合授信额度》两项议案。

（2）公司第三届董事会第十二次会议于2008年3月25日召开，决议公告于2008年3月27日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（3）公司第四届董事会第一次会议于2008年4月25日召开，决议公告于2008年4月26日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）公司第四届董事会2008年第一次临时会议于2008年5月20日以通讯方式召开，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。

（5）公司第四届董事会2008年第二次临时会议于2008年7月29日召开，决议公告于2008年7月30日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（6）公司第四届董事会第二次会议于2008年8月26日召开，决议公告于2008年8月28日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（7）公司第四届董事会第三次会议于2008年10月28日以通讯方式召开，决议公告于2008年10月29日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（8）公司第四届董事会2008年第三次临时会议于2008年12月30日召开，决议公告于2008年12月31日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

根据2007年度股东大会通过的《公司2007年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》，公司于2008年5月22日实施了利润分配方案。

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

3、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3人组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

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

①认真审阅了公司2008年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京京都天华会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2008年度财务报告审计工作的时间安排；

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

公司董事会：

我们听取了公司管理层对2008年全年生产经营情况的汇报，并对公司进行了实地考察。

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

我们同意公司财务报表提交北京京都天华会计师事务所有限责任公司进行审计。

董事会审计委员会

二 九年二月六日

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

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2008年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2009年3月15日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表，2008年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二 九年三月二十二日

⑤在北京京都天华会计师事务所有限责任公司出具2008年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京京都天华会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就《公司2008年年度财务会计报表》、《关于公司内部控制的自我评价》、《关于北京京都天华会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告》及《关于续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司作为公司审计单位》四项议案进行表决并形成决议。

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2009年2月6日提交的《2008年度审计工作计划》后，并就上述审计工作计划与北京京都天华会计师事务所有限责任公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2008年度审计工作的顺利完成。

北京京都天华会计师事务所有限责任公司审计人员共9人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，分别于2008年12月15日和2009年2月9日陆续进场，其中8位审计人员于2009年3月10日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

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

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会
二〇〇九年三月二十五日

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

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

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

5、董事会提名委员会的履职情况

董事会提名委员会于2008年12月29日在公司会议室召开了第四届董事会提名委员会第一次会议，会议审议通过了提名公司董事会秘书的议案。

（六）2008年利润分配预案与资本公积金转增股本预案：

经北京京都天华会计师事务所有限责任公司审计，公司2008年实现净利润（合并报表）97,850,934.38元，根据公司章程规定，提取10%的法定盈余公积金9,109,251.70元，2008年度可供股东分配的利润为88,741,682.68元。以公司2008年12月31日总股本507,600,000股为基数，每10股派发现金红利0.55元（含税），共计27,918,000元。未分配利润余额结转至下一年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	46,191,600.00	164,006,837.81	28.16%
2006年	40,608,000.00	141,463,179.07	28.71%
2005年	40,608,000.00	139,938,134.34	29.02%

八、监事会报告

(一) 公司召开监事会情况

报告期内公司共召开4次监事会，具体情况如下：

(1) 2008年3月25日下午，公司在北京召开了第三届监事会第十二次会议，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：《2007年年度报告及报告摘要》、《2007年度监事会工作报告》、《公司监事会换届选举的预案》、《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) 2008年4月25日下午，公司在北京召开了第四届监事会第一次会议，本次会议应到监事3人，实到监事3名，符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定，会议由监事会主席张子云先生主持，会议审议通过了如下决议：《选举公司第四届监事会监事会主席的议案》、《公司2008年第一季度报告》。

(3) 2008年8月26日下午，公司在北京召开了第四届监事会第二次会议，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2008年半年度报告及摘要》。

(4) 2008年10月28日上午，公司以通讯方式召开了第四届监事会第三次会议，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2008年第三季度季度报告》、《公司内部审计制度的议案》。

(二) 监事会对下列事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。公司监事会3名监事列席了公司2008年度召开的所有董事会和股东大会，公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司监事会认为公司董事会2008年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

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

(3) 检查公司募集资金使用的情况。报告期内，公司无募集资金使用情况。

(4) 检查公司收购、出售资产的情况。报告期内公司无收购、出售资产的情况。

(5) 检查公司关联交易的情况。公司2008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。

(6) 对公司内部控制自我评价发表意见：公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值；公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督；2008年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

九、重要事项

(一) 报告期内公司法人结构治理情况。

报告期内，公司为完善公司治理机制，加强内部控制制度，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，根据中国证监会的有关规定及北京证监局相关文件的要求，公司制定了《公司独立董事年报工作制度》。同时，为强化内部控制制度建设，加强公司董事会对公司财务报告编制的监控，根据中国证监会的有关规定，制定了公司《董事会审计委员会年度财务报告的审议工作程序》。以上两项制度已经2008年3月25日召开的公司第三届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内，公司根据中国证监会、北京证监局以及深交所的有关规定和要求，进一步修改完善了《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《总裁办公会议制度》、《合同管理制度》、《控股子公司管理制度》。以上制度的制定和修改已经2008年10月28日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过。

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”)	7,582.26	6.54%
		台全金属股份有限公司	6,011.58	

2、其他关联交易详见会计报表附注第九部分。

(五) 重大合同及其履行情况。

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

2、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 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，共有一笔借款：从2008年5月20日至2009年5月19日的2,000万元贷款。

(2) 2007年4月23日，本公司为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国建设银行宁波市北仑区支行申请的7,300万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为2007年4月23日至2009年4月22日。在此额度下，共有两笔借款：从2008年3月25日至2009年3月24日的700万元借款，担保期限为2008年3月25日至2011年3月24日；从2008年6月20日至2009年6月19日的2,000万元借款，担保期限为2008年6月20日至2011年6月19日。

(3) 2007年6月14日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向上海浦东发展银行宁波分行开发区支行申请了自2007年6月14日至2010年6月13日的4,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有两笔借款：从2008年1月30日至2009年1月29日的1,000万元借款；从2008年7月11日至2009年7月10日的1,000万元借款。

(4) 2008年6月26日，本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国银行股份有限公司天津塘沽分行申请9,900万元贷款提供连带责任担保，担保期限为2008年6月26日至2010年6月25日。在此额度下，共有一笔借款：从2008年11月24日至2009年5月24日的6,900万元借款，担保期限为2008年11月24日至2010年5月24日。

(5) 2008年8月21日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向深圳发展银行宁波江东支行申请了3,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有两笔借款：从2008年8月21日至2009年8月21日的1,500万元借款，从2008年9月28日至2009年8月21日的1,500万元借款。

(6) 2008年9月4日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向宁波银行股份有限公司北仑支行申请了自2008年9月4日至2009年7月23日的1,500万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2008年9月4日至2009年9月2日的1,500万元借款。

截止2008年12月31日，本公司对控股子公司提供担保的金额为18,100万元；担保总额为18,100万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为15.10%。

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) 2008年1月10日，本公司的控股子公司上海爱普生磁性器件有限公司与瑞穗实业银行签订了500万人民币的借款合同，借款期限为2008年11月19日至2009年3月19日。

(2) 2008年1月15日，本公司的控股子公司肇庆三环粤磁材有限责任公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同，借款期限为2008年1月15日至2009年1月25日。

(3) 2008年1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。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(4) 2008年1月30日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为一年。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。

(5) 2008年2月3日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了4,900万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年2月3日至2009年2月2日。

(6) 2008年2月27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。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(7) 2008年3月8日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年3月8日至2009年3月7日。

(8) 2008年3月25日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了700万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项借款由本公司提供连带责任担保。

(9) 2008年4月3日, 本公司的控股子公司上海爱普生磁性器件有限公司与浦东发展银行签订了1000万人民币的借款合同, 借款期限为2008年9月5日至2009年3月4日。

(10) 2008年4月3日, 本公司的控股子公司上海爱普生磁性器件有限公司与浦东发展银行签订了1000万人民币的借款合同, 借款期限为2008年11月6日至2009年5月5日。

(11) 2008年4月28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2008年4月28日至2009年4月28日。

(12) 2008年5月20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2000万元人民币的借款合同, 借款期限为2008年5月20日至2009年5月19日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(13) 2008年6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建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(14) 2008年6月25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。

(15) 2008年7月4日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订了2,500万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月。

(16) 2008年7月11日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年7月11日至2009年7月10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) 2008年8月21日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波分行开发区支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年8月21日至2009年8月21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。

(18) 2008年7月31日, 本公司与民生银行北京中关村支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年7月31日至2009年7月31日。

(19) 2008年9月4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宁波银行股份有限公司北仑支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年9月4日至2009年9月2日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(20) 2008年9月28日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波分行开发区支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年9月28日至2009年8月9日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(21) 2008年11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银行股份有限公司天津塘沽分行签订了6,900万元人民币的借款合同, 贷款期限为六个月。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(22) 2008年11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光大银行股份有限公司宁波分行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月。

(23) 2008年12月30日, 本公司的控股子公司中科三环盂县京秀磁材有限公司与北京三环新材料有限公司签订了510万元的借款合同, 借款期限为2009年1月1日至2009年12月31日。

(24) 2008年12月9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2,500万元人民币的借款合同, 贷款期限从2008年12月9日至2009年12月9日。

5、抵押合同

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

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

(六) 承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 承诺事项内容:

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

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

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

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

(2) 承诺事项履行情况

①公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内；

②控股股东北京三环新材料高技术公司于2008年3月25日第三届董事会第十二次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2007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

2008年5月22日，本公司实施了2007年度利润分配方案：以公司2007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0.91元（含税），履行了公司2007年度利润分配计划的承诺。

(七) 本报告期，公司续聘北京京都天华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10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2008年度的审计工作中，由苏金其、曹阳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：

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）			2008年发生的期间占用、期末归还的总金额（万元）	2008年度已清欠情况			
2008年1月1日	年内发生额	2008年12月31日		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
0.00	6.05	0.00	6.05	6.05	现金清偿	6.05	2008年08月
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清欠情况的具体说明： 2008年新增非经营性资金占用情况说明，导致新增资金占用的责任人；截止2008年末，未能完成非经营性资金占用清欠工作的，应说明相关原因、已采取的清欠措施和责任追究方案。				垫付职工体检费和部分养老保险费			

对于防止控股股东资金占用问题，公司管理层历来非常重视，虽然这次控股股东非经营性资金占用的资金仅为6.05万元，并且在发现后及时进行了归还，且这次占用是开展防止控股股东资金占用问题以来公司发生的唯一一次，但还是说明公司在管理上存在不足。公司已于2008年10月23日就此问题给各有关部门下发《北京中科三环高技术股份有限公司关于规范公司与关联方资金往来的通知》，坚决杜绝今后发生类似问题。

(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2008年12月31日，本公司对控股子公司提供担保的金额为18,100万元人民币；担保总额为18,100万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为15.10%。

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。

(十一) 证券投资情况

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

(十二) 其他重大事项

报告期内，本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司增资550万美元，注册资本由2003.7万美元变更为2553.7万美元，其中，本公司增资363万美元，增资后本公司持股比例仍为66%。上述增资款已经天津天瑞有限责任会计师事务所出具的津瑞[2008]第0115号验资报告验证。天津三环乐喜新材料有限公司已于2008年6月25日取得变更后的营业执照。

十、财务报告

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

审计报告

北京京都天华审字（2009）第 0506 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 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中科三环公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中科三环公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

北京京都天华会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师

苏金其

中国·北京
2009 年 3 月 26 日

中国注册会计师

曹 阳

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	2008年12月31日		2007年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	469,139,884.08	213,864,085.90	299,366,389.52	168,694,900.77
交易性金融资产					
应收票据	八、2	1,200,000.00	1,100,000.00	3,336,340.00	
应收账款	八、3	436,996,413.98	216,138,898.20	575,255,651.81	332,980,149.17
预付款项	八、4	58,323,831.03	1,324,404.52	53,420,074.06	597,904.63
应收利息					
应收股利	八、5	1,377,000.00	8,357,552.23	3,959,929.03	11,153,449.87
其他应收款	八、6	8,221,042.41	27,290,179.81	8,868,927.87	45,046,858.44
存货	八、7	423,465,480.05	65,254,631.65	537,410,946.20	87,873,614.41
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、8	61,966,836.36	42,966,836.36		
流动资产合计		1,460,690,487.91	576,296,588.67	1,481,618,258.49	646,346,877.29
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、9	138,612,389.34	676,898,276.18	141,375,092.06	654,515,871.75
投资性房地产	八、10	516,750.00	25,273,543.23	543,750.00	26,197,807.40
固定资产	八、11	671,779,433.64	42,066,197.64	709,165,419.45	45,777,012.83
在建工程	八、12	86,697,566.39	668,000.00	16,645,488.52	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、13	69,954,122.47	20,886,272.92	78,832,175.93	21,376,009.60
开发支出					
商誉	八、14	35,526,946.26		35,526,946.26	
长期待摊费用	八、15	85,115.27		174,386.83	
递延所得税资产	八、16	4,571,155.72	3,194,831.97	2,809,546.00	325,884.28
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,007,743,479.09	768,987,121.94	985,072,805.05	748,192,585.86
资产总计		2,468,433,967.00	1,345,283,710.61	2,466,691,063.54	1,394,539,463.15

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	2008年12月31日		2007年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八、19	574,552,050.00	184,000,000.00	561,090,000.00	184,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	八、20	32,865,000.00	31,465,000.00	55,457,000.00	55,457,000.00
应付账款	八、21	243,536,629.95	175,228,274.43	279,852,558.93	251,743,451.74
预收款项	八、22	12,885,248.08	4,334,608.49	19,164,455.55	15,429,445.38
应付职工薪酬	八、23	65,935,864.95	43,376,303.91	26,180,770.39	812,993.55
应交税费	八、24	-7,021,316.25	-4,744,679.32	15,013,217.11	7,187,951.68
应付利息	八、25	141,012.50		134,375.00	
应付股利	八、26	7,486,426.19		4,018,335.90	
其他应付款	八、27	77,949,096.45	69,234,149.20	94,872,844.66	80,847,505.55
一年内到期的非流动负债	八、28			25,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		1,008,330,011.87	502,893,656.71	1,080,783,557.54	595,478,347.90
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、29	111,570.21		132,380.21	
其他非流动负债	八、30	8,687,371.45	1,931,427.01	8,374,583.33	3,300,000.00
非流动负债合计		8,798,941.66	1,931,427.01	8,506,963.54	3,300,000.00
负债合计		1,017,128,953.53	504,825,083.72	1,089,290,521.08	598,778,347.90
股东权益：					
股本	八、31	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积	八、32	132,776,017.44	69,912,851.04	115,072,649.94	69,912,851.04
减：库存股					
盈余公积	八、33	71,180,702.47	71,180,702.47	62,071,450.77	62,071,450.77
未分配利润	八、34	486,078,203.06	190,963,249.82	443,528,120.38	155,171,584.54
外币报表折算差额		801,823.56	801,823.56	1,005,228.90	1,005,228.90
归属于母公司股东权益合计		1,198,436,746.53	840,458,626.89	1,129,277,449.99	795,761,115.25
少数股东权益	八、35	252,868,266.94		248,123,092.47	
股东权益合计		1,451,305,013.47	840,458,626.89	1,377,400,542.46	795,761,115.25
负债和股东权益总计		2,468,433,967.00	1,345,283,710.61	2,466,691,063.54	1,394,539,463.15

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	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八、36	2,079,430,260.00	940,452,919.13	2,074,188,986.54	1,098,051,316.13
减：营业成本	八、36	1,594,926,715.48	791,834,387.56	1,554,828,362.68	932,889,976.17
营业税金及附加	八、37	3,462,781.87	1,488,120.52	3,595,755.43	1,260,725.37
销售费用		96,591,081.38	22,639,928.82	109,217,820.81	30,659,471.17
管理费用		147,263,611.83	38,107,133.63	136,557,170.72	36,081,821.69
财务费用	八、38	68,988,888.64	28,687,009.67	51,682,928.96	23,105,377.97
资产减值损失	八、39	16,659,634.51	17,215,767.30	2,125,878.70	464,294.74
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）					
投资收益（损失 以“-”号填列）	八、40	-2,514,584.38	48,402,343.83	5,873,141.47	55,256,501.03
其中：对联营 企业和合营企业的投资收 益					
二、营业利润（损失以“-” 号填列）		149,022,961.91	88,882,915.46	222,054,210.71	128,846,150.05
加：营业外收入	八、41	18,750,025.61	3,121,872.99	22,597,684.56	1,149,940.85
减：营业外支出	八、43	3,788,169.30	1,031,000.00	1,750,036.73	84,150.39
其中：非流动资 产处置损失		576,851.93		1,131,770.86	83,609.23
三、利润总额（损失以“-” 号填列）		163,984,818.22	90,973,788.45	242,901,858.54	129,911,940.51
减：所得税费用	八、44	25,097,820.42	-118,728.53	47,641,169.17	17,674,407.55
四、净利润（损失以“-” 号填列）		138,886,997.80	91,092,516.98	195,260,689.37	112,237,532.96
归属于母公司所有者 的净利润		97,850,934.38	91,092,516.98	164,006,837.81	112,237,532.96
少数股东损益		41,036,063.42		31,253,851.56	
同一控制下企业合并 的被合并方在合并前实现 的净利润					
五、每股收益					
（一）基本每股收益		0.19		0.32	
（二）稀释每股收益					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,420,303,621.74	1,088,719,360.39	2,205,088,664.01	1,112,696,673.24
收到的税费返还		94,635,959.87	82,052,150.13	77,796,358.05	74,444,643.11
收到其他与经营活动有关的现金	八、46	26,464,852.86	11,432,035.61	25,852,089.18	12,415,064.28
经营活动现金流入小计		2,541,404,434.47	1,182,203,546.13	2,308,737,111.24	1,199,556,380.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,661,019,817.62	995,409,214.01	1,817,288,199.72	1,109,180,278.40
支付给职工以及为职工支付的现金		213,691,862.99	33,406,201.40	193,272,633.10	35,285,753.41
支付的各项税费		134,593,223.34	23,584,220.60	99,836,525.27	14,362,924.62
支付其他与经营活动有关的现金	八、47	118,718,918.56	52,149,614.52	100,797,540.77	34,416,838.31
经营活动现金流出小计		2,128,023,822.51	1,104,549,250.53	2,211,194,898.86	1,193,245,794.74
经营活动产生的现金流量净额		413,380,611.96	77,654,295.60	97,542,212.38	6,310,585.89
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		26,000,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,661,863.84	54,024,609.70	368,367.70	37,245,587.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,922,930.70	3,300.00	2,134,317.89	438,062.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	八、48	4,059,914.52	1,228,756.75	3,329,920.60	1,448,038.94
投资活动现金流入小计		55,644,709.06	61,256,666.45	15,832,606.19	39,131,688.83
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,102,203.22	2,654,465.20	88,663,342.73	6,284,112.71
投资支付的现金		45,000,000.00	31,412,178.00	10,000,000.00	43,486.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		186,102,203.22	34,066,643.20	98,663,342.73	6,327,599.47
投资活动产生的现金流量净额		-130,457,494.16	27,190,023.25	-82,830,736.54	32,804,089.36
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		13,091,122.00		17,703,328.59	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		833,613,260.00	184,000,000.00	556,090,000.00	184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		846,704,382.00	184,000,000.00	573,793,328.59	184,000,000.00
偿还债务支付的现金		845,090,000.00	184,000,000.00	536,140,530.00	184,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,032,058.10	57,612,753.75	86,116,501.82	50,417,448.63
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
支付其他与筹资活动有关的现金	八、49	927,269.96	250,979.02	780,984.87	358,106.35
筹资活动现金流出小计		962,049,328.06	241,863,732.77	623,038,016.69	234,775,554.98
筹资活动产生的现金流量净额		-115,344,946.06	-57,863,732.77	-49,244,688.10	-50,775,554.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,580,534.69	-1,811,400.95	-11,524,609.26	-9,414,160.02
五、现金及现金等价物净增加额		163,997,637.05	45,169,185.13	-46,057,821.52	-21,075,039.75
加：期初现金及现金等价物余额		279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52
六、期末现金及现金等价物余额		443,373,137.72	213,864,085.90	279,375,500.67	168,694,900.77

现金流量表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

补充资料	2008 年度		2007 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	138,886,997.80	91,092,516.98	195,260,689.37	112,237,532.96
加：资产减值准备	16,659,634.51	17,215,767.30	2,125,878.70	464,294.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,269,280.81	6,212,207.96	69,727,391.01	6,213,539.66
无形资产摊销	4,877,428.95	489,736.68	6,010,925.96	491,565.77
长期待摊费用摊销	89,271.56	-	792,510.40	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,671,143.85	-3,300.00	615,384.36	-66,331.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	43,861,934.94	12,398,624.60	42,195,565.26	18,070,253.32
投资损失（收益以“-”号填列）	2,514,584.38	-48,402,343.83	-5,873,141.47	-55,256,501.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,761,609.72	-2,868,947.69	-704,419.79	-7,012.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,810.00	-	-69,830.86	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	95,870,621.80	4,210,517.99	-80,129,055.19	-36,242,636.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	137,545,508.11	133,964,127.18	-75,731,231.33	-52,712,733.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,307,517.52	-136,654,611.57	-54,913,044.93	13,118,615.07
其他	-5,775,857.51	-	-1,765,409.11	-
经营活动产生的现金流量净额	413,380,611.96	77,654,295.60	97,542,212.38	6,310,585.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	443,373,137.72	213,864,085.90	279,375,500.67	168,694,900.77
减：现金的期初余额	279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52
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	163,997,637.05	45,169,185.13	-46,057,821.52	-21,075,039.75

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2008年12月31日

单位：人民币元

项目	本金额						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,600,000.00	115,072,649.94	62,071,450.77	443,528,120.38	1,005,228.90	248,123,092.47	1,377,400,542.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	115,072,649.94	62,071,450.77	443,528,120.38	1,005,228.90	248,123,092.47	1,377,400,542.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,703,367.50	9,109,251.70	42,550,082.68	-203,405.34	4,745,174.47	73,904,471.01
（一）净利润				97,850,934.38		9,357,419.97	107,208,354.35
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					-203,405.34		-203,405.34
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他					-203,405.34		-203,405.34
上述（一）和（二）小计				97,850,934.38	-203,405.34	9,357,419.97	107,004,949.01
（三）所有者投入和减少资本						13,091,122.00	13,091,122.00
1. 所有者投入资本						13,091,122.00	13,091,122.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			9,109,251.70	-55,300,851.70			-46,191,600.00
1. 提取盈余公积			9,109,251.70	-9,109,251.70			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配				-46,191,600.00			-46,191,600.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转		17,703,367.50				-17,703,367.50	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		17,703,367.50				-17,703,367.50	
四、本年年末余额	507,600,000.00	132,776,017.44	71,180,702.47	486,078,203.06	801,823.56	252,868,266.94	1,451,305,013.47

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2008年12月31日

单位：人民币元

项目	上年金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
一、上年年末余额	507,600,000.00	88,422,381.41	82,199,598.56	284,062,079.32	1,170,507.55		963,454,566.84
加：会计政策变更		20,967,812.50	-31,351,901.09	47,290,956.55		217,634,628.69	254,541,496.65
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	109,390,193.91	50,847,697.47	331,353,035.87	1,170,507.55	217,634,628.69	1,217,996,063.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,682,456.03	11,223,753.30	112,175,084.51	-165,278.65	30,488,463.78	159,404,478.97
（一）净利润				164,006,837.81		13,711,020.99	177,717,858.80
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		991,413.53			-165,278.65		826,134.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他		991,413.53			-165,278.65		826,134.88
上述（一）和（二）小计		991,413.53		164,006,837.81	-165,278.65	13,711,020.99	178,543,993.68
（三）所有者投入和减少资本						21,468,485.29	21,468,485.29
1. 所有者投入资本						21,468,485.29	21,468,485.29
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			11,223,753.30	-51,831,753.30			-40,608,000.00
1. 提取盈余公积			11,223,753.30	-11,223,753.30			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配				-40,608,000.00			-40,608,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转		4,691,042.50				-4,691,042.50	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		4,691,042.50				-4,691,042.50	
四、本年年末余额	507,600,000.00	115,072,649.94	62,071,450.77	443,528,120.38	1,005,228.90	248,123,092.47	1,377,400,542.46

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2008年12月31日

单位：人民币元

项目	本年金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
一、上年年末余额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	69,912,851.04	62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90		795,761,115.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）净利润			9,109,251.70	35,791,665.28	-203,405.34		44,697,511.64
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他					-203,405.34		-203,405.34
上述（一）和（二）小计				91,092,516.98	-203,405.34		90,889,111.64
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			9,109,251.70	-55,300,851.70			-46,191,600.00
1. 提取盈余公积			9,109,251.70	-9,109,251.70			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他				-46,191,600.00			-46,191,600.00
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04	71,180,702.47	190,963,249.82	801,823.56		840,458,626.89

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2008年12月31日

单位：人民币元

项目	上年金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
一、上年年末余额	507,600,000.00	88,422,381.41	82,199,598.56	286,393,909.63	1,170,507.55		965,786,397.15
加：会计政策变更		-19,509,530.37	-31,351,901.09	-191,628,104.75			-242,489,536.21
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	507,600,000.00	68,912,851.04	50,847,697.47	94,765,804.88	1,170,507.55		723,296,860.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,000,000.00	11,223,753.30	60,405,779.66	-165,278.65		72,464,254.31
（一）净利润				112,237,532.96			112,237,532.96
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,000,000.00			-165,278.65		834,721.35
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他		1,000,000.00			-165,278.65		834,721.35
上述（一）和（二）小计		1,000,000.00		112,237,532.96	-165,278.65		113,072,254.31
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			11,223,753.30	-51,831,753.30			-40,608,000.00
1. 提取盈余公积			11,223,753.30	-11,223,753.30			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配				-40,608,000.00			-40,608,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,600,000.00	69,912,851.04	62,071,450.77	155,171,584.54	1,005,228.90		795,761,115.25

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,910,064.95		1,415,209.84	-9,408.05	8,504,263.16
二、存货跌价准备	608,319.32	18,408,464.77	333,620.42		18,683,163.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,518,384.27	18,408,464.77	1,748,830.26	-9,408.05	27,187,426.83

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

会计报表附注

(一) 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

(三) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

(四) 公司主要会计政策、会计估计

1、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、现金等价物

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

6、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

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

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

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额比例在 10%（含 10%）以上的应收款项。

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

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	50%

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在没有发生不可收回迹象的情况下不计提坏账准备。

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

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

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

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司在成品、库存商品按照类别存货项目计提存货跌价准备，主要原材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，其他存货因金额较小，品种繁多，不计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

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

(2) 长期股权投资的后续计量

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

10、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

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

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(4) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、无形资产

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

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

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

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

20、收入的确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

21、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、职工薪酬

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

23、所得税

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

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

24、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

(五) 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更以及前期差错更正事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

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

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

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) 本公司于2008年12月18日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR200811000549，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2008年）所得税率为15%。

(3) 三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司于2008年12月18日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR200811000636，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内（含2008年）所得税率为15%。

(4) 宁波科宁达工业有限公司于2008年11月27日获得了宁波市科技局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR200833100009，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内（含2008年）所得税率为15%。

(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，2008年前适用企业所得税率为优惠税率15%，根据新税法的规定，5年内逐步过渡到法定税率25%，即2008年18%、2009年20%、2010年22%、2011年24%、2012年25%。

(6) 上海爱普生磁性器件有限公司于2008年12月25日获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR200831001409，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内（含2008年）所得税率为15%。

(七) 企业合并及合并财务报表

截止 2008 年 12 月 31 日子公司概况

通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	北京市昌平区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	9019.6078 万元	设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件; 提供自产产品的技术服务与维修; 销售自产产品	48,226,207.23	51.00	-	51.00
中科三环盂县京秀磁材有限公司	山西盂县	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2500 万元	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	24,473,522.51	98.00	-	98.00
宁波科宁达工业有限公司	宁波市北仑区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2150 万美元	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品, 研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作	130,401,187.59	75.00	-	75.00
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	2553.70 万美元	生产、开发、销售稀土永磁材料, 加工、销售稀土(其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续) 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。	142,757,149.64	66.00	-	66.00
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	广东肇庆	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	4200 万元	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 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	34,062,114.98	65.00	-	65.00
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波市北仑区	国际贸易	180 万元	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)	1,653,032.23	56.00	-	56.00
上海爱普生磁性器件有限公司	上海市嘉定区	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发, 生产与销售	123601.68 万日元	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	107,818,118.22	70.00	-	70.00
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京经济技术开发区	电动自行车及其配件的生产与销售	3895 万元	电动自行车及其配件的生产与销售	49,161,625.29	86.00	-	86.00

说明: 本公司子公司天津三环乐喜新材料有限公司本年度增资 550 万美元, 其中本公司增资 363 万美元, 持股比例仍为 66%, 增资后该公司注册资本为 2553.70 万美元, 于 2008 年 6 月 25 日取得了变更后的营业执照。

(八) 财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2008.12.31	2007.12.31
现金	368,346.20	316,733.17
银行存款	442,996,423.82	279,050,399.80
其他货币资金	25,775,114.06	19,999,256.55
合计	469,139,884.08	299,366,389.52

说明：期末数较期初数增加 169,773,494.56 元，增幅 56.71%，主要系本公司本期应收账款回款增加以及因价格下降采购付现减少所致。

其中，外币如下：

币种	2008.12.31			2007.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	16,102,304.03	6.8346	110,052,807.12	3,757,820.97	7.3046	27,449,379.05
欧元	1,388,441.56	9.6590	13,410,957.03	85,206.21	10.6669	908,886.10
日元	1,473,641.85	0.0757	111,554.69	6,448,686.00	0.0641	413,127.50
港币	6,029.10	0.8819	5,317.06	4,712.00	0.9364	4,512.07
合计			123,580,635.90			28,775,904.72

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金额
2008 年 12 月 31 日货币资金	469,139,884.08
减：使用受到限制的存款	25,766,746.36
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
2008 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	443,373,137.72
减：2007 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	279,375,500.67
现金及现金等价物净增加/（减少）额	163,997,637.05

说明：使用受到限制的存款为银行保证金。

2、应收票据

种类	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	1,200,000.00	3,336,340.00

说明：

(1) 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无用于质押的应收票据。

(2) 期末数较期初数减少 2,136,340.00 元，减幅 64.03%，主要系本公司上期应收票据到期收回以及采用应收票据结算方式减少所致。

3、应收账款

(1) 合并

A、按风险分类

类别	2008.12.31			2007.12.31		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
单项金额重大的应收款项	70,571,832.68	15.90	705,718.33	164,813,164.47	28.25	1,648,131.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	2,762,651.08	0.62	1,734,755.00	1,919,262.10	0.33	1,313,060.51
其他不重大应收款项	370,516,268.07	83.48	4,413,864.52	416,604,039.88	71.42	5,119,622.49
合计	443,850,751.83	100.00	6,854,337.85	583,336,466.45	100.00	8,080,814.64

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	433,297,417.45	97.62	4,180,781.91	1.00	577,730,363.37	99.03	5,703,366.38	1.00
1 至 2 年	6,552,464.44	1.48	319,691.50	5.00	1,731,183.90	0.30	86,559.20	5.00
2 至 3 年	1,238,218.86	0.28	619,109.44	50.00	1,955,657.08	0.34	977,828.55	50.00
3 年以上	2,762,651.08	0.62	1,734,755.00	62.79	1,919,262.10	0.33	1,313,060.51	68.41
合计	443,850,751.83	100.00	6,854,337.85		583,336,466.45	100.00	8,080,814.64	

说明：本公司之控股子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司对长期未收回的应收账款 706,858.92 元全额计提了坏账准备。

C、坏账准备

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金额	8,080,814.64	-	1,224,483.19	1,993.60	6,854,337.85

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

股东单位名称	欠款金额
特瑞达斯公司	21,531,958.43

E、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 168,915,669.44 元，占应收账款总额比例 38.06%。

(2) 母公司
A、按风险分类

类别	2008.12.31			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项	66,298,423.48	30.29	662,984.23	74,702,161.80	22.17	747,021.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,033,307.03	0.47	516,653.52	842,162.56	0.25	421,081.28
其他不重大应收款项	151,562,398.62	69.24	1,575,593.18	261,382,244.65	77.58	2,778,316.94
合计	218,894,129.13	100.00	2,755,230.93	336,926,569.01	100.00	3,946,419.84

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	211,888,334.83	96.80	1,700,651.87	0.80	334,259,208.34	99.20	2,879,629.06	0.86
1 至 2 年	5,440,706.90	2.49	272,035.35	5.00	593,087.91	0.18	29,654.40	5.00
2 至 3 年	531,780.37	0.24	265,890.19	50.00	1,232,110.20	0.37	616,055.10	50.00
3 年以上	1,033,307.03	0.47	516,653.52	50.00	842,162.56	0.25	421,081.28	50.00
合计	218,894,129.13	100.00	2,755,230.93		336,926,569.01	100.00	3,946,419.84	

C、坏账准备

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金额	3,946,419.84	-	1,191,188.91	-	2,755,230.93

4、预付款项
(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	45,527,344.13	78.06	48,565,879.77	90.92
1 至 2 年	9,683,936.52	16.60	2,249,609.02	4.21
2 至 3 年	1,287,179.61	2.21	1,807,318.64	3.38
3 年以上	1,825,370.77	3.13	797,266.63	1.49
合计	58,323,831.03	100.00	53,420,074.06	100.00

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日，无预付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的预付账款主要系预付的材料款及设备款。

5、应收股利

被投资单位名称	2008.12.31	2007.12.31
南京金宁三环富士电气有限公司	1,377,000.00	-
赣州科力稀土新材料有限公司	-	3,959,929.03
合计	1,377,000.00	3,959,929.03

6、其他应收款
 (1) 合并
 A、按风险分类

类别	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,867,391.99	18.92	1,079,696.00	2,496,213.18	23.33	1,394,106.61
其他不重大应收款项	8,003,575.73	81.08	570,229.31	8,201,965.00	76.67	435,143.70
合计	9,870,967.72	100.00	1,649,925.31	10,698,178.18	100.00	1,829,250.31

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2008. 12. 31				2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	5,046,044.23	51.12	49,050.67	1.00	5,806,484.44	54.28	54,613.23	1.00
1至2年	2,125,975.80	21.54	105,400.79	5.00	1,812,499.91	16.94	89,040.13	5.00
2至3年	831,555.70	8.42	415,777.85	50.00	582,980.65	5.45	291,490.34	50.00
3年以上	1,867,391.99	18.92	1,079,696.00	57.82	2,496,213.18	23.33	1,394,106.61	55.85
合计	9,870,967.72	100.00	1,649,925.31		10,698,178.18	100.00	1,829,250.31	

说明：本公司之控股子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司对长期未收回的应收账款 292,000.00 元全额计提了坏账准备。

C、坏账准备

项目	2008. 01. 01	本期增加	本期减少		2008. 12. 31
			转回	转销	
金额	1,829,250.31	-	190,726.65	-11,401.65	1,649,925.31

D、截至 2008 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 3,253,095.01 元，占其他应收款总额比例 32.96%。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	225,585.94	0.82	112,792.97	220,087.29	0.49	110,043.65
其他不重大应收款项	27,199,777.92	99.18	22,391.08	44,963,463.76	99.51	26,648.96
合计	27,425,363.86	100.00	135,184.05	45,183,551.05	100.00	136,692.61

说明：本公司应收款项按风险分类标准见附注四、7。

B、按账龄分类

账龄	2008. 12. 31				2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	15,796,820.83	57.61	4,479.20	0.03	34,506,314.96	76.36	3,281.49	0.01
1至2年	1,248,830.77	4.55	15,711.88	1.26	10,440,650.15	23.11	15,118.14	0.14
2至3年	10,154,126.32	37.02	2,200.00	0.02	16,498.65	0.04	8,249.33	50.00
3年以上	225,585.94	0.82	112,792.97	50.00	220,087.29	0.49	110,043.65	50.00
合计	27,425,363.86	100.00	135,184.05		45,183,551.05	100.00	136,692.61	

C、坏账准备

项目	2008. 01. 01	本期增加	本期减少		2008. 12. 31
			转回	转销	
金额	136,692.61	-	1,508.56	-	135,184.05

7、存货
(1) 存货分项目列示

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
原材料	294,280,958.60	896,389,087.47	973,206,756.30	217,463,289.77
在产品	148,525,254.56	1,281,566,231.65	1,305,119,590.09	124,971,896.12
库存商品	91,597,479.49	1,555,800,507.86	1,552,743,740.83	94,654,246.52
低值易耗品	3,615,572.87	42,545,020.01	41,101,381.57	5,059,211.31
合计	538,019,265.52	3,776,300,846.99	3,872,171,468.79	442,148,643.72

(2) 存货跌价准备

项目	2008.01.01	本期计提	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
原材料	-	18,408,464.77	-	-	18,408,464.77
库存商品	608,319.32	-	333,620.42	-	274,698.90
合计	608,319.32	18,408,464.77	333,620.42	-	18,683,163.67

说明：本公司本年度对账面成本高于可变现净值的原材料计提了存货跌价准备。

8、其他流动资产

项目	2008.12.31	2007.12.31
银行理财产品	19,000,000.00	-
委托中信信托有限责任公司管理的高管奖励基金	42,966,836.36	-
合计	61,966,836.36	-

说明：

(1) 银行理财产品系本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司购入的中国光大银行南京中山东路支行阳光理财 T 计划 2008 年对公定向第十期投资产品。产品到期日为 2009 年 2 月 5 日，收益率为 4.00%。

(2) 委托中信信托有限责任公司管理的“高管奖励基金”系本公司将根据“关于对公司高管人员及骨干股权激励实施纲要办法”的有关规定及董事会的决议在 2005 年至 2008 年计提的 2004 年至 2007 年“高管奖励基金”累计 39,650,000.00 元先后支付至中信信托有限责任公司委托管理的款项。鉴于该奖励基金分配办法于截至 2008 年 12 月 31 日仍没有确定，因此本期末在本项目列示。

上述委托管理的奖励基金已经累计支付现金奖励 7,500,000.00 元，获取的收益为 10,816,836.36 元。截至 2008 年 12 月 31 日尚有余额 42,966,836.36 元。

9、长期股权投资
(1) 合并

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
对合营企业投资	860,202.81	-	860,202.81	-
对联营企业投资	134,794,889.25	-	1,902,499.91	132,892,389.34
对其他企业投资	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
	141,375,092.06	-	2,762,702.72	138,612,389.34
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
合计	141,375,092.06	-	2,762,702.72	138,612,389.34

A、对合营企业投资

合营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
三环特科纳股份有限公司	韩国首尔	稀土永磁材料生产销售	50.00	50.00	-502,715.38	34,733,671.22	-1,816,309.72

说明：本公司对被投资单位根据持股比例享有相应的表决权。

B、对联营企业投资

联营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京金宁三环富士电气有限公司	南京经济技术开发区	铁氧体磁芯生产销售	30.60	30.60	328,100,712.96	312,606,880.99	-17,452,113.22
赣州科力稀土新材料有限公司	江西省赣州市	稀土金属生产销售	27.00	27.00	120,308,570.34	601,952,286.56	12,732,765.70

C、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
赣州南方稀土高技术股份有限公司	江西省赣州市	有色、稀有稀土生产销售	8.00	8.00

D、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
赣州南方稀土高技术股份有限公司	5,720,000.00	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00

E、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
三环特科纳股份有限公司	103,281,954.86	860,202.81	-	-860,202.81	-	-	-
南京金宁三环富士电气有限公司	13,500,000.00	105,749,421.99	-	-5,340,346.65	-	-	100,409,075.34
赣州科力稀土新材料有限公司	5,122,636.93	29,045,467.26	-	3,437,846.74	-	-	32,483,314.00
合计		135,655,092.06	-	-2,762,702.72	-	-	132,892,389.34

F、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在长期股权投资减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

(2) 母公司

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
对子公司投资	513,140,779.69	25,412,178.00	-	538,552,957.69
对合营企业投资	860,202.81	-	860,202.81	-
对联营企业投资	134,794,889.25	-	2,169,570.76	132,625,318.49
对其他企业投资	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
	654,515,871.75	25,412,178.00	3,029,773.57	676,898,276.18
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
合计	654,515,871.75	25,412,178.00	3,029,773.57	676,898,276.18

A、对子公司投资

子公司名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	115,553,475.19	206,334,377.75	9,991,361.26
中科三环盂县京秀磁材有限公司	25,925,784.07	20,987,607.10	-175,041.71
宁波科宁达工业有限公司	360,050,809.06	550,181,320.82	48,780,333.93
天津三环乐喜新材料有限公司	313,855,818.22	452,344,195.21	23,799,069.60
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	51,527,452.90	97,668,122.51	-263,717.25
宁波三环磁声工贸有限公司	30,183,046.41	496,794,060.21	19,815,703.56
上海爱普生磁性器件有限公司	171,875,176.66	291,859,333.45	10,920,644.39
南京大陆鸽高科技股份有限公司	47,408,382.48	64,877,052.69	-5,247,356.79

B、对合营企业投资

合营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
三环特科纳股份有限公司	韩国首尔	稀土永磁材料生产销售	50.00	50.00	-502,715.38	34,733,671.22	-1,816,309.72

C、对联营企业投资

联营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京金宁三环富士电气有限公司	南京经济技术开发区	铁氧体磁芯生产销售	30.60	30.60	328,100,712.96	312,606,880.99	-17,452,113.22
赣州科力稀土新材料有限公司	江西省赣州市	稀土金属生产销售	27.00	27.00	120,308,570.34	601,952,286.56	12,732,765.70

D、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
赣州南方稀土高技术股份有限公司	江西省赣州市	有色、稀有稀土生产销售	8.00	8.00

E、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	48,226,207.23	48,226,207.23	-	-	48,226,207.23
中科三环盂县京秀磁材有限公司	24,473,522.51	24,473,522.51	-	-	24,473,522.51
宁波科宁达工业有限公司	130,401,187.59	130,401,187.59	-	-	130,401,187.59
天津三环乐喜新材料有限公司	142,757,149.64	117,344,971.64	25,412,178.00	-	142,757,149.64
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	34,062,114.98	34,062,114.98	-	-	34,062,114.98
宁波三环磁声工贸有限公司	1,653,032.23	1,653,032.23	-	-	1,653,032.23
上海爱普生磁性器件有限公司	107,818,118.22	107,818,118.22	-	-	107,818,118.22
南京大陆鸽高科技股份有限公司	49,161,625.29	49,161,625.29	-	-	49,161,625.29
赣州南方稀土高技术股份有限公司	5,720,000.00	5,720,000.00	-	-	5,720,000.00
合计	-	518,860,779.69	25,412,178.00	-	544,272,957.69



中科三环
ZHONG KE SAN HUAN

F、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
三环特科纳股份有限公司	103,281,954.86	860,202.81	-	-860,202.81	-	-	-
南京金宁三环富士电气有限公司	13,500,000.00	105,749,421.99	-	-5,340,346.65	-	-	100,409,075.34
赣州科力稀土新材料有限公司	5,122,636.93	29,045,467.26	-	3,170,775.89	-	-	32,216,243.15
合计		135,655,092.06	-	-3,029,773.57	-	-	132,625,318.49

G、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在长期股权投资减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

10、投资性房地产

项目	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.12.31
		购置	自用房地产或存货转换为投资性房地产	处置	投资性房地产转换为自用房地产	
一、原价合计	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
1、房屋、建筑物	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧或累计摊销合计	56,250.00	-	27,000.00	-	-	83,250.00
1、房屋、建筑物	56,250.00	-	27,000.00	-	-	83,250.00
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	543,750.00	-	-27,000.00	-	-	516,750.00
1、房屋、建筑物	543,750.00	-	-27,000.00	-	-	516,750.00
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
合计	543,750.00	-	-27,000.00	-	-	516,750.00

11、固定资产及累计折旧
(1) 固定资产原价

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋建筑物	346,760,168.36	1,838,486.13	24,634,371.10	323,964,283.39
机器设备	627,285,369.64	50,569,832.87	908,531.55	676,946,670.96
运输设备	23,686,857.31	1,916,216.45	2,028,993.40	23,574,080.36
其他	40,094,900.19	7,000,357.27	561,149.59	46,534,107.87
合计	1,037,827,295.50	61,324,892.72	28,133,045.64	1,071,019,142.58

说明：

A、本公司本期增加数中包括在建工程转入数 7,815,066.75 元。

B、本期减少房屋建筑物为本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司因业务发展需要搬迁新址将原厂区出售所致。

C、根据本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的 2007 年一支抵字第 00016 号《最高额抵押合同》，将该公司部分房屋建筑物抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为 390 万元，抵押期限自 2007 年 9 月 20 日至 2017 年 9 月 18 日。本期用于借款抵押的固定资产账面价值为 3,008,932.98 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋建筑物	59,348,207.30	13,414,261.30	3,618,787.99	69,143,680.61
机器设备	234,170,425.75	56,686,358.40	561,775.79	290,295,008.36
运输设备	14,681,980.74	2,921,565.75	1,987,633.56	15,615,912.93
其他	20,461,262.26	4,220,095.36	496,250.58	24,185,107.04
合计	328,661,876.05	77,242,280.81	6,664,447.92	399,239,708.94

(3) 固定资产账面价值

固定资产类别	2008.01.01	2008.12.31
房屋及建筑物	287,411,961.06	254,820,602.7
机器设备	393,114,943.89	386,651,662.60
运输设备	9,004,876.57	7,958,167.43
其他	19,633,637.93	22,349,000.83
合计	709,165,419.45	671,779,433.64

(4) 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司不存在固定资产减值的情形, 故未计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%
爱普生新工厂建设工程	61,000,000.00	自筹	82.74%
乐喜十一大街厂区配电系统二期扩建改造	16,324,460.43	自筹	82.47%
科宁达纬三路加工中心建设工程	15,702,668.00	自筹	66.43%
爱普生 PCM 流水线建设工程	5,700,000.00	自筹	36.69%

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31	
			转入固定资产	其他减少	余额	其中: 利息资本化金额
爱普生新工厂建设工程	7,833,152.81	42,637,035.05	-	-	50,470,187.86	-
乐喜十一大街厂区配电系统二期扩建改造	-	13,463,040.93	-	-	13,463,040.93	-
待安装设备	4,695,047.57	12,210,659.25	4,582,507.02	121,733.75	12,201,466.05	-
科宁达纬三路加工中心建设工程	1,795,957.00	8,634,792.55	-	-	10,430,749.55	-
爱普生 PCM 流水线建设工程	2,091,331.14	-	1,959,209.14	-	132,122.00	-
科宁达厂房厂区改造工程	230,000.00	217,830.75	447,830.75	-	-	-
京粤电镀车间建设工程	-	825,519.84	825,519.84	-	-	-
合计	16,645,488.52	77,988,878.37	7,815,066.75	121,733.75	86,697,566.39	-

说明: 期末数较期初数增加 70,052,077.87 元, 增幅 420.85%, 主要是本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司本期继续投入新厂房建设及本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司本期新增十一大街厂区配电系统二期扩建改造工程所致。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司不存在在建工程减值的情形, 故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
土地使用权	67,385,383.76	10,800.00	4,800,000.00	62,596,183.76
专有技术	24,554,400.00	-	-	24,554,400.00
销售网络	9,770,140.33	-	-	9,770,140.33
商标及专利	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00
软件	223,150.00	127,498.80	-	350,648.80
合计	104,733,074.09	138,298.80	4,800,000.00	100,071,372.89

(2) 累计摊销

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
土地使用权	7,800,883.86	1,646,188.17	661,076.69	8,785,995.34
专有技术	10,078,539.90	1,922,106.67	-	12,000,646.57
销售网络	6,269,173.51	977,014.08	-	7,246,187.59
商标及专利	1,675,973.24	289,988.03	-	1,965,961.27
软件	76,327.65	42,132.00	-	118,459.65
合计	25,900,898.16	4,877,428.95	661,076.69	30,117,250.42

(3) 无形资产账面价值

项目	2008.01.01	2008.12.31	剩余摊销年限
土地使用权	59,584,499.90	53,810,188.42	7 年 4 个月-48 年 6 个月
专有技术	14,475,860.10	12,553,753.43	7 年 7 个月
销售网络	3,500,966.82	2,523,952.74	2 年 7 个月
商标及专利	1,124,026.76	834,038.73	11 个月-7 年
软件	146,822.35	232,189.15	5 个月-4 年 5 个月
合计	78,832,175.93	69,954,122.47	

说明:

A、本期减少土地使用权为本公司之子公司南京大陆鸽科技股份有限公司因业务发展需要搬迁新址将原厂区出售所致。

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。本期用于借款抵押的无形资产账面价值为 3,072,014.00 元。

b、根据本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的 2004 年一支抵字第 0008 号《最高额抵押合同》，将该公司 5,067.5 平方米土地使用权抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为 147 万元，抵押期限自 2004 年 3 月 8 日至 2014 年 3 月 8 日。本期用于借款抵押的无形资产账面价值为 845,518.04 元。

(4) 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在无形资产减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

14、商誉

形成来源	初始金额	2008.01.01	本期变动	2008.12.31	计提的减值准备
投资溢价	35,526,946.26	35,526,946.26	-	35,526,946.26	-

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	2008.01.01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2008.12.31	剩余摊销期限
汽车租赁	370,000.00	20,000.00	-	20,000.00	370,000.00	-	-
临时建筑	346,357.05	154,386.83	-	69,271.56	261,241.78	85,115.27	10-20 个月
合计		174,386.83	-	89,271.56	631,241.78	85,115.27	

16、递延所得税资产

项目	2008.12.31		2007.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	920,623.95	5,203,168.01	1,040,001.77	5,613,305.58
其他应收款坏账准备	225,128.51	1,164,850.80	306,029.66	1,593,618.34
存货跌价准备	2,802,474.56	18,683,163.67	152,079.83	608,319.32
合并报表未实现内部利润	622,928.70	4,152,857.95	1,311,434.74	10,907,567.19
合计	4,571,155.72	29,204,040.43	2,809,546.00	18,722,810.43

说明：期末数较期初数增加 1,761,609.72 元，增幅 62.70%，主要是本公司本期计提存货跌价准备增加所致。

17、资产减值准备

项目	2008.01.01	本期计提额	本期减少额		2008.12.31
			转回	转销	
坏账准备	9,910,064.95	-	1,415,209.84	-9,408.05	8,504,263.16
存货跌价准备	608,319.32	18,408,464.77	333,620.42	-	18,683,163.67
合计	10,518,384.27	18,408,464.77	1,748,830.26	-9,408.05	27,187,426.83

说明：期末数较期初数增加 16,669,042.56 元，增幅 158.48%，主要是本公司本期计提存货跌价准备增加所致。

18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2008.01.01	本期增加额	本期减少额	2008.12.31
一、用于担保的资产				
固定资产	3,294,697.02	-	285,764.04	3,008,932.98
无形资产	4,015,026.04	-	97,494.00	3,917,532.04
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
保证金	19,990,888.85	11,775,857.51	6,000,000.00	25,766,746.36
合计	27,300,611.91	11,775,857.51	6,383,258.04	32,693,211.38

说明：上述所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、11 (1) C；无形资产情况详见附注八、13 (3) B；保证金情况详见附注八、1。

19、短期借款

借款类别	2008.12.31	2007.12.31
信用借款	228,552,050.00	67,000,000.00
抵押借款	-	7,090,000.00
保证借款	346,000,000.00	487,000,000.00
合计	574,552,050.00	561,090,000.00

其中，外币借款如下：

借款类别	币种	2008.12.31		2007.12.31	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	美元	500,000.00	3,417,300.00	-	-
信用借款	日元	15,000,000.00	1,134,750.00	-	-
合计			4,552,050.00		

20、应付票据

种类	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	32,865,000.00	55,457,000.00

说明：

(1) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无应付持本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

(2) 期末数较期初数减少 22,592,000.00 元，减幅 40.74%，主要系本公司本期上期应付票据到期支付以及采购原材料以承兑汇票方式支付减少所致。

21、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	210,207,230.11	86.31	231,495,889.22	82.72
1 至 2 年	7,708,278.96	3.17	27,930,486.34	9.98
2 至 3 年	6,552,372.33	2.69	17,631,392.99	6.30
3 年以上	19,068,748.55	7.83	2,794,790.38	1.00
合计	243,536,629.95	100.00	279,852,558.93	100.00

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日，无应付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 欠本公司关联方款项情况

关联方名称	欠款金额
赣州科力稀土新材料有限公司	24,761,185.00

(4) 截至 2008 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为尚未结算的货款。

22、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,849,606.97	76.44	17,799,130.90	92.88
1 至 2 年	2,205,740.30	17.12	319,013.13	1.66
2 至 3 年	235,713.30	1.83	509,068.02	2.66
3 年以上	594,187.51	4.61	537,243.50	2.80
合计	12,885,248.08	100.00	19,164,455.55	100.00

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日，无预收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日，无欠本公司关联方款项情况。

(4) 期末数较期初数减少 6,279,207.47 元，减幅 32.76%，主要系本公司本期预收的购货款减少所致。

23、应付职工薪酬

项目	2008.01.01	本期增加	本期支付	2008.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	9,647,367.14	201,756,555.23	163,558,756.38	47,845,165.99
职工福利费	14,577,813.90	21,621,845.94	19,868,129.77	16,331,530.07
社会保险费	305,382.29	22,653,070.58	22,725,751.92	232,700.95
其中：(1) 医疗保险费	42,601.89	6,446,161.04	6,464,188.99	24,573.94
(2) 基本养老保险费	85,073.80	14,105,468.94	14,147,796.38	42,746.36
(3) 年金缴费	-	-	-	-
(4) 失业保险费	8,520.38	1,168,701.63	1,172,851.10	4,370.91
(5) 工伤保险费	156,405.65	534,816.17	540,780.74	150,441.08
(6) 生育保险费	12,780.57	397,922.80	400,134.71	10,568.66
住房公积金	1,197,518.20	6,311,907.37	6,438,766.81	1,070,658.76
工会经费和职工教育经费	452,688.86	1,029,543.87	1,026,423.55	455,809.18
合计	26,180,770.39	253,372,922.99	213,617,828.43	65,935,864.95

说明：

(1) 工资、奖金、津贴和补贴项目余额中包括如附注八、8 所述存放在中信信托有限责任公司委托管理的高管奖励基金 42,966,836.36 元

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

24、应交税费		
税项	2008.12.31	2007.12.31
增值税	-13,490,310.88	-11,585,872.92
营业税	125,670.64	31,613.00
城建税	421,693.33	721,943.61
企业所得税	3,069,411.10	22,639,287.59
个人所得税	2,371,422.45	2,445,457.01
教育费附加	256,346.14	351,722.56
其他	224,450.97	409,066.26
合计	-7,021,316.25	15,013,217.11

说明：期末数较期初数减少 22,034,533.36 元，减幅 146.77%，主要系本公司本年度执行新所得税法税负减少及预缴企业所得税增加所致。

25、应付利息		
种类	2008.12.31	2007.12.31
贷款利息	141,012.50	134,375.00

26、应付股利		
股东名称	2008.12.31	2007.12.31
台湾东向精密有限公司	3,402,355.32	-
台全金属股份有限公司	1,851,272.65	989,188.93
德国真空熔炼有限公司	1,184,578.87	2,417,507.90
广东省肇庆市高级技工学校	110,689.60	110,689.60
台全公司	937,529.75	500,949.47
合计	7,486,426.19	4,018,335.90

27、其他应付款				
(1) 账龄分析及百分比				
账龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	10,978,692.71	14.08	36,896,004.92	38.90
1 至 2 年	25,167,907.44	32.29	30,751,796.75	32.41
2 至 3 年	28,169,489.26	36.14	25,077,863.83	26.43
3 年以上	13,633,007.04	17.49	2,147,179.16	2.26
合计	77,949,096.45	100.00	94,872,844.66	100.00

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

股东单位名称	欠款金额
北京三环新材料高技术公司	5,100,000.00

(3) 欠付本公司关联方款项情况如下：

关联方名称	欠款金额
北京三环新材料高技术公司	5,100,000.00
南京金宁三环富士电气有限公司	2,146,367.03
合计	7,246,367.03

(4) 大额的其他应付款系需支付的专利抽头费。

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要系应付的专利抽头费。

28、一年内到期的非流动负债				
一年内到期的长期借款				
借款类别	币种	贷款单位	2008.12.31	2007.12.31
保证借款	人民币	建设银行宁波北仑支行	-	25,000,000.00

29、递延所得税负债				
项目	2008.12.31		2007.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
合并报表抵消未实现内部损失	111,570.21	446,280.84	132,380.21	529,520.84

30、其他非流动负债		
项目	2008.12.31	2007.12.31
递延收益—政府补助	8,687,371.45	8,374,583.33

说明：政府补助系收到的政府及各种机构的补助款项,详见附注八、42。

31、股本

股份类别	2008.01.01		本期增减				2008.12.31		
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	166,603,768.00	32.82	-	-	-	-	-	166,603,768.00	32.82
其中：境内非国有法人持股	166,603,768.00	32.82	-	-	-	-	-	166,603,768.00	32.82
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、境外持股	50,692,232.00	9.99	-	-	-	-	-	50,692,232.00	9.99
其中：境外法人持股	50,692,232.00	9.99	-	-	-	-	-	50,692,232.00	9.99
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	217,296,000.00	42.81	-	-	-	-	-	217,296,000.00	42.81
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	290,304,000.00	57.19	-	-	-	-	-	290,304,000.00	57.19
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	290,304,000.00	57.19	-	-	-	-	-	290,304,000.00	57.19
股份总数	507,600,000.00	100.00	-	-	-	-	-	507,600,000.00	100.00

持有本公司 5% 以上股份的股东名称及比例如下：

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

32、资本公积

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
股本溢价	91,746,834.48	17,703,367.50	-	109,450,201.98
其他资本公积	23,325,815.46	-	-	23,325,815.46
合计	115,072,649.94	17,703,367.50	-	132,776,017.44

说明：本公司子公司宁波科宁达工业有限公司系中外合作企业，2008 年度归还外方投资者投资 17,703,367.50 元，对此外方减少的权益本公司相应计入资本公积-股本溢价。

33、盈余公积

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
法定盈余公积	62,071,450.77	9,109,251.70	-	71,180,702.47

34、未分配利润

项目	2008 年度	2007 年度
上年年末未分配利润	443,528,120.38	284,062,079.32
加：会计政策变更、前期差错更正的影响金额	-	47,290,956.55
追溯调整、重述后年初余额	443,528,120.38	331,353,035.87
净利润	97,850,934.38	164,006,837.81
减：提取法定盈余公积	9,109,251.70	11,223,753.30
应付现金股利	46,191,600.00	40,608,000.00
转作股本的股利	-	-
年末未分配利润	486,078,203.06	443,528,120.38

35、少数股东权益

公司名称	2008.12.31	2007.12.31
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	56,123,897.59	51,228,130.58
中科三环孟县京秀磁材有限公司	518,515.68	522,016.52
宁波科宁达工业有限公司	-	17,703,287.50
天津三环乐喜新材料有限公司	106,710,978.19	89,233,247.56
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	18,034,608.51	18,126,909.55
宁波三环磁声工贸有限公司	13,280,540.42	13,791,096.02
上海爱普生磁性器件有限公司	51,562,553.00	50,146,601.24
南京大陆鸽高科技股份有限公司	6,637,173.55	7,371,803.50
合计	252,868,266.94	248,123,092.47

36、营业收入及成本
(1) 合并
A、营业收入列示如下：

项目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	2,059,615,079.99	1,975,875,879.23
其他业务收入	19,815,180.01	98,313,107.31
合计	2,079,430,260.00	2,074,188,986.54

B、主营业务收入及成本列示如下：

项目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
磁材产品销售	2,002,781,093.02	1,527,521,360.57	1,860,356,680.44	1,371,683,757.28
电动自行车	56,833,986.97	50,968,298.77	115,519,198.79	103,321,546.25
合计	2,059,615,079.99	1,578,489,659.34	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53

C、按地区

项目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,669,275,240.09	1,395,731,629.50	2,026,168,928.98	1,713,699,545.35
国际	1,427,944,503.37	1,222,777,112.05	1,123,038,394.42	931,759,435.14
分部间抵销	1,037,604,663.47	1,040,019,082.21	1,173,331,444.17	1,170,453,676.96
合计	2,059,615,079.99	1,578,489,659.34	1,975,875,879.23	1,475,005,303.53

说明：本公司前五名客户营业收入总额为 789,371,188.34 元，占本公司全部营业收入的比例为 37.96%。

(2) 母公司
A、营业收入列示如下：

项目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	935,686,633.72	1,095,522,848.59
其他业务收入	4,766,285.41	2,528,467.54
合计	940,452,919.13	1,098,051,316.13

B、主营业务收入及成本列示如下：

项目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
磁材产品销售	842,946,464.31	700,870,586.32	985,606,609.41	822,877,714.82
稀土材料销售	92,740,169.41	90,963,801.24	109,916,239.18	109,916,239.18
合计	935,686,633.72	791,834,387.56	1,095,522,848.59	932,793,954.00

C、按地区

项目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	235,825,655.70	207,623,200.00	338,133,567.42	306,780,717.91
国际	699,860,978.02	584,211,187.56	757,389,281.17	626,013,236.09
合计	935,686,633.72	791,834,387.56	1,095,522,848.59	932,793,954.00

说明：本公司前五名客户营业收入总额为 341,415,380.44 元，占本公司全部营业收入的比例为 36.30%。

37、营业税金及附加

项目	计缴标准	2008 年度	2007 年度
营业税	应税收入之 5%	939,338.60	899,134.62
城建税	应纳流转税额之 5%、7%	1,203,317.81	1,317,087.34
教育费附加	应纳流转税额之 3%、4%	1,314,853.24	1,361,734.92
价调金	应纳流转税额之 1.5%	5,272.22	17,798.55
合计		3,462,781.87	3,595,755.43

38、财务费用

项目	2008 年度	2007 年度
利息支出	43,420,682.31	33,219,891.73
减：利息收入	4,059,914.52	3,329,920.60
汇兑损失	30,829,406.88	21,848,441.97
减：汇兑损益	2,128,555.99	836,469.01
手续费	927,269.96	780,984.87
合计	68,988,888.64	51,682,928.96

说明：本期数较上期数增加 17,305,959.68 元，增幅 33.48%，主要是本公司本期借款利率上升及人民币汇率上升所致。

39、资产减值损失

项目	2008 年度	2007 年度
坏账损失	-1,415,209.84	1,517,559.38
存货跌价损失	18,074,844.35	608,319.32
合计	16,659,634.51	2,125,878.70

说明：期末数较期初数增加 14,533,755.81 元，增幅 683.66%，主要是本公司本期计提存货跌价准备增加所致。

40、投资收益
(1) 合并
A、按被投资单位

被投资单位名称	2008 年度	2007 年度
三环特科纳股份有限公司	-656,797.47	97,430.68
南京金宁三环富士电气有限公司	-5,340,346.65	-289,603.29
赣州科力稀土新材料有限公司	3,170,775.89	5,696,946.38
交易性金融资产	-	368,367.70
银行理财产品收益	311,783.85	-
合计	-2,514,584.38	5,873,141.47

B、按投资类别

项目	2008 年度	2007 年度
股权投资收益	-2,826,368.23	5,504,773.77
其中：权益法核算	-2,826,368.23	5,504,773.77
成本法核算	-	-
交易性金融资产	-	368,367.70
银行理财产品收益	311,783.85	-
合计	-2,514,584.38	5,873,141.47

(2) 母公司
A、按被投资单位

被投资单位名称	2008 年度	2007 年度
宁波科宁达工业有限公司	30,000,000.00	25,000,000.00
天津三环乐喜新材料有限公司	5,747,623.20	6,889,503.31
宁波三环磁声工贸有限公司	11,746,592.03	6,157,596.12
上海爱普生磁性器件有限公司	3,720,483.13	10,199,627.83
南京大陆鸽高科技股份有限公司	-	1,505,000.00
三环特科纳股份有限公司	-656,797.47	97,430.68
南京金宁三环富士电气有限公司	-5,340,346.65	-289,603.29
赣州科力稀土新材料有限公司	3,170,775.89	5,696,946.38
银行理财产品收益	14,013.70	-
合计	48,402,343.83	55,256,501.03

B、按投资类别

项目	2008 年度	2007 年度
股权投资收益	48,388,330.13	55,256,501.03
其中：权益法核算	-2,826,368.23	5,504,773.77
成本法核算	51,214,698.36	49,751,727.26
银行理财产品收益	14,013.70	-
合计	48,402,343.83	55,256,501.03

41、营业外收入

项目	2008 年度	2007 年度
政府补助	18,425,257.40	21,623,992.59
固定资产处置利得	57,272.63	516,386.50
赔偿收入	91,052.31	381,017.54
其他	176,443.27	76,287.93
合计	18,750,025.61	22,597,684.56

42、政府补助

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	2008 年度	2007 年度	拨付单位
与资产相关的政府补助	新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	1,000,000.00	- 北京高技术创业服务中心
	高性能钕铁硼整体辐向磁环产业化关键技术项目拨款	200,000.00	- 北京高技术创业服务中心
	财政科技经费专项拨款	-	2,300,000.00 北京市科学技术委员会
	企业技术中心补助款	-	1,000,000.00 财政部信息产业部
	微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	-	430,000.00 上海市科学技术委员会
	硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目拨款	-	400,000.00 上海市财政局
	IT 行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	-	300,000.00 上海市财政局
	硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目拨款	-	130,000.00 上海市嘉定区科学技术委员会
	粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	-	80,000.00 上海市科学技术委员会
	高密度移动小硬盘 HDD 用高精度粘结稀土磁体项目拨款	-	60,000.00 上海市科学技术委员会
电脑用粘结钕硼永磁材料及磁体项目拨款	-	50,000.00 上海市科技型中小企业技术创新中心	
小计	1,200,000.00	4,750,000.00	
与收益相关的政府补助	外贸发展基金	6,500,000.00	3,900,000.00 宁波保税区济贸易局
	税收返还	2,114,873.52	432,575.92 宁波市北仑区税务局
	高精度挤出成形粘结钕铁硼磁体项目拨款	1,800,000.00	- 上海市财政局
	高技术出口产品技改项目贷款贴息	1,000,000.00	1,000,000.00 北京市商务局
	高性能高使用温度稀土永磁材料项目拨款	810,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	上海市知识产权示范企业拨款	700,000.00	- 上海市财政局
	钕铁硼 VCM 合金光亮镀镍光亮剂检测项目拨款	630,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	750,000.00	- 北京高技术创业服务中心
	企业研究投入补助项目拨款	404,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	2008 年南京专利新产品产业化重点项目拨款	400,000.00	- 南京经济技术开发区管理委员会财政局
	粘结钕铁硼磁体高精度成形技术研发与产业化项目拨款	350,000.00	- 上海市科学技术委员会
	粘结稀土磁体挤出成形共性技术研发及产业化应用项目拨款	300,000.00	- 上海市财政局
	2007 年度嘉定区小巨人企业拨款	300,000.00	- 上海市嘉定区菊园新区管理委员会
	粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目拨款	300,000.00	- 上海市经济贸易委员会
	上海市知识产权示范企业创建工程项目拨款	300,000.00	- 上海市财政局
	蓝色激光光盘驱动器用粘结稀土磁体项目拨款	300,000.00	- 上海市科学技术委员会
	南京市 2007 年度名牌奖励款	150,000.00	- 南京经济技术开发区管理委员会财政局
	专项基金返退款	132,482.00	- 宁波市北仑区墙改办
	国家火炬计划配套项目拨款	60,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	风力发电高品质科技项目拨款	50,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	2007 年度工业经济扶持政策项目拨款	43,000.00	- 宁波市开发区经济发展局
	专利专项拨款	30,000.00	- 宁波市北仑区科学技术局
	在线监测项目拨款	15,000.00	- 宁波市北仑区环保局
	粘结钕铁硼磁体涂装设备及工艺的节能改造项目拨款	90,690.00	- 上海市财政局
	南京市优秀专利奖励款	8,000.00	- 南京市科技局
	稀土永磁材料项目拨款	-	4,050,000.00 宁波市北仑区科学技术局
	政府贴息补助款	-	1,100,000.00 宁波市开发区经济发展局
	产业技术成果转化项目补助资金	-	1,000,000.00 宁波市北仑区科学技术局
	质量免检产品奖励款	-	500,000.00 南京市财政局
	交通政府补助款	-	400,000.00 宁波市北仑区科学技术局
工业结构调整鼓励奖	-	256,000.00 宁波市开发区经济发展局	
粘结稀土磁体在 IT 行业中开发和新应用项目拨款	-	200,000.00 上海市科学技术委员会	
认定企业技术中心、科技小巨人企业项目拨款	-	150,000.00 上海市嘉定区菊园新区管理委员会	
科学技术奖	-	20,000.00 上海市科学技术奖励办公室	
小计	17,538,045.52	13,008,575.92	
合计	18,738,045.52	17,758,575.92	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
	2008 年度	2007 年度	2008.12.31	2007.12.31
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	-	-	1,000,000.00	-
财政科技经费专项拨款	1,123,001.09	-	1,176,998.91	2,300,000.00
企业技术中心补助款	495,571.90	-	504,428.10	1,000,000.00
高性能钕铁硼整体辐向磁环产业化关键技术拨款	172,222.22	-	27,777.78	-
硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目拨款	100,000.00	146,666.67	753,333.33	853,333.33
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设项目拨款	80,000.00	133,333.33	586,666.67	666,666.67
微硬盘驱动用粘结钕铁硼磁体项目拨款	32,250.00	-	397,750.00	430,000.00
粘结稀土磁体挤出成形技术研发及产业化应用项目拨款	30,000.00	-	370,000.00	400,000.00
独特的挤出成形稀土磁体在打印 / 复印机中的研发及其产业化项目拨款	25,000.00	35,416.67	189,583.33	214,583.33
IT 行业专用稀土粘结磁体研制及产业化项目拨款	15,000.00	-	885,000.00	900,000.00
硬盘驱动器 (HDD) 用高度粘结稀土磁体项目拨款	5,000.00	-	195,000.00	200,000.00
高密度移动小硬盘 HDD 用高精度粘结稀土磁体项目拨款	5,000.00	-	55,000.00	60,000.00
电脑用粘结钕铁硼永磁材料及磁体项目拨款	4,166.67	-	45,833.33	50,000.00
省级企业挖潜改造资金	-	-	300,000.00	300,000.00
财政技术创新专项资金	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
小计	2,087,211.88	315,416.67	7,487,371.45	8,374,583.33
上海市知识产权示范企业创建工程拨款	-	-	300,000.00	-
蓝色激光光盘驱动器用粘结稀土磁体项目拨款	-	-	300,000.00	-
粘结钕铁硼磁体高精度成形技术研发与产业化项目拨款	-	-	350,000.00	-
外贸发展基金	6,500,000.00	11,900,000.00	-	-
税收返还	2,114,873.52	432,575.92	-	-
高精度挤出成形粘结钕铁硼磁体项目拨款	1,800,000.00	-	-	-
高技术出口产品技改项目贷款贴息	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
高性能高使用温度稀土永磁材料项目拨款	810,000.00	-	-	-
上海市知识产权示范企业拨款	700,000.00	-	-	-
钕铁硼 VCM 合金光亮镀银光亮剂检测项目拨款	630,000.00	-	-	-
新型节能环保家电用钕铁硼磁体开发项目拨款	500,000.00	-	250,000.00	-
企业研究投入补助项目拨款	404,000.00	-	-	-
2008 年南京专利新产品产业化重点项目补贴	400,000.00	-	-	-
粘结稀土磁体挤出成形共性技术研发及产业化应用项目拨款	300,000.00	-	-	-
2007 年度嘉定区小巨人企业奖励款	300,000.00	-	-	-
粘结稀土磁体开发技术及实验分析中心的建设拨款	300,000.00	-	-	-
南京市 2007 年度名牌奖励款	150,000.00	-	-	-
专项基金返退款	132,482.00	-	-	-
粘结钕铁硼磁体涂装设备及工艺的节能改造项目拨款	90,690.00	-	-	-
国家火炬计划配套项目拨款	60,000.00	-	-	-
风力发电高品质科技项目补助拨款	50,000.00	-	-	-
2007 年度工业经济扶助政策补助拨款	43,000.00	-	-	-
专利专项拨款	30,000.00	-	-	-
在线监测项目拨款	15,000.00	-	-	-
南京市优秀专利奖励款	8,000.00	-	-	-
稀土永磁材料项目拨款	-	4,050,000.00	-	-
政府贴息补助款	-	1,100,000.00	-	-
产业技术成果转化项目补助资金	-	1,000,000.00	-	-
质量免检产品奖励款	-	500,000.00	-	-
认定企业技术中心、科技小巨人企业项目拨款	-	450,000.00	-	-
交通政府补助款	-	400,000.00	-	-
工业结构调整鼓励奖	-	256,000.00	-	-
粘结稀土磁体在 IT 行业中开发和新应用项目拨款	-	200,000.00	-	-
科学技术奖	-	20,000.00	-	-
小计	16,338,045.52	21,308,575.92	1,200,000.00	-
合计	18,425,257.40	21,623,992.59	8,687,371.45	8,374,583.33

43、营业外支出

项目	2008 年度	2007 年度
固定资产处置损失	1,728,416.48	1,131,770.86
捐赠支出	1,320,000.00	80,500.00
罚款及滞纳金	50,811.68	70,173.31
付残疾人就业保障金	170,550.00	122,690.70
其他	518,391.14	344,901.86
合计	3,788,169.30	1,750,036.73

说明：期末数较期初数增加 2,038,132.57 元，增幅 116.46%，主要是本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司本期因业务发展需要搬迁新址将原厂区出售产生固定资产清理损失以及捐赠支出增加所致。

44、所得税费用

项目	2008 年度	2007 年度
当期所得税	26,880,240.14	48,415,419.82
递延所得税	-1,782,419.72	-774,250.65
合计	25,097,820.42	47,641,169.17

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2008 年度	2007 年度
利润总额	163,984,818.22	242,901,858.54
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额 15%）	24,597,722.74	36,435,278.78
某些子公司适用不同税率的影响	3,025,217.99	4,339,781.72
对以前期间当期所得税的调整	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-
无须纳税的收入	-4,258,249.52	-
不可抵扣的费用	468,497.38	6,630,756.98
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	80,857.50
利用以前期间的税务亏损	-	-
未确认递延所得税的税务亏损	1,264,631.83	154,494.19
其他	-	-
所得税费用	25,097,820.42	47,641,169.17

45、每股收益

每股收益的计算	计算	2008 年度	2007 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	97,850,934.38	164,006,837.81
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	507,600,000.00	507,600,000.00
基本每股收益	a/b	0.19	0.32

说明：本公司不存在稀释性的潜在普通股

46、收到的其他与经营活动有关的现金 26,464,852.86 元，其中：

项目	2008 年度	2007 年度
专项拨款及补贴拨款	16,623,172.00	17,758,575.92
受到限制的存款	6,000,000.00	4,509,135.70
暂收款	1,544,026.59	1,000,000.00
合计	24,167,198.59	23,267,711.62

47、支付的其他与经营活动有关的现金 118,718,918.56 元，其中：

项目	2008 年度	2007 年度
运费	28,346,326.42	29,500,075.67
专利抽头费	27,940,961.42	4,925,413.37
受到限制的存款	11,775,857.51	5,992,939.43
业务招待费及通讯费	8,953,291.73	8,594,448.28
中介机构费	6,477,606.77	841,265.45
差旅费及交通费	5,675,250.92	2,446,994.33
租赁费	5,287,861.59	1,648,797.74
办公费及公司经费	4,538,558.16	7,955,701.10
研发费及物料消耗	3,044,885.74	5,087,316.68
广告费	1,374,632.05	2,245,749.23
捐款	1,170,000.00	-
佣金	1,065,921.17	5,392,036.20
采暖费	1,045,260.13	1,361,505.64
财务顾问费	730,000.00	676,384.00
汽车使用费及保险费	729,621.39	3,519,348.89
合计	108,156,035.00	80,187,976.01

48、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2008 年度	2007 年度
利息收入	4,059,914.52	3,329,920.60

49、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2008 年度	2007 年度
手续费	927,269.96	780,984.87

50、现金流量表补充资料

补充资料	2008 年度		2007 年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	138,886,997.80	91,092,516.98	195,260,689.37	112,237,532.96
加: 资产减值准备	16,659,634.51	17,215,767.30	2,125,878.70	464,294.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,269,280.81	6,212,207.96	69,727,391.01	6,213,539.66
无形资产摊销	4,877,428.95	489,736.68	6,010,925.96	491,565.77
长期待摊费用摊销	89,271.56	-	792,510.40	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,671,143.85	-3,300.00	615,384.36	-66,331.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	43,861,934.94	12,398,624.60	42,195,565.26	18,070,253.32
投资损失(收益以“-”号填列)	2,514,584.38	-48,402,343.83	-5,873,141.47	-55,256,501.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,761,609.72	-2,868,947.69	-704,419.79	-7,012.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-20,810.00	-	-69,830.86	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	95,870,621.80	4,210,517.99	-80,129,055.19	-36,242,636.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	137,545,508.11	133,964,127.18	-75,731,231.33	-52,712,733.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-98,307,517.52	-136,654,611.57	-54,913,044.93	13,118,615.07
其他	-5,775,857.51	-	-1,765,409.11	-
经营活动产生的现金流量净额	413,380,611.96	77,654,295.60	97,542,212.38	6,310,585.89
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	443,373,137.72	213,864,085.90	279,375,500.67	168,694,900.77
减: 现金的期初余额	279,375,500.67	168,694,900.77	325,433,322.19	189,769,940.52
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	163,997,637.05	45,169,185.13	-46,057,821.52	-21,075,039.75

(九) 关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 母公司和子公司

A、母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本(万元)	组织机构代码
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	24.32	24.32	1,658.00	10207166-X

本公司的最终控制方为中国科学院国有资产经营有限责任公司。

报告期内，母公司注册资本无变化。

B、子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	72774471-3
南京金宁三环富士电气有限公司	本公司之联营公司	60893353-8
宁波科宁达日丰磁材有限公司	本公司子公司宁波科宁达工业有限公司之子公司	73424571-x

2、关联交易

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	2008 年度		2007 年度	
	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)
特瑞达斯公司	7,582.26	3.65	11,708.12	6.29
台全金属股份有限公司	6,011.58	2.89	5,943.52	3.19
三环特科纳股份有限公司	3,331.67	1.60	2,789.91	1.50
合计	16,925.51	8.14	20,441.55	7.34

说明：上述向关联方销售商品的价格均为市场价格。

(2) 从关联方购买商品

关联方名称	2008 年度		2007 年度	
	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)	金额 (万元)	占年度 (同期) 同类交易百分比 (%)
赣州科力稀土新材料有限公司	14,660.61	16.36	16,296.26	12.00

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

(3) 其他关联交易

A、担保(单位:元)

担保方	被担保方	担保内容	2008 年 12 月 31 日担保金额
中科实业集团 (控股) 公司	本公司	短期借款	100,000,000.00
北京三环新材料高技术公司	肇庆三环京粤磁材有限责任公司	短期借款	5,000,000.00

子公司担保(单位:元)

被担保单位	担保内容	2008 年 12 月 31 日担保金额	担保方	是否提供反担保
天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	69,000,000.00	本公司	否
宁波科宁达工业有限公司	短期借款	27,000,000.00	本公司	否
三环瓦克华 (北京) 磁性器件有限公司	短期借款	20,000,000.00	本公司	否
宁波科宁达日丰磁材有限公司	短期借款	65,000,000.00	宁波科宁达工业有限公司	否

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

B、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 2008 年度与三环新材料公司签订了《借款合同》，继续借用原来取得的 510 万元的借款，到期日为 2008 年 12 月 31 日，2008 年度借款利率为年利率 7.47%，本期应支付的利息为 380,970.00 元。截至 2008 年 12 月 31 日，累计应付利息 380,970.00 元已全部支付给三环新材料公司。

C、支付销售佣金

本公司与美国特瑞达斯公司签订了代理佣金协议，对于特瑞达斯公司代理本公司销售产品按其销售价值的 1%-5% 支付佣金，本年共支付代理佣金共计 1,065,921.17 元

3、关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2008.12.31	2007.12.31
应收账款	特瑞达斯公司	21,531,958.43	44,473,093.72
	台全金属股份有限公司	7,169,472.69	7,877,893.48
	三环特科纳股份有限公司	14,150,884.13	131.48
应付账款	赣州科力稀土新材料有限公司	24,761,185.00	21,131,093.00
其他应付款	三环新材料公司	5,100,000.00	5,100,000.00
	南京金宁三环富士电气有限公司	2,146,367.03	2,146,367.03
应付票据	赣州科力稀土新材料有限公司	21,990,000.00	39,867,000.00

(十) 或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十一) 承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

本公司 2008 年度利润分配预案已经本公司第四届董事会第四次会议决议通过，拟按照本公司 2008 年 12 月 31 日总股本 50,760 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税），共计派发现金 27,918,000.00 元。

除上述事项外，截至 2009 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

本公司之子公司南京大陆鸽高科技股份有限公司本年度因业务发展需要，搬迁新址至南京市江宁区东善桥工业园。除上述事项外，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

(十四) 补充资料

净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	14.52%	8.47%	15.39%	0.19	0.32	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	13.30%	7.66%	14.10%	0.17	0.30	-	-

其中，非经常性损益项目及其金额如下

项目	2008 年度	2007 年度
非流动性资产处置损益	-1,671,143.85	-615,384.36
政府补助	18,425,257.40	21,623,992.59
委托他人投资或管理资产的损益	311,783.85	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,792,257.24	-160,960.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	2,035,132.44
非经常性损益总额	15,273,640.16	22,882,780.27
减：非经常性损益的所得税影响数	2,987,956.34	4,851,088.16
非经常性损益净额	12,285,683.82	18,031,692.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2,952,768.32	4,266,832.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	9,332,915.50	13,764,860.01

(十五)、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四次会议于 2009 年 3 月 26 日批准。

十一、备查文件目录

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

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇〇九年三月二十六日