



**北京中科三环高技术股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,065,200,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王震西、主管会计工作负责人苏迎年及会计机构负责人(会计主管人员)张玉旺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	45
第十节 内部控制.....	49
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
中科三环/本公司/公司	指	北京中科三环高技术股份有限公司
控股股东	指	北京三环新材料高技术公司

## 重大风险提示

本年度报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中科三环	股票代码	000970
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中科三环高技术股份有限公司		
公司的中文简称	中科三环		
公司的外文名称（如有）	Beijing Zhong Ke San Huan High-Tech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhong Ke San Huan Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王震西		
注册地址	北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层		
注册地址的邮政编码	100190		
办公地址	北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层		
办公地址的邮政编码	100190		
公司网址	<a href="http://www.san-huan.com.cn">http://www.san-huan.com.cn</a>		
电子信箱	security@san-huan.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵寅鹏	田文斌
联系地址	北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层	北京市海淀区中关村东路 66 号甲 1 号楼 27 层
电话	010-62656017	010-62656017
传真	010-62670793	010-62670793
电子信箱	security@san-huan.com.cn	twb@san-huan.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 07 月 23 日	北京市工商行政管理局	110000410288632	110108700228137	70022813-7
报告期末注册	2013 年 08 月 13 日	北京市工商行政管理局	110000410288632	110108700228137	70022813-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	曹阳、高青山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,885,115,627.53	3,638,668,963.24	6.77%	4,933,845,146.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	296,069,814.63	340,979,079.39	-13.17%	648,421,550.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	264,158,078.95	325,501,163.18	-18.85%	620,982,919.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	238,577,140.56	410,360,355.95	-41.86%	1,875,427,425.52
基本每股收益（元/股）	0.28	0.32	-12.50%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.32	-12.50%	0.62
加权平均净资产收益率	8.19%	10.04%	-1.85%	23.07%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	5,386,391,311.45	5,405,975,505.08	-0.36%	5,179,850,978.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,710,785,189.33	3,521,220,469.29	5.38%	3,288,620,226.99

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,335,388.39	-4,441,507.71	-235,659.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,016,686.04	34,036,105.19	42,486,217.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	646,849.02	820,510.67	-378,285.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,374,514.56			
减：所得税影响额	5,902,574.80	6,568,825.18	7,657,471.95	
少数股东权益影响额（税后）	6,888,350.75	8,368,366.76	6,776,169.59	
合计	31,911,735.68	15,477,916.21	27,438,631.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司总体生产经营情况较为平稳；在社会责任、企业文化建设、人才培养等方面取得了较大的进步；公司密切跟踪原材料市场的变动，采取有效措施保障公司原材料供应；为了培育新的利润增长点和满足新兴市场不断增长的需求，公司开展了相应的对外投资；不断加大研发创新力度，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

#### 1、报告期内公司注重青年骨干的选拔、培养和任用

公司将优秀应届生的选拔作为补充青年骨干的重要途径之一。注重人才的培养，建立了适合企业发展阶段的人才选拔任用与考核激励机制；建立并完善了针对青年骨干的“全方位、立体化、封闭式、高强度”的职业化再塑造培训模式；公司为提高员工综合素质，集中两年半进行“演讲培训”并取得中国科学院群众活动特等奖。公司一直将与主营业务相关的培训项目作为企业内训的重点，建立了针对各关键岗位的员工教育与成长平台，并将员工的能力培训、知识培训、技术培训和安全培训常态化、标准化。

#### 2、报告期内公司注重企业的社会责任和企业文化建设

公司历来注重企业和社会、企业和员工同步发展。自发布《中科三环企业社会责任行为准则》以来，公司在企业社会责任建设上逐步完善、持续改进。

公司环境推进委员会依据公司的内外部环境，不定期举办大型创新成果交流评选表彰大会，形成争先创优、持续改善的独特文化氛围。公司努力将制造过程中产生的对自然环境的不良影响减少到最低限度，致力于生产不含有害化学物质的绿色环保产品，同时确保消费者的安全和健康。多年的努力和坚持，公司2014年获得“全国清洁生产示范单位”荣誉。

公司独特的企业文化，是公司得以蓬勃发展的精神动力。在员工中牢固树立起“我是三环人”的认知理念。作为企业文化宣传主要载体的《宣传栏》、《中科三环人力资源专刊》和《青年强则三环强》（优秀人才演讲合集），都将视角对准一线普通员工，记录下他们感人的瞬间，温暖和关爱着每位忠诚三环事业的普通人，更广阔地弘扬创新求是文化。2014年公司被中宣部指定为全国创新驱动发展先进典型，接受各大新闻媒体密集采访报道。

#### 3、报告期内原材料情况

2014年，稀土行业受经济形势影响，企业大部分按需采购，行业一直处于消化库存的阶段。稀土价格经历年初的小幅上涨后一直缓慢下跌，年底稀土价格开始回升。中国商务部2014年12月31日发布了《2015年出口许可证管理货物目录》，稀土由“实行出口配额许可证管理的货物”一项转为“实行出口许可证管理的货物”项下，中国稀土出口配额正式取消。

2014年10月，工信部牵头公安部等八部委，按照《国务院关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》关于“地方政府对本地区稀土行业管理负总责”的要求，自2014年10月10日至2015年3月31日开展全国打击稀土违法违规行为专项行动。此项行动将进一步查处稀土违法违规行为，有利于稀土行业健康发展，保障稀土价格稳定。

#### 4、报告期内公司经营情况

报告期内，公司继续深化专业化、标准化、规范化和精细化的生产运营管理，强化经营形势的动态分析；加强现场调研，协调资源，配套条件，提高决策速度；进一步推动产品结构调整，扩大高端市场占有率，规模效益得到发挥；加强存货管理，控制成本费用，有效提升了公司运营质量和盈利水平。公司密切关注稀土等主要原材料价格的趋势，科学应对，及时调整产品结构和客户结构，控制了风险，确保公司持续发展。

#### 5、报告期内公司对外投资情况

报告期内，为了公司未来的可持续发展，积极培育新的利润增长点，公司将以自有资金人民币5,582.60万元对天津奥纳科技有限公司进行增资（其中，新增注册资本3,503万元整，其余人民币2,079.60万元作为奥纳科技的资本公积金。）本次增资完成后，公司将持有其34%的股权，其名称将变更为天津三环奥纳科技有限公司。

报告期内，为满足汽车等节能环保领域对高性能钕铁硼永磁材料不断增长的需求，特别是新能源汽车在未来几年内的迅猛发展，在永磁材料上保持国际先进水平，并进一步提高市场占有率，公司控股子公司天津三环乐喜新材料有限公司拟初期以自有资金2亿元人民币投资设立全资子公司南通三环乐喜新材料有限公司，建设年产2000吨高性能钕铁硼自动化生产线，

并根据市场发展的需要，最终拓展到5000吨规模。

#### 6、报告期内公司创新和研发情况

报告期内，公司继续坚持以稀土永磁材料为核心，以市场为导向，注重工艺开发及创新，以产品质量及快速服务为理念，努力开发新技术、新工艺、新产品，加强高端应用领域用磁体的设计开发和市场开拓。

公司作为国家五部委联合认定的国家级企业技术中心，形成了以市场和客户需求为导向，以中科三环研究院为基础，以下属各工厂的技术中心、技术部为核心的信息共享、渠道畅通、组织灵活、运转高效的技术创新组织架构，研究院、各下属企业技术中心互为补充、相互完善，共同成为企业研发的创新主体。同时，公司还一直与国家磁学开放实验室、中科院物理所、北京大学、清华大学、钢铁研究总院等高校和科研机构保持广泛的产学研合作关系，在公司外围汇聚了一批高水平、高质量的创新资源。

经过多年的创新和发展，公司取得了一大批具有国际先进水平的创新成果，在成份配方、工艺技术和特种技术装备等方面形成具有三环特色的自主知识产权。截止报告期末，公司产品在新能源汽车、节能家电、风力发电、计算机硬盘驱动器、汽车电机、消费电子等新兴高端应用领域及传统高技术应用领域中的应用量持续扩大，在全球稀土永磁主流应用市场继续保持着领先优势：公司是以EPS电机为代表的全球汽车电机市场的最大供应商；在全球计算机硬盘VCM电机领域占据近20%市场份额；在全球计算机硬盘主轴驱动电机领域占据约50%市场份额；是蝉联《福布斯》四年“全球最具创新力企业”称号的“芬兰KONE公司”的“全球金牌供应商”，该证书在全球仅颁给9家供应商；是iPhone智能手机用磁体的全球最大供应商。

作为最早一批切身感受过知识产权国际规则的中国企业，在众多“知识产权立国”战略熏陶下的合作伙伴的启迪下，公司对于建立完善的知识产权战略非常关注，并一直为之付诸努力。经过多年的摸索和实践，公司现已掌握了大量的自主知识产权，并已基本建立起稀土永磁材料领域的知识产权保护体系。截至报告期末，公司专利申请总量已达400余件，专利授权量达200余件，其中授权的发明专利60余件。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钕铁硼材料生产过程中的各个环节，基本涵盖了稀土永磁材料制造的全部核心技术，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支撑作用。

报告期末，公司的总资产为538,639.13万元，比上年同期下降0.36%；归属于母公司所有者权益合计为371,078.52万元，比上年同期增加5.38%。报告期内，公司完成营业收入388,511.56万元，比上年同期增加6.77%；利润总额为42,770.35万元，比上年同期减少10.83%；归属于母公司股东的净利润为29,606.98万元，比上年同期减少13.17%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚持控制成本，加强研发，提高稀土金属利用率；调整产品结构，加大技术改造和革新力度，寻找国内节能环保、新能源领域的市场机会，确保公司正常的生产经营和经济效益；不断开拓高端钕铁硼产品市场。继续加大消费类电子、节能家电、节能电机、新能源汽车等领域的应用，积极推进钕铁硼磁体在其他新兴领域的应用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

### 2、收入

说明

产品名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁材产品销售	3,848,854,068.09	2,939,564,296.4	3,615,939,947.20	2,583,683,463.48
电动自行车	23,468,411.80	22,303,775.12	11,944,596.00	11,206,128.46
合计	3,872,322,479.89	2,961,868,071.52	3,627,884,543.20	2,594,889,591.94

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
磁材产品	销售量	元	3,848,854,068.09	3,615,939,947.2	6.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,607,877,902.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.39%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业		2,961,868,071.52	99.77%	2,594,889,591.94	99.71%	0.06%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磁材产品销售		2,939,564,296.40	99.25%	2,583,683,463.48	99.57%	13.77%
电动自行车		22,303,775.12	0.75%	11,206,128.46	0.43%	96.60%

## 说明

根据公司实际核算流程，暂无法准确统计成本的主要构成项目占总成本的比例。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	821,611,725.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.86%

## 公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 4、费用

	2014年度（元）	2013年度（元）	同比增减（%）	变动原因
销售费用	114,223,640.20	100,944,175.31	13.16	
管理费用	345,080,146.02	390,362,863.59	-11.60	
财务费用	10,230,216.53	41,306,242.33	-75.23	主要系汇兑损益影响所致
所得税	82,454,573.12	89,165,760.11	-7.53	

## 5、研发支出

	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	194,700,000.00	180,600,000.00	254,650,000.00
研发投入占净资产比例	5.25%	5.13%	7.74%
研发投入占营业收入比例	5.01%	4.96%	5.16%

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,333,352,062.08	4,125,348,080.31	5.04%
经营活动现金流出小计	4,094,774,921.52	3,714,987,724.36	10.22%
经营活动产生的现金流量净额	238,577,140.56	410,360,355.95	-41.86%
投资活动现金流入小计	720,073,416.83	112,754,270.56	538.62%
投资活动现金流出小计	1,284,799,809.54	319,808,217.56	301.74%
投资活动产生的现金流量净额	-564,726,392.71	-207,053,947.00	172.74%

筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	223,673,206.06	-71.39%
筹资活动现金流出小计	227,782,805.60	617,974,163.99	-63.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-163,782,805.60	-394,300,957.93	-58.46%
现金及现金等价物净增加额	-493,756,883.81	-221,538,931.20	122.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上一报告期减少 41.86%，主要系购买商品增加所致。
- (2) 投资活动现金流入小计较上一报告期增加 538.62%，主要系收回投资收到的现金增加所致。
- (3) 投资活动现金流出小计较上一报告期增加 301.74%，主要系投资支付的现金增加所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额较上一报告期减少 172.74%，主要系投资支付的现金增加所致。
- (5) 筹资活动现金流入小计较上一报告期减少 71.39%，主要系关联方资金拆借减少所致。
- (6) 筹资活动现金流出小计较上一报告期减少 63.14%，主要系关联方资金拆借减少所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额较上一报告期减少 58.46%，主要系关联方资金拆借减少所致。
- (8) 现金及现金等价物净增加额较上一报告期减少 122.8%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	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
分行业						
制造业	3,872,322,479.89	2,961,868,071.52	23.51%	6.74%	14.14%	-4.96%
分产品						
磁材产品销售	3,848,854,068.09	2,939,564,296.40	23.62%	6.44%	13.77%	-4.93%
电动自行车	23,468,411.80	22,303,775.12	4.96%	96.48%	99.03%	-1.22%
分地区						
国内	4,459,100,201.23	3,774,665,104.66	15.35%	12.73%	15.03%	-1.69%
国外	1,603,728,822.68	1,374,929,368.14	14.27%	-4.70%	3.59%	-6.85%
抵消	2,190,506,544.02	2,187,726,401.28	0.13%	8.95%	8.63%	0.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,604,837,329.79	29.79%	2,089,058,508.43	38.64%	-8.85%	
应收账款	941,954,912.74	17.49%	967,954,366.75	17.91%	-0.42%	
存货	975,808,249.94	18.12%	1,005,293,428.01	18.60%	-0.48%	
长期股权投资	136,224,226.72	2.53%	106,381,928.88	1.97%	0.56%	
固定资产	868,323,523.28	16.12%	860,326,882.97	15.91%	0.21%	
在建工程	138,501,371.23	2.57%	87,230,015.96	1.61%	0.96%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	110,254,909.50	2.05%	110,471,199.50	2.04%	0.01%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司的技术创新战略和发展规划，是要在磁性材料领域建成为国际一流、国内领先的技术创新、中试验证及产业化基地，开发一批具有自主知识产权的产品、先进技术与工艺并实现产业化，源源不断地提供新技术、新工艺、新设备，并在研究成果的基础上，将通过技术转移、技术移植进行产业化推广，使公司的整体水平达到世界先进水平。同时，积极开拓相关的新产业，有效和合理利用宝贵的稀土资源和其它资源，开发节能新产品，改善环境，促进我国经济的发展，提高我国稀土永磁产品的市场竞争力。公司核心竞争力主要体现在一下方面：

### （一）自主研发能力

1、公司拥有一支高素质的研发队伍，研究骨干源自中科院物理所磁学研究部，与中科院物理所具有深厚的渊源。公司创始人、董事长王震西院士早年曾在法国国家磁学实验室师从诺贝尔奖获得者、世界著名科学家奈尔教授，回国后一直致力于稀土磁性材料的研究。目前，公司技术和研发人员涵盖了金属材料、物理、化学、机械、电子、自动化等各个学科领域，是一支具有深厚的理论功底并享用完备的实验和实践支持的研究团队，成为公司技术创新的主要力量。

作为国家五部委联合认定的国家级企业技术中心，公司现已形成以市场和客户需求为导向，以中科三环研究院为基础，以下属各工厂的技术中心、技术部为核心的信息共享、渠道畅通、组织灵活、运转高效的技术创新组织架构，研究院、各下属企业技术中心互为补充、相互完善，共同成为企业研发的创新主体。同时，公司还一直与国家磁学开放实验室、中科院物理所、北京大学、清华大学、钢铁研究总院等高校和科研机构保持广泛的产学研合作关系，在公司外围汇聚了一批高水平、高质量的创新资源。

## 2、强大的创新能力

公司继续加大技术改造和革新力度，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、设备改进等措施来不断提升产品竞争力。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，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。

牵头或参与的“十二五”国家“863”重大产业专项计划3项课题“低钕和低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术”，“各向同性稀土粘结永磁材料制备及应用技术”及“各向异性粘结永磁材料制备及应用技术”，2014年底全部实施完成，通过验收。

在长期的理论研究和生产实践中，公司拥有了大量核心技术，广泛分布于熔炼、制粉、压型、热处理、机加工和表面处理等各生产工段中，其中，公司根据保密级别，将部分技术申请专利，公司累计申请专利超过400项授权专利200余项。

### （二）产品情况

凭借强大技术和研发优势，公司形成了完整、高效的深加工生产线，工艺水平全国领先，产品性能卓越，多项产品被国家科技部评为国家自主创新产品，在业内享有突出的产品优势。

#### 1、产品磁性能优势

公司一直致力于自主研发、革新工艺，不断优化产品结构、升级产品档次、提升产品附加值，并取得了显著的效果，在产品质量和档次方面均处于国内领先水平。目前，凭借产品突出竞争能力，公司已在国际市场具有了很大的影响力，在客户群体中树立了良好的口碑。

#### 2、机械加工精度优势

钕铁硼磁体为客户定制产品，不同客户对产品的形状、尺寸要求往往差异较大，需要将大块坯料切割成符合要求的形状和尺寸，因此生产企业的机械精加工能力，对磁体产品的一致性和稳定性影响较大，对异型产品的加工精度更是衡量企业技术水平的重要指标。公司机械加工公差一般控制在0.02-0.05毫米之间，根据客户要求，公差可进一步缩小到0.01毫米，并且具备卓越的异型产品精加工能力。

### （三）客户群体和市场地位

公司是国内最早从事钕铁硼磁性材料研究和生产的企业之一，多年来一直深耕于全球主要市场，目前公司已开拓出了庞大的客户群体。凭借恪守商业信誉、严把产品质量关的经营理念，公司产品得到了国内外客户的广泛认同。公司已在下游客户群体中树立了良好的口碑和品牌。稳定的客户群体是公司发展的基础，为公司持续发展创造了良好的条件。

### （四）高效和稳健的商业模式

钕铁硼产品为定制品，任何新产品的设计、开发、生产都需紧紧结合客户需求，通常与客户深度合作、共同开发方可完成。针对产品生产特点，公司依托自身的技术优势，建立了“个性化服务销售模式”，将公司与客户紧紧维系在一起。公司充分挖掘并满足客户需求，通过以密切协作夯实合作基础，与客户携手并肩、同舟共济，真正实现了合作共赢的理想局面。

### （五）原材料供应优势

公司一直注重在上游产业的布局，积极强化与上游企业的战略合作。2001年，公司参股南方稀土和科力稀土两家稀土原料企业，使自己拥有稳定的稀土原料供应渠道；2010年，公司与五矿有色签署战略合作协议，五矿有色承诺，在最优惠市场价格条件下，优先向公司提供镨钕、镝铁等稀土金属，确保原材料的稳定供应。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度



154,826,000.00	52,440,000.00	195.24%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
天津奥纳科技有限公司	非晶纳米晶材料、磁性材料、器件及相关设备的研发、生产和销售。金属材料经营销售。机电设备的研发、生产、销售。	34.00%
南通三环乐喜新材料有限公司	高性能钕铁硼永磁材料的生产。	66.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行北京安贞支行	无	否	保本型	10,000	2014年06月27日	2014年12月26日	保本浮动收益	10,000			249.32
民生银行北京中关村支行	无	否	保本型	13,000	2014年04月08日	2014年10月09日	保本浮动收益	13,000			270.94
民生银行北京中关村支行	无	否	保本型	13,000	2014年10月21日	2014年12月18日	保本浮动收益	13,000			86.76

民生银行 北京中关村支行	无	否	保本型	13,000	2014年12月24日	2015年03月24日	保本浮动收益	0		139.75	0
中行北仑 江南支行	无	否	保本型	1,000	2014年04月24日	2014年07月25日	保本浮动收益	1,000			10.08
中行北仑 江南支行	无	否	保本型	1,000	2014年04月24日	2014年07月01日	保本浮动收益	1,000			7.08
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	10,000	2014年05月14日	2014年06月30日	保本浮动收益	10,000			51.51
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	4,000	2014年06月30日	2014年09月29日	保本浮动收益	4,000			52.27
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	2,000	2014年07月02日	2014年12月01日	保本浮动收益	2,000			40.7
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	3,000	2014年07月14日	2015年03月26日	保本浮动收益	0			0
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	5,000	2014年10月08日	2014年12月30日	保本浮动收益	5,000			55.04
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	3,000	2014年11月05日	2014年12月01日	保本浮动收益	3,000			8.12
宁波银行	无	否	保本型	5,000	2014年12月01日	2015年03月11日	保本浮动收益	0		65.75	0
宁波银行 月湖支行	无	否	保本型	4,800	2014年12月31日	2015年01月07日	保本浮动收益	0		2.49	0
中国银行	无	否	保本型	10,000	2014年12月22日	2015年01月04日	保本浮动收益	0		9	0
合计				97,800	--	--	--	62,000		216.99	831.82
委托理财资金来源	自有资金和闲置募集资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年03月29日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,325.5
报告期投入募集资金总额	13,729.97
已累计投入募集资金总额	34,050.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 34,050.90 万元，尚未使用的金额为 21,351.30 万元（其中募集资金 19,274.60 万元，专户存储累计利息扣除手续费 2,076.70 万元）。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
北京新能源汽车、节能家电用高性能稀土永磁材料技改扩产项目	否	23,325.5	23,325.5	6,282.26	7,639.19	38.32%	2015 年 04 月 20 日	0	是	否
天津风力发电、节能家电用高性能稀土永磁材料技术改造项目	否	15,000	15,000	2,992.26	13,991.66	93.28%	2015 年 04 月 20 日	0	是	否
宁波信息产业用高性能稀土永磁材料技术	否	20,000	20,000	4,455.45	12,420.05	62.10%	2015 年 04 月 20 日	0	是	否

改造项目							日			
承诺投资项目小计	--	58,325.5	58,325.5	13,729.97	34,050.9	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	58,325.5	58,325.5	13,729.97	34,050.9	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	因相关审批事项的原因,募集资金投资项目“北京新能源汽车、节能家电用高性能稀土永磁材料技改扩产项目”以自有资金投入 12,984,830.87 元,该项目截至期末投入进度为 38.32%。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2012 年 10 月 18 日召开第五届董事会 2012 年第六次临时会议审议通过了《关于公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,自筹资金实际投入 102,527,763.68 元,业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同专字(2012)第 110ZA0187 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》鉴证。公司实际置换资金总额为 89,542,932.81 元,未在募集资金到账后 6 个月内置换的金额为 12,984,830.87 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司于 2014 年 3 月 27 日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定,公司决定同意“宁波信息产业用高性能稀土永磁材料技术改造项目”的实施单位—宁波科宁达工业有限公司以暂时闲置的 5,000 万元募集资金用于补充流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司本次以暂时闲置募集资金补充流动资金没有变相改变募集资金用途,不影响募集资金投资计划的正常进行,本次补充流动资金金额没有超过募集资金净额的 50%,未使用闲置募集资金进行证券投资,不存在损害中科三环或中科三环其他股东合法权益的情形。宁波科宁达工业有限公司于 2015 年 3 月 17 日将上述 5,000 万元募集资金归还至专用账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司于 2014 年 3 月 27 日召开第五届董事会第十二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》,同意公司使用不超过 1.3 亿元人民币的闲置募集资金购买银行保本型理财产品,在上述额度内,资金可在董事会审议通过之日起一年内滚动使用。其余尚未使用的募集资金均存放于指定的募集资金专用银行账户里,继续用于募集资金投资项目建设。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波科宁达工业有限公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	2 亿元	1,259,686,560.53	1,120,487,332.95	1,220,180,582.89	170,235,073.55	136,805,946.11
天津三环乐喜新材料有限公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	7721.06 万美元	1,346,938,561.41	1,204,123,454.71	1,226,287,218.93	134,325,679.48	115,043,014.40
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	9019.61 万元	159,167,403.68	102,196,002.56	252,371,912.28	-33,870,512.29	-36,152,635.40
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	9000 万元	218,362,170.31	108,170,679.01	209,634,256.44	762,354.88	687,757.77
中科三环孟县京秀磁材有限公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	5435 万元	70,390,824.59	49,977,248.83	12,119,859.06	-3,459,096.81	-4,078,890.41
上海爱普生磁性器件有限公司	子公司	电子元件	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	186601.68 万日元	363,077,353.02	266,047,332.85	313,812,099.26	3,699,347.38	9,624,772.28
南京大陆鸽高科技股份有限公司	子公司	电动自行车	电动自行车及配件生产与销售	3895 万元	69,815,722.32	9,418,575.09	24,605,872.41	-7,637,400.88	-7,637,400.88

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势：

可持续发展的理念已成为世界主要国家的共识，低碳经济、绿色经济已逐渐成为经济发展的主流模式。世界各国都高度关注环境保护、低碳排放等领域关键技术的发展，制定相关优惠政策或规划鼓励相关产业的发展。在节能减排方面，我国制定了2020年实现单位GDP二氧化碳排放量比2005年下降40-50%的节能降耗目标,这就给我国在改善能源结构、发展再生能源、提高能源综合利用效率、倡导低碳生活等方面提出了新的要求，同时也为风力发电、新能源汽车、节能家电等低碳经济产业的发展提供了广阔的市场空间。作为重要发展行业，最近几年国家出台了多项政策文件鼓励高端钕铁硼永磁产业发展。

根据国家发展和改革委员会《颁布的产业结构调整指导目录》，已将高性能稀土磁性材料列入鼓励类项目。在《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》中，稀土材料被列入制造业领域中的基础原材料优先主题，属于基础原材料的重点支持方向。稀土永磁材料为稀土材料中发展最快、所占比重最大的行业领域。在上述国家政策的影响下，稀土功能材料将是一个重要发展方向。

烧结钕铁硼永磁材料行业技术水平及发展方向：提升产品综合性能、扩大产品终端应用领域，是未来烧结钕铁硼行业技术发展的基本方向。钕铁硼磁体理论磁能积为64MGOe，目前日立NEOMAX已研制出了磁能积高达59.5MGOe（Br=15.55KGs，HcJ=8.2kOe）的磁体，与其他永磁材料相比，钕铁硼永磁材料无论是理论磁能积还是产品磁性能，均具有无可比拟的优势。由于产品磁能积已接近上限，进一步提升磁性能的空间有限，因此目前行业技术发展基本方向是提升产品综合性能，扩大产品应用领域。以混合动力汽车电机为例，由于工作环境温度较高，只有具备高矫顽力和突出的高温性能的磁体才能满足该领域的需求。在此趋势下，公司只有不断提升钕铁硼产品综合性能，才能在市场竞争中保持有利地位。

因规模化生产质量控制的需要，磁体质量及其一致性、稳定性水平是高端客户遴选供应商的主要标准，也是磁体生产企业核心竞争力的重要体现。进一步革新技术工艺，提升产品一致性、稳定性水平是行业技术发展的重要方向。

### （二）公司的行业地位

公司是中国稀土永磁材料产业的代表企业，在国际上具有较高的行业地位。公司是国内最大、全球第二大钕铁硼永磁材料制造商。目前，公司主导产品质量和档次均具有较强国际竞争力，主要应用于计算机、节能家电、高档音响、汽车电机（点火器、EPS等）、环保节能新型电机制造等高端、主流领域。

### （三）公司2015年经营计划：

1、进一步加大成本控制，加强创新和研发，提高稀土金属利用率；加大技术改造和革新力度，寻找国内节能环保、新能源领域的市场机会，确保公司正常的生产经营和经济效益；

2、不断开拓高端钕铁硼产品应用领域和市场。继续加大消费类电子、节能家电、节能电机、新能源汽车等领域的应用，积极推进钕铁硼磁体在其他新兴领域的应用。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响上期金额
根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的董事会要求：对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。		1、长期股权投资	-10,220,006.78
		2、可供出售金额资产	10,220,006.78
根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的董事会要求：明确递延收益报表项目。		3、递延收益	50,770,361.12
		4、其他非流动负债	-50,770,361.12

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

经2014年4月23日召开的公司2013年度股东大会审议通过了修改公司章程的议案，修改后的公司发放股票股利的具体条件、公司利润分配方案的审议程序及利润分配政策的变更详见公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2012年半年度利润分配预案：

以公司2012年6月30日总股本532,600,000股为基数，每10股派发现金2.00元（含税），共计106,520,000元。

#### 2、2012年度利润分配预案：

以公司2012年12月31日总股本532,600,000股为基数，每10股派发现金2.00元（含税），送红股5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

#### 3、2013年度利润分配预案：

以公司2013年12月31日总股本1,065,200,000股为基数，每10股派发现金1.00元（含税），共计106,520,000 元。

#### 4、2014年度利润分配预案：

以公司2014年12月31日总股本1,065,200,000股为基数，每10股派发现金0.85元（含税），共计90,542,000元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	90,542,000.00	296,069,814.63	30.58%		
2013 年	106,520,000.00	340,979,079.39	31.24%		
2012 年	213,040,000.00	648,421,550.47	32.86%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.85
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,065,200,000
现金分红总额（元）（含税）	90,542,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	



## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 1,065,200,000 股为基数，每 10 股派发现金 0.85 元（含税），共计 90,542,000 元。

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

公司《2014年度企业社会责任报告》已经公司第六届董事会第四次会议审议通过，该报告记录了公司报告期履行社会责任的情况。内容详见公司2015年3月28日在巨潮资讯网披露的《北京中科三环高技术股份有限公司2014年度企业社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券	公司生产经营情况
2014年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金等	公司生产经营情况
2014年02月12日	公司会议室	实地调研	机构	瑞盛投资等	公司生产经营情况
2014年02月20日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金等	公司生产经营情况
2014年02月25日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券等	公司生产经营情况
2014年05月06日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券等	公司生产经营情况
2014年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	同瑞汇金等	公司生产经营情况
2014年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券等	公司生产经营情况
2014年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	跃马资本等	公司生产经营情况
2014年07月02日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券等	公司生产经营情况
2014年07月09日	公司会议室	实地调研	机构	凯基证券	公司生产经营情况
2014年07月16日	公司会议室	实地调研	机构	新加坡资产管理公司	公司生产经营情况
2014年07月17日	宁波科宁达	实地调研	机构	兴业证券等	公司生产经营情况
2014年08月27日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券等	公司生产经营情况
2014年09月15日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金	公司生产经营情况
2014年09月22日	公司会议室	实地调研	机构	瑞惠证券等	公司生产经营情况
2014年11月26日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券等	公司生产经营情况

接待次数	17
接待机构数量	105
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
赣州科力稀土新材料有限公司	联营企业, 本公司持有其 27% 股权	采购商品	采购稀土材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	10,680.33	10,680.33	3.88%	货币资金		2014 年 03 月 29 日	2014-006
江西南方稀土高技术股份有限公司	本公司持有其 8.00% 股权、本公司高管人员担任其董事	采购商品	采购稀土材料	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	776.41	776.41	0.28%	货币资金		2014 年 03 月 29 日	2014-006
宁波欣泰磁器件有限公司	受关键管理人员重大影响的公司	采购商品	采购磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	10,922.21	10,922.21	3.97%	货币资金		2014 年 03 月 29 日	2014-006
特瑞达斯公司	本公司之股东, 持股 4.52% , 与本公司同一董事 (文恒业)	出售商品	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	7,829.11	7,829.11	2.02%	货币资金		2014 年 03 月 29 日	2014-006
德国科莱特磁技术股份有限公司	本公司持有其 24.99% 股权、本公司高管人员担任其	出售商品	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品	16,463.44	16,463.44	4.24%	货币资金		2014 年 03 月 29 日	2014-006

	董事			价格							
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司，与本公司同一董事（钟双麟）	出售商品	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	20,726.28	20,726.28	5.33%	货币资金		2014年03月29日	2014-006
宁波中电磁声电子有限公司	受关键管理人员重大影响的公司	出售商品	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	268.39	268.39	0.07%	货币资金		2014年03月29日	2014-006
宁波欣泰磁器件有限公司	受关键管理人员重大影响的公司	出售商品	销售磁材产品	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	3,526.70	3,526.7	0.91%	货币资金		2014年03月29日	2014-006
北京三环新材料高技术公司	母公司	房屋租赁	房屋租赁	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	14.14	14.14	14.51%	货币资金		2014年03月29日	2014-006
宁波中电磁声电子有限公司	受关键管理人员重大影响的公司	房屋租赁	房屋租赁	经董事会、股东大会审议比照市场同类产品价格	27.57	27.57	28.29%	货币资金		2014年03月29日	2014-006
合计					--	--	71,234.58	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
北京三环新	母公	出售房	出售房	市场价				1,045			2014年	2014-01

材料高技术公司	司	产	产	格							03月29日	3
---------	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--------	---

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
北京三环新材料高技术公司	母公司	应付关联方债务	暂借款	否	1,300	0	1,300
中科实业集团(控股)有限公司	母公司之母公司	应付关联方债务	暂借款	否	20,000	0	20,000

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波科宁达工业有 限公司	2014 年 04 月 24 日	20,000		0	连带责任保 证	24 个月	否	是
天津三环乐喜新材 料有限公司	2014 年 04 月 24 日	33,000		0	连带责任保 证	24 个月	否	是
三环瓦克华（北京） 磁性器件有限公司	2014 年 04 月 24 日	6,000		0	连带责任保 证	24 个月	否	是
上海爱普生磁性器 件有限公司	2014 年 04 月 24 日	12,873		0	连带责任保 证	24 个月	否	是
宁波科宁达日丰磁 材有限公司	2014 年 04 月 24 日	10,000		0	连带责任保 证	24 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			81,873	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			81,873	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			81,873	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			81,873	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京三环新材料高技术公司	2011 年度非公开发行股票作出避免同业竞争的承诺	2011 年 06 月 16 日	持续有效,直至不再对中科三环有重大影响为止。	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹阳、高青山

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请了致同会计师事务所作为公司内部控制审计师事务所，支付的报酬为人民币40万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
刘英民	监事	违规卖出公司股票	其他	深交所监管函		

整改情况说明

适用  不适用

1、公司对刘英民先生提出严厉批评和警告，要求其今后务必严格遵守相关规定，杜绝此类行为的再次发生。

2、根据《证券法》第47条规定，公司要求刘英民先生于2014年7月15日前向中科三环财务部上缴上述交易所获得的收益375元。

3、公司将把此事向全体董事、监事、高级管理人员和持股5%以上股东通报，要求相关人员引以为戒，杜绝此类事项再次发生。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）
监事	2014年06月26日	375.00

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012年04月20日	24	25,000,000	2012年05月16日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2012年4月20日以非公开发行方式新增股份2500万股，发行价格人民币24元，募集资金人民币6亿元。新增2500万股股份于2012年5月16日在深圳证券交易所上市，限售期12个月。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度非公开发行25,000,000股限售股份于2013年5月20日上市流通；公司2012年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配及公积金转增股本的预案。公司以2012年12月31日总股本532,600,000股为基数，派发红股266,300,000股以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本266,300,000股。公司总股本变更为1,065,200,000股。

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,484	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	71,364	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	数量		
北京三环新材料高技术公司	国有法人	23.17%	246,853,272			246,853,272		
TRIDUS INTERNATIONAL INC	境外法人	4.52%	48,105,652			48,105,652		
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	境外法人	3.78%	40,231,812			40,231,812		
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	2.89%	30,750,728			30,750,728	冻结	20,000,000
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	1.03%	10,990,000			10,990,000	冻结	10,000,000
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	其他	0.75%	7,999,830			7,999,830		
北京千石创富 - 民生银行 - 千石资本 - 金佳资产管理计划	其他	0.53%	5,688,285			5,688,285		
孙祯祥	境内自然人	0.49%	5,261,083			5,261,083		
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.49%	5,217,674			5,217,674		
中国工商银行股份有限公司 - 诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.48%	5,061,627			5,061,627		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第 1、2、3、4、5 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、未知其他股东之间是否存在关联关系或有属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京三环新材料高技术公司	246,853,272	人民币普通股	246,853,272					
TRIDUS INTERNATIONAL INC	48,105,652	人民币普通股	48,105,652					
TAIGENE METAL COMPANY L.L.C	40,231,812	人民币普通股	40,231,812					
宁波联合集团股份有限公司	30,750,728	人民币普通股	30,750,728					
宁波电子信息集团有限公司	10,990,000	人民币普通股	10,990,000					
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	7,999,830	人民币普通股	7,999,830					
北京千石创富 - 民生银行 - 千石资本 - 金佳资产管理计划	5,688,285	人民币普通股	5,688,285					
孙祯祥	5,261,083	人民币普通股	5,261,083					
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	5,217,674	人民币普通股	5,217,674					
中国工商银行股份有限公司 - 诺安灵活配置混合型证券投资基金	5,061,627	人民币普通股	5,061,627					
前 10 名无限售流通股股东之	1、公司第 1、2、3、4、5 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							

间,以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 2、未知其他股东之间是否存在关联关系或有属于《上市公司股东持股变更信息披露管理办法》中规定的一致行动人情形。
---	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京三环新材料高技术公司	张玮	1987 年 05 月 30 日	10207166-X	1658 万元	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让 ; 销售开发后的产品及工业自动化系统、电子 元器件。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状 况、现金流等	审计工作尚未完成。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国科学院					
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状 况、现金流等	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
王震西	董事长	现任	男	72	2014年04月23日	2017年04月23日	150,073	120,416	0	270,489
李凌	副董事长	现任	男	50	2014年04月23日	2017年04月23日	50,000	0	0	50,000
胡伯平	副董事长	现任	男	57	2014年04月23日	2017年04月23日	147,000	80,066	0	227,066
文恒业	董事	现任	男	73	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
钟慧静	董事	现任	女	54	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
张国宏	董事	现任	男	48	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
沈保根	独立董事	现任	男	62	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
权绍宁	独立董事	现任	男	54	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
刘玉平	独立董事	现任	男	51	2014年04月23日	2017年04月23日	0	0	0	0
赵寅鹏	董秘、副总裁	现任	男	52	2014年05月09日	2017年05月09日	100,020	80,000	0	180,020
饶晓雷	监事会主席	现任	男	52	2014年04月23日	2017年04月23日	100,000	0	0	100,000
刘英民	监事	现任	男	52	2014年04月23日	2017年04月23日	0	7,500	0	7,500
赵玉刚	监事	现任	男	46	2014年04月23日	2017年04月23日	50,000	40,000	0	90,000
马健	总裁	现任	女	52	2014年05月09日	2017年05月09日	100,000	80,000	0	180,000
李大军	副总裁	现任	男	51	2014年05月09日	2017年05月09日	50,000	40,000	0	90,000
姚刚	副总裁	现任	男	45	2014年05月27日	2017年05月27日	0	0	0	0
钟双麟	董事	离任	男	86	2011年04月26日	2014年04月23日	0	0	0	0
詹文山	独立董事	离任	男	74	2011年04月26日	2014年04月23日	0	0	0	0
王瑞华	独立董事	离任	男	53	2011年04月26日	2014年04月23日	0	0	0	0
张子云	监事会	离任	男	72	2011年04月26日	2014年04月23日	119,932	78,400	119,932	78,400



	主席									
姚宇良	高级副总裁	离任	男	74	2011年04月26日	2014年05月09日	160,000	100,000	160,000	100,000
李景宏	高级副总裁	离任	男	73	2011年04月26日	2014年05月09日	120,010	0	82,410	37,600
张 玮	副总裁	离任	男	60	2011年04月26日	2014年05月09日	100,000	80,000	80,000	100,000
合计	--	--	--	--	--	--	1,247,035	706,382	442,342	1,511,075

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王震西先生：1942年9月出生，中国工程院院士，现任本公司董事长。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科技进步一等奖、国家教育部科技进步一等奖、国家科技进步一等奖、何梁何利基金科技进步奖；1989年被国务院授予全国先进工作者。

李凌先生：1965年5月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任宁波电子信息集团有限公司董事长、总裁，中科实业集团（控股）有限公司董事，本公司副董事长。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。

胡伯平先生：1957年10月出生，博士，研究员，现任本公司副董事长。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，本公司高级副总裁。

文恒业先生（HANG UP MOON）：1942年1月出生，美国人。现任美国特瑞达斯公司董事长，本公司董事。曾任FMH公司总裁，FTC中国公司董事，电子系统包装有限公司董事长，中国宁波NBESCAL公司董事长，宁波KONIT工业有限公司副董事长，TRIDUS国际有限公司总裁，方形月光石有限公司董事。

钟慧静女士：1960年7月出生，硕士，台湾人。现任台全电机股份有限公司董事、副总经理；台全金属股份有限公司董事、副总经理；联城工业股份有限公司董事、副总经理。

张国宏先生：1966年7月出生，工商管理硕士，高级工程师。现任中科实业集团（控股）有限公司董事、总裁，北京三环新材料高技术公司董事长，上海中科股份有限公司董事长，本公司董事。曾任中科实业集团（控股）公司副总裁、北京中科通用能源环保有限责任公司董事长，北京中科国益环保工程有限公司董事长，北京中科恒业中自技术有限公司董事长，北京中科科仪技术发展有限责任公司董事、副总裁等职。

沈保根先生：1952年9月生，磁性材料专家，本公司独立董事。1976年中国科学技术大学物理系毕业，并加入中国科学院物理研究所工作至今，期间于1986-1988年作为洪堡访问学者在德国鲁尔大学从事稀土永磁材料研究，1995年在荷兰阿姆斯特丹大学作访问学者。曾任中国科学院物理研究所党委书记，中国科学院副秘书长，中国电子学会应用磁学分会主任等。现任中国科学院物理研究所研究员、博士生导师，磁学国家重点实验室主任，中国物理学会磁学专业委员会主任，Chinese Physics B、物理学报、Rare Metals等杂志副主编。长期从事磁学和磁性材料的研究工作，合成出多种新型稀土永磁材料，发现了一级相变低硅含量镧铁硅化合物的巨大磁热效应。发表学术论文390余篇，获国家授权发明专利30多项，培养博士研究生30余名。他是国家杰出青年科学基金获得者，国家“973”项目首席科学家。获香港求是科技基金会杰出青年学者奖，中国物理学会叶企孙物理奖，省部级自然科学或科技进步奖二等奖5项，北京市科学技术奖一等奖2项，国家自然科学基金二等奖1项，何梁何利基金科学与技术进步奖，陈嘉庚技术科学奖等。2011年当选中国科学院院士，2013年当选发展中国家科学院（TWAS）院士。政协第十二届全国委员会委员。

权绍宁先生：1960年4月出生，大学本科，本公司独立董事。现任北京市浩天信和律师事务所合伙人。曾任北京市第一律师事务所律师、北京经纬律师事务所合伙人、北京国证律师事务所合伙人。

刘玉平先生：1963年出生，博士，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国资产评估协会首批资深会员，本公司独立董事。现任中央财经大学财政学院副院长、教授、博士生导师，中央财经大学资产评估研究所所长，曾任中央财经大学教师，中央财经大学财政系企业财务教研室主任，中央财经大学财政系副主任，中央财经大学财政与公共管理学院副院长。

饶晓雷先生：1963年3月出生，博士，研究员，现任中科三环研究院执行副院长、上海爱普生磁性器件有限公司副总经理，本公司监事会主席。曾任北京三环新材料高技术公司研究部副主任，北京三环聚磁高科技有限公司总经理，北京中科三环高技术股份有限公司副总裁。

刘英民先生：1962年7月出生，大学本科。现任天津三环乐喜新材料有限公司副总经理，本公司职工代表监事。曾任天津三环乐喜新材料有限公司设备研发部部长。

赵玉刚先生：1968年3月出生，硕士研究生。现任三环瓦克华北京磁性器件有限公司副总经理，高工，本公司监事。曾在内蒙古包头稀土研究院工作。

马健女士：1963年9月出生，现任本公司总裁，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，本公司副总裁等职。

赵寅鹏先生：1962年8月出生，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，北京三环新材料高技术公司副总裁。

李大军先生：1963年7月出生，工学硕士研究生，现任本公司副总裁，天津三环乐喜新材料公司执行总经理，高级工程师。曾任北京三环新材料高技术公司总经理助理，本公司职工代表监事。

姚刚先生：1969年11月出生，大专学历，现任本公司副总裁，宁波三环磁声工贸有限公司董事兼总经理，宁波中电磁声电子有限公司董事，宁波欣泰磁器件有限公司董事。曾任中国电子进出口宁波有限公司副总经理，宁波科宁达工业有限公司总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
文恒业	美国特瑞达斯公司	董事长	1982年01月01日		是
钟慧静	台全(美国)公司	董事、副总经理	1995年06月19日		是
李凌	宁波电子信息集团有限公司	总裁	2008年01月01日		是
张国宏	中科实业集团(控股)有限公司	董事、总裁	2003年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由股东推荐的董事和监事不在公司领取薪酬(不含董事长)；独立董事津贴由股东大会确定；监事的报酬根据其担任的除监事外的其他职务而确定；公司高级管理人员的年薪由董事会审议并确认。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

王震西	董事长	男	72	现任	123.28		123.28
胡伯平	副董事长	男	57	现任	98.48		98.48
詹文山	独立董事	男	74	离任	2		2
沈保根	独立董事	男	62	现任	6.67		6.67
权绍宁	独立董事	男	54	现任	8.67		8.67
王瑞华	独立董事	男	53	离任	2		2
刘玉平	独立董事	男	51	现任	6.67		6.67
赵寅鹏	董秘、副总裁	男	52	现任	95.13		95.13
饶晓雷	监事会主席	男	52	现任	95.05		95.05
李大军	副总裁	男	51	现任	94.27		94.27
刘英民	监事	男	52	现任	45		45
赵玉刚	监事	男	46	现任	35.41		35.41
姚宇良	高级副总裁	男	74	离任	40.88		40.88
李景宏	高级副总裁	男	73	离任	38.41		38.41
张 玮	副总裁	男	60	离任	32.84		32.84
马 健	总裁	女	52	现任	110.26		110.26
姚 刚	副总裁	男	45	现任	96.2		96.2
合计	--	--	--	--	931.22	0	931.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王震西	总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
钟双麟	董事	任期满离任	2014年04月23日	任期满离任
詹文山	独立董事	任期满离任	2014年04月23日	任期满离任
王瑞华	独立董事	任期满离任	2014年04月23日	任期满离任
张子云	监事会主席	任期满离任	2014年04月23日	任期满离任
李大军	监事	任期满离任	2014年04月23日	任期满离任
姚宇良	高级副总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
李景宏	高级副总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
胡伯平	高级副总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
张玮	副总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任
马健	副总裁	任期满离任	2014年05月09日	任期满离任

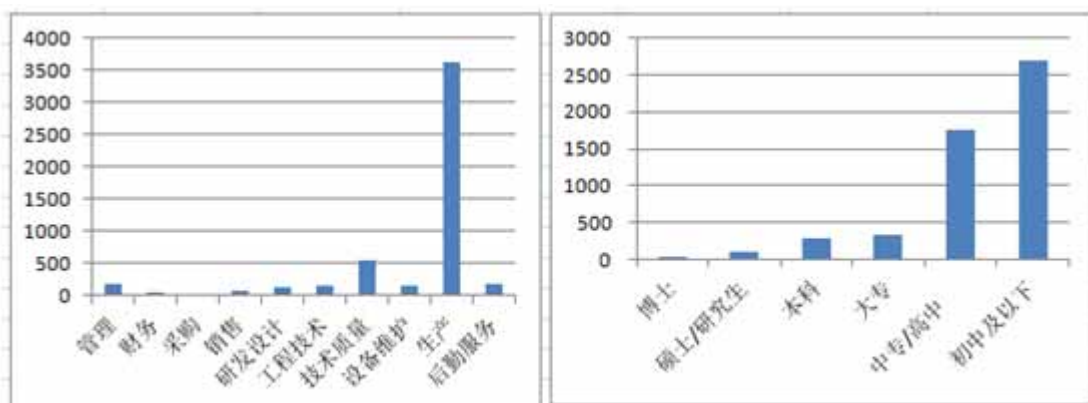
饶晓雷	副总裁	离任	2014年03月29日	工作调整
钟慧静	董事	被选举	2014年04月23日	被选举
胡伯平	董事	被选举	2014年04月23日	被选举
沈保根	独立董事	被选举	2014年04月23日	被选举
刘玉平	独立董事	被选举	2014年04月23日	被选举
饶晓雷	监事会主席	被选举	2014年04月23日	被选举
刘英民	职工代表监事	被选举	2014年04月23日	被选举
马健	总裁	聘任	2014年05月09日	聘任
姚刚	副总裁	聘任	2014年05月27日	聘任
李大军	副总裁	聘任	2014年05月09日	聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、公司员工情况

截止报告期末，公司人员结构情况：



项目	人数	比例	项目	人数	比例		
人员按专业构成分类	管理	174	3.37%	人员按教育程度分类	博士	9	0.17%
	财务	52	1.01%		硕士/研究生	99	1.92%
	采购	23	0.44%		本科	282	5.46%
	销售	87	1.68%		大专	329	6.36%
	研发设计	140	2.71%		中专/高中	1762	34.09%
	工程技术	163	3.15%		初中及以下	2688	52.00%
	技术质量	553	10.70%				
	设备维护	158	3.06%				
	生产	3627	70.17%				
	后勤服务	192	3.71%				
年末职工总数	5169		年末职工总数	5169			

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据深圳证券交易所和中国证监会北京监管局等监管部门的要求，公司已经建立和完善了《内幕信息知情人管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理工作。报告期内，公司经自查未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度	2014 年 04	(1) 审议通过了公司 2013 年度报告及摘要；(2) 审议通过了	全部通过	2014 年 04	2014-020

股东大会	月 23 日	公司 2013 年董事会工作报告 ;(3) 审议通过了公司 2013 年监事会工作报告 ;(4) 审议通过了公司 2013 年度财务决算报告 ;(5) 审议通过了公司 2013 年度利润分配预案 ;(6) 审议通过了公司为控股子公司提供贷款担保的议案 ;(7) 审议通过了全资子公司宁波科宁达工业有限公司提供对外担保的议案 ;(8) 审议通过了公司预计 2014 年度日常关联交易的议案 ;(9) 审议通过了公司聘任 2014 年度财务审计和内控审计机构的议案。(10) 审议通过了修改《公司章程》的议案 ;(11) 审议通过了调整公司独立董事津贴的议案 ;(12) 审议通过了公司董事会换届选举的议案 ;(13) 审议通过了公司监事会换届选举的议案。		月 24 日	
------	--------	--	--	--------	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 27 日	(1) 审议通过了聘任姚刚先生为公司第六届经理班子成员的议案 ;(2) 审议通过了同意姚刚先生在同类业务企业任职及持股的议案 ;(3) 审议通过了修改《公司章程》的议案.	全部通过	2014 年 05 月 28 日	2014-030
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 26 日	(1) 审议通过了修改《公司章程》的议案 ;(2) 审议通过了修改《董事会议事规则》的议案.	全部通过	2014 年 08 月 27 日	2014-039

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王瑞华	1	1	0	0	0	否
刘玉平	5	1	4	0	0	否
权绍宁	6	2	4	0	0	否
詹文山	1	1	0	0	0	否
沈保根	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司的有关合理建议已被公司采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会战略委员会在公司战略规划推进以及新产品项目研发，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬委员会对公司董事和高管的年度履职情况进行了有效监督。董事会各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司具有完整的采购、生产、销售等配套的业务运作体系，具有独立自主的进出口权，因此公司在业务方面完全独立于控股股东。公司与控股股东及其下属企业不存在同业竞争。2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，公司总裁、副总裁等高级管理人员在公司领取薪酬，且在股东单位不担任任何职务。3、资产方面：公司拥有独立的法人地位，对公司财产享有独立的法人财产权。同时本公司拥有独立的商标、商标使用权，独立的专利、专有技术，独立的土地使用权、房屋产权，独立的特许经营权。公司的资产完全独立于控股股东。4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。公司经营管理的独立性不受控股股东及其下属机构的任何影响。5、财务方面：公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

为了维护公司的利益，北京三环新材料高技术公司（中科三环的控股股东，以下简称“三环公司”）、中科实业集团（控股）有限公司（三环公司的控股股东，以下简称“中科集团”）、中国科学院国有资产经营有限责任公司（中科集团的控股股东，以下简称“国科控股”）就公司2011年度非公开发行股票作出避免同业竞争的承诺，详见载于中国证券报、证券时报和巨

潮信息网的公司公告（公告编号2011-043）。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

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。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等法律、法规及规范性文件的要求，并结合公司实际情况，积极开展内部控制建设工作。公司通过进一步梳理和完善内部控制体系，加强对主要业务单元的监督和检查，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；总裁办公会负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。公司的内部控制体系是一个动态调整的系统，通过每年对内部控制有效性的自我评价，并依据评价情况进行改进、完善，使其能适应不断变化的内、外部环境。然而，由于内部控制自身所固有的局限性，故仅能对实施内部控制的总体目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，建立了较为完善的财务管理内部控制制度。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷；报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制评价报告全文披露索引	公司2014年度内部控制自我评价报告

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中科三环公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制审计报告全文披露索引	公司2014年度内部控制审计报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司为了进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，按照中国证监会、深圳证券交易所发布的有关法律、法规、规章及《公司章程》的要求，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究机制》，提高了年报信息披露的质量和透明度，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，在年度报告编制和披露过程中切实做到了严格执行。报告期内，公司未发现年度报告重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA 2382 号
注册会计师姓名	曹阳，高青山

#### 审计报告

#### 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2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中科三环公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科三环公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一五年 三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京中科三环高技术股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,604,837,329.79	2,089,058,508.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,738,826.82	2,952,441.79
应收账款	941,954,912.74	967,954,366.75
预付款项	9,238,410.59	11,889,780.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,671,706.64	3,167,131.81
买入返售金融资产		
存货	975,808,249.94	1,005,293,428.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	449,679,806.35	73,658,842.91
流动资产合计	4,029,929,242.87	4,153,974,500.62
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,220,006.78	10,220,006.78
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	136,224,226.72	106,381,928.88
投资性房地产		
固定资产	868,323,523.28	860,326,882.97
在建工程	138,501,371.23	87,230,015.96
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	65,739,275.54	68,377,878.24
开发支出		
商誉	30,124,298.70	30,124,298.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	46,175,924.00	36,659,068.47
其他非流动资产	61,153,442.33	52,680,924.46
非流动资产合计	1,356,462,068.58	1,252,001,004.46
资产总计	5,386,391,311.45	5,405,975,505.08
流动负债：		
短期借款	110,254,909.50	110,471,199.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		23,660,000.00
应付账款	367,364,126.29	534,020,901.90
预收款项	14,857,545.92	15,674,129.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	204,410,902.93	230,341,499.03
应交税费	37,059,681.36	37,824,273.00
应付利息	709,363.89	1,284,100.00
应付股利		

其他应付款	24,842,148.28	25,697,996.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	969,498,678.17	978,974,099.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		210,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	47,302,332.87	50,770,361.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,302,332.87	260,770,361.12
负债合计	1,016,801,011.04	1,239,744,460.58
所有者权益：		
股本	1,065,200,000.00	1,065,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	427,364,852.74	427,349,947.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,995,963.93	183,502,036.15
一般风险准备		

未分配利润	2,019,224,372.66	1,845,168,485.81
归属于母公司所有者权益合计	3,710,785,189.33	3,521,220,469.29
少数股东权益	658,805,111.08	645,010,575.21
所有者权益合计	4,369,590,300.41	4,166,231,044.50
负债和所有者权益总计	5,386,391,311.45	5,405,975,505.08

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	793,333,776.58	985,433,501.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,157,381.89	2,952,441.79
应收账款	428,078,425.13	454,563,920.47
预付款项	942,186.96	674,008.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,683,122.47	233,581.01
存货	111,307,664.90	100,099,445.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,391,375.13	61,762,762.78
流动资产合计	1,548,893,933.06	1,605,719,661.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,220,006.78	10,220,006.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,147,704,531.96	1,145,889,994.77
投资性房地产	19,727,958.21	20,652,222.38
固定资产	120,859,904.30	119,935,420.21
在建工程	34,696,846.60	9,851,139.53

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	18,233,304.60	18,435,789.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,676,463.64	26,473,609.72
其他非流动资产	31,645,428.00	5,701,372.40
非流动资产合计	1,419,764,444.09	1,357,159,555.31
资产总计	2,968,658,377.15	2,962,879,216.60
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	360,638,108.87	344,470,452.87
预收款项	3,283,449.23	9,381,449.60
应付职工薪酬	84,280,425.71	124,364,880.14
应交税费	2,384,809.44	12,721,007.55
应付利息	426,738.89	426,738.89
应付股利		
其他应付款	13,892,521.68	17,066,330.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	664,906,053.82	508,430,859.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



长期应付款		200,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,125,000.00	7,255,217.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,125,000.00	207,255,217.38
负债合计	673,031,053.82	715,686,076.45
所有者权益：		
股本	1,065,200,000.00	1,065,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,282,756.45	362,267,851.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,995,963.93	183,502,036.15
未分配利润	669,148,602.95	636,223,252.96
所有者权益合计	2,295,627,323.33	2,247,193,140.15
负债和所有者权益总计	2,968,658,377.15	2,962,879,216.60

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,885,115,627.53	3,638,668,963.24
其中：营业收入	3,885,115,627.53	3,638,668,963.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,470,571,623.90	3,168,367,944.06
其中：营业成本	2,968,797,673.21	2,602,416,895.17

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	20,351,078.79	17,421,661.35
销售费用	114,223,640.20	100,944,175.31
管理费用	345,080,146.02	390,362,863.59
财务费用	10,230,216.53	41,306,242.33
资产减值损失	11,888,869.15	15,916,106.31
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）	-3,168,675.58	-21,092,264.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,483,702.16	-22,878,544.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	411,375,328.05	449,208,754.21
加：营业外收入	21,539,418.60	35,086,232.77
其中：非流动资产处置利得	808,691.49	108,075.70
减：营业外支出	5,211,271.93	4,671,124.62
其中：非流动资产处置损失	5,144,079.88	4,549,583.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	427,703,474.72	479,623,862.36
减：所得税费用	82,454,573.12	89,165,760.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,248,901.60	390,458,102.25
归属于母公司所有者的净利润	296,069,814.63	340,979,079.39
少数股东损益	49,179,086.97	49,479,022.86
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	345,248,901.60	390,458,102.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	296,069,814.63	340,979,079.39
归属于少数股东的综合收益总额	49,179,086.97	49,479,022.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.32
（二）稀释每股收益	0.28	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,715,991,519.92	1,706,204,270.12
减：营业成本	1,448,263,757.98	1,354,413,437.32
营业税金及附加	2,184,792.25	4,925,505.29
销售费用	63,720,575.03	52,222,653.03
管理费用	105,024,547.28	148,306,514.10
财务费用	3,712,431.25	13,412,590.86
资产减值损失	33,387,128.97	13,960,742.54
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）	99,434,314.82	104,513,150.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,483,702.16	-22,878,544.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,132,601.98	223,475,977.71
加：营业外收入	3,275,091.09	7,805,291.97
其中：非流动资产处置利得	297,917.92	
减：营业外支出	7,317.08	14,675.69
其中：非流动资产处置损失		14,675.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,400,375.99	231,266,593.99

减：所得税费用	7,461,098.22	19,804,253.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	154,939,277.77	211,462,340.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	154,939,277.77	211,462,340.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	4,156,154,815.21	3,896,017,390.36
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	146,444,791.59	174,952,496.08
收到其他与经营活动有关的现金	30,752,455.28	54,378,193.87
经营活动现金流入小计	4,333,352,062.08	4,125,348,080.31
购买商品、接受劳务支付的现金	3,213,703,538.57	2,840,368,258.80
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	512,764,133.13	483,174,116.35
支付的各项税费	225,780,606.95	260,244,434.99
支付其他与经营活动有关的现金	142,526,642.87	131,200,914.22
经营活动现金流出小计	4,094,774,921.52	3,714,987,724.36
经营活动产生的现金流量净额	238,577,140.56	410,360,355.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	682,634,436.64	98,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,815,026.58	1,786,279.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,623,953.61	1,617,991.48
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	2,000,000.00	11,350,000.00
投资活动现金流入小计	720,073,416.83	112,754,270.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,339,372.90	241,808,217.56
投资支付的现金	1,096,460,436.64	78,000,000.00
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	1,284,799,809.54	319,808,217.56
投资活动产生的现金流量净额	-564,726,392.71	-207,053,947.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		74,582,524.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		74,582,524.92
取得借款收到的现金	64,000,000.00	133,590,681.14

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		15,500,000.00
筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	223,673,206.06
偿还债务支付的现金	64,000,000.00	309,855,212.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,782,805.60	200,518,951.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35,384,551.10	48,345,838.42
支付其他与筹资活动有关的现金		107,600,000.00
筹资活动现金流出小计	227,782,805.60	617,974,163.99
筹资活动产生的现金流量净额	-163,782,805.60	-394,300,957.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,824,826.06	-30,544,382.22
五、现金及现金等价物净增加额	-493,756,883.81	-221,538,931.20
加：期初现金及现金等价物余额	2,083,434,886.45	2,304,973,817.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,589,678,002.64	2,083,434,886.45

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,874,805,825.21	1,731,167,650.49
收到的税费返还	110,971,793.94	116,650,751.29
收到其他与经营活动有关的现金	10,608,923.46	16,057,995.44
经营活动现金流入小计	1,996,386,542.61	1,863,876,397.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,670,864,487.00	1,430,694,200.98
支付给职工以及为职工支付的现金	174,573,671.13	108,692,114.49
支付的各项税费	51,054,261.20	71,378,825.72
支付其他与经营活动有关的现金	54,088,880.20	80,724,542.21
经营活动现金流出小计	1,950,581,299.53	1,691,489,683.40
经营活动产生的现金流量净额	45,805,243.08	172,386,713.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	125,418,016.98	95,288,567.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,532,500.00	12,019.41
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	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	497,950,516.98	95,300,587.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,334,012.46	87,222,931.43
投资支付的现金	545,826,000.00	52,440,000.00
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	617,160,012.46	139,662,931.43
投资活动产生的现金流量净额	-119,209,495.48	-44,362,344.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,664,052.92	131,485,724.53
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	120,664,052.92	231,485,724.53
筹资活动产生的现金流量净额	-120,664,052.92	-231,485,724.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,968,580.34	-15,505,294.27
五、现金及现金等价物净增加额	-192,099,724.98	-118,966,649.01
加：期初现金及现金等价物余额	985,433,501.56	1,104,400,150.57
六、期末现金及现金等价物余额	793,333,776.58	985,433,501.56

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：	其他	专项	盈余公	一般			未分配
	优先	永续	其他	积	库存	综合	储备	积	风险	利润			
一、上年期末余额	1,065,20				427,349,				183,502,		1,845,16	645,010,	4,166,231

	0,000.00			947.33			036.15		8,485.81	575.21	,044.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,065,200,000.00			427,349,947.33			183,502,036.15		1,845,168,485.81	645,010,575.21	4,166,231,044.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				14,905.41			15,493,927.78		174,055,886.85	13,794,535.87	203,359,255.91
（一）综合收益总额									296,069,814.63	49,179,086.97	345,248,901.60
（二）所有者投入和减少资本				14,905.41							14,905.41
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他				14,905.41							14,905.41
（三）利润分配							15,493,927.78		-122,013,927.78	-35,384,551.10	-141,904,551.10
1．提取盈余公积							15,493,927.78		-15,493,927.78		
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配									-106,520,000.00	-35,384,551.10	-141,904,551.10
4．其他											
（四）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											



(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,065,200,000.00				427,364,852.74				198,995,963.93		2,019,224,372.66	658,805,111.08	4,369,590,300.41

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	532,600,000.00				695,508,784.42				162,355,802.14		1,898,155,640.43	567,436,028.76	3,856,056,255.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	532,600,000.00				695,508,784.42				162,355,802.14		1,898,155,640.43	567,436,028.76	3,856,056,255.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	532,600,000.00				-268,158,837.09				21,146,234.01		-52,987,154.62	77,574,546.45	310,174,788.75
(一) 综合收益总额											340,979,079.39	49,479,022.86	390,458,102.25
(二) 所有者投入和减少资本					-1,858,837.09							76,441,362.01	74,582,524.92
1. 股东投入的普通股												74,582,524.92	74,582,524.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,858,837.09							1,858,837.09	
(三) 利润分配	266,300,000.00								21,146,234.01		-393,966,000.00	-48,345,000.00	-154,865,000.00

	000.00							34.01		,234.01	838.42	838.42
1. 提取盈余公积								21,146,234.01		-21,146,234.01		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-106,520,000.00	-48,345,838.42	-154,865,838.42
4. 其他	266,300,000.00									-266,300,000.00		
（四）所有者权益内部结转	266,300,000.00				-266,300,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	266,300,000.00				-266,300,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,065,200,000.00				427,349,947.33			183,502,036.15		1,845,168,485.81	645,010,575.21	4,166,231,044.50

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,065,200,000.00				362,267,851.04				183,502,036.15	636,223,252.96	2,247,193,140.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,065,200,000.00			362,267,851.04			183,502,036.15	636,223,252.96	2,247,193,140.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				14,905.41			15,493,927.78	32,925,349.99	48,434,183.18
(一)综合收益总额								154,939,277.77	154,939,277.77
(二)所有者投入和减少资本				14,905.41					14,905.41
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他				14,905.41					14,905.41
(三)利润分配							15,493,927.78	-122,013,927.78	-106,520,000.00
1. 提取盈余公积							15,493,927.78	-15,493,927.78	
2. 对所有者(或股东)的分配								-106,520,000.00	-106,520,000.00
3. 其他									
(四)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									
(五)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六)其他									
四、本期期末余额	1,065,200,000.00			362,282,756.45			198,995,963.93	669,148,602.95	2,295,627,323.33

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	532,600,000.00				628,567,851.04				162,355,802.14	818,727,146.83	2,142,250,800.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	532,600,000.00				628,567,851.04				162,355,802.14	818,727,146.83	2,142,250,800.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	532,600,000.00				-266,300,000.00				21,146,234.01	-182,503,893.87	104,942,340.14
(一)综合收益总额										211,462,340.14	211,462,340.14
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配	266,300,000.00								21,146,234.01	-393,966,234.01	-106,520,000.00
1.提取盈余公积									21,146,234.01	-21,146,234.01	
2.对所有者(或股东)的分配										-106,520,000.00	-106,520,000.00
3.其他	266,300,000.00									-266,300,000.00	
(四)所有者权益内部结转	266,300,000.00				-266,300,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	266,300,000.00				-266,300,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,065,200,000.00				362,267,851.04				183,502,036.15	636,223,252.96	2,247,193,140.15

法定代表人：王震西

主管会计工作负责人：苏迎年

会计机构负责人：张玉旺

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京中科三环高技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系经国家经济贸易委员会国经贸企改字[1999]653号文批准，于1999年7月23日由北京三环新材料高技术公司（以下简称“三环新材料公司”）、宁波电子信息集团有限公司、宁波联合集团股份有限公司、TRIDUS INTERNATIONAL INC（中文简称“特瑞达斯公司”）、TAIGENE METAL COMPANY L.L.C（中文简称“台全公司”）和联想控股有限公司等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29,030.40万股，占本公司总股本的57.19%；有限售条件的流通股为21,729.60万股，占本公司总股本的42.81%。截至2011年03月25日，本公司所有股份均为无限售条件的流通股。

根据本公司2011年度第二次临时股东大会审议通过、经中国科学院国有资产经营有限责任公司“科资发股字[2011]18号”《关于北京中科三环高技术股份有限公司2011年度非公开发行股票事项的批复》批准，并经2012年3月19日中国证券监督管理委员会《关于核准北京中科三环高技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]356号）核准，本公司非公开发行不超过2,700万股新股。

本公司于2012年4月20日收到非公开发行股票款项58,325.50万元，实际发行2,500.00万股，每股面值为人民币1元，发行价格24元/股。募集资金总额60,000.00万元，扣除发行费用1,674.50万元后募集资金净额为58,325.50万元，其中股本2,500万元，资本公积55,825.50万元。上述增资事项业经京都天华会计师事务所有限公司验证并出具京都天华验字（2012）第0036号验资报告。2012年5月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。本公司本次非公开发行股票后，总股本为53,260万股。

根据本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配议案及公积金转增股本议案：以本公司2012年12月31日总股本53,260万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税），每10股送红股5股（每股面值1元），同时以2012年12月31日总股本53,260万股为基数，向全体股东每10股转增5股（每股面值1元）。送股及转增后本公司股本变更为106,520万股。上述股本变更事项业经北京哲明会计师事务所有限责任公司验证并出具《哲明验字（2013）第012号》验资报告，本公司于2013年8月13日完成工商登记变更手续。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、企业发展部、办公室、人力资源部、知识产权部、财务部、审计部、内控办公室等部门；拥有三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司、中科三环孟县京秀磁材有限公司、宁波科宁达工业有限公司、天津三环乐喜新材料有限公司、肇庆三环京粤磁材有限责任公司、宁波三环磁声工贸有限公司、上海爱普生磁性器件有限公司、南京大陆鸽高科技股份有限公司等八家子公司。

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。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事稀土永磁和新型磁性材料及其应用产品的研究、开发和生产和销售，目前公司的主要产品为磁材产品、电动自行车。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第四次会议于2015年3月26日批准。

本期的合并财务报表范围没有发生变化，具体的合并财务报表范围和其他主体中的权益披露详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、17、附注三、20、附注三、21和附注三、26。

### 1、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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### (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，合并成本为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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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进行后续计量；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。

##### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。



## (2) 合并财务报表的编制方法

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,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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## (3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,应当在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易,在个别财务报表中,相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中,分步处置股权至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额:

- 属于“一揽子交易”的,确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- 不属于“一揽子交易”的,作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，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。

## 10、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

本集团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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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（附注二、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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。可供出售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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于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，按成本计量。

#### (3) 金融负债分类和计量

本集团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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注二、11。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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，原直接计入其他综合收益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

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，或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发生减值时，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，不得转回。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指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）。

本集团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。

本集团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。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额比例占应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1 - 2 年	5.00%	5.00%
2 - 3 年	50.00%	50.00%
3 - 4 年	70.00%	70.00%
4 - 5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料中低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本集团周转材料中包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的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。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，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，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动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非流动资产的确认条件，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：

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；

决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制

这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注二、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注二、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.25-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	9-19.40%

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。租赁资产性质特殊，



如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 17、在建工程

本集团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。

在建工程计提资产减值方法见附注二、22。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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：

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；

借款费用已经发生；

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

本集团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。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、销售网络、商标及专利、软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	43-50	直线法	
专有技术	10	直线法	
销售网络	10	直线法	
商标及专利	10	直线法	
软件	5-10	直线法	

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注二、22。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 23、长期待摊费用

本集团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，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第 和 项计入当期损益；第 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

#### 26、股份支付

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### 28、收入

##### (1) 一般原则

##### 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### 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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

##### 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。

##### (2) 收入确认的具体方法

##### 销售商品

在具体业务中，主要分为国内销售和国外销售，具体如下：

A：国内销售业务：本公司对国内销售产品在销售合同或订单规定的交货期内，将产品运至买方指定地点后，根据买方反馈的验收合格信息据以开具发票后确认收入；如客户对公司产品数量、质量等存在异议，应于双方约定的验货期内向公司提出，并提供相关的检测报告或其他证明文件；超过约定期限本公司没有收到客户的书面异议或相关的证明资料，视为产品验收合格。

B：国外销售业务：本公司对国外销售产品在销售合同或订单规定的交货期内，将产品运至约定的港口报关出口，根据装箱清单、出口专用发票等出口报关单据资料确认收入。

#### 租赁收入

本公司对于拥有产权或实际控制权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：根据合同约定的义务已经履行、房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利时确认租赁收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

本集团根据资产、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：

(1) 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；

(2) 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，本集团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：

(1) 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；

(2) 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，本集团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,本集团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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金,本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用,计入当期损益。

##### (2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金,本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中,在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中,在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

#### 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计,实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### 存货跌价准备计提

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先的估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在预计使用寿命内按直线法计提折旧和摊销,本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个期间的折旧和摊销费用金额。使用寿命是根据以往经验并结合预期的技术确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时,本公司

需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 所得税费用

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同原先估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的当期所得税和递延所得税资产产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
会计准则变更	董事会	

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 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	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	25%

中科三环孟县京秀磁材有限公司	25%
宁波科宁达工业有限公司	15%
天津三环乐喜新材料有限公司	15%
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	15%
宁波三环磁声工贸有限公司	25%
上海爱普生磁性器件有限公司	15%
南京大陆鸽高科技股份有限公司	25%

## 2、税收优惠

(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[2009]第88号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》的规定，本公司适用的出口退税率自2009年6月1日起为17%。

(2) 本公司于2011年09月14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：GF201111000794，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2011年）所得税率为15%。

(3) 本公司之子公司三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司于2011年09月14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：GF201111000511，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2011年）所得税率为15%。

(4) 本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司于2011年09月06日获得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省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：GF201133100086，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2011年）所得税率为15%。

本公司之子公司宁波科宁达工业有限公司于2014年09月25日获得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省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：GF201433100213，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2014年）所得税率为15%。

(5) 本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司于2011年10月20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：GF201131000205，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2011年）所得税率为15%。

本公司之子公司上海爱普生磁性器件有限公司于2014年09月04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：GF201431000704，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2014年）所得税率为15%。

(6) 本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司于2012年9月7日获得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201212000084，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2012年）所得税率为15%。

(7) 本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司于2012年7月23日获得了广东省科学技术委员会、广东省财政局、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201244000172，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 2012 年）所得税率为 15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	241,152.18	325,153.19
银行存款	1,589,436,850.46	2,083,109,733.26
其他货币资金	15,159,327.15	5,623,621.98
合计	1,604,837,329.79	2,089,058,508.43

其他说明

期末，本公司使用权受到限制的货币资金为 15,159,327.15 元，主要为开立信用证等而支付的保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,738,826.82	2,952,441.79
合计	43,738,826.82	2,952,441.79

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	971,802,827.29	100.00%	29,847,914.55	3.07%	941,954,912.74	990,979,865.31	100.00%	23,025,498.56	2.32%	967,954,366.75
合计	971,802,827.29	100.00%	29,847,914.55	3.07%	941,954,912.74	990,979,865.31	100.00%	23,025,498.56	2.32%	967,954,366.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	941,160,080.57	9,411,600.81	1.00%
1 至 2 年	2,027,485.72	101,374.29	5.00%
2 至 3 年	14,444,762.31	7,222,381.16	50.00%

3 至 4 年	3,526,468.01	2,468,527.61	70.00%
4 至 5 年	3,637,590.05	3,637,590.05	100.00%
5 年以上	7,006,440.63	7,006,440.63	100.00%
合计	971,802,827.29	29,847,914.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,822,415.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 393,797,544.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,937,975.45 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,455,536.92	59.05%	6,873,311.20	57.81%
1 至 2 年	988,681.15	10.70%	3,833,284.45	32.24%
2 至 3 年	2,274,404.87	24.62%	682,482.85	5.74%
3 年以上	519,787.65	5.63%	500,702.42	4.21%
合计	9,238,410.59	--	11,889,780.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至2014年12月31日，超过1年的预付款项主要系预付的材料款、租赁费等。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,151,278.24元，占预付款项期末余额合计数的比例44.93%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,804,654.30	100.00%	2,132,947.66	31.35%	4,671,706.64	5,151,285.67	100.00%	1,984,153.86	38.52%	3,167,131.81
合计	6,804,654.30	100.00%	2,132,947.66	31.35%	4,671,706.64	5,151,285.67	100.00%	1,984,153.86	38.52%	3,167,131.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,288,344.83	32,883.44	1.00%
1 至 2 年	1,110,820.56	55,541.04	5.00%
2 至 3 年	554,247.70	277,123.85	50.00%
3 至 4 年	279,472.92	195,631.04	70.00%
4 至 5 年	351,044.28	351,044.28	100.00%
5 年以上	1,220,724.01	1,220,724.01	100.00%
合计	6,804,654.30	2,132,947.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 148,793.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,922,569.75	2,950,688.75
保证金及押金	160,654.47	138,305.09
出口退税	584,226.29	136,552.79
其他	2,137,203.79	1,925,739.04
合计	6,804,654.30	5,151,285.67

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	584,226.29	1 年以内	8.59%	5,842.26
员工 A	备用金	356,137.00	1-2 年	5.23%	17,806.85
员工 B	备用金	300,000.00	1 年以内	4.41%	3,000.00

员工 C	备用金	223,634.00	1-5 年	3.29%	124,634.00
员工 D	备用金	211,340.00	1-2 年	3.11%	10,567.00
合计	--	1,675,337.29	--	24.63%	161,850.11

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	420,778,640.46	53,461,118.48	367,317,521.98	481,276,925.96	48,543,459.12	432,733,466.84
在产品	392,969,465.47		392,969,465.47	383,454,402.73		383,454,402.73
库存商品	201,614,036.41	274,698.90	201,339,337.51	178,379,811.86	274,698.90	178,105,112.96
周转材料	14,181,924.98		14,181,924.98	11,000,445.48		11,000,445.48
合计	1,029,544,067.32	53,735,817.38	975,808,249.94	1,054,111,586.03	48,818,158.02	1,005,293,428.01

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48,543,459.12	4,917,659.36				53,461,118.48
库存商品	274,698.90					274,698.90
合计	48,818,158.02	4,917,659.36				53,735,817.38

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	91,679,806.35	69,588,416.29
理财产品	358,000,000.00	
集体补充养老保险		4,070,426.62
合计	449,679,806.35	73,658,842.91

其他说明：

理财产品为购买的银行理财产品，截至2015年3月26日，已全部收回本金，具体如下：

本公司购入中国民生银行理财产品，产品名称为“非凡资产管理90天安赢理财产品第027期”，产品编号为FGFA14027C，产品类型为本保浮动收益型。收益起算日为2014年12月24日，产品到期日为2015年03月24日，认购资金金额为1.3亿元整。资产负债表日后已到期并收回本金1.3亿元整，取得收益1,378,356.16元。

本公司之子公司天津三环乐喜新材料有限公司之子公司南通三环乐喜新材料有限公司购入中国银行理财产品，产品名称为“中银日积月累--日计划”，产品编号为GSRJYL01，产品类型为非保本浮动收益型。收益起算日为2014年12月22日，产品到期日为2015年01月04日，认购资金金额为1亿元整。资产负债表日后已到期并收回本金1亿元整，取得收益99,726.01元。

本公司之子公司宁波三环磁声工贸有限公司购入宁波银行理财产品，产品名称为“结构性存款2014稳健型842223号”，产品类型为保本浮动收益型。收益起算日为2014年12月01日，产品到期日为2015年03月11日，认购资金金额为5,000万元整。资产负债表日后已到期并收回本金5,000万元整，取得收益657,534.25元。

本公司之子公司宁波三环磁声工贸有限公司购入宁波银行理财产品，产品名称为“日利盈2号（保本）”，产品编号为



137000, 产品类型为保本浮动收益型。收益起算日为2014年12月31日, 产品到期日为2015年01月07日, 认购资金金额为4,800万元整。资产负债表日后已到期并收回本金4,800万元整, 取得收益24,854.76元。

本公司之子公司宁波三环磁声工贸有限公司购入宁波银行理财产品, 产品名称为“智能活期理财2号”, 产品编号为700002, 产品类型为保本浮动收益型。收益起算日为2014年07月14日, 产品到期日为2015年03月24日, 认购资金金额为3,000万元整。资产负债表日后已到期并收回本金3,000万元整, 取得收益989,342.47元。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,220,006.78		10,220,006.78	10,220,006.78		10,220,006.78
按成本计量的	10,220,006.78		10,220,006.78	10,220,006.78		10,220,006.78
合计	10,220,006.78		10,220,006.78	10,220,006.78		10,220,006.78

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西南方稀土高技术股份有限公司	5,720,000.00			5,720,000.00					8.00%	
思益通科技咨询(北京)有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					6.61%	
德国科莱特磁技术股份有限公司	6.78			6.78					24.99%	847,013.97
合计	10,220,006.78			10,220,006.78					--	847,013.97

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

说明：上述三家被投资单位均为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量。本集团暂无意图处置这些金融资产，此类金融资产按成本计量。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
金宁三环富士电气有限公司	42,871,606.11			-10,177,994.73						32,693,611.38	
赣州科力稀土新材料有限公司	63,510,322.77			-2,623,667.64			13,500,000.00			47,386,655.13	
天津三环奥纳科技有限公司		55,826,000.00		317,960.21						56,143,960.21	
小计	106,381,928.88	55,826,000.00		-12,483,702.16			13,500,000.00			136,224,226.72	
合计	106,381,928.88	55,826,000.00		-12,483,702.16			13,500,000.00			136,224,226.72	

其他说明

说明：2014年8月26日，经第六届董事会第二次会议批准，本公司以自有资金向天津澳纳科技有限公司增资5,582.60万元。增资后，天津澳纳科技有限公司名称变更为天津三环奥纳科技有限公司，本公司持有天津三环奥纳科技有限公司34%的股权。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	555,786,231.21	868,781,913.70	32,394,184.56	63,952,853.73	1,520,915,183.20
2.本期增加金额	16,632,670.91	91,713,466.62	2,285,322.73	14,067,622.31	124,699,082.57
其中：(1) 购置	-	40,245,144.24	2,285,322.73	14,067,622.31	56,598,089.28
(2) 在建工程转入	16,632,670.91	51,468,322.38	-	-	68,100,993.29
3.本期减少金额	12,017,107.95	38,698,279.15	1,626,223.93	2,387,187.11	54,728,798.14
其中：处置或报废	12,017,107.95	38,698,279.15	1,626,223.93	2,387,187.11	54,728,798.14
4.期末余额	560,401,794.17	921,797,101.17	33,053,283.36	75,633,288.93	1,590,885,467.63
二、累计折旧					
1.期初余额	136,614,986.33	467,314,333.03	20,226,642.95	36,432,337.92	660,588,300.23
2.本期增加金额	22,045,501.13	66,223,917.01	4,594,252.24	6,879,429.88	99,743,100.26
其中：计提	22,045,501.13	66,223,917.01	4,594,252.24	6,879,429.88	99,743,100.26
3.本期减少金额	1,534,101.92	32,680,336.04	1,432,514.45	2,122,503.73	37,769,456.14
其中：处置或报废	1,534,101.92	32,680,336.04	1,432,514.45	2,122,503.73	37,769,456.14
4.期末余额	157,126,385.54	500,857,914.00	23,388,380.74	41,189,264.07	722,561,944.35
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	403,275,408.63	420,939,187.17	9,664,902.62	34,444,024.86	868,323,523.28
2.期初账面价值	419,171,244.88	401,467,580.67	12,167,541.61	27,520,515.81	860,326,882.97

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

说明：截至2014年12月31日，本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司为取得银行借款与中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订了编号为20170021-2014年——营(抵)字009号的最高额抵押合同，抵押的固定资产(房屋及建筑物)原值为21,755,807.78元，净值为20,348,867.00元，抵押期限为2014年4月27日至2024年4月26日，抵押最高债务限额为19,920,000.00元。截至2014年12月31日，实际借款金额为1,400.00万元。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新工厂二期	42,110,715.73		42,110,715.73	32,202,790.51		32,202,790.51
中科三环昌平生产基地三期	34,696,846.60		34,696,846.60	9,851,139.53		9,851,139.53
在建厂房	3,895,792.64		3,895,792.64			
京粤站前路工程				5,857,411.46		5,857,411.46
电镀车间等附属厂房				4,221,286.44		4,221,286.44
待安装设备	57,798,016.26		57,798,016.26	35,097,388.02		35,097,388.02
合计	138,501,371.23		138,501,371.23	87,230,015.96		87,230,015.96

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新工厂二期	77,930,000.00	32,202,790.51	9,907,925.22			42,110,715.73	54.04%	54.04%				其他
中科三环昌平生产基地三期	214,370,000.00	9,851,139.53	41,479,361.73	16,633,654.66		34,696,846.60	24.19%	24.19%				募股资金
在建厂房	10,000,000.00		8,275,980.25	4,380,187.61		3,895,792.64	82.76%	82.76%				其他
京粤站前路工程	39,000,000.00	5,857,411.46	2,164,851.90	8,022,263.36			94.91%	已完工				其他
电镀车间等附属厂房	4,200,000.00	4,221,286.44	8,933.50	4,230,219.94			142.33%	已完工				其他
待安装设备		35,097,388.02	57,535,295.96	34,834,667.72		57,798,016.26						其他
合计	345,500,000.00	87,230,015.96	119,372,348.56	68,100,993.29		138,501,371.23	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末，本集团不存在在建工程可变现净值低于其账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	销售网络	商标及专利	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	76,250,506.46	24,554,400.00	9,770,140.33	2,800,000.00	649,871.02	114,024,917.81
2.本期增加金额	144,408.00	-	-	-	612,201.72	756,609.72
其中：购置	144,408.00	-	-	-	612,201.72	756,609.72
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	76,394,914.46	24,554,400.00	9,770,140.33	2,800,000.00	1,262,072.74	114,781,527.53
二、累计摊销						
1.期初余额	12,631,297.61	20,277,846.37	9,770,140.33	2,640,001.26	327,754.00	45,647,039.57
2.本期增加金额	1,580,494.84	1,655,439.96	-	80,000.04	79,277.58	3,395,212.42
其中：计提	1,580,494.84	1,655,439.96	-	80,000.04	79,277.58	3,395,212.42
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	14,211,792.45	21,933,286.33	9,770,140.33	2,720,001.30	407,031.58	49,042,251.99
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-

## 四、账面价值

1.期末账面价值	62,183,122.01	2,621,113.67	-	79,998.70	855,041.16	65,739,275.54
2.期初账面价值	63,619,208.85	4,276,553.63	-	159,998.74	322,117.02	68,377,878.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

说明：截至2014年12月31日，本公司之子公司肇庆三环京粤磁材有限责任公司为取得银行借款与中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订了编号为20170021-2014年——营（抵）字009号的最高额抵押合同，抵押的无形资产（土地使用权）原值为3,464,680.00元，净值为2,656,250.00元，抵押期限为2014年4月27日至2024年4月26日，抵押最高债务限额为19,920,000.00元。截至2014年12月31日，实际借款金额为1,400.00万元。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并过程中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	35,526,946.26					35,526,946.26
合计	35,526,946.26					35,526,946.26

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	



非同一控制下企业合并过程中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	5,402,647.56					5,402,647.56
合计	5,402,647.56					5,402,647.56

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,281,185.64	18,156,268.41	66,136,209.67	10,243,628.84
内部交易未实现利润	6,292,523.81	1,456,435.15	2,028,967.38	304,345.11
可抵扣亏损			19,745,817.08	3,161,935.07
递延收益	8,125,000.00	2,031,250.00	7,813,550.73	1,172,032.61
未支付的职工薪酬	98,127,881.75	24,531,970.44	138,466,413.95	21,777,126.84
合计	188,826,591.20	46,175,924.00	234,190,958.81	36,659,068.47

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		46,175,924.00		36,659,068.47

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,893,827.28	7,691,600.77
可抵扣亏损	84,546,400.38	23,439,520.11
合计	94,440,227.66	31,131,120.88

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		2,779,402.68	
2015 年	3,811,400.90	3,811,400.90	
2016 年	4,902,879.92	4,902,879.92	
2017 年	6,332,435.13	5,981,815.81	
2018 年	26,393,779.22	5,964,020.80	
2019 年	43,105,905.21		
合计	84,546,400.38	23,439,520.11	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	61,153,442.33	52,680,924.46
合计	61,153,442.33	52,680,924.46

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000,000.00	24,000,000.00
信用借款	96,254,909.50	86,471,199.50
合计	110,254,909.50	110,471,199.50

短期借款分类的说明：

说明：本集团用于抵押的固定资产和无形资产分别参见本附注五、19和本附注五、25。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		23,660,000.00
合计		23,660,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料货款	302,936,850.31	438,340,063.00
劳务加工及运费	52,478,130.17	79,919,093.58
设备工程款	9,585,564.02	12,100,205.57
其他款项	2,363,581.79	3,661,539.75
合计	367,364,126.29	534,020,901.90

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末，账龄超过1年的应付账款主要为尚未到结算期的货款及工程款。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,857,545.92	15,674,129.69
合计	14,857,545.92	15,674,129.69

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	230,341,186.99	457,855,025.12	483,785,621.22	204,410,590.89
二、离职后福利-设定提存计划	312.04	28,303,645.39	28,303,645.39	312.04
合计	230,341,499.03	486,158,670.51	512,089,266.61	204,410,902.93

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	151,313,249.32	400,112,877.57	438,971,436.95	112,454,689.94
2、职工福利费	74,938,306.44	23,526,380.22	10,668,463.18	87,796,223.48
3、社会保险费	148,714.90	18,509,963.92	18,509,963.92	148,714.90
其中：医疗保险费	76.42	16,263,810.59	16,263,810.59	76.42
工伤保险费	148,638.48	1,105,469.12	1,105,469.12	148,638.48
生育保险费		1,140,684.21	1,140,684.21	
4、住房公积金	1,167,897.74	14,038,114.57	14,038,114.57	1,167,897.74
5、工会经费和职工教育经费	2,773,018.59	1,667,688.84	1,597,642.60	2,843,064.83
合计	230,341,186.99	457,855,025.12	483,785,621.22	204,410,590.89

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	293.68	25,392,698.55	25,392,698.55	293.68
2、失业保险费	18.36	2,910,946.84	2,910,946.84	18.36
合计	312.04	28,303,645.39	28,303,645.39	312.04

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,752,107.09	7,163,277.25
营业税	192,247.50	859,110.70
企业所得税	19,745,622.74	23,883,425.74
个人所得税	2,893,998.10	3,568,864.62
城市维护建设税	1,669,630.78	1,127,764.29
教育费附加	670,521.85	528,361.69
其他税费	1,135,553.30	693,468.71
合计	37,059,681.36	37,824,273.00

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	426,738.89	426,738.89
短期借款应付利息	282,625.00	857,361.11
合计	709,363.89	1,284,100.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
研究开发专利使用费	11,902,881.22	15,254,191.01
应付暂借款项	5,261,565.12	3,000,000.00
押金及保证金	3,921,970.08	3,039,529.78
代扣代付个人社保	439,409.20	496,418.31
其他往来款项	3,316,322.66	3,907,857.24
合计	24,842,148.28	25,697,996.34

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

账龄超过 1 年的其他应付款主要为收取的保证金和往来款项等。

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付中科实业集团（控股）有限公司长期应付款	200,000,000.00	-
应付北京三环新材料高技术公司长期应付款	10,000,000.00	-
合计	210,000,000.00	-

说明：截至2015年3月26日，上述一年内到期的长期应付款2.1亿元已全部归还。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付中科实业集团（控股）有限公司长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
应付北京三环新材料高技术公司长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
小计	210,000,000.00	210,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	210,000,000.00	
合计		210,000,000.00

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,770,361.12	2,000,000.00	5,468,028.25	47,302,332.87	
合计	50,770,361.12	2,000,000.00	5,468,028.25	47,302,332.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业技术科研项目	41,401,483.68	2,000,000.00	4,188,411.78		39,213,071.90	与资产相关
厂区动迁补偿	8,146,584.92		421,752.05		7,724,832.87	与资产相关

企业技术中心补助	104,428.10		100,000.00		4,428.10	与资产相关
省级企业挖潜改造资金	180,000.00		60,000.00		120,000.00	与资产相关
应用技术研发项目	937,864.42		697,864.42		240,000.00	与收益相关
合计	50,770,361.12	2,000,000.00	5,468,028.25		47,302,332.87	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,065,200,000.00						1,065,200,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	399,546,364.89	14,905.41		399,561,270.30
其他资本公积	27,803,582.44			27,803,582.44
合计	427,349,947.33	14,905.41		427,364,852.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期资本公积增加系分红时分配到具体股东账户的零星差额所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,502,036.15	15,493,927.78		198,995,963.93
合计	183,502,036.15	15,493,927.78		198,995,963.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,845,168,485.81	1,898,155,640.43
调整后期初未分配利润	1,845,168,485.81	1,898,155,640.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	296,069,814.63	340,979,079.39
减：提取法定盈余公积	15,493,927.78	21,146,234.01

应付普通股股利	106,520,000.00	106,520,000.00
转作股本的普通股股利		266,300,000.00
期末未分配利润	2,019,224,372.66	1,845,168,485.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,872,322,479.89	2,961,868,071.52	3,627,884,543.20	2,594,889,591.94
其他业务	12,793,147.64	6,929,601.69	10,784,420.04	7,527,303.23
合计	3,885,115,627.53	2,968,797,673.21	3,638,668,963.24	2,602,416,895.17

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	421,577.79	2,465,063.53
城市维护建设税	11,612,756.78	8,674,216.46
教育费附加	8,308,985.54	6,273,958.89
价调税	7,758.68	8,422.47
合计	20,351,078.79	17,421,661.35

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,970,153.76	62,736,709.60
运输费	36,964,366.00	29,518,054.70
包装费	2,135,624.28	1,667,670.96
差旅费	2,050,245.53	1,623,659.28

佣金	4,016,985.33	768,953.14
业务招待费	280,657.80	282,889.47
办公费	169,244.61	279,429.78
折旧费	212,860.79	198,183.04
广告展览费	441,585.30	62,107.59
其他	4,981,916.80	3,806,517.75
合计	114,223,640.20	100,944,175.31

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,014,178.77	164,495,705.91
研究开发费	129,345,404.56	152,988,085.11
办公费	9,939,574.97	13,410,709.80
折旧费	11,351,026.76	9,939,167.38
交通差旅费	10,095,134.03	9,122,139.31
业务招待费	6,913,879.34	8,508,710.42
税金	10,371,931.23	8,391,615.76
中介机构服务费	3,111,147.56	3,168,508.01
无形资产摊销	3,395,212.42	3,142,194.43
采暖费	2,543,775.75	2,446,112.51
保险费	2,030,418.75	1,894,086.43
租赁费	974,513.56	1,225,144.36
会议费	839,506.04	1,128,824.93
维修费	2,451,432.59	696,178.70
专利申请费	589,305.06	545,396.06
环境保护费	388,577.53	312,977.00
董事会费	11,941.40	257,229.00
物业费	556,054.29	237,072.22
消防费	203,396.38	112,414.86
其他	6,953,735.03	8,340,591.39
合计	345,080,146.02	390,362,863.59

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,318,423.80	27,112,878.63
减：利息资本化		
减：利息收入	15,516,216.54	16,906,551.69
汇兑损益	3,824,826.06	30,544,382.22
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	603,183.21	555,533.17
合计	10,230,216.53	41,306,242.33

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,971,209.79	3,928,914.73
二、存货跌价损失	4,917,659.36	11,987,191.58
合计	11,888,869.15	15,916,106.31

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,483,702.16	-22,878,544.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	847,013.97	823,005.12
银行理财产品收益	8,468,012.61	963,273.96
合计	-3,168,675.58	-21,092,264.97

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	808,691.49	108,075.70	808,691.49
其中：固定资产处置利得	808,691.49	108,075.70	808,691.49
政府补助	19,073,962.25	34,036,105.20	19,073,962.25
其他	1,656,764.86	942,051.87	1,656,764.86
合计	21,539,418.60	35,086,232.77	21,539,418.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业技术科研项目	4,188,411.78	3,102,144.43	与资产相关
厂区动迁补偿款	421,752.05	421,752.06	与资产相关
企业技术中心补助	100,000.00	100,000.00	与资产相关
省级企业挖潜改造资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
应用技术研发项目	697,864.42	8,099,878.71	与收益相关
财政扶持及奖励等	13,605,934.00	22,252,330.00	与收益相关
合计	19,073,962.25	34,036,105.20	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	5,144,079.88	4,549,583.41	5,144,079.88
其中：固定资产处置损失	5,144,079.88	4,549,583.41	5,144,079.88
对外捐赠		70,000.00	
罚款及滞纳金	66,651.66	51,401.01	66,651.66
其他	540.39	140.20	540.39
合计	5,211,271.93	4,671,124.62	5,211,271.93

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,971,428.65	97,946,434.17
递延所得税费用	-9,516,855.53	-8,780,674.06
合计	82,454,573.12	89,165,760.11

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	427,703,474.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,925,868.68
子公司适用不同税率的影响	-28,346,671.68
调整以前期间所得税的影响	3,243,803.96
非应税收入的影响	-211,753.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,658,031.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,263,487.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-19,906,501.95
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,292,616.13
权益法核算的合营企业和联营企业损益	3,120,925.54
所得税费用	82,454,573.12

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	13,605,934.00	24,940,330.00



收回受限资金		6,866,355.00
利息收入	15,516,216.54	16,906,551.69
其他	1,630,304.74	5,664,957.18
合计	30,752,455.28	54,378,193.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	129,350,829.82	126,936,242.23
银行手续费及其他	603,723.60	555,533.17
受限资金	9,535,705.17	
其他往来款项	3,036,384.28	3,709,138.82
合计	142,526,642.87	131,200,914.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,000,000.00	11,350,000.00
合计	2,000,000.00	11,350,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		15,500,000.00
合计		15,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		107,600,000.00
合计		107,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	345,248,901.60	390,458,102.25
加：资产减值准备	11,888,869.15	15,916,106.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,743,100.26	92,192,385.18
无形资产摊销	3,395,212.42	3,359,503.39
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）	4,335,388.39	3,953,442.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		488,065.18
财务费用（收益以“-”号填列）	25,143,249.86	57,657,260.85
投资损失（收益以“-”号填列）	3,168,675.58	21,092,264.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,516,855.53	-8,780,674.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,567,518.71	-231,809,817.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,611,345.31	-104,549,474.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-239,249,869.40	163,516,836.94
其他	-9,535,705.17	6,866,355.00
经营活动产生的现金流量净额	238,577,140.56	410,360,355.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,589,678,002.64	2,083,434,886.45
减：现金的期初余额	2,083,434,886.45	2,304,973,817.65
现金及现金等价物净增加额	-493,756,883.81	-221,538,931.20

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,589,678,002.64	2,083,434,886.45
其中：库存现金	241,152.18	325,153.19
可随时用于支付的银行存款	1,589,436,850.46	2,083,109,733.26
三、期末现金及现金等价物余额	1,589,678,002.64	2,083,434,886.45

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,159,327.15	开立信用证等
固定资产	20,348,867.00	抵押
无形资产	2,656,250.00	抵押
合计	38,164,444.15	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	16,031,338.87	6.1190	98,095,762.57
欧元	1,180,035.93	7.4556	8,797,875.88
港币	1,882.00	0.78887	1,484.71
日元	241,588,791.54	0.051371	12,410,657.64
其中：美元	64,560,909.31	6.119	395,048,204.18
欧元	2,323,550.76	7.4556	17,323,465.05
日元	21,357,283.34	0.0514	1,097,145.00
预付账款			
美元	172,741.88	6.119	1,057,007.56
欧元	167,372.00	7.4556	1,247,858.69
短期借款			
美元	3,100,000.00	6.119	18,968,900.00
日元	44,500,000.00	0.051371	2,286,009.50
应付账款			
美元	760,744.02	6.119	4,654,992.67
日元	25,518,700.83	0.051371	1,310,921.18
其他应付款			
美元	2,062,030.24	6.119	12,617,563.04
预收账款			
美元	598,691.31	6.119	3,663,392.12

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	-------------	--------------

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	北京市昌平区	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	51.00%	51.00%	投资
中科三环孟县京秀磁材有限公司	山西省孟县	山西省孟县	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发、生产与销售	99.08%	99.08%	投资

宁波科宁达工业有限公司	宁波市北仑区	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	100.00%	100.00%	投资
天津三环乐喜新材料有限公司	天津经济技术开发区	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	66.00%	66.00%	投资
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	稀土永磁材料及其应用产品的技术开发，生产与销售	72.00%	72.00%	投资
宁波三环磁声工贸有限公司	宁波市保税区	宁波市保税区	国际贸易	56.00%	56.00%	投资
上海爱普生磁性器件有限公司	上海市嘉定区	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	70.00%	70.00%	投资
南京大陆鸽高科技股份有限公司	南京市江宁区	南京市江宁区	电动自行车及其配件的生产与销售	86.00%	86.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	49.00%	-17,714,791.35		50,076,041.25
中科三环孟县京秀磁材有限公司	0.92%	-37,525.79		459,790.69
天津三环乐喜新材料有限公司	34.00%	35,199,361.62	11,295,990.00	409,401,974.60
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	28.00%	192,572.17	840,000.00	30,287,790.12
宁波三环磁声工贸有限公司	44.00%	30,137,461.79	22,000,000.00	87,446,714.05
上海爱普生磁性器件有限公司	30.00%	2,471,244.65	1,248,561.10	79,814,199.86
南京大陆鸽高科技股份有限公司	14.00%	-1,069,236.12		1,318,600.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产	流动	非流	负债合	流动	非流动	资产	流动	非流	负债合

	产	资产	合计	负债	动负	计	资产	资产	合计	负债	动负	计
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	123,706,235.95	35,461,167.73	159,167,403.68	56,513,067.79	458,333.33	56,971,401.12	167,306,783.14	43,865,076.66	211,171,859.80	72,264,888.51	558,333.33	72,823,221.84
中科三环盂县京秀磁材有限公司	58,724,060.38	11,666,764.21	70,390,824.59	20,413,575.76		20,413,575.76	55,167,123.30	10,280,017.38	65,447,140.68	11,391,001.44		11,391,001.44
天津三环乐喜新材料有限公司	997,569,760.01	349,368,801.40	1,346,938,561.41	142,815,106.70		142,815,106.70	978,261,268.03	330,804,128.00	1,309,065,396.03	175,245,975.49		175,245,975.49
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	140,469,867.48	77,892,302.83	218,362,170.31	108,371,491.30	1,820,000.00	110,191,491.30	171,800,585.45	78,674,602.17	250,475,187.62	138,112,266.38	1,880,000.00	139,992,266.38
宁波三环磁声工贸有限公司	456,780,286.37	7,009,294.17	463,789,580.54	265,047,048.61		265,047,048.61	450,957,908.56	6,864,069.58	457,821,978.14	277,573,677.56		277,573,677.56
上海爱普生磁性器件有限公司	200,959,969.04	162,117,383.98	363,077,353.02	70,281,020.63	26,748,999.54	97,030,020.17	232,041,315.97	153,529,769.13	385,571,085.10	92,672,553.69	30,926,810.41	123,599,364.10
南京大陆鸽高科技股份有限公司	12,862,652.65	56,953,069.67	69,815,722.32	60,397,147.23		60,397,147.23	16,841,351.69	55,544,756.95	72,386,108.64	45,330,132.67	10,000,000.00	55,330,132.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	252,371,912.28	-36,152,635.40	-36,152,635.40	22,059,473.73	285,631,686.26	-15,167,335.53	-15,167,335.53	7,012,491.26
中科三环盂县京秀磁材有限公司	12,119,859.06	-4,078,890.41	-4,078,890.41	2,986,424.67	9,394,319.18	-2,310,082.76	-2,310,082.76	-23,421,204.22
天津三环乐喜新材料有限公司	1,226,287,218.93	115,043,014.40	115,043,014.40	116,452,413.99	1,166,593,541.06	115,154,802.32	115,154,802.32	-55,169,102.18
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	209,634,256.44	687,757.77	687,757.77	2,594,685.61	228,450,582.95	493,141.68	493,141.68	324,280.21
宁波三环磁声工贸有限公司	1,115,271,723.66	68,494,231.35	68,494,231.35	-4,257,588.74	870,871,954.20	56,407,129.01	56,407,129.01	94,779,186.56
上海爱普生磁性器件有限公司	313,812,099.26	9,624,772.28	9,624,772.28	-4,228,768.03	344,705,246.23	13,872,901.05	13,872,901.05	23,072,134.53
南京大陆鸽高科技股份有限公司	24,605,872.41	-7,637,400.88	-7,637,400.88	2,263,345.19	13,297,729.75	-8,941,373.25	-8,941,373.25	-3,028,363.76

其他说明：



**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金宁三环富士电气有限公司	南京经济技术开发区	南京经济技术开发区	铁氧体磁芯生产销售	30.60%	30.60%	权益法
赣州科力稀土新材料有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	稀土金属生产销售	27.00%	27.00%	权益法
天津三环奥纳科技有限公司	天津市蓟县经济开发区	天津市蓟县经济开发区	非晶纳米晶材料生产销售	34.00%	34.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

项目	金宁三环富士电气有限公司		赣州科力稀土新材料有限公司		天津三环奥纳科技有限公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	172,023,399.39	171,818,929.24	401,404,165.12	412,642,475.29	88,568,032.71	38,533,205.73
非流动资产	169,417,019.62	186,543,628.58	19,589,590.94	22,991,025.30	41,319,077.89	44,098,184.38
<b>资产合计</b>	<b>341,440,419.01</b>	<b>358,362,557.82</b>	<b>420,993,756.06</b>	<b>435,633,500.59</b>	<b>129,887,110.60</b>	<b>82,631,390.11</b>
流动负债	235,791,240.85	218,575,372.38	244,564,249.59	199,486,706.56	6,894,723.44	15,727,355.36

非流动负债	1,800,000.00	2,250,000.00	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>237,591,240.85</b>	<b>220,825,372.38</b>	<b>244,564,249.59</b>	<b>199,486,706.56</b>	<b>6,894,723.44</b>	<b>15,727,355.36</b>
净资产	103,849,178.16	137,537,185.44	176,429,506.47	236,146,794.03	122,992,387.16	66,904,034.75
其中：少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司的所有制权益	103,849,178.16	137,537,185.44	176,429,506.47	236,146,794.03	122,992,387.16	66,904,034.75
按持股比例计算的净资产份额	31,777,848.52	42,086,378.74	47,635,966.75	63,759,634.39	41,817,411.63	-
调整事项	-915,762.86	-785,227.37	249,311.62	249,311.62	-14,326,548.58	-
其中：商誉	-	-	-	-	-	-
减值准备	-	-	-	-	-	-
其他	-915,762.86	-785,227.37	249,311.62	249,311.62	-14,326,548.58	-
<b>对联营企业权益投资的账面价值</b>	<b>32,693,611.38</b>	<b>42,871,606.11</b>	<b>47,386,655.13</b>	<b>63,510,322.77</b>	<b>56,143,960.21</b>	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
<b>项目</b>	<b>金宁三环富士电气有限公司</b>		<b>赣州科力稀土新材料有限公司</b>		<b>天津三环奥纳科技有限公司</b>	
	<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>	<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>	<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>
营业收入	192,989,327.89	152,103,816.94	1,070,669,593.28	807,054,462.38	48,734,366.08	41,679,119.44
净利润	-33,261,420.67	-49,996,376.92	-9,717,287.56	-28,072,787.83	349,654.87	544,356.44
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-33,261,420.67	-49,996,376.92	-9,717,287.56	-28,072,787.83	349,654.87	544,356.44
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	13,500,000.00	-	-	-

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京三环新材料高技术公司	北京市	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	1,658.00	23.17%	23.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国科学院。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
赣州科力稀土新材料有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中科实业集团（控股）有限公司	本公司之母公司之母公司
特瑞达斯公司	本公司之股东，持股 4.52%，与本公司同一董事（文恒业）
台全金属股份有限公司	本公司股东台全公司之母公司，与本公司同一董事（钟双麟）
宁波欣泰磁器件有限公司	受关键管理人员重大影响的公司
宁波中电磁声电子有限公司	受关键管理人员重大影响的公司
德国科莱特磁技术股份有限公司	本公司持有其 24.99%股权、本公司高管人员担任其董事
江西南方稀土高技术股份有限公司	本公司持有其 8.00%股权、本公司高管人员担任其董事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赣州科力稀土新材料有限公司	采购稀土材料	106,803,272.66	30,085,205.14
江西南方稀土高技术股份有限公司	采购稀土材料	7,764,102.56	5,615,384.61
宁波欣泰磁器件有限公司	采购磁材产品	109,222,064.68	79,285,020.31

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特瑞达斯公司	销售磁材产品	78,291,074.59	110,383,346.14
德国科莱特磁技术股份有限公司	销售磁材产品	164,634,428.83	183,669,297.72
台全金属股份有限公司	销售磁材产品	207,262,826.47	175,120,600.06
宁波中电磁声电子有限公司	销售磁材产品	2,683,872.62	10,806,528.62
宁波欣泰磁器件有限公司	销售磁材产品	35,267,002.00	19,417,143.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京三环新材料高技术公司	房屋	141,437.49	141,437.49

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波中电磁声电子有限公司	房屋	275,661.60	275,661.60

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	50,000,000.00	2012年06月26日	2014年06月26日	是
宁波科宁达工业有限公司	80,000,000.00	2012年01月11日	2015年01月10日	否
宁波科宁达工业有限公司	100,000,000.00	2012年03月23日	2014年03月23日	是
宁波科宁达日丰磁材有限公司	20,000,000.00	2011年01月10日	2015年12月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

说明：截至2014年12月31日，在上述担保额度内，实际借款金额为零。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京三环新材料高技术公司	3,000,000.00	2014年07月29日	2015年07月28日	
北京三环新材料高技术公司	10,000,000.00	2013年03月01日	2015年02月28日	
中科实业集团(控股)有限公司	200,000,000.00	2012年03月14日	2015年03月14日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京三环新材料高技术公司	出售房产	10,450,000.00	0

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,312,200.00	10,817,000.00

**(8) 其他关联交易**

代理

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
特瑞达斯公司	销售佣金	-	64.61
德国科莱特磁技术股份有限公司	销售佣金	376.96	-

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	台全金属股份有限公司	53,453,825.78	534,538.26	62,000,337.50	620,003.38
应收账款	德国科莱特磁技术股份有限公司	64,579,148.15	645,791.48	45,952,479.06	459,524.79

应收账款	特瑞达斯公司	20,192,623.63	201,926.24	29,636,228.97	296,362.29
应收账款	宁波欣泰磁器件有限公司	10,266,841.65	102,668.42	6,504,449.31	65,044.49
应收账款	宁波中电磁声电子有限公司	1,064,850.31	10,648.50	823,411.46	8,234.11

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赣州科力稀土新材料有限公司	19,562,804.00	24,938,205.14
应付账款	宁波欣泰磁器件有限公司	18,538,435.84	16,300,354.21
应付账款	江西南方稀土高技术股份有限公司	1,440,000.00	1,004,600.00
其他应付款	北京三环新材料高技术公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	南京金宁三环富士电气有限公司	812,469.91	812,469.91
一年内到期的非流动负债	中科实业集团（控股）有限公司	200,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	北京三环新材料高技术公司	10,000,000.00	
长期应付款	中科实业集团（控股）有限公司		200,000,000.00
长期应付款	北京三环新材料高技术公司		10,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，除本附注十、5、(3)披露的对子公司担保事项外，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：磁材产品分部、电动自行车分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	磁性材料	电动自行车	抵销	合计
营业收入	3,860,509,755.12	24,605,872.41	-	3,885,115,627.53
其中：对外交易收入	3,860,509,755.12	24,605,872.41	-	3,885,115,627.53
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
其中：主营业务收入	3,848,854,068.09	23,468,411.80	-	3,872,322,479.89
营业成本	2,946,170,939.41	22,626,733.80	-	2,968,797,673.21
其中：主营业务成本	2,939,564,296.40	22,303,775.12	-	2,961,868,071.52
营业费用	114,223,640.20	-	-	114,223,640.20
营业利润/(亏损)	419,012,728.93	-7,637,400.88	-	411,375,328.05
资产总额	5,316,575,589.13	69,815,722.32	-	5,386,391,311.45
负债总额	956,403,863.81	60,397,147.23	-	1,016,801,011.04

补充信息：

1.资本性支出	184,728,088.20	3,611,284.70	-	188,339,372.90
2.折旧和摊销费用	100,935,340.70	2,202,971.98	-	103,138,312.68
3.折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
4.资产减值损失	10,693,946.67	1,194,922.48	-	11,888,869.15

上期或上期期末	磁性材料	电动自行车	抵销	合计
营业收入	3,625,371,233.49	13,297,729.75	-	3,638,668,963.24
其中：对外交易收入	3,625,371,233.49	13,297,729.75	-	3,638,668,963.24
其中：分部间交易收入	-	-	-	-
其中：主营业务收入	3,615,939,947.20	11,944,596.00	-	3,627,884,543.20
营业成本	2,589,417,598.38	12,999,296.89	-	2,602,416,895.17
其中：主营业务成本	2,583,683,463.58	11,206,128.46	-	2,594,889,591.94
营业费用	3,167,221,106.03	22,239,103.00	-	3,189,460,209.03
营业利润/(亏损)	458,150,127.46	-8,941,373.25	-	449,208,754.21
资产总额	5,333,589,396.44	72,386,108.64	-	5,405,975,505.08
负债总额	1,184,414,327.91	55,330,132.67	-	1,239,744,460.58

补充信息：

1.资本性支出	232,779,283.43	9,028,934.13	-	241,808,217.56
2.折旧和摊销费用	93,427,768.13	2,124,120.44	-	95,551,888.57
3.折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
4.资产减值损失	14,021,936.79	1,894,169.52	-	15,916,106.31

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	437,887,610.05	100.00%	9,809,184.92	2.24%	428,078,425.13	463,986,203.78	100.00%	9,422,283.31	2.03%	454,563,920.47
合计	437,887,610.05	100.00%	9,809,184.92	2.24%	428,078,425.13	463,986,203.78	100.00%	9,422,283.31	2.03%	454,563,920.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	408,521,039.71	4,085,210.40	1.00%
1 年以内小计	408,521,039.71	4,085,210.40	1.00%
1 至 2 年	894,171.56	44,708.58	5.00%
2 至 3 年	2,868,738.36	1,434,369.18	50.00%
3 至 4 年	1,362,083.26	953,458.28	70.00%
4 至 5 年	518,328.87	518,328.87	100.00%
5 年以上	2,773,109.61	2,773,109.61	100.00%

合计	416,937,471.37	9,809,184.92	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 386,901.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额198,370,849.01元，占应收账款期末余额合计数的比例45.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,983,708.49元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,976,105.15		292,982.68		6,683,122.47	574,320.44		340,739.43		233,581.01
合计	6,976,105.15		292,982.68		6,683,122.47	574,320.44		340,739.43		233,581.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	117,500.00	1,175.00	1.00%
1 年以内小计	117,500.00	1,175.00	1.00%
1 至 2 年	3,200.00	160.00	5.00%
2 至 3 年	1,000.00	500.00	50.00%
3 至 4 年	20,188.90	14,132.23	70.00%
4 至 5 年	43,258.30	43,258.30	100.00%
5 年以上	233,757.15	233,757.15	100.00%
合计	418,904.35	292,982.68	

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 47,756.75 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	289,686.12	370,186.12
保证金及押金	10,400.00	9,902.09
研究开发专利使用费	6,557,200.80	
其他	118,818.23	194,232.23
合计	6,976,105.15	574,320.44

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波科宁达工业有限公司	研究开发专利使用费	4,445,126.05	1 年以内	63.72%	
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	研究开发专利使用费	1,112,853.18	1 年以内	15.95%	
三环瓦克华（北京）磁性器件有限公司	研究开发专利使用费	999,221.57	1 年以内	14.32%	
员工 E	备用金	99,595.34	5 年以上	1.43%	99,595.34
员工 F	备用金	60,500.00	1 年以内	0.87%	605.00
合计	--	6,717,296.14	--	96.29%	100,200.34

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,039,508,065.89	28,027,760.65	1,011,480,305.24	1,039,508,065.89		1,039,508,065.89
对联营、合营企业投资	136,224,226.72		136,224,226.72	106,381,928.88		106,381,928.88
合计	1,175,732,292.61	28,027,760.65	1,147,704,531.96	1,145,889,994.77		1,145,889,994.77

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三环瓦克华(北京)磁性器件有限公司	48,226,207.23			48,226,207.23		
中科三环孟县京秀磁材有限公司	54,913,522.51			54,913,522.51		
宁波科宁达工业有限公司	330,401,187.59			330,401,187.59		
天津三环乐喜新材料有限公司	336,245,209.64			336,245,209.64		
肇庆三环京粤磁材有限责任公司	75,562,114.98			75,562,114.98		
宁波三环磁声工贸有限公司	1,653,032.23			1,653,032.23		
上海爱普生磁性器件有限公司	143,345,166.42			143,345,166.42		
南京大陆鸽高科	49,161,625.29			49,161,625.29	28,027,760.65	28,027,760.65



技股份有限公司						
合计	1,039,508,065.89			1,039,508,065.89	28,027,760.65	28,027,760.65

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
金宁三环 富士电气 有限公司	42,871,60 6.11			-10,177,9 94.73						32,693,61 1.38	
赣州科力 稀土新材 料有限公 司	63,510,32 2.77			-2,623,66 7.64			13,500,00 0.00			47,386,65 5.13	
天津三环 奥纳科技 有限公司		55,826,00 0.00		317,960.2 1						56,143,96 0.21	
小计	106,381,9 28.88	55,826,00 0.00		-12,483,7 02.16			13,500,00 0.00			136,224,2 26.72	
合计	106,381,9 28.88	55,826,00 0.00		-12,483,7 02.16			13,500,00 0.00			136,224,2 26.72	

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,696,581,369.50	1,433,866,917.27	1,696,073,882.36	1,347,231,374.86
其他业务	19,410,150.42	14,396,840.71	10,130,387.76	7,182,062.46
合计	1,715,991,519.92	1,448,263,757.98	1,706,204,270.12	1,354,413,437.32

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,000,819.22	126,568,689.66
权益法核算的长期股权投资收益	-12,483,702.16	-22,878,544.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	847,013.97	823,005.12
银行理财	6,070,183.79	
合计	99,434,314.82	104,513,150.73

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,335,388.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,016,686.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	646,849.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,374,514.56	
减：所得税影响额	5,902,574.80	
少数股东权益影响额	6,888,350.75	
合计	31,911,735.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.19%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司	7.31%	0.25	0.25

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,317,463,794.63	2,089,058,508.43	1,604,837,329.79
应收票据	25,182,575.66	2,952,441.79	43,738,826.82
应收账款	845,543,858.74	967,954,366.75	941,954,912.74
预付款项	11,317,561.75	11,889,780.92	9,238,410.59
其他应收款	3,299,165.25	3,167,131.81	4,671,706.64
存货	785,470,801.60	1,005,293,428.01	975,808,249.94
其他流动资产	38,919,620.14	73,658,842.91	449,679,806.35
流动资产合计	4,027,197,377.77	4,153,974,500.62	4,029,929,242.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,220,006.78	10,220,006.78	10,220,006.78
长期股权投资	129,260,472.93	106,381,928.88	136,224,226.72
固定资产	767,630,859.71	860,326,882.97	868,323,523.28
在建工程	63,254,658.49	87,230,015.96	138,501,371.23
无形资产	73,146,936.63	68,377,878.24	65,739,275.54
商誉	30,124,298.70	30,124,298.70	30,124,298.70
递延所得税资产	27,878,394.41	36,659,068.47	46,175,924.00

其他非流动资产	51,137,973.56	52,680,924.46	61,153,442.33
非流动资产合计	1,152,653,601.21	1,252,001,004.46	1,356,462,068.58
资产总计	5,179,850,978.98	5,405,975,505.08	5,386,391,311.45
流动负债：			
短期借款	286,735,730.50	110,471,199.50	110,254,909.50
应付票据	20,000,000.00	23,660,000.00	
应付账款	337,217,777.96	534,020,901.90	367,364,126.29
预收款项	19,187,082.72	15,674,129.69	14,857,545.92
应付职工薪酬	159,374,893.31	230,341,499.03	204,410,902.93
应交税费	63,985,936.46	37,824,273.00	37,059,681.36
应付利息	2,403,522.19	1,284,100.00	709,363.89
应付股利	17,420,812.61		
其他应付款	168,952,831.16	25,697,996.34	24,842,148.28
一年内到期的非流动 负债			210,000,000.00
流动负债合计	1,075,278,586.91	978,974,099.46	969,498,678.17
非流动负债：			
长期应付款	200,000,000.00	210,000,000.00	
递延收益	48,516,136.32	50,770,361.12	47,302,332.87
非流动负债合计	248,516,136.32	260,770,361.12	47,302,332.87
负债合计	1,323,794,723.23	1,239,744,460.58	1,016,801,011.04
所有者权益：			
股本	532,600,000.00	1,065,200,000.00	1,065,200,000.00
资本公积	695,508,784.42	427,349,947.33	427,364,852.74
盈余公积	162,355,802.14	183,502,036.15	198,995,963.93
未分配利润	1,898,155,640.43	1,845,168,485.81	2,019,224,372.66
归属于母公司所有者权益 合计	3,288,620,226.99	3,521,220,469.29	3,710,785,189.33
少数股东权益	567,436,028.76	645,010,575.21	658,805,111.08
所有者权益合计	3,856,056,255.75	4,166,231,044.50	4,369,590,300.41
负债和所有者权益总计	5,179,850,978.98	5,405,975,505.08	5,386,391,311.45

## 5、其他

## 第十二节 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网站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

2015年3月26日