

北京中科三环高技术股份有限公司
二零零七年半年度报告全文



二〇〇七年八月二十八日

CONTENTS

目 录



一、公司基本情况	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	8
七、财务报告	14
八、备查文件目录	43

重要提示

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

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

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

4 公司 2007 年度半年度财务报告未经审计。

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

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：北京中科三环高技术股份有限公司

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

中文缩写：中科三环

英文缩写：Zhong Ke San Huan Co., Ltd.

2、公司法定代表人：王震西

3、公司董事会秘书：王东明

联系地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100080

电 话：010-82649988 转 263、265

传 真：010-62670793

电子信箱：WTM@san-huan.com.cn

证券事务代表：田文斌

电 话：010-68945729，010-68498888 转 1279

传 真：010-68712144

电子信箱：twb@san-huan.com.cn

4、公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街一号友谊宾馆迎宾楼 D 座

邮政编码：100873

公司办公地址：北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层

邮政编码：100080

公司网址：<http://www.san-huan.com.cn>

电子信箱：security@san-huan.com.cn

5、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司定期报告备置地：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：2006-05-18

公司最近一次变更注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1100001073324 (1-1)

税务登记证号码：110108700228137

公司聘请境内会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
		总资产	2,307,232,939.14	2,294,399,681.12	2,295,527,956.67
所有者权益(或股东权益)	980,237,074.85	963,454,566.84	964,406,371.52	1.74%	1.64%
每股净资产	1.931	1.898	1.900	1.74%	1.63%

	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
		营业利润	80,739,831.15	103,467,567.32	105,858,226.09
利润总额	87,308,083.12	99,232,004.99	99,232,004.99	-12.02%	-12.02%
净利润	55,458,905.58	70,951,646.48	72,375,052.94	-21.84%	-23.37%
扣除非经常性损益后的净利润	48,964,234.80	73,067,885.90	74,491,292.36	-32.99%	-34.27%
基本每股收益	0.109	0.14	0.143	-22.14%	-23.78%
稀释每股收益	0.109	0.14	0.143	-22.14%	-23.78%
净资产收益率	5.66%	7.93%	7.93%	-2.27%	-2.27%
经营活动产生的现金流量净额	-8,571,623.47	49,878,557.39		-117.18%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.10		-120.00%	

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项目	金额
营业外收入	7,382,413.61
转回坏账准备	1,072,537.18
减：营业外支出	814,161.64
小计	7,640,789.15
减：所得税	1,146,118.37
合计	6,494,670.78

二、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	2007.6	2007.6	2007.6	2007.6
主营业务利润	21.93	22.26	0.42	0.42
营业利润	8.24	8.30	0.16	0.16
净利润	5.66	5.7	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	5.00	5.04	0.11	0.11

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变化。

(二) 股东持股情况介绍

1、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件。

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

2、报告期末股东总人数、前十名股东持股情况及前十名流通股股东持股情况。

单位：股

股东总数		61,333				
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	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	社会法人	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	流通股东	2.66%	13,524,546		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	流通股东	1.11%	5,629,867		0	未知
中国工商银行 - 嘉实策略增长混合型证券投资基金	流通股东	0.75%	3,782,931		0	未知
光大证券 - 光大 - 光大阳光集合资产管理计划	流通股东	0.73%	3,700,000		0	未知

中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金 流通股东	0.66%	3,372,780	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	13,524,546	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	5,629,867	人民币普通股
中国工商银行 - 嘉实策略增长混合型证券投资基金	3,782,931	人民币普通股
光大证券 - 光大 - 光大阳光集合资产管理计划	3,700,000	人民币普通股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	3,372,780	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	2,008,915	人民币普通股
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	2,000,000	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
中国银行 - 华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,999,977	人民币普通股
长城 - 中行 - 景顺资产管理有限公司 - 景顺中国系列基金	1,999,903	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、中国工商银行 - 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金、长城 - 中行 - 景顺资产管理有限公司 - 景顺中国系列基金同属于景顺长城基金管理有限公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。

3、公司控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）报告期内，董事、监事和高级管理人员的持股情况：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

（二）报告期内，公司新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

报告期内，公司第三届监事会监事胡景山先生因为工作原因，其本人已向本公司监事会提交辞去本届监事会监事职务的书面辞职报告，根据联想控股有限公司推荐，公司监事会提名蔡文权先生为公司第三届监事会监事候选人，该事项已于 2007 年 4 月 23 日召开的公司 2006 年股东大会审议通过。

五、 董事会报告

(一) 报告期公司经营情况

1、 主营业务的范围及其经营状况

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

报告期内，公司完成主营业务收入 91,376.75 万元，比上年同期增长 9.53%；主营业务利润 8,073.98 万元，比上年同期下降 23.73%；归属于母公司所有者权益的净利润为 5,545.89 万元，比上年同期下降 23.37%。

2、 公司主营业务行业、产品、地区构成

(1) 公司主营业务按行业、产品分布

单位：人民币万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	主营业务分行业情况			
			毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电子元件制造业	851,303,662.73	641,603,650.25	24.63	9.51	14.82	-4.43
电动自行车	62,463,881.19	55,761,318.14	10.73	9.91	13.63	-2.93
主营业务分产品情况						
磁材产品	851,303,662.73	641,603,650.25	24.63	9.51	14.82	-4.43
电动自行车	62,463,881.19	55,761,318.14	10.73	9.91	13.63	-2.93

(2) 公司主营业务按地区分布

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
国内	736,460,016.17	28.18%
国际	655,902,235.99	7.41%
分部间抵销	478,594,708.24	36.35%
合计	913,767,543.92	9.53%

3、 经营中的问题与困难

报告期内，公司主要原材料的价格上涨迅猛。2007年初，稀土氧化钕的价格在 16 万元-17 万元/吨，稀土氧化镨也在 15 万-16 万/吨，金属钕、金属镨则是在 22 万元/吨的高位。2007 年 5 月，主要稀土产品价格出现了去年以来的第二次大幅度上涨：到 5 月底，氧化钕价格由 5 月初的 17 万元/吨左右上涨至月底的 22 万元/吨，涨幅达 29.41%，金属钕价格由 5 月初的 24 万元/吨上涨至月底的 30 万元/吨，涨幅达 25%。6 月上旬以来，稀土价格再次出现上涨，氧化钕价格由 6 月初的 22 万元/吨上涨至 6 月底的 25 万元/吨，涨幅达 13.63%；金属钕价格由 6 月初的 30 万元/吨上涨至 6 月底的 35 万元/吨，涨幅达 16.67%。

报告期内，人民币汇率持续升值，也给以出口为主的本公司带来了较大的影响。

公司针对原材料上涨采取了增加主要原材料库存贮备、提高原材料利用率等一系列的措施，以缓解公司的成本上升压力；同时，公司将坚持技术和管理创新，依靠科技进步，提高公司技术装备水平和产品的技术含量，加大新产品的研制开发力度，提高产品合格率，控制合理库存；积极调整现有的产品结构，提高高档产品的比例，进一步加强生产成本控制，逐步克服原材料涨价和人民币升值带来的经营压力。

(二) 报告期内公司投资情况

报告期内，公司无募集资金及非募集资金投资。

六、重要事项

(一) 公司法人结构治理情况。

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。

6、关于信息披露与透明度

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

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）和《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第40号）的通知要求，本公司修改了《北京中科三环高技术股份有限公司信息披露管理制度》和《北京中科三环高技术股份有限公司重大信息内部报告制度》，制定了《北京中科三环高技术股份有限公司接待和推广工作制度》，并于2007年6月26日召开的公司第三届董事会2007年第三次临时会议审议通过。

(二) 公司2007年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司无收购或出售资产事项。

(五) 重大关联交易事项。

1、日常关联交易

关联交易类别	按产品进一步划分	关联人	交易金额 (万元)	占同类交易的比例
销售产品或商品	磁材产品	TRIDUS INTERNATIONAL INC (中文简称“特瑞达斯公司”)	4557.69	8.17%
		台全金属股份有限公司	2908.10	

2、其他关联交易详见会计报表附注第八部分。

(六) 重大合同及其履行情况。

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

2、报告期内，公司履行的及尚未履行完毕的担保合同

(1) 2004年4月8日，本公司与中国银行宁波开发区支行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司宁波科宁达工业有限公司向中国银行宁波开发区支行申请的自2004年4月8日至2009年4月7日

的5,000万元人民币借款额度提供连带责任担保。在此额度下共有三笔贷款：自2007年1月10日起，为期12个月的1,500万元借款；自2007年2月12日起，为期12个月的1,000万元借款；自2007年2月12日起，为期12个月的400万元借款。

(2) 2005年1月1日，本公司与上海浦东发展银行宁波经济技术开发区支行签订了最高额不超过人民币1000万元的贷款担保合同，为控股子公司宁波科宁达工业有限公司申请贷款提供连带责任担保，担保期限为2005年1月1日至2007年12月31日。在此额度下，共有一笔借款：从2007年1月8日至2008年1月8日的1,000万元人民币借款。

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

(4) 2006年5月22日，本公司为控股子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司向深圳发展银行北京中关村支行申请2,000万元贷款提供连带责任担保，在此额度下，共有两笔借款：从2007年5月22日至2008年5月21日的1,500万元贷款；从2006年9月4日至2007年9月3日的500万元贷款。

(5) 2007年5月21日，公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向深圳发展银行宁波江东支行申请了3,000万元人民币借款提供连带责任担保。在此额度下，共有两笔借款：从2007年5月21日至2008年5月21日的1000万元借款，担保期限为2007年5月21日至2008年5月21日；从2007年6月8日至2008年6月8日的2000万元借款，担保期限为2007年6月8日至2008年6月8日。

(6) 2005年9月30日，本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司为其控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司向上海浦东发展银行宁波经济技术开发区支行申请最高额度为2000万元的借款提供连带责任担保。在此额度下，共有一笔借款：从2006年9月4日到2007年9月3日的2000万元借款，担保期限为2006年9月4日至2007年9月3日。

(7) 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4000万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2007年6月14日至2008年6月13日的1000万元借款。

(8) 2007年6月29日，本公司为控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司向中国银行股份有限公司天津塘沽分行申请9,900万元贷款提供连带责任担保，担保期限为2007年6月29日至2009年6月28日。在此额度下，共有一笔借款：从2007年6月29日至2007年6月28日的9,900万元借款，担保期限为2007年6月29日至2009年6月28日。

截止2007年6月30日，本公司对控股子公司提供担保的金额为18,300万元；担保总额为24,300万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为24.79%。

3、委托理财事项

报告期内，本公司无委托理财事项。

4、重大资金借贷事项

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

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

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

(4) 2006年7月21日，本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了1,500万元人民币的借款合同，贷款期限从2006年7月21日至2007年7月20日。

(5) 2006年9月4日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同, 借款期限为2006年9月4日至2007年9月3日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(6) 2006年9月6日, 本公司的间接控股子公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行北仑支行签订了2000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2006年9月6日至2007年9月5日, 该项借款由本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供连带责任担保。

(7) 2006年11月9日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了90万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月9日至2007年11月6日。

(8) 2006年11月10日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了137万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月10日至2007年11月6日。

(9) 2006年11月10日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了180万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月10日至2007年11月8日。

(10) 2006年11月13日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了203万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月13日至2007年11月12日。

(11) 2006年11月13日, 本公司的控股子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行第一支行签订了178万元人民币的流动资金借款合同, 借款期限从2006年11月13日至2007年11月12日。

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

(13) 2006年12月15日, 本公司的控股子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司与北京三环新材料有限公司签订了510万元的借款合同, 借款期限为2007年1月1日至2007年12月31日。

(14) 2006年12月11日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国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。

(15) 2007年1月8日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年1月8日至2008年1月8日, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(16) 2007年1月10日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了1,500万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(17) 2007年1月12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深圳发展银行北京中关村支行签订了500万元人民币的借款合同, 贷款期限为一年。

(18) 2007年2月12日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了4,900万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年2月12日至2008年2月11日。

(19) 2007年2月12日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年2月12日至2008年2月12日。

(20) 2007年2月12日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(21) 2007年2月15日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(22) 2007年2月25日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国银行宁波经济技术开发区支行签订了400万元人民币的借款合同, 贷款期限为12个月, 该项借款由本公司提供连带责任担保。

(23) 2007年3月8日, 本公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年3月8日至2008年3月7日。

(24) 2007年3月21日, 本公司的控股子公司宁波科宁达工业有限公司与中国建设银行股份有限公司宁波北仑支行签订了700万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(25) 2007年4月28日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(26) 2007年5月21日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波江东支行签订了1,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(27) 2007年5月22日, 本公司的控股子公司三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司与深圳发展银行北京中关村支行签订了1,500万元的贷款合同, 贷款期限为一年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

(28) 2007年6月8日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与深圳发展银行宁波江东支行签订了2,000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年, 该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(29) 2007年6月14日, 本公司的间接控股公司宁波科宁达日丰磁材有限公司与上海浦东发展银行宁波分行开发区支行签订了1000万元人民币的借款合同, 贷款期限从2007年6月14日至2008年6月13日。该项贷款由本公司控股子公司宁波科宁达工业有限公司提供担保。

(30) 2007年6月26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4000万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。

(31) 2007年6月26日, 本公司与中国进出口银行签订了10,000万元人民币的借款合同, 借款期限为12个月。

(32) 2007年6月29日, 本公司的控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司与中国银行股份有限公司天津塘沽分行签订了9,900万元人民币的借款合同, 贷款期限为1年。该项贷款由本公司提供连带责任担保。

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。

(七) 承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 承诺事项内容:

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

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

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

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

(2) 承诺事项履行情况

公司原非流通股股东所持有的所有股份均处于限售期内;

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

2、其他承诺事项

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

（八）公司本次半年度财务报告未经审计。

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

（十）公司控股股东及其子公司占用公司资金情况：

报告期内，公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金情况。

（十一）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据证监会和银监会联合发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号），我们对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。截止2007年6月30日，本公司对控股子公司提供担保的金额为18,300万元；担保总额为24,300万元，占公司归属于母公司所有者权益的比例为24.79%。

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

（十二）证券投资情况

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

（十三）公司内部控制制度建设情况

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

（十四）其他重大事项

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

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

（十五）报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2007.1	证券部	座谈	中金公司 黄海	公司生产经营情况
2007.3	证券部	座谈	宝盈基金 欧阳东华	公司生产经营情况
2007.3	证券部	座谈	长江证券 葛军	公司生产经营情况
2007.4	证券部	座谈	招商基金 陈小平；宝盈基金 黄春雨	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	平安证券 段迎晟	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	日信证券 王晓琳	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	天相投资 周彬	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	晓扬投资管理公司 蒋传宁	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	天治基金 祝建辉	公司生产经营情况
2007.5	证券部	座谈	广发证券 周谨	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	珠海铨创投资担保公司 张震源	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	东北证券 华锦东	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	日兴资产管理有限公司 余伟连	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	华宝兴业 史伟	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	美国艾威基金 胡浩	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	中投证券 李晓红	公司生产经营情况
2007.6	证券部	座谈	上投摩根 曾鹏	公司生产经营情况

(十六) 信息披露索引

序号	事项	刊载日期	刊载的报刊名称	刊载的互联网网站及检索路径
1	2006 年年度报告摘要公告	2007-03-24	《中国证券报》 《证券时报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第三届董事会第八次会议决议公告			
3	第三届监事会第八次会议决议公告			
4	关于召开 2006 年年度股东大会的公告			
5	日常关联交易公告			
6	2006 年年度股东大会决议公告	2007-04-24		
7	2007 年一季度报告全文			
8	第三届董事会第九次会议决议公告			
9	第三届监事会第九次会议决议公告	2007-05-16		
10	实施 2006 年度利润分配公告			
11	第三届董事会 2007 年第二次临时会议公告			
12	第三届董事会 2007 年第三次临时会议公告	2007-06-27		

七、财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

资产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金		249,553,433.95	100,133,955.55	343,658,801.93	189,769,940.52
交易性金融资产					
应收票据		1,880,000.00	-	7,135,000.00	6,135,000.00
应收账款		500,585,513.65	243,895,777.61	462,464,919.94	281,556,250.08
预付款项		63,631,948.98	512,814.90	89,236,636.59	77,954,223.27
应收利息					
应收股利		2,733,363.25	12,664,813.12	2,733,363.25	8,067,567.92
其他应收款		6,486,816.77	12,854,033.37	6,313,205.88	13,485,963.21
存货		559,094,039.04	151,374,843.55	457,281,891.01	51,630,977.70
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,383,965,115.64	521,436,238.10	1,368,823,818.60	628,599,922.70
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资		139,192,737.83	824,666,740.40	137,412,596.94	808,428,129.40
投资性房地产					
固定资产		628,891,858.98	70,855,099.64	631,416,676.00	71,827,044.61
在建工程		65,073,010.15	-	65,838,812.52	-
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		65,996,265.34	21,621,057.94	68,626,544.76	21,867,575.38
开发支出					
商誉		21,356,390.74	21,356,390.74	21,356,390.74	21,356,390.74
长期待摊费用		1,790,317.78	1,229,542.00	966,897.23	-
递延所得税资产		967,242.68	185,000.42	1,086,219.88	318,871.82
其他非流动资产					
非流动资产合计		923,267,823.50	939,913,831.14	926,704,138.07	923,798,011.95
资产总计		2,307,232,939.14	1,461,350,069.24	2,295,527,956.67	1,552,397,934.65

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (续)

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		581,880,000.00	184,000,000.00	523,176,900.00	135,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据		87,439,500.00	87,039,500.00	38,140,000.00	80,900,000.00
应付账款		214,981,263.19	169,290,421.00	274,244,477.47	256,150,048.81
预收款项		6,273,391.97	337,658.26	12,716,150.33	9,792,966.04
应付职工薪酬		35,274,657.25	4,250,368.60	34,157,511.09	7,529,136.41
应交税费		6,072,084.48	15,196,607.84	11,315,425.65	2,888,122.68
应付利息					
应付股利		21,238,911.66	16,978,142.16	1,295,268.47	-
其他应付款		81,728,228.68	58,077,902.45	78,875,480.95	42,399,458.89
一年内到期的非流动负债				79,453,930.00	49,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,022,743,868.27	504,777,384.63	1,053,375,143.96	583,659,732.83
非流动负债：					
长期借款		25,000,000.00	-	25,000,000.00	-
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		19,669,200.00	2,800,000.00	14,144,000.00	2,000,000.00
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		44,669,200.00	2,800,000.00	39,144,000.00	2,000,000.00
负债合计		1,067,413,068.27	507,577,384.63	1,092,519,143.96	585,659,732.83
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)		507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00	507,600,000.00
资本公积		89,422,381.41	89,422,381.41	88,422,381.41	88,422,381.41
减：库存股					
盈余公积		82,199,598.56	82,199,598.56	82,199,598.56	82,199,598.56
未分配利润		299,864,789.58	273,400,399.34	285,013,884.00	287,345,714.30
外币报表折算差额		1,150,305.30	1,150,305.30	1,170,507.55	1,170,507.55
归属于母公司所有者权益合计		980,237,074.85	953,772,684.61	964,406,371.52	966,738,201.82
少数股东权益		259,582,796.02	-	238,602,441.19	-
所有者权益合计		1,239,819,870.87	953,772,684.61	1,203,008,812.71	966,738,201.82
负债和所有者权益总计		2,307,232,939.14	1,461,350,069.24	2,295,527,956.67	1,552,397,934.65

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司 2007年6月30日 单位：人民币元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		913,767,543.92	447,130,043.51	834,240,536.96	422,124,645.73
减：营业成本		697,364,968.39	373,724,304.84	607,876,149.78	351,106,476.37
营业税金及附加		1,463,229.50	690,308.10	1,874,978.41	1,148,085.37
销售费用		47,935,942.32	15,368,291.00	40,910,874.52	12,766,067.85
管理费用		63,782,957.13	17,373,641.64	65,740,189.47	11,991,810.88
财务费用		26,830,923.60	14,367,038.65	13,793,889.78	8,312,664.81
资产减值损失		929,965.03	761,023.38	576,887.68	493,682.96
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）		3,420,343.14	3,420,343.14	2,390,658.77	41,588,493.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,739,831.15	29,787,825.80	105,858,226.09	77,894,350.67
加：营业外收入		7,382,413.61	1,149,940.85	257,550.62	
减：营业外支出		814,161.64	23,753.63	6,883,771.72	9,706.09
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,308,083.12	30,914,013.02	99,232,004.99	77,884,644.58
减：所得税费用		14,248,390.96	4,251,327.98	13,893,142.30	4,384,849.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,059,692.16	26,662,685.04	85,338,862.69	73,499,795.49
归属于母公司所有者的净利润		55,458,905.58	26,662,685.04	72,375,052.94	73,499,795.49
少数股东损益		17,600,786.58		12,963,809.75	
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.11		0.14	
（二）稀释每股收益		0.11		0.14	

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	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	941,201,552.20	506,298,004.32	772,871,874.41	366,096,993.34
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	35,244,748.93	34,717,543.24	22,692,468.24	20,285,973.41
收到其他与经营活动有关的现金	16,867,295.27	10,257,290.76	14,113,601.13	266,840.47
经营活动现金流入小计	993,313,596.40	551,272,838.32	809,677,943.78	386,649,807.22
购买商品、接受劳务支付的现金	818,494,633.56	577,083,382.73	562,145,045.25	344,195,991.65
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	94,652,185.83	13,215,119.43	93,589,950.70	13,408,457.34
支付的各项税费	45,259,136.27	8,357,842.86	42,984,904.28	6,410,400.68
支付其他与经营活动有关的现金	43,479,264.21	16,661,759.17	61,079,486.16	15,781,365.72
经营活动现金流出小计	1,001,885,219.87	615,318,104.19	759,799,386.39	379,796,215.39
经营活动产生的现金流量净额	-8,571,623.47	-64,045,265.87	49,878,557.39	6,853,591.83
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		9,357,223.95		15,260,463.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	787,755.89	438,062.69	341,785.20	
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	1,360,824.42	602,818.24	975,283.16	316,487.24
投资活动现金流入小计	2,148,580.31	10,398,104.88	1,317,068.36	15,576,951.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,026,216.85	4,315,573.86	61,603,752.43	2,157,046.51
投资支付的现金		43,486.76		4,550,000.00
质押贷款净增加额				
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	41,026,216.85	4,359,060.62	61,603,752.43	6,707,046.51
投资活动产生的现金流量净额	-38,877,636.54	6,039,044.26	-60,286,684.07	8,869,904.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	17,703,367.50		2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,703,367.50		2,450,000.00	
取得借款收到的现金	350,000,000.00	169,000,000.00	238,680,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	367,703,367.50	169,000,000.00	241,130,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,327,697.76	169,000,000.00	181,706,800.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,758,089.93	26,462,427.41	46,474,222.65	29,220,923.71

其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润	11,234,680.57			
支付其他与筹资活动有关的现金	289,263.57	86,136.33	375,143.88	121,633.69
筹资活动现金流出小计	407,375,051.26	195,548,563.74	228,556,166.53	129,342,557.40
筹资活动产生的现金流量净额	-39,671,683.76	-26,548,563.74	12,573,833.47	-29,342,557.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,260,475.69	-5,081,199.62	-2,497,713.40	-2,298,404.32
五、现金及现金等价物净增加额	-92,381,419.46	-89,635,984.97	-332,006.61	-15,917,465.27
加：期初现金及现金等价物余额	325,433,322.19	189,769,940.52	249,636,937.52	103,995,960.63
六、期末现金及现金等价物余额	233,051,902.73	100,133,955.55	249,304,930.91	88,078,495.36

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

2007年6月30日

单位：人民币元

项 目	2007.01.01	本期计提额	本期减少额		2007.06.30
			转回	转销	
一、坏账准备	8,413,011.23	142,572.15	1,072,537.18		7,483,046.20
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	8,413,011.23	142,572.15	1,072,537.18		7,483,046.20

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

项目	2007年1-6月份							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其它			
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	238,425,970.32	1,201,880,537.16	
加：会计政策变更					951,804.68		176,470.87	1,128,275.55	
前期差错更正									
二、本年初余额	507,600,000.00	88,422,381.41		82,199,598.56	285,013,884.00	1,170,507.55	238,602,441.19	1,203,008,812.71	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,000,000.00			14,850,905.58	-20,202.25	20,980,354.83	36,811,058.16	
(一)净利润					55,458,905.58	-20,202.25	17,600,786.58	73,039,489.91	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		1,000,000.00						1,000,000.00	
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						1,000,000.00	
上述(一)和(二)小计		1,000,000.00			55,458,905.58	-20,202.25	17,600,786.58	74,039,489.91	
(三)所有者投入和减少资本							17,703,367.50	17,703,367.50	
1.所有者投入资本							17,703,367.50	17,703,367.50	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					-40,608,000.00		-14,323,799.25	-54,931,799.25	
1.提取盈余公积									
2.对所有者(或股东)的分配									
3.其他					-40,608,000.00		-14,323,799.25	-54,931,799.25	
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	507,600,000.00	89,422,381.41		82,199,598.56	299,864,789.58	1,150,305.30	259,582,796.02	1,239,819,870.87	

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

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

2007年6月30日

单位：人民币元

项 目	2006年						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其它		
一、上年年末余额	507,600,000.00	90,360,541.59		68,156,228.84	198,775,314.70	1,126,213.37	194,277,397.52	1,060,295,696.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	507,600,000.00	90,360,541.59		68,156,228.84	198,775,314.70	1,126,213.37	194,277,397.52	1,060,295,696.02
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,938,160.18		14,043,369.72	85,286,764.62	44,294.18	44,148,572.80	141,584,841.14
(一) 净利润					139,938,134.34		23,959,908.83	163,898,043.17
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-1,938,160.18				44,294.18		-1,893,866.00
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		241,839.82						241,839.82
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		-2,180,000.00				44,294.18		-2,135,705.82
上述(一)和(二)小计		-1,938,160.18			139,938,134.34	44,294.18	23,959,908.83	162,004,177.17
(三) 所有者投入和减少资本							2,450,000.00	2,450,000.00
1. 所有者投入资本							2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				14,043,369.72	-54,651,369.72		17,738,663.97	-22,869,336.03
1. 提取盈余公积				14,043,369.72	-14,043,369.72			
2. 对所有者(或股东)的分配							17,738,663.97	17,738,663.97
3. 其他					-40,608,000.00			-40,608,000.00
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	507,600,000.00	88,422,381.41		82,199,598.56	284,062,079.32	1,170,507.55	238,425,970.32	1,201,880,537.16

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

报告期内,本公司执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(三) 遵循企业会计准则的声明

本公司声明,编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整的反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

(四) 本公司主要会计政策、会计估计

1 会计期间

本公司采用公历年度,即从每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

2 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3 会计计量属性

本公司对会计要素计量时,一般采用历史成本,如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时,可以采用相应计量属性计量。

4 现金等价物的确定标准

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

5 外币核算方法

(1) 外币业务核算方法

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) 外币财务报表折算方法

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，采用当期平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）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 金融工具的核算方法

(1) 金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

持有至到期投资；

应收款项；

可供出售金融资产。

(2) 金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、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；

B、其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、本公司除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

D、本公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融资产转移

本公司于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，或，已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

(6) 金融资产减值

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。

本公司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，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并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。

本公司对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账 龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1%
1 年至 2 年 (含 2 年)	5%
2 年以上	50%

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, 原确认的损失予以转回, 计入当期损益。但是, 转回后的账面价值不能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。

7 存货的核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

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

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。计提时, 半成品、库存商品采用按分类项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备; 主要原材料(钕、镨、钕铁、纯铁、铽)采用按单个存货项目的成本高于可变现净值差额确认存货跌价准备; 其他存货因金额较小、品种繁多, 不计提存货跌价准备。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。

8 长期股权投资的核算方法

(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

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响, 并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。

(3) 长期股权投资的减值准备

本公司按成本法核算的、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, 发生减值时, 将其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。

本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时, 按单项投资可收回金额低于账面价值的差额, 确认长期股权投资减值准备。

本公司长期股权投资减值准备一经确认, 在以后会计期间不得转回。

9 投资性房地产的核算方法

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。投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量, 并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时, 按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额, 确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认, 在以后会计期间不得转回。

10 固定资产及其累计折旧的核算方法

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

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

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

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

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

(3) 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

11 在建工程的核算方法

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

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

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12 无形资产的计价及摊销方法

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。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

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。

(使用寿命不确定的无形资产，说明使用寿命不确定的判断依据，还应说明每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序，以及针对该项无形资产的减值测试结果。)

(说明公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准。)

13 借款费用的核算方法

(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。

14 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。

15 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。

16 股份支付的核算方法

(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。

17 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。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

18 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产。

本公司期末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，应当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，本公司以原减记的金额有限，予以转回。

19 合并财务报表编制方法

本公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本公司合并财务报表以母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，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母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。

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) 税项

1、主要税种及税率

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

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

2、优惠税负及批文

(1) 本公司是专门从事稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究、开发和向生产转化的高新技术企业，主要业务为磁材产品的生产与销售。根据财税[2003]第 222 号《财政部国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》的规定，本公司适用的出口退税率自 2004 年 1 月 1 日起由 17% 调整为 13%。

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

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

(4) 宁波科宁达工业有限公司为注册在经济技术开发区的生产性外商投资企业，适用企业所得税率为 15%。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，被评为外商投资先进技术企业的，应减按 10% 的税率征收企业所得税。2007 年度实际税率为 10%。

从 2005 年度开始按照 0.75% 的税率缴纳地方企业所得税。

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

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

(7) 上海爱普生磁性器件有限公司为生产性外商投资企业，适用企业所得税率为 24%。根据国务院《关于鼓励外商投资的规定》“产品出口按照国家规定减免企业所得税期满后，凡当年企业出口产品产值达 70% 以上，可以按照现行税率减

半企业所得税”及上海市的有关税收规定“两类企业”减免地方所得税。2007 度实际税率为 12%，并全额减免地方所得税。

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

(六) 控股子公司及合营企业

截至 2007 年 6 月 30 日公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资 本	本公司投资 额	股权 比例	是否 合并
三环瓦克华 (北京)磁 性器件有限 公司	设计、开发、生产高档稀土永磁材料及器件；提供自产产品的技术服务与维修；销售自产产品。	9019.61 万元	47,124,692.42	51.00	是
中科三环孟 县京秀磁材 有限公司	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售。	2500 万元	24,500,000.00	98.00	是
宁波科宁达 工业有限公 司	生产和销售高性能永磁材料及其应用产品，研究和开发新型磁性材料及其应用产品以及对销售后产品的维修服务工作。	2150 万美元	130,401,187.59	75.00	是
天津三环乐 喜新材料有 限公司	生产、开发、销售稀土永磁材料，加工、销售稀土（其中涉及行业管理及许可证的产品须先办理有关手续）。	2003.7 万美元	117,472,608.11	66.00	是
肇庆三环京 粤磁材有限 责任公司	生产销售磁性材料及其制品。销售磁性材料生产专用设备仪器，普通机械配件、电器机械配件、电子配件。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	4200 万元	34,062,114.98	65.00	是
宁波三环磁 声工贸有限 公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；电子产品及材料、电子成套设备、通信器材（除发射装置）、家用电器、仪器仪表、计算机、机械设备、轻工产品、金属材料、化工原料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销；信息咨询。	180 万元	1,512,846.90	56.00	是
上海爱普生 磁性器件有 限公司	开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）	108343.6 万人民币	100,818,118.22	70.00	是
南京大陆鸽 高科技股份 有限公司	自行车及配件，电动船及配件，电气机械及器材，电子器件，电池，运动器械及配件，电动交通工具及配件，电动健身器材及配件，电机生产、销售与维修；生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。	3895 万元	51,447,302.78	87.00	是
三环特科纳 股份有限公 司	稀土永磁和三环产品的加工、电镀及销售。	133.34 万美元	5,122,636.93	50.00	否

说明：1、经宁波市对外贸易经济合作局甬外经贸资管函[2006]843 号文件批准，本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司增资 910 万美元，注册资本由 1240 万美元变为 2150 万美元，其中，本公司增资 682.5 万美元，增资后本公司持股比例仍为 75%。上述增资款已经宁波三港会计师事务所出具的宁三会工验[2007]92 号验资报告验证。科宁达公司已于 2007 年 2 月 25 日取得变更后的营业执照。

- 2006 年 3 月 20 日，本公司控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司董事会决定由税后利润转增注册资本 77 万美元，转增后注册资本变更为 2,003.7 万美元，营业执照变更正在办理。
- 本公司与韩国特科纳公司分别持有三环特科纳股份有限公司 50% 的股权，不具有实质控制权，故未将该公司纳入合并会计报表范围。

(七) 财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2007.06.30	2006.12.31
现金	382,883.48	309,805.83
银行存款	232,654,957.23	325,116,712.97
其他货币资金	16,515,593.24	18,232,283.13
	249,553,433.95	343,658,801.93

其中，外币如下：

币种	2007.06.30			2006.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	3,953.30	1.0050	3,973.15	4,763.08	1.0047	4,782.93
美元	2,515,494.57	7.6156	19,156,979.08	9,372,204.51	7.8087	73,185,146.54
日元	10,648,488.00	0.0619	658,818.85	10,106,048.00	0.0656	663,259.93
欧元	2,336.00	10.2665	23,982.54	21,036.07	10.2665	215,966.81
			19,843,753.62			74,069,156.21

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
2007年06月30日货币资金	249,553,433.95
减：受到限制的存款	16,501,531.22
2007年06月30日现金及现金等价物余额	233,051,902.73
2006年12月31日货币资金	343,658,801.93
减：受到限制的存款	18,225,479.74
2006年12月31日现金及现金等价物余额	325,433,322.19
现金及现金等价物净增加额	-92,381,419.46

2、应收票据

种类	2007.06.30	2006.12.31
银行承兑汇票	1,880,000.00	7,135,000.00

说明：截至2007年06月30日止，本公司无用于质押的应收票据。

3、应收股利

单位名称	2007.06.30	2006.12.31
赣州科力稀土新材料有限公司	2,733,363.25	2,733,363.25

4、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	501,645,053.21	98.99	4,613,393.85	463,119,729.10	98.77	4,644,094.32
1至2年	2,755,132.90	0.54	137,756.64	3,200,791.43	0.68	159,152.15
2至3年	1,081,109.39	0.22	540,554.69	1,516,176.09	0.32	878,925.60
3年以上	1,257,030.52	0.25	861,107.19	1,085,974.63	0.23	775,579.24
	506,738,326.02	100	6,152,812.37	468,922,671.25	100	6,457,751.31

B、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
6,457,751.31	140,380.71	-	445,319.65	6,152,812.37

说明：

a. 截至2007年06月30日止，持本公司5%以上股份的股东单位欠款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
特瑞达斯公司	31,284,911.81	一年以内	销货款

b. 截至2007年06月30日止，应收账款欠款前五名金额合计193,235,439.93元，占应收账款总额比例38.13%。

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

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	244,378,279.15	99.09	2,266,632.74	282,397,730.67	99.24	2,516,671.03
1至2年	1,460,659.52	0.59	73,032.98	1,318,837.85	0.46	65,941.89
2至3年	211,263.23	0.09	105,631.61	243,820.99	0.09	121,910.50
3年以上	581,746.09	0.23	290,873.05	600,767.99	0.21	300,384.00
	246,631,947.99	100	2,736,170.38	284,561,157.50	100	3,004,907.42

B、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
3,004,907.42	-	-	268,737.04	2,736,170.38

C、截至 2007 年 06 月 30 日止，持本公司 5%以上股份的股东单位欠款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
特瑞达斯公司	31,284,911.81	1 年以内	销货款

5、其他应收款
(1) 合并数
A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	5,075,999.44	64.93	95,811.92	2,780,672.36	35.36	28,903.22
1 至 2 年	561,342.49	7.18	25,003.38	1,693,332.97	21.53	84,636.65
2 至 3 年	593,958.29	7.60	296,979.14	1,626,217.42	20.68	813,108.72
3 年以上	1,585,750.38	20.29	912,439.39	1,764,622.65	22.43	1,028,611.33
	7,817,050.60	100	1,330,233.83	7,864,845.40	100	1,955,259.92

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
1,955,259.92	2,191.44	-	627,217.53	1,330,233.83

C、截至 2007 年 06 月 30 日止，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

D、截至 2007 年 06 月 30 日，其他应收款欠款前五名金额合计 1,834,823.58 元，占其他应收款总额比例 23.47%。

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

(2) 母公司
A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	12,737,171.38	98.16	5,935.98	12,801,474.56	98.16	2,946.71
1 至 2 年	7,900.00	0.06	395.00	18,398.65	0.03	919.93
2 至 3 年	16,286.91	0.13	8,143.45	10,936.52	0.02	5,468.26
3 年以上	214,299.03	1.65	107,149.52	1,209,150.77	1.79	604,575.39
	12,975,657.32	100	121,623.95	14,039,960.50	100	613,910.29

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
613,910.29	-	-	492,286.34	121,623.95

C、截至 2007 年 06 月 30 日止，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、预付账款
账龄分析及百分比

账龄	2007.07.30		2006.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,656,480.92	59.18	82,915,184.66	92.50
1-2 年	22,788,193.69	35.81	5,467,582.22	6.49
2-3 年	2,762,284.81	4.34	669,951.91	0.79
3 年以上	424,989.56	0.67	183,917.80	0.22
	63,631,948.98	100	89,236,636.59	100

说明：截至 2007 年 06 月 30 日止，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

期末数较期初数减少 25,604,687.61 元，减幅 28.69%，主要系本公司购买原材料及设备款已结算。

7、存货

项目	2007.06.30	2006.12.31
原材料	338,421,353.64	219,892,730.93
低值易耗品	4,068,609.15	3,979,685.47
半成品	140,797,630.32	125,926,268.61
库存商品	75,806,445.93	107,483,206.00
	559,094,039.04	457,281,891.01
存货跌价准备	-	-

559,094,039.04

457,281,891.01

说明：期末数较期初数增加 101,812,148.03 元，增幅 22.26%，主要系本公司购买原材料增加所致。

8、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
对子公司投资	-			
对合营企业投资	928,050.78	73,875.60		1,001,926.38
对联营企业投资	130,764,546.16	3,326,265.29	1,620,000.00	132,470,811.45
对其他企业投资	5,720,000.00			5,720,000.00
	137,412,596.94	3,400,140.89	1,620,000.00	139,192,737.83
长期投资减值准备	-			
	137,412,596.94	3,400,140.89	1,620,000.00	139,192,737.83

A、对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期净利润	本期营业收入总额
三环特科纳股份有限公司	韩国	稀土永磁	50%	50%	2,003,852.76	188,155.70	1,479,306.96

B、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期净利润	本期营业收入总额
金宁三环富士电气有限公司	南京		30.6%	30.6%	345,753,148.33	14,503.64	179,926,254.88
赣州科力稀土新材料有限公司	赣州		27%	27%	98,779,066.89	12,303,063.63	289,421,137.09

C、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
赣州南方稀土高技术股份有限公司	2001.2.9	5,720,000.00	-	5,720,000.00	8%

D、按权益法核算的长期股权投资

(a)、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
三环特科纳股份有限公司	2001.9.20	5,122,636.93	-	73,875.60	-	-4,120,710.55	1,001,926.38	50%

(b)、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
金宁三环富士电气有限公司	2004.11.20	103,281,954.86	-	4,438.11	1,620,000.00	2,518,508.53	105,800,463.39	30.6%
赣州科力稀土新材料有限公司	2001.6.29	13,500,000.00		3,321,827.18		13,170,348.06	26,670,348.06	27%
联营企业合计		116,781,954.86		3,326,265.29	1,620,000.00	15,688,856.59	132,470,811.45	

E、截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司不存在计提长期投资减值准备的情形。

(2) 母公司

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
对子公司投资	671,015,532.46	53,412,939.26	38,954,469.15	685,474,002.57
对合营企业投资	928,050.78	73,875.60		1,001,926.38
对联营企业投资	130,764,546.16	3,326,265.29	1,620,000.00	132,470,811.45
对其他企业投资	5,720,000.00			5,720,000.00
	808,428,129.40	56,813,080.15	40,574,469.15	824,666,740.40
长期投资减值准备	-			
	808,428,129.40	56,813,080.15	40,574,469.15	824,666,740.40

A、对合营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期净利润	本期营业收入总额
三环特科纳股份有限公司	韩国	稀土永磁	50%	50%	2,003,852.76	188,155.70	1,479,306.96

B、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期净利润	本期营业收入总额
金宁三环富士电气有限公司	南京		30.6%	30.6%	345,753,148.33	14,503.64	179,926,254.88
赣州科力稀土新材料有限公司	赣州		27%	27%	98,779,066.89	12,303,063.63	289,421,137.09

C、按成本法核算的长期股权投资
(a)对子公司投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	2005-5-10	50,760,637.63		50,760,637.63	51%
中科三环盂县京秀磁材有限公司	2002-3-13	25,730,213.56		25,730,213.56	98%
宁波科宁达工业有限公司	2000-5-31	231,887,302.90	28,369,452.50	260,256,755.40	75%
天津三环乐喜新材料有限公司	1999-7-13	163,247,619.30	-3,048,758.44	160,198,860.86	66%
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	2000.12.28	32,512,950.07		32,512,950.07	65%
宁波三环磁声工贸有限公司	1999-7-1	12,029,455.05	-6,157,596.12	5,871,858.93	56%
上海爱普生磁性器件有限公司	1995-12-31	108,388,429.28	-3,199,627.83	105,188,801.45	70%
南京大陆鸽高科技股份有限公司	1997-11-19	46,458,924.67	-1,505,000.00	44,953,924.67	87%
子公司合计		671,015,532.46	14,458,470.11	685,474,002.57	

(b)对其他企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
赣州南方稀土高技术股份有限公司	2001.2.9	5,720,000.00	-	5,720,000.00	8%

D、按权益法核算的长期股权投资
(a)、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
三环特科纳股份有限公司	2001.9.20	5,122,636.93	-	73,875.60	-	-4,120,710.55	1,001,926.38	50

(b)、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
金宁三环富士电气有限公司	2004.11.20	103,281,954.86	-	4,438.11	1,620,000.00	2,518,508.53	105,800,463.39	30.6
赣州科力稀土新材料有限公司	2001.6.29	13,500,000.00		3,321,827.18		13,170,348.06	26,670,348.06	27
联营企业合计		116,781,954.86		3,326,265.29	1,620,000.00	15,688,856.59	132,470,811.45	

E、截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司母公司不存在计提长期投资减值准备的情形

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋建筑物	289,446,239.65	1,301,360.36	519,239.54	290,228,360.47
机器设备	552,076,497.91	27,394,941.61	3,500,331.81	575,971,107.71
运输设备	21,879,750.97	1,188,639.29	673,376.00	22,395,014.26
其他设备	34,460,441.25	3,339,813.19	608,085.98	37,192,168.46
	897,862,929.78	33,224,754.45	5,301,033.33	925,786,650.90

说明：本期增加数中包括在建工程转入数 12,378,376.96 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋建筑物	49,277,965.81	5,877,721.96	500,583.03	54,655,104.74
机器设备	185,598,731.34	25,317,022.30	1,912,306.87	209,003,446.77
运输设备	13,939,618.03	1,151,724.08	543,730.72	14,547,611.39
其他设备	17,629,938.60	1,631,075.21	572,384.79	18,688,629.02
	266,446,253.78	33,977,543.55	3,529,005.41	296,894,791.92

(3) 固定资产账面价值

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋建筑物	240,168,273.84	-4,576,361.60	18,656.51	235,573,255.73
机器设备	366,477,766.57	2,077,919.31	1,588,024.94	366,967,660.94
运输设备	7,940,132.94	36,915.21	129,645.28	7,847,402.87
其他设备	16,830,502.65	1,708,737.98	35,701.19	18,503,539.44
	631,416,676.00	-752,789.10	1,772,027.92	628,891,858.98

(4) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司不存在计提固定资产减值准备的情形。

10、在建工程

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
乐喜汉沽厂区建设工程	5,000 万	自筹	-
待安装设备	-	自筹	-
京粤电镀车间建设工程	210 万	自筹	-
科宁达土地平整费	-	自筹	-

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
乐喜汉沽厂区建设工程	47,490,366.75	7,231,213.05	-	54,721,579.80
待安装设备	18,030,513.40	2,463,647.96	12,378,376.96	8,115,784.40
京粤电镀车间建设工程	317,932.37	323,539.8	-	641,472.25
科宁达土地平整费	-	1,594,173.70	-	1,594,173.70
	65,838,812.52	11,612,574.59	12,378,376.96	65,073,010.15

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司不存在计提在建工程减值准备的情形。

11、无形资产

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	51,483,747.01	20 年-50 年	8 年 11 个月-50 年
工业产权及专业技术	购买及股东投入	26,780,492.00	10 年	10 个月-9 年 1 个月
商标及专利	购买	2,800,000.00	4 年-10 年	8 个月-3 年 2 个月
销售网络	购买	9,770,140.33	10 年	4 年 1 个月
软件	购买	3,032,562.80	5 年	5 个月-3 年 11 个月

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权	工业产权及专业技术	商标及专利	销售网络	软件	合计
2007.01.01	45,056,756.50	17,024,053.51	1,567,860.36	4,477,980.90	499,893.49	68,626,544.76
减：无形资产减值准备						
无形资产净值	45,056,756.50	17,024,053.51	1,567,860.36	4,477,980.90	499,893.49	68,626,544.76
本期增加额	1,835.00				118,800.00	120,635.00
本期摊销额	578,605.94	1,320,473.43	221,916.80	488,507.04	141,411.21	2,750,914.42
本期转出额						
累计摊销额	7,003,761.45	11,076,911.92	1,454,056.44	5,780,666.47	2,555,280.52	27,870,676.80
2007.6.30	44,479,985.56	15,703,580.08	1,345,943.56	3,989,473.86	477,282.28	65,996,265.34
减：无形资产减值准备						
无形资产净值	44,479,985.56	15,703,580.08	1,345,943.56	3,989,473.86	477,282.28	65,996,265.34

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司不存在计提无形资产减值准备的情形。

12、递延所得税资产

	2007.06.30	2006.12.31
	967,242.67	1,086,219.88

13、长期待摊费用

项目	原始金额	2006.12.31	本期增加	本期摊销	2007.6.30	累计摊销额
汽车租赁	370,000.00	60,000.00	-	20,000.00	40,000.00	330,000.00
装修费	1,229,542.00	-	1,229,542.00	-	1,229,542.00	-
临时建筑	4,283,922.49	906,897.23	-	386,121.45	520,775.78	3,763,146.71
	5,883,464.49	966,897.23	1,229,542.00	406,121.45	1,790,317.78	4,093,146.71

14、资产减值准备

项 目	2007.01.01	本期计提额	本期减少额		2007.06.30
			转回	转销	
一、坏账准备	8,413,011.23	142,572.15	1,072,537.18		7,483,046.20
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	8,413,011.23	142,572.15	1,072,537.18		7,483,046.20

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2007.01.01	本期增加额	本期减少额	2007.06.30
土地使用权抵押	4,112,520.04		48,747.00	4,063,773.04
合 计	4,112,520.04		48,747.00	4,063,773.04

说明：土地使用权抵押情况

a. 根据本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆市分行签订的 2003 年营抵字第 0013 号《最高额抵押合同》，将该公司 44,972 平方米土地使用权抵押给中国工商银行肇庆市分行用于抵押借款，抵押金额为 750 万元，抵押期限自 2003 年 7 月 29 日至 2014 年 7 月 29 日。

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

16、短期借款

借款类别	2007.06.30	2006.12.31
信用借款	97,000,000.00	216,296,900.00
抵押借款	7,880,000.00	7,880,000.00
保证借款	134,000,000.00	299,000,000.00
担保借款	343,000,000.00	-
	581,880,000.00	523,176,900.00

说明：本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司与中国工商银行肇庆分行签订 2002 年营抵字第 0012 号、2003 年营抵字第 0013 号、2004 年一支抵字第 0007 号、2004 年一支抵字第 0008 号和 2004 年一支抵字第 0009 号《最高额抵押合同》，以该公司的房屋、土地、机器设备等作抵押，获得总额为 1,922 万元的最高贷款额度，实际贷款金额 788 万元。

17、应付票据

种类	2007.06.30	2006.12.31
银行承兑汇票	87,439,500.00	38,140,000.00

说明：

(1) 期末数较期初数增加 49,299,500.00 元，增幅 129.26%，主要系本公司增加原材料储备而开具票据所致。

(2) 下一会计期间将到期票据金额为 85,037,500.00 元。

18、应付账款

2007.06.30	2006.12.31
214,981,263.19	274,244,477.47

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日止，无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司欠付本公司关联方赣州科力稀土新材料有限公司货款 33,750,088.74 元。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司账龄在 3 年以上的应付账款为 582,466.51 元。

19、预收账款

2007.06.30	2006.12.31
6,273,391.97	12,716,150.33

(1) 期末数较期初数减少 6,442,758.36 元，降幅 50.67%，主要系本公司已结转销售所致。

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日止，无预收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日止，无预收本公司关联方单位的款项。

(4) 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司账龄超过 1 年的预收账款为 905,334.28 元，未结转原因主要是销售未能确认。

20、应付股利

股东名称	2007.06.30	2006.12.31
特瑞达斯公司	2,060,728.28	-
广东省肇庆市高级技工学校	110,689.60	110,689.60
德国真空熔炼有限公司	1,184,578.87	1,184,578.87
台全(美国)公司	1,589,112.36	-
宁波电子信息集团有限公司	2,111,983.36	-
宁波联合集团股份有限公司	1,230,029.12	-
联想控股有限公司	112,158.16	-
精工-爱普生株式会社	1,142,724.23	-
台全公司	530,411.44	-
台全金属公司	1,047,365.36	-
北京三环新材料高技术公司	10,029,130.88	-
	21,238,911.66	1,295,268.47

21、应交税费

税项	2007.06.30	2006.12.31
增值税	-15,534,465.43	1,387,895.85
营业税	6,000.00	6,157.50
城建税	449,281.75	529,313.66
所得税	8,200,207.83	8,682,029.45
个人所得税	468,157.03	417,955.96
教育费附加	245,917.57	272,810.49
价格调节基金	17,446.85	8,823.02
其他	75,369.92	10,439.72
	-6,072,084.48	11,315,425.65

22、其他应付款

2007.06.30	2006.12.31
81,728,228.68	78,875,480.95

说明：

- A. 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司欠付持公司 5%以上股份的股东单位三环新材料公司往来款 5,384,580.00 元。
 B. 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司欠付本公司关联方金宁三环富士电气有限公司往来款 569,469.91 元。
 C. 截至 2007 年 06 月 30 日止，本公司账龄在 3 年以上的其他应付款为 86,109.37 元。

23、长期借款

借款类别	币种	贷款单位	2007.06.30	2006.12.31
保证借款	人民币	建行小港支行	25,000,000.00	25,000,000.00
			25,000,000.00	25,000,000.00

24、专项应付款

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
外贸发展基金	8,000,000.00	3,900,000.00	-	11,900,000.00
财政技术创新专项资金	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
省级企业挖潜改造资金	300,000.00	-	-	300,000.00
稀土项目资金	600,000.00	825,200.00	-	1,425,200.00
出口研发资金项目	600,000.00	-	-	600,600.00
小巨人项目	300,000.00	-	-	300,000.00
新产品基金会项目	800,000.00	-	-	800,000.00
挤出成形稀土磁体项目	250,000.00	-	-	250,000.00
新产品匹配项目	70,000.00	-	-	70,000.00
国际技术转移	224,000.00	-	-	224,000.00
海淀园国际化经营促进基金	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
财政科技经费专项拨款	1,000,000.00	800,000.00	-	1,800,000.00
	14,144,000.00	5,525,200.00	-	19,669,200.00

25、股本（万元）

股份类别	2007.01.01	本期增减				2007.06.30
		配股及增发	转增及送股	股权分置改革	小计	
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	-	-	-	-	-	-
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2. 募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	-	-	-	-	-	-
二、限售流通股份						
1. 国家持有股份	-	-	-	-	-	-
2. 境内法人持有股份	16,660.3768	-	-	-	-	16,660.3768
3. 外资法人持有股份	5,069.2232	-	-	-	-	5,069.2232
4. 其他	-	-	-	-	-	-
限售流通股份合计	21,729.6000	-	-	-	-	21,729.6000
三、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	29,030.4000	-	-	-	-	29,030.4000
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	29,030.4000	-	-	-	-	29,030.4000
股份总数	50,760.0000	-	-	-	-	50,760.0000

26、资本公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
股本溢价	65,096,565.95	-	-	65,096,565.95
股权投资准备	19,509,530.37	-	-	19,509,530.37
其他资本公积	3,816,285.09	1,000,000.00	-	4,816,285.09
	88,422,381.41	1,000,000.00	-	89,422,381.41

说明：本期增加系本公司收到北京市促进局技术补贴费，按其文件规定增加资本公积。

27、盈余公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
法定盈余公积	82,199,598.56	-	-	82,199,598.56
任意盈余公积	-	-	-	-
	82,199,598.56	-	-	82,199,598.56

28、未分配利润

2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
285,013,884.00	55,458,905.58	40,608,000.00	299,864,789.58

说明：

(1) 期初变动情况包括：

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

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

(2) 本期增加：系本期净利润转入 55,458,905.58 元。

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

29、营业收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本、支出	收入	成本、支出
1. 主营业务				
磁材产品销售	830,209,367.46	625,466,835.32	745,668,376.35	528,940,662.62
电动自行车	62,463,881.19	55,761,318.14	56,832,773.03	49,070,877.12
小计	892,673,248.65	681,228,153.46	802,501,149.38	578,011,539.74
2. 其他业务				
材料销售	17,661,805.67	15,661,789.32	29,619,434.68	27,359,074.17
加工费	3,035,027.25	79,565.91	1,743,610.86	2,144,113.57
技术维修费	397,462.35	395,459.70	376,342.04	361,422.30
小计	21,094,295.27	16,136,814.93	31,739,387.58	29,864,610.04
	913,767,543.92	697,364,968.39	834,240,536.96	607,876,149.78

B、按地区

项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内	736,460,016.17	580,075,994.12	574,560,256.86	456,116,207.28
国际	655,902,235.99	592,790,989.39	610,672,421.54	505,300,231.45
分部间抵销	478,594,708.24	475,502,015.12	350,992,141.44	353,540,288.95
	913,767,543.92	697,364,968.39	834,240,536.96	607,876,149.78

C、本公司前五名客户营业收入总额为 345,002,330.39 元，占公司全部营业收入的比例 37.76%。

(2) 母公司

A、按业务性质

项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务				
磁材产品销售	447,130,043.51	373,724,304.84	422,124,645.73	351,106,476.37

B、按地区

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内	122,707,833.26	109,337,506.82	69,286,176.11	60,276,432.91
国际	324,422,210.25	264,386,798.02	352,838,469.62	290,830,043.46
	447,130,043.51	373,724,304.84	422,124,645.73	351,106,476.37

C、本公司前五名客户营业收入总额为 188,337,646.97 元，占公司全部营业收入的比例 42.12%。

30、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	应税收入之 5%	595,818.73	818,207.67
城建税	应纳流转税额之 5%、7%	437,446.37	631,413.27
教育费附加	应纳流转税额之 3%、4%	421,122.23	425,357.47
价调金	应纳流转税之 1.5%	8,842.17	-
		1,463,229.50	1,874,978.41

31、资产减值损失

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
一、坏账准备	-929,965.03	576,887.68
二、存货跌价准备	-	-
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	-	-
	-929,965.03	576,887.68

32、投资收益
(1) 合并数

类别	2007年1-6月	2006年1-6月
股权投资收益	3,420,343.14	2,390,658.77
其中：权益法核算	3,420,343.14	2,390,658.77
成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-
交易性金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
交易性金融负债	-	-
	3,420,343.14	2,390,658.77

(2) 母公司

类别	2007年1-6月	2006年1-6月
股权投资收益	3,420,343.14	41,588,493.18
其中：权益法核算	3,420,343.14	41,588,493.18
成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-
交易性金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
交易性金融负债	-	-
	3,420,343.14	41,588,493.18

33、营业外收入

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置利得	174,640.22	214,013.55
政府补助	7,050,000.00	14,000.00
其他	157,773.39	29,537.07
	7,382,413.61	257,550.62

34、营业外支出

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置损失	515,296.27	6,523,704.91
罚款及滞纳金	25,782.22	151,760.41
公益性捐赠支出	50,500.00	8,000.00
其他	222,583.15	200,306.40
	814,161.64	6,883,771.72

35、每股收益

每股收益的计算	计算	2007年1-6月	2006年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	a	55,458,905.58	72,375,052.94
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	507,600,00.00	507,600,00.00
基本每股收益	a/b	0.109	0.143
存在/不存在稀释性潜在普通股			
归属于母公司普通股股东的净利润	c	55,458,905.58	72,375,052.94
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	507,600,00.00	507,600,00.00
稀释每股收益	c/d	0.109	0.143

36、收到的其他与经营活动有关的现金 16,867,295.27 元，其中：

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
专项拨款	3,000,000.00	5,694,598.20
财政贴息	5,550,000.00	4,000,000.00
补贴款	3,900,000.00	2,763,794.24
往来款	246,563.26	381,759.06
赔款	29,014.69	5,550.00
客户保证金	660,139.89	743,225.31

37、支付的其他与经营活动有关的现金 43,479,264.21 元，其中：

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
运输费	9,138,246.11	8,631,840.96
业务招待费及通讯费	1,735,462.51	1,864,192.67
办公费及公司经费	3,978,561.33	2,784,012.49
研发费及物料消耗	1,823,951.44	1,529,416.29
专利抽头费	5,335,951.10	6,655,390.59
差旅费及交通费	2,756,133.51	2,820,315.48
租赁费	2,457,312.69	2,080,076.80
邮电通讯费	1,321,567.89	1,042,113.59

38、收到的其他与投资活动有关的现金 1,360,824.42 元，其中：

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息收入	1,360,824.42	975,283.16

39、支付的其他与筹资活动有关的现金 289,263.57 元，其中：

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
手续费	289,263.57	375,143.88

40、现金流量表补充资料

补充资料	2007年1-6月		2006年1-6月	
	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	73,059,692.16	26,662,685.04	85,338,862.69	73,499,795.49
加：资产减值准备	-929,965.03	-761,023.39	576,887.68	493,682.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,475,284.22	2,857,269.61	32,537,534.95	2,800,019.36
无形资产摊销	9,100,730.80	246,517.44	1,795,072.30	-
长期待摊费用摊销	595,044.06	-	460,506.49	-
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)	319,481.46	-126,221.22	6,309,691.36	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,350.00	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	26,830,923.60	14,410,997.98	15,088,114.19	6,014,260.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,420,343.14	-3,420,343.14	-2,390,658.77	-41,588,493.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,977.20	133,871.40	-1,581,176.06	-1,059,573.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-101,812,148.03	-99,743,865.85	3,236,819.81	19,624,454.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,908,172.36	69,200,468.56	-53,591,703.07	-56,287,478.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-37,728,426.93	-73,505,622.30	-35,538,527.18	3,356,924.17
其他	1,723,948.52	-	-2,362,867.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,571,623.47	-64,045,265.87	49,878,557.39	6,853,591.83
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	233,051,902.73	100,133,955.55	249,304,930.91	88,078,495.36
减：现金的期初余额	325,433,322.19	189,769,940.52	249,636,937.52	103,995,960.63
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-92,381,419.46	-89,635,984.97	-332,006.61	-15,917,465.27

(八) 关联方关系及其交易
1、关联方
(1) 存在控制关系的关联方
A. 关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京三环新材料高技术公司	本公司第一大股东
中科实业集团(控股)公司	本公司第一大股东之股东
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	本公司之子公司
中科三环孟县京秀磁材有限公司	本公司之子公司
宁波科宁达工业有限公司	本公司之子公司
天津三环乐喜新材料有限公司	本公司之子公司
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	本公司之子公司
宁波三环磁声工贸有限公司	本公司之子公司
上海爱普生磁性器件有限公司	本公司之子公司
南京大陆鸽高科技股份有限公司	本公司之子公司
宁波科宁达日丰磁材有限公司	本公司子公司之子公司

B. 关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
北京三环新材料高技术公司	北京市海淀区中关村南三街8号	国有企业	张宏	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；生产、销售开发后的产品及工业自动化系统、电子元器件；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。
中科实业集团(控股)公司	北京市海淀区中关村大街2号	国有企业	周小宁	计算机软件、硬件及通信技术、新材料、生物工程、新能源、医疗器械及设备、保健康复器械及设备、光机电一体化上述领域新产品的生产加工、销售；房地产开发经营；物业管理及咨询。
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	北京市昌平区创新路10号	中外合资	哈穆特艾斯勒	制造永磁材料及其应用产品、稀土材料及应用产品、永磁材料制造设备、测量设备；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定

中科三环孟县京秀磁材有限公司	山西孟县秀水镇西关坪	有限责任	王震西	应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院未规定许可的，自主选择经营项目，开展经营活动。
宁波科宁达工业有限公司	宁波市北仑区科苑路18号	中外合作	王震西	稀土永磁材料及其应用技术产品的技术开发，生产与销售。
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	中外合资	王震西	生产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。
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	肇庆市前沙街43号	有限责任	王震西	生产、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。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波保税区国际发展大厦806-A	有限责任	王震西	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；电子产品及材料、电子成套设备、通信器材（除发射装置）、家用电器、仪器仪表、计算机、机械装置、轻工产品、金属材料、化工材料及产品（除危险品）的批发、零售、代购、代销、信息咨询。
上海爱普生磁性器件有限公司	上海市嘉定区城北路18号	中外合资	王震西	开发、生产磁石、磁粉原料、磁性器件及相关产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京经济技术开发区内	股份有限公司	王震西	电动健身器材及配件，电机生产、销售与维修；生产电动自行车。电子电器及相关高科技产品的研制、开发、生产与销售；科技咨询、服务、开发。
宁波科宁达日丰磁材有限公司	宁波市北仑区科苑路28号	中外合作	王震西	高性能永磁材料及其应用产品，新型磁性材料及其应用产品的研究，生产及售后服务。

C. 关联方注册资本及其变化(单位:万元)

关联方名称	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
北京三环新材料高技术公司	1,658.00	-	-	1,658.00
中科实业集团(控股)公司	20,000.00	-	-	20,000.00
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	9,091.61	-	-	9,091.61
中科三环孟县京秀磁材有限公司	2,500.00	-	-	2,500.00
宁波科宁达工业有限公司	1,240.00 万美元	910.00-	-	2,150.00 万美元
天津三环乐喜新材料有限公司	1,926.70 万美元	77.00-	-	2,003.70 万美元
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	4,200.00	-	-	4,200.00
宁波三环磁声工贸有限公司	180.00	-	-	180.00
上海爱普生磁性器件有限公司	108,343.60 万日元	-	-	108,343.60 万日元
南京大陆鸽高科技股份有限公司	3,895.00	-	-	3,895.00
宁波科宁达日丰磁材有限公司	500.00 万美元	-	-	500.00 万美元

D. 关联方所持股份及其变化(单位:万元)

关联方名称	2007.06.30		2006.12.31	
	股份	比例(%)	股份	比例(%)
北京三环新材料高技术公司	15,949.764	24.32	15,949.764	24.32
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	4,600.00	51.00	4,600.00	51.00
中科三环孟县京秀磁材有限公司	2,450.00	98.00	2,450.00	98.00
宁波科宁达工业有限公司	1,612.50 万美元	75.00	930.00 万美元	75.00
天津三环乐喜新材料有限公司	1,322.442 万美元	66.00	1271.622 万美元	66.00
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	2,730.00	65.00	2,730.00	65.00
宁波三环磁声工贸有限公司	100.80	56.00	100.80	56.00
上海爱普生磁性器件有限公司	75,842.01653 万日元	70.00	75,842.01653 万日元	70.00
南京大陆鸽高科技股份有限公司	3,349.70	86.00	3,349.70	86.00
宁波科宁达日丰磁材有限公司*	375.00 万美元	75.00	375.00 万美元	75.00

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

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
特瑞达斯公司	本公司股东, 持股 5.64%
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司
三环特科纳股份有限公司	本公司之合营公司
赣州科力稀土新材料有限公司	本公司之联营公司
金宁三环富士电气有限公司	本公司之联营公司

2、关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A. 担保(单位:万元)

担保方	被担保方	担保内容	最高担保额	实际担保额
中科实业集团(控股)公司	本公司	短期借款	10,000	10,000
三环新材料公司	本公司	短期借款	13,000	4,900
三环新材料公司	本公司	短期借款	10,000	0

B. 子公司担保(单位:万元)

被担保单位	担保内容	2007年6月30日担保金额	被担保方	是否提供反担保
天津三环乐喜新材料有限公司	短期借款	9,900	本公司	否
三环瓦克华(北京)磁性有限公司	短期借款	2,000	本公司	否
宁波科宁达工业有限公司	短期借款	3,900	本公司	否
波科宁达日丰磁材有限公司	短期借款	6,000	宁波科宁达工业有限公司	否
宁波科宁达工业有限公司	长期借款	2,500	本公司	否

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

C. 提供资金

本公司之子公司中科三环孟县京秀磁材有限公司在 2006 年 12 月 15 日与三环新材料公司签订《借款合同》, 取得金额为 510 万元的借款, 借款期限自 2007 年 01 月 01 日至 2007 年 12 月 31 日, 借款利率为银行一年期利率月息为千分之五。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 销售商品

购货关联方	2007年1-6月	2006年1-6月
特瑞达斯公司	45,576,893.08	36,980,989.39
台全金属股份有限公司	29,080,955.40	23,606,363.25
三环特科纳股份有限公司	13,808,476.79	857,184.52
	88,466,325.27	61,444,537.16
占主营业务收入比例	9.91%	7.66%

B. 购买原材料

销货关联方	2007年1-6月	2006年1-6月
赣州科力稀土新材料有限公司	77,046,818.62	11,974,387.91

3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2007.06.30	比例(%)	2006.12.31	比例(%)
三环新材料公司	应付账款			800,000.00	0.29
三环新材料公司	其他应付款	5,384,580.00	6.59	5,384,580.00	12.89
特瑞达斯公司	应收账款	31,284,911.81	6.25	22,428,203.89	4.78
台全金属股份有限公司	应收账款	14,505,569.48	2.89	10,761,263.26	2.29
三环特科纳股份有限公司	应收账款	5,864,085.69	1.17	4,400,096.01	0.94
赣州科力稀土新材料有限公司	应付票据	34,482,600.00	39.44	25,510,000.00	66.89
赣州科力稀土新材料有限公司	应付账款	33,750,088.74	15.70	37,125,710.94	13.54
金宁三环富士电气有限公司	其他应付款	569,469.91	0.70	3,107,469.91	7.44

(九) 或有事项

截至 2007 年 06 月 30 日止, 本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十) 承诺事项

截至 2007 年 06 月 30 日止, 本公司不存在应披露的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至 2007 年 8 月 30 日止, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截至 2007 年 6 月 30 日止, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

(十三) 非经常性损益项目

项目	金额
营业外收入	7,382,413.61
转回坏账准备	1,072,537.18
减: 营业外支出	814,161.64
小计	7,640,789.15
减: 所得税	1,146,118.37
合计	6,494,670.78

(十四) 净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润(原会计准则)	70,951,646.48
加: 追溯调整项目影响合计数	1,581,176.06
其中: 营业成本	
销售费用	
管理费用	576,887.68
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	1,581,176.06
其他	-576,887.68
减: 追溯调整项目影响少数股东损益	157,769.60
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	72,375,052.94
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加: 其他项目影响合计数	
其中: 开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加: 追溯调整项目影响少数股东损益	157,769.60
三、加: 原中期财务报表列示的少数股东损益	12,806,040.15
2006.1.1—6.30 模拟净利润	85,338,862.69

(十五) 利润表调整项目表

项目	调整前	调整后
营业成本	607,876,149.78	607,876,149.78
销售费用	40,910,874.52	40,910,874.52
管理费用	66,317,077.15	65,740,189.47
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	2,390,658.77	2,390,658.77
净利润	70,951,646.48	72,375,052.94

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王震西

北京中科三环高技术股份有限公司

二〇〇七年八月二十八日